

Důvodová zpráva

Finanční odbor magistrátu města předkládá zastupitelstvu města materiál na navýšení výdajů rozpočtu roku 2020 zapojením přebytku finančních prostředků minulých let na základě podkladů jednotlivých odborů magistrátu města a zřizované příspěvkové organizace Sportovní zařízení města České Budějovice, jejichž oprávněné požadavky jsou rozděleny do tří základních částí (uvedeno v „Rozpisu k návrhu na provedení RO číslo 29):

- I. požadavky na výdaje zapojením nedočerpaných výdajů roku 2019 do rozpočtu 2020 s využitím principu převoditelnosti pro:
 - a. akce dokončeny v roce 2019 se splatností faktur v roce 2020
 - b. akce započaty v roce 2019, ale nedokončeny – dokončení i úhrada bude v roce 2020,
- II. požadavky na výdaje zapojením přebytku minulých let do rozpočtu 2020 na nové akce financované v roce 2020 z vlastních zdrojů (akce nebyly zařazeny do rozpočtu v roce 2019),
- III. požadavek na doplnění rezerv běžných a kapitálových výdajů finančního odboru,
- IV. požadavek na převod volných finančních prostředků ze základního běžného účtu do Fondu rezerv a rozvoje města.

V části I. – **požadavky na výdaje pro akce, které přecházejí z roku 2019** – celkový požadavek na zapojení je ve výši 203.848.444,89 Kč, z toho 46.446.154,89 Kč na běžné výdaje, (dále jen BV) a 157.402.290 Kč na kapitálové výdaje, (dále jen KV). V prostředcích na KV je využito 6.584.000 Kč z Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku, (dále jen FFOVM).

V části II. – **požadavky na výdaje pro nové akce** – celkový požadavek na zapojení je ve výši 20.207.000 Kč, z toho 3.667.000 Kč v BV a 16.540.000 Kč v KV.

V části III. – **požadavek na doplnění rezerv BV a KV** finančního odboru pro dočasnou alokaci volných finančních prostředků určených na budoucí nerozpočtované výdaje města v celkové výši 28.300.000 Kč, z toho do rezerv BV je nárokováno 18.300.000 Kč a do rezerv KV 10.000.000 Kč.

V části IV – návrh na **převod** volných finančních prostředků ze zbý k 31.12.2019 **do Fondu rezerv a rozvoje města** (dále jen FRRM) je 0 Kč. Případný převod do FRRM bude proveden následně v průběhu roku 2020 po skončení nouzového stavu z důvodu pandemie koronaviru a po vyčíslení všech výdajů vynaložených na opatření vedené k omezení jejího šíření a dopadu propadů příjmů ze sdílených daní (RUD).

Z finančních prostředků na bankovních účtech města k 31.12.2019 bylo možné zapojit **530.607.556,90 Kč**. V měsících lednu až dubnu 2020 bylo v rámci schválených rozpočtových opatření zapojeno do rozpočtu 2020 celkem **134.883.594,80 Kč**. Důvodem pro tento postup byla splatnost faktur v přenesené daňové povinnosti, včasná úhrada závazků nebo rozpočtové krytí před vypsáním veřejných zakázek. Tím je možné dále **využít k zapojení do rozpočtu 2020 celkovou částku 395.723.962,10 Kč** a ze zůstatku FFOVM zapojit požadovaných nevyčerpaných 6.584.000 Kč.

V přílohách materiálu jsou shrnuty celkové požadavky jednotlivých odborů magistrátu města a zřizované příspěvkové organizace Sportovní zařízení města ČB na zapojení nevyčerpaných prostředků minulých let do rozpočtu roku 2020 ve výši 252.355.444,89 Kč (včetně 6.584.000 Kč z FFOVM) ve struktuře 68.413.154,89 Kč v BV a 183.942.290 Kč v KV. Z celkové disponibilní částky 530.607.556,90 Kč zapojením oprávněných požadavků jednotlivých odborů a PO Sportovní zařízení ve výši 380.655.039,69 Kč zbývá nezapojeno na základních běžných účtech města 149.952.517,21 Kč.

RM dne 20.4.2020 schválila záměr rozpočtového opatření v upraveném znění. Zapojení prostředků bylo oproti předloženému materiálu navýšeno o 1.830.000 Kč v KV investičního odboru na realizaci rekonstrukce vstupního objektu hřbitova sv. Otýlie.

S ohledem na předpokládané ekonomické a vládou avizované dopady koronavirové pandemie byly některým odborům jejich požadavky upraveny. Tyto žádosti i s viditelnými korekcemi jsou přiloženy v kolovadle a ve zkrácené verzi (bez korekcí) jsou zpracovány do tabulky pod názvem „Požadavky odborů a organizací na úpravu rozpočtu roku 2020“ dále v tomto materiálu.