Důvodová zpráva

Zastupitelstvu města je předkládán přehled hospodaření statutárního města České Budějovice za první pololetí roku 2021.

Rozpočet statutárního města České Budějovice pro rok 2021 byl schválen ve výši 2.622.223 tis. Kč. V průběhu 1. pololetí 2021 byla provedena větší úprava rozpočtu, a to zapojení nevyčerpaných prostředků minulých let do rozpočtu roku 2021 pro dokončení rozpracovaných investičních a neinvestičních akcí z roku 2020 a zároveň úprava rozpočtu daňových příjmů se zohledněním předpokládaných výnosů ze sdílených daní po schválení tzv. daňového balíčku. Schválený rozpočet výdajů ve výši 2.648.824 tis. Kč byl upraven na 3.248.382 tis. Kč, tzn. navýšení rozpočtu o 599.558 tis. Kč, z toho běžné výdaje navýšeny o 257.158 tis. Kč a kapitálové výdaje o 342.400 tis. Kč. Rozpočet příjmů byl navýšen o 205.678 tis. Kč, z toho rozpočet daňových příjmů snížen o 60.430 tis. Kč, rozpočet nedaňových příjmů navýšen o 17.298 tis. Kč, kapitálové příjmy zůstaly beze změn a rozpočet přijatých transferů navýšen o 248.809 tis. Kč. Financování bylo upraveno z 452. 403 tis. Kč na 846.283 tis. Kč zapojením nevyčerpaných prostředků minulých let, zapojením části úvěru na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí a dalších investičních akcí v období 2017-2022, zapojením peněžních fondů - Fondu rezerv a rozvoje města (dále FRRM), Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku (dále FFOVM) a Fondu pomoci (dále FP) a naopak byly provedeny splátky revolvingového úvěru z obdržených dotací, které byly předfinancovány z rozpočtu města, převod volných finančních prostředků z přehodnocení rozpočtu do FRRM a příjem z vyúčtování pachtovného do FFOVM. Skutečně dosažené příjmy v 1. pololetí 2021 pak činily 1.489 tis. Kč a skutečné výdaje stejného období činily 1.159 tis. Kč. Saldo příjmů a výdajů dosáhlo přebytku ve výši 330. tis. Kč.

Provozní rozpočet

Rozpočet provozních příjmů byl upraven především z důvodu promítnutí vládou schváleného daňového balíčku a jeho dopadů na rozpočty obcí, a to snížením daňových příjmů o 60.430 tis. Kč a zapojením mimořádných příjmů u nedaňových příjmů o 17.298 tis. Kč. Dále byl průběžně upravován zapojováním přijatých neinvestičních transferů. Celkem byl rozpočet provozních příjmů navýšen o 145.164 tis. Kč (bez přijatých transferů by byl snížen o 43.132 tis. Kč).

Celkový upravený rozpočet provozních příjmů (včetně neinvestičních dotací) činil 2.319.231 tis. Kč, skutečné plnění bylo 1.455.214 tis. Kč, tj. 62,75 %. Z toho celkové daňové příjmy činily 922.713 tis. Kč, tj. 63,41 % provozních příjmů (meziroční zvýšení o 9,35 %) a 61,96 % z celkových příjmů (meziroční navýšení celkových příjmů o 16,48 %). Příjmy ze sdílených daní od finanční správy k 30.6.2021 (bez daně z příjmů právnických osob za obce) činily 738.573 tis. Kč, v loňském roce činily 655.939 tis. Kč, tj. navýšení o 82.634 tis. Kč, tj. o 12,60 % více, než za pololetí roku 2020. Na nedaňových příjmech město obdrželo 241.305 tis. Kč, tj. 67,36 % k UR, 16,20 % ke skutečnosti celkových příjmů a 16,58 % ke skutečnosti k provozním příjmům. Příjem neinvestičních transferů byl v celkové výši 240.483 tis. Kč, z toho např.: příspěvek na výkon pěstounské péče 1.072 tis. Kč, na činnosti v oblasti sociálně-právní ochrany dětí 8.558 tis. Kč, na výkon sociální práce 4.642 tis. Kč, neinvestiční účelové dotace pro příspěvkové organizace zřízené statutárním městem České Budějovice v oblasti sociálních služeb jako poskytovatelům sociálních služeb v celkové výši 159.746 tis. Kč, kompenzační bonus ke zmírnění negativních dopadů na DP obce ve výši 4.658 tis. Kč a dotaci ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu ve výši 52.649 tis. Kč (dotace byla pro rok 2021 oproti roku 2021 navýšena o 4,38 %) apod, podrobněji v komentáři Finančního odboru dále.

Úpravu rozpočtu běžných výdajů tvořilo především zapojení nevyčerpaných prostředků minulých let do rozpočtu roku 2021, zvýšení neinvestičního příspěvku PO Sportovní zařízení města České Budějovice pro krytí propadu tržeb za období prvního čtvrtletí roku 2021 a zapojení tzv. průtokových dotací poskytovatelům sociálních služeb. Celkem byl rozpočet BV navýšen o 257.158 tis. Kč, např. z tohoto navýšení tvořily 165.015 tis. Kč průtokové dotace, jejichž příjemcem jsou městem zřízené příspěvkové organizace a 67.528 tis. Kč nevyčerpané prostředky rozpočtu z roku 2020. **Takto upravený rozpočet běžných výdajů činil 2.201.651 tis. Kč, skutečné čerpání běžných výdajů je 1.069.508 tis. Kč, tj. 48,58 %.** Pro vypočtení výše provozních výdajů je třeba k běžným výdajům přičíst splátky úvěrů a půjček ve výši 77.902 tis. Kč (viz financování), tj. 1.147.410 tis. Kč. Provozní saldo k 30.6.2021 je ve výši 334.997 tis. Kč (v 1. pololetí 2020 činilo provozní saldo 157.216 tis. Kč a v 1. pololetí 2019 287.685,85 tis. Kč). Provozní saldo se podílí 24 % na běžných příjmech.

Kapitálový rozpočet

Rozpočet kapitálových příjmů ve výši 6.609 tis. Kč zůstal v průběhu 1. pololetí 2021 beze změn a byl naplněn v celkové výši 4.855 tis. Kč, a to zejména z prodeje pozemků. Dalším zdrojem příjmů kapitálového rozpočtu jsou finanční prostředky z doplňkové (hospodářské činnosti) města

za hospodaření s byty a nebytovými prostory od SPRÁVY DOMŮ, s. r. o, v celkové výši 19.746 tis. Kč, které byly zapojeny do rozpočtu kapitálových výdajů SPRÁVY DOMŮ, s. r. o. V 1. pololetí 2021 byly na účet statutárního města České Budějovice přijaty finanční prostředky z vyúčtování investiční dotační akce z programu SFDI na projekt Dopravní informační a řídící centrum ve výši 6.998 tis. Kč a záloha investiční dotace z téhož programu ve výši 3.688 tis. Kč na projekt Meteosystémy v Českých Budějovicích. Dále Město obdrželo z vyúčtování projektů z programu IROP v celkové výši 49.515 tis. Kč, z toho 29.700 tis. Kč z projektu vybudování technických a přírodovědných učeben v ZŠ Bezdrevská.

Rozpočet kapitálových výdajů byl upravován zapojením prostředků minulých let do rozpočtu roku 2020 na akce přecházejících z roku 2020 ve výši 255.961 tis. Kč, zejména pro investiční odbor, majetkový odbor, OICT, útvar hlavního architekta, SPRÁVU DOMŮ, s. r. o. a dále na nově zařazené akce ve výši 31.036 tis. Kč zejména pro investiční odbor, z toho bylo 11.570 tis. Kč zapojením peněžního fondu - Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku a zapojením revolvingového úvěru na předfinancování dotačních akcí ve výši 55.345 tis. Kč. **Skutečné čerpání za 1. pololetí 2021 je 89.856 tis. Kč, tj. 8,58 % UR**. Na nízkou výši čerpání kapitálových výdajů má vliv, stejně jako v minulých letech, zejména dokončování akcí převážně v 2. pololetí 2021.

V roce 2021 nebyl přijat žádný nový úvěr. Město pokračuje ve splácení úvěru u ČS, a.s. na Úpravnu vody České Budějovice, jehož nesplacený zůstatek k 30.06.2021 byl ve výši 27.733 tis. Kč a splácení úvěru od téže banky na minulé dotační období, jehož nesplacený zůstatek činil k témuž datu 286.436 tis. Kč. Kontokorentní úvěr nebyl čerpán. V roce 2017 byl přijat úvěr od Komerční banky, a.s. na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí v období 2017 – 2022 ve výši 250.000 tis. Kč, jež má do roku 2022 formu revolvingového úvěru. V prvním pololetí 2021 byl čerpán ve výši 15.303,63 tis. Kč, splaceno přijatými dotacemi celkem 42.608,85 tis. Kč, tj. k 30.06.2021 byl zůstatek nesplacené jistiny tohoto úvěru ve výši 97.727 tis. Kč.

Zůstatky nesplacených úvěrů a půjček statutárního města České Budějovice k 30.06.2021 jsou ve výši 411.896,06 tis. Kč.

V upraveném rozpočtu 2021 byl plánován celkový schodek výši 846.283,01 tis. Kč, který byl pokryt především zapojením prostředků minulých let do rozpočtu roku 2021, zapojením úvěru na výdaje dotačních akcí, zapojením finančních prostředků Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku a Fondu rezerv a rozvoje města. V polovině roku je vykázán přebytek ve výši 329.942,25 tis. Kč, ale nejvyšší čerpání rozpočtu lze očekávat v druhé polovině roku.

Stav finančních prostředků města k 30.06.2021 1.381.059,32 tis. Kč (finančních prostředků ve správě ČSOB Asset Management, a.s. i včetně zůstatku peněžních fondů ve výši 476.551,74 tis. Kč).

Přehled peněžních fondů města v tis. Kč

Peněžní fond	Stav fondu k 01.01.2021	Stav fondu k 30.06.2021
Fond zaměstnanců města	10 681,68	20 021,63
Fond pomoci	116,79	116,80
Fond financování a obnovy vodohospodářského majetku	27 538,02	50 776,23
Fond pro dopravu v klidu	4 461,88	5 062,13
Fond rezerv a rozvoje města	376 419,99	400 574,95
Peněžní fondy celkem	**419 218,36**	**476 551,74**

Počáteční hodnota **portfolia** ve správě u společnosti ČSOB Asset Management, a.s. k 01.01.2021 činil 249.485,66 tis. Kč, k 30.6.2021 činí 247.218,85 tis. Kč. Hrubý výnos portfolia byl – 1.426,27 tis. Kč, tj. -0,57 %. Na výnosových odměnách za správu zaplaceno 115,15 tis. Kč, zbývá ještě 120,51 tis. Kč. Celkový objem portfolia k 30.06.2021 tvoří finanční prostředky na depozitním účtu a v cash ve výši 3.641,96 tis. Kč a hodnota dluhopisů a podílů ve fondech ve výši celkem 243.576,90 tis. Kč v měnové diverzifikaci 217.236,22 tis. v CZK a 29.982,63 tis. v EUR

Příjem z HČ města dosáhly výše 19.746 tis. Kč a byly zapojeny ve prospěch investičních výdajů společnosti SPRÁVA DOMŮ, s.r.o. Rozpočet společnosti pro rok 2021 na obnovu bytového a nebytového fondu města činí výše 66.038 tis. Kč, skutečné čerpání rozpočtu zatím ve výši 2.333 tis. Kč.