

Z8/34. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 7.12.2021

30. Návrh rozpočtového opatření - aktualizace rozpočtu zdrojů a kapitálových výdajů města Brna na rok 2021

Anotace

Návrh rozpočtového opatření - aktualizace rozpočtu zdrojů a kapitálových výdajů města Brna na rok 2021

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

- 1. schvaluje** rozpočtové opatření dle tabulky, která tvoří přílohu č. ... tohoto zápisu v souvislosti s aktualizací rozpočtu zdrojů a kapitálových výdajů města Brna na rok 2021

Stanoviska

Rada města Brna projednala materiál na schůzi R8/183., konané dne 24.11.2021, a doporučila ZMB schválit předložený návrh usnesení.

Finanční výbor ZMB projedná materiál dne 1.12.2021. Výpis usnesení Finančního výboru ZMB bude členům ZMB předložen písemně při prezenci na zasedání Z8/34. ZMB.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

[Redacted signature]

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Důvodová zpráva	3 - 3
Příloha k usnesení (RO zdroje ZMB.pdf)	4 - 4

Důvodová zpráva

Předkládaný návrh aktualizace rozpočtu zdrojů a kapitálových výdajů města Brna na rok 2021 řeší rozpočtové pokrytí očekávaných nižších zdrojů rozpočtu roku 2021.

Ve schváleném rozpočtu města Brna na rok 2021 je zahrnuta částka **1 200 mil. Kč** za prodej akcií společnosti Technologický park Brno, a.s. O prodeji se však dosud nerozhodlo, příjem z prodeje není zahrnut ani v návrhu rozpočtu města Brna na rok 2022.

Ve schváleném rozpočtu města Brna na rok 2021 bylo počítáno s přijetím krátkodobého úvěru v objemu 1 410,3 mil. Kč. Tato částka byla rozpočtovými opatřeními, schválenými na Z8/32. a Z8/33. zasedáních Zastupitelstva města Brna, snížena o 935,5 mil. Kč na **474,8 mil. Kč**. S přihlédnutím k lepšímu plnění rozpočtu příjmů a nízkému čerpání rozpočtu kapitálových výdajů je zřejmé, že úvěr nebude v letošním roce čerpán.

Návrh vykrytí očekávaných nižších zdrojů (oproti upravenému rozpočtu) v objemu 1 674,8 mil. Kč – viz řádky 1. a 11. v tabulce rozpočtového opatření:

Přijaté transfery (řádek 2 v tabulce rozpočtového opatření) +159,3 mil. Kč
Jedná se o příspěvky z kapitoly Všeobecná pokladní správa státního rozpočtu dle zákona 95/2021 Sb., o kompenzačním bonusu pro rok 2021. Tento zákon stanovil Ministerstvu financí povinnost poskytnout obcím v souvislosti s výplatou tzv. kompenzačního bonusu příspěvek ke zmírnění (80 %) negativních dopadů tohoto zákona na jejich daňové příjmy. Částka 159,3 mil. Kč představuje náhradu za kompenzační bonusy, vyplacené oprávněným subjektům v období od 1.2.2021 do 30.9.2021.

Daňové příjmy – daň z příjmů za město Brno (řádek 3) +95,7 mil. Kč
Daň z příjmů z vedlejší hospodářské činnosti je odváděna z účtu VHČ do příjmů města Brna a zlepšuje saldo hospodaření města. Za rok 2020 činí celkem 96,4 mil. Kč. Část této daně v objemu 0,7 mil. Kč (která se věcně týkala hospodaření Polikliniky Lesná) již byla zapojena do rozpočtu na základě usnesení Z8/31. Zastupitelstva města Brna z 7.9.2021.

Daňové výnosy (řádky 4-8) +1 300,0 mil. Kč
Schválený rozpočet 2021 9 000,0 mil. Kč
Upravený rozpočet k 15.11.2021 9 700,0 mil. Kč
Očekávaná skutečnost 2021 11 000,0 mil. Kč
Schválený rozpočet na letošní rok nepočítal s navýšením podílu obcí na RUD.
Upravený rozpočet již zohledňuje změnu RUD (ke které došlo od 1.1.2021).
Očekávaná skutečnost 2021 vychází z aktuální predikce Ministerstva financí a z plnění jednotlivých daní za leden-říjen roku 2021.

Kapitálové výdaje – COMS – příprava, ORG 2573 (řádek 9) -20,3 mil. Kč
Věcně se jedná o plánované výdaje na druhou splátku kupní ceny za akcie společnosti CD CENTRUM COMS, a.s. dle uzavřené smlouvy o převodu akcií se společností Investmanagement s.r.o. Za předpokladu splnění všech smluvních podmínek ze strany prodávajícího bude druhá splátka uhrazena během roku 2022.

Zapojení volných zdrojů minulých let (řádek 10) +99,5 mil. Kč
K pokrytí zbývajících částí očekávaných nižších zdrojů rozpočtu roku 2021 se navrhuje využít část dosud nezapojených volných zdrojů města Brna z minulých let.

Hlasování v RMB

Hlasování: 11 pro, 0 proti, 0 se zdržel / z 11 členů

Rozpočtové opatření

v tis.Kč

č.ř.	Příjmy - zvýšení								
	ORJ	§	Pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 15.11.2021	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
1	1700	6310	3201			Příjmy z prodeje akcií	1 200 000	-1 200 000	0
2	1700		4111	98037		Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	0	159 260	159 260
3	1700		1122			Daň z příjmů právnických osob za obce - vedlejší hospodářská činnost	752	95 681	96 433
4	1700		1111			Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	2 242 000	-342 000	1 900 000
5	1700		1112			Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	20 000	70 000	90 000
6	1700		1113			Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	200 000	90 000	290 000
7	1700		1121			Daň z příjmů právnických osob	1 764 904	955 096	2 720 000
8	1700		1511			Daň z přidané hodnoty	5 223 096	526 904	5 750 000
	Kapitálové výdaje - snížení								
	ORJ	§	Pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 15.11.2021	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
9	1700	6171	6121		2573	Centrální objekt magistrátních služeb - příprava	20 291	-20 291	0
	Financování - snížení								
	ORJ	§	Pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 15.11.2021	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
10	1700		8115			Zapojení volných zdrojů minulých let	466 438	99 522	565 960
11	1700		8113			Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	474 754	-474 754	0