

Rada města Brna

Z9/12. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 14.11.2023

8. Návrh rozpočtového opatření - aktualizace rozpočtu zdrojů města Brna na rok 2023

Anotace

Návrh rozpočtového opatření - aktualizace rozpočtu zdrojů (příjmů, financování) města Brna na rok 2023 zejména s ohledem na očekávané lepší plnění rozpočtu daňových výnosů města Brna.

Návrh usnesení**Zastupitelstvo města Brna**

- 1. schvaluje** rozpočtové opatření dle tabulky, která tvoří přílohu č.... tohoto zápisu, v souvislosti s aktualizací rozpočtu zdrojů města Brna na rok 2023

Stanoviska

Materiál projednala Rada města Brna na R9/057. schůzi, konané dne 1.11.2023 a doporučila Zastupitelstvu města Brna přijmout výše uvedený návrh usnesení. Materiál byl předložen na schůzi Finančního výboru Zastupitelstva města Brna konanou dne 8.11.2023.

Podpis zpracovatele pro archivaci**Zpracovatel**

Elektronicky podepsáno

Ing. Jana Červencová

vedoucí odboru - Odbor rozpočtu a financování

6.11.2023 v 16:01

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

JUDr. Rostislav Obrlík

vedoucí úseku - Úsek tajemníka

7.11.2023 v 13:21

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

Orgánům města Brna je předkládán k projednání návrh aktualizace rozpočtu zdrojů (tj. příjmů i financování) města Brna na rok 2023.

PŘÍJMY – zvýšení

1. Daňové výnosy		+1 050,0 mil. Kč
Schválený rozpočet 2023	13 600,0 mil. Kč	
Upravený rozpočet 2023	13 950,0 mil. Kč	
Plnění rozpočtu k 30.9.2023	11 111,0 mil. Kč (79,6 % upraveného rozpočtu)	
Očekávaná skutečnost 2023	15 000,0 mil. Kč	

Schválený rozpočet na rok 2023 (13 600,0 mil. Kč) byl sestaven konzervativně, ve srovnání se skutečností roku 2022 (12 921,7 mil. Kč) roste o 678,3 mil. Kč, tj. o 5,2 %. Na základě usnesení Z9/09. zasedání Zastupitelstva města Brna z 5.9.2023 došlo k jeho navýšení na 13 950,0 mil. Kč, což představuje oproti skutečnosti roku 2022 meziroční růst o **8,0 %**. Za prvních devět měsíců letošního roku dosáhly daňové výnosy města Brna částky 11 111,0 mil. Kč (tj. 79,6 % upraveného rozpočtu), vykazují tak meziroční růst o 1 609,1 mil. Kč, tj. o **16,9 %**. Je tedy zřejmé, že letošní upravený rozpočet daňových výnosů bude přeplněn, a to minimálně o 1 050,0 mil. Kč.

2. Daňové příjmy - daň z příjmů z vedlejší podnikatelské činnosti za město +47,2 mil. Kč
Daň z příjmů z vedlejší podnikatelské činnosti je odváděna z účtu VPC-DPH do příjmů města Brna a zlepšuje tak saldo jeho hospodaření. Za rok 2022 činí celkem 47,2 mil. Kč – tato částka je součástí (zatím nerozpočtovaných) daňových příjmů města Brna roku 2023.

CELKEM +1 097,2 mil. Kč

O částku 1 097,2 mil. Kč se navrhuje snížit letos schválený úvěrový rámec. Ve schváleném rozpočtu města Brna na rok 2023 se počítalo s přijetím krátkodobého úvěru ve výši **2 263,4 mil. Kč**. Tato částka byla s ohledem na očekávané nečerpání části rozpočtu kapitálových výdajů letošního roku rozpočtovými opatřeními, schválenými na Z9/09. a Z9/10. zasedáních Zastupitelstva města Brna, snížena o 847,4 mil. Kč na **1 416,0 mil. Kč**. Předkládaným rozpočtovým opatřením se navrhuje její snížení o 1 097,2 mil. Kč na částku **318,8 mil. Kč**. Významná část schváleného úvěrového rámce (úvěrové kapacity) se tak přesouvá k využití až v dalších letech, v návaznosti na investiční potřeby města Brna.

Zadluženost statutárního města Brna (zatím zejména z úvěrů od Evropské investiční banky) bude v případě čerpání krátkodobého úvěru v objemu 0,3 mld. Kč na konci letošního roku činit přibližně 2,5 mld. Kč. Tato částka představuje méně než 13 % očekávaných celkových příjmů statutárního města Brna za rok 2023.

Materiál nepodléhá projednání v komisích Rady města Brna.

Rada města Brna materiál projednala na schůzi R9/057. dne 1.11.2023.
Hlasování: 10-pro, 0-proti, 0-se zdržel/z 11 členů.

JUDr. Vaňková	Mgr. Černý	Mgr. Suchý	JUDr. Kerndl	Ing. Podivínská	Bc. Aberl	Ing. arch. Bořecký	RNDr. Chvátal Ph.D.	Ing. Kratochvíl	JUDr. Matonohová	JUDr. Oliva
pro	pro	pro	---	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro

Rozpočtové opatření

v tis.Kč

č.ř.	Příjmy - zvýšení								
	ORJ	§	Pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 25.10.2023	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
1	1700		1111			Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené plátcí	2 230 000	290 000	2 520 000
	1700		1112			Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky	140 000	40 000	180 000
	1700		1113			Příjem z daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou	390 000	170 000	560 000
	1700		1121			Příjem z daně z příjmů právnických osob	3 540 000	550 000	4 090 000
2	1700		1122			Příjem z daně z příjmů právnických osob za obce - vedlejší podnikatelská činnost	0	47 183	47 183
Financování - snížení									
	ORJ	§	Pol.	ÚZ	ORG	Věcná náplň	Upr. rozpočet k 25.10.2023	Úprava rozpočtu + -	Rozpočet po změně
	1700		8905			Nepřevedené částky, vyrovnávající schodek - kontokorentní úvěry	1 416 024	-1 097 183	318 841