

Důvodová zpráva

Na základě očekávané skutečnosti plnění rozpočtu příjmů a čerpání rozpočtu výdajů roku 2023 a pro přípravu návrhu rozpočtu statutárního města Ostravy na rok 2024 (bez městských obvodů) jsou orgánům města předkládány návrhy na

1. snížení rozpočtu příjmů na pol. 3111 - příjem z prodeje pozemků 346 324 tis. Kč

Rozpočet příjmů v r. 2023 z prodeje pozemků předpokládal mj. příjem za prodej pozemků v průmyslové zóně Mošnov společnosti Industrial Center CR 1 s.r.o. ve výši 346 324 tis. Kč.

Vzhledem k tomu, že se očekává posun termínu přijetí finančních prostředků do r. 2024 a v návaznosti na očekávané plnění rozpočtu na této položce je navrhováno snížení rozpočtu o **346 324 tis. Kč**. Na straně výdajů se navrhuje **snížení rozpočtové rezervy**, kde byla vytvořena rezerva právě z důvodu možného posunutí termínu platby.

2. navýšení rozpočtu daňových příjmů (sdílených daní) roku 2023

v návaznosti na očekávanou skutečnost celkem o **200 000 tis. Kč**, a to úpravou rozpočtu takto:

- na pol. 1111 - daň z příjmů fyzických osob placená plátcí (daň z příjmů ze závislé činnosti) navýšení o 80 000 tis. Kč
- na pol. 1113 - daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou (daň z kapitálových výnosů) navýšení o 70 000 tis. Kč
- na pol. 1211 - daň z příjmů právnických osob navýšení o 350 000 tis. Kč
- na pol. 1211 - daň z přidané hodnoty snížení o 300 000 tis. Kč

Schválený rozpočet **daňových příjmů na rok 2023, přijímaných v rámci rozpočtového určení daní (tzv. sdílených daní)** v celkové výši **9 940 792 tis. Kč** byl stanoven na základě očekávané skutečnosti roku 2022 a zejména predikce vývoje makroekonomických ukazatelů pro rok 2023 prezentovaných Ministerstvem financí.

K 28.11.2023 činí skutečnost příjmů ze sdílených daní cca 212 134 tis. Kč nad alikvotní část schváleného rozpočtu za 11 měsíců roku.

3. navýšení rozpočtu dalších nerozpočtovaných příjmů ve výši 117 239 tis. Kč dle přílohy č. 1, a to

- zvýšení rozpočtu příjmů z úroků o 70 000 tis. Kč

- zvýšení neúrokových příjmů z finančních derivátů k vlastním dluhopisům o 3 500 tis. Kč
- zapojení dividend od spol. OVANET, a.s. ve výši 19 288 tis. Kč
- zapojení dalších nerozpočtovaných příjmů jednotlivých odborů (zejména přijatých vratek dotací a nečerpaných příspěvků, smluvních pokut aj.) 24 451 tis. Kč.

4. snížení rozpočtu běžných a kapitálových výdajů z titulu úspor jednotlivých odborů dle přílohy č. 1 o 589 634 tis. Kč

5. Výše uvedené úpravy rozpočtu v bodech 2. až 4. představují v souhrnu **navýšení rozpočtu příjmů o 317 239 tis. Kč a snížení rozpočtu výdajů o 589 634 tis. Kč.**

Orgánům města je předkládán **návrh na převod těchto prostředků v celkové výši 906 873 tis. Kč do účelové rezervy k posílení kapitálového rozpočtu SMO na rok 2024 a zároveň vázání této rezervy k zapojení do rozpočtu roku 2024** (viz bod 6.).

6. vázání výdajů rozpočtu roku 2023 k převodu do rozpočtu na rok 2024

Celkový **návrh na vázání výdajů činí 3 197 198 tis. Kč** (viz příloha č. 2 předloženého materiálu) a je tvořen takto:

- vázání účelové rezervy k posílení kapitálového rozpočtu SMO na rok 2024 906 873 tis. Kč
- vázání zůstatku Fondu pro rozvoj Městské nemocnice Ostrava 495 789 tis. Kč
- vázání zůstatku Fondu pro výstavbu nového koncertního sálu 383 792 tis. Kč
- vázání zůstatku Fondu pro odkup jednotek (bytů) a parkovacích stání stavby Blok Nové Lauby 226 234 tis. Kč
- vázání výdajů odboru investičního 746 633 tis. Kč
- vázání nedočerpaných dotací MOB
 - úcelových investičních 103 977 tis. Kč
 - neúcelových investičních 94 118 tis. Kč
- vázání nedočerpané rezervy na předfinancování a spolufinancování projektů 50 000 tis. Kč
- vázání ostatní 189 782 tis. Kč.

Příloha č. 1 - Přehled zapojovaných nerozpočtovaných příjmů a snížení rozpočtu výdajů o nečerpané prostředky včetně rozpočtového opatření

Příloha č. 2 - Vázání výdajů rozpočtu roku 2023 k převodu do rozpočtu roku 2024 včetně rozpočtového opatření (kromě rozpočtového opatření odboru investičního)

Příloha č. 3 - Vázání rozpočtu výdajů roku 2023 k převodu do rozpočtu roku 2024 odboru investičního včetně rozpočtového opatření.