Důvodová zpráva

Záměrem předkládané rozpočtové změny bylo přehodnocení rozpočtu roku 2024 k zajištění volných finančních zdrojů potřebných pro sestavení návrhu rozpočtu na rok 2025.

Vedoucí odborů byli vyzváni k důkladné kontrole a **přehodnocení rozpočtu příjmů a výdajů** jejich odpovědného místa, z níž následně byl předán finančnímu odboru podklad na úpravu rozpočtu roku 2024 převedením nevyčerpaných nebo nepotřebných prostředků (akce se neuskuteční v tomto roce) z výdajové části rozpočtu na základní běžný účet, snížení zapojení peněžního fondu a snížení zapojení úvěru. Z přehodnocení rozpočtu odboru správy veřejných statků a majetkového odboru vzešel rovněž požadavek na navýšení výdajů, jež rozpočet nezohledňoval. Součástí kontroly byla i příjmová strana rozpočtu, kdy byl rozpočet příjmů u některých položek odborů navýšen, a to z důvodu pokrytí požadavků na navýšení rozpočtu.

Z podkladů jednotlivých odborů bylo zpracováno předkládané rozpočtové opatření, jehož celkovým výsledkem je:

- zvýšení rozpočtu v příjmové části celkem o 31.253.450,37 Kč,
- navýšení běžných výdajů (dále BV) v celkové výši 39.637.930,00 Kč
- snížení rozpočtu investičních výdajů (dále IV) v celkové výši 263.256.000,00 Kč
- úprava rozpočtu financování ve výši – 254.871.520,37 Kč.

Příjmová část rozpočtu:

Příjmová část rozpočtu je navýšena celkem **o 31.253.450,37. Kč.** Nejvyšší navýšení je u finančního odboru, a to celkem o 30.217,86 tis. Kč, z toho u rozpočtu přijatých úroků o 25.577 tis. Kč, kde se projevil pozitivní vliv vyšších úrokové sazby při zhodnocování finančních prostředků města, a dále u podílu na zisku FCC, a.s., který byl o 4.541,16 tis. Kč vyšší oproti předpokladu (odsouhlasený 25% podíl na zisku za rok 2023 je ve výši 9.641.157,37 Kč).

Výdajová část rozpočtu:

Běžné výdaje:

Celková úprava běžných výdajů v rozpočtu znamená jejich celkové **navýšení o 39.637.930 Kč.** Rozpočet BV byl na žádost jednotlivých odborů snížen celkem o 3.706,07 tis. Kč (úspory, neuskutečněné akce), z toho je alokováno 328 tis. Kč do NR 2025. O navýšení rozpočtu žádá odbor správy veřejných statků, a to o 43 mil. Kč na financování projektu Poskytování energetických služeb se zaručeným výsledkem – EPC (40 mil. Kč) a na údržbu veřejné zeleně (3 mil. Kč). Dále majetkový odbor žádá o navýšení rozpočtu BV v celkové výši 344 tis. Kč na dofinancování znaleckých posudků, geometrických plánů a daně z nemovitých věcí.

Investiční výdaje

Celková úprava kapitálových výdajů v rozpočtu znamená jejich **snížení o 263.256.000 Kč.** Mezi nejvyšší snížení rozpočtu je u Investičního odboru, a to o 242 mil. Kč z důvodu posunu či pokračování některých investičních projektů do roku 2025 (KD Slavie, Parkovací dům Máj, Bytové domy 4D, ČOV, investice u školských organizací, most u Dubičného potoka, hřiště, více v tabulce dále v materiálu). Z celkové výše snížené části investičních výdajů je do NR 2025 alokováno celkem 235.860 tis. Kč.

Součástí úpravy rozpočtu investičních výdajů je úprava zdrojů financování, a to:

- **snížení zapojení peněžního fondu: Fondu rezerv a rozvoje města** ve výši 56.500.000.000 Kč. Tyto finanční prostředky byly navázané na investiční akce Složiště, FC Nové Hodějovice, Bytové domy 4D, Hřiště Padel. Finanční prostředky fondu, mimo hřiště Padel (10 mil. Kč), budou nárokovány pro krytí investičních akcí do NR 2025.

- **snížení zapojení úvěru** ve výši 130 mil. Kč na rekonstrukci KD Slavie. Úvěr bude zapojen do NR 2025 na financování této akce.

Celkem z rozpočtu roku 2024 byly uvolněny finanční prostředky ve výši 254.871.520,37 Kč, z toho:

- z Fondu rezerv a rozvoje města (NR2025) 46.500.000,00 Kč
- z Fondu rezerv a rozvoje města nealokované prostředky 10.000.000,00 Kč
- z úvěru (NR2025) 130.000.000,00 Kč
- ze zbú uvolněné finanční prostředky 68.371.520,37 Kč,

  z toho:

  rezervováno do NR 2025 59.688.000,00 Kč

  další uvolněné zdroje z přehodnocení rozpočtu pro NR 2025 ***8.683.520,37 Kč***

Na základě předložených žádostí odborů MM finanční odbor navrhuje:

- zvýšení příjmové části rozpočtu + 31.253.450,37 Kč
- navýšení části rozpočtu BV + 39.637.930,00 Kč
- snížení části rozpočtu IV - 263.256.000,00 Kč
- snížení zapojení Fondu rezerv a rozvoje města s alokací do NR 2025 - 46.500.000,00 Kč
- snížení zapojení Fondu rezerv a rozvoje města nealokované prostředky - 10.000.000,00 Kč
- snížení zapojení úvěru s alokací do NR2025 - 130.000.000,00 Kč
- převod uvolněných finančních prostředků na zbú s alokací do NR 2025 - 59.688.000,00 Kč
- převod uvolněných finančních prostředků na zbú nealokované prostředky - 8.683.520,37 Kč

Rekapitulace:

Úprava rozpočtu celkem v Kč	Příjmy	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Financování
úprava rozpočtu dle předložených žádostí ze zbú (vč.FRRM)	31 253 450,37	39 637 930,00	-263 256 000,00	-68 371 520,37
návrh na snížení úvěru				-130 000 000,00
návrh na převod do FRRM				-56 500 000,00
návrh na převod do FFOVM				
CELKEM ÚPRAVA ROZPOČTU v Kč	**31 253 450,37**	**39 637 930,00**	**-263 256 000,00**	**-254 871 520,37**