Důvodová zpráva:

Odbor ekonomiky předkládá orgánům města k projednání a schválení **návrh rozpočtu** statutárního města Chomutova **pro rok 2023**.

Jedná se o výsledek projednávání požadavků na rozpočet města s odbory magistrátu   
a organizacemi města, který následně prošel revizemi a úpravami OE a vedení města.

Původní sebrané požadavky na výdajovou stránku rozpočtu města převyšovaly příjmové možnosti o 317,3 mil. Kč. Následně došlo k dvojí redukci výdajové stránky rozpočtu města, kde byl deficit ponížen na -278,6 a **výsledných -171,8 mil. Kč**

Ve všech příjmových kategoriích dochází pro rok 2023 k významnému navýšení příjmů. Daňové příjmy poprvé v historii města převyšují 1 miliardu korun. Pro rok 2023 očekáváme rovněž poměrně vysoké příjmy vratek z dotací ve výši 82 mil. Kč.

Výdajová stránka rozpočtu města pro rok 2023 je ovlivněna zejména **nárůstem cen elektrické energie**   
pro DPCHJ a KaS, **valorizací platů** ve veřejné správě a více než 18% **inflací** roku 2022. Granty byly zachovány na úrovni roku 2022.

Rozpočet obsahuje návrh investičních výdajů v objemu 332 mil. Kč (akce města + investiční příspěvky zřízeným organizacím).

Předložený rozpočet obsahuje doplacení investičního úvěru (IPRM). Rozpočet zatím neplánuje použití 200 milionového úvěru na kofinancování investičních akcí města (nevyužitý úvěr je v souladu s rozhodnutím ZM zhodnocován).

Základní rozpočtové rámce:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Název** | **Schválený rozpočet 2022** | **Požadavky pro rok 2023** | **Redukovaný návrh rozpočtu 2023** |
| Daňové příjmy | 857 503 000,00 | 1 071 164 000,00 | 1 072 424 000,00 |
| Nedaňové příjmy | 161 867 600,00 | 182 689 500,00 | 188 929 500,00 |
| Kapitálové příjmy | 11 800 000,00 | 11 800 000,00 | 25 900 000,00 |
| Neinvestiční transfery | 85 142 300,00 | 94 911 000,00 | 104 175 800,00 |
| Investiční transfery | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Příjmy celkem** | **1 116 312 900,00** | **1 360 564 500,00** | **1 391 429 300,00** |
| Běžné výdaje | 1 000 089 800,00 | 1 265 801 500,00 | 1 230 457 100,00 |
| Kapitálové výdaje | 303 600 800,00 | 412 060 000,00 | 332 030 000,00 |
| **Výdaje celkem** | **1 303 690 600,00** | **1 677 861 500,00** | **1 562 487 100,00** |
| **Saldo rozpočtu (P-V)** | **-187 377 700,00** | **-317 297 000,00** | **-171 057 800,00** |
| Provozní saldo | 104 423 100,00 | 82 963 000,00 | 135 072 200,00 |
| Kapitálové saldo | -291 800 800,00 | -400 260 000,00 | -306 130 000,00 |
| **Financování** | **187 377 700,00** | **-7 681 000,00** | **171 057 800,00** |
| Kapitálové saldo včetně financování | -104 423 100,00 | -407 941 000,00 | -135 072 200,00 |
| Úplné saldo (P-V+F) | 0,00 | -324 978 000,00 | 0,00 |

**Návrh rozpočtu** počítá se **schodkem 171,1 mil. Kč** (o 16,3 mil. Kč nižším než v roce 2022).

**Provozní saldo rozpočtu** – **přebytek ve výši 135,1 mil. Kč** (o 30,6 mil. Kč vyšší než v roce 2022).

**Celkové kapitálové výdaje** (vč. organizací): **332,1 mil. Kč** (o 28,5 mil. Kč vyšší než v roce 2022).

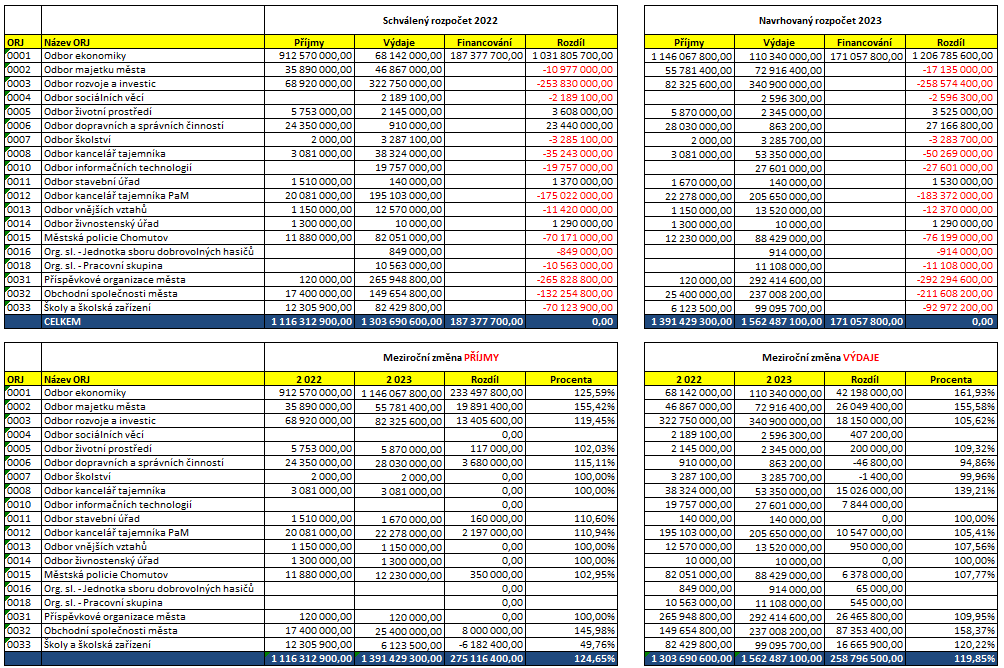
Základní rozpis dle druhu příjmů a výdajů:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Řádek** | **Název** | **Schválený rozpočet 2022** | **Navrhovaný rozpočet 2023** | **Meziroční rozdíl** |
| **1** | **Daňové příjmy** | **857 503 000,00** | **1 072 424 000,00** | **214 921 000,00** |
| 2 | DPFO ze závislé činnosti | 128 580 000,00 | 156 040 000,00 | 27 460 000,00 |
| 3 | DPFO OSVČ | 5 220 000,00 | 9 530 000,00 | 4 310 000,00 |
| 4 | DPFO vybíraná srážkou | 20 550 000,00 | 30 650 000,00 | 10 100 000,00 |
| 5 | DP právnických osob | 153 600 000,00 | 214 860 000,00 | 61 260 000,00 |
| 6 | DP právnických osob za obce | 0,00 | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| 7 | Daň z přidané hodnoty | 430 510 000,00 | 520 290 000,00 | 89 780 000,00 |
| 8 | Poplatky | 37 170 000,00 | 37 050 000,00 | -120 000,00 |
| 9 | Správní poplatky | 13 873 000,00 | 16 004 000,00 | 2 131 000,00 |
| 10 | Daň z nemovitostí a z majetku | 62 000 000,00 | 62 000 000,00 | 0,00 |
| 11 | Ostatní daňové příjmy | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 |
| **12** | **Nedaňové příjmy celkem** | **161 867 600,00** | **188 929 500,00** | **27 061 900,00** |
| 13 | Příjmy z poskyt.služeb a výrobků, zboží | 26 029 400,00 | 27 914 800,00 | 1 885 400,00 |
| 14 | Příjmy z pronájmu | 21 106 600,00 | 25 126 600,00 | 4 020 000,00 |
| 15 | Výnosy z finančního majetku | 13 050 000,00 | 31 050 000,00 | 18 000 000,00 |
| 16 | Odvody přebytků org.s přím.vztahem, přij.sankční platby | 20 454 600,00 | 22 215 500,00 | 1 760 900,00 |
| 17 | Příjmy z prodeje nekapitál.maj. a ost.ned.př. | 81 045 000,00 | 82 622 600,00 | 1 577 600,00 |
| 18 | Přijaté splátky půjček | 182 000,00 | 0,00 | -182 000,00 |
| **19** | **Daňové a nedaňové příjmy** | **1 019 370 600,00** | **1 261 353 500,00** | **241 982 900,00** |
| 20 | Neinvestiční dotace (transfery) | 85 142 300,00 | 104 175 800,00 | 19 033 500,00 |
| 21 | Převody z vlastních fondů (HČ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **22** | **BĚŽNÉ PŘÍJMY** | **1 104 512 900,00** | **1 365 529 300,00** | **261 016 400,00** |
| 23 | Prodej inv. majetku, akcií a majetkových práv | 11 800 000,00 | 25 900 000,00 | 14 100 000,00 |
| 24 | Investiční dotace (transfery) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **PŘÍJMY CELKEM** | **1 116 312 900,00** | **1 391 429 300,00** | **275 116 400,00** |
| 26 | Platy zaměstnanců vč.odvodů | 256 532 900,00 | 263 931 200,00 | 7 398 300,00 |
| 27 | Nákupy DHM, materiálu, ostatní | 15 164 000,00 | 19 932 000,00 | 4 768 000,00 |
| 28 | Úroky, leasing a ostatní finanční výdaje | 5 490 000,00 | 17 649 000,00 | 12 159 000,00 |
| 29 | Nákup energíí | 20 748 000,00 | 31 548 000,00 | 10 800 000,00 |
| 30 | Nákup služeb | 185 357 800,00 | 93 197 100,00 | -92 160 700,00 |
| 31 | Opravy a udržování | 54 589 000,00 | 76 958 100,00 | 22 369 100,00 |
| 32 | Ostatní nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary | 5 823 000,00 | 6 183 000,00 | 360 000,00 |
| 33 | Neinv.transfery podnikatel.sub. a nezisk.org. | 90 010 000,00 | 278 768 200,00 | 188 758 200,00 |
| 34 | Neinvestiční příspěvky PO | 328 818 100,00 | 368 510 300,00 | 39 692 200,00 |
| 35 | Neinvestiční příspěvky ostatním rozpočtům | 6 912 000,00 | 37 063 200,00 | 30 151 200,00 |
| 36 | Neinvestiční transfery obyvatelstvu | 6 775 000,00 | 5 600 000,00 | -1 175 000,00 |
| 37 | Ostatní neinvestiční výdaje a transfery | 23 870 000,00 | 31 117 000,00 | 7 247 000,00 |
| 38 | BĚŽNÉ VÝDAJE | 1 000 089 800,00 | 1 230 457 100,00 | 230 367 300,00 |
| 39 | Kapitálové výdaje | 303 600 800,00 | 332 030 000,00 | 28 429 200,00 |
| **40** | **VÝDAJE CELKEM** | **1 303 690 600,00** | **1 562 487 100,00** | **258 796 500,00** |
| **41** | **SALDO v rozpočtové skladbě (bez financování)** | **-187 377 700,00** | **-171 057 800,00** | **16 319 900,00** |
| 42 | Uhrazené splátky jistin a dluhopisů | 49 170 000,00 | 7 681 000,00 | -41 489 000,00 |
| 43 | Přijaté půjčky | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Změna stavu na bankovních účtech | 236 547 700,00 | 178 738 800,00 | -57 808 900,00 |
| 45 | Řízení likvidity | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **46** | **FINANCOVÁNÍ** | **187 377 700,00** | **171 057 800,00** | **-16 319 900,00** |
| 47 | PŘÍJMY všechny | 1 352 860 600,00 | 1 570 168 100,00 | 217 307 500,00 |
| 48 | VÝDAJE všechny | 1 352 860 600,00 | 1 570 168 100,00 | 217 307 500,00 |
| 49 | SALDO úplné | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Provozní přebytek | 104 423 100,00 | 135 072 200,00 | 30 649 100,00 |
| 51 | Rozdíl provozního přebytku a spl. jistiny | 55 253 100,00 | 127 391 200,00 | 72 138 100,00 |
| 52 | Index provozních úspor (v %) | 9,45 | 9,89 | 0,44 |
| 53 | Dluhová základna | 1 116 312 900,00 | 1 391 429 300,00 | 275 116 400,00 |
| 54 | Dluhová služba | 53 170 000,00 | 17 681 000,00 | -35 489 000,00 |
| 55 | Dluhová služba / dluhová základna (v %) | 4,76 | 1,27 | -3,49 |

Meziroční porovnání jednotlivých dle odvětví:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Řádek** | **Název** | **Schválený rozpočet 2022** | **Navrhovaný rozpočet 2023** | **Meziroční změna** |
| **1** | **Příjmy celkem** | **1 116 312 900,00** | **1 391 429 300,00** | **124,65%** |
| 2 | Daňové příjmy | 857 503 000,00 | 1 072 424 000,00 | 125,06% |
| 3 | Nedaňové příjmy | 161 867 600,00 | 188 929 500,00 | 116,72% |
| 4 | Kapitálové příjmy | 11 800 000,00 | 25 900 000,00 | 219,49% |
| 5 | Neinvestiční transfery | 85 142 300,00 | 104 175 800,00 | 122,35% |
| 6 | Investiční transfery | 0,00 | 0,00 |  |
| **111** | **Výdaje celkem** | **1 303 690 600,00** | **1 562 487 100,00** | **119,85%** |
| 112 | Zemědělství | 5 300 000,00 | 7 360 000,00 | 138,87% |
| 113 | Průmysl a stavebnictví | 765 000,00 | 1 235 000,00 | 161,44% |
| 114 | Doprava | 160 354 800,00 | 265 508 200,00 | 165,58% |
| 115 | Školství (Vzdělávání) | 192 338 100,00 | 192 081 400,00 | 99,87% |
| 116 | Kultura | 47 479 000,00 | 47 658 000,00 | 100,38% |
| 117 | Tělovýchova a zájmová činnost | 155 850 000,00 | 183 500 000,00 | 117,74% |
| 118 | Zdravotnictví | 0,00 | 0,00 |  |
| 119 | Bydlení | 29 839 000,00 | 45 748 400,00 | 153,32% |
| 120 | Komunální služby | 233 256 800,00 | 261 066 600,00 | 111,92% |
| 121 | Životní prostředí | 64 113 000,00 | 61 358 000,00 | 95,70% |
| 122 | Ostatní činnosti pro obyvatelstvo | 0,00 | 0,00 |  |
| 123 | Sociální věci | 44 417 000,00 | 51 699 000,00 | 116,39% |
| 124 | Bezpečnost a veřejný pořádek | 83 400 000,00 | 89 843 000,00 | 107,73% |
| 125 | Veřejná správa | 286 577 900,00 | 355 429 500,00 | 124,03% |
| 221 | Saldo rozpočtu (P-V) | -187 377 700,00 | -171 057 800,00 | 91,29% |
| 222 | Provozní saldo | 104 423 100,00 | 135 072 200,00 | 129,35% |
| 223 | Kapitálové saldo | -291 800 800,00 | -306 130 000,00 | 104,91% |
| 224 | Financování | 187 377 700,00 | 171 057 800,00 | 91,29% |
| 225 | Úplné saldo (P-V+F) | 0,00 | 0,00 |  |

Porovnání dle odborů MMCH a organizací SMCH:



Organizace města:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Obchodní společnosti** | **Schválený rozpočet 2022** | **Navrhovaný rozpočet 2023** | **Meziroční rozdíl** | **Procenta** |
| Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova, a s | 84 567 800,00 | 126 958 200,00 | 42 390 400,00 | 150,13% |
| Kultura a sport Chomutov, s r o | 53 000 000,00 | 90 000 000,00 | 37 000 000,00 | 169,81% |
| IDS ÚK | 12 087 000,00 | 20 050 000,00 | 7 963 000,00 | 165,88% |
|  |  |  |  |  |
| **Příspěvkové organizace** | **Schválený rozpočet 2022** | **Navrhovaný rozpočet 2023** | **Meziroční rozdíl** | **Procenta** |
| Městské lesy Chomutov | 5 050 000,00 | 7 100 000,00 | 2 050 000,00 | 140,59% |
| Chomutovská knihovna | 28 654 000,00 | 28 618 000,00 | -36 000,00 | 99,87% |
| Technické služby města Chomutova | 146 031 000,00 | 169 016 600,00 | 22 985 600,00 | 115,74% |
| Sociální služby Chomutov | 24 873 000,00 | 28 580 000,00 | 3 707 000,00 | 114,90% |
| Zoopark Chomutov | 47 350 000,00 | 51 600 000,00 | 4 250 000,00 | 108,98% |
|  |  |  |  |  |
| **Investiční příspěvky** | **Schválený rozpočet 2022** | **Navrhovaný rozpočet 2023** | **Meziroční rozdíl** | **Procenta** |
| SoS Chomutov - investiční dotace | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | ndf |
| Podkrušnohorský zoopark - investice | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 100,00% |
| Technické služby města Chomutova - investice | 8 990 800,00 | 0,00 | -8 990 800,00 | 0,00% |
|  |  |  |  |  |
| **Školy a školská zařízení – provozní příspěvky** | **Schválený rozpočet 2022** | **Navrhovaný rozpočet 2023** | **Meziroční rozdíl** | **Procenta** |
| ZŠ Zahradní | 7 384 900,00 | 8 382 100,00 | 997 200,00 | 113,50% |
| ZŠ Na Příkopech | 5 608 700,00 | 6 437 700,00 | 829 000,00 | 114,78% |
| ZŠ Kadaňská | 5 380 100,00 | 6 410 600,00 | 1 030 500,00 | 119,15% |
| ZŠ Písečná | 5 802 300,00 | 6 325 500,00 | 523 200,00 | 109,02% |
| ZŠ Hornická | 6 466 200,00 | 8 486 100,00 | 2 019 900,00 | 131,24% |
| ZŠ Školní | 5 997 900,00 | 6 889 800,00 | 891 900,00 | 114,87% |
| ZŠ Akademika Heyrovského | 4 776 800,00 | 5 460 700,00 | 683 900,00 | 114,32% |
| ZŠ Březenecká | 5 576 000,00 | 6 231 000,00 | 655 000,00 | 111,75% |
| MŠ Jiráskova | 13 649 700,00 | 16 585 000,00 | 2 935 300,00 | 121,50% |
| ZŠSaMŠ Palachova | 2 482 200,00 | 3 370 000,00 | 887 800,00 | 135,77% |
| ZŠaMŠ 17. listopadu | 4 430 500,00 | 5 035 100,00 | 604 600,00 | 113,65% |
| ZUŠ T.G.M. | 1 786 000,00 | 2 084 000,00 | 298 000,00 | 116,69% |
| SVČ Domeček Jiráskova | 1 496 000,00 | 1 898 100,00 | 402 100,00 | 126,88% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Školy a školská zařízení – ivestiční příspěvky** | **Schválený rozpočet 2022** | **Navrhovaný rozpočet 2023** | **Meziroční rozdíl** | **Procenta** |
| MŠ Jiráskova | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | ndf |

Dotace a granty

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Název org.** | **Schválený rozpočet 2022** | **Navrhovaný rozpočet 2023** |
| OE - granty - sport (v roce 2022 vč. MDP Energie) | 25 500 000,00 | 24 500 000,00 |
| OE - granty - kultura | 2 350 000,00 | 2 850 000,00 |
| OE - granty - životní prostředí | 300 000,00 | 300 000,00 |
| OE - granty - sociální oblast | 2 500 000,00 | 3 000 000,00 |
| OE - granty - podpora vrcholového sportu | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 |
| OE - granty - obnova reklamního značení | 500 000,00 | 500 000,00 |
| OE - granty - program obnovy MPZ | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| OE - Dotační fond RSMCH | 500 000,00 | 250 000,00 |
| OE - granty - neprogramové dotace | 300 000,00 | 350 000,00 |
| OE - granty - Mikrogranty (v roce 2022 nevyhlášeno) | 100 000,00 | 0,00 |
| OE - dary poskytované primátorem | 240 000,00 | 240 000,00 |
| **Celkem** | **43 290 000,00** | **42 990 000,00** |

Pozn. V letošním roce není součástí rozpočtu rozdělení dotačního programu podpora vrcholového sportu.

Deficit ve výši 178,7 mil. Kč je dokryt přebytky z let minulých a prostředky ve správě aktiv.

Závazné ukazatele rozpočtu definuje návrh usnesení.

V přílohách důvodové zprávy naleznete na vědomí úplný rozpis rozpočtu jednotlivých organizačních jednotek, který však není předmětem schvalování (je pouze podkladem pro sestavení dílčích rozpočtů).

Seznam rozpočtových akcí (projekty a investice naleznete v příloze č. ORJ03\_2023 důvodové zprávy. Položkové investiční akce jsou předmětem schválení, viz navržené usnesení.

Součástí rozpočtu města je i finanční vyjádření poskytnutých příspěvků a dotací zřízeným příspěvkovým organizacím a založeným obchodním společnostem. Součástí jsou i smluvní vztahy se zřízenými a založenými organizacemi.

Rozpočet obsahuje i peněžité fondy města, kterými jsou sociální fond a dotační fond rady.

Rozpočet zapojuje úvěrové prostředky a umožňuje jejich použití na zhodnocování.

Stejně jako v předchozích letech svěřuje zastupitelstvo města radě města, jako výkonnému orgánu města, pravomoc hospodařit podle chváleného rozpočtu s výjimkou čerpání rezervy města a zapojení prostředků z let minulých. U investičních akcí zachováváme kompetenci schvalování nových akcí v rozsahu do 10 mil. Kč, při zachování schváleného objemu rozpočtu orj. 03.