

Důvodová zpráva:

Odbor ekonomiky předkládá orgánům města k projednání a schválení **návrh rozpočtu** statutárního města Chomutova **pro rok 2024**.

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 368,2 mil. Kč (varianta NR01), v průběhu projednávání rozpočtu došlo k navýšení deficitu na 390,8 mil. Kč (varianta NR02). Následně došlo k dvojí redukci výdajové stránky rozpočtu města, kde byl deficit ponížen na **-221,8 mil. Kč** (NR05).

Sestavení rozpočtu pro rok 2024 je pod vlivem konsolidačního balíčku, který výrazně mění příjmovou i výdajovou stránku rozpočtu města. Mj. dochází k snížení procenta sdílení daní z příjmů, ke změnám ve zdanění nemovitých věcí a změnám sazeb DPH.

Výdajová stránka rozpočtu města pro rok 2024 je opět ovlivněna nárůstem cen elektrické energie pro město a jeho organizace a inflací zejména pak nakupovaných služeb, u některých organizací i valorizací mezd (DPCHJ). Došlo i k navýšení objemu grantových podpor (rozhodnutí předchozích zastupitelstev města).

Rozpočet obsahuje návrh investičních výdajů v objemu 394,5 mil. Kč (akce města + investiční příspěvky zřízeným organizacím).

Rozpočet zatím neplánuje použití 300 milionového úvěru na kofinancování investičních akcí města (nevyužitý úvěr je v souladu s rozhodnutím ZM v době, kdy se zhodnocení vyplatí, zhodnocován).

Základní rozpočtové rámce:

Radek	Název	2023		2024		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Požadavky	Požadavky po prvním kole projednání	Konečný redukováný návrh
1	Daňové příjmy	1 072 424 000,00	1 070 271 400,00	1 113 069 000,00	1 108 769 000,00	1 183 869 000,00
2	Nedaňové příjmy	188 929 500,00	237 336 900,00	235 904 400,00	235 904 400,00	211 404 200,00
3	Kapitálové příjmy	25 900 000,00	25 900 000,00	11 300 000,00	11 300 000,00	11 300 000,00
4	Neinvestiční transfery	104 175 800,00	229 320 700,00	104 902 800,00	103 701 000,00	105 733 400,00
5	Investiční transfery	0,00	9 280 000,00	0,00	0,00	0,00
6	Příjmy celkem	1 391 429 300,00	1 572 109 000,00	1 465 176 200,00	1 459 674 400,00	1 512 306 600,00
7	Běžné výdaje	1 230 457 100,00	1 515 830 900,00	1 345 450 900,00	1 357 689 100,00	1 339 618 900,00
8	Kapitálové výdaje	332 030 000,00	374 998 300,00	487 960 000,00	492 760 000,00	394 510 000,00
9	Výdaje celkem	1 562 487 100,00	1 890 829 200,00	1 833 410 900,00	1 850 449 100,00	1 734 128 900,00
10	Saldo rozpočtu (P-V)	-171 057 800,00	-318 720 200,00	-368 234 700,00	-390 774 700,00	-221 822 300,00
11	Provozní saldo	135 072 200,00	21 098 100,00	108 425 300,00	90 685 300,00	161 387 700,00
12	Kapitálové saldo	-306 130 000,00	-339 818 300,00	-476 660 000,00	-481 460 000,00	-383 210 000,00
13	Financování	171 057 800,00	318 720 200,00	0,00	0,00	221 822 300,00
14	Kapitálové saldo včetně financování	-135 072 200,00	-21 098 100,00	-476 660 000,00	-481 460 000,00	-161 387 700,00
15	Úplné saldo (P-V+F)	0,00	0,00	-368 234 700,00	-390 774 700,00	0,00

Návrh rozpočtu počítá se **schodkem 221,8 mil. Kč** (o 50,8 mil. Kč vyšším než v roce 2023).

Provozní saldo rozpočtu – přebytek ve výši 161,4 mil. Kč (o 26,2 mil. Kč vyšší než v roce 2022).

Celkové kapitálové výdaje (vč. organizací): **394,5 mil. Kč** (o 62,5 mil. Kč vyšší než v roce 2022).

Základní rozpis dle druhu příjmů a výdajů:

Řádek	Název	Schválený rozpočet 2023	Navrhovaný rozpočet 2024	Meziroční rozdíl
1	PŘÍJMY CELKEM	1 391 429 300,00	1 512 306 600,00	120 877 300,00
2	INVESTIČNÍ PŘÍJMY	25 900 000,00	11 300 000,00	-14 600 000,00
3	BĚŽNÉ PŘÍJMY	1 365 529 300,00	1 501 006 600,00	135 477 300,00
4	Daňové příjmy	1 072 424 000,00	1 183 869 000,00	111 445 000,00
5	Sdílené daně	931 370 000,00	1 003 000 000,00	71 630 000,00
6	- DPFO placená plátcí	156 040 000,00	178 000 000,00	21 960 000,00
7	- DPFO placená poplatníky	9 530 000,00	12 000 000,00	2 470 000,00
8	- DPFO vybíraná srážkou	30 650 000,00	32 000 000,00	1 350 000,00
9	- DPPO	214 860 000,00	263 000 000,00	48 140 000,00
10	- DPH	520 290 000,00	518 000 000,00	-2 290 000,00
11	DPPO za obce	20 000 000,00	25 000 000,00	5 000 000,00
12	Poplatky a odvody	38 550 000,00	35 050 000,00	-3 500 000,00
13	Správní poplatky	16 004 000,00	17 119 000,00	1 115 000,00
14	Daň z nemovitých věcí	62 000 000,00	102 000 000,00	40 000 000,00
15	Ostatní daňové příjmy	4 500 000,00	1 700 000,00	-2 800 000,00
16	Nedaňové příjmy	188 929 500,00	211 404 200,00	22 474 700,00
17	Příjmy z vlastní činnosti	27 914 800,00	30 302 200,00	2 387 400,00
18	Odvody přebytků organizací	6 093 500,00	5 486 200,00	-607 300,00
19	Příjmy z pronájmu majetku	25 126 600,00	27 458 800,00	2 332 200,00
20	Výnosy z finančního majetku	31 050 000,00	73 050 000,00	42 000 000,00
21	Přijaté sankční platby	16 122 000,00	15 060 000,00	-1 062 000,00
22	Prodej nekap.maj. a ost.příjmy	82 622 600,00	60 047 000,00	-22 575 600,00
23	Splátky půjčených prostředků	0,00	0,00	0,00
24	Kapitálové příjmy	25 900 000,00	11 300 000,00	-14 600 000,00
25	Přijaté transfery	104 175 800,00	105 733 400,00	1 557 600,00
26	Neinvestiční transfery	104 175 800,00	105 733 400,00	1 557 600,00
27	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00
28	VÝDAJE CELKEM	1 562 487 100,00	1 734 128 900,00	171 641 800,00
29	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	332 030 000,00	394 510 000,00	62 480 000,00
30	BĚŽNÉ VÝDAJE	1 230 457 100,00	1 339 618 900,00	109 161 800,00
31	Platy a související výdaje	263 931 200,00	284 684 200,00	20 753 000,00
32	Neinv.nákupy a souvis.výdaje	246 342 200,00	312 170 700,00	65 828 500,00
33	- Nákupy materiálu	19 932 000,00	26 610 000,00	6 678 000,00
34	- Úroky a ost.finanční výdaje	14 003 000,00	78 003 000,00	64 000 000,00
35	- Nákup vody, paliv a energie	31 548 000,00	33 076 000,00	1 528 000,00
36	- Nákup ostatních služeb	56 128 100,00	71 653 700,00	15 525 600,00
37	- Opravy a udržování	76 958 100,00	57 596 000,00	-19 362 100,00
38	Neinv.transf.soukromopráv.subj.	278 768 200,00	261 126 600,00	-17 641 600,00
39	Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	405 573 500,00	436 678 400,00	31 104 900,00
40	- Neinv.příspěvky zřízeným PO	368 510 300,00	381 395 700,00	12 885 400,00
41	- Neinv.transf.veřejným rozp.	26 863 200,00	41 160 000,00	14 296 800,00
42	Ostatní neinvestiční výdaje	35 842 000,00	44 959 000,00	9 117 000,00
43	FINANCOVÁNÍ	-7 681 000,00	0,00	7 681 000,00
44	Uhrazené splátky	7 681 000,00	0,00	-7 681 000,00
45	Přijaté půjčky	0,00	0,00	0,00
46	Řízení likvidity	0,00	0,00	0,00
47	SALDO bez financování	-171 057 800,00	-221 822 300,00	-50 764 500,00
48	PŘÍJMY všechny	1 391 429 300,00	1 512 306 600,00	120 877 300,00
49	VÝDAJE všechny	1 570 168 100,00	1 734 128 900,00	163 960 800,00
50	BILANCE HOSPODAŘENÍ	-178 738 800,00	-221 822 300,00	-43 083 500,00
51	Provozní přebytek (PP)	135 072 200,00	161 387 700,00	26 315 500,00
52	Rozdíl PP a spl.jistin	127 391 200,00	161 387 700,00	33 996 500,00
53	Saldo kapitálového rozpočtu	-306 130 000,00	-383 210 000,00	-77 080 000,00
54	Ukazatel provozních úspor	9,89	10,75	0,86
55	Dluhová služba	17 681 000,00	15 000 000,00	-2 681 000,00
56	Ukazatel dluhové služby	1,27	0,99	-0,28

Meziroční porovnání jednotlivých dle odvětví:

Radek	Nazev	Schválený rozpočet 2023	Navrhovaný rozpočet 2024	Meziroční změna
1	Příjmy celkem	1 391 429 300,00	1 512 306 600,00	120 877 300,00
2	Daňové příjmy	1 072 424 000,00	1 183 869 000,00	111 445 000,00
3	Nedaňové příjmy	188 929 500,00	211 404 200,00	22 474 700,00
4	Kapitálové příjmy	25 900 000,00	11 300 000,00	-14 600 000,00
5	Neinvestiční transfery	104 175 800,00	105 733 400,00	1 557 600,00
6	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00
111	Výdaje celkem	1 562 487 100,00	1 734 128 900,00	171 641 800,00
112	Zemědělství	7 360 000,00	12 460 000,00	5 100 000,00
113	Průmysl a stavebnictví	1 235 000,00	285 000,00	-950 000,00
114	Doprava	265 508 200,00	207 436 600,00	-58 071 600,00
115	Školství (Vzdělávání)	192 081 400,00	130 474 500,00	-61 606 900,00
116	Kultura	47 658 000,00	56 123 000,00	8 465 000,00
117	Tělovýchova a zájmová činnost	183 500 000,00	206 100 000,00	22 600 000,00
118	Zdravotnictví	0,00	0,00	0,00
119	Bydlení	45 748 400,00	43 351 000,00	-2 397 400,00
120	Komunální služby	261 066 600,00	396 286 600,00	135 220 000,00
121	Životní prostředí	61 358 000,00	75 070 000,00	13 712 000,00
122	Ostatní činnosti pro obyvatelstvo	0,00	0,00	0,00
123	Sociální věci	51 699 000,00	59 755 000,00	8 056 000,00
124	Bezpečnost a veřejný pořádek	89 843 000,00	97 670 000,00	7 827 000,00
125	Veřejná správa	355 429 500,00	449 117 200,00	93 687 700,00
221	Saldo rozpočtu (P-V)	-171 057 800,00	-221 822 300,00	-50 764 500,00
222	Provozní saldo	135 072 200,00	161 387 700,00	26 315 500,00
223	Kapitálové saldo	-306 130 000,00	-383 210 000,00	-77 080 000,00
224	Financování	171 057 800,00	221 822 300,00	50 764 500,00
225	Úplné saldo (P-V+F)	0,00	0,00	0,00

Porovnání výdajů dle odborů MMCH a organizací SMCH:

ORJ	Název ORJ	Schválený rozpočet 2023	Navrhovaný rozpočet 2024	Procenta
0001	Odbor ekonomiky	110 340 000,00	202 090 000,00	183,15%
0002	Odbor majetku města	72 916 400,00	63 691 000,00	87,35%
0003	Odbor rozvoje a investic	340 900 000,00	388 000 000,00	113,82%
0004	Odbor sociálních věcí	2 596 300,00	2 686 200,00	103,46%
0005	Odbor životní prostředí	2 345 000,00	3 375 000,00	143,92%
0006	Odbor dopravních a správních činností	863 200,00	730 000,00	84,57%
0007	Odbor školství	3 285 700,00	3 519 700,00	107,12%
0008	Odbor kancelář tajemníka	53 350 000,00	56 084 000,00	105,12%
0010	Odbor informačních technologií	27 601 000,00	23 614 000,00	85,55%
0011	Odbor stavební úřad	140 000,00	140 000,00	100,00%
0012	Odbor kancelář tajemníka PaM	205 650 000,00	217 639 000,00	105,83%
0013	Odbor vnějších vztahů	13 520 000,00	17 595 000,00	130,14%
0014	Odbor živnostenský úřad	10 000,00	10 000,00	100,00%
0015	Městská policie Chomutov	88 429 000,00	96 055 000,00	108,62%
0016	Org. sl. - Jednotka sboru dobrovolných hasičů	914 000,00	1 115 000,00	121,99%
0018	Org. sl. - Pracovní skupina	11 108 000,00	12 640 000,00	113,79%
0031	Příspěvkové organizace města	292 414 600,00	330 473 600,00	113,02%
0032	Obchodní společnosti města	237 008 200,00	211 266 600,00	89,14%
0033	Školy a školská zařízení	99 095 700,00	103 404 800,00	104,35%

Organizace města:

Obchodní společnosti	Navrhovaný rozpočet 2023	Navrhovaný rozpočet 2024	Meziroční rozdíl	Procenta
Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova, a s	126 958 200,00	103 216 600,00	-23 741 600,00	81,30%
Kultura a sport Chomutov, s r o	90 000 000,00	83 000 000,00	-7 000 000,00	92,22%
Kultura a sport Chomutov, s r o - opravy	5 000 000	5 000 000,00	0,00	100,00%
DPCHJ IDS ÚK + ostatní doprava	20 050 000,00	20 050 000,00	0,00	100,00%
	242 008 200,00	211 266 600,00	-30 741 600,00	87,30%
Příspěvkové organizace	Navrhovaný rozpočet 2023	Navrhovaný rozpočet 2024	Meziroční rozdíl	Procenta
Městské lesy Chomutov	7 100 000,00	12 000 000,00	4 900 000,00	169,01%
Chomutovská knihovna	28 618 000,00	29 553 000,00	935 000,00	103,27%
Technické služby města Chomutova	169 016 600,00	171 816 600,00	2 800 000,00	101,66%
Sociální služby Chomutov	28 580 000,00	28 004 000,00	-576 000,00	97,98%
Zoopark Chomutov	51 600 000,00	54 300 000,00	2 700 000,00	105,23%
	284 914 600,00	295 673 600,00	10 759 000,00	103,78%

Investiční příspěvky	Navrhovaný rozpočet 2023	Navrhovaný rozpočet 2024	Meziroční rozdíl	Procenta
SoS Chomutov - investiční dotace	2 500 000,00	9 200 000,00	6 700 000,00	368,00%
Podkrušnohorský zoopark - investice	5 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00	200,00%
Technické služby města Chomutova - investice	0,00	15 600 000,00	ndf	ndf
	7 500 000,00	34 800 000,00	11 700 000,00	464,00%

Školy a školská zařízení – provozní příspěvky	Navrhovaný rozpočet 2023	Navrhovaný rozpočet 2024	Meziroční rozdíl	Procenta
ZŠ Zahradní	8 382 100,00	8 718 900,00	336 800,00	104,02%
ZŠ Na Příkopěch	6 437 700,00	7 051 100,00	613 400,00	109,53%
ZŠ Kadaňská	6 410 600,00	6 518 000,00	107 400,00	101,68%
ZŠ Písečná	6 325 500,00	6 337 500,00	12 000,00	100,19%
ZŠ Hornická	8 486 100,00	8 988 700,00	502 600,00	105,92%
ZŠ Školní	6 889 800,00	7 014 600,00	124 800,00	101,81%
ZŠ Akademie Heyrovského	5 460 700,00	5 554 800,00	94 100,00	101,72%
ZŠ Březenecká	6 231 000,00	6 580 900,00	349 900,00	105,62%
MŠ Jiráskova	16 585 000,00	15 238 700,00	-1 346 300,00	91,88%
ZŠSaMŠ Palachova	3 370 000,00	3 969 000,00	599 000,00	117,77%
ZŠSaMŠ 17. listopadu	5 035 100,00	5 172 900,00	137 800,00	102,74%
ZUŠ T.G.M.	2 084 000,00	2 084 000,00	0,00	100,00%
SVČ Domeček Jiráskova	1 898 100,00	1 993 000,00	94 900,00	105,00%
	83 595 700,00	85 222 100,00	1 626 400,00	101,95%

Dotace a granty

Název org.	Schválený rozpočet 2023	Navrhovaný rozpočet 20234
OE - granty - sport (v roce 2022 vč. MDP Energie)	24 500 000,00	24 500 000,00
OE - granty - kultura	2 850 000,00	3 500 000,00
OE - granty - životní prostředí	300 000,00	500 000,00
OE - granty - sociální oblast	3 000 000,00	3 500 000,00
OE - granty - podpora vrcholového sportu	10 000 000,00	16 500 000,00
OE - granty - obnova reklamního značení	500 000,00	0,00
OE - granty - program obnovy MPZ	1 000 000,00	1 000 000,00
OE - Dotační fond RSMCH	250 000,00	500 000,00
OE - granty - neprogramové dotace	350 000,00	350 000,00
OE - dary poskytované primátorem	240 000,00	240 000,00
Celkem	42 990 000,00	50 590 000,00

Pozn. V letošním roce není součástí rozpočtu rozdělení dotačního programu podpora vrcholového sportu. Dotace budou schvalovány samostatně v prosincovém zastupitelstvu města,

Deficit ve výši 221,8 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_2024 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 svěruje 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.