Důvodová zpráva

**Návrh rozpočtu statutárního města Chomutova pro rok 2017**

Odbor ekonomiky překládá k projednání návrh rozpočtu statutárního města Chomutova pro rok 2017.

R**ozpočet je sestaven s vyrovnaným objemem příjmů a výdajů ve výši 1.076.715.000,- Kč.** Vyrovnání rozpočtu je technicky zabezpečené prostřednictvím nástroje financování jak příjmové, tak výdajové stránky rozpočtu města.

Financování výdajů představuje pouze plánovaná splátka úvěru, která odpovídá uzavřenému splátkovému kalendáři ve výši 49.170.000 Kč (po refinancování v roce 2016 klesla na polovinu).

Financování příjmů tvoří zapojení volných finančních prostředků města z let minulých ve výši 197.839.000 Kč a je složeno z dosažené úspory z refinancovaného úvěru ve výši 49,170 mil. Kč,   
80 mil. Kč jako zůstatku investičního fondu místních komunikací, kam se shromažďují prostředky na budoucí realizaci investičních akcí, a z 68,7 mil. Kč jako portfolia FRM spravovaného J&T Bankou a.s. (toto portfolio je zapojováno každoročně, nicméně nikdy z něj není třeba čerpat /zapojení v roce 2016 činilo 75 mil. Kč).

**Meziročně došlo k výraznému ozdravení rozpočtu.** Zatímco v roce 2016 by rozpočet sestaven s technickou nulou na straně provozního rozpočtu, rozpočet 2017 generuje provozní přebytek ve výši 117 milionů korun. Z tohoto důvodu činí rozdíl financování pro rok 2017 pouze 148,7 mil. Kč, zatímco v roce 2016 jsme museli rozpočet na příjmové stránce vyrovnávat o plných 181,1 mil. Kč.

Rozpočet běžného roku 2017 bez financování je deficitní o výše uvedených 148,7 mil. Kč.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PŘÍJMY** | **Návrh rozpočtu 2017** | **Schválený rozpočet 2016** |
| daňové příjmy | 700.390.000,- Kč | 620.572.000,- Kč |
| nedaňové příjmy | 108.602.000,- Kč | 120.246.000,- Kč |
| kapitálové příjmy | 6.000.000,- Kč | 6.000.000,- Kč |
| přijaté transfery | 63.824.000,- Kč | 41.495.000,- Kč |
| Příjmy celkem | **1.076.715.000,- Kč** | 1.067.551.000,- Kč |
| Financování příjmů | 197.839.000,- Kč | 279.238.000,- Kč |
|  |  |  |
| **VÝDAJE** |  |  |
| běžné výdaje | 755.831.000,- Kč | 782.313.000,- Kč |
| kapitálové výdaje | 271.714.000,- Kč | 187.056.000,- Kč |
| Výdaje celkem | **1.076.715.000,- Kč** | 1.067.551.000,- Kč |
| Financování výdajů | 49.170.000,- Kč | 98.182.000,- Kč |
|  |  |  |
| **SALDO** |  |  |
| Provozní saldo | **117.045.000,- Kč** | 0,- Kč |
| Celkové saldo bez financování | -148.699.000,- Kč | -181.056.000,- Kč |
| Celkové saldo vč. financování | 0,- Kč | 0,- Kč |

Při sestavování rozpočtu pro rok 2017 došlo k výraznému překročení možností města a to jednak požadavků na provozní výdaje, tak i požadavků na běžné opravy a údržbu. Souhrn požadavků před korekcemi představoval deficit ve výši 275.974.000 Kč, který se v průběhu několikakolového vyjednávání podařilo snížit na 148.699.000 Kč, jenž bylo následně vyrovnáváno financováním. Vedení města a zástupci finančního výboru byli přítomni projednávání všech organizačních jednotek ve všech kolech projednávání.

Navržený rozpočet odráží kompromis mezi možnostmi a požadavky odvětvových odborů města a na rozpočet města napojených organizací města.

**Komentář příjmů:**

Pro rok 2017 očekáváme navýšení daňových příjmů:

1. Sdílené daně rozpočtujeme o částku 56 mil. Kč vyšší než v roce 2016. Plán koresponduje se skutečným plněním výnosů sdílených daní v roce 2016, kdy jsou daně meziročně plněny k září o 34 mil. Kč lépe než k 9/2015. Současně zvažujeme indexaci odpovídající střednědobému výhledu státu,
2. V rámci daňových příjmů plánujeme vyšší výnos z místního poplatku za komunální odpady, kdy se město vrátí k sazbě poplatku 500 Kč na osobu a rok. S tímto souvisí i snížení dotace občanům ze 17,5 na 6 mil. Kč),
3. V rámci plánovaných transferů rozpočet roku 2017 již plánuje příjem účelových prostředků na OSPOD a terénní sociální práci a VPP, v úhrnné výši 18 mil. Kč, které byly v minulosti zapojovány formou rozpočtových opatření,
4. Nedaňové příjmy obsahují plánované přijetí projektových dotací ve výši 34 mil. Kč.

**Komentář výdajů:**

Meziročně dochází k poklesu provozních výdajů o 26,5 mil. Kč. Díky podstatné změně organizační struktury MMCH, nejsou tabulky zcela porovnatelné, nicméně u mnoha odborů došlo po projednání a korekcích k meziročnímu poklesu. K položkám, které naopak meziročně výrazně vzrostly, patří mzdy, kde k 10/2016 došlo k zákonné valorizaci (navýšení mzdových výdajů města a příspěvkových organizací zřizovaných městem (vyjma škol)). Současně dochází ke zvýšení přídělů do FKSP z 1,5 na 2% hrubých mezd. K dalším výraznějším nárůstům došlo u některých organizací města DPCHJ a.s. a TSmCh p.o., naopak KaSCV s.r.o. díky zrušení facility managementu požadavek na dotací snížila.

V rámci kapitálových výdajů plánuje město zrealizovat investiční akce za 271,7 mil. Kč (o 84,6 mil. Kč více než v roce 2016). Akce jsou finančně kryty plánovaným provozním přebytkem a prostředky na účelových investičních fondech + portfoliem z FRM.

V provozních výdajích je zakomponována nespecifikovaná rezerva ve výši 10 mil. Kč. Tato rezerva bude sloužit pouze pro řešení nenadálých výdajů (v průběhu roku se do rezervy přesunou prostředky z rozpočtových opatření, hospodářský výsledek r. 2016).

Kladné provozní saldo by se mělo v průběhu roku ještě vylepšovat díky nahodilým příjmům a nedočerpání některých výdajů. Jeho nárůst však již nebude tak vysoký díky již zapojeným očekávaným ministerským dotacím na sociální činnosti vykonávané magistrátem.

Jednotlivé rozpočty organizací napojených na rozpočet města a odvětvových odborů magistrátu a účelových fondů města jsou k dispozici v přílohách tohoto materiálu.