**Návrh rozpočtu statutárního města Chomutova na rok 2018**

**Návrh rozpočtu statutárního města Chomutova na rok 2018 byl sestaven:**

* v souladu s platnou legislativou, zejména zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a vyhláškou MF ČR č. 272/2016 Sb., o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů (vše v platném znění),
* v souladu se střednědobým výhledem rozpočtu města pro období let 2018-2022, který město aktualizovalo ve spolupráci s poradenskou společností AQE Advisors,
* s ohledem na očekávané plnění roku 2017, upravenou predikci daňových příjmů pro rok 2018 a v návaznosti na aktuální data MF ČR,
* z podkladů jednotlivých útvarů magistrátu a v souladu s platným organizačním řádem statutárního města Chomutova a Magistrátu města Chomutova a na základě priorit politické reprezentace města,
* investiční akce, rozvojové projekty a velké opravy a údržba vycházejí ze Střednědobé strategie rozvoje města schválené zastupitelstvem města, ze zásobníku investičních akcí, plánu oprav a údržby, participativního rozpočtu a aktuálních potřeb města.

**Finanční situaci města ovlivňuje zejména:**

* **změna rozpočtového určení daní od 1. 1. 2018,** tj. navýšení podílu na dani z přidané hodnoty z 21,4 % na 23,58 %, tj. o 2,18 % a zároveň změny váhy kritéria školství v systému ze 7 na 9%,
* **pokračující příznivý vývoj ekonomiky státu**, který se promítá do zvýšeného inkasa daňových příjmů (a další vliv zavedení kontrolního hlášení a elektronické evidence tržeb),
* **mírný pokles počtu obyvatel**, meziročně o cca 100 obyvatel (k 1. 1. 2017 má město Chomutov 48739 obyvatel dle ČSÚ; bohužel stále dochází k nesouladu mezi ČSÚ a základními registry o cca 1300 obyvatel v neprospěch města). Pokles počtu obyvatel má navazující negativní vliv na výši daňových příjmů města cca o 1,3 mil. Kč za rok,
* **minimální výše kapitálových příjmů** z důvodu významné privatizace majetku v minulých obdobích s dopadem i do výše **nedaňových příjmů** (např. snížená výše pronájmů, služeb

aj.), které byly v minulosti vyvedeny z rozpočtu města do rozpočtu CHOMUTOVSKÉ BYTOVÉ a.s..

**Sestavený rozpočet patří k jedním z nejpříznivěji vyvíjejícím se rozpočtům v historii města.**

**Návrh rozpočtu je provozně přebytkový o plných 147,9 mil. Kč** (přičemž před dvěma roky byl provozní výsledek na technické nule).

**Návrh rozpočtu je předkládán jako technicky vyrovnaný (nástrojem financování) s objemem příjmů a výdajů ve výši 1.219.960 tis. Kč, se zapojením volných FP a přebytku hospodaření minulých let.**

* Celkové příjmy jsou navrhovány ve výši 1.019.117 tis. Kč a jsou ve srovnání se schváleným rozpočtem r. 2017 vyšší o 140.241 tis. Kč.
* Celkové výdaje jsou navrhovány ve výši 1.170.790 tis. Kč a ve srovnání se schváleným rozpočtem r. 2017 jsou vyšší o 143.245 tis. Kč.
* Financování je navrhováno v rozdílové výši 151 673 tis. Kč.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PŘÍJMY** | **Návrh rozpočtu 2018** | **Schválený rozpočet 2017** |
| daňové příjmy | 781.840.000,- Kč | 700.390.000,- Kč |
| nedaňové příjmy | 165.713.000,- Kč | 108.602.000,- Kč |
| kapitálové příjmy | 4.000.000,- Kč | 6.000.000,- Kč |
| přijaté transfery | 67.564.000,- Kč | 63.824.000,- Kč |
| Příjmy celkem | **1.219.960.000,- Kč** | **1.076.715.000,- Kč** |
| Financování příjmů | 200.843.000,- Kč | 197.839.000,- Kč |
|  |  |  |
| **VÝDAJE** |  |  |
| běžné výdaje | 867.216.000,- Kč | 755.831.000,- Kč |
| kapitálové výdaje | 303.574.000,- Kč | 271.714.000,- Kč |
| Výdaje celkem | **1.219.960.000,- Kč** | **1.076.715.000,- Kč** |
| Financování výdajů | 49.170.000,- Kč | 49.170.000,- Kč |
|  |  |  |
| **SALDO** |  |  |
| Provozní saldo | **147.901.000,- Kč** | **117.045.000,- Kč** |
| Celkové saldo bez financování | -151.673.000,- Kč | -148.699.000,- Kč |
| Celkové saldo vč. financování | 0,- Kč | 0,- Kč |

Při sestavování rozpočtu pro rok 2018 došlo k výraznému překročení možností města a to jednak požadavků na provozní výdaje, tak i požadavků na běžné opravy a údržbu. V průběhu dalšího projednávání byl sestaven kompromisní návrh, který pokrývá veškeré potřeby města a na rozpočet města napojených městských organizací. Dorovnání je řešeno financováním, tj. zapojením prostředků z let minulých a dofinancování investičních akcí a rozvojových priorit města.

**Komentář příjmů:**

Pro rok 2018 očekáváme navýšení daňových příjmů:

1. sdílené daně rozpočtujeme o částku 90,8 mil. Kč vyšší než v roce 2017. Plán koresponduje se skutečným plněním výnosů sdílených daní v roce 2017, kdy jsou daně meziročně plněny k září o 36,3 mil. Kč lépe než k 9/2016. Současně zvažujeme indexaci odpovídající střednědobému výhledu státu a změně RUD,
2. v rámci plánovaných transferů rozpočet roku 2018 rozpočet s valorizací příspěvku na přenesené státní správy, který bude následně upraven dle schválení státního rozpočtu,
3. rozpočet opět již zahrnuje příjem opakujících se účelových prostředků na OSPOD a terénní sociální práci a VPP, v úhrnné výši 18,7 mil. Kč, které byly v minulosti zapojovány formou rozpočtových opatření,
4. nedaňové příjmy obsahují plánované přijetí projektových dotací ve výši 60,3 mil. Kč.

**Komentář výdajů:**

* Meziročně dochází k nárůstu provozních výdajů o 110,9 mil. Kč.
* K položkám, které meziročně výrazně vzrostly, patří mzdy, kde k 11/2017 došlo k zákonné valorizaci (navýšení mzdových výdajů města a příspěvkových organizací zřizovaných městem), přičemž PO a organizační složky již měly valorizaci k 6/2017. Dále meziroční navýšení počtu zaměstnanců.
* Mzdy a související odvody byly zvýšeny ve všech příspěvkových organizacích města.
* K dalším výraznějším nárůstům došlo u některých organizací města DPCHJ a.s. (platy zaměstnanců, obnova vozového parku, odpisy) a TSmCh p.o. (nová posádka), KaSCV s.r.o. (úklid Aquasvět), městská policie (8 nových strážníků).

V rámci kapitálových výdajů plánuje město zrealizovat investiční akce za 303,6 mil. Kč (o 31,9 mil. Kč více než v roce 2017). 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. 2017). Další rezerva je alokována na odboru školství na posílení platové úrovně a zvýšení kvality vzdělání (projekt schválilo zastupitelstvo v roce 2017) a na řešení problematiky žáků vybraných škol – prevence sociokulturně nevhodného prostřední /celkem 4,5 mil. Kč).

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.