Důvodová zpráva k přehodnocení rozpočtu města na rok 2026

Záměrem předkládané rozpočtové změny je přehodnocení rozpočtu města na rok 2026 s cílem aktualizovat jeho příjmovou a výdajovou část a současně uvolnit finanční zdroje potřebné pro sestavení návrhu rozpočtu města na rok 2027.

Vedoucí odborů byli vyzváni k důkladné kontrole a přehodnocení rozpočtu příjmů a výdajů svých odpovědných míst. K obdobné kontrole svých rozpočtů byli vyzváni rovněž ředitelé a ředitelky zřízených příspěvkových organizací. Výsledky provedeného přehodnocení byly následně předány finančnímu odboru jako podklad pro zpracování úprav rozpočtu města na rok 2026.

Na základě předložených podkladů jednotlivých odborů a příspěvkových organizací bylo zpracováno předkládané rozpočtové opatření, jehož výsledkem je:

- zvýšení rozpočtu příjmů celkem o **+ 19.019.810,96 Kč**,
- zvýšení rozpočtu běžných výdajů (dále jen „BV“) celkem o **+ 4.590.238,50 Kč**,
- snížení rozpočtu investičních výdajů (dále jen „IV“) celkem o **– 176.353.000 Kč**,
- úprava rozpočtu financování ve výši **-190.782.572,46 Kč**.

Příjmová část rozpočtu

Příjmová část rozpočtu se zvyšuje celkem o **19.019.810,96 Kč**. Úpravy rozpočtu příjmů byly provedeny u majetkového odboru, odboru správy veřejných statků, odboru kultury a cestovního ruchu a finančního odboru.
U majetkového odboru dochází k navýšení nedaňových příjmů z věcných břemen a z pronájmu či pachtu pozemků v celkové výši **5,5 mil. Kč**. Současně se navyšuje rozpočet investičních příjmů o **9 mil. Kč** z titulu předpokládaných příjmů z prodeje pozemků.
U odboru správy veřejných statků je upravován rozpočet příjmů ze sociálních pohřbů v návaznosti na novou metodiku účtování.
U odboru kultury a cestovního ruchu dochází k navýšení příjmů, zejména z vratek dotací dle dotačních programů, za prohlídky města, z pronájmu KD Vltava a z přijatých náhrad, a to v celkové výši **262,57 tis. Kč**.
U finančního odboru je rozpočet přijatých transferů upravován na skutečnou výši přijatých dotací a odvodů, což představuje snížení o **218,68 tis. Kč**. Současně dochází k navýšení příjmů z úroků o **1,5 mil. Kč**, z úroků z portfolia o **350 tis. Kč** a z podílu na zisku společnosti FCC a.s. o **2,6 mil. Kč**.

Výdajová část rozpočtu

Běžné výdaje

Celková úprava rozpočtu běžných výdajů města a zřízených příspěvkových organizací představuje jejich celkové **navýšení o 4.590.238,50 Kč, z toho:**
na základě požadavků jednotlivých odborů byl rozpočet BV snížen celkem o **7,55 mil. Kč**, zejména v důsledku úspor, neuskutečněných akcí nebo posunu realizace některých akcí. Z této částky je 1,7 mil. Kč navrženo k alokaci do návrhu rozpočtu na rok 2027.
Současně některé odbory požádaly o navýšení rozpočtu běžných výdajů, a to celkem o **17,89 mil. Kč.** Odbor správy veřejných statků požádal o navýšení o 10 mil. Kč, z toho 5 mil. Kč na krytí zvýšených výdajů souvisejících s letní a zimní údržbou komunikací a 5 mil. Kč na opravy komunikací. Finanční odbor požádal o navýšení rozpočtu o 370 tis. Kč na bankovní poplatky, 1,5 mil Kč z úroků k úvěru. Kancelář tajemníka požádala o navýšení celkem o 7,53 mil. Kč na odměny členům zastupitelstva, výborů zastupitelstva a komisí rady a na platy zaměstnanců. Toto navýšení rozpočtu vzniklo v důsledku navýšení příplatků od 1.1.2026 (vyšší průměrný hodinový plat, doplatek do zaručeného platu)

a v důsledku rozšíření pracovních pozic o 4 tabulková místa, vyplacené odstupné. Podrobněji v tabulkách a žádostech dále v materiálu
Celkově tak dochází ***ke zvýšení rozpočtu běžných výdajů*** *jednotlivých odborů* ***o 10,34 mil. Kč****.*
Z přehodnocení rozpočtů školských příspěvkových organizací vyplynula potřeba snížení neinvestičních příspěvků na provoz v celkové výši **6,61 mil. Kč**. Současně byly u některých organizací identifikovány potřeby navýšení neinvestičních příspěvků v celkové výši **0,86 mil. Kč**, převážně v souvislosti s odpisy majetku.
Celkový dopad přehodnocení rozpočtů příspěvkových organizací tak představuje ***snížení neinvestičních příspěvků o 5,75 mil. Kč****.*

Investiční výdaje
Celková úprava rozpočtu investičních výdajů představuje jejich **snížení o 176.353.000 Kč**.
Nejvýznamnější snížení rozpočtu IV navrhují investiční odbor a majetkový odbor. Investiční odbor snižuje svůj rozpočet investičních výdajů o **165 mil. Kč**, a to zejména z důvodu posunu realizace nebo pokračování některých investičních projektů do roku 2027. Jedná se zejména o projekty Zátkovo nábřeží, Centrum Filia, Dům umění, Senovážné náměstí, Azylový dům, kanalizace Mánesova – Haklovy Dvory a park 4D.
Z uvolněných prostředků bude částka **150 mil. Kč** alokována do návrhu rozpočtu na rok 2027.
Současně jsou do návrhu rozpočtu na rok 2027 navrhovány prostředky vrácené z rozpočtů jednotlivých odborů, a to 1 mil. Kč odborem kultury a cestovního ruchu na pořízení kulturního předmětu (sochy) a 2.723 tis. Kč odborem vnitřních věcí na pořízení hmotného majetku do archivu Vodňanská.
Společnost SPRÁVA DOMŮ, s.r.o. vrací do rozpočtu z důvodu úspor částku **1 mil. Kč** a odbor územního plánování částku **6.630 tis. Kč**.
Součástí úpravy rozpočtu investičních výdajů je rovněž úprava zdrojů financování, a to:

- **snížení zapojení peněžního fondu - Fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku o 15 mil. Kč**. Tyto finanční prostředky byly původně zapojeny na financování investiční akce *Stavební úpravy kanalizace Mánesova, Haklovy Dvory*. Celá částka bude nárokována do návrhu rozpočtu na rok 2027;
- **snížení zapojení úvěru o 115 mil. Kč**, původně určeného na financování investičních akcí *rekonstrukce Senovážného náměstí, Azylový dům, Dům umění a park 4D*. Z této částky bude **100 mil. Kč** opětovně zapojeno do návrhu rozpočtu na rok 2027 za účelem dofinancování uvedených investičních akcí.

Celkem z rozpočtu roku 2026 byly uvolněny finanční prostředky ve výši 196.780.220,46 Kč, z toho:

- z Fondu financování a obnovy vodoh. majetku (NR2027) 15.000.000,00 Kč
- z úvěru (NR2027) 115.000.000,00 Kč
- ze zbú uvolněné finanční prostředky 60.782.572,46 Kč,
  z toho:
  rezervováno do NR 2027 155.423.000,00 Kč
  další uvolněné zdroje z přehodnocení rozpočtu pro NR 2027 ***35.359.573,46 Kč***
  z toho úvěrové prostředky 15.000.000 Kč.
  Prostředky ze zbú 20.359.572,46 Kč

Na základě předložených žádostí odborů MM finanční odbor navrhuje:

- zvýšení příjmové části rozpočtu + 19.019.810,96 Kč
- zvýšení části rozpočtu BV + 4.590.238,50 Kč
- snížení části rozpočtu IV - 176.353.000,00 Kč
- snížení zapojení Fondu finan. a obnovy vodoh. majetku s alokací do NR 2027 - 15.000.000,00 Kč
- snížení zapojení úvěru s alokací do NR2027 - 100.000.000,00 Kč
- snížení zapojení úvěru bez alokace -15.000.000,00 Kč
- převod uvolněných finančních prostředků na zbú s alokací do NR 2027 - 40.423.000,00 Kč
- převod uvolněných finančních prostředků na zbú nealokované prostředky - 20.359.572,46 Kč

Rekapitulace:

Úprava rozpočtu celkem v Kč	Příjmy	Běžné výdaje	Investiční výdaje	Financování
Úprava rozpočtu dle předložených žádostí ze zbú	19 019 810,96	4 590 238,50	-176 353 000,00	-60 782 572,46
Návrh na snížení úvěru				-115 000 000,00
Návrh na převod do FRRM				0,00
Návrh na převod do FFOVM				-15 000 000,00
CELKEM ÚPRAVA ROZPOČTU v Kč	**19 019 810,96**	**4 590 238,50**	**-176 353 000,00**	**-190 782 572,46**