

## Důvodová zpráva

Zastupitelstvu města Olomouce (*dále jen ZMO*) je předkládán ke schválení „Návrh rozpočtu statutárního města Olomouce na rok 2025“ po schůzi Rady města Olomouce (*dále jen RMO*) konané dne 19. 11. 2024.

Složení pracovní skupiny:

Ing. Otakar Štěpán Bačák, náměstek primátora  
Ing. Marek Černý, tajemník MMOI  
Mgr. Ing. Jana Dokoupilová, vedoucí ekonomického odboru  
Bc. Pavlína Vaculíková, vedoucí oddělení rozpočtu a FS

- Provozní výdaje odborů MMOI byly projednány na pracovní skupině dle schváleného „*Organizačního postupu přípravy rozpočtu SMOI na rok 2025*“.
- Příspěvky na provoz příspěvkových organizací, vyjma příspěvkových organizací odboru školství, jejichž zřizovatelem je město – byly projednány Finančním výborem ZMO v plánovaném termínu dne 30. 10. 2024.

Předložený návrh rozpočtu na rok 2025 zohledňuje legislativní změny zejména v oblasti daňových příjmů. V oblasti výdajů je zahrnuto navýšení zejména u výdajů v souvislosti s modernizací a digitalizací IT systémů, EPC Olomouc – realizací energetických služeb a dále navýšení mandatorních výdajů SMOI (viz tabulka příloha č. 1, str. 3 „Návrh rozpočtu SMOI na rok 2025 – souhrnná rekapitulace“).

### Návrh příjmů SMOI na rok 2025 – příloha č. 1, str. 5 - 10

**Daňové příjmy** - byla oslovena společnost CITYFinance, Ing. Luděk Tesař, zabývající se dlouhodobě výpočty daňových příjmů pro obce. Jejich výše závisí mimo jiné na počtu obyvatel (k 1. 1. 2024 – 102 293), počtu žáků (k 30. 9. 2023 – 12 701). Sdílené daně vychází i z predikce Ministerstva financí ČR.

Daň z nemovitých věcí je v roce 2025 navržena ve stejné výši jako v roce 2024 (tj. 330 mil. Kč).

Poplatek za obecní systém odpadového hospodářství a příjem z poplatku za odkládání komunálního odpadu z nemovité věci je pro rok 2025 navýšen o 9 mil. Kč oproti roku 2024 (tj. 75 mil. Kč; 864 Kč / osobu).

Oblast (položka 4112) „*neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu*“ je předložen ke schválení pouze odhad (111 mil. Kč) finanční částky dotací na výkon státní správy. Pro rok 2025 očekáváme nepatrné zvýšení tohoto transferu. Po rozpisu schváleného státního rozpočtu ČR na rok 2025 na jednotlivé obce bude položka upravena formou rozpočtové změny na reálnou výši.

Oblast (položka 4131) „*převody z vlastních fondů hospodářské činnosti*“ – položka zahrnuje zejména příjmy ze smluv o nájmu, dále pak příjmy z prodeje domů a jednotek včetně pozemků, nájmu pozemků, nájmu nebytových prostor, věcných břemen a dalších činností v rámci hospodářské činnosti (informační centrum, letiště, Centrum Semafor).

## Hospodářská činnost

V oblasti příjmů města je třeba posoudit i odvody akciových společností v rámci hospodářské činnosti.

Vybrané akciové společnosti ovlivňující oblast příjmů města:

**SNO, a. s.** – celkové vybrané nájemné tvoří 120,6 mil. Kč. Z toho je plánován návrh odvodů z vybraného nájemného do hospodářské činnosti na rok 2025 ve výši 81 400 tis. Kč. Na opravy majetku města SNO, a. s. požaduje 39 200 tis. Kč (z toho 1,2 mil. Kč na opravu kotelen). V rámci objednávky město uhradí odměnu v souladu s obstaravatelskou smlouvou ve výši 25 507 tis. Kč. Investiční výdaje pro SNO, a. s. jsou součástí návrhu investičního plánu (odbor investic).

**Olterm & TD, a. s.** – návrh odvodů ve výši 15 mil. Kč dle smlouvy o nájmu, správě a provozování nemovitostí.

**MOVO, a. s.** - návrh odvodů do hospodářské činnosti na rok 2025 činí 204 723 tis. Kč.

**Lesy města Olomouce, a.s.** - návrh odvodů do hospodářské činnosti na rok 2025 činí 10 586 tis. Kč.

### Návrh rozpočtu SMOI - výdaje roku 2025

#### **Tř. 5 - Návrh rozpočtu provozních výdajů jednotlivých odborů MMOI - příloha č. 1, str. 33 - 66**

Návrh rozpočtu provozních výdajů jednotlivých odborů MMOI dle schváleného „*Organizačního postupu přípravy rozpočtu SMOI na rok 2025*“, byl navýšen o cca 47,8 mil. Kč zejména z důvodu realizace energetických služeb (EPC Olomouc), modernizace a digitalizace IT systémů atd.

#### **Tř. 5 – ostatní provozní výdaje – příloha č. 1, str. 11 - 32**

Do této oblasti výdajů jsou zařazeny: mzdy, opravy SMOI, neinvestiční dotace, sportovní zařízení města, členské příspěvky, objednávky – akciové společnosti (TSMO, a. s.; DPMO, a. s.; VFO, a. s.; SNO, a. s.), digitalizace – provoz, Fond mobility – parkovací politika, příspěvkové organizace – odbor školství, příspěvkové organizace (MDMF, KMO, HMO, ZOO Sv. Kopeček, Sociální služby města Olomouce).

Růst mezd zaměstnanců MMOI a MPO ovlivňuje zákonné navýšení platových tarifů, navýšení příplatků a náhrad, náklady související s navýšením počtu schválených míst (navýšení celkem o cca 66,6 mil. Kč).

Po 2. čtení se návrh oprav navýšil o cca 56 mil Kč, který je způsoben zejména zvýšením požadavků na opravy komunikací, mostů, osvětlení a zastávek (cca 12,5 mil. Kč), nově projekty Michalské schody - sanace objektu (16 mil. Kč), oprava objektu CO a PPO v areálu Neředína a Holice (1,2 mil. Kč) a oprava Jihoslovanského mauzolea III. etapa (5 mil. Kč, předpoklad částečného financování z dotačního titulu), Zimní stadion – malá hala, demolice (7 mil. Kč), Radnice – realizace výměny oken, zateplení stropu (cca 15 mil. Kč, financování z dotačního titulu).

Oblast neinvestičních dotací byla navýšena o cca 9,8 mil. Kč oproti roku 2024 (tj. 95,7 mil. Kč).

Požadavky na „Objednávky – akciové společnosti“ byly navýšeny o cca 21 mil. Kč, z toho: TSMO, a. s. (cca 13,4 mil. Kč) – zimní údržba, údržba komunikací a osvětlení, sběr a svoz komunálního

odpadu, péče o zeleň atd., Výstaviště Flora Olomouc, a. s. (cca 5,6 mil. Kč) a Správa nemovitostí Olomouc, a. s. – obstaravatelská smlouva (cca 2,3 mil. Kč).

Požadavek na provozní výdaje „Digitalizace – provoz“ byl navýšen oproti schválenému rozpočtu roku 2024 o cca 3 mil. Kč (antivirová ochrana a správa sítě, licence atd.)

V oblasti školství došlo k navýšení u příspěvkových organizací o 17 mil. Kč zejména z důvodu oprav a údržby majetku, služeb a programového vybavení, pořízení vybavení zejména do nově rekonstruovaných prostor škol, obnovy vybavení školních hřišť, zahrad atd.

U ostatních příspěvkových organizací došlo ke zvýšení o cca 13,5 mil. Kč oproti schválenému rozpočtu roku 2024 a to z důvodu vzniku nové organizace „Sociální služby města Olomouce, p. o.“ a navýšení provozního příspěvku pro Knihovnu města Olomouce, p. o.

### **Návrh rozpočtu SMOI - kapitálové výdaje roku 2025 (komentář odboru investic)**

**Návrh rozpočtu kapitálových výdajů SMOI je předložen odborem investic v příloze č. 2, str. 1 - 21.**

V návrhu rozpočtu kapitálových výdajů jsou předkládány akce stavebního i nestavebního charakteru. Jedná se o akce, které jsou již zahájené realizačně, projekčně (uzavřený smluvní vztah). Prioritně navrhuje nové akce, které jsou v havarijním stavu nebo významně podpořeny z dotačního titulu, některé mají i návaznost na jinou akci či rozhodování. Součástí návrhu jsou také investice do obnovy a rozvoje vodohospodářské infrastruktury a investice do majetku ve správě SNO, a.s. Objem plánovaných příjmů z očekávaných dotací je u jednotlivých akcí uveden v návrhu ve sloupci „Dotace / jiné zdroje“.

Oddíl	Název oddílu	Návrh kapitálových výdajů 2025 (v tis. Kč)	Dotace 2025 (v tis. Kč)
A	Investice SMOI - rozestavěné	299 514	184 800
B	Projektové dokumentace - rozpracované	41 124	0
C	Projektové dokumentace - nové	34 915	0
D	Investice SMOI - nově zahájené	292 070	9 232
E	Nestavební investice	132 012	6 605
F	Příspěvky jiným subjektům	31 891	0
A-F	Obnova a rozvoj vodohospodářské infrastruktury	88 077	0
G	Investice SNO, a.s.	51 893	0
<b>CELKEM KAPITÁLOVÉ VÝDAJE A - G</b>		<b>971 496</b>	<b>200 637</b>

Celkem je tedy návrh rozpočtu kapitálových výdajů pro rok 2025 ve výši **971 496 tis. Kč**, z toho celkové očekávané dotace **200 637 tis. Kč** (do příjmů navržena částka ve výši cca 153 mil. Kč).

Součástí materiálu je tabulka studií předkládaná odborem strategie a řízení, odborem dopravy, odborem územního plánování, odborem kancelář architekta města a tabulky č. 1, č. 2 odboru školství s požadavky

na obnovu strojního vybavení školních jídelen a s požadavky na výměnu nebo pořízení vybavení investičního charakteru např. interaktivní techniku pro výuku, digitální technologie, wi-fi sítě, servery, tiskárny atd.

Poznámka: Navrhované rozpočtové změny, týkající se zařazení nových investičních akcí převyšující částku 5 mil. Kč do plánu roku 2025 nad rámec schváleného rozpočtu budou před předložením v RMO projednány investiční komisí.

### **Tř. 8 - financování - příloha č. 1, str. 4**

V oblasti financování je součástí předloženého návrhu rozpočtu na rok 2025 tvorba zdrojů a jejich užití (dle platné rozpočtové skladby).

**PŘEDPOKLÁDANÉ PŘIJATÉ FINANČNÍ PROSTŘEDKY:** **0,00 mil. Kč**

**PŘEDPOKLÁDANÉ UHRAZENÉ FINANČNÍ PROSTŘEDKY:** **173,00 mil. Kč**

- **EIB** 74,10 mil. Kč  
Úvěr o celkové výši 1,5 mld. Kč byl kompletně načerpaný v r. 2014. Samotné čerpání proběhlo postupně v 7 tranších s využitím odkladu splátek. Konečná splatnost jednotlivých tranší je stanovena na r. 2034 – 2038.
- **KB, a. s.** 20,60 mil. Kč  
Město přijalo úvěr v celkové výši 370 mil. Kč s možností čerpání ve 3 tranších a dvouletým odkladem splátek - refinancování stávajících úvěrů. Úvěr byl kompletně načerpaný v r. 2014. Účelem bylo zrovnomenění splátek v následujících letech.
- **KB, a.s.** 45,00 mil. Kč  
Úhrada dlouhodobého investičního úvěru s možností čerpání do konce roku 2022, s odkladem splátek do roku 2023, konečná splatnost v r. 2032.
- **KB, a.s.** 33,30 mil. Kč  
Dlouhodobý investiční úvěr v celkové výši 400 mil. Kč

V návrhu rozpočtu není prozatím uvažováno s volným přebytkem hospodaření za rok 2024.

### **Zadluženost SMOI – příloha č. 3, str. 1**

## Závěrečný schvalovací proces

Zákon o rozpočtových pravidlech ÚSC č. 250/2000 Sb., § 11 - územní samosprávný celek zveřejní návrh svého rozpočtu po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Na úřední desce může být návrh rozpočtu zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o příjmech a výdajích rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby. Způsobem umožňujícím dálkový přístup se zveřejňuje úplné znění návrhu rozpočtu. Připomínky k návrhu rozpočtu mohou občané příslušného územního samosprávného celku uplatnit buď písemně ve lhůtě stanovené při jeho zveřejnění, nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva.

### **Konečný návrh rozpočtu byl vyvěšen na úřední desce dne 26. 11. 2024, zároveň s poučením dle § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů:**

- Připomínky k návrhu rozpočtu mohou občané statutárního města Olomouce uplatnit dle „Jednacího řádu Zastupitelstva města Olomouce“, čl. 6 Pravidla pro vyjadřování veřejnosti na zasedání zastupitelstva, odst. 1, 2 a 5 ve znění:

odst. 1 – „*Občané města, kteří dosáhli věku 18 let, fyzické osoby, které dosáhly věku 18 let a vlastní na území města nemovitost, dále fyzické osoby, které dosáhly věku 18 let a jsou cizími státními občany s trvalým pobytem na území SMOL (dále jen „veřejnost“)* mohou k záležitosti projednávané v souladu se schváleným programem zasedání vyjadřovat své stanovisko, a to:

- a) *písemně s komentářem,*
- b) *ústně.*“

odst. 2 – „*Veřejnost uplatňuje právo dle odst. 1 tohoto článku písemným přihlášením buď po zveřejnění návrhu programu elektronickou cestou (e-mail) nebo osobním doručením organizačnímu oddělení nejpozději do 12.00 hod. v pracovní den předcházející zasedání zastupitelstva anebo v den zasedání zastupitelstva u přítomného pracovníka MMOL (označené pracoviště v objektu zasedání) nejpozději 10 minut po schválení programu zasedání, popř. nejpozději 10 minut po doplnění programu zasedání o návrhy ve smyslu čl. 2 odst. 13 jednacího řádu, nejpozději však do ukončení projednávání tohoto nově zařazeného bodu programu zasedání zastupitelstva. Formulář pro přihlašování veřejnosti je k dispozici na internetových stránkách SMOL.*“

odst. 5 – „*Vyjádření veřejnosti dle odst. 1 tohoto článku musí probíhat v jednacím jazyce zastupitelstva, tj. v jazyce českém.*“

- Zastupitelstvu města Olomouce bude předložen návrh rozpočtu na rok 2025 včetně závazných ukazatelů pro všechny budoucí uživatele finančních prostředků rozpočtu roku 2025, tedy pro výkonné orgány obce, zřízené nebo založené právnické a další osoby, které mají být příjemci dotací či příspěvků z rozpočtu.

**Závazné ukazatele rozpočtu a přenesení pravomoci na RMO pro rok 2024**

Na základě zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů pověřilo Zastupitelstvo města Olomouce na svém jednání dne 15. 12. 2023 Radu města Olomouce schvalovat rozpočtové změny roku 2024, s výjimkou závazných ukazatelů:

1. Rozpočtové změny provozních výdajů, a rozpočtových rezerv, které převyšují částku 3 mil. Kč u jedné položky, jsou v kompetenci schvalování ZMO. Státní dotace, další účelové cizí zdroje a finanční vypořádání za předchozí kalendářní rok jsou v kompetenci schvalování RMO. Ostatní rozpočtové změny jsou v kompetenci RMO.
2. Rozpočtové změny v oblasti investičních výdajů převyšující částku 10 mil. Kč u jedné položky jsou v kompetenci schvalování ZMO. Rozpočtové změny kapitálových výdajů do 10 mil. Kč včetně jsou v kompetenci schvalování RMO.  
Návrhy u jednotlivých položek od 5 mil. Kč do 10 mil. Kč včetně, budou dány na vědomí investiční komisi před schválením v RMO. Rozpočtové změny, týkající se zařazení nových investičních akcí převyšující částku 5 mil. Kč do plánu roku 2024 nad rámec schváleného rozpočtu budou před předložením v RMO projednány investiční komisí.
3. Finanční přesuny v provozním rozpočtu v rámci daného odboru MMOI a MPO v rámci daného paragrafu budou plně v kompetenci primátora, věcně příslušných náměstků, tajemníka, ředitele MPO a dotčených vedoucích odborů. Ekonomický odbor, oddělení rozpočtu a finanční strategie, jako správce rozpočtu, ověří a zajistí kontrolu jednotlivých převodů, tj. oprávněnost požadavku odborů MMOI a MPO na rozpočet v rámci jednoho „paragrafu – účelu“ rozpočtové skladby pro ÚSC. Provedené změny budou k dispozici na oddělení rozpočtu a finanční strategie a nebudou podléhat schvalování RMO a ZMO.

Zastupitelstvo města Olomouce rovněž schválilo níže uvedený časový harmonogram při vyplácení jednotlivých neinvestičních příspěvků a grantů:

- Jmenovité příspěvky a granty do 100 000 Kč - průběžně dle zpracování odbory MMOI (vazba na vypracování smluv s příjemci dle jejich časových požadavků).
- Jmenovité příspěvky a granty nad 100 000 Kč - neinvestiční příspěvky a granty, které mají provozní charakter - 60% průběžně v 1. pololetí daného roku a 40% nejpozději 2. pololetí daného roku (vyrovnaný cash flow města – postupný růst příjmů a tomu odpovídající uvolňování výdajů).

**Pro rok 2025 Rada města Olomouce navrhuje ke schválení níže uvedený výčet závazných ukazatelů:**

Na základě zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů pověří Zastupitelstvo města Olomouce na svém zasedání dne 13. 12. 2024 Radu města Olomouce schvalovat rozpočtové změny roku 2025, s výjimkou závazných ukazatelů pro rok 2025:

1. Rozpočtové změny provozních výdajů, a rozpočtových rezerv, které převyšují částku 3 mil. Kč u jedné položky, jsou v kompetenci schvalování ZMO. Státní dotace, další účelové cizí zdroje a finanční vypořádání za předchozí kalendářní rok jsou v kompetenci schvalování RMO. Ostatní rozpočtové změny a rozpočtové změny související s organizačními změnami v rámci MMOI (vč. rozpočtových změn - přesunů převyšujících částku 3 mil. Kč) jsou v kompetenci RMO.

2. Rozpočtové změny v oblasti investičních výdajů převyšující částku 10 mil. Kč u jedné položky jsou v kompetenci schvalování ZMO. Rozpočtové změny kapitálových výdajů do 10 mil. Kč včetně jsou v kompetenci schvalování RMO.  
Návrhy u jednotlivých položek od 5 mil. Kč do 10 mil. Kč včetně, budou dány na vědomí investiční komisi před schválením v RMO. Rozpočtové změny, týkající se zařazení nových investičních akcí převyšující částku 5 mil. Kč do plánu roku 2025 nad rámec schváleného rozpočtu budou před předložením v RMO projednány investiční komisí.
3. Finanční přesuny v provozním rozpočtu v rámci daného odboru/oddělení MMOI a MPO v rámci daného paragrafu budou plně v kompetenci primátora, věcně příslušných náměstků, tajemníka, ředitele MPO a dotčených vedoucích odborů/oddělení. Ekonomický odbor, oddělení rozpočtu a finanční strategie, jako správce rozpočtu, ověří a zajistí kontrolu jednotlivých převodů, tj. oprávněnost požadavku odborů/oddělení MMOI a MPO na rozpočet v rámci jednoho „paragrafu – účelu“ rozpočtové skladby pro ÚSC. Provedené změny budou k dispozici na oddělení rozpočtu a finanční strategie a nebudou podléhat schvalování RMO a ZMO.

Rada města Olomouce rovněž navrhuje ke schválení níže uvedený časový harmonogram při vyplácení jednotlivých neinvestičních příspěvků a grantů:

- Jmenovité příspěvky a granty do 100 000 Kč - průběžně dle zpracování odbory MMOI (vazba na vypracování smluv s příjemci dle jejich časových požadavků).
- Jmenovité příspěvky a granty nad 100 000 Kč - neinvestiční příspěvky a granty, které mají provozní charakter - 60% průběžně v 1. pololetí daného roku a 40% nejpozději 2. pololetí daného roku (vyrovnaný cash flow města – postupný růst příjmů a tomu odpovídající uvolňování výdajů).

**Pozn.** Podklady zpracované dotčenými odbory MMOI k návrhu rozpočtu SMOI na rok 2025 jsou k dispozici na ekonomickém odboru – oddělení rozpočtu a finanční strategie.

Návrh rozpočtu na rok 2025 zpracoval ekonomický odbor, oddělení rozpočtu a finanční strategie (příloha č. 1 a 3) a odbor investic (příloha č. 2 - kapitálové výdaje).

Příloha č. 1 - Návrh rozpočtu SMOI na rok 2025

Příloha č. 2 - Návrh rozpočtu SMOI na rok 2025 (kapitálové výdaje)

Příloha č. 3 - Zadluženost SMOI k 30. 9. 2024