

NÁVRH

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA OLOMOUCE

ROK 2024



k projednání na Zastupitelstvo města Olomouce

dne 2. června 2025

Důvodová zpráva

Zastupitelstvu města Olomouce je předkládán k projednání návrh „Závěrečného účtu statutárního města Olomouce za rok 2024 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření“, viz přílohy č. 1 – 7.

Návrh „Závěrečného účtu statutárního města Olomouce za rok 2024 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření“ byl projednán na RMO dne 22. 4. 2025 a následně byl předložen Finančnímu výboru Zastupitelstva města Olomouce.

Přezkum hospodaření SMOI dle zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2024 byl proveden auditorskou společností AUDIT TEAM, s. r. o., viz příloha č. 7 „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření SMOI“. Podle § 43 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů stanovuje, že *„Závěrečný účet spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok projedná zastupitelstvo obce do 30. června následujícího roku a přijme opatření k nápravě nedostatků“*.

Dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, se po skončení kalendářního roku údaje o ročním hospodaření územního samosprávného celku, souhrnně zpracovávají do závěrečného účtu. V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití peněžních fondů v tak podrobném členění a obsahu, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření územního samosprávného celku a jím zřízených nebo založených právnických osob.

Součástí závěrečného účtu je vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob. Územní samosprávný celek je povinen si dát přezkoumat své hospodaření za uplynulý kalendářní rok.

Územní samosprávný celek zveřejní návrh svého závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Přípomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané příslušného územního samosprávného celku uplatnit písemně ve lhůtě stanovené při jeho zveřejnění, nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva.

Plnění rozpočtu SMOI za rok 2024

Rozpočet města Olomouce na rok 2024 byl schválen na zasedání Zastupitelstva města Olomouce, které se konalo dne 15. 12. 2023. Radou města Olomouce a Zastupitelstvem města Olomouce byly pravidelně schvalovány rozpočtové změny - přesuny v rámci schváleného rozpočtu i úpravy rozpočtu příjmů, výdajů a financování.

Komentář k hospodaření obsahuje nejdůležitější informace a data z tabulek, které jsou přílohou materiálu, předkládaného k projednávajícímu bodu.

Hospodaření SMOI za rok 2024 skončilo **úhrnným přebytkem ve výši 363 513 830,13 Kč.**

Rozpočet 2024 byl schválen ve výši příjmů 3 304 263 tis. Kč a výdajů 3 560 603 tis. Kč. Celkové saldo mezi příjmy a výdaji činí – 256 340 tis. Kč (viz tab. č. 1).

Dle vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů se z hlediska druhového třídí všechny příjmy a výdaje podle příjmových a výdajových druhů.

Podrobná informace o plnění a čerpání jednotlivých oblastí rozpočtu je zřejmá z „Rekapitulace příjmů, výdajů a financování roku 2024, (viz příloha č. 1, str. 1).

Souhrn - Plnění rozpočtu statutárního města Olomouce 2024 v Kč

Tabulka č. 1 – Souhrnný přehled rozpočtu SMOl za rok 2024 (v Kč)

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Příjmy celkem	3 304 263 000,00	3 819 471 097,15	4 406 329 285,48
Třída 1 - Daňové příjmy	2 597 809 000,00	2 653 760 520,00	2 804 843 053,30
Třída 2 - Nedaňové příjmy	222 723 000,00	256 995 165,00	215 942 532,98
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	396 428,59	1 548 431,93
Třída 4 - Přijaté dotace	483 731 000,00	908 318 983,56	1 383 995 267,27
Výdaje celkem	3 560 603 000,00	4 692 016 258,99	4 042 815 455,35
Třída 5 - Běžné výdaje	2 899 295 000,00	3 182 381 007,08	2 861 764 914,36
Třída 6 - Kapitálové výdaje	661 308 000,00	1 509 635 251,91	1 181 050 540,99
Rozdíl příjmů a výdajů	-256 340 000,00	-872 545 161,84	363 513 830,13
Třída 8 - Financování	256 340 000,00	872 545 161,84	-363 513 380,13

Příjmy - sumarizace

Schválený rozpočet příjmů - viz tab. č. 2.

Tabulka č. 2 – Příjmy sumarizace za rok 2024 (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění skutečnost	% plnění
Celkem tř. 1 - Daňové příjmy	2 597 809	2 653 761	2 804 843	105,69
Celkem tř. 2 - Nedaňové příjmy	222 723	256 995	215 943	84,03
Celkem tř. 3 - Kapitálové příjmy	0	396	1 548	390,60
Celkem tř. 4 - Přijaté dotace	483 731	908 319	1 383 995	152,37
Celkem příjmy	3 304 263	3 819 471	4 406 329	115,36

Příjmy jsou naplněny na 115,36 %. Rozdíl skutečného plnění 4 406 329 tis. Kč oproti poslednímu upravenému rozpočtu 3 819 471 tis. Kč činí 586 858 tis. Kč (viz příloha č. 2, str. 1 – 19).

V **tř. 1 – daňové příjmy** – výše příjmů oproti upravenému rozpočtu byla vyšší o 151 082 tis. Kč (viz tab. č. 2). Z toho u daní v roce 2024 došlo k vyššímu skutečnému plnění oproti upravenému rozpočtu ve všech položkách, pouze u daně z přidané hodnoty, daně z nemovitých věcí, u některých daní z hazardních a technických her nebyl rozpočet naplněn (viz tab. č. 3).

Součástí daňových příjmů je také daň z příjmů právnických osob za obce ve výši 55 952 tis. Kč a správní poplatky, které byly za rok 2024 naplněny na 120,69 %.

Tabulka č. 3 – Příjmy - Daně za rok 2024 (v tis. Kč)

Nadpis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění skutečnost	% plnění
1111 - Daň z příjmů FO placená plátcí	400 000	400 000	427 895	106,97
1112 - Daň z příjmů FO placená poplatníky	25 000	25 000	28 390	113,56
1113 - Daň z příjmů FO vybíraná srážkou	70 000	70 000	88 273	126,10
1121 - Daň z příjmů právnických osob	500 000	500 000	546 820	109,36
1122 - Daň z příjmů právnických osob za obce	0	55 952	55 952	100,00
1211 - Daň z přidané hodnoty	1 100 000	1 100 000	1 097 501	99,77
1381 - Daň z hazardních her	25 000	6 000	4 577	76,28
1382 - Daň z příjmů ze zrušeného odvodu z loterií a podobných her kromě odvodu z výherních hracích přístrojů	0	0	1	0,00
1383 - Daň z příjmů ze zrušeného odvodu z výherních hracích přístrojů	0	0	6	0,00
1385 - Dílčí daň z technických her	30 000	7 000	47 568	679,54
1386 - Daň z hazardních her s výjimkou technických her neprovozovaných prostřednictvím internetu	0	19 000	12 819	67,47
1387 - Daň z technických her neprovozovaných prostřednictvím internetu	0	23 000	24 903	108,28
1511 - Daň z nemovitých věcí	330 000	330 000	327 954	99,38
CELKEM daně	2 480 000	2 535 952	2 662 658	105,00

Plnění ve **tř. 2 – nedaňové příjmy** – jsou například příjmy z poskytování služeb a výrobků, odvody příspěvkových organizací, příjmy z podílů na zisku a dividend, sankční platby přijaté od jiných subjektů (pokuty) a položka „2329 - ostatní nedaňové příjmy“ (očekávané dotační tituly). Součástí nedaňových příjmů jsou mimo jiné i příjmy Fondu mobility (např. příjmy z parkovného) ve výši cca 56,2 mil. Kč. Tyto příjmy Fondu mobility byly naplněny pouze na cca 66,08 % (příloha č. 2, str. 4 - 12).

Třída 3 - kapitálové příjmy nebyly v rozpočtu na rok 2024 plánovány ve schváleném rozpočtu, ale byly během roku naplněny do výše 1 548 tis. Kč.

Ve **tř. 4 – přijaté dotace** město obdrželo ze státního rozpočtu na položku 4112 „neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu“ finanční prostředky ve výši **111 314 tis. Kč**. Dále ve třídě 4 jsou také zahrnuty dotační tituly od státu, Olomouckého kraje či jiných subjektů, které město rozpočtuje jako „průtokový transfer“ jednotlivým příspěvkovým organizacím SMOL. Ostatní přijaté účelové dotace, dary, příspěvky a granty pro SMOL jsou také součástí příjmů tř. 4 (viz podrobný rozpis příloha č. 2 - Plnění příjmů rok 2024, str. 14 - 18).

VÝDAJE – sumarizace

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 3 560 603 tis. Kč tvoří **provozní výdaje odborů** ve výši 446 724 tis. Kč, **provozní výdaje (ostatní)** na mzdy (MMOL, MPO), opravy SMOL, neinvestiční dotace, provoz vlastních sportovních zařízení, členské příspěvky, objednávky – akciové společnosti, digitalizace – provoz, Fond mobility – parkovací politika, PO – školské subjekty, příspěvkové organizace, výdaje sociálních fondů, vrácená DPH ve schválené výši 2 452 571 tis. Kč a **kapitálové výdaje** 661 308 tis. Kč (viz tab. č. 4).

Konkrétní struktura čerpání výdajů vyplývá z příložené tabulky „Rekapitulace příjmů, výdajů a financování roku 2024 (příloha č. 1, str. 1). Některé oblasti výdajů včetně způsobu jejich čerpání jsou popsány níže.

Tabulka č. 4 – Výdaje sumarizace (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Celkem provozní výdaje	2 899 295	3 182 381	2 861 765	89,93
Celkem kapitálové výdaje	661 308	1 509 635	1 181 051	78,23
Celkem výdaje třídy 5 + třídy 6	3 560 603	4 692 016	4 042 816	86,16

PROVOZNÍ VÝDAJE

Provozní výdaje jsou takové, které se každoročně opakují, slouží k běžné spotřebě a jsou realizované v daném roce. Patří sem například opravy a udržování majetku města, obnova a údržba veřejné zeleně, likvidace černých skládek, projekty na opravy vozovek a chodníků, energie, úroky z úvěrů, nákup materiálu a služeb, mzdové náklady, neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím a sdružením, aj. viz (příloha č. 2, str. 20 - 182).

Provozní výdaje odborů

V průběhu roku 2024 byl upravený rozpočet provozních výdajů odborů navýšen (viz tab. č. 5). Navýšení tvoří zejména zapojení úhrady od společnosti EKO - KOM, a. s. (účelově vázané finanční prostředky) na odběr a využití odpadů z obalů, dále úprava rozpočtované položky z důvodu daňové povinnosti za rok 2023 (*Daň z příjmů právnických osob za obce*) a zapojení finančních prostředků - vypořádání hospodaření za rok 2023. Z tabulky „Rekapitulace příjmů, výdajů a financování roku 2024“ je zřejmé, že provozní výdaje odborů MMOL byly čerpány s maximální možnou úsporností na 70,69 % (příloha č. 1, str. 1).

Tabulka č. 5 – Provozní výdaje odborů (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Odbory - provozní výdaje	446 724	685 867	484 818	70,69

Provozní výdaje – mzdy MMOL, MPO a zastupitelstva obce

V průběhu roku 2024 byl navýšen rozpočet mzdových prostředků (viz tab. č. 6) o cca 60,9 mil. Kč (dotační tituly např. „Sociálně právní ochrana dětí“, „Podpora řízení a koordinace ITI OA“, „Místní akční plán“, „Příspěvek na provoz dětské skupiny“, volby). V rozpočtu jsou zahrnuty platy zaměstnanců MMOL, MPO, zastupitelů viz příloha č. 2, str. 93 – 102.

Tabulka č. 6 – Provozní výdaje – mzdy (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Mzdy MMOI + MPO + zastupitelstva obce	643 356	704 214	665 035	94,44

Provozní výdaje – opravy SMOI

Opravy SMOI (viz tab. č. 7) jsou v rozpočtu v rámci oblasti *Ostatní - provozní výdaje*. Uvedené výdaje jsou v kompetenci jednotlivých odborů.

Tabulka č. 7 – Provozní výdaje – opravy SMOI (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Opravy SMOI	200 585	150 128	120 264	80,11

V tom např.

- Moravské divadlo Olomouc, p. o. – výstavba edukačních dílen	4,6 mil. Kč
- Moravské divadlo Olomouc, p. o. – oprava jeviště	1,0 mil. Kč
- Sloup nejsvětější Trojice – restaurování památky	4,3 mil. Kč
- oprava štitové stěny vč. výměny oken na ZŠ Komenium	2,1 mil. Kč
- opravy komunikací a chodníků	74,3 mil. Kč
- opravy podzemního parkoviště na ul. Jeremenkova v Ol. - přednádraží	3,3 mil. Kč
- opravy nevyhovujících zastávek MHD	1,6 mil. Kč
- opravy světelných signalizačních zařízení a veřejných osvětlení	4,4 mil. Kč
- Radnice – EPS	0,2 mil. Kč
- Hynaisova 34/10 – hydroizolace a kotvení oken	0,5 mil. Kč
- opravy sportovního zařízení ve vlastnictví obce	4,4 mil. Kč
- opravy a estetizace veřejného prostranství	7,2 mil. Kč
- opravy a údržba historických kašen	3,3 mil. Kč

Struktura oprav a skutečného čerpání upraveného rozpočtu je patrná z přílohy č. 2, str. 103 - 108.

Provozní výdaje – neinvestiční dotace

V průběhu roku došlo k úpravě rozpočtu neinvestičních dotací, především navýšení finančních prostředků o cca 1,7 mil. Kč na úhradu příspěvku Regionální agentury pro rozvoj Střední Moravy, viz tab. č. 8 a příloha č. 2, str. 109 – 131.

Tabulka č. 8 – Provozní výdaje – neinvestiční dotace (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Neinvestiční dotace	85 900	87 621	86 199	98,38

Provozní výdaje – vlastní sportovní zařízení

Čerpání provozních výdajů – sportovní zařízení města (viz tab. č. 9) bylo čerpáno na 96,12 %. Jedná se o provoz a údržbu Zimního stadionu, Aquapark Olomouc, a.s. – roční služebné dle koncesní smlouvy, správa, provoz a opravy plaveckého stadionu, a SK Olomouc SIGMA MŽ, z. s. – Andrův stadion (příloha č. 2, str. 132).

Tabulka č. 9 – Provozní výdaje – vlastní sportovní zařízení (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Celkem provoz vlastních sportovních zařízení	93 300	92 163	88 583	96,12

Provozní výdaje – objednávky – akciové společnosti

V roce 2024 došlo ke snížení rozpočtu o cca 1,6 mil. Kč u TSMO, a.s. - veřejné osvětlení a SSZ, jedná se o přesun dle položkového zařazení do kapitálových výdajů. Ke snížení finančních prostředků došlo také u DPMO, a.s. – dopravní obslužnost o cca 10 mil. Kč, u Výstaviště Flora Olomouc, a.s. – především za městskou zeleň a odpadové hospodářství o cca 0,9 mil. Kč. K navýšení došlo u SNO a.s. – obstaravatelská smlouva o cca 1,5 mil. Kč. Podrobné čerpání příloha č. 2, str. 135 - 137 (viz tab. č. 10).

Tabulka č. 10 – Provozní výdaje – Objednávky – akciové společnosti (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
TSMO, a. s. Olomouc	357 266	355 656	354 960	99,80
Dopravní obslužnost celkem	450 269	440 303	439 838	99,89
- DPMO, a. s.	448 879	439 545	439 100	99,89
- ostatní	890	758	738	97,36
FLORA, a, s, Olomouc	63 288	62 370	61 340	98,35
Správa nemovitostí Olomouc, a. s.	23 195	24 647	24 305	98,61
Celkem objednávky-akciové společnosti	894 018	882 975	880 443	99,71

Provozní výdaje – Fond mobility – parkovací politika

V roce 2024 byly finanční prostředky Fondu mobility využity zejména na provozní náklady spojené se správou zón placeného stání. Čerpání a plnění rozpočtu roku 2024 příloha č. 2, str. 138 (viz tab. č. 11).

Tabulka č. 11 – Provozní výdaje – Fond mobility – parkovací politika (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Celkem Fond mobility – parkovací politika	35 250	51 634	10 879	21,07

* finanční prostředky na inv. akce hrazené z Fondu mobility jsou zohledněny v příloze č. 2, oblast „Kapitálové výdaje“

Provozní výdaje – Digitalizace - provoz

V roce 2024 byly plánovány finanční prostředky na digitalizaci ve výši 11,6 mil. Kč, čerpáno však bylo pouze 1,3 mil. Kč (organizační změny atd.). Čerpání a plnění rozpočtu roku 2024 příloha č. 2, str. 139 (viz tab. č. 12).

Tabulka č. 12 – Provozní výdaje – Digitalizace - provoz (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Celkem Digitalizace - provoz	11 600	12 800	1 340	10,47

Příspěvkové organizace - školské subjekty

Provozní prostředky sloužily k financování činnosti zřízených příspěvkových organizací, zasílané formou měsíčních příspěvků. Statutární město Olomouc je zřizovatelem 31 příspěvkových organizací - školských právních subjektů (19 základních škol a 12 mateřských škol, které jsou provozovány jako samostatné organizace nebo se jedná o organizace slučující více škol). Celkem bylo těmto školským právním subjektům uvolněno 199 522 tis. Kč (viz tabulka č. 13). V průběhu roku obdržely školské subjekty cca 232 tis. Kč dotačních titulů z Olomouckého kraje. V této oblasti byly dále vyplaceny finanční prostředky ve výši 601 tis. Kč cizím školským subjektům, které byly jako partneři zapojeny do projektu MAP. Podrobné čerpání a plnění rozpočtu roku 2024 příloha č. 2, str. 140 – 144.

Tabulka č. 13 – Provozní výdaje (včetně dotačních titulů) – příspěvkové organizace – školské subjekty MŠ a ZŠ (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Příspěvkové organizace – školské subjekty (MŠ a ZŠ) – měsíční příspěvky	202 000	199 522	199 522	100,00
Příspěvkové organizace – školské subjekty (MŠ a ZŠ) – dotační tituly	0	232	232	100,00
Školské subjekty - MŠ a ZŠ jiný zřizovatel (projekt MAP)	0	601	601	100,00
Celkem příspěvkové organizace – školské subjekty (MŠ a ZŠ)	202 000	200 355	200 355	100,00

Příspěvkové organizace - mimo školská zařízení

SMOI je zřizovatelem:

- Moravského divadla Olomouc, příspěvkové organizace
- Moravské filharmonie Olomouc, příspěvkové organizace
- Zoologické zahrady Olomouc, příspěvkové organizace
- Hřbitovů města Olomouce, příspěvkové organizace
- Knihovny města Olomouce, příspěvkové organizace
- Sociálních služeb města Olomouce, příspěvkové organizace

Tabulka č. 14 – Provozní výdaje – Příspěvkové organizace SMOI (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Příspěvkové organizace – vlastní zdroje SMOI	290 046	285 203	285 203	100,00
Neinvestiční účelové dotace z Olomouckého kraje a dalších zdrojů (např. MK ČR)	0	33 093	33 093	100,00
Celkem příspěvkové organizace	290 046	318 296	318 296	100,00

Příspěvkové organizace SMOI (mimo školská zařízení) v roce 2024 obdržely finanční prostředky ve výši 318 296 tis. Kč (příloha č. 2, str. 145 - 146). V průběhu roku byla zřízena nová příspěvková organizace „Sociální služby města Olomouce“, které byl schválen rozpočet ve výši 630 tis. Kč (viz tabulka č. 14).

V tabulce č. 15 viz níže je vyčísleno zapojení přijatých dotačních titulů ve výši cca 33,1 mil. Kč dle jednotlivých příspěvkových organizací.

Tabulka č. 15 - Výše příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím za rok 2024 v tis. Kč

Název organizace	Příspěvek na provoz	Dotace, EU, stát, Olomoucký kraj	Celkem (příspěvek + dotace)
Moravské divadlo Olomouc	150 965	19 315	170 280
Moravská filharmonie Olomouc	57 904	9 437	67 341
Knihovna města Olomouce	26 000	3 608	29 608
Hřbitovy města Olomouce	8 244	0	8 244
Zoologická zahrada Olomouc	41 460	733	42 193
Sociální služby města Olomouce	630	0	630
Celkem	285 203	33 093	318 296

Sociální fond MMOI a Městská policie Olomouc

Sociální fond je schválen dle „Vnitřního předpisu o sociálním fondu“ ze dne 1. 5. 2019 vč. dodatků. Slouží k zabezpečení kulturních, sociálních a dalších potřeb zaměstnanců v pracovním poměru SMOI funkčně zařazených do MMOI a členů Zastupitelstva města Olomouce dlouhodobě uvolněných pro výkon funkce (dále jen „zaměstnanci“), např. stravování, penzijní připojištění, flexi passy, sociální výpomoc atd. Je tvořen základním přídělem, který se určuje na základě rozhodnutí Rady města Olomouce a Zastupitelstva města Olomouce procentuálně (4,5%) z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy, náhrady platů a odměny zaměstnancům (dle zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů), odměny uvolněným členům Zastupitelstva města Olomouce a odměny členům zastupitelstev územních samosprávných celků, dle nařízení vlády č. 415/2022 Sb. ve znění pozdějších předpisů, tab. č. 16 (příloha č. 2, str. 148 – 149).

Tabulka č. 16 – Provozní výdaje – Sociální fond roku 2024 (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpání	% čerpání
Výdaje sociálního fondu MMOI + MPO	0	0	19 366	0,00

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE (INVESTICE) 2024

Statutární město Olomouc realizovalo v roce 2024 celou řadu investičních akcí, které byly hrazeny hlavně z vlastních zdrojů města, připsané dotace k realizovaným akcím roku 2024 jsou ve výši cca 73 mil. Kč. Souhrnný přehled čerpání všech realizovaných investičních akcí roku 2024 ve výši 1 181 051 tis. Kč je patrný z přílohy č. 2 str. 152 – 182.

Tabulka č. 17 – Kapitálové výdaje roku 2024 (v tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Čerpání 2024	% čerpání
Celkem kapitálové výdaje	661 308	1 509 635	1 181 051	78,23

Tabulka č. 18 – Kapitálové výdaje roku 2024 dle oblastí

Struktura realizovaných kapitálových výdajů SMOI v roce 2024	v tis. Kč
Vodovody a kanalizace	54 763
Technická infrastruktura, rozvojové plochy, pozemky	190 020
Doprava, komunikace	221 677
Školství	60 462
Služby pro obyvatelstvo - kultura, sport, zdravotnictví, bydlení	66 556
Dotace města jiným subjektům - doprava, zdravotnictví, kultura, sport	55 943
Místní správa (vlastní správní činnost města)	529 439
Ostatní	2 191
Kapitálové výdaje celkem	1 181 051

V rámci aktuálního plnění rozpočtu byla posunuta realizace některých inv. akcí z důvodu průběhu zadávacího řízení a vyvolaných aktualizací projektových dokumentací apod.

- MŠ Čajkovského – rozšíření kapacit,
- Dolní Novosadská – bezbariérová trasa
- Na Trati – rekonstrukce vodovodu a kanalizace
- Gorkého, U podjezdu – rozvoj cyklostezek na území města.

Součástí upraveného rozpočtu je zůstatek „Rezervy na obnovu vodohospodářské infrastruktury“ v částce 33,6 mil. Kč (zapojeno do rozpočtu roku 2025 – finanční vypořádání). V průběhu roku 2024 RMO a ZMO projednala a schválila další rozpočtové změny nad rámec schváleného rozpočtu vč. výkupů budov a pozemků (budova Namiro, Ladova), viz tabulka č. 19 - výběr příkladů.

Tabulka č. 19 – Kapitálové výdaje – nové akce vč. navýšení stávajících (v tis. Kč) – výběr

Název	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024
Dělnická II - rekonstrukce komunikace a inž. sítí	5 000	19 300
Envelopa autobusová zastávka směr hl. nádraží	0	612
Gorkého U Podjezdu - rozvoj cyklostezek na území města	0	9 500
Knihovna - Trnkova ulice	1 000	20 000
MŠ Baarova - rozšíření kapacity a energetická opatření	10 000	30 000
Pasecký most	500	5 500
Pražská - rekonstrukce M24 mostu	15 000	20 000
Sv. Kopeček – objekt Křičkova	1 000	28 000
Tř. 17. listopadu autobusová zastávka směr hl. nádraží	0	6 700
Velkomoravská - Schweitzerova - úprava křižovatky	13 450	26 510
Zásecký most	1 500	2 500
Odpadové centrum Olomouc – vodovodní řad	1 000	7 611
Výkup budov	2 120	498 853
Výkup pozemků	26 900	64 134
ZŠ Demlova – rekonstrukce střechy – 3. etapa	17 000	22 500
ZŠ Demlova – rekonstrukce střechy – 2. etapa	16 000	17 500
ZŠ Demlova – rekonstrukce střechy – 1. etapa	5 000	7 974

Statutární město Olomouc realizovalo celou řadu investičních akcí. Bylo investováno zejména do bezpečnosti v podobě nových přechodů pro chodce, úseků cyklostezek, dále rekonstrukcí komunikací, vodovodů a kanalizace. Pozornost byla také věnována mateřským a základním školám, z nichž nejvýznamnější bylo dokončení inv. akce „ZŠ Demlova - rekonstrukce střechy - I. a II. etapa“. Investovalo se do rozšíření stacionárního kamerového systému k zajištění bezpečnosti obyvatel a parkovací politiky, do obnovy a instalace veřejného osvětlení v rámci úsporných opatření na principu okamžitého snížení spotřeby elektrické energie viz příloha č. 2.

V tabulce č. 20 je uveden výběr dokončených investičních akcí v roce 2024.

Tabulka č. 20 - Kapitálové výdaje – dokončené inv. akce v roce 2024 (v tis. Kč) - výběr

Název investiční akce	Celkové náklady na realizaci inv. akce v tis. Kč
Albertova – vnitroblok I. etapa	14 221
Dělnická II - rekonstrukce komunikace a inž. sítí	33 260
Andrův stadion - osvětlení	11 309
Odlehčovací komora OK3A	41 596
Pražská - rekonstrukce mostu M24	22 461
Tř. 17. listopadu - rekonstrukce vodovodu	14 802
ZOO - inženýrské sítě	38 562
ZŠ Demlova - rekonstrukce střechy - I. etapa	19 883
ZŠ Demlova - rekonstrukce střechy - II. etapa	17 406
Pionýrská - podchod	25 685
Raisova - rekonstrukce komunikace	7 472
Smetanovy sady - přístup pro cyklisty	4 903
Šantova - rekonstrukce komunikace a kanalizace	19 419
Velkomoravská, Schweitzerova - úprava křižovatky	27 402
Tř. 17. listopadu - autobusová zastávka, směr hl. nádraží	6 804

FINANCOVÁNÍ

Statutární město Olomouc vykázalo ke konci roku 2024 celkovou zadluženost bez úroků ve výši 1 783 010 977,92 Kč. Oproti skutečnosti roku 2023 se jedná o zvýšení zadluženosti o cca 260 mil. Kč, což bylo způsobeno přijetím dlouhodobého investičního úvěru od KB, a. s. ve výši 400 mil. Kč.

V celkovém objemu zadlužení statutárního města Olomouce jsou zahrnuty finanční prostředky od Evropské investiční banky a bankovní úvěry od peněžních ústavů ČR. Splatnost aktuálních úvěrů je rozložena do r. 2038 (úvěr od Evropské investiční banky).

Z výše uvedeného tedy vyplývá, že v roce 2024 byly přijaty finanční prostředky z investičního úvěru ve výši 400 mil. Kč. Splátky jednotlivých úvěrů byly uhrazeny v celkové výši 139 658 678,72 Kč. Byly hrazeny v termínech a částkách dle podmínek jednotlivých úvěrových smluv a v souladu se schváleným rozpočtem statutárního města Olomouce na rok 2024. Rekapitulace přehledu zadluženosti STATUTÁRNÍHO MĚSTA OLOMOUCE k 31. 12. 2024 dle níže uvedené tabulky č. 21.

**PŘEHLED ÚVĚROVÉ ZADLUŽENOSTI STATUTÁRNÍHO MĚSTA
OLOMOUCE k 31. 12. 2024**

Tabulka č. 21

Věřitel účel úvěru	Celková výše (Kč)	Čerpáno (Kč)	Nesplacený zůstatek k 31. 12. 2024 (Kč)
Komerční banka, a. s. dlouhodobý investiční úvěr	450 000 000	450 000 000	360 000 000,00
Komerční banka, a. s. dlouhodobý investiční úvěr	370 000 000	84 000 000	37 333 320,00
Komerční banka, a. s. dlouhodobý investiční úvěr		180 000 000	90 000 000,00
Komerční banka, a. s. dlouhodobý investiční úvěr		106 000 000	58 888 896,00
Komerční banka, a. s. dlouhodobý investiční úvěr	400 000 000	400 000 000	400 000 000,00
EIB investiční úvěr	250 000 000	250 000 000	118 750 000,00
EIB investiční úvěr	250 000 000	250 000 000	118 750 000,00
EIB investiční úvěr	250 000 000	250 000 000	129 629 629,75
EIB investiční úvěr	250 000 000	250 000 000	141 975 308,75
EIB investiční úvěr	150 000 000	150 000 000	95 625 000,00
EIB investiční úvěr	200 000 000	200 000 000	127 058 823,42
EIB investiční úvěr	150 000 000	150 000 000	105 000 000,00
CELKEM			1 783 010 977,92

Soupis příloh:

- příloha č. 1 - Rekapitulace příjmů, výdajů, financování roku 2024 (str. 1),
- příloha č. 2 - Příjmy, provozní výdaje, kapitálové výdaje k 31. 12. 2024 (str. 1 – 182),
- příloha č. 3 - Rekapitulace financování – zadluženost v roce 2024 (str. 1),
- příloha č. 4 - Vybrané ekonomické údaje obchodních spol. a zřízených příspěvkových organizací
k 31. 12. 2024 (str. 1 – 3),
- příloha č. 5 - Finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2024 (str. 1 - 7),
- příloha č. 6 - Finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2024 – přehled úvěrů, půjček + hladiny
významnosti (str. 1 - 3),
- příloha č. 7 - Zpráva auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2024 (str. 1 - 10).