**Důvodová zpráva**

1. Orgánům města je předkládán ke vzetí na vědomí **souhrnný rozpočet statutárního města Ostravy na rok 2025 jako jedné účetní jednotky v členění na rozpočet města Ostravy a rozpočty 23 městských obvodů.**

Rozpočet města Ostravy byl schválen zastupitelstvem města usnesením č. 1131/ZM2226/20 dne 4. 12. 2024.

Následně byly zastupitelstvy městských obvodů schváleny rozpočty městských obvodů na rok 2025.

V následujícím textu pro zjednodušení je rozpočet města Ostravy, tj. bez rozpočtů městských obvodů, schválený zastupitelstvem města označován jako rozpočet MĚSTA.

**Základní ukazatele** rozpočtu města a městských obvodů včetně souhrnu za statutární město jsou uvedeny v příloze č. 1

**PŘÍJMY**

Celkové příjmy statutárního města Ostravy po konsolidaci, tedy po vyloučení převodů mezi městem a městskými obvody činí 14 363 068 tis. Kč.

Daňové příjmy jsou rozpočtovány ve výši 11 548 678 tis. Kč, což představuje podíl na celkových příjmech statutárního města ve výši 80,4 % a jsou tak dominantním finančním zdrojem města, na kterém se podílí zejména příjem podle zákona č. 243/200 Sb., o rozpočtovém určení daní (sdílené a výlučné daňové příjmy, příjmy z hazardu).

Nedaňové příjmy jsou rozpočtovány ve výši 2 247 105 tis. Kč, kdy největší podíl ve výši 1 386 258 tis. Kč představují příjmy z pronájmu majetku.

Kapitálové příjmy jsou rozpočtovány v celkové výši 120 759 tis. Kč.

Přijaté transfery po konsolidaci činí 446 526 tis. Kč, z toho 314 689 tis. Kč činí příjem ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu (viz příloha č. 5). Dále jsou zde mj. zahrnuty dle metodiky Ministerstva financí ČR očekávané dotace na výkon SPOD ve výši 90 028 tis. Kč, na výkon sociální práce ve výši 25 131 tis. Kč, a na výdaje spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ve výši 8 210 tis. Kč.

V rámci konsolidace příjmů jsou v souhrnném rozpočtu vyloučeny převody finančních prostředků mezi městem a městskými obvody (viz příloha č. 4).

**FINANCOVÁNÍ**

Financování zahrnuje především zapojení nedočerpaných prostředků z rozpočtu 2024 do rozpočtu 2025 ve výši 3 479 285 tis. Kč, splátky půjčených prostředků v souhrnné výši 437 236 tis. Kč a zapojení úvěrových prostředků ve výši 56 300 tis. Kč. Tímto se zároveň navyšují celkové zdroje rozpočtu na rok 2025 o 3 098 349 tis. Kč.

**ZDROJE**

Celkové zdroje souhrnného rozpočtu statutárního města Ostravy činí 17 461 417 tis. Kč.

Podrobný rozpis zdrojů v rozdělení na město a městské obvody včetně souhrnu je uveden v příloze č. 2.

Běžné výdaje jsou za statutární město rozpočtovány ve výši 11 738 068 tis. Kč, kapitálové výdaje ve výši 5 723 349 tis. Kč. V rámci rozpočtu statutárního města jsou konsolidovány převody mezi městem a městskými obvody.

V příloze č. 3 jsou uvedeny rozpočty výdajů města a městských obvodů dle oddílů rozpočtové skladby, podrobněji dle paragrafů rozpočtové skladby a v členění dle seskupených položek rozpočtové skladby.

Souhrnný přehled transferů mezi městem a městskými obvody je uveden v příloze č. 4, následuje podrobný rozpis účelových a neúčelových dotací poskytnutých městským obvodům z rozpočtu města.

Pro úplnost je v příloze č. 5 uvedeno přerozdělení dotací ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu mezi město a městské obvody.

V průběhu roku 2025 dojde k úpravám rozpočtu v souvislosti s přijetím dotací z vyšších rozpočtů, zapojením zůstatku u základního běžného účtu k 31. 12. 2024 (tzv. volných zdrojů)

a k dalším úpravám dle rozhodnutí orgánů města a městských obvodů.

2. Současně je orgánům města předkládán ke vzetí na vědomí **střednědobý výhled rozpočtu statutárního města Ostravy na roky 2026 – 2028** v členění na střednědobý výhled rozpočtu města Ostravy a 23 střednědobých výhledů rozpočtu městských obvodů.

Střednědobý výhled rozpočtu města Ostravy byl schválen zastupitelstvem města usnesením č.  1131/ZM2226/20 dne 4. 12. 2024.

Následně byly zastupitelstvy městských obvodů schváleny střednědobé výhledy rozpočtu městských obvodů.

Střednědobé výhledy rozpočtu jsou uvedeny v příloze č. 6.

V příloze č. 7 je zpracován přehled dlouhodobých závazků města a městských obvodů.

V příloze č. 8 jsou graficky vyjádřeny plánované výdaje SMO v roce 2025 na 1 obyvatele.

V příloze č. 9 jsou graficky vyjádřeny

- struktura příjmů SMO v roce 2025

- celkové výdaje SMO dle oblastí v členění na výdaje města a MOb.