

INFORMATIVNÍ ZPRÁVA K HOSPODAŘENÍ MĚSTA JIRKOVA ZA 1.Q 2025

Informativní zpráva k hospodaření města Jirkova za 1.Q 2025

OBSAH

1. ÚVOD	3-5
2. Plnění rozpočtu	5
2.1 Rekapitulace příjmů a výdajů (druhové členění)	5
3. Plnění rozpočtu příjmů	5 - 6
4. Plnění rozpočtu výdajů	6
4.1 Čerpání výdajů dle ORJ (odborů)	7
5. Hospodaření příspěvkových organizací města	8 - 9

1. ÚVOD

V souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zpracoval Finanční odbor města zprávu o hospodaření města Jirkova za 1. čtvrtletí roku 2025.

Předkládaná „Informativní zpráva k hospodaření města Jirkova“ je sestavena z údajů převzatých z účetních a rozpočtových uzávěrek stavu hospodaření města Jirkova za rok 2025.

Hospodaření města Jirkova se v roce 2025 řídí rozpočtem, které bylo schváleno na jednání zastupitelstva města Jirkova dne 11.12. 2024, usnesením číslo **9/14/ZM/2024**. Rozpočet města Jirkova na rok 2025 v celkovém objemu 754 095 512 Kč byl schválen dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, vše v platném znění. Rozpočet je sestaven jako schodkový, výše navrhovaného financování je ve výši 98 945 512 Kč. Schodek bude krytý z úspor minulých let, z fondu rozvoje a rezerv.

Rozpočet města Jirkova na rok 2025 obsahuje:

a) celkové příjmy rozpočtu ve výši 655 150 000 Kč

(v Kč)

z toho: daňové příjmy	438 900 000
nedaňové příjmy	88 790 000
kapitálové příjmy	1 000 000
neinvestiční transfery	126 460 000

b) celkové výdaje rozpočtu ve výši 754 095 512 Kč

(v Kč)

z toho: běžné výdaje	426 368 672
kapitálové výdaje	327 726 840

c) financování ve výši 98 945 512 Kč

V prvním čtvrtletí roku 2025 bylo jednotlivými usneseními zastupitelstva a rady města schváleno celkem **27 rozpočtových opatření**.

Úpravy rozpočtu k 31.3. 2025 v Kč :

Název třídy	RS	RU k 31.3.2025	RU - RS	RU/RS
DAŇOVÉ PŘÍJMY	438 900 000	438 900 000	0	100,0
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	88 790 000	88 872 769	82 769	100,1
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 000 000	1 000 000	0	100,0
PŘIJATÉ TRANSFERY	126 460 000	159 317 052	32 857 052	126,1
BĚŽNÉ VÝDAJE	426 368 672	462 350 673	35 982 001	108,4
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	327 726 840	328 708 087	981 247	100,3
Celkem Příjmy	655 150 000	688 089 821	32 939 821	105,0
Celkem Výdaje	754 095 512	791 058 760	36 963 248	104,9
Celkem Saldo (P-V)	-98 945 512	- 102 968 939		

Schválená rozpočtová opatření, mimo dotací (v Kč):

RO č. 1) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	38 720,00
RO č. 2) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	193 600,00
RO č. 3) Navýšení rozpočtu OVSaR z FRR	422 290,00
RO č. 4) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	155 763,00
RO č. 6) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	36 081,00
RO č. 7) Navýšení rozpočtu MěPo Jirkov	549 854,59
RO č. 8) Navýšení rozpočtu OVSaR z FRR	100 000,00
RO č. 9) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	387 000,00
RO č. 10) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	134 000,00
RO č. 11) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	3 000 000,00
RO č. 12) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	900 000,00
RO č. 13) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	1 600 000,00
RO č. 14) Vrácení nevyčerpaných finančních prostředků z dotace	9 349,23
RO č. 15) Navýšení rozpočtu Sociálního fondu na rok 2025 z FRR	812 981,92
RO č. 16) Vrácení nevyčerpaných finančních prostředků z dotace	46 688,29
RO č. 17) Změna výše závazných ukazatelů na odboru KÚ	54 484,00
RO č. 18) Úprava transferu na výkon státní správy	2 138 300,00
RO č. 19) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	115 000,00
RO č. 21) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	38 720,00

RO č. 22) Změna výše závazných ukazatelů na MěPo Jirkov	250 000,00
RO č. 25) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	45 000,00
RO č. 27) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	65 340,00

2. PLNĚNÍ ROZPOČTU

2.1 Rekapitulace příjmů a výdajů (druhovému členění)

č.ř.	Druhovému třídění	SR 2025	UR 2025	SK k 31.3. 2025
1	Celkové příjmy	655 150 000	688 089 821	175 425 390
2	třída 1 - daňové příjmy	438 900 000	438 900 000	105 408 192
3	třída 2 - nedaňové příjmy	88 790 000	88 872 769	23 335 443
4	třída 3 - kapitálové příjmy	1 000 000	1 000 000	4 066
5	třída 4 - přijaté dotace	126 460 000	159 317 052	46 677 689
6	Celkové výdaje	754 095 512	791 058 760	172 841 482
7	třída 5 - běžné výdaje	426 368 672	462 350 673	157 042 755
8	třída 6 - kapitálové výdaje	327 726 840	328 708 087	15 798 727
9	Saldo hospodaření	-98 945 512	-102 968 939	2 583 908

3. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Do celkových příjmů spadají:

- **příjmy daňové**, to jsou příjmy z daní z příjmů fyzických a právnických osob, daně z přidané hodnoty, daně z nemovitých věcí, místní a správní poplatky, poplatky a odvody v oblasti životního prostředí, daň z hazardních her, zrušený odvod z loterií a podobných her a zrušený odvod z výherních hracích přístrojů,
- **příjmy nedaňové**, to jsou příjmy z vlastní činnosti, přijaté sankční platby, příjmy z prodeje majetku nekapitálového charakteru, přijaté splátky půjčených prostředků a ostat. nedaňové příjmy,
- **příjmy kapitálové**, to jsou příjmy z prodeje dlouhodobého majetku, z prodeje cenných papírů a majetkových podílů a ostatní kapitálové příjmy např. investiční dary,
- **přijaté dotace**, zahrnují dotace investičního a neinvestičního charakteru, převody z vlastních fondů.

Celkové **příjmy** města dosáhly k 31.3. 2025 výše **175 425 390 Kč**. Ve srovnání se stejným obdobím roku 2024 jsou o **1 860 574 Kč** vyšší.

Druhové třídění	SR 2025	UR 2025	SK k 31.3. 2025	%	SK k 31.3. 2024	SK rozdíl 2025-2024
Celkové příjmy	655 150 000	688 089 821	175 425 390	25,5	170 633 874	4 791 516
třída 1 - daňové příjmy	438 900 000	438 900 000	105 408 192	24,0	105 896 598	-488 406
třída 2 - nedaňové příjmy	88 790 000	88 872 769	23 335 443	26,3	24 361 565	-1 026 122
třída 3 - kapitálové příjmy	1 000 000	1 000 000	4 066	0,4	144 340	-140 274
Vlastní příjmy	528 690 000	528 772 769	128 747 701	24,4	130 402 503	-1 654 802
třída 4 - přijaté dotace	126 460 000	159 317 052	46 677 689	29,3	43 162 313	3 515 376

Rozhodujícími příjmy města Jirkova jsou jeho vlastní příjmy (daňové, nedaňové a kapitálové).

4. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Celkové výdaje města Jirkova jsou rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2025 ve výši **754 095 512 Kč**. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31.3.2025 celkové výše **791 058 760 Kč**, z toho běžných výdajů **462 350 673 Kč** a kapitálových výdajů **328 708 087 Kč**.

Skutečné čerpání výdajů k 31.3. 2025 dosáhlo výše **172 841 482 Kč**, což představuje plnění na **21,8 %** upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na **34 %** a kapitálové výdaje na **4,8 %** upraveného rozpočtu.

Druhové třídění	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost k 31.3.2025	%
Celkové výdaje	754 095 512	791 058 760	172 841 482	21,8
třída 5 - běžné výdaje	426 368 672	462 350 673	157 042 755	34,0
třída 6 - kapitálové výdaje	327 726 840	328 708 087	15 798 727	4,8

4.1 Čerpání výdajů dle ORJ (odborů)

Vzhledem k tomu, že město Jirkov se v rozpočtu řídí především hospodařením jednotlivých odborů, předkládáme přehled plnění výdajů v členění na tyto odbory (v tis. Kč).

	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost hospodaření k 31.3.2025	% plnění rozpočtu
BĚŽNÉ VÝDAJE	3 755,5	4 055,4	687,5	16,9
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 500,0	1 750,0	0,0	0,0
Městská policie	5 255,5	5 805,4	687,5	11,8
BĚŽNÉ VÝDAJE	192 470,0	228 325,0	104 484,7	45,8
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,0	0,0	0,0	0,0
Odbor finanční	192 470,0	228 325,0	104 484,7	45,8
BĚŽNÉ VÝDAJE	136 401,0	135 916,1	18 537,3	13,6
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	324 980,0	325 501,0	15 588,5	4,8
Odbor majetku města a útvar investic	461 381,0	461 417,1	34 125,8	7,4
BĚŽNÉ VÝDAJE	20 030,2	19 975,7	3 403,0	17,0
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,0	54,5	54,5	0,0
Odbor kancelář úřadu	20 030,2	20 030,2	3 457,5	17,3
BĚŽNÉ VÝDAJE	15 124,0	15 490,5	8 321,5	53,7
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	246,8	402,6	155,8	38,7
Odbor vnitřní správy a rozvoje	15 370,8	15 893,1	8 477,3	53,3
BĚŽNÉ VÝDAJE	950,0	950,0	251,6	26,5
Odbor sociálních věcí a školství	950,0	950,0	251,6	26,5
BĚŽNÉ VÝDAJE	240,0	240,0	0,0	0,0
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 000,0	1 000,0	0,0	0,0
Stavební úřad a životní prostředí	1 240,0	1 240,0	0,0	0,0
BĚŽNÉ VÝDAJE	57 398,0	57 398,0	21 357,1	37,2
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,0	0,0	0,0	0,0
Bytový odbor	57 398,0	57 398,0	21 357,1	37,2
Celkem	754 095,5	791 058,8	172 841,5	21,8

5. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ MĚSTA

Hospodaření příspěvkových organizací

Město Jirkov spravuje celkem 10 příspěvkových organizací. Šest organizací jsou školy působící v oblasti vzdělávání, školských služeb a zájmového studia, Dům dětí a mládeže podporuje využití volného času dětí a mládeže, Městský ústav sociálních služeb zajišťuje sociální služby pro obyvatele, Lesy města Jirkova spravují lesní hospodářství města a Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov poskytuje služby v oblasti kultury a ostatních záležitostí vzdělávání.

Přehled celkových výnosů a nákladů přísp. organ. k 31.3.2025 (v tis. Kč)

		Upravený plán	Skutečnost	% plnění	Hospodářský výsledek
ZŠ Budovatelů	Výnosy	52 550,0	14 978,6	28,5%	3 018,2
	Náklady	52 550,0	11 960,4	22,8%	
ZŠ Studentská	Výnosy	44 807,0	12 543,0	28,1%	1 518,0
	Náklady	45 405,0	11 025,0	24,3%	
ZŠ Nerudova	Výnosy	46 995,0	12 464,8	26,5%	288,2
	Náklady	46 995,0	12 176,6	25,9%	
Městské gymnázium a ZŠ Krušnohorská	Výnosy	56 069,0	23 563,1	42,0%	1 756
	Náklady	55 319,0	21 807,1	39,4%	
Dům dětí a mládeže	Výnosy	9 942,0	2 801,9	28,2%	732,1
	Náklady	9 942,0	2 069,8	20,8%	
Základní umělecká škola	Výnosy	20 342,0	5 567,8	27,4%	757,7
	Náklady	20 342,0	4 810,1	23,6%	
Mateřská škola	Výnosy	84 704,0	18 945,0	22,4%	654,0
	Náklady	84 704,0	18 291,0	21,6%	
Městský ústav sociálních služeb	Výnosy	185 160,0	46 303,2	25,0%	1 699,7
	Náklady	185 160,0	44 603,5	24,1%	
Lesy města Jirkova	Výnosy	13 455,0	6 784,0	50,4%	4 445,4
	Náklady	13 455,0	2 338,6	17,4%	
Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov	Výnosy	32 161,0	7 337,4	22,8%	450,9
	Náklady	32 161,0	6 886,5	21,4%	

Konečné stavy fondů příspěvkových organizací k 31.3.2025 (v tis. Kč)						
Přísp. organizace	<i>fond odměn</i>	<i>FKSP</i>	<i>fond rezervní z ostatních titulů</i>	<i>fond rezerv z HV</i>	<i>investiční fond</i>	<i>FONDY CELKEM</i>
ZŠ Budovatelů	408,7	436,9	82,4	353,9	441,4	1 723,4
ZŠ Studentská	251,8	333,9	1 669,6	312,1	181,2	2 748,6
ZŠ Nerudova	363,6	214,2	293,3	665,6	264,9	1 801,7
Měst.gymnázium a ZŠ Krušnohor.	540,9	1 323,9	166,6	100,0	450,9	2 582,3
DDM	153,0	59,1	47,1	711,4	311,7	1 282,3
ZUŠ	368,8	874,3	91,2	1 731,5	831,9	3 897,7
MŠ	484,0	515,0	521,0	1 052,0	94,0	2 666,0
MěÚSS	2,1	168,7	853,0	0,0	4 943,8	5 967,6
LMJ	418,7	34,0	0,0	1 731,8	856,2	3 040,7
KVIZ	83,4	353,3	23,1	1 453,8	149,1	2 062,7
Celkem	3 075,0	4 313,3	3 747,5	8 112,1	8 525,1	27 773,0

Uvedené údaje jsou čerpány z výkazů příspěvkových organizací a z rozborů příspěvkových organizací k 31.3.2025.

Rozbory hospodaření všech příspěvkových organizací jsou k nahlédnutí na finančním odboru.