

I. Úvod

Rozpočet je základním řídicím nástrojem financování potřeb města a zabezpečení rozvoje města na základě schválených koncepcí. Rozpočet zajišťuje rovněž rozvoj v oblasti dopravy, vzdělávání, kultury, sociální oblasti, sportu a v dalších oblastech. Rozpočet je zaměřen také na rozvoj majetku města a jeho opravy a údržbu. Součástí rozpočtu jsou již zcela pravidelné příspěvky a dotace příspěvkovým organizacím města, obchodním společnostem města, v nichž má město 100% majetkový podíl, a ostatním neziskovým organizacím nebo sdružením.

Strukturu příjmů a výdajů města určuje rozpočtová skladba. Rozpočet se řídí zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Při zpracování rozpočtu se vychází ze střednědobého výhledu rozpočtu. Výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobějších závazcích a pohledávkách.

Návrh rozpočtu na běžný kalendářní rok, který je současně rozpočtovým rokem, se sestavuje již od druhého pololetí předchozího roku. Finanční odbor řídí práce na vypracování rozpočtu města, vč. zapojení doplňkových zdrojů, v součinnosti se správci svých rozpočtů - odbory MěÚ, a to jak na straně příjmů, tak na straně výdajů. Návrhy na příspěvky a dotace předkládá vedoucí odboru kompetentně příslušný. Jednotlivé podklady k návrhu rozpočtu jsou předkládány finančnímu odboru, který je dále zpracovává, sumarizuje, zajišťuje jeho vyrovnanost a dále zpracovává jeho podrobný rozpis. Rozpočet před svým schválením je projednáván v radě města a v zastupitelstvu města. V průběhu roku dochází k úpravám rozpočtu, a to ve vazbě na výsledky hospodaření minulého roku, při dosažení vyšších příjmů v průběhu roku, včetně účelových dotací a nových požadavků na výdaje.

II. Společná ustanovení

Rozpočet odboru obsahuje rozpočtované příjmy a výdaje správce dané kapitoly, výdaje pro příspěvkové organizace a obchodní společnosti v jeho působnosti, kterými jsou příspěvky a dotace na provoz, na financování programů, na úhradu spoluúčasti a investiční dotace. Programem se rozumí souhrn věcných, časových a finančních podmínek podpory účelu určeného poskytovatelem v programu.

2.1. Členění příjmů a výdajů dle správců svých rozpočtů, tj. dle odborů MěÚ

- 10 – odbor majetkový (OM)
- 15 – odbor správy domů (SD)
- 20 – odbor životní prostředí a služeb (ŽPaS) a společnost BM servis, a.s.
- 30 – odbor organizační (OO)
- 35 – odbor právní a živnostenský (OPaŽ)
- 40 – odbor sociální (OSo), vč. příspěvkové org. Centrum sociálních služeb a společnosti BMN, a.s.
- 50 – odbor školství, kultury a sportu (ŠKaS), vč. příspěvkových organizací ve školství, v kultuře – K3 (knihovna + kino) a ve sportu a zájmové činnosti – DDM a společnosti BOSPOR spol. s r.o.
- 60 – městská policie (MěP)
- 65 – odbor dopravy (OD)
- 70 – odbor stavební (OSt)
- 80 – odbor rozvoje a investic (RaI)
- 85 – odbor rozvoje a investic z prostředků správy domů (SD)
- 90 – odbor finanční (FO)

2.2. Úhrada potřeb rozpočtově nezajištěných, příp. nenaplnění příjmů

Vznikne-li správci rozpočtu v průběhu roku potřeba úhrady výdajů rozpočtově nezajištěných, zajistí ji hospodárnějším provedením jiných úkolů, odsunutím či omezením některého jiného méně naléhavého úkolu, vykrytím zvýšenými příjmy. Na tyto potřeby lze poskytnout i prostředky z rezervy města po schválení v zastupitelstvu města nebo v radě města. Pokud by došlo u odvětvového odboru k nenaplnění vlastních plánovaných příjmů, nutno zabezpečit blokaci stejného objemu i ve výdajové části rozpočtu.

2.3. Zastupitelstvo města (ZM) zmocňuje radu města (RM) k provádění rozpočtových opatření v souladu s § 102 odst. 2 písm. a) zákona 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, v následujícím rozsahu:

- uvolněním rezervy města k financování výdajů (celkový objem rozpočtu se nemění),
- k přesunu rozpočtových prostředků na úrovni oddílů a paragrafů, a to v rámci odboru, příp. mezi odbory MěÚ (celkový objem rozpočtu se nemění),
- k přesunům rozpočtu mezi neinvestičními a investičními výdaji (objem rozpočtu se nemění),
- souvztažným zvýšením, příp. snížením rozpočtu příjmů a výdajů (bez změny SALDA).

O takto provedených rozpočtových opatřeních informuje finanční odbor zastupitelstvo města.

2.4. Rozpočtová rezerva

Zahrnuje finanční prostředky města na zajištění financování dotačních projektů z EU, státního rozpočtu (SR) a státního fondu (SF). Dále na překlenutí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji, ke krytí nepředvídaných a nezbytných výdajů města, na zajištění spoluúčasti města při dotování akcí z jiných zdrojů (např. ze SR, SF, kraje), na zajištění řešení krizových situací a odstraňování jejich následků, případně při nenaplňování příjmů. Rezerva se rozpočtuje pro příslušný rozpočtový rok. O použití rozhoduje také RM (dle bodu 2.3.). Zůstatek prostředků v rezervě města se převádí k posílení rozpočtu do dalšího rozpočtového roku.

2.5. Zodpovědnost správce kapitoly

1. správce svých rozpočtových prostředků (odbory MěÚ) je odpovědný za hospodaření s prostředky městského rozpočtu, včetně poskytnutých účelových dotací ze státního rozpočtu a z evropské unie, od kraje nebo z fondů a za jejich oprávněnost, efektivnost, hospodárnost,
2. správci kapitol, příspěvkové organizace a ostatní příjemci prostředků z městského rozpočtu jsou povinni předkládat údaje potřebné pro průběžné hodnocení plnění rozpočtu, včetně časového určení účelových prostředků, které mají vazbu na vyúčtování dotací se státním rozpočtem, státními fondy a s prostředky z kraje a EU.

2.6. Hospodaření příspěvkových organizací (PO)

1. PO hospodaří s peněžními prostředky získanými z vlastní činnosti a s prostředky přijatými z městského a státního rozpočtu. Dále hospodaří s prostředky svých fondů, s peněžitými dary od fyzických a právnických osob, vč. peněžních prostředků poskytnutých z rozpočtu EU,
2. hospodaření PO se řídí vlastním rozpočtem, který po zahrnutí vlastních fondů organizace a příspěvků od města, kraje nebo ze státních prostředků a po stanoveném odvodu odpisů musí být sestaven jako vyrovnaný,
3. rozpočet PO může zahrnovat pouze náklady a výnosy související s jimi poskytovanými službami, které jsou předmětem její hlavní a doplňkové činnosti dané zřizovací listinou,
4. pokud PO vytváří ve své doplňkové činnosti zisk, může jej použít jen ve prospěch své hlavní činnosti, jiné využití tohoto zdroje může povolit jen zřizovatel,
5. PO je povinna dbát, aby plnila určené úkoly nejhospodárnějším způsobem a dodržela stanovené finanční vztahy k rozpočtu zřizovatele,
6. hospodářský výsledek PO je tvořen výsledkem hospodaření z hlavní činnosti a ziskem vytvořeným v jiné činnosti po zdanění (doplňková),
7. organizace nejsou oprávněny poskytovat dary jiným subjektům, s výjimkou obvyklých peněžitých nebo věcných darů svým zaměstnancům a jiným osobám ze svého FKSP,
8. PO převádí zpět do rozpočtu města odpisy z nemovitého majetku, a to vždy k rozvahovému dni, tj. k 30. 6. a 31. 12. daného roku a část odpisů z movitého majetku nad limit 100 tis. Kč.

2.7. Ostatní ujednání

1. v případě dočasně volných finančních prostředků zajistí finanční odbor jejich výhodnější uložení na termínované vklady, vkladové účty, spořicí účty nebo depozita,
2. zprávy předkládané jednotlivými odbory MěÚ pro RM a ZM, které mají dopad na rozpočet města, musí zároveň obsahovat řešení tohoto dopadu a stanovisko finančního odboru. Bez těchto náležitostí orgán zprávu nemůže projednat.
3. tvorba sociálního fondu je stanovena ve výši 4 208 tis. Kč,
4. schválení mzdových limitů u příspěvkových organizací města na daný rok bude řešeno samostatnou zprávou řídicího odboru,
5. další příspěvky poskytované městem, které jsou v rozpočtu uvedeny souhrnně za kulturu, tělovýchovu a za ostatní příspěvky jinde nezařazené, budou jednotlivě předkládány ke schválení komisím, výborům, RM a ZM dle schválených programů,
6. dotace společnostem BOSPOR spol. s r.o., Bohumínská městská nemocnice, a.s. a BM servis, a.s. budou poskytovány v souladu s uzavřenými smlouvami na provoz a na investice,
7. záporné saldo rozpočtu r. 2026 se vyrovnává vlastními zdroji ve financování,
8. rozpočet města pro rok 2026 zahrnuje dle § 71 zákona o obcích paušální náhradu ušlého výdělku ve výši 250 Kč na hodinu, nejvýše však 1 000 Kč v souhrnu za kalendářní měsíc neuvolněným členům zastupitelstva obce, kteří nejsou v pracovním poměru nebo jiném obdobném poměru v souvislosti s výkonem své funkce.

Současně s návrhem rozpočtu města pro r. 2026 je zpracován **střednědobý výhled rozpočtu** na období 2027-2028, který obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobějších závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

III. Návrh rozpočtu města na rok 2026

Předložený návrh rozpočtu města na rok 2026 vychází z první a druhé verze rozpočtu a je předkládán jako vyrovnaný po zapojení financujících položek ve Financování. Do rozpočtu jsou zahrnuty vlastní zdroje města – zůstatek finančních prostředků v objemu 48 665 tis. Kč v souladu s § 4 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. **Níže uvedená tabulka srovnává** navržený rozpočet pro rok 2026 se schválenými rozpočty (bez následně upravovaných rozpočtů v průběhu roku) v letech 2024 a 2025.

Přehled vývoje schválených rozpočtů 2024, 2025 + návrh 2026

v tis. Kč

Příjmy	SR 2024	SR 2025	2026	Výdaje	SR 2024	SR 2025	2026
daňové	458 882	483 682	545 583	neinvestiční	641 183	668 101	668 331
nedaňové	446 263	479 644	496 506				
kapitálové	10 108	16 756	9 032	příspěvky	198 871	185 448	260 144
Vlastní příjmy	915 253	980 082	1 051 121	Neinvestiční celkem	840 054	853 549	928 475
dotace	81 767	132 492	99 948	kapitálové výdaje	116 429	208 863	260 050
v tom:				dotace,	18 722	16 392	4 530
investiční	5 590	54 247	6 512	příspěvky			
neinvestiční	76 177	78 245	93 436	rezerva	10 047	57 606	10 000
Celkem po konsolidaci	997 020	1 112 574	1 151 069	Celkem po konsolidaci	985 252	1 136 410	1 203 055
Financování	22 778	58 382	68 665	Financování			
přebytky 8115	19 778	53 382	48 665	splátky jistin	34 546	34 546	16 679
opravné pol.	3 000	5 000	20 000				
úvěr	0		0				
Uhrnem	1 019 798	1 170 956	1 219 734	Uhrnem	1 019 798	1 170 956	1 219 734

Provozní výsledek rozpočtu:

běžné příjmy 1 135 525 tis. Kč
běžné výdaje 928 475 tis. Kč
přebytek 207 050 tis. Kč
financování 68 665 tis. Kč

Investiční výsledek rozpočtu:

kapitálové příjmy 15 544 tis. Kč
kapitálové výdaje 281 259 tis. Kč
schodek -265 715 tis. Kč

Provozní přebytek je nižší o 58 665 tis. Kč než schodek u investic (investice a splátky jistin). S použitím financování, tj. vlastních a cizích zdrojů města, jednak pokrýváme schodek investic, jednak si vytváříme rezervu ve výši 10 000 tis. Kč. Město si dlouhodobě vytváří přebytkový provozní výsledek rozpočtu a na toto se pohlíží jako na zdravý rozpočet. Stejněho kladného provozního výsledku se dlouhodobě dosahuje i po ukončení hospodaření daného roku, což se hodnotí jako dobré finanční zdraví města.

IV. Návrh rozpočtu příjmů města pro rok 2026

1. Vývoj příjmů města a návrh rozpočtu příjmů pro rok 2026 (v tis. Kč)

Příjmy	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Prognóza 2025	Návrh rozpočtu 2026
Daňové	201 770	515 200	528 708	545 583
Nedaňové	423 527	552 186	516 838	496 506
Kapitálové	17 406	18 996	5 516	9 032
Vlastní příjmy	942 703	1 086 382	1 051 062	1 051 121
Dotace	122 244	181 723	148 541	99 948
Celkem po konsolidaci	1 036 947	1 108 464	1 199 603	1 151 069
Financování v tom:	-29 483	-8 995	184 927	68 665
přebytky 8115	-28 647	-9 201	179 604	48 665
Šociální fond	14	127	323	0
Úvěry	0	0	0	0
Opravné položky (DPH)	-850	79	5 000	20 000
Úhrn zdrojů	1 035 464	1 25 9110	1 384 530	1 219 734

1.1. Daňové příjmy

Místní poplatky, správní poplatky a příjmy z daní jsou navrženy v rozpočtu na základě dosavadního vývoje se zohledněním změn zákonů. Pravidelně se do rozpočtu zahrnují příjmy za zkoušky z odborné způsobilosti při žádostech o oprávnění k řízení motorového vozidla, poplatky za dobývací prostory, odvody z loterií.

1.2. Nedaňové příjmy

Tyto příjmy úzce navazují na výdaje jednotlivých odborů. Jedná se o příjmy z vlastní činnosti města (pohřebnictví, zálohy na služby apod.), z pronájmů (dle uzavřených smluv), ze sankčních plateb (dle rozhodnutí), ze služeb v rámci správy domů, které se vyúčtovávají s nájemníky, z úroků. U odborů školství, kultury a sportu a sociálního je stanovena výše odvodu odpisů ve vazbě na odpisové plány příspěvkových organizací. Pro rok 2025 je zde zahrnuta vratka finanční výpomoci od BMN a, s. ve výši 10 000 tis. Kč.

1.3. Kapitálové příjmy

Zde patří především příjmy z prodeje dlouhodobého majetku. V rozpočtu jsou zahrnuty příjmy z prodeje pozemků, objektů a tepelných zařízení.

1.4. Dotace a příspěvky

V rámci **souhrnného finančního vztahu ke státnímu rozpočtu** je městu přidělován příspěvek na výkon státní správy (jedná se o částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy). **Neinvestiční dotace** zahrnují zejména dotace přijaté od města Rychvald a Dolní Lutyně na základě uzavřené veřejnoprávní smlouvy o poskytování služeb naší městskou policií, dotace na sociálně právní ochranu dětí a dotaci pro Centrum sociálních služeb na zajištění sociální péče. V rozpočtu jsou zařazeny schválené **investiční dotace**. V průběhu roku budou zařazovány další účelové dotace, které se městu podaří získat.

1.5. Financování

Zahrnuje **doplňkové zdroje – změnu stavu krátkodobých finančních prostředků na bankovních účtech na položce 8115**. Tato položka se používá pro rozpočtování finančních prostředků, které se tvoří z přebytku minulého roku. Tyto zdroje jsou využívány na vyrovnaní rozpočtu města (dokrývají investice) a na rezervu města a po finančním vypořádání daného roku i k dofinancování akcí převedených z minulého roku. **Opravné položky** ve výši 20 mil. Kč zahrnují vratky odpočtů daně z přidané hodnoty hlavně z investičních akcí do BMN a.s. a Bosporu spol. s r.o..

V. Návrh rozpočtu výdajů města pro rok 2026

2. Vývoj výdajů města a návrh rozpočtu výdajů pro rok 2026 (v tis. Kč)

Výdaje	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Prognóza 2025	Návrh rozpočtu 2026
neinvestiční - běžné	612 227	712 781	804 164	668 331
dotace, příspěvky	197 522	259 390	236 012	260 144
Neinvestiční celkem	809 749	972 171	1 040 176	928 475
kapitálové vč. dotací	178 849	252 393	261 143	264 580
rezerva města			48 665	10 000
Celkem po konsolidaci	988 598	1 224 564	1 349 984	1 203 055
Financování splátky jistin	46866	34 546	34 546	16 679
Uhrnem	1 035 464	1 259 110	1 384 530	1 219 734

2.1. Neinvestiční výdaje

Zahrnují vedle činností státní správy i samosprávné činnosti u jednotlivých odborů městského úřadu, např. v oblasti oprav a údržby nemovitostí (domy, vzhled města, veřejného osvětlení, pohřebnictví, komunikace a chodníky apod.), dopravní obslužnosti, v oblasti sdělovacích prostředků a v oblasti služeb (útulek pro psy, svoz komunálního odpadu, služby správy domů, zájmová činnost a sociální oblast). Odbor organizační zahrnuje výdaje na činnost místních zastupitelských orgánů (rada, zastupitelstvo, výbory, komise) a na činnost městského úřadu, které zahrnují osobní (mzdové výdaje pro aparát MěÚ) a neinvestiční - provozní výdaje.

2.2. Neinvestiční příspěvky a dotace

Tato oblast zahrnuje provozní příspěvky příspěvkovým organizacím (PO) a dotace společností BOSPOR spol. s r.o., Bohumínské městské nemocnici, a.s., kde zřizovatelem a zakladatelem je město a dotaci společnosti BM servis a.s. na veřejně prospěšné pracovníky. Součástí příspěvků PO jsou vedle příspěvků na činnost i příspěvky na odpisy dle odpisového plánu schvalovaného radou města (část je určena zpět k odvodu městu na zajištění oprav školských objektů). Ostatní dotace pro občanská sdružení apod., tj. příspěvky do sociální oblasti a do oblastí kultury, tělovýchovy a sportu jsou rozdělovány dle schválených programů, tzn. na činnost a na jmenovité akce.

2.3. Kapitálové výdaje (investice)

Tyto výdaje budou vynaloženy především na stavební investice a projektovou dokumentaci, které zajišťuje odbor rozvoje a investic a odbor správy domů dle investiční koncepce města. Rozpis těchto akcí je přiložen. Další kapitálové výdaje jsou zahrnuty pod jednotlivými odbory a představují výdaje na stavební investice menšího charakteru a dále na výkupy pozemků a objektů, nákupy technického zařízení, nehmotného majetku. Součástí jsou i **investiční příspěvky a dotace**. Další investice popřípadě navýšení stávajících budou zahrnuty do rozpočtu města v souvislosti s výsledkem hospodaření města za rok 2025, přijatým úvěrem nebo nově přijatými dotacemi.

2.4. Financování

Zahrnuje **výdaje města** vynaložené na úhrady splátek jistin za dříve přijaté úvěry. Rozpis jednotlivých splátek je uveden v tabulkách.

2.5. Rozpočtovaná rezerva města

Je navržena v objemu 10 000 tis. Kč a určena především na spoluúčast města při financování dotovaných investičních akcí, na překlenutí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji a na nepředvídané výdaje města.

VI. Finanční vztah k příspěvkovým organizacím města (v tis. Kč)

Příspěvková organizace	Provozní příspěvek	Investiční příspěvek	Příjmy - odvod odpisů, předfinancování
Centrum sociálních služeb	17 110		604
ZŠ Masarykova	27 207	1 000	2 018
ZŠ ČSA	28 818	1 680	1 947
ZŠ Pudlov	10 166		7 676
ZŠ Bezručova	10 440		328
ZŠ Skřečoš	12 969		520
ZŠ Beneše	18 326		8 529
K3	22 686		1 794
DDM	10 407		270

VII. Finanční vztah k obchodním společnostem (v tis. Kč)

Obchodní společnost	Provozní dotace	Příplatek na vykrytí ztráty	Příjmy – vratky, nájemné, prodeje
BM servis, a.s.	4 500		1 322
BMN, a.s.	18 000		7 447
BOSPOR, spol. s r.o.	24 023		2 679

VIII. Finanční vztah k dalším osobám, které mají být příjemci příspěvků, dotací nebo návratných finančních výpomocí a půjček z rozpočtu města (v tis. Kč)

Příjemci příspěvků, dotací, výpomocí	Provozní	Investiční	Příjmy – vratky výpomocí
poskytovatele sociálních služeb	5 015		
příspěvky dle individuálních žádostí u soc. odboru	1 360		
tělovýchova	6 650		
zapsané spolky sdružení opravy, investice	500		
hokejový klub HC Bospor Bohumín	1 500		
fotbalový klub FK Bospor Bohumín	2 700		
fotbalový klub FK Slovan Záblatí	100		
Plavecký klub Bohumín	900		
TJ Sokol Záblatí – stolní tenis	60		
oddíl házené	1 300		
SKV Bohumín - vzpěrači	470		
šachový klub	50		
Radost - Impuls	1 500		
1.SC oddíl florbal	300		
SK CWG crossfit	150		
dotace na sportování a zkvalitnění výuky	2 800		
zdraví dětí	638		
kultura	2 800		
církev	100		
ostatní dotace u odboru školství	1 341		
HZS		400	
návratná výpomoc MAS Bohumínsko	1 500		1 500
dotace a půjčky občanům kanalizace		700	50
dotace a návratné výpomoci občanům na kotle		750	300

IX. Střednědobý výhled rozpočtu města na rok 2027-2028 s dlouhodobými pohledávkami a závazky (v tis. Kč)

			2027	2028
P1	Třída 1	Daňové příjmy	546 000	550 000
P2	Třída 2	Nedaňové příjmy	490 000	500 000
P3	Třída 3	Kapitálové příjmy	3 000	5 000
P4	Třída 4	Přijaté dotace	85 000	141 000
Pc	P1+P2+P3+P4	Příjmy celkem	1 124 000	1 196 000
Pf	Financování	přijetí úvěru	222 000	0
P	Pc+ Pf	Úhrn příjmů	1 346 000	1 196 000
V1	Třída 5	Neinvestiční výdaje	950 321	960 000
V2	Třída 6	Investiční výdaje	379 000	160 000
Vc	V1+V2	Výdaje celkem	1 329 321	1 120 000
Vf	Financování	splátky jistin	16 679	76 000
V	Vc+Vf	Úhrn výdajů	1 346 000	1 196 000

Střednědobý rozpočtový výhled je v zákoně č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, definován jako nástroj sloužící pro střednědobé finanční plánování rozvoje hospodářství obce. Výhled rozpočtu nelze považovat za dokument jednorázový a konečný, ale předpokládá se i nadále jeho aktualizace v návaznosti na legislativu a nové podmínky, jak v oblasti příjmů, tak i navazujících potřeb výdajové stránky rozpočtu. Hlavním hlediskem navrhovaného výhledu rozpočtu je objem celkových rozpočtových příjmů, ze kterého se odvíjí výše běžných a kapitálových výdajů, splátek jistin. Se zapojením přebytků minulých let se do návrhu tohoto výhledu neuvažuje, budou předmětem úprav rozpočtu daného roku. V návrhu je zakomponován přebytkový provozní rozpočet (běžné příjmy jsou vyšší než běžné výdaje) tak, aby tyto prostředky pokrývaly splátky jistin a z části investice.

Vývoj dlouhodobých závazků města (v tis. Kč)

[illegible]

**Podrobné tabulkové členění příjmů, výdajů a financování
v tis. Kč**

TEXT	Schválený rozp. 2026
P ř í j m y	
1. Daňové příjmy:	
rozpočtové určení daní	445 000
136- správní poplatky	8 063
v tom: odbor majetkový	3
odbor životního prostředí a služeb	150
organizační	300
odbor právní právní a živnostenský	2 000
odbor dopravy	4 500
odbor stavební	1 100
odbor finanční	10
133- popl. za uložení odpadů a odnětí půdy	2 100
134- ostatní daně a poplatky	28 470
v tom: 1341- poplatek ze psa	800
1345- popl. za odpady	27 320
1343- popl. za veřejné prostranství	350
138- odvod z VHP a IVT	5 000
135- odbor dopravy, odborná způsobilost	350
135- příjmy za dobývací prostory	1 500
151- daň z majetku (nemovitostí)	55 100
Daňové příjmy c e l k e m	545 583
2. Nedaňové příjmy:	
10 - odbor majetkový	3 665
36xx- byty, pozemky, reklama, věcná břemena	1 315
2321, 2310- kanalizace, voda	2 300
xxxx- splátky půjček na kanalizaci	50
15 - odbor správy domů	441 100
3612,3613- nájemné	241 698
zálohy na služby	190 360
ostatní	8 971
3634- lokální zásobování teplem (nájemné)	71
20 - odbor životního prostředí a služeb	8 740
2212,2219- silnice (prodej, ostatní, dar)	50
xxxx- správa ve vodním hosp., ovzduší, ekologii	280
xxxx- splátky půjček na kotlíky	300
3632- pohřebnictví (poplatky)	750
3722- komunální odpad	250
3725- separace EKO-KOM a živnostníci	6 600
xxxx- rekultivace půdy, péče o vzhled obcí	300
1014- útulek pro psy	110
3631- veřejné osvětlení	100
30 - odbor organizační	2 000
6171- pronájmy	250
- ostatní	1 500
3341,3349- reklama, inzerce OKO a TIK	250
35 - odbor právní a živnostenský	2 100
6171- pokuty, ostatní	2 100
40 - odbor sociální	834
3632- pohřebnictví	150
3429- Senior klub	80
43xx- CSS Bohumín (odpisy, refakturace)	604
50 - odbor školství, kultury a sportu	23 157
3113- základní školy	21 093

TEXT	Schválený rozp. 2026
3313- K3, odvod odpisů, příspěvků	1 794
3421- DDM, odvod odpisů, příspěvků, dar	270
60 - Městská policie	1 170
5311- bezpečnost a veřejný pořádek (pokuty)	860
5311- ostatní činnost (prodeje, služby, dary)	310
70 - odbor stavební	50
2169- pokuty, ostatní	50
90 - odbor finanční	13 560
6171,6310- úroky, realizace fin. majetku	2 000
3639- vratka fin. výpomoci od MAS	1 500
3522- vratka fin. Výpomoci od BMN	10 000
6402, 6409- ostatní příjmy	60
Sociální fond	130
6171- příjmy sociálního fondu	130
Nedaňové příjmy c e l k e m	496 506
3. Kapitálové příjmy:	
10 - odbor majetkový	9 032
3xxx- prodej bytů a objektů	276
3639- prodej pozemků	7 700
3634- prodej tepelných zařízení	1 056
Kapitálové příjmy c e l k e m	9 032
VLASTNÍ PŘÍJMY CELKEM	1 051 121
4. Dotace a převody	
dotace v rámci souhrn. vztahu se SR:	31 167
běžná dotace	31 167
dotace účelové neinvestiční:	49 577
dotace města Rychvald za městskou policii	8 884
dotace obce Dolní Lutyně za městskou policii	966
dotace na sociálně právní ochranu dětí	8 452
dotace na asistenty kriminality MAS III.	17
dotace pro CSSB	23 758
regenerace parku P. Bezruč II.	7 500
dotace účelové investiční:	6 512
dotace obnova Kališova jezera	6 000
dotace přístřešky na odpadové kontejnery	512
převody:	4 208
sociální fond - převod z výdajů	4 208
Přijaté dotace c e l k e m	91 464
P ř í j m y před konsolidací	1 142 585
konsolidační položky	-4 208
P ř í j m y po konsolidaci	1 138 377
Financování	
zůstatek finančních prostředků	62 225
opravné položky k finančním operacím (DPH)	20 000
P Ř Í J M Y	1 220 602

TEXT	Schválený rozp. 2026
------	-------------------------

V ý d a j e	
5. Běžné výdaje	
10 - odbor majetkový	4 380
2310,2321- pitná voda a kanalizace	2 680
3639- pozemky	1 700
15 - odbor správy domů	346 558
3612,3613- provozní výdaje	653
opravy	99 370
velké opravy	44 165
služby k vyúčtování	185 914
ostatní	16 356
3634- tepelné hospodářství	100
20 - odbor životního prostředí a služeb	87 580
372X- komunální odpad	34 420
v tom: běžný komunální odpad, VKK (3722)	17 600
sběrné dvory (3722)	9 000
černé skládky (3739)	70
ekologický kalendář a ekologie (3792)	250
separace (3725)	7 500
2141- služby (tržiště)	50
2212, 2219- silnice a chodníky (opravy a údržba)	14 000
2333- úprava drobných vodních toků	3 300
2310- údržba kašen	270
3631- veřejné osvětlení	6 700
3632- pohřebnictví (údržba)	3 200
3733,3719- monitoring půdy,vody,ovzduší	30
1014- útulek pro psy	1 020
3745- veřejná zeleň	17 190
- čištění města + mobiliář	7 400
30 - odbor organizační	157 888
6112- zastupitelstva obcí	7 595
v tom: mzdy vč. náhrady za nemoc	5 996
pojištění	1 301
provoz	298
6171- místní správa	142 954
v tom: mzdy vč. náhrady za nemoc	70 202
mzdy odbor správy domů vč. náhrady za nemoc	12 543
pojištění	24 050
pojištění odbor správy domů	5 223
OOV	1 600
OOV odbor správy domů	3 700
provozní výdaje	24 821
provozní výdaje odbor správy domů	815
3341- TIK, regionální vysílání	3 541
3349- sdělovací prostředky (OKO)	1 155
3399- záležitosti kultury (KPOZ)	460
5512- požární ochrana	1 968
5212,5213- krizové řízení	40
2143,2144- družební vztahy, cestovní ruch	150
4349- ČD, TOI-TOI	25

TEXT	Schválený rozp. 2026
40 - odbor sociální	2 540
3632- pohřebnictví (pohřby)	120
3429- zájmová činnost (senior klub)	450
4349- komunitní plánování	150
- senior a baby taxi	1 750
4399- sociálně právní ochrana dětí, veřejný opatrovník	70
50 - odbor školství, kultury a sportu	9 549
3111- mateřské školy	1 200
3113- základní školy	2 060
3141- školní jídelny	2 060
3319- kronika,koncerty, publikace	645
3421- zájmová činnost	2 260
3412,3419- sport	1 024
3326- oprava kulturních památek	300
60 - Městská policie	47 484
5311- provoz	4 314
- mzdy vč. náhrady za nemoc	32 541
- pojištění	10 629
65 - odbor dopravy	4 960
2223- akce besipu	80
2292- provoz veřejné siln. dopravy	4 200
2212- záležitosti v silniční dopravě	500
3421- dětské dopravní hřiště	180
80 - odbor rozvoje a investic	3 000
363x- provozní výdaje + PD	1 000
3113- ZŠ ČSA - oprava spojovacího krčku	2 000
90 - odbor finanční	4 262
6399- hrazené úroky z úvěrů	1 242
6399- daň z přidané hodnoty	3 000
6409- ostatní	20
Sociální fond	4 338
6171- výdaje fondu	4 338
Výdaje odborů c e l k e m	672 539
Neinvestiční příspěvky a dotace	
20 - odbor životního prostředí a služeb	4 500
3745- BM servis, a.s.	4 500
40 - odbor sociální	58 868
3522- BMN, a.s. - provozní dotace	18 000
435x- Centrum sociálních služeb	17 110
Centrum soc. služeb - granty a dotace	23 758
50 - odbor školství, kultury a sportu	165 042
3113- základní školy	107 926
ZŠ Masarykova	27 207
ZŠ ČSA	28 818
ZŠ Pudlov	10 166
ZŠ Bezručova	10 440
ZŠ Skřečoň	12 969
ZŠ Beneše	18 326
3313- K3	22 686
3421- DDM	10 407
3429- BOSPOR s.r.o.	24 023
Ostatní příspěvky a dotace	
40 - odbor sociální	6 375
xxxx- podpora poskytovatelům sociálních služeb	5 015
xxxx- ostatní příspěvky dle individuálních žádostí	1 360

TEXT	Schválený rozp. 2026
50 - odbor školství, kultury a sportu	23 859
xxxx- zapsané spolky, opravy	500
3419- sport	6 650
3419- individuální dotace šachová škola	50
3419- individuální dotace HC Bospor Bohumín	1 500
3419- individuální dotace FK Bospor Bohumín	2 700
3419- individuální dotace FK Slovan Záblatí	100
3419- individuální dotace TJ Sokol Záblatí - stolní tenis	60
3419- individuální dotace Plavecký klub Bohumín	900
3419- individuální dotace Oddíl házené	1 300
3419- individuální dotace SKV Bohumín-vzpěrači	470
3419- individuální dotace Radost-Impuls	1 500
3419- individuální dotace 1. SC oddíl florbal	300
3419- individuální dotace SK CWG (crossfit)	150
xxxx- program sportování a zkvalitnění výuky	2 800
3119- zdraví dětí	638
3319- kultura	2 800
3330- církve	100
xxxx- ostatní dotace a příspěvky	1 341
90 - odbor finanční	1 500
3639- návratná finanční výpomoc pro MAS	1 500
Výdaje na příspěvky c e l k e m	260 144
Běžné výdaje c e l k e m	932 683
6. Kapitálové výdaje	
10 - odbor majetkový	3 430
xxxx- výkupy pozemků a objektů	3 380
2321- nákup zařízení	50
15 - odbor správy domů	65 000
3xxx- investice domovního fondu	65 000
20 - odbor životního prostředí	450
3722- přístřešky pro kontejnerové státní	450
30 - odbor organizační	3 820
6171- software, stroje a zařízení	3 320
5512- investice do požární ochrany	500
50 - odbor školství, kultury a sportu	10 750
3421- dětské koutky a atrakce na území města	320
3421- DDM - TZ Návsí - rek. stropu střechy klubovny	180
3111- MŠ Čáslavská - atrakce vč. dopadové plochy	600
3111- MŠ Tovární - rek. elektro vč. stav. úprav + PD reko	6 310
3111- MŠ Smetanova - zateplení střechy	2 050
3111- MŠ Nerudova - PD rek. elektroinstalace	290
3111- MŠ Na Pískách - atrakce vč. dopadové plochy	600
3113- ZŠ Pudlov - modernizace atrakcí u družiny	400
65- odbor dopravy	500
2212- nasvětlení přechodů	500
80 - odbor rozvoje a investic	176 100
3635, 3636- územní plán, územní studie, dotace	1 100
xxxx- pořízení majetku (budovy, stavby)	175 000
Výdaje odborů c e l k e m	260 050
Investiční příspěvky a dotace	4 530
10 - odbor majetkový	700
3639- návratné fin. výpomoci občanům na kanalizaci	200
3639- dotace občanům na kanalizaci	500
20 - odbor životního prostředí a služeb	750
3713- návratná výpomoc občanům na kotlíky (zapůjčka)	500
3713- kotlíková dotace (MsK + obec)	100
3713- výměna plynových kotlů (dotace)	150

TEXT	Schválený rozp. 2026
30 - odbor organizační	400
5511- inv. příspěvek HZS	400
50 - odbor školství, kultury a sportu	2 680
3113- inv. příspěvek školám	2 680
Kapitálové výdaje celkem	264 580
V ý d a j e před konsolidací	1 197 263
konsolidační položky	-4 208
V ý d a j e po konsolidaci	1 193 055
Rezerva města	10 868
Rezerva správy domů	
V Ý D A J E	1 203 923
8. Financování	16 679
splátky úvěru terminál, pontony,	10 000
splátka úvěru nevěžové domy (správa domů)	679
splátka úvěru červená kolonie (správa domů)	6 000
V Ý D A J E	1 220 602

Informativní rozpis investic 2026 - odbor Ral

Plochy a komunikace

Parkoviště BMN

Most na ul. Malá, Starý Bohumín

Propojovací cyklostezka Bohumín - Ostrava

Nebytové prostory

Bospor - ubytovna, Revoluční - Budova B, T+K, spoj. krček

BMN - administrativní budova

BMN přemístění rozvodny pavilon A

BMN LDN

Kolumbária Nový Bohumín

Replika tramvajového vozu

Kanalizace

Kanalizace ROCKWOOL

Školství

ZŠ ČSA - komplexní modernizace 2026-2027

ZŠ Masarykova - učebny + zázemí

ZŠ Skřečůň - učebna chemie + zázemí

Projektové dokumentace

Investice a velké opravy OSD, PD v tis. Kč

Investice

Partyzánská 302 - celková rekonstrukce, (dvouleté financování), 2. etapa

Seifertova 602,603 - zateplení domů

9.května 902,903 - zateplení domů

9.května 68,83,84,100 - zateplení domů

Husova 553,561,786,792 - zateplení domů

Poděbradova 124,125,126 - zateplení domů

Alešova 921,922,923, Štefánikova 280,281,925,926, Spojovací 924 - zateplení domů

drobné investice správy domů, PD

velké opravy

Partyzánská 302 - stavební úpravy, (dvouleté financování), 2. etapa

Seifertova 602,603 - oprava střech

9.května 902,903 - oprava střech

9.května 68,83,84,100 - oprava střech

Husova 553,561,786,792 - stavební úpravy

Poděbradova 124,125,126 - oprava střech

Poděbradova 124,125,126 - ležaté rozvody

Alešova 921,922,923, Štefánikova 280,281,925,926, Spojovací 924 - oprava střech

1. máje 209 - oprava po požáru

projektová dokumentace