



## MATERIÁL

pro zasedání Zastupitelstva města Hranic, dne 12. 12. 2019

**Bod programu:** 7  
**Předkládá:** Rada města  
**Okruh zpracovatelů:** Odbor finanční  
**Zpracoval:** Vladimír Zemek

Název bodu: **Návrh rozpočtu města Hranic na rok 2020**

Návrh na usnesení:

**Zastupitelstvo města Hranic po projednání:**

**1. schvaluje/neschvaluje**

rozpočet města Hranic na rok 2020 dle Přílohy č. 1 v rozsahu odd. §

příjmy 379.000 tis. Kč  
výdaje 305.500 tis. Kč  
financování - 73.500 tis. Kč

**2. schvaluje/neschvaluje**

investice a jednorázové výdaje uvedené v Příloze č. 2

příjmy 0 tis. Kč  
výdaje 59.944 tis. Kč  
financování + 59.944 tis. Kč

**3. schvaluje/neschvaluje**

střednědobý výhled rozpočtu na období 2021-2022 dle Přílohy č. 3

**Předcházející usnesení ve věci:**

791/2019 RM 2019

### **Důvodová zpráva:**

Na základě stanoveného harmonogramu zpracování rozpočtu města předkládáme zpracovaný návrh rozpočtu města na rok 2020. Jedná se o běžné = opakované příjmy a výdaje a jednorázové příjmy a výdaje (investice, dotace).

Postup zpracování:

1. Rada města projednala návrh rozpočtu dne 4.11.2019 a uložila vedoucím odborů a veliteli městské policie, v souvislosti nárůstem požadavků na investice a snižující se objem prostředků na investice, provést snížení provozního rozpočtu o 5% s tím, že upravený návrh projednala rada města na své mimořádné schůzi dne 13.11. 2019
2. Informativní materiál k návrhu rozpočtu byl předložen zastupitelstvu města dne 14.11.2019.
3. Rada města projednala návrh rozpočtu včetně všech změn (na základě požadavků Ekoltes a.s. byly do návrhu rozpočtu zapracovány zvýšené výdaje na poskytované služby).
4. Návrh rozpočtu byl v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, vyvěšen na úřední desce 27.11.2019
5. Poté bude projednán dne 9.12.2019 ve finančním výboru
6. Zastupitelstvu města bude návrh rozpočtu předložen ke schválení dne 12.12.2019

Návrh rozpočtu je členěn takto:

#### **Příloha č. 1**

**Příjmy a výdaje dle středisek**

Tato tabulka bude předmětem schvalování. Jedná se o souhrn všech příjmů a výdajů na úrovni odd.š v členění na střediska. Podrobný rozpis je uveden v příloze č. 4.

#### **Příloha č. 2**

**Investice a jednorázové výdaje**

V této tabulce jsou ke schválení předkládány investice a jednorázové výdaje, jejichž financování bylo v průběhu roku 2019 přislíbeno usneseními zastupitelstva.

#### **Příloha 2.2. (předkládána jen v elektronické podobě)**

Zobrazuje investice a jednorázové výdaje, které budou schvalovány na únorovém zasedání zastupitelstva města po vyhodnocení rozpočtu za rok 2019. V této chvíli se jedná jen o informaci k přípravě investic.

#### **Příloha č. 3**

**Střednědobý výhled**

Na základě zákona č. 250/2000 Sb. sestavuje město rozpočtový výhled na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet. Rozpočtový výhled obsahuje souhrnné údaje o příjmech a výdajích, o finančních zdrojích a potřebách. V následujících letech bude rozhodující jakým způsobem poroste ekonomika celé ČR. Od růstu, stagnace či poklesu se budou odrážet i daňové příjmy. Tlak na růst výdajů (inflace, energie atd.) zatím navrhujeme eliminovat nezvyšováním provozních výdajů.

#### **Příloha č. 4.**

**Příjmy a výdaje dle položek**

Zde jsou uvedeny jednotlivé příjmy (4.1.) a výdaje (4.2.) podrobně, a to na položky rozpočtové skladby dle jednotlivých středisek. Tato příloha se neschvaluje a slouží jako informace k Příloze č. 1.

**Příjmy a výdaje s historií**

**Příloha č.4.3 a 4.4.(předkládána jen v elektronické podobě)**

Obsahuje: příjmy (4.3.) s uvedením skutečnosti roku 2018, plnění příjmů k 30.09.2019, předpokladu do konce roku 2019 a výdaje (4.4.) v tomtéž členění. Slouží jen jako informace k Příloze č. 1.

Jednotlivé listy obsahují tabulky, které jsou rozděleny do sloupců. Význam jednotlivých sloupců je následující:

ORJ,STR	středisko podle kterých členíme rozpočet
ODB	číslo odboru dle organizačního řádu
PAR	číslo oddílu paragrafu znázorňující druh výdaje dle rozpočtové skladby
POL	číslo položky znázorňující druh příjmu, popř. výdaje
TEXT	název oddílů, paragrafů
SR 2018, 2019	schválený rozpočet na rok 2018, 2019
UR 2019	upravený rozpočet v průběhu roku 2019
SKUT 2018	plnění rozpočtu roku 2018
SKUT 1-9	skutečnost za období leden až září 2019
Plán 2019	předpoklad plnění rozpočtu ke konci roku 2019 – bude upřesněno
návrh 2020	návrh na rok 2020

Při přípravě návrhu rozpočtu se vycházelo ze schváleného rozpočtu města na rok 2019, ze skutečnosti roku 2018, z dílčích návrhů provozního rozpočtu jednotlivých odborů městského úřadu a prvotního vyhodnocení roku 2019.

## PŘÍJMY

Příjmy jsou rozpočtovány dle skutečnosti roku 2018 s přihlédnutím ke známým okolnostem roku 2019 a 2020. Příjmy dělíme do čtyř skupin:

- daňové (daně, místní poplatky a správní poplatky)
- nedaňové (z činnosti města, především nájemné, služby)
- dotace (na výkon státní správy, školství, domov důchodců a sociální dávky, dále na jednotlivé akce investičního i neinvestičního charakteru)
- investiční (kapitálové) příjmy – např. prodej majetku

Příjmy jsou rozepsány na jednotlivé položky - viz Příloha č. 4.1.

Celý rozpočet stojí na odhadu daňových příjmů v roce 2019 a hlavně 2020. K upřesnění na základě vyhodnocení roku 2019 dojde při dalších úpravách návrhu rozpočtu, tak abychom měli v prosinci co nejpřesnější odhad výše daní, ale i místních a správních poplatků.

Provozní příjmy činí pro rok 2020	379.000 tis. Kč	
2019	355.500 tis. Kč	
2018	330.578 tis. Kč	
2017	290.000 tis. Kč	
2016	270.000 tis. Kč	uváděn vždy schválený
rozpočet		

V roce 2017 došlo v rozdělení výnosů daní do rozpočtu krajů a obcí k navýšení podílu obcí na DPH z 20,83 % na 21,4 % (zvýšení příjmů o 2,1 mld. Kč). Zároveň došlo ke zrušení 30 % podílu obcí na DPFO z podnikání (přiznání), což znamená pokles příjmů o 1,1 mld. Kč.

Pro rok 2018 se mění zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní (RUD), který přinese s účinností od 1. ledna 2018 navýšení podílu obcí na DPH z 21,4 % na 23,58 %.

Zároveň se navýší kritérium počtu žáků navštěvujících školu zřizovanou obcí a mění koeficienty. Konkrétně půjde o navýšení kritéria počtu žáků navštěvujících školu zřizovanou obcí ze 7 na 9 % a úměrně tomu se sníží kritérium koeficientu postupných přechodů u ostatních obcí.

Pro rok 2019 se nemění rozpočtové určení daní, ale předpokládá se, že vývoj národního

hospodářství přinese do rozpočtu obce vyšší výběr daní min. o 2%, což je 5.000 tis. Kč. Skutečnost pro rok 2019 se v této chvíli jeví vyšší o dalších 11.000 tis. Kč.

V roce 2019 proběhlo další zvýšení příspěvku na výkon státní správy ve výši 10%. Zároveň dochází ke změnám financování přenesené působnosti. Postupně stát přechází na výkonnostní financování. Tzn., že stát stanoví cenu za jeden úkon a podle počtu provedených úkonů dostane město platbu.

Dále byl v roce 2019 zahrnut příjem z pokut z provozu radaru v částce 12.200 tis. Kč.

Pro rok 2020 počítáme z nárůstem daňových příjmů o 2% - výnos asi 5 mil. Kč, se zvýšením příspěvku na výkon státní správy o 5%, zavedli jsme dotace na sociální práci jak na straně příjmů, tak výdajů – platy. V roce 2020 dojde k rozšíření počtu radarů a proto je nutné počítat se zvýšením výdajů na vymáhání pokut, ale dojde i ke zvýšení příjmů z pokut.

Ostatní příjmy mají v čase stabilní výnosy a nepředpokládáme podstatné výkyvy.

## VÝDAJE

Výdaje odborů, včetně osadních výborů jsou rozepsány na jednotlivé položky v Příloze č. 4.2. Provozní výdaje jsou vyjádřeny položkami začínajícími číslem 5 ... (např. 5169) a investiční výdaje položkami začínajícími číslem 6... (např. 6121).

Provozní výdaje jsou koncipovány tak, aby zabezpečovaly základní potřeby chodu města, včetně městem zřízených organizací a požadavky státní správy. Výše výdajů je dána příjmy, na které je město schopno dosáhnout prostřednictvím své činnosti a státního rozpočtu. Provozní výdaje rozpočtu vycházejí ze skutečnosti roku 2018, schváleného rozpočtu roku 2019, který byl očištěn od jednorázových akcí, s přihlédnutím ke konkrétním požadavkům odborů pro rok 2020.

Podrobný rozpis rozpočtů příspěvkových organizací a výdajů na bytový fond (Ekoltes) je přiložen v elektronické podobě.

Odkaz: <http://workspace.mesto-hranice.cz>

Provozní výdaje (opakované) odborů pro rok 2020	305.500 tis. Kč
2019	289.400 tis. Kč
2018	258.719 tis. Kč
2017	234.386 tis. Kč
uváděn vždy schválený rozpočet	2016 223.378 tis. Kč

Růst provozních výdajů je způsoben především zvýšením výdajů na dotace do sporu a kultury, provozem radarů a také reagujeme na vládou schválenou změnu platů jak pro zaměstnance úřadu, tak pro MěP. Ke zvýšení došlo také u všech příspěvkových organizací s vlivem na rozpočet - MKZ a Domov seniorů.

V rozpočtu je zahrnut požadavek na zvýšení plateb za služby Ekoltes o 5 až 7 %, což představuje 3.246 tis. Kč.

## Financování

### Rekapitulace rozpočtu

Příjmy	rok 2018	330.578 tis. Kč	2019	355.500 tis. Kč	2020	379.000 tis. Kč
Výdaje	rok 2018	258.719 tis. Kč	2019	289.400 tis. Kč	2020	305.500 tis. Kč
Rozdíl		71.859 tis. Kč		66.100 tis. Kč		73.500 tis. Kč

Rozdíly znázorňují, kolik prostředků má město k dispozici na úhradu investičních akcí. K

dispozici v této chvíli máme prostředky ve výši 73.500 tis. Kč. Z této částky zapojujeme na krytí investic a jednorázových výdajů 59.944 tis. Kč. Zbývající částka ve výši 13.556 tis. Kč je k dispozici pro 1. změnu rozpočtu.

Bez připomínkového řízení

Přílohy:  
Rozpočet 2020.xlsx