

Zpráva k návrhu rozpočtu na rok 2020 a střednědobého výhledu rozpočtu pro rok 2021-2022

Návrh rozpočtu pro rok 2020 a střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2021-2022 je členěn podle jednotlivých tříd a paragrafů a to dle platné rozpočtové skladby. Návrh vychází ze schváleného rozpočtového výhledu zpracovaného do roku 2021, který byl upraven a přepracován. Výchozím bodem při zpracování návrhu rozpočtu byl výpočet odhadu skutečných příjmů a výdajů za rok 2019. Dále byla použita data z účetních výkazů, dokladů a zpracovaných analýz, které zohledňují údaje o plnění rozpočtu za předchozí rozpočtové roky. Do návrhu rozpočtu byly zapracovány městem uzavřené smluvní vztahy a ze zásobníků investičních akcí byly vybrány připravené investiční akce. Součástí návrhu rozpočtu a střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021-2022 jsou také informace o skutečných čerpání rozpočtu za předcházející období, a to za roky 2015 až 2018, je zde uveden schválený rozpočet na rok 2019 a odhad očekávané skutečnosti k 31.12. 2019.

PŘÍJMOVÁ ČÁST ROZPOČTU

Třída 1 – daňové příjmy

Tato třída soustřeďuje daňové příjmy, jejichž výše má v hospodaření města zásadní význam. Pro rok 2020 jsou rozpočtovány daňové příjmy v celkovém objemu 104.187.000,- Kč.

Mezi daňové příjmy se řadí příjmy z rozpočtového určení daní (daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti, daň z příjmů fyzických osob ze samostatně výdělečné činnosti, daň z příjmů fyzických osob dle zvláštní sazby, daň z příjmů právnických osob, daň z přidané hodnoty a daň z nemovitostí). Výše těchto příjmů je závislá na celostátním inkasu sdílených daní a jejich následném přerozdělení na stát, kraje a obce. Propočten je založen na vyhlášce 192/2018, ve které Ministerstvo financí stanoví procentní podíl jednotlivých obcí na částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a ostatních daní.

Hodnota příjmů z rozpočtového určení daní (RUD) je stanovena ve výši 92.850.000,- Kč. Navýšení RUD oproti roku 2019 činí 4.550.000,- Kč. Při výpočtu tohoto navýšení bylo přihlédnuto ke skutečnému plnění rozpočtovaných výnosů ze sdílených daní v letošním roce a růstové predikace Ministerstva financí ČR pro rok následující. Další zdroje: www.cityfinance.cz.

Dalšími příjmy patřící do této třídy je skupina místních poplatků a těmi jsou: poplatek za komunální odpad, poplatek ze psů, poplatek za užívání veřejného prostranství. Vzhledem k stabilnímu počtu trvale žijících obyvatel v obci, neočekáváme v této skupině, oproti předchozím letům, zásadní navýšení. Návrh těchto příjmů je stanoven ve výši 3.600.000,- Kč.

K daňovým příjmům města dále patří výnosy úhrady z dobývacího prostoru, pro rok 2020 stanoveny ve výši 187.000,- Kč. Tato částka odpovídá výplatě Českého báňského úřadu v roce 2019. Původní částka 260.655,- Kč která vycházela z paušální částky za využívané pozemky ve vlastnictví města, byla ponížena o prováděné sanace a rekultivace pozemků, těžba zatím neprobíhá.

V neposlední řadě třída 1 obsahuje příjmy z poplatků vybíraných na základě zákonných zmocnění a to jsou správní poplatky. Správní poplatky očekáváme ve výši 1.000.000,- Kč. Dalším příjmem v rozpočtu města je daň z hazardu. Vzhledem ke skutečnému plnění v letech 2018-2019 a zatím stabilního stavu počtu hracích automatů a heren byl rozpočet těchto příjmů pro rok 2020 stanoven ve výši 6.500.000,- Kč.

Třída 2 – nedaňové příjmy

V této třídě jsou soustředěny příjmy z vlastní činnosti města, jeho orgánů a organizačních složek. Rozhodující část navržených nedaňových příjmů (tj. 40%) tvoří zejména příjmy z pronájmu kanalizační infrastruktury společnosti Technické služby Nové Strašecí s.r.o.. Nájem je stanoven ve výši 3.630.000,- Kč. Úpravy výše nájmu jsou v kompetenci rady města a jeho případné navýšení

bude po jeho schválení zapracováno do rozpočtu. Tak jako v předchozích letech budou příjmy z pronájmu této infrastruktury soustředěny na zvláštním bankovním účtu (fondu), který slouží pro obnovu a údržbu vodohospodářského majetku. Finance z tohoto fondu jsou pak postupně zapojovány do rozpočtu v návaznosti na plánovanou výstavbu, rekonstrukce a opravy kanalizační sítě, ČOV a vodovodů.

Do další skupiny z větších nedaňových příjmů patří příjmy z činnosti kulturních zařízení (tj. 20%), příjmy za třídění komunálního odpadu (tj. 10%) a příjmy z městských sportovních zařízení (tj. 7%). K nižším nedaňovým příjmům řadíme příjmy z činnosti městské policie (tj. 2%), městské knihovny (tj. 1,3%), místní správy (tj. 1,0%), příjmy ze zřízení věcných břemen (tj. 1%) a příjmy Jednotky sboru dobrovolných hasičů za pojistná plnění při zásazích jednotky u dopravních nehod (tj. 1%). Dalším očekávaným příjmem v této skupině je částka ve výši 577 tis. Kč za pronájem pozemků po realizaci stavební akce „D6 Nové Strašecí - Řevničov“. Do nedaňových příjmů jsou zařazeny příjmy z úroků, pro rok 2020 očekáváme tyto příjmy ve výši 200 tis. Kč. Tento očekávaný nárůst plyne z nově založeného spořicího účtu u České spořitelny a.s. s úrokovou sazbou 1,05% p.a.. Součástí nedaňových příjmů je také výnos z rozdělení zisku společnosti Technické služby Nové Strašecí s.r.o.. V roce 2019 činil tento příjem 500 tis. Kč, pro rok 2020 je tento příjem naplánován ve výši 800 tis. Kč (částka vychází z průměrného plnění za roky 2013-2019). Do nedaňových příjmů je zařazena částka ve výši 7.346 tis. Kč. Jedná se o vrácení předfinancovaných výdajů určených pro příspěvkovou organizaci ZŠ+MŠ Nové Strašecí (dále jen PO) na akci „Rekonstrukce učeben“. Na akci bude poskytnuta dotace ve výši 7.346 tis. Kč a po jejím obdržení bude přeposlána PO (jedná se o průtokovou dotaci), která eviduje veškeré výdaje spojené s tímto projektem. Po jejím zpracování vrátí PO městu celou část předfinancování která byla městem poskytnuta. Předfinancování je zahrnuto v kapitálových výdajích v roce 2019 a 2020.

Celkové nedaňové příjmy pro rok 2020 jsou navrženy v objemu 16.576.000,- Kč.

Třída 3 – kapitálové příjmy

Jedná se o příjmy, které jsou dosahovány z prodeje majetku města, o kterém vždy rozhoduje zastupitelstvo města. V uplynulých letech to byly příjmy zejména z prodeje bytů, pozemků a ostatních nemovitých, případně movitých věcí. Do této skupiny patří také poskytnuté investiční příspěvky. Pro rok 2020 jsou rozpočtovány kapitálové příjmy ve výši 1.065.000,- Kč. Částka 300 tis. Kč vyplývá z plánovací smlouvy (výstavba infrastruktury) ve které se stavebník zavazuje zaplatit městu příspěvek na navýšení kapacity ČOV. Plánovaná částka 700 tis. Kč zahrnuje platby od občanů za vybudované přípojky.

Třída 4 – přijaté dotace

Do této třídy patří dotace v rámci tzv. souhrnného finančního vztahu, dále pak dotace, které se městu podaří získat na investiční, či neinvestiční činnost z prostředků EU, státu, státních fondů či kraje. Dále jsou zde soustředěny dotace od obcí na činnost městské policie, převody z výnosů vedlejšího hospodářství, dotace do sociálního fondu a fondu pro děti a mládež.

V návrhu rozpočtu na rok 2020 je v této třídě zahrnuta dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu se státním rozpočtem v celkové výši 6.400 tis. Kč. Očekáváme několik dotací ze Středočeského kraje, částka 3.260 tis. Kč na dokanalizování města, částka 3.000 tis. Kč na rekonstrukci hasičské zbrojnice, 200 tis. Kč na „Vybudování pumptrackového hřiště“ a očekáváme doplacení zbylé části dotace na přístavbu základní školy ve výši 2.500 tis. Kč. Do návrhu rozpočtu je dále zapojena dotace od nadace ČEZ – Pomáhej pohybem ve výši 501 tis. Kč na „Rekonstrukci dětského hřiště v Krivoklátském sídlišti“

Dále předpokládáme příjem dotace od Ministerstva životního prostředí ve výši 11.723 tis. Kč na zateplení NKC a od Ministerstva vnitra dotaci ve výši 4.500 tis. Kč na „Zateplení hasičské

zbrojnice“. Ministerstvo zemědělství poskytne městu dotaci na „Rekonstrukci Hospodního rybníka“ ve výši 350 tis. Kč. Ministerstvo pro místní rozvoj rozhodlo o poskytnutí dotace ve výši 7.726 tis. Kč na akci „Stavební úpravy v objektu čp.550 Dukelská – sociální byty“. Do rozpočtu je také zapojena poměrná část dotace ze Státního fondu životního prostředí na „Dostavbu kanalizace a ČOV“ ve výši 26.000 tis. Kč. Z „Potvrzení o struktuře financování“ vydané fondem je patrné, že celková maximální dotace činí 69.751.199,32,- Kč.

Příjem plynoucí do rozpočtu od okolních obcí za činnost městské policie je naplánován ve výši 1.559 tis. Kč.

Příjmy z vlastní činnosti vedlejšího hospodářství jsou navrženy ve výši 4.000 tis. Kč a z pronájmu tepelných zařízení a pozemku společnosti Technické služby Nové Strašecí s.r.o. v celkové výši 2.200 tis. Kč.

Příjem do „Sociálního fondu zaměstnanců“ je rozpočtován ve výši 630 tis. Kč. Příjem do „Fondu pro děti a mládež“ není nutno pro rok 2020 stanovovat, vzhledem ke skutečnosti, že v roce 2019 došlo pouze k čerpání 10 tis. Kč. Zůstatek fondu ve výši 90 tis. Kč a je zapojen do rozpočtu ve výdajích.

Třída 4 zahrnuje příjem průtokové dotace ve výši 7.346 tis. Kč, poskytnuté z Integrovaného regionálního operačního programu na akci „Rekonstrukce učeben“ v ZŠ+MŠ Nové Strašecí.

Celkově je třída 4 rozpočtována v objemu 81.894.000,- Kč.

VÝDAJOVÁ ČÁST ROZPOČTU

Třída 5 – Běžné výdaje

Obsahem této třídy jsou provozní, neinvestiční výdaje, které město v rámci své činnosti vynakládá prostřednictvím svých orgánů, organizací a organizačních složek. Celkový objem běžných výdajů rozpočtovaných pro rok 2020 činí 95.275 tis. Kč. Členění podle paragrafů je přehledně uvedeno v návrhu rozpočtu.

Oproti schváleným běžným výdajům na rok 2019 je návrh rozpočtu pro rok 2020 navýšen celkem o 15.950 tis. Kč. Zásadní změny výdajů (nad 100 tis. Kč) byly provedeny na těchto paragrafech rozpočtové skladby:

§ 2212 – Silnice. V běžných výdajích je promítnuta částka 10.000 tis. Kč na opravy povrchů po kanalizace, dále jsou výdaje navýšeny o 700 tis. Kč vzhledem k rostoucím nákladům v roce 2019.

§ 2219 – Pozemní komunikace. Opravy komunikací jsou pro každý rok navrhovány aktuálně, navržený rozpočet zahrnuje plánované opravy jednotlivých ulic např. Zahradní, Křivoklátská, parkoviště u hřbitova, polní cesty, Topinka, chodník u hřbitova atd.

§ 3113 – Základní školy. Finance pro příspěvkovou organizaci ZŠ+MŠ Nové Strašecí jsou *navýšeny* o 270.tis. Kč. Tato částka zahrnuje předpokládané výdaje na opravu podlahy v tělocvičně ve výši 420 tis. Kč a dále je odečteno navýšení mezd ve výši 150 tis. Kč, které bylo vynakládáno při dostavbě ZŠ.

§ 3314 – Městská knihovna. Výdaje jsou *posíleny* o 145 tis. Kč v oblasti mezd. Lze předpokládat, že dojde k úpravě mzdových tarifů, rozpočet zahrnuje navýšení o 10%. Pokud k tomuto navýšení nedojde, částka v rozpočtu zůstane nevyčerpana.

§ 3319 – Městská kulturní zařízení. Návrh rozpočtu je *navýšen* o 2.900 tis. Kč. Tato změna zahrnuje navýšení položky mezd (240 tis. Kč). Lze předpokládat, že dojde k úpravě mzdových tarifů, rozpočet zahrnuje navýšení o 10%. Pokud k tomuto navýšení nedojde, částka v rozpočtu zůstane nevyčerpana. Dále jsou navýšeny výdaje za služby na zajištění kulturních akcí města (100 tis. Kč), výměna skla ve foyer (260 tis. Kč), rekonstrukce WC (1.500 tis. Kč) a úpravy galerie (800 tis. Kč).

§ 3412 – Městská sportovní zařízení. Návrh rozpočtu je *navýšen* o 740 tis. Kč. Částka zahrnuje navýšení mezd (285 tis.Kč.). Lze předpokládat, že dojde k úpravě mzdových tarifů, rozpočet zahrnuje navýšení o 10%. Pokud k tomuto navýšení nedojde, částka v rozpočtu zůstane nevyčerpána. Dále navýšení zahrnuje výměnu linolea v hale BIOS (250 tis. Kč) a opravu atletického okruhu (100 tis. Kč). Drobné navýšení energií a služeb činí 105 tis. Kč.

§ 3639 – Komunální hospodářství. Návrh rozpočtu je navýšen o 200 tis. Kč na zajištění drobných oprav a služeb vyplývajících z potřeb města. Běžné výdaje oproti roku 2019 jsou *poníženy* o náklady na opravu hřbitovní zdi ve výši 2.800 tis. Kč která byla předmětem rozpočtu 2019. Součástí návrhu rozpočtu je plánované zateplení rybárny ve výši 300 tis. Kč.

§3721 – Sběr a svoz nebezpečného odpadu. Rozpočet je *navýšen* o 100 tis. Kč vzhledem k trvalému růstu těchto výdajů.

§ 3722 – Sběr a svoz komunálního odpadu. Rozpočet je *navýšen* o 1.300 tis. Kč vzhledem k trvalému růstu těchto výdajů. Tento nárůst je spojen především s vyššími náklady na uložení odpadu. Zvýšila se cena za uložení bioodpadu i náklady na svoz. Na základě požadavků občanů se navýšil počet odpadkových košů a nádob na tříděné odpady.

§ 3745 – Veřejná zeleň. Rozpočet je *navýšen* o 450 tis. Kč. Navýšení zohledňuje rostoucí náklady např. kácení stromů napadené kůrovcem, úprava záhonů, dosadbu stromů a výdaje spojené se založením sadu.

§ 4351 – Pečovatelská služba. Rozpočet je *navýšen* o 300 tis. Kč. Navýšení zohledňuje stav nájemníků pečovatelského domu (cca 75) a příspěvek města na jejich péči ve výši 11 tis. Kč. V předchozích letech byl příspěvek města ponížěn na 9 tis. Kč, a to vzhledem ke skutečnosti, že OPS Nové Strašecí obdržela příspěvky i od jiných subjektů. Příspěvek podléhá následnému vyúčtování a pokud nebude vyčerpán, finance zůstanou v rozpočtu

§ 5311 – Městská policie. V návrhu rozpočtu jsou *posíleny* mzdové výdaje o 1.050 tis. Kč. Lze předpokládat, že dojde k úpravě mzdových tarifů, rozpočet zahrnuje navýšení o 10% .Pokud k tomuto navýšení nedojde, částka v rozpočtu zůstane nevyčerpána. Navýšení dále zahrnuje navýšení mezd z důvodu nedostatku strážníků a nových uchazečů na trhu práce.

§ 5512 – Požární ochrana. Návrh rozpočtu je *navýšen* o 420 tis. Kč. Tato částka zahrnuje vyšší výdaje na opravy požární techniky (100 tis. Kč), pořízení drobného vybavení (200 tis. Kč - skřínky, nábytek, náradí) a navýšení ostatních běžných výdajů spojených s akceschopností jednotky (120 tis. Kč).

§ 6112 – Zastupitelstvo. Návrhu rozpočtu zahrnuje *ponížení* výdajů o 200 tis. Kč. Každým rokem byly v návrhu rozpočtu zohledněny odměny členů zastupitelstev v plné výši dle nařízení vlády, ale na základě schválení v zastupitelstvu města nebyly čerpány. Návrh rozpočtu nyní předpokládá vyšší výdajů vycházející ze schválené částky bez navýšení.

§ 6171 – Místní správa. Návrh rozpočtu je *navýšen* o 900 tis. Kč. K obvyklým výdajům správy jsou připočteny vyšší náklady na pořízení stravenek (115 tis. Kč) a výdaje na služby (městský architekt 200 tis. Kč). Lze předpokládat, že dojde k úpravě mzdových tarifů, rozpočet zahrnuje navýšení o 10% (1.385 tis. Kč). Pokud k tomuto navýšení nedojde, částka v rozpočtu zůstane nevyčerpána. Odečteny byly náklady na vybudování nového osvětlení v galerii Viktora Olivy (300 tis. Kč) a výdaje na opravu oken (500 tis. Kč) které byly předmětem rozpočtu roku 2019.

§ 6399 – Ostatní finanční operace. Rozpočet na tomto paragrafu je záporný, vzhledem k tomu, že při výstavbě kanalizace bude mít město nárok na odpočet DPH.

§ 6409 – Příspěvky a granty. Návrh rozpočtu je *navýšen* o 300 tis. Kč vzhledem k uspokojení většího počtu žadatelů o tyto příspěvky.

Návrh rozpočtu pro rok 2019 nastavil ve třídě 5 „Běžné výdaje“ tyto částky jako závazné limity na jednotlivých paragrafech a z tohoto pohledu je nezbytné k běžným výdajům takto přistupovat. Odpovědnost za jejich dodržení mají jednotliví vedoucí zaměstnanci města jako správci těchto paragrafů. Ve smyslu příslušných ustanovení zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů bude po schválení návrhu rozpočtu neprodleně proveden rozpis rozpočtu na jednotlivé položky dle rozpočtové skladby.

Třída 6 – Kapitálové výdaje

Do návrhu rozpočtu pro rok 2020 jsou zařazeny kapitálové výdaje v celkovém objemu 143.797.000,- Kč. Nejvyšší sumou kapitálových výdajů jsou náklady na dostavbu kanalizace a ČOV. Plánovaný harmonogram výdajů akce „Kanalizace a ČOV“ pro rok 2019 -2021 je příloze č. 1 tohoto komentáře. Tento harmonogram byl stanoven při tvorbě rozpočtu v loňském roce a vzhledem k tomu, že byl v prvním roce naplněn, je platný v původním znění i pro následující období. Podrobný rozpis všech kapitálových výdajů je v příloze číslo 2. tohoto komentáře.

Třída 8 – Financování

Zde jsou zahrnuty splátky jistin úvěrů, které město přijalo v minulých letech. Město veškeré své závazky v této skupině výdajů uhradilo do konce roku 2019.

Návrh rozpočtu pro rok 2020 a střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2021 -2022 je sestaven jako schodkový se saldem příjmů a výdajů ve výši -35.350.000,- Kč Tento schodek je zajištěn a bude pokryt z financí uložených na běžných účtech města. Z odhadu očekávané skutečnosti roku 2019 vyplývá, že zůstatek na běžných účtech bude k 31.12.2019 ve výši 43.350.000,- Kč. Zůstatek na běžném účtu k 31.12.2020 se předpokládá ve výši 8.000.000,- Kč.