

## **Zpráva k návrhu rozpočtu na rok 2018 a střednědobého výhledu rozpočtu pro rok 2019-2020**

Návrh rozpočtu pro rok 2018 a střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2019-2020 je členěn podle jednotlivých tříd a odvětví a to dle platné rozpočtové skladby. Návrh vychází ze schváleného rozpočtového výhledu zpracovaného do roku 2019, který byl upraven a přepracován. Výchozím bodem při zpracování návrhu rozpočtu byl výpočet odhadu skutečných příjmů a výdajů za rok 2017. 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 2019-2020 jsou také informace o skutečných čerpání rozpočtu za předcházející období a to za roky 2013 až 2016, je zde uveden schválený rozpočet na rok 2017, odhad očekávané skutečnosti k 31.12. 2017.

### **PŘÍJMOVÁ ČÁST ROZPOČTU**

#### **Třída 1 – daňové příjmy**

Tato třída soustřeďuje daňové příjmy, jejichž výše má v hospodaření města zásadní význam. Pro rok 2018 jsou rozpočtovány daňové příjmy v celkovém objemu 92.973.000,- Kč.

Mezi daňové příjmy patří 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 nemovitosti). Výše těchto příjmů je závislá na celostátním inkasu sdílených daní a jejich následném přerozdělení na stát, kraje a obce, které upravuje zákon o rozpočtovém určení daní.

Výše příjmů z rozpočtového určení daní (RUD) byla stanovena ve výši 79.453.000,- Kč. Navýšení RUD oproti loňskému rozpočtu činí 16.453.000,- Kč. Při výpočtu tohoto navýšení bylo přihlédnuto ke skutečnému plnění rozpočtových výnosů ze sdílených daní v letošním roce, dále byla zohledněna novela zákona o rozpočtovém určení daní, ze které vyplývá, že byl zvýšen podíl obcí z celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty z 21,4% na 23,58% a bylo posíleno kritérium počtu žáků ze 7% na 9%. Zohledněn byl i předpokládaný kladný vývoj ekonomiky.

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, žádné navýšení příjmů. Návrh těchto příjmů byl stanoven ve výši 3.370.000,-Kč.

Dle novely zákona o rozpočtové skladbě č. 463/2016 platné od 1.1.2017 se nově k daňovým příjmům města řadí i příjmy úhrad za dobývání nerostů, pro letošní rok stanoven ve výši 150.000,- Kč (tento příjem byl dříve součástí třídy 2).

V neposlední řadě třída 1 obsahuje příjmy z poplatků vybíraných na základě zákonných zmocnění a to jsou správní poplatky. Správní poplatky očekáváme ve výši 2.000.000,- Kč. Značným příjmem do rozpočtu města přispívá daň z hazardu (dříve odvody z loterií a výherních hracích automatů). Vzhledem ke skutečnému plnění v roce 2017 byl rozpočet těchto příjmů pro rok 2018 navýšen na 8.000.000,- 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. 45,6%) tvoří zejména příjmy z pronájmu kanalizační infrastruktury společnosti Technické služby Nové Strašecí s.r.o. Nájem byl stanoven ve výši 3.630.000,- Kč. Tak jako v předchozích letech budou příjmy z pronájmu této infrastruktury

soustředovány na zvláštním bankovním účtu (fondu), ze kterého pak budou postupně zapojovány do rozpočtu v návaznosti na plánovanou výstavbu, rekonstrukce a opravy kanalizační sítě a ČOV.

Do další skupiny z větších nedaňových příjmů patří příjmy z činnosti kulturních zařízení (tj. 18%), příjmy za třídění komunálního odpadu (tj. 10%) a příjmy z městských sportovních zařízení (tj. 8%). Vzhledem k očekávané skutečnosti příjmů za rok 2017, byly příjmy z těchto činností pro příští rok mírně navýšeny.

K nižším nedaňovým příjmům řadíme příjmy z činnosti městské policie (tj. 1,8%), městské knihovny (tj. 1,6%) a místní správy (tj. 1,4%). Dále do této skupiny patří příjmy ze zřízení věcných břemen (tj. 1,3%) a příjmy Jednotky sboru dobrovolných hasičů za pojistná plnění při zásazích JSDH u dopravních nehod a dále asistencí na fotbalových utkání Bohemians Praha 1905 a.s. (tj. 1,2%). Součástí nedaňových příjmů je také rozdělení zisku společnosti Technické služby Nové Strašecí s.r.o. V roce 2017 činil tento příjem 1.190.000,- Kč. Navržené nedaňové příjmy pro rok 2018 jsou v celkovém objemu 7.960.000,- 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. Pro rok 2018 jsou rozpočtovány kapitálové příjmy ve výši 15.000,- Kč. Tato částka odpovídá nedoplatku za vybudování kanalizačních přípojek v Pecínově.

### **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 a rozpočtované převody z vedlejšího hospodářství a sociálního fondu.

V návrhu rozpočtu na rok 2018 jsou v této třídě zahrnuty dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu se státním rozpočtem v celkové výši 6.000.000,-Kč, dotace ze Středočeského kraje ve výši 4.037.000,- Kč na dokanalizování města, 1.000.000,- Kč na pořízení vozu CAS pro JSDH a 10.000.000,- Kč na přístavbu základní školy. Od Ministerstva vnitra je přislíbena dotace ve výši 2.500.000,- Kč na pořízení nového vozu CAS pro JSDH. Dále očekáváme dotaci od Ministerstva životního prostředí ve výši 4.950.000,- Kč na zateplení NKC. Ministerstvo financí přidělilo našemu městu dotaci pro nadcházející rok ve výši 25.689.000,- Kč na přístavbu základní školy.

Předmětem rozpočtu je dále položka 4121 - neinvestiční finanční transfer od obcí týkající se příspěvku na činnost městské policie v ostatních obcích a to v celkové výši 1.420.000,- Kč.

Příjmy z vlastní činnosti vedlejšího hospodářství jsou navrženy ve výši 4.000.000,- Kč a z pronájmu tepelných zařízení a pozemku společnosti Technické služby Nové Strašecí s.r.o. v celkové výši 2.200.000,- Kč.

Příjem do sociálního fondu zaměstnanců je každoročně rozpočtován ve výši 550.000,- Kč.

Celkově je třída 4 rozpočtována v objemu 62.346.000,- 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 2018 činí 83.810.000,- Kč. Členění podle paragrafů je přehledně uvedeno v návrhu rozpočtu.

Oproti schváleným běžným výdajům na rok 2017 je letošní návrh navýšen celkem o 15.040.000,-Kč. Zásadní změny výdajů (nad 100.000,- Kč) byly provedeny na těchto paragrafech rozpočtové skladby:

§ 2321 – Odvádění a čištění odpadních vod. Běžné výdaje byly navýšeny o 300.000,- Kč v souvislosti s připravovanou akcí dokanalizování města.

§ 3113 – Základní školy. Finance pro příspěvkovou organizaci ZŠ+MŠ Nové Strašecí byly navýšeny o 1.350.000,- Kč. Tato částka odpovídá odhadu nově vzniklých nákladů v souvislosti s přístavbou školy.

§ 3314 – Městská knihovna. Byly posíleny výdaje na mzdy, které se v tomto roce jeví jako nedostačující, dále bylo přihlédnuto k úpravě nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě.

§ 3319 – Městská kulturní zařízení. Návrh rozpočtu je navýšen o 770.000,- Kč. Tato změna zahrnuje navýšení položky mezd (nařízení vlády), spotřeby tepla (plnější obsazenost ubytovny, provoz galerie) a vyšší výdaje za služby na zajištění kulturních akcí města.

§ 3412 – Městská sportovní zařízení. Návrh rozpočtu byl navýšen o 1.250.000,- Kč. Je plánována obnova tartanu na atletickém areálu ve výši cca 1.300.000,- Kč a byla ponížena položka obsahující výdaje za leasing, který končí v tomto roce.

§ 3631 – Veřejné osvětlení. Návrh rozpočtu byl *ponížen* o 200.000,-Kč vzhledem ke skutečnosti, že plánované opravy elektro rozvaděčů, jejichž výdaje navýšily rozpočet roku 2017 o 490.000,- Kč, byly dokončeny jen částečně.

§ 3639 – Komunální hospodářství. Návrh rozpočtu obsahuje výdaje spojené s další etapou opravy střechy na budově ZUŠ ve výši 6.000.000,- Kč a výdaje na opravu hřbitovní zdi ve výši 2.500.000,- Kč.

§ 3722 – Sběr a svoz komunálního odpadu. Rozpočet byl navýšen o 400.000,- Kč vzhledem k trvalému růstu těchto výdajů.

§ 5311 – Městská policie. V návrh rozpočtu byly posíleny mzdové výdaje. Letošní rozpočet se projevil v této oblasti jako podhodnocený a dále bylo zohledněno navýšení v souvislosti s nařízením vlády o úpravě platových poměrů.

§ 5512 – Požární ochrana. Návrh rozpočtu byl navýšen o 230.000,- Kč. Tato částka zahrnuje vyšší výdaje na opravy, revize, pořízení ochranných pomůcek, obnovu technických a zdravotnických potřeb.

§ 6112 – Zastupitelstvo. V návrhu rozpočtu byly posíleny mzdové výdaje. Toto navýšení vychází z úpravy nařízení vlády o výši odměn členů zastupitelstev. Dále byla částka navýšena o možné výdaje vyplacené na odstupném, které by mohlo být čerpáno v důsledku změn těchto členů.

§ 6171 – Místní správa. Návrh rozpočtu byl navýšen o náklady spojené s úpravou platových poměrů. Další výdaje očekáváme ve spojení s novým nařízením EU na ochranu osobních dat (GDPR).

Návrh rozpočtu pro rok 2018 nastavil ve třídě 5 běžné výdaje jako závazné limity na jednotlivých paragrafech a z tohoto pohledu je k běžným výdajům nezbytné 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 2018 jsou zařazeny kapitálové výdaje v celkovém objemu 84.737.000,- Kč. Výdaje spojené s přístavbou školy činí 47.633.000,- Kč. Podrobný rozpis těchto kapitálových výdajů je v příloze číslo 1. tohoto komentáře.

Do návrhu rozpočtu nebyly zapracovány výdaje související s dostavbou kanalizace a ČOV. Celkový odhad nákladů na tuto akci činil v době sestavování návrhu rozpočtu a střednědobého výhledu rozpočtu 132.700.000,- Kč. Předpoklad realizace akce bude v roce 2018. Z investičního plánu zpracovaného odborem investic vyplývá, že kapitálové výdaje v roce 2018 mohou dosáhnout do výše 50.000.000,- Kč. K finančnímu zajištění této stavby bude nutno přijmout dlouhodobý úvěr. O této skutečnosti rozhodne zastupitelstvo města na svém jednání v roce 2018 na základě vítězné nabídky dodavatele stavby a dle dalších skutečností vyplývajících z rozsahu celé investiční akce.

## **Třída 8 – Financování**

Zde jsou zahrnuty splátky jistin úvěrů, které město přijalo v minulých letech. V roce 2018 je nezbytné uhradit splátky v celkovém objemu 799.000,- Kč. Jedná se o úhradu splátek souvisejících s přijatými úvěry na pořízení objektů čp. 1155 „pojišťovna“ ve výši 259.000,- Kč a čp. 934 kulturní zařízení ve výši 540.000,- Kč

Návrh rozpočtu pro rok 2018 s střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2019-2020 je sestaven jako schodkový se saldem příjmů a výdajů ve výši -5.253.000,- Kč Tento schodek je zajištěn a bude pokryt z financí uložených na běžných účtech města. Z odhadu očekávané skutečnosti roku 2017 vyplývá, že zůstatek na běžných účtech bude ve výši 25.800.000,- Kč.