

Rozpočet města Vizovice na rok 2014 **komentář k návrhu rozpočtu - důvodová zpráva**

Rozpočet města Vizovice na rok 2014 je sestaven v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v členění dle rozpočtové skladby.

Rozpočet je sestaven jako přebytkový. Celkové příjmy jsou navrženy ve výši 81 128 200,- Kč, výdaje pak ve výši 75 668 700,- Kč. Přebytek příjmů ve výši 5 459 500,- Kč bude částečně kryt splátky dlouhodobých úvěrů a půjček města, které pro rok 2014 odpovídají výši 12 408 000,-Kč. Tyto dlouhodobé splátky budou dále hrazeny prostředky z přebytku hospodaření minulých let (stav zůstatku na běžných účtech města k 31.12.2013) ve výši 6 948 500,- Kč.

Rozpočtové příjmy – celkem 81 128 200,- Kč

Rozpočtové příjmy jsou tvořeny především daňovými příjmy, které jsou rozpočtovány v celkové výši 55 348 000,- Kč, dále nedaňovými příjmy ve výši 8 317 000,- Kč a kapitálovými příjmy, které jsou plánovány ve výši 4 000 000,- Kč.

Podstatnou část rozpočtu na straně příjmů budou tvořit také přijaté transfery (dotace) v celkové plánované výši 13 463 200,- Kč.

Rozhodující část **daňových příjmů** tvoří daně vybírané státem a přerozdělené či svěřené obcím. Jedná se o **sdílené daně**, mezi které patří daň z příjmu fyzických osob (FO) ze závislé činnosti a funkčních požitků, daň z příjmu FO ze samostatné výdělečné činnosti, daň z příjmu FO z kapitálových výnosů, daň z příjmu právnických osob a daň z přidané hodnoty. Sdílené daně jsou pro rok 2014 plánovány ve výši 43 800 000,- Kč. Jejich výše je naplánována s ohledem na skutečné příjmy roku 2013 a předpokládanou výši těchto příjmů ze státního rozpočtu, přičemž odpovídá zhruba 97% této zveřejněné předpokládané výše.

Mezi **svěřené daně**, které celkové daňové příjmy také výrazně ovlivňují, patří především daň z nemovitostí, která je plánována ve výši 2 850 000,- Kč a byla stanovena s ohledem na její výši v roce 2013. Daň z příjmu právnických osob za město, která je také daní svěřenou, se zobrazí jak na straně příjmů města, tak na straně výdajů města, takže celkový rozpočet města neovlivní. Další významnou složkou daňových příjmů jsou dále místní poplatky, správní poplatky a odvody z loterií a výherních hracích přístrojů. Místní poplatky jsou nastaveny v návaznosti na jejich skutečně vybranou výši roku 2013 podle schválených obecně závazných vyhlášek města. Ostatní složky poplatků a odvodů byly odvozeny od skutečnosti v roce 2013.

Nedaňové příjmy jsou stanoveny s hledem na okolnosti, které byly při sestavování rozpočtu známy. Jejich výše je odvozena především od skutečnosti z předešlých let, dále na základě podepsaných smluv a dalších skutečností, které tyto příjmy ovlivňují. Jedná se především o příjmy jednotlivých organizačních složek města (kino, knihovna, dům kultury), dále o příjmy z kulturních akcí organizovaných složkami města (Vizovické zámecké kulturní léto), příjmy z pokut uložených správními orgány, příjmy za využívání a zneškodňování tříděného odpadu, příjmy z pronájmu pozemků a nebytových prostor. V rozpočtu města nejsou zahrnuty dlouhodobé příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor, které byly předány k hospodaření příspěvkové organizace Technické služby města Vizovice (TSMV).

Největší položkou nedaňových příjmů je pak plánovaný odvod odpisů z investičního fondu příspěvkové organizace TSMV, který je v příjmech zahrnut ve výši 5 500 000,- Kč.

Kapitálové příjmy jsou plánovány v celkové výši 4 000 000,- Kč. Jejich skutečná výše závisí především na tom, jak výhodně se vedení města podaří uskutečnit zamýšlené prodeje vytipovaných nemovitostí (bytů, nebytových prostor a pozemků ve vlastnictví města).

Podstatnou část příjmů tvoří také **přijaté transfery (dotace)**. Součástí navrženého rozpočtu jsou především smluvně zajištěné, popř. jinými rozpočty potvrzené transfery. Jedná se zejména o neinvestiční transfer na výkon státní správy ve výši 12 703 200,- Kč, dále pak o přislíbenou dotaci na realizaci přírodní zahrady u MŠ (akce „Hurá přírodo“) a smluvně dohodnutou úhradu nákladů za projednávání přestupků dojíždějící žáky do ZŠ ve Vizovicích od okolních obcí. V průběhu roku budou přicházet další transfery, které se budou postupně do rozpočtu zapojovat formou rozpočtových opatření.

Rozpočtové výdaje – celkem 75 668 700,- Kč

Výdaje města Vizovice, které jsou plánovány v roce 2014, jsou rozděleny na dvě velké skupiny. Běžné výdaje jsou plánovány ve výši 67 451 700,- Kč, kapitálové výdaje pak ve výši 8 217 000,- Kč.

Běžné výdaje jsou naplánovány s ohledem na skutečné výdaje roku 2013. Oproti rozpočtu na rok 2013 pak dochází ke snížení plánované výše o cca 1 mil. Kč.

Z důvodu výraznějšího snížení rozpočtů u všech organizačních složek a příspěvkových organizací v roce 2013, dochází k mírnému nárůstu financování jejich rozpočtů v roce 2014. V roce 2014 tak bude poskytnut **neinvestiční příspěvek na provoz** příspěvkové organizaci Základní škola Vizovice ve výši 5 072 700,- Kč (navýšení rozpočtu o 417 000,- Kč oproti roku 2013), neinvestiční příspěvek na provoz příspěvkové organizace Mateřská škola Vizovice ve výši 2 183 000,- Kč (navýšení o 333 000,- Kč oproti roku 2013) a příspěvek Domu dětí a mládeže Zvonek ve výši 498 000,- Kč (navýšení o 84 000,- Kč oproti upravenému rozpočtu roku 2013). K mírnému navýšení neinvestičního příspěvku došlo také u příspěvkové organizace Technické služby města Vizovice. Příspěvek je navržen ve výši 12 850 000,- Kč, což je o 350 000,- Kč než ve schváleném rozpočtu na rok 2013 (o 210 540,- Kč více oproti upravenému rozpočtu). Výše tohoto příspěvku je závislá především na výši odpisů dlouhodobého majetku, který byl této příspěvkové organizaci svěřen ke správě a hospodaření, přičemž město musí tyto odpisy majetku finančně pokrýt (předpokládaná výše odpisů majetku v roce 2014 je 6 840 000,- Kč). Příspěvek byl dále ovlivněn také zvýšenou potřebou oprav a stavebních úprav majetku svěřeného organizaci k hospodaření.

Kromě každoročních běžných *výdajů na místní správu* (výše výdajů na rok 2014 zhruba odpovídá výdajům v upraveném rozpočtu na rok 2013), *výdajů na provoz organizačních složek a příspěvkových organizací*, jsou v rozpočtu plánovány také *výdaje na rekonstrukci kapličky na Karažijce* (v rozsahu cca 500 000,- Kč - na tento projekt je zažádáno o dotaci), *výdaje na vyčištění sirného pramene na ulici Lázeňské* (40 000,- Kč), *výdaje na tisk a distribuci Vizovických novin* (231 000,- Kč), *výdaje na zpracování a tisk městské kroniky, na propagaci města, dopravní obslužnost, územní plánování a další běžné výdaje*.

V oblasti výdajů na *sběr a svoz odpadů* došlo u plánovaných výdajů oproti roku 2013 k jejich snížení o 290 000,- Kč (rozpočtované výdaje na rok 2013 – 2 920 000,- Kč, na rok 2014 pak 2 630 000,- Kč). Důvodem jsou realizované úspory skutečných výdajů, což je způsobeno změnou dodavatele těchto služeb (smlouva s firmou Marius Pedersen).

V oblasti **veřejné finanční podpory** jsou každoročně plánovány *příspěvky na činnost mládeži* (mezi organizace působící ve Vizovicích bude rozděleno celkem 302 000,- Kč), dále *příspěvky na činnost veřejně prospěšných organizací* - příspěvek na činnost mateřského centra Beruška (150 000,- Kč), příspěvek na činnost o.p.s. DOTEK (195 000,- Kč), příspěvek na činnost nízkoprahového zařízení pro mládež Naděje (90 000,- Kč), na činnost Sboru dobrovolných hasičů ve Vizovicích (70 000,- Kč), na činnost Sboru DH na Chrastěšově (20 000,- Kč), finanční podpora společnosti ONYX Zlín, základní organizace ČZS, sdružení RC auta a občanského sdružení Janův hrad.

V rozpočtu je dále zahrnuta také *finanční podpora organizací zabývajících se poskytováním sociálních a zdravotních služeb* – příspěvek pro Nemocnici Milosrdných bratří (120 000,- Kč), příspěvek Domovu pro seniory v Loučce, Azylového domu pro matky s dětmi ve Vsetíně, Svazu neslyšících a nedoslýchavých, Domovu pro seniory v Návojně, společenstvem Podané ruce, Za Sklem, Centrum služeb postiženým Zlín, o.s., Handicap „?“ Zlín, apod.

Finanční podpora je dále plánována také pro Římskokatolickou farnost ve Vizovicích na opravu chodníků před kostelem (150 000,- Kč), dále je plánován příspěvek pro o.p.s. Dotek na realizaci atriové zahrady u domova s pečovatelskou službou (70 000,- Kč), finanční podpora pobočky ZUŠ ve Vizovicích, Klubu českých turistů ve Vizovicích a dalších organizací.

Samostatnou kapitolou transferů jsou členské příspěvky sdružením a organizacím, kterých je město Vizovice členem - příspěvek Mikroregionu (MAS VaS – cca 170 000,- Kč), příspěvek Sdružení města a obcí Východní Moravy, Sdružení místních samospráv, Sdružení historických sídel apod.

Kapitálové výdaje města Vizovice souvisí s novými i již rozpracovanými investičními akcemi města Vizovice a dosahují výše 8 217 000,- Kč.

V této oblasti výdajů jsou zahrnuty výdaje na realizaci přírodní zahrady u MŠ – akce „Hurá přírodě“ a investice do rekonstrukce umýváren v Mateřské škole (celkem 1 570 000,- Kč), rekonstrukce elektroinstalace v Základní škole (3 000 000,- Kč), nákup nebytového prostoru na Chrastěšově (650 000,- Kč), nákup pozemku na Těchlově (110 000,- Kč), nákup nového zásahového vozu pro jednotku požární ochrany (700 000,- Kč), nákup nového referentského vozu MěÚ (300 000,- Kč), investice do oprav komunikací a projektové dokumentace k úpravám místních komunikací (celkem 880 000,- Kč), investice do úprav chodníků (200 000,- Kč), splátka za rekonstrukci kotelny městského úřadu (187 000,- Kč), instalace nové úřední desky u MěÚ (120 000,- Kč).

Financování - celkem - 5 459 500,- Kč

V oblasti financování bude v roce 2014 nutné pokrýt splátky dlouhodobých půjčených prostředků – úvěrů a půjček města ve výši 12 408 000,- Kč. K tomuto krytí splátek bude použit plánovaný přebytek rozpočtu na rok 2014 (rozdíl příjmů a výdajů ve výši 5 459 500,- Kč) a dále budou použity prostředky z hospodaření minulých let - jedná se o finanční prostředky ve výši 6 948 500,- Kč, které byly na běžném účtu města na konci roku (k 31.12.2013).

Jak již bylo řečeno, *splátky dlouhodobých půjčených prostředků*, jejichž splatnost připadá na rok 2014, dosahují výše 12 408 000,- Kč. Jedná se o doplatek úvěru od Regionálního podpůrného zdroje ve výši 3 059 000,- Kč, splátku dlouhodobé půjčky od Vodohospodářských staveb Javorník-CZ s.r.o. ve výši 5 000 000,- Kč, splátku půjčky od společnosti Zlínské stavby a.s. ve výši 2 000 000,- Kč a dále splátky dlouhodobých bankovních úvěrů od ČMZRB,a.s. (pro rok 2014 ve výši cca 693 000,- Kč) a splátky úvěru od České spořitelny, a.s. ve výších 1 056 000,- Kč (byty Tyršova) a 600 000,- Kč (rekonstrukce Lidového domu).