

Rozpočet města Vizovice na rok 2019

- důvodová zpráva k rozpočtu

*Rozpočet města byl schválen Zastupitelstvem města Vizovice dne 18.02.2019
(usnesení č. I/11/2019)*

Rozpočet města Vizovice na rok 2018 je sestaven v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, v členění dle rozpočtové skladby.

Rozpočet je sestaven jako **schodkový**, přičemž záporný rozdíl příjmů a výdajů kryje kladný zůstatek finančních prostředků z předcházejících období. Konsolidace příjmů i výdajů (pohyby v rámci tvorby a čerpání sociálního fondu) rozpočet neovlivní.

Celkové konsolidované příjmy jsou navrženy ve výši 120 608 432 Kč, výdaje pak ve výši 136 463 800 Kč. Vzniklý schodek, společně s dlouhodobými splátkami bankovních úvěrů, bude hrazen částí finančních prostředků z přebytku hospodaření minulých let (stav zůstatku na běžných účtech města k 31.12.2018). Zbývající část zůstatku finančních prostředků na běžných účtech města na konci roku 2018 ve výši cca 3,9 mil. Kč bude možné zapojit do rozpočtu v průběhu roku 2018.

Rozpočtové příjmy (po konsolidaci) – celkem 120 608 432 Kč

Rozpočtové příjmy jsou tvořeny především daňovými příjmy, které jsou plánovány v celkové výši 85 755 000 Kč, dále nedaňovými příjmy ve výši 11 062 000 Kč, kapitálovými příjmy ve výši 44 400 Kč a plánovanými přijatými transfery (dotacemi) v celkové výši 23 747 032 Kč.

Rozhodující část **daňových příjmů** tvoří daně vybírané státem a přerozdělené či svěřené obcím. Jedná se o tzv. **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 2018 plánovány ve výši 72 700 000 Kč. Jejich výše je naplánována s ohledem na skutečné příjmy roku 2018 a předpokládanou zveřejněnou výši těchto příjmů pro rok 2019.

Mezi **svěřené daně**, které celkové daňové příjmy také výrazně ovlivňují, patří především daň z nemovitostí, která je plánována ve výši 3 300 000,- Kč a byla stanovena s ohledem na její výši v roce 2018. 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 (město je jak plátcem, tak příjemcem této daně, státu se neodvádí).

Další významnou složkou daňových příjmů jsou dále místní poplatky, správní poplatky a příjmy z loterií a výherních hracích přístrojů, které jsou od roku 2017 nahrazeny daní z hazardních her. Místní poplatky jsou nastaveny v návaznosti na jejich skutečně vybranou výši roku 2018 a také s ohledem na schválené obecně závazné vyhlášky města.

Ostatní složky poplatků a odvodů byly odvozeny především od skutečnosti v roce 2018.

Nedaňové příjmy jsou stanoveny s hledem na okolnosti, které byly při sestavování rozpočtu známy. Jejich výše je odvozena především od návrhů jednotlivých vedoucích organizačních složek, kteří vycházeli ze 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. Významnou částkou nedaňových příjmů je plánovaný odvod odpisů z fondu investic příspěvkové organizace Technické služby města Vizovice (2 mil. Kč). V rozpočtu města jsou zahrnuty také příjmy z hospodaření s městskými lesy a dlouhodobé příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor, které byly předány z hospodaření příspěvkové organizace Technické služby města Vizovice zpět na město k 01.01.2016.

Kapitálové příjmy pro rok 2019 jsou plánovány pouze ve výši 44 400 Kč a to s ohledem na již uzavřenou smlouvu o prodeji pozemků. Pokud dojde k uskutečnění prodeje dalšího městského majetku, mohou být tyto příjmy do rozpočtu zahrnuty v průběhu roku.

Podstatnou část příjmů tvoří také **přijaté transfery (dotace)**, které jsou v návrhu rozpočtu plánovány ve výši 23 747 032 Kč. Součástí navrženého rozpočtu jsou především smluvně zajištěné, popř. jinými rozpočty potvrzené transfery. Jedná se zejména o neinvestiční transfer na výkon státní správy ve výši 17 070 100 Kč, dále o poskytovatelem schválenou dotaci na zateplení dvou městských nemovitostí, a to budovy využívané Domem dětí a mládeže Zvonek Vizovice a budovy na ulici Zlínské č. p. 367, která je využívána především matkami v tísní. Dotace na tyto dvě akce by měly dosáhnout částek 541 123 Kč (DDM) a 1 081 500 Kč (č. p. 367). Dále byla do rozpočtu zahrnuta přislíbená dotace na realizaci protipovodňových opatření ve výši 2 194 308 Kč a dotace na modernizaci veřejného osvětlení ve výši 2 000 000 Kč. Do příjmů rozpočtu je započítán také příjem plynoucí z podepsaných veřejnoprávních smluv s okolními obcemi (140 000 Kč) a již přijatá dotace ve výši 720 000 Kč určená na výdaje související s výkonem pěstounské činnosti (náhradní rodičovské péče – jsou z ní kryty výdaje pěstounských rodin).

V průběhu roku pak budou přicházet další transfery a dotace, které se budou postupně do rozpočtu zapojovat formou rozpočtových opatření.

Rozpočtové výdaje (po konsolidaci) – celkem 136 463 800 Kč

Výdaje plánované v návrhu rozpočtu města Vizovice na rok 2019 je možné rozdělit na tři velké skupiny. Běžné (provozní) výdaje, kapitálové (investiční) výdaje a výdaje smíšené (u dané oblasti je plánován jeden finanční objem na provozní i investiční výdaje).

Běžné (provozní) výdaje jsou naplánovány především s ohledem na skutečné výdaje roku 2018. Největší část těchto běžných výdajů tvoří příspěvky na provoz jednotlivých příspěvkových organizací města, kterým je město jako zřizovatel povinen pokrývat rozdíl jejich příjmové a výdajové stránky. V roce 2019 tak bude poskytnut **neinvestiční příspěvek na provoz** příspěvkové organizaci Základní škola Vizovice ve výši 6 701 000 Kč, neinvestiční příspěvek na provoz příspěvkové organizace Mateřská škola Vizovice ve výši 2 720 000 Kč a příspěvek Domu dětí a mládeže Zvonek Vizovice ve výši 620 000 Kč. Oproti roku 2018 došlo k výraznějšímu zvýšení neinvestičního příspěvku pouze pro příspěvkovou organizaci Technické služby města Vizovice, kdy je příspěvek na provoz navržen v souladu s již schváleným rozpočtem ve výši 18 500 000 Kč, což je o 1 560 000 Kč více než v upraveném rozpočtu na rok 2018.

Kromě každoročních běžných výdajů na místní správu, výdajů na provoz organizačních složek a příspěvkových organizací, jsou v rozpočtu plánovány také výdaje na obnovu kulturních a místních památek, výdaje spojené se zajištěním preventivních opatření v oblasti ochrany obyvatelstva a krizového řízení, dále výdaje na zajištění dopravní obslužnosti města, územní

plánování, sběr, svoz a likvidaci odpadů, výdaje spojené se správou a údržbou bytových a nebytových prostor ve vlastnictví města, výdaje spojené s hospodařením s městskými lesy, výdaje na tisk, distribuci a zpracování Vizovických novin, městské kroniky, na propagaci města, výdaje spojené s činností zastupitelských orgánů a další provozní výdaje, které odpovídají požadavkům vedoucích a dalších zodpovědných osob.

V oblasti **veřejné finanční podpory** je každoročně plánována finanční podpora organizací zabývajících se činností s dětmi a mládeží (mezi organizace působící ve Vizovicích by mělo být na jejich pravidelnou činnost rozděleno 700 000 Kč), dále *příspěvky na činnost veřejně prospěšných organizací* - příspěvek na činnost mateřského centra Beruška, příspěvek na činnost o.p.s. DOTEK, příspěvek na činnost nízkoprahového zařízení pro mládež Naděje, na činnost Sboru dobrovolných hasičů ve Vizovicích, na činnost Sboru dobrovolných hasičů na Chrastěšově, finanční podpora aktivit sdružení RC auta, Spolku Janův hrad Vizovice, místních včelařů, rybářů, turistů a dalších organizací, které působí na území města, místní části Chrastěšov a v okolních obcích.

V rozpočtu je dále zahrnuta také *finanční podpora organizací zabývajících se poskytováním sociálních a zdravotních služeb* – případná finanční podpora určená pro Nemocnici Milosrdných bratří, pro domovy důchodců a seniorů, azylové domy pro matky s dětmi, příspěvky pro centra, která se starají o zdravotně postižené ve Zlínském kraji apod.. Finanční prostředky jsou v rozpočtu alokovány také *na podporu činnosti sportovních klubů a spolků* (SK Vizovice, JK Krásno Chrámecné, TJ Sokol Vizovice apod.), *na podporu činnosti církevních organizací* (příspěvek Římskokatolické farnosti ve Vizovicích, Farnímu sboru Českomoravské církve evangelické) a další veřejně prospěšné aktivity.

Samostatnou kapitolou transferů jsou členské příspěvky sdružením a organizacím, kterých je město Vizovice členem - příspěvek Mikroregionu Vizovicko-Slušovicko, příspěvek Sdružení měst a obcí Východní Moravy, Sdružení místních samospráv, Sdružení historických sídel apod..

Kapitálové výdaje města (stejně jako **oblast smíšených výdajů**, u kterých se předpokládá převaha výdajů investičních) souvisí s novými i již rozpracovanými investičními akcemi města Vizovice.

V této oblasti výdajů jsou zahrnuty výdaje na *rekonstrukci, modernizaci či větší opravy místních komunikací, chodníků, parkovišť a ostatních zpevněných ploch* ve výši 10 800 000 Kč, výdaje související s *budováním a většími opravami vodovodů a kanalizací města* ve výši 800 000 Kč, investice do *stavebních úprav budov a okolního zázemí využívaného základní školou* ve výši 7 500 000 Kč, investice do *stavebních úprav a vybavení domu kultury* ve výši 2 320 000 Kč, investice do *modernizace veřejného osvětlení* ve výši 5 000 000 Kč, investice do *nákupu infrakamery* pro potřeby jednotky hasičů (70 000 Kč), investice do *nákupů pozemků* dle rozhodnutí zastupitelstva (100 000 Kč), *do oprav stávajících či budování nových sportovišť a hřišť ve městě* (4 900 000 Kč), investice do *rekonstrukce a modernizace bytového a nebytového fondu města* (900 000 Kč), investice do *modernizace budov a vybavení městského úřadu a výpočetní techniky na městském úřadě* (550 000 Kč), investice do *nových stanovišť na tříděný odpad* ve výši 300 000 Kč, investice do *územního plánování* ve výši 1 330 000 Kč (*změna územního plánu a PD terminálu VHD*), investice do *veřejné zeleně* (projektové dokumentace – částka 550 000 Kč). Předfinancování dotované akce „Protipovodňová opatření města Vizovice“ je v rozpočtu naplánována ve výši 3 050 000 Kč (očekávaná výše dotace 70% uznatelných výdajů – 2 194 tis. Kč).

Financování - celkem 15 855 368 Kč

V oblasti financování bude v roce 2019 nutné pokrýt záporný rozdíl mezi plánovanými příjmy a výdaji ve výši 15 855 368 Kč a také splátky dlouhodobých bankovních úvěrů v celkové výši 1 749 000 Kč. K tomuto krytí schodku rozpočtu a splátek budou použity prostředky z hospodaření minulých let. Jedná se o finanční prostředky ve výši 21 497 000 Kč, které byly na běžných či spořicíh účtech města na konci roku (k 31.12.2018). Použita bude pouze jejich část v potřebné výši 17 604 368 Kč.

Zbývající část finančních prostředků ve výši **3 892 632 Kč** bude zachována jako **rezerva pro další použití v roce 2019**.

Jak je uvedeno výše, *splátky dlouhodobých půjčených prostředků*, jejichž splatnost připadá na rok 2019, dosahují výše zhruba 1 749 000 Kč. Jedná se o splátky dlouhodobých bankovních úvěrů od ČMZRB,a.s., který byl získán pro dofinancování rozšíření vodovodu a kanalizace ve Vizovicích (pro rok 2019 splátky ve výši cca 693 000,- Kč) a splátky úvěru od České spořitelny, a.s. ve výši 1 056 000,- Kč (úvěr na výstavu bytových domů na ulici Tyršova).

Zpracovala: Ing. Eva Kubíčková, dne 21.02.2019