

Rozpočet města Vizovice na rok 2024

Důvodová zpráva

Rozpočet města Vizovice na rok 2024 je sestaven v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti ve znění pozdějších předpisů. V souladu s těmito právními předpisy byl návrh rozpočtu zveřejněn dne 01.12.2023 na úřední desce Městského úřadu Vizovice.

Rozpočet je sestaven jako schodkový,

příčemž záporný rozdíl příjmů a výdajů kryje předpokládaný 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 154 519 646 Kč, výdaje pak ve výši 214 586 500 Kč. Vzniklý schodek, společně s dlouhodobými splátkami bankovních úvěrů, bude hrazen částí finančních prostředků z přebytku hospodaření minulých let (předpokládaný stav zůstatku na běžných účtech města k 31.12.2023). Zbývající část předpokládaného zůstatku finančních prostředků na běžných účtech města na konci roku 2023 (který není zapojen do rozpočtu na rok 2024), bude možné zapojit do rozpočtu v průběhu roku 2024.

Rozpočet příjmů, výdajů a financování je sestaven dle § 12 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v následujícím třídění:

- Rozpočet příjmů dle druhového třídění (položky)
- Rozpočet výdajů dle odvětvového třídění (paragrafy). Dle struktury výdajů je rozpočet schvalován po oddílech (první dvě číslice odvětvového členění).
- Rozpočet financování dle druhového třídění (položky)

Schválený rozpočet bude dle ustanovení § 14 zákona o rozpočtových pravidlech rozepsán v členění dle vyhlášky MF ČR č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě. Následně správci kapitol sdělí závazné ukazatele subjektům, které jsou povinné se jimi řídit.

Schvalovat a provádět změny závazných ukazatelů rozpočtu je dle § 84 odst. 2 písmene b) zákona 128/ 2000 Sb., o obcích vyhrazenou pravomocí Zastupitelstva města Vizovice.

Radě města Vizovice je dle §102 odst. 2 písm. a) zákona 128/ 2000 Sb., o obcích vyhrazeno zabezpečovat hospodaření obce podle schváleného rozpočtu a provádět rozpočtová opatření v rámci jim svěřených kompetencí.

Rozpočtové příjmy (po konsolidaci) – celkem 154 519 646 Kč

Rozpočtové příjmy jsou tvořeny především daňovými příjmy, které jsou plánovány v celkové výši 115 820 000 Kč, dále nedaňovými příjmy ve výši 16 387 702 Kč a plánovanými přijatými transfery v celkové výši 22 311 944 Kč.

Daňové příjmy tvoří 74,495 % z celkových příjmů města Vizovice. Očekávané daňové příjmy byly stanoveny podle:

- předpokládaných výnosů daní (sdílené daně) – 98 300 000 Kč – jejich výše je naplánována s ohledem na skutečné příjmy roku 2023 a předpokládaný vývoj hospodaření v roce 2024 a dle kalkulačky rozpočtového určení daní (Zákon o rozpočtovém určení daní č. 243/2000 Sb.)
- z místních poplatků a správních poplatků – 11 320 000 Kč – výše je stanovena s ohledem na skutečné příjmy roku 2023 a také s ohledem na schválené obecně závazné vyhlášky.
- svěřené daně – 4 000 000 Kč – zejména daň z nemovitých věcí. 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).

Nedaňové příjmy se podíl na celkových příjmech 10,61 %. Jsou stanoveny s hledem na okolnosti, které byly při sestavování rozpočtu známy. Jejich výše je odvozena především z návrhů jednotlivých vedoucích organizačních složek, kteří vycházeli ze skutečnosti roku 2022 a 2023. Příjmy ovlivňují také uzavřené smlouvy. Jedná se především o příjmy Kulturního centra Vizovice, vratku Finanční návratné vypomoci ze ZŠ Vizovice a příjmy z pokut uložených správními orgány, příjmy za využívání a zneškodňování tříděného odpadu, příjmy z pronájmu pozemků a nebytových prostor. V rozpočtu města jsou zahrnuty také příjmy z hospodaření s městskými lesy a příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor.

Kapitálové příjmy pro rok 2024 nejsou plánovány.

Podstatnou část příjmů tvoří také **přijaté transfery**, které jsou v návrhu rozpočtu plánovány ve výši 22 311 944 Kč. Součástí navrženého rozpočtu jsou především smluvně zajištěné, popř. jinými rozpočty potvrzené transfery. Jedná se zejména o neinvestiční transfer na výkon státní správy. Do příjmů rozpočtu je započítán také příjem plynoucí z podepsaných veřejnoprávních smluv s okolními obcemi.

Rozpočtové výdaje (po konsolidaci) – celkem 214 586 500 Kč

Výdaje plánované v návrhu rozpočtu města Vizovice na rok 2024 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 2023. 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 2024 tak bude poskytnut **neinvestiční příspěvek na provoz** Základní školy Vizovice, příspěvkové organizaci ve výši 9 300 000 Kč, neinvestiční příspěvek na provoz Mateřské školy Vizovice, okres Zlín ve výši 4 173 000 Kč a příspěvek Domu dětí a mládeže Zvonek Vizovice, příspěvkové organizaci ve výši 1 632 500 Kč. Pro organizaci Technické služby města Vizovice, příspěvkovou organizaci je navržen příspěvek ve výši 22 952 000 Kč.

Kromě 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, výdaje spojené s činností zastupitelských orgánů a další provozní výdaje, které odpovídají potřebám chodu městského úřadu.

V oblasti **veřejné finanční podpory** je opět plánována finanční podpora organizací zabývajících se činností s dětmi a mládeží, mezi organizace působící ve Vizovicích je plánováno rozdělit 1 000 000 Kč.

V rozpočtu je dále zahrnuta také finanční podpora organizací poskytujících sociální služby podle zákona o sociálních službách, kdy by mělo být v rámci vyhlášeného programu mezi tyto organizace rozděleno 1 200 000 Kč.

Samostatnou kapitolou transferů jsou členské příspěvky sdružením a organizacím, kterých je město Vizovice členem. Jedná se o organizace Sdružení historických sídel Čech, Moravy a Slezska, Sdružení místních samospráv ČR, z.s., Sdružení měst a obcí Východní Moravy, Svaz měst a obcí České republiky a MAS Vizovicko a Slušovicko, o.p.s..

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 57 mil. Kč, zde je plánovaná významná investice to I. etapy cyklostezky (ve výši 27,5 mil. Kč, kde je počítáno s dotací ve výši 80%), výdaje související s budováním a opravami vodovodů a kanalizací města ve výši 700 tis. Kč, na sportoviště – WC kontejner na víceúčelové hřiště, údržba a pořízení herních prvků celkem za 2 mil. Kč, investice do rekonstrukce a modernizace bytového a nebytového fondu města (3 mil. Kč), investice do bezbariérového přístupu do Domu kultury, stavebních úpravy informačního centra a osvětlení a zvuk velkého sálu v celkové výši 10 mil. Kč (zde se počítá s dotací 6,34 mil. Kč), investice do městského mobiliáře ve výši 700 tis., realizace projektu na třídění odpadů ve výši 1,4 mil. Kč a investice do vybavení městského úřadu – zasedací místnosti a IT vybavení (2,1 mil. Kč), investice do nemovitostí a další menší investice.

Financování – celkem 60 066 854 Kč

V oblasti financování bude v roce 2024 nutné pokrýt záporný rozdíl mezi plánovanými příjmy a výdaji ve výši 60 066 854 Kč a také splátky dlouhodobých bankovních úvěrů v celkové výši 992 000 Kč. K tomuto krytí schodku rozpočtu a splátek budou použity prostředky z hospodaření minulých let – předpokládaný stav k 31.12.2023 částka **71 571 838 Kč** – použito v roce 2024 částka **61 058 854 Kč**.

Zbývající část finančních prostředků ze zůstatku účtů na konci roku 2023 bude zachována jako **rezerva pro další použití v roce 2024.**

Jak je uvedeno výše, splátky dlouhodobých půjčených prostředků, jejichž splatnost připadá na rok 2024, dosahují výše 992 000 Kč. Jedná se o splátky úvěru od České spořitelny, a.s. ve na výstavu bytových domů na ulici Tyršova.

Zpracovala: Ing. Veronika Pífková, 22.11.2023