

Spisová značka MUVM/078843/2024/03  
Číslo jednací: MUVM/090613/2024/OFI/MZ  
Spis. znak: 176.1  
Skart. znak/lhůta: A/10  
Vyřizuje: Ing. Michal Zima  
Telefon: 465 466 144  
Datum: 21.11.2024

Počet listů:2 Počet příloh:1 Počet listů příloh:10

## Návrh rozpočtu města Vysokého Mýta sestavený na rok 2025 - zveřejnění

### Průvodní zpráva:

Finanční výbor zastupitelstva města projednal a ve svém usnesení ze dne 18.11.2024 doporučil návrh rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2025 zastupitelstvu města ke schválení. Rada města projednala a ve svém usnesení ze dne 20.11.2024 doporučila návrh rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2025 zastupitelstvu města ke schválení.

Návrh rozpočtu hlavní činnosti města Vysokého Mýta na rok 2025 je sestaven, jako rozpočet vyrovnaný s celkovými příjmy ve výši 405.915,7tis.Kč, celkovými výdaji ve výši 405.915,7tis.Kč.

Nedílnou součástí hospodaření města v příštím roce je i hospodářská činnost města Vysokého Mýta. Návrh rozpočtu hospodářské činnosti města na rok 2025 je sestaven s celkovými výnosy ve výši 28.068,2tis.Kč, celkovými náklady ve výši 27.928,8tis.Kč a plánovaným hospodářským výsledkem ve výši 139.4tis.Kč.

Návrh rozpočtu počítá s mírným meziročním růstem daňových příjmů (+1,7%, +5,2mil.Kč), dle predikce ČNB poroste v příštím roce ekonomika o 2,4%, proti tomuto bude na straně obcí působit snížení koeficientu podílu obcí na rozpočtovém určení daní. Pokles nedaňových příjmů (-24,3%, -16,0mil.Kč) je důsledkem jednorázových vyšších odvodů z odpisů a přeplatků energií z příspěvkových organizací města v roce 2024, dále pak nově v roce 2025 realizovaným převodem příjmů „odměna za odpad EKO-KOM“ z města na Technické služby. V oblasti kapitálových příjmů a přijatých dotací dochází ke stagnaci.

V návrhu rozpočtu dochází k poklesu běžných výdajů (-4,7%, -14,1mil.Kč), nicméně zde lze očekávat jejich zvýšení vzhledem k zažitým postupům úprav rozpočtu města v průběhu rozpočtovaného roku. Rozpočet obsahuje investiční výdaje v částce 118,7mil.Kč, které jsou částečně kryty přijetím investičních dotací v částce 11,7mil.Kč. Volné finanční prostředky města z minulých let nejsou prozatím do rozpočtu na rok 2025 zapojeny. V roce 2025 lze očekávat významné navýšení investičních výdajů. V současné době se zpracovává investiční plán města, jehož realizace povede k vytvoření schodku rozpočtového hospodaření. Schodek bude z části pokryt volnými finančními prostředky města, jejich současná odhadovaná výše je cca 67,3mil.Kč (po odečtení rozpočtové rezervy) a dále bude pokryt přijetím investičního úvěru. Konkrétní výše úvěru by měla vycházet ze zastupitelstvem města schváleného investičního plánu. Na investiční plán bude navazovat harmonogram čerpání úvěrových prostředků na krytí investičních výdajů společně s nově rozpočtovanými výdaji na úhradu závazků města z přijatých úvěrových prostředků (splátky jistiny a úroků úvěru). Lze tedy očekávat v příštím roce návrh na rozpočtové opatření většího objemu obsahující investiční výdaje a současné v oblasti příjmů zapojení cizích úvěrových prostředků na úhradu těchto investičních výdajů.

Dokument dále neobsahuje náklady na nepedagogické pracovníky (31,3mil.Kč výdaje roku 2024), kteří by měli být financováni z rozpočtu města. Náklady by měly být obci "refundovány" zvýšením podílu města na sdílených daňových příjmech (RUD), zde se zatím jedná o neschválený návrh vlády.

Kromě standardních návrhů usnesení k rozpočtu je dále každoročně dlouhodobě schvalováno

jedno tzv. technická usnesení, spočívající ve schválení postupu, kdy budou výdajové položky "Projektová příprava, přípravné práce investičního charakteru", "Služby - poradenská činnost, konzultační a ostatní", „Revize budov“, „Náklady soudních řízení“, „Nákup vody, paliv a energie v ostatních budovách" a "Opravy vlastního majetku" čerpány dle skutečnosti napříč paragrafy a položkami platné rozpočtové skladby, s podmínkou zachování účelu a celkového objemu jednotlivých položek dle schváleného rozpočtu města na rok 2025. Rozpis těchto položek rozpočtu dle skutečného čerpání provede hlavní účetní města.

K rozpočtu se dále vztahují další usnesení s časově neomezenou platností, usnesení č.17/12 ze dne 07.03.2012 a usnesení č.179/18 ze dne 12.12.2018.

Zastupitelstvo města svým usnesením č. 17/12 ze dne 07.03.2012 schválilo rozpočtovou rezervu města Vysokého Mýta ve výši 20,0 miliónů Kč sloužící k časovému překlenutí dočasného nesouladu mezi příjmy a výdaji rozpočtu města včetně dalších podmínek dle předloženého návrhu, tj. rozpočtovou rezervu lze použít ve výjimečných případech na úhradu případných nezbytných a nepředvídatelných výdajů města (např. sankce uložená za porušení rozpočtové kázně, výkon soudního rozhodnutí, pokuta, havarijní situace, odvrácení hrozících škod). O použití prostředků rozpočtové rezervy na tyto účely bude informováno Zastupitelstvo města Vysokého Mýta na svém nejbližším následujícím jednání. Na tomto zasedání zastupitelstva města bude předloženo rozpočtové opatření, které bude obsahovat položky těchto nezbytných a nepředvídatelných výdajů s rozpočtovou rezervou ve stanovené výši.

Zastupitelstvo města svým usnesením č. 179/18 ze dne 12.12.2018 stanovilo do odvolání rozsah kompetencí k provádění jednotlivých rozpočtových operací radou města dle předloženého návrhu.

Kompetence rady města k schvalování rozpočtových operací jsou stanoveny v následujícím rozsahu:

a) rozpočtové opatření - zapojení účelově přidělených finančních prostředků z jiných rozpočtů (přijaté dotace, příspěvky, dary..) do příjmů a výdajů rozpočtu města, včetně případného zapojení souvisejícího podílu města jako příjemce těchto prostředků do výdajů rozpočtu města,

b) rozpočtové opatření vyvolané organizačními změnami, pokud tyto změny nevyvolávají další nároky na finanční prostředky města (nezvyšuje se celkový rozpočet výdajů města),

c) rozpočtové opatření - schválení případných nutných výdajů na zajištění chodu obce (např. havárie, odvrácení hrozících škod, úhrady odvodů, daní, přeplatků, pokut a penále z rozhodnutí nadřízených orgánů),

d) rozpočtové opatření - změny dle odvětvového třídění rozpočtové skladby schváleného rozpočtu, tj. přesun rozpočtových prostředků, při němž se jednotlivé příjmy nebo výdaje navzájem ovlivňují, aniž by se změnil jejich celkový objem nebo schválený rozdíl celkových příjmů a výdajů (jedná se např. o přesuny z položky na položku, z paragrafu na paragraf – v závislosti na podrobnosti schváleného rozpočtu).

e) schvalovat rozpočet a rozpočtová opatření u peněžních fondů zřízených zastupitelstvem města - Sociálního fondu města Vysokého Mýta a Fondu obnovy vodohospodářského majetku města Vysokého Mýta včetně schvalování účelu použití finančních prostředků Fondu obnovy vodohospodářského majetku města Vysokého Mýta.

O všech radou města schválených rozpočtových opatřeních dle těchto kompetencí bude zastupitelstvo města informováno na svém následujícím zasedání.

Rozpočty města Vysokého Mýta minulých let, včetně jejich plnění jsou zveřejněné na internetových stránkách města na adrese <https://www.vysoke-myto.cz/mestsky-urad/informace/rozpocety/> a na internetových stránkách Ministerstva financí ČR <https://monitor.statnipokladna.gov.cz/ucetni-jednotka/00279773> .

Návrh rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2025 bude předložen Zastupitelstvu města Vysokého Mýta ke schválení na jednání dne 11.12.2024.

Ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, je stanovena lhůta pro uplatnění písemných připomínek občanů města Vysokého Mýta k návrhu rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2025 do 6.12.2024 (den doručení písemných připomínek na městský úřad), ústně mohou občané uplatnit připomínky přímo na zasedání

Zastupitelstva města Vysokého Mýta dne 11.12.2024. Občanem obce, který může uplatnit připomínky, je dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, fyzická osoba, která je občanem České republiky, dosáhla věku 18 let, je v obci hlášena k trvalému pobytu. Připomínky může uplatnit i fyzická osoba, která dosáhla věku 18let a vlastní na území obce nemovitost.

Originál návrhu rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2025 je uložen a připraven k nahlédnutí na odboru finančním. Zodpovědní pracovníci odboru finančního jsou rovněž připraveni k podání vysvětlení informací obsažených v tomto dokumentu.

Návrh rozpočtu města Vysokého Mýta sestavený na rok 2025 byl zveřejněn na internetových stránkách města Vysokého Mýta dne 21.11.2024.

Návrh rozpočtu města Vysokého Mýta sestavený na rok 2025 byl zveřejněn na úřední desce města Vysokého Mýta dne 21.11.2024.

#### **Přílohy:**

Příloha 01 – 10 (listů) – Návrh rozpočtu města Vysokého Mýta sestavený na rok 2025

#### **Finanční výbor Zastupitelstva města Vysokého Mýta a Rada města Vysokého Mýta doporučují zastupitelstvu města přijmout následující usnesení:**

Zastupitelstvo města schvaluje rozpočet města Vysokého Mýta na rok 2025 dle předloženého návrhu, jako rozpočet vyrovnaný s celkovými příjmy ve výši 405.915,7tis.Kč a celkovými výdaji ve výši 405.915,7tis. Kč.

Zodpovídá: vedoucí odboru finančního

Termín: 31.12.2024

Zastupitelstvo města schvaluje rozpočet hospodářské činnosti města Vysokého Mýta na rok 2025 dle předloženého návrhu s celkovými výnosy ve výši 28.068,2tis.Kč, celkovými náklady ve výši 27.928,8tis.Kč a plánovaným hospodářským výsledkem ve výši 139,4tis.Kč.

Zodpovídá: vedoucí odboru finančního

Termín: 31.12.2024

Zastupitelstvo města schvaluje postup, kdy budou výdajové položky "Projektová příprava, přípravné práce investičního charakteru", "Služby-poradenská činnost, konzultační a ostatní", „Revize budov“, „Náklady soudních řízení“, "Nákup vody, paliv a energie v ostatních budovách" a "Opravy vlastního majetku" čerpány dle skutečnosti napříč paragrafy a položkami platné rozpočtové skladby, s podmínkou zachování účelu a celkového objemu jednotlivých položek dle schváleného rozpočtu města na rok 2025. Rozpis těchto položek rozpočtu dle skutečného čerpání provede hlavní účetní města.

Zodpovídá: vedoucí odboru finančního

Termín: 31.12.2024

Vysoké Mýto 21.11.2024

.....  
Ing. Michal Zima, v.r.  
vedoucí odboru finančního

**Případné další informace poskytne Ing.Michal Zima, tel. 465 466 144 nebo 777 755 433, michal.zima@vysoke-myto.cz.**