



# **ROZPOČET**

# **MĚSTA ŠTERNBERKA**

# **NA ROK 2021**

OBSAH:

Rozpočet města Šternberka na rok 2021- komentář

str. 1 - 5

**SEZNAM PŘÍLOH:**

**PŘÍLOHA č. 1**

ROZPOČET MĚSTA ŠTERNBERKA NA ROK 2021 (Rekapitulace)

**PŘÍLOHA č. 2**

PŘÍJMY – ROZPOČET MĚSTA ŠTERNBERKA NA ROK 2021

**PŘÍLOHA č. 3**

REKAPITULACE ROZPOČTU VÝDAJŮ NA ROK 2021 – SOUHRN

**PŘÍLOHA č. 4**

VÝDAJE – ROZPOČET MĚSTA ŠTERNBERKA NA ROK 2021 DLE ORJ

**PŘÍLOHA č. 5**

INVESTICE A VELKÉ PROVOZNÍ AKCE 2021

**PŘÍLOHA č. 6**

VÝNOSY A NÁKLADY PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI NA ROK 2021

**PŘÍLOHA č. 7**

PENĚŽNÍ FONDY 2021

**PŘÍLOHA č. 8**

NEINVESTIČNÍ A INVESTIČNÍ PŘÍSPĚVKY ZŘÍZENÝM PO

## **KOMENTÁŘ K ROZPOČTU MĚSTA ŠTERNBERKA NA ROK 2021**

Finanční hospodaření města se řídí ročním rozpočtem města a střednědobým výhledem rozpočtu. Pro finanční hospodaření v rozpočtovém období od 1. ledna do 31. prosince daného roku je rozpočet města základním dokumentem.

Rozpočet města je zpracován na základě zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou o rozpočtové skladbě č. 323/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Vychází ze střednědobého výhledu rozpočtu města Šternberka na období 2021–2025 schváleného Zastupitelstvem města Šternberka dne 23.09.2020, usnesení č. 301/12, zpracovaného firmou AQE advisors a.s., dále ze schváleného rozpočtu pro rok 2020 a skutečností známých v době jeho sestavení.

V souladu se zákonem č. 23/2017 SB., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti § 5 musí být s návrhem rozpočtu na rok 2021 zveřejněna i informace o očekávaném plnění k 31.12.2020.

### **PŘÍJMY**

**Daňové příjmy** vyplývající ze zákona o rozpočtovém určení daní, ze správních činností, z poplatků z vybraných činností a služeb jsou navrženy v celkové výši **220 455 tis. Kč, z toho předpokládaný podíl na výnosu ze sdílených daní činí 179 900 tis. Kč.**

Daňové příjmy byly stanoveny z odhadu plnění výběru sdílených daní, které vychází z návrhu státního rozpočtu ČR na rok 2021, ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, a z přílohy k vyhlášce č. 358/2020 Sb., o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daně z příjmů. Významným zdrojem daňových příjmů jsou položky daň z příjmů fyzických osob placená plátcí (POL 1111), daň z příjmů právnických osob (POL 1121) a daň z přidané hodnoty (POL 1211), daň z nemovitých věcí (POL 1511) a místní poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů (POL 1340).

**Nedaňové příjmy** jsou rozpočtovány ve výši **26 589 tis. Kč.** Nejvýznamnější částku v nedaňových příjmech tvoří sankční platby – dopravní pokuty ve výši **14 100 tis. Kč,** odvody z odpisů majetku ve správě od příspěvkových organizací města z oblasti školství, kultury, sociálních služeb – **5 770 tis. Kč,** a příjmy od fy EKO-KOM a.s. - odměna za separaci odpadu společnosti, která svým klientům zajišťuje plnění povinností vyplývajících ze zákona o obalech – **1 700 tis. Kč.**

**Neinvestiční transfery** jsou navrhovány ve výši **44 843 tis. Kč,** z toho neinvestiční dotace ze státního rozpočtu vymezená zákonem o státním rozpočtu na výkon státní správy (obce se samostatnou působností, s působností matičního úřadu a stavebního úřadu, obce s pověřeným obecním úřadem) je rozpočtována ve výši **29 550 tis. Kč.**

**Kapitálové příjmy** – jsou tvořeny příjmy z prodeje majetku navrhované ve výši **4 200 tis. Kč** a předpokládaným příjmem z investičních dotací ve výši **35 974 tis. Kč** (viz komentář Přílohy č. 2 – POL 4216).

**Celkové příjmy jsou rozpočtovány ve výši 332 061 tis. Kč** (bez konsolidace).

## **VÝDAJE**

**Běžné (provozní) výdaje** jsou rozpočtovány v celkové výši **257 208 tis. Kč**.

Návrh běžných výdajů vychází z požadavků jednotlivých odborů – ORJ na zajištění výdajů tříděných podle paragrafů (podrobněji viz Příloha č. 4).

Provozní výdaje zahrnují platy zaměstnanců v pracovním poměru, ostatní osobní výdaje, odměny členů zastupitelstva města, povinné pojistné na sociální a zdravotní pojištění, nákup materiálu, nákup služeb, ostatní nákupy včetně oprav a udržování, specifické výdaje pro určité oblasti jako např. správy majetku města výdaje na zajištění provozu koupaliště, oblast investic a veřejných zakázek výdaje na krytí ztrát autobusové dopravy, výdaje na úroky vyplývají z úvěrových smluv s Komerční bankou a.s.. Dále zahrnují neinvestiční transfery neziskovým organizacím, spolkům, obecně prospěšným společnostem, občanským sdružením, fyzickým a právnickým osobám. K provozním výdajům patří mimo jiné výdaje za služby související s volnými byty města – bytové hospodářství, výdaje na auditorské služby, daňové a ostatní poradenství. Významnou položkou běžných výdajů jsou neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím, a to ve výši **33 405 tis. Kč**. Provozní rezerva je navrhována ve výši **4 000 tis. Kč**.

Obsahem návrhu provozního rozpočtu jsou rovněž **peněžní fondy** (viz Příloha č. 7).

Příděl sociálního fondu je navrhován ve výši 2 150 tis. Kč, pro péči o pracovníky města bude čerpán v souladu s kolektivní smlouvou, zásadami čerpání a rozpočtem na konkrétní účely. Fond pro obřady je rozpočtován ve výši 150 tis. Kč.

**Kapitálové výdaje** jsou rozpočtovány ve výši **255 682 tis. Kč**.

Zahrnují prostředky jak na vlastní investice, tak na financování dotačních akcí pro zřízené příspěvkové organizace (investiční akce dle jednotlivých oblastí – ORJ viz Příloha č.5). Část kapitálových výdajů bude kryta čerpáním přijatého úvěru od Komerční banky a.s. v roce 2020. Předpokládané čerpání je ve výši 35 000 tis. Kč (byty Bezručova 20,22). Kapitálové výdaje obsahují i investiční rezervu ve výši **4 000 tis. Kč** na spoluúčást města k dalším dotacím a na případné jiné kapitálové výdaje.

**Celkové výdaje jsou rozpočtovány ve výši 512 890 tis. Kč** (bez konsolidace).

## **FINANCOVÁNÍ**

Financování činí pro rok 2021 **plus 180 829 tis. Kč**, což představuje schodkový rozpočet. Součástí rozpočtu v oblasti Financování je zapojení dlouhodobého úvěru od Komerční banky a.s. ve výši **35 000 tis. Kč** a zapojení nevyčerpaných vlastních prostředků z minulých let ve výši **149 338 tis. Kč**. Dále rozpočet v části Financování obsahuje plánované splátky úvěru ve výši **3 509 tis. Kč** (splátky nejsou výdajem, ale minusovou položkou tř.8 -FINANCOVÁNÍ).

## **HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST**

Hospodářská - podnikatelská činnost obce s rozpočtovým hospodařením tvoří účetně jeden celek a sleduje se na samostatném bankovním účtu. Součástí návrhu rozpočtu města Šternberka je plán výnosů a nákladů podnikatelské činnosti (viz Příloha č. 6). Hospodářská – podnikatelská činnost (zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, § 18) nesouvisí přímo se základním posláním města dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích., město provádí činnosti na základě živnostenského oprávnění.

Výnosy z podnikatelské činnosti jsou plánovány na rok 2021 v celkové výši **13 227 tis. Kč**, náklady ve výši **18 412 tis. Kč**. Probíhající kůrovcová kalamita způsobila propad poptávky i cen jehličnatého dříví, z těchto důvodů jsou výnosy z podnikatelské činnosti plánovány nižší než náklady.