



Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu městyse Svatava na rok 2024

Základní strategií při sestavování návrhu rozpočtu (dále NR) městyse Svatava pro rok 2024 byla snaha o zodpovědné a uvážlivé využívání finančních zdrojů městyse, s cílem zajistit jeho základní funkce, rozvoj a dlouhodobou finanční stabilitu. I v nadcházejícím roce 2024 budeme čelit velmi podobným problémům, jako v letech minulých, které navíc – v negativním slova smyslu – „ovlivní“ pokračující konflikt na Ukrajině, vysoká inflace a stále vysoká úroveň plateb za energie. Z důvodu stabilizace veřejných financí byl vládou přijat tzv. ozdravný balíček na základě, kterého dojde např. ke snížení příjmů ze sdílených daní pro obce, výměnou za toto snížení je vyšší příjem z daně z nemovitostí, která zůstává celá obcím. Dále dojde ke změně sazby DPH u vodného, přepravy a zpracování komunálního odpadu. Novelizací zákona 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů se nově zavádí od 1.1.2024 řada změn v oblasti odměňování členů zastupitelstev. Záměrem městyse, s vědomím výše uvedených vlivů bylo, a i následujících letech je, udržet hospodaření městyse ve stejných intencích, jako v předcházejících letech.

Předkládaný NR městyse Svatava pro rok 2024 je zpracována v souladu se zákonem č.128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a v neposlední řadě v návaznosti na vyhlášku č.264/2023 Sb., vyhláška o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů.

Návrh rozpočtu na rok 2024 počítá s celkovými **příjmy 54.100,- tis. Kč** a **výdaji 72.200,-tis. Kč**, rozpočet je tedy schodkový. **Schodek ve výši 18.100,- tis. Kč** bude pokryt pomocí tzv. financování, tedy zapojením finančních prostředků z minulých let. Schodkový rozpočet je u našeho městyse plánován opakovaně. Jak je ovšem také obvyklé, skutečnost na konci roku je opačná, když skutečné příjmy jsou vyšší výdaje (např. roky 2019,2020, 2022), hlavní důvody jsou obvykle dva, a to zlepšené, zejména daňové, příjmy a nedočerpané kapitálové výdaje.

Rozdíl příjmů a výdajů je vyrovnáván třídou 8 (pol. 8115), tzn. financováním z vlastních peněžních prostředků na bankovních účtech, aktuálně z výše 70.077,- tis. Kč.

| Řádek | Název | SR r.2022 | Skutečnost r.2022 | SR r.2023 | Skutečnost k 31.10.2023 | Návrh rozpočtu r.2024 |
|-----------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1. | Daňové příjmy | 28 174 000,00 | 37 549 819,00 | 35 905 000,00 | 34 018 793,00 | 43 751 000,00 |
| 2. | Nedaňové příjmy | 4 746 000,00 | 4 959 061,00 | 3 368 000,00 | 3 516 419,00 | 3 194 000,00 |
| 3. | Kapitálové příjmy | 14 000,00 | 3 968,00 | 9 000,00 | - | 10 000,00 |
| 4. | Neinvestiční transféry | 368 000,00 | 1 025 845,00 | 368 000,00 | 1 342 281,00 | 7 145 000,00 |
| 5. | Příjmy celkem | 33 302 000,00 | 43 538 693,00 | 39 650 000,00 | 38 877 493,00 | 54 100 000,00 |
| 6. | Běžné výdaje | 32 765 000,00 | 21 842 353,00 | 30 970 000,00 | 25 661 806,00 | 38 300 000,00 |
| 7. | Kapitálové výdaje | 20 450 000,00 | 14 783 788,00 | 18 250 000,00 | 1 034 921,00 | 33 900 000,00 |
| 8. | Výdaje celkem | 53 215 000,00 | 36 626 141,00 | 49 220 000,00 | 26 696 727,00 | 72 200 000,00 |
| 9. | Saldo rozpočtu (P-V) | -19 913 000,00 | 6 912 552,00 | -9 570 000,00 | 12 180 766,00 | -18 100 000,00 |
| 10. | Provozní saldo | 523 000,00 | 21 692 372,00 | 8 671 000,00 | 13 215 687,00 | 15 790 000,00 |
| 11. | Kapitálové saldo | -20 436 000,00 | -14 779 820,00 | -18 241 000,00 | -1 034 921,00 | -33 890 000,00 |

Pro stanovení příjmové základny na rok 2024 se vycházelo zejména z návrhu státního rozpočtu v části daňových příjmů, a jejich předpokládaného meziročního nárůstu vzhledem ke schválenému konsolidačnímu balíčku, pokračující inflaci a jejímu předpokládanému dopadu do ekonomiky včetně zohlednění sanace spotřeby obyvatelstva vládním navýšením státního dluhu, avizovaného příspěvku na výkon státní správy a příspěvku z úhrad dobývacího prostoru a z vydobytych nerostů.

➤ **Příjmová část rozpočtu:**

Celkové příjmy hospodaření městyse tvoří podle zdrojů tyto základní skupiny:

Příjmy daňové tř. 1,

Příjmy nedaňové tř. 2

Kapitálové příjmy tř.3

Přijaté transfery tř. 4 (tj. dotace ze státního rozpočtu na výkon státní správy a poskytnuté dotace s plněním v roce 2024.).

Třída 1 – Daňové příjmy

Daňové příjmy rozpočtu pro r. 2024 tvoří 80,87 % příjmové základny. Navrhovaný rozpočet daňových příjmů na rok 2024 je proti schválenému rozpočtu roku 2023 vyšší celkem o 7 846,- tis. Kč, tj. zvýšení o 21,85 %.

- Daňové příjmy vyjmenované pod ř.č. 1 až 7 a daň na ř.č. 13 dostává městys od finančního úřadu dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a každoročně vydávané vyhlášky Ministerstva financí ČR - poslední č. 264/2023 Sb. o procentním podílu jednotlivých obcí na částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů. Tyto daně se dělí na tzv. sdílené daně, které jsou uvedené na ř.č. 1, 2, 3, 4 a 5, tzn. jejich celkový výnos určený pro obce se rozpočítává procentem jako podíl z celostátních výnosů daní vyhlášený pro každý rok vyhláškou MF ČR. Ke dni 31.10.2023 městys obdržel v oblasti sdílených daní částku 23 763,-tis. Kč (položky 1111 až 1113, 1121 a 1211). K navýšení došlo u daně z příjmů právnických osob, které již v plném rozsahu odvádějí zálohy na daň a společnosti podnikající v oblasti výroby obchodu s energiemi, bankovníctví a těžby a zpracování fosilních paliv, vykazující značné zisky.

Druhou skupinu tvoří tzv. daně výlučné, uvedené na ř. č. 6 a 13. Ke dni 31.10.2023 městys obdržel výlučné daně ve výši 2 579,-tis. Kč (položka 1122 a 1511). Výlučnou daní je daň z nemovitostí (položka 1511) u které dochází k meziročnímu zvýšení sazeb, v návaznosti na schválený kompenzační balíček, v průměru o 80%. Další výlučnou, specifickou daní je daň z příjmů právnických osob za obec, kterou obec musí přiznat finančnímu úřadu (položka 1122). Tato daň se však státu neodvádí, zůstává obci a do rozpočtu a účetnictví se vykazuje až v průběhu roku. Ke dni 31.10.2022 je vykazována ve výši 1 170,- tis. Kč.

- Daň z hazardních a technických her na ř. č. 7 (položka 1381). V návaznosti na predikci výnosů daní dle MF ČR a obdržené skutečnosti 164,-tis. Kč k 31.10.2023, byla tato položka v NR pro rok 2024 zvýšena na částku 200 000,- Kč.

- Odvody za záboru zemědělské půdy, poplatky na ř. č. 8 (položka 1334). Správcem poplatků je Státní fond životního prostředí ČR a správu placení poplatku vykonává celní úřad. Odvody za zábor zemědělské půdy ukládá Odbor životního prostředí MmS svým „Rozhodnutím o odnětí půdy ze ZPF“ na základě zákona č. 334/1992 Sb., o ochraně zemědělského půdního fondu, v návaznosti na vydaná pravomocná stavební povolení, tudíž plánované příjmy lze předem pouze odhadnout. V NR jsou příjmy rozpočtovány ve výši SR r.2023 a skutečnosti k 31.10.2023.

- Správní poplatky na ř. č. 9 (položka 1361) uvádíme v NR příjmy v návaznosti na skutečnosti minulých let. Poplatky jsou vyměřovány dle zákona o správních poplatcích, a to za vydaná správní rozhodnutí, ověření podpisu, za výpis z obchodního rejstříku, z rejstříku trestů apod. Jejich výše se nedá ovlivnit, a proto se vycházelo ze SR r.2023 a skutečnosti k 31.10.2023.

- Místní poplatky na ř. č. 10,11,14,15, (položky 1341,1342,1343,1344) uvádíme v tomto NR příjmy z poplatku ze psů, z rekreačního pobytu, za užívání veřejného prostranství a ze vstupného. Poplatky jsou vyměřovány dle zákona č.565/1990 Sb. o místních poplatcích, a to v souladu s městysem vydanými a platnými vyhláškami.

- Příjmy z úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce na ř.č.12 (položka 1356), zvyšujeme v NR, v návaznosti na obdržení odhad z Českého báňského úřadu pro rok 2024 a na základě nárůstu úhrady od 1.1.2024 o 50% z 1 000 na 1 500,-Kč/ha. Jedná se o navýšení o 54 % oproti SR r.2023. K 31.10. 2023 obdržel městys příjmy za dobývání nerostů zvýšené o 1 293,- tis. Kč oproti SR r.2023, tj. 23,5%.

- Splátky půjčených prostředků (položka 2460) - splátky půjčených prostředků obyvatelstvu o celkové výši 155,-tis.Kč. Jedná se o úhrady návratných finančních výpomocí od občanů, které jsou uvedeny v NR dle uzavřených smluv.

- Místní poplatek za odkládání komunálního odpadu na ř. č. 16 (položka 1345).Od 1.1.2024 dojde ke změně OZV s ustanovením navýšení úhrad za odkládání komunálního odpadu ze současných 0,40 Kč/l na 0,60 Kč/l. Hlavním důvodem jsou neustále rostoucí náklady na svoz a likvidaci odpadu, růst poplatku za uložení odpadu na skládce a v rámci konsolidačního balíčku změna sazby DPH z 15 na 21%.

Třída 2 – Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou zpravidla spojeny s určitou protihodnotou nebo s určitým sankčním postihem (např. příjmy z vymáhání pokut, souvisejících nákladů a přestupkových řízení). Dále se do nedaňových příjmů zahrnují příjmy z prodeje zboží, služeb a neinvestičního majetku, z pronájmu majetku, přijaté vratky transferů poskytnutých v minulých obdobích a vrácení finančních výpomocí. Dále jsou zde, na základě uzavřené smlouvy, účtovány především příjmy od spol. EKO-KOM a.s., Praha za zpětný odběr obalů, recyklaci obalů – papír, sklo, plast, kovy.

ve třídě 2 dochází k celkovému snížení oproti SR r. 2023 o 174,- tis. Kč (5,2%). Změnu nedaňových příjmů z větší části ovlivnily tyto paragrafy :

Snížení:

- v paragrafu 3632 Pohřebnictví - refundace od Ministerstva pro MR ČR za vypravené sociální pohřby, které byly z větší části uhrazeny již v r. 2023. Ke snížení v NR oproti SR r.2023 dochází o 90,-tis. Kč.
- v paragrafu 3412 Sportovní zařízení v majetku obce – pronájem NP, a to o 30,- tis. Kč.
- v paragrafu 3612 Bytové hospodářství – vratka přeplatku za dodávky plynu, a to o 50,- tis. Kč.
- v paragrafu 6171 Činnost místní samosprávy – snížení o příjem pokuty za pozdní předložení bankovní záruky, a to o 400,-tis. Kč.
- v paragrafu 5311 Bezpečnost a veřejný pořádek – výběr sankčních příjmů (pokuty vybírané MP v městyse), a to o 10,-tis. Kč.

Zvýšení:

- v paragrafu 1039 Ostatní záležitosti lesního hospodářství, těžba dřeva a to o 295,-tis. Kč
- v paragrafu 3399 Ostatní záležitosti kultury – prodej občerstvení při pořádání kulturních akcí, výběr vstupného na kulturních akcích, a to o 50,-tis. Kč
- v paragrafu 3725 Využívání a zneškodňování komunálního odpadu. Jedná se o příjmy od společnosti EKO -KOM a.s. za zpětný odběr obalů, recyklaci obalů – papír, sklo, plast, kovy, a to o 70,- tis. Kč.

Tabulka daňových příjmů

| Řádek | Název | SR r.2023 | Skutečnost k 31.10.2023 | Návrh rozpočtu r.2024 | NR 2024/ SR 2023 v % |
|-------|--|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1. | Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí (závislá činnost) | 4 600 000,00 | 3 988 264,00 | 4 900 000,00 | 106,52 |
| 2. | Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky | 300 000,00 | 274 772,00 | 350 000,00 | 116,67 |
| 3. | Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou | 800 000,00 | 945 907,00 | 1 100 000,00 | 137,50 |
| 4. | Daň z přidané hodnoty | 15 025 000,00 | 11 851 432,00 | 16 000 000,00 | 106,49 |
| 5. | Daň z příjmů právnických osob | 5 500 000,00 | 6 703 082,00 | 7 800 000,00 | 141,82 |
| 6. | Daň z příjmů práv. osob za obec | 1 300 000,00 | 1 170 400,00 | 1 300 000,00 | 100,00 |
| 7. | Daň z hazardních her a z technických her | 200 000,00 | 164 181,00 | 200 000,00 | 100,00 |
| 8. | Odvody za odnětí půdy ze zeměděl. půdního fondu | 30 000,00 | 28 419,00 | 30 000,00 | 100,00 |
| 9. | Správní poplatky | 40 000,00 | 36 752,00 | 40 000,00 | 100,00 |
| 10. | Poplatek ze psů | 70 000,00 | 61 780,00 | 70 000,00 | 100,00 |
| 11. | Poplatek za užívání veřejného prostranství | 9 000,00 | 26 930,00 | 30 000,00 | 333,33 |
| 12. | Příjmy úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geolog. práce | 5 500 000,00 | 6 793 142,00 | 8 500 000,00 | 154,55 |
| 13. | Daň z nemovitostí | 1 800 000,00 | 1 408 924,00 | 2 500 000,00 | 138,89 |
| 14. | Poplatek za lázeň. nebo rekrea.pobyt | 30 000,00 | 27 885,00 | 30 000,00 | 100,00 |
| 15. | Poplatek ze vstupného | 1 000,00 | 678,00 | 1 000,00 | 100,00 |
| 16. | Poplatek za komunální odpad | 700 000,00 | 536 242,00 | 900 000,00 | 128,57 |
| 17. | CELKEM | 35 905 000,00 | 34 018 790,00 | 43 751 000,00 | 121,85 |

Třída 3 – Kapitálové třídy

Kapitálové příjmy se v NR pro r. 2024 rozpočtují v částce 10,- tis. Kč, a to z důvodu předpokladu příjmů z prodeje majetku městyse.

Třída 4 – Přijaté transfery (dotace)

Transfery z pohledu rozpočtu jsou užší skupinou, jde o příjmy plynoucí z jiných veřejných rozpočtů nebo poskytované veřejným rozpočtem. Transfery jsou dále členěny dle povahy a účelu užití na investiční a neinvestiční. Jednou z položek NR r.2024 je příspěvek na výkon státní správy ve výši 384,- tis. Kč (položka 4112), zvýšení o 4,3%. Jedná se zejména o pokrytí části výdajů na mzdové a provozní výdaje vázané na zaměstnance vykonávající státní správu. Příspěvek se dá označit ve své podstatě za neúčelovou dotaci, u které není sledován účel čerpání. Objemově nejvýznamnější položkou NR r.2024 jsou transfery dotačního vztahu ve výši 6.761,-tis. Kč.

➤ **Výdajová část rozpočtu:**

Objem neinvestičních výdajů je limitován výší možných příjmů. Zdrojově je kryta především daňovými příjmy, nedaňovými příjmy, příspěvkem ze státního rozpočtu na výkon státní správy a dotacemi. NR pro rok 2024 je ve výši 38 300,- tis. Kč. Oproti SR 2023 je NR pro rok 2024, v položce neinvestičních výdajů, celkově vyšší o 7 330 tis.- Kč (tj. 23,67 %).

Z neinvestiční části výdajového rozpočtu jsou financovány pravidelné provozní výdaje městyse. Jedná se o výdaje na zajištění funkce městyse v oblasti státní správy, poskytování příspěvku městysem zřízené příspěvkové organizaci, dále výdaje v oblastech, jejichž plnění vyplývá městysem z obecně závazných právních předpisů. U svozu odpadu reflektuje oznámení o navýšení ceny za svoz a uložení odpadu smluvní společností SOTES Sokolov spol. s r.o. pro rok 2024 a v rámci konsolidačního balíčku změna sazby DPH ze současných 15% na 21%. Dále návrh zahrnuje cca 8% navýšení mezd ke kterému dojde s platností od 1.1.2024 u uvolněných zastupitelů a navrhované zvýšení odměn u neuvolněných zastupitelů, komisí a výborů. V NR je započítán nárůst plateb za dodávky energií a vodného, stále vysoké ceny PHM, materiálu, služeb a stále vysoká inflace.

V investiční části výdajového rozpočtu jsou financovány akce nad běžný rámec hospodaření. Z investiční části rozpočtu budou hrazeny výdaje na pořízení věcí a práv mající povahu dlouhodobého majetku. Tyto akce se člení do těchto skupin:

- Projektové práce
- Investice do rekonstrukce majetku městyse
- Investice do nákupu zařízení, vybavení a komunální techniky

➤ **Neinvestiční (běžné) výdaje**

Průmyslová a ostatní odvětví hospodářství

Ozdrav. Hospodářských zvířat, pol. a spec.plodin (§ 1014) – 30,- tis. Kč

V rámci paragrafu došlo v NR pro rok 2024 ke zvýšení výdajů o 10,- tis. Kč tj. o 50 % oproti SR r.2023. Městys použije rozpočtované prostředky na celoplošnou deratizaci kanalizační sítě na území městyse. Provádí se 2 x ročně.

Ostatní záležitosti lesního hospodářství (§ 1039) – 150,- tis. Kč

V rámci paragrafu došlo v NR pro rok 2024 ke snížení výdajů o 14,29 % . Oproti SR r. 2023 není plánována žádná rozsáhlejší revitalizace lesního porostu. Městys použije rozpočtované prostředky na nákup a výsadbu stromů a práce lesního správce. Jako vlastníci nemající odborné vzdělání máme povinnost zajišťovat dlouhodobě hospodaření v lesích v součinnosti s odborným lesním hospodářem, a to v návaznosti na zpracovaný LHP pro lesní hospodářské celky městyse Svatava s platností od 1.1. 2021 - 31.12. 2030.

Silnice (§ 2212) – 6.740,- tis. Kč

Jedná se o neinvestiční akce, kdy opravy komunikací jsou realizovány dle priorit. Stejná pozornost je věnována i součastem a příslušenstvím těchto komunikací. Dále jsou v paragrafu zahrnuty běžné výdaje jako je úklid komunikací (strojní čištění komunikací) včetně zimní údržby (posypového materiálu, ručního úklidu sněhu) a dopravní značení. Do oddílu jsou dále zahrnuty výdaje spojené s opravou lávky v ul. Palackého ve výši 3 500,-tis. Kč, úprava vnitrobloku ul. Pobřežní a oprava povrchu komunikace ul. Podlesí (od točny k vodárně) ve výši 2.200,-Kč na kterou byla v roce 2023 podána žádost o dotaci v rámci výzvy z MMR a která bude poskytnuta v roce 2024 ve výši 1.060,-Kč (50%).

Ostatní záležitosti pozem. komunikací (§ 2219) – 100,-tis. Kč

Tento paragraf zahrnuje výdaje spojené se správou a údržbou chodníků, přístupových cest. V NR pro rok 2024 došlo ke snížení výdajů o 66,67% SR roku 2023.

Ostatní záležitosti v silniční dopravě (§ 2229) – 200,-tis. Kč

Tento paragraf zahrnuje výdaje spojené s dopravním značením, odtahem vraků a jiných předmětů bránících silniční dopravě. V NR pro rok 2024 došlo k navýšení výdajů o 400% SR roku 2023.

Dopravní obslužnost – dotace na MHD (§ 2292) – 800,- tis. Kč

Městys se podílí svým příspěvkem na silniční dopravní obslužnosti v souladu s uzavřenou smlouvou s autobusovým dopravcem Autobusy Karlovy Vary, a. s. V roce 2024 je tento výdaj zvýšen o 29,03 % (180,-tis.Kč). V případě, že bude vykazovat uvedená společnost ztrátu (z důvodu snížení počtu přepravovaných osob, velkého nárůstu cen PHM, navýšení energií a oprav), tak jako tomu bylo v letošním roce, nebude již nutné navyšovat výdaje na dopravní obslužnost.

Pitná voda (§ 2310) - 40,- tis. Kč

Tento paragraf zahrnuje náklady na členský příspěvek VSMOS Sokolov. Oproti SR r.2023 došlo ke zvýšení výdajů o 14,29% , kdy ve SR pro r.2023 byl rozpočtován výdaj ve výši 35,-tis. Kč.

Odvádění a čištění odpadních vod, nakládání s kaly (§ 2321) - 60,- tis. Kč

Tento paragraf zahrnuje menší opravy a údržbu potrubí dešťové kanalizace. Revize a čištění lapolu a sorpčních vpustí. Oproti SR r.2023 došlo k navýšení výdajů o 50,0%.

Služby obyvatelstvu

První stupeň základních škol (§ 3117) - 7 765,-tis. Kč

V oblasti školství je zahrnut neinvestiční příspěvek ve výši 3.005,- tis. Kč na provoz příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Svatava zřízené městysem, která se zabývá školskou a předškolskou problematikou. Příspěvek zůstal ve stejné výši, jak byl navržen PO. Dále neinvestiční příspěvek ve výši 4.000,-tis. Kč na realizaci stavebních prací - výměně elektrorozvodů, osvětlení, výměně rozvodů ÚT včetně otopných těles v interiéru objektu MŠ pavilon č.1 a propojovací chodby. V minulosti zastupitelstvo městyse (dále ZM) odsouhlasilo na svém jednání podání žádosti o dotaci ve výši 2 851,- tis. Kč. Předložený projekt pro MŠ byl Ministerstvem pro místní rozvoj ČR schválen a městyse bylo oznámeno, na začátku prosince 2022, obdržení finanční podpory ve výši 80% předložených, rozpočtovaných nákladů (dotace 2 281,-tis Kč). Dále daný paragraf zahrnuje výdaje na předfinancování neinvestičních nákladů v rámci dotačního projektu konektivity ZŠ ve výši 620,-tis. Kč. Oproti předcházejícímu roku jsou celkové běžné výdaje tohoto paragrafu nižší o 185,- tis. Kč (tj. 2,33%).

Činnosti knihovnické (§ 3314) - 500,-tis. Kč

V tomto paragrafu jsou zahrnuty výdaje na mzdu pracovnice knihovny (dohoda o pracovní činnosti), na drobné opravy v knihovně a 15% podíl z celkových nákladů na vytápění a spotřebu el. proudu objektu tělocvičny , kde je knihovna umístěna. Na základě smlouvy uzavřené s Městskou knihovnou Sokolov je v NR zahrnut příspěvek na zajištění služeb ve výši 38,- tis. Kč. NR pro rok 2024 je vyšší o 380,-tis. Kč oproti SR roku 2023. Hlavní položkou zvyšující výdaje v roce 2024 jsou mzdové náklady na zaměstnance knihovny, a to z důvodu navýšení fondu pracovní doby.

Pořízení, zachování a obnova místního kulturního povědomí (§ 3326) - 300,-tis. Kč

Paragraf zahrnuje program regenerace, oprav kulturních památek a památek místního významu. V NR r. 2024 došlo ke snížení finančních výdajů o 200,-tis. Kč oproti SR r.2023.

Kultura, církve a sdělovací prostředky (§ 3399) – 1.200,- tis. Kč

V kultuře jsou zahrnuty výdaje na plánované kulturní akce - Svatavský Rockfest, Svatavské letní slavnosti, Josefovskou zábavu, pálení čarodějnic, Country fest, rozsvěcení vánočního stromku. Dále jsou

ve výdajích paragrafu zahrnuty finanční prostředky na věcné dary jubilantům, pořádání zájezdů, vydávání zpravodaje městyse a další výdaje pro občanské záležitosti a další kulturní akce. Součástí navrhované částky jsou i dohody o provedení práce. V rámci paragrafu nedošlo v NR pro rok 2024 ke zvýšení výdajů.

Sportovní zařízení v majetku obce (§ 3412) – 500,- tis. Kč

V tělovýchově jsou zahrnuty běžné výdaje na opravy hřišť, na provoz tělocvičny, a to na její běžné opravy a údržbu včetně nákupu materiálu, vody, plynu, elektrické energie, provádění revizí, pojištění a platu uklízečky. U výdajů v NR pro rok 2024 došlo ke snížení o 9,1% oproti SR roku 2023.

Ostatní tělovýchovná činnost (§ 3419) – 350,- tis. Kč

Jedná se o příspěvek na provoz TJ Baník Svatava a zajištění jednotlivých oddílů TJ Baník Svatava. Výdaj v NR pro rok 2024 byl snížen o 150,-tis. Kč, na základě předloženého požadavku vedení TJ Baník Svatava.

Využití volného času dětí a mládeže (§ 3421) – 300,- tis. Kč

Paragraf zahrnuje výdaje na pořádání dětského dne, mikulášské besídky a maškarního plesu pro děti. Výdaje na provoz zájmových kroužků, opravy dovybavení dětských hřišť a případné mzdové prostředky na DPP. V rámci paragrafu došlo v NR pro rok 2024 ke snížení výdajů o 150,-tis. Kč.

Bytové hospodářství (§ 3612) - 1 800,-tis. Kč

Paragraf zahrnuje výdaje na správu nájemních bytů v majetku městyse. Tato správa zahrnuje provoz, údržbu bytů, uzavírání nájemních smluv, vyúčtování služeb spojených s jejich užíváním. Dále zvýšení výdajů na úhradu nákladnějších oprav nájemních domů v majetku městyse. V roce 2024 se počítá se zvýšením výdajů o 300,-tis. Kč oproti SR roku 2023.

Veřejné osvětlení (§ 3631) - 1 200,- tis. Kč

Z tohoto paragrafu jsou hrazeny výdaje na elektrickou energii, běžnou údržbu a kontrolu VO včetně nákupu materiálu, služeb montážní plošiny, údržbu vánoční výzdoby. Městys i nadále plánuje pokračovat v realizaci výměn již dožitého veřejného osvětlení. Výdaje na veřejné osvětlení pro rok 2024 jsou ve stejné výši SR roku 2023.

Pohřebnictví (§ 3632) - 550,- tis. Kč

Zahrnuje výdaje na správu hřbitova jako jsou úhrada spotřebované studené vody, mzdové náklady pracovníka údržby hřbitova a prostředky na opravu a údržbu areálu. V této kapitole je také zahrnuta položka výdajů na pohřbívání osamělých osob dle zákona č. 256/01 Sb. V NR pro rok 2024 nejsou plánovány žádné nákladnější opravy areálu hřbitova. Výdaje v NR pro rok 2024 jsou ve výši SR roku 2023.

Komunální služby a územní rozvoj (§ 3639) – 3 100,-tis. Kč

Zahrnuje výdaje na mzdy, povinné odvody z mezd a pojištění. Dále výdaje na ochranné pracovní pomůcky a školení pracovníků údržby městyse. Náklady na PHM, nákup materiálu, služby a spotřebu el. energie, plynu v čp.276 (hrázděnka) a čp. 395 (býv. ZŠ) a úřadu. Spotřebu studené vody, srážkové vody a el. proudu v objektu „Anežka“. Dále tento paragraf zahrnuje neinvestiční finanční prostředky ve výši 120,-tis. Kč, které jsou na základě žádostí a po odsouhlasení ZM poskytovány neziskovým organizacím. Do paragrafu patří zřízený finanční fond „Fond rozvoje bydlení (FRB) městyse Svatava“, ze kterého poskytuje městys občanům a společenstvím vlastníků bytových jednotek půjčky na zvelebení bytového fondu. Městys má na FRB zřízen samostatný finanční účet. Pro rok 2024 zatím nebyl předložen požadavek na poskytnutí zápůjčky. Výdaje této kapitoly jsou ve výši SR roku 2023.

Sběr a svoz nebezpečných odpadů (§ 3721) – 30,- tis. Kč

Je rozpočtován ve stejné výši SR roku 2023. Služba zahrnuje sběr nebezpečného odpadu na území

městysu a přepravu do zařízení určeného k odstranění odpadu. Svoz probíhá 2x ročně dle předem stanoveného harmonogramu.

Sběr a svoz komunálních odpadů (§ 3722) - 900,- tis. Kč

Součástí paragrafu jsou výdaje za nakládání s odpady, jejich svoz, likvidaci a využití. Dále je v této položce zahrnut úklid odpadu odloženého mimo nádoby, celoplošný sběr na území městyse Svatava. Jde o „Příležitostné služby“, kdy úklid stanovišť je prováděn dle potřeby. Nově, městysem hrazené, výdaje za ukládání komunálního a velkoobjemového odpadu od občanů městyse v areálu sběrného dvora SOTES Sokolov. a to na základě ZM schválených podmínek. Další vliv na zvýšení výdajů o 100,- tis. Kč má změna sazby DPH a zvýšení ceny za odvoz a uložení komunálního odpadu avizované pro rok 2024 společností SOTES Sokolov s.r.o.

Využití a zneškodňování komunálních odpadů (§ 3725) - 700,- tis. Kč

U výdajů došlo k navýšení o 100,- tis. Kč. V rámci paragrafu jsou hrazeny služby nakládání s odpady se záměrem opětovného zapojení odpadních látek do ekonomického koloběhu a koncepce obnovy. Jako „Příležitostná služba“ může být objednáno mytí nádob nebo mimořádné svozy. Část nákladů městyse pokrývá příspěvek **autorizované obalové společnosti EKO-KOM, a.s.** v rámci tzv. obalového hospodářství, který je každý rok vypočítáván touto společností (v roce 2023 činil tento příspěvek k 30.10. 254,- tis. Kč).

Využití a zneškodňování komunálních odpadů (§ 3726) - 200,- tis. Kč

Paragraf zahrnuje výdaje na svoz bioodpadu na území městyse a přepravu do zařízení určeného k likvidaci odpadu. Výdaje jsou ve výši SR roku 2023.

Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (§ 3745) - 1 050,-tis.Kč

Zahrnuje výdaje na plat zaměstnance a ostatní osobní výdaje. Dále nákup materiálu na opravy a údržbu zahradní techniky, spotřebu PHM, chemický postřik chodníků proti plevelům, dosadba veřejné zeleně ve výši 150,- tis. Kč. Celkově se rozpočtované běžné výdaje sníží, oproti SR roku 2023, o 650,-tis. Kč, tj. o 38,24%.

Sociální péče, pomoc zdrav. postiženým (§ 4319) - 200,-tis.Kč

Paragraf zahrnuje městysem hrazené příspěvky seniorům na jízdné a ve školní jídelně zajištěné obědy. V roce 2024 jsou rozpočtovány výdaje ve výši SR roku 2023.

Všeobecná veřejná správa a služby

Zastupitelstvo obcí (§ 6112) - 3 050,-tis. Kč

Zahrnuje výdaje na odměny uvolněným a neuvolněným zastupitelům včetně zákonného pojištění, dále náklady na občerstvení, telekomunikační poplatky a ostatní služby. Na základě novelizace zákona 128/2000Sb. o obcích, ve znění pozdějších předpisů, dojde s platností od 1.1.2024 k zavedení automatického mechanismu valorizace odměn v zákoně uvedeným způsobem výpočtu, přičemž základnu vyhláší pro každý kalendářní rok Ministerstvo vnitra sdělením ve Sbírce zákonů. Pro rok bude činit 42 249,-Kč. Výše odměn volených zástupců samospráv tak již nebude závislá na politické vůli vlády, ale na objektivním statistickém údaji. Nově se budou odměny vypočítávat pro každý kalendářní rok dle stanoveného vzorce vycházejícího z průměrné hrubé měsíční nominální mzdy. V NR pro rok 2024 musela být provedena změna ve které bylo zapracováno avizované navýšení odměn. U výdajů v NR pro rok 2024 došlo k navýšení o 550,- tis. Kč oproti SR r.2023.

Místní správa (6171) - 4 500,-tis. Kč

Zahrnuje výdaje na „chod“ úřadu. Nejvýznamnější položkou schváleného rozpočtu jsou výdaje na platy zaměstnanců včetně zákonného pojištění. Další zahrnuté položky výdajů v tomto paragrafu jsou

služby BOZP, PO, správa webových stránek, programové vybavení, výdaje na technickou podporu k programům, obnovu a rozšíření licencí programů a aplikací, právní služby, telekomunikační poplatky, náklady na el. proud, plyn a studenou vodu, školení zaměstnanců, náklady na PHM, drobné opravy, poštovné, certifikáty, služba hromadné automatizované konverze. V NR pro rok 2024 došlo k navýšení výdajů o 500,- tis. Kč (tj.12,50%) oproti SR r.2023.

Finanční operace (§ 63xx) – 1 620,-tis. Kč

Zahrnuje výdaje na pojištění majetku městyse a výdaje na služby peněžních ústavů – bankovní poplatky. Další položkou je daň z příjmu právnických osob za obec, kterou městys neodvádí, ale musí rozpočtovat ve výdajové části a odvod DPH z ekonomické činnosti provozované městysem. Jedná se o prodej dříví, reklamy, drobný prodej, pronájem smuteční síně a vyúčtování příspěvku autorizované obalové společnosti EKO-KOM, a.s. v rámci tzv. obalového hospodářství. U výdajů v NR pro rok 2024 došlo k navýšení o 100,- tis. Kč oproti SR r.2023.

➤ **Kapitálové výdaje**

NR na rok 2024 dosahuje výše 33 900,- tis. Kč. Kapitálové výdaje jsou oproti SR roku 2023 vyšší o 15.650,- tis Kč, tj. o 85,75%. Kapitálové výdaje budou u některých akcí, které jsou v rozpočtu městyse na letošní rok nevyčerpané, zařazeny do NR na rok 2024. Jedná se o akce:

- Provedení energetických úspor v MŠ(zateplení fasády, nové fasády MŠ a propojovacího krčku MŠ).
- Realizace změny způsobu vytápění čp. 130
- Studie proveditelnosti a vypracování projektové dokumentace (dále PD)na stavební úpravy budovy úřadu městyse
- Vypracování PD na revitalizaci kulturních památek městyse – stezka městysem
- Vypracování PD na multifunkční hřiště u ZŠ
- Vypracování PD na rekonstrukci VO v katastru městyse

Skupina č. 01 – Projektové práce

Tato skupina obsahuje finanční prostředky na zpracování studií a projektových dokumentací připravovaných investičních akcí. Pro rok 2024 jsou na tyto akce vyčleněny finanční prostředky v celkové výši **6 450,- tis. Kč**. Jedná se o projektové dokumentace na tyto akce:

- PD úpravy ulice Palackého, ČSA, Pobřežní, S.K.Neumanna
- Studie a PD nadchodu mezi Svatavou a jezerem Medard
- PD na revitalizaci kulturních památek – stezka městysem
- PD na vybudování multifunkčního hřiště u ZŠ
- PD na vybudování sportovního hřiště s umělým povrchem v areálu travnatého hřiště
- PD na zavlažovací systém travnatého hřiště
- PD na stavební úpravy objektu na fotbal. hřišti na občerstvení
- PD na rekonstrukci veřejného osvětlení
- Studie urbanistická městyse s návazností na území jezera Medard
- Studie proveditelnosti – zhodnocení a vypracování PD na stavební úpravy objektu úřadu
- PD na změnu způsobu vytápění čp.130
- Studie proveditelnosti – zhodnocení realizačního záměru čp. 276 „ hrázděnky“
- PD na stavební úpravy objektu čp.276 „ hrázděnky“ na knihovnu se zázemím
- PD na opravu, výměnu střechy budovy úřadu
- PD na zasítování parcel pro výstavbu rodinných domů na Špici
- Koncepce zeleně v katastru městyse

Skupina č. 02 – Investice do nákupu zařízení, vybavení

Pro rok 2024 se jedná o celkovou částku ve výši **10 350,-tis.Kč**, která zahrnuje tyto akce:

- Nákup kuchyňského robota do školní jídelny

- Nákup komunální techniky – 2 x
- Nákup kompostérů
- Nákup a instalace venkovní elektronické úřední desky
- Nákup a instalace vstupní brány do areálu „Anežky“ – Davidov
- Participativní rozpočet – realizace občany navržených projektů

Skupina č. 03 – Investice do rekonstrukce majetku města

Pro rok 2024 se jedná o celkovou částku ve výši **15 305 tis. Kč**, která zahrnuje tyto akce:

- Provedení úpravy komunikace ul. Podlesí směr k vodárně
- Provedení energetických úspor v MŠ
- Realizace multifunkčního hřiště u ZŠ
- Realizace stavebních úprav objektu na fotbal. hřišti na občerstvení
- Realizace rekonstrukce, modernizace stávajícího antukového hřiště
- Realizace změny vytápění v objektu čp.130
- Realizace rekonstrukce VO v katastru městyse
- Stavební objektu čp. 276 „hrázděnky“ na knihovnu se zázemím
- Participativní rozpočet – realizace občany navržených projektů v rámci rozvoje městyse

Skupina č.04 – Předfinancování projektů ZŠ a MŠ Svatava v rámci dotačních projektů

Pro rok 2024 se jedná o celkovou částku výdajů ve výši **1 795,- tis. Kč**

➤ **Financování**

Položka financování se netýká samotných příjmů a výdajů běžného rozpočtového roku. Jedná se o tzv. vyrovnávací operaci rozpočtu, která upravuje rozpočet tak, aby byl vždy vyrovnaný. Zjednodušeně jde o to, aby měl městys, např. v případě schváleného schodkového hospodaření, finanční prostředky ke krytí schodku. V rámci NR městyse Svatava na rok 2024 se rozpočet vyrovnává:

- zapojením finančních prostředků ze zůstatku minulých let (položka 8115 - změna stavu finančních prostředků na běžných účtech mezi počátkem a koncem výkazního období – se znaménkem +, v logice zvýšení potřeby financování)

Přestože se bude jednat, z finančního hlediska, o další velmi náročný rok, domníváme se, že budou zachovány všechny základní provozní potřeby městyse a finanční náročnost projektů vedoucích k rozvoji městyse Svatava.

Zpracovala: M. Fuková
ekonom městys Svatava

Tabulka výdajů

| Paragraf | Název | SR r.2023 | Skutečnost k 31.10.2023 | Navrhovaný rozpočet r.2024 | NR 2024/ SR 2023 v % |
|----------|---------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------|
| 1014 | Ozdrav.hosp.zvířat,pola sp.pl | 20 000,00 | 10 275,00 | 30 000,00 | 150,00% |
| 1039 | Ost.záležitosti lesního hosp. | 175 000,00 | 108 282,00 | 150 000,00 | 85,71% |
| 2212 | Silnice | 1 660 000,00 | 721 654,00 | 7 685 000,00 | 462,95% |
| 2219 | Ost.záležit.pozem.komunikací | 650 000,00 | 68 822,00 | 1 100 000,00 | 169,23% |
| 2229 | Ost.zálež.v silniční dopravě | 50 000,00 | - | 200 000,00 | 400,00% |
| 2292 | Dopravní obslužnost | 620 000,00 | 532 741,00 | 800 000,00 | 129,03% |
| 2310 | Pitná voda | 35 000,00 | 27 280,00 | 40 000,00 | 114,29% |
| 2321 | Odvád.a čist.odp.vod,nak.s kal | 40 000,00 | 37 510,00 | 60 000,00 | 150,00% |
| 2329 | Odvád.a čist.odp.vod,vod. j.n. | 10 000,00 | 3 025,00 | - | 0,00% |
| 3117 | První stupeň základních škol | 16 750 000,00 | 3 526 113,00 | 14 770 000,00 | 88,18% |
| 3314 | Činnosti knihovnické | 120 000,00 | 30 030,00 | 500 000,00 | 416,67% |
| 3326 | Poř.,zach.,obn.hod.míst.kult.p | 500 000,00 | - | 750 000,00 | 150,00% |
| 3399 | Ost.zál.kult.,církv.,sděl.pros. | 2 250 000,00 | 883 995,00 | 1 200 000,00 | 53,33% |
| 3412 | Sport.zařízení v majetku obce | 950 000,00 | 465 013,00 | 5 350 000,00 | 563,16% |
| 3419 | Ostatní tělovýchovná činnost | 500 000,00 | 260 000,00 | 350 000,00 | 70,00% |
| 3421 | Využ.vol času dětí a mládeže | 650 000,00 | 29 706,00 | 300 000,00 | 46,15% |
| 3612 | Bytové hospodářství | 2 600 000,00 | 850 800,00 | 2 900 000,00 | 111,54% |
| 3631 | Veřejné osvětlení | 1 400 000,00 | 857 831,00 | 5 400 000,00 | 385,71% |
| 3632 | Pohřebnictví | 550 000,00 | 423 011,00 | 550 000,00 | 100,00% |
| 3635 | Územní plánování | 20 000,00 | - | 15 000,00 | 75,00% |
| 3639 | Komun.sloužby a úz.rozvoj j.n. | 6 350 000,00 | 2 845 390,00 | 14 150 000,00 | 222,83% |
| 3721 | Sběr a svoz nebezpeč.odpadů | 30 000,00 | 1 888,00 | 30 000,00 | 100,00% |
| 3722 | Sběr a svoz komunálních odpadů | 800 000,00 | 597 590,00 | 900 000,00 | 112,50% |
| 3725 | Využív.a zneškod.komun.odpadů | 600 000,00 | 501 604,00 | 700 000,00 | 116,67% |
| 3726 | Využív.a zneškod.ostat.odpadů | 200 000,00 | 85 755,00 | 200 000,00 | 100,00% |
| 3745 | Péče o vzhled obcí a veř.zeleň | 1 700 000,00 | 609 880,00 | 4 050 000,00 | 238,24% |
| 4319 | Ost.výd.související se soc.por | 200 000,00 | 65 452,00 | 200 000,00 | 100,00% |
| 5213 | Ochrana obyvatelstva | 50 000,00 | - | 50 000,00 | 100,00% |
| 5311 | Bezpečnost a veř.pořádek | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 100,00% |
| 5519 | Ost.záležitosti PO | 70 000,00 | 70 000,00 | 150 000,00 | 214,29% |
| 6112 | Zastupitelstva obcí | 2 500 000,00 | 2 069 414,00 | 3 050 000,00 | 122,00% |
| 6171 | Činnost místní správy | 5 500 000,00 | 3 574 683,00 | 4 800 000,00 | 87,27% |
| 6310 | Obec.příj.a výd.z fin.operací | 20 000,00 | 7 005,00 | 20 000,00 | 100,00% |
| 6320 | Pojištění funkčně nespécifik. | 200 000,00 | 1 429,00 | 300 000,00 | 150,00% |
| 6399 | Ostatní finanční operace | 1 300 000,00 | 1 264 172,00 | 1 300 000,00 | 100,00% |
| | Výdaje běžné celkem | 49 220 000,00 | 20 680 350,00 | 72 200 000,00 | 146,69% |