

Město Kynšperk nad Ohří, Jana A. Komenského 221/13, 357 51 Kynšperk nad Ohří

Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu na rok 2025

Návrh rozpočtu pro rok 2025 je sestaven podle současné legislativní a finanční situace ČR v oblasti daňových příjmů obcí (Zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní)). Je sestaven do kapitol. Vycházelo se ze schváleného výhledu a skutečností, které se v roce 2024 vyskytly a měly vliv na tvorbu rozpočtu v roce 2025.

Rozpočtové příjmy a výdaje pro rok 2025 jsou ovlivněny současnou ekonomickou situací státu, jejím vývojem a predikcemi s ohledem na výši inflace. V průběhu roku 2024 došlo k obrovskému růstu cen na vstupu ovlivňující ceny ve všech oblastech. Rostou ceny za nakupované zboží, služby, které několikanásobně zvyšují provozní náklady, náklady na opravy a udržování a investiční náklady. Toto navýšení je promítnuto i do rozpočtu roku 2025. Na rok 2025 je sestaven rozpočet reflektující současný stav, který zcela určitě bude nutné v průběhu roku upravovat.

Návrh rozpočtu na rok 2025 byl připraven k projednání na schůzi Rady města Kynšperk nad Ohří dne 20.11.2024, neboť musí být zveřejněn nejméně 15 dnů předem dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva. Připomínky k návrhu rozpočtu mohou občané uplatnit buď písemně ve lhůtě stanovené při jeho zveřejnění, nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva, které proběhne dne 11.12.2024.

V případě, že by nebyl rozpočet Města Kynšperk nad Ohří schválen před 1. lednem rozpočtového roku, řídilo by se rozpočtové hospodaření města v době do schválení rozpočtu pravidly rozpočtového provizoria, což by znamenalo fungování města omezené jen na běžné měsíční výdaje ve výši 1/12 rozpočtu roku 2024 až do schválení rozpočtu.

Pro rok 2025 je připraven návrh schodkového rozpočtu. V návrhu rozpočtu Města Kynšperk nad Ohří na rok 2025 jsou rozpočtovány příjmy ve výši 98.500,00 tis. Kč a rozpočtové výdaje ve výši 143.200,00 tis. Kč. Z uvedeného vyplývá, že saldo příjmů a výdajů činí 44.700,00 tis. Kč.

Splátka jistiny úvěru, který Město Kynšperk nad Ohří uzavřelo na financování akce „Odkanalizování Dolních Pochlovic“ a pro rok 2025 činí - 3.084,00 tis. Kč bude financována v rámci provozních výdajů. Návrh rozpočtu na rok 2025 obsahuje přijetí schválených úvěrů v celkové výši 27.000,00 tis. Kč (12.000,00 tis. Kč – dětská skupina u MŠ U Pivovaru, 15.000,00 tis. Kč – rekonstrukce dřevěné lávky).

V rámci financování je do rozpočtu na rok 2025 zahrnuto zapojení přebytku z minulých let (změna stavu na bankovních účtech) ve výši 20.784,00 tis. Kč (z toho bude využito cca 11.000,00 tis. Kč nedočerpaných v roce 2024) na financování investičních akcí a oprav, na které byly vyčleněny finanční prostředky v rozpočtu na rok 2024 a jejich realizace bude dokončena během roku 2025 a na spoluúcast pořízení nové cisterny pro SDH (popsáno v rozpočtových výdajích důvodové zprávy).

Požadavky příspěvkových organizací na poskytnutí investičních příspěvků na nutné rekonstrukce a projekty a dále navýšené požadavky organizačních složek města a správy jsou zapracovány do běžného rozpočtu města a budou pokryty rozpočtovými příjmy (nebudou použity finanční prostředky z minulých let).

Případné další opravy a investice budou financovány zapojením finančních prostředků z minulých let rozpočtovým opatřením v roce 2025 (dle připravovaného Plánu oprav a investic na rok 2025).

Rozpočtové příjmy města 98.500,00 tis. Kč

Pro rok 2025 jsou rozpočtované celkové příjmy vyšší o 11.500,00 tis. Kč oproti roku 2024. V příjmech je vycházeno z predikce ministerstva financí, Svazu měst a obcí a ze skutečnosti let 2020-10/2024. Do příjmů je zapracován příspěvek na výkon státní správy ve shodné výši jako v roce 2024, což je 3.610,60 tis. Kč, neboť jeho výše pro rok 2025 není dosud známa. Případná změna bude provedena rozpočtovým opatřením v roce 2025.

Pro rok 2025 jsou rozpočtovány příjmy z prodeje pozemků ve výši 633,00 tis. Kč, dle rozjednaných prodejů. Dále zůstávají sníženy příjmy z pronájmů nebytových prostor o nájemné Správy majetku spol. s r.o.

Ostatní rozpočtované nedaňové příjmy na rok 2025 zhruba odpovídají rozpočtovaným příjmům pro rok 2024.

Životní prostředí 0,00 tis. Kč

V této oblasti byly rozpočtovány příjmy za znečištění ovzduší a odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu a z lesního půdního fondu.

Pro rok 2025 nejsou rozpočtované tyto příjmy, neboť na základě skutečnosti z předchozích let je jejich výše zanedbatelná.

Zemědělství (lesy) 250,00 tis. Kč

Město zrušilo pronájem lesního hospodářství k 31.12.2009, proto se v rozpočtu pro rok 2025 s příjmy za pronájem nepočítá. Do kapitoly jsou zahrnuty příjmy z prodeje dřeva. V součtu jsou rozpočtované příjmy v předpokládané výši 250,00 tis. Kč (shodně s rokem 2024).

Sociální věci 0,00 tis. Kč

Při zajišťování pečovatelské služby město za úkony, které občanům zabezpečovalo, přijímalo úplatu, a to dle vypracovaného ceníku. Jednalo se o služby pro občany našeho města, a to za úklid, donášku nákupů, obědů apod. Příjmy na rok 2025 nejsou rozpočtovány, neboť se již od roku 2010 smluvně zavázala k poskytování těchto služeb společnost Pomoc v nouzi, o.p.s.

Místní hospodářství 1.300,00 tis. Kč

V místním hospodářství jsou rozpočtovány příjmy z pronájmu nebytových prostor, příjmy za komunální odpad od podnikatelů, z nájemních smluv za hrobová místa a kolumbária. V součtu jsou na základě uzavřených smluv rozpočtované příjmy ve výši 1.300,00 tis. Kč vyšší oproti roku 2024 o 39,00 tis. Kč (příjmy sníženy o nájem od Správy majetku spol. s r.o. stejně jako v roce 2024).

Všeobecná pokladní správa 85.489,00 tis. Kč

Tato kapitola je podstatně rozsáhlejší než kapitoly předcházející.

Do kapitoly jsou zahrnuty daňové příjmy (sdílené daně, které jsou přerozdělovány státem) v celkové výši 87.960,00 tis. Kč. Jedná se o daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, daň z příjmů osob samostatně výdělečně činných, daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů (daň z úroků, dividend a jiných kapitálových výnosů), u které je rozhodujícím faktorem ovlivňujícím tuto rozpočtovou položku výše úrokové sazby a celkový stav úspor domácností. Další je daň z příjmů právnických osob a daň z přidané hodnoty. Dále

je příjmem kapitoly daň z nemovitostí, která se nepřerozděluje. Město dostává tuto daň v 100% vybrané výši. Do této kapitoly je rovněž zahrnuta daň z příjmů právnických osob za obec. Město je povinno po skončení každého kalendářního roku podat daňové přiznání právnických osob, pokud vykonává činnosti, které dani z příjmů podléhají. K této dani se vztahují převážně prodeje a pronájmy majetku apod. Daň se neodvádí, je ponechána městu. U této daně je proveden jen hrubý odhad, který je pro rok 2025 ponechán ve shodné výši jako pro rok 2024. Skutečná výše daně bude známa až po skončení kalendářního roku 2024. Dále jsou zde zahrnuty odvody a správní poplatky. Jedná se o poplatky za ověřování podpisů, listin, poplatky za stavební povolení apod. Do této kapitoly jsou zahrnuty také místní poplatky. Tyto poplatky jsou vybírány na základě zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o místní poplatek za odpadové hospodářství, poplatek ze psů, za využívání veřejného prostranství a poplatek z pobytu. Poplatek za provozování výherních hracích automatů byl bez náhrady zrušen změnou loterijního zákona a nahrazen daní z hazardních her. Výše předpokládaných příjmů z těchto odvodů je odhadnuta podle skutečnosti roku 2024.

V součtu jsou daňové příjmy oproti roku 2024 navýšeny o 10.370,00 tis. Kč.

Do této kapitoly jsou dále zahrnuty nedaňové příjmy v celkové výši 5.5.996,40 tis. Kč. Jedná se o příjmy z vlastní činnosti, ostatní příjmy (úroky z vkladů na účtech, příjmy z pronájmů, pojistné náhrady od pojišťoven, nahodilé příjmy apod.). Dále Město Kynšperk nad Ohří pro rok 2025 ukládá příspěvkovým organizacím odvod odpisů dle Odpisových plánů do rozpočtu zřizovatele v celkové výši 1.664,78 tis. Kč (MŠ Zahradní 106,20 tis. Kč, MŠ U Pivovaru 88,46 tis. Kč, ZŠ Jana A. Komenského 1.036,13 tis. Kč, ZUŠ 33,06 tis. Kč, MKS 400,93 tis. Kč). O tyto částky budou příspěvkovým organizacím navýšeny neinvestiční příspěvky z rozpočtu města jako zřizovatele na straně výdajů.

V součtu jsou nedaňové příjmy zvýšeny oproti roku 2024 o 546,50 tis. Kč.

Dalšími jsou kapitálové příjmy v celkové výši 633,00 tis. Kč. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku a pozemků jsou pro rok 2025 rozpočtovány dle rozjednaných záměrů).

V součtu jsou kapitálové příjmy navýšeny oproti roku 2024 o 633,00 tis. Kč.

Dalším příjmem této kapitoly jsou přijaté transfery v celkové výši 3.960,10 tis. Kč. Jedná se o příjmy z uzavřených veřejnoprávních smluv s obcemi na zajišťování požární ochrany a vyřizování přestupků. Pro rok 2025 jsou rozpočtovány ve výši 300,00 tis. Kč. Další položkou jsou příjmy ze státního rozpočtu na výkon státní správy a opatrovnictví v předpokládané výši 3.610,60 tis. Kč, neboť jeho skutečná výše pro rok 2025 není dosud známa. Případná změna bude provedena rozpočtovým opatřením v roce 2025.

V součtu jsou transfery shodné s rokem 2024.

Rozpočtové výdaje města 143.200,00 tis. Kč

V úvodu důvodové zprávy bylo uvedeno navýšení nákladů, ke kterému došlo již v průběhu roku 2024. Požadavky na výdaje od příspěvkových organizací, organizačních složek, vnitřní správy i majetkového odboru jsou s ohledem na tuto skutečnost oproti předchozím letům vyšší a pro rok 2025 jsou limitovány příjmovou základnou, což jsou navrhované příjmy běžného roku. Pro rok 2025 jsou celkové výdaje rozpočtovány vyšší o 43.100,00 tis. Kč oproti roku 2024. K pokrytí rozpočtovaných výdajů budou mimo rozpočtovaných příjmů využity finanční prostředky z minulých let ve výši 20.784,00 tis. Kč (z toho bude využito cca 11.000,00 tis. Kč nedočerpaných v roce 2024) a budou zapojeny již schválené úvěry

Důvodová zpráva k rozpočtu na rok 2025

v celkové výši 27.000,00 tis. Kč (12.000,00 tis. Kč – dětská skupina u MŠ U Pivovaru, 15.000,00 tis. Kč – rekonstrukce dřevěné lávky).

Životní prostředí 4.030,00 tis. Kč

Do této kapitoly jsou zahrnuty výdaje na odpadové hospodářství. V této kapitole jsou zahrnuty výdaje za odstranění odpadu včetně skládkovného bez svozu (SKO + nebezpečný odpad), svoz BRKO, odstranění podnikatelského odpadu. V součtu jsou tyto výdaje navýšeny o 640,00 tis. Kč oproti roku 2024.

Dalším výdajem jsou výdaje spojené s údržbou Varovného monitorovacího systému ve výši 30,00 tis. Kč. Celkové výdaje jsou pro rok 2025 shodné s rokem 2024. Svoz odpadu provádí Správa majetku Kynšperk nad Ohří spol. s r.o. a výše nákladů je započítána do kapitoly 739 - Místní hospodářství.

Zemědělství (lesy) 200,00 tis. Kč

Do této kapitoly byly zařazeny předpokládané výdaje za těžbu dřeva dle těžebního plánu ve shodné výši 200,00 tis. Kč jako v roce 2024.

Školství 12.740,00 tis. Kč

V oblasti školství jsou zahrnuty neinvestiční a investiční příspěvky na provoz příspěvkových organizací zabývajících se školskou výukou. V příspěvcích jsou obsaženy i odpisy dlouhodobého hmotného majetku. Pro rok 2025 byly některým příspěvkovým organizacím návrhy rozpočtů upraveny. Požadované investiční příspěvky na nutné rekonstrukce a projekty jsou zapracovány do běžného rozpočtu města a budou pokryty rozpočtovanými příjmy (nebudou použity finanční prostředky z minulých let).

Výše příspěvků:

Mateřská škola Zahradní:

- neinvestiční: 1.490,00 tis. Kč
- investiční: 100,00 tis. Kč

Mateřská škola, U Pivovaru:

- neinvestiční: 1.420,00 tis. Kč
- investiční: 0,00 tis. Kč

Základní umělecká škola:

- neinvestiční: 780,00 tis. Kč
- investiční: 1.800,00 tis. Kč

Základní škola:

- neinvestiční: 6.900,00 tis. Kč
- investiční: 250,00 tis. Kč

Příspěvkové organizace:

• **Mateřská škola Zahradní**

Celkový příspěvek z rozpočtu města na rok 2025: 1.590,00 tis. Kč (navýšení oproti roku 2024 o 230,00 tis. Kč)

z toho: Provozní příspěvek včetně odpisů: 1.490,00 tis. Kč
Investiční příspěvek: 100,00 tis. Kč

V neinvestičním příspěvku jsou zahrnuty běžné provozní výdaje.

Organizací bylo zažádáno o investiční příspěvek na vybudování nových chodníků (doloženy cenové nabídky). Příspěvek byl zapracován do návrhu rozpočtu.

- **Mateřská škola U Pivovaru**

Celkový příspěvek z rozpočtu města na rok 2025: 1.420,00 tis. Kč (ve shodné výši, jako v roce 2024)

z toho: Provozní příspěvek včetně odpisů: 1.420,00 tis. Kč
Investiční příspěvek: 0,00 tis. Kč

V neinvestičním příspěvku jsou zahrnuty běžné provozní výdaje.
O investiční příspěvek nebylo zažádáno.

- **Základní umělecká škola**

Celkový příspěvek z rozpočtu města na rok 2025: 2.580,00 tis. Kč (navýšení oproti roku 2024 o 1.820,00 tis. Kč)

z toho: Provozní příspěvek včetně odpisů: 780,00 tis. Kč
Investiční příspěvek: 1.800,00 tis. Kč

Provozní příspěvek bude využit na pokrytí běžných provozních nákladů a 160,00 tis. Kč na provozování „Akademie pro seniory“.

Již pro rok 2024 bylo organizací zažádáno o investiční příspěvek na rekonstrukci střechy budovy ZUŠ ve výši 1.700,00 tis. Kč. Tento požadavek nebyl zřizovatelem poskytnut a z důvodu nutnosti rekonstrukce střechy je požadován ve stejné výši opětovně pro rok 2025. Výše příspěvku byla konzultovaná a stanovená ve spolupráci s majetkovým odborem.

Dále je požadovaná částka ve výši 100,00 tis. Kč na projektovou dokumentaci na rekonstrukci WC v budově ZUŠ.

Na tyto požadavky není nutné využití finančních prostředků z minulých let (jsou zapracovány do běžných rozpočtových výdajů).

- **Základní škola**

Celkový příspěvek z rozpočtu města na rok 2025: 7.150,00 tis. Kč (zvýšení oproti roku 2024 o 250,00 tis. Kč)

z toho: Provozní příspěvek: 6.900,00 tis. Kč
Investiční příspěvek: 250,00 tis. Kč

Provozní příspěvek bude využit na pokrytí běžných provozních nákladů.

Organizací bylo zažádáno o investiční příspěvek ve výši 250,00 Kč na modernizaci stravovacího systému – doporučení VIS Plzeň. I tento požadavek je zapracován do běžného rozpočtu.

Kultura 6.360,00 tis. Kč

V kultuře jsou zahrnuty výdaje ve výši 440,00 tis. Kč. Jedná se o výdaje na Kynšperský zpravodaj, na regionální televizní vysílání, na akce ve spolupráci s partnerským městem Himmelkron, dále pak výdaje na dárky pro vítání občánků, dary pro jubilanty a další kulturní akce pořádané městem. I v roce 2025 bude možno starostou města formou pohárů, dárkových balíčků a občerstvení podporovat akce a soutěže místních spolků a organizací (Junák, Botas aj.). Celkové výdaje na ostatní kulturu jsou ve výši 440,00 tis. Kč (o 20,00 tis. Kč nižší než v roce 2024).

Do oblasti kultury je zahrnuta příspěvková organizace Městské kulturní středisko v Kynšperku nad Ohří.

- **Městské kulturní středisko**

Celkový příspěvek z rozpočtu města na rok 2025: 5.920,00 tis. Kč (zvýšení oproti roku 2024 o 420,00 tis. Kč)

z toho: Provozní příspěvek: 5.920,00 tis. Kč
Investiční příspěvek: 0,00 tis. Kč

Při plánování nákladů a výnosů na rok 2025 bylo vycházeno z údajů roku 2024 s přihlédnutím k organizačním změnám (zrušení infocentra).

Požadavek na rok 2025 je podrobně popsán v komentáři žádosti.

Nejdražší položkou jsou mzdy a nákup služeb. Mzdy jsou navýšeny vzhledem k tomu, že od 01.01.2025 bude ředitelka dočasně pověřená výkonem funkce ředitele MKS jmenovaná do funkce ředitele, dále jsou navýšeny s ohledem na vládou avizované navýšení platů a s povinností úhrady dovolených a příplatků u dohod. U služeb se jedná především o náklady za dovezené pořady. Finančně náročnější akce v hodnotě do 50,00 tis. Kč (divadelní představení a koncert) budou objednány 1 x do roka. V prvním čtvrtletí je plánován jarní ples (120,00 tis. Kč), ve druhém čtvrtletí městské slavnosti (200,00 tis. Kč) a Den Ohře (80,00 tis. Kč). Během roku budou doplněny levnějšími akcemi (Mikuláš, Den dětí, Karneval, oslavy osvobození, pálení čarodějnic, div. představení ochotnických souborů, travesti show atd.) a zábavnými pořady (2 x 20,00 tis. Kč). O prázdninách budou probíhat akce pro děti. Zbytek tvoří náklady na odvoz odpadu, softwarové práce, půjčovné setů a TOI TOI na akce, ozvučení a pronájem podia a parketu na letní slavnosti atd. Dále jsou v položce započítány náklady na půjčování filmů (140,00 tis. Kč).

Dále se jedná o náklady na odvoz odpadu, poštovné, půjčovné TOI TOI na akce, bankovní poplatky a dále ozvučení a pronájem podia, osvětlovací techniky a parketu na pořádané akce. Další položkou jsou pravidelné aktualizace programů na zpracování účetnictví a mezd, licence Ticketware na provoz pokladního systému kina a pravidelná údržba počítačové techniky (273,00 tis. Kč).

Požadavek na nákup služeb byl v návrhu rozpočtu snížen z 1.449,00 tis. Kč na 700,00 tis. Kč.

Vnitřní správa 37.825,00 tis. Kč

V této kapitole jsou zahrnuty rozpočty organizačních složek Sbor dobrovolných hasičů, Městská policie, dále městský úřad, zastupitelé a sociální fond. V součtu je tato kapitola vyšší o 6.305,00 tis. Kč oproti roku 2024.

Na základě požadavku velitele SDH a v souladu se změnou zákoníku práce (změny u ostatních osobních nákladů – nárok na příplatky u dohod) je provozní příspěvek pro SDH na rok 2025 v celkové výši 2.715,00 tis. Kč a počítá se s běžnými provozními výdaji (navýšení oproti roku 2024 o 335,00 tis. Kč). Investiční příspěvek SDH činí 3.000,00 tis. Kč. Jedná se o předpokládaný podíl města na koupi nové cisterny CAS 20 (celkové náklady 9.000,00 tis. Kč, kdy bude podána žádost o dotaci KK na 1.000,00 tis. Kč, dále GŘ HZS až 4.000,00 tis. Kč, prodej stávající cisterny až 1.000,00 tis. Kč), který bude financován z prostředků minulých let.

U organizační složky Městská policie je příspěvek na rok 2025 v celkové výši 2.010,00 tis. Kč a počítá se s běžnými provozními výdaji a navýšením mezd – navýšení osobních příplatků a zvýšení platového stupně délkou dosažené praxe. Dále je počítáno s náklady na provozování informačního systému MP Manager (navýšení oproti roku 2024 o 190,00 tis. Kč), on-line přístup do registru obyvatel, registru vozidel, registru přestupků atd.

Dále je zde zahrnutý městský úřad, který má sídlo v ulici Jana A. Komenského 221/13 a ulici Maxima Gorkého 1/16 s celkovým návrhem rozpočtu ve výši 27.100,00 tis. Kč (navýšení oproti roku 2024 o 2.780,00 tis. Kč). Provozní příspěvek zahrnuje úhradu energií, nákup služeb, materiálu, drobného majetku, právních služeb, správu informačních systémů, aktualizací programových modulů páteřního informačního systému úřadu, dále například rezervu pro předpokládanou finanční podporu zajištění lékařské péče ve městě aj. Provozní příspěvek zahrnuje vyjma provozních nákladů finanční prostředky na úhradu platů a povinných odvodů vyplývajících ze zákona. Z příspěvku jsou dále hrazeny náklady spojené s údržbou obou budov. V současné době probíhají rozsáhlé úpravy prostor 1. NP radnice v rámci přesunu Odboru výstavby územního plánování a dopravy do nevyužívaných prostor v budově radnice po MKS a přesun městské policie do kanceláře bývalého infocentra. Další náklady vzniknou úpravou stávající kanceláře městské policie na archiv stavebního úřadu. Dosud probíhala průběžná výměna výpočetní techniky. V roce 2025 by mělo dojít k celkové výměně IT vybavení kanceláří z důvodu nutného přechodu na OS Windows 11 pro kompatibilitu s páteřním systémem Triada a dále nového firewallu v rámci přípravy na NIS 2. V roce 2024 bylo u zastupitelů schváleno navýšení odměn zastupitelů. Pro rok 2025 je počítáno s odměnami zastupitelům a členům výborů v celkové výši 2.500,00 tis. Kč (ve shodné výši, jako v roce 2024).

Sociální fond zůstává ve stejné výši jako v roce 2024.

Sociální věci 650,00 tis. Kč

Veškeré služby budou jako v roce 2024 poskytovány dodavatelsky společnostmi Pomoc v nouzi o.p.s. Pro rok 2025 požaduje ředitel společnosti dotaci ve výši 450,00 tis. Kč (navýšení o 50,00 tis. Kč schváleno ZM v roce 2024). V této kapitole se rozpočtují také výdaje na pohřebné, které jsou ve stejné výši 80,00 tis. Kč promítnuty i na straně příjmů, neboť by měly být tyto náklady po podání žádosti městu hrazeny Ministerstvem pro místní rozvoj. Dalším výdajem této kapitoly je začlenění finančních prostředků ve výši 20,00 tis. Kč na provozování služby Seniortaxi, kterou zajišťuje společnost Pomoc v nouzi o.p.s. Od roku 2024 je do této kapitoly začleněno 100,00 tis. Kč v souvislosti s připravovaným dotačním programem města na podporu a rozvoj sociálních služeb.

V součtu jsou výdaje této kapitoly zvýšeny oproti roku 2024 o 50,00 tis. Kč.

Místní hospodářství 36.900,00 tis. Kč

Do této oblasti jsou zahrnuty výdaje místního hospodářství. Pro rok 2025 jsou tyto výdaje vyšší oproti roku 2024 o 9.000,00 tis. Kč.

V místním hospodářství se jedná o výdaje na zabezpečení oprav, údržby a provozní náklady majetku města. Služby, které provádí Správa majetku, spol. s r. o., a to následovně:

- 18.211,16 tis. Kč - Smlouva o dílo - o zajištění, veřejně prospěšných činností (úklid, údržba města vč. městského pohřebiště)
- 5.700,00 tis. Kč - svoz tříděného odpadu
- 1.487,60 tis. Kč - smlouva na Správu sportovišť

Výdaje na správu hrobových míst a kolumbárií jsou pro rok 2025 ve výši 77,80 tis. Kč (na straně příjmů se promítnou výnosy z nájmu). Na základě příkazní smlouvy jsou tyto náklady fakturovány Správou majetku spol. s r.o.

Celkem je v místním hospodářství vyčleněna v rozpočtu města pro Správu majetku spol. s r.o. částka ve výši 25.476,56 tis. Kč.

Na ostatní služby, obhospodařování a opravy a udržování v oblasti místního hospodářství je pro majetkový odbor vyčleněna částka ve výši 3.927,00 tis. Kč (z toho 2.025,00 tis. Kč na

úhradu elektrické energie na veřejné osvětlení). Ostatní služby a opravy provádí převážně Správa majetku spol. s r.o.

V roce 2025 jsou rozpočtované opravy a udržování v celkové výši 7.373,00 Kč (budou financovány z prostředků minulých let, z toho v roce 2024 nedočerpáno cca 2.300,00 Kč)

Jedná se o:

- 1.500,00 tis. Kč - revitalizace zeleně
- 694,00 tis. Kč - oprava stezky pod židovským hřbitovem
- 1.827,00 tis. Kč - restaurování 1/4 lavic v kostele
- 651,00 tis. Kč - Branka č.p. 8
- 651,00 tis. Kč - Branka - Městský dům č.p. 9
- 500,00 tis. Kč - opravy a výměny dětských prvků na hřištích nad rámec smlouvy o údržbě
- 200,00 tis. Kč - výměna VO Kamenný Dvůr a Zlatá
- 50,00 tis. Kč - každoroční údržba varhan, záměr restaurování zpodědnice
- 200,00 tis. Kč - energetický audit
- 100,00 tis. Kč - mosty a lávky
- 1.000,00 tis. Kč - revitalizace hřbitova

Výstavba 37.760,00 tis. Kč

V této kapitole dochází ke zvýšení výdajů o 26.980,00 tis. Kč oproti roku 2024 (z toho 10.410 tis. Kč bude hrazeno z prostředků minulých let, neboť se jedná o akce schválené a rozpracované v roce 2024 a budou dokončeny v roce 2025 - z toho v roce 2024 nedočerpáno cca 8.700,00 tis. Kč).

Jedná se o následující akce (dle podkladu vedoucí MO):

- 500,00 tis. Kč - změna užívání objektu Mládeže na byty
- 100,00 tis. Kč - Dřevěná lávka - mimo úvěr
- 73,00 tis. Kč - PD vodovod Štědrá
- 200,00 tis. Kč - doplnění systému VO
- 20,00 tis. Kč - FVE - náklady na udržitelnost projektu
- 100,00 tis. Kč - dětská skupina - mimo úvěr
- 250,00 tis. Kč - PD most v ul. J.K.Tyla
- 200,00 tis. Kč - PD most v ul. Mádeže/Potoční
- 6.400,00 tis. Kč - MK Palackého - realizace
- 1.000,00 tis. Kč - revitalizace nám. 5. května
- 545,00 tis. Kč - realizace vnitrobloku v ul. J Nerudy
- 100,00 tis. Kč - PD lékárna
- 550,00 tis. Kč - revitalizace veřejného prostranství Chotíkov
- 22,00 tis. Kč - správní poplatky na prodloužení platnosti povolení
- 350,00 tis. Kč - zaměření - lokalita Kukačka

Návrh rozpočtu na rok 2025 dále obsahuje přijetí schválených úvěrů v celkové výši 27.000,00 tis. Kč (12.000,00 tis. Kč – dětská skupina u MŠ U Pivovaru, 15.000,00 tis. Kč – rekonstrukce dřevěné lávky).

Návrh rozpočtu této kapitoly dále obsahuje finanční prostředky pro Odbor výstavby, územního plánování a dopravy na posudky, zabezpečení objektů a změnu územního plánu a dále finanční prostředky na poplatky na prodloužení stavebních povolení – vše v celkové výši 350,00 tis. Kč.

Stejně jako v roce 2024 budou i pro rok 2025 další potřebné investiční akce zapracované do Plánu oprav a investic a schvalovány rozpočtovým opatřením v roce 2025 na základě výsledku hospodaření v roce 2024 a stavu finančních prostředků z minulých let.

Všeobecná pokladní správa 6.735,00 tis. Kč

V této kapitole dochází ke snížení výdajů o 2.575,00 tis. Kč oproti roku 2024.

Z této kapitoly jsou hrazeny dotace neziskovým organizacím. Pro rok 2025 jsou rozpočtovány dotace v celkové výši 1.500,00 tis. Kč (dle schváleného Dotačního programu).

- Pro TJ Slavoj celková dotace (neinvestiční): 1.000,00 tis. Kč
- Pro ostatní neziskové organizace zbývá: 500,00 tis. Kč

Mimo Dotační program jsou hrazeny členské příspěvky:

- Členský příspěvek VSMOS Sokolov: 68,00 tis. Kč
- MAS Sokolovsko 60,00 tis. Kč
- Sdružení tajemníků 3,00 tis. Kč
- Sdružení – vlastníků lesů 1,00 tis. Kč
- Svaz měst a obcí 23,00 tis. Kč

V této kapitole je rozpočtována položka úhrada úroků ve výši 660,00 tis. Kč (úroky z úvěru). Do této kapitoly patří i pojištění majetku města rozpočtované ve výši 320,00 tis. Kč. Dalším výdajem této kapitoly je finanční vypořádání se státním rozpočtem (jedná se o nevyčerpané finanční prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu) rozpočtované ve výši 200,00 tis. Kč. Na odvod DPH je rozpočtována částka ve výši 600,00 tis. Kč.

Město je právnická osoba, která musí podávat daňové přiznání k dani z příjmů právnických osob. Daň, kterou město v daňovém přiznání vykáže, neodvádí, ale má povinnost o ní účtovat. Proto musí být daň zahrnuta do rozpočtu. Pro rok 2025 je rozpočtována ve výši 3.000,00 tis. Kč. Ve stejné výši je zapracována i na straně rozpočtových příjmů.

Na základě zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a změně některých zákonů (krizový zákon), v platném znění, mají obce za povinnost vytvoření účelové finanční rezervy, a to vyčlenění finančních prostředků na přípravu a řešení krizových situací. Pro rok 2025 je rozpočtována tato rezerva ve výši 300,00 tis. Kč.

Zpracovala: Ing. Jaroslava Kocová, vedoucí finančního odboru