



## Starosta

5. zasedání Zastupitelstva Městského obvodu Liberec - Vratislavice n.N. dne **06. 11. 2024**

Bod pořadu jednání: **08. ROZPOČET NA ROK 2025**

Věc: **Rozpočet na rok 2025**

**Důvod předložení:** § 4 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění p.p.

**Odbor:** Ekonomický odbor

**Zpracoval:** Ing. Jana Míková, vedoucí EO

**Projednáno:** RMO 21. 10. 2024; FV 23. 10. 2024

**Předkládá:** Lukáš Pohanka

**K projednání přizván:**

**Předpokládaná doba projednání:**

**Počet výtisků:**

### Návrh usnesení

Zastupitelstvo Městského obvodu Liberec - Vratislavice nad Nisou po projednání **schvaluje** rozpočet na rok 2025 v tomto členění:

	třída	Kč
Daňové příjmy	1	183 980 000
Nedaňové příjmy	2	12 015 000
Kapitálové příjmy	3	1 000 000
Transfery a převody	4	45 270 000
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>		<b>242 265 000</b>
Zapojení bankovních zůstatků	8	53 988 500
<b>PŘÍJMY + FINANCOVÁNÍ</b>		<b>296 253 500</b>
Běžné výdaje	5	168 953 500
Kapitálové výdaje	6	127 300 000
<b>VÝDAJE CELKEM</b>		<b>296 253 500</b>
Příděl do sociálního fondu		1 160 000

a **ukládá** starostovi zajistit zveřejnění rozpočtu na rok 2025 dle zákona.

Z: EO, starosta

T: 11/2024

## Důvodová zpráva:

Rozpočet je sestaven bez konsolidačních položek v třídění podle rozpočtové skladby, kterou stanovilo Ministerstvo financí vyhláškou 412/2021 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Touto vyhláškou se stanoví rozpočtová skladba, jakožto jednotné třídění příjmů a výdajů. Rozpočtová skladba je uvedena v příloze této vyhlášky.

Z hlediska odpovědnostního se třídí příjmy a výdaje rozpočtu města podle odpovědných osob daných organizační strukturou Městského obvodu Liberec - Vratislavice nad Nisou.

700220001	Odbor kanceláře tajemníka	Kancelář tajemníka
700220003	Technické středisko	Technický odbor
700220005	Technický odbor	
700220004	Ekonomický odbor	Ekonomický odbor
700220006	Odbor kultury, školství a sportu	Odbor kultury, školství a sportu
700220601	Kulturní centrum	
700220602	Hřiště Na Rozcestí	
700220604	Sokolovna	
700220606	Spolkové komunitní centrum	

## Příjmy

### Daňové příjmy Návrh rozpočtu

Daňové příjmy vycházejí ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní) ve znění pozdějších předpisů. Dále jsou tyto daně přerozdělovány Městskému obvodu Liberec – Vratislavice nad Nisou dle obecně závazné vyhlášky 07/2011, Statutárního města Liberec, Statut města Liberce, Hlava XI, čl. 24 podílem na daňových výnosech, daných zákonem o rozpočtovém určení daní:

- 1) výnos daně z nemovitostí, které se nacházejí na území městského obvodu
- 2) z celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty,
- 3) z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, odváděné zaměstnavatelem jako plátcem daně podle zákona o daních z příjmů,
- 4) z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby, s výjimkou výnosů uvedených pod písmenem § 4 odst. 1 písm. c) zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů
- 5) z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob sníženého o výnosy uvedené v písmenech § 4 odst. 1 písm. c) a d) zákona o rozpočtovém určení daní,
- 6) z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů právnických osob, s výjimkou výnosů uvedených v písmenu § 4 odst. 1 písm. h) a v § 3 odst. 1 písm. a) zákona o rozpočtovém určení daní,
- 7) z výnosu záloh na daň z příjmů fyzických osob, které mají na území města bydliště ke dni jejich splatnosti, a výnosu daně (vyrovnání a dodatečně přiznaná nebo dodatečně vyměřená daň) z příjmů fyzických osob, které měly na území města bydliště k poslednímu dni zdaňovacího období, k němuž se daňová povinnost vztahuje, s výjimkou daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby a s výjimkou daně

(záloh na daň) z příjmů ze závislé činnosti a z funkčních požitků srážených a odváděných plátcem daně. Bydlištěm se pro účely tohoto zákona rozumí místo trvalého pobytu fyzické osoby,

- 8) z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a z funkčních požitků, odváděné zaměstnavatelem jako plátcem daně z příjmů, s výjimkou daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby.

Výpočet podílu na rozpočtových daních v oblasti 2) – 8) je násobený koeficientem 0,75.

Daňové příjmy na rok 2025 jsou upraveny podle naplňování příjmů v roce 2024.

### **Nedaňové příjmy**

#### **Návrh rozpočtu**

Jsou to příjmy:

- a) příjmy z činnosti kulturní, sportovní
- b) příjmy z nakládání s majetkem – pronájmy, věcná břemena
- c) příjmy z úroků
- d) příjmy z pojistného plnění
- e) příjmy z provozování hřbitova

### **Kapitálové příjmy**

#### **Návrh rozpočtu**

V roce 2025 je předpokládán prodej pouze drobných pozemků.

### **Přijaté dotace a transfery**

#### **Návrh rozpočtu**

Transfer ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu bude ve výši:

- dle počtu obyvatel (podíl počtu obyvatel městského obvodu se vypočte dle statistických údajů o počtu obyvatel k 31. 12. předešlého roku),
- dle odpovídajícího výkonu přenesené státní správy (odhad ve výši 840 tis. Kč)

V roce 2025 budou probíhat volby do Parlamentu ČR, očekáváme tedy příjem účelové dotace na volby ve výši 230 tis. Kč. Dále očekáváme příjem dotace z MMR z programu IROP na projekt „Navýšení kapacity MŠ Sídliště“.

## **Výdaje**

### **Běžné výdaje**

**Návrh rozpočtu 168 953 500 Kč, z toho:**

<b>Běžné výdaje:</b>	ORJ2	v Kč
<i>Odbor kanceláře tajemníka</i>	700220001	34 391 500
<i>Technické středisko</i>	700220003	21 980 000
<i>Ekonomický odbor</i>	700220004	48 000 000
<i>Technický odbor</i>	700220005	31 700 000
<i>Odbor kultury, školství a sportu</i>	700220006	5 685 000
<i>Kulturní centrum</i>	700220601	13 298 000
<i>Hřiště Na Rozcestí</i>	700220602	2 400 000
<i>Sokolovna</i>	700220604	3 440 000
<i>Spolkové komunitní centrum</i>	700220606	8 059 000
<b>CELKEM</b>		<b>168 953 500</b>

## **Kapitálové výdaje**

### **Návrh rozpočtu**

V kapitálových výdajích je zahrnuta zejména položka na realizaci projektu „Navýšení kapacity MŠ Sídliště“, na projekt „Odstranění bariérovosti v Domově seniorů Vratislavice“, na rekonstrukci komunikace v ul. Nad Školou, na revitalizaci nábřeží Ignaze Ginzkeyho a dále na projektovou přípravu akcí s plánovanou realizací v letech 2026 - 2028.

Odhad předpokládaného zůstatku finančních prostředků na základních bankovních účtech MOV (hlavní činnost) k 31. 12. 2024 je cca 55 mil. Kč.

Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2025 se řídí Pravidly pro hospodaření s finančními prostředky rozpočtu MO, schválenými na zasedání ZMO.

### **Příloha:**

Návrh rozpočtu na rok 2025 s podrobným rozpisem položek dle rozpočtové skladby.

Bod\_08\_Priloha\_Rozpocet\_2025