PODKLADY

k 5. zasedání

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

konané dne

20. 12. 2018

veřejná podoba

Podklady k jednání byly vytvořeny pomocí programu TED®

P R O G R A M

5. zasedání Zastupitelstvo města Heřmanův Městec, které se koná dne 20. 12. 2018

v 17:00 hod., jednací sál budovy, Městský úřad Heřmanův Městec, Havlíčkova 801

K odsouhlasení – Zápis z 4. jednání Zastupitelstvo města Heřmanův Městec ze dne 19. 11. 2018

BOD	TISK	MATERIÁL	PŘEDKLÁDÁ
1.	Z-0310	Zahájení, slib zastupitele, určení zapisovatele, volba ověřovatelů, schválení programu	Kozel
2.	Z-0308	Zpráva o činnosti Rady města	Kozel
3.	Z-0307	Kontrola usnesení	Jankovská
4.	Z-0313	Zpráva o činnosti Kontrolního výboru	Jiroutek
5.	Z-0315	Zpráva o činnosti Finančního výboru	Řehák
6.	Z-0311	Zpráva o činnosti Osadního výboru pro Konopáč	Novotná
7.	Z-0312	Zpráva o činnosti Osadního výboru pro Chotěnice a Radlín	Kozel
8.	Z-0309	Zpráva o činnosti městské policie	Kozel
9.	Z-0301	Odprodej části pozemku p.č. 2031	Kozel
9.1	Z-0302	Směna části pozemku p.č. 2376	Kozel
10.	Z-0305	Obecně závazná vyhláška o místním poplatku za užívání veřejného prostranství	Kozel
11.	Z-0306	Obecně závazná vyhláška o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů	Kozel
12.	Z-0314	Hospodaření města 2018 - stav k 30.9.2018	Kozel
13.	Z-0318	Rozpočtové opatření ZM/2018/04	Kozel
14.	Z-0319	Rozpočet města na rok 2019	Kozel
15.	Z-0316	Diskuze	
16.	Z-0317	Závěr	

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Zahájení, slib zastupitele, určení zapisovatele, volba ověřovatelů, schválení programu

Číslo materiálu: Z-0310

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu

Krátká důvodová zpráva:

V úvodu jednání Zastupitelstva města složí Mgr. Stanislav Mráz slib zastupitele, neboť se nemohl účastnit jednání Ustavujícího zastupitelstva města.Dále bude dle jednacího řádu Zastupitelstva města určena zapisovatelka a schváleni ověřovatelé zápisu. Pan starosta konstatoval, že zápis z předchozího jednání byl ověřen p. Janem Barešem a p. Mgr. Evou Bočkovou, kteří neměli připomínky a pak byl zveřejněn obvykklým způsobem. Pan starosta přednesl navržený program dle zaslaných podkladů.

Zpracovatel: **Ing. Ivana Jankovská, tajemník**

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Zahájení, slib zastupitele, určení zapisovatele, volba ověřovatelů, schválení programu

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. b e r e n a v ě d o m í

ze zapisovatelem jednání byla určena Ing. Ivana Jankovská

II. s c h v a l u j e

ověřovatele zápisu pana Ondřeje Dostála a pana Františka Dvořáka, MBA

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Rady města

Číslo materiálu: Z-0308

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 - textová zpráva o činnosti

Krátká důvodová zpráva:

Rada města předkládá zprávu o své činnosti za období od 5.9.2018 - 10.12.2018.

Materiál nebyl projednán na zasedání Rady města.

Zpracovatel: **Josef Kozel, starosta**

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Rady města

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. b e r e n a v ě d o m í

Zprávu o činnosti rady města za období od 5.9.2018 do 10.12.2018

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

PODKLAD JEDNÁNÍ ZASTUPITELSTVA MĚSTA

ZPRÁVA O ČINNOSTI RADY MĚSTA

za období 5. 9. 2018 – 10. 12. 2018

Poslední jednání zastupitelstva města, kde byla předkládána zpráva o činnosti Rady města, se uskutečnilo v pondělí 17. září 2018. Zde byla předkládána zpráva o činnosti do 4. 9. 2018.

V následném období došlo vzhledem ke komunálním volbám k činnosti rady města původní a od ustavujícího zastupitelstva po volbách (19.11.2018) k činnosti rady nově zvolené.

V OBDOBÍ DO USTAVUJÍCÍHO ZASTUPITELSTVA:

- Rada města pracovala ve složení – Josef Kozel (starosta), Otakar Volejník (místostarosta), Petr Kotora MBA, František Dvořák MBA, Jan Řehák, Jiří Pošík a PharmDr. Tereza Machová
- V období 5.9.-19.11. zasedala 4x a to v těchto termínech: 25.9., 2.10., 23.10. a 31.10. (elektronicky)
- Účast jednotlivých radních byla bezproblémová, rada byla vždy řádně usnášeníschopná - omluveni: 2x Petr Kotora MBA (25.9., 2.10.), 1x Otakar Volejník (31.10.)

V OBDOBÍ OD USTAVUJÍCÍHO ZASTUPITELSTVA:

- Rada města byla zvolena ve složení – Josef Kozel (starosta), JUDr. Tomáš Plavec (místostarosta), Jan Bareš, Ondřej Dostál, Zdeněk Ryčl, Ing. Zdenka Sedláčková a Mgr. Marek Výborný
- V období 19.11.-10.12. zasedala 3x a to v těchto termínech: 21.11., 26.11. a 10.12. + absolvovala pracovní porady na téma rozpočet města
- Rada města připravila na pondělí 26.11.2018 pracovní seminář – poradu zastupitelů nad návrhem rozpočtu města na rok 2019.
- Účast jednotlivých radních byla bezproblémová, rada byla vždy řádně usnášeníschopná – omluven: 2x Mgr. Marek Výborný (21.11., 26.11.)

Na internetových stránkách města je dokumentována činnost Rady města včetně dokumentů – zápisů z jednání a usnesení. Ty jsou zveřejňovány v předepsaných termínech na úřední desce a trvale v archivu internetových stránek města.
(viz.: http://www.hermanuv-mestec.cz/radnice/samosprava-mesta/rada-mesta/)

Zveřejnění je zajišťováno rovněž prostřednictvím městského zpravodaje Leknín.

Plán jednání Rady města na 1.pololetí roku 2019 byl schválen na jednání Rady města 10. 12. 2018 a to usnesením č. R/2018/365. Stejně tak je i stanoven plán zasedání zastupitelstva města na 1.pololetí roku 2019.

Přijatá usnesení, která podléhají schválení Zastupitelstvu města, jsou předložena na jednání 20. 12. 2018.

Josef Kozel, starosta města

Zpracováno: 11. 12. 2018

Předkladatel: **Ing. Ivana Jankovská, tajemník**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Kontrola usnesení

Číslo materiálu: Z-0307

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec

Krátká důvodová zpráva:

Je předložena kontrola usnesení s termínem splnění od 17.9.2018 do 20.12.2018. Všechna usnesení byla splněna.
Materiál nebyl projednán radou města.

Zpracovatel: **Ing. Ivana Jankovská, tajemník**

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Kontrola usnesení

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. b e r e n a v ě d o m í

předloženou kontrolu usnesení s termínem splnění od 17.9.2018 do 20.12.2018

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Seznam úkolů

ze dne 10.12.2018

Č.usn.	Termín	Uloženo provést	Úkol	Projednáno	1) Název usnesení 2) Text úkolu 3) Zpráva k plnění
Z/2017/077	31.10.2018	Miloši Jožákovi, vedoucí Správy majetku	1.1.	18.12.2017	1) Směna a odprodej části pozemku p.č. 562/7 2) zajistit podepsání smlouvy s panem Jeřábkem na směnu pozemků 3) smlouva podepsána dne 21.6.2018
Z/2017/078	31.10.2018	Miloši Jožákovi, vedoucí Správy majetku	1.1.	18.12.2017	1) Směna pozemků s Českým kynologickým svazem - ZKO Heřmanův Městec. 2) zajistit podepsání smlouvy s Českým kynologickým svazem - ZKO Heřmanův Městec 3) smlouva podepsána dne 14.9.2018
Z/2018/013	31.10.2018	Miloši Jožákovi, vedoucímu Správy majetku	1.1.	19.3.2018	1) Odprodej části pozemku p.č. 1739/3 2) zajisti podepsání smlouvy s man. Ryčlovými 3) smlouva podepsána dne 18.10.2018
Z/2018/014	30.9.2018	Otakaru Volejníkovi, místostarostovi	2.1.	19.3.2018	1) Odprodej pozemků p.č. 1876/3 a st. 1183 2) jednat se zástupcem Českomoravského odborového svazu civilních zaměstnanců armády o dalších variantách odprodeje. 3) zástupce Českomoravského odborového svazu civilních zaměstnanců armády se dostavil na zdejší úřad na odbor Správy majetku a sdělil, že bude podána nová žádost
Z/2018/037	30.11.2018	Miloši Jožákovi, vedoucímu Správy majetku	1.1.	18.6.2018	1) Odprodej části pozemku 183/2 2) zajistit podepsání kupní smlouvy s Bytovým družstvem Heřman 3) smlouva podepsána dne 18.10.2018
Z/2018/059	28.9.2018	Miloši Jožákovi, vedoucímu Správy majetku	1.1.	17.9.2018	1) Bezúplatný převod pozemku p.č. 2353 2) zajistit podepsání smlouvy na pozemek p.č. 2353 s ÚZSVM 3) smlouva podepsána dne 19.9.2018
Z/2018/060	5.10.2018	Miloši Jožákovi, vedoucímu Správy majetku	1.1.	17.9.2018	1) Odkup - Kupní smlouva, České dráhy 2) zajistit podepsání smlouvy s Českými dráhami 3) smlouva podepsána dne 19.9.2018
Z/2018/064	24.9.2018	vedoucímu odboru finančního	1.1.	17.9.2018	1) KB - hypoteční úvěr 2) zajistit uzavření Dodatku č. 16 ke Smlouvě o hypotečním úvěru 3) dodatek č. 16 ke Smlouvě o hypotečním úvěru s KB uzavřen dne 20.9.2018

Předkladatel: **Ing. Aleš Jiroutek**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Kontrolního výboru

Číslo materiálu: Z-0313

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec

Krátká důvodová zpráva:

Předseda kontrolního výboru předkládá plán činnosti výboru na rok 2019.
Materiál nebyl projednán radou města.

Zpracovatel: **Ing. Aleš Jiroutek**

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Kontrolního výboru

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. s c h v a l u j e

plán činnosti Kontrolního výboru Zastupitelstva města Heřmanův Městec na rok 2019

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Plán činnosti kontrolního výboru na rok 2019

1. Kontrola plnění usnesení rady a zastupitelstva Města Heřmanův Městec.
2. Kontrola dodržování právních předpisů vydaných Městem Heřmanův Městec.
3. Kontrola vyřizování stížností, petic, podnětů a připomínek občanů, včetně schránky důvěry.
4. Kontrola (namátková) přípravy a realizace veřejných zakázek.
5. Účast členů kontrolního výboru v komisích pro veřejné zakázky.
6. Kontrola dokumentů hospodářské i právní povahy příspěvkových organizací zřízených Městem Heřmanův Městec.
7. Úkoly zadané zastupitelstvem Města Heřmanův Městec.

Tento plán byl odsouhlasen členy kontrolního výboru elektronicky.

Ing. Aleš Jiroutek

předseda kontrolního výboru

Předkladatel: **Jan Řehák**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Finančního výboru

Číslo materiálu: Z-0315

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec
Usnesení materiálu

Krátká důvodová zpráva:

Předseda finančního výboru předkládá plán činnosti výboru na rok 2019.
Materiál nebyl projednán radou města.

Zpracovatel: **Jan Řehák**

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Finančního výboru

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. s c h v a l u j e

plán činnosti Finančního výboru Zastupitelstva města Heřmanův Městec na rok 2019

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

ZÁPIS

jednání výboru Zastupitelstva města č. 3/2018
Finanční výbor,
které se uskutečnilo
v pátek 7. 12. 2018 od 17:00 hodin
v Kavárně Kamarád Heřmanův Městec.

Přítomni: Jan Řehák, Ing. Zbyněk Čermák, Ing. Lenka Ulrichová, Ing. Lucie Nepovímová, MBA, Ing. Kateřina Diesslová, Blanka Čížková
Omluveni: Tomáš Morávek

1. Po krátkém seznámení a vyjasnění činnosti FV uvedl Jan Řehák, že se již zúčastnil otevírání obálek na rekonstrukce Halda, které proběhlo 29. 11. od 10.00 v malé zasedací místnosti na úřadě.
   Následně jsme se společně podívali na návrh rozpočtu města na rok 2019. Shodli jsme se, že u některých položek rozpočtu nelze posoudit jejich účelnost a ač FV disponoval podrobným rozpadem položek, nebylo možné u některých kapitol vidět úplné detaily. Shodli jsme se, že k návrhu rozpočtu na rok 2019 nebudeme dávat zastupitelstvu žádné stanovisko.
   Také proběhla diskuse nad rozpočtovými výhledy a nad nutností je zadávat externí firmě, když je výsledkem pak dokument, který sice splňuje zákonnou povinnost, nicméně nepřináší žádné „novinky“ a v některých případech může být i zavádějící.
2. Dalším bodem programu byl návrh činnosti na rok 2019, který bude předložen zastupitelům ke schválení:
   - Kontrola dotací (úplnost, správnost)
   - Kontrola hospodaření příspěvkových organizací a organizačních jednotek
   - Kontrola smluvních vztahů a pronájmu bytů
   - Kontrola vybraných investičních akcí
   - Účast na výběrových řízeních
   - Podávání stanovisek k rozpočtu
3. V diskusi zazněly návrhy, jakým způsobem provádět kontroly a především jakým způsobem řešit nalezené chyby.
4. Jednání komise bylo ukončeno v 18:30 hodin, další jednání se uskuteční 15. 1. 2019 v 18:00 v KK.

Zapsal: Jan Řehák

Předkladatel: **Mgr. Alena Novotná, předsedkyně osadního výboru pro Konopáč**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Osadního výboru pro Konopáč

Číslo materiálu: Z-0311

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec

Krátká důvodová zpráva:

Předsedkyně OV pro Konopáč předkládá zprávu o činnosti osadního výboru ke dni 10.12.2018.
Materiál nebyl projednán radou města.

Zpracovatel: **Mgr. Alena Novotná, předsedkyně osadního výboru pro Konopáč**

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Osadního výboru pro Konopáč

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. b e r e n a v ě d o m í

Zprávu o činnosti Osadního výboru pro Konopáč ke dni 10.12.2018

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Zpráva o činnosti Osadního výboru pro Konopáč

ke dni 10. 12. 2018

OV pro Konopáč zasedal ode dne zvolení pouze jedenkrát a to dne 9. 12. 2018.

- Členové OV pro Konopáč byli seznámeni s čerpáním rozpočtu pro rok 2018.
- Byly stanoveny termíny schůzí OV pro Konopáč na rok 2019.
- Osadní výbor pro Konopáč se vyjadřoval k přeložené žádosti na MÚ HM ze dne 1. 11. 2018, o odkup části pozemku v lokalitě Konopáč.
- Předběžně byly projednány možnosti čerpání rozpočtu, který nám bude přidělen a schválen. Při čerpání rozpočtu bude OV pro Konopáč úzce spolupracovat v architektem města Heřmanův Městec a SDH v Konopáči.
- Veřejná schůze OV pro Konopáč proběhne cca ve druhé polovině měsíce ledna 2019.

Zkratky :

OV pro Konopáč – Osadní výbor pro Konopáč

MÚ HM– Městský úřad Heřmanův Městec

Zpracovala : Alena Novotná dne 10. 12. 2018

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Osadního výboru pro Chotěnice a Radlín

Číslo materiálu: Z-0312

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec

Krátká důvodová zpráva:

Předseda osadního výboru předkládá stručný plán činnosti výboru.
Materiál nebyl projednán radou města.

Zpracovatel: **Vladislav Tomiška, předseda OV pro Chotěnice a Radlín**

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti Osadního výboru pro Chotěnice a Radlín

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. b e r e n a v ě d o m í

informaci předsedy Osadního výboru pro Chotěnice a Radlín

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Osadní výbor pro Chotěnice a Radlín chce navázat na práci z minulých let a pokračovat v ní. Scházet se minimálně čtyřikrát ročně, a to hlavně před zasedáním zastupitelstva, abychom mohli tento orgán informovat o své činnosti. V případě potřeby bude zasedání svoláno operativně. Průběžně během roku bude OV řešit náměty a stížnosti občanů Chotěnic a Radlína. Nadále budeme spolupracovat při pořádání kulturních a sportovních akcích, komunikovat s místními spolky a městským úřadem v souladu se záležitostmi, které vyplynou ze schůzek OV.

OV bude dohlížet na svěřený městský majetek a doporučí případné opravy, nebo upozornění na zjištěné závady.

Zdraví Tomiška Vladislav.

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti městské policie

Číslo materiálu: Z-0309

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec

Krátká důvodová zpráva:

Velitelem je předložena zpráva o činnosti městské policie za období září až lisopad 2018.
Materiál nebyl projednán radou města.

Zpracovatel: **Roman Charvát, velitel Městské policie HM**

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Zpráva o činnosti městské policie

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. b e r e n a v ě d o m í

Zprávu o činnosti městské policie za období září až listopad 2018

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Městská policie Heřmanův Městec

náměstí Míru 4, 538 03 Heřmanův Městec
telefon: 464600440, e-mail: mestskapolicie@mesto-hm.cz

ZPRÁVA O ČINNOSTI MĚSTSKÉ POLICIE HM

(období 01.09.2018 – 30.11.2018)

Roman Charvát
velitel MPHM

Městská policie Heřmanův Městec

náměstí Míru 4, 538 03 Heřmanův Městec
telefon: 464600440, e-mail: mestskapolicie@mesto-hm.cz

1. **Úvod**
2. **Činnost MPHM v uvedeném období**
   - **2.1 Přestupky na úseku veřejného pořádku**
   - **2.2 Přestupky na úseku dopravy**
   - **2.3 Přestupky předané správním orgánům**
   - **2.4 Trestné činy předané Policii ČR**
   - **2.5 Radar**
   - **2.6 Ostatní činnost**
3. **Pokuty**
4. **Týdenní akce MPHM**
5. **Zajištění akcí**
6. **Závěr**

Městská policie Heřmanův Městec

náměstí Míru 4, 538 03 Heřmanův Městec
telefon: 464600440, e-mail: mestskapolicie@mesto-hm.cz

1. Úvod

Předkládaná zpráva je za období 01.09.2018 – 30.11. 2018 a podává ucelený přehled o činnosti MPHM, aktuálním vývoji na úsecích přestupků a trestné činnosti a realizovaných krocích v jejich řešení. Při plnění úkolů spolupracovala MPHM s orgány města, Policií ČR a dalšími složkami IZS.
Ve zprávě je použito zkratek – **PN**…..příkazní blok zaplacený na místě
PNN..příkazní blok na místě nezaplacený
Pokud se jedná o více udělených pokut za jeden přestupek v období, je počet pokut a celková částka vyjádřena lomítkem – př.7/5000,- znamená, že bylo uděleno 7 pokut a celková vybraná částka byla 5000,-Kč.

2. Činnost MPHM v uvedeném období

MPHM je primárně zaměřena na řešení místních záležitostí veřejného pořádku. Při výkonu svých pravomocí řeší přestupky a přispívá k objasnění trestné činnosti na území města Heřmanův Městec a jeho částech. V uvedeném období MPHM vykonávala běžnou hlídkovou činnost se zaměřením na dopravu, dodržování pravidel občanského soužití a veřejného pořádku.

2.1 Přestupky na úseku veřejného pořádku

Strážníci v těchto měsících řešili přestupky rušení nočního klidu, znečištění veřejného prostranství a kouření mladistvým na místech zakázaných.

.

Rušení nočního klidu…….2x……2 x napomenutí+vykázání z místa
Znečištění veř. prostranství…….. 2x……1x 1000,-PNN
1x 300,-PN
Kouření na místech zakázaných….1x……1x 500,-PN
Podomní prodej…… ……1x…..……1x vykázání z města

2.2 Přestupky na úseku dopravy

MPHM v rámci své činnosti řešila neoprávněné parkování na místech pro tělesně postižené, parkování na chodníku, vjezdech, zákazy stání a zastavení. Problémem při

parkování zůstává i stání na přechodech pro chodce nebo těsně před ním. Pokuty byly uděleny i za výrazné omezení průjezdnosti.

Parkování na místě pro invalidy……..14x……10/ 4300,-PN + 4/ 2000,-PNN
Parkování na chodníku…….7x……..7/ 1100,-PN
Stání ve vjezdu……..……..……1x……..1x 200,-PN
Zákaz vjezdu (lokalita Průhon)……..2x……..2/ 400,-PN
Parkování na přechodu (částečně i plně)……..31x……29/ 5100,-PN
2/ 400,-PNN
Zákaz zastavení ……2x ……..2/ 500,-PN
Zákaz stání ……..……3x……...2/ 500,-PN + 1x 500,-PNN

2.3 Přestupky předané správním orgánům

Správním orgánům MPHM předává věc dle příslušnosti v případě, že věc nelze vyřešit na místě nebo není-li splněna zákonná povinnost pro blokové řízení.

Tentokrát nedošlo k žádnému předání věci.

2.4 Trestné činy předané Policii ČR

Trestné činy vyšetřuje Policie ČR, z tohoto důvodu je MPHM povinna při podezření ze spáchání trestného činu na místě věc předat Policii ČR.

Alkohol u řidiče (nad 1 promile)……..3x…….3x Policie ČR
Omamné látky u řidiče…….…….1x…….1x Policie ČR
Poškození zaparkovaných vozidel……1x…….1x Policie ČR

2.5 Radar

Kontrola rychlosti byla za tyto tři měsíce realizovaná v šesti případech. Z vytipovaných míst přetrvává fakt, že nejvíce přestupků řešíme v Chotěnicích v obou směrech jízdy a v ul. Havlíčkova na příjezdu od Klešic.

Kontrola rychlosti…..6x měření……47x přestupek….47 pokut ve výši 38900,-Kč

2.6 Ostatní činnost MPHM

Ostatní činnost bylo pro MPHM za minulé tři měsíce různorodá. Operační Policie vyslal strážníky v noci na pohřebiště, kde se měla nacházet žena, která si chce vzít život. Po příjezdu hlídek MP a PČR jsme nalezli ženu, která již měla připravené léky a alkohol.

Žena byla následně předána do péče lékařům.
Přijali jsme i oznámení o ženě podivínce, která stojí u hlavního tahu městem a na nic nereaguje. Tuto ženu jsme předali rodičům.
V sídlišti V lukách nereagovala seniorka na zvonek a bouchání, strážníkům nakonec seniorka otevřela.
Při větrných dnech se na MPHM obrátilo několik občanů s oznámením na uvolněné plechy, příp. zdivo. Některé případy jsme předali Hasičům, u ostatních jsme vyrozuměli majitele objektů, aby si zajistili nápravu.
Zbrklost se nevyplatila řidičce, která nezabrzdila vozidlo v ul. Havlíčkova a to vyjelo z parkoviště – hlídka vozidlo zatlačila na místo, zajistila ho a přivolala majitelku.
V rámci fyzické přípravy strážníků jsme v září vyčistili Zámecký park a dětská hřiště od odpadků.

Výjezd k napadení v domácnosti……2x
Spolupráce s odbory MěÚ (riziková jednání, doručení písemností)……..... .7x
Asistence Technické skupině města…….……..5x
Asistence na žádost Záchranné služby(pomoc posádkám)……..…….3x
Asistence hasičům ……..…..……..5x
Asistence Policii ČR(napadení,dopravní nehody, domácí násilí)……9x
Předání nalezených věcí…….11x……4x předáno majiteli
7x předáno MěÚ
Odchyt zvířat (psi)…….……5x……..5x útulek
Vrak vozidla……...1x……1x výzva k odstranění
Vykázání opilců či bezdomovců z veř. přístupných míst…….5x
Poskytnutí první pomoci strážníkem……3x
Kontrola podezřelých osob v blízkosti chat…….2x

3. Pokuty

Strážník může přestupky řešit při splnění zákonných podmínek ve zkráceném řízení příkazem k úhradě pokuty, a to buď příkazovým blokem na místě zaplaceným nebo na místě nezaplaceným.
PN (na místě zaplacené)……85x v celkové výši 34800,-Kč
PNN (na místě nezaplacené)…….22x v celkové výši 19900,-Kč

4. Týdenní akce MPHM

Týdenní tematické akce zaměřené na určitou zvýšenou činnost hlídek v terénu pokračují. Opakují se tak časté kontroly Zámeckého parku, kontroly v okolí hotelu Heřman, dopravní akce zaměřené na parkování nebo součinnostní akce s Policií ČR. Při některých akcích jsme spolupracovali i s Finanční správou a Celní správou.

5. Zajištění akcí

Za uplynulé období hlídky MPHM věnovaly zvýšené bezpečnostní opatření především v období předvolebních mítinků, při samotných volbách, v rámci zajištění slavností města, akcích pořádaných v Sokolovně nebo při lampionovém průvodu.

6. Závěr

Do nového roku budeme pokračovat v nastavených činnostech a službách. Dojde k opětovnému proškolení strážníků v poskytování první pomoci, některé z nich bychom museli poslat na školení k odchytu zvířat, jelikož pro tuto činnost je vyžadován certifikát. Rádi bychom po dohodě s vedením města zajistili služby v rámci PCO pro podnikatelské subjekty, napojení tísňových tlačítek pro seniory a zavedení městského kamerového systému. Přínosem by bylo i rozšíření služeb MPHM pro okolní obce dle jejich požadavků, což by přineslo finanční prostředky do rozpočtu.

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Odprodej části pozemku p.č. 2031

Číslo materiálu: Z-0301

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 - Žádost
Příloha č.2 - Mapa
Příloha č.3 - Vyjádření Správy majetku
Příloha č.4 - Vyjádření městského architekta
Příloha č.5 - Vyjádření Osadního výboru Konopáč

Krátká důvodová zpráva:

Předkládám Zastupitelstvu města k projednání žádost pana Ladislava Samka na odkoupení části pozemku parcelní číslo 2031 v k.ú. Heřmanův Městec - lokalita Konopáč. V Katastru nemovitostí je pozemek 2031 veden jako ostatní komunikace a město Heřmanův Městec ji v daném úseku eviduje jako účelovou komunikaci.

Materiál byl projednán na zasedání Rady města Heřmanův Městec č. 18 dne 25.9.2018. Rada města Heřmanův Městec nedoporučuje zastupitelům města předložený materiál ke schválení.

Zpracovatel: **Bc. Kateřina Vohralíková, Správa majetku**

Projednáno s: **Josefem Kozlem, starostou**

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Odprodej části pozemku p.č. 2031

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. s c h v a l u j e

neodprodat část pozemku parcelní číslo 2031 v k.ú. Heřmanův Městec žadateli panu Ladislavu Samkovi, ******* **, ******** ****** *** **

II. u k l á d á

1. Miloši Jožákovi, vedoucímu Správy majetku
   1.1. zajistit informování žadatele p. Samka

Termín: 11.01.2019

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Směna části pozemku p.č. 2376

Číslo materiálu: Z-0302

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 - Žádost
Příloha č.2 - Mapa
Příloha č.3 - Vyjádření Správy majetku
Příloha č.4 - Vyjádření architekta města

Krátká důvodová zpráva:

Předkládám Zastupitelstvu města k projednání žádost paní Mgr. Ivety Blehové a paní Olgy Michkové o směnu části pozemku parcelní číslo 2376 v k. ú . Heřmanův Městec.
Při jednání o umístění sloupů veřejného osvětlení vyšlo najevo, že část městského chodníku (cca 64 m^2) naproti České spořitelně je na pozemku parcelní číslo 2386, který je v majetku paní Blehové a paní Michkové. Při jednáních s paní Blehovou a paní Michkovou o možném odprodeji části pozemku pod chodníkem navrhly směnu za část pozemku města p.č. 2376 v k.ú. Heřmanův Městec. Výměra části chodníku ke směně bude určena geometrickým plánem.
Záměr byl vyvěšen od 27.11.208 do 13.12.2018.

Materiál byl projednán Radou města Heřmanův Městec č. 23 dne 26.11.2018. Rada města Heřmanův Městec doporučuje zastupitelům města předložený materiál ke schválení.

Zpracovatel: **Bc. Kateřina Vohralíková, Správa majetku**

Projednáno s: **Josefem Kozlem, starostou**

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Směna části pozemku p.č. 2376

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. s c h v a l u j e

směnu části pozemku parcelní číslo 2376 v k.ú. Heřmanův Městec o výměře cca 64 m^2 za část pozemku parcelní číslo 2386 s paní Mgr. Ivetou Blehovou, ****** *, ******* *** **, a paní Olgou Michkovou, ******** ***, ******* *** **

II. u k l á d á

1. Miloši Jožákovi, vedoucímu Správy majetku
   1.1. zajistit podepsání směnné smlouvy na část pozemku p.č. 2376

Termín: 31.3.2019

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Obecně závazná vyhláška o místním poplatku za užívání veřejného prostranství

Číslo materiálu: Z-0305

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec
Připomínkový list

Krátká důvodová zpráva:

Obecně závazná vyhláška o místním poplatku za užívání veřejného prostranství je aktualizována z důvodu odstranění sazby 1.000,-Kč/měsíc za umístění přenosného reklamního zařízení v čl. 6, bodu č. 2 písm. b) a přidání osvobození pro skládky materiálu a překopy pro akce, ve kterých je investorem město Heřmanův Městec (čl. 8, bod č. 1 písm. c).
Materiál byl projednán na zasedání Rady města Heřmanův Městec č.23, dne 26.11.2018. Rada města Heřmanův Městec jednomyslně doporučila zastupitelům města předložený materiál ke schválení.

Zpracovatel: **Adéla Andrlová, Odbor finanční**

Projednáno s: **Rada města Heřmanův Městec**

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Obecně závazná vyhláška o místním poplatku za užívání veřejného prostranství

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I . v y d á v á

Obecně závaznou vyhlášku č. 4/2018 - o místním poplatku za užívání veřejného prostranství

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

OBECNĚ ZÁVAZNÁ VYHLÁŠKA č. 4/2018
MĚSTA HEŘMANŮV MĚSTEC
O MÍSTNÍM POPLATKU ZA UŽÍVÁNÍ VEŘEJNÉHO PROSTRANSTVÍ

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec se na svém zasedání dne …..… usnesením č. Z/…… usneslo vydat na základě ustanovení § 14 odstavce 2 zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o místních poplatcích“) a v souladu s ustanovením § 10 písmeno d) a ustanovení § 84 odstavec 2 písmeno h) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, tuto obecně závaznou vyhlášku (dále jen „vyhláška“):

Čl. 1
Úvodní ustanovení

1. Město Heřmanův Městec touto vyhláškou zavádí místní poplatek za užívání veřejného prostranství (dále také „poplatek“).
2. Řízení o poplatcích vykonává Městský úřad Heřmanův Městec (dále také „správce poplatku“).[1]

Čl. 2
Předmět poplatku a poplatník

1. Poplatek za užívání veřejného prostranství se vybírá za zvláštní užívání veřejného prostranství, kterým se rozumí provádění výkopových prací, umístění dočasných staveb a zařízení sloužících pro poskytování prodeje a služeb, umístění stavebních nebo reklamních zařízení, zařízení cirkusů, lunaparků a jiných obdobných atrakcí, umístění skládek, vyhrazení trvalého parkovacího místa a užívání tohoto prostranství pro kulturní, sportovní a reklamní akce nebo potřeby tvorby filmových a televizních děl.[2]
2. Poplatek za užívání veřejného prostranství platí fyzické i právnické osoby, které užívají veřejné prostranství způsobem uvedeným v odstavci 1.[3]

Čl. 3
Veřejná prostranství

1. Poplatek podle této vyhlášky se platí za užívání těchto veřejných prostranství dělených do jednotlivých pásem:
   a) **1. pásmo** – historická část města Heřmanův Městec tvořená náměstím Míru, Masarykovým náměstím, částí ulice Havlíčkova (od náměstí Míru a Masarykova po křižovatku s ulicemi Jiráskova a U Bažantnice) a park Bažantnice (pozemek p. č. 1024/1).

[1] § 14 odst. 3 zákona o místních poplatcích
[2] § 4 odst. 1 zákona o místních poplatcích
[3] § 4 odst. 2 zákona o místních poplatcích

b) **2. pásmo** – ulice na území města dle rejstříku ulic (příloha č. 1 této vyhlášky) a v místních částech města (Chotěnice, Konopáč, Radlín) silnice, místní komunikace, návsi (včetně přilehlých chodníků).

Čl. 4
Vznik a zánik poplatkové povinnosti

Poplatek se platí od prvého dne, kdy začalo užívání veřejného prostranství, a trvá až do dne, kdy toto užívání fakticky skončilo.

Čl. 5
Ohlašovací povinnost

1. Poplatník je povinen ohlásit zvláštní užívání veřejného prostranství správci poplatku nejpozději v den zahájení užívání veřejného prostranství. Pokud tento den připadne na sobotu, neděli nebo státem uznaný svátek, je poplatník povinen splnit ohlašovací povinnost nejblíže následující pracovní den.
2. V ohlášení poplatník uvede[4]
   a) jméno, popřípadě jména, a příjmení nebo název nebo obchodní firmu, obecný identifikátor, byl-li přidělen, místo pobytu nebo sídlo, místo podnikání, popřípadě další adresy pro doručování; právnická osoba uvede též osoby, které jsou jejím jménem oprávněny jednat v poplatkových věcech,
   b) čísla všech svých účtů u poskytovatelů platebních služeb, včetně poskytovatelů těchto služeb v zahraničí, užívaných v souvislosti s podnikatelskou činností, v případě, že předmět poplatku souvisí s podnikatelskou činností poplatníka,
   c) další údaje rozhodné pro stanovení výše poplatkové povinnosti, zejména předpokládanou dobu, způsob, místo a výměru užívání veřejného prostranství, včetně skutečností dokládajících vznik nároku na úlevu nebo případné osvobození od poplatku.

1. Poplatník, který nemá sídlo nebo bydliště na území členského státu Evropské unie, jiného smluvního státu Dohody o Evropském hospodářském prostoru nebo Švýcarské konfederace, uvede kromě údajů požadovaných v odstavci 2 adresu svého zmocněnce v tuzemsku pro doručování.[5]
2. Dojde-li ke změně údajů uvedených v ohlášení, je poplatník nebo plátce povinen tuto změnu oznámit do 15 dnů ode dne, kdy nastala.[6]
3. Po ukončení užívání veřejného prostranství je poplatník povinen ohlásit skutečný stav údajů uvedených v odst. 2 písm. c) nejpozději do 15 dnů.

Čl. 6
Sazba poplatku

1. Sazba poplatku činí za každý i započatý m^2 a každý i započatý den:
   a) za umístění zařízení sloužících pro poskytování prodeje:
      - <u>1. pásmo:</u>
        - v době konání pouti 100 Kč
        - v tzv. tržní den (dle Tržního řádu) 30 Kč
        - ostatní dny 60 Kč
      - <u>2. pásmo:</u> 0 Kč

   b) za umístění dočasných staveb pro poskytování prodeje 10 Kč

[4] § 14a odst. 1 zákona o místních poplatcích
[5] § 14a odst. 2 zákona o místních poplatcích
[6] § 14a odst. 3 zákona o místních poplatcích

c) za umístění dočasných staveb a zařízení sloužících pro poskytování služeb:
   - 1. pásmo: 10 Kč
   - 2. pásmo: 0 Kč

d) za provádění výkopových prací 5 Kč

e) za umístění stavebních zařízení a skládek materiálu 3 Kč

f) za umístění reklamních zařízení 10 Kč

g) za umístění zařízení lunaparků a jiných obdobných atrakcí:
   - 1. pásmo:
     - v době konání pouti 100 Kč
     - ostatní dny 10 Kč
   - 2. pásmo: 10 Kč

h) za umístění zařízení cirkusů – poplatek se vztahuje na plochu zabranou stanem 5 Kč

i) za umístění zařízení cirkusů – poplatek se vztahuje na plochu zabranou doprovodnými a přípojnými vozidly cirkusu 3 Kč

j) za užívání veřejného prostranství pro kulturní nebo sportovní akce 3 Kč

k) za užívání veřejného prostranství pro reklamní akce 10 Kč

l) za užívání veřejného prostranství pro potřeby tvorby filmových a televizních děl 3 Kč

2. Obec stanovuje poplatek paušální částkou takto:

a) za umístění přenosného reklamního zařízení umístěného před vlastní provozovnou – zábor do 1,5 m^2 50 Kč/ks/měsíc

~~b) za umístění přenosného reklamního zařízení umístěného před vlastní provozovnou – zábor nad 1,5 m^2 1.000 Kč/ks/měsíc~~

c) za restaurační předzahrádku nebo prostor rozšíření prodeje - umístění zboží (stejného sortimentu jako v provozovně) před vlastní provozovnou – zábor do 10 m^2 150 Kč/měsíc

d) za restaurační předzahrádku nebo prostor rozšíření prodeje - umístění zboží (stejného sortimentu jako v provozovně) před vlastní provozovnou – zábor nad 10 m^2 200 Kč/měsíc

e) za vyhrazení trvalého parkovacího místa 5.000 Kč/rok

Čl. 7
Splatnost poplatku

1. Poplatek ve výši stanovené podle čl. 6 odst. 1 je splatný
   a) u bodů c) a d) nejpozději v den ukončení užívání veřejného prostranství,
   b) u ostatních bodů nejpozději v den zahájení užívání veřejného prostranství,
2. Poplatek podle čl. 6 odst. 2 je splatný nejpozději v den zahájení užívání veřejného prostranství
3. Připadne-li lhůta splatnosti na sobotu, neděli nebo státem uznaný svátek, je dnem, ve kterém je poplatník povinen svoji povinnost splnit, nejblíže následující pracovní den.

Čl. 8
Osvobození

1. Poplatek se neplatí:
   a) za vyhrazení trvalého parkovacího místa pro osobu zdravotně postiženou[7],
   b) z akcí pořádaných na veřejném prostranství, jejichž výtěžek je určen na charitativní a veřejně prospěšné účely[8],
   c) za zvláštní užívání veřejného prostranství dle ustanovení čl. 6 odst. 1 písm. d) a e) této obecně závazné vyhlášky, a to při stavbách, u kterých je investorem město Heřmanův Městec.

2. Od poplatku se dále osvobozují:
   a) Město Heřmanův Městec, příspěvkové organizace města Heřmanův Městec a právnické osoby zřízené městem Heřmanův Městec,
   b) poplatník, který veřejné prostranství užívá na základě soukromoprávní smlouvy,
   c) umístění zařízení sloužících pro poskytování prodeje nebo služeb na náměstí Míru v době konání akce Rozsvícení vánočního stromu,
   d) kulturní a sportovní akce pořádané spolky, jejichž sídlo je na území města Heřmanův Městec.

Čl. 9
Navýšení poplatku

1. Nebudou-li poplatky zaplaceny poplatníkem včas nebo ve správné výši, vyměří mu správce poplatku poplatek platebním výměrem nebo hromadným předpisným seznamem.[9]

2. Včas nezaplacené nebo neodvedené poplatky nebo část těchto poplatků může správce poplatku zvýšit až na trojnásobek; toto zvýšení je příslušenstvím poplatku.[10]

Čl. 10
Zrušovací ustanovení

Zrušuje se obecně závazná vyhláška č. 6/2017, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství, ze dne 18.12.2017.

Čl. 11
Účinnost

Tato vyhláška nabývá účinnosti dnem 1.1.2019

.....	.....
Josef Kozel	JUDr. Tomáš Plavec
starosta města	místostarosta města

Vyvěšeno na úřední desce dne: ……

Sejmuto z úřední desky dne: ……

Zveřejnění bylo shodně provedeno i na elektronické úřední desce.

---

[7] § 4 odst. 3 poslední věta zákona o místních poplatcích
[8] § 4 odst. 1 zákona o místních poplatcích
[9] § 11 odst. 1 zákona o místních poplatcích
[10] § 11 odst. 3 zákona o místních poplatcích

PŘÍLOHA č. 1 k OZV č. 6/2017 MĚSTA HEŘMANŮV MĚSTEC
O MÍSTNÍM POPLATKU ZA UŽÍVÁNÍ VEŘEJNÉHO PROSTRANSTVÍ

Rejstřík ulic na území města Heřmanův Městec:

1. 5. května
2. Barákova
3. Čáslavská
4. Doubrava
5. Foretova
6. Havlíčkova
7. Heřmanského
8. Hálkova
9. Jarkovského
10. Jiráskova
11. Jonášova
12. K Nákli
13. Konopáčská
14. Na Ježkovce
15. Na Skalce
16. Nový Dvůr
17. Pod Nádražím
18. Pod Palácem
19. Pod Pankrácí
20. Podél Dráhy
21. Pokorného
22. Průhon
23. Rozsypalova
24. Sokolská
25. Šimonkova
26. Travní
27. Tylova
28. U Bažantnice
29. U Hřiště
30. V Lukách
31. Veselá
32. Za Oborou
33. Za Pektinou
34. Zahradní.

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Obecně závazná vyhláška o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů

Číslo materiálu: Z-0306

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec

Krátká důvodová zpráva:

V obecně závazné vyhlášce se mění celá příloha č. 1, což je výpočet poplatku na základě skutečných nákladů obce vynaložených na svoz a likvidaci odpadu za ukončený předchozí kalendářní rok, tj. 2017 a tím se změní i obě částky v čl. 4 - sazba poplatku. Poplatek zůstává stejný, tedy 550,-Kč/osoba/rok a 550,-Kč/nemovitost, kde není nikdo trvale hlášen/rok.

Rada města tuto vyhlášku projednala na svém zasedání dne 26.11.2018 a jednomyslně doporučila, aby jej zastupitelstvo města vydalo.

Zpracovatel: **Adéla Andrlová, Odbor finanční**

Projednáno s: **Rada města Heřmanův Městec**

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Obecně závazná vyhláška o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. v y d á v á

Obecně závaznou vyhlášku č. 5/2018 - o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

OBECNĚ ZÁVAZNÁ VYHLÁŠKA č. 5/2018
MĚSTA HEŘMANŮV MĚSTEC
O MÍSTNÍM POPLATKU ZA PROVOZ SYSTÉMU SHROMAŽĎOVÁNÍ, SBĚRU, PŘEPRAVY, TŘÍDĚNÍ, VYUŽÍVÁNÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ KOMUNÁLNÍCH ODPADŮ

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec se na svém zasedání dne …..… usnesením č. Z/……… usneslo vydat na základě ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s § 10 písm. d) a § 84 odst. 2 písm. h) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, tuto obecně závaznou vyhlášku (dále jen „vyhláška“):

Čl. 1
Úvodní ustanovení

1. Město Heřmanův Městec touto vyhláškou zavádí místní poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů (dále jen „poplatek“).
2. Řízení o poplatcích vykonává Městský úřad Heřmanův Městec (dále jen „správce poplatku“)[1].

Čl. 2
Poplatník

1. Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů platí[2]:
    a) fyzická osoba,
    1. která má ve městě Heřmanův Městec trvalý pobyt,
    2. které byl podle zákona upravujícího pobyt cizinců na území České republiky povolen trvalý pobyt ve městě Heřmanův Městec na dobu delší než 90 dnů,
    3. které byl podle zákona upravujícího pobyt cizinců na území České republiky povolen přechodný pobyt ve městě Heřmanův Městec na dobu delší než 90 dnů,
    4. která podle zákona upravujícího pobyt cizinců na území České republiky pobývá na území města Heřmanův Městec přechodně po dobu delší 3 měsíců,
    5. které byla udělena mezinárodní ochrana podle zákona upravujícího azyl nebo dočasná ochrana podle zákona upravujícího dočasnou ochranu cizinců a pobývá na území města Heřmanův Městec,
    b) fyzická osoba, která má ve vlastnictví stavbu určenou k individuální rekreaci, byt nebo rodinný dům nacházející se na území města Heřmanův Městec, ve kterých není hlášena k pobytu žádná fyzická osoba, a to ve výši odpovídající poplatku za jednu fyzickou osobu; má-li ke stavbě

[1] § 14 odst. 3 zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o místních poplatcích“)
[2] § 10b odst. 1 zákona o místních poplatcích

určené k individuální rekreaci, bytu nebo rodinnému domu vlastnické právo více osob, jsou povinny platit poplatek společně a nerozdílně.

2. Za fyzické osoby tvořící domácnost může poplatek platit jedna osoba. Za fyzické osoby žijící v rodinném nebo bytovém domě může poplatek platit vlastník nebo správce. Osoby, které platí poplatek za více fyzických osob, jsou povinny správci poplatku oznámit jméno, popřípadě jména, příjmení a data narození osob, za které poplatek platí[3].

Čl. 3
Ohlašovací povinnost

1. Poplatník je povinen ohlásit správci poplatku vznik své poplatkové povinnosti nejpozději do 15 dnů ode dne, kdy mu povinnost platit tento poplatek vznikla, případně doložit existenci skutečností zakládajících nárok na osvobození nebo úlevu od poplatku.
2. Poplatník dle čl. 2 odst. 1 této vyhlášky je povinen ohlásit správci poplatku:
   a) jméno, popřípadě jména, a příjmení,
   b) obecný identifikátor[4], byl-li přidělen,
   c) místo pobytu, popřípadě další adresy pro doručování,
   d) údaje rozhodné pro stanovení výše poplatkové povinnosti.
3. Poplatník dle čl. 2 odst. 1 písm. b) vyhlášky je povinen ohlásit také evidenční nebo popisné číslo stavby určené k individuální rekreaci nebo rodinného domu; není-li stavba nebo dům označen evidenčním nebo popisným číslem, uvede poplatník parcelní číslo pozemku, na kterém je tato stavba umístěna. V případě bytu je poplatník povinen ohlásit orientační nebo popisné číslo stavby, ve které se byt nachází, a číslo bytu, popřípadě popis umístění v budově, pokud nejsou byty očíslovány. Není-li stavba, ve které se byt nachází, označena orientačním nebo popisným číslem, uvede poplatník parcelní číslo pozemku, na kterém je umístěna stavba s bytem.
4. Stejným způsobem a ve stejné lhůtě jsou poplatníci povinni ohlásit správci poplatku zánik své poplatkové povinnosti v důsledku změny pobytu nebo v důsledku změny vlastnictví ke stavbě určené k individuální rekreaci, bytu nebo rodinnému domu.
5. Poplatník, který nemá sídlo nebo bydliště na území členského státu Evropské unie, jiného smluvního státu Dohody o Evropském hospodářském prostoru nebo Švýcarské konfederace, uvede také adresu svého zmocněnce v tuzemsku pro doručování[5].
6. Dojde-li ke změně údajů uvedených v ohlášení, je poplatník nebo plátce povinen tuto změnu oznámit do 15 dnů ode dne, kdy nastala[6].

Čl. 4
Sazba poplatku

1. **Sazba poplatku činí 550,- Kč** a je tvořena:
   a) z částky 196,- Kč za kalendářní rok a
   b) z částky 354,- Kč za kalendářní rok. Tato částka je stanovena na základě skutečných nákladů obce předchozího kalendářního roku na sběr a svoz netříděného komunálního odpadu za poplatníka a kalendářní rok.
2. Rozúčtování skutečných nákladů obce předchozího kalendářního roku na sběr a svoz netříděného komunálního odpadu za osobu a kalendářní rok je obsaženo v příloze, která tvoří nedílnou součást této vyhlášky.

---

[3] § 10b odst. 2 zákona o místních poplatcích
[4] § 14a odst. 1 zákona o místních poplatcích, obecným identifikátorem je např. u fyzické osoby rodné číslo
[5] § 14a odst. 2 zákona o místních poplatcích
[6] § 14a odst. 3 zákona o místních poplatcích

3. V případě změny místa pobytu fyzické osoby, změny vlastnictví stavby určené k individuální rekreaci, bytu nebo rodinného domu nebo změny umístění[7] v průběhu kalendářního roku se poplatek platí v poměrné výši, která odpovídá počtu kalendářních měsíců pobytu, vlastnictví nebo umístění v příslušném kalendářním roce. Dojde-li ke změně v průběhu kalendářního měsíce, je pro stanovení počtu měsíců rozhodný stav k poslednímu dni tohoto měsíce[8].

Čl. 5
Splatnost poplatku

1. Poplatek je splatný jednorázově, a to nejpozději do 31.3. příslušného kalendářního roku.
2. Vznikne-li poplatková povinnost po datu splatnosti uvedeném v odst. 1, je poplatek splatný nejpozději do 15. dne měsíce, který následuje po měsíci, ve kterém poplatková povinnost vznikla, nejpozději však do konce příslušného kalendářního roku.

Čl. 6
Osvobození a úlevy

1. Od poplatku se osvobozují:
   a) dítě narozené v běžném kalendářním roce,
   b) třetí a každé další nezaopatřené dítě, žijící ve společné domácnosti,
   c) fyzická osoba, která je umístěna do dětského domova pro děti do 3 let věku, školského zařízení pro výkon ústavní nebo ochranné výchovy nebo školského zařízení pro preventivně výchovnou péči na základě rozhodnutí soudu nebo smlouvy, pokud tuto skutečnost prokazatelně doloží,
   d) fyzická osoba, která je umístěna do zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc na základě rozhodnutí soudu, na žádost obecního úřadu obce s rozšířenou působností, zákonného zástupce dítěte nebo nezletilého, pokud tuto skutečnost prokazatelně doloží,
   e) fyzická osoba, která je umístěna v domově pro osoby se zdravotním postižením, domově pro seniory, domově se zvláštním režimem nebo chráněném bydlení, pokud tuto skutečnost prokazatelně doloží,
   f) fyzická osoba po dobu výkonu vazby nebo nepodmíněného trestu odnětí svobody, pokud tuto skutečnost prokazatelně doloží,
   g) fyzická osoba, které se zdržuje dlouhodobě v zahraničí, pokud délka pobytu mimo území České republiky trvá nepřetržitě alespoň celý kalendářní rok, pokud tuto skutečnost prokazatelně doloží,
   h) fyzická osoba, která je členem jednotek sboru dobrovolných hasičů zařazených v organizační složce města Heřmanův Městec, místních částí Konopáč a Chotěnice a zároveň má trvalý pobyt v Heřmanově Městci a jeho místních částech, a to na základě doložení dokladu o této skutečnosti,
   i) fyzická osoba s místem pobytu v sídle ohlašovny[9], která se zdržuje mimo území města,
   j) fyzická osoba uvedená v čl. 2 odst. 1 písm. a) bod 3, 4 a 5 této vyhlášky,
   k) fyzická osoba s pobytem ve městě, které má zároveň ve vlastnictví stavbu určenou k individuální rekreaci, nacházející se na území města, ve které není hlášena k pobytu žádná fyzická osoba, a zároveň mají všichni vlastníci pobyt ve městě Heřmanův Městec, platí pouze za fyzickou osobu uvedenou v čl. 2 odst. 1 písm. a).

[7] § 10b odst. 3 zákona o místních poplatcích
[8] § 10b odst. 6 zákona o místních poplatcích
[9] § 10 odst. 5 a § 12 zákona č. 133/2000 Sb., o evidenci obyvatel a rodných číslech, ve znění pozdějších předpisů

Čl. 7
Navýšení poplatku

1. Nebudou-li poplatky zaplaceny poplatníkem včas nebo ve správné výši, vyměří mu správce poplatku poplatek platebním výměrem nebo hromadným předpisným seznamem[10].
2. Včas nezaplacené nebo neodvedené poplatky nebo část těchto poplatků může správce poplatku zvýšit až na trojnásobek; toto zvýšení je příslušenstvím poplatku[11].

Čl. 8
Odpovědnost za zaplacení poplatku[12]

1. Vznikne-li nedoplatek na poplatku poplatníkovi, který je ke dni splatnosti nezletilý a nenabyl plné svéprávnosti nebo který je ke dni splatnosti omezen ve svéprávnosti a byl mu jmenován opatrovník spravující jeho jmění, přechází poplatková povinnost tohoto poplatníka na zákonného zástupce nebo tohoto opatrovníka; zákonný zástupce nebo opatrovník má stejné procesní postavení jako poplatník. Je-li poplatník v době vzniku povinnosti zaplatit poplatek nezletilý, odpovídají za zaplacení poplatku tento poplatník a jeho zákonný zástupce společně a nerozdílně; zákonný zástupce má v takovém případě stejné procesní postavení jako poplatník.
2. V případě podle odstavce 1 vyměří správce poplatku poplatek zákonnému zástupci nebo opatrovníkovi poplatníka.
3. Je-li zákonných zástupců nebo opatrovníků více, jsou povinni plnit poplatkovou povinnost společně a nerozdílně.

Čl. 9
Přechodné a zrušovací ustanovení

1. Zrušuje se obecně závazná vyhláška č. 5/2017, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů, ze dne 18.12.2017.
2. Poplatkové povinnosti vzniklé před nabytím účinnost této vyhlášky se posuzují podle dosavadních právních předpisů.

Čl. 10
Účinnost

Tato vyhláška nabývá účinnosti dnem 1.1.2019.

.....	.....
Josef Kozel	JUDr. Tomáš Plavec
starosta města	místostarosta města

Vyvěšeno na úřední desce dne: ……

Sejmuto z úřední desky dne: ……

Zveřejnění bylo shodně provedeno i na elektronické úřední desce.

[10] § 11 odst. 1 zákona o místních poplatcích
[11] § 11 odst. 3 zákona o místních poplatcích
[12] § 12 zákona o místních poplatcích

PŘÍLOHA č. 1 k OZV č. ……. MĚSTA HEŘMANŮV MĚSTEC
O MÍSTNÍM POPLATKU ZA PROVOZ SYSTÉMU SHROMAŽĎOVÁNÍ, SBĚRU, PŘEPRAVY, TŘÍDĚNÍ, VYUŽÍVÁNÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ KOMUNÁLNÍCH ODPADŮ

Počet poplatníků:

Fyzické osoby s pobytem ve městě:	4.626
Počet staveb určených k individuální rekreaci, bytů a rodinných domů, ve kterých není hlášena k pobytu žádná fyzická osoba:	444
CELKEM POPLATNÍKŮ	**5.070**

Výše poplatku za svoz a likvidaci komunálních odpadů podle zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, činí max. 1.000,- Kč na poplatníka a skládá se ze dvou částí:

Výpočet částky za poplatníka (max. 250,- Kč za poplatníka, čl. 4 odst. 1 písm. a) vyhlášky):

Vychází z kalkulace druhotných nákladů spojených se svozem a likvidací odpadů:

- tříděný odpad AVE CZ …… 575.793,02 Kč
- náklady na provoz sběrného dvora a uložení odpadu …….. 1.297.380,00 Kč
- Waste Bohemian Management (odvoz na skládku) …… 20.920,00 Kč
- **Náklady celkem ……..…….. 1.894.093,20 Kč**

Příjmy za prodaný tříděný odpad:

- Eko-Kom ……..…. 515.248,50 Kč
- **Příjmy celkem ……..……..…… 515.248,50 Kč**

Výpočet = (Náklady - Příjmy) / počet poplatníků

1.894.093,20– 515.248,50 = 1.378.844,7: 5070 = **272 Kč**. (max. částka 250 Kč).

Výpočet částky dle nákladů (max. 750 Kč stanovená na základě skutečných nákladů obce předchozího kalendářního roku na sběr a svoz netříděného komunálního odpadu na poplatníka - čl. 4 odst. 1 písm. b) vyhlášky):

Vychází ze skutečných nákladů spojených se svozem a likvidací odpadů účtovaných městu svozovou firmou zajišťující svoz netříděného odpadu (AVE CZ):

- netříděný odpad AVE CZ…… 1.793.499,7 Kč
- **Náklady celkem ……..…….. 1.793.499,7 Kč**

Výpočet = Náklady / počet poplatníků
1.793.499,7 : 5070 = **354 Kč**

Pozn.: náklady a příjmy se mohou použít pouze za ukončený předchozí kalendářní rok, tj. 2017.

VÝŠE POPLATKU:

dle skutečných nákladů vynaložených na svoz a likvidaci odpadu = 354 Kč+250 Kč = 604 Kč/poplatník

STANOVENÁ VYHLÁŠKOU MĚSTA = 354 Kč + 196 Kč = **550 Kč / poplatník**

Pozn.: Rozdíl ve vynaložených nákladech, tj. (604 Kč – 550 Kč = 54 Kč) je hrazen přímo z rozpočtu města.

Vyvěšeno na úřední desce dne: ……

Sejmuto z úřední desky dne: ……

Zveřejnění bylo shodně provedeno i na elektronické úřední desce.

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Hospodaření města 2018 - stav k 30.9.2018

Číslo materiálu: Z-0314

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec
Příloha č.2 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec

Krátká důvodová zpráva:

Je předkládáno zastupitelstvu plnění a čerpání rozpočtu města Heřmanův Městec k 30.9.2018 ve struktuře schválené zastupitelstvem.
Příjmy celkem jsou plněny na 78 %, výdaje celkem jsou čerpány ve výši 53 %, z toho běžné 68 % a kapitálové 22 %.
Největší podíl na menší čerpání výdajů mají tedy kapitálové . Je předpoklad, že čerpání investic se v posledním čtvrtletí roku zvýší.
Celková bilance plnění rozpočtu k 30.9.2018 činí + 10,2 mil Kč
Vedlejší hospodářství má celkový výsledek hospodaření ve výši 1 538 tis.Kč.
Materiál byl projednán na zasedání Rady města Heřmanův Městec č. 22, dne 21.11.2018. Rada města Heřmanův Městec vzala materiál na vědomí.

Zpracovatel: **Ing. Miloslav Vítek, vedoucí odboru finančního**

Projednáno s: **Ing. Ivanou Jankovskou, tajemníkem**
Josefem Kozlem, starostou

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Hospodaření města 2018 - stav k 30.9.2018

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. b e r e n a v ě d o m í

zprávu o hospodaření města včetně vedlejšího hospodářství k 30.9.2018

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

ROZPOČET MĚSTA HEŘMANŮV MĚSTEC 2018

Čerpání k 30.9.2018

		Schválený rozpočet	*Rozpočet po změnách*	*Čerpání k 30.9.2018*	% čerpání rozpočtu po změnách
	PŘÍJMY CELKEM	88 492 800 Kč	108 883 800 Kč	85 103 094 Kč	78,16%
1.1	**DAŇOVÉ PŘÍJMY**	**76 359 000 Kč**	**76 359 000 Kč**	**57 248 368 Kč**	74,97%
1.2	**NEDAŇOVÉ PŘÍJMY**	**6 133 800 Kč**	**6 288 800 Kč**	**4 697 459 Kč**	74,70%
1.3	**KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY**	**1 000 000 Kč**	**1 000 000 Kč**	**938 313 Kč**	93,83%
1.4	**PŘIJATÉ DOTACE**	**5 000 000 Kč**	**25 236 000 Kč**	**22 218 954 Kč**	88,04%
	VÝDAJE CELKEM	103 354 500 Kč	140 389 500 Kč	74 942 637 Kč	53,38%
2.1	**BĚŽNÉ VÝDAJE**	**76 024 500 Kč**	**96 714 500 Kč**	**65 569 013 Kč**	67,80%
	Městský úřad a samospráva	**20 703 000 Kč**	**20 908 000 Kč**	**12 192 458 Kč**	58,31%
	Kronikář města	30 000 Kč	30 000 Kč	22 740 Kč	75,80%
	Svatby, vítání občánků, životní výročí, věnce	70 000 Kč	70 000 Kč	36 972 Kč	52,82%
	Městský zpravodaj LEKNÍN, Rozhlas, TV	544 000 Kč	544 000 Kč	402 738 Kč	74,03%
	Správa MěÚ	16 635 000 Kč	16 840 000 Kč	10 166 144 Kč	60,37%
	Místní zastupitelské orgány	3 024 000 Kč	3 024 000 Kč	1 398 259 Kč	46,24%
	Městský architektonický rozvoj	400 000 Kč	400 000 Kč	165 605 Kč	41,40%
	Krizové řízení	**220 000 Kč**	**220 000 Kč**	**48 988 Kč**	22,27%
	Rezerva pro krizové situace	100 000 Kč	100 000 Kč	- Kč	0,00%
	Ochrana obyvatelstva - služby	120 000 Kč	120 000 Kč	48 988 Kč	40,82%
	Odbor finanční a vedlejšího hospodářství	**26 542 000 Kč**	**43 151 000 Kč**	**36 684 040 Kč**	85,01%
	MŠ Jonášova - neinvestiční příspěvek+dotace	1 000 000 Kč	1 150 830 Kč	900 829 Kč	78,28%
	MŠ Jonášova - opravy a údržba	200 000 Kč	200 000 Kč	199 896 Kč	99,95%
	MŠ Jiráskova - neinvestiční příspěvek+dotace	1 000 000 Kč	1 168 490 Kč	918 493 Kč	78,61%
	MŠ Jiráskova - opravy a údržba	1 140 000 Kč	1 410 000 Kč	270 884 Kč	19,21%
	Základní škola - neinvestiční příspěvek+dotace	4 600 000 Kč	4 600 000 Kč	3 600 000 Kč	78,26%
	Základní škola - opravy a údržba	500 000 Kč	500 000 Kč	95 567 Kč	19,11%
	ZŠ speciální - neinvestiční příspěvek+dotace	600 000 Kč	682 190 Kč	532 190 Kč	78,01%
	ZŠ speciální - opravy a údržba	200 000 Kč	200 000 Kč	151 734 Kč	75,87%
	ZUŠ - neinvestiční příspěvek	350 000 Kč	350 000 Kč	262 500 Kč	75,00%
	ZUŠ - opravy a údržba	300 000 Kč	300 000 Kč	117 886 Kč	39,30%
	DDM - neinvestiční příspěvek+dotace	520 000 Kč	857 490 Kč	727 486 Kč	84,84%
	DDM - opravy a údržba	100 000 Kč	100 000 Kč	41 172 Kč	41,17%
	Domov pro seniory - neinvestiční příspěvek+dotace	2 900 000 Kč	18 500 000 Kč	18 500 000 Kč	100,00%
	Domov pro seniory - neinvestiční příspěvek - rezerva	400 000 Kč	400 000 Kč	- Kč	0,00%
	SPOKUL - neinvestiční příspěvek	3 980 000 Kč	3 980 000 Kč	3 000 000 Kč	75,38%
	SPOKUL - opravy a údržba	520 000 Kč	520 000 Kč	207 786 Kč	39,96%
	Odpadové hospodářství - provoz	5 187 000 Kč	5 187 000 Kč	4 544 443 Kč	87,61%
	Pojištění majetku	880 000 Kč	880 000 Kč	727 251 Kč	82,64%
	DSO Heřmanoměstecko - členský poplatek	155 000 Kč	155 000 Kč	143 130 Kč	92,34%
	SMO, SHSCMS,... členské poplatky ostatní	30 000 Kč	30 000 Kč	21 785 Kč	72,62%
	Platby daní a úroků, poplatky	1 980 000 Kč	1 980 000 Kč	1 721 008 Kč	86,92%
	Odbor správy majetku	**17 585 500 Kč**	**21 477 300 Kč**	**9 250 750 Kč**	43,07%
	Psí útulek	360 000 Kč	360 000 Kč	118 669 Kč	32,96%
	OV Chotěnice a Radlín	330 000 Kč	330 000 Kč	20 017 Kč	6,07%
	OV Konopáč	300 000 Kč	300 000 Kč	8 204 Kč	2,73%
	Opravy a údržba chodníků a místních komunikací - běžné	1 960 000 Kč	2 830 000 Kč	246 719 Kč	8,72%
	Údržba kanalizační sítě vč. odvodu srážkové vody	350 000 Kč	350 000 Kč	133 696 Kč	38,20%
	Vodní zdroje města - opravy a čištění studní	170 000 Kč	170 000 Kč	73 922 Kč	43,48%
	Venkovní mobiliář města	240 000 Kč	240 000 Kč	24 337 Kč	10,14%
	Oprava památek města	2 005 000 Kč	2 060 800 Kč	1 111 464 Kč	53,93%
	Dětská hřiště - opravy + prvky	340 000 Kč	340 000 Kč	223 894 Kč	65,85%
	Bytový fond - údržba	1 658 000 Kč	1 658 000 Kč	1 100 111 Kč	66,35%
	Bytový fond - opravy	765 000 Kč	765 000 Kč	26 267 Kč	3,43%
	Nebytový fond - údržba	490 000 Kč	540 000 Kč	523 516 Kč	96,95%
	Veřejné osvětlení - provoz a údržba	1 732 500 Kč	1 732 500 Kč	1 080 897 Kč	62,39%
	Vánoční výzdoba města	200 000 Kč	200 000 Kč	- Kč	0,00%
	Pohřebnictví - provoz a opravy	795 000 Kč	795 000 Kč	711 465 Kč	89,49%
	Komunální služby - technická skupina , rozvoj	4 790 000 Kč	6 006 000 Kč	3 480 425 Kč	57,95%
	Údržba veřejné zeleně	450 000 Kč	450 000 Kč	231 203 Kč	51,38%
	Projektové dokumentace	630 000 Kč	630 000 Kč	120 390 Kč	19,11%
	Ostatní provozní výdaje	20 000 Kč	20 000 Kč	15 554 Kč	77,77%
	SPOKUL - Sportovní hala - výměna palubovky	- Kč	1 700 000 Kč	- Kč	0,00%

	Sociální služby - pečovatelská služba	**1 875 000 Kč**	**1 875 000 Kč**	**1 313 717 Kč**	70,06%
	Provoz Pečovatelské služby	1 353 000 Kč	1 353 000 Kč	999 696 Kč	73,89%
	Domy s pečovatelskou službou - provoz	522 000 Kč	522 000 Kč	314 021 Kč	60,16%
	Multifunkční centrum	**780 000 Kč**	**780 000 Kč**	**222 373 Kč**	28,51%
	Multifunkční centrum - provoz	780 000 Kč	780 000 Kč	222 373 Kč	28,51%
	Městská knihovna	**1 249 500 Kč**	**1 249 500 Kč**	**884 295 Kč**	70,77%
	Provoz MK	1 249 500 Kč	1 249 500 Kč	884 295 Kč	70,77%
	Turistické informační centrum	**1 105 000 Kč**	**1 105 000 Kč**	**734 350 Kč**	66,46%
	Provoz TIC	1 030 000 Kč	1 030 000 Kč	734 350 Kč	71,30%
	Propagační film o Heřmanově Městci	75 000 Kč	75 000 Kč	- Kč	0,00%
	Bezpečnost a pořádek	**2 939 000 Kč**	**2 939 000 Kč**	**1 911 836 Kč**	65,05%
	Městská policie - vybavení	476 000 Kč	476 000 Kč	96 462 Kč	20,27%
	Městská policie - provoz	2 463 000 Kč	2 463 000 Kč	1 815 374 Kč	73,71%
	Požární ochrana	**985 500 Kč**	**985 500 Kč**	**637 947 Kč**	64,73%
	SDH Heřmanův Městec	739 000 Kč	739 000 Kč	532 141 Kč	72,01%
	SDH Chotěnice	196 500 Kč	196 500 Kč	86 943 Kč	44,25%
	SDH Konopáč	50 000 Kč	50 000 Kč	18 863 Kč	37,73%
	Dotační programy města	**1 500 000 Kč**	**1 444 200 Kč**	**1 423 388 Kč**	98,56%
	Program podpory kultury	350 000 Kč	294 200 Kč	294 200 Kč	100,00%
	Program podpory spolkové a komunitní činnosti	130 000 Kč	130 000 Kč	130 000 Kč	100,00%
	Program podpory sportu	800 000 Kč	800 000 Kč	800 000 Kč	100,00%
	Program podpory volného času dětí a mládeže	180 000 Kč	180 000 Kč	180 000 Kč	100,00%
	Rezerva rady	30 000 Kč	30 000 Kč	17 550 Kč	58,50%
	Záštita starosty	10 000 Kč	10 000 Kč	1 638 Kč	16,38%
	Podpora významných akcí města	**540 000 Kč**	**580 000 Kč**	**264 871 Kč**	45,67%
	Heřmanoměstecké slavnosti	150 000 Kč	180 000 Kč	104 655 Kč	58,14%
	Slavnostní rozsvícení vánočního stromu	50 000 Kč	50 000 Kč	4 100 Kč	8,20%
	Dny Evropského kulturního dědictví	10 000 Kč	10 000 Kč	- Kč	0,00%
	Taneční soutěž Poupata	15 000 Kč	25 000 Kč	25 144 Kč	100,58%
	Dny pro rodinu	35 000 Kč	35 000 Kč	39 879 Kč	113,94%
	Hudební večery v synagoze	50 000 Kč	50 000 Kč	- Kč	0,00%
	Hudební léto	60 000 Kč	60 000 Kč	60 000 Kč	100,00%
	Oceňování nadaných žáků	20 000 Kč	20 000 Kč	13 882 Kč	69,41%
	Ocenění nejlepších sportovců,trenérů a funkcionářů	20 000 Kč	20 000 Kč	399 Kč	2,00%
	Výstavy v židovském dvojdomku	80 000 Kč	80 000 Kč	- Kč	0,00%
	100 let Československa	50 000 Kč	50 000 Kč	16 812 Kč	33,62%
2.2	**KAPITÁLOVÉ VÝDAJE**	**27 330 000 Kč**	**43 675 000 Kč**	**9 373 624 Kč**	21,46%
	Výkupy pozemků	400 000,00 Kč	5 200 000,00 Kč	879 000,00 Kč	16,90%
	Chodníky - Přechod I/17 - Dymák - kaplička Sv.Kříže	1 000 000,00 Kč	1 000 000,00 Kč	- Kč	0,00%
	Chodníky - Havlíčkova vč. podélných stání	4 500 000,00 Kč	4 500 000,00 Kč	4 034 527,00 Kč	89,66%
	Místní komunikace - Heřmanského - 2.etapa	1 300 000,00 Kč	1 300 000,00 Kč	- Kč	0,00%
	Místní komunikace - Jarkovského - u ZUŠ - propojení s Masarykovým nám.	1 900 000,00 Kč	1 900 000,00 Kč	45 073,00 Kč	2,37%
	Místní komunikace - Haldy, Havlíčkova - propojení s Masarykovým nám.	10 500 000,00 Kč	10 500 000,00 Kč	36 300,00 Kč	0,35%
	JUNÁK - 2.etapa rekonstrukce budovy	900 000,00 Kč	900 000,00 Kč	- Kč	0,00%
	Sport - fotbal. stadion - tréninkové hřiště s um.trávou	2 350 000,00 Kč	2 350 000,00 Kč	20 000,00 Kč	0,85%
	Projektové dokumentace - **CELKEM**:	3 950 000,00 Kč	4 575 000,00 Kč	1 622 950,00 Kč	35,47%
	Rozšiřování veřejného osvětlení - **CELKEM**:	130 000,00 Kč	1 190 000,00 Kč	718 199,00 Kč	60,35%
	Technická skupina - osobní automobil	400 000,00 Kč	400 000,00 Kč	408 026,00 Kč	102,01%
	Rybník Ježkovka vč. PD	-	470 000,00 Kč	10 534,00 Kč	2,24%
	Chodníky - Konopáčská	-	380 000,00 Kč	26 620,00 Kč	7,01%
	Multifunkční centrum - půdní vestavba	-	3 500 000,00 Kč	1 059 959,00 Kč	30,28%
	Dopravní terminál (vč. PD a VŘ)	-	3 600 000,00 Kč	- Kč	0,00%
	Osobní automobil pro MěÚ	-	510 000,00 Kč	512 436,00 Kč	100,48%
	Sběrný dvůr - přístřešek (Re-use centrum)	- Kč	1 400 000,00 Kč	- Kč	0,00%
	FINANCOVÁNÍ - KONSOLIDACE - TRANSFERY	**- Kč**	**- Kč**	**- Kč**	**0,00%**
	Splátky přijatých půjček - úvěr KB	- 400 000 Kč	- 400 000 Kč	- 415 926 Kč	103,98%
	Financování ze zdrojů minulých let	400 000 Kč	400 000 Kč	415 926 Kč	0,00%
	FRB - poskytnuté půjčky + popl.z účtu	- 250 000 Kč	- 250 000 Kč	- 230 964 Kč	92,39%
	FRB - čerpání fondu	250 000 Kč	250 000 Kč	230 964 Kč	0,00%
	Sociální fond - využití MěÚ	- 500 000 Kč	- 500 000 Kč	- 454 900 Kč	90,98%
	Sociální fond - čerpání fondu	500 000 Kč	500 000 Kč	454 900 Kč	0,00%

ROZPOČET VEDLEJŠÍHO HOSPODÁŘSTVÍ
MĚSTA HEŘMANŮV MĚSTEC 2018

Plnění a čerpání k 30.9.2018

Lesy	rozpočet 2018	plnění	%
VÝNOSY	**4 100 400 Kč**	**4 644 576**	113,27%
Tržby za dřevo	4 000 000 Kč	4 644 203	116,11%
Úroky z účtu	400 Kč	373	93,25%
Dotace MZe a Kraj. úřad	100 000 Kč	0	0,00%
NÁKLADY	**2 983 000 Kč**	**2 806 152**	**94,07%**
Spotřeba materiálu	350 000 Kč	288 377	82,39%
Změna stavu zásob dřeva	- Kč	-276 572	
Opravy a udržování	70 000 Kč	63 358	90,51%
Opravy lesních cest	100 000 Kč	67 195	67,20%
Ostatní služby	40 000 Kč	56 662	141,66%
Těžební a pěstební práce	1 100 000 Kč	1 605 945	146,00%
Mzdové náklady	900 000 Kč	708 362	78,71%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	290 000 Kč	218 232	75,25%
Zákonné sociální náklady	14 000 Kč	12 428	88,77%
Daně a poplatky	37 000 Kč	41 715	112,74%
Ostatní náklady	20 000 Kč	20 450	102,25%
Náklady z drob.dlouhod. majetku	35 000 Kč	0	0,00%
Odpisy dlouhodobého majetku	15 000 Kč		0,00%
Opravné položky	12 000 Kč		0,00%
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	**1 117 400 Kč**	**1 838 424**	**164,53%**

Veřejné WC	rozpočet 2018	plnění	%
VÝNOSY	**29 200 Kč**	**32 601**	**111,65%**
Poplatky za užívání WC	28 000 Kč	29 402	105,01%
Výpůjčky, pronájmy WC Bažantnice	1 200 Kč	3 199	266,58%
NÁKLADY	**351 300 Kč**	**349 518**	**99,49%**
Spotřeba materiálu	10 000 Kč	6 376	63,76%
Opravy a údržba	3 500 Kč	6 238	178,23%
Elektrická energie	7 300 Kč	5 297	72,56%
Voda	2 500 Kč	749	29,96%
Ostatní služby	2 000 Kč	7 627	381,35%
Mzdové náklady	240 000 Kč	243 935	101,64%
Zákonné zdravotní a sociální pojištění	74 000 Kč	70 602	95,41%
Zákonné sociální náklady (stravenky)	12 000 Kč	8 694	72,45%
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	**- 322 100 Kč**	**-316 917**	**98,39%**

Hřbitov	rozpočet 2018	plnění	%
VÝNOSY	**45 000 Kč**	**23 478**	**52,17%**
Příjmy z nájmů	45 000 Kč	23 478	52,17%
NÁKLADY	**35 000 Kč**	**15 980**	**45,66%**
Spotřeba materiálu	1 000 Kč	0	0,00%
Mzdové náklady	34 000 Kč	15 980	47,00%
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	**10 000 Kč**	**7 498**	**74,98%**

Služby	rozpočet 2018	plnění	%
VÝNOSY	**11 500 Kč**	**9 600**	**83%**
Výlep plakátů	7 000 Kč	2 654	37,91%
Hlášení v rozhlase	- Kč	0	0,00%
Kopírování MěÚ	500 Kč	2 678	535,60%
Knihovna - tisk + kopírování	4 000 Kč	4 268	106,70%
NÁKLADY	**- Kč**	0	
Ostatní služby	- Kč	0	
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	**11 500 Kč**	**9 600**	**83,48%**

		Plnění	%
VÝNOSY CELKEM	4 186 100 Kč	4 710 255	112,52%
NÁKLADY CELKEM	3 369 300 Kč	3 171 649	94,13%
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ VH CELK	**816 800 Kč**	1 538 606	
Zpracovala: Tomišková Věra, Odbor finanční			

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Rozpočtové opatření ZM/2018/04

Číslo materiálu: Z-0318

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec

Krátká důvodová zpráva:

RO se týká na straně příjmů kapitoly nedaňových příjmů a přijatých dotací, na straně výdajů jako reakce na přidělené dotace, přesuny v rámci výdajové části rozpočtu (včetně přesunů mezi provozními a kapitálovými výdaji) a hlavně úspor a nerealizovaných akcí v letošním roce.
Bilance tohoto RO je kladná +20.307.696 Kč, celková bilance rozpočtu po přijetí tohoto RO bude -11.198.004 Kč (viz. příloha - RO).
Materiál byl projednán na zasedání Rady města Heřmanův Městec č. 24, dne 10.12.2018. Rada města Heřmanův Městec doporučuje zastupitelům města předložený materiál ke schválení.

Zpracovatel: **Ing. Miloslav Vítek, vedoucí odboru finančního**

Projednáno s: **Ing. Ivanou Jankovskou, tajemníkem**
Josefem Kozlem, starostou

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Rozpočtové opatření ZM/2018/04

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. s c h v a l u j e

rozpočtové opatření zastupitelstva města č. 4/2018 dle položkového znění, které je přílohou tohoto usnesení

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Město Heřmanův Městec

sídlo: náměstí Míru 4, 538 03 Heřmanův Městec
korespondenční adresa a adresa MěÚ:
Havlíčkova 801, 538 03 Heřmanův Městec
www.hermanuv-mestec.cz

ROZPOČTOVÉ OPATŘENÍ
ZASTUPITELSTVA MĚSTA 4/2018

Příjmy: **+3.685.617 Kč**

Na straně příjmů se rozpočtové opatření týká kapitoly 1.4 PŘIJATÉ DOTACE, z nichž největší položka je provozní dotace Domovu pro seniory, dotace na volby, Program regenerace, dotace od ÚP na VPP, dotace na hospodaření v lesích a další.
Dále v kapitole 1.2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY jsou to příjmy od pojišťoven, sankční příjmy (MP) a příjem ze zisku z vedlejšího hospodářství (navýšení do 1 mil.Kč)

• 1.2 SDH – příspěvky pojišťoven	+174.000 Kč
• 1.2 Pojistné náhrady	+40.000 Kč
• 1.2 Sankční příjmy (městská policie)	+150.000 Kč
• 1.2 Zisk VH (celk.příjem 1 mil.Kč)	+183.200 Kč
• **1.2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY**	**+ 547.200 Kč**
• 1.4 MF – dotace komunální a senát.volby	+330.000 Kč
• 1.4 MK – Program regenerace (č.p. 22)	+275.000 Kč
• 1.4 Pardubický kraj – dotace na peč. službu	+119.000 Kč
• 1.4 Pardubický kraj – Domov pro seniory	+1.866.000 Kč
• 1.4 Úřad práce – příspěvek na čin. VPP	+270.000 Kč
• 1.4 MV – GŘ HZS dotace SDH	+ 52.721 Kč
• 1.4 Pardubický kraj – dotace na provoz TIC	+20.847 Kč
• 1.4 MZ – dotace na hospodaření v lesích	+204.849 Kč
• **1.4 PŘIJATÉ DOTACE – CELKEM**	**+ 3.138.417 Kč**

Výdaje: **-16.622.079 Kč**

Na straně výdajů je rozpočtové opatření navrhováno jako reakce na přidělené dotace, přesuny v rámci výdajové části rozpočtu (včetně správného určení provozních a kapitálových výdajů) a hlavně úspory a nerealizované akce v letošním roce.

1)	2.1 Pečovatelská služba	+119.000 Kč
2)	2.1 Komunální a senátní volby	+ 330.000 Kč
3)	2.1 Domov pro seniory – navýš.provoz. dotace	+1.866.000 Kč
4)	2.1 Komunální služby TS – platy na VPP	+270.000 Kč
5)	2.1 SDH HM - vybavení	+52.721 Kč
6)	2.1 Rezerva Domov pro seniory	-300.000 Kč
7)	2.1 MŠ Jiráskova (opravy-krček)	-800.000 Kč
	2.1 MŠ Jiráskova (opravy-krček)	-258.000 Kč
	2.2 MŠ Jiráskova – Krček (KV)	+258.000 Kč
8)	2.1 ZŠ opravy (neuskuteč.akce věžičky)	-180.000 Kč
9)	2.1 Opravy památek města -Galerie Cyrany	-55.800 Kč
10)	2.1 Odpadové hospodářství	+885.000 Kč

11)	2.1 Opravy památek města	-500.000 Kč
12)	2.1 Opravy a udržování chodníků a MK	-600.000 Kč
13)	2.1 Bytový fond – opravy	-600.000 Kč
14)	2.2 Projekt.dokumentace (č.p. 4)	-400.000 Kč
15)	2.2 Sběrný dvůr – přístřešek (Re-use centrum)	-258.000 Kč
	2.1 Sběrný dvůr – vybavení (Re-use centrum)	+232.000 Kč
16)	2.1 Osadní výbor Konopáč – převod na srub písník (KV)	-240.000 Kč
	2.2 OV Konopáč – srub písník	+240.000 Kč
17)	2.1 Komunál.služby – DDHM	-55.000 Kč
	2.2 Kontejner pro náklad.automobil	+55 000 Kč
18)	2.1 OV Chotěnice a Radlín (převod na čekárnu)	-130.000 Kč
	2.2 PD – nová autobus.zast. v Chotěnicích (převod na čekárnu)	-350.000 Kč
	2.2 Autobusová zast. V Chotěnicích (čekárna)	+516.000 Kč
19)	2.2 Rozšíření č.p. 801	+270.000 Kč
	2.1 MěÚ – opravy	-100.000 Kč
	2.1 Komunální služby – opravy	-170.000 Kč
20)	2.2 Přechod u kapličky	-900.000 Kč
21)	2.2 MK – na Haldách	-10.400.000 Kč
22)	2.2 MK – ul. Jarkovského	-1.815.000 Kč
23)	2.2 Rybník Ježkovka	-230.000 Kč
24)	2.2 Přístřešek na parkovišti u MěÚ(rozšíření)	+60.000 Kč
	2.1 MěÚ – DDHM	-60.000 Kč
25)	2.2 Kotelna Bažantnice (rekonstrukce)	+523.000 Kč
	2.1 Opravy nebytového fondu	-523.000 Kč
26)	2.2 Junák – 2.etapa – rozšíření díla (topení)	+160.000 Kč
27)	2.2 Autobusový terminál (demolice vč. PD a výběr.řízení)	-3.554.000 Kč
28)	2.1 Slavnostní rozsvícení vánočního stromu	+20.000 Kč
	2.1 MěÚ – nákup služeb	-20.000 Kč
29)	2.1 Významné akce města – Oslavy 20 let sportovní haly	+20.000 Kč

Bilance (Příjmy – Výdaje) 20.307.696 Kč

Po přijetí rozpočtového opatření bude celková bilance	- Příjmy celkem	112.569.417 Kč
	Výdaje celkem	123.767.421 Kč
	Výsledek	- 11.198.004 Kč

Josef K o z e l
starosta města

Ing. Miloslav V í t e k
vedoucí Finančního odboru

Předkladatel: **Josef Kozel, starosta**

Zasedání Zastupitelstva města Heřmanův Městec, konané dne 20.12.2018

Rozpočet města na rok 2019

Číslo materiálu: Z-0319

Obsah materiálu:

Košilka materiálu
Usnesení materiálu
Příloha č.1 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec
Příloha č.2 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec
Příloha č.3 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec
Příloha č.4 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec
Příloha č.5 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec
Příloha č.6 k usnesení Zastupitelstva města Heřmanův Městec

Krátká důvodová zpráva:

Na základě projednání materiálů při pracovní poradě rady města dne 23.11.2018 a zastupitelstva města dne 26.11.2018 předkládáme návrh rozpočtu města a vedlejšího hospodářství města Heřmanův Městec pro rok 2019 ve struktuře a vazbě na Střednědobý výhled města, vč. nového Střednědobého výhledu města na roky 2019 -2024 s analýzou financí a ratingem. Součástí příloh je komentář k rozpočtu, včetně závazných ukazatelů rozpočtu a nezařazené výdaje na rok 2019 v první fázi rozpočtu.

Součástí tohoto bodu jednání je i rozpočet DSO Heřmanoměstecko, jehož je naše město členem.

S předloženým návrhem se seznámil dne 7.12.2018 Finanční výbor zastupitelstva města. Materiál byl projednán na zasedání Rady města Heřmanův Městec č. 23, dne 26.11.2018. Rada města Heřmanův Městec vzala návrh rozpočtu na vědomí.

Zpracovatel: **Ing. Miloslav Vítek, vedoucí odboru finančního**

Projednáno s: **Finanční výbor**
Rada města Heřmanův Městec

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 20.12.2018

Rozpočet města na rok 2019

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

I. b e r e n a v ě d o m í

návrh rozpočtu DSO Heřmanoměstecko, jehož je Město Heřmanův Městec členem

II. s c h v a l u j e

1. Střednědobý výhled rozpočtu Města Heřmanův Městec na roky 2019-2024
2. rozpočet města Heřmanův Městec na rok 2019
   - příjmy ve výši 94.180.000,-
   - výdaje ve výši 99.925.500,-
   a vedlejšího hospodářství města na rok 2019
   - výnosy ve výši 3.685.300,-
   - náklady ve výši 3.685.300,-
3. závazné ukazatele rozpočtu města na rok 2019 uvedené v komentáři rozpočtu města na rok 2019

III. p o v ě ř u j e

správce rozpočtu jeho rozpisem dle plného třídění rozpočtové skladby dle vyhlášky č. 323/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

IV. z m o c ň u j e

1. Radu města k provádění rozpočtových opatření do celkové výše 300.000,- Kč s tím, že úprava rozpočtu jednotlivé akce nesmí přesáhnout 100.000,- Kč
2. Radu města k provádění rozpočtových opatření bez omezení u účelově přidělených finančních prostředků z vyšších ÚSC, státního rozpočtu a státních fondů, případně fondů EÚ

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta

Návrh rozpočtu města Heřmanův Městec na rok 2019

Připraven k projednání zastupitelstva města dne 20.12.2018

	2019
PŘÍJMY CELKEM	**94 180 000**
1.1 Daňové příjmy	**81 720 000**
1.2 Nedaňové příjmy	**5 760 000**
1.3 Kapitálové příjmy	**1 000 000**
1.4 Přijaté dotace	**5 700 000**
VÝDAJE CELKEM	99 925 500
2.1 Běžné výdaje	**72 365 500**
2.1.1 Městský úřad a samospráva	***20 211 000***
Kronikář města	*34 000*
Svatby, vítání občánků, životní výročí, rozvoj	*76 000*
Městský zpravodaj Leknín	*544 000*
Správa MěÚ vč. nákladů na samosprávu	*19 257 000*
Městský architektonický rozvoj	*300 000*
2.1.2 Krizové řízení	***250 000***
Ochrana obyvatelstva - služby, provoz kriz. Zařízení (rozhlas, hladinoměry,…)	*200 000*
Rezerva pro krizové stavy	*50 000*
2.1.3 Odbor finanční	***25 541 000***
Příspěvkové organizace města:	
MŠ Jonášova - neinvestiční příspěvek	*1 150 000*
MŠ Jonášova - opravy a údržba	*0*
MŠ Jiráskova - neinvestiční příspěvek	*1 100 000*
MŠ Jiráskova - opravy a údržba	*0*
Základní škola - neinvestiční příspěvek	*4 500 000*
Základní škola - opravy a údržba	*0*
Základní škola speciální - neinvestiční příspěvek	*700 000*
Základní škola speciální - opravy a údržba	*120 000*
Základní škola umělecká - neinvestiční příspěvek	*450 000*
Základní škola umělecká - opravy a údržba	*0*
DDM - neinvestiční příspěvek	*540 000*
DDM - opravy a údržba	*0*
Domov pro seniory - neinvestiční příspěvek	*2 900 000*
Domov pro seniory - rezerva provoz	*0*
SPOKUL - neinvestiční příspěvek	*4 250 000*
SPOKUL - opravy a údržba	*140 000*
SPOKUL - pronájem prostor městského kina od fy. Ekoelmat s.r.o.	*120 000*
Přímé výdaje města:	
Nakládání s odpady:	*6 536 000*
Pojištění majetku obce:	*900 000*
DSO Heřmanoměstecko - členský poplatek	*155 000*
SMO, SHSCMS,…členské poplatky ostatní	*30 000*
Platby daní,úroků, fin.operace:	*1 950 000*
2.1.4 Odbor správy majetku	***14 288 500***
Útulek pro psy	*444 000*
Osadní výbor Chotěnice a Radlín:	*200 000*
Osadní výbor Konopáč:	*200 000*
Opravy a údržba chodníků a místních komunikací:	*1 390 000*
Údržba kanalizační sítě:	*350 000*
Údržba studní	*310 000*
Venkovní mobiliář města:	*720 000*
Oprava památek města a objektů v památ.zóně	*785 000*

Dětská hřiště - opravy a rozvoj:	*170 000*
Bytový fond - údržba:	*1 458 000*
Bytový fond - opravy:	*130 000*
Nebytový fond - údržba	*400 000*
Veřejné osvětlení:	*1 347 500*
Vánoční výzdoba města:	*280 000*
Pohřebnictví	*523 000*
Komunální služby a komunál.rozvoj:	*4 606 000*
Péče o vzhled obcí a veř. zeleň:	*510 000*
Projektové dokumentace	*455 000*
Monitoring půdy a podzemní vody	*10 000*
2.1.5 Sociální služby - Pečovatelská služba	***2 080 000***
Provoz pečovatelské služby:	*1 550 000*
Domy s pečovatelskou službou - provoz:	*530 000*
2.1.6 Multifunkční centrum	***940 000***
2.1.7 Knihovna	***1 350 000***
2.1.8 Turistické informační centrum	***1 150 000***
2.1.9 Bezpečnost a pořádek	***3 240 000***
Městská policie - vybavení:	*321 000*
Městská policie - provoz:	*2 919 000*
2.1.10 Požární ochrana	***1 200 000***
SDH Heřmanův Městec:	*930 000*
SDH Chotěnice:	*220 000*
SDH Konopáč:	*50 000*
2.1.11 Dotační programy města	***1 630 000***
Program podpory kultury:	*350 000*
Program podpory spolkové a komunitní činnosti:	*130 000*
Program podpory sportu:	*900 000*
Program podpory volného času dětí a mládeže:	*180 000*
Rezerva rady :	*50 000*
Záštita starosty	*20 000*
2.1.12 Podpora významných akcí města	***485 000***
Heřmanoměstecké slavnosti	*150 000*
Slavnostní rozsvícení vánočního stromu:	*75 000*
Dny Evropského kulturního dědictví:	*10 000*
Hudební večery v synagoze:	*40 000*
Hudební léto	*60 000*
Oceňování nadaných žáků	*20 000*
Ocenění nejlepších sportovců,trenérů a funkcionářů	*20 000*
Výstavy v židovském dvojdomku	*40 000*
Virtuální univerzita třetího věku	*20 000*
Spolupráce s partnerskými městy	*30 000*
Pardubické hudební jaro	*20 000*
2.2 Kapitálové výdaje	**27 560 000**
<u>Pozemky:</u>	
Výkupy pozemků	*500 000*
<u>Dětská hřiště:</u>	
Dětské hřiště - U Bažantnice - rozšíření	*415 000*
Zastřešené posezení V Lukách	*125 000*
<u>Bytové hospodářství</u>	
Odkanalizování Medova	*800 000*
<u>Chodníky:</u>	

Nový chodník ul.Podél Dráhy (od vjezdu z I/17)	*480 000*
Místní komunikace:	
na "Haldách" a spoj.z Masaryk. nám.do ul.Havlíč. (žula)	*17 000 000*
Rybníky:	
Rybník Ježkovka 1.etapa	*25 000*
MŠ Jonášova:	
Zasunovací dveře (do třídy Sluníčko)	*150 000*
SPOKUL:	
Židovský dvojdomek - výměna kotle	*120 000*
Sportovní infrastruktura:	
Fotbal.stadion-trénink. hř.s uměl.trávou (dokončení z r. 2018)	*1 300 000*
Projekty:	
Projektové dokumentace	*5 335 000*
JUNÁK:	
Junák - 2. etapa rekonstrukce budovy	*750 000*
Chotěnice a Radlín	
Autobusová zastávka na návsi v Chotěnicích	*350 000*
Komunální služby - technická skupina - vybavení:	
Multifunkční kontejnery (Avia i Iveco)	*120 000*
Doubrava:	
Autobusová zastávka	*90 000*

2.3 Financování - konsolidace - transfery	**0**
KB úvěr - dům s peč.službou:	
Zůstatky účtů z roku 2018 (běžný účet)	*-530 000*
Splátky přijatých půjčených prostředků - úvěr KB	*530 000*
FRB:	
Zůstatky účtů z roku 2018 (FRB)	*-250 000*
půjčky poskyt. obyv. z FRB	*250 000*
MěÚ - sociální fond:	
Zůstatky účtů z roku 2018 (sociální fond)	*-750 000*
převody do sociálního fondu	*750 000*

BILANCE ROZPOČTU	-5 745 500

Nezařazené výdaje na rok 2019 v první fázi rozpočtu

Připraven k projednání zastupitelstva města dne 20.12.2018

	2019
Příspěvkové organizace města:	
MŠ Jonášova - opravy a údržba	***307 000***
šatna pro provozní zam.	*117 000*
zastřešení terasy	*190 000*
MŠ Jiráskova - opravy a údržba	***3 100 000***
malování	*100 000*
rekonstrukce kotelny	*400 000*
krček - spojovací chodba	*2 600 000*
Základní škola - opravy a údržba	***43 850 000***
rekonstrukce věžiček na střeše	*300 000*
parkoviště pro zaměstnance	*250 000*
multifunkční hřiště - oprava povrchu	*300 000*
rekonstrukce č.p. 4 pro potřeby ZŠ	*43 000 000*
Základní škola umělecká - opravy a údržba	***5 310 000***
drobné opravy	*110 000*
sokl na budově	*200 000*
střecha - rekonstrukce	*1 000 000*
odvlhčení budovy	*4 000 000*
DDM - opravy a údržba	***480 000***
rekonstrukce elektroinstalace	*250 000*
rekonstrukce kuchyňky	*130 000*
tepelné čerpadlo - nová jednotka	*100 000*
SPOKUL - opravy a údržba	***27 980 000***
sokolovna - modernizace dle PD	*27 000 000*
sokolovna - nové stoly	*130 000*
sportovní hala - výměna osvětlení	*350 000*
sportovní hala - vířivka	*250 000*
kino - výměna osvětlení a opony v sále	*150 000*
synagoga - oprava fasády	*100 000*
Přímé výdaje města:	
kompostéry zdarma pro žadatele města - dle dotace na jaře (příjem by měl být min 80%)	*2 240 000*
Opravy a údržba chodníků a místních komunikací:	
chodníky v sídlišti v Lukách	*4 000 000*
chodníky v ul. Pokorného (po akci VAKu a kraje)	*3 200 000*
chodníky v ul. Pokorného (naproti SUDOP)	*370 000*
rekonstrukce přechodu u kapličky u DD	*1 000 000*
rekonstrukce přechodu u Č.spořitelny	*850 000*
ul. Zahradní (rozšíření směrem k ul.Barákova)	*3 200 000*
ul.Jarkovského - nový povrch (podél ZUŠ - žula)	*1 900 000*
ul.Jiráskova - kompletní rekonstrukce od ul.Havlíčkova po sokolovnu vč.VO a chodníků	***???***
Opravy památek města a objektů v památkové zóně:	
stará radnice - projekt opravy fasády vč. odvlhčení	*300 000*
oprava kapličky sv. kříže (u DS)	*1 100 000*
Nebytový fond - údržba	
kotelna V Lukách - prosklení	*90 000*
Veřejné osvětlení:	
16x lampa + LED v ul. Pokorného (po akci VAKu a kraje)	*700 000*
16x LED v ul.Čáslavská (od křížení Sokolská po přejezd - po vyjasnění ŘSD a úprav I/17)	*250 000*
Projektové dokumentace:	
DDM - rekonstrukce elektroinstalace	*150 000*
MEDOV - prováděcí dokumentace k vydanému st.povolení	*2 480 000*

Pozemky:	
lokalita V Lukách - jednání ŘK církví - možná směna, odkup, nájem,…	***???***
Kanalizace:	
kanalizace lokalita Průhon - dokončení	*10 500 000*
kanalizace Konopáč - nová	*26 000 000*
kanalizace Chotěnice - nová	*40 000 000*
Bytové hospodářství	
oprava fasády byt.domu ul.Tylova (č.p.386-387)	*950 000*
půdní vestavba č.p.123 (za Beránkem)	*8 000 000*
rekonstrukce č.p. 244 pro byty (požádáno o dotaci)	*26 000 000*
Multifunkční centrum:	
obřadní síň v 1.patře	*1 200 000*
Městská policie:	
vlastní mobilní radar pro měření rychlosti	*400 000*
Rybníky:	
Rybník Ježkovka 2.etapa - realizace odbahnění (možnost dotace SFŽP)	*6 800 000*
JUNÁK:	
Junák - 3. etapa rekonstrukce budovy	*1 000 000*
Chotěnice a Radlín	
nástavba hasičské zbrojnice (vč.přeložky el.vedení ČEZ)	*2 800 000*
víceúčelové hřiště - obdoba Konopáč	*1 500 000*
Komunální služby - technická skupina - vybavení:	
Multifunkční nakladač	*1 250 000*
Doprava:	
Autobusové nádraží - IROP cca 49,5 mil. Kč	*60 000 000*

2.3 Financování - konsolidace - transfery	
KB úvěr - dům s peč.službou:	
jednorázové splacení na podzim 2019	*2 000 000*

SUMA NEZAŘAZENÝCH VÝDAJŮ	291 257 000

MĚSTO HEŘMANŮV MĚSTEC

ZÁVAZNÉ UKAZATELE
ROZPOČTU MĚSTA 2019

CELKOVÝ ROZPOČET:

- **PŘÍJMY** **94.180.000 Kč**
- **VÝDAJE** **99.925.500 Kč**
- **BILANCE** **- 5.745.500 Kč** *(kryto z přebytků let minulých)*

PŘÍJMY:

• Daňové příjmy	81.720.000 Kč	
• Nedaňové příjmy	5.760.000 Kč	
• Kapitálové příjmy	1.000.000 Kč	
• Přijaté dotace	5.700.000 Kč	
• PŘÍJMY CELKEM	94.180.000 Kč	

VÝDAJE:

• Běžné výdaje	72.365.500 Kč	*(tj. 76,84 %)*
• Kapitálové výdaje	27.560.000 Kč	*(tj. 23,16 %)*
• VÝDAJE CELKEM	99.925.500 Kč	

Závazné ukazatele výdajové části rozpočtu – BĚZNÉ VÝDAJE:

• Městský úřad a samospráva	20.211.000 Kč	*(tj. 21,46 %)*
• Krizové řízení	250.000 Kč	*(tj. 0,27 %)*
• Odbor finanční	25.541.000 Kč	*(tj. 27,12 %)*
• Odbor správy majetku	14.288.500 Kč	*(tj. 15,17 %)*
• Sociální služby – pečovatelská služba	2.080.000 Kč	*(tj. 2,21 %)*
• Multifunkční centrum	940.000 Kč	*(tj. 1,00 %)*
• Městská knihovna	1.350.000 Kč	*(tj. 1,43 %)*
• Turistické informační centrum	1.150.000 Kč	*(tj. 1,22 %)*
• Bezpečnost a pořádek	3.240.000 Kč	*(tj. 3,44 %)*
• Požární ochrana	1.200.000 Kč	*(tj. 1,27 %)*
• Dotační programy města	1.630.000 Kč	*(tj. 1,73 %)*
• Podpora významných akcí města	485.000 Kč	*(tj. 0,51 %)*

Komentář k rozpočtu města na rok 2019

Plánované příjmy rozpočtu města činí 94,2 mil. Kč a výdaje 99,6 mil. Kč. Navýšení příjmů oproti rokům předešlým není nahodilým výkyvem, ale je dopadem změny Rozpočtového určení daní, která navrací obcím vyšší procentní podíl na daních ze státního rozpočtu. Výsledky hospodaření města z let minulých umožňují nastavit rozpočet se zápornou bilancí (-5,4 mil.Kč), která bude kryta přebytky z let minulých. Umožní tak dokončení projektů, jejichž realizace již započala a nebyla dokončena do konce roku 2018. Pokud bude příznivý vývoj i po výsledku hospodaření za r. 2018 bude v tomto trendu pokračováno i v navrhovaných rozpočtových opatřeních v r. 2019.

Podkladem při sestavování rozpočtu jak příjmů, tak výdajů byly návrhy vedoucích jednotlivých odborů a ředitelek a ředitelů příspěvkových organizací. Při sestavování rozpočtu byl proveden rozbor všech položek se zaměřením zejména na minimalizaci provozních výdajů. Napříč všemi kapitolami výdajové části rozpočtu se projevuje především vliv tarifního navyšování platů, které ovlivňují jak provoz MěÚ, příspěvkových organizací, ale i ostatních složek města a dále navýšení cen energií.

Návrh rozpočtu byl projednán na pracovní poradě zastupitelstva města 26. listopadu 2018 a předložen Finančnímu výboru. Jeho skladba je plně v souladu se Střednědobým výhledem města na období 2019-2024.

1. PŘÍJMOVÁ ČÁST ROZPOČTU

1.1 Daňové příjmy

Příjmy z daní a poplatků jsou nejdůležitějším zdrojem financí rozpočtu města. Zásadní podíl na celkových příjmech mají tzv. sdílené daně, mezi které patří daň z přidané hodnoty a daně z příjmů právnických a fyzických osob. V rozpočtu je uvažováno s příjmy z podílu celostátního výnosu těchto daní pro město Heřmanův Městec ve výši 74,9 mil. Kč. Částka sdílených daní je předpokládána dle predikce ministerstva financí se střízlivým rozpočtovým růstem. V rozpočtu je dále počítáno s výlučnými daňovými příjmy ve výši 2,5 mil. Kč, což je celý výnos daně z nemovitých věcí nacházejících se na katastrálním území města. Dalšími daňovými příjmy jsou místní poplatky včetně odvodu z výtěžku výherních hracích přístrojů a loterií, a to ve výši 4,0 mil. Kč, z čehož hlavní položkou je poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy a třídění komunálního odpadu ve výši 2,5 mil. Kč. K zákonným příjmům rozpočtu patří i správní poplatky, rozpočtovaná částka je 0,3 mil. Kč. Plánovaný růst daňových příjmů je nastaven nižší než uvádí predikce MF ČR.

1.2 Nedaňové příjmy

V oblasti nedaňových příjmů, které představují např. pronájmy pozemků a nemovitostí, pečovatelské úkony, pohledávky, příjmy z úroků a příjmy z reklamy město plánuje inkasovat celkem 5,6 mil. Kč. Nejvýraznější položkou jsou příjmy z pronájmu městských bytů ve výši 3,2 mil. Kč. Snížení oproti roku 2018 představuje snížení hospod. výsledku vedlejšího hospodářství na nulu (rok 2018 zisk 0,8 mil. Kč.). Výsledek hospodaření vedlejšího hospodářství je dán především nižším plánovaným ziskem v hospodaření městských lesů (končí desetiletý lesní hospod. plán, nižší těžba).

1.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy, tedy příjmy z prodeje majetku (hlavně pozemky), jsou rozpočtovány v celkové výši 1,0 mil. Kč, což je standardní položka oproti letům minulým.

1.4 Přijaté transfery

Poslední oblastí příjmů jsou přijaté transfery zpravidla s vymezenou oblastí použití. Pro rok 2019 je počítáno s částkou 5,7 mil. Kč (v souladu se Střednědobým výhledem), kterou definuje výhradně výše dotace na výkon státní správy. V návrhu rozpočtu nejsou definovány žádné dotační tituly, byť se jejich využití v roce 2019 rovněž předpokládá (Pečovatelská služba, SDH, Úřad práce, VPP) a není zde

zapojena finanční částka na provoz Domova pro seniory, která bude Pardubickým krajem stanovena nejpozději na začátku roku 2019. Jak v případě účelových dotací, tak v provozní částce Domova pro seniory není rozpočet nastaven na straně výdajů. K tomu dojde až po přidělení dané dotační položky. Pečovatelská služba, činnost hasičů je již naopak součástí výdajů tohoto rozpočtu. Projekt, schválený k financování IROP je Autobusový terminál (dotace EU ve výši 49 660 tis.Kč)

2. VÝDAJOVÁ ČÁST ROZPOČTU

2.1 Běžné výdaje

Celková výše běžných výdajů činí 72,4 mil. Kč. Mezi podstatné výdaje patří neinvestiční příspěvky a finance na opravy a údržbu příspěvkovým organizacím města v celkové výši 16,0 mil. Kč (mateřským školám, základním školám a DDM v úhrnné výši 8,6 mil. Kč, Domovu pro seniory 2,9 mil. Kč a p.o. SPOKUL HM 4,5 mil. Kč). Náklady na provoz MěÚ a samosprávy jsou v celkové výši 20,2 mil. Kč, Krizové řízení, Městská policie a Požární ochrana ve výši 4,7 mil. Kč. Náklady za likvidaci komunálního odpadu jsou rozpočtována ve výši 6,5 mil. Kč, Pojištění majetku a platby daní pak ve výši 2,9 mil. Kč. Dále je v rámci běžných výdajů hrazena např. údržba a provoz veřejného osvětlení 1,4 mil. Kč, opravy a údržba chodníků, komunikací, údržba veřejné zeleně, zimní údržba, kanalizační síť atp. to vše v předpokládané částce 5,6 mil. Kč a regenerace památek ve výši 0,8 mil. Kč. Náklady na údržbu a opravy bytového i nebytového fondu města jsou rozpočtovány ve výši 2,0 mil. Kč. Mezi běžné výdaje patří rovněž zajištění provozu Městské knihovny 1,3 mil. Kč, Turistického informačního centra 1,1 mil. Kč a v neposlední řadě příspěvky na kulturu, sport a ostatní spolkovou činnost ve městě v částce 2,1 mil. Kč. V oblasti sociálních věcí jsou výdaje představovány zejména nákladem na pečovatelskou službu ve výši 2,1 mil. Kč a pro spolkovou činnost provoz budovy Multifunkčního centra 0,9 mil. Kč.

2.2 Kapitálové výdaje

Rozpočet na rok 2019 předpokládá v oblasti kapitálových výdajů (investic) výdaje v celkové výši 27,6 mil. Kč. Ve výhledu kapitálových investic se pak počítá s částkou přesahující 288 mil. Kč, která je však mimo rozpočtové možnosti města bez dotačního, úvěrového krytí či krytí ze zdrojů města na základě hospodaření let minulých. Další investiční akce budou zařazovány v rámci rozpočtových opatření roku 2019 podle výsledku hospodaření za rok 2018 a případných úspěšných dotačních titulů. Doporučen ke schválení je dotační titul na Autobusový terminál (IROP) ve výši 49 660 tis.Kč.

V rozpočtu na rok 2019 tak byly zařazeny tyto významné kapitálové výdaje: chodníky a místní komunikace Podél Dráhy, Haldy. Mezi významné projektové dokumentace bylo zařazeno prováděcí dokumentace na autobusový terminál, ul. Foretova, úprava veřej.pros. vč.park. v sídlišti U Bažantnice, ul. Sokolská, ul.Čáslavská chod. a park., prováděcí dok. kanalizace Konopáč, výstavba nového psího útulku a další. Druhou etapou rekonstrukce by měla začít procházet budova skautských kluboven a dokončení veřejně přístupné hřiště s umělou trávou, které doplní workoutové a fitnes prostory v parku Bažantnice.

Nezařazené položky a požadavky do rozpočtu na rok 2019 jsou součástí samostatného dokumentu pro zastupitele.

3. FINANCOVÁNÍ

V roce 2019 město uhradí řádné splátky dříve přijatého hypotečního úvěru v celkové výši 0,5 mil. Kč a to z výsledků hospodaření let minulých. Je úvaha o splacení celého zůstatku hypotečního úvěru (2,0 mil. Kč). Poskytnutí půjček z FRB 0,25 mil.Kč, čerpání SF 0,75 mil. Kč.

Vypracoval: Ing.Miloslav Vítek, vedoucí Finančního odboru MěÚ

Návrh rozpočtu VH města Heřmanův Městec na rok 2019

Připraven k projednání zastupitelstva města dne 20.12.2018

	2019
LESY	**357 100 Kč**
Výnosy	**3 600 100 Kč**
Náklady	**3 243 000 Kč**
VÝNOSY	**3 600 100 Kč**
Tržby za dřevo	3 350 000 Kč
Úroky z účtu	100 Kč
Dotace MZe a Kraj. úřad	250 000 Kč
NÁKLADY	**3 243 000 Kč**
Spotřeba materiálu	350 000 Kč
Lesní hospodářský plán 2020-2029	150 000 Kč
Změna stavu zásob dřeva	- Kč
Opravy a udržování	70 000 Kč
Opravy lesních cest	50 000 Kč
Ostatní služby	50 000 Kč
Těžební a pěstební práce	1 150 000 Kč
Mzdové náklady	990 000 Kč
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	300 000 Kč
Zákonné sociální náklady	14 000 Kč
Daně a poplatky	37 000 Kč
Ostatní náklady	20 000 Kč
Náklady z drob.dlouhod. majetku	35 000 Kč
Odpisy dlouhodobého majetku	15 000 Kč
Opravné položky	12 000 Kč
VEŘEJNÉ WC	**- 372 800 Kč**
Výnosy	**38 500 Kč**
Náklady	**411 300 Kč**
VÝNOSY	**38 500 Kč**
Poplatky za užívání WC	35 500 Kč
Voda, elektrická energie WC Bažantnice	3 000 Kč
NÁKLADY	**411 300 Kč**
Spotřeba materiálu	8 000 Kč
Opravy a údržba	3 500 Kč
Elektrická energie	7 300 Kč
Voda	2 500 Kč
Ostatní služby	4 000 Kč
Mzdové náklady	290 000 Kč
Zákonné zdravotní a sociální pojištění	84 000 Kč
Zákonné sociální náklady (stravenky)	12 000 Kč

HŘBITOV	4 000 Kč
Výnosy	**35 000 Kč**
Náklady	**31 000 Kč**

VÝNOSY	**35 000 Kč**
Příjmy z nájmu	35 000 Kč
NÁKLADY	**31 000 Kč**
Spotřeba materiálu	1 000 Kč
Mzdové náklady	30 000 Kč

SLUŽBY	11 700 Kč
Výnosy	**11 700 Kč**
Náklady	**- Kč**

VÝNOSY	**11 700 Kč**
Výlep plakátů	3 700 Kč
Hlášení v rozhlase	- Kč
Kopírování MěÚ	2 500 Kč
Knihovna - tisk + kopírování	5 500 Kč
NÁKLADY	**- Kč**
Ostatní služby	- Kč

VÝNOSY CELKEM	**3 685 300 Kč**
NÁKLADY CELKEM	**- 3 685 300 Kč**

BILANCE ROZPOČTU	**- Kč**

2018

Střednědobý výhled rozpočtu města Heřmanova Městce

s analýzou financí a ratingem

Obsahuje:
- ✓ analýzu financí města uzavřenou ratingem dle Cityfinance
- ✓ uvedení silných a slabých stránek, příležitostí a ohrožení financí (SWOT analýza)
- ✓ stanovení finančního potenciálu samosprávy **od roku 2019 do roku 2024**
- ✓ doporučený strop bezpečné zadluženosti
- ✓ pravidla rozpočtů pro stabilitu financí
- ✓ doporučení

LUDĚK TESAŘ
CITYFINANCE

OBSAH

ÚVOD 2

VYBRANÉ POUŽITÉ TERMÍNY 3
Počet obyvatel 3
Počet žáků 3
Počet zaměstnanců 3
Saldo rozpočtu 3
Provozní saldo 3

ANALÝZA FINANČNÍHO ZDRAVÍ 4

ANALÝZA 4
ZÁVĚR FINANČNÍ ANALÝZY 24

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU 26

DOPORUČENÍ 26
DEFINICE FINANČNÍHO POTENCIÁLU MĚSTA 27
ZÁVĚR 29
PŘEDPOKLADY PRO PLNĚNÍ STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU ROZPOČTU 29
DOPORUČENÁ PRAVIDLA ROZPOČTŮ PRO STABILITU FINANCÍ SAMOSPRÁVY 30
DOPADY STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU ROZPOČTU DO FINANCÍ 31

PŘÍLOHY 34

PŘÍLOHA 1. STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU - TABULKOVÁ ČÁST 34
PŘÍLOHA 2. STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU HEŘMANOVA MĚSTCE – POVINNĚ ZVEŘEJŇOVANÉ INFORMACE 38
PŘÍLOHA 3. EKONOMICKÉ HODNOCENÍ FINANČNÍHO ZDRAVÍ (RATING) 39
Ekonomické hodnocení finančního zdraví (rating) 39
PŘÍLOHA 4. ÚVOD DO FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ SAMOSPRÁVY 41

SEZNAM TABULEK A GRAFŮ 43

OBRÁZKY 43
TABULKY 43
GRAFY 43

KONTAKT NA ZPRACOVATELE 44

PROFESNÍ PROFIL ZPRACOVATELE 44

Úvod

Město Heřmanův Městec (dále jen **město** nebo **Heřmanův Městec**) sestavuje v tomto dokumentu střednědobý výhled rozpočtu, což je povinnost plynoucí ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Dokument je zpracován v souladu se zákonem o pravidlech rozpočtové odpovědnosti č. 23/2017 Sb. Smyslem střednědobého výhledu rozpočtu je **prokázat schopnost, že město dostojí svým dosavadním závazkům**. Střednědobý výhled rozpočtu je podle zákona nástroj sloužící pro **střednědobé finanční plánování** rozvoje hospodářství samosprávy. Sestavuje se na základě **uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků** zpravidla **na 2 až 5 let** následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Obsahuje minimálně souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. Obsahem jde tento dokument nad rámec zákonem daných náležitostí střednědobého výhledu rozpočtu uváděných v § 3 zákona č. 250/2000 Sb. Zejména **analyzuje finanční zdraví** (rating), trendy financí a stanovuje **strop bezpečného úvěrového zatížení** k financování cílů samosprávy. Uvedeny jsou také možné hrozby s vlivem na finance, včetně opatření. Materiál uvádí též SWOT financí a obsahuje **doporučení**.

Ze střednědobého výhledu se vychází při zpracování rozpočtu a využívá se jako příloha k případným žádostem o úvěry a některé dotace. Smyslem střednědobého výhledu rozpočtu je podpořit **udržitelnost financí**, vymezit **finanční možnosti** samosprávy, podpořit zdravý vývoj financí a prokázat schopnost samosprávy dostát svým závazkům. Pro správnou funkci výhledu je třeba, aby byl plněn a aktualizován tak, aby průběžně reagoval na ekonomickou situaci, hrozby a příležitosti financí ve vazbě na reálné hospodaření samosprávy. Ve střednědobém výhledu rozpočtu je nastavena **strategie hospodaření a financí** se zaměřením na stabilitu a finanční zdraví samosprávy. Výhodou střednědobého výhledu rozpočtu je značná možnost finančně manévrovat. Ke zpracování střednědobého výhledu rozpočtu bylo použito zejména těchto zdrojů:

- Rozpočet 2018, upravený rozpočet k 30.6.2018;
- Účetní a finanční výkazy od roku 1997;
- Monitor státní pokladny MF ČR (http://monitor.statnipokladna.cz);
- Vyhláška MF ČR č. 192/2018 Sb., o podílu jednotlivých obcí …;
- Predikce výnosů daní Cityfinance využívající makroekonomické prognózy MF ČR, ČNB, KB a.s. a vybraná data ČSÚ.

Město může díky plánování lépe realizovat cíle, zvládnout hrozby financí a využít příležitosti. Aby dobře plnil svou roli, měl by být střednědobý výhled rozpočtu pravidelně, ideálně ročně, **aktualizován**.

Vybrané použité termíny

Počet obyvatel

Podle údajů ČSÚ. Při stanovení počtu obyvatel obce se vychází ze stavu k 1. lednu běžného roku uvedeného v bilanci obyvatel České republiky zpracované Českým statistickým úřadem k 1. lednu běžného roku.

Počet žáků

Podle dokumentace škol vedené dle školského zákona. Přesněji se při stanovení počtu dětí a žáků vychází z dokumentace škol vedené podle školského zákona, a to ze stavu k 30. září roku, který bezprostředně předchází běžnému roku.

Počet zaměstnanců

Počet zaměstnanců vykázaný v příloze k vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti a z funkčních požitků podle zákona o daních z příjmů. Bere se celkový počet zaměstnanců vykázaných v České republice k 1. prosinci bezprostředně předcházejícího kalendářního roku.

Saldo rozpočtu

Je rozdíl mezi příjmy a výdaji rozpočtu. Pokud jsou plánované vyšší příjmy než výdaje, je saldo kladné, v opačném případě záporné. Ze salda rozpočtu rozhodně nelze odvodit, že obec hospodaří dobře či špatně. Posoudit hospodaření je mnohem složitější a saldo rozpočtu obce/městyse/města je pouze dílčí údaj.

POZOR. Splátky úvěrů nejsou vedeny jako rozpočtové výdaje a přebytky rozpočtu mohou být použity jednak na splácení úvěrů z minulosti nebo slouží k vytvoření finanční rezervy do budoucna na realizaci jiných projektů. Proto přebytek rozpočtu se rozhodně nerovná definici „to jsou peníze, které zbývají".

Záporné saldo rozpočtu znamená, že v rozpočtu jsou vyšší výdaje než příjmy. Chybějící prostředky pocházejí buď z úvěrů, nebo je ke krytí deficitu využito prostředků uspořených v minulosti. Záporné saldo znamená špatné hospodaření pouze v situaci trvalých deficitů a ty má v ČR hlavně státní rozpočet.

Bez přebytků a deficitů nelze zajistit hospodaření, ale platí, že podle zákona by měly být rozpočty dlouhodobě vyrovnané.

Provozní saldo

Běžné příjmy – Běžné výdaje = Provozní saldo

Součástí běžných výdajů jsou i opravy, které často působí pocitově jako investice. Podstatné je, aby bylo provozní saldo obce/městyse/města po snížení o splátky dluhů vždy kladné (výjimku může tvořit nárazově řešení problematiky cash flow a velké opravy).

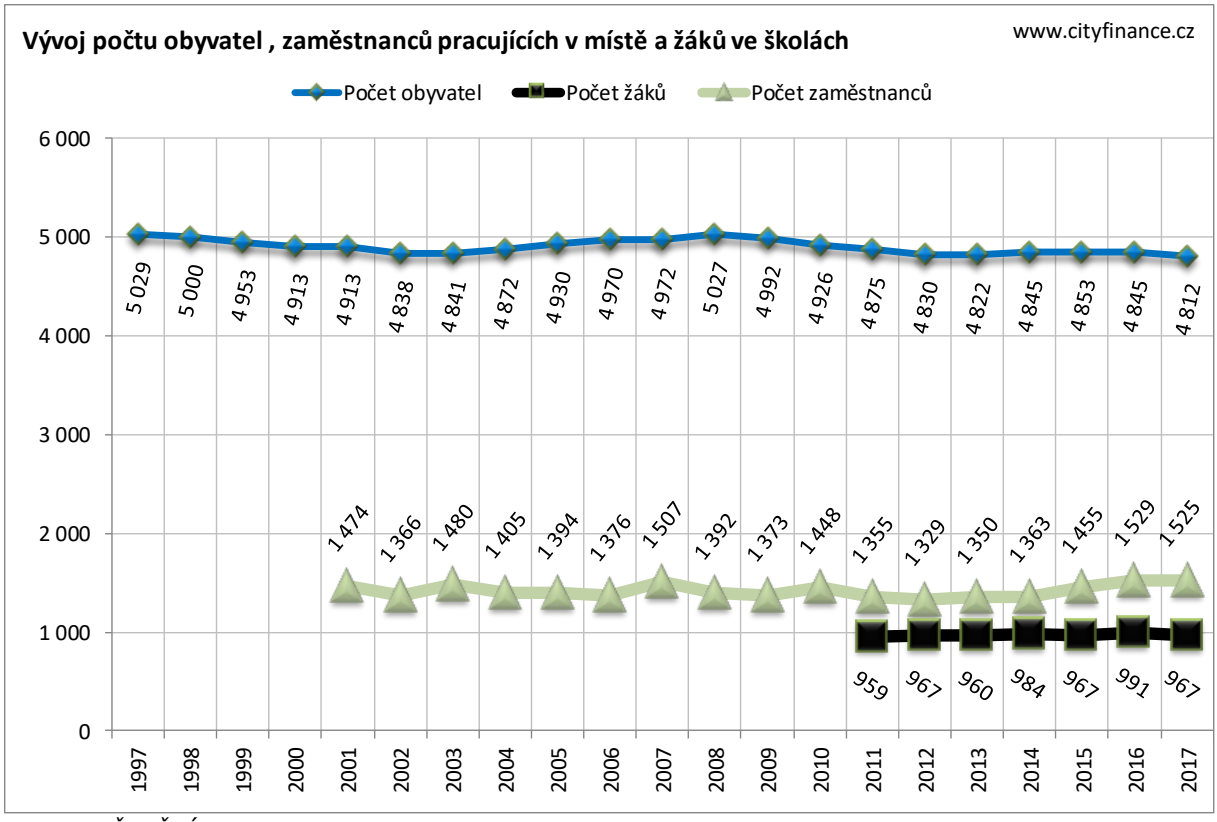
Analýza finančního zdraví

Doporučujeme zdvořile nejprve se seznámit s obsahem přílohy, která se věnuje obecně finančnímu (rozpočtovému) hospodaření samosprávy, viz **Příloha 4. Úvod do finančního hospodaření samosprávy.**

Analýza

Počet obyvatel[1] města **mírně klesal**. Na počtu obyvatel závisí většina příjmů města (daňové příjmy). Od roku 2013 se počet obyvatel **snížil o 10**, tj. o -0,2 % (s aktuální roční ztrátou cca 142 tis. Kč daňových příjmů). Počet obyvatel města byl k 1.1.2018 celkem **4812**. Co obyvatel, to v roce 2017 bylo 14,2 tis. Kč daňových příjmů (rok před tím to bylo 13 tis. Kč na obyvatele).

Graf 1. Vývoj počtu obyvatel, žáků a zaměstnanců v katastru Heřmanova Městce



Zdroj: MFČR, ČSÚ a www.cityfinance.cz

[1] Počet obyvatel podle údajů ČSÚ. Při stanovení počtu obyvatel obce se vychází ze stavu k 1. lednu běžného roku uvedeného v bilanci obyvatel České republiky zpracované Českým statistickým úřadem.

Počet zaměstnanců[2], kteří mají v katastru města místo výkonu práce od roku 2013 **vzrostl o 175** zaměstnanců (cca **+13 %**). Na území města bylo v roce 2017 evidováno **1 525** zaměstnanců, což přináší ročně do příjmů města cca **763 tis. Kč**. Dle počtu zaměstnanců se stanovuje sice pouze malá část podílu města na výnosu daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti[3], ale má značné sociální dopady.

Tabulka 1. Vývoj počtu obyvatel a zaměstnanců pracujících v katastru Heřmanova Městce s dopady změn počtu obyvatel do daňových příjmů

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Počet obyvatel	4 913	4 838	4 841	4 872	4 930	4 970	4 972	5 027	4 992	4 926	4 875	4 830	4 822	4 845	4 853	4 845	4 812
Počet zaměstnanců	1 474	1 366	1 480	1 405	1 394	1 376	1 507	1 392	1 373	1 448	1 355	1 329	1 350	1 363	1 455	1 529	1 525
Počet žáků											959	967	960	984	967	991	967
INDEXY	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*			

	průměr za 10 let	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	průměr od 2013
Počet obyvatel	*99,5*	*98,5*	*100,1*	*100,6*	*101,2*	*100,8*	*100,0*	*101,1*	*99,3*	*98,7*	*99,0*	*99,1*	*99,8*	*100,5*	*100,2*	*99,8*	*99,3*	*99,9*
Počet zaměstnanců	*101,1*	*92,7*	*108,3*	*94,9*	*99,2*	*98,7*	*109,5*	*92,4*	*98,6*	*105,5*	*93,6*	*98,1*	*101,6*	*101,0*	*106,7*	*105,1*	*99,7*	*103,1*

DOPAD ZMĚNY POČTU OBYVATEL NA DAŇOVÉ PŘÍJMY

	roční průměr	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Od 2013
Změna počtu obyvatel	-10	-75	3	31	58	40	2	55	-35	-66	-51	-45	-8	23	8	-8	-33	**-10**
Změna daňových příjmů v tis. Kč změnou počtu obyvatel	-46	-474	20	213	443	313	17	478	-280	-530	-409	-367	-88	271	97	-104	-473	**-210**

POZ: 2005 změna financování školství, 2003 vznik ORP (obcí s rozšířenou působností) podle zákona č. 314/2002 Sb.;
2011 sčítání lidu, 2012 změna v oblasti sociálních transferů; 2013 novela RUD + školství
Zdroj: ČSÚ, MFČR ARIS WEB, www.cityfinance.cz

Rok 2011 byl rokem, kdy Český statistický úřad prováděl sčítání lidu, domů a bytů. Ze sčítání lidu se vychází při stanovení počtu obyvatel pro rozdělování sdílených výnosů daní dle zákona č. 243/2000 Sb., o Rozpočtovém určení daní (tzv. „**RUD**").

Počet žáků[4] ve školských zařízeních města, u kterého je město v roli zřizovatele, je údaj, na kterém po novele RUD od 1. 1. 2013 záleží část daňových příjmů. Počet žáků se od roku 2013 **zvýšil o 7 (+0,7 %)**. V roce 2017 bylo evidováno celkem **967** žáků. Městu bylo do sdílených daňových příjmů podle počtu žáků v roce 2017 převedeno necelých 10 mil. Kč a **novela RUD od roku 2018** příjmy města dle tohoto kritéria výrazně navyšuje až k **13 mil. Kč** (cca +3 mil. Kč).

---

[2] Počet zaměstnanců vykázanému v příloze k vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti a z funkčních požitků podle zákona o daních z příjmů, k celkovému počtu zaměstnanců takto vykázaných v České republice, a to podle stavu k 1. prosinci bezprostředně předcházejícího kalendářního roku.

[3] 1,5 % celostátního výnosu daně se dělí mezi obce dle počtu zaměstnanců vykázanému v příloze k vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti a z funkčních požitků podle zákona o daních z příjmů, a to k celkovému počtu zaměstnanců takto vykázaných v České republice k 1. prosinci bezprostředně předcházejícího kalendářního roku.

[4] Počet žáků podle dokumentace škol vedené dle školského zákona. Přesněji se při stanovení počtu dětí a žáků vychází z dokumentace škol vedené podle školského zákona, a to ze stavu k 30. září roku, který bezprostředně předchází běžnému roku.

Školy, včetně školek jsou obecně stále značně závislé na dotacích státu. Existuje vnější finanční riziko dané způsobem dotačního financování školství státem a častými zásahy do systému vzdělávání. Rolí města, jako zřizovatele, je především péče o svěřený majetek, zejména nemovitý.

Město vykazovalo od roku 2013 **stabilní a převážně pozitivní** údaje ukazatelů, na které se váže objem daňových příjmů. Míníme tím mírný růst počtu žáků a růst počtu zaměstnanců. Počet obyvatel vykázal pouze mírný pokles.

Tabulka 2. Vývoj vybraných ukazatelů příjmů a výdajů Heřmanova Městce

tis. Kč

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1. Daňové příjmy	31 127	30 556	31 530	33 483	37 671	38 947	41 120	43 654	39 914	39 542	39 073	39 375	53 283	57 046	58 635	63 105	68 989
2. Nedaňové příjmy	4 720	4 819	4 093	5 306	5 169	4 825	6 308	9 265	7 892	6 641	6 241	5 867	8 466	6 152	6 944	5 900	6 334
3. Kapitálové příjmy	6 241	726	1 161	2 054	2 615	8 934	4 269	4 160	3 625	1 248	1 383	782	1 595	1 495	2 089	394	1 207
4. Přijaté dotace	52 541	55 896	55 024	62 907	22 698	39 319	18 625	19 128	25 533	48 255	44 447	14 166	21 422	23 609	28 029	21 894	24 010
Příjmy celkem	**94 628**	**91 997**	**91 808**	**103 750**	**68 153**	**92 025**	**70 322**	**76 207**	**76 964**	**95 687**	**91 144**	**60 190**	**84 766**	**88 302**	**95 697**	**91 293**	**100 539**
5. Běžné výdaje	75 222	78 663	72 725	76 317	46 655	50 080	46 413	47 767	48 698	51 824	56 314	49 115	51 861	56 947	66 858	69 978	78 011
6. Kapitálové výdaje	19 229	12 520	20 640	34 392	22 021	32 519	8 445	30 361	49 193	50 220	29 287	2 346	27 865	19 425	32 231	13 409	11 457
Výdaje celkem	**94 451**	**91 182**	**93 365**	**110 709**	**68 675**	**82 598**	**54 857**	**78 128**	**97 891**	**102 044**	**85 601**	**51 461**	**79 726**	**76 372**	**99 089**	**83 387**	**89 469**
Saldo příjmů a výdajů	**177**	**814**	**-1 557**	**-6 959**	**-522**	**9 426**	**15 465**	**-1 921**	**-20 927**	**-6 358**	**5 543**	**8 729**	**5 040**	**11 930**	**-3 392**	**7 906**	**11 070**

tis. Kč

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1. Daňové příjmy	39 542	39 073	39 375	53 283	57 046	58 635	63 105	68 989
2. Nedaňové příjmy	6 641	6 241	5 867	8 466	6 152	6 944	5 900	6 334
3. Kapitálové příjmy	1 248	1 383	782	1 595	1 495	2 089	394	1 207
4. Přijaté dotace	48 255	44 447	14 166	21 422	23 609	28 029	21 894	24 010
Příjmy celkem	**95 687**	**91 144**	**60 190**	**84 766**	**88 302**	**95 697**	**91 293**	**100 539**
5. Běžné výdaje	51 824	56 314	49 115	51 861	56 947	66 858	69 978	78 011
6. Kapitálové výdaje	50 220	29 287	2 346	27 865	19 425	32 231	13 409	11 457
Výdaje celkem	**102 044**	**85 601**	**51 461**	**79 726**	**76 372**	**99 089**	**83 387**	**89 469**
Saldo příjmů a výdajů	**-6 358**	**5 543**	**8 729**	**5 040**	**11 930**	**-3 392**	**7 906**	**11 070**

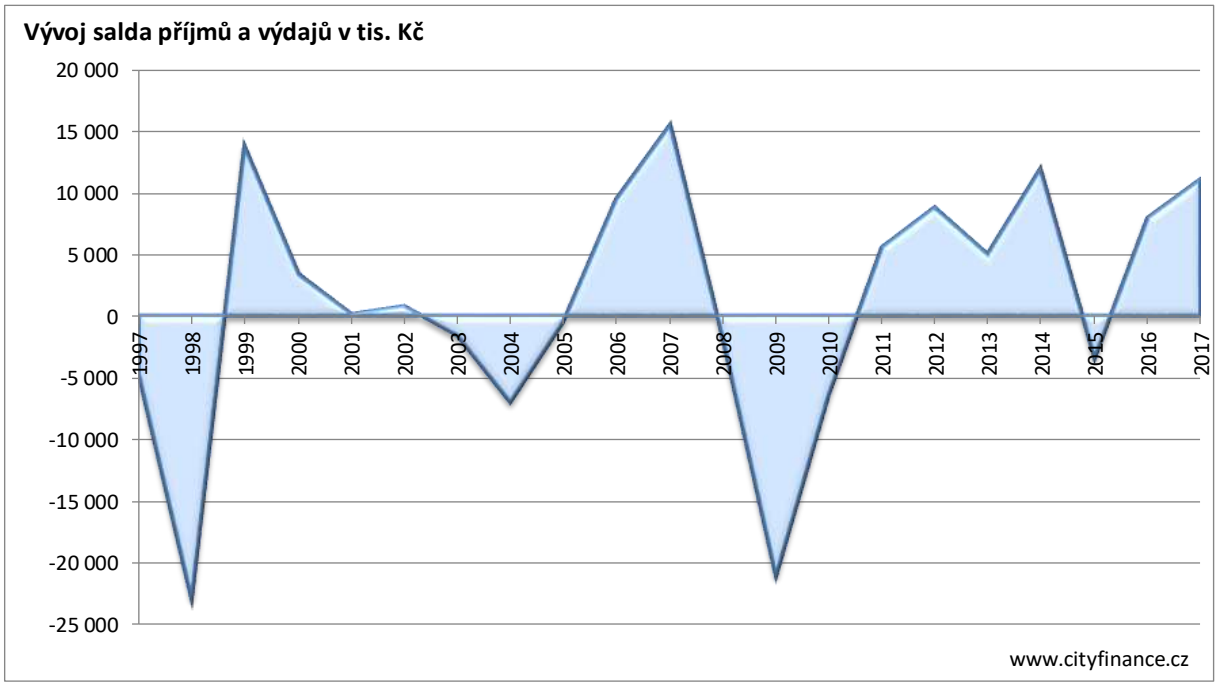
INDEXY	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*	*INDEXY*				*INDEXY*
	průměr za 10 let	***2011***	***2012***	***2013***	***2014***	***2015***	***2016***	***2017***	*průměr za poslední 4 roky*
1. Daňové příjmy	*106*	*99*	*101*	*135*	*107*	*103*	*108*	*109*	*106,7*
2. Nedaňové příjmy	*103*	*94*	*94*	*144*	*73*	*113*	*85*	*107*	*94,5*
3. Kapitálové příjmy	*115*	*111*	*57*	*204*	*94*	*140*	*19*	*307*	*139,7*
4. Přijaté dotace	*112*	*92*	*32*	*151*	*110*	*119*	*78*	*110*	*104,2*
Příjmy celkem	***105***	***95***	***66***	*141*	*104*	*108*	***95***	*110*	*104,5*
5. Běžné výdaje	*106*	*109*	*87*	*106*	*110*	*117*	*105*	*111*	*110,8*
6. Kapitálové výdaje	*218*	*0*	*8*	*1188*	*70*	*166*	*42*	*85*	*90,7*
Výdaje celkem	***109***	*84*	*60*	*155*	*96*	*130*	*84*	*107*	*104,2*

POZ: 2005 změna financování školství, 2003 vznik ORP (obcí s rozšířenou působností) podle zákona č. 314/2002 Sb.; 2011 sčítání lidu, 2012 změna v oblasti sociálních transferů; 2013 novela RUD + školství
Zdroj: ČSÚ, MFČR ARIS WEB, www.cityfinance.cz

Deficity jsou přirozenou součástí rozpočtu města v situaci zvýšených výdajů například na investice a opravy a říkají, že ten daný rok město realizuje více výdajů než příjmů, což je přirozené zejména, když město investuje. Přebytky období deficitů vyrovnávají. Svou roli zde hraje také řešení cash flow (tok příjmů a výdajů v čase) mezi roky, zejména v období projektů větších investičních dotací. Město obvykle střídáním deficitů s přebytky „finančně dýchá".

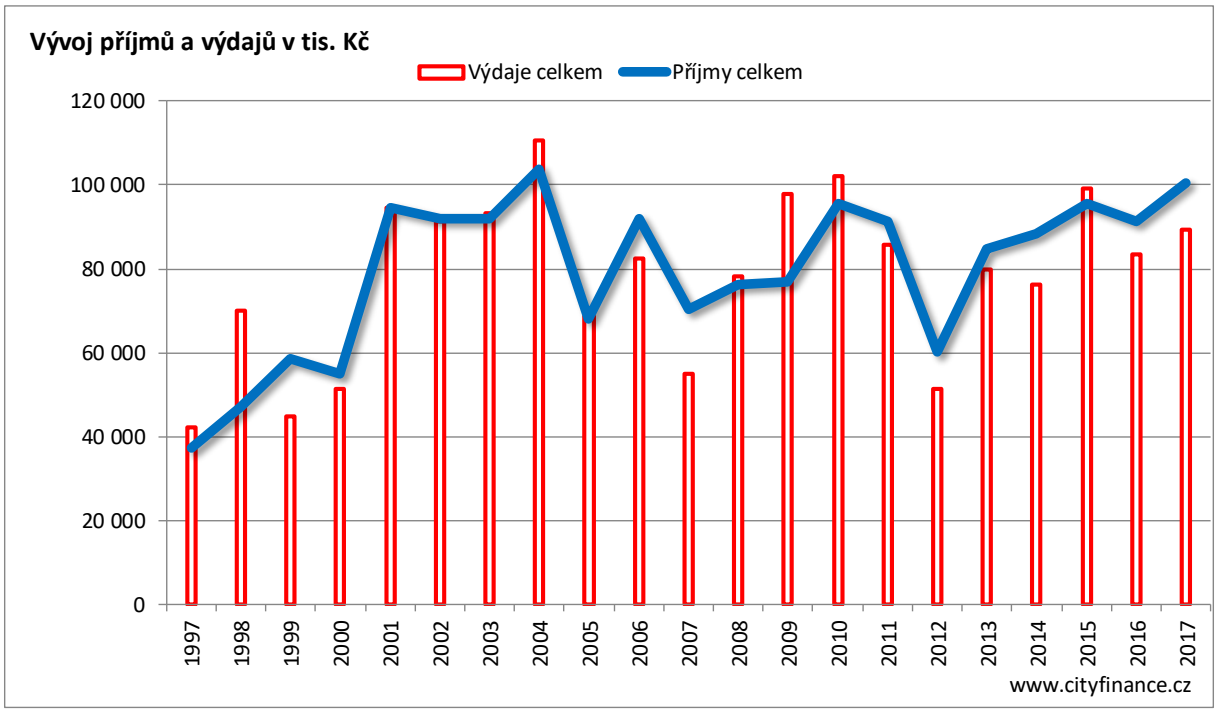
Podrobný vývoj **salda rozpočtu** znázorňuje následující graf. Celková bilance rozpočtu ukazuje, že město **za poslední 4 roky** hospodařilo **s přebytkem 27,5 mil. Kč**. Za 10 let hospodaření byl docílen přebytek 17,6 mil. Kč. Město hospodařilo **podle zákona rozpočtově správně** a bylo téměř souvisle od roku 2011 v režimu přebytků nebo vyrovnaného rozpočtu. Město bylo tedy v „režimu nádechu".

Graf 2. Vývoj salda rozpočtu Heřmanova Městce



Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

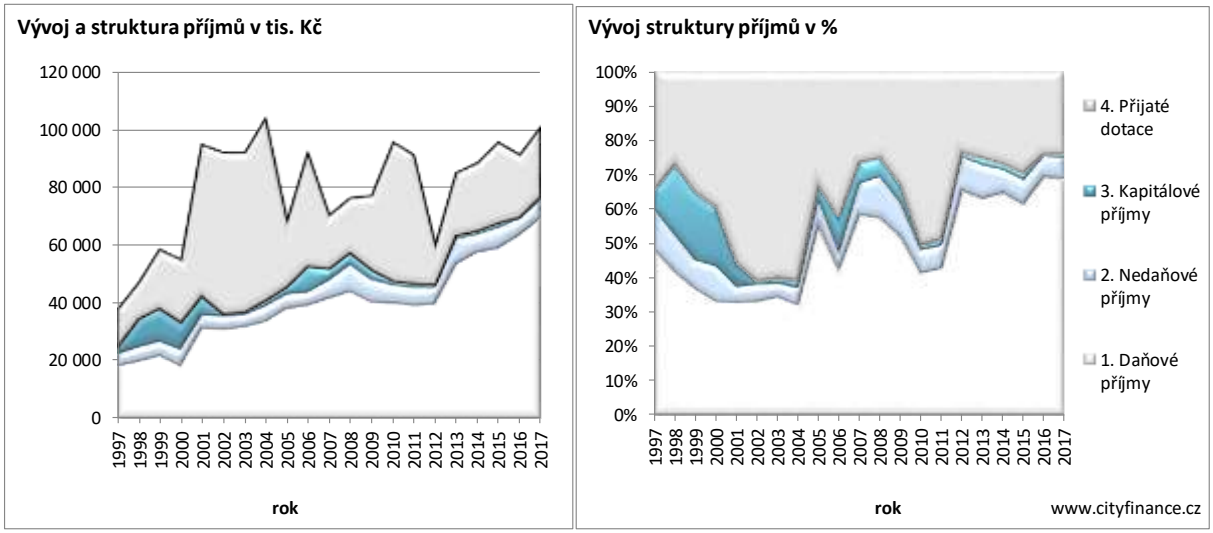
Graf 3. Vývoj příjmů a výdajů Heřmanova Městce



Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

Celkové příjmy a výdaje města měly příznivý trend. Historicky byly příjmy a výdaje ovlivňovány mnoha vnějšími faktory. Vedle dotací měly významný vliv na příjmy i výdaje města také následující fakta. V roce **2001** se nejvíce změnilo RUD tzv. velkou novelou. V roce **2003** vznikly obce s přenesenou působností a obce s pověřeným obecním úřadem (růst), v roce **2005** se změnilo financování školství (pokles). Následovaly dopady finanční krize po roce **2009** v roce **2012** došlo k přesměrování transferů sociálních dávek mimo rozpočty měst na úřady práce. Lepší vývoj daňových příjmů zajistila městu novela tzv. RUD v roce **2013**, kdy pozitivně působil přesun příspěvků na žáky do daňových příjmů a dále též výrazně zapracoval dobrý vývoj ekonomiky ČR posledních let. Novely RUD v roce **2017** a zejména **2018** jsou v režii nejen dobrého vývoje ekonomiky, ale především pro města a obce **výrazně posíleného (dopovaného) RUD (především 2018)**.

Graf 4. Vývoj struktury příjmů Heřmanova Městce

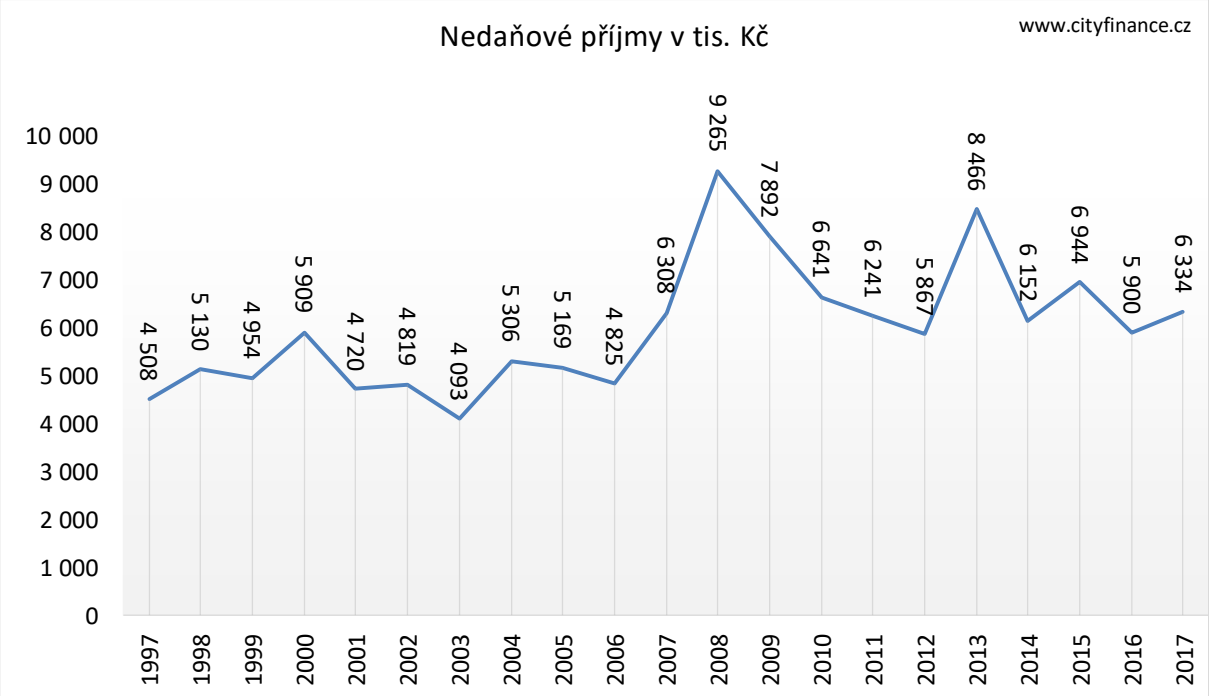


Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

Struktura příjmů vykazuje výrazné posílení **stability** a trvání a další posílení v posledních letech. To bylo dáno růstem vlivu daňových příjmů. Dominantní role daňových příjmů byla rozhodujícím faktorem stability příjmů (v předchozích **grafech** výše bíle vyznačený podíl) a je zásadní pro budoucnost příjmů města. Efekt stabilizace příjmů je zřejmý zejména z dlouhodobého pohledu.

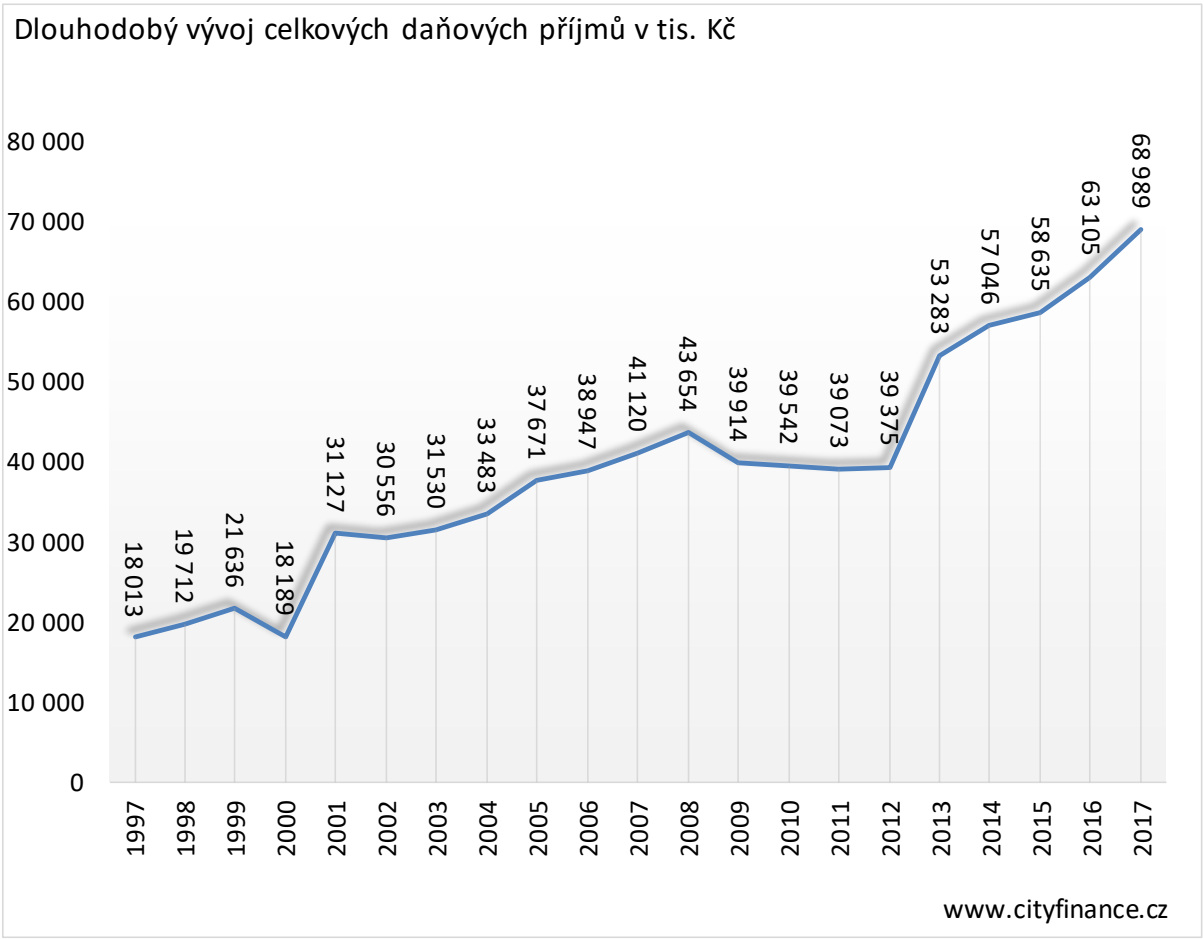
Nedaňové příjmy města představovaly v roce 2017 pouze celkem **6 %** všech příjmů ve výši cca 6,3 mil. Kč v roce 2017. Dlouhodobě vykazovaly spíše stálou hladinu. Nedaňové příjmy pocházely z pronájmu majetku 3,8 mil. Kč a vlastní činnosti 1 mil. Kč, zbytek představovaly přijaté nekapitálové náhrady a ostatní nedaňové příjmy. Nedaňové příjmy byly poměrně nevýznamným doplňkem běžných příjmů města a zajímavé jsou tím, že nereagují tak citlivě na vývoj ekonomiky jako daňové příjmy a nejsou závislé na byrokratickém systému dotací.

Graf 5. Vývoj nedaňových příjmů Heřmanova Městce v tis. Kč



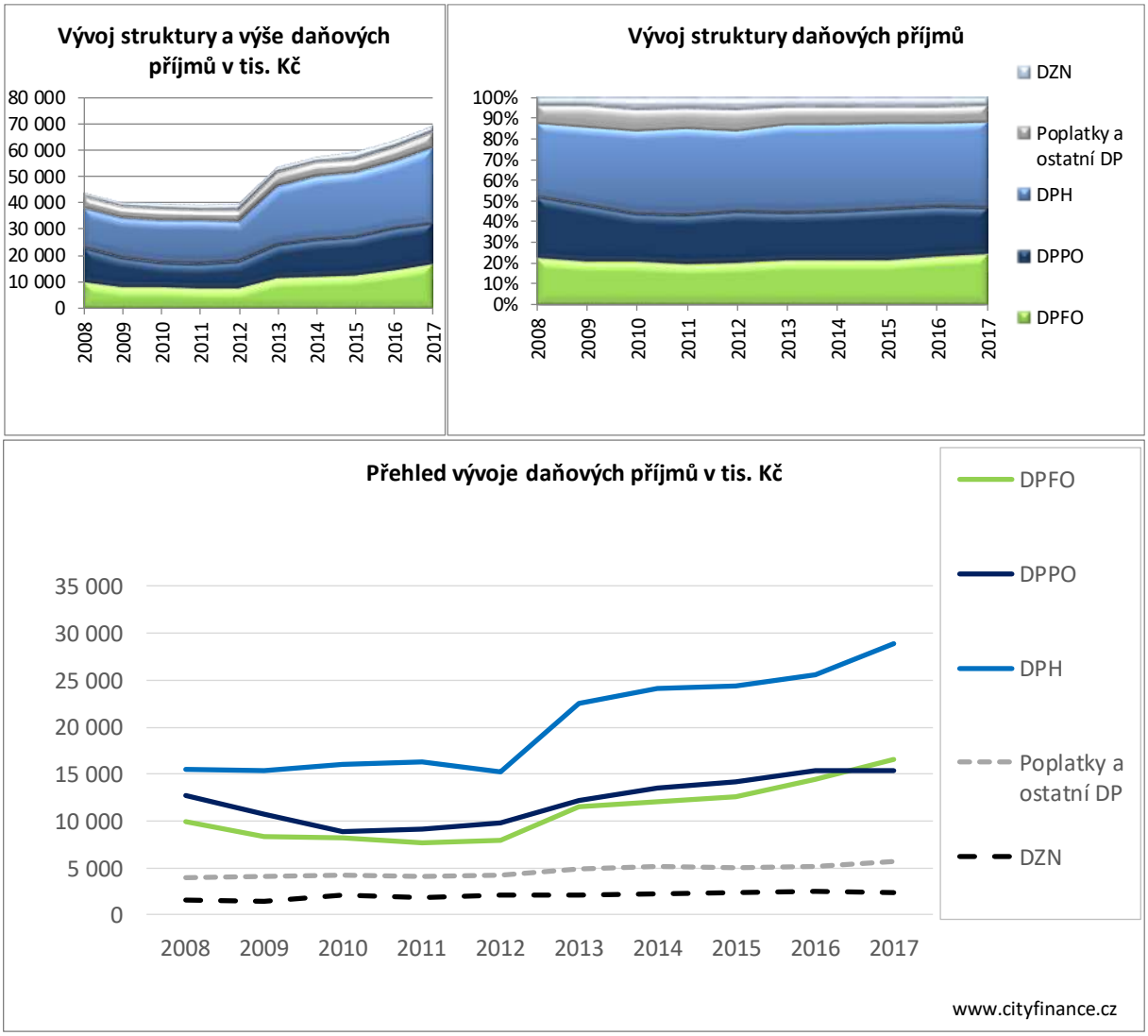
Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

Graf 6: Vývoj daňových příjmů Heřmanova Městce v tis. Kč



Zdroj: MF ČR, www.cityfinance.cz

Graf 7: Vývoj struktury daňových příjmů Heřmanova Městce



Použité zkratky: DP - daňové příjmy
DZN - daň z nemovitostí
DPH - daň z přidané hodnoty
DPFO ZČ - daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti
DPFO - daň z příjmů fyzických osob
DPFOP (OSVČ) - daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti
DPPO - daň z příjmů právnických osob

Zdroj: www.cityfinance.cz

Daňové příjmy tvořily v roce 2017 celkem **69 %** všech příjmů. Meziroční růst výnosů daňových příjmů města o 5,9 mil. Kč (+9,3 %) zajistily v absolutním vyjádření výnosy DPH cca +3,3 mil. Kč (+13,1 %) a daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti +2,5 mil. Kč (+20,4 %). Výrazněji rostl výnos poplatků, počítáno včetně hazardu, vyjma správních poplatků, růst +0,3 mil. Kč (7,4 %). Celkem o 34 % rostly také výnosy správních poplatků. Pouze mírně rostl výnos sdílené části daně z příjmů právnických osob o +2,2 %. Poklesl výnos daně z nemovitostí (+2,9 %). Očekávaný pokles téměř na polovinu nastal u daně z příjmů fyzických osob z podnikání o 348 tis. Kč, sic změnou zákona o rozpočtovém určení daní. **Lze očekávat dynamický růst výnosů DPH v roce 2018.** Budoucnost **2019 potáhne nahoru výnos ze závislé činnosti** fyzických osob**. Podrobný** dlouhodobý **vývoj daňových příjmů** znázorňují předchozí **grafy a tabulka** dále.

Tabulka 3. Podrobný vývoj daňových příjmů Heřmanova Městce

	Indexy	*91,4*	*99,1*	*98,8*	*100,8*	*135,3*	*107,1*	*102,8*	*107,6*	*109,3*	*INDEXY*	*Změna*
Bilance (tis. Kč)	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	*2017/ 2016*	*v tis. Kč 2017/ 2016*
1. Daňové příjmy:	**43 648**	**39 914**	**39 542**	**39 073**	**39 375**	**53 283**	**57 046**	**58 635**	**63 105**	**68 989**	*109,3*	**5 884**
1111 DPFO ZČ:	7 513	6 837	7 212	6 596	6 716	9 889	9 874	10 534	12 303	14 816	*120,4*	**2 513**
1112 DPFO OSVČ:	1 810	854	459	459	437	536	994	809	774	426	*55,1*	**-348**
1113 DPFO zvláštní sazba (z kapitálových výnosů):	622	612	561	654	772	1 078	1 238	1 279	1 347	1 336	*99,2*	**-11**
1121 DPPO:	10 818	7 620	7 448	6 853	7 575	10 336	11 852	12 341	13 919	14 229	*102,2*	**310**
1122 DPPO za obce:	1 936	3 048	1 467	2 341	2 211	1 858	1 698	1 884	1 509	1 178	*78,1*	**-331**
1211 DPH:	15 469	15 353	16 056	16 256	15 292	22 507	24 095	24 396	25 513	28 850	*113,1*	**3 336**
133 až 135 +1381 Místní poplatky a ostatní DP včetně	3 547	3 621	3 682	3 590	3 929	4 237	4 389	4 324	4 525	4 861	*107,4*	**336**
1361 Správní poplatky:	401	482	526	484	284	669	704	654	649	869	*133,9*	**220**
1511 Daň z nemovitostí:	1 532	1 487	2 132	1 840	2 159	2 172	2 202	2 413	2 566	2 423	*94,4*	**-143**

											INDEXY	*Změna*
Sumární přehled daňových příjmů v tis. Kč	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	*2016/ 2015*	*v tis. Kč 2017/ 2016*
DPFO	9 945	8 303	8 232	7 709	7 925	11 504	12 105	12 622	14 424	16 579	*114,9*	2 155
DPPO	12 755	10 668	8 915	9 194	9 786	12 194	13 550	14 226	15 428	15 407	*99,9*	-21
DPH	15 469	15 353	16 056	16 256	15 292	22 507	24 095	24 396	25 513	28 850	*113,1*	3 336
Poplatky a ostatní DP	3 948	4 103	4 208	4 074	4 213	4 906	5 093	4 978	5 174	5 730	*110,8*	556
DZN	1 532	1 487	2 132	1 840	2 159	2 172	2 202	2 413	2 566	2 423	*94,4*	-143

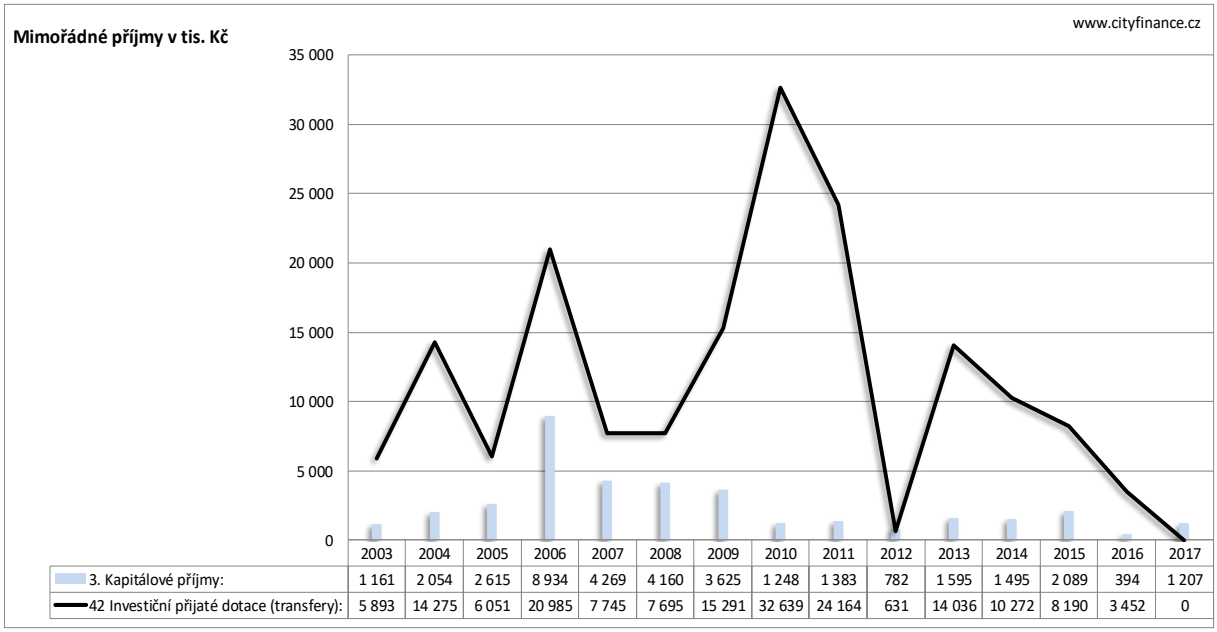
Použité zkratky: DP - daňové příjmy
DZN - daň z nemovitostí
DPH - daň z přidané hodnoty
DPFO ZČ - daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti
DPFO - daň z příjmů fyzických osob
DPFOP (OSVČ) - daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti
DPPO - daň z příjmů právnických osob

Zdroj: MF ČR, www.cityfinance.cz

Daňové příjmy v hlubší minulosti měly pro město zajímavý průběh. Po jejich úpadku v roce 2009 (finanční krize) zažívaly horší období do roku 2012. Po novele RUD na rok 2013 nastal obrat a růst výnosů daňových příjmů se zlepšoval. Novela 2017 a zejména letos účinná novela RUD zajistí městu výborný růst daňových příjmů. K dynamickému růstu výnosů daní posledních let přispěly změny zákonů s dopadem do lepšího výběru daní, **dopování obecních příjmů úpravami podílů na výnosech daní** ve prospěch obcí a dobré výsledky ekonomiky ČR budou **nástupem roku 2019 odeznívat**.

Novela RUD na rok 2018 zajišťuje Heřmanově Městci výrazný příliv daňových příjmů a další výrazný přírůstek daňových příjmů poplyne z přirozeného růstu ekonomiky. Novela RUD v roce 2018 městu přidává za vládou dříve uzmuté podíly na DPH (z titulu později zrušené důchodové reformy) a také kompenzuje odebrání výnosu z podnikání fyzických osob (bylo uzmuto v roce 2017 celkem 30 % lokálního výnosu). Celkově je podoba RUD na rok 2018 pro město příznivá.

Graf 8: Vývoj mimořádných příjmů Heřmanova Městce

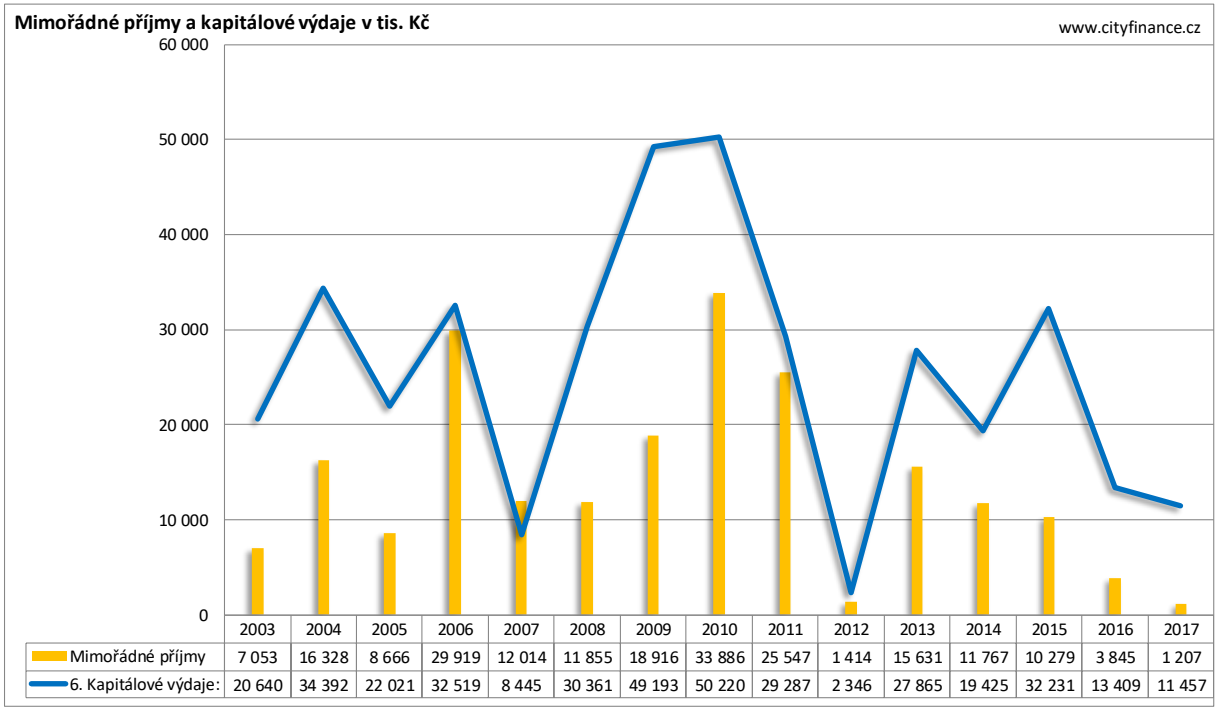


	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
3. Kapitálové příjmy:	1 161	2 054	2 615	8 934	4 269	4 160	3 625	1 248	1 383	782	1 595	1 495	2 089	394	1 207
42 Investiční přijaté dotace (transfery):	5 893	14 275	6 051	20 985	7 745	7 695	15 291	32 639	24 164	631	14 036	10 272	8 190	3 452	0

Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

Mimořádné příjmy od roku 2014 do roku 2017 přesáhly **27 mil. Kč**, z toho představovaly 22 mil. Kč investiční dotace a zbytek kapitálové příjmy. Město za stejné období investovalo téměř 77 mil. Kč. To znamená, že k získaným mimořádným příjmům muselo město na investice doplnit cca 50 mil. Kč z dalších zdrojů. **Mimořádné příjmy kryly cca 1/3 investic města**.

Graf 9. Mimořádné příjmy a investice Heřmanova Městce

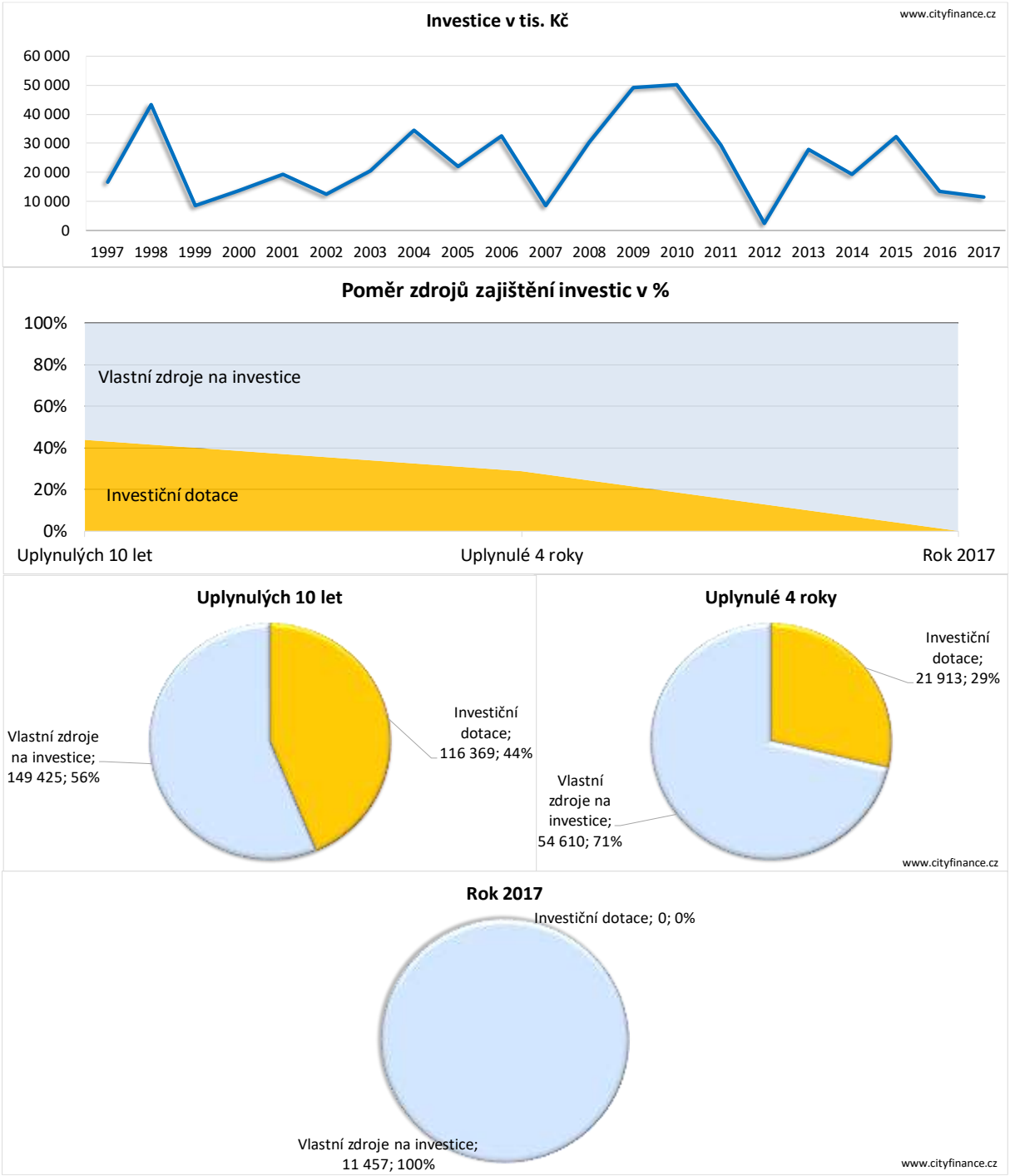


	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Mimořádné příjmy	7 053	16 328	8 666	29 919	12 014	11 855	18 916	33 886	25 547	1 414	15 631	11 767	10 279	3 845	1 207
6. Kapitálové výdaje:	20 640	34 392	22 021	32 519	8 445	30 361	49 193	50 220	29 287	2 346	27 865	19 425	32 231	13 409	11 457

Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

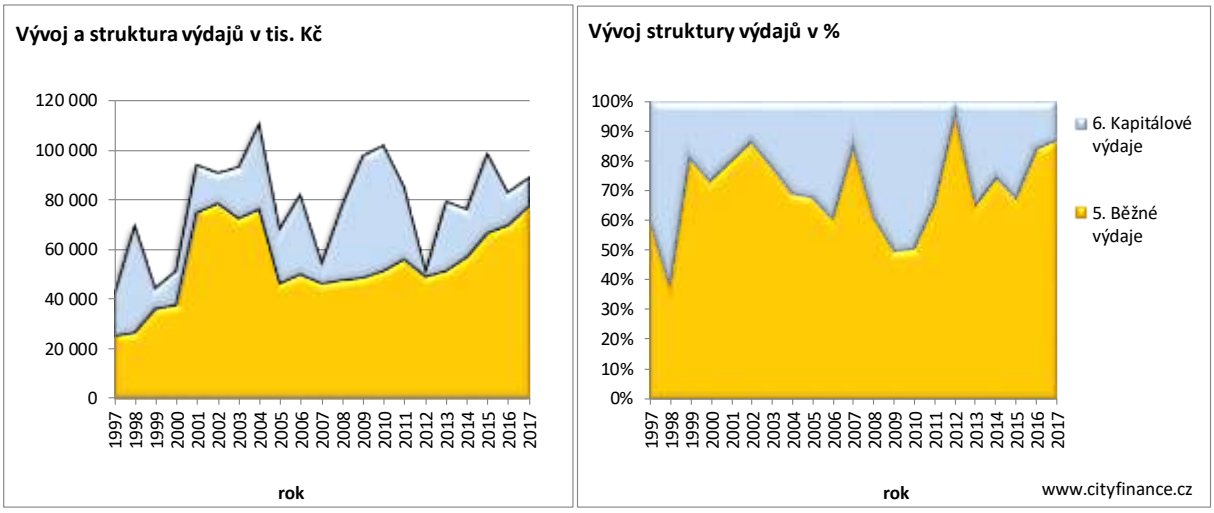
Investiční aktivita města **od roku 2013** byla spíše průměrná **a silně závislá na dotacích**. Dotace, i když se státu nepodařilo pro obce dostatečně zajistit dotační období 2014 až 2020, znamenaly pro město nebývale výrazný zdroj krytí investic. Investiční dotace kryly za poslední 4 roky nadprůměrných 29 % investic a za 10 let do bylo dokonce 44 %. Takto vysoký význam investičních dotací nelze se spolehlivostí předpokládat v budoucnosti. Význam dotací bude oproti minulosti dříve nebo později ustupovat do pozadí. Město však dosud mělo **nadprůměrné výsledky dotačního managementu**.

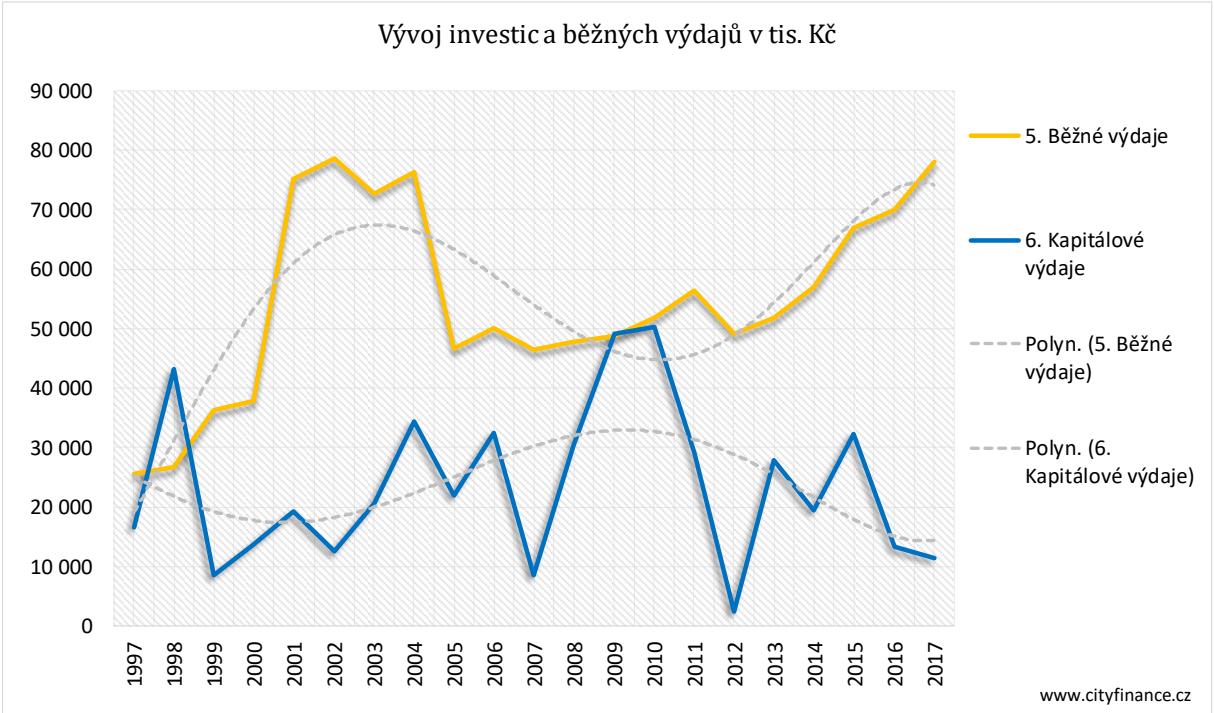
Graf 10. Krytí investic z dotací a vlastních zdrojů Heřmanova Městce

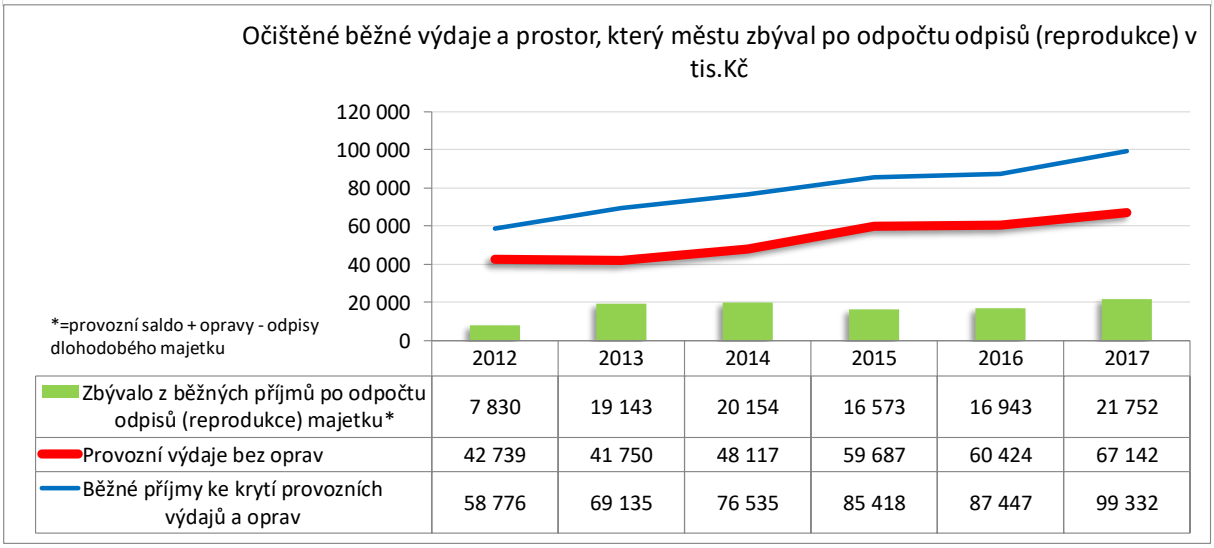


Zdroj: MF ČR, propočty www.cityfinance.cz

Graf 11. Vývoj struktury výdajů Heřmanova Městce





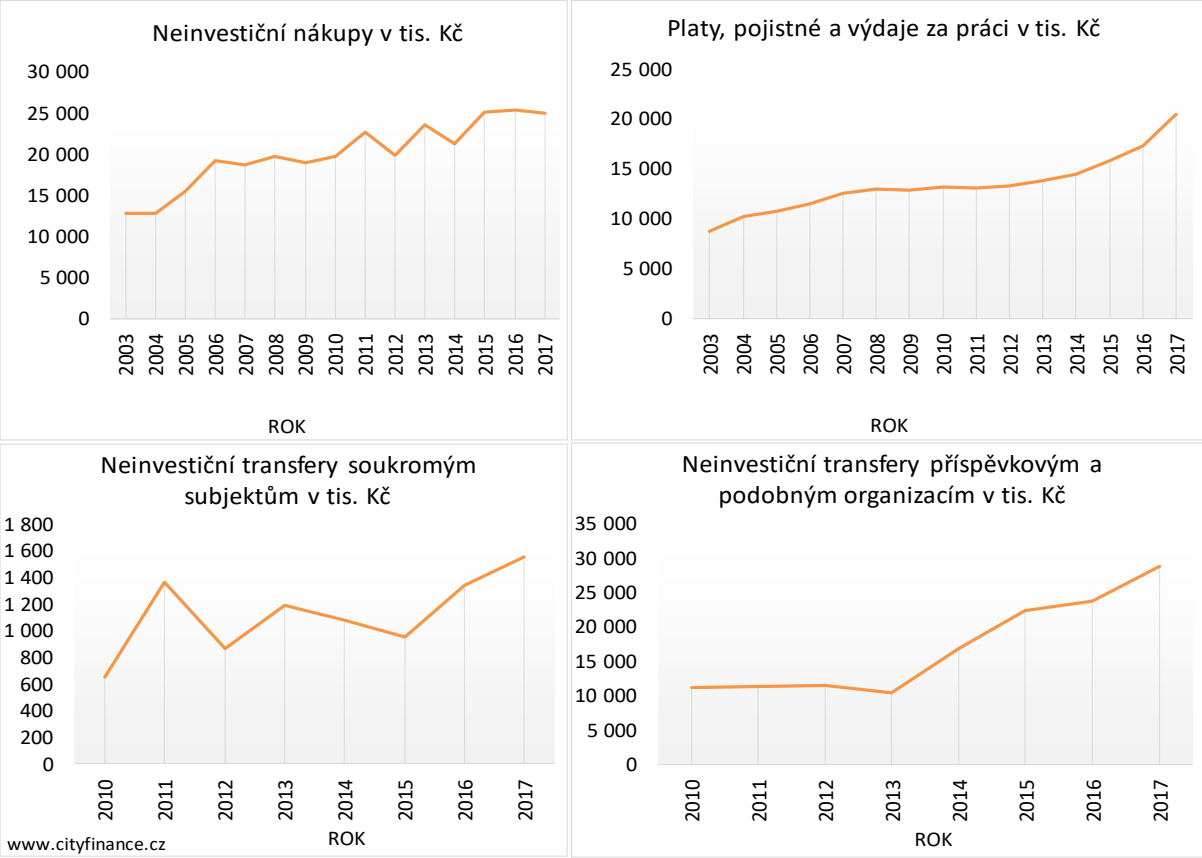


	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Zbývalo z běžných příjmů po odpočtu odpisů (reprodukce) majetku*	7 830	19 143	20 154	16 573	16 943	21 752
Provozní výdaje bez oprav	42 739	41 750	48 117	59 687	60 424	67 142
Běžné příjmy ke krytí provozních výdajů a oprav	58 776	69 135	76 535	85 418	87 447	99 332

Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

Výdaje Heřmanova Městce ukázaly běžný republikový trend daný akcelerací vnějších rizik, zejména růst platů, které tlačily na výdaje města k rychlému zdražování provozu, a naopak investice oslabovaly. Heřmanův Městec **od roku 2012 téměř ztrojnásobil vlastní prostor** k investicím a opravám **i po zohlednění nutné reprodukce majetku** (viz na **předchozím grafu zelený sloupcový**). V roce 2012 městu zbývalo z běžných příjmů po odpočtu provozních výdajů bez oprav a odpočtu nutné reprodukce majetku necelých **8** mil. Kč a v roce 2017 to bylo téměř **22** mil. Kč. To byl **skvělý výsledek**. Město si po úhradě provozních výdajů a zohlednění obnovy majetku vytvořilo větší finanční prostor, ale nezapomínejme, že běžné příjmy pomohly a zažívají momentálně skvělé období (potrvá ještě do konce roku 2018, viz **modrá čára v grafu**). Provozní výdaje bez oprav akcelerovaly v roce 2017 (viz **červená čára v předchozím grafu**). Očekává se však nejen růst cen (inflace), ale značně též porostou výdaje na platy a daňové příjmy mají po roce 2018 naopak zvolnit růst a **další posilování RUD obcí v dohledné době není pravděpodobné.**

Graf 12. Podrobnější vývoj vybraných běžných výdajů Heřmanova Městce



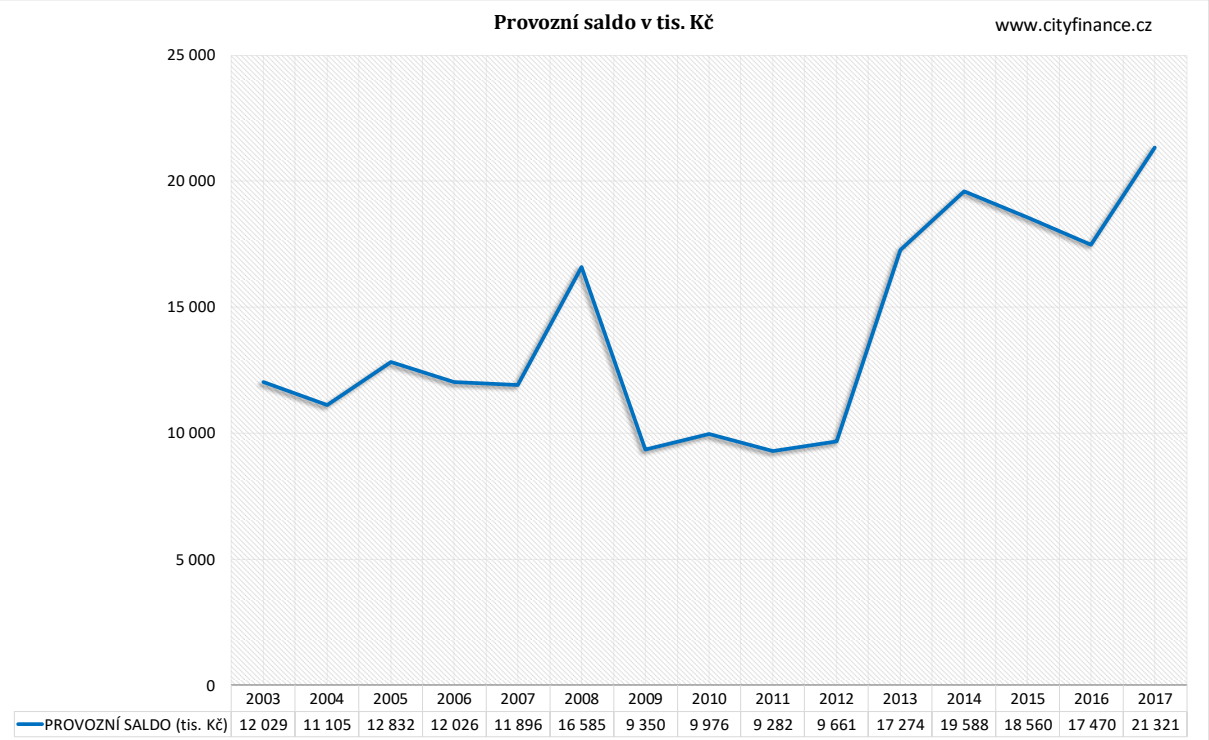
Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

Pozor na nutnost stále krýt rychlý růst platů a dotací **příspěvkovým organizacím** města. Přes dosavadní excelentní výsledky trvá potřeba důrazněji počínaje rozpočtem **2019 dbát na nutnost omezování růstu provozních výdajů** vyjma oprav a zvyšovat hospodárnost provozů na všech frontách, jinak by byl ohrožen objem investic a oprav.

Jeden z klíčových údajů pro sledování finančního zdraví města je za normálních okolností **ukazatel provozního salda hospodaření**, který znamená rozdíl mezi běžnými příjmy (včetně neinvestičních dotací) a běžnými výdaji. Za běžné příjmy označujeme všechny příjmy, vyjma kapitálových příjmů (prodejů majetku) a investičních dotací. Běžné výdaje jsou výdaje na běžný provoz a údržbu, včetně obnovy majetku (neinvestiční opravy). Jsou to tedy všechny výdaje vyjma investic. Provozní saldo hospodaření znamená fakticky vlastní finance, které ročně zbývají na „volnou útratu", tedy na investice, ale také na budoucí reprodukci majetku, na splátky dluhů či na úspory, a tedy tvorbu rezerv. Proto banky při žádostech o úvěr stav a vývoj ukazatele provozního salda velmi bedlivě posuzují a sledují ho také v průběhu čerpání a splácení úvěru. Ovšem banky zajímá hlavně to, zda bude mít samospráva na splátky, ale už se nezajímají tolik o stav majetku, pokud jím samospráva neručí za úvěr. Provozní saldo vyjadřuje jakousi „roční finanční sílu" samosprávy, a tedy ročně potenciál pro investice, ale také pro obnovu majetku samosprávy, splácení dluhů na tvorbu finančních rezerv apod. Ale je snižováno opravami, ty provozní saldo zkreslují.

Městu se **od roku 2012 zásadně zlepšilo provozní saldo**, ale od té doby se městu **dařilo excelentně utrácet na provoz.** Poměrově k průměru se tak město zhoršilo a nedosáhlo očekávání ve výhledu. Heřmanův Městec se od roku 2014 mírně propadl a poměrově k růstu příjmů více utrácel na provozu, ale údaje provozního salda později očistíme o opravy, které je nutné přičíst k dobru, což situaci vylepší a možná otočí. Nicméně poslední roky 2015 a 2016 nevypadaly moc dobře, **město dosud příliš utrácelo na provoz** a nebýt změn RUD bylo by to z pohledu trendu horší. Vývoj dokládají podrobně **grafy a tabulka** dále.

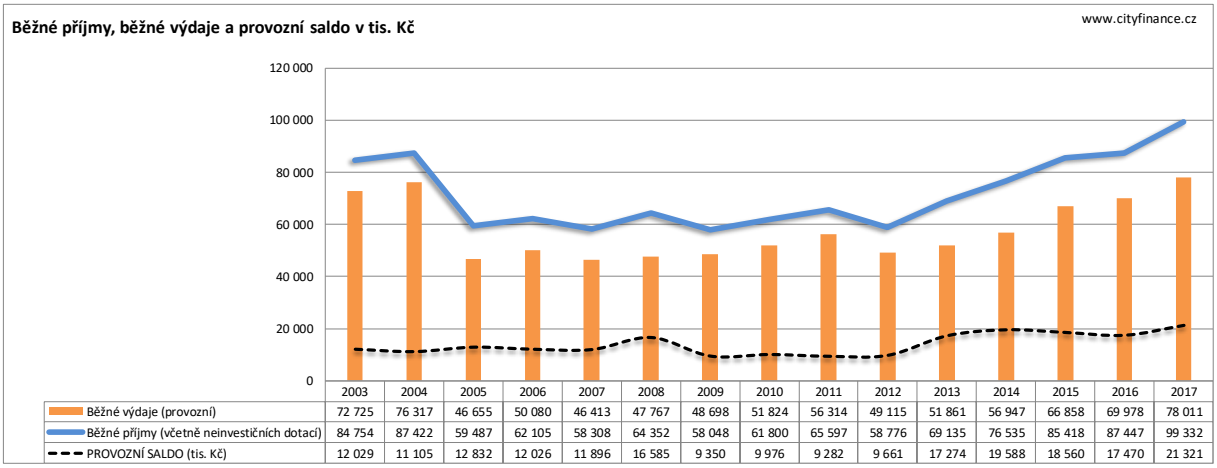
Graf 13. Vývoj provozního salda Heřmanova Městce



	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
PROVOZNÍ SALDO (tis. Kč)	12 029	11 105	12 832	12 026	11 896	16 585	9 350	9 976	9 282	9 661	17 274	19 588	18 560	17 470	21 321

Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

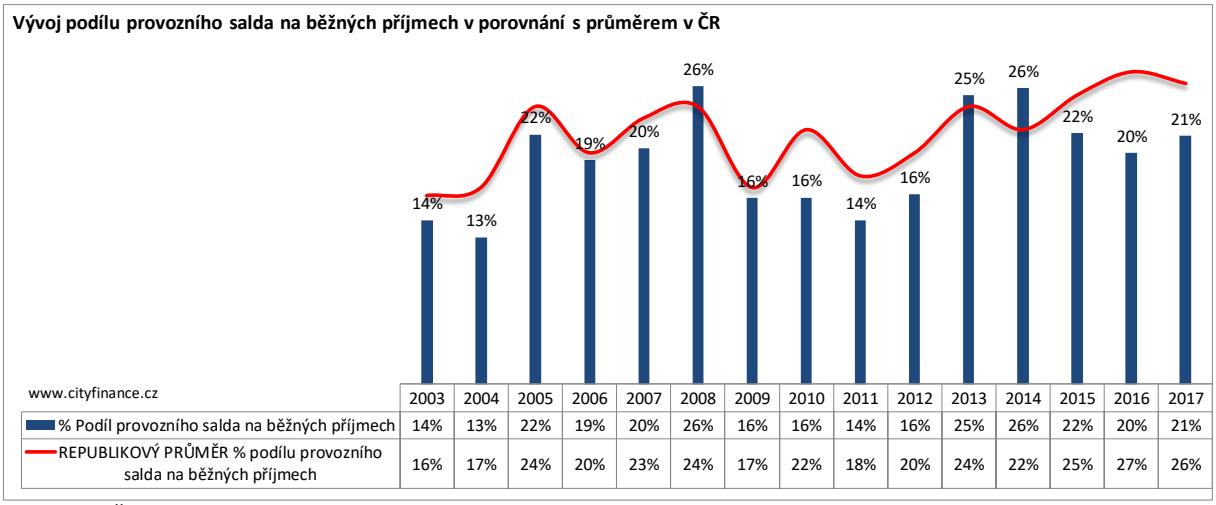
Graf 14. Vývoj provozního hospodaření Heřmanova Městce



	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Běžné výdaje (provozní)	72 725	76 317	46 655	50 080	46 413	47 767	48 698	51 824	56 314	49 115	51 861	56 947	66 858	69 978	78 011
Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)	84 754	87 422	59 487	62 105	58 308	64 352	58 048	61 800	65 597	58 776	69 135	76 535	85 418	87 447	99 332
PROVOZNÍ SALDO (tis. Kč)	12 029	11 105	12 832	12 026	11 896	16 585	9 350	9 976	9 282	9 661	17 274	19 588	18 560	17 470	21 321

Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

Graf 15. Porovnání vývoje provozního salda Heřmanova Městce s průměrem v ČR



	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
% Podíl provozního salda na běžných příjmech	14%	13%	22%	19%	20%	26%	16%	16%	14%	16%	25%	26%	22%	20%	21%
REPUBLIKOVÝ PRŮMĚR % podílu provozního salda na běžných příjmech	16%	17%	24%	20%	23%	24%	17%	22%	18%	20%	24%	22%	25%	27%	26%

Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

Tabulka 4. Vývoj provozního salda Heřmanova Městce

Provozní saldo je zásadním ukazatelem finančního zdraví. Vypočítá se jako rozdíl běžných (provozních) příjmů a běžných (provozních) výdajů.

Po odpočtu splátek dluhů znamená zjednodušeně částku, která samosprávě zbývá daný rok na rozvoj a investice majetku po úhradě provozu, ovšem POZOR, provoz včetně oprav a bez zohlednění financí na skutečnou reprodukci (nebo odpisy) majetku! *tis. Kč*

Údaje (čísla značí druhové členění rozp. skladby)		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
1+2+4 1	Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)	64 352	58 048	61 800	65 597	58 776	69 135	76 535	85 418	87 447	99 332	
5	Běžné výdaje (provozní)	47 767	48 698	51 824	56 314	49 115	51 861	56 947	66 858	69 978	78 011	
8124	Uhrazené splátky dlouhodobých půjček	1 921	307	326	4 021	362	385	414	446	480	490	
	PROVOZNÍ SALDO (tis. Kč)	**16 585**	**9 350**	**9 976**	**9 282**	**9 661**	**17 274**	**19 588**	**18 560**	**17 470**	**21 321**	
	Zbývá po uhrazení splátek úvěrů (tis. Kč)	**14 663**	**9 043**	**9 650**	**5 262**	**9 298**	**16 889**	**19 174**	**18 114**	**16 989**	**20 831**	
	% Podíl provozního salda na běžných příjmech	**26%**	**16%**	**16%**	**14%**	**16%**	**25%**	**26%**	**22%**	**20%**	**21%**	
	REPUBLIKOVÝ PRŮMĚR % podílu provozního salda na běžných příjmech	24%	17%	22%	18%	20%	24%	22%	25%	27%	26%	
	Stav na bankovních účtech (tis. Kč)	33 739	12 486	9 479	11 002	19 366	23 993	35 509	31 666	39 103	49 678	*tis. Kč*
	Provozní saldo po úhradě splátek úvěrů + stav na bankovních účtech předchozího roku (tis. Kč)	52 226	42 782	22 136	14 741	20 300	36 255	43 166	53 623	48 655	59 934	**Suma od 2013**
	Změna běžných příjmů (tis. Kč)	**6 044**	-6 304	**3 752**	3 796	**-6 821**	**10 360**	**7 399**	8 883	2 030	**11 885**	**30 197**
	Změna běžných výdajů (tis. Kč)	1 355	931	3 126	4 490	-7 199	2 746	5 086	9 911	3 120	8 033	26 150

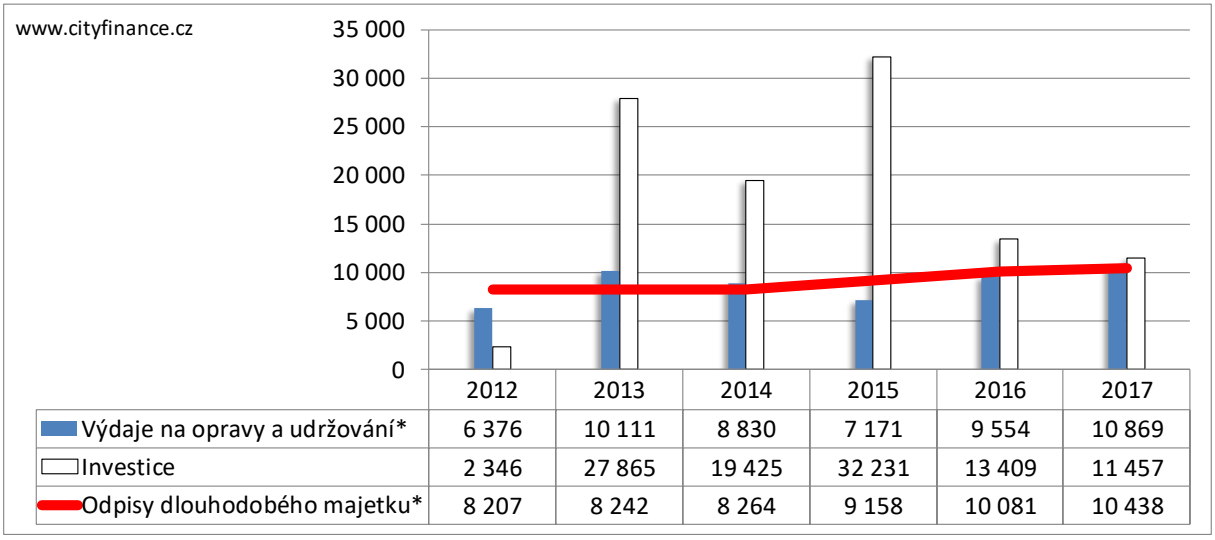
Zdroj: MFČR, propočty www.cityfinance.cz

Do **obnovy majetku** města směřuje významný objem financí a město výrazně budovalo a modernizovalo svůj majetek. Tento vliv, jak je zřejmé z dosud uvedeného, způsobuje srážení provozního salda opticky níže v přímé vazbě na objem realizovaných oprav. **Majetek Heřmanova Městce**, přesněji jen stavby představují z rozvahy cca **349 mil. Kč** (v roce 2017). Město potřebuje na obnovu (**reprodukci**) dlouhodobého majetku typu staveb ročně aktuálně alespoň cca **11 mil. Kč**[5]. Skutečná potřeba bude s jistotou vyšší neb účetnictví v případě veřejné správy bohužel neodráží skutečnou hodnotu, a hlavně stav majetku. Obnova majetku města je vícezdrojová a realizuje se především třemi způsoby:

1. způsobem běžných výdajů (účet 511 – opravy a udržování);
2. investicemi;
3. příspěvky na obnovu majetku organizacím a společnostem města (investičními i neinvestičními).

Do obnovy majetku směřoval významný objem financí, a to jak precizně finančně zajištěnými opravami, tak v investicích (vyplývá z **dalšího grafu**). Červená čára představuje odpisy, tedy minimální potřebnou částku na obnovu majetku z účetnictví, modře jsou opravy a udržování a bílé sloupce jsou investice. **Od roku 2014** město vynaložilo **do majetku cca 113 mil. Kč** (77 mil. Kč investicemi a zbytek opravami). Na pouhou reprodukci by dostačovalo cca 38 mil. Kč. **Finanční přístup k budování, obnově a modernizaci majetku města byl výborný.**

Graf 16. Financování obnovy a budování majetku Heřmanova Městce v tis. Kč



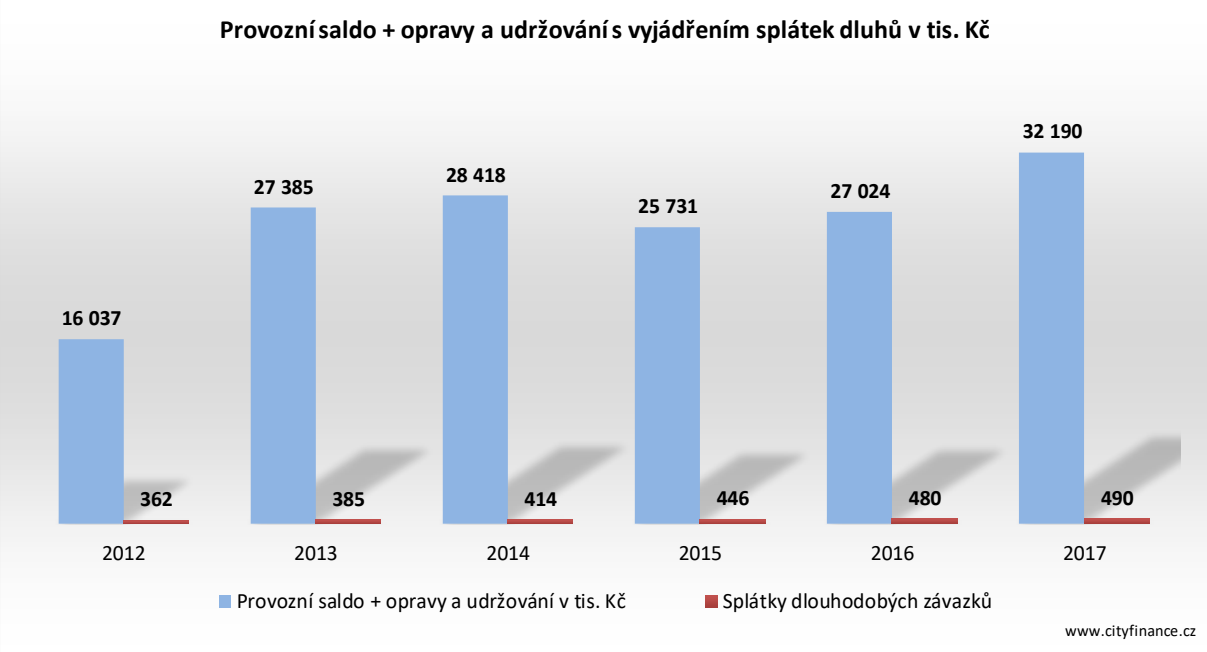
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Výdaje na opravy a udržování*	6 376	10 111	8 830	7 171	9 554	10 869
Investice	2 346	27 865	19 425	32 231	13 409	11 457
Odpisy dlouhodobého majetku*	8 207	8 242	8 264	9 158	10 081	10 438

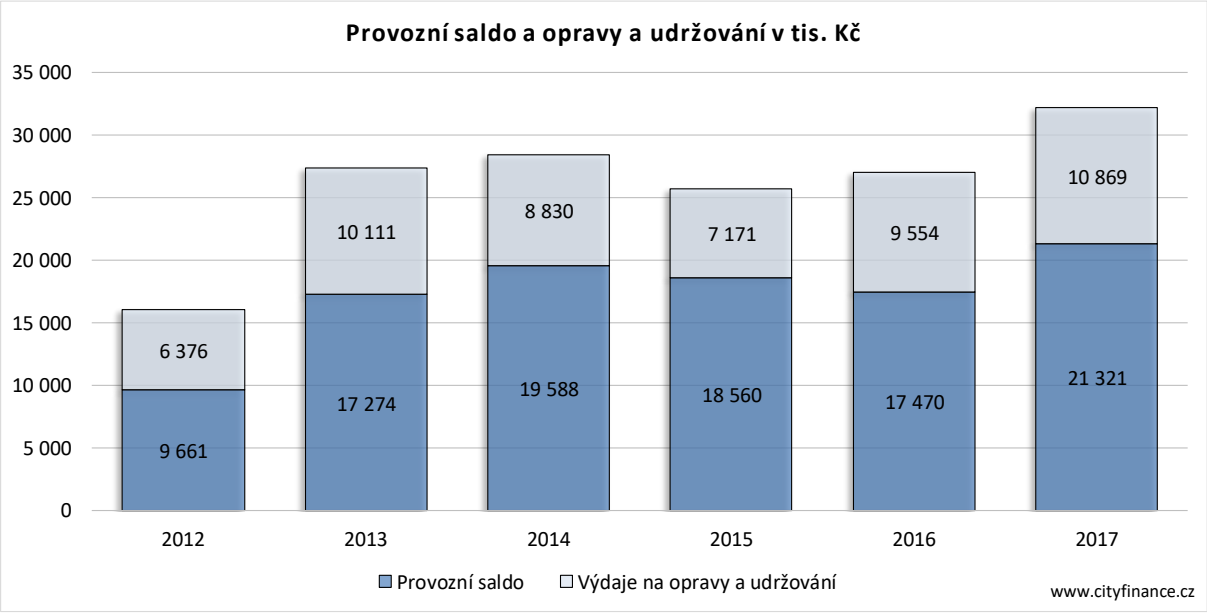
Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

[5] Odpisy – obce od roku 2012 povinně odpisují a odpisy mají sloužit k financování oprav a obnovy dosavadního majetku. Tento údaj je zjištěn z účetního výkazu zisku a ztrát (tzv. výsledovka, účet 551).

Dostáváme se k **nejdůležitějšímu údaji** celé analýzy. Nyní zohledníme opravy, které konečně přičteme k dobru. Výdaje na opravy (součástí běžných výdajů) přičteme k provoznímu saldu (rozdíl běžných příjmů a běžných výdajů), dostaneme celkovou výši roční finanční kondice Heřmanova Městce, **viz grafy dále** (s vyjádřením splátek dluhů). Heřmanův Městec sice docílil **v roce 2017 nejlepší finanční kondice, avšak nebýt novely RUD nestalo by se tak**. Trend byl takový, že **od roku 2014** bylo město **příliš štědré v utrácení na provoz**. Nebýt změn RUD a dobrého vývoje ekonomiky, výsledek by byl pouze udržení kondice, a to s odřenýma ušima. Nicméně **od roku 2012 tu byl výborný trend**. Celkem se z necelých 16 mil. Kč zlepšila finanční kondice na **32 mil. Kč** (v tom cca 21 mil. Kč provozní saldo, zbytek v opravách).

Graf 17. Vývoj finanční kondice Heřmanova Městce bez finančních rezerv

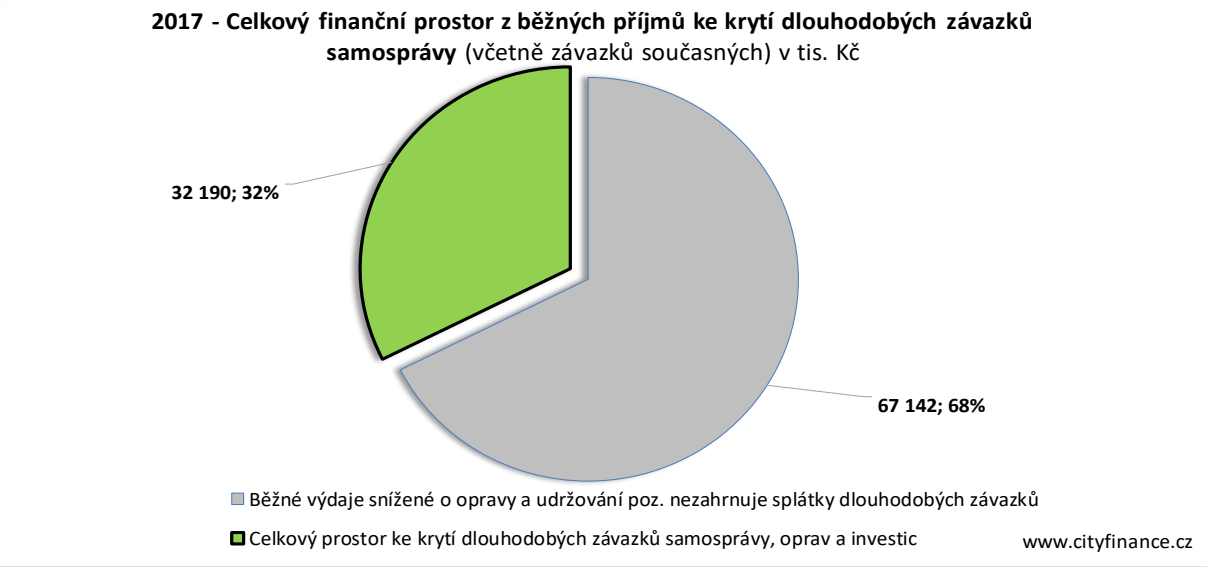




Zdroj: MFČR, propočty www.cityfinance.cz

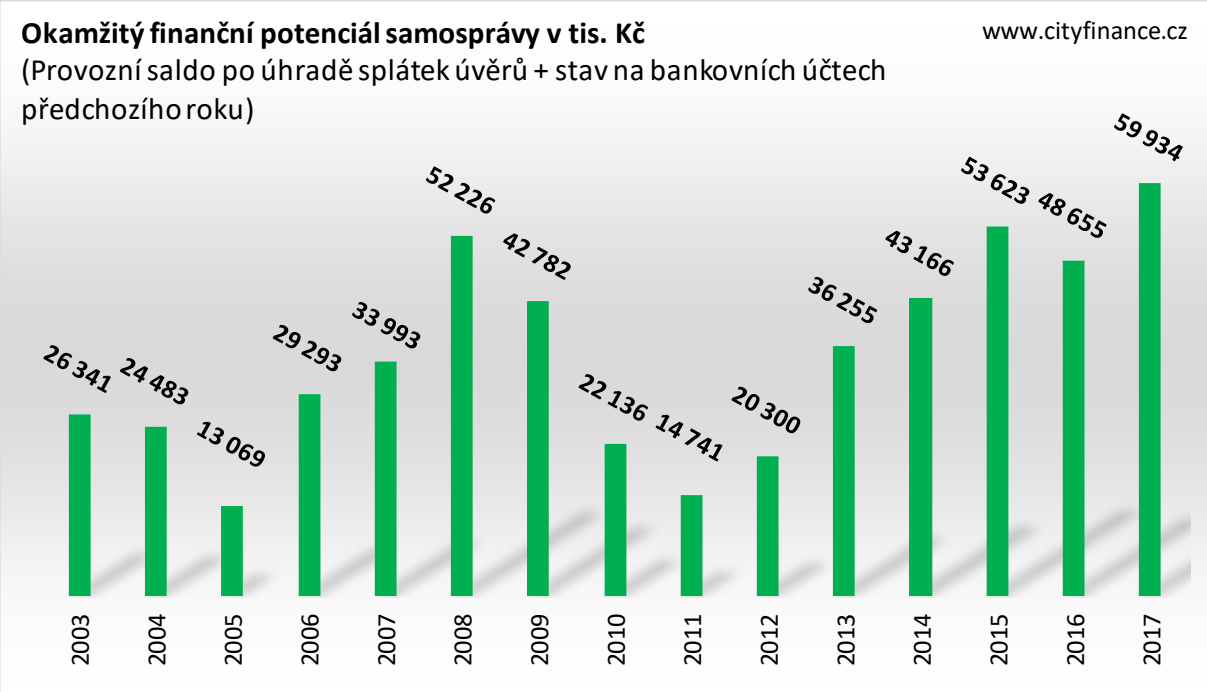
Rozdíl mezi celkovými běžnými příjmy a běžnými výdaji sníženými o opravy byl v roce 2017 velice slušných **32 %** běžných příjmů. Ukazatel vyjadřuje, jaký podíl z běžných příjmů po úhradě provozu zbývá samosprávě k rozhodování. Tedy po zajištění provozu města ke krytí splátek dluhů, na opravy a investice. **Město patřilo svou finanční kondicí mezi průměrná města v ČR.**

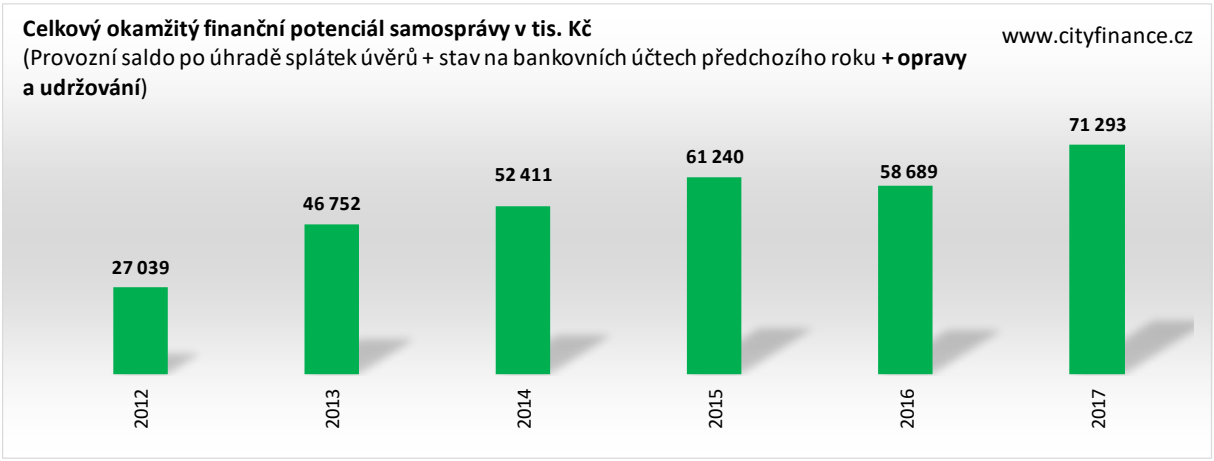
Graf 18. Stav celkového finančního prostoru Heřmanova Městce v roce 2017 z běžných příjmů



Konečně po zahrnutí rezerv samospráva disponovala v posledním období **nejlepším vlastním finančním potenciálem v historii města**.

Graf 19. Vývoj vlastního finančního potenciálu Heřmanova Městce, včetně rezerv bez oprav a s opravami

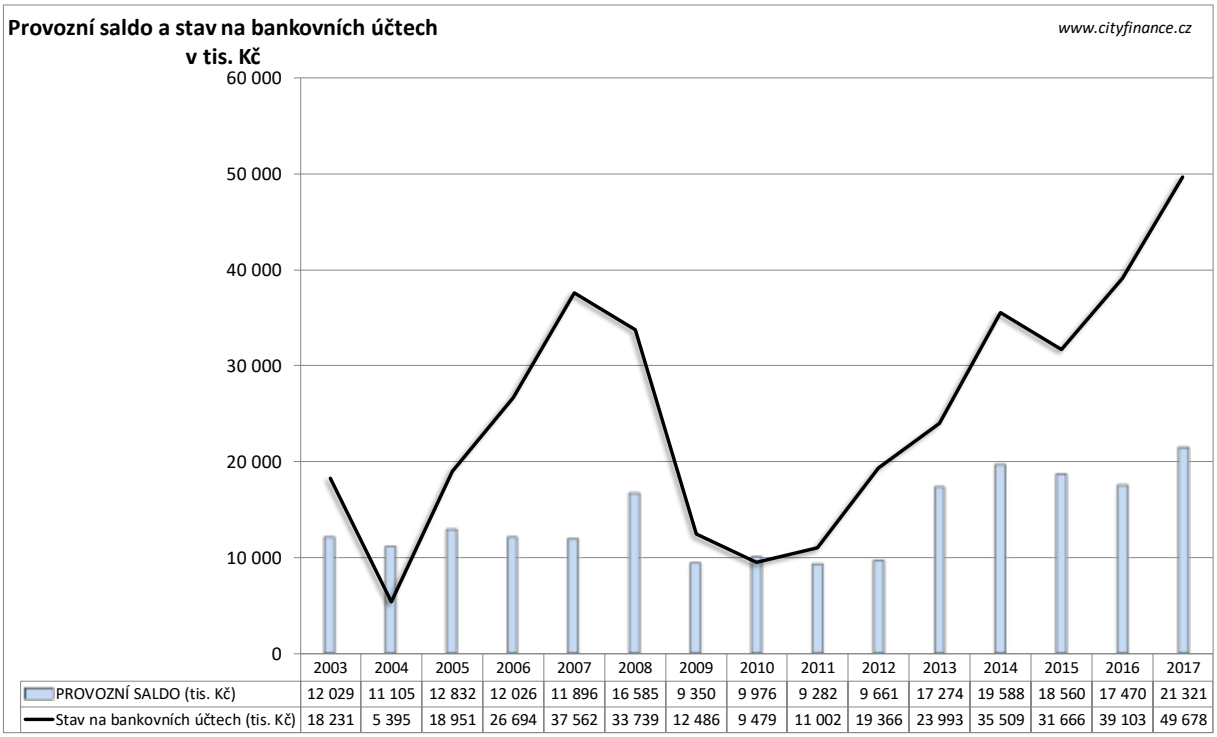




Zdroj: MFČR, propočet www.cityfinance.cz

Město je poslední období v nejlepší dimenzi vlastních finančních možností ve své historii a **v roce 2017 docílilo vůbec nejlepších výsledků**. To počítáme pouze roční provozní finance (běžné příjmy) a vlastní rezervy města, nezahrnujeme cizí a nahodilé prostředky, jako jsou investiční dotace a kapitálové příjmy. **Viz grafy**

Graf 20: Stavy na bankovních účtech a provozní saldo Heřmanova Městce

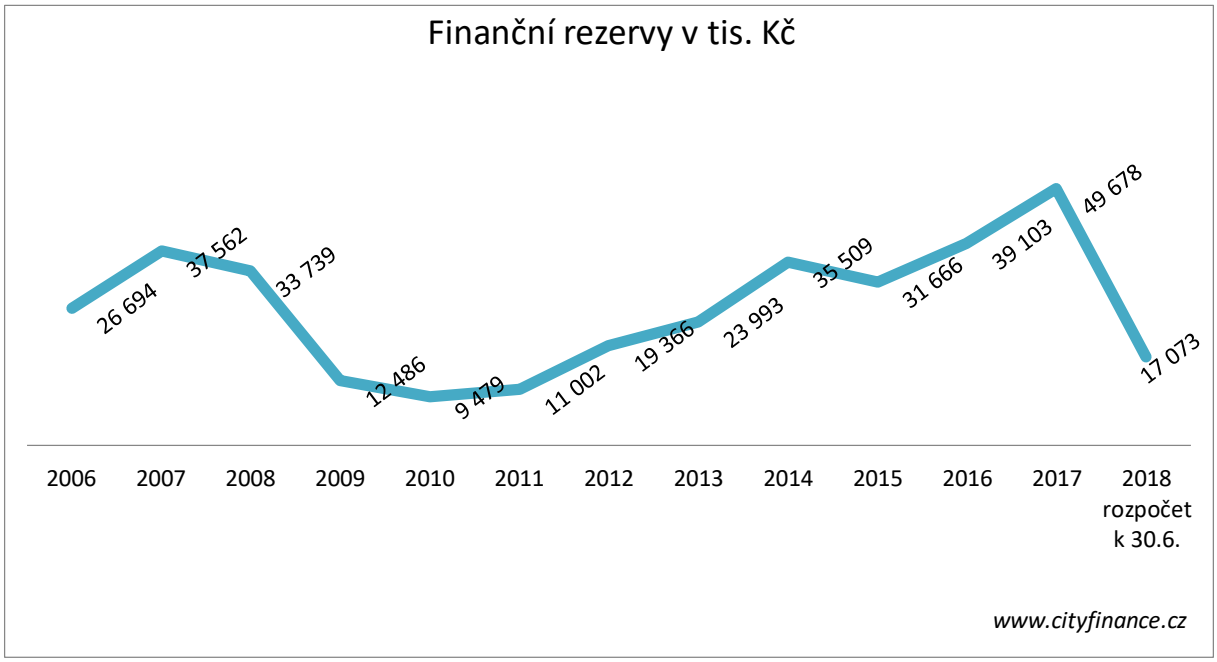


	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
PROVOZNÍ SALDO (tis. Kč)	12 029	11 105	12 832	12 026	11 896	16 585	9 350	9 976	9 282	9 661	17 274	19 588	18 560	17 470	21 321
Stav na bankovních účtech (tis. Kč)	18 231	5 395	18 951	26 694	37 562	33 739	12 486	9 479	11 002	19 366	23 993	35 509	31 666	39 103	49 678

Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

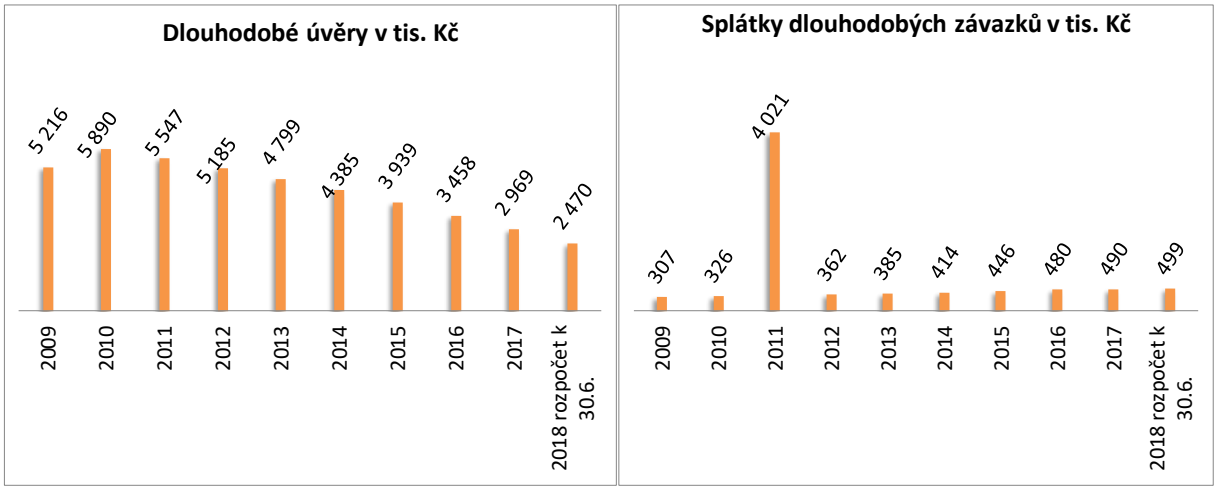
Heřmanův Městec disponoval na konci roku 2017 **výtečnou finanční rezervou**[6] **bezmála 50 mil. Kč**. Rozpočet na 2018 zapojuje větší část rezerv do investic (plánují se investice téměř 44 mil. Kč). Na konci roku 2018 je plánováno na účtech cca **17 mil. Kč**, ale skutečnost bude nejspíše vyšší. **Finanční likvidita města je poměrně dobrá, s ohledem na cíle může být výhledově slabší**.

Graf 21. Vývoj finančních rezerv Heřmanova Městce, včetně rozpočtu 2018



Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

Graf 22. Vývoj úvěrů a splátek dlouhodobých úvěrových závazků Heřmanova Městce



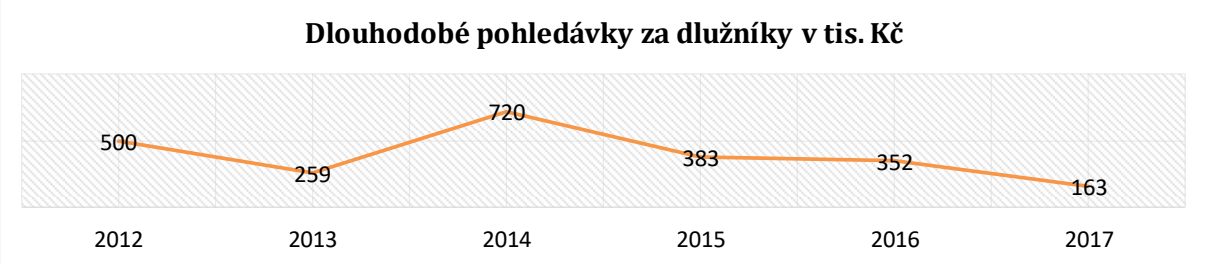
Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

[6] Základní běžný účet a účty fondů. Součty účtů 068+231+236+241.

Heřmanův Městec plánuje ke konci roku 2019 **prakticky nulový dluh u bank**. **Strop bezpečné zadluženosti** lze aktuálně stanovit s velkou opatrností na **cca 120 mil. Kč**[7]. Bylo by to o cca 30 mil. Kč více, ale s ohledem na poměrně nepříznivý trend provozního hospodaření města, který zlepšily až novely RUD je riziko, že město i s ohledem na rozpočet 2018 dobrý trend neudrží. Dále jsou tu převažující nepříznivé změny vývoje ekonomiky a vnějších podmínek. **Městu porostou provozní výdaje a náklady a ochladí růst daňových příjmů**. Připomeňme, že **město generovalo** v letech 2014 až 2017 po úhradě provozu částku nejhůře **25 mil. Kč a nejlépe 32 mil. Kč**, viz **Graf 17 Vývoj finanční kondice Heřmanova Městce bez finančních rezerv.** Z toho bylo v roce 2017 celkem cca 21 mil. Kč provozní saldo a zbytek v opravách na běžných výdajích (účet 511). Z uvedené částky mohla samospráva realizovat splátky dluhů, opravy, investice, ale také vytvářela rezervy. Při docílení stropu zadluženosti by směřovalo na splátky cca 6 mil. Kč bez úroků (úrok při 3 % p. a. cca 3,6 mil. Kč), tj. zaokrouhleno na miliony max. cca **10 mil. Kč s úroky** a nadále by s rezervou **cca 10 až 20 mil. Kč ročně městu zbývalo** na další investice a výdaje. To po zohlednění úroků ve výši 3 % p. a. z maximální částky s tím, že dosavadní úroky lze očekávat nižší, i když s trendem růstu v období následujících 2 let. Strop bezpečné zadluženosti je hluboce pod hranicí, kterou obvykle stanovují banky. Banky však kladou někdy přemrštěný důraz na provozní saldo a většinou nezohledňují opravy.

Dlouhodobé pohledávky[8] má město nízké, proto nehrají praktickou roli ani ve výhledu.

Graf 23. Vývoj dlouhodobých pohledávek za dlužníky Heřmanova Městce



Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz

[7] Jedná se o odborný odhad. Vycházíme z výše a trendu provozního salda, výdajů na opravy, stabilitě a trendu běžných příjmů, výhledu daňových příjmů, struktury a trendu výdajů a zohledňujeme vnější i vnitřní rizika. Provozní saldo a výdaje na opravy jsou zdrojem umořování dluhu a předpokládáme, že samospráva by měla být schopná nejpozději do 10-ti let vytvořit finance na úplné umoření dluhu. Dluh je nutné do max. 20 let bezpečně splatit tak, aby byl zajištěn běžný provoz a reprodukce majetku.

[8] účty 462 až 471 z účetního výkazu rozvahy.

Závěr finanční analýzy

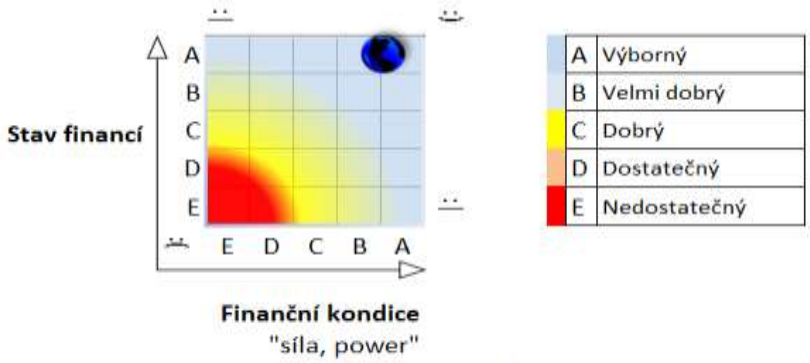
Finanční zdraví Heřmanova Městce bylo v roce 2017 nejlepší v historii. Hlavní díl výsledku připadá na změny RUD a příznivý vývoj ekonomiky ČR a tím příjmů města. Po stránce financování provozu bylo město příliš štědré a od roku 2015 se dostalo mezi podprůměrná města a nebýt dobrého vývoje vnějších podmínek neuzavřelo by rok 2017 se stále poměrně příznivým výsledkem. Změna v chování financování provozních výdajů vyjma oprav však bude nutná, má-li město zajistit investice a rozvoj.

Finanční zdraví města hodnotíme aktuálně skvělou známkou **AA** (první číslo finanční kondice, druhé momentální stav financí). Tuto známku opíráme o:

A *(výbornou)* finanční **kondici** města opíráme především o výborný výsledek roku 2017 u provozního salda, přesto však město dosahuje od roku 2015 podprůměrné úrovně. Město však docílilo v roce 2017 nejlepší výsledky ve své historii měřeno absolutním vyjádření. Město zajistilo výborně výdaje do svého majetku a má prostor pro vlastní investice. Dále je tu značná stabilita příjmů podpořená tím, že rostl počet žáků i zaměstnanců. Financování školských zařízení bylo změnou zákona od roku 2018 zvýhodněno. Město má velice úspěšný dotační management. Město poslední období vytvářelo přebytky a zvýšilo svůj finanční potenciál k vlastním investicím. Stabilita města byla evidentní a město má potenciál k uvážlivému budování majetku i při zajištění reprodukce toho dosavadního (viz strana 14 dole zelené sloupce).

- **A** (*výborný*) **stav** financí zakládáme na rezervě a prakticky nulové zadluženosti. Výhodou jsou též rozumné rezervy rozpočtu a finanční plánování, které vykazuje kladné provozní saldo a výbornou finanční likviditu rozpočtu.

Obrázek 1. Rating - hodnocení finančního zdraví Heřmanova Městce



POZ. Škála známkování A nejlepší, město pak představuje symbol planetky.
Čím dále a výše od "slunce" se v matici planetka nachází, tím lepší finanční zdraví.
© Ludek Tesař, Cityfinance, www.cityfinance.cz

Heřmanovu Městci zbývalo ročně z běžných příjmů po úhradě provozu vyjma oprav cca 25 až 32 mil. Kč ročně. Z této částky město muselo zajistit cca 0,5 mil. Kč na splátky bankovních dluhů. Na reprodukci majetku by mělo město počítat s alespoň 11 mil. Kč ročně. **Město prosperovalo, zlepšil se mu finanční potenciál, rostl také počet zaměstnanců i žáků. Pozor však na růst provozních výdajů, kde bylo město dosud příliš štědré!**

Rizika financí města byla dosud skvěle pod kontrolou, ale **posílily vnější hrozby**. Provozní výdaje (především platy) porostou zřejmě rychleji než běžné příjmy a město nejspíše s ohledem na změny v ekonomice neudrží docílenou finanční kondici. Je třeba počítat s tím, že tlaky na růst provozních výdajů nepoleví, ale růst běžných příjmů zvolní. Porostou hlavně platy, energie a stavební práce. Zdůrazňujeme, že příjmy města jsou v roce 2018 dopované změnou zákona (tzv. RUD) a nástupem roku 2019 přijde na straně daňových příjmů horší období. **Příležitosti** vidíme v pokračování příprav a realizace investic a oprav majetku a infrastruktury města. Bezpečné jsou investice zejména do školství, ale rozumné jsou jakékoliv investice zlepšující infrastrukturu a podmínky pro podnikání a bydlení. Tím spíše jsou žádoucí investice do technologií snižující provozní výdaje, zlepšujících dosavadní majetek, rozvíjejících infrastrukturu a podmínky pro podnikání, bydlení a vzdělávání. Dále uvádíme **SWOT** analýzu financí (řazeno dle významu).

Tabulka 5. SWOT analýza financí města (řazeno dle významu sestupně)

Silné stránky financí	**Slabé stránky financí**
Dobré výsledky provozního salda.	Příliš vysoké růsty provozních výdajů.
Období nejlepšího vlastního finančního potenciálu města v jeho historii.	
Dosud výborná finanční likvidita, rezervy na účtech…	
Prosperita města, tedy stabilní základna příjmů, růst počtu žáků i zaměstnanců na území města.	
Výborné zajištění oprav a investic a rychlost obnovy majetku a infrastruktury, vysoká míra oprav a prostředky na investice vygenerované z přebytků provozních rozpočtů.	
Rezervy v rozpočtu na straně příjmů i výdajů a finanční plánování města.	
Nadprůměrné výsledky dotačního managementu.	

Příležitosti financí	**Ohrožení (rizika) financí**
Zavádění nových **technologií a investice snižující provozní výdaje** a zlepšující komfort služeb (zateplování, energie, modernizace atp.)	**Udržitelnost financí** = Zvýšené finanční nároky na rozpočet města na krytí provozních výdajů (platy, ceny, příspěvky…) v kombinaci s ochlazením růstu daňových příjmů.
Uvážlivé využití dotací období (2014-2020) – pokud se státu podaří investiční dotace pro obce skutečně konečně spustit.	Stagnace ekonomiky ČR.
Více investic do zatraktivnění města, zejména do majetku, infrastruktury, vytváření podmínek pro podnikání a bydlení.	Nové povinnosti města (kompetence) převáděné státem bez financí.

Střednědobý výhled rozpočtu

Heřmanův Městec dostojí svým dosavadním závazkům. Pro střednědobý výhled rozpočtu je výchozím rokem rok 2019[9] (dle zákona 2020) a je koncipován do roku 2024 (na 6 let). Pro přehlednost uvádíme také data rozpočtu 2018.

Doporučení

1. **Splatit hypotéku již v roce 2019 a využít investiční potenciál města celého období, tedy pokračovat v investicích, zejména dopravní terminál…**

2. **Přijmout opatření na snížení dopadů vnějších rizik očekávaného růstu provozních výdajů** (vyjma oprav) v kombinaci s očekáváním ochlazení růstu daňových příjmů, které by mohly oslabit finanční možnosti a rozvoj města.

3. **Při využití investičního úvěrového rámce se držet maxima 120 mil. Kč** a rozložit splátky na 20 let s možností předčasně a bez penále splácet i nedočerpat limit v rozmezí volebního období.

4. **Udržet finanční likviditu a rezervy nesnižovat pod 10 mil. Kč**. Pod limitem této částky rezerv doporučujeme využívat limit levného dluhu. Cílem je zachovat slušnou okamžitou vlastní finanční likviditu jako protiváhu k rostoucím rizikům vnějšího ekonomického prostředí.

5. **Udržet ukazatel provozní saldo + opravy > alespoň 20 mil. Kč.** Řešit riziko se střednědobou udržitelností finanční kondice s ohledem na silné tlaky růstu provozních výdajů (platy, energie, inflace), viz doporučení v bodě 1.

6. **V období prosperity valorizovat také příjmy města.** Vybírané poplatky a ceny za služby.

•

[9] Dle zákona „rok následující po roce, na který se sestavuje rozpočet", sestavuje se na dobu minimálně 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet.

Definice finančního potenciálu města

Finanční potenciál Heřmanova Městce je zmapován na období **2019 až 2024 (6 let)**. Počítáme se základními zdroji financování, které může město přímo ovlivnit, a jsou předvídatelné. Těmito zdroji jsou:

1. Přebytek provozního rozpočtu včetně oprav (provozní saldo + opravy)
2. Vlastní finanční rezervy
3. Investiční úvěrový rámec

Naopak nepočítáme s nejistými, či těžko předpověditelnými zdroji s vysokou nejistotou, které nelze predikovat s dostatečnou přesností nebo vůbec, jako jsou:

4. Dotace investiční povahy (případně nahodilé neinvestiční dotace)
5. Kapitálové příjmy (prodeje majetku, bytů)

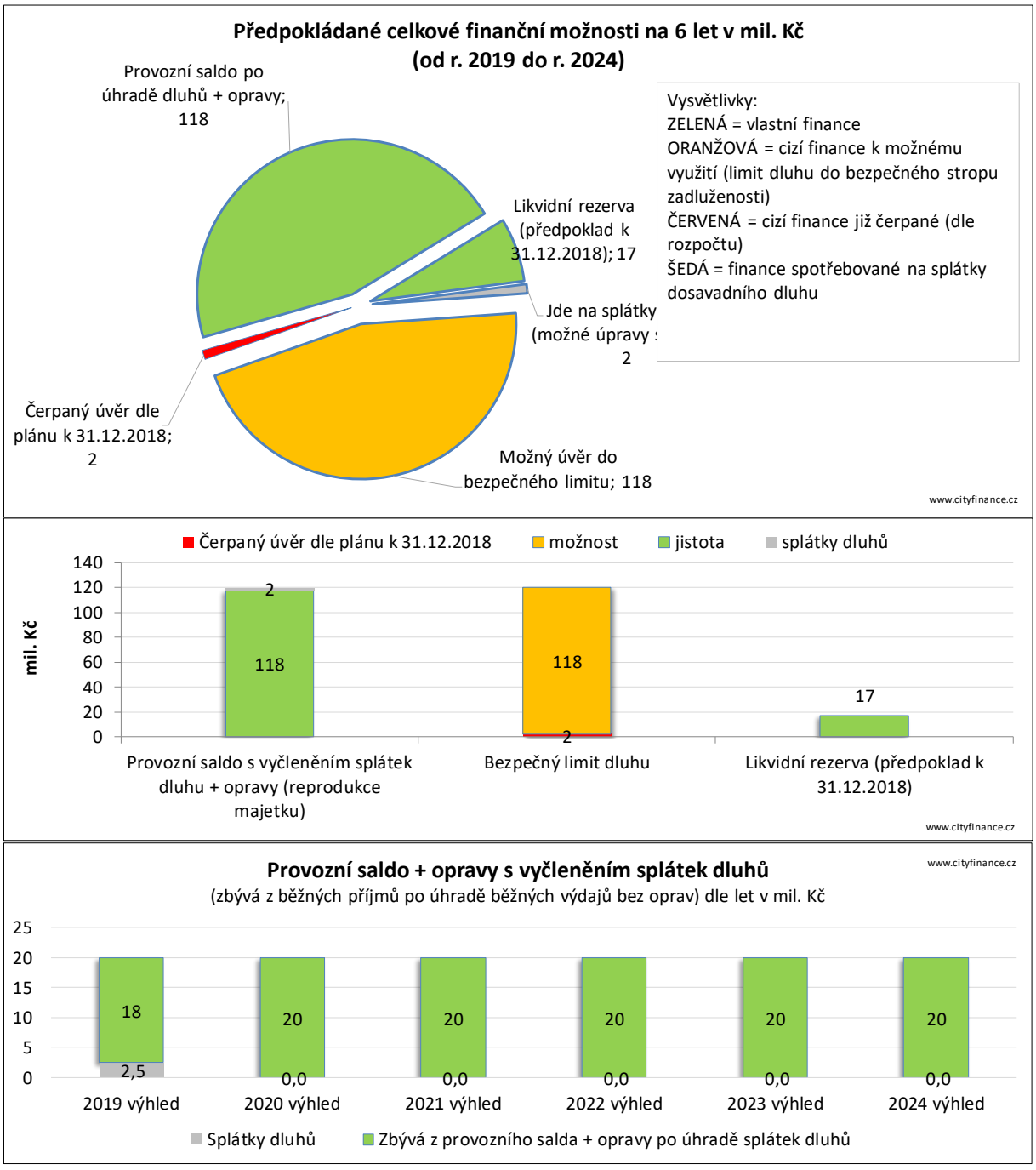
Dle těchto předpokladů bude město moci využít **v období 2019 až 2023** celkem minimálně až **255 mil. Kč**, a to z těchto zdrojů:

A. **118** mil. Kč (průměrně cca 20 mil. Kč ročně) **provozní saldo včetně financí na opravy po úhradě splátek dluhů** (běžné příjmy – běžné výdaje + opravy, tj. účet 511 – splátky dluhů), s tím, že:
   - Celkem je provozní saldo po přičtení oprav počítáno cca 120 mil. Kč, ale počítáme se splacením dluhu cca 2 mil. Kč;
   - Alespoň 66 mil. Kč (11 mil. Kč ročně) bude město potřebovat na reprodukci svého majetku.

B. **cca 17** mil. Kč, předpokládá rozpočet 2018 likvidní **finanční rezervu na účtech.** Výsledek bude nejspíše lepší, město má moudře v rozpočtu 2018 rezervy na straně daňových příjmů i ve výdajích (nejsou přemrštěné ani nízké) a některé rozpočtované investice se mohou přesunout do dalšího období;

C. **až 120 mil.** Kč **do limitu bezpečné zadluženosti 120 mil. Kč**. Připomeňme opět, že **město generovalo** v letech 2014 až 2017 po úhradě provozu částku nejhůře **25 mil. Kč a nejlépe 32 mil. Kč**, viz **Graf 17 Vývoj finanční kondice Heřmanova Městce bez finančních rezerv.** Z toho bylo v roce 2017 celkem cca 21 mil. Kč provozní saldo a zbytek v opravách na běžných výdajích (účet 511). Při docílení stropu zadluženosti by směřovalo na splátky cca 6 mil. Kč bez úroků (úrok při 3 % p. a. cca 3,6 mil. Kč), tj. zaokrouhleno na miliony max. cca **10 mil. Kč s úroky** a nadále by s rezervou **cca 10 až 20 mil. Kč ročně městu zbývalo** na další investice a výdaje. Strop bezpečné zadluženosti je pod hranicí, kterou obvykle stanovují banky. Banky však kladou někdy přemrštěný důraz na provozní saldo a většinou nezohledňují opravy. Podle zákona o rozpočtové odpovědnosti je třeba zajistit meziroční splátky (nikoliv snížení) každého dluhu nad 56 mil. Kč (ve výši 5 % z rozdílu výše dluhu nad 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky). Nezaměňujme výši dluhu, která není zákonem omezena s povinností zajistit splátky z výše dluhu, což zákon o rozpočtové odpovědnosti požaduje.

Graf 24. Výhled finančních možností Heřmanova Městce na investice a opravy v období 2019 až 2024 po úhradě provozu bez dotací a kapitálových příjmů v mil. Kč



Zdroj: www.cityfinance.cz

Závěr

Heřmanův Městec má v období 2019 až 2024 (6 let) finanční potenciál **z vlastních zdrojů** po zajištění provozu a po připočtení oprav a úhradě splátek dluhů minimálně cca **135 mil. Kč** (provozní saldo – splátky dluhů + opravy + rezervy na účtech) + až **120 mil. Kč** nové využití **Investičního úvěrového rámce** do stropu bezpečného zadlužení 120 mil. Kč = **255 mil. Kč**. U vlastních zdrojů je využito široké spektrum rezerv (výčet níže), takže skutečnost bude nejspíše lepší. V těchto částkách nejsou zahrnuty investiční dotace ani prodeje majetku či jiné mimořádné příjmy.

Výhled počítá s tím, že městu se jen těžko podaří udržet docílenou finanční kondici. To bude dáno vysokými tlaky na růst běžných výdajů a ochlazením růstu příjmů.

Předpoklady pro plnění střednědobého výhledu rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu je pojat, vzhledem k aktuální ekonomické situaci a prognóze financí ČR, konzervativněji na straně příjmů, než jak počítá MF ČR. Střednědobý výhled uvádí **výdaje na opravy a investice** kumulované do přebytků v jednotlivých letech dle aktuálních plánů samosprávy.

Výhled v sobě zahrnuje:

- Dostatečné **rezervy:**
  - Výhled nepočítá s kapitálovými příjmy;
  - Výhled nepočítá s nahodilými dotacemi (ať již investiční nebo neinvestiční povahy);
  - Výhled nezvyšuje přijaté běžné dotace na provoz (vyjma schválených);
  - Výhled nezvyšuje nedaňové příjmy z vlastní činnosti města ani místní daně;
  - Výhled predikuje nižší růst daňových příjmů, než se kterým počítá MF ČR. Výhled počítá s pouze **3,3 %** ročním průměrným růstem daňových příjmů (za uplynulých 17 let byl průměrný růst 9,3 %);
  - Další rezervy jsou zakomponované na straně výdajů, kde je vytvořena rezerva na ostatních běžných výdajích v celkové výši cca **38 mil. Kč** za celé období (průměrně cca 6,3 mil. Kč ročně).

- Dopady **novely RUD 2018**, která městu zlepšuje daňové příjmy (výnos DPH) oproti běžnému vývoji;

- Růst výdajů na **platy o 5,5 % ročně** dle očekávání respektujících vývoj ekonomiky a nařízení vlády. Zpočátku budou růsty platů vyšší, ale po roce 2019 růst zvolní. Ekonomika ochladne.

- **Udržení ukazatele (provozní saldo + opravy) > 20 mil. Kč.**

Doporučená pravidla rozpočtů pro stabilitu financí samosprávy

Následující ukazatele a pravidla pro sestavování rozpočtů vedou k udržení a stabilizaci plnění řízení financí. Dodržování ukazatelů finančního zdraví se projeví v zajištění stability a dobrého trendu financí samosprávy.

1. PRAVIDLO: **Dobrý trend financování provozu** - Běžné příjmy volebního období by se měly celkem vyvinout lépe než běžné výdaje (nebo stejně).

2. PRAVIDLO: **Dobrý provozní výsledek** – důrazně doporučujeme nadále v praxi zajistit v rozpočtech ukazatel **provozní saldo + opravy > alespoň 20 mil. Kč**. Bez ohledu na data výhledu, kde jsme museli pokrýt vysoká očekávání růstu běžných výdajů. Běžné příjmy musí až na výjimky let vysokých oprav převyšovat běžné výdaje[10], s jistotou je třeba mít vždy finance alespoň na splátky dluhů. Ovšem je třeba myslet také na rezervy a finanční požadavky na rekonstrukce majetku.

3. PRAVIDLO: **Dluhy pod kontrolou** - bezpečný strop zůstatku dlouhodobých úvěrů (resp. závazků) je aktuálně **120 mil. Kč**.

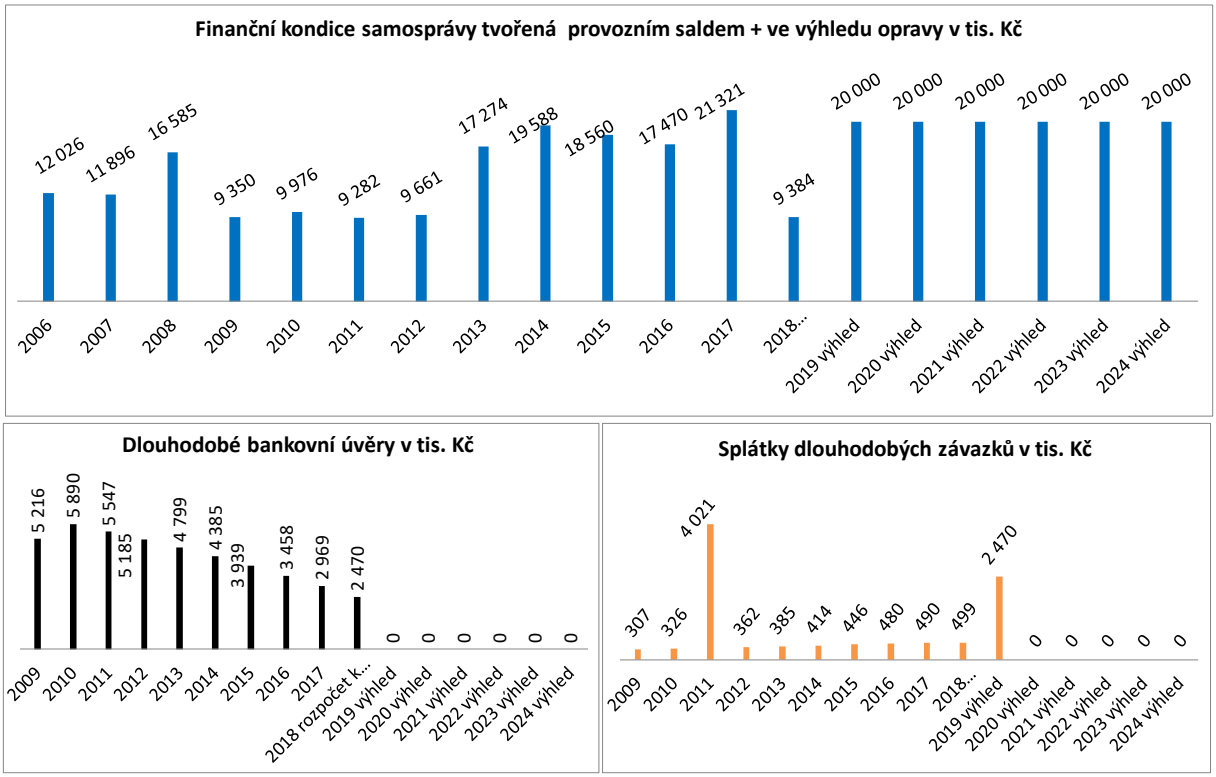
Podrobný střednědobý výhled rozpočtu uvádí **tabulky a grafy dále**.

[10] Výjimku mohou tvořit rozsáhlé mimořádné opravy a rekonstrukce. Tyto mimořádné výdaje je však lépe, pokud to lze, evidovat jako investice.

Dopady střednědobého výhledu rozpočtu do financí

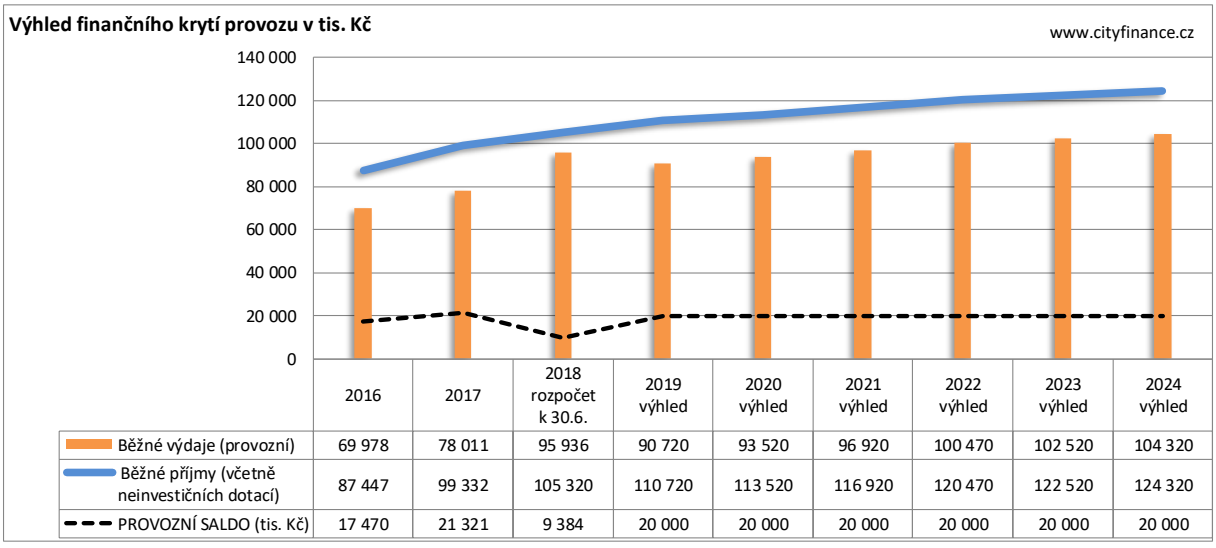
Dodržení výhledu by mělo následující dopad do financí města.

Graf 25. Zobrazení vybraných ukazatelů střednědobého výhledu rozpočtu Heřmanova Městce



POZ. ***od 2019 obsahuje provozní saldo + opravy!*** *Zdroj: MFČR*

Graf 26. Výhled finančního krytí běžného provozu Heřmanova Městce



	2016	2017	2018 rozpočet k 30.6.	2019 výhled	2020 výhled	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled
Běžné výdaje (provozní)	69 978	78 011	95 936	90 720	93 520	96 920	100 470	102 520	104 320
Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)	87 447	99 332	105 320	110 720	113 520	116 920	120 470	122 520	124 320
PROVOZNÍ SALDO (tis. Kč)	17 470	21 321	9 384	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000

POZ. ***od 2019 obsahuje provozní saldo + opravy!*** *Zdroj: www.cityfinance.cz*

Tabulka 6. Výhled provozního salda Heřmanova Městce

tis. Kč

Údaje (čísla značí druhové členění rozp. skladby)		2016	2017	2018 rozpočet k 30.6.	2019 výhled	2020 výhled	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled	CELKEM 2019 až 2024
1+2+41	Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)	87 447	99 332	105 320	110 720	113 520	116 920	120 470	122 520	124 320	**708 470**
5	Běžné výdaje (provozní)	69 978	78 011	95 936	90 720	93 520	96 920	100 470	102 520	104 320	**588 470**
a	**PROVOZNÍ SALDO (tis. Kč)**	**17 470**	**21 321**	**9 384**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**120 000**
	% Podíl provozního salda na běžných příjmech	**20%**	**21%**	**9%**	**18%**	**18%**	**17%**	**17%**	**16%**	**16%**	
b	Uhrazené splátky dlouhodobých půjček	480	490	499	2 470	0	0	0	0	0	**2 470**
c=a-b	Zbývá po uhrazení splátek úvěrů (tis. Kč)	16 989	20 831	8 885	17 530	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	**117 530**
d	Stav na bankovních účtech (tis. Kč)	39 103	49 678	17 073	34 603	54 603	74 603	94 603	114 604	134 606	
e=c+d	Provozní saldo po úhradě splátek úvěrů + stav na bankovních účtech předchozího roku (tis. Kč)	48 655	59 934	58 563	34 603	54 603	74 603	94 603	114 603	134 604	
	% ZMĚNY BĚŽNÝCH PŘÍJMŮ	2%	14%	6%	5%	3%	3%	3%	2%	1%	
	% ZMĚNY BĚŽNÝCH VÝDAJŮ	5%	11%	23%	-5%	3%	4%	4%	2%	2%	
	ZMĚNY BĚŽNÝCH PŘÍJMŮ (tis. Kč)	2 030	**11 885**	5 988	**5 400**	2 800	3 400	3 550	2 050	1 800	**19 000**
	ZMĚNY BĚŽNÝCH VÝDAJŮ (tis. Kč)	**3 120**	8 033	**17 925**		2 800	3 400	3 550	2 050	1 800	13 600

POZ. ***od 2019 obsahuje provozní saldo + opravy!*** *Zdroj: MFČR,* www.cityfinance.cz

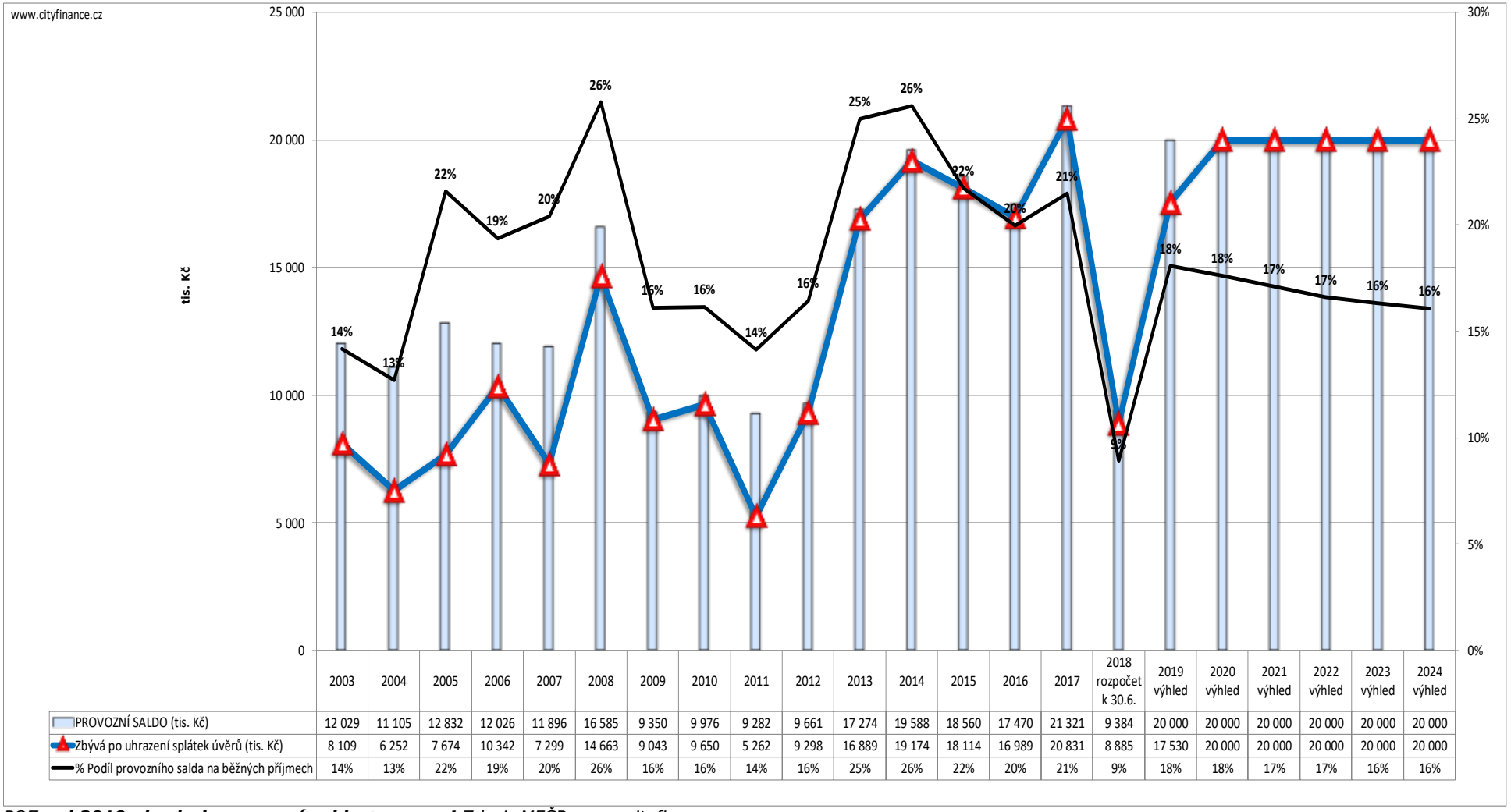
Graf 27: Výhled provozního salda Heřmanova Městce, včetně případných splátek dluhů



POZ. ***od 2019 obsahuje provozní saldo + opravy!*** *Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz*

Podrobné informace střednědobého výhledu rozpočtu viz dále **tabulková část**.

Graf 28. Dlouhodobý pohled na vývoj provozního salda Heřmanova Městce



	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018 rozpočet k 30.6.	2019 výhled	2020 výhled	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled
PROVOZNÍ SALDO (tis. Kč)	12 029	11 105	12 832	12 026	11 896	16 585	9 350	9 976	9 282	9 661	17 274	19 588	18 560	17 470	21 321	9 384	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Zbývá po uhrazení splátek úvěrů (tis. Kč)	8 109	6 252	7 674	10 342	7 299	14 663	9 043	9 650	5 262	9 298	16 889	19 174	18 114	16 989	20 831	8 885	17 530	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
% Podíl provozního salda na běžných příjmech	14%	13%	22%	19%	20%	26%	16%	16%	14%	16%	25%	26%	22%	20%	21%	9%	18%	18%	17%	17%	16%	16%

POZ. ***od 2019 obsahuje provozní saldo + opravy!*** *Zdroj: MFČR, www.cityfinance.cz*

Přílohy

Příloha 1. Střednědobý výhled rozpočtu - tabulková část

Pro střednědobý výhled rozpočtu je výchozím rokem rok 2020[11]. Tabulky obsahují pro srovnání skutečnosti předchozích let a případně aktuální rozpočet.

Důležité upozornění!

- Objem příjmů bude každý rok vyšší o přijaté investiční dotace a kapitálové příjmy. Ve výhledu není s investičními dotacemi a neschválenými kapitálovými příjmy počítáno.

- **Kapitálové výdaje** obsahují ve výhledu nulové hodnoty s tím, že střednědobý výhled počítá s jejich krytím z limitu provozního salda, rezerv (alternativně je otevřena cesta krytí dotacemi, kapitálovými příjmy a případně dluhy) ve vazbě na schválené projekty samosprávy v rozpočtu a budoucí uzavřené smluvní vztahy.

- Běžný finanční potenciál (bez úvěrů) je kumulován z přebytku provozního salda do finančních rezerv, což znamená, že tyto prostředky mohou být a budou využity na investice a opravy majetku ve vazbě na požadavky samosprávy v rozpočtu.

- Možnost čerpání úvěrů je stanoveno bezpečným limitem, který je kryt běžnými příjmy, potažmo dostatečným provozním saldem.

- Provozní dotace na straně příjmů a výdajů působí neutrálně na saldo, ale budou zvedat obrat prostředků přijatých a vydaných.

[11] Dle zákona „rok následující po roce, na který se sestavuje rozpočet"

Tabulka 7. Podrobný střednědobý výhled rozpočtu Heřmanova Městce

Rozpočtový výhled * ***tis.Kč***

ř.	Druhové třídění dle rozp. skladby	Údaj	2017	2018 rozpočet k 30.6.	2019 výhled	2020 výhled	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled	roční změny: roční průměr % změna 2000 až 2017	roční změny: roční průměr % změna 2024/2019
1	**1**	**Daňové příjmy**	**68 989**	**76 359**	**81 720**	**84 520**	**87 920**	**91 470**	**93 520**	**95 320**	***9,3***	***3,3***
2	1111	DPFO ze závislé činnosti	14 816	16 440	19 500	20 200	21 000	22 500	23 000	24 400		*5,0*
3	1112	DPFO OSVČ	426	430	400	400	400	400	400	400		*0,0*
4	1113	DPFO zvláštní sazba (srážková)	1 336	1 320	1 500	1 600	1 700	1 750	1 800	1 800		*4,0*
5	1121	DPPO	14 229	14 640	15 000	15 500	16 000	16 000	16 000	16 000		*1,3*
6	1122	DPPO za obce	1 178	1 509	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500		*0,0*
7	1211	DPH	28 850	34 280	37 000	38 500	40 500	42 500	44 000	44 400		*4,0*
8	133 až 138 +1381	Místní poplatky (od roku 2017 včetně daně z hazardu)	4 861	4 525	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000		*0,0*
9	1361	Správní poplatky	869	649	320	320	320	320	320	320		*0,0*
10	1511	Daň z nemovitostí	2 423	2 566	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500		*0,0*
11	**2**	**Nedaňové příjmy**	**6 334**	**5 382**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	***2,6***	***0***
12	21	Příjmy z vlastní činnosti a odvody	5 117	4 597	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600		*0,0*
13	22	Přijaté sankční platby a vratky	0	0								
14	23	Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaň. příjmy	883	615	400	400	400	400	400	400		
15	24	Přijaté splátky půjček	0	170								
16	**3**	**Kapitálové příjmy**	**1 207**	**1 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**2**		
17	**4**	**Přijaté dotace (transfery)**	**24 010**	**24 764**	**24 000**	**24 000**	**24 000**	**24 000**	**24 000**	**24 000**	***13,9***	
18	41	Neinvestiční přijaté dotace (transfery)	24 010	23 579	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000		*0,0*
20	42	Investiční přijaté dotace (transfery)	0	1 185								
		z toho: 4112 a 4212 - neinvestiční a investiční dotace ze SR - souhrnného dotačního vztahu	5 012	5 253	5 700	5 700	5 700	5 700	5 700	5 700		*0,0*
21	**1+2+3+4**	**PŘÍJMY CELKEM**	**100 539**	**107 505**	**110 720**	**113 520**	**116 920**	**120 470**	**122 521**	**124 322**	*6,7*	*2,5*
22	**5**	**Běžné výdaje**	**78 011**	**95 936**	**90 720**	**93 520**	**96 920**	**100 470**	**102 520**	**104 320**	***7,0***	***3,0***
23	50	Výdaje na platy, ostatní platby za práci a pojistné	20 510	24 380	26 300	28 000	30 000	31 500	32 700	33 500		*5,5*
24	51	Neinvestiční nákupy a související výdaje ve výhledu **bez oprav (účet 511)**	25 030	36 455	20 500	21 500	22 600	23 700	24 800	25 600		*5,0*
25	52	Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům	1 551	1 692	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700		*0,0*
26	533	Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím	28 688	30 950	31 800	32 800	33 800	34 800	35 900	36 600		*3,0*
27	53 bez 533 + 54 až 58	Neinvestiční transfery obyvatelstvu a mezin. org., půjčky obyv…	2 232	2 359	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300		**Suma 2019 až 2024**
28	59	Rezerva na běžné výdaje a ostatní neinvestiční výdaje		100	8 120	7 220	6 520	6 470	5 120	4 620		**38 070**
29	**6**	**Kapitálové výdaje (výhled je BEZ INVESTIČNÍCH DOTACÍ!)**	**11 457**	**43 675**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
30	**5+6**	**VÝDAJE CELKEM**	**89 469**	**139 611**	**90 720**	**93 520**	**96 920**	**100 470**	**102 520**	**104 320**	*8,1*	*3,0*
31	**ř.21 - ř.30**	**SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ**	**11 070**	**-32 106**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 001**	**20 002**		*0,0*
32	1+2+41	Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)	99 332	105 320	110 720	113 520	116 920	120 470	122 520	124 320	*12,7*	*2,5*
33	5	Běžné výdaje (provozní)*	78 011	95 936	90 720	93 520	96 920	100 470	102 520	104 320	*7,0*	**Suma 2019 až 2024**
34	**ř.32-ř.33**	**PROVOZNÍ SALDO (ve výhledu + opravy)**	**21 321**	**9 384**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**		**120 000**
35	8123	Přijaté dlouhodobé půjčky	0	0	0	0	0	0	0	0		**0**
36	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých půjček	490	499	2 470	0	0	0	0	0		**2 470**
37	ř.31+ř.35-ř.36	Změna stavu na účtech a finančního majetku	10 580	-32 605	17 530	20 000	20 000	20 000	20 001	20 002		
38	**8**	**FINANCOVÁNÍ ("+" je další "dluh", "-" opak)**	**-11 070**	**32 106**	**-20 000**	**-20 000**	**-20 000**	**-20 000**	**-20 001**	**-20 002**		
39	ř.21+ř.35	Příjmy veškeré (včetně dluhů)	100 539	107 505	110 720	113 520	116 920	120 470	122 521	124 322		
40	ř.30+ř.36+ř.37	Výdaje veškeré (včetně splátek a úspor)	100 539	107 505	110 720	113 520	116 920	120 470	122 521	124 322		
41	**ř.39-ř.40**	**Kontrolní saldo úplné (včetně financování)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
42		Bankovní účet (od 2009 krátkodobý finanční majetek):	49 678	17 073	34 603	54 603	74 603	94 603	114 604	134 606		**Suma 2019 až 2024**
43	**ř.34-ř.36**	**Zbývá z provozního salda po uhrazení splátek úvěrů***	**20 831**	**8 885**	**17 530**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**		**117 530**
44	ř.1+ř.11+pol. 4112 a 4212	Dluhová základna	80 334	86 994	92 420	95 220	98 620	102 170	104 220	106 020		
45	ř.36+leasing pol. 5178 +úroky pol. 5141	Dluhová služba	490	499	2 470	0	0	0	0	0		
46	ř.45/ř.44 *%	Ukazatel dluhové služby	0,61%	0,57%	2,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
47	rozvaha	Dlouhodobé úvěry (splatné dlouhodobé závazky)	2 969	2 470	0	0	0	0	0	0		
48	rozvaha	Dlouhodobé pohledávky (účet 462 až 471)	163	163	163	163	163	163	163	163		*tis. Kč*
49	rozvaha	Stavby (účet 021)	348 619									**Suma 2019 až 24**
50		Reprodukce dlouhodobého majetku (doporučený údaj)			11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000		66 000
51	**ř.43-ř50**	**Zbývá po zahrnutí reprodukce majetku bez splátek dluhů (bez přijatých úvěrů, investičních dotací, kapitálových příjmů)**			**9 000**	**9 000**	**9 000**	**9 000**	**9 000**	**9 000**		**54 000**

Vysvětlivky: RUD = rozpočtové určení daní (zákon č. 243/2000 Sb.)

POZ. Rozpis tříd, případně seskupení položek je ekvivalentem "Z toho:"

****bez 511 Oprav** ***ve výhledu včetně oprav**

DOPORUČENÝ ÚDAJ				*tis. Kč*		
STROP ZŮSTATKU DLOUHODOBÝCH ÚVĚRŮ				**120 000**	96 173	19 235
93 958	**56 375**	**je 60%**	**příjmů za 4 roky**			

Zdroj: www.cityfinance.cz

Tabulka 8. Podrobný střednědobý výhled rozpočtu Heřmanova Městce s pohledem na finance od r. 2012

Rozpočtový výhled * * * *tis.Kč*

ř.	Druhové třídění dle rozp. skladby	Údaj	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018 rozpočet k 30.6.	2019 výhled	2020 výhled	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled
1	1	**Daňové příjmy**	39 375	53 283	57 046	58 635	63 105	68 989	76 359	81 720	84 520	87 920	91 470	93 520	95 320
2	1111	DPFO ze závislé činnosti	6 716	9 889	9 874	10 534	12 303	14 816	16 440	19 500	20 200	21 000	22 500	23 000	24 400
3	1112	DPFO OSVČ	437	536	994	809	774	426	430	400	400	400	400	400	400
4	1113	DPFO zvláštní sazba (srážková)	772	1 078	1 238	1 279	1 347	1 336	1 320	1 500	1 600	1 700	1 750	1 800	1 800
5	1121	DPPO	7 575	10 336	11 852	12 341	13 919	14 229	14 640	15 000	15 500	16 000	16 000	16 000	16 000
6	1122	DPPO za obce	2 211	1 858	1 698	1 884	1 509	1 178	1 509	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
7	1211	DPH	15 292	22 507	24 095	24 396	25 513	28 850	34 280	37 000	38 500	40 500	42 500	44 000	44 400
8	133 až 138 +1381	Místní poplatky (od roku 2017 včetně daně z hazardu)	3 929	4 237	4 389	4 324	4 525	4 861	4 525	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
9	1361	Správní poplatky	284	669	704	654	649	869	649	320	320	320	320	320	320
10	1511	Daň z nemovitostí	2 159	2 172	2 202	2 413	2 566	2 423	2 566	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
11	2	**Nedaňové příjmy**	5 867	8 466	6 152	6 944	5 900	6 334	5 382	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
12	21	Příjmy z vlastní činnosti a odvody	4 888	7 383	4 978	5 158	4 684	5 117	4 597	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600
13	22	Přijaté sankční platby a vratky						0	0						
14	23	Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaň. příjmy	429	470	623	670	894	883	615	400	400	400	400	400	400
15	24	Přijaté splátky půjček						0	170						
16	3	**Kapitálové příjmy**	782	1 595	1 495	2 089	394	1 207	1 000	0	0	0	0	1	2
17	4	**Přijaté dotace (transfery)**	14 166	21 422	23 609	28 029	21 894	24 010	24 764	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
18	41	Neinvestiční přijaté dotace (transfery)	13 534	7 386	13 337	19 839	18 442	24 010	23 579	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
20	42	Investiční přijaté dotace (transfery)	631	14 036	10 272	8 190	3 452	0	1 185						
		z toho: 4112 a 4212 - neinvestiční a investiční dotace ze SR - souhrnného dotačního vztahu	5 242	4 497	4 473	4 492	4 363	5 012	5 253	5 700	5 700	5 700	5 700	5 700	5 700
21	1+2+3+4	**PŘÍJMY CELKEM**	60 190	84 766	88 302	95 697	91 293	100 539	107 505	110 720	113 520	116 920	120 470	122 521	124 322
22	5	**Běžné výdaje**	49 115	51 861	56 947	66 858	69 978	78 011	95 936	90 720	93 520	96 920	100 470	102 520	104 320
23	50	Výdaje na platy, ostatní platby za práci a pojistné	13 304	13 875	14 464	15 893	17 286	20 510	24 380	26 300	28 000	30 000	31 500	32 700	33 500
24	51	Neinvestiční nákupy a související výdaje ve výhledu **bez oprav (účet 511)**	19 879	23 583	21 366	25 152	25 372	25 030	36 455	20 500	21 500	22 600	23 700	24 800	25 600
25	52	Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům	861	1 187	1 082	948	1 341	1 551	1 692	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
26	533	Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím	11 391	10 375	16 821	22 344	23 694	28 688	30 950	31 800	32 800	33 800	34 800	35 900	36 600
27	53 bez 533 + 54 až 58	Neinvestiční transfery obyvatelstvu a mezin. org., půjčky obyv…	3 680	2 841	3 213	2 520	2 285	2 232	2 359	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300
28	59	Rezerva na běžné výdaje a ostatní neinvestiční výdaje							100	8 120	7 220	6 520	6 470	5 120	4 620
29	6	**Kapitálové výdaje (výhled je BEZ INVESTIČNÍCH DOTACÍ!)**	2 346	27 865	19 425	32 231	13 409	11 457	43 675	0	0	0	0	0	0
30	5+6	**VÝDAJE CELKEM**	51 461	79 726	76 372	99 089	83 387	89 469	139 611	90 720	93 520	96 920	100 470	102 520	104 320
31	ř.21 - ř.30	**SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ**	8 729	5 040	11 930	-3 392	7 906	11 070	-32 106	20 000	20 000	20 000	20 000	20 001	20 002
32	1+2+41	Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)	58 776	69 135	76 535	85 418	87 447	99 332	105 320	110 720	113 520	116 920	120 470	122 520	124 320
33	5	Běžné výdaje (provozní)*	49 115	51 861	56 947	66 858	69 978	78 011	95 936	90 720	93 520	96 920	100 470	102 520	104 320
34	ř.32-ř.33	**PROVOZNÍ SALDO (ve výhledu + opravy)**	9 661	17 274	19 588	18 560	17 470	21 321	9 384	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
35	8123	Přijaté dlouhodobé půjčky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých půjček	362	385	414	446	480	490	499	2 470	0	0	0	0	0
37	ř.31+ř.35-ř.36	Změna stavu na účtech a finančního majetku	8 367	4 655	11 516	-3 839	7 426	10 580	-32 605	17 530	20 000	20 000	20 000	20 001	20 002
38	8	**FINANCOVÁNÍ ("+" je další "dluh", "-" opak)**	-8 729	-5 040	-11 930	3 392	-7 906	-11 070	32 106	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 001	-20 002
39	ř.21+ř.35	Příjmy veškeré (včetně dluhů)	60 190	84 766	88 302	95 697	91 293	100 539	107 505	110 720	113 520	116 920	120 470	122 521	124 322
40	ř.30+ř.36+ř.37	Výdaje veškeré (včetně splátek a úspor)	60 190	84 766	88 302	95 697	91 293	100 539	107 505	110 720	113 520	116 920	120 470	122 521	124 322
41	ř.39-ř.40	**Kontrolní saldo úplné (včetně financování)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42		Bankovní účet (od 2009 krátkodobý finanční majetek):	19 366	23 993	35 509	31 666	39 103	49 678	17 073	34 603	54 603	74 603	94 603	114 604	134 606
43	ř.34-ř.36	**Zbývá z provozního salda po uhrazení splátek úvěrů***	9 298	16 889	19 174	18 114	16 989	20 831	8 885	17 530	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
44	ř.1+ř.11+pol. 4112 a 4212	Dluhová základna	50 483	66 247	67 671	70 071	73 368	80 334	86 994	92 420	95 220	98 620	102 170	104 220	106 020
45	ř.36+leasing pol. 5178 +úroky pol. 5141	Dluhová služba	362	385	414	446	480	490	499	2 470	0	0	0	0	0
46	ř.45/ř.44 *%	Ukazatel dluhové služby	0,72%	0,58%	0,61%	0,64%	0,65%	0,61%	0,57%	2,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
47	rozvaha	Dlouhodobé úvěry (splatné dlouhodobé závazky)	5 185	4 799	4 385	3 939	3 458	2 969	2 470	0	0	0	0	0	0
48	rozvaha	Dlouhodobé pohledávky (účet 462 až 471)	500	259	720	383	352	163	163	163	163	163	163	163	163
49	rozvaha	Stavby (účet 021)	322 414	316 168	314 582	323 224	352 817	348 619							
50		Reprodukce dlouhodobého majetku (doporučený údaj)								11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
51	ř.43-ř50	**Zbývá po zahrnutí reprodukce majetku bez splátek dluhů (bez přijatých úvěrů, investičních dotací, kapitálových příjmů)**								9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000

Vysvětlivky: RUD = rozpočtové určení daní (zákon č. 243/2000 Sb.)

POZ. Rozpis tříd, případně seskupení položek je ekvivalentem "Z toho:"

****bez 511 Oprav** ***ve výhledu včetně oprav**

DOPORUČENÝ ÚDAJ				*tis. Kč*
STROP ZŮSTATKU DLOUHODOBÝCH ÚVĚRŮ				120 000
93 958	56 375	je 60%	příjmů za 4 roky	

Zdroj: www.cityfinance.cz

Tabulka 9. Kumulovaný střednědobý výhled rozpočtu Heřmanova Městce

Kumulovaný rozpočtový výhled *tis.Kč*

ř.	Druhové třídění dle rozp. skladby	Údaj	2016	2017	2018 rozpočet k 30.6.	2019 výhled	2020 výhled	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled	*tis.Kč* Suma 2019 až 2024
1	1	Daňové příjmy	63 105	68 989	76 359	81 720	84 520	87 920	91 470	93 520	95 320	
11	2	Nedaňové příjmy	5 900	6 334	5 382	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	
16	3	Kapitálové příjmy	394	1 207	1 000	0	0	0	0	1	2	
17	4	Přijaté dotace (transfery)	21 894	24 010	24 764	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	
18	*41*	*Neinvestiční přijaté dotace (transfery)*	*18 442*	*24 010*	*23 579*	*24 000*	*24 000*	*24 000*	*24 000*	*24 000*	*24 000*	
20	*42*	*Investiční přijaté dotace (transfery)*	*3 452*	*0*	*1 185*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	
0	*0*	*z toho: 4112 a 4212 - neinvestiční a investiční dotace ze SR - souhrnného dotačního vztahu*	*4 363*	*5 012*	*5 253*	*5 700*	*5 700*	*5 700*	*5 700*	*5 700*	*5 700*	
21	**1+2+3+4**	**PŘÍJMY CELKEM**	**91 293**	**100 539**	**107 505**	**110 720**	**113 520**	**116 920**	**120 470**	**122 521**	**124 322**	
22	5	Běžné výdaje	69 978	78 011	95 936	90 720	93 520	96 920	100 470	102 520	104 320	
29	6	Kapitálové výdaje (výhled je BEZ INVESTIČNÍCH DOTACÍ!)	13 409	11 457	43 675	0	0	0	0	0	0	
30	**5+6**	**VÝDAJE CELKEM**	**83 387**	**89 469**	**139 611**	**90 720**	**93 520**	**96 920**	**100 470**	**102 520**	**104 320**	
31	**ř.21 - ř.30**	**SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ**	**7 906**	**11 070**	**-32 106**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 001**	**20 002**	
32	1+2+41	Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)	87 447	99 332	105 320	110 720	113 520	116 920	120 470	122 520	124 320	
33	5	Běžné výdaje (provozní)*	69 978	78 011	95 936	90 720	93 520	96 920	100 470	102 520	104 320	
34	**ř.32-ř.33**	**PROVOZNÍ SALDO (ve výhledu + opravy)**	**17 470**	**21 321**	**9 384**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**120 000**
35	8123	Přijaté dlouhodobé půjčky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých půjček	480	490	499	2 470	0	0	0	0	0	2 470
42	0	Bankovní účet (od 2009 krátkodobý finanční majetek):	39 103	49 678	17 073	34 603	54 603	74 603	94 603	114 604	134 606	
43	**ř.34-ř.36**	**Zbývá z provozního salda po uhrazení splátek úvěrů***	**16 989**	**20 831**	**8 885**	**17 530**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**117 530**
47	rozvaha	Dlouhodobé úvěry (splatné dlouhodobé závazky)	3 458	2 969	2 470	0	0	0	0	0	0	
48	rozvaha	Dlouhodobé pohledávky (účet 462 až 471)	352	163	163	163	163	163	163	163	163	
50		Reprodukce dlouhodobého majetku (doporučený údaj)			0	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	66 000
51	**ř.43-ř50**	**Zbývá po zahrnutí reprodukce majetku bez splátek dluhů (bez přijatých úvěrů, investičních dotací, kapitálových příjmů)**			**0**	**9 000**	**9 000**	**9 000**	**9 000**	**9 000**	**9 000**	**54 000**

Vysvětlivky: RUD = rozpočtové určení daní (zákon č. 243/2000 Sb.)

***ve výhledu včetně oprav**

DOPORUČENÝ ÚDAJ				*tis. Kč*
STROP ZŮSTATKU DLOUHODOBÝCH ÚVĚRŮ				**120 000**
93 958	**56 375**	**je 60%**	**příjmů za 4 roky**	

Zdroj: www.cityfinance.cz

Příloha 2. Střednědobý výhled rozpočtu Heřmanova Městce – povinně zveřejňované informace

Tabulka 10. Informace podle zákona č. 250/2000 ke zveřejnění na úřední desce a schvalované zastupitelstvem

Střednědobý výhled rozpočtu - informace podle zákona č. 250/2000 Sb. tis.Kč

ř.	Druhové třídění dle rozp. skladby	Údaj	2019 výhled	2020 výhled	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled
1	1+2+3+4	**PŘÍJMY CELKEM**	**110 720**	**113 520**	**116 920**	**120 470**	**122 521**	**124 322**
2	5+6	**VÝDAJE CELKEM**	**90 720**	**93 520**	**96 920**	**100 470**	**102 520**	**104 320**
3		SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	20 000	20 000	20 000	20 000	20 001	20 002
5	rozvaha	**Dlouhodobé závazky (úvěry)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	rozvaha	**Dlouhodobé pohledávky (účet 462 až 471)**	**163**	**163**	**163**	**163**	**163**	**163**
7	*	**Zbývá na cíle, včetně reprodukce majetku, po úhradě přijatých závazků** (bez rezerv, přijatých úvěrů, investičních dotací a kapitálových příjmů)	**17 530**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**
8		**Rezervy**	**17 073**					

* finanční zdroje a potřeby dlouhodobě realizovaných záměrů (**Vypočte se = provozní saldo - splátky dluhů + opravy**)

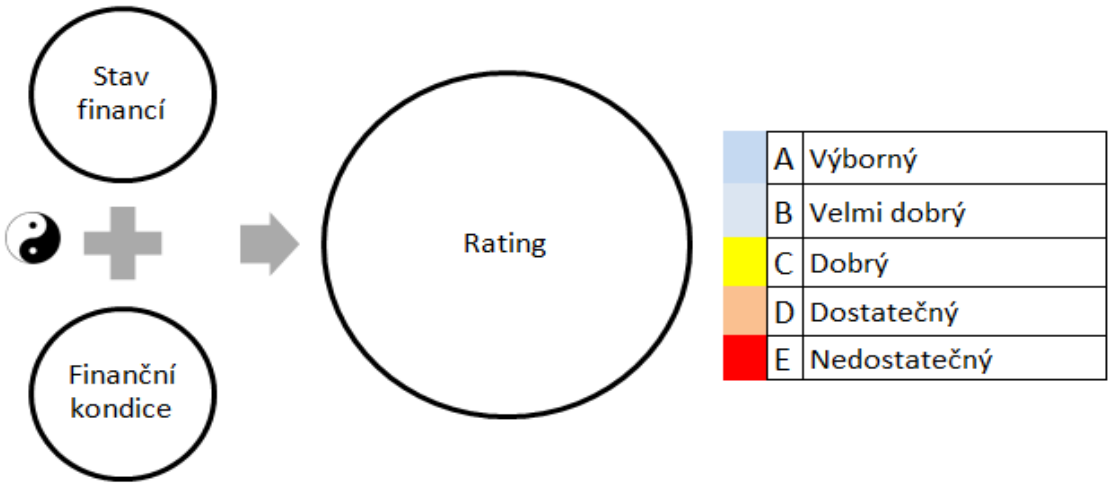
Příloha 3. Ekonomické hodnocení finančního zdraví (rating)

Předpokladem pro řízení financí s citem[12] je znalost stavu financí a finanční kondice. Rozhodující pro budoucnost je vývoj, stav, trendy a potenciál financí. Teprve se znalostí finančního zdraví lze smysluplně navrhnout **finanční strategii**.

Samospráva může získat ucelený pohled na finance pouze tehdy, má-li souhrnné informace v časové řadě a v souvislostech. Bez těchto svodných údajů se může stát, že se finance snadno vymknou kontrole. Zhodnotíme nyní celkový vývoj financí samosprávy. Poté vyvodíme srozumitelné a stručné závěry, které vyhodnotíme tím, že stanovíme rating financí samosprávy a SWOT analýzu.

Ekonomické hodnocení finančního zdraví (rating)

Obrázek 2: Podstata hodnocení finančního zdraví dle Cityfinance



Zdroj: Luděk Tesař, www.cityfinance.cz

Použili jsme vlastní stupnici ekonomického hodnocení finančního zdraví samospráv, která je ojedinělá tím, že na rozdíl od stupnic jiných společností je zaměřená na praxi samosprávy. Současně hodnotíme stav financí a finanční kondici samosprávy. Hodnocení u ratingu je odstupňováno obdobně jako na vysokých školách na škále od A (výborný) až po E (nedostatečný).

Stav financí

Stav financí je finanční stavovou veličinou[13] zobrazující aktuální stav finančních a účetních ukazatelů bez ohledu na finanční kondici subjektu.

[12] www.cityfinance.cz

[13] Stavová veličina vycházející zejména ze stavu závazků, příjmů, výdajů, salda rozpočtu, provozního salda, pohledávek, rozložení aktiv, cash flow, finanční obnovy majetku…

Finanční kondice (síla)

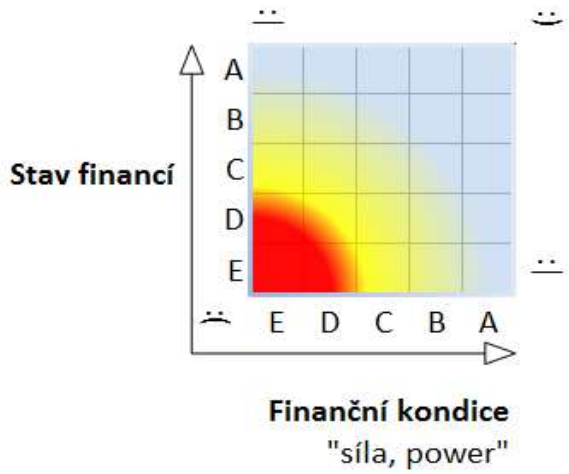
Finanční kondice zahrnuje finanční potenciál, tedy schopnost vytvářet finance bez ohledu na stav financí subjektu. Tento ukazatel je kondiční.[14] Je stanoven s ohledem na „finanční velikost samosprávy", myšleno finanční objemy, tedy běžné obraty na straně příjmů a výdajů.

Tabulka 11. Stupnice ekonomického hodnocení finančního zdraví (rating)

A	Výborný
B	Velmi dobrý
C	Dobrý
D	Dostatečný
E	Nedostatečný

Výsledkem hodnocení je zpracování do matice, kde pozice dle svislé osy znázorňuje stav financí a pozice dle základny vyhodnocuje finanční kondici (sílu). **Pozice města v matici stanovuje výsledný rating**, říkáme mu „sluneční rating" díky vzhledu výsledného znázornění.

Obrázek 3. Matice pro hodnocení finančního zdraví obcí dle Cityfinance



POZ. Škála známkování jako ve škole, město pak představuje symbol planetky (zde není).
Čím dále a výše od "slunce" se v matici planetka nachází, tím lépší finanční zdraví města.
© Ludek Tesař, Cityfinance, www.cityfinance.cz

Zjednodušeně lze říci, že čím blíže „žhnoucímu slunci" se město/městys/obec nachází, tím více jsou její (jeho) finance v ohrožení a „zóna života" je v modrých polích.

[14] Kondiční veličina, tedy schopnost vytvářet finance a měnit stav financí, vyjadřuje finanční potenciál.

Příloha 4. Úvod do finančního hospodaření samosprávy

Při posuzování finanční kondice obce, městyse nebo města je nutné si uvědomit, že rozpočet je složen z příjmů a výdajů. Příjmy se dělí na ty, které se každoročně opakují (tzv. běžné příjmy), to jsou veškeré příjmy, vyjma kapitálových příjmů (prodejů majetku) a investičních dotací. Výdaje je možné dělit podobně. Výdaje, které obec/městys/město musí každý rok vynaložit na provoz (běžné nebo též provozní výdaje, paralela ke státnímu rozpočtu, kde se nazývají mandatorními a quasimandatorními výdaji). Běžné výdaje musí samospráva vydat ze zákona nebo jimi financuje své provozní aktivity (údržba města nebo obce, provoz příspěvkových organizací, organizačních složek, úřadu apod.). Rozdíl mezi běžnými příjmy a běžnými výdaji nazýváme **provozní saldo** (to jsou prostředky, které zbývají samosprávě po úhradě provozu z běžných příjmů k „volnému" rozhodování). Vedle běžných výdajů existují také investice (kapitálové výdaje). Kapitálové výdaje jsou nárazové výdaje většinou na rozvoj a větší opravy. Rozdíl mezi veškerými příjmy a veškerými výdaji uskutečněnými od 1. ledna do 31. prosince daného roku (tzv. rozpočtového roku) se nazývá **saldo rozpočtu**. Provozní saldo rozpočtu je ale jiný a mnohem důležitější údaj než samotné saldo rozpočtu. Když totiž existuje deficitní rozpočet, znamená to, že obec/městys/město realizovalo daný rok více výdajů než příjmů, ale deficit může být pokryt z úspor z předchozích let, z dotací, které dorazí až následující rok, úvěrem apod. Avšak záporné provozní saldo může znamenat vážnou situaci, kdy obec/městys/město již nemá dostatek pravidelných příjmů na úhradu samotného provozu (běžných výdajů). To je obdobné, jako kdyby lidem doma nezbývalo daný rok dost peněz z výplaty na nájem a jiné výdaje chodu domácnosti.

Vážnější úvaha se však týká delší budoucnosti fungování samosprávy a správy veřejného majetku. Města a obce v běžných výdajích většinou nemají zahrnuty **výdaje na odpisy**[15] a nevytváří na ně ani rezervy, a to je opravdu velmi vážný problém. Města, městyse a obce financují opravy a havárie většinou z běžného rozpočtu nahodile a nevytváří odpovídající finanční zdroje (rezervy, fondy) na obnovu svého majetku, včetně technologických celků tak, aby existoval dlouhodobý finanční **přehled (bilance) potřeby financí na opravy a investice a skutečně vynaložených prostředků**. Přesto často budují nový majetek, který opět vyvolá potřebu vytvářet další zdroje na další odpisy (opravy a modernizace takto vybudovaného majetku). Výsledkem je často roky vytvořený zbytečně velký objem zanedbaného či zastaralého obecního majetku (včetně infrastruktury), který již dobře neslouží svému účelu.

[15] Odpisy = v prostředí samospráv zjednodušeně finance potřebné na obnovu dosavadního majetku.

Ideální by byl stav, kdyby rozpočet samosprávy pokryl z běžných příjmů základní provozní výdaje[16] a obnova majetku byla řešena tvorbou finančních zdrojů na odpisy majetku a jejich čerpání, obdobně jako je tomu v podnikatelském sektoru.

Obrázek 4. Na čem závisí příjmy a výdaje samosprávy

PŘÍJMY	VÝDAJE
Počet obyvatel	Provoz
Počet žáků	Objem a stav majetku – údržba
Velikost katastru	Majetek udržitelný = odpisy alokovány do výdajů či fondu na obnovu majetku
Daň z nemovitostí	Ceny nakupovaných služeb a zboží – kvalita a kvantita, vývoj cen a spotřeby
Místní poplatky	Efektivita organizací a společností
Vlastní činnost	Smlouvy – ceny vs. dodávky
Podniky, pronájmy majetku atd.	Zaměstnanci – kvalita a produktivita, počty a růst mezd
Dotace	Správa dluhu - výše a ceny dluhů
Na výkon státní správy	Úřad a samospráva – lidé a efektivita jejich práce, efektivita procesů
Na provoz zařízení samosprávy	Investice
Investiční dotace	Politika rozvoje a řízení projektů
Počet zaměstnanců pracujících v katastru	Obnova majetku
Výnosy sdílených daní v ČR	Rozložení portfolia aktiv vč. kapitálu
Prodeje majetku	Náklady na dluhy – úroky a poplatky

Zdroj: www.cityfinance.cz

Zřejmé je, že **samospráva může efektivně řídit finance především skrze výdaje**. Proto stav a vývoj financí bude vždy záviset především na stavu příjmů daného vnější ekonomikou, počtu obyvatel, a hlavně na politice samosprávy na straně výdajů.

[16] tzn. kladné provozní saldo.

Seznam tabulek a grafů

Obrázky

Obrázek 1. Rating - hodnocení finančního zdraví Heřmanova Městce 24
Obrázek 2: Podstata hodnocení finančního zdraví dle Cityfinance 39
Obrázek 3. Matice pro hodnocení finančního zdraví obcí dle Cityfinance 40
Obrázek 4. Na čem závisí příjmy a výdaje samosprávy 42

Tabulky

Tabulka 1. Vývoj počtu obyvatel a zaměstnanců pracujících v katastru Heřmanova Městce s dopady změn počtu obyvatel do daňových příjmů 5
Tabulka 2. Vývoj vybraných ukazatelů příjmů a výdajů Heřmanova Městce 6
Tabulka 3. Podrobný vývoj daňových příjmů Heřmanova Městce 11
Tabulka 4. Vývoj provozního salda Heřmanova Městce 17
Tabulka 5. SWOT analýza financí města (řazeno dle významu sestupně) 25
Tabulka 6. Výhled provozního salda Heřmanova Městce 32
Tabulka 7. Podrobný střednědobý výhled rozpočtu Heřmanova Městce 35
Tabulka 8. Podrobný střednědobý výhled rozpočtu Heřmanova Městce s pohledem na finance od r. 2012 36
Tabulka 9. Kumulovaný střednědobý výhled rozpočtu Heřmanova Městce 37
Tabulka 10. Informace podle zákona č. 250/2000 ke zveřejnění na úřední desce a schvalované zastupitelstvem 38
Tabulka 11. Stupnice ekonomického hodnocení finančního zdraví (rating) 40

Grafy

Graf 1. Vývoj počtu obyvatel, žáků a zaměstnanců v katastru Heřmanova Městce 4
Graf 2. Vývoj salda rozpočtu Heřmanova Městce 7
Graf 3. Vývoj příjmů a výdajů Heřmanova Městce 7
Graf 4. Vývoj struktury příjmů Heřmanova Městce 8
Graf 5. Vývoj nedaňových příjmů Heřmanova Městce v tis. Kč 9
Graf 6: Vývoj daňových příjmů Heřmanova Městce v tis. Kč 9
Graf 7: Vývoj struktury daňových příjmů Heřmanova Městce 10
Graf 8: Vývoj mimořádných příjmů Heřmanova Městce 12
Graf 9. Mimořádné příjmy a investice Heřmanova Městce 12
Graf 10. Krytí investic z dotací a vlastních zdrojů Heřmanova Městce 13
Graf 11. Vývoj struktury výdajů Heřmanova Městce 14
Graf 12. Podrobnější vývoj vybraných běžných výdajů Heřmanova Městce 15
Graf 13. Vývoj provozního salda Heřmanova Městce 16
Graf 14. Vývoj provozního hospodaření Heřmanova Městce 17
Graf 15. Porovnání vývoje provozního salda Heřmanova Městce s průměrem v ČR 17
Graf 16. Financování obnovy a budování majetku Heřmanova Městce v tis. Kč 18
Graf 17. Vývoj finanční kondice Heřmanova Městce bez finančních rezerv 19
Graf 18. Stav celkového finančního prostoru Heřmanova Městce v roce 2017 z běžných příjmů 20
Graf 19. Vývoj vlastního finančního potenciálu Heřmanova Městce, včetně rezerv bez oprav a s opravami 20
Graf 20: Stavy na bankovních účtech a provozní saldo Heřmanova Městce 21
Graf 21. Vývoj finančních rezerv Heřmanova Městce, včetně rozpočtu 2018 22
Graf 22. Vývoj úvěrů a splátek dlouhodobých úvěrových závazků Heřmanova Městce 22
Graf 23. Vývoj dlouhodobých pohledávek za dlužníky Heřmanova Městce 23
Graf 24. Výhled finančních možností Heřmanova Městce na investice a opravy v období 2019 až 2024 po úhradě provozu bez dotací a kapitálových příjmů v mil. Kč 28
Graf 25. Zobrazení vybraných ukazatelů střednědobého výhledu rozpočtu Heřmanova Městce 31
Graf 26. Výhled finančního krytí běžného provozu Heřmanova Městce 31
Graf 27: Výhled provozního salda Heřmanova Městce, včetně případných splátek dluhů 32
Graf 28. Dlouhodobý pohled na vývoj provozního salda Heřmanova Městce 33

Kontakt na zpracovatele

Ing. Luděk Tesař

www.cityfinance.cz
M: 602 690 061
F: 257 199 615
T: 257 199 614
E: ludek.tesar@cityfinance.cz

IČO: 74372246
DIČ: CZ7403252780
ČÚ: 35-8828820267/0100
Živnost vedena u MČ Praha 5

Adresa:
Nad Horou 352
252 07 Štěchovice Praha-západ

Profesní profil zpracovatele

Ekonom specializující se od roku 1998 na města a obce s dlouholetou zkušeností z MF ČR, ÚV ČR a podnikatelského sektoru. Spoluautor zákona o rozpočtovém určení daní, poradce bývalého místopředsedy vlády a ministra financí Bohuslava Sobotky, bývalý kancléř hejtmana Pardubického kraje Michala Rabase, spoluzakladatel značky Regionservis a zakladatel značky Cityfinance. Držitel licence ČNB dle zákona o podnikání na kapitálovém trhu. Tvůrce systému financování obnovy majetku obcí, zkušený ve standardech řízení kvality ISO, CAF[17] a EFQM[18], strategickém a projektovém řízení s osvědčením dle mezinárodních standardů IPMA[19]. Pořadatel tradiční úspěšné konference Rozpočet a finanční vize měst a obcí, na které vystupují ekonomické kapacity ČR, např. viceguvernéři a ředitelé z ČNB, předsedkyně ČSÚ, hlavní ekonom KB, náměstci a ředitelé z MF ČR a další osobnosti finančního světa. Zastával funkce od referenta, analytika, ředitele odboru, přes vrchního vládního radu, poradce ministra a místopředsedy vlády až po projekt partnera, jednatele. Je autorem velkého množství odborných článků, řadu let byl korektorem časopisu Daně a právo v praxi a je nezávislým poradce mnoha úspěšných měst a obcí v ČR. Reference a další informace naleznete na www.cityfinance.cz

[17] Společný sebehodnotící rámec (Common Assessment Framewor)

[18] EFQM (European Foundation for Quality Management).

[19] International Project Management Association (IPMA) je nadnárodní sdružení projektových manažerů.

H E Ř M A N O M Ě S T E C K O svazek obcí, Nám. Míru 4, Heřmanův Městec

Návrh rozpočtu na rok 2019

Příjmy:

		návrh 2019	*schválený 2018*	*upravený 2018*
4121	členské příspěvky	238.000,-	238.000,-	402.000,-
4122	neinvestiční dotace	0	0	450.000,-
	Celkem příjmy	**238.000,-**	**238.000,-**	**852.000,-**

Výdaje:

	návrh 2019	*schválený 2018*	*upravený 2018*
2143 5136 publikace Arch. dědictví	0	0	92.400,-
2413 5321 příspěvek TIC HM	50.000,-	50.000,-	50.000,-
3326 5171 opravy památek	0	0	514.000,-
3326 5169 aktualizace dokumentu	0	0	50.600,-
3639 5169 propagace akcí MAS	15.000,-	15.000,-	15.000,-
3639 5222 členský příspěvek MAS	10.000,-	10.000,-	10.000,-
3745 5021 DPČ účetní	18.000,-	18.000,-	18.000,-
3745 5139 spotřeba materiálu	1.000,-	1.000,-	1.000
3745 5166 poradenství	80.000,-	80.000,-	80.000,-
3745 5168 služby zprac dat	8.000,-	8.000,-	13.500,-
3745 5175 pohoštění	1.000,-	1.000,-	1.000,-
3745 5901 rezervy	52.000,-	52.000,-	3.500,-
6310 5163 poplatky banka	3.000,-	3.000,-	3.000,-
Celkem výdaje	**238.000,-**	**238.000,-**	**852.000,-**

Josef Kozel v.r.
předseda DSO Heřmanoměstecko

Na úřední desce vyvěšeno: 19.11.2018
sejmuto:
Zveřejněno v elektronické podobě stejným způsobem