



NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA TOUŽIM NA ROK 2025

Schváleno Zastupitelstvem města Toužim dne: xxx

Usnesení: xxx

Zpracoval: Městský úřad Toužim, ekonomické oddělení

Vyvěšeno dne: 26.11.2024

Sejmuto dne: xxx

Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu města Toužim na rok 2025

1. Legislativa

Návrh rozpočtu města Toužim na rok 2025 je sestaven a předkládán na základě příslušných ustanovení zákonů:

- č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů
- č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů
- č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů
- vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě

2. Východisko sestavení rozpočtu

Návrh rozpočtu města Toužim na rok 2025 je finančním plánem a je sestaven v příjmové části na třídy a u výdajové části na oddíly. Návrh vychází ze schváleného střednědobého výhledu rozpočtu na období 2025-2026 a skutečností, které se vyskytly v roce 2024 a měly vliv na tvorbu rozpočtu na rok 2025. Rozpočtové příjmy a výdaje pro rok 2025 jsou ovlivněny současnou ekonomickou situací státu, jejím vývojem a predikcemi s ohledem na výši inflace. V roce 2024 došlo k nárůstu cen ve všech oblastech. Rostly ceny za nakupované zboží, služby, které tímto zvyšují provozní náklady, náklady na opravu a údržbu a náklady na investice.

3. Sestavení rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2025 je sestavován v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

V návrhu rozpočtu na rok 2025 jsou předpokládány příjmy včetně konsolidace **ve výši 84.226.000 Kč** a výdaje **ve výši 158.616.000 Kč**. Návrh rozpočtu na rok 2025 je předkládán jako schodkový ve **výši -74.390.000 Kč**, který bude hrazen finančními prostředky z minulých let. Schodek je způsoben především tím, že v rozpočtu na rok 2025 jsou plánovány nákladnější investiční akce. Návrh rozpočtu dále obsahuje také tvorbu a čerpání sociálního fondu.

ROZPOČTOVÉ A FONDOVÉ PŘÍJMY JSOU V CELKOVÉ VÝŠI: 84.226.000 Kč

Město Toužim bylo vždy opatrné při sestavování rozpočtu a, tak i na rok 2025 je navržen rozpočet, kde se počítá s nižším výnosem sdílených daní. Také se vycházelo z predikce celkového inkasa daňových příjmů obcí a krajů od Ministerstva financí ČR, publikované v materiálu vládního návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2025. Město se tak snaží předejít riziku možného omezení investic i spotřeby města a jeho organizací. I přes tuto učiněnou opatrnost nikdo nemůže úplně odhadnout, jaký vliv na plánovaný rozpočet budou mít zvyšující se ceny za služby, za energie, zboží apod., a jak se bude vyvíjet ekonomika ČR. Jednou z nejistot poslední doby je zpomalení hospodářského růstu v Německu a jeho přenos do české ekonomiky.

Při sestavování rozpočtu 2025 se reálně uvažovalo s tím, že část výdajů bude kryto dotačními prostředky. V tuto chvíli nejsou k dispozici rozhodnutí, smlouvy nebo přísliby na základě kterých by se plánované dotace mohly zapojit do příjmové části rozpočtu 2025.

Třída 1 - daňové příjmy jsou v návrhu rozpočtu ve výši 71.529.000 Kč

Daňové příjmy v návrhu rozpočtu tvoří příjem ze sdílených daní dle zákona 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, které se obcím převádí 2x měsíčně dle stavu na daňových účtech u ČNB. Konkrétní odhady vycházejí z plnění rozpočtu v roce 2023 a k 31.10.2024 a z části z návrhu státního rozpočtu na rok 2025.

Sdílené daně jsou ve výši 57.700.000 Kč, jedná se o tyto daně: *příjem z daně fyzické osoby (FO) ze závislé činnosti, příjem z daně FO – OSVČ, příjem z daně FO – vybírané srážkou podle zvláštní sazby, příjem z daně PO, příjem z daně přidané hodnoty (DPH)*. Oproti roku 2024 došlo k navýšení o 1.800.000 Kč, jde především o zvýšení daně u FO ze závislé činnosti díky růstu mezd a nízké nezaměstnanosti. Město Toužim razí dlouhodobě trend opatrnosti při sestavování rozpočtů, a i na rok 2025 byl navržen ke schválení rozpočet, kde se počítá preventivně s nižším výnosem sdílených daní. Minimalizuje se tak riziko možného dalšího omezení investic i spotřeby města a jeho organizací.

Daň z příjmů PO za obce je ve výši 2.600.000 Kč, město tuto daň počítá z předpokládaných příjmů podléhající této dani (např. pronájmy, prodeje pozemků, služeb). Jedná se o pouhý odhad a vychází se z vypočtené daně v roce 2024. Tato daň se neodvádí, pouze musí projít příjmovou částí rozpočtu.

Daň z nemovitých věcí je ve výši 7.500.000 Kč, tuto daň vybírá stát, není přerozdělována a městu zůstává ve výši 100 %. K výraznému nárůstu došlo v roce 2024 v souvislosti se schválením konsolidačního balíčku, kdy se tato daň zvýšila v průměru na 1,8násobek. Město Toužim vydalo OZV č. 3/2024 o stanovení místních koeficientů daně z nemovitých věcí pro určité skupiny pozemků.

Místní poplatky je ve výši 2.770.000 Kč, místní poplatky jsou vybírány na základě zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů. V souladu s tímto zákonem má

město zpracované obecně závazné vyhlášky, dle kterých místní poplatky vybírá. Jedná se o místní poplatek ze psů, za využívání veřejného prostranství, za odvoz komunálního odpadu apod. Poplatky jsou dlouhodobě plněny v plánované výši.

Příjem z úhrad za dobývání nerostů a popl. za geolog. průzkum je ve výši 22.000 Kč, jedná se o poplatek, který vznikl díky novele (č. 89/2016 Sb.) zákona č. 44/1988 Sb., o ochraně a využití nerostného bohatství (horní zákon). Dobývacím prostorem je Třebouňský vrch.

Příjem ze správních poplatků je ve výši 300.000 Kč, jedná se o poplatky za ověření podpisu, za výpis z obchodního rejstříku, za výpis z trestního rejstříku apod. Změnou zákona o správních poplatcích v roce 2024 došlo ke zvýšení tohoto poplatku a k 31.10.2024 byl výběr správních poplatků plně naplněn nad plánovanou výši, proto je příjem na rok 2025 jen mírně navýšen. Velkou část těchto služeb poskytuje i Česká pošta nebo notáři, dochází k vyšší digitalizaci služeb, proto výběr poplatků bude zřejmě v budoucnu klesat.

Příjem z daně hazardních her u položek 1386 a 1387 je ve výši 637.000 Kč, patří sem daň z okamžité loterie, kursově sázky, tomboly, daň z totalizátorových her, dílčí daň z bing, dílčí daň z živých her, dílčí daň z tombol a dílčí daň z turnajů malých rozsahů, daň z technické hry neprovozované prostřednictvím internetu.

Třída 2 – nedaňové příjmy jsou v návrhu rozpočtu ve výši 9.205.000 Kč

U propočtu předpokládaných nedaňových příjmů jsou pro rok 2025 plánované příjmy téměř ve stejné výši jako v roce 2024.

Oddíl 10 – Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství - příjem 6.200.000 Kč, jedná se o pronájem lesních pozemků společnosti Městské lesy Toužim (6.050.000 Kč) a pronájem honebních pozemků (150.000 Kč).

Oddíl 33 – Kultura, církev a sdělovací prostředky – příjem 10.000 Kč, jedná se o příjmy za poskytování služeb organizační složkou Základní knihovna Toužim, dále poplatky za registraci a za kopírovací služby.

Oddíl 36 – Bydlení, komunální služby a územní rozvoj - příjem 2.038.000 Kč, jedná se o příjmy z pronájmu nebytových prostor-bývalá kotelná (188.000 Kč), platby za věcná břemena na pozemcích města (50.000 Kč), za pronájem pozemků (1.800.000 Kč).

Oddíl 37 – Ochrana životního prostředí – příjem 674.100 Kč, jedná se o příjmy z nákladů na úklid a nakládání s odpady tabákových výrobků (27.000 Kč), dále příjem za separovaný odpad určený pro právnické osoby a fyzické osoby podnikající (67.100 Kč) a příjem za tříděný odpad, občané třídí odpad (sklo, papír, plast apod.) a na základě této skutečnosti obdrží město Toužim za tuto službu příspěvek od firmy EKO-KOM, výše příspěvku se odvíjí za odvezené množství tříděného odpadu, pro rok 2025 plánována částka 580.000 Kč.

Oddíl 43 - Sociální služby a pomoc a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice v nezaměstnanosti – příjem 260.000 Kč, jedná se o příjem za poskytování služeb organizační složkou Pečovatelská služba v Toužimi. Jedná se o služby, které si občané sami nemůžou obstarat (úklid v bytě, dovoz obědů, nákupy apod.). Je snahou pracovníků terénní pečovatelské služby, aby občané města více využívali všech služeb, které jim terénní pečovatelská služba může zajistit.

Oddíl 53 – Bezpečnost a veřejný pořádek – **příjem 10.000 Kč**, příjmem rozpočtu jsou sankční poplatky za přestupky v rámci veřejného pořádku a příjmy z pokut uložené organizační složkou Městské policie Toužim.

Oddíl 61 - Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany – **příjem 12.900 Kč**, za pronájem kanceláře.

Třída 3 – kapitálové příjmy jsou v návrhu rozpočtu ve výši 100.000 Kč

Zde jsou očekávány příjmy z prodeje pozemků, které jsou odhadnuty dle předběžného zájmu o koupi z řad občanů a podnikajících subjektů. Oproti roku 2024 došlo ke snížení příjmu. Na konci roku 2023 byl prodán rozsáhlejší pozemek právnické osobě, kdy úhrada se uskutečnila v lednu 2024.

Třída 4 – přijaté transfery jsou v návrhu rozpočtu ve výši 2.820.000 Kč

Položka 4112 - Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu – 2.820.000 Kč. Město každoročně získává ze státního rozpočtu neinvestiční transfer na výkon státní správy. Tento transfer je propočten na základě propočtových ukazatelů a dle počtu obyvatel příslušné obce podle bilance počtu obyvatel ČR. Výše transferu je odvozena i podle počtu opatrovanců, které město zastupuje jako opatrovník.

Sociální fond je v návrhu rozpočtu ve výši 572.000 Kč – konsolidovaná položka

Sociální fond ve výši 572.000 Kč, jedná se o konsolidovanou položku, tvorba činí 5 % z hrubých mezd.

V příjmové části rozpočtu je zapojeno financování ve výši 74.390.000 Kč z naspořených finančních prostředků z minulých let.

ROZPOČTOVÉ A FONDOVÉ VÝDAJE JSOU V CELKOVÉ VÝŠI: 158.616.000 Kč

Plánované výdaje obsahují běžné výdaje a kapitálové výdaje. V oblasti běžných výdajů se jedná o výdaje potřebné k plynulému zajištění základních činností města Toužim, jde především o provoz městského úřadu, zajištění plnění na základě podepsaných smluv a objednávek, opravy kulturních památek, zajištění provozu organizačních složek a příspěvkových organizací města, výdaje na kulturní akce, finanční prostředky na transfery neziskovým organizacím, fyzickým osobám a na finanční dary. Při jejich sestavování se přihlíželo na důležité faktory, především na zvýšení cen energií, tepla, PHM, materiálu, služeb apod. V oblasti kapitálových výdajů se jedná o výdaje na pořízení věcí a práv mající povahu dlouhodobého majetku. Plánované investiční akce vycházely především ze střednědobého výhledu rozpočtu.

Oddíl 10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství - 139.000 Kč

- **běžné výdaje ve výši 139.000 Kč** – materiál: krmivo pro nalezené či odchycené psy, kočky apod, služby: deratizace, platby útlukům za umístění psů a koček, veterinární služby, finanční dary na kastraci koček a kocourů (135.000 Kč), dále poplatek certifikaci lesů v systému PEFC (4.000 Kč).

Oddíl 21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby - 780.000 Kč

- **běžné výdaje ve výši 780.000 Kč** – výdaje na brožury, prospekty na propagaci města, drobný dlouhodobý majetek, inzerce v deníku Deník západní Čechy, neinvestiční dotace na zajištění činnosti Infocentra.

Oddíl 22 Doprava - 16.428.800 Kč

- **běžné výdaje ve výši 421.800 Kč** – výdaje za pronájem pozemků Státnímu pozemkovému úřadu ČR (SPÚ) (1.800 Kč), výdaje na pasport dopravního značení (200.000 Kč), na opravu vjezdu místní komunikace u domu čp. 468 v Toužimi (200.000Kč), výdaje na geometrické plány a zaměření (20.000 Kč),
- **kapitálové výdaje ve výši 16.007.000 Kč** - projektová dokumentace (PD) na rekonstrukci Plzeňské ulice v Toužimi (1.000.000 Kč), PD na rekonstrukci Vodní ulice a ulice Pod Brankou v Toužimi (250.000 Kč), výdaje za věcné břemeno v rámci akce „Rekonstrukce Karlovarské ulice v Toužimi“ (7.000 Kč), rekonstrukce ulice Pivovarské a Družstevní v Toužimi (13.500.000 Kč), výstavba parkoviště u areálu MŠ Toužim (500.000 Kč), vybudování dobíjecí stanice pro elektrokola „Cyklototem“ (100.000 Kč), město má vyčleněné finanční prostředky na koupi pozemků u výstavby cyklostezky od místního hřbitova směrem k obci Kosmová (150.000 Kč), architektonická studie pro rekonstrukci autobusového nádraží (500.000 Kč).

Oddíl 23 Vodní hospodářství – 3.090.000 Kč

- **běžné výdaje ve výši 90.000 Kč** – služby: rozборы vody, čištění studní, dodávky pitné vody v době sucha (80.000 Kč) a na opravy a udržování (10.000 Kč),
- **kapitálové výdaje ve výši 3.000.000 Kč** – zaměření dešťové kanalizace v Toužimi (500.000 Kč) a výstavba dešťové kanalizace v pivovaru (2.500.000 Kč).

Oddíl 31 a 32 Vzdělávání a školské služby – 25.910.000 Kč

- **běžné výdaje ve výši 7.080.000 Kč**
V oblasti školství jsou zahrnuty neinvestiční příspěvky provoz příspěvkových organizací zřízených městem, které se zabývají školskou problematikou. V příspěvcích jsou obsaženy i odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku a účelové neinvestiční příspěvky na akce. V neinvestičním příspěvku nejsou zahrnuty výdaje na platy, ty jsou zcela hrazeny ze státního rozpočtu, kromě částečného úvazku na kuchařku školní jídelny ZŠ Toužim. Příspěvky jsou navrženy, tak jak byly příspěvkovými organizacemi navrženy. Mimo to by školská zařízení měla pro své hospodaření využívat i zdrojů ze svých fondů. Po schválení rozpočtu zastupitelstvem města se stanoví níže uvedeným příspěvkovým organizacím finanční vztah k rozpočtu, kdy jim budou stanoveny závazné ukazatele.

Neinvestiční příspěvek na provoz pro příspěvkové organizace, který je **závazným ukazatelem** v návrhu rozpočtu na rok 2025 v celkové výši 7.080.000 Kč, z toho:

- *položka 5331 - neinvestiční příspěvek pro MŠ Toužim, IČ:49755579 ve výši 780.000 Kč*
- *položka 5331 - neinvestiční příspěvek pro ZŠ Toužim, IČ:70995826 ve výši 4.700.000 Kč*
- *položka 5331 - neinvestiční příspěvek pro ZŠ a MŠ Toužim, IČ:60611448 ve výši 1.000.000 Kč*
- *položka 5331 - neinvestiční příspěvek pro ZUŠ Toužim, IČ: 66361974 ve výši 600.000 Kč.*

- kapitálové výdaje ve výši 18.830.000 Kč – v rozpočtu je zahrnuto zateplení soklů budovy MŠ Toužim (2.000.000 Kč), vybudování dětského hřiště v areálu MŠ Toužim pro MŠ Domeček (1.500.000 Kč),
- investiční příspěvek na provoz pro příspěvkovou organizaci, který **je závazným ukazatelem** v návrhu rozpočtu na rok 2025 v celkové výši 280.000 Kč, a to:
- *položka 6351 - investiční příspěvek pro MŠ Toužim, IČ:49755579 ve výši 280.000 Kč na pořízení elektrického sporáku a na výměnu herních prvků (domečky) na školní zahradě ve výši 280.000 Kč,*

dalším investičním výdajem je PD pro vzduchotechniku kuchyně ZŠ Toužim včetně její rekonstrukce (2.630.000 Kč), PD pro systém ústředního vytápění včetně kotelny v ZŠ Toužim + rekonstrukce topení, I. etapa (10.500.000 Kč), PD pro úpravy požárně bezpečnostního řešení v ZŠ Toužim + realizace úprav (1.920.000 Kč).

Oddíl 33 Kultura, církve a sdělovací prostředky – 12.148.500 Kč

- běžné výdaje ve výši 12.148.500 Kč – v oblasti kultury je zahrnuta činnost organizační složky města Základní knihovny Toužim, kde jsou výdaje na její provoz (975.000 Kč), dále jsou v oddílu výdaje na odměnu u dohody o provedení práce za vedení městské kroniky (20.000 Kč), dalším výdajem jsou náklady na službu na zajištění Mikulášské besídky a Maškarního bálu (25.000 Kč) a výdaj na programovou dotaci na podporu kulturních a sportovních aktivit (500.000 Kč), do rozpočtu města na rok 2025 jsou zahrnuty finanční prostředky na restaurování mobiliáře kaple v Třebouni (300.000 Kč), u kulturních památek, jako je zámek, zámecký pivovar a kostel Narození Panny Marie jsou zahrnuty v rozpočtu výdaje na spotřebu materiálu (2.000 Kč), vodného a stočného (3.400 Kč), elektrické energie (4.500 Kč) a telekomunikačních služeb-alarm (600 Kč), dalším výdajem je zpracování projektu záchrany Dolního zámku (50.000 Kč), v rozpočtu jsou plánovány náklady na opravu omítek, dveří a oken kaple Panny Marie Bolestné v Třebouni (3.400.000 Kč), oprava a údržba zámku a pivovaru (200.000 Kč), dále bude město pokračovat v opravách hradeb areálu zámku v Toužimi, III. a IV. etapa (2.300.000 Kč), dalším výdajem v rozpočtu je statické zajištění Nového zámku (2.000.000 Kč), u těchto akcí bude město žádat o dotaci z programu PZAD, dalším plánovaným výdajem je oprava zdi u kostela v Komárově (500.000 Kč), výdaj na aktualizaci Programu regenerace MPZ (200.000 Kč), výdaj za služby za volný prostor v měsíčníku „Infolisty“ (50.000 Kč), město Toužim má zřízenou komisi pro občanské záležitosti a na jejich činnost jsou v rozpočtu zahrnuty finanční prostředky na vítání občánků, přání k jubileu apod. (18.000 Kč), náklady na kulturní akce navržené kulturním výborem (1.600.000 Kč).

Oddíl 34 Sport a zájmová činnost – 3.015.000 Kč

- běžné výdaje ve výši 315.000 Kč – v oblasti sportu a zájmové činnosti jsou výdaje na neinvestiční dotace sportovním spolkům (250.000 Kč) a zájmovým spolkům (65.000 Kč),
- kapitálové výdaje ve výši 2.700.000 Kč – v rozpočtu zahrnuty finanční prostředky na rekonstrukci hřiště Na Zámecké v Toužimi (1.500.000 Kč), dále jsou v rozpočtu zahrnuty investiční výdaje na rekonstrukci tribuny ve sportovním areálu v Toužimi (1.000.000 Kč) a také i výstavba dětského hřiště (200.000 Kč).

Oddíl 35 Zdravotnictví – 45.000 Kč

- běžné výdaje ve výši 45.000 Kč – v oblasti zdravotnictví jsou výdaje na neinvestiční dotace pro neziskové organizace zaměřené na poskytování sociálních služeb.

Oddíl 36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj – 48.674.200 Kč

- běžné výdaje ve výši 35.704.200 Kč – v tomto oddílu je zahrnut neinvestiční příspěvek pro příspěvkovou organizaci Bytové hospodářství města Toužim (BHM) a Technickou službu města Toužim (TSM), který **je závazným ukazatel** v celkové výši 35.000.000 Kč, z toho:
- *položka 5331-neinvestiční příspěvek pro BHM města Toužim, IČ: 75046636 ve výši 5.000.000 Kč,*
- *položka 5331-neinvestiční příspěvek pro TSM města Toužim, IČ: 70899525 ve výši 30.000.000 Kč,*

dalším výdajem v rozpočtu na rok 2025 jsou náklady na sociální pohřby, které zajišťuje město, když pozůstalí ze závažných sociálních a osobních důvodů nejsou schopni zajistit pohřbení zemřelého, sociální pohřeb zajišťuje město, na jejímž území k úmrtí došlo, po úhradě všech nákladů se uplatňuje proplacení u Ministerstva pro místní rozvoj ČR (28.000 Kč), v rozpočtu jsou zahrnuty náklady na změnu územního plánu města (150.000 Kč), výdaje na drobný dlouhodobý majetek (17.000 Kč), výdaje na vybavení prostor Sokolovny pro pohostinství (210.000 Kč), spotřeba materiálu (5.000 Kč), výdaje na nájemné vodní nádrže „Soutok“ v k. ú. Útvin a pronájem pozemku pomníku Boží muka na křižovatce Polikno-Kosmová (1.200 Kč), v položce je zahrnuto zpracování strategického plánu rozvoje města Toužim (100.000 Kč), výdaje na geometrické plány a znalecké posudky (43.000 Kč), výdaje na drobné opravy a údržby majetku města, který není předán do výpůjčky (50.000 Kč), v běžných výdajích jsou i členské příspěvky na základě uzavřených smluv s MAS Kraj živých vod, z.s. (26.000 Kč), ve sdružení Historických sídel Čech, Moravy a Slezska (5.000 Kč) a) a ve Svazku obcí Doupovské hory (59.000 Kč), město je vlastníkem nemovitých věcí mimo území Toužim a tudíž hradí daň z nemovitých věcí (6.000 Kč), v běžných výdajích tohoto oddílu jsou rozpočtovány výdaje na spoluúčast z náhrady z úrazového pojištění (4.000 Kč),

- kapitálové výdaje ve výši 12.970.000 Kč - v tomto oddílu jsou vyčleněny finanční prostředky na rekonstrukci veřejného osvětlení v Nežichově v koordinaci s akcí se společností ČEZ (1.500.000 Kč), dále náklady na PD pro stavební povolení pro výstavbu RD u Fafčáku (2.400.000 Kč), na PD pro zateplení Sokolovny, včetně auditu a administrace dotace (1.000.000 Kč), město Toužim získalo zpět do svého majetku budovu č. p. 330 (bývalé SOU), kde se začalo s její rekonstrukcí, v současné době jde o energetické úspory budovy + administrace žádosti o dotaci (560.000 Kč), v rozpočtu jsou zahrnuty finanční prostředky na rekonstrukci elektroinstalace části domu čp. 468 v Toužimi, jedná se o zázemí pečovatelské služby (50.000 Kč), v oddílu jsou vyčleněny finanční prostředky na PD pro rekonstrukci zubního střediska a její realizace a vybavení jedné ordinace (7.210.000 Kč),
- v tomto oddílu je zahrnut investiční příspěvek na provoz pro příspěvkovou organizaci TSM Toužim, který **je závazným ukazatelem v celkové výši 250.000 Kč**, a to pod položkou:
- *položka 6351-investiční příspěvek pro TSM města Toužim, IČ: 70899525 ve výši 250.000 Kč na pořízení velkoobjemových kontejnerů.*

Oddíl 37 Ochrana životního prostředí – 19.510.000 Kč

- **běžné výdaje ve výši 910.000 Kč – součástí** oddílu jsou výdaje na nákup sáčků na psí exkrementy (8.000 Kč), výdaje za odvoz separovaného odpadu: sklo, papír, plast (750.000 Kč), v rozpočtu jsou zahrnuty finanční prostředky na finanční dar, který je pravidelně poskytován na záchranu volně žijících živočichů (2.000 Kč), patří sem i výdaje na náhradní výsadbu dřevin (150.000 Kč).
- **kapitálové výdaje ve výši 18.600.000 Kč** – v roce 2025 má město v plánu pokračovat ve výstavbě sběrného dvora (18.000.000 Kč) a v zádlažbě parku u věžových domů, II. Etapa (600.000 Kč).

Oddíl 39 Ostatní činnosti související se službami pro fyzické osoby – 896.000 Kč

- **běžné výdaje ve výši 196.000 Kč** – oddíl zahrnuje výdaje na činnost osadních výborů (30.000 Kč), město Toužim bude provozovat od 1.1.2025 dovozovou službu, kterou se rozumí poskytování přepravy osob do zdravotnického zařízení v Karlových Varech a v rozpočtu jsou zahrnuty náklady na PHM (36.000 Kč), náklady na opravu a údržbu vozidla (20.000 Kč), součástí oddílu jsou výdaje na poskytování dotace pro neziskové organizace (100.000 Kč), výdaje na finanční dary (10.000 Kč),
- **kapitálové výdaje ve výši 700.000 Kč** – město Toužim má v plánu pořídit pojízdné pódium pro potřeby kulturních akcí.

Oddíl 43 Sociální služby a pomoc a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice v nezaměstnanosti – 2.505.000 Kč

- **běžné výdaje ve výši 2.505.000 Kč** – v oddílu jsou zahrnuty výdaje na dotace pro neziskové organizace zaměřené na poskytování sociálních služeb (77.000 Kč), město provádí na základě rozhodnutí Krajského úřadu Karlovarského kraje terénní pečovatelskou službu, pro tuto činnost má zřízenou organizační složku. Výdaje jsou použity na zabezpečení této činnosti a na provoz domu s pečovatelskou službou (2.428.000 Kč). Jako každý rok se očekává příjem dotace na částečnou úhradu mzdových prostředků pracovníků pečovatelské služby. Žádost o dotaci je podána, ale rozhodnutí obdrží město až na jaře 2025.

Oddíl 52 Civilní připravenost na krizové stavy – 10.000 Kč

- **Běžné výdaje ve výši 10.000 Kč** – krizová rezerva – jedná se o rezervu potřebnou k zajištění přípravy na krizové situace a na řešení krizových situací a odstraňování jejich následků podle § 25 zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů (krizový zákon), v platném znění. Tvorba rezervy je povinná. Obce musí ve svém rozpočtu na příslušný rok vyčlenit účelovou rezervu finančních prostředků na řešení krizových situací a odstraňování jejich následků.

Oddíl 53 Bezpečnost a veřejný pořádek – 2.017.500 Kč

- **běžné výdaje ve výši 1.517.500 Kč** – v oddílu jsou zahrnuty náklady na činnost organizační složky Městské policie v Toužimi,
- **kapitálové výdaje ve výši 500.000 Kč** – v rozpočtu jsou pro městskou policii plánované výdaje na pořízení služebního vozidla.

Oddíl 55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém – 552.000 Kč

- **běžné výdaje ve výši 552.000 Kč** – součástí oddílu jsou výdaje na finanční dar pro HZS Karlovarského kraje, finanční dar schválila rada města (100.000 Kč), ve městě pracuje jednotka sboru dobrovolných hasičů, organizační složka města, která funguje v režimu JPO-III. Město hradí výdaje na běžný provoz této organizační složky a zajišťuje akceschopnost

jednotky (392.000 Kč). Díky spolupráci s městem se daří získávat finanční prostředky i z jiných zdrojů (příspěvky z rozpočtu Karlovarského kraje a MV GŘ HZS ČR), součástí oddílu jsou výdaje na dotaci pro neziskovou organizaci (60.000 Kč).

Oddíl 61 Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany – 17.052.000 Kč

- běžné výdaje ve výši 17.052.000 Kč – v oddílu je zahrnuto financování činnosti zastupitelstva města (2.431.000 Kč), položka běžné výdaje je určena na činnost místní správy města (14.049.000 Kč), město má zřízení Sociální fond (SF). Slouží zaměstnancům, kteří s městem mají uzavřen stálý pracovní poměr. Jedná se o zaměstnance správy (úředníci) včetně starosty města a všech zaměstnanců zařazených do organizačních složek. SF je čerpán dle platné směrnice a má zřízení finanční účet (572.000 Kč).

Oddíl 63 Finanční operace – 5.843.000 Kč

- běžné výdaje ve výši 5.271.000 Kč – jedná se o výdaje na služby peněžních ústavů-bankovní poplatky (30.000 Kč), výdaje na komplexní pojištění majetku města, členů JSDH, pojištění odpovědnosti za škodu (500.000 Kč), na zákonné pojištění zaměstnanců (41.000 Kč), součástí oddílu je odvod daně z přidané hodnoty z ekonomické činnosti, kterou město provozuje a odvodu daně tato činnost podléhá. Jedná se o pronájem lesních pozemků, pronájem za honitby, za odvoz odpadu podnikatelů, za zřízení věcných břemen apod. (2.100.000 Kč), dále je v tomto oddílu rozpočtován výdaj pro daň z příjmů právnických osob za obec, kterou město neodvádí, ale musí projít výdajovou částí rozpočtu (2.600.000 Kč),
- Součástí oddílu je položka sociální fond - **konsolidovaná položka** ve výši 572.000 Kč.

Financování

Návrh rozpočtu na rok 2025 je sestaven jako schodkový ve výši 74.390.000 Kč a bude kryt uspořenémi finančními prostředky z minulých let.

4. Závěr

Připomínky k návrhu rozpočtu na rok 2025 mohou občané uplatnit písemně do 6. prosince 2024 nebo ústně při jeho projednávání na zastupitelstvu města 12. prosince 2024.

Přílohy:

1. Návrh rozpočtu na rok 2025 dle oddílů – tabulková část včetně závazných ukazatelů
2. Návrh rozpočtu na rok 2025 – podrobnější rozpis
3. Tvorba a čerpání sociálního fondu na rok 2025
4. Přehled investičních akcí na rok 2025

Zpracovala: Hana Krátká, ekonomické oddělení