

**PODKLAD PRO JEDNÁNÍ ZASTUPITELSTVA MĚSTA MNICHOVA  
HRADIŠTĚ, které se koná dne 10.9.2018**

Předkládá: Rada města Mnichovo Hradiště  
Zpracovala: Ing. Jaroslava Kolomazníková  
Projednáno: rada města, finanční výbor

**Plnění rozpočtu města Mnichovo Hradiště k 31.7.2018****Návrh na usnesení:**

Zastupitelstvo města bere na vědomí Plnění rozpočtu města Mnichovo Hradiště na rok 2018 k 31.7.2018.

Z: ved.FŠO  
T: ihned

**Důvodová zpráva:**

Předkládám pro informaci plnění rozpočtu k datu 31.7.2018.

Celkově inkasované příjmy města k uvedenému datu jsou příznivé – dosahují 110.984 tis. Kč, což představuje 68,4% plnění plánovaných ročních příjmů. I meziročně celkové příjmy vzrostly o 16.283 tis. Kč, tj o 17,2 %. Důležité je, že na tomto příznivém plnění celkových příjmů se významně podílí inkaso daní, zejména sdílených daní (DPH, daň z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti, daň z příjmů právnických osob), které při meziročním růstu o 8.919 tis. Kč, tj. o 16,4 %, zatím dosáhly 83.696 tis. Kč.

**Inkaso DPH** ve výši **32.553 tis. Kč** bylo meziročně vyšší o 5.124 tis. Kč, tj. o 18,7 %. Na celkem vysoký meziroční růst má zřejmě také dopad změna rozpočtového určení daní, kdy na celostátním výnosu DPH klesl podíl státního rozpočtu ve prospěch podílu obcí. Objektivnější meziroční srovnání tak podává údaj o inkasu DPH na úrovni veřejných rozpočtů, kde byl dosažen meziroční růst o 7,9 % (údaj ze stránek MF ČR). Meziročnímu růstu inkasa DPH se přisuzuje pozitivní dodatečný efekt ze zavedení elektronické evidence tržeb a kontrolního hlášení.

Celoroční plánovaný růst celostátního inkasa DPH vychází z očekávání pozitivního dopadu pokračujícího příznivého vývoje ekonomiky doprovázeného růstem platů jak ve veřejném, tak soukromém sektoru a také z opatření zavedených v předchozích letech, vedle elektronické evidence tržeb zejména kontrolního hlášení.

**Inkaso daně z příjmů fyzických osob placené plátcí** (dříve ze závislé činnosti) při meziročním růstu o 2.370 tis. Kč, tj. o 16,41 %, zatím dosáhlo 16.816 tis. Kč. Meziroční růst inkasa proti skutečnosti 2017 je odrazem pokračujícího vysokého růstu mezd jak ve veřejném, tak i v soukromém sektoru.

**Inkaso daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky** (dříve z příznání) vykazuje pokles o 13,4 % na 227 tis. Kč, ale v našem rozpočtu se v absolutní hodnotě nejedná o významnou částku – 35 tis. Kč. Celkově se nejedná o daň, která by významně ovlivňovala příjmovou základnu našeho rozpočtu.

**Inkaso daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou** při meziročním růstu o 171 tis. Kč, tj. o 13,9 % dosáhlo 1.402 tis. Kč.

**Inkaso daní z příjmů právnických osob** dosáhlo za 7 měsíců roku 16.005 tis. Kč, tj. 62,8 % rozpočtu. Výběr této daně meziročně vzrostl o 5,6 %, což potvrzuje stále příznivý vývoj ekonomiky.

V příjmech z místních poplatků je plnění obdobné jako v minulém roce.

Oproti minulému roku máme ve stejném období vyšší příjem z investičních dotací – 9.860 tis. Kč oproti 249 tis. Kč v minulém roce. Neinvestiční dotace a jejich výše jsou porovnatelné s jinými roky.

Běžné výdaje jsou čerpány dle požadavků, nedochází k žádným mimořádným situacím ani omezením. Běžné výdaje z celkově plánovaných 132.175 tis. Kč jsou vyčerpány do výše 50,4 % rozpočtu, tj. ve výši 66.639 tis. Kč (loni 57.864 tis. Kč, tj. 47,8 % rozpočtu).

Investiční výdaje jsou čerpány pouze z 15,8 % - 18.624 tis. Kč z plánovaných 117.670 tis. Kč. Tento stav nevypadá příliš příznivě, je nutné však konstatovat, že ani v čerpání investic tato situace není nijak mimořádná a nízké čerpání v tomto období je obvyklé (minulý rok 9.023 tis. Kč ze 73.415 tis. Kč).

Dle upraveného rozpočtu plánujeme v roce 2017 schodek ve výši 33.721 tis. Kč, k datu 31.7.2017 máme však v rámci financování přebytek rozpočtu ve výši 25.721 tis. Kč (tzn. že čisté příjmy jsou o tuto částku vyšší než čisté výdaje). Tento stav je způsoben tím, že ve sledovaném období dosahujeme relativně vysokého objemu příjmů a zároveň nízkého čerpání výdajů.

Na všech bankovních rozpočtových účtech města k 31.7.2017 bylo 102.462 tis. Kč, zůstatek dosud nesplaceného úvěru KB je 5.676 tis. Kč, obchodního úvěru 19.505 tis. Kč. Na účtech hospodářské činnosti je 5.718 tis. Kč.

T: ihned  
Z: vedoucí FŠO

Mnichovo Hradiště 29.8.2018

Ing. Jaroslava Kolomazníková  
vedoucí finančního a školského odboru