

Důvodová zpráva k rozpočtu města Kraslice na rok 2019

Obsah

1. Příjmy města Kraslice v roce 2019	2
1.1. Daňové příjmy	3
1.2. Nedaňové příjmy	3
1.3. Kapitálové příjmy	4
1.4. Přijaté transfery	4
2. Výdaje města Kraslice v roce 2019	5
3. Souhrnná bilance rozpočtu města Kraslice v roce 2019	10
4. Financování	10
5. Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2019	11
Seznam použitých zkratk	11

Přílohy:

Příloha usnesení: Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2019 v tis. Kč

Příloha č. 1: Žádost o přesun mezi paragrafy/položkami v rámci kapitoly rozpočtu odboru/oddělení

Tabulka č. 1a: Rozpočet města Kraslice na rok 2019 - příjmy druhově v tis. Kč

Tabulka č. 1b: Rozpočet města Kraslice na rok 2019 - nedaňové příjmy odvětvově v tis. Kč

Tabulka č. 1c: Rozpočet města Kraslice na rok 2019 - příjmy podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč

Tabulka č. 2a: Rozpočet města Kraslice na rok 2019 - výdaje druhově v tis. Kč

Tabulka č. 2b: Rozpočet města Kraslice na rok 2019 - výdaje odvětvově v tis. Kč

Tabulka č. 2c: Rozpočet města Kraslice na rok 2019 - výdaje podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč

Rozpočet Sociálního fondu města Kraslice na rok 2019 - v tis. Kč

Rozpočet Rezervního fondu města Kraslice na rok 2019 - v tis. Kč

Návrh rozpočtu města Kraslice na rok 2019 byl sestaven v souladu s ustanoveními zejména těchto právních norem, ve znění pozdějších předpisů:

- zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „zákon o obcích“),
- zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „zákon o rozpočtových pravidlech“),
- zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „zákon o rozpočtovém určení daní“),
- vyhláška MF č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.

Pro zpracování návrhu rozpočtu na rok 2019 byly použity především tyto podklady:

- podklady od vedoucích odborů/oddělení Městského úřadu Kraslice, podklady od ředitelů / ředitelek příspěvkových organizací, aktualizace těchto podkladů a jejich vyhodnocení,
- schválený a upravený (k 30. 6. 2018) rozpočet města na rok 2018, vyhodnocení skutečnosti plnění rozpočtu roku 2018 (k 30. 09. 2018), a dále také skutečnosti plnění rozpočtu v letech 2016 a 2017
- střednědobý výhled rozpočtu města Kraslice 2019 - 2023 (dále jen „výhled“),
- výsledky projednávání podkladů pro sestavení rozpočtu

1. Příjmy města Kraslice v roce 2019

PŘÍJMY = veškeré nenávratně inkasované prostředky přijaté v daném roce. Za příjem v daném roce se nepovažují návratné zdroje, tzn. přijaté úvěry, ani použití finančních prostředků vlastních peněžních fondů (z minulých let), či z výsledku hospodaření minulého roku (jsou součástí financování).

	v tis. Kč				
	2016	2017	2018	2018	2019
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Daňové příjmy	99 047,88	106 302,24	105 049,31	104 740,09	108 749,21
Nedaňové příjmy	16 396,59	20 976,49	16 229,07	16 849,55	16 817,59
Kapitálové příjmy	3 261,72	917,57	800,00	800,00	800,00
Přijaté transfery	54 379,57	26 013,74	31 074,19	45 296,37	36 799,83
Příjmy celkem	173 085,76	154 210,04	153 152,57	167 686,01	163 166,63

Příjmy celkem činí **163 166,63 tis. Kč** a jsou navrženy jako závazný ukazatel rozpočtu (minimálně v uvedené výši).

Přehled celkových příjmů v podrobném členění je přiložen v tabulce č. 1a a přehled příjmů podle jednotlivých kapitol rozpočtu (odborní/oddělení) je uveden v tabulce č. 1c. Z hlediska odpovědnosti je rozpočet rozdělen na kapitoly, které odpovídají organizačnímu uspořádání Městského úřadu Kraslice.

1.1. Daňové příjmy

Daňové příjmy pro rok 2019 jsou rozpočtovány ve výši **108 749,21 tis. Kč**. Zásadní podíl na daňových příjmech mají tzv. sdílené daně, které jsou pro rok 2019 navrženy ve výši 91 150,00 tis. Kč. V úvahu při odhadu sdílených daní byl zohledněn návrh státního rozpočtu na rok 2019 a také se vycházelo z plnění sdílených daní v průběhu let 2017 a 2018. Odhad příjmu sdílených daní je oproti predikci Ministerstva financí ČR související s návrhem státního rozpočtu na rok 2019 ponížen. Daň z nemovitosti, která je tzv. daní výlučnou, je rozpočtována ve výši 4600,00 tis. Kč. Příjem z místních poplatků je navrhován ve výši 2 610,00 tis. Kč. Daň z hazardních her je rozpočtována v celkové výši 5 500,00 tis. Kč. Dále je rozpočtována daň z příjmů právnických osob za město Kraslice ve výši 2 000,00 tis. Kč (pozn.: stejná výše je rozpočtována i ve výdajích). Správní poplatky jsou pro rok 2019 odhadovány ve výši 2 770,00 tis. Kč a ostatní poplatky ve výši 119,21 tis. Kč.

1.2. Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou navrhovány ve výši 16 817,59 tis. Kč. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty zejména příjmy z prodeje služeb, příjmy z pronájmu majetku města, odvody příspěvkových organizací, přijaté sankční platby, podíly na zisku založených společností aj.

Příjmy z poskytování služeb a výrobků jsou navrhovány ve výši 2 518,00 tis. Kč a zahrnují v sobě zejména příjmy za služby související s pronájmem (byty, nebytové prostory, honitby), za pečovatelské služby, za inzerci ve zpravodaji.

Odvody příspěvkových organizací zahrnují odpisy budov, popř. i dalšího majetku pořizovaného zřizovatelem. Ostatní odpisy si organizace ponechávají na tvorbu svého investičního fondu. Odvody jednotlivých příspěvkových organizací jsou součástí vztahu ke zřizovateli, tedy městu Kraslice, a jsou proto navrženy jako závazný ukazatel rozpočtu města Kraslice.

Odvod z odpisů není stanoven u Domu dětí a mládeže Kraslice, Havlíčkova 1286 (organizace má malé odpisy).

Odvod z odpisů v tis. Kč

Mateřská škola Kraslice, Boženy Němcové 1685	70,00 tis. Kč
Mateřská škola Kraslice, U Elektrárny 1777	169,00 tis. Kč
Mateřská škola Kraslice, Lipová cesta 1091	50,00 tis. Kč
Mateřská škola Kraslice, Barvířská 1771	168,00 tis. Kč
SŠ, ZŠ a MŠ Kraslice, Havlíčkova 1717	921,74 tis. Kč
Základní škola Kraslice, Dukelská 1122	1 198,74 tis. Kč
Základní škola Kraslice, Opletalova 1121	169,70 tis. Kč
Základní umělecká škola Kraslice, Pohraniční stráž 67	260,00 tis. Kč
Městská knihovna Kraslice, Dukelská 1128	200,00 tis. Kč
Technické služby města Kraslic, Havlíčkova 1910	1 200,00 tis. Kč

Dále je u příspěvkové organizace Mateřská škola Kraslice, Boženy Němcové 1685 nařízen odvod z investičního fondu ve výši 90,00 tis. Kč, kdy jsou tyto finanční prostředky rozpočtovány ve stejné výši ve výdajové části rozpočtu odboru rozvoje a správy majetku města na rekonstrukci elektroinstalace. Městská knihovna Kraslice, Dukelská 1128 bude odvádět z investičního fondu finanční prostředky ve výši 1 212,80 tis. Kč na druhou etapu rekonstrukce nákladního výtahu v Domě kultury.

Příjmy z pronájmu majetku (celkem 6 438,31 tis. Kč) vychází z již uzavřených smluv. Jedná se zejména o pronájem pozemků, bytů, nebytových prostor a pronájem lesů. Očekávaný příjem z

společnosti podílů Městské lesy Kraslice spol. s r.o. (450,00 tis. Kč) je určen na základě informace od jednatele podle předpokladu hospodaření.

Přijaté sankční platby (celkem 539,50 tis. Kč), největším objem finančních prostředků vybírá odbor dopravy (500,00 tis. Kč).

Přijaté nekapitálové příspěvky (celkem 1 130,- tis. Kč) zahrnují především příjem za separovaný odpad (1000,00 tis. Kč).

Ostatní nedaňové příjmy jsou ve výši 31,80 tis. Kč.

Podrobnější přehled nedaňových příjmů v odvětvovém členění (dle rozpočtové skladby) je v připojené tabulce č. 1b.

1.3. Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy jsou navrženy ve výši **800,00 tis. Kč** a zahrnují odhadované příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí.

1.4. Přijaté transfery

Do rozpočtu na rok 2019 jsou zahrnuty přijaté transfery ve výši **36 799,83 tis. Kč**. V rámci souhrnného dotačního vztahu jsou předpokládány transfery v celkové výši 14 665,40 tis. Kč. Oproti roku 2018 jsou navýšeny o 1 327,90 tis. Kč, jedná se o 10% navýšení, které je predikováno Ministerstvem vnitra ČR. Transfery v rámci dotačního vztahu se skládají z příspěvku na výkon státní správy (4 474,00 tis. Kč), příspěvku na výkon státní správy pro obce s rozšířenou působností (10 133,40 tis. Kč) a nově také z příspěvku na opatrovnictví (58,00 tis. Kč).

V této oblasti příjmů jsou zahrnuty transfery, které jsou městu poskytovány ze státního rozpočtu. Jedná se o transfer na sociálně právní ochranu dětí (1 700,00 tis. Kč), na sociální práce (300 tis. Kč), transfer pro SDH na akceschopnost (150,00 tis. Kč). Pro odbor životního prostředí jsou rozpočtovány transfery ve výši 50,00 tis. Kč.

Dále jsou rozpočtovány transfery, které obdržíme na základě rozhodnutí na dotační akce Zeleň napříč Kraslicemi (167,86 tis. Kč), Revitalizace zeleně (77,91 tis. Kč), Kanalizace III. etapa (1712,69 tis. Kč), Modernizace IS (12 933,94 tis. Kč), Rekonstrukce komunikace pro pěší Hraničná (4 762,03 tis. Kč). Veškeré tyto příjmy jsou navrženy na mimořádnou splátku úvěru od Komerční banky.

Transfery od obcí (280,00 tis. Kč) v sobě zahrnují neinvestiční transfer pro Sbor dobrovolných hasičů od obce Stříbrná a Bublavy, dále průtokový transfer od obce Jindřichovice pro Střední školu, základní školu a mateřskou školu Kraslice, Havlíčkova 1717.

2. Výdaje města Kraslice v roce 2019

VÝDAJE = nenávratné platby na běžné i kapitálové účely. Do výdajů v daném roce nejsou zahrnuty platby charakteru splátek jistin úvěrů ani převod finančních prostředků do vlastních účelových fondů (tvorba fondů), které jsou součástí financování.

v tis. Kč

	2016	2017	2018	2018	2019
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Běžné výdaje	104 072,16	116 150,61	123 072,35	130 946,70	127 433,69
Kapitálové výdaje	17 046,05	43 326,69	44 614,23	83 323,56	86 819,02
Výdaje celkem	121 118,21	159 477,30	167 686,58	214 270,26	214 252,71

Výdaje celkem činí **214 252,71 tis. Kč** a jsou navrženy jako závazný ukazatel rozpočtu (maximálně v uvedené výši).

Přehled výdajů v podrobnějším členění je připojen v tabulkách č. 2a až 2c.

Výdaje rozpočtu města Kraslice na rok 2019 jsou členěny do následujících kapitol rozpočtu (viz níže).

10 Odbor dopravy:

běžné výdaje 75,00 tis. Kč

V rozpočtu odboru jsou zahrnuty prostředky na akce BESIP (60,00 tis. Kč) a posudky (15,00 tis. Kč), které odbor potřebuje ke své činnosti.

11 Oddělení kanceláře starosty:

běžné výdaje 241,00 tis. Kč

Rozpočtovány jsou výdaje na úhradu přístupu do katastru nemovitostí v rámci provozování Czechpointu, prezentování města v různých médiích a výdaje na skartaci dokumentů městského úřadu (40,00 tis. Kč), výdaje na prezentaci města prostřednictvím TV spotů (50,00 tis. Kč), odvody daní - DPH z úhrad za kopírování pro veřejnost (1,00 tis. Kč) a výdaje na vyplacení dohod z kulturních akcí (30,00 tis. Kč). Dále jsou zahrnuty výdaje na pohoštění starosty a místostarosty (40,00 tis. Kč), nákup dárkových košů (40,00 tis. Kč) a na nákup materiálu vč. propagačních předmětů (40,00 tis. Kč).

12 Starosta:

běžné výdaje 751,10 tis. Kč

V rozpočtu starosty jsou rozpočtovány prostředky na různé členské příspěvky a transfery organizacím (v celkové částce 666,10 tis. Kč), zejména Svazku měst a obcí Kraslicka (SMOK), Sdružení místních samospráv, Euregiu Egrensis, Místní akční skupině Sokolovsko o.p.s. a Svazu měst a obcí České republiky. Dále jsou zde zahrnuty dary obyvatelstvu a nadačnímu fondu ve výši 35,00 tis. Kč, o kterých rozhoduje Rada města nebo Zastupitelstvo města Kraslic a výdaje pro přizvání nezávislých auditorů (50,00 tis. Kč).

Oddělení spravuje v rozpočtu prostředky na platy zaměstnanců (27 075,00 tis. Kč) - část je kryta z dotace na SPOD, sociální práce. V návrhu rozpočtu je počítáno se zákonným zvýšením výdajů na platy o 5% oproti předchozímu roku. Oddělení dále spravuje výdaje na odměny členům zastupitelstva (2 280,00 tis. Kč), ostatní osobní výdaje (685,00 tis. Kč) - odměny z dohod a odměny členům komisí Rady města, výborů Zastupitelstva města, dále povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem (10 061,70 tis. Kč), odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené (110,00 tis. Kč), náhrady mezd v době nemoci (145,00 tis. Kč) a rezerva na mzdové náhrady (370,00 tis. Kč), refundace zastupitelé (50,00 tis. Kč). Dále také zahrnutý výdaje na školení a vzdělávání (403,00 tis. Kč), účastnické poplatky na konference (30,00 tis. Kč), cestovné (87,00 tis. Kč).

V této kapitole rozpočtu jsou také zahrnuté finanční prostředky související s oblastí krizového řízení (celkové výdaje ve výši 305,12 tis. vč. rezervy na případné krizové situace ve výši 150,00 tis. Kč), s oblastí bezpečnosti a veřejného pořádku – správa kamerového systému města vč. přenosu dat optickým kabelem (306,50 tis. Kč) a výdaje na péči a údržbu válečných hrobů (20,00 tis. Kč). Pod činností místní správy jsou v oddělení rozpočtovány prostředky na služby – správa tiskového prostředí úřadu, elektronické podpisy, bezkontaktní karty, servis optického vlákna atd. (655,00 tis. Kč) a služby související s akcí Modernizace IS (180,00 tis. Kč), nájemné elektronického zabezpečovacího zařízení (0,10 tis. Kč), opravy (50,00 tis. Kč), programové vybavení (50,00 tis. Kč), údržba SW a správa sítě (2 020,00 tis. Kč), pohoštění (20,00 tis. Kč), telekomunikační služby vč. těchto služeb u pečovatelské služby (436,50 tis. Kč), služby pošt (295,00 tis. Kč), materiál (40,00 tis. Kč), nákup drobného dlouhodobého majetku (160,00 tis. Kč), konzultační a poradenské služby (15,00 tis. Kč). V běžných výdajích je zahrnut také příspěvek spolku Sdružení tajemníků městských a obecních úřadů ČR (1,50 tis. Kč).

Kapitálové výdaje jsou rozpočtovány na stroje, přístroje, zařízení – výměna serverů (2 300,00 tis. Kč), investiční výdaje v souvislosti s akcí Modernizace IS (13 760,00 tis. Kč) a výdaje na obnovu kamerových bodů ve městě (670,00 tis. Kč) Dále na investiční transfer Hasičskému záchrannému sboru Karlovarského kraje (300,00 tis. Kč). Transfer bude poskytován po dobu 10-ti let na základě schválené smlouvy o spolupráci.

Výdaje na modernizaci IS budou hrazeny z úvěru města a obdržená dotace z tohoto projektu je rozpočtována na splátky tohoto úvěru.

V rozpočtu odboru jsou zahrnuté příspěvky (granty) subjektům v oblasti kultury (600,00 tis. Kč) a tělovýchovy (600,00 tis. Kč) a dále také prostředky na individuální žádosti o granty (100 tis. Kč), služby v oblasti kultury (45,00 tis. Kč), pronájem v oblasti kultury (23,00 tis. Kč). Dále odbor zprostředkovává úhradu služeb psího útulku (40,00 tis. Kč), archivaci dokumentů z bývalé nemocnice (111,10 tis. Kč), výdaje na pohřebnictví (30,00 tis. Kč), na právní služby a konzultační služby (747,00 tis. Kč), knihy a tisk (35,50 tis. Kč), nákup spotřebního materiálu (306,00 tis. Kč), platby daní a poplatků (20,00 tis. Kč), opravy a udržování především služebních vozidel (115,00 tis. Kč), služby související s činností místní správy (104,00 tis. Kč) a v oblasti požární ochrany a bezpečnosti práce (43,00 tis. Kč), pohonné hmoty (165,00 tis. Kč), nákup ochranných pomůcek (35,00 tis. Kč), potraviny, voda a zdravotní materiál (23,50 tis. Kč) a ostatní příspěvky (3,50 tis. Kč).

Ve výdajích jsou rozpočtovány prostředky k použití z očekávané účelové dotace ve výši 50,00 tis. Kč (jedná se o Program péče o krajinu). Dále jsou zde zahrnuty příspěvky neziskovým organizacím (60,00 tis. Kč), výdaje na znalecké posudky (40,00 tis. Kč), inventarizační průzkumy (30,00 tis. Kč), výdaje na označení památných stromů (8,00 tis. Kč), služby – sečení vstavačových luk (24,00 tis. Kč), výdaje na náhradní péči pro odebraná zvířata (20,00 tis. Kč).

28 Odbor sociálních věcí a zdravotnictví

běžné výdaje 995,50 tis. Kč

V kapitole jsou rozpočtovány výdaje na neinvestiční nákupy Sboru pro občanské záležitosti (218,00 tis. Kč), granty v oblasti zdravotnictví (200,00 tis. Kč) a sociální granty (300,00 tis. Kč). Dále odbor zajišťuje provoz pečovatelské služby (97,00 tis. Kč) a angažuje se v oblasti prevence kriminality - pořádání osvětových akcí pro MŠ a ZŠ, seniory a kurzu sebeobrany (169,00 tis. Kč). Dále jsou v rozpočtu SVaZ zahrnuty ostatní výdaje na pohoštění (1,00 tis. Kč), lékařské prohlídky pro orgán SPOD (0,50 tis. Kč) a odvod DPH z příjmů Senior expresu (10,00 tis. Kč). Dále zajišťuje provoz Senior expresu, výdaje jsou rozpočtovány např. u oddělení OKT, SVOŽÚ.

39 Odbor rozvoje a správy majetku města:

běžné výdaje 13 349,50 tis. Kč
kapitálové výdaje 69 689,02 tis. Kč

V oblasti bytového hospodářství jsou rozpočtovány výdaje ve výši 4 150,00 tis. Kč, v oblasti nebytového hospodářství ve výši 893,00 tis. Kč, v oblasti činnosti místní správy (výdaje pro budovy městského úřadu) ve výši 2 056,80 tis. Kč, výdaje na Klub důchodců II ve výši 38,50 tis. Kč a pečovatelskou službu ve výši 73,40 tis. Kč. V těchto třech oblastech jsou společně výdaje na energie, služby a opravy. V oblasti pozemních komunikací jsou rozpočtovány výdaje na opravy silnic a dopravního značení (300,00 tis. Kč), oprava opěrné zdi u KMS – vypracování PD (50,00 tis. Kč) a v oblasti školských zařízení výdaje na opravy (1 320,00 tis. Kč). Jedná se o opravu schodiště v ZŠ Dukelská a výměnu radiátorů v SŠ, ZŠ, MŠ Havlíčkova.

Odbor dále zajišťuje platby za služby související s údržbou veřejné zeleně ve městě (2 550,00 tis. Kč) v této části jsou kromě údržby zeleně, kterou provádí Městské lesy Kraslice, finance na udržování zeleně z dobíhajících dotačních programů (600,00 tis. Kč). Rozpočtovány jsou také pronájmy (124,00 tis. Kč), služby pro potřeby města 598,80 tis. Kč - např. geometrické plány (250,00 tis. Kč), odměny související se zajištěním nákupu plynu a elektrické energie (338,80 tis. Kč), zajištění environmentální výchovy v MŠ, která souvisí s dotací na dětská přírodní hřiště (50,00 tis. Kč) Dále DPH (680,00 tis. Kč), daně a poplatky (15,00 tis. Kč), znalecké posudky (100,00 tis. Kč). Vybavení dopravního hřiště (350,00 tis. Kč), vybudování je v kapitálových výdajích,

V kapitálových výdajích jsou zahrnuty finanční prostředky na realizaci stavebních akcí (**celkem 23 666,48 tis. Kč**): zabezpečení škol a školek, jedná se poslední fázi (2 900,00 tis. Kč), rekonstrukce nákladního výtahu v KD (1 212,80 tis. Kč), dopravní hřiště Pod Nádražím (650,00 tis. Kč), rekonstrukce elektroinstalace MŠ B. Němcové (90,00 tis. Kč), ZŠ Dukelská – dostavba učeben (18 813,69 tis. Kč) – financování této dostavby bude realizováno 15 mil. Kč z Rezervního fondu města, 4 013,69 tis. Kč z rozpočtu města a 3 495, 31 tis. Kč by mělo být schváleno z výsledku hospodaření za rok 2018.

Dále jsou v kapitálových výdajích zahrnuty finanční prostředky na zpracování projektových dokumentací a studií (**celkem 1 317,87 tis. Kč**): PD stezka pro pěší a cyklisty Krajka - Opletalova ul. (230,00 tis. Kč), PD rekonstrukce komunikace na Stráni – II. etapa (100,00 tis. Kč), PD rekonstrukce komunikace ul. Fučíkova (150,00 tis. Kč), PD dostavba ZŠ Dukelská II. Etapa (419,87 tis. Kč), PD tělocvična ZŠ Dukelská (268,00 tis. Kč) PD rekonstrukce technologické a stavební části bazénu SŠ, ZŠ a MŠ (100,00 tis. Kč), PD rekonstrukce kanceláří odboru dopravy (50,00 tis. Kč).

Dále jsou v kapitálových výdajích zahrnuty výdaje související s dotacemi, které budou čerpány z úvěru (**celkem 43 254,66 tis. Kč**), rekonstrukce komunikace a parkoviště v Rovině (6 110,00 tis. Kč), rekonstrukce komunikace pro cyklisty a pěší Hraničná (5 569,66 tis. Kč), rekonstrukce chodníků ul. Družstevní, Soukenická (3 300,00 tis. Kč), III. etapa rozšíření kanalizace – 2. část (3 400,00 tis. Kč), Sociální bydlení – vestavba 2 bytových jednotek, B. smetany 1700, 2. část (975,00 tis. Kč), Sociální byty – Pod Nádražím 632 (20 400,00 tis. Kč), Retenční nádrže Stříbrná (3 500,00 tis. Kč).

Dále jsou zde zahrnuty výdaje na nákup pozemků (50,00 tis. Kč), finanční podporu bydlení (100,00 tis. Kč) a finanční podporu výstavby studní a ČOV (200,00 tis. Kč). V návrhu rozpočtu na rok 2019 jsou zahrnuty také výdaje ve výši 300,00 tis. Kč na zpracování veřejných zakázek a 300,00 tis. Kč na zpracování žádostí o dotace a stanoviště separovaného odpadu (300,00 tis. Kč)

40 Odbor územního plánování, stavebního úřadu a památkové péče: **běžné výdaje 591,00 tis. Kč**

V této kapitole jsou rozpočtovány výdaje na služby pro potřeby územního plánování – posudky a demolice (150,00 tis. Kč), výdaje na změnu územního plánu města Kraslice (200,00 tis. Kč), příspěvky na obnovu kulturních památek (240,00 tis. Kč) a výdaje na pohoštění (1,00 tis. Kč).

41 Odbor ekonomiky a financí: **běžné výdaje 58 499,35 tis. Kč**
kapitálové výdaje 1 755,00 tis. Kč

Odbor ve výdajích zajišťuje úhradu úroků z přijatých úvěrů (479,51 tis. Kč), bankovních poplatků (50,00 tis. Kč), služeb daňového poradce (50,00 tis. Kč) a daně z příjmů právnických osob za město Kraslice (2 000,00 tis. Kč). Odbor dále zajišťuje nákup stravenek (860,00 tis. Kč) pro zaměstnance města, část výdajů na stravenky (40,- Kč) je hrazena ze sociálního fondu a s tím souvisí také výdaje na služby – provize za stravenky (16,00 tis. Kč). Hodnota stravenky je navržena na 90,- Kč. Ostatní výdaje ve výši 0,50 tis. Kč jsou rozpočtovány na pohoštění. Dále jsou rozpočtovány výdaje služby (29,50 tis. Kč), např. zpracování rozpočtového výhledu, servis drobného majetku města.

Odbor ekonomiky a financí dále zajišťuje evidenci majetku města a pojištění majetku města. S touto agendou souvisí dále uvedené výdaje: odvody silniční daně, daně z nemovitostí a daně z nabytí nemovitostí (5,00 tis. Kč), nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku na vybavení Městského úřadu (200,00 tis. Kč), výdaje na posudky (10,00 tis. Kč), likvidace vyřazeného majetku (5,00 tis. Kč), pojištění majetku města (900,00 tis. Kč) a pojistné náhrady - spoluúčasti (20,00 tis. Kč).

Celkové příspěvky příspěvkovým organizacím jsou navrhovány ve výši 53 774,84 tis. Kč (jednotlivé příspěvky jsou rozepsány v závazných ukazatelích rozpočtu). Příspěvky jsou určeny na provoz jednotlivých příspěvkových organizací. U příspěvkových organizací Městská knihovna Kraslice a Technické služby města Kraslic město hradí také veškeré mzdové prostředky. Ostatní organizace dostávají finanční prostředky na přímé výdaje na vzdělávání, včetně výdajů na platy od Karlovarského kraje. U těchto organizací město hradí mzdové výdaje pouze na zaměstnance, které nepokrývá příspěvek z Karlovarského kraje. V rozpočtu je také zapojen neinvestiční transfer od obce Jindřichovice pro SŠ, ZŠ, MŠ Havlíčkova ul. (240,00 tis. Kč).

Odbor také vede agendu pohledávek a zajišťuje jejich vymáhání v rámci exekučního řízení. S touto agendou souvisí výdaje na náhrady nákladů řízení exekutorům při zřizování exekutorského zástavního práva na nemovitý majetek povinného (10,00 tis. Kč). Dále jsou rozpočtovány finanční prostředky na případné úhrady sankcí (49,50 tis. Kč).

Dále odbor zajišťuje úhradu splátek úvěrů, tyto finanční operace nejsou výdajem ani příjmem rozpočtu, ale zařazují se do financování (viz dále)

V kapitálových výdajích jsou zahrnuty finanční prostředky na nákup audiovizuálního zařízení do velké zasedací místnosti (100,00 tis. Kč).

55 Sbor dobrovolných hasičů Kraslice:

běžné výdaje 1 971,00 tis. Kč

Rozpočtovány jsou výdaje na ostatní osobní výdaje - dohody (872,00 tis. Kč), povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem (307,00 tis. Kč), refundace + povinné odvody (117,00 tis. Kč). Dále jsou v rozpočtu zahrnuty provozní výdaje potřebné k činnosti hasičů (celková výše 625,00 tis. Kč): opravy a údržba (250,00 tis. Kč), nákup drobného majetku (80,00 tis. Kč), úhrada energií (69,00 tis. Kč), PHM (55,00 tis. Kč), nájemného (24,00 tis. Kč), školení (10,00 tis. Kč), nákup materiálu a ochranných pomůcek (82,00 tis. Kč), ostatní výdaje na služby (50,00 tis. Kč) a potraviny (5,00 tis. Kč). Dále je placen transfer pro HZS KK (50,00 tis. Kč) jedná se o darovací smlouvu za poskytnutí technického zázemí ve stanici HZS KK.

81 Klub důchodců I.:

běžné výdaje 237,00 tis. Kč

Výdaje k zajištění provozu – nájemné (52,00 tis. Kč), nákup materiálu a opravy majetku (15,00 tis. Kč), osobní výdaje, vč. odvodů jsou rozpočtovány ve výši 109,00 tis. Kč. Služby, které souvisí se zajištěním kulturního programu, jsou navrhovány ve výši 60,00 tis. Kč a výdaje na obnovu lékárničky (1 tis. Kč)

82 Klub důchodců II.:

běžné výdaje 184,50 tis. Kč

Výdaje u Klubu důchodců II. představují výdaje na plyn (2,5 tis. Kč) – většina výdajů souvisejících s platbami energií a do fondu oprav byla v průběhu roku 2016 převedena na odbor RaSMM, aby bylo placeno jednotně. Dále jsou hrazeny opravy a nákup materiálu (12,00 tis. Kč), lékárničky (1 tis. Kč), osobní výdaje, vč. odvodů jsou rozpočtovány ve výši 109,00 tis. Kč. Služby, které souvisí se zajištěním kulturního programu, jsou navrhovány ve výši 60,00 tis. Kč.

Mezi výdaje rozpočtu města patří také výdaje hrazené z peněžních fondů. Město má dva fondy: Sociální fond a Rezervní fond. Hospodaření s peněžními fondy je v rozpočtu odděleno samostatnými kapitolami a rozpočty jednotlivých fondů jsou v přílohách rozpočtu na rok 2019. Hospodaření s každým fondem je upraveno zásadami pro tvorbu a použití daného fondu.

3. Souhrnná bilance rozpočtu města Kraslice v roce 2019

	v tis. Kč				
	2016	2017	2018	2018	2019
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Příjmy celkem	173 085,76	154 210,04	153 152,57	167 686,01	163 166,63
Výdaje celkem	121 118,21	159 477,30	167 686,58	214 270,26	214 252,71
Saldo příjmů a výdajů	51 967,55	-5 267,26	-14 534,31	-46 584,25	-51 086,08
Financování	-51 967,55	5 267,26	14 534,31	46 584,25	51 086,08

Rozpočet je sestaven, jako **schodkový**, schodek činí – 51 086,08 tis. Kč a bude krytý financováním. Struktura financování je uvedena dále viz kapitola 4. Krytí výdajů a splátek úvěrů je zajištěno z běžných příjmů a dalším čerpáním úvěru do výše úvěrového limitu.

V rozpočtu je sledováno nejen celkové saldo příjmů a výdajů, ale také tzv. saldo provozní, tj. rozdíl mezi provozními (běžnými) příjmy, které v sobě nezahrnují kapitálové příjmy a investiční transfery a běžnými výdaji. Přehled provozního salda je uveden v následující tabulce.

	v tis. Kč				
	2016	2017	2018	2018	2019
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Běžné příjmy celkem	114 823,77	152 277,37	139 665,69	141 875,82	142 712,20
Běžné výdaje celkem	102 191,77	116 150,61	123 072,35	130 946,70	127 433,69
Provozní saldo	12 632,00	36 126,76	16 593,34	10 926,12	15 278,51

4. Financování

Jedná se o rozdíl mezi příjmy a výdaji. Financování zahrnuje zapojení výsledku hospodaření z minulého období, použití či tvorbu peněžních fondů města (financování z vlastních zdrojů) a dále přijetí návratných zdrojů (dluhů) a jejich umořování (splátky jistin). Tímto způsobem lze financování rozdělit na financování z cizích zdrojů a z vlastních zdrojů.

Základní vztah příjmů, výdajů a financování lze vyjádřit následující rovnicí:

$$\text{PŘÍJMY}_{\text{v daném roce}} - \text{VÝDAJE}_{\text{v daném roce}} \pm \text{FINANCOVÁNÍ} = 0$$

Financování rozpočtu města na rok 2019 činí celkem 51 086,08 Kč a je tvořeno jak cizími zdroji (úvěr), tak vlastními zdroji, viz dále.

Se zapojením prostředků z cizích zdrojů (čerpáním úvěru) je v návrhu rozpočtu na rok 2019 počítáno ve výši + 57 794,66 tis. Kč. Město Kraslice bude čerpat úvěr od Komerční banky, a.s. (dále jen KB II.) na dotační akce odboru RaSMM (podrobněji viz kapitola 2., celkem 43 854,66 tis. Kč) a OKT (Modernizace IS 13 940,00 tis. Kč)

Město bude v roce 2019 řádně splácet úvěr I. (2008) od Komerční banky, a to částku ve výši 2 148,00 tis. Kč za rok (úvěr je splatný k 31. 12. 2022). Současně bude mimořádně splácen úvěr II. (2017) od Komerční banky, a to ve formě mimořádných splátek na základě obdržených dotací. Předpokládaná výše splátek je 19 654,42 tis. Kč.

Financování z cizích zdrojů tedy představuje rozdíl mezi přijatými úvěry (57 794,66 tis. Kč) a splátkami úvěrů (21 802,42) = 35 992,24 tis. Kč. Výsledek je kladný, přijaté úvěry jsou vyšší než splátky úvěru.

Financování z vlastních zdrojů činí celkem + 15 093,84 tis. Kč (rozdíl mezi financováním celkem a financováním z cizích zdrojů: +51 086,08 – 35 992,24).

V roce 2019 bude město tvořit své peněžní fondy celkem ve výši - 1 109,00 tis. Kč tj. tvorba sociálního fondu. S jejich použitím je v rozpočtu počítáno - výdaje Sociálního fondu 1 1158,72, na pokrytí výdajů je použit zůstatek finančních prostředků sociálního fondu ve výši 44,12 tis. Kč. Dále bude zapojeno 15 mil. Kč z rezervního fondu do rozpočtu města.

Zůstatek rezervního fondu k 26. 10. 2017 činil 20 533,92 tis. Kč. Po zapojení rezervního fondu ve výši 15 mil. Kč do výdajů rozpočtu města, bude zůstatek Rezervního fondu 5 533,92 tis. Kč. Tento zůstatek by neměl být dále rozpouštěn a rezervní fond by měl být doplněn z výsledku hospodaření za rok 2018.

5. Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2019

Rozpočet města musí být sestaven tak, aby obsahoval závazné ukazatele, kterými se musí řídit výkonné orgány města (Rada města, Městský úřad).

Závazné ukazatele jsou připojené v tabulce „Příloha usnesení“ (tabulka je navržena jako součást usnesení o schválení rozpočtu).

Seznam použitých zkratk

BESIP – bezpečnost silničního provozu
ČSAD – Československá státní autobusová doprava
ČOV – čistírna odpadních vod
DDM – Dům dětí a mládeže Kraslice, příspěvková organizace
DPH – daň z přidané hodnoty
EaF – odbor ekonomiky a financí
FO – fyzická osoba
HZS KK – Hasičský záchranný sbor Karlovarského kraje
IS – Informační systém
KD – kulturní dům
KMS – Kraslická městská společnost, s.r.o.
MěÚ – městský úřad
MŠ – mateřská škola
OKS – oddělení kanceláře starosty
OKT – oddělení kanceláře tajemníka

OLH – odborný lesní hospodář
OOV – ostatní osobní výdaje
ORP – obec s rozšířenou působností
PD – projektová dokumentace
PHM – pohonné hmoty
PS – pečovatelská služba
RaSMM – odbor rozvoje a správy majetku města
RF – rezervní fond
ROP – regionální operační program
SDH – Sbor dobrovolných hasičů
SMO ČR – Svaz měst a obcí České republiky
SMOK – Svazek měst a obcí Kraslicka
SMS – Sdružení místních samospráv
SPOZ – Sbor pro občanské záležitosti
SPOD – sociálně právní ochrana dětí
SPŠ – Střední průmyslová škola
SR – státní rozpočet
SŠ – střední škola
SŠ, ZŠ a MŠ Kraslice – Střední škola, základní škola a mateřská škola Kraslice, příspěvková organizace
SVaZ – odbor sociálních věcí a zdravotnictví
SVJ – Společenství vlastníků jednotek
SVOŽÚ – odbor správních věcí, obecní živnostenský úřad
ÚP, SÚ a PP – odbor územního plánování, stavebního úřadu a památkové péče
VHP – výherní hrací přístroje
VPP – veřejně prospěšné práce
ZŠ – základní škola
ZUŠ – Základní umělecká škola Kraslice, příspěvková organizace

Žádost o přesun mezi paragrafy/položkami v rámci kapitoly rozpočtu odboru /oddělení

Pořadové číslo:..../2019

ODBOR:

Účelový znak	č. org.	ZJ	kapitola	paragraf	položka	rozpočet aktuální	změna	rozpočet upravený
CELKEM						0,00	0,00	0,00

Odůvodnění přesunu:

Datum:

Za věcnou správnost:

Příkazce operace:

Datum přijetí na EaF:

Souhlas vedoucí EaF: