



MĚSTO KRASLICE

Rozpočet města Kraslice na rok 2015

Vyvěšeno na úřední desce dne: 2. 12. 2014

Sejmuto z úřední desky dne: 19.12.2014

Za vyvěšení na úřední desce (včetně elektronické) zodpovídá: Lenka Vágnerová

Listopad 2014

Rozpočet města Kraslice na rok 2015

OBSAH	strana
1. PODKLADY PRO SESTAVENÍ ROZPOČTU NA ROK 2015	2
2. PŘÍJMY MĚSTA KRASLICE V ROCE 2015	2
3. VÝDAJE MĚSTA KRASLICE V ROCE 2015	5
4. SOUHRNNÁ BILANCE ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE V ROCE 2015	9
5. FINANCOVÁNÍ	9
6. ZÁVAZNÉ UKAZATELE ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE NA ROK 2015	10
7. ZMĚNY ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE V ROCE 2015 PŘIPOMÍNEK	10
8. ZÁVĚR A MOŽNOST UPLATNĚNÍ PŘIPOMÍNEK	12

1. PODKLADY PRO SESTAVENÍ ROZPOČTU NA ROK 2015

Rozpočet města Kraslice na rok 2015 byl sestaven v souladu s ustanoveními zejména těchto právních norem, ve znění pozdějších předpisů:

- Zákon č.128/2000 Sb., o obcích,
- Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
- Zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní,
- Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě.

Pro zpracování rozpočtu na rok 2015 byly použity především tyto podklady:

- podklady od vedoucích odborů/oddělení Městského úřadu, podklady od ředitelů a ředitelk příspěvkových organizací, aktualizace těchto podkladů a jejich vyhodnocení,
- schválený a upravený (k 30. 9. 2014) rozpočet města 2014, vyhodnocení skutečnosti plnění rozpočtu roku 2014 (k 30. 9 2014), dále také skutečnosti plnění rozpočtu roku 2013, 2012
- rozpočtový výhled města Kraslic 2014 – 2016 (dále jen „výhled“),
- doporučení Finančního výboru Zastupitelstva města Kraslic a výsledky projednávání podkladů pro sestavení rozpočtu.

2. PŘÍJMY MĚSTA KRASLICE V ROCE 2015

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 min. let), či z výsledku hospodaření minulého roku (jsou součástí financování).

	v tis.Kč				
	2012	2013	2014	2014	2015
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Schválený rozpočet
Daňové příjmy	64 972,18	83 307,80	73 901,30	74 511,79	79 193,12
Nedaňové příjmy	18 652,65	16 885,64	14 449,44	15 700,13	15 592,19
Kapitálové příjmy	3 951,71	1 624,79	1 100,00	1 100,00	800,00
Přijaté transfery	35 476,46	37 454,12	15 240,79	19 882,79	17 421,20
Příjmy celkem	123 053,00	139 272,35	104 691,53	111 194,71	113 006,51

Příjmy celkem činí **113 006,51 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.

2.1 Daňové příjmy

Daňové příjmy jsou rozpočtovány pro rok 2015 ve výši **79 193,12 tis. Kč**. Zásadní podíl na daňových příjmech mají tzv. sdílené daně, které jsou pro rok 2015 navrženy ve výši 64 007,31 tis. Kč. Novelou zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní se pro město Kraslice od roku 2013 zvýšily hodnoty sdílených daní. V úvahu při odhadu sdílených daní byly brány nejasnosti kolem podoby státního rozpočtu na rok 2015 a také se vycházelo z plnění sdílených daní v průběhu roku 2014. Odhad sdílených daní je ponížěn o cca 9% z předpokladu Ministerstva financí ČR v souvislosti s návrhem státního rozpočtu na rok 2015. Daň z nemovitosti, která je tzv. daní výlučnou, je rozpočtována ve výši 4 450,00 tis. Kč. Příjem z místních poplatků je navrhován ve výši 2 475,00 tis. Kč. Příjmy z výherních hracích přístrojů a odvodu loterií a podobných her jsou rozpočtovány ve výši 4 250,00 tis. Kč. Dále je rozpočtována daň z příjmů právnických osob za město Kraslice ve výši 2 000,00 tis. Kč (pozn. stejná výše rozpočtována i ve výdajích). Správní poplatky jsou pro rok 2015 odhadovány ve výši 1 928,00 tis. Kč. K významnému snížení správních poplatků dojde od 1. 1. 2015 u odboru Dopravy, který nebude vybírat správní poplatek (à 1500,-/2000,-Kč) za schvalování jednotlivě dovezeného vozidla v rámci Evropské unie. K tomuto snížení došlo na základě novely zákona č. 56/2001 Sb, o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů.

2.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou navrhovány ve výši **15 592,19 tis. Kč**. Do nedaňových příjmů se zahrnují zejména příjmy z prodeje služeb, příjmy z pronájmu majetku, odvody příspěvkových organizací, přijaté sankční platby, podíly na zisku založených společností aj.

Příjmy z prodeje služeb a výrobků jsou navrhovány ve výši 2 639,70 tis. Kč a zahrnují v sobě příjmy za odvoz a likvidaci odpadů od podnikatelů, za služby související s nájmem (bytů a nebytových prostor), za pečovatelské služby, za inzerci ve zpravodaji.

Odvody příspěvkových organizací zahrnují odpisy budov, popř. i z 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 u Domu dětí a mládeže Kraslice je navržen pro rok 2015 ve výši 600,00 tis. Kč, jedná se o spoluúčast organizace na výdajích na opravu fasády budovy, které jsou zahrnuty v návrhu rozpočtu města. Dům dětí neodváděl odvody z odpisů a tvořil si z odpisů investiční fond na opravu fasády budovy. Odvod z odpisů není stanoven u Technických služeb Kraslice, Havlíčkova 1910 (organizace si ponechává finanční prostředky ve svém investičním fondu na krytí investičních akcí ve městě).

Do této kategorie příjmu jsou zahrnuty finanční prostředky ve výši 76,00 tis. Kč na základě uzavřené Smlouvy o lokálním partnerství, kterou má město uzavřenou s Úřadem vlády České republiky do 31. 3. 2015.

Odvod z odpisů v tis. Kč

Mateřská škola Kraslice, U Elektrárny 1777	137,51 tis. Kč
Mateřská škola Kraslice, B. Němcové 1685	17,70 tis. Kč
Mateřská škola Kraslice, Lipová cesta 1091	34,94 tis. Kč
Mateřská škola Kraslice, Barvířská 1771	111,05 tis. Kč
Střední škola, základní škola a mateřská škola Kraslice, Havlíčkova 1717	538,17 tis. Kč
Základní škola Kraslice, Dukelská 1122	1 078,23 tis. Kč
Základní škola praktická a ZŠ speciální Kraslice, Opletal. 1121	105,72 tis. Kč
Základní umělecká škola Kraslice, Pohraniční stráž 67	143,16 tis. Kč

Městská knihovna Kraslice, Dukelská 1128
Dům dětí a mládeže, Havlíčkova 1286

165,90 tis. Kč
600,00 tis. Kč

Příjmy z pronájmu majetku (celkově 5 632,61 tis. Kč) vychází z již uzavřených smluv. Jedná se o pronájmy bytů, nebytových prostor, prostor Městského úřadu a pronájem lesů. Očekávaný příjem z podílů na zisku od společnosti KMS Kraslická městská společnost s.r.o. (2 000,00 tis. Kč) a Městské lesy Kraslice spol. s.r.o (400,00 tis. Kč) je určen od jednatelů dle předpokladu hospodaření za rok 2014.

U přijatých sankčních plateb tj. zejména vybraných pokut u odboru dopravy (celkem 439,00 tis. Kč) je přihlédnuto ke skutečnému vývoji roku 2014.

Přijaté nekapitálové příspěvky (celkem 1 093,000 tis. Kč) zahrnují především příjem za tříděný odpad.

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

2.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy jsou navrženy ve výši **800,00 tis. Kč** a zahrnují odhadované příjmy z prodeje pozemků, předpoklad prodeje pozemků pro podnikání.

2.4 Přijaté transfery

Do rozpočtu na rok 2015 jsou zahrnuty přijaté transfery ve výši **17 421,20 tis. Kč**. V rámci souhrnného dotačního vztahu jsou předpokládány transfery ve výši 11 796,40 tis. Kč. Transfery v rámci dotačního vztahu se skládají z příspěvku na výkon státní správy (3 482,29 tis. Kč) a příspěvku na výkon státní správy pro obce s rozšířenou působností (8 314,11 tis. Kč). Částky vychází z rozpočtu Karlovarského kraje pro rok 2015, který nám tyto finanční prostředky přeposílá.

Dále jsou do této oblasti příjmů zahrnuty transfery, které jsou nám poskytovány ze státního rozpočtu. Jedná se o transfer od Úřadu práce České republiky na veřejně prospěšné práce (1 366,80 tis. Kč) - smlouva od Úřadu práce je platná do 31. 7. 2015. Dále transfer na sociálně právní ochranu dětí (1 878,90 tis. Kč). Pro odbor životního prostředí jsou rozpočtovány transfery ve výši 258,00 tis. Kč.

Transfery od obcí (263,00 tis. Kč) v sobě zahrnují příjmy vyplývající z uzavřených veřejnoprávních smluv na projednávání přestupků, neinvestiční transfer pro Sbor dobrovolných hasičů od obce Stříbrná a průtokový transfer od obce Jindřichovice pro Střední školu, základní školu a mateřskou školu Kraslice, Havlíčkova 1717.

Investiční transfer je rozpočtován ve výši 1 858,10 tis. Kč od Ministerstva dopravy na akci Kraslice – rekonstrukce mostu v ulici Lipová cesta.

3. VÝDAJE MĚSTA KRASLIC V ROCE 2015

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					
	2012	2013	2014	2014	2015
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Schválený rozpočet
Běžné výdaje	87 630,92	91 195,72	94 601,92	100 271,81	102 765,97
Kapitálové výdaje	25 965,39	29 850,59	5 599,00	39 751,81	14 052,14
Výdaje celkem	113 596,31	121 046,34	100 200,92	140 023,62	116 818,11

Výdaje celkem činí **116 818,11 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 2015 jsou členěny do následujících kapitol rozpočtu (viz níže).

Starosta: běžné výdaje 691,76 tis. Kč

V rozpočtu starosty jsou rozpočtovány prostředky na různé členské příspěvky a transfery organizacím (v celkové částce 581,76 tis. Kč), zejména Svazku měst a obcí Kraslicka, 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 ve výši 50,00 tis. Kč, o kterých rozhoduje Rada města Kraslic a výdaje pro přizvání nezávislých auditorů (60,00 tis. Kč).

Odbor životního prostředí (ŽP): běžné výdaje 452,00 tis. Kč

Ve výdajích jsou rozpočtovány prostředky k použití z očekávaných účelových dotací (včetně spoluúčasti města) ve výši 264,00 tis. Kč (jedná se o Program péče o krajinu, pěstební činnost a správu v lesním hospodářství jako transfery lesním správám). Dále jsou zde zahrnuty příspěvky neziskovým organizacím ve výši 20,00 tis. Kč, výdaje na každoroční seminář k ochraně přírody (11,00 tis. Kč), výdaje na znalecké posudky (40,00 tis. Kč), inventarizační průzkumy (45,00 tis. Kč), povodňová školení (22,00 tis. Kč) a výdaje na náhradní péči pro odebraná zvířata (50,00 tis. Kč).

Odbor dopravy (D): běžné výdaje 44,00 tis. Kč

V rozpočtu odboru jsou zahrnuty prostředky na akce BESIP (29,00 tis. Kč) a posudky (15,00 tis. Kč), které odbor potřebuje ke své činnosti.

Oddělení kanceláře starosty (OKS): běžné výdaje 522,00 tis. Kč

Rozpočtovány jsou výdaje na úhradu přístupu do katastru nemovitostí v rámci provozování Czech-pointu a prezentování města v různých médiích (20,00 tis. Kč), odvody DPH z úhrad za kopírování pro veřejnost a reklamu (12,00 tis. Kč) a na kulturní akce pořádané ve městě (385,00 tis. Kč). Dále jsou zahrnuty výdaje na pohoštění starosty a místostarosty (35,00 tis. Kč), nákup dárkových košů (30,00 tis. Kč) a na nákup materiálu vč. propagačních předmětů (40,00 tis. Kč).

Oddělení kanceláře tajemníka (OKT.): běžné výdaje 34 354,92 tis. Kč a kapitálové výdaje 572,20 tis. Kč

Oddělení spravuje v rozpočtu prostředky na platy zaměstnanců (19 935,00 tis. Kč) - část je kryta z dotací v oblasti sociálně právní ochrany dětí, na výkon veřejně prospěšných prací. V návrhu rozpočtu je počítáno se zákonným zvýšením výdajů na platy o 3,5% oproti

předchozímu roku. Oddělení dále spravuje výdaje na odměny členům zastupitelstva (1 445,00 tis. Kč), ostatní osobní výdaje (562,00 tis. Kč) - odměny z některých dohod a odměny členům komisí Rady města, výborů Zastupitelstva města, dále povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem (7 284,20 tis. Kč), odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené (60,00 tis. Kč), náhrady mezd v době nemoci (83,00 tis. Kč), odstupné (175,00 tis. Kč). Jsou zde také zahrnuty výdaje na školení a vzdělávání (445,00 tis. Kč) a cestovné (80,00 tis. Kč).

V této kapitole rozpočtu jsou také zahrnuty finanční prostředky související s oblastí krizového řízení (celkové výdaje ve výši 539,12 tis. Kč vč. rezervy na případné krizové situace ve výši 250,00 tis. Kč) a s oblastí bezpečnosti a veřejného pořádku – správa kamerového systému města vč. přenosu dat optickým kabelem (193,50 tis. Kč). Výdaje související s výkonem veřejně prospěšných prací – nákup ochranných pomůcek, náradí a nápojů jsou ve výši 11,00 tis. Kč. Pod činností místní správy jsou v oddělení rozpočtovány prostředky na služby – správa tiskového prostředí úřadu, správa technologického centra atd. (800,00 tis. Kč), nájemné elektronického zabezpečovacího zařízení (0,10 tis. Kč), opravy (45,00 tis. Kč), programové vybavení (250,00 tis. Kč), údržba SW a správa sítě (1 500,00 tis. Kč), pohoštění (5,00 tis. Kč) telekomunikační služby vč. těchto služeb u pečovatelské služby (435,00 tis. Kč), služby pošt (300,00 tis. Kč), materiál (30,00 tis. Kč), nákup drobného dlouhodobého majetku (150,00 tis. Kč), konzultační a poradenské služby (5,00 tis. Kč), nákup kolků (1,00 tis. Kč), úhrady případných sankcí jiným rozpočtům (20,00 tis. Kč) a úhrada daní a poplatků státnímu rozpočtu (1,00 tis. Kč).

Kapitálové výdaje jsou rozpočtovány na programové vybavení (200,00 tis. Kč), na výměnu technologie elektronického zabezpečovacího zařízení (72,20 tis. Kč) a 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.

*Odbor správních věcí, obecní živnostenský úřad (SVOŽÚ): **běžné výdaje 2 894,10 tis. Kč***

V rozpočtu odboru jsou zahrnuty příspěvky (granty) subjektům v oblasti kultury (500,00 tis. Kč) a tělovýchovy (500,00 tis. Kč), služby v oblasti kultury (80,00 tis. Kč). Dále odbor zprostředkovává úhradu služeb psiho útulku (40,00 tis. Kč), archivaci dokumentů z bývalé nemocnice (111,10 tis. Kč), výdaje na pohřebnictví (10,00 tis. Kč), na právní služby (652,00 tis. Kč), knihy a tisk (61,00 tis. Kč), nákup spotřebního materiálu (390,00 tis. Kč), platby daní a poplatků (28,00 tis. Kč), opravy a udržování především služebních vozidel (160,00 tis. Kč), služby související s činností místní správy a v oblasti požární ochrany a bezpečnosti práce (120,00 tis. Kč), pohonné hmoty (210,00 tis. Kč), nákup ochranných pomůcek (15,00 tis. Kč) a ostatní výdaje (17,00 tis. Kč).

*Odbor sociálních věcí a zdravotnictví (SVAZ): **běžné výdaje 1 206,97 tis. Kč***

V kapitole jsou rozpočtovány výdaje na neinvestiční nákupy Sboru pro občanské záležitosti (153,00 tis. Kč), příspěvky do oblasti zdravotnictví (60,00 tis. Kč) a ostatní granty (90,00 tis. Kč). Dále odbor zajišťuje provoz pečovatelské služby (183,50 tis. Kč) a pořádání příměstského a pobytového tábora v oblasti prevence kriminality (177,00 tis. Kč), ostatní výdaje – pohoštění a výdaje související s veřejně prospěšnými pracemi a se službami sociální péče (4,00 tis. Kč). V rozpočtu jsou zahrnuty výdaje na lokálního asistenta (82,59 tis. Kč) a na podporu standardizace orgánů sociálně-právní ochrany (456,88 tis. Kč). Výdaje na lokálního asistenta a sociálně právní ochranu dětí jsou hrazeny z dotací, které jsou zahrnuty v příjmech. Dotace na podporu standardizace sociálně právní ochrany dětí je do 31. 8. 2015.

*Odbor rozvoje a správy majetku města (RaSMM): **běžné výdaje 13 525,35 tis. Kč a kapitálové výdaje 13 479,94 tis. Kč***

V oblasti bytového hospodářství jsou rozpočtovány výdaje ve výši 3 674,00 tis. Kč, v oblasti nebytového hospodářství ve výši 781,71 tis. Kč a v oblasti činnosti místní správy (výdaje pro budovy městského úřadu) ve výši 2 022,00 tis. Kč. V těchto třech oblastech jsou společně výdaje na energie, služby a opravy. Odbor dále zajišťuje platby za komunální odpad (2 000,00 tis. Kč), odvoz tříděného odpadu (800,00 tis. Kč), služby související z údržby veřejné zeleně ve městě (1 500,00 tis. Kč), pronájmy (94,50 tis. Kč), služby pro potřeby města např. geometrické plány (120,00 tis. Kč), nákup kolků (15,00 tis. Kč), právní a poradenské služby (40,00 tis. Kč), DPH (405,00 tis. Kč). Dále jsou rozpočtovány výdaje na periodické prohlídky mostů (100,00 tis. Kč), na opravu střechy družiny u ZŠ Dukelská ul. (873,14 tis. Kč), na opravu fasády Domu dětí a mládeže (1 000,00 tis. Kč) a na veřejnou zakázku odpadového hospodářství (100,00 tis. Kč).

V kapitálových výdajích jsou zahrnuty finanční prostředky ve výši 2 200 tis. Kč na akci Kraslice - rekonstrukce mostu v ulici Lipová cesta, na projektovou dokumentaci rekonstrukce opěrných zdí komunikace Tisová – hřbitov (70,00 tis. Kč), na zastavovací studii - Horní Předměstí (520,00 tis. Kč), na projektovou dokumentaci komunikace v ul. Pod Vrchem (80,00 tis. Kč), na projektovou dokumentaci komunikace Kraslice – Stříbrná (70,00 tis. Kč), na studii obnovy vodovodů a kanalizace (250,00 tis. Kč), na statické zabezpečení družiny ZŠ Dukelská ul. (150,00 tis. Kč), na rekonstrukci bytové jednotky ČSA č.p. 1436 - půdní byt (300,00 tis. Kč) a na rozšíření způsobu využití bývalého kina (300,00 tis. Kč). Dále jsou zde zahrnuty výdaje na splátku bývalého areálu ČSAD, který by měl být splacen do 31. 12. 2016 (160,00 tis. Kč), na finanční podporu bydlení (100,00 tis. Kč), na nákup pozemků od TJ Tatran (156,34 tis. Kč), na výstavbu nových stanovišť separovaného odpadu (200,00 tis. Kč) a na revitalizaci středu města (8 323,60 tis. Kč). V návrhu rozpočtu na rok 2015 jsou zahrnuty také výdaje ve výši 300,00 tis. Kč na zpracování veřejných zakázek a 300,00 tis. Kč na zpracování žádostí o dotace na realizaci projektů, které by měly být hrazeny z Regionálního operačního programu Severozápad (dále ROP).

*Odbor územního plánování, stavebního úřadu a památkové péče (ÚP,SÚaPP): **běžné výdaje 351,00 tis. Kč***

V této kapitole jsou rozpočtovány výdaje na služby územního plánování – posudky a demolice (250,00 tis. Kč), příspěvky na obnovu kulturních památek (100,00 tis. Kč) a výdaje na pohoštění (1,00 tis. Kč).

*Odbor ekonomiky a financí (EaF): **běžné výdaje 44 067,77 tis. Kč***

Odbor ve výdajích zajišťuje úhradu úroků z přijatých úvěrů (300,00 tis. Kč), bankovních poplatků (50,00 tis. Kč), služeb daňového poradce (80,00 tis. Kč), daně z přidané hodnoty z příjmu za výběr plateb za komunální odpad od podnikatelů (90,00 tis. Kč) a daně z příjmů právnických osob za město Kraslice (2 000,00 tis. Kč). Odbor dále zajišťuje nákup stravenek (1 017,00 tis. Kč) pro zaměstnance města, část výdajů na stravenky (20,- Kč) je hrazena ze sociálního fondu. Hodnota stravenky je 70,- Kč. Ostatní výdaje ve výši 1,20 tis. Kč jsou rozpočtovány na pohoštění a nákup pytlů na odpad.

Od 1. 9. 2014 odbor ekonomiky a financí zajišťuje evidenci majetku města a pojištění majetku města. S touto agendou souvisí níže uvedené výdaje, které dříve odbor nespravoval. Odvody silniční daně, daně z nemovitostí a daně z nabytí nemovitostí (60,00 tis. Kč), nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku na vybavení Městského úřadu (150,00 tis. Kč) a pojištění majetku města (1 000,00 tis. Kč).

Od roku 2015 jsou do rozpočtu tohoto odboru zahrnuty příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím. Příspěvky byly jednotlivě projednávány s řediteli/ředitelkami

příspěvkových organizací. Celkově příspěvky příspěvkovým organizací jsou navrhovány ve výši 39 079,57 tis. Kč (jednotlivé příspěvky jsou rozepsány v závazných ukazatelích rozpočtu). Příspěvky jsou určeny na provoz jednotlivých příspěvkových organizací, u příspěvkové organizace 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. V rozpočtu je také zapojen neinvestiční transfer od obce Jindřichovice pro Střední, základní a mateřskou školu Havlíčkova ul. (240,00 tis. Kč).

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

*Organizační složka městské policie (MěP): **běžné výdaje 2 104,00 tis. Kč***

Od července roku 2015 by měla ve městě působit městská policie. Do rozpočtu jsou zapojeny finanční prostředky na platy za pět měsíců (675,00 tis. Kč), povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem (234,00 tis. Kč) a náhrady mezd v době nemoci (20,00 tis. Kč). Pro činnost městské policie jsou dále do rozpočtu zapojeny tyto výdaje: nákup stejnokrojů (250,00 tis. Kč), nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku a materiálu (350,00 tis. Kč), výdaje na energie (80,00 tis. Kč), na pohonné hmoty (30,00 tis. Kč), na školení a cestovní náhrady (175,00 tis. Kč), na úpravu kancelářských prostor (150,00 tis. Kč) a další provozní náklady např. údržba SW a správa sítě, programové vybavení, služby pošt a telekomunikací aj. (140,00 tis. Kč).

*Organizační složka města Sbor dobrovolných hasičů Kraslice (SDH): **běžné výdaje 1 459,60 tis. Kč***

Rozpočtovány jsou výdaje na ostatní osobní výdaje - dohody (665,00 tis. Kč), povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem (263,60 tis. Kč), refundace (87,00 tis. Kč). Dále jsou v rozpočtu zahrnuty provozní výdaje ve výši 444,00 tis. Kč potřebné k činnosti hasičů (opravy a údržba, nákup drobného majetku, úhrada energií, nájemného, nákup materiálu, atd.).

*Organizační složka města Klub důchodců I.: **běžné výdaje 220,50 tis. Kč***

Výdaje k zajištění provozu – nájemné (52,00 tis. Kč), opravy (10,50 tis. Kč), nákup materiálů a drobného majetku (24,00 tis. Kč), osobní výdaje, vč. odvodů jsou rozpočtovány ve výši 84,00 tis. Kč. Služby, které souvisí se zajištěním kulturního programu, jsou navrhovány ve výši 50,00 tis. Kč.

*Organizační složka města Klub důchodců II. : **běžné výdaje 216,50 tis. Kč***

Výdaje jsou téměř shodné jako u Klubu důchodců I. - úhrada do fondu oprav společenství vlastníků včetně energií (58,5 tis. Kč), opravy (10,00 tis. Kč), nákup materiálů a drobného majetku (14,00 tis. Kč), osobní výdaje, vč. odvodů jsou rozpočtovány ve výši 84,00 tis. Kč. Služby, které souvisí se zajištěním kulturního programu, jsou navrhovány ve výši 50,00 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 kapitoly a rozpočty jednotlivých fondů jsou v přílohách rozpočtu na rok 2015. Hospodaření s každým fondem je upraveno zásadami pro tvorbu a použití daného fondu.

4. SOUHRNNÁ BILANCE ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE V ROCE 2015

v tis. Kč

	2012	2013	2014	2014	2015
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Schválený rozpočet
Příjmy celkem	123 053,00	139 272,40	104 691,53	111 194,71	113 006,51
Výdaje celkem	113 596,31	121 046,34	100 200,92	140 023,62	116 818,11
Saldo příjmů a výdajů	9 456,69	18 226,01	4 490,61	-28 828,91	-3 811,60
Financování	-9 456,69	-18 226,01	-4 490,61	+28 828,91	+3 811,60

Rozpočet je sestaven jako schodkový - schodek činí 3 811,60 tis. Kč a je krytý financováním. Struktura financování je uvedena dále viz kapitola 5. Krytí výdajů a splátek úvěrů je zajištěno z běžných příjmů, dalším čerpáním úvěru do výše zůstatku 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

	2012	2013	2014	2015
	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet
Běžné příjmy celkem	91 148,44	95 517,59	103 591,93	110 348,41
Běžné výdaje celkem	88 466,14	88 549,19	94 601,92	102 765,97
Provozní saldo	2 682,30	6 968,40	8 991,01	7 582,44

5. FINANCOVÁNÍ

Financování zahrnuje použití či tvorbu účelových 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 jednotlivých okruhů rozpočtu města (příjmy v daném roce, výdaje v daném roce, ± 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 2015 činí celkem 3 811,60 tis. Kč a je tvořeno jak cizími zdroji (úvěrové), tak vlastními zdroji – viz. dále.

Se zapojením prostředků z cizích zdrojů, čerpání úvěru je v návrhu rozpočtu na rok 2015 počítáno ve výši + 5 279,60 tis. Kč. Město Kraslice bude dočerpávat úvěr od Československé obchodní banky (dále jen ČSOB I.) na projekt „Kraslice – revitalizace středu města“. S čerpáním nového úvěru také od ČSOB II. není v návrhu počítáno. Úvěr má být použit na výdaje financované z dotací z ROP na akce „Kraslice – Obnova dopravní infrastruktury města I.“ a „Kraslice – Obnova dopravní infrastruktury města II.“ Rozhodnutí o přidělení

dotací bude mít město nejpozději v únoru 2015 a na základě toho bude provedena změna rozpočtu.

Město bude v roce 2015 splácet celkem 4 úvěry - od Českomoravské rozvojové a záruční banky ve výši 703,00 tis. Kč za rok (úvěr splatný k 31. 12. 2015), Komerční banky ve výši 2 148,00 tis. Kč za rok (úvěr splatný k 31. 12. 2022) a ČSOB I. ve výši 1 200,00 tis. Kč za rok (úvěr splatný k 31. 7. 2017) a ČSOB II. 700 tis. Kč za rok (úvěr splatný k 31. 1. 2018) Celkové splátky dle splátkových kalendářů jednotlivých úvěrových smluv činí celkem 4 751,00 tis. Kč. Splátka nové úvěru od ČSOB II. je v návrhu rozpočtu již zahrnuta a úvěr by měl být splácen od 30. 6. 2015. Pokud úvěr nebude čerpán, splátky nebudou také čerpány.

Financování z cizích zdrojů tedy představuje rozdíl mezi přijatými úvěry (5 279,60 tis. Kč) a splátkami úvěrů (4 751,00 tis. Kč) = 528,60 tis. Kč. Výsledek je kladný (přijaté úvěry jsou vyšší než splátky).

Financování z vlastních zdrojů činí celkem 3 283,00 tis. Kč (rozdíl mezi financováním celkem a financováním z cizích zdrojů: 3 811,60 – 528,60).

Částka 3 283,00 tis. Kč financování z vlastních zdrojů představuje zapojení finančních prostředků z peněžních fondů vytvořených v minulých letech (tzn. rozdíl mezi letošním použitím jednotlivých fondů a jejich tvorbou).

Město bude v roce 2015 tvořit své peněžní fondy celkem ve výši 536,10 tis. Kč (z toho 535,90 tis. Kč Sociální fond, 0,20 tis. Kč Rezervní fond). S jejich použitím je v rozpočtu počítáno celkem ve výši 655,50 tis. Kč výdaje Sociálního fondu. Město použije volné prostředků fondů ve výši 3 163,60 (z toho 119,60 tis. Kč zůstatek volných prostředků Sociálního fondu a 3044,00 tis. Kč z volných prostředků Rezervního fondu).

6. ZÁVAZNÉ UKAZATELE ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE NA ROK 2015

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).

7. ZMĚNY ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE V ROCE 2015

Zastupitelstvu města Kraslice v rámci schvalování rozpočtu města na rok 2015 se předkládá ke schválení zmocnění Rady města Kraslice a jednotlivých odborů Městského úřadu Kraslice k provádění změn rozpočtu.

Změny v rozpočtu po jeho schválení a provádění rozpočtových opatření se řídí zákonem 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a zákonem 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Právní úkony, ze kterých městu vznikají závazky např. smlouvy o dílo, mandátní smlouvy, smlouvy kupní, smlouvy licenční a objednávky, lze uzavírat pouze za předpokladu předchozího schválení výdajů v rozpočtu města.

Pravidla pro změny jsou následující:

1. Přesuny v rámci kapitoly odboru/oddělení

Jednotlivé kapitoly rozpočtu (odborní/oddělení) mají schváleny výdaje jako závazné ukazatele běžné a kapitálové výdaje. Dále jsou v těchto kapitolách schváleny další závazné ukazatele, které musí jednotliví správci své kapitoly (vedoucí odboru /oddělení) dodržovat. Celkový objem závazných ukazatelů nesmí být překročen. Správci kapitol mají ve své kompetenci přesun mezi paragrafy/položkami výdajů v rámci své kapitoly a v rámci běžných a kapitálových výdajů. Tyto přesuny budou prováděny odborem ekonomiky a financí na základě elektronicky zaslání požadavku dle tabulky, která je v příloze č. 1 tohoto materiálu. Odbory/oddělení mohou požádat o přesun mezi paragrafy/položkami v rámci kapitoly, pokud nedojde ke snížení ani zvýšení výdajů a přesunu mezi běžnými a investičními výdaji.

2. Technické změny v rozpočtu města

K provádění technických změn rozpočtu (změna položek, paragrafů, středisek) v souladu s aktuální rozpočtovou skladbou a správným zatříděním výdajů dle aktuální vyhlášky o rozpočtové skladbě č. 440/2006 Sb. je pověřena vedoucí odboru ekonomiky a financí. Dále se za technickou změnu považují změny u syntetického (SÚ) a analytického účtu (AÚ), dále změny v číselníku organizací (ORG). Technické změny nesmí mít vliv na schválené částky.

3. Přesuny, kterým je pověřen starosta

Starosta města je pověřen k realizování rozpočtového opatření v případě přijetí dotace z ROP Severozápad a k realizaci mimořádné splátky u úvěrů od ČSOB na základě uzavřených úvěrových smluv (smlouvy č. 1326/13/5639 a smlouvy č. 1272/14/5639), které schválilo Zastupitelstvo města a město se zavázalo dotace použít na mimořádné splátky. Zastupitelstvo města bude o těchto realizovaných rozpočtových opatření informováno vždy na nejbližším jednání.

4. Přesuny, ke kterým je pověřena Rada města

Zastupitelstvo města zmocňuje Radu města v souladu s ustanovením § 102 odst. 2 písm. a) zákona 128/2000sb., zákona o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ke schvalování rozpočtových opatření v tomto rozsahu:

- a) přesuny v rámci rozpočtu jedné kapitoly (odborní/oddělení) mezi běžnými a investičními výdaji
- b) přesuny mezi kapitolami odborů/oddělení
- c) Navýšení/snížení příjmů a výdajů rozpočtu města z titulu přijetí transferů od veřejných rozpočtů ústřední a územní úrovně, přijatých transferů ze zahraničí a další transfery od třetích subjektů, které nenavýšují schodek rozpočtu města, a to dle jejich skutečné výše, včetně transferů od třetích subjektů pro příspěvkové organizace města
- d) zvýšením snížením/zvýšením výdajů příspěvkových organizací se současným nařízením odvodu do rozpočtu města, kdy se nenavýšuje schodek rozpočtu
- e) změna rozpočtu v souvislosti s daní příjmů právnických osob za město Kraslice

8. ZÁVĚR A MOŽNOST UPLATNĚNÍ PŘIPOMÍNEK

Návrh rozpočtu byl předložen k projednání Zastupitelstvu města Kraslic dne 18. prosince 2014.

K návrhu rozpočtu mohli občané města Kraslic uplatnit písemné připomínky v termínu do 17. prosince 2014 u vedoucí odboru ekonomiky a financí Městského úřadu Kraslice nebo ústně na zasedání Zastupitelstva města Kraslic dne 18. prosince 2014.

Seznam příloh:

- Příloha č. 1:** Žádost o přesun mezi paragrafy/položkami v rámci kapitoly rozpočtu odboru/oddělení
- Tabulka č. 1a:** Rozpočet města Kraslice na rok 2015 - příjmy druhově v tis. Kč
- Tabulka č. 1b:** Rozpočet města Kraslice na rok 2015 - nedaňové příjmy odvětvově v tis. Kč
- Tabulka č. 1c:** Rozpočet města Kraslice na rok 2015 - příjmy podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč
- Tabulka č. 2a:** Rozpočet města Kraslice na rok 2015 - výdaje druhově v tis. Kč
- Tabulka č. 2b:** Rozpočet města Kraslice na rok 2015 - výdaje odvětvově v tis. Kč
- Tabulka č. 2c:** Rozpočet města Kraslice na rok 2015 - výdaje podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč
- Rozpočet Sociálního fondu města Kraslice na rok 2015 - v tis. Kč**
- Rozpočet Rezervního fondu města Kraslice na rok 2015 - v tis. Kč**

Příloha usnesení: Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2015 v tis. Kč
Změna rozpočtu města Kraslice v roce 2015

Zkratky použité v rozpočtu:

- LČR – Lesy České republiky
SMOK – Svazek měst a obcí Kraslicka
SPOZ – Sbor pro občanské záležitosti
o.p.s – obecně prospěšná společnost
ROP – Regionální operační program

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

Pořadové číslo:..../2015

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: