



**MĚSTO KRASLICE**

**Rozpočet  
města Kraslice  
na rok 2016**

Vyvěšeno na úřední desce: 27. 11. 2015

Sejmuto z úřední desky: 15. 12. 2015

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

Říjen 2015

# Rozpočet města Kraslice na rok 2016

## OBSAH

	strana
1. PODKLADY PRO SESTAVENÍ ROZPOČTU NA ROK 2016	2
2. PŘÍJMY MĚSTA KRASLICE V ROCE 2016	2
3. VÝDAJE MĚSTA KRASLICE V ROCE 2016	4
4. SOUHRNNÁ BILANCE ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE V ROCE 2016	9
5. FINANCOVÁNÍ	10
6. ZÁVAZNÉ UKAZATELE ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE NA ROK 2016	10
7. ZMĚNY ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE V ROCE 2016 PŘIPOMÍNEK	10
8. ZÁVĚR A MOŽNOST UPLATNĚNÍ PŘIPOMÍNEK	12

## 1. PODKLADY PRO SESTAVENÍ ROZPOČTU NA ROK 2016

Rozpočet města Kraslice na rok 2016 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 rozpočtu na rok 2016 byly použity především tyto podklady:

- podklady od vedoucích odborů/oddělení Městského úřadu Kraslice, podklady od ředitelů/ředitelky příspěvkových organizací, aktualizace těchto podkladů a jejich vyhodnocení,
- schválený a upravený (k 30. 9. 2015) rozpočet města na rok 2015, vyhodnocení skutečnosti plnění rozpočtu roku 2015 (k 31. 5. 2015 a k 30. 8. 2015) dále také skutečnosti plnění rozpočtu v letech 2013 a 2014,
- rozpočtový výhled města Kraslic 2015 – 2018 (dále jen „výhled“),
- doporučení Finančního výboru Zastupitelstva města Kraslic a výsledky projednávání podkladů pro sestavení rozpočtu.

## 2. PŘÍJMY MĚSTA KRASLICE V ROCE 2016

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				
	2013	2014	2015	2015	2016
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Daňové příjmy	83 307,80	88 119,21	79 193,12	79 463,77	<b>83 966,81</b>
Nedaňové příjmy	16 885,64	17 286,52	15 592,19	17 545,20	<b>14 995,29</b>
Kapitálové příjmy	1 624,79	1 119,66	800,00	938,00	<b>800,00</b>
Přijaté transfery	37 454,12	24 897,91	17 421,20	25 862,50	<b>15 861,67</b>
<b>Příjmy celkem</b>	<b>139 272,35</b>	<b>131 423,30</b>	<b>113 006,51</b>	<b>123 809,47</b>	<b>115 623,77</b>

Příjmy celkem činí **115 623,77 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 (odbornosti/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 pro rok 2016 jsou rozpočtovány ve výši **83 966,81 tis. Kč**. Zásadní podíl na daňových příjmech mají tzv. sdílené daně, které jsou pro rok 2016 navrženy ve výši 67 850,00 tis. Kč. V úvahu při odhadu sdílených daní byly brány nejasnosti kolem podoby státního rozpočtu na rok 2016 a také se vycházelo z plnění sdílených daní v průběhu let 2014 a 2015. Odhad příjmu sdílených daní je oproti predikci Ministerstva financí ČR související s návrhem státního rozpočtu na rok 2016 poníženo o cca 7%. Daň z nemovitosti, která je tzv. daní výlučnou, je rozpočtována ve výši 4 450,- tis. Kč. Příjem z místních poplatků je navrhován ve výši 2 475,- tis. Kč. Příjmy z výherních hracích přístrojů a odvodu loterií a podobných her jsou na příští rok rozpočtovány ve výši 5 050,- tis. Kč. Dále je rozpočtována daň z příjmů právnických osob za město Kraslice ve výši 2 000,- tis. Kč (pozn.: stejná výše je rozpočtována i ve výdajích). Správní poplatky jsou pro rok 2016 odhadovány ve výši 2 069,00 tis. Kč.

## 2.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou navrhovány ve výši **14 995,29 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 prodeje služeb a výrobků* jsou navrhovány ve výši 2 232,70 tis. Kč a zahrnují v sobě příjmy za služby související s nájmem (bytů a nebytových prostor), za pečovatelské služby, za inzerci ve zpravodaji. Od roku 2016 do těchto příjmů nebudou zahrnuty příjmy za odvoz a likvidaci odpadů od podnikatelů, které budou nově zahrnuty do rozpočtu Technických služeb města Kraslice z toho důvodu, že Technické služby města Kraslic budou mít od 1. 1. 2016 na starost svoz komunálního odpadu.

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 a u Technických služeb města Kraslice, Havlíčkova 1910 (organizace si ponechává finanční prostředky ve svém investičním fondu na krytí investičních akcí ve městě).

### ***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	143,11 tis. Kč
Střední škola, základní škola a mateřská škola Kraslice, Havlíčkova 1717	797,04 tis. Kč
Základní škola Kraslice, Dukelská 1122	1 106,43 tis. Kč

Základní škola Kraslice, Opletalova 1121	107,80 tis. Kč
Základní umělecká škola Kraslice, Pohraniční stráž 67	205,45 tis. Kč
Městská knihovna Kraslice, Dukelská 1128	165,90 tis. Kč
Dům dětí a mládeže, Havlíčkova 1286	0,00 tis. Kč

*Příjmy z pronájmu majetku* (celkově 5 841,71 tis. Kč) vychází z již uzavřených smluv. Jedná se zejména o pronájmy pozemků, 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,- tis. Kč) a Městské lesy Kraslice spol. s.r.o. (400,- tis. Kč) je určen na základě informace od jednatelů podle předpokladu hospodaření za rok 2015.

U přijatých sankčních plateb, tj. zejména vybraných pokut u odboru dopravy (celkem 361,00 tis. Kč) je přihlédnuto ke skutečnému vývoji roku 2015. Předpokládané příjmy ze sankčních plateb byly oproti minulému roku poníženy, neboť přestože jsou pokuty udělovány v dostatečné výši, příjmy se neplní z důvodu nesolventnosti dlužníků.

Přijaté nekapitálové příspěvky (celkem 1 147,- tis. Kč) zahrnují především příjem za separovaný 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 a ostatních nemovitostí.

### 2.4 Přijaté transfery

Do rozpočtu na rok 2016 jsou zahrnuty přijaté transfery ve výši **15 861,67 tis. Kč**. V rámci *souhrnného dotačního vztahu* jsou předpokládané transfery ve výši 11 914,36 tis. Kč (dle predikce MF navýšeny o 1%). Transfery v rámci dotačního vztahu se skládají z příspěvku na výkon státní správy (3 517,11 tis. Kč) a příspěvku na výkon státní správy pro obce s rozšířenou působností (8 397,25 tis. Kč).

Dále jsou do této oblasti příjmů zahrnuty transfery, které jsou městu poskytovány ze státního rozpočtu. Jedná se o *transfer* od Úřadu práce České republiky *na veřejně prospěšné práce* (1 755,00 tis. Kč) - smlouva od Úřadu práce je platná do 31. 8. 2016. Dále *transfer na sociálně právní ochranu dětí* (1 500,00 tis. Kč) a *na pečovatelskou službu* (150,00 tis. Kč). Pro odbor životního prostředí jsou rozpočtovány transfery ve výši 279,31 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.

## 3. VÝDAJE MĚSTA KRASLIC V ROCE 2016

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

	2013	2014	2015	2015	2016
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Běžné výdaje	91 195,72	95 436,63	102 765,97	106 381,51	<b>102 191,77</b>
Kapitálové výdaje	29 850,59	34 165,39	14 052,14	54 087,42	<b>8 884,00</b>
<b>Výdaje celkem</b>	<b>121 046,34</b>	<b>129 602,02</b>	<b>116 818,11</b>	<b>160 468,93</b>	<b>111 075,77</b>

Výdaje celkem činí **111 075,77 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 2016 jsou členěny do následujících kapitol rozpočtu (viz níže).

**Starosta: běžné výdaje 716,75 tis. Kč**

V rozpočtu starosty jsou rozpočtovány prostředky na různé členské příspěvky a transfery organizacím (v celkové částce 616,75 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 ve výši 50,00 tis. Kč, o kterých rozhoduje Rada města Kraslic a výdaje pro přizvání nezávislých auditorů (50,00 tis. Kč).

**Odbor životního prostředí (ŽP): běžné výdaje 568,31 tis. Kč**

Ve výdajích jsou rozpočtovány prostředky k použití z očekávaných účelových dotací (včetně spoluúčasti města) ve výši 279,31 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 50,00 tis. Kč, výdaje na každoroční seminář k ochraně přírody, který je na rok 2016 plánován jako dvoudenní (20,00 tis. Kč), výdaje na vydání sborníku Příroda Kraslicka (70,00 tis. Kč), výdaje na znalecké posudky (40,00 tis. Kč), inventarizační průzkumy (45,00 tis. Kč), výdaje na označení památných stromů (14,00 tis. Kč) a výdaje na náhradní péči pro odebraná zvířata (50,00 tis. Kč).

**Odbor dopravy (D): běžné výdaje 45,00 tis. Kč**

V rozpočtu odboru jsou zahrnuty prostředky na akce BESIP (30,00 tis. Kč) a posudky (15,00 tis. Kč), které odbor potřebuje ke své činnosti.

**Oddělení kanceláře starosty (OKS): běžné výdaje 756,00 tis. Kč**

Rozpočtovány jsou výdaje na úhradu přístupu do katastru nemovitostí v rámci provozování Czech-pointu a prezentování města v různých médiích (30,00 tis. Kč), výdaje na prezentaci města prostřednictvím TV spotů (50,00 tis. Kč), odvody daní - DPH z úhrad za kopírování pro veřejnost a reklamu (12,00 tis. Kč) a daň z tomboly (2,00 tis. Kč) a na kulturní akce pořádané ve městě (552,00 tis. Kč). Dále jsou zahrnuty výdaje na pohoštění starosty a místostarosty (40,00 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 35 906,72 tis. Kč**  
**kapitálové výdaje 300,00 tis. Kč***

Oddělení spravuje v rozpočtu prostředky na platy zaměstnanců (20 974,51 tis. Kč) - část je kryta z dotace ÚP na výkon veřejně prospěšných prací. V návrhu rozpočtu je počítáno se zákonným zvýšením výdajů na platy o 3% oproti předchozímu roku. Oddělení dále spravuje výdaje na odměny členům zastupitelstva (1 410,00 tis. Kč), ostatní osobní výdaje (657,00 tis. Kč) - odměny z některých dohod a odměny členům komisí Rady města, výborů Zastupitelstva města, dále povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem (7 713,30 tis. Kč), odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené (75,00 tis. Kč), náhrady mezd v době nemoci (120,00 tis. Kč). Jsou zde také zahrnuty výdaje na školení a vzdělávání (405,00 tis. Kč), účastnické poplatky na konference (40,00 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 634,32 tis. Kč vč. rezervy na případné krizové situace ve výši 250,00 tis. Kč), s oblastí bezpečnosti a veřejného pořádku – správa kamerového systému města vč. přenosu dat optickým kabelem (206,50 tis. Kč) a výdaje na péči a údržbu válečných hrobů (20,00 tis. Kč). Výdaje související s výkonem veřejně prospěšných prací – nákup ochranných pomůcek, náradí a nápojů (21,00 tis. Kč). Pod činností místní správy jsou v oddělení rozpočtovány prostředky na služby – správa tiskového prostředí úřadu, správa technologického centra atd. (900,00 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 (1 620,00 tis. Kč), pohoštění (5,00 tis. Kč), telekomunikační služby vč. těchto služeb u pečovatelské služby (430,00 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 (15,00 tis. Kč).

Kapitálové výdaje jsou rozpočtovány 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 2 838,60 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 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 (602,00 tis. Kč), knihy a tisk (55,50 tis. Kč), nákup spotřebního materiálu (350,00 tis. Kč), platby daní a poplatků (28,00 tis. Kč), opravy a udržování především služebních vozidel (130,00 tis. Kč), služby související s činností místní správy a v oblasti požární ochrany a bezpečnosti práce (183,00 tis. Kč), pohonné hmoty (181,00 tis. Kč), nákup ochranných pomůcek (30,00 tis. Kč) a ostatní výdaje (18,00 tis. Kč).

*Odbor sociálních věcí a zdravotnictví (SVaZ): **běžné výdaje 693,00 tis. Kč***

V kapitole jsou rozpočtovány výdaje na neinvestiční nákupy Sboru pro občanské záležitosti (173,00 tis. Kč), granty v oblasti zdravotnictví (205,00 tis. Kč). Dále odbor zajišťuje provoz pečovatelské služby (171,50 tis. Kč) a angažuje se v oblasti prevence kriminality - pořádání příměstského a pobytového tábora a osvětových akcí pro MŠ a ZŠ (142,50 tis. Kč). Dále jsou v rozpočtu SVaZ zahrnuty ostatní výdaje na pohoštění (1,00 tis. Kč).

*Odbor rozvoje a správy majetku města (RaSMM):* **běžné výdaje 9 484,71 tis. Kč**  
**kapitálové výdaje 8 584,00 tis. Kč**

V oblasti bytového hospodářství jsou rozpočtovány výdaje ve výši 3 214,00 tis. Kč, v oblasti nebytového hospodářství ve výši 1 009,21 tis. Kč a v oblasti činnosti místní správy (výdaje pro budovy městského úřadu) ve výši 2 217,00 tis. Kč. V těchto třech oblastech jsou společně výdaje na energie, služby a opravy. Odbor dále zajišťuje platby za služby související z údržby veřejné zeleně ve městě (1 950,00 tis. Kč), pronájmy (91,50 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 (430,00 tis. Kč). Dále jsou rozpočtovány výdaje na zajištění environmentální výchovy v MŠ, které souvisejí s dotací na dětská přírodní hřiště (398,00 tis. Kč).

V kapitálových výdajích jsou zahrnuty finanční prostředky na realizaci stavebních akcí (celkem 6 804,00 tis. Kč): rekonstrukce opěrných zdí (havarijní stav) u komunikace Tisová – hřbitov (854,00 tis. Kč), rekonstrukce opěrné zdi v havarijním stavu v parku v ul. B. Smetany (2 300,00 tis. Kč), rekonstrukce chodníku v ul. Kpt. Jaroše (1 200,00 tis. Kč), rekonstrukce chodníku v ul. Havlíčkova (1 000,00 tis. Kč), výstavba chodníku v ul. Palackého (most) (600,00 tis. Kč), I. etapa zateplení MŠ v B. Němcové (sanace zdiva) (650 tis. Kč) a výstavba nových stanovišť separovaného odpadu (200,00 tis. Kč). Dále jsou v kapitálových výdajích zahrnuty finanční prostředky na zpracování projektových dokumentací a studií (celkem 920,00 tis. Kč): PD komunikace v ul. S. K. Neumanna (80,00 tis. Kč), PD rekonstrukce komunikace v ul. Rybná (60,00 tis. Kč), PD na ledovou plochu v ulici Palackého (90,00 tis. Kč), PD zateplení objektu kina (80,00 tis. Kč), PD zateplení budovy TSMK v Havlíčkově ulici (100,00 tis. Kč), PD k výstavbě klimatizace ve IV. NP MěÚ Kraslice (60,00 tis. Kč), PD rekonstrukce mostu na Tisové u tenisových kurtů (80,00 tis. Kč), PD rekonstrukce náměstí Palackého – Komenského (60,00 tis. Kč) a PD kanalizace v ul. Novoveská a Lipová (160,00 tis. Kč), studie výstavby parkoviště ul. ČSA, Družstevní, V Rovině, Pod Nádražím (100,00 tis. Kč) a studie výstavby křižovatky a komunikace Dukelská, Tyršova (50,00 tis. Kč). Dále jsou zde zahrnuty výdaje na poslední splátku bývalého areálu ČSAD (160,00 tis. Kč) a na finanční podporu bydlení (100,00 tis. Kč). V návrhu rozpočtu na rok 2016 jsou zahrnuty také výdaje ve výši 300,00 tis. Kč na zpracování veřejných zakázek a 300,00 tis. Kč na zpracování žádostí o dotace.

*Odbor územního plánování, stavebního úřadu a památkové péče (ÚP, SÚ a PP):*

**běžné výdaje 501,00 tis. Kč**

V této kapitole jsou rozpočtovány výdaje na služby pro potřeby územního plánování – posudky a demolice (100,00 tis. Kč), výdaje na změnu územního plánu města Kraslice (250,00 tis. Kč), příspěvky na obnovu kulturních památek (150,00 tis. Kč) a výdaje na pohoštění (1,00 tis. Kč).

*Odbor ekonomiky a financí (EaF):* **běžné výdaje 47 422,43 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) a daně z příjmů právnických osob za město Kraslice (2 000,00 tis. Kč). Odbor dále zajišťuje nákup stravenek (998,80 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 0,50 tis. Kč jsou rozpočtovány na pohoštění.

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 (75,00 tis. Kč), nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku na vybavení Městského úřadu (220,00 tis. Kč), likvidace vyřazeného majetku (5,00 tis. Kč), posudky na zjištění ceny majetku (10,00 tis. Kč), pojištění majetku města (1 000,00 tis. Kč) a pojistné náhrady - spoluúčasti (25,00 tis. Kč).

Od roku 2015 byly do rozpočtu odboru zahrnuty příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím. Celkově příspěvky příspěvkovým organizacím jsou navrhovány ve výši 41 998,85 tis. Kč (jednotlivé příspěvky jsou rozepsány v závazných ukazatelích rozpočtu). Příspěvky jsou určeny na provoz jednotlivých příspěvkových organizací. Technickým službám byl od roku 2016 příspěvek zvýšen o 2,6 mil., neboť budou zajišťovat svoz komunálního a separovaného odpadu (v loňském roce město mělo na svoz odpadu – komunální + separovaný - rozpočtovány výdaje ve výši 2 000,00 + 800,00 tis. Kč). 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. V rozpočtu je také zapojen neinvestiční transfer od obce Jindřichovice pro Střední, základní a mateřskou školu Havlíčkova ul. (240,00 tis. Kč).

Odbor také vede agendu pohledávek a zajišťuje jejich vymáhání v rámci exekučního řízení. S touto agendou souvisí nově předpokládané výdaje na náhrady nákladů řízení exekutorům při zřizování exekutorského zástavního práva na nemovitý majetek povinného (50,00 tis. Kč), podle změny exekučního řádu provedené zákonem č. 139/2015 Sb., účinné od 1. 9. 2015.

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

Odbor má dále rozpočtovanou rezervu na mimořádné výdaje (zejména na úhradu případných sankcí jiným rozpočtům): předpokládaná vratka na dotaci Podpora standardizace orgánů SPOD (kontrola ze dne 9. 6. 2015) ve výši 100,00 tis. Kč a rezerva ve výši 269,28 tis. Kč, která je určena pro mimořádné potřeby všem odborům/oddělením úřadu. S ohledem na současné problémy s obsahem OZV města č. 6/2014, která byla vydaná k regulaci hazardu na území města, hrozí městu ze strany Úřadu na ochranu hospodářské soutěže zahájení správního řízení, jehož výsledkem by mohla být pokuta za porušení hospodářské soutěže, která by pak případně mohla být hrazena z této rezervy.

*Organizační složka městské policie (MěP): **běžné výdaje 0,00 tis. Kč***

Usnesením Zastupitelstva města Kraslice č. 243/10/2015-ZM/11 byla schválena obecně závazná vyhláška, kterou bylo zřízení městské policie odloženo na 31. 12. 2018.

*Organizační složka města Sbor dobrovolných hasičů Kraslice (SDH):*

**běžné výdaje 2 175,60 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 potřebné k činnosti hasičů (celková výše 1 160,00 tis. Kč): opravy a údržba (250,00 tis. Kč), nákup drobného majetku (580,00 tis. Kč) – navýšení souvisí s potřebou vybavení nové stanice SDH v ČSAD, úhrada energií (69,00 tis. Kč), PHM (55,00 tis.), nájemného (24,00 tis.), školení (29,00 tis.), nákup materiálu a ochranných pomůcek (87,00 tis.), ostatní výdaje na služby (66,00 tis.) atd.

*Organizační složka města Klub důchodců I.: **běžné výdaje 217,00 tis. Kč***

Výdaje k zajištění provozu – nájemné (52,00 tis. Kč), opravy (10,00 tis. Kč), nákup materiálu a drobného majetku (21,00 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 218,50 tis. Kč***

Výdaje jsou shodné jako u Klubu důchodců I. - úhrada do fondu oprav společenství vlastníků včetně energií (58,5 tis. Kč), opravy (10,00 tis. Kč), nákup materiálu a drobného majetku (16,00 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 kapitolami a rozpočty jednotlivých fondů jsou v přílohách rozpočtu na rok 2016. Hospodaření s každým fondem je upraveno zásadami pro tvorbu a použití daného fondu.

#### **4. SOUHRNNÁ BILANCE ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE V ROCE 2016**

	v tis. Kč				
	2013	2014	2015	2015	2016
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
<b>Příjmy celkem</b>	139 272,35	131 423,30	113 006,51	123 809,47	<b>115 623,77</b>
<b>Výdaje celkem</b>	121 046,34	129 602,02	116 818,11	160 468,93	<b>111 075,77</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>	18 226,01	1 821,28	-3 811,60	-36 659,46	<b>4 548,00</b>
<b>Financování</b>	<b>-18 226,01</b>	<b>-1 821,28</b>	<b>+3 811,60</b>	<b>+36 659,46</b>	<b>-4 548,00</b>

Rozpočet je sestaven jako přebytkový - přebytek činí 4 548,00 tis. Kč. Přebytek bude použit na splátky úvěrů města (tj. financování). Struktura financování je uvedena dále viz kapitola 5. Krytí výdajů a splátek úvěrů je zajištěno z běžných příjmů.

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			
	2013	2014	2015	2016
	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Návrh
<b>Běžné příjmy celkem</b>	95 517,59	103 591,53	112 256,21	<b>114 823,77</b>
<b>Běžné výdaje celkem</b>	88 549,19	94 601,92	100 473,10	<b>102 191,77</b>
<b>Provozní saldo</b>	<b>6 968,40</b>	<b>8 989,61,01</b>	<b>11 783,11</b>	<b>12 632,00</b>

## 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 2016 činí celkem -4 548,00 tis. Kč.

Se zapojením prostředků z cizích zdrojů není v návrhu rozpočtu na rok 2016 počítáno.

Město bude v roce 2016 splácet celkem 3 úvěry: Komerční bance částku ve výši 2 148,00 tis. Kč za rok (úvěr splatný k 31. 12. 2022), ČSOB („Kraslice – revitalizace středu města“) částku ve výši 1 200,00 tis. Kč za rok (úvěr splatný k 31. 7. 2017) a ČSOB („Kraslice – revitalizace středu města I, II. etapa“) částku ve výši 1 200,00 tis. Kč za rok (úvěr splatný k 31. 1. 2018). Celkové splátky dle splátkových kalendářů jednotlivých úvěrových smluv činí celkem 4 548,00 tis. Kč.

V roce 2016 bude město tvořit pouze jeden fond a to Sociální fond. Jeho tvorba bude ve výši 648,14 tis. Kč. S jeho použitím je v rozpočtu počítáno celkem ve výši 648,14 tis. Kč.

Zůstatek rezervního fondu k 31. 10. 2015 je 14 557,00 tis. Kč.

## 6. ZÁVAZNÉ UKAZATELE ROZPOČTU MĚSTA KRASLICE NA ROK 2016

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 2016

Zastupitelstvu města Kraslice v rámci schvalování rozpočtu města na rok 2016 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 o rozpočtových pravidlech a zákonem o obcích.

Právní úkony, ze kterých městu vznikají závazky, např. smlouvy o dílo, mandátní smlouvy, kupní smlouvy, licenční smlouvy 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 zasláného požadavku dle tabulky, která je v příloze č. 1 toho 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 zařazením výdajů dle vyhlášky č. 440/2006 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů, je pověřena vedoucí odboru ekonomiky a financí. Dále se za technickou změnu považují změny u syntetického (SÚ) a analytického účtu (AÚ) a 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 (smlouva č. 1326/13/5639 a smlouva 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 o obcích 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 z příjmu právnických osob za město Kraslice

## **8. ZÁVĚR A MOŽNOST UPLATNĚNÍ PŘIPOMÍNEK**

Návrh rozpočtu bude předložen k projednání Zastupitelstvu města Kraslic dne 17. prosince 2015.

**K návrhu rozpočtu mohou občané města Kraslic uplatnit písemné připomínky v termínu do 15. prosince 2015 u vedoucí odboru ekonomiky a financí Městského úřadu Kraslice nebo ústně na zasedání Zastupitelstva města Kraslic dne 17. prosince 2015.**

### **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 2016 - příjmy druhově v tis. Kč
- Tabulka č. 1b:** Rozpočet města Kraslice na rok 2016 - nedaňové příjmy odvětvově v tis. Kč
- Tabulka č. 1c:** Rozpočet města Kraslice na rok 2016 - příjmy podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč
- Tabulka č. 2a:** Rozpočet města Kraslice na rok 2016 - výdaje druhově v tis. Kč
- Tabulka č. 2b:** Rozpočet města Kraslice na rok 2016 - výdaje odvětvově v tis. Kč
- Tabulka č. 2c:** Rozpočet města Kraslice na rok 2016 - výdaje podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč

**Rozpočet Sociálního fondu města Kraslice na rok 2016 - v tis. Kč**

**Rozpočet Rezervního fondu města Kraslice na rok 2016 - v tis. Kč**

**Příloha usnesení: Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2016 v tis. Kč  
Změna rozpočtu města Kraslice v roce 2016**

### **Zkratky použité v návrhu 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:..../2016

## ODBOR:

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

## Odůvodnění přesunu:

Datum:

Datum přijetí na EaF:

Za věcnou správnost:

Příkazce operace:

Souhlas vedoucí EaF: