

Důvodová zpráva k rozpočtu města Kraslice na rok 2020

Obsah

1. Příjmy města Kraslice v roce 2020	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 2020	5
3. Souhrnná bilance rozpočtu města Kraslice v roce 2020	5
4. Financování	10
5. Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2020	11
Seznam použitých zkratk	11

Přílohy:

Příloha usnesení: Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2020 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 2020 - příjmy druhově v tis. Kč
Tabulka č. 1b:	Rozpočet města Kraslice na rok 2020 - nedaňové příjmy odvětvově v tis. Kč
Tabulka č. 1c:	Rozpočet města Kraslice na rok 2020 - příjmy podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč
Tabulka č. 2a:	Rozpočet města Kraslice na rok 2020 - výdaje druhově v tis. Kč
Tabulka č. 2b:	Rozpočet města Kraslice na rok 2020 - výdaje odvětvově v tis. Kč
Tabulka č. 2c:	Rozpočet města Kraslice na rok 2020 - výdaje podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč

Rozpočet Sociálního fondu města Kraslice na rok 2020 - v tis. Kč

Návrh rozpočtu města Kraslice na rok 2020 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 2020 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. 5. 2019) rozpočet města na rok 2019, vyhodnocení skutečnosti plnění rozpočtu roku 2019 (k 30. 09. 2019), a dále také skutečnosti plnění rozpočtu v letech 2017 a 2018
- střednědobý výhled rozpočtu města Kraslice 2019 - 2023 (dále jen „výhled“),
- výsledky projednávání podkladů pro sestavení rozpočtu

1. Příjmy města Kraslice v roce 2020

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				
	2017	2018	2019	2019	2020
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Daňové příjmy	106 302,24	115 185,97	108 749,21	109 407,52	119 300,81
Nedaňové příjmy	20 976,49	17 785,72	16 817,59	17 415,00	14 224,16
Kapitálové příjmy	917,57	1 315,66	800,00	1 426,92	1 000,00
Přijaté transfery	26 013,74	43 075,75	36 799,83	44 123,85	20 813,09
Příjmy celkem	154 210,04	177 363,10	163 166,63	172 373,29	155 338,06

Příjmy celkem činí **155 338,06 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 2020 jsou rozpočtovány ve výši **119 300,81 tis. Kč**. Zásadní podíl na daňových příjmech mají tzv. sdílené daně, které jsou pro rok 2020 navrženy ve výši 101 500,00, tis. Kč. V úvahu při odhadu sdílených daní byl zohledněn návrh státního rozpočtu na rok 2020 a také se vycházelo z plnění sdílených daní v průběhu let 2018 a 2019. Odhad příjmu sdílených daní je oproti predikci Ministerstva financí ČR související s návrhem státního rozpočtu na rok 2020 ponížen. Daň z nemovitosti, která je tzv. daní výlučnou, je rozpočtována ve výši 4 700,00 tis. Kč. Příjem z místních poplatků je navrhován ve výši 3 20,00 tis. Kč. Daň z hazardních her je rozpočtována v celkové výši 6 000,00 tis. Kč. Dále je rozpočtována daň z příjmů právnických osob za město Kraslice ve výši 1 500,00 tis. Kč (pozn.: stejná výše je rozpočtována i ve výdajích). Správní poplatky jsou pro rok 2020 odhadovány ve výši 2 255,00 tis. Kč a ostatní poplatky ve výši 105,81 tis. Kč.

1.2. Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou navrhovány ve výši **14 224,16 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 2 639,00 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 (3 346,85 tis. Kč) 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) a Technické služby města Kraslic, Havlíčkova 1910.

Odvod z odpisů v tis. Kč

Mateřská škola Kraslice, Boženy Němcové 1685	91,00 tis. Kč
Mateřská škola Kraslice, U Elektrárny 1777	197,58 tis. Kč
Mateřská škola Kraslice, Lipová cesta 1091	50,00 tis. Kč
Mateřská škola Kraslice, Barvířská 1771	201,97 tis. Kč
SŠ, ZŠ a MŠ Kraslice, Havlíčkova 1717	977,86 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

Příjmy z pronájmu majetku (celkem 6 199,31 tis. Kč) vychází z již uzavřených smluv. Jedná se zejména o pronájmy pozemků, bytů, nebytových prostor a pronájem lesů. Pro rok 2020 není počítáno se žádným příjmem ze společností města.

Přijaté sankční platby (celkem 641,00 tis. Kč), největším objem finančních prostředků vybírá odbor dopravy (600,00 tis. Kč).

Přijaté nekapitálové příspěvky (celkem 1 125,- tis. Kč) zahrnují především příjem za separovaný odpad (1000,00 tis. Kč).

Dále jsou rozpočtovány splátky půjčených finančních prostředků 253,00 tis. Kč, ostatní nedaňové příjmy ve výši 20,00 tis. Kč.

Podrobnější přehled nedaňových příjmů je v připojené tabulce č. 1b.

1.3. Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy jsou navrženy ve výši **1 000,00 tis. Kč** a zahrnují odhadované příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí.

1.4. Přijaté transfery

Do rozpočtu na rok 2020 jsou zahrnuty přijaté transfery ve výši **20 813,09 tis. Kč**. V rámci souhrnného dotačního vztahu jsou předpokládány transfery v celkové výši 16 317,00 tis. Kč. Oproti roku 2019 jsou navýšeny o 1 139,00 tis. Kč a vychází dle návrhu Státního rozpočtu na rok 2020. Transfery v rámci dotačního vztahu se skládají z příspěvku na výkon státní správy (4 928,32 tis. Kč), příspěvku na výkon státní správy pro obce s rozšířenou působností (11 243,68 tis. Kč) a nově také z příspěvku na opatrovnictví (145,00 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 80,20 tis. Kč. Dotace na Revitalizaci zeleně 77,91 tis. Kč. (finance jsou navrženy na mimořádnou splátku úvěru).

Dále je rozpočtován neinvestiční transfer z kraje na pečovatelskou službu (500,00 tis. Kč)

Dále jsou rozpočtovány transfery, které obdržíme na základě rozhodnutí na dotační akce Revitalizace Zeleně (157,80 tis. Kč), Rekuperace MŠ Barvířská (625,09 tis. Kč), Rekuperace MŠ U Elektrárny (625,09 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 2020

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

	2017	2018	2019	2019	2020
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Běžné výdaje	116 150,61	123 715,22	127 433,69	139 130,96	134 898,43
Kapitálové výdaje	43 326,69	69 624,63	86 819,02	112 435,32	16 805,74
Výdaje celkem	159 477,30	193 339,85	214 252,71	251 566,28	151 704,17

Výdaje celkem činí **151 704,17 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 2020 jsou členěny do následujících kapitol rozpočtu (viz níže).

10 Odbor dopravy:

běžné výdaje 70,00 tis. Kč

V rozpočtu odboru jsou zahrnuty prostředky na akce BESIP (30,00 tis. Kč), dále pak na posudky a překlady (40,00 tis. Kč), které odbor potřebuje ke své činnosti.

11 Oddělení kanceláře starosty:

běžné výdaje 331,00 tis. Kč

Rozpočtovány jsou výdaje na úhradu přístupu do katastru nemovitostí v rámci provozování Czech-pointu, prezentování města v různých médiích a výdaje na skartaci dokumentů městského úřadu (40,00 tis. Kč), výdaje na prezentaci města prostřednictvím TV spotů (30,00 tis. Kč), odvody daní - DPH z úhrad za kopírování pro veřejnost (1,00 tis. Kč) a výdaje na vyplacení dohod - výstavy v Kulturním domě (30,00 tis. Kč). Dále jsou zahrnuty výdaje na pohoštění starosty a místostarosty (40,00 tis. Kč), nákup kytic, dárkových košů atd. (40,00 tis. Kč) a na nákup věcných darů u příležitosti výročí města (150,00 tis. Kč).

12 Starosta:

běžné výdaje 831,51 tis. Kč

V rozpočtu starosty jsou rozpočtovány prostředky na různé členské příspěvky a transfery organizacím (v celkové částce 746,51 tis. Kč), zejména Svazku měst a obcí Kraslicka (SMOK), Sdružení místních samospráv, Euregiu Egrensis, Místní akční skupině Sokolovsko o.p.s., Svazu měst a obcí České republiky a Hospodářské a sociální radě Sokolovska, a.s. 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 (28 268,00 tis. Kč) - část je kryta z dotace na SPOD, sociální práce. V návrhu rozpočtu je počítáno se zákonným zvýšením výdajů na platy o 1,50 tis. Kč na platový tarif oproti předchozímu roku. Oddělení dále spravuje výdaje na odměny členům zastupitelstva (2 440,00 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 (10 234,90 tis. Kč), odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené (130,00 tis. Kč), náhrady mezd v době nemoci (200,00 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) a výdaje na OOPP v rámci SPOD (6,00 tis. Kč).

V této kapitole rozpočtu jsou také zahrnuty finanční prostředky související s oblastí krizového řízení (celkové výdaje ve výši 555,12 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 (267,80 tis. Kč), výdaje na péči a údržbu válečných hrobů (20,00 tis. Kč) a výdaje na neinvestiční transfer Hasičskému záchrannému sboru Karlovarského kraje (45,00 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. (520,00 tis. Kč), správa informačního systému Marbes (1 575,00 tis. Kč), nájemné elektronického zabezpečovacího zařízení (0,10 tis. Kč), opravy (30,00 tis. Kč), programové vybavení (30,00 tis. Kč), údržba SW a správa sítě (1 775,00 tis. Kč), pohoštění (20,00 tis. Kč), telekomunikační služby vč. těchto služeb u pečovatelské služby (448,50 tis. Kč), služby pošt (295,00 tis. Kč), materiál (40,00 tis. Kč), nákup drobného dlouhodobého majetku (110,00 tis. Kč), konzultační a poradenské služby (10,00 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 EZS (695,00 tis. Kč) a výdaje na obnovu kamerových bodů ve městě (410,00 tis. Kč). Dále na investiční transfer Hasičskému záchrannému sboru Karlovarského kraje (255,00 tis. Kč). Transfer je poskytován po dobu 10-ti let na základě schválené smlouvy o spolupráci.

19 Odbor správních věcí, obecní ŽÚ

běžné výdaje 3 238,60 tis. Kč

V rozpočtu odboru jsou zahrnuty 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 (37,00 tis. Kč), pronájem v oblasti kultury (25,00 tis. Kč). Dále odbor zprostředkovává úhradu služeb psího útulku (35,00 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 (30,50 tis. Kč), nákup spotřebního materiálu (288,00 tis. Kč), platby daní a poplatků (16,50 tis. Kč), opravy a udržování především služebních vozidel (130,00 tis. Kč), služby související s činností místní správy (163,00 tis. Kč) a v oblasti požární ochrany a bezpečnosti práce (43,00 tis. Kč), pohonné hmoty (176,00 tis. Kč), nákup ochranných pomůcek (50,00 tis. Kč), potraviny, voda a zdravotní materiál (24,00 tis. Kč), pohoštění (30,00 tis. Kč) a ostatní příspěvky (2,50 tis. Kč).

20 Odbor životního prostředí

běžné výdaje 362,20 tis. Kč
kapitálové výdaje 40 tis. Kč

Ve výdajích jsou rozpočtovány prostředky k použití z očekávané účelové dotace ve výši 80,20 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 (32,00 tis. Kč), výdaje na označení památných stromů (15,00 tis. Kč), výdaje na náhradní péči pro odebraná zvířata (30,00 tis. Kč), výdaje na likvidace havárií na vodách (30,00 tis. Kč), výdaje na vyřezání náletu dřevin – vřesoviště na vrchu Skalka (30,00 tis. Kč), výdaje na povodňové školení (27,00 tis. Kč), výdaje na seminář k ochraně přírody (18,00 tis. Kč).

V kapitálových výdajích je zahrnut příspěvek rybářskému svazu na pořízení agregátu pro slovování ryb (40,00 tis. Kč)

28 Odbor sociálních věcí a zdravotnictví

běžné výdaje 897,00 tis. Kč

V kapitole jsou rozpočtovány výdaje na neinvestiční nákupy Sboru pro občanské záležitosti (205,00 tis. Kč), granty v oblasti zdravotnictví (200,00 tis. Kč) a sociální granty (150,00 tis. Kč). Dále odbor zajišťuje provoz pečovatelské služby (120,00 tis. Kč) a angažuje se v oblasti prevence kriminality - pořádání osvětových akcí pro MŠ a ZŠ, seniory a kurzu sebeobrany (180,00 tis. Kč). Dále jsou v rozpočtu SVaZ zahrnuty ostatní výdaje na nákup opiátových receptů (7,00 tis. Kč), odvod DPH z příjmů Senior expresu (15,00 tis. Kč) a nákup lůžkovin do krizového pokoje – B. Smetany 1700 (20,00 tis. Kč). Dále zajišťuje provoz Senior expresu, výdaje jsou rozpočtovány např. u oddělení OKT, SVOŽÚ.

39 Odbor rozvoje a správy majetku města:

běžné výdaje 13 246,23 tis. Kč
kapitálové výdaje 12 520,74 tis. Kč

V oblasti bytového hospodářství jsou rozpočtovány výdaje ve výši 4 355,00 tis. Kč, v oblasti nebytového hospodářství ve výši 943,00 tis. Kč, v oblasti činnosti místní správy (výdaje pro budovy městského úřadu) ve výši 1 420,90 tis. Kč, výdaje na Klub důchodců II ve výši 40,40 tis. Kč a pečovatelskou službu ve výši 76,50 tis. Kč. V těchto třech oblastech jsou společně výdaje na energie, služby a opravy. V oblasti pozemních komunikací jsou rozpočtovány výdaje na opravy komunikací, dopravního značení a služby místních komunikací (450,00 tis. Kč), oprava střechy č.p. 1114 (300,00 tis. Kč), zpracování PD na výměnu oken a využití 1. NP na č.p. 2 (250,00 tis. Kč) a opravy majetku města (50,00 tis. Kč)

Odbor dále zajišťuje platby za služby související s údržbou veřejné zeleně ve městě (3 293,38 tis. Kč) v této částce jsou kromě údržby zeleně, kterou provádí Městské lesy Kraslice (1 950,00 tis. Kč), finance na udržování zeleně z dobíhajících dotačních programů (543,71 tis. Kč), dále pak výdaje na likvidaci invazivních rostlin (149,67 tis. Kč) a výdaje na revitalizaci parčíku v ul. Wolkerova (650,00 tis. Kč). Rozpočtovány jsou také pronájmy (126,00 tis. Kč), služby pro potřeby města 831,05 tis. Kč - např. geometrické plány (400,00 tis. Kč), odměny související se zajištěním nákupu plynu a elektrické energie (350,80 tis. Kč), zajištění environmentální výchovy v MŠ, která souvisí s dotací na dětská přírodní hřiště (50,00 tis. Kč) a služby na kanalizaci (30,25 tis. Kč). Dále DPH (675,00 tis. Kč), daně a poplatky (15,00 tis. Kč), znalecké posudky (200,00 tis. Kč) a výdaje na zpracování monitorovacích a závěrečných zpráv z dotačních projektů (220,00 tis. Kč).

V kapitálových výdajích jsou zahrnuty finanční prostředky na realizaci stavebních akcí (**celkem 8 830,00 tis. Kč**): chodníky v ul. Družstevní a Soukenická (1 300,00 tis. Kč), rekonstrukce chodníků sídliště Sever (1 050,00 tis. Kč), rekonstrukce kaple Sněžná (130,00 tis. Kč), výstavba dvou podzemních stanovišť separovaného odpadu v ul. Sv. Čecha a Horní předměstí (1 000,00 tis. Kč), oplocení hřbitova Kraslice (1 250,00 tis. Kč), rekonstrukce komunikace Na Kopečku (2 800,00 tis. Kč), realizace vodovrtu na fotbalovém hřišti (150,00 tis. Kč), rekonstrukce střechy č.p. 2 Havlíčkova (1 200,00 tis. Kč).

Dále jsou v kapitálových výdajích zahrnuty finanční prostředky na zpracování projektových dokumentací a studií (**celkem 2 190,00 tis. Kč**): další stupeň PD stezka pro pěší a cyklisty Pod Vlekem - Opletalova ul. (390,00 tis. Kč), PD rekonstrukce chodníku v ul. Havlíčkova (100,00 tis. Kč) PD parkoviště v ul. Družstevní (250,00 tis. Kč), PD komunikace Havlíčkova č.p. 1675/2 (1 100,00 tis. Kč), PD rekonstrukce městské sady – terénní úpravy a komunikace (300,00 tis. Kč).

Dále jsou zde zahrnuty výdaje na nákup pozemků (120,00 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 2020 jsou zahrnuty také výdaje ve výši 300,00 tis. Kč na zpracování veřejných zakázek a 300,00 tis. Kč na zpracování žádostí o dotace, výdaje na zpracování závěrečných vyhodnocení dotačních akcí (70,00 tis. Kč), výdaje na podání žádostí o platbu z dotačních akcí (94,24 tis. Kč), výdaje na podání žádosti o dotaci – kanalizace IV. Etapa (49,00 tis. Kč), výdaje na doplatek ČEZ za požadovaný příkon – kluziště Palackého (58,94 tis. Kč) a výdaj jako rezerva na úhradu fakturace ze soudního sporu – dílny SŠ (208,56 tis. Kč).

40 Odbor územního plánování, stavebního úřadu a památkové péče: **běžné výdaje 541,00 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 (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 63 496,38 tis. Kč**
kapitálové výdaje 2 885,00 tis. Kč

Odbor ve výdajích zajišťuje úhradu úroků z přijatých úvěrů (900,00 tis. Kč), bankovních poplatků (75,00 tis. Kč), služeb daňového poradce (50,00 tis. Kč) a daně z příjmů právnických osob za město Kraslice (1 500,00 tis. Kč). Odbor dále zajišťuje nákup stravenek (795,24 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 (50,00 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 (180,00 tis. Kč), likvidace vyřazeného majetku (2,00 tis. Kč), pojištění majetku města (1 000,00 tis. Kč) a pojistné náhrady - spoluúčasti (20,00 tis. Kč).

Celkové příspěvky příspěvkovým organizacím jsou navrhovány ve výši 61 353,64 tis. Kč (jednotlivé příspěvky jsou rozepsány v závazných ukazatelích rozpočtu). Příspěvky jsou určeny na provoz jednotlivých příspěvkových organizací. Technické služby města Kraslice mají v příspěvku zahrnutý také investiční příspěvek ve výši 2 2885,00 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. U těchto organizací město hradí mzdové výdaje pouze na zaměstnance, které nepokrývá příspěvek z Karlovarského kraje. Ve výdajích je také vytvořena rezerva (reforma financování škol) pro příspěvkové organizace (200,00 tis. Kč). 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 odbor zajišťuje úhradu splátek úvěrů, tyto finanční operace nejsou výdajem ani příjmem rozpočtu, ale zařazují se do financování (viz dále)

55 Sbor dobrovolných hasičů Kraslice:

běžné výdaje 2 013,37 tis. Kč

Rozpočtovány jsou výdaje na ostatní osobní výdaje - dohody (806,60 tis. Kč), povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem (335,77,00 tis. Kč), refundace + povinné odvody (117,00 tis. Kč), výdaje na akceschopnost jednotky z předpokládané dotace MV (150,00 tis. Kč). Dále jsou v rozpočtu zahrnuty provozní výdaje potřebné k činnosti hasičů (celková výše 604,00 tis. Kč): opravy a údržba (250,00 tis. Kč), nákup drobného majetku (80,00 tis. Kč), PHM (70,00 tis. Kč), nájemného (24,00 tis. Kč), školení (30,00 tis. Kč), telefony (33,00 tis. Kč) nákup materiálu a ochranných pomůcek (82,00 tis. Kč), ostatní výdaje na služby (30,00 tis. Kč) a potraviny (5,00 tis. Kč).

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 192,50 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 (20,00 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 2020. Hospodaření s každým fondem je upraveno zásadami pro tvorbu a použití daného fondu.

3. Souhrnná bilance rozpočtu města Kraslice v roce 2020

v tis. Kč					
	2017	2018	2019	2019	2020
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Příjmy celkem	154 210,04	177 363,10	163 166,63	172 373,29	155 338,06
Výdaje celkem	159 477,30	193 339,85	214 252,71	251 566,28	151 704,17
Saldo příjmů a výdajů	-5 267,26	-15 976,75	-51 086,08	-79 192,99	3 633,89
Financování	5 267,26	15 976,75	51 086,08	79 192,99	- 3 633,89

Rozpočet je sestaven, jako přebytkový, přebytek činí 3 633,89 tis. Kč a přebytek je navrženo použít na splátky úvěrů města, dále viz kapitola 4.

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					
	2017	2018	2019	2019	2020
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Běžné příjmy celkem	152 277,37	152 818,94	142 712,20	151 105,11	152 852,18
Běžné výdaje celkem	116 150,61	123 715,22	127 433,69	139 130,96	134 898,43
Provozní saldo	36 126,76	29 103,72	15 278,51	11 974,15	17 953,75

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 2020 činí celkem -3 633,89 Kč.

Se zapojením prostředků z cizích zdrojů (čerpáním úvěru) není v návrhu rozpočtu na rok 2020 počítáno.

Město bude v roce 2020 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 1 485,89 tis. Kč.

V roce 2020 bude město tvořit pouze jeden fond a to Sociální fond. Jeho tvorba bude ve výši 1 164,72 tis. Kč. S jeho použitím je v rozpočtu počítáno celkem ve výši 1 164,72 tis. Kč.

Zůstatek rezervního fondu k 31. 10. 2019 činil 6 736,26 tis. Kč.

5. Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2020

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
EZS – elektronický zabezpečovací systém
FO – fyzická osoba
HSRS - Hospodářská a sociální rada Sokolovska, a.s.
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
OOPP – ochranné oděvy a pracovní pomůcky
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
SW - software
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:..../2020

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:

