



# **Rozpočet města Kraslice na rok 2018**

**Vyvěšeno na úřední desce dne: 24. 11. 2017**

**Sejmuto z úřední desky dne: 15. 12. 2017**

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

listopad 2017

## Obsah

### Textová část:

1. Podklady pro sestavení rozpočtu na rok 2018 .....	3
2. Příjmy města Kraslice v roce 2018 .....	3
2.1. Daňové příjmy.....	4
2.2. Nedaňové příjmy.....	4
2.3. Kapitálové příjmy.....	5
2.4. Přijaté transfery .....	5
3. Výdaje města Kraslice v roce 2018 .....	5
4. Souhrnná bilance rozpočtu města Kraslice v roce 2018 .....	10
5. Financování.....	11
6. Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2018 .....	12
7. Změny rozpočtu města Kraslice v roce 2018.....	12
8. Závěr a možnost uplatnění připomínek .....	13
9. Seznam použitých zkratk .....	13

### Přílohy:

<b>Příloha č. 1:</b>	Žádost o přesun mezi paragrafy/položkami v rámci kapitoly rozpočtu odboru/oddělení
<b>Tabulka č. 1a:</b>	Rozpočet města Kraslice na rok 2018 - příjmy druhově v tis. Kč
<b>Tabulka č. 1b:</b>	Rozpočet města Kraslice na rok 2018 - nedaňové příjmy odvětvově v tis. Kč
<b>Tabulka č. 1c:</b>	Rozpočet města Kraslice na rok 2018 - příjmy podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč
<b>Tabulka č. 2a:</b>	Rozpočet města Kraslice na rok 2018 - výdaje druhově v tis. Kč
<b>Tabulka č. 2b:</b>	Rozpočet města Kraslice na rok 2018 - výdaje odvětvově v tis. Kč
<b>Tabulka č. 2c:</b>	Rozpočet města Kraslice na rok 2018 - výdaje podle kapitol (odborů/oddělení) v tis. Kč

**Rozpočet Sociálního fondu města Kraslice na rok 2018 - v tis. Kč**

**Rozpočet Rezervního fondu města Kraslice na rok 2018 - v tis. Kč**

<b>Příloha usnesení:</b>	<b>Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2018 v tis. Kč</b> <b>Změna rozpočtu města Kraslice v roce 2018</b>
--------------------------	--

## 1. Podklady pro sestavení rozpočtu na rok 2018

Návrh rozpočtu města Kraslice na rok 2018 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 2018 byly použity především tyto podklady:

- podklady od vedoucích odborů/oddělení Městského úřadu Kraslice, podklady od ředitelů / ředitelek příspěvkových organizací, aktualizace těchto podkladů a jejich vyhodnocení,
- schválený a upravený (k 30. 6. 2017) rozpočet města na rok 2017, vyhodnocení skutečnosti plnění rozpočtu roku 2017 (k 30. 10. 2017), a dále také skutečnosti plnění rozpočtu v letech 2015 a 2016,
- rozpočtový výhled města Kraslic 2018 – 2022 (dále jen „výhled“),
- doporučení Finančního výboru Zastupitelstva města Kraslic a výsledky projednávání podkladů pro sestavení rozpočtu.

## 2. Příjmy města Kraslice v roce 2018

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				
	2015	2016	2017	2017	2018
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Daňové příjmy	90 509,74	99 047,88	87 492,81	90 176,76	<b>105 049,31</b>
Nedaňové příjmy	18 373,75	16 396,59	15 322,09	19 613,78	<b>16 229,07</b>
Kapitálové příjmy	4 238,31	3 261,72	800,00	800,00	<b>800,00</b>
Přijaté transfery	33 592,38	54 379,57	18 050,49	24 085,71	<b>31 074,19</b>
<b>Příjmy celkem</b>	<b>146 714,18</b>	<b>173 085,76</b>	<b>121 665,39</b>	<b>134 676,25</b>	<b>153 152,57</b>

Příjmy celkem činí **153 152,57 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 2018 jsou rozpočtovány ve výši **105 049,31 tis. Kč**. Zásadní podíl na daňových příjmech mají tzv. sdílené daně, které jsou pro rok 2018 navrženy ve výši 90 350,- tis. Kč. V úvahu při odhadu sdílených daní byl zohledněn návrh státního rozpočtu na rok 2018 a také se vycházelo z plnění sdílených daní v průběhu let 2016 a 2017. Odhad příjmu sdílených daní je oproti predikci Ministerstva financí ČR související s návrhem státního rozpočtu na rok 2018 ponížěn o cca 7%. Daň z nemovitosti, která je tzv. daní výlučnou, je rozpočtována ve výši 4 500,- tis. Kč. Příjem z místních poplatků je navrhován ve výši 2 596,- tis. Kč. Příjmy z výherních hracích přístrojů a odvodu loterií a podobných her jsou na příští rok rozpočtovány v celkové výši 5 000,- tis. Kč. Vzhledem ke změně v oblasti hazardu, kdy od 1.1.2017 vstoupil v účinnost nový zákon o hazardních hrách, byly příjmy na rok 2017 z opatrnosti rozpočtovány pouze v poloviční výši oproti roku 2016. V roce 2017 se příjmy z hazardu plní, jedná se jednak o doběh z roku 2016 a jednak o pokračující plnění za rok 2017. VHP a VLT jsou povoleny do konce roku 2019, v příštím roce jsou tedy příjmy ještě předpokládány, konkrétní výše je však těžko odhadnutelná s ohledem na charakter tohoto příjmu, který je odvislý od počtu povolených VHP a VLT. 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 2018 odhadovány ve výši 2 471,00 tis. Kč a ostatní poplatky ve výši 132,31 tis. Kč.

## 2.2. Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou navrhovány ve výši 16 229,07 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 2 175,30 tis. Kč a zahrnují v sobě zejména příjmy za služby související s pronájmem (byty, nebytové prostory, honitby), za pečovatelské služby, za inzerci ve zpravodaji.

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

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

### *Odvod z odpisů v tis. Kč*

Mateřská škola Kraslice, Boženy Němcové 1685	70,00
Mateřská škola Kraslice, U Elektrárny 1777	169,00
Mateřská škola Kraslice, Lipová cesta 1091	50,00
Mateřská škola Kraslice, Barvířská 1771	168,00
SŠ, ZŠ a MŠ Kraslice, Havlíčkova 1717	770,22
Základní škola Kraslice, Dukelská 1122	1 198,74
Základní škola Kraslice, Opletalova 1121	165,00
Základní umělecká škola Kraslice, Pohraniční stráž 67	199,00
Městská knihovna Kraslice, Dukelská 1128	165,00
Dům dětí a mládeže, Havlíčkova 1286	0,00

Technické služby města Kraslic, Havlíčkova 1910

1 600,00

Příjmy z pronájmu majetku (celkem 5 776,00 tis. Kč) vychází z již uzavřených smluv. Jedná se zejména o pronájem pozemků, bytů, nebytových prostor a pronájem lesů. Očekávaný příjem z podílů na zisku od společnosti KMS Kraslická městská společnost s.r.o. (1 300,- tis. Kč) a Městské lesy Kraslice spol. s r.o. (400,- tis. Kč) je určen na základě informace od jednatelů podle předpokladu hospodaření.

Přijaté sankční platby (celkem 588,- tis. Kč) byly s ohledem na skutečnost plnění navýšeny zejména u odboru dopravy (550,- tis. Kč).

Přijaté nekapitálové příspěvky (celkem 1 120,- 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 2018 jsou zahrnuty přijaté transfery ve výši **31 074,19 tis. Kč**. V rámci souhrnného dotačního vztahu jsou předpokládány transfery v celkové výši 13 337,50 tis. Kč (oproti roku 2016 navýšeny o 547,10 tis.). Transfery v rámci dotačního vztahu se skládají z příspěvku na výkon státní správy (4 067,34 tis. Kč), příspěvku na výkon státní správy pro obce s rozšířenou působností (9 212,16 tis. Kč) a nově také z příspěvku na opatrovnictví (58,00 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 (450,00 tis. Kč) - smlouva od Úřadu práce je platná do 31. 1. 2018. Dále transfer na sociálně právní ochranu dětí (1 500,00 tis. Kč) a na sociální práce (200 tis. Kč). Pro odbor životního prostředí jsou rozpočtovány transfery ve výši 287,20 tis. Kč.

Transfery od obcí (260,00 tis. Kč) v sobě zahrnují 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 Kraslice v roce 2018

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

	2015	2016	2017	2017	2018
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
Běžné výdaje	99 217,05	104 072,16	110 056,39	122 350,20	123 072,35
Kapitálové výdaje	62 036,92	17 046,05	9 461,00	50 187,26	44 614,23
<b>Výdaje celkem</b>	<b>161 253,97</b>	<b>121 118,21</b>	<b>119 517,39</b>	<b>172 537,46</b>	<b>167 686,58</b>

Výdaje celkem činí **167 686,58 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 2018 jsou členěny do následujících kapitol rozpočtu (viz níže).

*10 Odbor dopravy:*

**běžné výdaje 35,00 tis. Kč**

V rozpočtu odboru jsou zahrnuty prostředky na akce BESIP (30,00 tis. Kč) a posudky (5,00 tis. Kč), které odbor potřebuje ke své činnosti.

*11 Oddělení kanceláře starosty:*

**běžné výdaje 285,40 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 (0,40 tis. Kč) a na kulturní akce pořádané ve městě (105,00 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 (30,00 tis. Kč).

*12 Starosta:*

**běžné výdaje 750,32 tis. Kč**

V rozpočtu starosty jsou rozpočtovány prostředky na různé členské příspěvky a transfery organizacím (v celkové částce 665,32 tis. Kč), zejména Svazku měst a obcí Kraslicka (SMOK), Sdružení místních samospráv, Euregiu Egrensis, Místní akční skupině Sokolovsko o.p.s. a Svazu měst a obcí České republiky. Dále jsou zde zahrnuty dary obyvatelstvu a nadačnímu fondu ve výši 35,00 tis. Kč, o kterých rozhoduje Rada města Kraslic a výdaje pro přizvání nezávislých auditorů (50,00 tis. Kč).

*17 Oddělení kanceláře tajemníka:*

**běžné výdaje 43 339,22 tis. Kč**  
**kapitálové výdaje 1 690,40 tis. Kč**

Oddělení spravuje v rozpočtu prostředky na platy zaměstnanců (24 635,85 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 10% oproti předchozímu roku. Oddělení dále spravuje výdaje na odměny členům zastupitelstva (2 587,00 tis. Kč), ostatní osobní výdaje (697,20 tis. Kč) - odměny z dohod a odměny členům komisí Rady města, výborů Zastupitelstva města, dále povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem (9 299,35 tis. Kč), odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené (80,00 tis. Kč), náhrady mezd v době nemoci (125,00 tis. Kč) a rezerva na mzdové náhrady (376,00 tis. Kč).

Kč). Jsou zde také zahrnuty výdaje na školení a vzdělávání (395,00 tis. Kč), účastnické poplatky na konference (30,00 tis. Kč), cestovné (85,00 tis. Kč) a odměna za užití duševního vlastnictví (0,20 tis. Kč).

V této kapitole rozpočtu jsou také zahrnuty finanční prostředky související s oblastí krizového řízení (celkové výdaje ve výši 555,12 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 (231,50 tis. Kč) a výdaje na péči a údržbu válečných hrobů (20,00 tis. Kč). Výdaje související s výkonem veřejně prospěšných prací – nákup ochranných pomůcek a náradí (20,00 tis. Kč). Pod činností místní správy jsou v oddělení rozpočtovány prostředky na služby – správa tiskového prostředí úřadu, správa technologického centra atd. (665,00 tis. Kč) a služby související s akcí Modernizace IS (195,00 tis. Kč), nájemné elektronického zabezpečovacího zařízení (0,10 tis. Kč), opravy (80,00 tis. Kč), programové vybavení (110,00 tis. Kč), údržba SW a správa sítě (2 020,00 tis. Kč), pohoštění (20,00 tis. Kč), telekomunikační služby vč. těchto služeb u pečovatelské služby (436,90 tis. Kč), služby pošt (268,50 tis. Kč), materiál (40,00 tis. Kč), nákup drobného dlouhodobého majetku (250,00 tis. Kč), konzultační a poradenské služby (15,00 tis. Kč). V běžných výdajích je zahrnut také neinvestiční transfer Hasičskému záchrannému sboru Karlovarského kraje (100,00 tis. Kč), příspěvek spolku Svaz tajemníků (1,50 tis. Kč).

Kapitálové výdaje jsou rozpočtovány na stroje, přístroje, zařízení – rozšíření telefonní ústředny a zálohovací zařízení (230,00 tis. Kč) a investiční výdaje v souvislosti s akcí Modernizace IS (1 260,40 tis. Kč). Dále na investiční transfer Hasičskému záchrannému sboru Karlovarského kraje (200,00 tis. Kč). Transfer bude poskytován po dobu 10-ti let na základě schválené smlouvy o spolupráci.

---

*19 Odbor správních věcí, obecní ŽÚ*

**běžné výdaje 3 050,60 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 (30,00 tis. Kč) a odměny za užití duševního vlastnictví (30,00 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 (646,50 tis. Kč), knihy a tisk (40,50 tis. Kč), nákup spotřebního materiálu (296,00 tis. Kč), platby daní a poplatků (20,00 tis. Kč), opravy a udržování především služebních vozidel (120,00 tis. Kč), služby související s činností místní správy (141,00 tis. Kč) a v oblasti požární ochrany a bezpečnosti práce (43,00 tis. Kč), pohonné hmoty (148,00 tis. Kč), nákup ochranných pomůcek (30,00 tis. Kč), potraviny, voda a zdravotní materiál (21,00 tis. Kč) a ostatní příspěvky (3,50 tis. Kč).

---

*20 Odbor životního prostředí*

**běžné výdaje 532,20 tis. Kč**

Ve výdajích jsou rozpočtovány prostředky k použití z očekávaných účelových dotací (včetně spoluúčasti města) ve výši 287,20 tis. Kč (jedná se o Program péče o krajinu, dotace na pěstební činnost a činnost odborného lesního hospodáře a na lesní hospodářské osnovy jako transfery lesním správám). Dále jsou zde zahrnuty příspěvky neziskovým organizacím (50,00 tis. Kč), výdaje na znalecké posudky (40,00 tis. Kč), inventarizační průzkumy (30,00 tis. Kč), výdaje na označení památných stromů (8,00 tis. Kč), služby – vyřezání náletových dřevin (40,00 tis. Kč), výdaje na náhradní péči pro odebraná zvířata (50,00 tis. Kč) a povodňové školení pro nové zastupitele (27,00 tis. Kč).

**28 Odbor sociálních věcí a zdravotnictví****běžné výdaje 3 359,46 tis. Kč**

V kapitole jsou rozpočtovány výdaje na neinvestiční nákupy Sboru pro občanské záležitosti (208,00 tis. Kč), granty v oblasti zdravotnictví (200,00 tis. Kč) a sociální granty (250,00 tis. Kč). Dále odbor zajišťuje provoz pečovatelské služby (66,00 tis. Kč) a angažuje se v oblasti prevence kriminality - pořádání příměstského a pobytového tábora a osvětových akcí pro MŠ a ZŠ (157,00 tis. Kč). Dále jsou v rozpočtu SVaZ zahrnuty ostatní výdaje na pohoštění (1,00 tis. Kč) a služby (1,00 tis. Kč). Dále byly schváleny následující dotace – dotace na realizaci projektu „Prevence ztráty bydlení a sociální práce zaměřená na zplnomocňování a participaci cílové skupiny na rozhodování v oblasti bydlení“ (1 329,35 tis. Kč) a dotace na realizaci projektu „Aktivizační, asistenční a motivační program pro uplatnění cílové skupiny na trhu práce“ (1 147,11 tis. Kč).

**39 Odbor rozvoje a správy majetku města:****běžné výdaje 11 509,79 tis. Kč**  
**kapitálové výdaje 41 168,83 tis. Kč**

V oblasti bytového hospodářství jsou rozpočtovány výdaje ve výši 3 670,00 tis. Kč, v oblasti nebytového hospodářství ve výši 933,00 tis. Kč, v oblasti činnosti místní správy (výdaje pro budovy městského úřadu) ve výši 2 505,90 tis. Kč a nově také výdaje na Klub důchodců II ve výši 38,34 tis. Kč a pečovatelskou službu ve výši 73,40 tis. Kč. V těchto třech oblastech jsou společně výdaje na energie, služby a opravy. V oblasti pozemních komunikací jsou rozpočtovány výdaje na opravy silnic a dopravního značení (300,00 tis. Kč) a v oblasti školských zařízení výdaje na opravy (150,00 tis. Kč). Odbor dále zajišťuje platby za služby související s údržbou veřejné zeleně ve městě (1 950,00 tis. Kč), pronájmy (121,00 tis. Kč), služby pro potřeby města (380,25 tis. Kč) např. geometrické plány (120,00 tis. Kč), zajištění environmentální výchovy v MŠ, která souvisí s dotací na dětská přírodní hřiště (80,00 tis. Kč), pasport místních komunikací (50,00 tis. Kč), prohlídky mostů a lávek (100,00 tis. Kč). Dále DPH (660,00 tis. Kč), nákup kolků (15,00 tis. Kč), znalecké posudky (100,00 tis. Kč) a výdaje na opravy a udržování majetku města – nutné výdaje na zajištění nových budov v majetku města (200,00 tis. Kč).

Dále jsou rozpočtovány neinvestiční výdaje na plánovou dotační akci „Zeleň napříč Kraslicemi“ (412,90 tis. Kč).

V kapitálových výdajích jsou zahrnuty finanční prostředky na realizaci stavebních akcí (celkem 8 860,00 tis. Kč): silniční svodidla ul. Fučíkova (400,00 tis. Kč), rekonstrukce mostu Tisová (1 800,00 tis. Kč), rekonstrukce komunikace a parkoviště Družstevní ul. (2 050,00 tis. Kč), herní prvky ZŠ Dukelská (380,00 tis. Kč), zabezpečení škol a školek (3 200,00 tis. Kč), rekonstrukce kotelny č.p. 1700 (530,00 tis. Kč), oplocení parčíku okolo u fary (200,00 tis. Kč) a stanoviště separovaného odpadu (300,00 tis. Kč).

Dále jsou v kapitálových výdajích zahrnuty finanční prostředky na zpracování projektových dokumentací a studií (celkem 705,00 tis. Kč): PD komunikace Horní předměstí (80,00 tis. Kč), PD rekonstrukce dřevěného mostu Hraničná (80,00 tis. Kč), PD na parkoviště v ul. Palackého (70,00 tis. Kč), PD na komunikaci pro pěší Albert - Billa (70,00 tis. Kč), PD na výstražnou signalizaci v ul. Lipová cesta (50,00 tis. Kč), PD na parkoviště v ul. Komenského (50,00 tis. Kč), PD na sanaci a odizolování zdiva kaple Krásná (35,00 tis. Kč), PD na rekonstrukci kapli ve Sněžné (35,00 tis. Kč), dokončení PD na přírodní koupací biotop (25,00 tis. Kč), PD na II. etapu využití budovy býv. kina (60,00 tis. Kč), zpracování geometrického plánu pro prodej pozemků v rámci studie Horní předměstí (100,00 tis. Kč), PD na výstavbu garáží pro služební automobily (50,00 tis. Kč).



Dále jsou v kapitálových výdajích zahrnuty výdaje související s dotacemi, které mají být čerpány z úvěru: Bezpečná doprava pro pěší (6 713,59 tis. Kč), rekonstrukce chodníku Wolkerova ul. (3 700,00 tis. Kč), III. etapa rozšíření kanalizace (8 070,14 tis. Kč), zateplení býv. kina (3 000,00 tis. Kč), vestavba 2 bytových jednotek v č.p. 1700 (1 900,00 tis. Kč), zateplení budovy TS Havlíčkova ul. (7 370,10 tis. Kč).

Dále jsou zde zahrnuty výdaje na nákup pozemků (50,00 tis. Kč), finanční podporu bydlení (100,00 tis. Kč) a finanční podporu výstavby studní (100,00 tis. Kč). V návrhu rozpočtu na rok 2018 jsou zahrnuty také výdaje ve výši 300,00 tis. Kč na zpracování veřejných zakázek a 300,00 tis. Kč na zpracování žádostí o dotace.

---

*40 Odbor územního plánování, stavebního úřadu a památkové péče:* **běžné výdaje 831,00 tis. Kč**

---

V této kapitole jsou rozpočtovány výdaje na služby pro potřeby územního plánování – posudky a demolice (150,00 tis. Kč), výdaje na změnu územního plánu města Kraslice (500,00 tis. Kč), příspěvky na obnovu kulturních památek (180,00 tis. Kč) a výdaje na pohoštění (1,00 tis. Kč).

---

*41 Odbor ekonomiky a financí:* **běžné výdaje 56 031,29 tis. Kč**  
**kapitálové výdaje 1 755,00 tis. Kč**

---

Odbor ve výdajích zajišťuje úhradu úroků z přijatých úvěrů (320,00 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 (800,00 tis. Kč) pro zaměstnance města, část výdajů na stravenky (40,- Kč) je hrazena ze sociálního fondu a s tím souvisí také výdaje na služby – provize za stravenky (14,50 tis. Kč). Hodnota stravenky je navržena na 90,- Kč. Ostatní výdaje ve výši 0,60 tis. Kč jsou rozpočtovány na pohoštění. Dále jsou rozpočtovány výdaje služby (180,50 tis. Kč), např. zpracování rozpočtového výhledu a dokončení pasportizace svěřeného majetku TSMK.

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 (319,44 tis. Kč), likvidace vyřazeného majetku (5,00 tis. Kč), posudky na zjištění ceny majetku (10,00 tis. Kč), pojištění majetku města (950,00 tis. Kč) a pojistné náhrady - spoluúčasti (20,00 tis. Kč). Celkové příspěvky příspěvkovým organizacím jsou navrhovány ve výši 50 961,25 tis. Kč (jednotlivé příspěvky jsou rozepsány v závazných ukazatelích rozpočtu). Příspěvky jsou určeny na provoz jednotlivých příspěvkových organizací. U příspěvkových organizací Městská knihovna Kraslice a Technické služby města Kraslic město hradí také veškeré mzdové prostředky. Ostatní organizace dostávají finanční prostředky na přímé výdaje na vzdělávání, včetně výdajů na platy od Karlovarského kraje. 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 výdaje na náhrady nákladů řízení exekutorům při zřizování exekutorského zástavního práva na nemovitý majetek povinného (25,00 tis. Kč). Odbor má dále rozpočtovanou rezervu na mimořádné výdaje (zejména na úhradu případných sankcí jiným rozpočtům) ve výši 50,00 tis. Kč.

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

V kapitálových výdajích jsou zahrnuty finanční prostředky na nákup nového služebního vozidla pro potřeby MěÚ Kraslice (400,00 tis. Kč) a investiční příspěvky příspěvkovým organizacím (1 355,00 tis. Kč).

*55 Sbor dobrovolných hasičů Kraslice:*

**běžné výdaje 1 883,50 tis. Kč**

Rozpočtovány jsou výdaje na ostatní osobní výdaje - dohody (833,00 tis. Kč), povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem (292,50 tis. Kč), refundace + povinné odvody (117,00 tis. Kč). Dále jsou v rozpočtu zahrnuty provozní výdaje potřebné k činnosti hasičů (celková výše 641,00 tis. Kč): opravy a údržba (250,00 tis. Kč), nákup drobného majetku (80,00 tis. Kč), úhrada energií (69,00 tis. Kč), PHM (55,00 tis. Kč), nájemného (24,00 tis. Kč), školení (30,00 tis. Kč), nákup materiálu a ochranných pomůcek (82,00 tis. Kč), ostatní výdaje na služby (46,00 tis. Kč) a potraviny (5,00 tis. Kč).

*81 Klub důchodců I.:*

**běžné výdaje 228,00 tis. Kč**

Výdaje k zajištění provozu – nájemné (52,00 tis. Kč), opravy (8,00 tis. Kč), nákup materiálu a drobného majetku (18,00 tis. Kč), osobní výdaje, vč. odvodů jsou rozpočtovány ve výši 100,00 tis. Kč. Služby, které souvisí se zajištěním kulturního programu, jsou navrhovány ve výši 50,00 tis. Kč.

*82 Klub důchodců II.:*

**běžné výdaje 170,50 tis. Kč**

Výdaje u Klubu důchodců II. představují výdaje na energie (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, opravy (5,00 tis. Kč), nákup materiálu a drobného majetku (13,00 tis. Kč), osobní výdaje, vč. odvodů jsou rozpočtovány ve výši 100,00 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 2018. Hospodaření s každým fondem je upraveno zásadami pro tvorbu a použití daného fondu.

## 4. Souhrnná bilance rozpočtu města Kraslice v roce 2018

	v tis. Kč				
	2015	2016	2017	2017	2018
	Skutečnost	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh
<b>Příjmy celkem</b>	146 714,18	173 085,76	121 665,39	128 923,43	<b>153 152,57</b>
<b>Výdaje celkem</b>	161 253,93	121 118,21	119 517,39	170 837,05	<b>167 686,58</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>	-14 539,75	51 967,55	2 148,00	-41 913,62	-14 534,01
<b>Financování</b>	<b>14 539,75</b>	<b>-51 967,55</b>	<b>-2 148,00</b>	<b>41 913,62</b>	<b>14 534,01</b>

Rozpočet je sestaven jako schodkový - schodek činí 14 534,01 tis. Kč a bude krytý financováním. Struktura financování je uvedena dále viz kapitola 5. Krytí výdajů a splátek úvěrů je zajištěno z běžných příjmů a dalším čerpáním úvěru do výše úvěrového limitu.

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

	v tis. Kč				
	2014	2015	2016	2017	2018
	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Návrh
<b>Běžné příjmy celkem</b>	103 591,53	112 256,21	114 823,77	120 865,39	<b>139 665,69</b>
<b>Běžné výdaje celkem</b>	94 601,92	100 473,10	102 191,77	110 056,39	<b>123 072,35</b>
<b>Provozní saldo</b>	<b>8 989,61</b>	<b>11 783,11</b>	<b>12 632,00</b>	10 809,00	<b>16 593,34</b>

## 5. 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 2018 činí celkem 14 534,01 tis. Kč a je tvořeno jak cizími zdroji (úvěr), tak vlastními zdroji, viz dále.

Se zapojením prostředků z cizích zdrojů (čerpáním úvěru) je v návrhu rozpočtu na rok 2018 počítáno ve výši + 32 622,13 tis. Kč. Město Kraslice bude čerpat úvěr od Komerční banky, a.s. (dále jen KB) na dotační akce odboru RaSMM (podrobněji viz kapitola 3., celkem 31 166,73 tis. Kč) a OKT (Modernizace IS – 1 455,40 tis. Kč)

Město bude v roce 2018 řádně splácet úvěr I (2008) od Komerční banky, a to částku ve výši 2 148,00 tis. Kč za rok (úvěr 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 12 686,88 tis. Kč.

Financování z cizích zdrojů tedy představuje rozdíl mezi přijatými úvěry (32 622,13 tis. Kč) a splátkami úvěrů (14 834,88) = 17 787,25 tis. Kč. Výsledek je kladný, přijaté úvěry jsou vyšší než splátky úvěru.

Financování z vlastních zdrojů činí celkem - 3 253,24 tis. Kč (rozdíl mezi financováním celkem a financováním z cizích zdrojů: 14 534,01 – 17 787,25) a představuje tvorbu rezervního fondu.

V roce 2018 bude město tvořit své peněžní fondy celkem ve výši 4 319,31 tis. Kč (z toho tvorba sociálního fondu ve výši 1 066,07 tis. Kč a tvorba rezervního fondu ve výši 3 253,24 tis. Kč). S použitím se v rozpočtu počítá pouze se sociálním fondem ve výši 1 066,07 tis. Kč.

Zůstatek rezervního fondu k 31. 10. 2017 činil 27 866,79 tis. Kč.

## 6. Závazné ukazatele rozpočtu města Kraslice na rok 2018

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 / rozpisu rozpočtu města Kraslice v roce 2018

Zastupitelstvu města Kraslice v rámci schvalování rozpočtu města na rok 2018 se předkládá ke schválení zmocnění Rady města Kraslice k provádění změn rozpočtu a jednotlivých odborů Městského úřadu Kraslice k provádění změn rozpisu 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. Změny v rámci kapitoly odboru/oddělení

Jednotlivé kapitoly rozpočtu (odbory/oddělení) mají schváleny jako závazné ukazatele celkový objem běžných výdajů v rámci kapitoly a celkový objem kapitálových výdajů v rámci kapitoly. 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 / zvýšení výdajů a přesunu mezi běžnými a investičními výdaji. **V případě změn podle tohoto odstavce nejde o rozpočtová opatření, ale o změnu rozpisu rozpočtu.**

### 2. Technické změny v rozpočtu města

K provádění technických změn rozpočtu (změna číslování 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, ke kterým je pověřena Rada města

Zastupitelstvo města stanovuje v souladu s § 102 odst. 2 písm. a) zákona o obcích kompetence Rady města k provádění rozpočtových opatření v následujícím rozsahu:

- a) přesuny v rámci rozpočtu jedné kapitoly (odboru/oddělení) mezi běžnými a investičními výdaji,
- b) přesuny mezi jednotlivými kapitolami (odbory/oddělení),
- c) přijetí a případné realizace výdajů účelově poskytnutých transferů,
- d) upřesnění výše transferů v případech jejich vypořádání nebo z jiných důvodů (např. nepřijetí transferu),
- e) změna příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím města se současným nařízením odvodu do rozpočtu města, v případě, že se nenavýšuje schodek rozpočtu,
- f) změna rozpočtu v souvislosti s daní z příjmu právnických osob za město Kraslice.

### 8. Závěr a možnost uplatnění připomínek

Návrh rozpočtu na rok 2018 bude předložen k projednání Zastupitelstvu města Kraslic dne 14. prosince 2017.

K návrhu rozpočtu mohou občané města Kraslic uplatnit písemné připomínky v termínu do 12. prosince 2017 u vedoucí odboru ekonomiky a financí Městského úřadu Kraslice nebo ústně na zasedání Zastupitelstva města Kraslic dne 14. prosince 2017.

### 9. Seznam použitých zkratk

BESIP – bezpečnost silničního provozu  
ČSAD – Československá státní autobusová doprava  
ČOV – čistírna odpadních vod  
DDM – Dům dětí a mládeže Kraslice, příspěvková organizace  
DPH – daň z přidané hodnoty  
EaF – odbor ekonomiky a financí  
FO – fyzická osoba  
KMS – Kraslická městská společnost, s.r.o.  
MěÚ – městský úřad  
MŠ – mateřská škola  
OKS – oddělení kanceláře starosty  
OKT – oddělení kanceláře tajemníka  
OLH – odborný lesní hospodář  
OOV – ostatní osobní výdaje  
ORP – obec s rozšířenou působností  
PD – projektová dokumentace  
PHM – pohonné hmoty

PS – pečovatelská služba  
RaSMM – odbor rozvoje a správy majetku města  
RF – rezervní fond  
ROP – regionální operační program  
SDH – Sbor dobrovolných hasičů  
SMO ČR – Svaz měst a obcí České republiky  
SMOK – Svazek měst a obcí Kraslicka  
SMS – Sdružení místních samospráv  
SPOZ – Sbor pro občanské záležitosti  
SPŠ – Střední průmyslová škola  
SR – státní rozpočet  
SŠ – střední škola  
SŠ, ZŠ a MŠ Kraslice – Střední škola, základní škola a mateřská škola Kraslice, příspěvková organizace  
SVaZ – odbor sociálních věcí a zdravotnictví  
SVJ – Společenství vlastníků jednotek  
SVOŽÚ – odbor správních věcí, obecní živnostenský úřad  
ÚP, SÚ a PP – odbor územního plánování, stavebního úřadu a památkové péče  
VHP – výherní hrací přístroje  
VPP – veřejně prospěšné práce  
ZŠ – základní škola  
ZŠ Opletalova – Základní škola Kraslice, Opletalova 1121, příspěvková organizace  
ZUŠ – Základní umělecká škola Kraslice, příspěvková organizace

**Žádost o přesun mezi paragrafy/položkami v rámci kapitoly rozpočtu odboru /oddělení****Pořadové číslo:..../2018****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:****Za věcnou správnost:****Příkazce operace:****Datum přijetí na EaF:****Souhlas vedoucí EaF:**