

# SCHVÁLENÝ ROZPOČET MĚSTA BORU NA ROK 2020

<b>Celkový přehled rozpočtu</b> (údaje jsou v tis. Kč)	Schválený rozpočet r.2020
<b>I. Příjmy celkem</b> (z toho:)	<b>114.393</b>
1. tř. daňové příjmy	<b>90.820</b>
2. tř. nedaňové příjmy	<b>15.853</b>
3. tř. kapitálové příjmy	<b>2.800</b>
4. tř. přijaté transfery na výkon st.správy	<b>4.400</b> <b>520</b>
<u>+ transfery získané v průběhu roku</u>	
<b>II. Výdaje celkem</b> (z toho:)	<b>158.447,6</b>
5. tř. běžné výdaje	<b>116.477,6</b>
(z toho)	
- provozní výdaje	<b>116.477,6</b>
- rozpočtová rezerva	
6. tř. kapitálové výdaje	<b>41.970</b>
<b>III. Saldo příjmy - výdaje</b>	<b>-44.054,6</b>
<b>IV. Financování celkem</b> (z toho: )	<b>44.054,6</b>
8113 krátkodobé přijaté půjčky	
8123 dlouhodobé přijaté půjčky	
8115 změna stavu peněžních prostředků na účtech města (zapojení přebytku minulých let)	<b>44.054,6</b>

- transfery = dotace

## Postup sestavení návrhu rozpočtu města Boru na rok 2020

Od 1. ledna 2001 je v platnosti reforma veřejné správy. Tímto datem vstoupily v účinnost novelizované zákony, které se bezprostředně dotkly i územních samosprávných celků a tedy i města Boru. Z hlediska financí byla zásadní změna v přerozdělování sdílených daní .

K datu 31.12.2002 zanikly okresní úřady a jejich agenda byla přerozdělena na obce III. typu, v našem případě je to MĚSTO TACHOV a vyšší územně samosprávné celky, v našem případě je to PLZEŇSKÝ KRAJ .

**Pro rok 2020 je navržen :**

### 1/ Běžný rozpočet – neinvestiční náklady

- obsahuje základní chod zařízení města tak, jak ukládá zákon o obcích
- rozpracovává se na předpokládané běžné příjmy daného roku
- rozpracovává se na plánované běžné výdaje se záměrem určité úrovně, kterou chce město dosáhnout ve svých zařízeních - správa MěÚ včetně MKS, kina, zámku, knihovny, místního hospodářství , lesního hospodářství
- od roku 2006 sport – sokolovna a od roku 2007 nově financování TJ Sokol Bor v souvislosti s převodem nájemních smluv o nebytových prostorách na město
- příspěvek na činnost nutno řešit i ve vztahu k příspěvkovým organizacím, kde je město zřizovatelem
  - ve školství : ZŠ, MŠ včetně školních jídelen
  - Poliklinika Bor
  - SBTH Bor
- běžné výdaje obsahují dluhovou službu města – tzn. úhradu úroků z případných přijatých investičních úvěrů a půjček

### 2/ Kapitálový rozpočet – investice

- zpracovává se na příjmovou a výdajovou část

### 3/ Financování

- rozpracovává se na dlouhodobé a krátkodobé
- zaznamenává změnu stavu finančních prostředků na účtech
- zaznamenává změnu stavu na úvěrových účtech

### Základní rovnice rozpočtové skladby :

- deficit musí být vždy roven financování
- 

Základní vztah jednotlivých okruhů transakcí v rozpočtové skladbě lze vyjádřit touto rovnicí :

$$\begin{aligned} & \text{Příjmy – výdaje} \\ & = \\ & \text{přebytek (+) / schodek (-)} \end{aligned}$$

Tato rovnice je velmi důležitá nejen pro pochopení smyslu konstrukce rozpočtové skladby, ale i pro praktický život uživatelů rozpočtové skladby zejména v obcích . Na této konstrukci jsou postaveny jejich finanční výkazy. Správnost respektive dosažení této rovnice, pak je základní kontrolou správnosti pro zpracovatele výkazu .

## Příjmová část rozpočtu 2020

(údaje jsou v tis. Kč)	Schválený rozpočet r.2020
<b>I. Příjmy celkem</b> (z toho:)	<b>114.393</b>
Třída 1 – daňové příjmy	<b>90.820</b>
Třída 2 – nedaňové příjmy	<b>15.853</b>
Třída 3 – kapitálové příjmy	<b>2.800</b>
Třída 4 – přijaté dotace	<b>4.400</b>
MF-na výkon st.správy	<b>520</b>
- MŠMT projekt Šablony II	<b>-</b>
- dotace získané v průběhu roku	<b>-</b>

**Lze očekávat v r. 2020 celkové příjmy ve výši : 114.393 tis. Kč**  
(maximum možného)

**Daňové příjmy** rozpočtu obcí v roce 2020 budou naplňovány podle zákona č. 243/2000 Sb. O rozpočtovém určení daní, v platném znění. Výrazné snížení lze předpokládat z výnosu místního poplatku z pobytu, kdy od 1.1.2020 je účinná novela zákona č. 565/1990 Sb. o místních poplatcích .

**Nedaňové příjmy** v roce 2020 lze předpokládat zhruba ve výši skutečně dosažených **opakovaných nedaňových příjmů roku 2019 s výjimkou - kdy je pokles stran prodeje dřevní hmoty (snížení ceny dřeva na trhu -kúrovcová kalamita) .**

**Kapitálové příjmy** v roce 2020 budou odvislé od prodeje pozemků a dalších nemovitostí (bytů)

**Třída 4 - Přijaté dotace souhrnný dotační vztah státního rozpočtu k rozpočtu města**  
- dotace na výkon státní správy

### Zákon o státním rozpočtu na rok 2020

V zákoně o státním rozpočtu je i finanční vztah k územním rozpočtům, jehož součástí je finanční vztah k rozpočtům obcí . Vládní návrh zákona o státním rozpočtu České republiky na r. 2020 poslanecká sněmovna projedná ve 2. čtení dne 27.11.2019 / sněmovní tisk 605/.

**Dle kritérií a propočtových ukazatelů pro dotace a transfery obcím z kapitoly všeobecná pokladní správa vyplývá pro město Bor finanční vztah ke státnímu rozpočtu :**

<p><b>V celkové výši</b> - z toho :</p>	<p>r.06 12.570.507,- Kč r.07 3.317.373,- Kč r.08 3.422.740,- Kč r.09 3.559.771,- Kč r.10 5.938.261,- Kč r.11 5.006.069,- Kč r.12 4.403.259,- Kč r.13 3.802.600,- Kč r.14 3.793.100,- Kč r.15 =3.797.800,- Kč r.16 =3.658.000,- Kč r.17 =3.868.800,- Kč r.18 =4.123.600,-Kč r.19 =4.425.100,-Kč <b>r.20 =4.400.000,-Kč</b></p>
<p><b>Příspěvek na výkon státní správy</b></p> <p>Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, v § 62 uvádí: "<b>Obce obdrží ze státního rozpočtu příspěvek na plnění úkolů v přenesené působnosti</b>". <b>Výši příspěvku stanoví Ministerstvo financí po projednání s ministerstvem.</b>" Ministerstvem se má na mysli Ministerstvo vnitra.</p> <p><b>Příspěvek je tedy určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy.</b> Výdaji myslíme zejména mzdové a provozní výdaje vázané na zaměstnance vykonávající státní správu. Obce jsou také v souvislosti s výkonem státní správy příjemci správních poplatků a příjmů ze sankčních plateb. V této souvislosti je třeba zmínit ustanovení § 9 odst. 1 písm. c) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, které říká, že: "<b>z rozpočtu obce se hradí výdaje spojené s výkonem státní správy, ke které je obec pověřena zákonem</b>". Z toho vyplývá, že k úhradě výdajů na výkon státní správy je třeba použít (a předpokládá se to) i další příjmy rozpočtu obce - tj. například i daňové příjmy. Příspěvek se dá označit ve své podstatě za neúčelovou dotaci, u které není sledován způsob čerpání.</p> <p>- je určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy</p>	<p>r.06 2.210.277,- Kč r.07 2.652.093,- Kč r.08 2.767.900,- Kč r.09 2.899.900,- Kč r.10 5.293.100,- Kč r.11 4.349.000,- Kč r.12 3.760.200,- Kč r.13 3.802.600,- Kč r.14 3.793.100,- Kč r.15 3.797.800,- Kč r.16 3.658.000,- Kč r.17 3.868.800,- Kč r.18 3.860.000,- Kč r.19 4.425.100,- Kč <b>r.20 4.400.000,- Kč</b></p>
<p><b>Příspěvek na školství</b></p> <p>- <i>BYL DO ROKU 2012 určen na částečnou úhradu provozních výdajů v základních, mateřských, spec.zákl. a mateřských školách a pro tzv. nulté ročníky základních škol, zřizovaných obcemi a ve víceletých gymnáziích - pokud v nich žáci plnili povinnou školní docházku</i></p> <p>- <i>kritériem pro stanovení celkového objemu příspěvku byl příspěvek na 1 žáka ZŠ nebo 1 dítě MŠ včetně škol speciálních ve výši =1.401,- Kč</i></p> <p>- <i>příspěvek je ve stejné výši jako v roce 2011, pro rok 2012 nebyl valorizován</i></p> <p>- <i>ZŠ Bor, MŠ Bor</i></p> <p><b>-OD ROKU 2013 TENTO PŘÍSPĚVEK JE ZOHLEDNĚN VE SDÍLENÝCH DAŇOVÝCH PŘÍJMECH DLE ZÁKONA O ROZPOČTOVÉM URČENÍ DANÍ (RUD 243/2000 Sb. V PLATNÉM ZNĚNÍ)</b></p>	<p>r.06 660.230,- Kč r.07 665.280,- Kč r.08 654.840,- Kč r.09 659.871,- Kč r.10 645.161,- Kč r.11 657.069,- Kč r.12 643.059,- Kč <b>r.13 0</b> <b>r.14 0</b> <b>r.15 0</b> <b>r.16 0</b> <b>r.17 0</b> <b>r.18 0</b> <b>r.19 0</b> <b>r.20 0</b></p>

Významnou skutečností, která měla dopad na finanční hospodaření územních samosprávných celků od roku 2007 a v následujících letech, bylo přijetí celé řady nových právních norem. Zejména šlo o legislativu upravující sociální oblast – zákon č.108/2006 Sb.o sociálních službách, zákon č. 111/2006 Sb. o pomoci v hmotné nouzi , v platném znění . U dotace na sociální dávky hmotné nouze od 1.1.2007 do 31.12.2011 výplatu prováděly územně samosprávné celky s pověřeným úřadem , tedy i město Bor . Od 1.1.2012 tato agenda komplet přešla svou správou pod Úřady práce.

## Výdajová část rozpočtu 2020:

(údaje jsou v tis. Kč)	Schválený rozpočet r. 2020
<b>II. Výdaje celkem</b> (z toho:)	<b>158.447,6</b>
5. tř. běžné výdaje	<b>116.477,6</b>
(z toho)	
- provozní výdaje	<b>116.477,6</b>
- rozpočtová rezerva	-
6. tř. kapitálové výdaje	<b>41.970</b>

**Požadavek výdajů v r. 2020 celkem ve výši : 158.447,6 tis. Kč**

**Nelze celý přebytek finanční hotovosti z minulých let po finančním vypořádání r. 2019 začlenit do výdajové části rozpočtu oproti konkrétním výdajům, proto výdajová část rozpočtu r.2020 musí být úměrná možnostem zdrojů.**

**!!! Každý výdaj musí být podložen finančními možnostmi. !!!**

**Běžné výdaje** na jednotlivá zařízení jsou stanovena na základě předpokládaného čerpání v roce 2019 s přihlédnutím k aktuálním požadavkům – zejména opravy, údržby a udržovací práce již dokončených projektů – zde je nutné ve vyšších objemech stanovit priority, které budou mít vazbu na příjmovou část rozpočtu.

**Dluhová služba** města, tj. hrazení úroků z úvěrů. Částky jsou dány na základě platných úvěrových smluv. Skutečnost plnění bude v případě čerpání zvl.úvěrového účtu, který má město otevřen u KB.

**Rezerva k výdajové části rozpočtu** bude tvořena i ze zůstatku nezapojených finančních prostředků z předchozího roku po finančním vypořádání a ze zlepšených rozpočtových příjmů, její použití především jako podíl vlastních finančních prostředků při získání případných dotací, případně rozumné splátky při nařízení odvodu dotace, v případě nutnosti zařazení dalších akcí v průběhu rozpočtového roku.

Stav finančních prostředků k 31.12.2019, podléhá finančnímu vypořádání., je předpoklad kladného zůstatku =49.000 tis. Kč

Objem ve výši =44.054,6 tis. Kč je zpracován v návrhu rozpočtu na r. 2020.

### **Kapitálové výdaje**

Investiční akce je třeba velice vážit –jejich potřebnost, připravenost –nutno stanovit priority, které budou mít vazbu na příjmovou část rozpočtu a případné získání dotací.

!!! Podstatou realizace nákladných investic bude zajištěné financování. !!!

**V kapitálových i běžných výdajích jsou zahrnuty i závazky města, vyplývající z platných smluvních vztahů .**

## **Priority rozpočtu 2020**

### **Priorita č.1/2020**

#### **Bytová výstavba**

#### **- příprava území ve městě k bytové výstavbě**

jedná se o zastavitelnou plochu Bor – sever ( mezi komunikací směr Doly a Nádražní ulicí o celkové výměře cca 10 ha , určení pro výstavbu rodinných a bytových domů  
- je zpracována projektová dokumentace (územně plánovací podklad - územní studie)

**2. etapa představuje dokončení plánované dostavby ulice Okružní  
- je obsaženo v prioritě č. 3 v projektové připravenosti**

**Jedná se o další zajištění budoucího rozvoje města a zároveň se jedná o budoucích kapitálových příjmech města .**

## **Priorita č. 2/2020**

### **Vyčleněné prostředky pro osady**

- v návrhu rozpočtu vyčleněn objem finančních prostředků =**6.700 tis. Kč** pro potřebu osad, které přináležejí pod město Bor

- v roce 2020 se jedná o akce :

<b>Čečkovice</b>	<b>oprava a odbahnění rybníka 700 tis. Kč,</b>
<b>Kosov</b>	<b>oprava komunikace včetně zastávky autobusu 2.800 tis. Kč</b>
<b>Holostřevy, Damnov</b>	<b>rekonstrukce veřejného osvětlení při rekonstrukci ČEZ 3.000 tis. Kč</b>
<b>Vysočany</b>	<b>Prostor za BD čp.66 odpočinková zóna 200 tis.Kč</b>

## Priorita č. 3/2020

### Projektová připravenost

- je aktualizován a upřesňován přehled potřebných akcí, investičně náročných, jejichž realizace může být i podporována získáním dotačních zdrojů tak, jak budou postupně vyhlášeny jednotlivé programy a které se postupně podaří městu získat, je předpoklad etapizace realizace v letech, protože jsou to akce rozsahem i finančně velmi nákladné (jde o milionové položky), přesto velmi potřebné k dalšímu rozvoji našeho města - v návrhu rozpočtu r. 2020 se promítnou nákladem připravenosti – tzn. projektová studie, různý stupeň projektová dokumentace

Projektová připravenost =3.000 tis. Kč	
Dům s pečovatelskou službou	r. 2020 PD prováděcí dokumentace .. realizace 12/2020 ,r. 2021
Novostavba objektu SDH Damnov	..zpracována PD k ÚR , r. 2020 zpracovat PD ke stavebnímu povolení
Rekonstrukce mostu v zámeckém parku	..r. 2019 + r.2020 zpracovává se PD
Chodník ul. Školní-Borská (od ZŠ směrem do ul.Přimská u MŠ Borská)	
Bezpečnostní řešení přechodu pro chodce u ZŠ	..
Chodník v ul. Požární (z Nádražní směrem k poliklinice)	
Parkoviště Západočeská ul. (pod VIA GARDEN)	..r.2019- 2020 zpracovává se PD k ÚR
Opatření pro regulaci rychlosti na silnici III/19851 Školní ul. Bor	..r.2020
Řešení komunikačního napojení pozemku čp. 2146/, Kú Bor u Tc	..r. 2020
Řešení odpočinkové plochy vč. parkovacích stání u DPS	..r.2020 PD k ÚR
Kulturní dům Bor u Tachova	.. r.2019 dokončuje se PD k ÚR .. r. 2020-2021 změna ÚP, PD pro staveb.pov.
Cyklostezka z Boru k prů.zóně Nová Hospoda Při silnici II/200- 2. a 3. úsek z Boru do Čečkovic a průtah Čečkovice	.. r.2019-2020 zpracovává se PD k ÚR a PD ke staveb.pov.olení
Zámecký parket rekonstrukce pódia	r.2020 dokumentace stavebního povolení
Revitalizace městského parku v Boru	..r.2020 dokumentace provedení stavby, OŽP Tc požaduje změnu ÚP (ÚSES)
Pozemky k přípravě pozemků k RD severní bytová zóna Bor	..předány podklady k předložení cen.nabídky, vydané ÚR r.2019- r. 2020 PD ke stavebnímu povolení
Bytová zástavba za věžákem novostavba bytových domů	..r.2020 rozpracována studie
Zřízení parkovacích stání ul. Přimská	..rok 2019 – r.2020 -podél polikliniky
Rybník Málkovice odbahnění, výměna požeráku	.. r.2020 PD
Rybník Kurojedy odbahnění	
Víceúčelové hřiště v areálu ZŠ	
Demolice objektu kabin na stadionu Bor	.. r. 2020 PD
Řešení vodovodu a kanalizace v místních částech	
Kotelna č.1 (u bytovky – naproti budově hasičárny Bor	hledání řešení co s tím- revitalizace prostoru



## Výdajová část rozpočtu r. 2020 dle § znění :

§	<u>Oblast výdajů</u> <u>Údaje jsou v tis. Kč</u>	Schválený rozpočet r.2020
103	Ostatní činnost v lesnictví - městské lesy	13.067
221	Místní komunikace, postupná oprava chodníků, parkoviště...	8.620
229	Dopravní obslužnost Neinv.transfery krajům	160
231	Pitná voda - veřejné studny opravy, údržba, chem.rozborů	500
232	Odvádění a čištění odpad.vod údržba dešťových vpustí, rozborů kanalizační vody	500
233	Úpravy drobných vodních toků Výrovský potok (ul.Finská)	-
234	Výr.potok + rybník čečkovice	-
311	Mateřská škola, na provoz pokračující reko budovy MŠ I Příspěvková organizace města	2.864 3.600
311	Základní škola, na provoz zahradu přírodního typu předfinancování projektu IROP Příspěvková organizace města	6.899,6
331	Kino	700
331	Knihovna	660
331	MKS postupná oprava budovy MKS	3.305 1.800
332	Zámek včetně obnovy, provozu , údržovacích prací zámecký park včetně dokončení vycházkového okruhu , údržovacích prací	12.855 500
332	Zámecký parket zahradní bar , dětské hřiště, mobiiliář	600
332	Městská památková zóna- -hodiny věžní údržba, reko WC čp. 286 -restaurace měšťanský dům 1.patro kancelářské prostory	15 -
3326	Kaple Malovice	-
3399	Ostatní činnosti kultury	-
342	Zájmová činnost a rekreace, soc.fond	-
351	Poliklinika <u>celkem</u> : - na provoz Příspěvková organizace města	5.396
3612	SBTH - na provoz Příspěvková organizace města	3.830 odpisy 2.000

<b>§</b>	<b>Oblast výdajů</b> <b>Údaje jsou v tis. Kč</b>	<b>Schválený rozpočet r.2020</b>
3612	Městské byty, nebytové prostory náklady,kabelová TV,plyn.hořáky	1.050
3612	Výstavba 2x ŘD severní byt.zóna Bor, Priorita č.1, etapa r. 2018 výstavba v letech 2018-2019	-
3631	Veřejné osvětlení - běžné opravy elektrika , rekonstrukce další části VO , vánoční osvětlení	4.600
3632	Hřbitovy - Bor dokončení oprav přední zdi levá i pravá část, doplnění dvířek do kolumbárních schránek, úpravy zdaní části hřbitova	1.700
3639	Místní hospodářství komunální a ostatní služby,kamerový systém ,priorita č. 2 – osady, činnost osadních výborů , zámecké a lořtánské slavnosti, dotace a činnost TJ Sokol Bor	22.630
3722 3726	Odpadové hospodářství Kompostárna	5.810
3745	Veřejná zeleň + městský park obnova	1.500
435	Poliklinika - pečovatelská služba, peč.sl. pro občany, bydlicí v obvodu města Boru Příspěvková organizace města	0 230
551	Požární ochrana SDH Bor + SDH Damnov Reko zbrojnice Bor	941 7.000
551	Rezerva k výdajové části rozpočtu	0
611	Zastupitelstvo obce - OON	2.660
617	Územní samospráva- správa MěÚ	23.485
631	Služby peněžních ústavů	-
639	Platby daní – DPH daň z příjmů PO za obec	8.600
640	Ostatní činnosti projektová připravenost, dotace poskytované z rozpočtu města	3.000 1.230
	Nákup pozemků Úprava zeleně, sídliště věžák Vydání knihy o Boru	3.500- 2.440 200
	<b><u>Požadavek výdajů celkem :</u></b>	<b><u>158.447,6</u></b>

## Řízení dluhové služby města Boru v letech

Zadluženost města Boru k datu 31.10.2019 v celkové výši : 0 tis. Kč

1 / KB, a.s.

Zvláštní úvěrový účet - úvěrový rámec do 4.000 tis. Kč

- čerpání dle naléhavé potřeby města na základě váznoucích finančních toků, které se většinou v průběhu 4.čtvrtletní daného roku vyrovnají  
úvěr bez ručitelských zástav

<b>K 31.12.2017 zůstatek jistin úvěru</b>	<b>=0 tis. Kč</b>
<b>K 31.12.2018 zůstatek jistin úvěrů</b>	<b>=0 tis. Kč</b>
<b>K 31.10.2019 zůstatek jistin úvěrů</b>	<b>=0 tis. Kč</b>

**Střednědobý výhled rozpočtu města Boru do roku 2024**  
**- informace podle zákona č. 250/2000 Sb.**

<b>Celkový přehled rozpočtu</b> (údaje jsou v tis. Kč)	r.2020 výhled	r.2021 výhled	r.2022 výhled	r.2023 výhled	r.2024 výhled
<b>I. Příjmy celkem</b> (z toho:)	<b>111.930</b>	<b>114.030</b>	<b>115.930</b>	<b>116.330</b>	<b>116.500</b>
Druhové třídění podle rozpočtové skladby : třída 1+2+3+4					
<b>II. Výdaje celkem</b>	<b>91.930</b>	<b>94.030</b>	<b>95.930</b>	<b>96.330</b>	<b>96.500</b>
Druhové třídění podle rozpočtové skladby : tř. 5 + 6					
<b>III. Saldo příjmy - výdaje</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
8124 splátky jistin úvěrů	0	0	0	0	0
<b>Dlouhodobé závazky</b> (rozvaha - úvěry)	0	0	0	0	0
<b>Dlouhodobé pohledávky</b> (rozvaha- účty 462-471)	5	5	5	5	5
<b>Zbývá na cíle, včetně reprodukce majetku, po úhradě přijatých závazků (bez rezerv, bez přijatých úvěrů, bez přijatých investičních dotací)</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>

