

# SCHVÁLENÝ ROZPOČET MĚSTA BORU NA ROK 2016

Usnesení č.212 / ZM dne 24.2.2016

| <i><b>Celkový přehled rozpočtu</b></i>  | Údaje jsou v tis. Kč  |
|---|-----------------------|
| <b>I. Příjmy celkem</b><br>(z toho:)  | <b>87.748</b>         |
| 1. tř. daňové příjmy  | <b>60.580</b>         |
| 2. tř. nedaňové příjmy  | <b>21.510</b>         |
| 3. tř. kapitálové příjmy  | <b>2.000</b>          |
| 4. tř. přijaté dotace <b><u>c e l k e m</u></b>   | <b><u>3.658,0</u></b> |
| <b>II. Výdaje celkem</b><br>(z toho:)   | <b>121.174,6</b>      |
| 5. tř. běžné výdaje   | <b>103.524,6</b>      |
| (z toho)  |                       |
| - provozní výdaje   | <b>102.978,6</b>      |
| - rozpočtová rezerva  | <b>546</b>            |
| 6. tř. kapitálové výdaje  | <b>17.650</b>         |
| <b>II. Saldo příjmy - výdaje</b>  | <b>-33.426,6</b>      |
| <b>IV. Financování celkem</b><br>(z toho: )   | <b>33.426,6</b>       |
| 8113 krátkodobé přijaté půjčky  | -                     |
| 8123 dlouhodobé přijaté půjčky  | -                     |
| 8115 změna stavu peněžních prostředků<br>na účtech města<br>(zapojení přebytku roku 2015) | <b>35.138</b>         |
| <b>8124 splátky jistin úvěrů</b><br><b>Uznatelný závazek 104 b.j.</b>                     | <b>-1.711,4</b>       |

## Postup sestavení návrhu rozpočtu města Boru na rok 2016

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 2016 bude 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 :

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

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 2016

| Návrh příjmové části rozpočtu                                      | V tisících Kč |
|--|---------------|
| Třída 1 – daňové příjmy  | 60.580        |
| Třída 2 – nedaňové příjmy  | 21.510        |
| Třída 3 – kapitálové příjmy  | 2.000         |
| Třída 4 – přijaté dotace MF-na výkon st.správy<br>- ostatní dotace | 3.658         |

**Lze očekávat celkové příjmy ve výši : =87.748. Kč**

Daňové příjmy rozpočtu obcí v roce 2015 budou naplňovány podle zákona č. 243/2000 Sb. O rozpočtovém určení daní, v platném znění .

**Daňové příjmy** v roce 2016 budou rozpočtovány na základě skutečnosti roku 2015 s výjimkou odvodu výtěžku z provozování loterií a odvodu z výherních hracích přístrojů. .

**Nově je zapracován příjem z poplatku z ubytovací kapacity podle platné Obecně závazné vyhlášky města Boru č.3/2015 O místním poplatku z ubytovací kapacity . Tato vyhláška je účinná od 1.1.2016.**

**Nedaňové příjmy** v roce 2016 lze předpokládat zhruba ve výši skutečně dosažených **opakovaných nedaňových příjmů roku 2015.**

**Kapitálové příjmy** v roce 2016 budou odvislé od další připravenosti pozemků pro výstavbu a jejich prodej pozemků- severní bytová zóna Bor .

### **Třída 4 - Přijaté dotace**

#### **Zákon č. 400/2015 Sb. - Zákon o státním rozpočtu na rok 2016**

Poslanecká sněmovna Parlamentu ČR schválila dne 9. prosince 2015 zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2016, který byl zveřejněn ve sbírce zákonů dne 29. prosince 2015 pod č. 400. V zákoně o státním rozpočtu je i finanční vztah k územním rozpočtům, jehož součástí je finanční vztah k rozpočtům obcí (**Příloha č. 8 k zákonu o SR.**)

Zastupitelstvo Plzeňského kraje na svém jednání dne 7. prosince 2015, usnesením č. 1020/15, schválilo rozpočet Plzeňského kraje na rok 2016.

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><br/>                     - z toho :</p>  | <p>r.06 12.570.507,- Kč<br/>                     r.07 3.317.373,- Kč<br/>                     r.08 3.422.740,- Kč<br/>                     r.09 3.559.771,- Kč<br/>                     r.10 5.938.261,- Kč<br/>                     r.11 5.006.069,- Kč<br/>                     r.12 4.403.259,- Kč<br/>                     r.13 3.802.600,- Kč<br/>                     r.14 3.793.100,- Kč<br/>                     r.15 =3.797.800,- Kč<br/> <b>r.16 =3.658.000,- Kč</b></p> |
| <p><b>Příspěvek na výkon státní správy</b><br/>                     - je určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy<br/>                     - pro výpočet příspěvku pro obce v jednotlivých krajích byla použita metodika výpočtu -viz příloha č.6 k zákonu o st.rozpočtu na rok 2015<br/>                     -v roce 2010 se tímto navýšeným příspěvkem zmírnil nedostatek fin.prostředků způsobený nižším daňovým inkasem<br/>                     - objem příspěvku pro rok 2011 : zde došlo k zohlednění růstu počtu obyvatel v ČR, současně byla provedena modifikace koeficientů tak, aby byla dosažena lepší adekvátnost výše příspěvku ve vztahu k vykonávanému rozsahu působnosti u obcí se základní působností a obcí s matričním úřadem<br/>                     ... násobící koeficient 0,824</p> | <p>r.06 2.210.277,- Kč<br/>                     r.07 2.652.093,- Kč<br/>                     r.08 2.767.900,- Kč<br/>                     r.09 2.899.900,- Kč<br/>                     r.10 5.293.100,- Kč<br/>                     r.11 4.349.000,- Kč<br/>                     r.12 3.760.200,- Kč<br/>                     r.13 3.802.600,- Kč<br/>                     r.14 3.793.100,- Kč<br/>                     r.15 3.797.800,- Kč<br/> <b>r.16 3.658.000,- Kč</b></p>    |
| <p><b>Příspěvek na školství</b><br/>                     - 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<br/>                     -kritériem pro stanovení celkového objemu příspěvku byl příspěvek na 1 žáka ZŠ nebo 1 dítě MŠ včetně škol speciálních ve výši =1.401,- Kč<br/>                     - příspěvek je ve stejné výši jako v roce 2011, pro rok 2012 nebyl valorizován<br/>                     - ZŠ Bor, MŠ Bor<br/>                     -OD ROKU 2013 TENTO PŘÍSPĚVEK JE ZOHLEDNĚN VE SDÍLENÝCH DAŇOVÝCH PŘÍJMECH DLE ZÁKONA O ROZPOČTOVÉM URČENÍ DANÍ (RUD 243/2000 Sb. V PLATNÉM ZNĚNÍ)</p>       | <p>r.06 660.230,- Kč<br/>                     r.07 665.280,- Kč<br/>                     r.08 654.840,- Kč<br/>                     r.09 659.871,- Kč<br/>                     r.10 645.161,- Kč<br/>                     r.11 657.069,- Kč<br/>                     r.12 643.059,- Kč<br/> <b>r.13 0</b><br/> <b>r.14 0</b><br/> <b>r.15 0</b><br/> <b>r.16 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 2016:

|                                   |               |           |
|-----------------------------------|---------------|-----------|
| Požadavek výdajové části rozpočtu | V tisících Kč | 121.174,6 |
|-----------------------------------|---------------|-----------|

**Vzhledem k velké investici – výstavba pečovatelského domu u polikliniky v roce 2017 nelze celý přebytek finanční hotovosti z roku 2015 po finančním vypořádání začlenit do výdajové části rozpočtu oproti konkrétním výdajům, proto výdajová část rozpočtu r.2016 musí být úměrná možnostem zdrojů.**

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

**Běžné výdaje** na jednotlivá zařízení jsou stanovena na základě skutečného čerpání v roce 2015 s přihlédnutím k aktuálním požadavkům – zejména opravy, údržby a údržovací 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 smluvních dokumentů.. 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 31.12.2015 ve výši =44.007 tis. Kč, podléhá finančnímu vypořádání. V návrhu rozpočtu je použito =35.138 tis. Kč.**

### **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 2016

### **Priorita č.1**

#### **Bytová výstavba**

#### **- 104 b.j. Vysočany**

dofinancování realizace stavby na základě uznání závazku ,

v roce 2009 , 2010, 2011 byla vždy uhrazena částka 9.500.000,- Kč , celkem : 28.500.000,- Kč

v roce 2012 byla uhrazena částka 4.000.000,- Kč

v roce 2013 byla uhrazena částka 4.000.000,- Kč

v roce 2014 byla uhrazena částka 4.000.000,- Kč

v roce 2015 byla uhrazena částka 4.000.000,- Kč

**v roce 2016 se doplácí výše 2.561.000,- Kč**

#### **- 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),

- 1. etapa, což je 29 RD a 6 řadových RD ( jedná se o výměru cca 3 ha) ,

... k prodeji zbývá z 1. etapy 6 parcel pro výstavbu řadových RD

**V roce 2016 budou probíhat údržovací práce stran veřejného prostranství a dosud neprodaných parcel .**

**V roce 2016 stran novely zákona o DPH budou parcely (podle budoucího využití ke stavbě) zdaněny 21% DPH, tím tedy budou pro nové vlastníky dražší.**

**Je důležité zvážit , zda se bude pokračovat 2. etapou a tedy v předstihu se musí řešit zpracování projektové dokumentace pro územní a následně stavební řízení . Jedná se o další zajištění budoucího rozvoje města, ale zároveň také se jedná o budoucích kapitálových příjmech města . Vzhledem k časové náročnosti - doba pro vydání stavebního povolení je odhadována na cca 2 roky - proto je nutné tyto kroky učinit co nejdříve .**

**2. etapa představuje dokončení plánované dostavby ulice Okružní .**

### **Priorita č. 2**

#### **Vyčleněné prostředky pro osady**

- v návrhu rozpočtu vyčleněn objem finančních prostředků pro potřebu osad, které přináležejí pod město Bor

- v roce 2016 je předpoklad pokračování oprav dalších malých sakrálních staveb- kapličky Korunování panny Marie ve Lhotě, dále ČOV Damnov, Holostřevy –koryto potoka,

- dále se budou financovat nejpotřebnější problémy osad ( i s přihlédnutím k požadavkům jednotlivých osadních výborů)

## Priorita č. 3

- je aktualizován a upřesňován přehled potřebných akcí, investičně náročných, jejichž realizace může být i podporována získáním dotačních zdrojů tak, jak budou postupně vyhlášovány 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 letošním návrhu rozpočtu se promítnou nákladem připravenosti – tzn. projektová studie, projektová dokumentace ... a některé projekty již svou postupnou realizací :

| Projektová připravenost  | Realizace  |
|--|--|
| <p><u>Holostřevy –koryto potoka</u></p> <p><u>Dům s pečovatelskou službou – PD ke stavebnímu povolení a prováděcí PD Hřbitov Bor – kolumbárium</u></p> <p><u>Hasičská zbrojnice Bor – PD ke stavebnímu povolení a prováděcí PD nástavba ,využití prostor MKS – studie využití víceúčelové zařízení Čp.286 – řešení 1. patro</u></p> <p><u>Chodník – výjezd ul.Školní – Doly, ul. Školní-Lužná, vnitroblok u „prádelny“, sídliště u MŠ Borská</u></p> <p><u>Místní komunikace –ul.Finská</u></p> <p><u>Parkovací místa ul.Vítězná, Ruská</u></p> <p><u>Výstavní prostor na zámku</u></p> <p><u>Parkoviště u zámku</u></p> <p><u>Opěrná zed' u potoka – podzámčí</u></p> <p><u>Zateplení nemovitosti čp. 53 Vysočany</u></p> <p><u>Stadion-řešení šatny a související parkoviště</u></p> <p><u>Cyklostezka Bor-Nová Hospoda- studie 2. etapa přípravy pozemků k výstavbě RD (Ul.Okružní)</u></p> <p><u>Výrovský potok –zpevnění břehů u RD ul.Finská</u></p> <p><u>Přečerpávací stanice ČOV Vysočany (zpracuje Vodohospodářské sdružení obcí)</u></p> <p><u>Protipovodňová opatření –suchý poldr</u></p> | <p><u>Stanoviště rychlé záchranné služby MŠ ul. Borská, reko školní zahrady realizace</u></p> <p><u>Hřbitov Bor – kolumbárium + demolice márnice</u></p> <p><u>Hasičská zbrojnice Bor ( v případě získání dotace)</u></p> <p><u>Výrovský potok-zpevnění břehů u RD ul.Finská</u></p> |

## Výdajová část schváleného rozpočtu na rok 2016 dle § znění :

| §            | <u>Oblast výdajů</u>   | <u>Návrh rozpočtu</u><br><u>v tisících Kč r.2016</u>                  |
|--------------|--|---|
| 1039         | Ostatní činnost v lesnictví  | 9.500   |
| 2212         | Místní komunikace<br>Postupná oprava chodníků,parkoviště   | 2.000<br>11.000   |
| 2310         | Pitná voda vč. veřejných studní  | 500   |
| 2321         | Odvádění a čištění odpadních vod   | 500   |
| 3111         | Mateřská škola, Příspěvková organizace města   | 3.450   |
| 3113         | Základní škola, Příspěvková organizace města   | <u>5.704</u>  |
| 3313         | Kino   | 450   |
| 3314         | Knihovna   | 630   |
| 3319         | MKS<br>Postupná oprava budovy MKS  | 2.305<br>500  |
|              | Zámecké slavnosti  | 400   |
|              | Loretánské slavnosti   | 400   |
| 3322         | Zámek včetně provozu udržovacích prací i PZAD  | 11.530  |
| 3322         | Zámecký park   | 2.500   |
| 3329         | Městská památková zóna- čp.286   | 0   |
| 351          | Poliklinika celkem : Příspěvková organizace města<br>-250 tis.Kč na pečovatelskou službu pro občany,bydlící v obvodu města Bor       | <u>3.630</u><br>1.030 příspěvek na provoz<br>2.000 pokračující opravy |
|              | SBTH Bor – městské byty náklady,kabelová TV  | 600   |
|              | Kamerový bezpečnostní systém   | 300   |
| 3631         | Veřejné osvětlení - běžné opravy +elektrika<br>- rekonstrukce další části veř. osvětlení<br>- vánoční osvětlení                      | 2.400<br>1.500<br>100   |
| 3639         | Ostatní služby místní hospodářství-správa  | 2.500   |
| Priorita č.2 | Osady  | 3.000   |
| 3632         | Hřbitovy<br>Demolice stávající márnice   | 5.000<br>500  |
| 3639         | Místní hospodářství  | 7.440   |
| 3722         | Odpadové hospodářství<br>Likvidace černých skládek   | 3.210<br>150  |
| 3745         | Veřejná zeleň  | 2.500   |
| 5512         | Požární ochrana SDH Bor + Damnov   | <u>1.000</u>  |
| 6112         | OON- zastupitelé   | 1.490   |
| 6171         | Správa MěÚ<br>včetně víceúčelové budovy na náměstí   | 16.890  |
| 6409         | Příspěvky –dopravní obslužnost, zájmové organizace<br>-TJ apod.(nelze předpokládat , že budou všechny požadavky akceptovány na 100%) | 2.500   |
| Priorita č.3 | Připravenost –PD, žádosti .... vazba VŘ , dotace   | 3.000   |
| Priorita č.1 | 104 b.j. Vysočany pol. 5141 úroky 849,6<br>Pol. 8124 staveb.práce 1.711,4  | 849,6   |
|              | MŠ Borská– realizace reko zahrady – r. 2016-2017   | 2.000   |
|              | MŠ ,Skolní –etapa r.2016   | 3.000   |
|              | Stanoviště rychlé záchranné služby   | 4.400   |
|              | Výrovský potok – vycištění   | 800   |
|              | Územní plán – změny  | 500   |

|  |                                   |                   |
|--|-----------------------------------|-------------------|
|  |                                   |                   |
|  | Rezerva k výdajové části rozpočtu | <u>546</u>        |
|  | <b>Požadavek výdajů celkem :</b>  | <b>=121.174,6</b> |

### Řízení dluhové služby města Boru v letech

Zadluženost města Boru k datu 31.12.2015 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
- k 31.12..2015 čerpáno : = 0 tis. Kč  
úvěr bez ručitelských zástav

**K 31.12.2015 zůstatek jistin úvěrů = 0 tis.Kč**

## Rozpočtový výhled Města Boru 2017-2018

Celkový přehled rozpočtu ( v tis. Kč)

### I. Příjmy celkem

|   | 2017          | 2018          |
|---|---------------|---------------|
| <b>Příjmy celkem</b>                      | <b>88.700</b> | <b>89.700</b> |
| 1tř. daňové příjmy                        | 61.000        | 62.000        |
| 2tř. nedaňové příjmy                      | 22.000        | 22.000        |
| 3tř. kapitálové příjmy                    | 2.000         | 2.000         |
| 4tř. přijaté dotace<br>na výkon st.správy | 3.700         | 3.700         |

### II. Výdaje celkem

| <b>Výdaje celkem</b> | <b>80.000</b> | <b>80.000</b> |
|----------------------|---------------|---------------|
| 5tř. běžné výdaje    | 75.000        | 75.000        |
| Z toho :             |               |               |
| - provoz. Výdaje     | 75.000        | 75.000        |
| - dluhová služba     |               |               |
| 6tř. kapit. Výdaje   | 5.000         | 5.000         |

### III . SALDO

**PŘÍJMY – VÝDAJE**            8.700            9.700

IV. Financování                    **-8.700**            **-9.700**

|  |       |       |
|--|-------|-------|
| krátkodobé přijaté<br>půjčky                                 |       |       |
| dlouhodobé přijaté<br>půjčky                                 |       |       |
| <b>změna stavu<br/>peněžních prostř.na<br/>účtech města*</b> | 8.700 | 9.700 |
| umořování investičních<br>úvěrů                              |       |       |

\* Tyto finanční prostředky tvoří rezervu na budoucí investiční akce .

Z uvedeného předpokladu vyplývá, že budoucí investiční akce je nutné pečlivě zvažovat včetně zdrojů jejich financování.

**Prioritně s vážností se zabývat dokončením již započatých akcí ( týká se to také dokončení projektových dokumentací budoucích projektů). Dále je nutné se velmi důsledně zabývat údržbovými pracemi již dokončených investic, projektů .**

Náklady na zámek budou především na obnovu zámku a na obnovu a údržbu zámeckého parku a vlastní podíl města na Programu záchrany architektonického dědictví , případně vlastní podíl města k dotačním titulům z evropských fondů. Další nový náklad vždy budou běžné provozní výdaje již zrekonstruovaných částí zámku .

