

SCHVÁLENÝ ROZPOČET MĚSTA BORU NA ROK 2018

Celkový přehled rozpočtu (údaje jsou v tis. Kč)	Schválený rozpočet r. 2018
I. Příjmy celkem (z toho:)	115.424
1. tř. daňové příjmy	89.390
2. tř. nedaňové příjmy	19.424
3. tř. kapitálové příjmy	2.000
4. tř. přijaté transfery na výkon st.správy <u>+ transfery získané v průběhu roku</u>	3.860 750
II. Výdaje celkem (z toho:)	128.424
5. tř. běžné výdaje	114.244
(z toho)	
- provozní výdaje	112.761
- rozpočtová rezerva	1.383
6. tř. kapitálové výdaje	14.280
III. Saldo příjmy - výdaje	-13.000
IV. Financování celkem (z toho:)	13.000
8113 krátkodobé přijaté půjčky	
8123 dlouhodobé přijaté půjčky	
8115 změna stavu peněžních prostředků na účtech města (zapojení přebytku roku 2015)	13.000
8124 splátky jistin úvěrů	

- transfery = dotace

Postup sestavení návrhu rozpočtu města Boru na rok 2018

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 2018 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 2018

(údaje jsou v tis. Kč)	Schválený rozpočet r. 2018
I. Příjmy celkem (z toho:)	115.424
Třída 1 – daňové příjmy	89.390
Třída 2 – nedaňové příjmy	19.424
Třída 3 – kapitálové příjmy	2.000
Třída 4 – přijaté dotace MF-na výkon st.správy - ostatní dotace	3.860 750

Lze očekávat v r. 2018 celkové příjmy ve výši : 115.424 tis. Kč
(maximum možného)

Daňové příjmy rozpočtu obcí v roce 2018 budou naplňovány podle zákona č. 243/2000 Sb. O rozpočtovém určení daní, v platném znění .

Nedaňové příjmy v roce 2018 lze předpokládat zhruba ve výši skutečně dosažených **opakovaných nedaňových příjmů roku 2016 v porovnání na předpoklad r.2017.**

Kapitálové příjmy v roce 2018 budou odvislé od prodeje pozemků a dalších nemovitostí (bytů)

Třída 4 - Přijaté dotace je předpoklad dotace na výkon státní správy a přislíbené dotace na nákup osobního svozového vozu pro sbor dobrovolných hasičů .

Zákon o státním rozpočtu na rok 2018

V zákoně o státním rozpočtu je i finanční vztah k územním rozpočtům, jehož součástí je finanční vztah k rozpočtům obcí . Přesná výše dotace pro naše město bude upravena rozpočtovým opatřením v 1-3/2018 .

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

<p>V celkové výši - 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=3.860.000,-Kč</p>
<p>Příspěvek na výkon státní správy</p> <p>Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, v § 62 uvádí: "Obce obdrží ze státního rozpočtu příspěvek na plnění úkolů v přenesené působnosti". Výši příspěvku stanoví Ministerstvo financí po projednání s ministerstvem." Ministerstvem se má na mysli Ministerstvo vnitra.</p> <p>Příspěvek je tedy určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy. 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: "z rozpočtu obce se hradí výdaje spojené s výkonem státní správy, ke které je obec pověřena zákonem". 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</p>
<p>Příspěvek na školství</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>-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 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 r.13 0 r.14 0 r.15 0 r.16 0 r.17 0 r.18 0</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 2018:

(údaje jsou v tis. Kč)	Schválený rozpočet r. 2018
II. Výdaje celkem (z toho:)	128.424
5. tř. běžné výdaje	114.244
(z toho)	
- provozní výdaje	112.761
- rozpočtová rezerva	1.483
6. tř. kapitálové výdaje	14.180

Požadavek výdajové části rozpočtu + rezerva	v tisících Kč	128.424 1.483
--	----------------------	--------------------------------

Nelze celý přebytek finanční hotovosti z roku 2017 po finančním vypořádání začlenit do výdajové části rozpočtu oproti konkrétním výdajům, proto výdajová část rozpočtu r.2018 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 2017 s přihlédnutím k aktuálním požadavkům – zejména opravy, údržby a údržbové 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 31.12.2017, podléhá finančnímu vypořádání., předpoklad kladného zůstatku a předpoklad výše do =13.000 tis. Kč je zpracováno v návrhu rozpočtu na r. 2018.

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 2018

Priorita č.1/2018

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), určené 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),
... z 1. etapy parcely pro výstavbu řadových RD,
kde město má svůj záměr výstavby 2 RD , celkový náklad =10.700 tis. Kč,
předpoklad výstavby do jednoho roku, předání staveniště cca květen 2018,
podíl výstavby pro rok 2018 cca 5.000 tis. Kč

V roce 2018 budou probíhat údržovací práce stran veřejného prostranství a dosud neprodaných parcel .

Od r. 2017 stran novely zákona o DPH jsou parcely (podle budoucího využití ke stavbě) zdaněny 21% DPH, tím tedy jsou pro nové vlastníky dražší.

Bude se od r. 2018 pokračovat 2. etapou a tedy 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 činit co nejdříve .

2. etapa představuje dokončení plánované dostavby ulice Okružní .

Priorita č. 2/2018

Vyčleněné prostředky pro osady

- v návrhu rozpočtu vyčleněn objem finančních prostředků =3.000 tis. Kč pro potřebu osad, které přináleží pod město Bor

- v roce 2018 je předpoklad pokračování oprav dalších malých sakrálních staveb.-

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

-6-Priorita č. 3/2018

- 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 =3.000 tis. Kč	Realizace Realizace v případě získání dotace
<p><u>Dům s pečovatelskou službou – PD ke stavebnímu povolení</u></p> <p><u>Čp.286 -aktulizace PD</u></p> <p><u>MKS –projektová studie využití víceúčelové zařízení</u></p> <p><u>Sokolovna – projektová studie využití budovy</u></p> <p><u>Rekonstrukce ul. Finská + vodovod + kanalizace (VAK)</u></p> <p><u>Cyklostezka Bor-Nová Hospoda- studie - po schválení změny č.2 ÚP)</u></p> <p><u>Cyklostezka Vysočany sídl.-od křižovatky k areálu PD</u></p> <p><u>Severní byt. zóna Bor – nové parcely</u></p> <p><u>Víceúčelové hřiště na stadionu</u></p> <p><u>Sídlíště Borská dopravní obslužnost, parkovací plochy, chodníky, veř.osvětlení</u></p> <p><u>Zámecký park – padající zed', kamenný oblouk, Pročištění toku</u></p> <p><u>Dřevěný chodník v parku na kůlech</u></p> <p><u>ZŠ bezbariérový přístup + plocha před ZŠ</u></p> <p><u>Zřízení parkovacích stání ul. Přimská-podél Polikliniky</u></p> <p><u>Chodník ul. Školní-Borská od ZŠ směrem do ul. Přimská u MŠ Borská</u></p> <p><u>Chodník v ul. Požární z ul. Nádražní směrem k poliklinice</u></p> <p><u>Zřízení parkovacích stání podél Nábřežní ulice (pod VINA GARDEN)</u></p>	<p><u>Zahájení stavby koncem roku r.2019</u></p>

<p><u>Hasičárna Damnov PD</u></p> <p><u>Parkoviště a chodník k zámku PD</u></p> <p><u>Kotelna č.1 (u bytovky – naproti budovy hasičárny Bor hledání řešení co s tím</u></p>	<p><u>Hasičská zbrojnice Bor - nástavba(v případě získání dotace)</u></p> <p><u>ČOV Vysočany (v případě získání dotace)</u></p> <p><u>Předpoklad r.2018</u></p> <p><u>Hráz rybníka v Čečkovcích , odbahnění (v případě získání dotace)</u></p>
---	---

Výdajová část rozpočtu dle § znění :

<u>§</u>	<u>Oblast výdajů</u> <u>Údaje jsou v tis. Kč</u>	<u>Návrh rozpočtu r.2018</u>
103	Ostatní činnost v lesnictví - městské lesy	9.622
221	Místní komunikace, postupná oprava chodníků, parkoviště	8.300
231	Pitná voda - veřejné studny opravy, údržba, chem.rozborů	500
232	Odvádění a čištění odpad.vod údržba dešť'ových vpustí, rozborů kanalizační vody	600
233	Úpravy drobných vodních toků Výrovský potok (ul.Finská)	1.200
311	Mateřská škola, pokračující reko budovy MŠ I zateplení MŠ II Příspěvková organizace města	2.500 6.250 -
311	Základní škola, zahrada přírodního typu Příspěvková organizace města	5.700 1.000
331	Kino	700
331	Knihovna	685
331	MKS postupná oprava budovy MKS	3.151 1.000
332	Zámek včetně provozu udržovacích prací i PZAD, zámecký park	9.202 1.000
332	Zámecký parket zahradní bar a dětské hřiště	1.850
332	Městská památková zóna - hodiny věžní údržba, reko WC čp. 286 měšťanský dům	15 500
351	<u>Poliklinika celkem :</u> - na provoz - na pokr.opravy budovy	2.000 1.000

	Příspěvková organizace města	
3612	Městské byty, nebytové prostory náklady,kabelová TV ...	950
3612	Výstavba 2x ŘD severní byt.zóna Bor, Priorita č.1, etapa r. 2018 výstavba v letech 2018-2019	5.000
3631	Veřejné osvětlení - běžné opravy elektrika , rekonstrukce další části VO , vánoční osvětlení	3.700
3632	Hřbitovy - Bor dokončení oprav přední zdi levá i pravá část, doplnění dvířek do kolumbárních schránek, úpravy zdaní části hřbitova	2.030
3639	Místní hospodářství komunální a ostatní služby,kamerový systém ,priorita č. 2 – osady, činnost osadních výborů , zámecké a loretánské slavnosti, dotace a činnost TJ Sokol Bor, dopravní obslužnost	14.170
3722	Odpadové hospodářství	4.660
3726	Kompostárna	150
3745	Veřejná zeleň + městský park obnova	1.300 2.500
435	Pečovatelské služby pro občany, bydlicí v obvodu města Boru	230
551	Požární ochrana SDH Bor + SDH Damnov	2.316
551	Rezerva k výdajové části rozpočtu	1.383
611	Zastupitelstvo obce - OON	2.881
617	Územní samospráva- správa MěÚ	19.699
631	Služby peněžních ústavů	
639	Platby daní – DPH daň z příjmů PO za obec	6.500
640	Ostatní činnosti projektová připravenost, dotace poskytované z rozpočtu města	4.180
	<u>Požadavek výdajů celkem :</u>	<u>128.424</u>

Řízení dluhové služby města Boru v letech

Zadluženost města Boru k datu 30.09.2017 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

K 31.12.2017 předpoklad zůstatku jistiny úvěru =0 tis. Kč

Střednědobý výhled rozpočtu města Boru do roku 2022
- informace podle zákona č. 250/2000 Sb.

Celkový přehled rozpočtu (údaje jsou v tis. Kč)	r.2018 výhled	r.2019 výhled	r.2020 výhled	r.2021 výhled	r.2022 výhled
I. Příjmy celkem (z toho:)	106.300	109.330	111.930	114.030	115.930
Druhové třídění podle rozpočtové skladby : třída 1+2+3+4					
II. Výdaje celkem	86.300	89.330	91.930	94.030	95.930
Druhové třídění podle rozpočtové skladby : tř. 5 + 6					
III. Saldo příjmy - výdaje	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
8124 splátky jistin úvěrů	0	0	0	0	0
Dlouhodobé závazky (rozvaha - úvěry)	0	0	0	0	0
Dlouhodobé pohledávky (rozvaha- účty 462-471)	5	5	5	5	5
Zbývá na cíle, včetně reprodukce majetku, po úhradě přijatých závazků (bez rezerv, bez přijatých úvěrů, bez přijatých investičních dotací)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

