

SCHVÁLENÝ ROZPOČET MĚSTA BORU NA ROK 2017

Usnesení č.429 / ZM 14.12.2016

Celkový přehled rozpočtu	Údaje jsou v tis. Kč
I. Příjmy celkem (z toho:)	92.875
1. tř. daňové příjmy	69.465
2. tř. nedaňové příjmy	18.210
3. tř. kapitálové příjmy	1.600
4. tř. přijaté dotace <u>c e l k e m</u>	<u>3.600</u>
II. Výdaje celkem (z toho:)	117.875
5. tř. běžné výdaje	98.245
(z toho)	
- provozní výdaje	96.155
- rozpočtová rezerva	2.090
6. tř. kapitálové výdaje	19.630
II. Saldo příjmy - výdaje	-25.000
IV. Financování celkem (z toho:)	25.000
8113 krátkodobé přijaté půjčky	-
8123 dlouhodobé přijaté půjčky	-
8115 změna stavu peněžních prostředků na účtech města (zapojení přebytku roku 2015)	25.000
8124 splátky jistin úvěrů	

Postup sestavení návrhu rozpočtu města Boru na rok 2017

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 2017 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 2017

Návrh příjmové části rozpočtu	V tisících Kč
Třída 1 – daňové příjmy	69.465
Třída 2 – nedaňové příjmy	18.210
Třída 3 – kapitálové příjmy	1.600
Třída 4 – přijaté dotace MF-na výkon st.správy - ostatní dotace	3.600

Lze očekávat celkové příjmy ve výši : 92.875 tis. Kč

Daňové příjmy rozpočtu obcí v roce 2017 budou naplňovány podle zákona č. 243/2000 Sb. O rozpočtovém určení daní, v platném znění .

Nedaňové příjmy v roce 2017 lze předpokládat zhruba ve výši skutečně dosažených **opakovaných nedaňových příjmů roku 2015 v porovnání na předpoklad r.2016.**

Kapitálové příjmy v roce 2017 budou odvislé od další připravenosti pozemků pro výstavbu a jejich prodej pozemků- severní bytová zóna Bor .

Třída 4 - Přijaté dotace

Zákon o státním rozpočtu na rok 2017

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 1-3/2017 .

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>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=3.600.000,- Kč</p>
<p>Příspěvek na výkon státní správy - je určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy - pro výpočet příspěvku pro obce v jednotlivých krajích byla použita metodika výpočtu -viz příloha č.6 k zákonu o st.rozpočtu na rok 2015 -v roce 2010 se tímto navýšeným příspěvkem zmírnil nedostatek fin.prostředků způsobený nižším daňovým inkasem - 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 ... násobící koeficient 0,824</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 3.600.000,- Kč</p>
<p>Příspěvek na školství - 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 -kritériem pro stanovení celkového objemu příspěvku byl příspěvek na 1 žáka ZŠ nebo 1 dítě MŠ včetně škol speciálních ve výši =1.401,- Kč - příspěvek je ve stejné výši jako v roce 2011, pro rok 2012 nebyl valorizován - ZŠ Bor, MŠ Bor -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</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 2017:

Požadavek výdajové části rozpočtu + rezerva	V tisících Kč	115.785 2.090
--	---------------	------------------

Vzhledem k velké investici – výstavba pečovatelského domu u polikliniky v roce 2018 nelze celý přebytek finanční hotovosti z roku 2016 po finančním vypořádání začlenit do výdajové části rozpočtu oproti konkrétním výdajům, proto výdajová část rozpočtu r.2017 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 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 31.12.2016, podléhá finančnímu vypořádání., předpoklad kladného zůstatku a předpoklad výše do =25.000 tis. Kč bude zapracováno v návrhu rozpočtu na r. 2017.

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 2017

Priorita č.1

Bytová výstavba

- 104 b.j. Vysočany

dofinancování realizace stavby na základě uznání závazku , k datu 31.12.2016 bude ukončeno

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

v roce 2012 , 2013, 2014, 2015 byla vždy uhrazena částka 4.000.000,- Kč , celkem : 16.000.000,- Kč

v roce 2016 se doplatila 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) , 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) ,

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

kde město má svůj záměr výstavby 2 ŘD

V roce 2017 budou probíhat údržovací práce stran veřejného prostranství a dosud neprodaných parcel .

V roce 2017 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 přináleží pod město Bor

- v roce 2017 je předpoklad pokračování oprav dalších malých sakrálních staveb-.

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

Návrh výdajové části rozpočtu dle § znění :

§	Oblast výdajů	Návrh rozpočtu v tisících Kč r.2017
1039	Ostatní činnost v lesnictví	9.050
2212	Místní komunikace	1.000
	Postupná oprava chodníků,	2.500
	Parkoviště	9.250
2310	Pitná voda vč. veřejných studní	500
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	500
3111	Mateřská škola, Příspěvková organizace města	2.830
3113	Základní škola, Příspěvková organizace města	5.405
3313	Kino	700
3314	Knihovna	663
3319	MKS	2.481
	Postupná oprava budovy MKS	500
	Zámecké slavnosti	400
	Loretánské slavnosti	400
3322	Zámek včetně provozu udržovacích prací i PZAD	11.742
3322	Zámecký park	1.000
3329	Městská památková zóna- -hodiny věžní údržba	15
351	Poliklinika <u>celkem</u> : Příspěvková organizace města -230 tis.Kč na pečovatelskou službu pro občany,bydlicí v obvodu města Bor	<u>4.230</u> 2.000 příspěvek na provoz 2.000 pokračující reko
	SBTH Bor – městské byty náklady,kabelová TV	950
	Bezpečnostní kamerový systém –provozní nákl.	300
	Rozšíření bezdrátového rozhlasu –sevr.byt.zóna Bor	70
3631	Veřejné osvětlení - běžné opravy +elektrika - rekonstrukce další části veř. osvětlení - vánoční osvětlení	2.400 1.000 300
3639	Ostatní služby místní hospodářství-správa	2.130
Priorita č.2	Osady	3.000
3632	Hřbitovy	2.800
3639	Místní hospodářství	4.980
3722	Odpadové hospodářství Likvidace černých skládek	4.000 150
3745	Veřejná zeleň včetně městského parku	2.300
5512	Požární ochrana SDH Bor + Damnov	901
6112	OON- zastupitelé	1.662
6171	Správa MěÚ včetně víceúčelové budovy na náměstí	18.126
6409	Příspěvky – <u>dopravní obslužnost</u> , zájmové organizace -TJ apod.(nelze předpokládat , že budou všechny požadavky akceptovány na 100%)	2.350
Priorita č.3	Připravenost –PD, žádosti vazba dotace	3.000
Priorita č.1	Výstavba 2x ŘD	6.000

	MŠ ul.Školní – V.etapa MŠ Borská zateplení zbytku budov	3.500 1.800
	Výrovský potok-opevnění koryta ul. Finská	900
	Rezerva k výdajové části rozpočtu	2.090
	Požadavek výdajů celkem :	=117.875 tis. Kč

Řízení dluhové služby města Boru v letech

Zadluženost města Boru k datu 30.10.2016 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 31.10.2016 zůstatek jistin úvěrů = 0 tis.Kč

Rozpočtový výhled města Boru 2018-2019

Celkový přehled rozpočtu (v tis. Kč)

I. Příjmy celkem

	2018	2019
Příjmy celkem	105.602	107.846
1tř. daňové příjmy	80.402	82.146
2tř. nedaňové příjmy	19.500	20.000
3tř. kapitálové příjmy	2.000	2.000
4tř. přijaté dotace na výkon st.správy	3.700	3.700

II. Výdaje celkem

Výdaje celkem	140.000	90.000
5tř. běžné výdaje	80.000	82.000
Z toho :		
- provoz. Výdaje	80.000	81.300
- dluhová služba	-	700
6tř. kapit. Výdaje**	60.000	8.000

III . SALDO

PŘÍJMY – VÝDAJE -34.398 17.846

IV. Financování **34.398 -17.846**

krátkodobé přijaté půjčky	-	-
dlouhodobé přijaté půjčky	30.000	-
změna stavu peněžních prostř.na účetech města*	4.398	-8.846
umořování investičních úvěrů	-	-9.000

* 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.

** Zařazení investiční akce dům s pečovatelskou službou – výstavba u Polikliniky v Boru

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 .

