

## Schválený rozpočet města Milevska na rok 2014

Rozpočet města Milevska byl projednán a chválen na 26. zasedání Zastupitelstva města Milevska dne 18. prosince 2013 usnesením č. 283/13:

Zastupitelstvo města Milevska

### I. schvaluje

- a) rozpočet města Milevska na rok 2014 s celkovými příjmy 134 641 000 Kč, celkovými výdaji 152 754 200 Kč a schodkem 18 113 200 Kč, krytým přebytkem hospodaření minulých let v členění dle přílohy č. 1,
- b) uhrazení splátek dlouhodobých přijatých půjčených prostředků v minulých letech ve výši 1 582 000 Kč,
- c) snížení stavu na bankovních účtech rozpočtového hospodaření ve výši 19 695 200 Kč,
- d) finanční plán hospodářské činnosti města Milevska na rok 2014 s celkovými náklady 24 567 780 Kč, celkovými výnosy 23 994 000 Kč a výsledkem hospodaření před zdaněním – 573 780 Kč v členění dle přílohy č. 2,
- e) závazné ukazatele u zřízených příspěvkových organizací ve vztahu k prostředkům zřizovatele podle přílohy č. 3,
- f) rozpočet sociálního fondu na rok 2014 se základním přidělem 3 % z objemu mezd, tvorbou fondu ve výši 912 240 Kč a čerpáním fondu ve výši 905 000 Kč dle přílohy č. 4,
- g) poskytnutí neinvestiční dotace pro SPOS MILEVSKO s.r.o., IČ 26030756, ve výši 8 150 000 Kč na úhradu schválené účetní ztráty na rok 2014,
- h) poskytnutí neinvestiční dotace pro Jihočeskou hospodářskou komoru, IČ 48208248, pro rok 2014 ve výši 131 504 Kč podle uzavřené smlouvy o spolupráci,
- i) plán investičních akcí na rok 2014 v členění a rozsahu dle přílohy č. 6,
- j) plán oprav z prostředků rozpočtu roku 2014 v rozsahu a členění dle přílohy č. 7,
- k) plán oprav v rámci finančního plánu hospodářské činnosti na rok 2014 v rozsahu a členění dle přílohy č. 8,

**II. zmocňuje** Radu města Milevska k provádění rozpočtových opatření a změn plánu hospodářské činnosti takto:

- a) rada města je oprávněna provádět rozpočtová opatření, vyvolaná rozhodnutími externích subjektů, která se týkají transferů s jinými veřejnými rozpočty, bez omezení na straně příjmů i výdajů za předpokladu, že tato opatření jsou ve svém úhrnu neutrální vzhledem k saldu příjmů a výdajů rozpočtu,
- b) rada města je oprávněna provádět rozpočtová opatření do výše 500 000 Kč v jednotlivých případech (opatření na straně příjmů či výnosů lze provést jen na základě již realizovaného nebo smluvně zajištěného příjmu) za předpokladu, že uskutečněním každého jednotlivého rozpočtového opatření nedojde ke snížení celkového salda hospodaření města o více než 1 000 000 Kč oproti aktuálně platnému rozpočtu města (celkové saldo hospodaření = rozdíl mezi příjmy a výdaji aktuálně platného rozpočtu + rozdíl mezi výnosy a náklady aktuálně platného plánu hospodářské činnosti).
- c) rada města je oprávněna provádět změny plánu oprav a investičních akcí dle příloh č. 6, 7 a 8 za podmínky, že nedojde k navýšení celkové potřeby finančních prostředků na opravy a investice.

Schválený rozpočet je odvětvově členěn dle platné rozpočtové skladby s vymezením základních položek tak, aby schválený rozpočet následně vyjadřoval závazné ukazatele (§ 12 zákona

č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů). Finanční plán hospodářské činnosti je uveden včetně rozpisu hlavních nákladových a výnosových položek.

Finanční hospodaření zřízených příspěvkových organizací je předloženo s vymezením navrženého finančního příspěvku města na provoz a vymezením závazných ukazatelů. Současně z materiálu vyplývají i investiční záměry jednotlivých příspěvkových organizací.

Ve srovnání s rokem 2013 zůstává totožný způsob tvorby sociálního fondu, tj. ve výši 3,00 % z platových limitů navržených ke schválení.

Rozpočet vychází ze schváleného systému financování sportu, tj. část bude realizována formou poskytování dotací sportovním klubům (2,8 mil. Kč), zbytek (8,1 mil. Kč) formou přímé dotace společnosti SPOS MILEVSKO s.r.o. na úhradu schválené ztráty společnosti za rok 2014.

Současně je schváleno poskytnutí neinvestiční dotace pro Jihočeskou hospodářskou komoru pro rok 2014 ve výši 131 504 Kč. Podle uzavřené smlouvy o spolupráci činí příspěvek města 0,13 % úhrnu daňových příjmů ve schváleném rozpočtu.

Schválený rozpočet vyjadřuje kompromis mezi požadavky a reálnými možnostmi města, limitovanými zejména v příjmové oblasti předpokládaným vývoje daňového inkasa.

Srovnání schváleného rozpočtu na rok 2014 se schváleným a upraveným rozpočtem na rok 2013 po schválení jeho jedenácté změny (RU 11) a skutečného čerpání za 1-10/2013 vyplývá z následujícího přehledu:

Tabulka 1 – Přehled o schváleném a upraveném rozpočtu 2013 a návrhu rozpočtu 2014

tis. Kč

	Rok 2013			Rok 2014	
	Rozpočet		Skutečnost k 31.10.2012	Rozpočt. výhled	Schválený rozpočet
	schválený	upravený RU 11			
<b>TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>94 661,00</b>	<b>96 043,49</b>	<b>88 595,48</b>	<b>97 600,00</b>	<b>101 157,00</b>
<b>TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>4 778,00</b>	<b>6 426,91</b>	<b>5 657,82</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 752,00</b>
<b>TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ DOTACE</b>	<b>29 429,00</b>	<b>37 243,11</b>	<b>30 826,05</b>	<b>28 900,00</b>	<b>27 732,00</b>
<b>TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>115 349,16</b>	<b>122 431,68</b>	<b>105 055,49</b>	<b>116 540,00</b>	<b>122 666,20</b>
10 - Zemědělství a lesní hospodářství	295,00	1 734,52	1 525,48		295,00
21 - Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	1 428,06	1 408,06	1 179,73		2 140,60
22 - Doprava	5 810,00	5 321,40	4 167,17		6 351,00
23 - Vodní hospodářství	211,50	211,50	87,86		276,50
31 - Vzdělávání	10 970,00	11 026,00	10 948,98		11 560,00
33 - Kultura	13 748,10	15 778,40	15 181,60		15 638,00
34 - Tělovýchova a zájmová činnost	10 690,00	10 879,00	9 631,44		11 720,00
35 - Zdravotnictví	0,00	347,50	189,50		143,00
36 - Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	4 610,00	4 579,85	3 361,26		4 666,00
37 - Ochrana životního prostředí	10 746,00	9 246,00	7 603,91		10 694,00
43 - Sociální služby, sociální zabezpečení	5 000,00	5 716,22	5 079,23		5 317,00
52 - Civilní připravenost na krizové stavy	151,00	380,14	263,64		163,00
53 - Bezpečnost a veřejný pořádek	8 353,50	8 413,50	6 668,00		8 500,00
55 - Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	199,00	383,40	148,43		199,00
61 - Státní moc, státní správa, územní samospráva	42 832,00	46 002,45	37 444,81		44 983,10
62 - Jiné veřejné služby a činnosti	130,00	130,00	77,94		180,00
63 - Finanční operace	175,00	-64,34	1 230,82		-465,00
64 - Ostatní činnosti	0,00	938,08	265,69		305,00
<b>TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>17 185,00</b>	<b>26 180,96</b>	<b>6 581,26</b>	<b>27 000,00</b>	<b>30 088,00</b>
22 - Doprava	6 916,00	7 627,60	427,26		8 860,00
23 - Vodní hospodářství	4 201,00	4 427,00	655,74		8 882,00
31 - Vzdělávání	770,00	1 645,00	1 452,81		5 030,00
33 - Kultura	427,00	223,00	174,75		0,00

34 - Tělovýchova a zájmová činnost	2 582,00	5 521,24	1 168,32		3 328,00
36 - Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	1 624,00	3 516,41	1 856,01		1 445,00
37 - Ochrana životního prostředí	75,00	75,00	0,00		993,00
43 - Sociální služby, sociální zabezpečení	0,00	796,63	698,12		450,00
52 - Civilní připravenost na krizové stavy	120,00	103,25	103,24		0,00
53 - Bezpečnost a veřejný pořádek	60,00	0,00	0,00		0,00
55 - Požární ochrana a integrovaný záchranný systém		1 116,83	0,00		50,00
61 - Státní moc, státní správa, územní samospráva	410,00	285,00	45,01		1 050,00
64 - Ostatní činnosti	0,00	844,00	0,00		0,00
<b>REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ A FINANCOVÁNÍ</b>					
<b>A.Hospodaření běžného roku</b>					
Příjmy celkem	128 868,00	139 713,51	125 079,35	131 500,00	134 641,00
Výdaje celkem	132 534,16	148 612,64	111 636,75	143 540,00	152 754,20
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>	<b>-3 666,16</b>	<b>-8 899,13</b>	<b>+13 442,60</b>	<b>-12 040,00</b>	<b>-18 113,20</b>
<b>B.Financování</b>					
Saldo příjmů a výdajů	-3 666,16	-8 899,13	+13 442,60	-12 040,00	-18 113,20
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Uhrazené splátky dlouhod.přijatých půjč.prostředků	-3 204,00	-3 204,00	-2 670,00	-1 580,00	-1 582,00
<b>Změna stavu na bankovních účtech</b>	<b>-6 870,16</b>	<b>-12 103,13</b>	<b>+10 772,60</b>	<b>-13 620,00</b>	<b>-19 695,20</b>
<b>C.Stav na bankovních účtech hlavní činnosti</b>					
Počáteční stav k 1.1.	13 925,61	17 333,36	17 333,36	21 060,00	22 200,00
Změna stavu (+/-)	-6 870,16	-12 103,13	+10 772,60	-13 620,00	-19 695,20
<b>Stav na konci vykazovaného období</b>	<b>7 055,45</b>	<b>5 230,23</b>	<b>28 105,96</b>	<b>7 440,00</b>	<b>2 504,80</b>
Stav na konci vykazovaného období - upravený*)					<b>4 431,80</b>

\*) započteny zatím nerozpočítané příjmy z dotací (navýší příjmy v průběhu roku po oznámení od poskytovatele dotace) na úhradu do rozpočtu již zahrnutých výdajů.

Stručně shrnutí schváleného rozpočtu pro rok 2014 je následující:

## I. Rozpočet

### • Příjmy:

- do rozpočtu příjmů z daní je promítnut vliv novely zákona o rozpočtovém určení daní. Plán příjmů u jednotlivých druhů daní navazuje na hodnoty stanovené v rozpočtu na rok 2013. Skutečné inkaso příjmů z daní v roce 2013 zatím potvrzuje rozpočtem stanovený předpoklad. Vyšší nárůst je předpokládán pouze u daně z přidané hodnoty a to s ohledem na její skutečný vývoj v roce 2013. U ostatních daňových příjmů je proti roku 2013 navýšen plán příjmů z výherních hracích automatů – i tak je tento příjem plánován pod očekávanou skutečností roku 2013. V příjmech nejsou zařazeny účelové dotace, jejichž přiznání bude současně znamenat navýšení limitu běžných či kapitálových výdajů. Do rozpočtu budou zařazeny formou změny rozpočtu neprodleně po oznámení jejich výše,
- do schváleného rozpočtu není započítán příspěvek na školství, poskytovaný v minulosti v rámci souhrnného dotačního vztahu ani příspěvek obcí za dojíždějící žáky – od r. 2013 je zohledněno v rámci rozdělování sdílených daní dle novely zákona o rozpočtovém určení daní,
- příjmy z půjček nejsou rozpočtu zahrnuty a jejich případné zapojení do financování bude řešeno v souvislosti s potřebou realizace dalších investičních záměrů v průběhu roku 2014,
- ostatní příjmy jsou nastaveny s ohledem na předpokládané skutečné plnění v roce 2013 a očekávaný vývoj v roce 2014.

### • běžné výdaje

- rozpočet běžných výdajů je sestaven s ohledem na předpokládané potřeby při zajišťování činnosti města a úřadu se snahou minimalizovat výdaje zejména v oblasti správy. Schválený rozpočet běžných výdajů splňuje limity stanovené v zásadách pro tvorbu rozpočtu v rámci ,přijatých úsporných opatření,

- rozpočet výdajů na opravy je specifikován v příloze č. 7. Opravy jsou zahrnuty v celkové výši 5,5 mil. Kč. Oblastní s největším podílem výdajů na opravy je doprava 2,78 mil. Kč,

- **kapitálové výdaje**

- investice jsou zahrnuty v celkovém objemu 30,1 mil. Kč, v členění a rozsahu dle přílohy č. 6,
- zásadní akcí je Obnova vodovodu a kanalizace Švermova ulice, která je do plánu zahrnuta v celkové výši 14,3 mil Kč (kanalizace 7,7mil. Kč, vodovod 1,2 mil. Kč, komunikace 5,0 mil. Kč a veřejné osvětlení 0,4 mil. Kč),
- 3,3 mil činí plánované investice v oblasti tělovýchovy (z toho rekonstrukce fotbalového hřiště 3,0 mil. Kč),
- Ve schváleném rozpočtu je plánován podíl vlastních zdrojů na zateplení budovy 2. ZŠ ve výši 4,3 mil. Kč a vlastní podíl na zateplení MŠ Sluníčko a Klubičko ve výši 0,7 mil. Kč,
- 1 mil. Kč je plánován na financování vlastního podílu na realizaci akce Kompostárna a obslužný systém BRKO (biologicky rozložitelný komunální odpad),
- další investice zřízených příspěvkových organizací budou realizovány prostřednictvím jejich vlastních investičních fondů,

- **financování**

- saldo příjmů a výdajů je ve schváleném rozpočtu na rok 2014 koncipováno jako schodkové, tzn. celkové příjmy jsou nižší než celkové výdaje o 18,1 mil Kč. Schodek bude kryt předpokládaným přebytkem hospodaření z minulých let,
- roční splátky komerčního úvěru na výstavbu skládky Jenišovice pro rok 2014 činí 1,6 mil. Kč. V průběhu roku 2014 dojde k úplnému splacení dříve přijatých úvěrů. Město tak může reálně uvažovat o financování dalších potřebných investičních záměrů nad navrhovaný rámec s využitím úvěrového financování,
- s ohledem na výše uvedené skutečnosti sníží podle rozpočtu město stav finančních prostředků na bankovních účtech o částku 19,7 mil. Kč a bude v závěru roku 2014 disponovat částkou ve výši 2,5 mil. Kč. Vzhledem k tomu, že v rozpočtu jsou již zahrnuty některé výdaje, na které budou v průběhu roku poskytnuty dotační prostředky (dotace na úhradu nákladů spojených se zajišťováním sociálně právní ochrany dětí a na náklady v souvislosti s realizací projektu „Vzděláváním lidských zdrojů ke zvýšení efektivity města Milevska“ v rámci programu OPLZZ v celkové výši 1,9 mil.Kč, bude konečný zůstatek činit 4,4 mil. Kč.

## **II. Hospodářská činnost**

Celkové plánované výnosy hospodářské činnosti města jsou pro rok 2014 naplánovány ve výši 24,0 mil. Kč, z toho příjem z nájmu ve výši 22,4 mil. Kč. Náklady jsou předpokládány ve výši 24,6 mil. Kč, z toho odpisy dlouhodobého majetku činí 11,9 mil. Kč a opravy 6,8 mil. Kč. Rozsah a členění oprav je uvedeno v příloze č 8.

Plánovaný výsledek hospodářské činnosti před zdaněním je pro r. 2014 vzhledem k výši plánovaných oprav nastaven jako ztráta ve výši 0,6 mil. Kč. Struktura jednotlivých nákladových a výnosových položek podle středisek vyplývá z přílohy č. 2.

## **III. Příspěvkové organizace**

Návrh řeší financování školství, kultury a sociální oblasti prostřednictvím příspěvkových organizací.

Tabulka 2 – Srovnání provozní dotace příspěvkovým organizacím z rozpočtu města

údaje v tis.Kč

	Rozpočet 2013		Schválený rozpočet 2014
	schválený	upravený RU 11/13 (bez průtokových dotací)	
Mateřská škola Sluníčko Milevsko	950,00	950,00	1 150,00
Mateřská škola Kytička Milevsko	800,00	853,00	920,00
Mateřská škola Klubičko Milevsko	750,00	750,00	910,00
Mateřská škola Pastelka Milevsko	670,00	670,00	690,00
1.základní škola T.G.Masaryka Milevsko	3 900,00	3 900,00	3 920,00
2.základní škola J.A.Komenského Milevsko	3 900,00	3 900,00	3 970,00
Městská knihovna v Milevsku	3 250,00	3 250,00	3 300,00
Milevské muzeum	3 150,00	3 175,00	3 200,00
Dům kultury Milevsko	5 350,00	6 096,00	7 220,00
Sociální služby Města Milevska	4 700,00	4 700,00	5 000,00
<b>CELKEM</b>	<b>27 420,00</b>	<b>28 244,00</b>	<b>30 280,00</b>

Z tabulky 2 je patrná skutečnost, že navržená souhrnná provozní dotace z rozpočtu zřizovatele je vyšší než v roce 2013. Jedním z důvodů navýšení příspěvku je vyšší objem jmenovitých oprav financovaných z rozpočtu PO. Jedná se zejména opravy tarasu, oplocení a izolací MŠ Sluníčko v ul. Jeřábkova v předpokládané výši 315 tis. Kč a opravy jevištní techniky, oplocení areálu, vestibulu a komínových těles v DK a oprava vestibulů v budově kina v předpokládané výši 1,46 mil. Kč. I v příštím roce je záměr využívat vytvořené fondy příspěvkových organizací. Možnost jejich zapojení do financování činnosti příspěvkových organizací je však nižší než v roce 2013 i to má vliv na částečné navýšení provozního příspěvku města.

Přehled o plánovaném použití fondů příspěvkových organizací vyplývá z níže uvedené tabulky č. 3.

Tabulka 3 – Použití fondů příspěvkových organizací ve schváleném rozpočtu na rok 2014

	Schválený rozpočet 2014	
	rezervní fond	investiční fond
Mateřská škola Sluníčko Milevsko	50,00	100,00
Mateřská škola Kytička Milevsko	0,00	0,00
Mateřská škola Klubičko Milevsko	400,00	0,00
Mateřská škola Pastelka Milevsko	0,00	90,00
1.základní škola T.G.Masaryka Milevsko	0,00	750,00
2.základní škola J.A.Komenského Milevsko	600,00	600,00
Městská knihovna v Milevsku	0,00	0,00
Milevské muzeum	0,00	50,00
Dům kultury Milevsko	0,00	0,00
Sociální služby Města Milevska	0,00	120,00
<b>CELKEM</b>	<b>1 050,00</b>	<b>1 710,00</b>

#### IV. Seznam použitých zkratk

DK	Dům kultury Milevsko	DPS	dům pečovatelské služby
LS	letní stadion	PCO	pult centrální ochrany
PZ	průmyslová zóna	RU	rozpočet upravený
VO	veřejné osvětlení	FRB	Fond rozvoje bydlení
SMM	Služby města Milevska s.r.o.	SSMM	Sociální služby Města Milevska
RS	rozpočet schválený	SDV	souhrnný dotační vztah

LPS	lékařská pohotovostní služba	JčK	Jihočeský kraj
HK	Hospodářská komora	ČOV	čistička odpadních vod
FVMA	Fond významných městských akcí	PCO	pult centrální ochrany
SOČR	Svaz obcí ČR	SMOJK	Svaz obcí Jihočeského kraje
SOM	Svaz obcí Milevska	SORP	Svaz obcí regionu Písecka
ŠJ	Školní jídelna	ŠD	školní družina
PO	příspěvkové organizace		

V Milevsku dne 19. prosince 2013

### **Přílohy:**

- č. 1: Rozpočet města Milevska (str. 1-4)
- č. 2: Finanční plán hospodářské činnosti města Milevska (str. 5)
- č. 3: Finanční vztah ke zřízeným příspěvkovým organizacím (str. 6-10)
- č. 4: Rozpočet sociálního fondu (str. 11)
- č. 5: Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Milevska společnosti SPOS (str. 12-13)
- č. 6: Přehled plánovaných investičních akcí (str. 14-15)
- č. 7: Přehled plánovaných oprav z rozpočtu města (str. 16-17)
- č. 8: Přehled plánovaných oprav v rámci hospodářské činnosti (str. 18-19)