Zastupitelstvo města Milevska

podklad pro zasedání zastupitelstva č. **15** dne **24.06.2020** OF152001Z

Změna rozpočtu města Milevska č. 14/20 a aktualizace finančního plánu hospodářské činnosti

Právní rámec: zákon č. 128/2000 Sb., o obcích,
zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v platném znění)

Předkladatel: Ing. Ivan Radosta, starosta ……

Zpracovatel: Ing. Hana Jánová, vedoucí OF ……..

Vztah k rozpočtu: Saldo posledního upravovaného rozpočtu města Milevska roku 2020 se **zlepší o částku 3.101,5 tis. Kč** na částku **schodku - 37.171,2 tis. Kč.** Výsledek hospodaření HSČ **se zlepší o 1.696 tis. Kč na ztrátu ve výši - 2.143 tis. Kč.**

1. Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města Milevska:

I. **schvaluje** v rámci změny rozpočtu **č. 14/2020** rozpočtová opatření č. 64 až 67 a změny závazných ukazatelů aktuálně platného rozpočtu v rozsahu dle přílohy č. 1;
II. **schvaluje** aktualizaci finančního plánu hospodářské činnosti pro rok 2020 dle přílohy č. 2;

2. Důvodová zpráva

Změna rozpočtu č. 14/2019 zahrnuje rozpočtová opatření (dále jen RO), která se týkají:
- **RO č.** 64 - Změna v rozpočtu příjmů i výdajů ORR v návaznosti na schválení zápočtu pohledávek města Milevsko a SPOS s.r.o., která nebude vracet návratnou finanční výpomoc a město bude jako zakladatel hradit ztrátu společnosti. Zápočet pohledávek měl za výsledek zlepšení salda rozpočtu o 18,51 tis. Kč.
- **RO č. 65** - V souvislosti s projednáváním úspor se navrhuje OŽP snížit rozpočet běžných výdajů v celkové výši 1.060 tis. Kč, z toho největší položka činí 600 tis. Kč na obnovu aleje v Nádražní ulici (akce by se realizovala příští rok).
- **RO č. 66** - Po vyčíslení možných úspor se navrhuje snížit rozpočet běžných výdajů OKÚ celkem o 1.855 tis. Kč, z toho nejvyšší položka 1.500 tis. Kč je v oblasti platů (čerpání ošetřovného).
- **RO č. 67** - V návaznosti na vyčíslení daně z příjmů právnických osob za rok 2019 za město (v celkové výši 3.669 tis. Kč, z toho hlavní rozpočtová činnost ve výši 129 tis. Kč), se snižují celkové daňové příjmy o 202 tis. Kč a rozpočtové výdaje OF o 370 tis. Kč (zlepšení výsledného salda rozpočtu o 168 tis. Kč).

Změna rozpočtu č. 14/2019 je uvedena v příloze č. 1.

Schválelním výše uvedených rozpočtových opatření se saldo příjmů a výdajů **zlepší** o částku **3.101,5 tis. Kč** na upravený **schodek rozpočtu ve výši – 37.171,2 tis. Kč**, předpokládaný zůstatek finančních prostředků bude na konci roku 2020 činit **14.115,3 tis. Kč** (vč. účelového sociálního fondu, po zapojení úvěru na sportovní halu, bez zapojení dotací na parkoviště Kpt. Nálepky a sportovní halu a).

Pro informaci je připojen přehled o schváleném a upraveném rozpočtu, rozpočtu po změnách v případě schválení navržených rozpočtových opatření a skutečnosti za dané období:

Rekapitulace schváleného rozpočtu a rozpočtu po změnách v tis. Kč	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet po rozpočtových změnách č.						Skutečnost za 5/2020
		RU 9/2020	RU 10/2020	RU 11/2020	RU 12/2020	RU 13/2020	RU 14/2020	
A.Hospodaření běžného roku								
I.Příjmy (P)	**199 638,40**	**203 160,20**	**203 941,05**	**203 941,05**	**204 014,13**	**204 668,54**	**196 085,05**	**81 106,80**
tř.1 - Daňové příjmy	148 271,00	132 841,00	132 841,00	132 841,00	132 841,00	132 841,00	132 639,00	50 503,28
tř.2 - Nedaňové příjmy	18 990,59	18 990,59	19 154,82	19 154,82	19 154,82	19 154,82	10 773,33	5 331,19
tř.3 - Kapitálové příjmy	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	14,16
tř.4 - Přijaté transfery	31 876,81	50 828,61	51 445,23	51 445,23	51 518,31	52 172,72	52 172,72	25 258,17
II.Výdaje (V)	**204 325,08**	**243 921,53**	**244 145,84**	**244 325,84**	**244 325,84**	**244 941,25**	**233 256,25**	**75 080,24**
tř.5 - Běžné výdaje	187 684,08	204 475,79	204 683,10	204 623,10	204 597,10	204 931,51	193 246,51	74 163,67
tř.6 - Kapitálové výdaje	16 641,00	39 445,74	39 462,74	39 702,74	39 728,74	40 009,74	40 009,74	916,57
III.Saldo P a V	**-4 686,68**	**-40 761,33**	**-40 204,79**	**-40 384,79**	**-40 311,71**	**-40 272,71**	**-37 171,20**	**+6 026,56**
B.Financování								
Výsledné saldo celkových P a V (+/-)	-4 686,68	-40 761,33	-40 204,79	-40 384,79	-40 311,71	-40 272,71	-37 171,20	+6 026,56
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	+0,00	+18 000,00	+18 000,00	+18 000,00	+18 000,00	+18 000,00	+18 000,00	+0,00
Krátkodobé úvěry - kontokorent	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Uhrazené splátky dlouhod.přijat.půjč.prostředků (-)	-5 235,00	-5 235,00	-5 235,00	-5 235,00	-5 235,00	-5 235,00	-5 235,00	-2 393,50
Změna stavu na bankovních účtech (+/-)	**-9 921,68**	**-27 996,33**	**-27 439,79**	**-27 619,79**	**-27 546,71**	**-27 507,71**	**-24 406,20**	**+3 633,07**
C.Stav na bankovních účtech rozpočt.hospodaření								
Počáteč. stav rozpočtových účtů k 1.1.2020 - odhad/skutečnost	15 000,00	38 521,47	38 521,47	38 521,47	38 521,47	38 521,47	38 521,47	38 521,47
Změna stavu na bankovních účtech (+/-)	-9 921,68	-27 996,33	-27 439,79	-27 619,79	-27 546,71	-27 507,71	-24 406,20	+3 633,07
Stav na konci vykazovaného období vč. sociálního fondu	**5 078,32**	**10 525,14**	**11 081,68**	**10 901,68**	**10 974,76**	**11 013,76**	**14 115,27**	**42 154,54**
		schváleno ZM 22.04.20	schváleno RM 04.05.20	schváleno RM 18.05.20	schváleno RM 01.06.20	schváleno RM 15.06.20	projednáváno ZM 24.06.20	

Dále odbor finanční předkládá zastupitelstvu aktualizaci finančního plánu hospodářské činnosti (HSČ) dle jednotlivých středisek na rok 2020, který je uveden v příloze č. 2.
Od počátku roku nastaly některé změny v rámci hospodářské činnosti, které mají vliv na předpokládanou výši nákladů a výnosů uvedených ve finančním plánu. Jednotlivé odbory zaslaly požadavky na jejich změny a jsou následující:

- ORG 8002 (Správa HSČ):
  - zvýšení nákladů na daň z příjmů za HSČ roku 2019 o 169 tis. Kč
- ORG 8000 (Správa lesů):
  - zlepšení předpokládaného výsledku hospodaření (ztráty) o 354 tis. Kč z důvodu obdržení dotace na boj s kůrovcovou kalamitou
- ORG 8461 (SPOS):
  - snížení nákladů na opravy a udržování o 3.000 tis. Kč (nerealizace nátěru střešní konstrukce ZS v letošním roce) bude mít dopad také na snížení předpokládané ztráty
- ORG 8800 (Votava-tepelné hospodářství):
  - zvýšení nákladů na platby související se soudním sporem (město bylo žalované), kdy město bude muset zaplatit 1.351 tis. Kč + příslušenství cca 1.306 tis. Kč, dále pak náklady řízení protistraně ve výši 538 tis. Kč a 89,3 tis. Kč státem zálohované náklady řízení
- ORG 8802 (Nebyty):

- zvýšení nákladů na opravy o 300 tis. Kč (výklady Růžek) a snížení výnosů z nájmů o 92 tis. Kč (prominutí v souvislosti s epidemií COVID-19).

Předpokládaný celkový hospodářský výsledek hospodářské činnosti pro rok 2020 se po aktualizaci zlepší o 1.696 tis. Kč na ztrátu ve výši - 2.143 tis. Kč.

Počet stran materiálu: 2 Přílohy (počet příloh/počet stran příloh): 2/2

1. Příloha P1 - Přehled rozpočtových opatření (RO) – RZ č. 14/2020;
2. Příloha P2 – Aktualizace finančního plánu HSČ pro rok 2020;