

Pro jednání Zastupitelstva města Milevska dne 24. 6. 2015

Změna rozpočtu města Milevska č. 6 a 7 /2015

Důvod předložení: zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, § 102 odst. 2 písm. a)
zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
§ 16

Obsah: 1. Návrh usnesení
2. Důvodová zpráva
3. Přílohy

Předkladatel: Mgr. Martin Třeštík
místostarosta

Zpracovatel: Ing. Hana Jánová
vedoucí OF

Počet stran: 5
Počet příloh/stran příloh: 4/6

1. Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo města Milevska:

- I. bere na vědomí** rozpočtová opatření č. 59 až 72 a změny závazných ukazatelů v rozsahu dle přílohy č. 1
- II. bere na vědomí** rozpočtová opatření č. 73 až 88 a č. 91 a změny závazných ukazatelů v rozsahu dle přílohy č. 2,
- III. schvaluje** rozpočtová opatření č. 89 a 90 a změny závazných ukazatelů dle přílohy č. 2,
- IV. schvaluje** změnu Přehledu investičních akcí v rozpočtu města na rok 2015 dle přílohy č. 3,
- V. bere na vědomí** změnu Přehledu oprav zařazených do rozpočtu města na rok 2015 dle přílohy č. 4,
- VI. pověřuje odbor finanční** k provádění rozpočtových opatření bez předchozího schválení zastupitelstva města nebo rady města, a to při zapojování/úpravě dotací do/v rozpočtu města, která jsou vyvolána rozhodnutími externích subjektů a při kterých nedochází ke změně salda rozpočtu, bez omezení na straně příjmů a výdajů. Takto provedená rozpočtová opatření se ukládá předkládat na vědomí zastupitelstvu a radě města.

2. Důvodová zpráva:
A) Rozpočtová změna:

Materiál kromě zákonné úpravy vychází z usnesení Zastupitelstva města Milevska č. 15/14, kterým byla rada města při schvalování rozpočtu na rok 2015 zmocněna k provádění rozpočtových opatření, vyvolaných rozhodnutími externích subjektů, která se týkají transferů s jinými veřejnými rozpočty, bez omezení na straně příjmů i výdajů, dále pak rozpočtová opatření do výše 500 000 Kč v jednotlivých případech za předpokladu, že uskutečněním každého jednotlivého opatření nedojde

ke zhoršení celkového salda hospodaření o více než 1 000 000 Kč oproti aktuálně platnému rozpočtu a je oprávněna provádět změny plánu oprav a investičních akcí za podmínky, že nedojde k navýšení celkové potřeby finančních prostředků na opravy a investice o více než 500.000 Kč.

Změna rozpočtu č. 6 a č. 7 /2015 zahrnuje rozpočtová opatření (dále jen RO), která reagují na poskytnutí prostředků z veřejných rozpočtů a jejich přiřazení do výdajů a na vývoj situace počátkem roku 2015:

RZ č. 6/2015: rozpočtová opatření č. 59 – 72 byla schválena radou města dne 27.05.2015:

- RO č. 59 – Zapojení neinvestiční dotace „Bezpečnostní vitrína pro gotické kalichy muzea“ od Jihočeského kraje – průtoková dotace přes rozpočet města pro příspěvkovou organizaci ve výši 30 tis. Kč.
- RO č. 60 – Zapojení neinvestiční dotace „Obnova souboru kalichů a patén, umístěn ve stálé expozici Milevského muzea“ od Jihočeského kraje ve výši 25 tis. Kč - průtoková dotace přes rozpočet města pro příspěvkovou organizaci.
- RO č. 61 – Zapojení neinvestiční dotace od Jihočeského kraje ve výši 400 tis. Kč na „Obnova střešního pláště objektu čp. 1“ a zapojení nutných vlastních prostředků do výdajů dle smlouvy o poskytnutí dotace ve výši 400 tis. Kč.
- RO č. 62 – Postupné zapojování neinvestiční dotace od úřadu práce na účelové pracovní místo – pracovní smlouva na 1 rok, s tím že dotace kryje 6 měsíců a po zbylých 6 měsících je nutné mzdové prostředky hradit z vlastních zdrojů.
- RO č. 63 – Zapojení průtokové neinvestiční dotace „Regionální funkce knihoven v roce 2015“ od Jihočeského kraje ve výši 354 tis. Kč pro příspěvkovou organizaci.
- RO č. 64 – Úprava dotace a výše vlastních zdrojů v rámci projektu „Moderní úřad blíže občanům“ z výzvy č. 22 IOP – snížení příjmů o 282,33 tis. Kč a výdajů (vč. vlastních zdrojů) ve výši 485,42 tis. Kč v souvislosti s vypuštěním určité části projektu a přesuny prostředků v souladu s rozpočtovou skladbou.
- RO č. 65 – Oprava zpevnění dopravní odstavné plochy za zadním traktem Mateřské školy Klubíčko – dle požadavku odboru dopravy a živnostenského ve výši 89 tis. Kč.
- RO č. 66 – Zapojení dotačních prostředků na akci „Kompostárna“ a úprava rozpočtu v souladu s rozpočtovou skladbou.
- RO č. 67 – Zapojení dotačních prostředků na akci „Systém odděleného sběru odpadu BRKO“ a úprava rozpočtu v souladu s rozpočtovou skladbou.
- RO č. 68 – Zapojení neinvestiční dotace od Jihočeského kraje pro Dům kultury Milevsko na „Milevské bienále duchovní hudby 2015“ ve výši 20 tis. Kč.
- RO č. 69 – Zapojení neinvestiční dotace od Jihočeského kraje pro Dům kultury Milevsko na „Hudební sklepy v Milevsku 2015“ ve výši 20 tis. Kč.
- RO č. 70 – Odložení akce Zpevnění hráze Smolařovský – akce se v roce 2015 nebude realizovat, proto se snižuje rozpočet investičních výdajů o 210 tis. Kč.
- RO č. 71 – Navýšení výdajových prostředků na odměny uvolněných členů zastupitelstva dle zákona o 29 tis. Kč plus příslušné odvody ZP a SP za zaměstnavatele. Navýšení rozpočtu na odměny členů komisí a výborů dle rozhodnutí RM a ZM dle předpokladu o 14 tis. plus příslušný odvod ZP za zaměstnavatele. Zahrnutí rozpočtové položky pro refundaci mezd (náhrad) v souvislosti s rozhodnutí ZM pro členy ZM, kteří jsou OSVČ (150 Kč/hod.).

- RO č. 72 – Přesun ve výdajích 50 tis. Kč dle požadavku odboru investic a správy majetku na zpracování projektové dokumentace na rekonstrukci opěrné zdi v ul. Švermova-Pankrací.

RZ č. 7/2015: rozpočtová opatření č. 73 – 88 a 91 byla schválena radou města dne 10.06.2015:

- RO č. 73 – Zapojení průtokové neinvestiční dotace od Jihočeského kraje na projekt „Podpora svépomocných aktivit zdravotně postižených a seniorů, vč. podpory procesu integrace těchto osob“ ve výši 50 tis. Kč pro příspěvkovou organizaci SSMM.
- RO č. 74 – Zapojení průtokové neinvestiční dotace ve výši 20 tis. Kč pro příspěvkovou organizaci Milevské muzeum na projekt „Válečný deník Bohumila Šímy“ od Jihočeského kraje.
- RO č. 75 – Zapojení průtokové neinvestiční dotace od Jihočeského kraje na projekt „Závěsný systém do Galerie M“ ve výši 25 tis. Kč pro Dům kultury Milevsko.
- RO č. 76 – Zapojení dotačních prostředků na úhradu nákladů na činnost odborného lesního hospodáře ve výši 391,42 tis. Kč za IV. čtvrtletí roku 2014.
- RO č. 77 – Na základě výsledku výběrového řízení, kdy byla vysoutěžena nižší cena než předpoklad při žádosti o dotaci na pořízení elektrického navijáku pro JSDH, dochází ke snížení dotačních prostředků na o 18,3 tis. Kč. Zbývající investiční prostředky se přesouvají do neinvestic na financování dalších neinvestičních dotačních akcí pro JSDH.
- RO č. 78 – Zapojení dotačních prostředků od Jihočeského kraje ve výši 50 tis. Kč na neinvestiční akci „Kaple Navštívení Panny Marie v Rukávči“.
- RO č. 79 – Na základě rozhodnutí ZM usn. č. 53/15 navýšení výdajů ORR na financování příspěvků na realizaci staveb obecného zájmu ve výši 150 tis. + 15 tis. předpoklad schválení další žádosti na tento účel.
- RO č. 80 – Odložení investiční akce „Rozšíření domu pro seniory – projekt“ z důvodu nedořešení vlastnictví pozemků pod zamýšlenou stavbou, snížení investičních výdajů v rozpočtu města o 200 tis. Kč.
- RO č. 81 – Odložení realizace investiční akce „Kruhová křižovatka v ul. Masarykova“ a snížení tak rozpočtových výdajů odboru dopravy ve výši 250 tis. Kč.
- RO č. 82 – Zapojení poskytnutých finančních prostředků – darů na sportovní hry MŠ – do příjmů města ve výši 52 tis. Kč.
- RO č. 83 – Zapojení příjmů vybraných za odvoz odpadů v rámci pronájmu nebytových prostor ve výši 30 tis. Kč do výdajů rozpočtu OŽP na pořízení propagačních materiálů v rámci zavádění systému odděleného sběhu bioodpadů, bez vlivu na saldo rozpočtu.
- RO č. 84 – Přesun finančních prostředků na poskytnutí finančního daru pro pana Martina Komárka ve výši 12,1 tis. Kč (v případě jeho schválení RM).
- RO č. 85 – Zapojení neinvestičních dotačních prostředků ve výši 22 tis. Kč od Jihočeského kraje na projekt „Výměna garážových vrat u budovy požární zbrojnice Milevsko“.
- RO č. 86 – Zapojení neinvestiční dotace od Jihočeského kraje ve výši 50 tis. Kč na akci „Oprava střechy požární zbrojnice Dmýštica“
- RO č. 87 – Snížení investičních výdajů rozpočtu odboru dopravy o 200 tis. Kč z důvodu odložení akce „Rekonstrukce ul. Havlíčkova – projekt“.

- RO č. 88 – Upřesnění výše rozpočtu investiční akce „Rekonstrukce WC MŠ Kytička“ na částku 370 tis. Kč, navýšení potřeby finančních prostředků bude kryto odvodem z investičního fondu příspěvkové organizace ve výši 190 tis. Kč.
- RO č. 89 – **ke schválení v ZM** – Na základě rozhodnutí RM usn. č. 223/15 se navyšují výdaje rozpočtu na akci „Rekonstrukce restaurace v DK Milevsko“ – investiční příspěvek, předpoklad potřebných výdajů ve výši 1.740 tis. Kč, částečně pokryto přesunem z provozního příspěvku DK a nerealizace dalších investičních výdajů. Celkem se schodek rozpočtu zvýší o 1.200 tis. Kč (*lze ho vykryt neuskutečněním další jiné investiční akce v tomto roce*). RM toto rozpočtové opatření doporučila schválit.
- RO č. 90 – **ke schválení v ZM** – Navýšení výdajů rozpočtu celkem o částku 2.212 tis. Kč (způsobilé výdaje 1.807 tis. Kč a nezpůsobilé výdaje 405 tis. Kč) na dotační investiční akci „Zateplení domova pro seniory“, z toho dotace bude činit 90% způsobilých výdajů cca 1.626 tis. Kč (dotační prostředky lze zařadit do příjmů až na základě smlouvy či rozhodnutí). V případě, že smlouva o dotaci nebude schválena, investiční akce se nebude realizovat, tudíž nedojde k prohloubení schodku. RM toto rozpočtové opatření doporučila schválit.
- RO č. 91 – Přesun finančních prostředků ve výši 31,76 tis. Kč v rámci akce Víceúčelové sportovní hřiště na dofinancování investiční části, bez vlivu na schodek rozpočtu.

Promítnutím výše uvedených rozpočtových opatření dochází ke zhoršení platného salda příjmů a výdajů z rozpočtové změny č. 5/15 o 2.977 tis. Kč, na celkovou výši schodku rozpočtu – 4.048 tis. Kč. V této částce není zahrnuta případná dotace v souvislosti s RO č. 90. Očekávaný zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech rozpočtového hospodaření města na konci roku 2015 po promítnutí výše uvedených skutečností bude činit v případě schválení všech navržených rozpočtových opatření 15.179 tis. Kč.

Promítnutí výše uvedených RO do salda příjmů a výdajů a do očekávaného zůstatku finančních prostředků na bankovních účtech rozpočtového hospodaření města na konci roku 2015 vyplývá z následující tabulky:

Rekapitulace schváleného rozpočtu a rozpočtu po změnách v tis. Kč	RS 2015	Upravený rozpočet				Skutečnost za 1 - 5 / 2015
		RU 4/2015	RU 5/2015	RU 6/2015	RU 7/2015	
A.Hospodaření běžného roku						
I.Příjmy (P)	149 968,98	160 259,86	160 347,75	168 190,17	169 052,29	65 475,30
tř.1 - Daňové příjmy	106 538,00	106 538,00	106 538,00	106 538,00	106 538,00	40 258,49
tř.2 - Nedaňové příjmy	6 926,00	7 190,35	7 190,35	7 190,35	7 462,35	2 231,19
tř.3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
tř.4 - Přijaté transfery	36 504,98	46 531,51	46 619,40	54 461,82	55 051,94	22 985,62
II.Výdaje (V)	149 640,20	161 040,75	161 418,47	169 363,17	173 100,29	64 584,74
tř.5 - Běžné výdaje	119 520,20	128 499,64	128 994,36	131 573,08	131 743,10	54 384,12
tř.6 - Kapitálové výdaje	30 120,00	32 541,11	32 424,11	37 790,09	41 357,19	10 200,62
III.Saldo P a V	+328,78	-780,89	-1 070,72	-1 173,00	-4 048,00	+890,56
B.Financování						
Výsledné saldo celkových P a V (+/-)	+328,78	-780,89	-1 070,72	-1 173,00	-4 048,00	+890,56
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	+0,00	+1 586,05	+1 586,05	+1 586,05	+1 586,05	+1 586,04
Uhrazené splátky dlouhod.přiját.půjč.prostředků (-)	-2 812,50	-2 812,50	-2 812,50	-2 812,50	-2 812,50	-625,00
Změna stavu na bankovních účtech (+/-)	-2 483,72	-2 007,34	-2 297,17	-2 399,45	-5 274,45	+1 851,60
C.Stav na bankovních účtech rozpočt.hospodaření						
Počáteční stav k 1.1.2015	14 807,92	20 454,11	20 454,11	20 454,11	20 454,11	20 454,11
Změna stavu na bankovních účtech (+/-)	-2 483,72	-2 007,34	-2 297,17	-2 399,45	-5 274,45	+1 851,60
Stav na konci vykazovaného období	12 324,20	18 446,77	18 156,94	18 054,66	15 179,66	22 305,71

Zdroj: výkaz FIN, vlastní

Pozn.: RS 2015 - schválený rozpočet pro rok 2015

RU 4/2015 - upravený rozpočet po RZ č. 4/15, RU 5/2015 - upravený rozpočet po RZ č. 5/15

RU 6/2015 - upravený rozpočet po RZ č. 6/15, RU 7/2015 - upravený rozpočet po schválení RO č. 89 a 90

Specifika jednotlivých rozpočtových opatření vyplývá z přílohy č. 1 a 2.

V návaznosti na provedení rozpočtových opatření jsou upraveny přehledy investic a oprav zahrnutých v rozpočtu města pro letošní rok – viz přílohy č. 3 a 4.

B) Úprava kompetencí:

Dále je v návrhu usnesení pod bodem VI. předložen plán na úpravu kompetencí při schvalování rozpočtových opatření.

Z důvodu zefektivnění a zrychlení některých procesů na finančním odboru a ve vazbě na činnost ostatních odborů se navrhuje převedení kompetence ohledně provádění rozpočtových opatření, která souvisejí s dotacemi, na odbor finanční.

V případě schválení tohoto návrhu bude moci odbor finanční upravovat rozpočet města rozpočtovými opatřeními vyvolanými externími subjekty souvisejícími s dotacemi bez omezení na straně příjmů a výdajů, při kterých nedochází ke změně salda rozpočtu města bez předchozího schválení v zastupitelstvu či radě města.

Takto provedená rozpočtová opatření budou následně předkládány pro informaci zastupitelstvu a radě města.

3. Přílohy:

č. 1: Přehled rozpočtových opatření RZ 6/15 (str. 2)

č. 2: Přehled rozpočtových opatření RZ 7/15 (str. 1)

č. 3: Přehled investičních akcí (str. 2)

č. 4: Přehled oprav v rámci rozpočtu (str. 1)