

Pro jednání Zastupitelstva města Milevska dne 17. 12. 2014

**Návrh rozpočtu města Milevska na rok 2015**

**Důvod předložení:** zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů  
§ 4 - 7, 9, 11 a 12  
zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, § 84 odst. 2 písm. b), § 85 písm. c), j)

**Obsah:** 1. Návrh usnesení  
3. Důvodová zpráva  
4. Přílohy

**Předkladatel:** Mgr. Martin Třeštík .....  
místostarosta

**Zpracovatel:** Ing. Vojtěch Španvirt .....  
vedoucí OF

**Počet stran:** 6

**Počet příloh / stran příloh:** 8/19

**1. Návrh na usnesení:**

Zastupitelstvo města Milevska

**I. schvaluje:**

- a) rozpočet města Milevska na rok 2015 s celkovými příjmy 147.964.980 Kč, celkovými výdaji 156.954.900 Kč a schodkem 8.989.920 Kč, krytým přebytkem hospodaření minulých let v členění dle přílohy č. 1,
- b) uhrazení splátek dlouhodobých přijatých půjčených prostředků v minulých letech ve výši 2 812 500 Kč,
- c) snížení stavu na bankovních účtech rozpočtového hospodaření ve výši 11.802.420 Kč,
- d) finanční plán hospodářské činnosti města Milevska na rok 2015 s celkovými náklady 24 597 420 Kč, celkovými výnosy 27 673 800 Kč a kladným výsledkem hospodaření před zdaněním ve výši 3 076 380 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 2015 se základním přidělem 1 % z objemu mezd, tvorbou fondu ve výši 310 630 Kč a čerpáním fondu ve výši 920 000 Kč dle přílohy č. 4,
- g) poskytnutí neinvestiční dotace pro SPOS MILEVSKO s.r.o., IČ 26030756, ve výši 8 500 000 Kč na úhradu schválené účetní ztráty na rok 2015,
- h) poskytnutí neinvestiční dotace pro Jihočeskou hospodářskou komoru, IČ 48208248, pro rok 2015 ve výši 137 199 Kč podle uzavřené smlouvy o spolupráci,
- i) plán investičních akcí na rok 2015 v členění a rozsahu dle přílohy č. 6,
- j) plán oprav z prostředků rozpočtu roku 2015 v rozsahu a členění dle přílohy č. 7,
- k) plán oprav v rámci finančního plánu hospodářské činnosti na rok 2015 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,
- 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 o více než 500 000 Kč.

## **2. Důvodová zpráva:**

Hlavním záměrem při sestavování a projednávání návrhu rozpočtu na příští rok je hospodaření města podle schváleného rozpočtu od 1. ledna 2015, proto je navržen do programu jednání Zastupitelstva města Milevska dne 17. 12. 2014.

Při sestavování tohoto návrhu a při zahájení schvalovacího řízení bylo bráno v úvahu maximum dostupných informací o vazbě rozpočtu města na státní rozpočet a rozpočet Jihočeského kraje.

Součástí předkládaného materiálu je i návrh plánu předpokládaných investičních akcí a oprav.

Návrh rozpočtu 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.

Návrh na usnesení vychází ze schváleného systému financování sportu, tj. část bude realizována formou poskytování dotací sportovním klubům (2,8 mil. Kč), zbytek (8,5 mil. Kč) formou přímé dotace společnosti SPOS MILEVSKO s.r.o. na úhradu schválené ztráty společnosti za rok 2015.

Současně je doporučeno poskytnutí neinvestiční dotace pro Jihočeskou hospodářskou komoru pro rok 2015 ve výši 137 tis. Kč. Podle uzavřené smlouvy o spolupráci činí příspěvek města 0,13 % úhrnu daňových příjmů ve schváleném rozpočtu.

Neprodleně po schválení rozpočtu v zastupitelstvu města bude proveden jeho rozpis podle podrobné rozpočtové skladby a současně i sdělení závazných ukazatelů rozpočtu subjektům, které jsou povinny se jimi řídit.

Návrh vyjadřuje kompromis mezi požadavky a reálnými možnostmi města, limitovanými zejména v příjmové oblasti předpokládaným vývojem daňového inkasa.

Srovnání návrhu rozpočtu na rok 2015 se schváleným a upraveným rozpočtem na letošní rok po schválení jeho šestnácté změny (RU 16) a skutečného čerpání za 1-10/2014 vyplývá z následujícího přehledu:

Tabulka 1 – Přehled o schváleném a upraveném rozpočtu 2014 a návrhu rozpočtu 2015

tis.Kč

	Rok 2014			Návrh rozpočtu na rok 2015
	Rozpočet		Skutečnost k 31.10.2014	
	schválený	upravený *)		
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	101 157,00	101 334,00	92 152,94	105 538,00
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	5 752,00	7 476,46	6 450,48	5 922,00
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,00	1 045,41	1 045,42	0,00
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ DOTACE	27 732,00	56 538,41	29 946,33	36 504,98
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	122 666,20	134 885,47	112 213,31	121 851,90
10 - Zemědělství a lesní hospodářství	295,00	1 564,82	1 516,92	385,00
21 - Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	2 140,60	2 417,60	2 401,18	1 429,90
22 - Doprava	6 351,00	6 534,60	4 060,02	5 560,00
23 - Vodní hospodářství	276,50	406,95	343,60	176,50
31 - Vzdělávání	11 560,00	11 755,00	10 560,95	12 250,00
33 - Kultura	15 638,00	17 418,60	16 370,98	14 331,00
34 - Tělovýchova a zájmová činnost	11 720,00	11 435,65	10 062,01	11 691,00
35 - Zdravotnictví	143,00	203,00	185,00	143,00
36 - Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	4 666,00	5 648,30	3 710,46	4 898,00
37 - Ochrana životního prostředí	10 694,00	14 313,35	12 360,92	10 099,00
43 - Sociální služby, sociální zabezpečení	5 317,00	6 333,16	5 529,03	6 102,00
52 - Civilní připravenost na krizové stavy	163,00	177,56	56,05	151,00
53 - Bezpečnost a veřejný pořádek	8 500,00	8 354,65	6 789,32	8 493,50
55 - Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	199,00	309,19	148,64	237,00
61 - Státní moc, státní správa, územní samospráva	44 983,10	48 322,98	38 276,36	47 690,00
62 - Jiné veřejné služby a činnosti	180,00	80,00	44,95	100,00
63 - Finanční operace	-465,00	-996,57	-634,06	-2 270,00
64 - Ostatní činnosti	305,00	606,63	430,98	385,00
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	30 088,00	70 384,96	22 082,88	35 103,00
22 - Doprava	8 860,00	19 410,00	4 389,36	4 950,00
23 - Vodní hospodářství	8 882,00	6 723,90	5 328,26	8 792,00
31 - Vzdělávání	5 030,00	27 889,65	3 791,50	350,00
33 - Kultura	0,00	9,00	9,00	450,00
34 - Tělovýchova a zájmová činnost	3 328,00	8 564,75	5 251,01	4 053,00
36 - Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	1 445,00	5 074,60	2 356,87	6 828,00
37 - Ochrana životního prostředí	993,00	719,49	189,14	2 910,00
43 - Sociální služby, sociální zabezpečení	450,00	775,00	15,00	200,00
52 - Civilní připravenost na krizové stavy	0,00	0,00	0,00	0,00
53 - Bezpečnost a veřejný pořádek	0,00	240,77	225,41	90,00
55 - Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	50,00	78,80	78,79	60,00
61 - Státní moc, státní správa, územní samospráva	1 050,00	899,00	448,54	6 420,00
64 - Ostatní činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00
REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ A FINANCOVÁNÍ				
A.Hospodaření běžného roku				
Příjmy celkem	134 641,00	166 394,28	129 595,17	147 964,98
Výdaje celkem	152 754,20	205 270,43	134 296,19	156 954,90
Saldo příjmů a výdajů	-18 113,20	-38 876,15	-4 701,02	-8 989,92
B.Financování				
Saldo příjmů a výdajů	-18 113,20	-38 876,15	-4 701,02	-8 989,92
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+0,00	+15 000,00	+4 463,39	+0,00
Uhrazené splátky dlouhod.přijatých půjč.prostředků	-1 582,00	-1 582,00	-1 582,00	-2 812,50
Změna stavu na bankovních účtech	-19 695,20	-25 458,15	-1 819,63	-11 802,42
C.Stav na bankovních účtech hlavní činnosti				
Počáteční stav k 1.1.	22 200,00	29 520,91	29 520,91	14 807,92
Změna stavu (+/-)	-19 695,20	-25 458,15	-1 819,63	-11 802,42
Stav na konci vykazovaného období	2 504,80	4 062,76	27 701,28	3 005,50

\*) schválená Změna rozpočtu Města Milevska č. 16/2014 (RU16)

Stručné shrnutí návrhu rozpočtu pro rok 2015 je následující:

## **I. Rozpočet**

### **• Příjmy:**

- plán příjmů z daní je nastaven s mírnou progresí na hodnoty stanovené v rozpočtu na rok 2014. Skutečné inkaso příjmů z daní v roce 2014 se za leden až listopad vyvíjí lépe než rozpočtem stanovený předpoklad,
- do plánu příjmů z transferů je zahrnut příspěvek na výkon státní správy v předpokládané výši a schválené investiční dotace na vybudování komunikace Suchanova (výdaje byly vynaloženy již v roce 2014) a na realizaci projektu „Moderní úřad blíže občanům města Milevska a klientům městského úřadu“,
- ostatní příjmy jsou nastaveny s ohledem na předpokládané skutečné plnění v roce 2014 a očekávaný vývoj v roce 2015.

### **• 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. Návrh rozpočtu běžných výdajů splňuje limity stanovené v zásadách pro tvorbu rozpočtu v rámci přijatých úsporných opatření,
- návrh rozpočtu výdajů na opravy je specifikován v příloze č. 7. Opravy jsou navrhovány v celkové výši 5,5 mil. Kč,

### **• kapitálové výdaje**

- investice jsou navrženy v celkovém objemu 35,1 mil. Kč, v členění a rozsahu dle přílohy č. 6.

### **• financování**

- saldo příjmů a výdajů je v návrhu rozpočtu na rok 2015 koncipováno jako schodkové, tzn. celkové příjmy jsou nižší než celkové výdaje o 9,0 mil. Kč. Schodek je navrženo kryt předpokládaným přebytkem hospodaření z minulých let,
- dříve přijaté úvěry na výstavbu skládky Jenišovice a opravu Polikliniky byly v průběhu roku 2014 splaceny. V průběhu roku 2015 dojde k splácení úvěru, přijatého na financování akce Síť a komunikace Švermova, v předpokládané výši 2,8 mil.Kč.

## **II. Hospodářská činnost**

Celkové plánované výnosy hospodářské činnosti města jsou pro rok 2015 naplánovány ve výši 27,7 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 12,5 mil. Kč a opravy 6,3 mil. Kč. Rozsah a členění oprav je uvedeno v příloze č 8.

Plánovaný výsledek hospodářské činnosti před zdaněním je pro r. 2015 nastaven jako zisk ve výši 3,1 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 2014		Schválený rozpočet 2015 návrh
	schválený	upravený RU 16/14 (bez průtokových dotací)	
Mateřská škola Sluníčko Milevsko	1 150,00	1 150,00	1 040,00
Mateřská škola Kytíčka Milevsko	920,00	920,00	950,00
Mateřská škola Klubičko Milevsko	910,00	910,00	1 000,00
Mateřská škola Pastelka Milevsko	690,00	690,00	690,00
1.základní škola T.G.Masaryka Milevsko	3 920,00	3 935,00	3 950,00
2.základní škola J.A.Komenského Milevsko	3 970,00	3 970,00	3 950,00
Městská knihovna v Milevsku	3 300,00	3 320,00	3 420,00
Milevské muzeum	3 200,00	3 262,60	3 313,00
Dům kultury Milevsko	7 220,00	7 619,00	5 830,00
Sociální služby Města Milevska	5 000,00	5 000,00	5 000,00
<b>CELKEM</b>	<b>30 280,00</b>	<b>30 776,60</b>	<b>29 143,00</b>

Z tabulky 2 je patrná skutečnost, že navržená souhrnná provozní dotace z rozpočtu zřizovatele je nižší než v letošním roce. Důvodem je nižší objem jmenovitých oprav financovaných z rozpočtu PO. I v příštím roce je záměr využívat vytvořené fondy příspěvkových organizací.

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

Tabulka 3 – Použití fondů příspěvkových organizací v návrhu rozpočtu na rok 2014

údaje v tis.Kč

	Schválený rozpočet 2015 - návrh	
	rezervní fond	investiční fond
Mateřská škola Sluníčko Milevsko	0,00	0,00
Mateřská škola Kytíčka Milevsko	25,00	0,00
Mateřská škola Klubičko Milevsko	150,00	300,00
Mateřská škola Pastelka Milevsko	0,00	0,00
1.základní škola T.G.Masaryka Milevsko	0,00	500,00
2.základní škola J.A.Komenského Milevsko	600,00	790,00
Městská knihovna v Milevsku	0,00	50,00
Milevské muzeum	0,00	50,00
Dům kultury Milevsko	0,00	0,00
Sociální služby Města Milevska	0,00	800,00
<b>CELKEM</b>	<b>7750,00</b>	<b>2 490,00</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		
SOČR	Svaz obcí ČR	SMOJK	Svaz obcí Jihočeského kraje
SOM	Svaz obcí Milevska	SORP	Svaz obcí regionu Písecka
ŠJ	Školní jídelna	ŠD	školní družina

**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)