

Zpráva k návrhu rozpočtu na r. 2013 a k rozpočtovému výhledu na období 2014 až 2015

Návrh rozpočtu na rok 2013 vychází z rozpočtového výhledu zpracovaného do roku 2014, který však musel být upraven a přepracován zejména z důvodu přijatých legislativních změn v oblasti rozpočtového určení daní a přijetím novely zákona o loteriích a jiných podobných hrách. Z tohoto důvodu je spolu s návrhem rozpočtu na rok 2013 předkládán ke schválení rovněž rozpočtový výhled do roku 2015, neboť s přijetím uvedených legislativních změn došlo k zásadním změnám zejména v příjmové části hospodaření města.

Rozpočet je členěn podle jednotlivých tříd a odvětví a to dle platné rozpočtové skladby. Při jeho zpracování bylo vycházeno z celé řady podkladů a údajů dostupných z předepsaných výkazů, účetních dokladů, městem uzavřených smluvních vztahů a investičního plánu zpracovaného odborem investic.

V písemných předlohách jsou uvedeny údaje z předcházejících let a to za období 2008 až 2011, dále je zde uvedena očekávaná skutečnost k 31.12.2012, návrh rozpočtu na rok 2013 a rozpočtový výhled na období 2014 a 2015.

PŘÍJMOVÁ ČÁST ROZPOČTU

Třída 1 – daňové příjmy

Tato třída, jak již z názvu vyplývá, soustřeďuje daňové příjmy. Jedná se zde o skupinu příjmů, které mají v hospodaření města významné postavení. Pro rok 2013 jsou rozpočtovány daňové příjmy v celkovém objemu 55.420.000,- Kč.

Mezi daňové příjmy patří příjmy z tzv. daňové výtěžnosti (daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti, daň z příjmů fyzických osob ze samostatně výdělečné činnosti, daň z příjmů fyzických osob dle zvláštní sazby, daň z příjmů právnických osob, daň z přidané hodnoty a daň z nemovitosti). Výše těchto příjmů je závislá na celostátním inkasu sdílených daní a jejich následném přerozdělení na stát, kraje a obce, které upravuje zákon o rozpočtovém určení daní. Tento zákon byl s účinností od 1.1.2013 změněn ku prospěchu obcí a měst s počtem obyvatel od 1.000 do 10.000. Ve skutečnosti tato změna znamená, že došlo k odstranění tzv. „U“ křivky, což je vlastně odstranění znevýhodnění této skupiny obcí a měst v oblasti daňových příjmů plynoucích z rozpočtového určení daní. V případě našeho města by se mělo v porovnání s rokem 2012 jednat o nárůst této skupiny příjmů o cca 10 mil. Kč.

Při stanovení výše příjmů z RUD (celkem 44,000.000,- Kč) bylo přihlédnuto k doporučení Svazu měst a obcí a předpoklad Ministerstva financí o plnění těchto příjmů (49,000.000,- Kč) byl ponížen o 10%. Dle Svazu měst a obcí je pohled Ministerstva financí na vývoj celostátního inkasa sdílených daní příliš optimistický a nebude naplněn.

Dalšími příjmy patřícími do třídy 1, to je do daňových příjmů, je skupina místních poplatků a těmi jsou: poplatek za komunální odpad, který je navýšen v porovnání s rokem 2012 z důvodu novely obecně závazné vyhlášky č. 2/12, poplatek ze psů, poplatek za užívání veřejného prostranství a poplatek ze vstupného. Oproti minulým letům návrh rozpočtu na rok 2013 již neobsahuje místní poplatek za provozované výherní hrací přístroje. Tento druh místního poplatku byl v souvislosti s přijetím novely zákona o loteriích a jiných podobných hrách zrušen.

V neposlední řadě pak třída 1 obsahuje příjmy z poplatků vybíraných na základě zákonných zmocnění. Sem patří správní poplatky, poplatky za odnětí zemědělské půdy, poplatek za vypouštění škodlivých látek do ovzduší a zákonem stanovená část příjmů z odvodů výherních hracích přístrojů, jiných technických zařízení a odvodů z loterií a jiných podobných her.

Třída 2 – nedaňové příjmy

V této třídě jsou soustředěny příjmy z vlastní činnosti města, jeho orgánů a organizačních složek. Rozhodující část příjmů tvoří zejména příjmy organizačních složek to jsou příjmy z činnosti Městských kulturních zařízení, Městských sportovních zařízení, Městské knihovny a příjmy za třídění komunálního odpadu (papír, sklo, plast). Dále jsou zde obsaženy příjmy z činnosti místní správy, Městské policie a finanční prostředky související s pronájmem městské kanalizace Technickým službám s.r.o.. Tak jako v r. 2012 budou příjmy z pronájmu městské kanalizace vedeny na zvláštním účtu, ze kterého pak budou postupně zapojovány do rozpočtu v návaznosti na plánovanou výstavbu, rekonstrukce a opravy kanalizační sítě a ČOV. V této skupině příjmů jsou rovněž uvedeny splátky zapůjčených finančních prostředků.

Pro rok 2013 je tato třída nedaňových příjmů rozpočtována v celkovém objemu 5,890.000,- Kč.

Třída 3 – kapitálové příjmy

Jedná se o příjmy, které jsou dosahovány z prodeje majetku města, o kterém vždy rozhoduje zastupitelstvo města. V uplynulých letech to byly příjmy zejména z prodeje bytů po neplatičích, z prodeje pozemků a ostatních nemovitých, případně movitých věcí.

Při sestavení rozpočtu na r. 2013 nejsou rozpočtovány žádné kapitálové příjmy.

Třída 4 – přijaté dotace

Do této třídy patří dotace v rámci tzv. souhrnného finančního vztahu, dále pak dotace které se městu podaří získat na investiční, či neinvestiční činnost z prostředků EU, státu, státních fondů či kraje. Dále jsou zde soustředěny dotace od obcí na městskou policii a rozpočtované převody z vedlejšího hospodářství a sociálního fondu.

Při zpracování rozpočtu na rok 2013 jsou v této třídě rozpočtovány pouze: dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu se státním rozpočtem. Jedná se o dotaci na výkon státní správy. Od roku 2013, z důvodu legislativních změn, nebudou města a obce dostávat od státu dotaci na provoz základních škol podle počtu žáků. V našem případě se jedná o částku cca 1,100.000,- Kč. Toto snížení je zohledněno v rámci přerozdělení rozpočtového určení daní.

Předmětem rozpočtu je dále paragraf 4121 neinvestiční finanční transfer od obcí týkající se příspěvku na městskou policii (celkem 1,420.000,- Kč z toho: Rynholec 300.000,-, Tuchlovice 360.000,-, Lány 360.000,- a K. Žehrovice 400.000,-) a do roku 2012 neinvestiční finanční transfer i na ZŠ. I u tohoto druhu dotace dochází od 1.1.2013 ke změně. Obce které nemají svoji základní školu, již nemusí hradit podíl neinvestičních výdajů na žáka té obci či městu, kam tito žáci dojíždějí do základní školy. I tento problém je řešen v rámci příjmů z rozpočtového určení daní. Z tohoto důvodu je oproti minulým letům u této dotace pokles o cca 900.000,- Kč.

Dále jsou v této třídě obsaženy převody z vlastního vedlejšího hospodářství a ze sociálního fondu zaměstnanců.

Celkově je třída 4 rozpočtována v objemu 10,570.000,- Kč.

Třída 8 – Financování

V příjmové části rozpočtu na rok 2013 zatím není přijetí úvěru zahrnuto. Přijetí případného úvěru patří do zákonem vymezených pravomocí zastupitelstva a do rozpočtu města by bylo přijetí úvěru zařazeno až po jeho schválení prostřednictvím přijatého rozpočtového opatření.

VÝDAJOVÁ ČÁST ROZPOČTU

Třída 5 – Běžné výdaje

Obsahem této třídy jsou provozní, neinvestiční výdaje, které město v rámci své činnosti vynakládá prostřednictvím svých orgánů, organizací a organizačních složek. Celkový objem běžných výdajů rozpočtovaných pro rok 2013 činí 57,187.000,- Kč. Členění podle paragrafů je přehledně uvedeno v návrhu rozpočtu.

Návrh rozpočtu pro rok 2013 nastavil ve třídě 5 běžné výdaje jako závazné limity na jednotlivých paragrafech a z tohoto pohledu je k běžným výdajům nezbytné přistupovat. Odpovědnost za jejich dodržení mají jednotliví vedoucí zaměstnanci města jako správci těchto paragrafů. Ve smyslu příslušných ustanovení zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů bude po schválení návrhu rozpočtu neprodleně proveden rozpis rozpočtu na jednotlivé položky dle rozpočtové skladby.

Třída 6 – Kapitálové výdaje

Do návrhu rozpočtu pro rok 2013 byly zařazeny kapitálové výdaje v celkovém objemu 7,100.000,- Kč.

Obsahem paragrafu 2219 Pozemní komunikace – chodníky (celkem 2,400.000,- Kč) jsou zejména výdaje města související s investiční činností ČEZu, který v našem městě bude v průběhu realizovat pokládky nového kabelového vedení. Tato činnost bude realizována v ulicích Čsl. Armády, Rabasova, Okružní, Mšecká a Lomená. Předpokládané výdaje na tyto akce představují částku cca 1,400.000,- Kč. Zbývajících cca 1,000.000,- Kč bude použito na rekonstrukci chodníku v Palackého ulici.

Na § 2321 Odvádění a čištění odpadních vod jsou rozpočtovány finanční prostředky, které budou použity výhradně na rekonstrukce, výstavbu a obnovu vodohospodářského majetku v souladu se statutem fondu a na základě usnesení zastupitelstva města. Jedná se o výdaje, které mají vazbu na příjmovou část rozpočtu (rovněž § 2321 Odvádění a čištění odpadních vod), kde je dle smluvního vztahu se společností Technické služby Nové Strašecí s.r.o. stanoveno nájemné ve výši 1,800.000,- Kč. Tyto finanční prostředky budou vedeny na „Fondu pro výstavbu, rekonstrukce, obnovu a udržování vodohospodářského majetku“ a z něj pak postupně uvolňovány.

Paragraf 3631 Veřejné osvětlení objem 500.000,- Kč. Zde jsou rozpočtovány výdaje na rekonstrukce či výstavbu nového VO. Počátkem roku bude nezbytné zafinancovat výměnu 4 ks stožárů veřejného osvětlení a kabeláž v ulici Čsl. Armády. Tato stavba souvisí s rekonstrukcí chodníku a pokládkou kabelů firmou ČEZ. Zbývajících 100 tis Kč tvoří na tomto paragrafu rezervu.

Na paragrafu 3635 jsou vyčleněny finanční prostředky na pokrytí výdajů souvisejících s pořízením územního plánu města.

V souvislosti s převzetím tepelného hospodářství je nezbytné zabezpečit finanční prostředky na rekonstrukce, obnovu a pořízení tepelných zařízení. Pro rok 2013 jsou na § 3639 Komunální hospodářství rozpočtovány finanční prostředky v objemu 1,700.000,- Kč. Tyto výdaje mají vazbu na příjmovou část rozpočtu (pol. 4131 převod finančních prostředků z VH) kde je rozpočtována rovněž částka v objemu 1,700.000,- Kč. Jde o prostředky, které Technické služby s.r.o. uhradí za užívání tepelných zařízení, které jsou majetkem města. Výše nájemného se odvíjí od předpokládaného množství dodaného tepla, které se předpokládá v množství 20000 GJ. Z 1 GJ město získá nájemné 75,- Kč bez DPH.

Na § 6171 Činnost místní správy jsou rozpočtovány výdaje v objemu 500.000,- Kč ze kterých bude hrazeno pořízení potřebných projektových dokumentací.

Další kapitálové výdaje nejsou do rozpočtu na r. 2013 zařazeny s tím, že jejich začlenění v průběhu roku bude předmětem dalšího projednávání na úrovni Rady a Zastupitelstva města. Odbor

investic pro potřeby těchto orgánů vypracoval investiční plán, který tvoří přílohu návrhu rozpočtu pro rok 2013, ze kterého pak bude vycházeno při rozhodování jaké investiční akce dostanou v roce 2013 prioritu. Toto rozhodování pak pochopitelně úzce souvisí i s vývojem hospodaření města.

Třída 8 – Financování

Zde jsou zahrnuty splátky jistin úvěrů, které město přijalo v minulých letech. V roce 2013 bude nezbytné uhradit splátky v celkovém objemu 2,458.000,- Kč. Jedná se o úhradu splátek souvisejících s přijatými úvěry na pořízení objektů čp. 1155 („pojišťovna“) 518.800,- Kč, čp. 934 („kulturní zařízení“) 540.400,- Kč a na zateplení objektů škol 1,399.200,- Kč.

Z výše uvedeného vyplývá, že rozpočet města na rok 2013 je sestaven jako přebytkový se saldem příjmů a výdajů v objemu + 7,593.000,- Kč.

Z tohoto přebytkového salda, jak již je ve zprávě uvedeno, budou uhrazeny splátky úvěrů v celkovém objemu 2,458.000,- Kč.

Zbývající finanční prostředky v objemu 5,135.000,- Kč jsou zatím ponechány jako rezerva např. pro řešení přijetí investičního úvěru na výstavbu kanalizace, dořešení majetkového vypořádání v návaznosti na provozování vodohospodářských zařízení a na případné krytí neočekávaných investičních výdajů.

V prvním čtvrtletí roku 2013 se uskuteční zastupitelstvo města věnované výhradně dalšímu rozvoji kanalizační soustavy ve městě. V současné době probíhá směna pozemků s paní Falcovou pro výstavbu přečerpávací stanice na stoce Rudská, probíhají kroky k úpravě projektové dokumentace stoky Nádražní, očekává se vypsání výzvy Ministerstva zemědělství na budování kanalizace a prověřují se možnosti a podmínky úvěru na dofinancování kanalizace. Nebude-li vypsán dotační titul MZe, bylo by reálné začít s budováním kanalizační stoky vedoucí do Pecínova. Bude-li vypsán vhodný dotační titul na MZe, bylo by vhodné žádat o dobudování kanalizace v celém městě.