

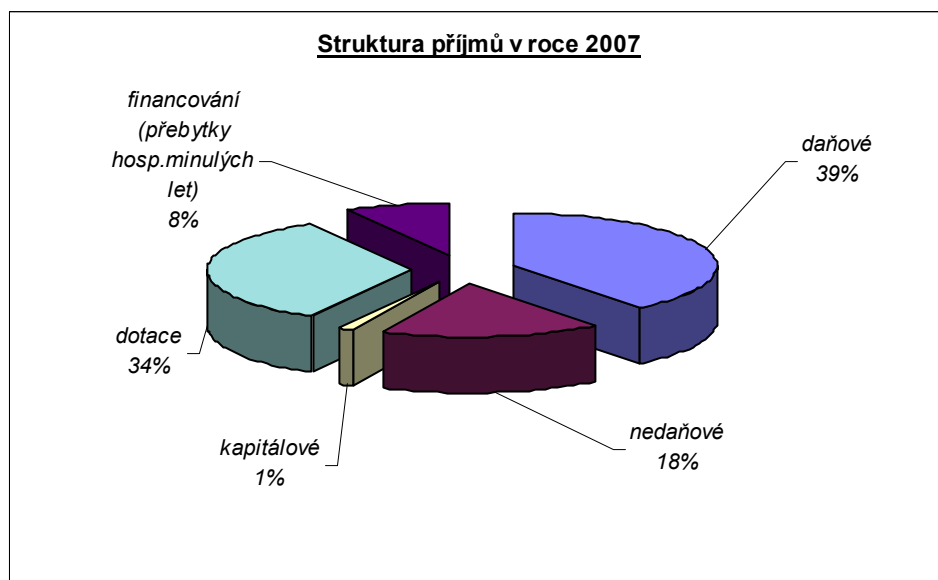
ROZPOČET MĚSTA SOKOLOVA NA ROK 2007

Zastupitelstvo města Sokolova na svém zasedání dne 14. 12. 2006 schválilo *rozpočtové provizorium města Sokolova na rok 2007* a současně byla schválena pravidla pro hospodaření v tomto období (tj. stanovení limitu čerpání výdajů v I. čtvrtletí 2007 maximálně do výše 25 % ročního rozpočtu). Vzhledem k tomu, že již byl schválen státní rozpočet na rok 2007 a rozpočet Karlovarského kraje na rok 2007, jehož součástí je i schválení finančního vztahu státního rozpočtu ČR k rozpočtu města, je možné ukončit rozpočtové provizorium a schválit rozpočet města na rok 2007 jako *definitivní*.

Při tvorbě definitivního rozpočtu již byly zohledněny dosažené výsledky hospodaření města za rok 2006 a z toho vyplývající požadavky na aktualizaci rozpočtu na rok 2007 včetně nově zařazených požadavků.

Podrobná specifikace úpravy příjmové a výdajové části je uvedena v tabulkové části- strana 10-12.

1. Příjmová část rozpočtu

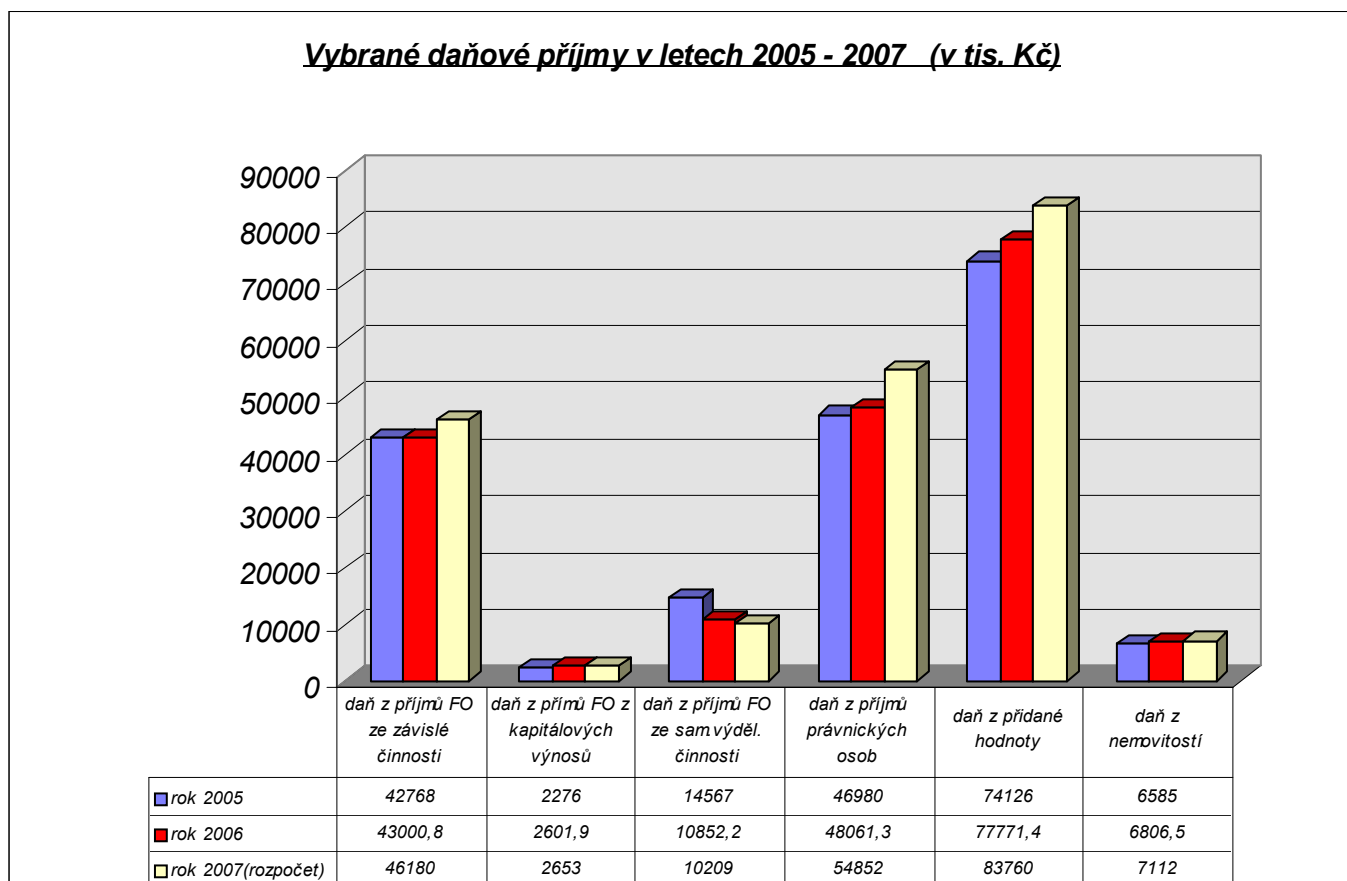


1. 1. Daňové příjmy

Jedním z nejvýznamnějších a nejstabilnějších zdrojů financování obcí jsou daňové příjmy (na celkových příjmech se podílejí 39,8 %). Pro rok 2007 zůstává zachován systém rozdělení daní uplatňovaný v roce 2006, tak jak ho vymezuje zákon č. 243/2002 Sb. o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů. To znamená, že sdílené daně se do rozpočtu obce přerozdělují z celorepublikového výnosu v závislosti na počtu obyvatel obce.

Jedinou daní, kde je obec výlučným příjemcem výnosu daně, je daň z nemovitostí na území obce.

Podkladem pro rozpočtování daňových příjmů se stala skutečnost roku 2006 a predikce Ministerstva financí ČR pro rok 2007.



1. 2. Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy tvoří především příjmy z pronájmů (nebytových prostorů, bytů, pozemků, vodohospodářského zařízení), za svoz odpadu, za služby, pokuty a jiné sankční platby, úrokové výnosy, dary, přijaté splátky půjček, přechodných výpomocí, odvody z odpisů příspěvkových organizací a ostatní nahodilé příjmy. V porovnání s minulým rokem došlo k nárůstu nedaňových příjmů o 12,6 %. Hlavním důvodem je změna metodiky účtování o majetku města, který spravuje Sokolovská bytová, s.r.o. Od roku 2007 se promítnou do rozpočtu i příjmy a výdaje za služby související se spravovanými bytovými a nebytovými prostory (např. teplo, svoz odpadu). Tato metodická změna účtování nenaruší saldo hospodaření města.

Oproti rozpočtovému provizoriu je zde nově zařazena splátka půjčky (TJ Baník), pojistné plnění za poškozený kamerový systém a bonus vyplacený Českou poštou.

1. 3. Kapitálové příjmy

Příjmy jsou tvořeny prodejem majetku, konkrétně se jedná o příjmy za prodej pozemků a nemovitostí, z nichž nejvýznamnější jsou příjmy z prodeje bytového fondu. V porovnání s minulým rokem došlo ke snížení kapitálových příjmů o 15,4 mil. Kč.

1. 4. Dotace

Struktura dotací ze státního rozpočtu pro územní samosprávné celky se v roce 2007 výrazně mění v souvislosti s přijetím celé řady nových právních norem, jedná se jak o zcela nové zákony (zejména o legislativu upravující sociální oblast), tak o rozsáhlé novely stávajících právních předpisů. Nejrozsáhlejší úpravy se promítají v oblasti sociálních služeb, kde stávající dotačních tituly budou od roku 2007 nahrazeny zcela novým dotačním systémem.

Vztah státního rozpočtu k rozpočtům obcí je pro rok 2007 definován ve třech základních oblastech:

1. Finační vztahy k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích, které obsahují následující účelové dotace na běžné výdaje a příspěvky:

- **Příspěvek na školství** – je určen na částečnou úhradu provozních výdajů základních a mateřských škol (včetně speciálních ZŠ a MŠ). **Příspěvek byl pro rok 2007 valorizován o 3% a je stanoven na rok pro jednoho žáka (dítě) 1 320,- Kč.**
- **Příspěvek na výkon státní správy** – je určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy. V roce 2007 bude příspěvek rozdělován dle metodiky poprvé použité v roce 2006 (v závislosti na rozsahu přenesené působnosti byly stanoveny koeficienty a zohledněna 2 kritéria - počet obyvatel žijících ve správním obvodu a podíl počtu obyvatel správního centra a počtu obyvatel ve správním obvodu) a aktualizované na podmínky roku 2007.

V souvislosti s novými právními normami byla provedena **selektivní valorizace, která v souhrnu dosahuje 5 %**. Navýšení je rozdílné pro jednotlivé úrovně výkonu státní správy, kde se promítají finanční dopady vyplývající z přijetí nových zákonů, konkrétně se jedná o následující zákony:

- zákon č. 108/2006 Sb., o sociálních službách,
- zákon č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu,
- zákon č. 214/2006., kterým se mění zákon o živnostenském podnikání
- zákon č. 411/2005 Sb., kterým se mění zákon o provozu na pozemních komunikacích
- zákon č. 134/2006 Sb., kterým se mění zákon o sociálně-právní ochraně dětí

Dle nové metodiky rozdělení finančních prostředků na sociálně-právní ochranu dětí budou tyto výdaje financovány samostatně, a to prostřednictvím nově zřízeného dotačního titulu a proto dochází k poměrnému snížení příspěvku na výkon státní správy. **Pro rok 2007 je příspěvek na výkon státní správy pro město Sokolov navýšen o 2,04 %.**

- **Dotace na výkon zřizovatelských funkcí převedených z okresních úřadů obcím** - V souvislosti se zánikem okresních úřadů přešly do samosprávné působnosti obcí **zřizovatelské funkce v odvětví kultury – Městská knihovna Sokolov**. Dotace je určena na úhradu provozních výdajů a **pro rok 2007 je valorizována o 2,8 %**. Do konce roku 2006 byly z této dotace obcím hrazeny i provozní výdaje organizacím poskytujícím sociální služby – **Pečovatelská služba města Sokolova**. V návaznosti na přijetí nového zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, **přechází od roku 2007 odpovědnost za financování těchto služeb na MPSV, které bude na základě výběrového dotačního řízení poskytovat dotace.**

Z tohoto důvodu již nejsou od r. 2007 zahrnuty v objemu dotace žádné prostředky na financování sociální oblasti.

2. Ostatní dotace z kapitoly Všeobecná pokladní správa

- V souvislosti s novelizací zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně právní ochraně dětí bude od roku 2007 vytvořen **nový dotační titul: Dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí** – kritériem pro výpočet dotace je počet dětí v evidenci příslušné obce, přičemž je stanoven normativ počtu případů na jedno funkční místo. Pro rok 2007 činí normativ 369 případů (dětí) na jedno funkční místo. Dotace na jedno takto odvozené funkční místo v roce 2007 činí 429 768,- Kč. **Pro město Sokolov bylo dle tohoto normativu pro rok 2007 stanoveno celkem 17 funkčních míst (pracovníků) a dotace ve výši 7 291 tis. Kč.**
- Rovněž nově od roku 2007 je město příjemcem neinvestiční účelové dotace na výkon státní správy v oblasti sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb., pro rok 2007 schváleno 652 177 Kč.

3. Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu

Jedná se o největší objem dotace, která bude obcím uvolňována z kapitoly MPSV. Dotace je určena **na výplatu dávek sociální péče**, zejména na dávky pomoci v hmotné nouzi a dávky zdravotně postiženým. Od roku 2007 bude v rámci této dotace **nově poskytován i příspěvek na péči – město Sokolov, jako obec s rozšířenou působností bude vyplácet tento příspěvek cca pro 800 občanů.**

Konkrétní rozpis všech dotací zpracovaných v příjmové části (v tis. Kč) včetně změn oproti rozpočtovému provizoriu je uveden v níže uvedené tabulce:

Účel	Rozpočtové provizorium	úprava	Definitivní rozpočet
A. dotace na výkon státní správy	208 776,9	- 53 973,5	154 803,4
příspěvek na výkon státní správy	43 961,5		43 961,5
příspěvek na školství	5 109,7		5 109,7
dotace na dávky sociální péče	151 450	- 54 625,7	96 824,3
personální posílení agend řídičů (bodový systém)	964,7		964,7
výkon sociálně právní ochrany dětí	7 291		7 291
výkon v oblasti sociálních služeb		+ 652,2	652,2
B. účelové dotace – investiční	21 210	16 141,9	37 351,9
Rozvoj elektronické komunikace s veřejností v Sokolově	12 820		12 820
Multifunkční informační a vzdělávací centrum	1 000	- 1000	0
Centrum ucelené rehabilitace a sociální klastr	7 390		7 390
nákup 4 nízkopodlažních autobusů		17 141,9	17 141,9
C. účelové dotace – neinvestiční (provozní)	5 675,5	5 450,5	11 126
na částečnou úhradu úroků z úvěru na opravy panelových vad	82		82
na převod zřizovatelské funkce – městská knihovna	5 045,5	- 26,5	5 019

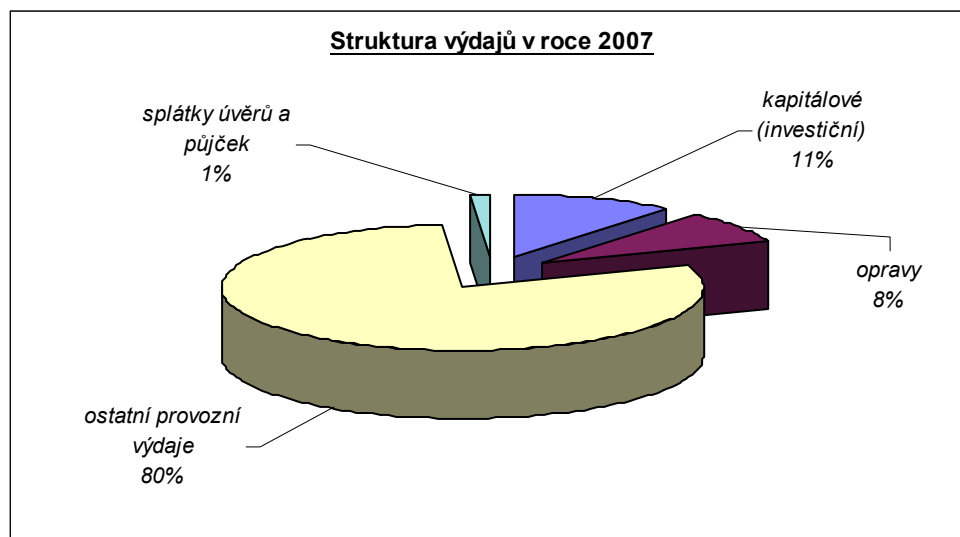
Rozvoj elektronické komunikace s veřejností v Sokolově	548		548
z Úřadu práce Sokolov na mzdové náklady		+ 45,5	45,5
na Podporu terénní práce		+ 200	200
na školské soutěže (pro ZŠ a DDM)		+ 90	90
z Úřadu práce Sokolov na provoz Chráněných dílen		+ 808,8	808,8
na oblastní kolo celostát.festivalu MŠ-Sokolovská mateřinka		+ 25	25
na reg.přehlídku amatérského filmu Sokolov 2007		+ 20	20
na Hornickou pouť 2007		+ 30	30
na soutěže a přehlídky vyhlašované MŠMT (DDM)		+ 245,3	245,3
na náklady spojené s činností odb.lesního hospodáře (IV.Q 06)		+ 16,4	16,4
na zajištění regionálních funkcí knihoven		+ 996	996
rekonstrukce vstupní brány do knihovny a muzea		3 000	3 000
D. dotace od obcí za dojíždějící žáky	2 400		2 400
E. dotace od obcí za služby dle veřejnoprávních smluv	30		30
CELKEM	238 092,4	-32 381,1	205 711,3

1. 5. Financování

V této oblasti jsou zapojeny vlastní finanční zdroje – přebytky hospodaření minulých let - v celkové výši 50 177,8 tis. Kč.

2. Výdajová část rozpočtu

Limitujícím faktorem pro objem výdajové části rozpočtu je příjmová část, což jsou očekávané příjmy běžného roku a zapojení oblasti financování (přebytky hospodaření minulých let).



2. 1. Provozní výdaje

- Pro rok 2007 byly **provozní výdaje** navýšeny o 2,8 %, což je předpokládaná míra inflace.
- **Normativy ve školských zařízeních** valorizovány o 2,8 %. Konkrétní výše normativů a výpočet příspěvku pro jednotlivá školská zařízení je uveden v tabulkové části (*strana 31 – 33*).
- Výpočet dotace pro **ostatní příspěvkové organizace** (Městská knihovna, Městský dům kultury, Dům dětí a mládeže, Chráněné dílny, Pečovatelská služba) je uveden v tabulkové části (*strana 34*).
- **Limit mzdových prostředků**
 - valorizován o 5 % u aparátu MěÚ a příspěvkových organizací zřízených městem (*kromě školských zařízení, kde limity stanoví MŠMT*),
 - organizační a metodické vlivy (kryté dotacemi ze SR):
 - *personální posílení agend řídiců (bodový systém)*
 - *výkon sociálně právní ochrany dětí*
 - *výkon v oblasti sociálních služeb*
 - *terénní práce*
- **Počet pracovníků** u městského úřadu byl oproti roku 2006 navýšen o 8,25 pracovníků:
 - *2 pro sociálně-právní ochranu dětí – v roce 2006 je počet pracovníků na tomto úseku 15 a od roku 2007 dle normativu dojde k navýšení o 2 pracovníky na celkových 17*
 - *2 pro zajištění výkonu státní správy v oblasti sociálních služeb*
 - *2 pro středisko sokolov.cz - převod z MDK*
 - *0,25 pro odbor stavebního úřadu – dorovnání na plný pracovní úvazek*
 - *1 jako rezerva (dlouhodobá nemoc apod.) – bez navýšení limitu mzdových prostředků*
 - *1 rezerva pro řešení personálního obsazení odboru rozvoje města*
- **Organizační změny**
 - 1) Rada města schválila dne 23.1.2007 svým usnesením číslo 38 s účinností od 1.2.2007 převod střediska internetových novin sokolov.cz včetně 2 pracovníků z MDK Sokolov na město Sokolov.
Tato organizační změna byla zapracována do definitivního rozpočtu na rok 2007 následovně:
 - *osobní výdaje ve výši 57 tis. Kč vynaložené v lednu 2007 na 2 pracovníky střediska byly ponechány v rozpočtu MDK,*
 - *zbývající rozpočtované prostředky byly přesunuty do rozpočtu města Sokolov,*
 - *výdaje spojené s činností střediska (mimo osobní výdaje za leden 2007), které vznikly od 1.1.2007 budou MDK Sokolov uhrazeny na základě fakturace*
 - 2) Zastupitelstvo města na svém jednání dne 1. 2. 2007 schválilo zřízení nové příspěvkové organizace – Centrum ucelené rehabilitace a sociální klastr Sokolov
- **Metodické změny**
V souvislosti se změnou metodiky účtování o majetku města, který spravuje Sokolovská bytová, s.r.o., se od roku 2007 promítnou do rozpočtu města i příjmy a výdaje za služby související se spravovanými bytovými a nebytovými prostory (např. teplo, svoz odpadu). Tato metodická změna účtování nenaruší saldo hospodaření města.

➤ Ve výdajové části jsou zpracovány **členské příspěvky**:

Název organizace	Zahrnuto v kapitole odboru	Členský příspěvek v Kč
Vodohospodářské sdružení měst a obcí Sokolovska	Správy majetku	470 000
Zájmové sdružení právnických osob –Sokolov západ	Vnitřních věcí	16 500
Hospodářská a sociální rada Sokolovska	Dtto	10 000
Euregio Egrensis	Dtto	160 200
Nadace Georga Agricoly, region Slavkovský les	Dtto	50 000
Mikroregion Sokolov - východ	Dtto	120 000
Mikroregion Sokolov – východ – mimořádný členský příspěvek (za zajištění dotace)	Správy majetku	145 123,55
Sdružení tajemníků městských a obecních úřadů	Vnitřních věcí	500
CELKEM		972 323,55

➤ Součástí výdajů jsou následující **dotace , příspěvky, dary, půjčky a přechodné finanční výpomoci (kromě grantového systému)**:

Subjekt	Zahrnuto v kapitole odboru / oddělení	Výše dotace v Kč
Armáda spásy – Karlovy Vary	Sociálních věcí	20 000
Azylový dům	Dtto	20 000
Dárci krve – dary občanům města Sokolova	Dtto	35 000
Příspěvky na úpravy bytů občanům těžce zdravotně postiženým	Dtto	300 000
Farní charita Karlovy Vary	Dtto	20 000
Střípky, o.s. – přechodná finanční výpomoc na předfinancování projektu ze SROP	Dtto	100 000
Rezerva na příspěvky	Dtto	150 000
Autobusy K.Vary, a.s. na MHD	Správy majetku	4 750 000
Autobusy K.Vary, a.s. na nákup nízkopodlažního městského autobusu	Dtto	50 000
Příspěvky sportovním klubům za dosažené výsledky	Školství a kultury	200 000
Rezerva na individuální podporu sportu	Dtto	300 000
Příspěvek na činnost FK Baník Sokolov	Dtto	3 000 000
Rezerva na příspěvky – mezinárodní spolupráce	Dtto	50 000
Rezerva na individuální podporu kultury	Dtto	300 000
TJ Baník Sokolov – půjčka	Dtto	500 000
Hasičský záchranný sbor Karlovarského kraje: - nákup protiplynového vozu – 2 600 000 - nákup ochranných prostředků pro pož.stanici Sokolov –200 000	Finančním	2 800 000
Příspěvky na nákup čipových karet MHD občanům Sokolova nad 70 let a dárcům krve	Dtto	250 000
Příspěvek o.s. Útočiště Sokolov na opravu Střediska intenzivní péče pro drogově a jinak závislé v Liboci	Dtto	250 000

Přímé dotace na dokončené bytové jednotky	Dtto	4 500 000
Příspěvek městu Březová na úpravu lyžařských stop	Dtto	50 000
Příspěvek Karlovarské krajské nemocnici a.s., nemocnice Sokolov na pořízení OCT přístroje pro oční oddělení	Dtto	2 000 000
Český svaz včelařů	Dtto	10 000
Festival Mitte Europa – spolupodíl města	Kancelář starosty	100 000
Obec baráčníků Sokolov, o.s., na činnost	Dtto	50 000
Útulak pro psy v Krajkové	Městská policie	270 000
CELKEM		20 075 000

2. 2. Opravy a kapitálové (investiční) výdaje

Prioritou se staly rozestavěné akce a dále akce, na které jsou zajištěny dotační tituly. Návrh konkrétních akcí a jejich finanční objem včetně změn oproti rozpočtovému provizoriu je uveden v tabulkové části zprávy.

V rozpočtu finančního odboru jsou zapracovány **nerozdělené rezervy:**

a) účelová rezerva – v celkové výši 7 800 tis. Kč (shodná s rozpočtovým provizoriem), z toho:

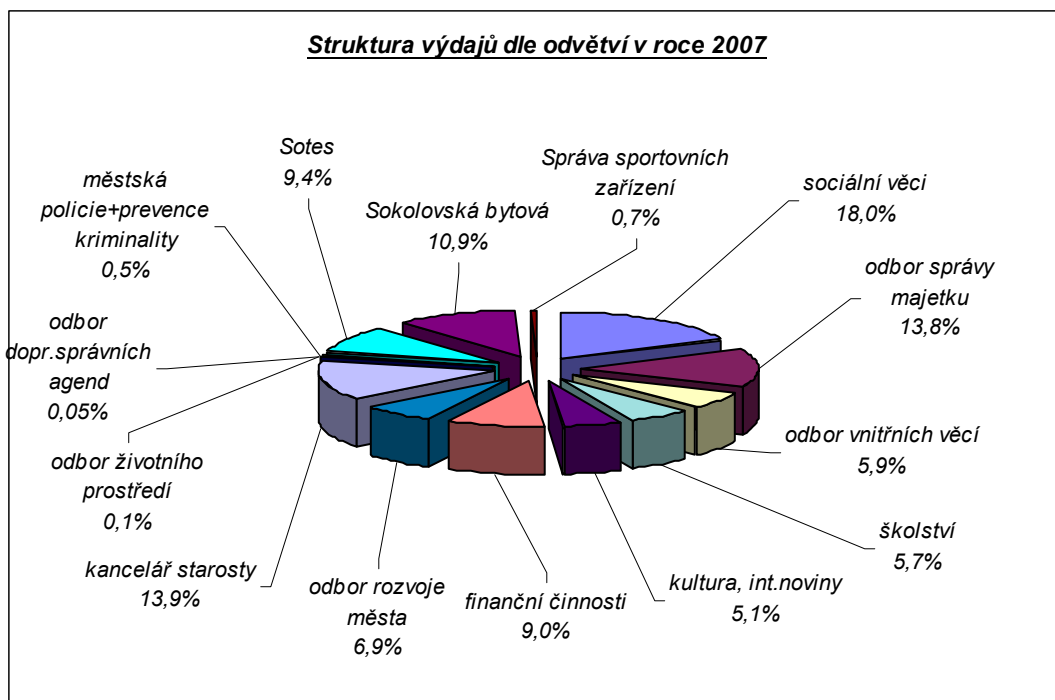
- na dotační tituly na investice a opravy v oblasti školství – 3 300 tis. Kč
- na opravy komunikací – 4 000 tis. Kč
- na vybavení školních zahrad mateřských škol – 500 tis. Kč

b) neúčelová rezerva :

- vyčleněná při schvalování rozpočtového provizoria – 4 981 tis. Kč
- zapojeno v definitivním rozpočtu na vyrovnání nových požadavků – 2 626 tis. Kč
- nerozděleno – 2 355 tis. Kč

2. 3. Financování

V oblasti výdajů jsou v této položce uvedeny splátky přijatých půjček a úvěrů získaných v minulých letech na rekonstrukci čističky odpadních vod, na přestavbu hotelu Ohře a na opravu věžového domu čp. 1684 v úhrnném objemu 8 896 tis. Kč.



3. Hospodářský výsledek

Celkové příjmy běžného roku 2007 jsou rozpočtovány ve výši **560 420 tis. Kč** a celkové výdaje běžného roku 2007 rozpočtovány ve výši **601 701,8 tis. Kč**.

Vypořádání:

- | | |
|--|------------------|
| a) záporného salda za běžný rok 2007 ve výši | 41 281,8 tis. Kč |
| b) výdajů na splátky jistin půjček a úvěrů | 8 896 tis. Kč |

bude kryto z těchto zdrojů:

- | | |
|--------------------------------------|------------------|
| a) přebytky hospodaření minulých let | 50 177,8 tis. Kč |
|--------------------------------------|------------------|

4. Závěr

Obdobně jako v předcházejících letech, požadavky jednotlivých správců kapitol výrazně přesahovaly možnosti, které jsou limitovány objemem příjmové základny. Na jednáních k rozpočtu musela být přijata přísná restriktivní opatření, zejména v oblasti investičních výdajů a velkých oprav, aby se podařilo zabezpečit reálnou základnu pro zajištění základních potřeb na úseku samostatné i přenesené působnosti města.

Vzhledem k příznivým výsledkům hospodaření za rok 2006 se podařilo získat nové zdroje, které se stanou výrazným přínosem při financování schválených priorit a nových požadavků včetně vytvoření disponibilních zdrojů určených k financování akcí realizovaných za předpokladu získání dotace.