

2. rozpočtové opatření v roce 2012

1. Navýšení příjmů i výdajů

1.1 Úhrada daně z příjmu za obec

Na základě skutečné výše daně z příjmu právnických osob placené městem je třeba provést úpravu rozpočtu - navýšení příjmů i výdajů (loňský hospodářský výsledek byl lepší, než jsme očekávali, a tedy i daň z příjmů bude vyšší, než předpoklad v původním rozpočtu). Protože tuto daň platí město do vlastního rozpočtu, je tato operace rozpočtově neutrální - projeví se jako výdaj (úhrada daně) i jako příjem (výnos z daně z příjmu). Navýšení je ve výši 627.000 Kč (původní rozpočet 1.780.000 Kč, skutečná daň 2.407.000 Kč):

Výdaje - daň z příjmu za obec	+ 627.000 Kč
Příjmy - výnos z daně příjmu právnických osob za obec	+ 627.000 Kč

1.2 Přijetí dotace z rozpočtu Karlovarského kraje

Na základě přidělení dotace z rozpočtu Karlovarského kraje na úpravu a údržbu lyžařských běžeckých stop se tyto prostředky zapojují do rozpočtu příjmů i výdajů

Příjmy - dotace z rozpočtu KV kraje	+ 25.000 Kč
Výdaje - Běžecké stopy	+ 25.000 Kč

1.3 Přijetí dotace na veřejně prospěšné práce

Na základě přidělení dotace ze státního rozpočtu (úřad práce) na veřejně prospěšné práce se tyto prostředky zapojují do rozpočtu příjmů i výdajů:

Příjmy - dotace - úřad práce	+ 214.400 Kč
Výdaje - mzdy a odvody pracovníků VPP	+ 214.400 Kč

1.4 Zapojení doplatku z tzv. výtěžku z provozu VHP

V roce 2012 město ještě obdrželo doplatek z tzv. výtěžku z provozu výherních hracích přístrojů. Tento byl pro další období zrušen a město by mělo podíl z provozu VHP dostávat jakousi formou sdílených daňových výnosů, o jejichž výši však již nemůže v podstatě nijak rozhodovat a v danou chvíli ani neumíme odhadnout, jak se toto rozpočtově projeví. Nicméně tyto prostředky ještě přišly v rámci bývalého režimu a je třeba je použít na tzv. veřejně prospěšný účel, a proto se navrhuje zapojit je do rozpočtu, a to konkrétně k úhradě za zpracování tzv. Generelu veřejné zeleně:

Příjmy - podíl na výtěžku z provozu VHP	+ 30.000 Kč
Výdaje - projekt Generel veřejné zeleně (první část)	+ 30.000 Kč

1.3 Zapojení doplatku půjčky MAS Sokolovsko

MAS Sokolovsko počátkem roku 2012 doplatilo poslední část půjčky poskytnuté městem Březová na předfinancování některých dotačních projektů. Protože nebylo vzhledem k složité administraci uvolňování dotačních prostředků poskytovatelem jasné, kdy tento doplatek město obdrží, nebylo s tímto příjmem prozatím v rozpočtu kalkulováno. Nyní se tedy tato splátka zapojuje do rozpočtu města jako nový příjem, kdy o tuto částku lze navýšit výdaje -navrhuje se z uvedených prostředků pokrýt některé další potřebné opravy na fotbalovém stadionu (oprava horní a spodní brány, oprava oplocení, oprava zábradlí - na základě návrhu předsedy FK Olympie). Provedení těchto oprav se jeví v letošním roce jako vhodná příležitost vzhledem k pořádání Setkání Březových u nás na Březové.

Příjmy - doplatek půjčky MAS	+ 76.173 Kč
Výdaje - stř. 1660 - Stadion FK Olympie - opravy a udržování	+ 76.173 Kč

2. Přesun prostředků

2.1 Upřesnění rozpočtu - úhrada tzv. srážkové vody

Město hradí provozovateli vodovodní a kanalizační soustavy tzv. úhradu srážkové vody (platby za srážkovou vodu do kanalizační soustavy města - je to jakási forma stočného). Doposud byla tato úhrada rozúčtovávána jakýmsi odhadem, hlavně podle odhadu výměry střech objektů ve střediscích, u kterých sledujeme odděleně výdaje. Toto se jeví jako nepřesné a v podstatě zbytečné. Navrhuje se tedy pro zjednodušení tuto úhradu rozpočtově sledovat v jednom rozpočtovém středisku 2410 - Vodní hospodářství jednou rozpočtovou položkou, za celé město, tedy tak, jak nám ji fakturuje provozovatel:

stř. 2410 - Vodní hospodářství - nákup služeb - srážková voda	+ 140.000 Kč
stř. 2220 - Nebytové hospodářství - nákup služeb - srážková voda	- 50.000 Kč
stř. 1610 - Kulturní dům (MFC) - nákup služeb - srážková voda	- 60.000 Kč
stř. 1750 - Správa - nákup služeb - srážková voda	- 30.000 Kč

2.2 Zapojení prostředků investiční rezervy

Na základě návrhu odboru SMM (přílohou) a odboru HSO (rekonstrukce a vybavení Klubu důchodců v DPS) se navrhuje zapojení části prostředků z investiční rezervy vytvořené minulým rozpočtovým opatřením (celková výše 3 mil. Kč) takto:

Investiční rezerva	- 1.780.000 Kč
--------------------	----------------

stř. 2700 Investice:

Projektová a inženýrská příprava akce „Lokalita bydlení 11 RD Drahotín“	+ 520.000 Kč
Hřbitov Březová - dokončení etapy „SO 04-komunikace“	+ 720.000 Kč

stř. 2161 Integrované obce:

Řešení havarijního stavu stavby čp. 34 Rudolec (oprava)	+ 270.000 Kč
---	--------------

stř. 1410 DPS

oprava střechy - doplnění pravděpodobné potřebné částky	+ 100.000 Kč
stavební práce - rekonstrukce Klubu důchodců	+ 60.000 Kč
vybavení Klubu důchodců (nábytek, žaluzie atd.)	+ 110.000 Kč

Zbytek investiční rezervy bude prozatím rezervován pro očekávanou potřebu úprav povrchů komunikací po akcích Sokolovské vodárenské, s.r.o. (generální opravy řadů v r. 2012), na zahájení další etapy výstavby hřbitova, financování akce Víceúčelová budova Rudolec (tj. možné nečerpání úvěru v celé výši), pro případné další spolufinancování apod. Investiční rezerva přitom bude ještě významně doplněna po přidělení očekávaných dotací na akce, které jsme v předchozím období již tzv. předfinancovali, po schválení závěrečného účtu za rok 2011 atd.

V Březové dne 28. března 2012

Martin Zubr
ekonom města