

3. rozpočtové opatření v roce 2013

1. Navýšení příjmů i výdajů

1.1 Přijetí dotace na „Propagační leták turistických cílů Březovska“

Na základě uzavřené smlouvy o přidělení dotace z rozpočtu Karlovarského kraje na pořízení „Propagačních letáků turistických cílů Březovska“ se zapojují do rozpočtu příslušné prostředky v příjmech i výdajích:

Stř. 2130 - Příjmy - dotace na propagační materiály	+ 25.000 Kč
Stř. 2130 - Výdaje - nákup služeb - výroba letáků	+ 25.000 Kč

1.2 Přijetí neinv. nákladů za dojíždějící žáky

Na základě přijetí příspěvku okolních obcí za dojíždějící žáky na základě skutečného vyúčtování se do rozpočtu zapojuje příslušný příjem, kdy se tímto příjmem navrhuje prozatím posílit provozní rezerva:

Příjmy - Stř. 1530 ZŠ - přijaté neinv. náklady	+ 19.000,00 Kč
Výdaje - Stř. 1750 Správa - provozní rezerva	+ 19.000,00 Kč

1.3 Přijetí pojistného plnění

Na základě již přijaté pojistné náhrady za krádež kanalizačních poklopů na stavbě hřbitova se tyto prostředky zapojují do rozpočtu, kdy ve výdajích se o stejnou částku navrhuje posílit investiční rezerva na „nenadálé“ výdaje u plánovaných investičních akcí. "

Příjmy - Stř. 2120 - MH - přijaté pojistné plnění	+ 32.000 Kč
Výdaje - Stř. 2700 - Investice - investiční rezerva	+ 32.000 Kč

1.4 Přijetí tzv. odvodu části výtěžku VHP a pořízení branek pro FK Olympii Březová

Na základě již skutečně inkasovaných příjmů - odvod části výtěžku VHP - lze na základě požadavku FK Olympie Březová tyto prostředky zapojit do rozpočtu v příjmech i výdajích a rozpočtově tak pokrýt pořízení páru tzv. bezpečných fotbalových branek:

Příjmy - Org. 1711 Daně - odvod části výtěžku z VHP	+ 40.000 Kč
Výdaje - Org. 1660 - Fotbalový stadion - DDHM (branky)	+ 40.000 Kč

2. Přesun prostředků v rámci provozního rozpočtu

2.1 Přesun ve středisku MH - úprava tenisových kurtů

Vzhledem k tomu, že bylo v rámci rozpočtu MH přistoupeno k realizaci úprav tenisových kurtů na hřišti FK Olympie, a to vzhledem ke snaze minimalizovat náklady způsobem tzv. ve vlastní režii, dochází k částečné změně v tzv. paragrafovém členění rozpočtu MH, neboť u této akce nelze při zaúčtování použít kmenový paragraf MH, tedy 3745 - péče o vzhled obce, ale v tomto případě se

bude jednat o paragraf 3412 - péče o vlastní sportovní zařízení. Jde jen o „přesun“ v rámci střediska kvůli použití správného paragrafu rozpočtové skladby:

Stř. 2120 - MH - par. 3745 - péče o vzhled obce	- 280.000 Kč
Stř. 2120 - MH - par. 3412 - péče o sport. zařízení - opravy, materiál, služby, DDHM	+ 280.000 Kč

2.2 Vyúčtování TS 2012

Na základě provedeného vyúčtování topné sezóny 2012 se tímto upřesňuje skutečné vyúčtování nákladů TS - úhrada přeplatků odběratelům, kdy původně je rozpočtována předpokládaná částka v jednom „balíku“ ve stř. 2210 Bytový fond, a nyní se podle skutečného čerpání přesune část tohoto „balíku“ do rozpočtu Stř. 2220 Nebytový fond:

Stř. 2210 - BF - par. 3612 - bytové hospodářství - vyúčtování TS	- 170.000 Kč
Stř. 2220 - NF - par. 3613 - nebytové hospodářství - vyúčtování TS	+ 170.000 Kč

3. Zapojení přebytku hospodaření předchozích let

Na základě schváleného závěrečného účtu za rok 2012 lze již do rozpočtu zapojit další prostředky - v rozboru již avizované nespotřebované přebytky hospodaření předchozích let, a to k financování prioritních, zejména investičních akcí, podle požadavku odboru SMM. V této chvíli se navrhuje zapojit prostředky v celkovém objemu 10 mil. Kč, kdy po případných výběrových řízeních, na základě dalšího vývoje příjmů a skutečných nákladů jednotlivých akcí bude tento rozpočet později ještě upřesněn:

Stř. 2700 Investice:

a) Zasít'ování pozemků pro výstavbu 11 RD Drahotín + 3.715.000 Kč

(po odprodeji pozemků bude kryto příjmem z prodeje, dokud však nejsou uzavřeny příslušné kupní smlouvy, nebude tento budoucí příjem do rozpočtu zapojován, naopak po uzavření kupních smluv a přijetí příslušných příjmů budou tyto do rozpočtu zapojeny, a to k doplnění rozpočtu prováděného zasít'ování. Touto změnou zapojené prostředky se po úhradě ceny pozemků od kupujících uvolní k financování dalších investičních priorit - bude předmětem zřejmě nejbližší příští rozpočtové změny).

b) Rekonstrukce ul. Sklářská - doplnění rozpočtu + 800.000 Kč

c) Hřbitov Březová + 3.415.000 Kč

(bude upřesněno na základě výsledku výběrového řízení, zřejmě bude nutno posílit, částka nicméně umožní zahájení další etapy)

d) Pořízení projektových dokumentací:

- Zateplení čp. 213 DPS	+ 120.000 Kč
- Zateplení 229-231 (MěÚ + byty)	+ 250.000 Kč

e) Náhradní fotbalová plocha - I. etapa - zahájení + 300.000 Kč

Stř. 2210 Bytový fond - opravy a udržování - posílení rozpočtu + 300.000 Kč

Stř. 2220 Nebytový fond - opravy a udržování - posílení rozpočtu + 600.000 Kč

Stř. 2120 MH - opravy a udržování - posílení rozpočtu + 322.000 Kč

Stř. 2130 - Neinvestiční akce s dotací + 178.000 Kč

Předfinancování dotační akce z tzv. Přeshraniční spolupráce (cíl 3) - navazuje na další usnesení ZM. Příslušná dotace ve výši 85 % nákladů bude proplacena v roce 2014.

4. Přesun z investičního do provozního rozpočtu

V souladu se schválenými pravidly rozpočtového procesu v roce 2013 a upravenými podmínkami příslušné úvěrové smlouvy se tímto dává ZM na vědomí provedený přesun částí prostředků z investičního rozpočtu do rozpočtu provozního z důvodu skutečného zaúčtování nákladů souvisejících s akcí Rudolecká stodola: na základě nižší vysoutěžené ceny za dílo na akci „Rudolecká stodola“ lze část původních rozpočtovaných prostředků na investici využít na některé související výdaje neinvestiční - vybavení, terénní úpravy okolí apod.:

Výdaje - Stř. 2700 - Investice - „Rudolecká stodola“ - 1.400.000 Kč

Výdaje - Stř. 2130 - Neinv. náklady související s akcí Rudolecká stodola + 1.400.000 Kč

5. Nákup státních dluhopisů

Tato operace nemá vliv na roční rozpočet, neboť se pouze mění fyzická alokace finančních rezerv, tedy do ročního rozpočtu nezapojených prostředků - přebytků předchozích let, ze spořicího účtu u UCB do státních dluhopisů se splatností 1,5 roku. Nicméně se tato operace projeví na tzv. financujících položkách (tj. položkách, které zobrazují kladné nebo záporné saldo ročního hospodaření a úvěrové financování, v tomto případě se projeví „úbytek“ peněz na tzv. krátkodobém financování, a to odepsáním prostředků ze spořicího účtu u UCB, a naopak navýšení - nákupem dluhopisů - na financující položce dlouhodobé, neboť splatnost je zde delší než jeden rok). Celkový objem schválen na mimořádném jednání ZM - 10 mil. Kč.

6. Přesun v rámci investičního rozpočtu

	Schváleno	Upraveno	Rozdíl
Stř. 2700 - Investice - akce Pořízení zamet.stroje	4.500.000 Kč	4.000.000 Kč	- 500.000 Kč
Stř. 2700 - Investice - akce Nový vchod do ŠJ ZŠ	0 Kč	500.000 Kč	+ 500.000 Kč

V Březové dne 30. května 2013

Martin Zubr
ekonom města

Doplnění 3. rozpočtového opatření

Na základě operativně předloženého návrhu ved. SMM se doporučuje doplnit dnes projednávané 3. rozpočtové opatření. Vzhledem k potřebě rozpočtově pokrýt plánovanou investiční akci „ZŠ Březová - nový vstup do školní jídelny“ bylo vyhodnoceno možné finanční krytí akce. Finance v úrovni 500.000 lze v současné době přesunout z rozpočtované investiční položky Nákup zametacího stroje, kde je v současné době rozpočtována částka 4.500.000 Kč. Z nabídek z proběhlého výběrového řízení vyplývá, že tento zametací stroj bude zřejmě možno pořídit za cca 3,5 mil. Kč, tudíž lze 0,5 mil. Kč na finanční vykrytí akce „ZŠ Březová - nový vstup do školní jídelny“ zřejmě z této položky přesunout i se zachováním dostatečné finanční rezervy na případné nenadálé náklady související s pořízením zametacího stroje.

3. rozpočtové opatření by se tedy doplnilo následovně:

doplňuje se bod 6.

6. Přesun v rámci investičního rozpočtu

	Schváleno	Upraveno	Rozdíl
Stř. 2700 - Investice - akce Pořízení zamet.stroje	4.500.000 Kč	4.000.000 Kč	- 500.000 Kč
Stř. 2700 - Investice - akce Nový vchod do ŠJ ZŠ	0 Kč	500.000 Kč	+ 500.000 Kč