

1. rozpočtové opatření v roce 2012

1. Zapojení nevyčerpaných prostředků zlepšeného hospodaření minulých let

Vhledem ke zlepšenému plnění příjmů roku 2012, k realizovaným úsporným opatřením ve výdajích a odkladem některých výdajů nebyly v roce 2011 vyčerpany prostředky zlepšeného hospodaření předchozích let. Navrhuje se tedy tyto prostředky zapojit do rozpočtu roku 2012, a to především k mimořádné splátce úvěru na zateplení ZŠ, ke zpětnému posílení výdajů ve střediscích, kde jsme v rámci schváleného rozpočtu na rok 2012 provedli dočasné restriktce a k vytvoření provozní rezervy, novým krizovým zákonem vyžadované „krizové rezervy“ a zejména investiční rezervy, ze které budou následně hrazeny větší opravy a investiční akce na základě budoucího vyhodnocení priorit. Navrhuje se splacení úvěru na zateplení ZŠ v plné výši, čímž dojde k následné kumulované úspoře na výdajích za úroky ve výši kolem 2,5 mil. Kč a uvolní se také zátěž rozpočtů budoucích let. Z nepoužitých prostředků předchozích let je k dispozici 14,5 mil. Kč. Navrhuje se tedy je využít takto:

Mimořádná splátka úvěru na zateplení ZŠ	9.510.000 Kč
Posílení provozu v „seškrtaných“ položkách	1.880.000 Kč
Provozní rezerva 2012	100.000 Kč
Vytvoření krizové rezervy (dle nového „krizového zákona“)	10.000 Kč
Investiční rezerva	3.000.000 Kč

Tuto investiční rezervu bude ještě možné doplnit zapojením očekávaných dotací za akce, které jsme již v minulosti předfinancovali, až nám tyto dotace budou připsány na účet, kdy jednat se má až o 4,5 mil. Kč, a první analýza výsledků hospodaření roku 2012 také naznačuje, že bude možné ještě zvážit opatrné navýšení některých příjmových položek. Bude tudíž možné v roce 2012 realizovat z vlastních zdrojů alespoň částečně prioritní akce definované rozpočtovým výhledem na roky 2012-2015, zejména opravy komunikací, pokračování výstavby hřbitova a možná dokonce nebude nutné v plné výši předfinancovat akci Rudolecká stodola prostřednictvím úvěru. Nicméně tento prozatím nečerpaný úvěr představuje jakousi zálohu, aby v případě nutnosti čerpání jiných výdajů bylo možno uvedenou akci rozložit do rozpočtů více let, přitom za daleko výhodnějších úrokových podmínek, než jsou nyní na úvěru na zateplení ZŠ.

Zmíněné navržené posílení provozu v seškrtaných střediscích v částce 1.880.000 Kč zahrnuje:

Středisko	účel	částka
SDH Březová	částečné dorovnání požadavku na údržbu	+ 200.000 Kč
DPS	oprava střechy - doplnění rozpočtu	+ 200.000 Kč
MŠ 2	provozní dotace (vyšší náklady vyplývající z realizace vestavby)	+ 200.000 Kč
Kulturní komise	dorovnání prozatímní restriktce	+ 400.000 Kč
Dotační fond	dorovnání prozatímní restriktce	+ 250.000 Kč
FK Olympie	údržba, doprava (vzdálenější hrací místa)	+ 150.000 Kč
Doprava	údržba vozového parku	+ 40.000 Kč

Dále jsou zde obsaženy tyto prozatím nerozpočtované, nicméně nezbytné výdajové položky:

Finanční vypořádání	vratka dotace na sčítání lidu (nevznikly náklady)	+ 14.719 Kč
Dotace MHD	aktuální sjednaná výše - doplnění rozpočtu zahrnuje navýšení DPH a podíl na nové vozy	+ 190.281 Kč
Kotelna K2	zvýšení ceny plynu (zpřesněný odhad)	+ 60.000 Kč
Veřejné osvětlení	el. energie (zpřesněný odhad dle skut.)	+ 60.000 Kč
Kino	výměna vstupních dveří (úspora tepla)	+ 70.000 Kč
Integrované obce	úhrada prací na „Rudolecké rokli“ z r. 2011	+ 45.000 Kč

2. Přesun mezi příjmy

V době přípravy rozpočtu na rok 2012 ještě nebyla známa výše tzv. globální dotace na školství a výkon státní správy, dle platné legislativy nebylo tudíž možné tuto zapojit do rozpočtu. Nyní již je dotace připsána a je tedy nutno reagovat změnou rozpočtu. V tomto případě doporučujeme o tuto dotaci navýšit příjmy, avšak z důvodů opatrnosti prozatím o cca 800.000 snížit očekávaný příjem z provozu skládky, abychom vytvořili případný rozpočtový polštář kryjící případné nerovnoměrné plnění příjmů za skládkování, a také je třeba snížit očekávané příjmy z provozu výherních automatů, neboť dle nově platné legislativy již nebude obec inkasovat místní poplatek z VHP, správní poplatek bude zhruba čtvrtinový a poplatek z výtěžku z provozu VHP je rovněž zrušen. Jak se v příjmech projeví nový systém přerozdělení přes státní rozpočet nelze prozatím objektivně odhadnout, už jen proto, že není jasné, jak na nová pravidla zareagují sami provozovatelé VHP. S těmito příjmy proto doporučujeme kalkulovat až podle skutečného vývoje v průběhu roku formou následujících rozpočtových opatření.

Přesun mezi příjmy:

Dotace na státní správu a školství	+ 1.109.293 Kč
Příjmy z provozu skládky	- 800.000 Kč
Místní poplatky	- 200.000 Kč
Kulturní komise - podíl na výtěžku VHP	- 40.000 Kč
Správní poplatky	- 69.293 Kč

3. Navýšení příjmů i výdajů

3.1 Witte Nejdek - firemní akce

Firma Witte Nejdek si objednala pronájem Multifukčního centra na konání firemní akce, kdy součástí objednávky a tudíž i ceny za pronájem je i zajištění občerstvení. Zajištění občerstvení městem jako poskytovatelem služby tak projede rozpočtem města jako výdaj, který je pak kryt příslušnou platbou objednatele. Tento příjem i výdej je třeba zohlednit v rozpočtu.

Příjmy - pronájem Bowlingcentra	+ 18.800 Kč
Výdaje - občerstvení na akci objednatele	+ 15.400 Kč
Výdaje - DPH	+ 3.400 Kč