

Komentář k rozpočtu 2004

Předložený návrh rozpočtu města Bohumína pro rok 2004 je zpracován v metodice stanovené zákonem 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a předložen dle zpracovaného harmonogramu ke schválení ZM v souladu se zák. 128/2000 Sb. o obcích v platném znění.

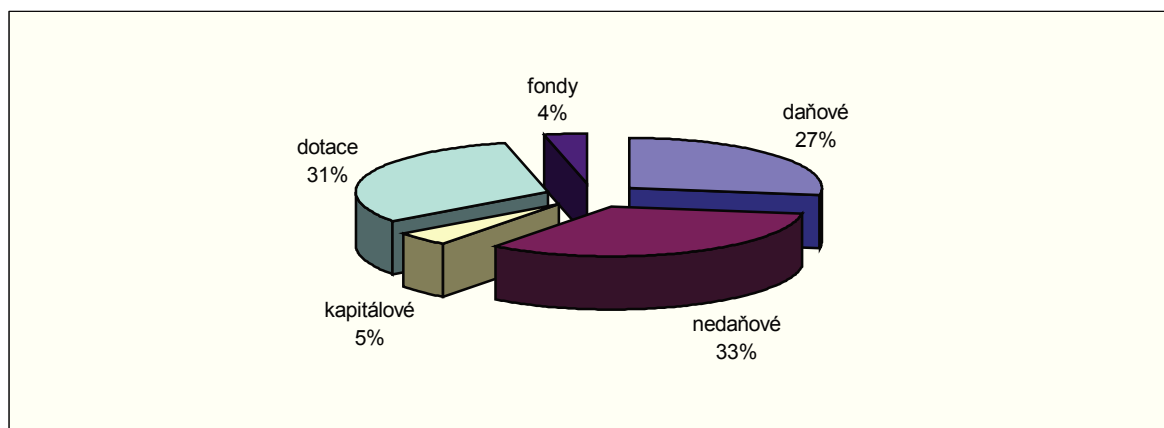
Schválením tohoto dokumentu se bude řídit hospodaření města dle jednotlivých činností odborů MěÚ, městská policie a právnické osoby založené a zřízené městem. V průběhu roku bude docházet k upřesňování rozpočtu a to formou rozpočtových úprav.

Předložený návrh rozpočtu vychází z již projednávaných dvou verzí na úrovni ZM a doporučený radou města a finančním výborem. Níže uvedena tabulka srovnává schválený rozpočet r. 2003 a upravovaný rozpočet r. 2003 s návrhem rozpočtu r. 2004.

Příjmy	SR/2003	UR/2003	SR/2004	Výdaje	SR/2003	UR/2003	SR/2004
daňové	148 421	161 940	162 401	provozní	281 879	319 875	272 862
nedaňové	197 079	199 785	196 676	soc. dávky	83 660	83 660	87 016
kapitálové	28 126	27 804	28 859	příspěvky	78 987	126 061	127 567
dotace	146 839	209 143	186 705	kapitálové rezerva	57 817 23 196	114 747 19 301	80 113 20 558
Celkem po konsolidaci	520 465	598 672	574 641	Celkem po konsolidaci	525 539	663 144	588 116
Financování FRR,FRB,SF,úvěr	11 385	70 783	21 067	Financování Spl. jistin	6 311	6 311	7 592
Úhrnem	531 850	669 455	595 708	Úhrnem	531 850	669 455	595 708

1. Příjmy rozpočtu na rok 2004

Příjmová část rozpočtu 2004 je navržena v celkové výši 595 708 tis. Kč, kde příjmy daného roku jsou navrženy v objemu 574 641 tis. Kč, což k schválenému rozpočtu 2003 představuje nárůst o 10,4 % a k upravenému rozpočtu podkročení, které je ovlivněno dosud nezapojenými účelovými dotacemi ze státního rozpočtu, ze státních fondů a z kraje.



1.1. Daňové příjmy

V souvislosti s novelou zákona o místních poplatcích budou schváleny nové OZV města, které umožňují navýšení rozpočtu u poplatků ze psů a z veřejného prostranství. Příjmy ze správních poplatků zůstávají v tomto návrhu na úrovni r. 2003, ale očekáváme jejich zvyšování v rámci úprav rozpočtu a to v souvislosti s připravovanou novelou o správních poplatcích. Co se týká příjmů z daní, pro obce není připravena žádná novela (jen kraje), a tak navrhujeme zvýšení příjmů z daní u DPH (od 1.1. nárůst DPH u služeb a od 1.5. u stavebních prací, komunálního odpadu ap.), ostatní daně jsou navrhovány na základě dosavadního vývoje.

1.2. Nedaňové příjmy

Tyto příjmy úzce navazují na výdaje s nimi spojené. Jedná se o příjmy z vlastní činnosti města (viz podrobné tabulky), z nájmu a ze služeb v rámci bytového fondu, které se vyúčtovávají s nájemníky. Součástí těchto příjmů jsou i příjmy fondů - fondy rozvoje bydlení, kde se promítají příjmy z úroků a ze splátek půjček poskytované občanům na opravu rodinných domů. Příjmy ze služeb prováděných městskou policií v Rychvaldu se přesouvají do dotací dle nových podmínek účtování.

1.3. Kapitálové příjmy

Vedle prodeje bytů zahrnujeme do rozpočtu splátkový prodej plynárenského zařízení, kotelen SBD a prodej čistírny odpadních vod. Prodeje pozemků pod D/47 jsou opět v rozpočtu navrženy.

1.4. Dotace

Dotace v rámci souhrnného finančního vztahu ke státnímu rozpočtu na:

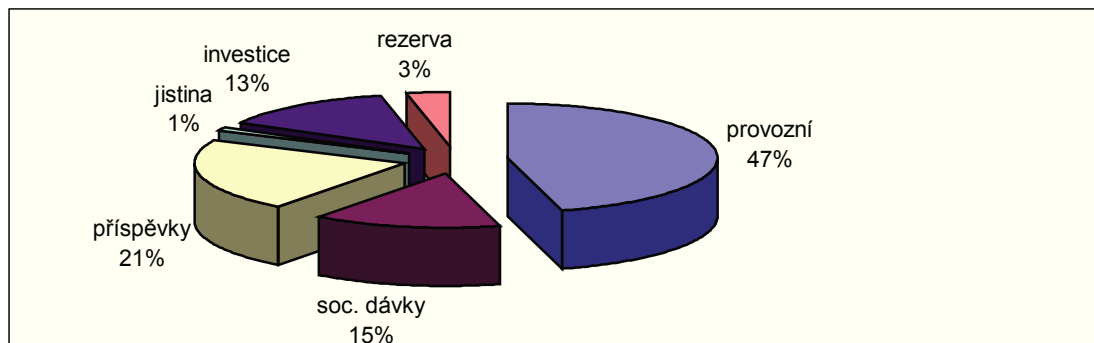
- výkon státní správy v rozsahu správní agendy a počtu obyvatel správního obvodu, je určena na částečnou úhradu osobních a věcných výdajů (valoriz. 5 %), 6 431,8 tis. Kč
- školství, zde jde o částečné financování provozních výdajů a to na 1 žáka v MŠ a ZŠ ve výši 1 221,- Kč (vráceno tak na úroveň r. 2000), celkem 3 305,7 tis. Kč
- ústav sociální péče, zde jde o částečné financování výdajů na 1 místo ve výši 41 690 Kč (nárůst o 2 051 Kč oproti r. 2003), celkem 750,4 tis. Kč
- dávky sociální péče, představují největší položku a plně vykrývají požadavky města. Jde o mandatorní výdaj státního rozpočtu a dotace jsou určeny pro občany zdravotně postižené a sociálně potřebné a vyplácí se dle příslušných zákonů (87 016 tis. Kč)
- výkon zřizovatelských funkcí převedených z OkÚ (15 782 tis. Kč). Jedná se o dobilancování převodů v rámci II. fáze reformy veřejné správy.

Další dotace na:

- školství v podobě přímých nákladů na vzdělávání (platy učitelů a učební pomůcky)
- dotace na územní ekologický systém, kde jsou již podepsány smlouvy
- dotace na lesního hospodáře je vykrývána z rozpočtu kraje dle Zásad

2. Výdaje rozpočtu na rok 2003

Výdajová část rozpočtu 2004 je navržena v objemu 595 708 tis. Kč při rezervě 20 mil. Kč. Proti SR/2003 jde o nárůst výdajů o 12 %. Investice činí 80,1 mil. Kč a nárůst proti SR/2003 představuje 38,6 %.



2.1. Běžné, neinvestiční výdaje zahrnují vedle činností státní správy i samosprávné činnosti u jednotlivých odborů MěÚ, např. v oblasti údržby, dopravní obslužnosti, vzhledu města (viz podrobné tabulky dle účelu použití finančních prostředků). Pod organizačním odborem jsou výdaje na činnost místních zastupitelských orgánů (6112-zastupitelstvo, rada, výbory, komise) a na činnost městského úřadu (6171), které zahrnují osobní (mzdové výdaje pro aparát MěÚ a pečovatelskou službu) a věcné - provozní výdaje místní správy, které se snižují proti SR/2003 o 17 %. Jsou zde opět zahrnuty výdaje fondů rozvoje bydlení a to především na půjčky občanům pro opravy jejich rodinných domů dle dříve schválených Zásad.

2.2. Neinvestiční příspěvky a dotace

Tato oblast zahrnuje příspěvky příspěvkovým organizacím (PO) a společnosti BOSPOR, s.r.o., jejichž zřizovatelem a zakladatelem je město. Součástí těchto příspěvků jsou vedle příspěvků na činnosti i příspěvky na odpisy dle odpisového plánu schvalovaného radou města (část je určena zpět k odvodu městu, které zajišťuje opravy nemovitostí) a příspěvky na školné, jejichž výše je i součástí příjmů vybraných z těchto školských organizací. Ostatní příspěvky do oblasti tělovýchovy, kultury, sportu a sociální oblasti budou dle jednotlivých požadavků schvalovány v radě a v zastupitelstvu města dle přijatých a schválených Zásad.

2.3. Kapitálové výdaje (investice)

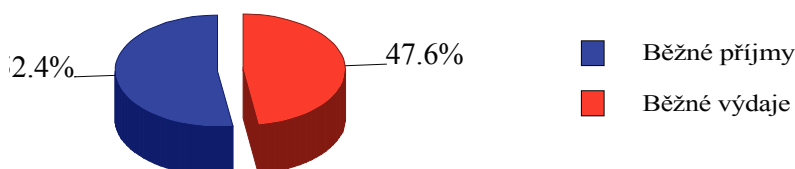
Tyto výdaje budou vynaloženy především na stavební investice a projektovou dokumentaci, kterou zajišťuje odbor investiční. Další kapitálové výdaje jsou zahrnuty pod jednotlivými odbory a představují výdaje jednak na stavební investice menšího charakteru a dále na výkupy pozemků a objektů, nákup strojů, zařízení a nehmotného majetku. Součástí jsou i investiční příspěvky příspěvkovým organizacím a půjčky poskytované z fondu rozvoje bydlení občanům na rekonstrukce rodinných domů. Další investice budou zařazovány do rozpočtu v souvislosti s přijatými dotacemi a na základě vyššího přebytku hospodaření za r. 2003.

3. Financování

- 3.1. Součástí Financování jsou **doplňkové příjmy ve fondu rezerv a rozvoje (FRR)**, tzn. vlastní zdroje města, které se tvoří z přebytků minulých let a ze splátek jistin od jiných subjektů, kterým město v minulosti půjčilo finanční prostředky. Tyto zdroje budou využity k vyrovnání rozpočtu města, vč. krytí navržené rezervy města. Součástí příjmů mohou dále být i cizí zdroje a to zastupitelstvem schválené přijaté úvěry.
- 3.2. Zahrnuje rovněž **výdaje města** vynaložené na úhrady splátek jistin za dříve přijaté půjčky. Tyto výdaje se vykrývají příjmy daného roku nebo FRR.
- 3.3. Dále se zde promítají **příjmy nebo odvody (výdaje) do fondů města** (fondy rozvoje bydlení, sociální fond) a to v návaznosti na jejich výsledek hospodaření, tj. rozdíl mezi rozpočtem příjmů a výdajů daného fondu. Tyto fondy hospodaří na samostatných účtech.

Provozní výsledek rozpočtu 2004

Příjmy.....545 782 tis. Kč(daňové, nedaňové, dotace)
 Výdaje.....495 037 tis. Kč(běžné výdaje, příspěvky a splátky jistin)
Výsledek.....+50 745 tis. Kč



Investiční výsledek rozpočtu 2004

Příjmy..... 28 859 tis. Kč(kapitálové)
 Výdaje..... 80 113 tis. Kč(investice)
Výsledek..... -51 254 tis. Kč

Závěr:

Navrhovaný přebytek v rámci provozního rozpočtu je určen ke krytí investic:

Provozní výsledek.....50 745 tis. Kč
 Investiční výsledek-51 254 tis. Kč
 Rozdíl..... - 509 tis. Kč
Rezerva na výdaje..... -20 558 tis. Kč = -21 067 tis. Kč kryto Financování

Rozpočet města pro rok 2004

údaje v tis. Kč

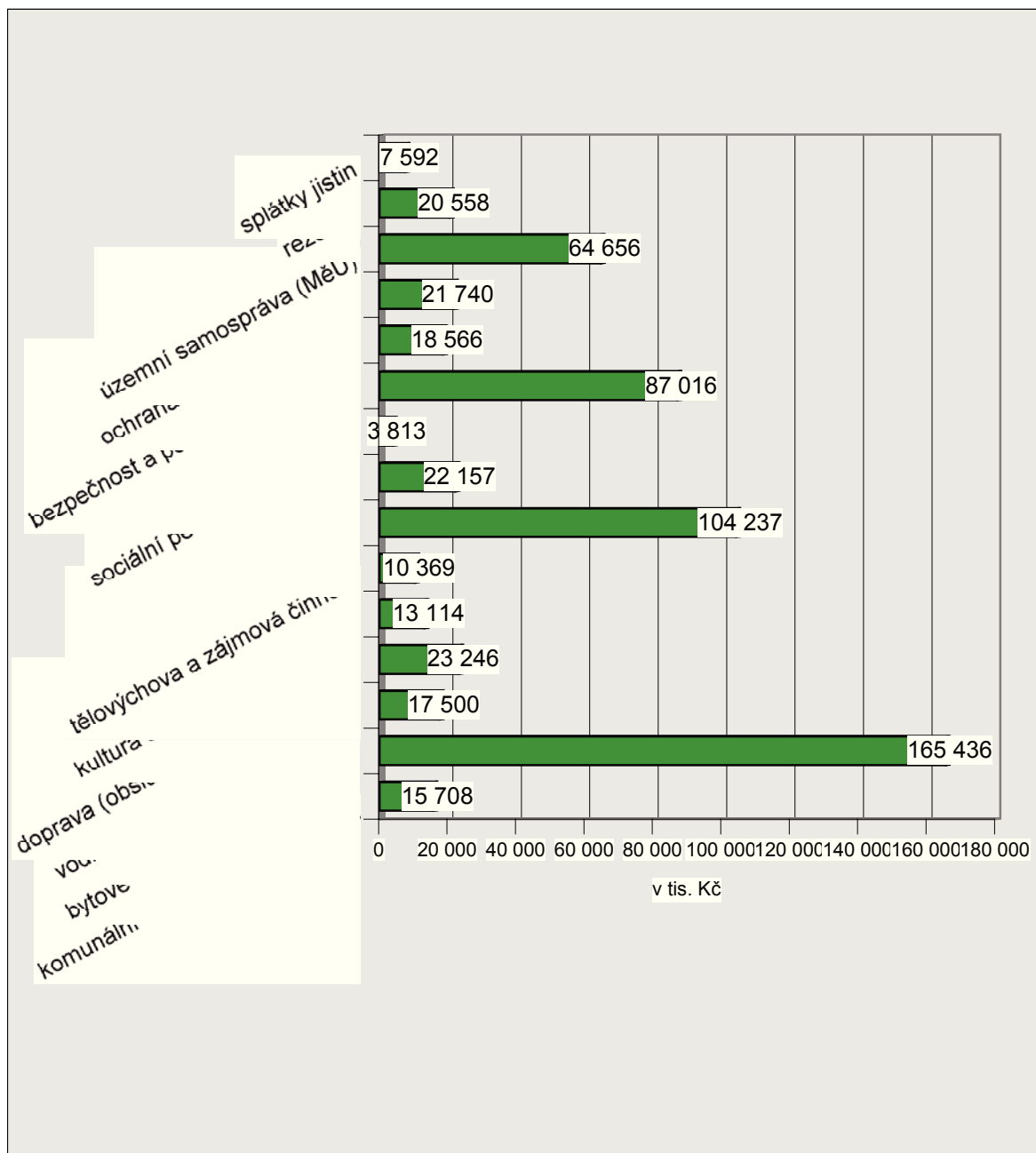
Příjmy	Schválený rozpočet
I. Daňové příjmy	162 401
v tom: daně	152 000
správní poplatky	4 396
místní poplatky	6 005
II. Nedaňové příjmy	196 676
v tom: odbor majetkový vč. BMS	164 614
odbor životního prostředí	11 962
odbor organizační	761
odbor právní	450
odbor sociální	9 071
odbor školství, kultury a sportu	3 092
odbor živnostenský	15
městská policie	710
odbor dopravy	306
odbor stavební	250
odbor finanční	1 485
fond rozvoje bydlení	560
fond rozvoje bydlení povodňový	3 400
III. Kapitálové příjmy	28 859
IV. Dotace	190 124
v tom: dotace	186 705
převody	3 419
Úhrn příjmů	578 060
konsolidační položky	-3 419
Příjmy	574 641
Financování	21 067
fond rezerv a rozvoje - prostředky minulých let	19 301
- splátky půjček	3 347
fondy sociální a rozvoje bydlení - krytí výdajů	-1 581
PŘÍJMY	595 708

Výdaje

Běžné výdaje	363 297
v tom: odbor majetkový vč. BMS	129 164
odbor životního prostředí	36 460
v tom mzdy a OON	155
odbor organizační	65 486
v tom mzdy a OON	36 095
odbor sociální	88 601
odbor školství, kultury a sportu	4 448
v tom mzdy a OON	72
městská policie	16 766
v tom mzdy a OON	11 041
odbor dopravy	56

Výdaje	Schválený rozpočet
odbor stavební	720
odbor investiční	15 758
odbor finanční	840
sociální fond	1 898
fond rozvoje bydlení	20
fond rozvoje bydlení povodňový	3 080
Příspěvky a dotace	127 567
v tom: Nemocnice s poliklinikou (vč. odpisů)	17 717
Nemocnice s poliklinikou - dotace úřadu práce	10
ÚSP Domovinka (vč. odpisů)	1 603
Masarykova základní škola (vč. odpisů a školného)	4 314
Základní škola Čs. armády (vč. odpisů a školného)	4 194
Základní škola Pudlov (vč. odpisů a školného)	1 330
Základní škola Bezručova (vč. odpisů a školného)	2 676
Základní škola Skřečoň (vč. odpisů a školného)	1 575
Základní škola Beneše (vč. odpisů a školného)	1 895
Mateřská škola Nerudova 1040 (vč. odpisů a školného)	902
Fitškolka (vč. odpisů a školného)	838
Mateřská škola Rafinérský lesík (vč. odpisů a školného)	1 051
soukromé mateřské školy	704
příspěvky školství od státu	70 475
K.A.R. (vč. odpisů)	3 679
Knihovna (vč. odpisů)	3 740
BOSPOR s.r.o.	6 514
ostatní příspěvky u odboru sociálního	1 030
ostatní příspěvky u odboru školství, kultury a sportu	3 320
Kapitálové výdaje	75 548
v tom: odbor majetkový vč. BMS	2 268
odbor organizační	2 000
odbor školství, kultury a sportu	1 720
odbor stavební	700
odbor investiční	68 560
fond rozvoje bydlení	300
Kapitálové příspěvky	4 565
v tom: Nemocnice s poliklinikou	4 400
příspěvky školám	165
Úhrn výdajů	570 977
konsolidační položky	-3 419
Výdaje po konsolidaci	567 558
Rezerva	20 558
Výdaje	588 116
Financování	7 592
splátky úvěrů	7 592
VÝDAJE	595 708

Schválený rozpočet výdajů 2004 dle odvětví



Výdajová část schválených rozpočtů

