

Komentář k rozboru hospodaření k 30. 6. 2004 a k návrhu rozpočtových úprav

I. Běžné rozpočtové příjmy

Upravený rozpočet běžných rozpočtových příjmů ve výši 242.115,70 tis. Kč byl k 30. 6. 2004 naplněn částkou 122.573,46 tis. Kč na 50,63%. Tuto hodnotu je možno považovat za uspokojující. V další části komentáře k běžným rozpočtovým příjmům je uveden komentář k příjmům z daní a položek, u kterých je disproporce v naplňování. Kromě toho je věnována pozornost položkám, kde je navržena významnější úprava rozpočtu.

1. Daňové příjmy (příjmy z daní, správní a místní poplatky)

Příjmy z daní

Podrobné naplňování jednotlivých druhů daní k 30.6.2004 je uvedeno na stranách 6, 7 a 8 tabulkové části rozboru hospodaření. Kromě hodnot naplňování daňových příjmů k 30.6.2004 je v tabulce na straně 9 uvedena i aktuální predikce daňových výnosů v roce 2004 zaslaná Pardubickým krajem, která zohledňuje všechny legislativní úpravy po 1.5.2004. Kromě hodnot naplňování daňových příjmů k 30.6.2004 je na straně 9 doplněn i příjem z daní, který byl realizován do 31.7.2004.

Mírně nepříznivě se zatím vyvíjí daň z nemovitosti, která však tvoří jen malou část celkových daňových výnosů.

Vzhledem ke schválenému rozpočtu ve výši 73 000,00 tis. Kč se jeví k 30.6.2004 vývoj daňových příjmů jako mírně příznivý (s ohledem na vývoj daňových příjmů v první polovině roku v předchozích letech). Plánovaný rozpočet je naplňován na 49,32%.

K vykazovanému datu 31.7.2004 je schválený rozpočet daňových příjmů naplňován na 62,22%. Tato hodnota zaostává za původním očekáváním zejména z důvodu stagnace příjmů z DPH. Tento daňový příjem nedosáhl (od začátku roku do konce července) ani hodnoty roku 2003, což nekoresponduje s předpokládaným vývojem (s ohledem na legislativní změny k 1.5.2004).

Celkové daňové příjmy v měsíci červenci dosáhly výše 9.416,33 Kč (tato hodnota je nejnižší za poslední 3 roky).

Vzhledem k dosavadnímu vývoji daňových příjmů a schválenému rozpočtu však lze stále předpokládat, že celkový rozpočet sdílených daní ve výši 66.900,00 tis. Kč by měl být ke konci roku naplněn.

Správní a místní poplatky

Upravený rozpočet správních a místních poplatků ve výši 9.465,00 tis. Kč byl k 30. 6. 2004 naplněn na 79,16%, tj. ve výši 7.492,26 tis. Kč. Naplňování jednotlivých správních poplatků je uvedeno v tabulce č. 1.

Tab. č. 1 – Správní poplatky (v Kč)

SPRÁVNÍ POPLATKY	Skutečnost 2003	Rozpočet 2004	K 30.6.2004
Odbor finanční - VHP	554 000,00	1 000 000,00	1 067 000,00
Odbor výstavby a územního plánování	273 770,00	270 000,00	90 090,00
Odbor vnitřních věcí	441 295,00	450 000,00	439 748,00
Živnostenský odbor	406 030,00	410 000,00	250 920,00
Odbor majetku města a komunál. hosp.	47 404,00	40 000,00	4 130,00
Odbor životního prostředí	34 100,00	30 000,00	35 150,00
Odbor dopravy	0,00	600 000,00	443 010,00
Odbor finanční	900,00	0,00	400,00
Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	3 860,00	0,00	890,00
CELKEM	1 761 359,00	2 800 000,00	2 331 338,00

Příjem ze správního poplatku za VHP činí k 30.6.2004 činí pouze 544.000,00 Kč. Do účetní skutečnosti vykázané v tabulkové části rozboru hospodaření se totiž nepromítl odvod povinné poloviny vybraného správního poplatku finančnímu úřadu ve výši 523.000,00 Kč, který byl realizován 2.7.2004. Skutečná výše vybraných správních poplatků tedy činí 1.808.334,00 Kč.

Celkový upravený rozpočet neinvestičních dotací ve výši 138.262,13 tis. Kč byl k 30. 6. 2004 naplněn na 50,61%, tj. celkem 69.978,55 tis. Kč. Podrobný přehled již přijatých dotací i dotací, které bude město teprve přijímat je uveden na straně 3 tabulkové části rozboru hospodaření.

V tab. č. 2 je uveden přehled zaplacených *neinvestičních přijatých dotací od obcí za dojíždějící žáky a dotací od obcí za výkon pečovatelské služby*.

Tab. č. 2 – Dotace od obcí za dojíždějící žáky, za výkon pečovatelské služby a doplatky dotací na vydání Vlastivědy moravské

Dotace od obcí	Skutečnost k 30.06.2004 (v Kč)
Dětřichov	54 151,00
Mladějov	7 856,00
Linhartice	124 410,00
Dlouhá Loučka	45 311,00
Gruna	51 064,00
Útěchov	21 696,00
Dotace na náklady za dojíždějící žáky	304 488,00
Linhartice	11 488,00
Rychnov	6 503,00
Třebářov	3 615,00
Dotace na výkon pečovatelské služby	21 606,00
Dotace od obcí celkem	326 094,00

K navrhovaným rozpočtovým úpravám:

- *Poplatek ze psů* - úprava rozpočtu koresponduje se skutečným plněním této položky rozpočtových příjmů,

- *Poplatek za užívání veřejného prostranství* – rozpočet je upraven v souladu se skutečností,
- *Odvod výnosů z výherních hracích přístrojů* – celkové odvody jsou nižší o cca 20,00 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu proto je navržena úprava rozpočtu podle skutečného plnění,
- *Ostatní neinvestiční dotace přijaté ze SR – dotace na činnost lesního hospodáře* – dotace ve výši 180.780,00 tis. Kč je určena na zajištění výkonu prací souvisejících s lesním hospodářstvím města,
- *Ostatní neinvestiční dotace přijaté ze SR – dotace na program VISK 3* – jedná se o dotaci ve výši 16.000,00 Kč na tvorbu informačních center veřejných knihoven, dotace je určena pro Městskou knihovnu Ladislava z Boskovic,
- *Ostatní neinvestiční dotace přijaté ze SR – dotace na programy Poznáváme se, Zním svůj kraj a Čte celá třída* – jedná se o dotace ve výši 3 x 5000,00 Kč, dotace jsou součástí programu Ministerstva kultury ČR Knihovna 21. století a jsou určeny pro Městskou knihovnu Ladislava z Boskovic,
- *Neinvestiční dotace přijaté od obcí – za dojíždějící žáky* – rozpočet je upraven v souladu s vystavenými fakturami jednotlivým obcím,
- *Neinvestiční dotace od Pardubického kraje – na výplatu mezd a ost. neinv. nákladů školských zařízení* – rozpočet je upraven podle skutečně schváleného rozpočtu mezd jednotlivých školských zařízení,
- *Neinvestiční dotace od Pardubického kraje – na realizaci projektu Dramatický kroužek* – dotace je určena pro ZŠ Palackého 35 (program MŠMT na podporu aktivit v oblasti sociálně patologických jevů u dětí a mládeže).
- *Neinvestiční dotace od Pardubického kraje* – jedná se o podporu z grantového programu v oblasti sociální politiky určenou pro Centrum volného času.

2. Ostatní (nedaňové) příjmy

Celkový upravený rozpočet ostatních (nedaňových) příjmů ve výši 18.888,57 tis. Kč byl k 30.6. 2004 naplněn na 48,19%, tj. ve výši 9.102,27 tis. Kč. Největší podíl na ostatních nedaňových příjmech města mají zejména příjmy z pronájmu majetku (4.736,87 tis. Kč z celkové výše plnění nedaňových příjmů k 30. 6. 2004).

V tabulce č. 3 je uveden podrobnější přehled položky *ostatní nedaňové příjmy jinde nespecifikované*.

Tab. č. 3 – ostatní nedaňové příjmy jinde nespecifikované

Ostatní nedaňové příjmy j.n. (tzv.nahodilé příjmy)	Skutečnost k 30.06.2004 (v Kč)
Zbytek mezd z r. 2003	175 786,60
Pozůstalost Kořínek	9 400,00
TJ Slovan přeplatek plynu za rok 2003	34 850,00
Prodej dřevní hmoty	88 137,90
Doležal - prodej buldozeru	20 000,00
Jednota - úhrada faktury z roku 2003	11 775,00
Přepł.el.energie Brněnská 3 - 2003	20 413,00
Stupka - prodej dlažby	5 250,00
Ostatní (nahodilé příjmy menší než 5.000,00 Kč)	3 720,75
CELKEM	369 333,25

K navrhovaným rozpočtovým úpravám:

- *Příjmy z pronájmu majetku VČE a.s.* – rozpočet je upraven podle skutečného plnění,
- *Příjmy z úhrad z parkovacích automatů* – schválený rozpočet byl nadhodnocen, proto je navržena úprava rozpočtu podle očekávané skutečnosti,
- *Příjmy z provozu koupaliště* – podrobný rozbor již realizovaných a předpokládaných příjmů a výdajů za rok 2004 souvisejících s provozem Moravskotřebovského aquaparku je zachycen v tabulce č. 4

Tab. č. 4 – Přehled předpokládaných nákladů a výnosů Moravskotřebovského aquaparku v roce 2004

Náklady na provoz aquaparku 2004	
Elektrická energie	
Areál koupaliště	83 780,00 Kč
Čerpadla	104 000,00 Kč
Ostatní	60 000,00 Kč
CELKEM	247 780,00 Kč
Voda	
květen + červen	104 773,50 Kč
červenec - předpoklad	100 000,00 Kč
srpen - předpoklad	100 000,00 Kč
září - předpoklad	70 000,00 Kč
CELKEM	374 773,50 Kč
Správa areálu	
květen + červen	474 701,50 Kč
červenec - předpoklad	260 000,00 Kč
srpen - předpoklad	260 000,00 Kč
září - předpoklad	180 000,00 Kč
CELKEM	1 174 701,50 Kč
NÁKLADY CELKEM	1 797 255,00 Kč
Příjmy ze vstupného do aquaparku 2004	
květen + červen	86 535,00 Kč
červenec - předpoklad	250 000,00 Kč
srpen - předpoklad	250 000,00 Kč
září - předpoklad	50 000,00 Kč
CELKEM	636 535,00 Kč
Předpokládaná ztráta	1 160 720,00 Kč

Příjmy z provozu byly upraveny na základě odhadu uvedeného v tabulce č. 4 (cca 600,00 tis. Kč), stejným způsobem byly zaokrouhleně upraveny předpokládané náklady na správu v položce běžných výdajů *Dotace Technickým službám – příspěvek na správu koupaliště* (1.150,00 tis. Kč). Energetické náklady a náklady za vodu jsou upraveny v položkách *Náklady na energii a vodu u sportovišť ve vlastnictví města – elektrická energie a voda*. Takto byl, v rámci rozboru hospodaření města k 30.6.2004, splněn požadavek zastupitelstva města na vytvoření rezervy na předpokládanou ztrátu z provozu aquaparku ve výši minimálně 1.000.000,00 Kč (rozdíl mezi předpokládanými a náklady a příjmy činí 1.200.000,00 Kč).

Tabulka není přesným vyčíslením skutečných nákladů a příjmů souvisejících s provozem koupaliště, jde pouze o odhad, který bude upraven na základě skutečností následujících měsíců v rámci rozboru hospodaření města k 30.9.2004. V energetických nákladech jsou vyčísleny pouze

hrazené zálohy vyplývající z uzavřených smluv, ale v rámci vyúčtování v 1. čtvrtletí roku 2004 bude zúčtována jednak skutečně odebraná energie a jednak stále měsíční platby za jednotlivá odběrná místa. Po skončení plavecké sezóny bude proto třeba provést výpočet skutečných energetických nákladů a vyčíslit možný dopad případných doplatků za elektrickou energii v rozpočtu města v roce 2005.

- *Příjmy z úroků* – vzhledem ke změně systému úročení zůstatků jednotlivých účtů v České spořitelně a menšímu objemu úročených finančních prostředků oproti roku 2003 nebude schválený rozpočet u této položky naplněn (položka byla nerozpočtována v souladu se skutečností roku 2003).

II. Kapitálové příjmy

Upravený rozpočet kapitálových příjmů ve výši 20.490,00 tis. Kč byl k 30. 6. 2004 naplněn na 69,57%, tj. do rozpočtu města bylo přijato celkem 14.254,63 tis. Kč.

K navrhovaným rozpočtovým úpravám:

- *Investiční dotace ze SFŽP – tepelná čerpadla koupaliště* – celková podpora ze SFŽP na tuto akci činí 4.171.500,00 Kč (dotace 2.607.200,00 Kč - dotace, 1.564.300,00 Kč - půjčka). Město Moravská Třebová ale obdrží v roce 2004 dotaci pouze ve výši 2.346.000,00 Kč a půjčku v plné výši. Doplatek chybějící části dotace ve výši 261.200,00 Kč bude zaslán na účet města až v roce 2005 po celkovém vyhodnocení realizované investiční akce. V rámci schváleného rozpočtu byla celá podpora chybně narozpočtována jako přijatá kapitálová dotace, proto je (v rámci rozporu hospodaření k 30.6.2004) celková podpora rozdělena na přijatou dotaci a obdrženou půjčku. Půjčka je uvedena v rekapitulaci rozpočtových příjmů a výdajů na straně 1 rozboru hospodaření v kapitole *Financování zdroje*.

III. Běžné výdaje

Upravený rozpočet běžných (neinvestičních) výdajů ve výši 225.057,70 tis. Kč byl k 30. 6. 2004 vyčerpán na 46,71%, tj. čerpání ve výši 105.120,79 tis. Kč.

Vyjádření k navrhovaným úpravám rozpočtu:

- *Dotace Technickým službám – příspěvek na správu aquaparku* – předpokládané náklady jsou upraveny v souladu s tabulkou č. 4,
- *Pohřebnictví TS PO – příspěvek na odvodnění hřbitova* – úpravy související s odvodněním hřbitova budou mít investiční charakter, proto je tato akce přesunuta do investičních výdajů,
- *Finanční příspěvek na úhradu mezd – ZŠ, MŠ, DDM s ZUŠ* – rozpočty jednotlivých školských zařízení jsou upraveny podle skutečně schváleného rozpočtu mzdových prostředků Pardubickým krajem, úprava rozpočtů má vazbu na úpravu přijaté dotace na mzdy školských zařízení v rozpočtových příjmech,
- *Mateřské školky – příspěvek na úhradu provozních nákladů – MŠ Piaristická* – ředitelka této příspěvkové organizace požádala o navýšení rozpočtu z důvodu havárie plynové kotelny, nezbytné opravy budou provedeny v září 2004,

- *Základní školy – příspěvek na úhradu provozních nákladů – ZŠ Palackého 35* – úprava má vazbu na přijatou dotaci od Pardubického kraje na realizaci projektu Dramatický kroužek,
- *Základní školy – příspěvek na úhradu provozních nákladů – ZŠ Kostelní nám. 2* – tato základní škola se zapojila do vypracování pilotních programů, které každoročně vyhláší MŠMT ČR, pilotní projekt s názvem Implementace systému iTutor jako nástroje pro výuku a distribuci výukových dat v ZŠ, využití systému iTutor jako nástroje pro vzdělávání rodičů a žáků byl podpořen Krajským úřadem Pardubice (podporu Pardubického kraje dále získaly už jen 3 další základní školy v kraji a 8 škol středních). Cílem projektu je získat a vytvořit databanku výukových programů použitelných pro žáky školy s možností přenositelnosti na další škola nejen v rámci Pardubického kraje, podpořit nové formy komunikace a spolupráce mezi žáky, mezi žákem a učitelem a mezi rodiči a školou. Dotace poskytnutá základní škole z rozpočtu MŠMT ČR bude činit 324,00 tis. Kč tedy 70% celkové částky. Přidělení dotace je podmíněno spoluúčastí školy ve výši 30% (tedy 138,86 tis. Kč). Aby mohl být všechny vlastnosti programu maximálně využity je třeba dále vytvořit novou počítačovou učebnu s 27 počítači, aby mohla zároveň pracovat celá třída žáků (což znamená dokoupit 15 počítačů, zakoupit licence, nový server, optimalizovat připojení k internetu a nakoupit nové stoly). Pro plnohodnotný běh projektu je tedy třeba vynaložit z vlastních zdrojů částku cca 230,00 tis. Kč. Z tohoto důvodu požádala ředitelka základní školy město o dotaci na spoluúčast při realizaci tohoto projektu ve výši 70,00 tis. Kč. Další nezbytné prostředky vynaloží škola z vlastních provozních prostředků (úsporou v rámci schváleného rozpočtu).
- *Městská knihovna – grant na realizaci programu VISK 3* – částka 16,00 tis. Kč je určena na realizaci programu Veřejné informační systémy knihoven, tato rozpočtová úprava se váže na přijetí těchto finančních prostředků ze SR, další granty souvisí s realizací programů Poznáváme se (5,00 tis. Kč), Znáám svůj kraj (5,00 tis. Kč) a Čte celá třída (5,00 tis. Kč),
- *Příspěvek na provoz TJ Slovan* – úprava rozpočtu je navržena na základě žádosti předsedy TJ Slovan ze dne 2.7.2004. TJ požádala o navýšení příspěvku na dopravu a nezbytné výdaje související se zajištěním soutěží v roce 2004. U nákladů na dopravu došlo ke zvýšení sazby DPH a vzrostly také náklady na pohonné hmoty. Do soutěží se začal také zapojovat nově vzniklý oddíl basketbalu. V rámci požadavku na rozpočet pro rok 2004 došlo k chybnému vyčíslení nezbytných nákladů na dopravu. Z těchto důvodů požádala tělovýchovná jednota o navýšení příspěvku o částku 500,00 tis. Kč. Navržená úprava je ve výši 300,00 tis. Kč, protože současný rozpočet města nedovoluje uvolnit požadované prostředky v plné výši. Po dohodě s vedením TJ Slovan se touto situací budeme dále zabývat v rámci rozboru hospodaření města k 30.9.2004.
- *Náklady na energii a vodu u sportovišť ve vlastnictví města* – rozpočet je upraven jednak o zálohy na elektrickou energii a vodu v aquaparku (250,00 tis. Kč) a jednak o zálohové platby za elektrickou energii v areálu TJ Slovan (část záloh hradilo město z vlastních zdrojů, protože k přepsání elektroměrů na TJ Slovan došlo až v 1. čtvrtletí roku 2004)
- *Lesní hospodářství* – částka 180,78 tis. Kč má vazbu na přijaté dotace ze státního rozpočtu na činnost odborného lesního hospodáře,
- *Splátky úroků z úvěru – výstavba rozvodny VČE* – úvěr byl splacen v 1. čtvrtletí roku 2004, proto je navržena úprava rozpočtu v souladu se skutečným čerpáním,
- *Splátky úroků z úvěru – rekonstrukce koupaliště - úvěr 2004* – předpoklad úroků k úhradě z přijatého úvěru ve výši 14.000,00 tis. Kč byl vyčíslen pro rok 2004 na částku cca 300,00 tis. Kč,
- *Ostatní činnost – vratky nevyčerpaných dotací minulých let* – rozpočet je upraven podle skutečného čerpání.

IV. Kapitálové (investiční) výdaje a výdaje na rozsáhlejší opravy investičního majetku

Upravený rozpočet investičních výdajů ve výši 50.068,00 tis. Kč byl k 30. 6. 2004 čerpán částkou 37.915,12 tis. Kč, tj. na 75,73%. Vysoké čerpání je způsobena realizací investiční akce *Rekonstrukce koupaliště* v 1. čtvrtletí tohoto roku. Upravený rozpočet rozsáhlejších oprav investičního majetku ve výši 2.490,00 tis. Kč byl k 30. 6. 2004 čerpán částkou 275,59 tis. Kč tj. na 11,07%.

K navrhovaným úpravám rozpočtu:

- *Nerudova – inženýrské sítě II. etapa* – výběrové řízení na dodavatele inženýrských sítí proběhlo v červenci 2003, vítězem se stala firma VHOS a.s., celá akce byla rozdělena na 2 etapy, přičemž 2. etapa je realizována v roce 2004, navýšení ceny díla je dáno změnou sazby DPH u neprovedených prací k 1.5.2004,
- *Olomoucká 2 – dokončení odboru dopravy* – cena je navýšena jednak z důvodu změny sazby DPH a jednak z důvodu realizovaných víceprací – posílení elektropřípojky a přístupového chodníku z budovy Olomoucká 2,
- *Energetický audit* – smlouva o dílo byla uzavřena s vítězem výběrového řízení Ing. Jiřím Skrottem, celková cena díla za všechny objekty města činí 750,00 tis. Kč. S ohledem na rozsah požadovaných prací a pracovní vytíženost auditora bylo dohodnuto, že v roce 2004 bude realizováno dílo v rozsahu 500,00 tis. Kč (do 10. prosince 2004), zbylá část prací bude realizována v roce 2005 (do 30.dubna 2005),
- *Zámecká ulice – rekonstrukce* – město požádalo, pro realizaci investiční akce *Rekonstrukce přístupové cesty k zámku Moravská Třebová* o poskytnutí dotace z programu Phare 2003. V případě kladného vyřízení naší žádosti bude tato investiční akce realizována v letech 2005 a 2006 následovně (při předpokládané celkové ceně díla 12.993.084,00 Kč):
 - rok 2005 – výstavba inženýrských sítí – cena včetně DPH – 6.922.436,00 Kč (z toho záloha na dotaci 1.123.701,60 a spolufinancování města 5.798.734,40 Kč),
 - rok 2006 – výstavba komunikace – cena včetně DPH - 6.070.648,00 Kč (meziplatba dotace 3.267.854,70 Kč a spolufinancování města 2.802.793,30 Kč)
 - po skončení projektu – doplatek dotace ve výši 487.951,00 Kč,

V případě poskytnutí prostředků z programu Phare 2003 obdrží město Moravská Třebová dotaci od Pardubického kraje na realizaci této akce ve výši 635.000,00 Kč, reálné spolufinancování města by tedy činilo celkem 7.478.577,00 Kč.

- *Prevence kriminality* – město bylo zařazeno do programu prevence kriminality, v současné době je připravována realizace této akce (instalace kamerového systému), předpokládaná dotace by měla činit 1.400,00 tis. Kč, povinný spolupodíl města cca 200,00 tis. Kč,
- *Výdejna Josefská 12* – objekt slouží jako výdejna obědů pro žáky a učitele ZŠ Čs. armády 17, Krajská hygienická stanice Pardubického kraje – územní pracoviště Svitavy dne 17. 6. 2004 zahájila správní řízení dle § 18 odst. 1 zákona č. 71/1967 Sb. ve věci zkrácení lhůty ke splnění hygienických požadavků školní výdejny dle zákona č. 258/2000 Sb. o ochraně veřejného zdraví se Základní školou Palackého 35 – provozovatele jídelny (výdejny) stravy Josefská 12, Moravská Třebová.

Dne 29. 6. 2004 bylo vydáno Rozhodnutí Krajskou hygienickou stanicí, kde je stanoven termín odstranění zjištěných vad do 31. 8. 2004.

Z tohoto důvodu je k dnešnímu dni zpracovaná projektová dokumentace odsouhlasená KHS a byly již učiněny nezbytné kroky vedoucí k řešení této situace. Požadovaná rekonstrukce výdejny zahrnuje 4 body:

1. Vybavení výdejny umyvadly s tekoucí teplou a studenou vodou, oddělení umyvadel lehkou stěnou včetně bělinového obkladu, papírové zásobníky,
2. Vybavení provozu záchodem pouze pro personál, sprchová kabinka a vanička na umývání nohou, bělinové obklady,
3. Vybavení pohotovostním WC pro hochy a dívky s umyvadlem pro teplou a studenou vodu, pro chlapce navíc pisoár , bělinové obklady,
4. Zřízení oddělené umývárny transportního nádobí od ostatního provozu, instalace dvojdílného velkokuchyňského dřezu včetně dvou baterií na teplou s studenou vodu, obklad stěn.

Součástí akce bude ventilace prostoru, zdravotně-technická instalace, kontrola vydatnosti osvětlení, projektová dokumentace.

Předpokládaná cena včetně projektové dokumentace by měla činit 480,00 tis. Kč.

- *Odvodnění hřbitova* – předmětem akce je návrh biotechnických hydrogeologických a hydromelioračních opatření, provedení 6 ks odvodňovacích studní včetně vystrojení, multielektrodové odporové sondování a geofyzikální průzkum podloží, odvedení vody, odvodňovací rýhy a odvoz vytěženého materiálu. V připravované smlouvě je zahrnuta i inženýrská činnost a projektová dokumentace, celková cena díla činí 248,50 tis. Kč včetně DPH.

V. Finanční příspěvky poskytované v rámci druhého kola projednávání v roce 2004

Na straně 19 tabulkové části rozboru je uveden celkový přehled přijatých žádostí včetně vyčleněné rozpočtové rezervy. Zastupitelstvo města je oprávněno (na základě schválených obecných zásad pro poskytování finančních příspěvků) schvalovat poskytnutí finančních příspěvků nad 20.000,00 Kč. Příspěvky do 20.000,- Kč schvaluje rada města. Uvedená tabulka zahrnuje všechny požadavky, v navrženém usnesení zastupitelstvo města schvaluje pouze jemu vyčleněnou část příspěvků. Celkový přehled uvádíme z důvodu omezené výše vyčleněné rozpočtové rezervy. Rozhodnutí zastupitelstva proto ovlivní následné rozhodování rady města. Rada města se tímto materiálem (s ohledem na termín uzávěrky přijímání žádostí) zatím nezabývala. Na další zasedání rady města bude předložen materiál týkající se žádostí do 20.000,00 Kč.

Vyčleněná rozpočtová rezerva činí 98.000,00 Kč. Materiál projednal, na svém zasedání dne 5.8.2004, finanční výbor, jehož doporučení je v tabulce uvedeno.

Pro poskytnutí příspěvku TJ Sokol Boršov v požadovaném rozsahu bohužel není v současném rozpočtu prostor. Žádosti bude možné vyhovět v případě přebytku hospodaření v rámci rozboru hospodaření města k 30.9.2004, popř. bude tato žádost projednávána v rámci přípravy rozpočtu na rok 2005. U této žádosti bude třeba také zvážit, zda se skutečně jedná o opravu sociálního zařízení nebo zda jde spíše o investiční akci (vzhledem k rozsahu navrhovaných úprav).

VI. Celková rekapitulace rozpočtových příjmů a výdajů a financování

Z rekapitulace rozpočtových příjmů, výdajů a financování k 30. 6. 2004 plyne:

- upravený rozpočet celkových rozpočtových příjmů ve výši 262.605,70 tis. Kč byl k 30. 6. 2004 naplněn na 52,10%, tj. částkou ve výši 136.828,09 tis. Kč, upravený rozpočet celkových rozpočtových výdajů ve výši 277.615,70 tis. Kč byl vyčerpán částkou ve výši 143.311,50 tis. Kč, tj. na 51,62%,
- rozpočet města vykázal k 30. 6. 2004 schodek hospodaření ve výši 6.483,41 tis. Kč. Schodek je dán zejména realizací hlavní investiční akce *Rekonstrukce koupaliště* již v prvním pololetí roku 2004,
- zůstatky finančních prostředků na jednotlivých bankovních účtech a fondech města k 30. 6. 2004 zachycuje následující tabulka:

	k 1.1.2004	k 30.06.2004
základní běžný účet	14 188 694,59 Kč	8 886 520,28 Kč
výdajový účet		8 181 031,80 Kč
fond rozvoje bydlení	1 953 452,35 Kč	1 661 071,26 Kč
fond rezerv a rozvoje	-310,01 Kč	728,38 Kč
sociální fond	99 722,74 Kč	94 927,88 Kč
Rozpočtové prostředky CELKEM	16 241 559,67 Kč	18 824 279,60 Kč
sdružené prostředky	35 074,67 Kč	3 554,06 Kč
depozitní účet	3 012 925,83 Kč	3 407,09 Kč
Mimorozpočtové prostředky CELKEM	3 048 000,50 Kč	6 961,15 Kč