

Důvodová zpráva

Město zpracovává roční rozpočet v návaznosti na svůj rozpočtový výhled v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech územně samosprávných celků a na základě rozpisu platného státního rozpočtu, kterým státní rozpočet určuje své vztahy k rozpočtům krajů nebo jednotlivých obcí nebo kterým rozpočet kraje určuje vztahy k rozpočtu obcí a dobrovolných svazků obcí v kraji.

Zákon neobsahuje povinnost územního samosprávného celku schválit rozpočet až po schválení rozpočtu vyššího stupně (státního rozpočtu nebo rozpočtu vyššího územního samosprávného celku), což znamená, že obce a města mohou schválit rozpočet i v případě, že není schválen rozpočet státu nebo kraje. Má však povinnost po schválení rozpočtu vyššího stupně neprodleně odstranit rozdíly v dotačních příjmech (tzn. např. zapojit do svého rozpočtu stanovený objem dotací poskytovaných v rámci souhrnného finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu obcí).

Zastupitelstvo města se při schvalování rozpočtu zabývá zejména zásadními číselnými hodnotami rozpočtu, které slouží jako závazné ukazatele, jimiž se mají povinně řídit výkonné orgány města při hospodaření podle rozpočtu, právnické osoby zřízené nebo založené v působnosti obce a další osoby, které mají být příjemci dotací nebo příspěvků z rozpočtu. Po jeho schválení se neprodleně provádí podrobný rozpis, kdy musí být rozpracovány ukazatele uvedené v materiálu schváleném zastupitelstvem, a to podle platné rozpočtové skladby. Rozpis probíhá v rámci všech odvětvových odborů a rovněž u příspěvkových organizací.

V souladu s harmonogramem radou města schváleného rozpočtového procesu odbor ekonomický po projednání předložených potřeb a návrhů rozpočtu odvětvových odborů a organizací zřízených městem zpracoval návrh rozpočtu na rok 2016 a rozpočtového výhledu na rok 2017-2018. Návrh rozpočtu je zpracován v níže uvedených přílohách:

Příloha č. 1A: Rozpočet 2016-2018 - Závazné ukazatele

Příloha č. 1B: Rozpočet 2016-2018 – Komentář

Příloha č. 2: Rozpočet - SUMÁŘ - Cashflow

Příloha č. 3: OSVŠ - položky

Příloha č. 4: ORS - položky

Příloha č. 5: OKT - položky

Příloha č. 6: MP - položky

Příloha č. 7: OEK - položky

Příloha č. 8: OM - položky

Příloha č. 9: Náklady a výnosy PO

Příloha č.10: Peněžní fondy PO

Příloha č.11: Odpisové plány PO

Příloha č.12: Tereza - Domov seniorů - střediskový rozpočet

Příloha č.13: Statistické údaje

Návrh úvěrové smlouvy je níže uvedenou přílohou:

Příloha č.14: Návrh úvěrové smlouvy

Rozpočet byl dále projednán ve Finančním výboru ZM dne 26.11.2015 a doporučen ke schválení v nezměněném návrhu. Vyvěšen na úřední desce je od 27.11.2015.

Stanovisko odboru ekonomického:

Odbor ekonomický doporučuje materiál ke schválení.