

Závazné ukazatele rozpočtu města na rok 2017

1. Rada města (tj. výkonný orgán obce, odpovědný za hospodaření podle rozpočtu)

1.1 Základní skladba rozpočtu města: skutečný objem celkových Příjmů nebude nižší a objem celkových Výdajů nebude vyšší než uvádí schválený rozpočet nebo Financování nebude vyšší (tj. výsledek hospodaření města nebude horší) než uvádí rozpočet.

1.2 Provozní přebytek hospodaření: skutečný rozdíl mezi běžnými příjmy a běžnými výdaji (bez výdajů na úroky z úvěrů, opravy majetku a nespecifikované rezervy) bude nejméně 12 %.

Dodržování kontroluje: Zastupitelstvo města v rámci schvalování závěrečného účtu města (průběžně při projednávání čtvrtletního či pololetního plnění).

2. Odbory (tj. odbory a útvary MěÚ a Městská policie ve funkci dílčích správců rozpočtu)

2.1 Základní skladba rozpočtu odboru: skutečný objem celkových Příjmů nebude nižší a objem celkových Výdajů nebude vyšší než uvádí schválený rozpočet nebo Výsledek hospodaření odboru nebude horší než uvádí rozpočet.

2.2 Paragrafové plnění výdajů: součet všech uskutečněných výdajů na jednom paragrafu nepřekročí schválený rozpočet tohoto paragrafu.

Dodržování kontroluje: Rada města v rámci schvalování závěrečného účtu města (průběžně při projednávání čtvrtletního či pololetního plnění).

3. Příspěvkové organizace

3.1 Základní skladba rozpočtu: skutečný objem Výnosů nebude nižší a objem celkových Nákladů nebude vyšší než uvádí schválený rozpočet nebo Výsledek hospodaření nebude vyšší než uvádí rozpočet.

3.2 Ukazatel Mzdy, Energie, Opravy, Velké jednorázové akce, Ostatní provoz nebo speciální ukazatel organizace: plnění ukazatele nebude vyšší, než stanovuje rozpočet. Ukazatel Mzdy obsahuje také výdaje na povinné odvody z mezd, ukazatel Energie obsahuje také uhrazené zálohy na energie.

Za platný rozpočet je považován ten, který schválila Rada města a případně byl upraven ředitelem organizace v souladu s usnesením RM č. 1183/77/R/2006 ze dne 21.3.2006 o rozpočtových opatřeních.

Dodržování kontroluje: Rada města v rámci tzv. Rozborů hospodaření (kontrolu provádí Ekonomický odbor, případně Útvar interního auditu).

4. Ostatní organizace města (právnické osoby zřízené nebo založené ve 100% působnosti města mimo příspěvkové organizace).

4.1 Základní skladba plánu: plnění plánu ve struktuře schválené rozhodnutím zřizovatele, správní radou nebo jiným vrcholným orgánem.

4.2 Dotace zřizovatele: dodržení účelu, objemu a dalších podmínek, které byly stanoveny ve Smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu města

Dodržování kontroluje: Rada města v rámci tzv. Rozborů hospodaření (kontrolu provádí Ekonomický odbor, případně Útvar interního auditu).

5. Další osoby (které mají být příjemci dotací nebo příspěvků z rozpočtu).

5.1 Dotace města: dodržení účelu, objemu a dalších podmínek, které byly stanoveny ve Smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu města.

Dodržování kontroluje: dokladovou kontrolu provádí odbor, který prostředky dle smlouvy poskytoval. Fyzickou kontrolu v sídle příjemce provádí Ekonomický odbor případně Útvar interního auditu u dotací nad 250 tis. Kč vždy, u dotací nad 20 tis. Kč namátkově. Fyzická kontrola u dotací 20 tis. Kč a méně je prováděna v případě porušení smlouvy, nepředložení vyúčtování nebo v případě pochyb o správnosti dokladového vyúčtování).