

město Jeseník IČ: 00302724

Občané města Jeseníku mohou připomínky k návrhu rozpočtu města Jeseník na r. 2024 uplatnit takto:

- písemně na adresu: Městský úřad, Odbor finanční, Masarykovo nám. 167/1, 790 01 Jeseník, nejpozději do 13. 12. 2023
- ústně při jednání Zastupitelstva města Jeseník 14. 12. 2023, v 15.00 h v budově MěÚ Jeseník, ul. K. Čapka (IPOS)

Návrh rozpočtu města Jeseník na r. 2024 v celém rozsahu bude zveřejněn na internetových stránkách:

- <http://www.jesenik.org/uredni-deska/>
- k dispozici bude v kanceláři č. 209 (paní Frenštátská) v budově Městského úřadu Jeseník na ul. Tovární

## **Důvodová zpráva:**

Jeseník 21. 11. 2023

## **Právní rámec rozpočtu města**

Rozpočet města je ročním finančním plánem. Jeho tvorbu, postavení, obsah a funkce stanoví zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Návrh rozpočtu musí být zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce nejméně 15 dnů před jeho projednáním na zasedání zastupitelstva. Není-li rozpočet schválen před 1. lednem rozpočtového roku, řídí se rozpočtové hospodaření obce pravidly rozpočtového provizoria, které musí být schváleno zastupitelstvem obce.

Rozpočet města se skládá z příjmů, výdajů a financování, které jsou tříděny dle rozpočtové skladby – v souladu s vyhláškou č. 402/2022 Sb. o rozpočtové skladbě v platném znění.

Financování - vyrovnává rozdíl mezi příjmy a výdaji, tzn. musí platit „Příjmy + Financování = Výdaje“ neboli „Příjmy – Výdaje = +/- Financování“.

## **Základní východiska návrhu rozpočtu**

Návrh rozpočtu města na rok 2024 vychází:

- a) ze střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2024 - 2026
- b) ze schváleného a upraveného rozpočtu města na r. 2023 (úprava rozpočtu k 13. 11. 2023)
- c) z požadavků správců jednotlivých ORJ (kapitol)

## **Návaznost na střednědobý výhled rozpočtu**

Běžné výdaje zapojené do návrhu rozpočtu města na r. 2024 jsou u některých ORJ sníženy ve srovnání se schváleným střednědobým výhledem rozpočtu na r. 2024 – 2026. Dochází k drobné úspoře běžných výdajů, snížení je způsobeno časovým nesouladem mezi známými skutečnostmi v době tvorby střednědobého výhledu rozpočtu a při tvorbě rozpočtu.

Příjmy v návrhu rozpočtu činí téměř 339 mil. Kč, což převyšují plánované příjmy, které byly zapojeny ve střednědobém výhledu na roky 2024 – 2026 cca o 4,5 mil Kč, jde hlavně o navýšení daňových příjmů.

Běžné výdaje v návrhu rozpočtu činí 363,9 mil. Kč, tj. o 1 mil. Kč méně než bylo plánováno ve střednědobém výhledu rozpočtu. K výraznému snížení výdajů došlo u ORJ 14 Odbor školství, kultury a sportu – zrušení rezervy na energie (upraveno v příspěvku zřízeným PO na provoz), u ORJ 20 Městská policie (snížení 1 mil. Kč – energie, provoz), u ORJ 6 Odbor životního prostředí (nárůst 1 mil. Kč, MS TSJ - odpady). Podrobný přehled o zapojení a čerpání prostředků v rámci návrhu rozpočtu na r. 2024 řeší přiložené tabulky a komentáře, které jsou nedílnou součástí důvodové zprávy.

Financování činí 81,3 mil. Kč, z toho +15,3 mil. Kč bude zajištěno změnou stavu vlastních prostředků (čerpáním zůstatku z předchozího roku). V návrhu rozpočtu na r. 2024 se zapojuje 61 mil. Kč z revolvingového úvěru a 14 mil. Kč z kontokorentního úvěru na překlenutí nesouladu mezi příjmy a výdaji, v případě lepšího zůstatku prostředků k 31. 12. 2023, by se v rámci některé změny část prostředků nahradila vlastními zdroji. V roce 2024 se předpokládá úhrada pravidelných splátek dlouhodobých úvěrů ve výši cca 9 mil. Kč.

### **Návaznost na rozpočet 2023**

Konstrukce rozpočtu na rok 2024 vychází z předběžného plnění příjmů rozpočtu za rok 2023 a čerpání výdajů.

### **Provozní rozpočet kapitoly ORJ 23 – personální a mzdová oblast**

Návrh rozpočtu v uvedené kapitole obsahuje mj. tyto položky:

- platy zaměstnanců MěÚ, včetně rezervy (153 pracovních míst) 65 085,36 tis. Kč,
- platy městské policie (15 osob) 8 500 tis. Kč,
- odvod do Sociálního fondu 3 384 tis. Kč,
- odvod do Fondu pro poskytování příspěvku na ošatné... 55,274 tis. Kč

### **Návaznost na požadavky správců ORJ**

Předkládaný návrh rozpočtu na r. 2024 je upraven podle dostupné výše příjmů. Správci jednotlivých ORJ byli s návrhem seznámeni a byla jim vysvětlena východiska použitá při konstrukci rozpočtu. Předpokládáme, že v průběhu roku budou do rozpočtu zapojovány různé druhy příjmů, tak jak budou přicházet a stejně budou upravovány i tomu odpovídající výdaje.

### **Zmocnění rady města k provádění rozpočtových opatření**

Změny rozpočtu se skládají z jednotlivých rozpočtových opatření, přičemž z důvodu větší pružnosti může zastupitelstvo vymezit radě města pravomoc ke schvalování některých rozpočtových opatření, a to těch, jimiž nedochází ke změně závazných ukazatelů, které si zastupitelstvo města stanoví. Pro rok 2024 navrhujeme setrvat u stejného rozsahu zmocnění pro radu města, jaký se osvědčil v předcházejících letech, to znamená:

- a) Přesuny rozpočtových prostředků uvnitř závazných ukazatelů, zvýšení příjmů nad závazné minimum nebo snížení výdajů pod závazné maximum.
- b) Přesuny rozpočtových prostředků mezi položkami běžných výdajů tř. 5 a položkami kapitálových výdajů tř. 6, kterými nedochází ke změně účelu jejich určení a nedochází ke změně celkového objemu schváleného rozpočtu.
- c) Souvztažná zvýšení nebo snížení položek příjmů tř. 1 až 4 a položek výdajů tř. 5 a 6 z důvodu získaných a přidělených prostředků v případě, že nevyvolávají další nároky na rozpočtové prostředky města.
- d) Zapojení zůstatků vlastních, darovaných, projektových, transferových a schválených úvěrových finančních prostředků na financování schválených investičních akcí, schválených neinvestičních jmenovitých akcí, projektových akcí, smluvně zajištěných neinvestičních akcí a všech prostředků určených na financování Participativního rozpočtu v rámci všech ORJ do výše nedočerpaných rozpočtovaných investičních a neinvestičních výdajů k 31. 12. 2023, které přecházejí do r. 2024.
- e) Třída 8 - financování – nahrazení úvěrů vlastními prostředky

### **Peněžní fondy - účelové**

Územní samosprávný celek město Jeseník zřizuje ve smyslu § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů tyto peněžní fondy:

- 1) Sociální fond určený pro zajištění sociálního, vzdělávacího a kulturního rozvoje zaměstnanců. Bude se řídit těmito dokumenty:
  - Statut sociálního fondu města Jeseník, schválený Zastupitelstvem města Jeseník dne 14. září 2023 s účinností od 1. ledna 2024 (UZ-103-4/23) a platnými pravidly pro čerpání sociálního fondu na r. 2024 - 2025
- 2) Fond pro poskytování příspěvků na ošatné pro matrikářky, funkcionáře a pověřené členy zastupitelstva města k provádění svatebních obřadů. Řídí se Statutem fondu pro poskytování příspěvků na ošatné pro matrikářky a pověřené členy ZM k provádění svatebních obřadů, účinný od 1. 1. 2013 (usnesení č. 835 ze dne 18. 12. 2012).

### **Rozpočet zřizovaných fondů na rok 2024**

	<b>SF</b>	<b>FPPO</b>
<i>Příjmy</i>	<i>tis. Kč</i>	<i>tis. Kč</i>
Počáteční stav		
příděl z rozpočtu města	3 384	55,274
přijaté splátky půjček	0	
přijaté úroky		
<i>Výdaje</i>	<i>tis. Kč</i>	<i>tis. Kč</i>
poskytnuté půjčky		
nákup služeb (stravování, rekreace, přísp.na důch. poj. ze SF)	3 384	
osobní náklady (příspěvek na ošatné, odvody SZ, ZP z FPPO)		55,274
bankovní poplatky		
<i>Financování</i>	<i>tis. Kč</i>	<i>tis. Kč</i>
změna stavu prostředků na účtu (+zvýšení, -snížení)	0	0

### **Závěr**

Návrh rozpočtu města na rok 2024 je sestaven takto: příjmy činí 339 013 219,00 Kč, výdaje běžné a kapitálové činí 420 291 571,33 Kč a financování činí 81 278 352,33 Kč.

### **Dopad na rozpočet města:**

Tento návrh – bude-li schválen - zakládá existenci rozpočtu města na rok 2024 v objemu 420 291 571,33 Kč.

### **Seznam příloh:**

1. Návrh rozpočtu - rekapitulace dle správců ORJ + rekapitulace dle správců ORJ včetně SVR + zjednodušené příjmy + zjednodušené výdaje
2. Návrh rozpočtu – příjmy + financování podrobně
3. Návrh rozpočtu - výdaje běžné podrobně
4. Návrh rozpočtu - výdaje kapitálové
5. Zásobník investičních akcí k SVR na r. 2024 - 2026
6. Plán dluhové služby – splátky úvěrů
7. Návrh rozpočtu sociálního fondu města Jeseník na rok 2024
8. Návrh rozpočtu fondu ošatného města Jeseník na rok 2024
9. Komentáře správců ORJ (kapitol)