

město Jeseník IČ: 00302724

Občané města Jeseníku mohou připomínky k návrhu rozpočtu města Jeseník na r. 2025 uplatnit takto:

- písemně na adresu: Městský úřad, Odbor finanční, Masarykovo nám. 167/1, 790 01 Jeseník, nejpozději do 11. 12. 2024
- ústně při jednání Zastupitelstva města Jeseník 12. 12. 2024, v 15.00 h v budově MěÚ Jeseník, ul. K. Čapka (IPOS)

Návrh rozpočtu města Jeseník na r. 2025 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 18. 11. 2024

## **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. 412/2021 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 2025 vychází:

- a) ze střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2025 - 2027
- b) ze schváleného a upraveného rozpočtu města na r. 2024 (úprava rozpočtu k 11. 11. 2024)
- c) z požadavků správců jednotlivých ORJ (kapitol)

## **Návaznost na střednědobý výhled rozpočtu**

Běžné výdaje zapojené do návrhu rozpočtu města na r. 2025 jsou u některých ORJ navýšeny ve srovnání se schváleným střednědobým výhledem rozpočtu na r. 2025 – 2027. K navýšení běžných výdajů dochází z důvodu zapojení nových projektových akcí a časového nesouladu mezi známými skutečnostmi v době tvorby střednědobého výhledu rozpočtu a při tvorbě rozpočtu.

Příjmy v návrhu rozpočtu činí téměř 412,5 mil. Kč, což mírně převyšují plánované příjmy, které byly zapojeny ve střednědobém výhledu na roky 2025 – 2027 cca o 2,3 mil Kč, jde hlavně o navýšení dotačních příjmů.

Běžné výdaje v návrhu rozpočtu činí 408 mil. Kč, tj. o cca 20 mil. Kč více než bylo plánováno ve střednědobém výhledu rozpočtu. K výraznému navýšení výdajů došlo u ORJ 14 Odbor školství, kultury a sportu – povodňové škody, modul – nájem, energie (upraveno v příspěvku zřízením PO na provoz), u ORJ 20 Městská policie (navýšení 2,9 mil Kč – projekt Modernizace bezpečnostního systému města Jeseník – provozní část), u ORJ 25 Oddělení strategického rozvoje a cestovního ruchu (navýšení 1,7 mil Kč – projekt Modernizace bezpečnostního systému města Jeseník – administrativní část), u ORJ 24 Oddělení strategického rozvoje a cestovního ruchu (navýšení 8,2 mil Kč – projekt Modernizace a

rozšíření provozu Turistického informačního centra Jeseník – rezervované prostředky). Podrobný přehled o zapojení a čerpání prostředků v rámci návrhu rozpočtu na r. 2025 řeší příložené tabulky a komentáře, které jsou nedílnou součástí důvodové zprávy.

Financování činí 133,7 mil. Kč, z toho +23,7 mil. Kč bude zajištěno změnou stavu vlastních prostředků (čerpáním zůstatku z předchozího roku). V návrhu rozpočtu na r. 2025 se zapojují neprofinancované prostředky v r. 2024 - 10 mil. Kč z revolvingového úvěru, 67 mil. Kč z municipálního dlouhodobého úvěru a 37 mil. Kč z kontokorentního úvěru na investiční akce, které přechází z r. 2024 do r. 2025, v případě lepšího zůstatku prostředků k 31. 12. 2024, by se v rámci některé změny část prostředků nahradila vlastními zdroji. V roce 2025 se předpokládá úhrada pravidelných splátek dlouhodobých úvěrů ve výši cca 4 mil. Kč.

### **Návaznost na rozpočet 2024**

Konstrukce rozpočtu na rok 2025 vychází z předběžného plnění příjmů rozpočtu za rok 2024 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 (154 pracovních míst) 71 660 tis. Kč,
- platy městské policie (17 osob) 9 331 tis. Kč,
- odvod do Sociálního fondu 3 684 tis. Kč,
- odvod do Fondu pro poskytování příspěvku na ošatné... 59,057 tis. Kč

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

Předkládaný návrh rozpočtu na r. 2025 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 vymežit radě města pravomoc ke schvalování některých rozpočtových opatření, a to těch, jimiž nedochází ke změně závazných ukazatelů, které si zastupitelstvo města stanoví. Pro rok 2025 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, povodňových, 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 a povodňových výdajů v rámci všech ORJ do výše nedočerpaných rozpočtovaných investičních a neinvestičních výdajů k 31. 12. 2024, které přecházejí do r. 2025.

- e) Třída 8 - financování – nahrazení úvěrů vlastními prostředky a zapojování již schválených úvěrů do rozpočtu města, které slouží k překlenutí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji klienta včetně přesunu a nahrazení těchto úvěrů v rozpočtu města dle potřeb organizace z důvodu operativního řešení financování rozpočtu.

### **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 2025**

	<b>SF</b>	<b>FPPO</b>
<i>Příjmy</i>	<i>tis. Kč</i>	<i>tis. Kč</i>
Počáteční stav		
příděl z rozpočtu města	3 684	59,057
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)	3 684	
osobní náklady (příspěvek na ošatné, odvody SZ, ZP z FPPO)		59,057
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 2025 je sestaven takto: příjmy činí 412 566 128,01 Kč, výdaje běžné a kapitálové činí 546 233 933,33 Kč a financování činí 133 667 805,32 Kč.

### **Dopad na rozpočet města:**

Tento návrh – bude-li schválen - zakládá existenci rozpočtu města na rok 2025 v objemu 546 233 933,33 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. 2025 - 2027
6. Plán dluhové služby – splátky úvěrů
7. Návrh rozpočtu sociálního fondu města Jeseník na rok 2025
8. Návrh rozpočtu fondu ošatného města Jeseník na rok 2025
9. Komentáře správců ORJ (kapitol)