

ZÁPIS
z 1. zasedání finančního výboru ze dne 4. 12. 2018

Přítomni: Ing. Fomiczewová, Ing. Vidláková, paní Špangerová, pan Lindovský, pan Trhlík

Omluveni:

Hosté: paní Frenštátská, Ing. Konvičková

Zapisovatel: Ing. Karel Buchta

1) Zahájení

Předseda zahájil jednání, konstatoval, že finanční výbor (dále jen FV) je usnášeníschopný (z 5 členů FV je přítomno 5) a předal slovo Ing. Buchtovi, který seznámil přítomné s předloženým programem jednání, návrh na doplnění programu nebyl předložen.

Program jednání:

- 1) Zahájení
- 2) Mezitímní účetní závěrka za I.-III. čtvrtletí 2018
- 3) 6. změna rozpočtu města na r. 2018
- 4) Návrh rozpočtu města na rok 2019
- 5) Plán práce FV na 1. pol. roku 2019
- 6) Různé
- 7) Závěr

Nebyl vznesen návrh na změnu či doplnění programu jednání, bylo hlasováno o předloženém programu.

Hlasování: Přítomno: 5 Pro: 5 proti: 5 zdržel se: 5

Program **byl schválen.**

2) Mezitímní účetní závěrka za I.-III. čtvrtletí 2018

Ing. Buchta seznámil členy finančního výboru s předloženým materiálem – účetní výkazy byly řádně sestaveny a následně odeslány v určených termínech na CSUIS a Krajský úřad. V rámci projednávaného bodu informoval přítomné o plnění rozpočtu za uvedené období – pokračoval příznivý vývoj v oblasti inkasa některých sdílených daní (DPH, závislá činnost) nižší výběr je u daně z hazardu (dopad nového zákona), daně z příjmu OSVČ a daně z nemovitých věcí. Tyto dopady byly a budou řešeny úpravou rozpočtu tak, aby nedošlo k poklesu daňových příjmů. V souladu s rozpočtem je čerpání běžných výdajů, výrazné vyšší % čerpání ve srovnání s loňským rokem vykazují kapitálové výdaje (dokončení velkých investic). Ing. Buchta zodpověděl dotaz Ing. Fomiczewové na regulaci hazardu ze strany města a vývoj daně z nemovitých věcí – „hazard není regulován OZV, potvrdil se předpoklad, že přísné podmínky zákona způsobí pokles počtu heren a daně – ten je u nás víc než 50% (snížení této daně je promítnuto i v návrhu rozpočtu na r. 2019), nižší výběr daně z nemovitých věcí ve srovnání s předchozím rokem je dán snížením koeficientu a ukončením výroby v areálu „HARD“ (vypadl velký plátce)“.

Návrh na usnesení

Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města vzít na vědomí informaci o řádném sestavení mezitímní účetní závěrky účetní jednotky město Jeseník k 30. 9. 2018 na základě přiložených výkazů.

Hlasování: Přítomno: 5 Pro: 5 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh usnesení **byl přijat.**

3) 6. změna rozpočtu města na r. 2018

Ing. Buchta informoval přítomné o předloženém návrhu rozpočtových změn. Zvýšení příjmů o cca. 1 mil. Kč ovlivňuje zejména přijatý neinvestiční dar na úpravu okolí prodejny Albert (400 tis. Kč), úhrada pohledávek po lhůtě splatnosti (cca. 400 tis. Kč), správní, sankční poplatky (147 tis. Kč). Na výdajové straně dochází ke snížení běžných výdajů o cca. 669 tis. Kč. Vedle nárůstu výdajů o 500 tis. Kč na úpravu okolí prodejny Albert a prostředků na energie a revize (174 tis. Kč), se o 1 mil. Kč snižují neinvestiční rezervy na akci CSA (550 tis. přesun na investiční příspěvek MKZ), 200 tis. Kč představuje snížení příspěvku pro ZŠ Nábřežní (projekt vybavení poč. učeben) a 143 tis. úspory v IT (přesun do investic). Kapitálové výdaje se zvyšují o cca. 1 145 tis. Kč, z toho cca. 2 045 mil. Kč představuje snížení (dle skutečnosti dokončených akcí – RO291), cca. 2 042 tis. Kč navýšení u zařazených akcí (RO 292). Vedle již zmíněných přesunů (CSA, IT) je nově zařazen příspěvek 450 tis. Kč ZUŠ na vytápění kaple. Financování se pak snižuje o cca. 530 tis. Kč. V následné diskusi bylo paní Frenštátskou a ing. Konvičkovou vysvětleno financování akce CSA, Ing. Buchtou navýšení a přesun investic na IT. V souvislosti s RO 291/18 („úspory „) se Ing. Fomiczewová dotazovala na vývoj rozpočtovaných cen u těchto akcí, zda se jedná o skutečnou úsporu oproti původnímu rozpočtu nebo ten byl v průběhu realizace navýšen. Z diskuse vyplynulo, že k úpravám cen obvykle dochází a bylo by vhodné, aby členové FV tyto informace měli.

Návrh na usnesení

Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města schválit 6. změnu rozpočtu města na rok 2018 spočívající v RO 289/2018 – RO 301/2018, kterou se příjmy zvyšují o 1 005 789,- Kč, výdaje se zvyšují o 476 341,90 Kč a financování se snižuje o 529 447,10 Kč a celkový objem rozpočtu se upravuje na 462 373 667,23 Kč.

Hlasování: Přítomno: 5 Pro: 5 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh usnesení **byl přijat.**

4) Návrh rozpočtu města na rok 2019

Ing. Buchta uvedl projednávaný bod programu – východiskem pro sestavení návrhu rozpočtu města na r. 2019 je schválený střednědobý výhled rozpočtu města na r. 2019-2021, schválený rozpočet na rok 2018 včetně jeho skutečného plnění a požadavky vedení a správců ORJ. Příjmy jsou navrženy ve výši cca. 258 749 tis. Kč, výdaje činí cca. 248 055 tis. Kč a financování cca. -10 694 tis. Kč.

Ve srovnání se střednědobým výhledem rozpočtu dochází na příjmové straně k celkovému poklesu o cca. 10,8 mil Kč (snížení daně z hazardu o 5,5 mil Kč, pokles přijatých dotací o cca. 3,7 mil Kč z důvodu inkasa dotace na akci CSA už v r. 2018 a 1,6 nezahrnutí dotace projektu MAP II.).

Navýšení běžných výdajů činí cca. 7,6 mil Kč (4,2 mil. Kč předfinancování projektu MAP II. a posílení příspěvku na energie pro příspěvkové org., 2,6 u oddělení majetku – participační rozpočet, energie a o 0,8 mil. se navyšují osobní náklady). Kapitálové výdaje jsou zařazeny v minimální výši, stejně jako v minulých letech budou počátkem příštího roku do rozpočtu „překlopeny“ investiční akce z roku 2018, které nebyly dokončeny a dle finančních možností a potřeb 1. změnou rozpočtu další.

Ing. Buchta spolu s paní Frenštátskou zdůvodnili a vysvětlili význam a smysl doprovodných usnesení č. 2, 3 a 4 k návrhu rozpočtu, která jsou stejná jako v minulosti. Znění bodu 3 d) umožní plynule pokračovat v rozpracovaných investicích, opravách a neinvestičních projektech na počátku r. 2019 u všech smluvně zajištěných akcí, které přecházejí z r. 2018. V diskusi byl zodpovězen dotaz pana Lindovského na podmínky revolvingového úvěru (bez poplatků, hradí se jen úroky z čerpané částky), Ing. Fomiczewové na výši čerpání - na CSA zatím nečerpáme a do konce roku splatíme 2,2 mil. Kč čerpaných na předfinancování projektu ZŠ Nábřežní. Po dohodě se hlasovalo o všech předložených usneseních k tomuto bodu společně.

Návrh na usnesení

1. Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočet města na rok 2018 v celkovém objemu 248 054 940,- Kč, přičemž příjmy činí 258 748 940,- Kč, výdaje běžné činí 244 371 040,- Kč, výdaje kapitálové činí 3 683 900,- Kč, financování činí -10 694 000,- Kč.

2. Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města stanovit tyto závazné ukazatele rozpočtu města na r. 2019:

- a) Celkové příjmy po jednotlivých třídách rozpočtové skladby - jako závazné minimum.
- b) Celkové běžné výdaje po jednotlivých ORJ - jako závazné maximum.
- c) Kapitálové výdaje po jednotlivých investičních akcích zvýšené maximálně o investiční rezervu - jako závazné maximum.
- d) Financování z cizích zdrojů - jako závazné maximum.

3. Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města stanovit radě města v souladu s ustanovením §102, odst. 2, písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění, tento rozsah provádění rozpočtových opatření:

- a) Přesuny rozpočtových prostředků uvnitř závazných ukazatelů a 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 účelově 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, neinvestičních projektových akcí a smluvně zajištěných neinvestičních akcí v rámci všech ORJ do výše nedočerpaných rozpočtovaných investičních a neinvestičních výdajů k 31. 12. 2018, které přecházejí do r. 2019.

4. Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města potvrdit platnost zřizovaných peněžních fondů města, kterými jsou Sociální fond a Fond pro poskytování příspěvků na ošatné pro matrikářky, funkcionáře a pověřené členy ZM k provádění svatebních obřadů, včetně jejich rozpočtů na rok 2019.

Hlasování (o 4 usneseních zároveň): Přítomno: 5 Pro: 5 proti: 0 zdržel se 0:

Návrh všech čtyř usnesení **byl přijat.**

5) Plán práce FV na 1. pol. roku 2019

Bod uvedl Ing. Buchta přítomni byli seznámeni s termíny zasedání finančního výboru v 1. pololetí roku 2019 a navrženým programem jednání.

Návrh na usnesení

Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města schválit Plán práce finančního výboru na 1. pololetí roku 2019, dle přílohy zápisu z 1. zasedání FV.

Hlasování: Přítomno: 5 Pro:5 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh usnesení **byl přijat.**

6) Různé

Nebyly vzneseny žádné návrhy a dotazy.

7) Závěr

Příští řádné zasedání FV se uskuteční 12. února 2019, v 15,00 hod. v zasedací místnosti na ul. Tovární. Předseda poděkoval všem za aktivní účast a ukončil jednání.

Rudolf Lindovský
předseda FV

Zapsal: Ing. Buchta

Příloha: Plán práce finančního výboru na 1. pololetí roku 2019