

**ZÁPIS**  
**z 21. zasedání finančního výboru ze dne 7. 6. 2022**

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

**Nepřítomni:** Ing. Vidláková

**Hosté:** pan Vlazlo, paní Frenštátská

**1) Zahájení**

Jednání zahájil tajemník výboru Ing. Buchta, který po přivítání všech přítomných omluvil neúčast Ing. Vidlákové (pracovně mimo Jeseník) a konstatoval, že finanční výbor (dále jen FV) je usnášeníschopný (z 5 členů FV jsou přítomni 4). Seznámil přítomné s předloženým programem jednání a vzhledem k avizovanému dřívějšímu odchodu některých přítomných navrhl přednostně projednat 4. změnu rozpočtu města na rok 2022. Nebyl vznesen návrh na jinou změnu či doplnění programu jednání a hlasovalo se o předloženém programu.

**Program jednání:**

- 1) Zahájení
- 2) 4. změna rozpočtu města na rok 2022
- 3) Závěrečný účet města za rok 2021
- 4) Schválení účetní závěrky města za účetní období r. 2021
- 5) Mezitímní účetní závěrka za 1. čtvrtletí r. 2022
- 6) Návrh plánu práce finančního výboru na 7. - 9. měsíc r. 2022
- 7) Různé
- 8) Závěr

*Hlasování:      Přítomno: 4                      Pro:4                      proti: 0                      zdržel se: 0*

Program **byl schválen.**

**2) 4. změna rozpočtu města na rok 2022**

Ing. Buchta informoval přítomné o předloženém návrhu rozpočtových změn. Po jejich schválení dosáhnou rozpočtované příjmy cca. 304,5 mil. Kč, výdaje cca. 497,5 mil Kč a financování cca. 193 mil. Kč. Ve 4. změně rozpočtu se navyšují příjmy o 1 737 tis. Kč, z toho 1 129 tis. Kč představuje příjem z prodeje pozemků a stavby „Seifertova“ Charitě, 121 tis. pojistné náhrady a 481 tis. Kč spoluúcast „sít'ářů“ za komunikaci Erbenova. Celkové výdaje se zvyšují o cca. 43,6 mil. Kč. Běžné výdaje rostou o cca, 5,6 mil Kč, z toho cca. 2 mil. Kč představuje navýšení mandátní smlouvy pro TsJ a.s. (komunikace, zeleň, oprava Anglického pramene), cca. 1,1 mil. Kč navýšení na sběr a svoz komunálních odpadů, měření ovzduší, 1 mil. dotace sportovním spolkům, 626 tis. Kč podíl města k dotaci na úpravu plochy pro jízdu zručnosti u DDH, 450 tis. Kč na studie, konzultace, poradenství a právní služby pro ORJ 39, 250 tis. Kč územní studie výstavby „Lipovský kopec“ a 150 tis. Kč výdaje spojené s policejním psem. Kapitálové výdaje se navyšují o 38 mil. Kč, největší položku představuje 21,5 mil. Kč na IV. etapu regenerace sídl. 9. května (podíl k dotaci), 5,5 mil. Kč na odkup pozemků a staveb ul. Kalvodova, 5 mil. Kč FVE budova IPOS, 3 mil. Kč projektová dokumentace lokalita Kalvodova, 1 mil. Kč PD budova č.p. 718 Dukelská, 1 mil. Kč PD sportoviště Dukelská, 500 tis. Kč altány na sportoviště města, 300 tis. Kč PD pro komunikace, 100 tis. Kč parčík u Alberta (celkem 600 tis. Kč), 100 tis. Kč „Malované hry“ na nám. Hrdinů (celkem 400 tis. Kč). Financování se navyšuje o cca. 41,8 mil. Kč, z toho je 31 mil. Kč kryto revolvingovým úvěrem. V následné diskusi se Ing. Fomiczewová dotazovala na návratnost FV na budově IPOS – dle pana Vlazla se návratnost obecně pohybuje od 7 do 15 let dle způsobu nakládání s přebytky vyrobené energie (u nás ohřev vody), dle pana Lindovského lze s ohledem na růst cen energií čekat návratnost kolem 7 let v optimálním provozu, reálná bude pod 10 let. Další dotaz směřoval na navýšení dotace pro sportovní kluby (1 mil. Kč) – dle pana Vlazla bude

zmíněná částka rozdělena mezi jednotlivé žadatele a měla by sanovat zvýšené náklady na sport mládeže. Další dotaz Ing. Fomiczewové směřoval na změny financování u některých investic (požární zbrojnice, rybníček) – dle Ing. Buchty je vzhledem k rozdílu úročení běžného účtu a úvěru ekonomické nejdříve hradit výdaje z vlastních zdrojů a z úvěru ty později realizované. Ing. Fomiczewová vyjádřila výhrady k rychlému tempu zadlužování města, které již vyčerpalo své rezervy, a proto z tohoto důvodu nebude hlasovat pro navržené usnesení. Paní Frenštátská zodpověděla dotaz pana Vlazla na výši celkového zadlužení a ukazatele dluhové služby – po 4. změně (bude zapojeno 54,5 mil revolvingového úvěru) se dostaneme na cca. 71 mil. Kč, ukazatel dluhové služby se pohybuje kolem 5%. Dle Ing. Buchty nepředstavuje v současnosti problém absolutní výše dluhu, ale výrazné navyšování výdajů při nižší dynamice růstu příjmů.

### **Návrh na usnesení**

Finanční výbor města doporučuje Zastupitelstvu města schválit 4. změnu rozpočtu města na rok 2022 spočívající v rozpočtových opatřeních č. 118/2022 – 134/2022, kterou se příjmy zvyšují o 1 736 732,65,- Kč, výdaje se zvyšují o 43 566 000,- Kč a financování se zvyšuje o 41 829 267,35,- Kč a celkový objem rozpočtu se upravuje na 497 523 409,06 Kč.

Hlasování:      Přítomno: 4                      Pro: 3                      proti: 0                      zdržel se: 1

Návrh usnesení **byl přijat.**

Po hlasování Ing. Fomiczewová podpořila navržená usnesení k ostatním bodům programu a opustila jednání.

### **3) Závěrečný účet města za rok 2021**

Ing. Buchta seznámil členy finančního výboru (dále jen „FV“) s předloženým materiálem, který vedle údajů účetní závěrky města obsahuje zprávu o přezkoumání hospodaření města za rok 2021 Krajským úřadem Olomouckého kraje a komentáře k výsledkům hospodaření. Tabulková část vedle přehledných údajů za město, obsahuje účetní závěrky městem zřízených příspěvkových organizací, výsledky jejich hospodaření a finanční vypořádání, dále pak údaje o hospodaření TSJ, a.s.. Členové FV byli seznámeni se závěrem přezkumu hospodaření města za rok 2021 KÚ Olomouc: „... nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)“. S předběžnými výsledky hospodaření města za rok 2021 byli členové FV seznámeni na svém únorovém zasedání a následně byly zastupitelstvem města vzaty na vědomí. Ty dnes projednáváné se od nich neliší. Hospodaření města za rok 2021 (ovlivněno pandemií covid-19) skončilo schodkem 18,6 mil. Kč (příjmy 353,9 mil. Kč, výdaje 372,5 mil. Kč). Daňové příjmy se dostaly na úroveň r. 2019 a byly o 14,3 mil. Kč vyšší než v r. 2020 (propad daně ze závislé činnosti a hazardu převážil růst daně z příjmů právnických osob a DPH. Ve srovnatelné výši (+1,3 mil Kč) byly příjmy z dotací, o 3,7 mil Kč vzrostly nedaňové příjmy a o 12,2 mil Kč klesly kapitálové příjmy (prodej separační linky TsJ, a.s. v r. 2020). Nárůst celkových výdajů o 62,5 mil. Kč ve srovnání s r. 2020 výrazně ovlivnil růst kapitálových výdajů (+40,6 mil Kč). Zadluženost města klesla na 19 mil. Kč. Členové finančního výboru neměli k tomuto bodu žádné připomínky a dotazy.

### **Návrh na usnesení**

- 1) Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města schválit Závěrečný účet města Jeseník za rok 2021 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad,

podle § 17, odst. 7, písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, a ve smyslu § 84, odst. 1 a § 84, odst. 2, písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecním zřízení), v platném znění.

- 2) Finanční výbor města Jeseník doporučuje zastupitelstvu města schválit finanční vypořádání výsledku hospodaření města a městem zřízených příspěvkových organizací za rok 2021, uvedené v Závěrečném účtu města Jeseník za rok 2021, článek II. Tabulková část, tabulky č. 12/1 a 12/2.

Hlasování (o obou zároveň): Přítomno: 3 Pro: 3 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh usnesení **byl přijat.**

#### **4) Schválení účetní závěrky města za účetní období r. 2021**

Ing. Buchta informoval členy o předloženém materiálu, kdy tento úzce souvisí s předešlým projednávaným bodem (účetní závěrka je součástí závěrečného účtu). Členové finančního výboru neměli k předloženým výkazům žádné připomínky a dotazy.

#### **Návrh na usnesení**

Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města schválit výsledek hospodaření a účetní závěrku účetní jednotky město Jeseník za r. 2021, která podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci účetní jednotky.

Hlasování: Přítomno: 3 Pro: 3 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh usnesení **byl přijat.**

#### **5) Mezitímní účetní závěrka za 1. čtvrtletí r. 2022**

Členové finančního výboru byli seznámeni s předloženým materiálem – účetní výkazy byly řádně sestaveny a následně odeslány v určených termínech na CSUIS a Krajský úřad.

Ing. Buchta dále zhodnotil hospodaření města v uvedeném období – celkové příjmy i výdaje se v 1. čtvrtletí vyvíjely v souladu s upraveným rozpočtem. U daňových příjmů se pozitivně projevil oživení ekonomiky a rostoucí inflace (DPH, hazard), negativní vliv (dozvuk covid-19) měla výplata daňových bonusů OSVČ na daň ze závislé činnosti. V dalším období lze očekávat vyšší inkaso u DPH (inflace) a hazardu, stabilizaci u daně ze závislé činnosti a doufáme, že i u daně z příjmů právnických osob (do května o 10% nižší plnění) ukáže se v srpnu. Výdaje byly čerpány v souladu s rozpočtem, nižší čerpání kapitálových výdajů souvisí s posunem stavebních prací (klíma). V dalším období roku lze očekávat vyšší dynamiku čerpání výdajů a zapojení revolvingového úvěru (zatím nečerpáme). V diskusi byla otevřena otázka výrazného růstu cen energií (týká se i org. zřizovanými městem), kdy město je závislé na plynu a změna způsobu vytápění je finančně i časově náročná. Z jednání odešel pan Vlazlo.

#### **Návrh na usnesení**

Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města vzít na vědomí informaci o řádném sestavení mezitímní účetní závěrky účetní jednotky města Jeseník k 31. 3. 2022 na základě přiložených výkazů.

Hlasování:    *Přítomno: 3*                      *Pro: 3*                      *proti: 0*                      *zdržel se: 0*

Návrh usnesení **byl přijat.**

## **6) Návrh plánu práce finančního výboru na 7 – 9. měsíc r. 2022**

Bod uvedl Ing. Buchta, přítomni byli seznámeni s termínem posledního řádného zasedání finančního výboru v tomto volebním období a navrženým programem jednání, který obsahuje body následně projednávané na zastupitelstvu města.

### **Návrh na usnesení**

Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města schválit Plán práce finančního výboru na 7. – 9. měsíc r. 2022, dle přílohy zápisu z 21. zasedání FV.

Hlasování:    *Přítomno: 3*                      *Pro 3*                      *proti: 0*                      *zdržel se: 0*

Návrh usnesení **byl přijat.**

## **7) Různé**

Nabyly vzneseny žádné dotazy.

## **8) Závěr**

Předseda poděkoval přítomným za účast. Příští řádné zasedání FV se uskuteční 30. srpna 2022, v 15,00 hod. v zasedací místnosti na radnici. Předseda poděkoval všem za aktivní účast a ukončil jednání.

Rudolf Lindovský  
předseda FV

Zapsal: Ing. Buchta

Příloha: Plán práce finančního výboru na 7. – 9. měsíc r. 2022