

**ZÁPIS**  
**z 5. zasedání finančního výboru ze dne 14. 6. 2023**

**Přítomni:** Ing. Fomiczewová, paní Lukáčová, Mgr. Kameník, Ing. Kuba, pan Lindovský

**Nepřítomni:** pan Lindovský

**Hosté:** Ing. Urban, paní Frenštátská

**1) Zahájení**

Jednání zahájil předseda finančního výboru (dále jen FV) Ing. Kuba, který po přivítání všech přítomných omluvil neúčast pana Lindovského ze zdravotních důvodů a konstatoval, že finanční výbor (dále jen FV) je usnášeníschopný (z 5 členů FV jsou přítomni 4). Seznámil přítomné s předloženým programem. Nebyl vznesen návrh na jinou změnu či doplnění programu jednání a hlasovalo se o předloženém programu.

Program jednání:

- 1) Zahájení
- 2) 3. změna rozpočtu města na rok 2023
- 3) Závěrečný účet města za rok 2022
- 4) Schválení účetní závěrky města za účetní období r. 2022
- 5) Mezitímní účetní závěrka za 1. čtvrtletí r. 2023
- 6) Návrh plánu práce finančního výboru na 2. pololetí r. 2023
- 7) Různé
- 8) Závěr

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

Program **byl schválen.**

**2) 3. změna rozpočtu města na rok 2023**

Ing. Kuba informoval přítomné o předloženém návrhu rozpočtových změn. Po jejich schválení dosáhnou rozpočtované příjmy cca. 361,1 mil. Kč, výdaje cca. 530,4 mil Kč a financování cca. 169,3 mil. Kč. Po ujištění, že členové FV jsou s návrhem 3. změny rozpočtu seznámeni, vznesl dotaz na přesun 546 tis. Kč z provozu do investic – Ing. Buchta vysvětlil, že se jedná o prostředky vyčleněné v rámci participativního rozpočtu jako provozní, realizovaná akce (Altán na předním vršku) je investicí, další dotaz se týkal postupu, kdy po předfinancování dotace (altán na DDH) se po jejím získání „ušetřené“ vlastní prostředky převedou na financování jiné akce (nevrátí se zpět do rozpočtu) – dle pí. Frenštátské je uvedený postup možný a legální. Další dotaz Ing. Kuby se týkal výtahů v budově IPOS (3,5 mil Kč) – dle Ing. Buchty byly 2 ze 3 výtahů v budově na základě revizní zprávy vyřazeny z provozu a vzhledem k jejich stavu je jejich oprava nerentabilní, nové výtahy jsou zahrnuty i v projektu rekonstrukce budovy IPOS, cena vychází z nabídky fy. OTIS (stávající výtahy), Ing. Urban doplnil, že konečnou cenu určí výběrové řízení. Paní Lukáčová se dotazovala na měřiče rychlosti – dle Ing. Urbana se jedná o 3ks stacionárních měřičů s cílem zklidnit dopravu, realizováno bude pouze za předpokladu získání dotace (85%) ze SFDI. Ing. Fomiczewová vznesla dotaz na energetickou koncepci – dle Ing. Urbana byla získána dotace – byla tak splněna podmínka FV pro její realizaci. Podrobná diskuse se vedla nad rozpočtovým opatřením 149/23 – dary města na volnočasové aktivity dětí prostřednictvím firmy CorCO Systems a.s. – Ing. Urban vysvětlil fungování systému Corency – děti od 6-18 let budou mít k dispozici cca. 1500,- Kč formou „corentů“, které mohou použít ve vybraných organizacích (např. ZUŠ, DUHA, sportovní kluby) k úhradě volnočasových aktivit s cílem zvýšit počet dětí v těchto činnostech zapojených. Členové FV vyjádřili podporu navýšení prostředků pro volnočasové aktivity mládeže, nesouhlasí však se zvolenou formou (rozdělování darů

prostřednictvím soukromé firmy s provizí cca. 85 tis. Kč). Dle Ing. Buchty je 1 mil. Kč při částce 1500,- Kč na dítě nedostatečný (nárok by mohlo mít cca. 1200 dětí). Ing. Fomiczewová navrhla úpravu navrženého usnesení FV k 3. změně rozpočtu. Ing. Kuba dal hlasovat o upraveném návrhu.

### **Návrh na usnesení**

Finanční výbor města doporučuje Zastupitelstvu města schválit 3. změnu rozpočtu města na rok 2023 spočívající v rozpočtových opatřeních č. 141/2023 – 161/2023, kterou se příjmy zvyšují o 639 755,- Kč, výdaje se zvyšují o 13 346 418,62 Kč a financování se zvyšuje o 12 706 663,62 Kč a celkový objem rozpočtu se upravuje na 530 441 962,57 Kč s úpravou RO 149/23 v tomto znění: § 3421, pol. 5492, ORJ 16, ORG 1346, komentář: Využití volného času dětí a mládeže - dary fyzickým osobám, výdaje 1 084,7 tis. Kč. § 6171, pol. 5166, ORJ 25, komentář: Činnost místní správy – částečný přesun na dary fyzickým osobám (využití volného času dětí a mládeže), výdaje -84,7 tis. Kč. pol. 8115, ORJ 1, komentář: Financování z uspořené prostředků (zůstatek na BÚ k 31.12.2022), financování 1 000 tis. Kč.

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

Návrh usnesení **byl přijat.**

### **3) Závěrečný účet města za rok 2022**

Ing. Kuba předal slovo Ing. Buchtovi, který seznámil přítomné s předloženým materiálem Ten vedle údajů účetní závěrky města obsahuje zprávu o přezkoumání hospodaření města za rok 2022 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 2022 KÚ Olomouc: „... nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)“. S předběžnými výsledky hospodaření města za rok 2022 byli členové FV seznámeni na svém dubnovém zasedání a následně byly zastupitelstvem města vzaty na vědomí. Ty dnes projednávány se od nich neliší. Hospodaření města za rok 2022 skončilo přebytkem 8,9 mil. Kč. Celkové příjmy dosáhly 390,5 mil. Kč a byly o 36,6, mil. vyšší než v r. 2021 zejména díky daňovým příjmům (nárůst o 30,1 mil. Kč), které dosáhly 226,3 mil. Kč. Výrazné navýšení způsobilo pocovidové oživení ekonomiky v 1. pololetí a především rekordní míra inflace. Nedaňové příjmy (48.8 mil. Kč) vzrostly oproti r. 2021 o 6,9 mil. Kč, podstatnou část z toho (5,3 mil. Kč) byl příjem z úroků. Kč. Kapitálové příjmy (9,5 mil. Kč) pak byly o 2,6 mil. Kč nižší, přijaté dotace (105,9 mil. Kč) byly o 2,2 mil. Kč vyšší než v r. 2021. Celkové výdaje (381,6 mil. Kč) byly ve srovnání s r. 2021 vyšší o 9 mil. Kč. Kapitálové výdaje (59 mil. Kč) byly nižší o 22,1 mil. Kč, běžné výdaje (322,6 mil. Kč.) byly v porovnání s r. 2021 vyšší o 31,1 mil. Kč. Nárůst byl ovlivněn zvýšením cen energií, materiálu a služeb, navýšením osobních nákladů, a větším objemem oprav. Zadluženost města klesla z 18,9 na 17,2 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 2022 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 2022, uvedené v Závěrečném účtu města Jeseník za rok 2022, článek II. Tabulková část, tabulky č. 12/1 a 12/2.

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

Návrh usnesení **byl přijat.**

#### **4) Schválení účetní závěrky města za účetní období r. 2022**

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. 2022, která podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci účetní jednotky.

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

Návrh usnesení **byl přijat.**

#### **5) Mezitímní účetní závěrka za 1. čtvrtletí r. 2023**

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

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 projevila vysoká inflace a Vánoce u DPH a u daně ze závislé činnosti odpadla výplata covidových bonusů. To spolu se sezónním výběrem místních poplatků (komunální odpad, psi) promítlo ve vyšším % plnění (29,5%) upraveného ročního rozpočtu. Vyšší % plnění (31,3%) vykazují přijaté dotace i nedaňové příjmy (38,2%). (vyúčtování TSJ, úroky). Výdaje byly čerpány v souladu s rozpočtem. Nižší % čerpání kapitálových výdajů souvisí se sezónností stavebních prací, ve srovnání s r. 2021 však bylo o 16,5 mil. Kč vyšší (dokončení hasičské zbrojnice). Úvěrové zatížení se snížilo od poč. roku o cca. 4,3 mil Kč na 12,9 mil. Kč (splátka revolvingu). V dalším období roku lze očekávat nižší dynamiku růstu daňových příjmů (nižší inflace, stagnace HDP) a vyšší dynamiku čerpání výdajů (stavební sezóna). Vzhledem k vyčerpání vlastních prostředků města (nezapojený zůstatek na BÚ cca. 15 mil. Kč) budou případné další výdaje kryty revolvingovým úvěrem.

##### **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. 2023 na základě přiložených výkazů.

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

Návrh usnesení **byl přijat.**

## **6) Návrh plánu práce finančního výboru na 2. pololetí r. 2023**

Bod uvedl Ing. Buchta, přítomni byli seznámeni s termíny zasedání finančního výboru v 2. pololetí roku 2023 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 2. pololetí r. 2023 dle přílohy zápisu z 5. zasedání FV.

Hlasování: Přítomno: 4 Pro: 4 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 5. září 2023, v 15,00 hod. v zasedací místnosti na ul. Tovární radnici. Předseda poděkoval všem za aktivní účast a ukončil jednání.

Ing. Radomír Kuba  
předseda FV

Zapsal: Ing. Buchta

Příloha: Plán práce finančního výboru na 2. pololetí r. 2023