

ZÁPIS
z 8. zasedání finančního výboru ze dne 5. 12. 2023

Přítomni: Ing. Fomiczewová, Ing. Kuba, pan Lindovský

Omluveni: Mgr. Kameník

Hosté: Mgr. Bc. Blišťanová, paní Frenštátská

Zapisovatel: Ing. Buchta

1) Zahájení

Jednání zahájil předseda finančního výboru (dále jen FV) Ing. Kuba, který přivítal všechny přítomné včetně hostů. Konstatoval, že FV je usnášeníschopný (přítomni 3 členové). Dále seznámil přítomné s předloženým programem jednání, kde doporučil nejdříve projednat návrh rozpočtu na r. 2024. Jiný návrh na změnu programu nebyl předložen a bylo hlasováno o takto upraveném programu.

Program jednání:

- 1) Zahájení
- 2) Návrh rozpočtu města na rok 2024
- 3) Mezitímní účetní závěrka za 1. až 3. čtvrtletí r. 2023
- 4) 6. změna rozpočtu města na rok 2023
- 5) Návrh plánu práce finančního výboru na 1. pololetí r. 2024
- 6) Různé
- 7) Závěr

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

Program **byl schválen.**

2) Návrh rozpočtu města na rok 2024

Bod uvedl Ing. Kuba a předal slovo Ing. Buchtovi. Sestavení návrhu rozpočtu města na r. 2024 vychází ze zastupitelstvem města schváleným střednědobým výhledem rozpočtu na r. 2024-2026, ze schváleného rozpočtu na rok 2023 včetně jeho skutečného plnění, z požadavků vedení města a správců ORJ a očekávaného vývoje ekonomiky. Dále odůvodnil a vysvětlil význam a smysl doprovodných usnesení č. 2, 3, 4 k návrhu rozpočtu, které řeší závazné ukazatele, zmocnění rady k provádění rozpočtových opatření a zřizované fondy města. Tato jsou stejná jako v minulém roce. Usnesení č. 5 pak řeší očekávanou změnu rozpočtové skladby, která bude platit v r. 2024 – jedná se o formální úkon bez finančního dopadu na rozpočet. Příjmy rozpočtu jsou navrženy ve výši cca. 339 mil. Kč, výdaje cca. 420,3 mil. Kč a financování cca. 81,3 mil. Kč. Příjmy jsou oproti střednědobému výhledu mírně vyšší (cca. 4,5 mil. Kč) z důvodu navýšení daňových příjmů. Vzhledem k zhoršenému výhledu růstu ekonomiky pro rok 2024, „daňovému balíčku“ a poklesu inflace nelze reálně počítat s výrazně vyšším inkasem daňových příjmů. Běžné výdaje (cca. 363,9 mil. Kč) zhruba odpovídají střednědobému výhledu (nižší o cca. 1 mil. Kč) a pokrývají požadavky správců ORJ. Kapitálové výdaje (cca. 56,4 mil. Kč), které ve střednědobém výhledu obsahovaly pouze 1 234 tis. Kč („Smlouva o poskytování energetických služeb“), byly navýšeny o cca. 55,2 mil. Kč. Z toho cca. 44 mil. Kč „Chodník do lázní“ (přiznaná dotace z IROP - po realizaci díla cca. 25 mil. Kč), různé PD 600 tis. Kč, 600 tis. Kč klimatizace ZŠ, hasiči 285 tis. Kč, SW + HW „program IROP– portál občana“ cca. 8,9 mil. Kč (cca. 85% dotace), EPS cca. 270 tis. Kč. Stejně jako v minulých letech budou počátkem příštího roku do rozpočtu

r. 2024 převedeny nedočerpané prostředky akcí z r. 2023, které letos nebudou profinancovány nebo dokončeny. Financování dalších investic v r. 2024 (rekonstrukce budovy IPOS) bude s ohledem na vyčerpané vlastní zdroje nutné zajistit dlouhodobým úvěrem. V rámci financování (81,3 mil. Kč) je 15,3 mil. Kč z vlastních prostředků (snížení zůstatku na bankovních účtech), zapojuje se revolving KB (61 mil. Kč) a 14 mil kontokorent od UniCredit Bank. Na splátky dlouhodobých úvěrů je vyčleněno 9 mil. Kč.

V rámci diskuse byl zodpověděn dotaz Ing. Kuby na investiční úvěr – po výběru dodavatele (bude známa cena díla a termín dokončení) budou osloveny banky, u kterých má město účty a další peněžní ústavy s cílem dosáhnout optimálních úvěrových podmínek. Ing. Fomiczewová vyslovila nesouhlas s výši navrženého schodku rozpočtu (81,3 mil. Kč) a vysokými provozními výdaji. Dle Mgr. Bc. Blišťanové musí město investovat do svého rozvoje i za cenu půjček, dle Ing. Buchty jsou součástí provozních výdajů i výdaje na opravy komunikací a služby v rámci mandátní smlouvy s TsJ, a.s., Ing. Kuba přes dílčí výhrady návrh rozpočtu podpoří.

Návrh na usnesení:

1. Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočet města Jeseník na rok 2024 v celkovém objemu 420 291 571,33,- Kč, přičemž příjmy činí 339 013 219,- Kč, výdaje běžné činí 363 882 571,33 Kč, výdaje kapitálové činí 56 409 000,- Kč a financování činí 81 278 352,33 Kč.

2. Zastupitelstvo města stanovuje tyto závazné ukazatele rozpočtu města Jeseník na r. 2024:

- a) Celkové příjmy po jednotlivých třídách a položkách rozpočtové skladby - jako závazné minimum.
- b) Celkové běžné výdaje po jednotlivých skupinách a paragrafech – jako závazné maximum.
- c) Kapitálové výdaje po jednotlivých skupinách, paragrafech a jmenovitých akcích zvýšené maximálně o investiční rezervu – jako závazné maximum.
- d) Financování z cizích zdrojů - jako závazné maximum

3. Zastupitelstvo města stanovuje 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 pro r. 2024:

- 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 nebo 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

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 2024.

5. Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města schválit zakomponování do rozpisu schváleného rozpočtu města na rok 2024 technickou úpravu rozpočtové skladby, která plyne z vyhlášky č. 323/2002 Sb. v platném znění pro rok 2024, a to bez finančního vlivu na rozpočet města

Hlasování o všech 5 návrzích: Přítomno: 3 Pro: 3 proti: 0 zdržel se: 0

Návrhy usnesení **byly přijaty.**

3) Mezitímní účetní závěrka za 1. až 3. čtvrtletí r. 2023

Ing. Buchta seznámil přítomné členy s předloženým materiálem – účetní výkazy byly řádně sestaveny a následně odeslány v určených termínech na CSUIS a Krajský úřad, kde byly bez problémů zpracovány. V rámci bodu informoval přítomné o vývoji daňových příjmů za uvedené období – ty byly u daně z příjmů právnických osob a DPFO vyšší než byly rozpočtovány a vyšší inkaso bylo z části promítnuto do navýšení příjmů rozpočtu r. 2023. .

Návrh na usnesení

Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města vzít na vědomí informaci o řádném sestavení mezitímní účetní závěrky účetní jednotky města Jeseník k 30. 9. 2023 na základě přiložených výkazů.

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

4) 6. změna rozpočtu města na rok 2023

Ing. Buchta informoval přítomné o předloženém návrhu rozpočtových změn. Příjmy se nemění, výdaje a financování se snižují o stejnou částku 1 964 tis. Kč, celkový objem rozpočtu se tak upravuje na 561 230 890,78 Kč. U výdajů se snižují běžné výdaje o 4 825 tis. Kč, a navyšují se kapitálové výdaje o 2 861 tis. Kč. U běžných výdajů se snižuje provozní příspěvek organizaci CSS o 3,9 mil. Kč (z toho 1 936 tis. Kč se převádí jako investiční transfer pro CSS na pořízení vozidel pro pečovatelskou službu), 1 mil. Kč představuje rozpuštění rezervy na participativní rozpočet (převod na konkrétní investice), 75 tis. Kč převod z rezervy školství na dofinancování akce participativního projektu („Modulární pump track“). U kapitálových výdajů se vedle výše uvedeného převodu pro CSS jedná o 3 vybrané akce participativního projektu: „Odpočinkové místo v oblouku“, (325 tis. Kč), „Hřiště v parku“ – herní prvek nám. Hrdinů“ (325 tis. Kč) a 275 tis. Kč na „Modulární pump track“. V následné diskusi byly probrány jednotlivé akce participativního rozpočtu.

Návrh na usnesení

Finanční výbor města doporučuje Zastupitelstvu města schválit 6. změnu rozpočtu města na rok 2023 spočívající v rozpočtových opatřeních č. 330/2023 – 334/2023, kterou se příjmy nemění, výdaje se snižují o 1 964 000,- Kč, financování se snižuje o 1 964 000,- Kč a celkový objem rozpočtu se upravuje na 561 230 890,78 Kč.

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

Návrh usnesení **byl přijat.**

5) Návrh plánu práce na 1. pol. r. 2024

Ing. Kuba seznámil přítomné s navrženým programem a termíny zasedání finančního výboru v 1. pololetí roku 2024. Ing. Buchta doplnil, že termíny jednání FV jsou odvislé od termínů konání zastupitelstva města, obsah je pak obdobný jako v minulých letech – jedná se o body, které budou následně projednány na zasedání ZM. V rámci bodu různé je pak možné projednat další body.

Návrh na usnesení

Finanční výbor města doporučuje zastupitelstvu města schválit plán práce finančního výboru na 1. pololetí roku 2024 dle přílohy zápisu z 8. zasedání FV.

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

Návrh usnesení **byl schválen**

6) Různé

Ing. Kuba vznesl dotaz na, dle jeho názoru, nepřiměřenou výši plateb za software pro „Senior taxi“, kde došlo během pár let ke skokovému navýšení z cca. 50 tis. Kč na cca. 300 tis. Kč, přitom na platby za jízdy vynakládá město cca. 500 tis. Kč, nedal by se využít v městě zavedený systém Corency? Dle Mgr. Bc. Blišťanové si uvedenou službu senioři chválí, cena se zdá také vysoká – v budoucnu měla by být hrazena z projektu 5G.

7) Závěr

Ing. Kuba poděkoval všem přítomným za aktivní účast a ukončil jednání. Příští řádné zasedání FV se uskuteční 6. února 2024, v 15,00 hod. v zasedací místnosti na ul. Tovární.

Zapsal: Ing. Buchta

předseda FV

Příloha: plán práce FV na 1. pololetí r. 2024