

ZÁPIS
z 20. zasedání finančního výboru ze dne 9. 12. 2025

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

Omluven: Mgr. Partyka

Hosté: 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 4 členové). Dále seznámil přítomné s předloženým programem jednání, návrh na změnu programu nebyl předložen a bylo hlasováno o předloženém programu.

Program jednání:

- 1) Zahájení
- 2) Mezitímní účetní závěrka za 1. až 3. čtvrtletí r. 2025
- 3) 5. změna rozpočtu města na rok 2025
- 4) Návrh rozpočtu města na rok 2026
- 5) Návrh plánu práce finančního výboru na 1. pololetí r. 2026
- 6) Různé
- 7) Závěr

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

Program **byl schválen.**

2) Mezitímní účetní závěrka za 1. až 3. čtvrtletí r. 2025

Ing. Kuba 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 Ing. Buchta přítomné o vývoji daňových příjmů za uvedené období, které jsou o cca. 3 mil. vyšší ve srovnání s r. 2024 (DPP, závislá činnost, hazard). Přeplnění daňových příjmů nad schválený rozpočet ke konci roku se očekává v nižších jednotkách mil. Kč.

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. 2025 na základě přiložených výkazů.

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

Návrh usnesení **byl přijat.**

3) 5. změna rozpočtu města na rok 2025

Ing. Buchta informoval přítomné o předloženém návrhu rozpočtových změn. Příjmy se zvyšují o 414 tis. Kč (dotace z „živé 1“), výdaje se snižují o 622 tis. Kč a financování se snižuje o 1 036 tis. Kč. Celkový objem rozpočtu se tak upravuje na 910 470 tis. Kč. U výdajů se zvyšují, výdaje na odstranění následků povodně o 739 tis. Kč, bez dopadu na rozpočet se přesunuje 4 324 tis. Kč od nadace Via z ORJ 4 na ORJ 39 (opravu povodní zničených komunikací města provedly TSJ). Do rozpočtu se vrací 413 tis. Kč z předfinancovaných dotačních projektů (herní prvky na MŠ), a 948 tis. Kč (zrušení nákupu 3 ks. měřičů rychlosti), o 450 tis. Kč se navyšují prostředky na 2 bytové jednotky na ul. Tylová (celkem 2 330 tis. Kč), bez dopadu na rozpočet je přesun 900 tis. Kč vyčleněných na nákup pozemků na nákup „zemědělských staveb“ (areál u evangelického kostela). Protinávrh nebyl podán, hlasovalo se o předloženém návrhu.

Návrh na usnesení

Finanční výbor města doporučuje Zastupitelstvu města schválit 5. změnu rozpočtu města na rok 2025 spočívající v rozpočtových opatřeních č. 297/2025 – 302/2025, kterou se příjmy zvyšují o 413 820,- Kč, výdaje se snižují o 621 953,- Kč, financování se snižuje o 1 035 773,- Kč, a celkový objem rozpočtu se upravuje na 910 470 209,20 Kč.

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

Návrh usnesení **byl přijat**.

4) Návrh rozpočtu města na rok 2025

Bod uvedl Ing. Kuba a předal slovo Ing. Buchtovi. Sestavení návrhu rozpočtu města na r. 2025 vychází zastupitelstvem města schváleným střednědobým výhledem rozpočtu na r. 2026-2028, ze schváleného rozpočtu na rok 2025 včetně jeho skutečného plnění, z požadavků vedení města a správců ORJ a očekávaného vývoje ekonomiky. Dále odůvodnil a vysvětlil význam a smysl doprovodných usnesení B, C, D, E k návrhu rozpočtu, které řeší závazné ukazatele, zmocnění rady k provádění rozpočtových opatření a zřizované fondy města. Tato jsou obdobná jako v minulém roce (zvyšují se oprávnění a zodpovědnost pro radu města a vedoucí ORJ) s cílem snížit počet a zjednodušit přijímání rozpočtových opatření a umožnit tak pružnější řízení financí města. Příjmy rozpočtu jsou navrženy ve výši cca. 469,5 mil. Kč, výdaje cca. 527,7 mil. Kč a financování cca. 58,3 mil. Kč. V následné diskusi Ing. Fomiczewová kritizovala záporné saldo rozpočtu, a oproti upravenému rozpočtu r. 2025 nižší nedaňové výnosy – dle pí. Frenštátské byly v r. 2025 vysoké vratky z r. 2024 od TSJ (povodně) a vysoké vratky z vyúčtování energií, letos se změnilo hrazení záloh energií a transfery TSJ – vratky tak budou podstatně nižší. Ing. Buchta zodpověděl dotaz Mgr. Kameníka na výrazné navýšení daňových příjmů oproti r. 2025 – rozpočet vychází z predikce daňových výnosů MF pro rok 2026, kdy by mělo dojít ke změně (navýšení) RUD pro obce z důvodu financování nepedagogických pracovníků ÚSC. Ing. Fomiczewová vyslovila nesouhlas s doprovodným usnesením C a) k rozpočtu – větší pravomoc pro radu města (obava z přesunu prostředků mezi ORJ bez vědomí zastupitelstva), ostatní usnesení k rozpočtu podpoří. Členové FV se shodli na následujícím způsobu hlasování.

Návrh na usnesení:

A. Rada města doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočet města Jeseník na rok 2026 v celkovém objemu 527 862 446,-- Kč, přičemž příjmy činí 469 531 112,72 Kč, výdaje běžné činí 450 627 946,-- Kč, výdaje kapitálové činí 77 234 500,-- Kč, financování činí 58 331 333,28 Kč.

B. Rada města doporučuje zastupitelstvu města stanovit tyto závazné ukazatele rozpočtu města Jeseník na r. 2026:

- a) Celkové příjmy po jednotlivých třídách (1, 2, 3, 4) rozpočtové skladby - jako závazné minimum.
- b) Celkové běžné výdaje za třídu 5 rozpočtové skladby po jednotlivých organizačních jednotkách města – jako závazné maximum.
- c) Celkové kapitálové výdaje za třídu 6 rozpočtové skladby po jmenovitých akcích zvýšené maximálně o investiční rezervu – jako závazné maximum.
- d) Celkové financování za třídu 8 rozpočtové skladby - jako závazné maximum.

C. Rada 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 pro r. 2026:

- a) Přesuny rozpočtových prostředků uvnitř i napříč závaznými ukazateli, dále zvýšení příjmů nad závazné minimum nebo přesuny veškerých výdajů mezi jednotlivými organizačními jednotkami města – jde o veškeré přesuny napříč všemi organizačními jednotkami města bez navýšení celkového rozpočtu města pro stanovený rok. Veškeré přesuny na nižší úrovni rozpočtové skladby než stanovené výše, jsou součástí rozpisu rozpočtu, tedy i přesuny uvnitř jednotlivých organizačních jednotek města, a to vždy bez dopadu na rozpočet města
- b) Přesuny rozpočtových prostředků běžných výdajů tř. 5 a kapitálovými výdaji tř. 6, kterými nedochází ke změně účelu jejich určení a nedochází ke změně celkového objemu schváleného rozpočtu.
- c) Souvztažná zvýšení nebo snížení příjmů tř. 1 až 4 a výdajů tř. 5 a 6 z důvodu získaných nebo přidělených prostředků v případě, že nevyvolávají další nároky na rozpočtové prostředky města.
- d) Zařazení do rozpočtu města - nové běžné nebo kapitálové výdaje – jmenovité akce po jednotlivých třídách do maximální výše 500 000,-- Kč a s tím spojené zapojení financování
- e) 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. 2025, které přecházejí do r. 2026.
- f) Třída 8 - financování – nahrazení úvěrů vlastními prostředky nebo zapojení vlastních nedočerpaných prostředků, dále 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.

D. Rada 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 2026.

E. Rada města doporučuje zastupitelstvu města schválit zakomponování do rozpisu schváleného rozpočtu města na rok 2026 technickou úpravu rozpočtové skladby plynoucí z Vyhlášky o rozpočtové skladbě v platném znění pro rok 2026, dále zakomponování do rozpisu rozpočtu

v průběhu roku všechny úpravy napříč všemi organizačními jednotkami města vyjma těch, které spadají do kompetence zastupitelstva a rady města, a to bez finančního vlivu na rozpočet města.

Hlasování o usnesení A, B, D, E zároveň: Přítomno: 4 Pro: 4 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh usnesení **byl přijat**.

Hlasování o usnesení C a): Přítomno: 4 Pro: 0 proti: 2 zdržel se: 2

Návrh usnesení **nebyl přijat**.

Hlasování o usnesení C b-f zároveň: Přítomno: 4 Pro: 4 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh usnesení **byl přijat**

5) Návrh plánu práce na 1. pol. r. 2026

Ing. Kuba seznámil přítomné s navrženým programem a termíny zasedání finančního výboru v 1. pololetí roku 2026. 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 2026 dle přílohy zápisu z 20. zasedání FV.

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

Návrh usnesení **byl schválen**

6) Různé

Členové FV nevznesli žádné dotazy.

7) Závěr

Ing. Kuba poděkoval všem přítomným za aktivní účast a ukončil jednání. Příští řádné zasedání FV se uskuteční 4. února 2026, v 15,00 hod. v zasedací místnosti na ul. Tovární.

předseda FV

Zapsal: Ing. Buchta

Příloha: plán práce FV na 1. pololetí r. 2026