



MATERIÁL **pro schůzi Zastupitelstva města Hranice dne 15. 12. 2022**

Číslo bodu: 4
Název bodu: **Návrh rozpočtu města Hranic na rok 2023**
Předkládá: Bc. Daniel Vitonský, starosta
Schvalovatel: Ing. Vladimír Zemek, vedoucí odboru
Zodpovídá: Ing. Vladimír Zemek, vedoucí odboru
Zpracoval/a/i: Ing. Vladimír Zemek, vedoucí odboru
Ing. Petra Birnbaumová, referent

Návrh usnesení:

usnesení č. ../2022 - ZM 3 ze dne 15. 12. 2022

Zastupitelstvo města Hranice

schvaluje

provozní rozpočet města Hranic na rok 2023 dle Přílohy č.1 v rozsahu odd. §
příjmy 427.000 tis. Kč
výdaje 412.000 tis. Kč
financování - 15.000 tis. Kč

usnesení č. ../2022 - ZM 3 ze dne 15. 12. 2022

Zastupitelstvo města Hranice

schvaluje

střednědobý výhled rozpočtu města Hranic na období 2024-2025 dle Přílohy č. 2

usnesení č. ../2022 - ZM 3 ze dne 15. 12. 2022

Zastupitelstvo města Hranice

schvaluje

dofinancování investiční akce Tělocvična ZŠ Drahotuše formou bankovního úvěru v maximální výši
30.000 tis. Kč

usnesení č. ../2022 - ZM 3 ze dne 15. 12. 2022

Zastupitelstvo města Hranice

schvaluje

Zásady tvorby a čerpání sociálního fondu v předloženém znění dle Přílohy č. 3

usnesení č. ../2022 - ZM 3 ze dne 15. 12. 2022

Zastupitelstvo města Hranice

pověřuje

A. radu města prováděním rozpočtových opatření, která ovlivňují výši schválených příjmů nebo výdajů rozpočtu

města na jednotlivých oddílech paragrafech do výše 500.000 Kč v jednotlivém případě

B. radu města prováděním rozpočtových opatření týkajících se účelových dotací, které ovlivňují výši schválených

příjmů nebo výdajů ve vztazích k jinému rozpočtu

Důvodová zpráva:

Provozní rozpočet města Hranic na rok 2023

Na základě stanoveného harmonogramu předkládáme zpracovaný návrh provozního rozpočtu města na rok 2023. Jedná se o běžné tj. opakované příjmy a výdaje.

Při přípravě návrhu rozpočtu se vycházelo ze schváleného rozpočtu města na rok 2022, ze skutečnosti roku 2021, z dílčích návrhů provozního rozpočtu jednotlivých odborů městského úřadu, prvotního vyhodnocení roku 2022 a požadavků společnosti Ekoltes a. s. Hranice.

Návrh rozpočtu města musí být zveřejněn na internetových stránkách města a na úřední desce nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání zastupitelstva. Občané města Hranic mohli uplatnit připomínky k rozpočtu písemně ve stanovené lhůtě do 7.12.2022. Žádné podání jsme v tomto termínu neobdrželi. Další možnost mají občané ústně na zasedání zastupitelstva města.

Návrh rozpočtu je členěn takto:

Příloha č. 1.

Provozní příjmy a výdaje

Souhrn celkových příjmů a výdajů dle jednotlivých středisek (např. školství, kultura atd.) v členění dle vyhlášky č. 411/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, na oddíl paragraf (dále jen odd.š). Tato příloha bude předmětem schvalování v zastupitelstvu města.

Přílohy 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, (součást přílohy č.1 excel) 1.5,1.6 a 1.7 (samostatné přílohy) jsou důvodovou zprávou ke schvalovanému návrhu rozpočtu:

Příloha č. 1.1

Příjmy dle položek

Jedná se o příjmy v podrobném členění, a to na položky rozpočtové skladby. Pro srovnání vývoje je uveden návrh výdajů na rok 2023, rozpočet schválený pro rok 2022 a rozdíl mezi nimi.

Předpokládáme příznivější vývoj příjmů rozpočtu (především daňových) než v předchozím covidovém období. Dalším důvodem růstu příjmů je vysoká inflace.

Provozní příjmy činí pro rok	2023	427.000 tis. Kč
	2022	361.000 tis. Kč
	2021	313.000 tis. Kč
	2020	379.000 tis. Kč

Příloha č. 1.2

Výdaje dle položek

Jedná se o výdaje v podrobném členění, a to na položky rozpočtové skladby. Pro srovnání vývoje je uveden návrh výdajů na rok 2023, rozpočet schválený pro rok 2022 a rozdíl mezi nimi.

Výdaje vzrostly zejména z důvodu značného zvýšení cen energií a vysoké inflace. To se projevilo i v požadavcích spol. Ekoltes a.s. na zvýšení výdajů za jím poskytované služby městu.

Provozní výdaje pro rok	2023	412.000 tis. Kč
	2022	334.684 tis. Kč
	2021	295.000 tis. Kč
	2020	305.500 tis. Kč

Financování

představuje rozdíl mezi provozními příjmy a výdaji a znázorňuje výši finančních prostředků na investice a jednorázové výdaje. Na únorovém zasedání zastupitelstva při projednávání investičního rozpočtu budeme moci do rozpočtu zapojit zůstatek hospodaření města za rok 2022. Dále předpokládáme, že bude možno navýšit výnosy z daňových příjmů dle aktuálního vývoje ekonomiky.

Provozní příjmy roku 2023: 427.000 tis. Kč

Provozní výdaje roku 2023: 412.000 tis. Kč

Rozdíl: 15.000 tis. Kč

Příloha č. 1.3.

Příjmy dle odd.5 s historií

Uvádíme srovnání rozpočtu za období 2020 – 2022. Pro rok 2022 je vyčísleno plnění rozpočtu za období leden – říjen a odhad do konce roku.

Příloha č. 1.4

Výdaje dle odd.5 s historií

Uvádíme srovnání rozpočtu za období 2020 – 2022. Pro rok 2022 je vyčísleno plnění rozpočtu za období leden – říjen a odhad do konce roku.

Příloha č. 1.5

Rozpis návrhu výše příspěvků na provoz PO v roce 2023

Výše příspěvku na provoz kalkulovaná dle zpracovaných rozpisů rozpočtů příspěvkových organizací ve srovnání s rokem 2022

Příloha č. 1.6

Ekoltes - Požadavky na finanční prostředky z rozpočtu města Hranice v roce 2023

Příloha 1.7

Ekoltes – Plán jmenovitých oprav, údržby a odstranění závad z revizí v roce 2023

Jedná se o byty a nebytové prostory ve správě společnosti Ekoltes a.s.

Význam použitých zkratk

ODD. § = oddíl paragraf dle rozpočtové skladby
POL = položka dle rozpočtové skladby
ORJ = organizační jednotka = středisko
ORG = číslo organizace označující konkrétní příjem či výdej
SR = schválený rozpočet
skut. = skutečnost
UR = upravený rozpočet

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu je dle zákona číslo 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, pro všechny územně samosprávné celky povinnou součástí rozpočtového hospodaření na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 roky následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Proto v příloze č. 2 předkládáme návrh střednědobého výhledu na období 2024-2025.

Dofinancování investiční akce Tělocvična ZŠ Drahotuše formou bankovního úvěru

V roce 2022 bylo přijatými usneseními zastupitelstva města schváleno financování investičních a jednorázových akcí z rozpočtu roku 2023. Celková částka finančních příslibů činí 92.200 tis. Kč.

Tyto výdaje navrhujeme pokrýt takto:

předpokládané příjmy z dotací ve výši 18.310 tis. Kč

saldo provozního rozpočtu ve výši 15.000 tis. Kč

zbývá zafinancovat 58.890 tis. Kč

Takto vysokou částku nebudeme schopni pokrýt zůstatkem hospodaření z roku 2022. Proto navrhujeme financování investiční akce Dostavba tělocvičny Drahotuše ve výši 30.000 tis. Kč zajistit dlouhodobým úvěrem. Ostatní investice budou předmětem schvalování na únorovém zasedání zastupitelstva města, kdy již budou známy výsledky hospodaření roku 2022, případně vývoj daňových příjmů.

O financování formou úvěru je nutno z časových důvodů rozhodnout v zastupitelstvu města do konce roku, aby mohl proběhnout výběr poskytovatele. Smlouva o úvěru bude následně předložena zastupitelstvu města ke schválení.

Zásady tvorby a čerpání sociálního fondu

Sociální fond je účelový peněžní fond, který město Hranice zřizuje dle § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, k zajištění sociálních a kulturních potřeb zaměstnanců města. Konkrétní položky, částky a podmínky čerpání sociálního fondu stanovuje kolektivní smlouva.

V příloze č. 3 předkládáme nové znění Zásad tvorby a čerpání sociálního fondu. Jedinou změnou oproti zásadám, které byly schváleny usnesením zastupitelstva města č. 46/2018 - ZM 3 ze dne 20. 12. 2018, je zvýšení přidělu do fondu z 3,5 % na 4% z objemu mezd v článku III. v bodu 1.1.

Provádění rozpočtových opatření

Radě města je dle § 102 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích, vyhrazeno zabezpečovat hospodaření města podle schváleného rozpočtu a provádět rozpočtová opatření v rozsahu stanoveném zastupitelstvem města.

V současné době je rada města zmocněna k provádění rozpočtových opatření do výše 500.000 Kč v jednotlivém případě na základě usnesení zastupitelstva města č. 161/2007 - ZM 7 z 24. 5. 2007. V tomto bodě nenavrhujeme žádnou změnu. Limit pro rozpočtová opatření ve výši 500.000 Kč se jeví

jako dostačující pro operativní řešení změn rozpočtu. Při nižší částce by zmocnění pozbylo svého významu. Vyšší limit je samozřejmě možný a zvýšil by rychlost provádění změn.

Nově doporučujeme zmocnit radu města k provádění rozpočtových opatření týkajících se účelových dotací (ze státního rozpočtu, rozpočtu kraje, státních fondů atd.), které ovlivňují výši schválených příjmů nebo výdajů. Toto zmocnění je navrženo pro urychlení procesu začlenění dotací do rozpočtu města a umožnění jejich rychlejšího čerpání. Problémy nastávají zejména u dotací určených příspěvkovým organizacím. Dle platných zákonných předpisů je dotace poskytovatelem zaslána na účet zřizovatele (město), ten ji musí zahrnout do rozpočtu rozpočtovým opatřením a teprve po jeho schválení zaslat konečnému příjemci (např. základní škole). Navíc se jedná o formální proces, protože dle § 16 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, se rozpočtová opatření uskutečňují povinně, jde-li o změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu.

V Hranicích 08.12.2022