

Zápis 1/2022

z jednání Finančního výboru (FV) Zastupitelstva města Rudná

dne 5.1.2023 a 12.1.2023

Účastníci jednání:

Petr Fišer, Gabriel Kovács, Jan Pražák, Luboš Kocman

Program:

1. Návrh rozpočtu města na rok 2023

Průběh jednání:

1. FV projednal předložený návrh rozpočtu města na rok 2023 s ohledem na aktuální vývoj plnění roku 2022 s ohledem na doporučení MFČR v oblasti daňových příjmů (<https://www.smscr.cz/kalkulacka/rud/index.html>).
2. Základní data

	Skutečnost	Schvalený	Upravený	Skutečnost	Návrh				
	2021	Rozpočet 2022	Rozpočet 2022	2022	Rozpočet 2023	vs 2022 abs	vs 2022 %	vs 2021 abs	vs 2021 %
Daňové příjmy	95,821,605.54	108,922,000.00	108,620,000.00	124,450,807.70	118,262,044.00	-6,188,764	-4%	22,440,438	23%
Nedaňové příjmy	9,284,386.17	6,630,313.50	10,159,759.17	11,516,425.65	7,548,637.85	-3,967,788	-29%	-1,735,748	-19%
Kapitálové příjmy	0.00	0.00	122,000.00	122,000.00	0.00	-122,000	-83%	0	0%
Přijaté transfery	11,292,440.46	19,322,532.86	27,371,635.88	27,371,635.88	7,769,200.00	-19,602,436	-60%	-3,523,240	-31%
Příjmy celkem	116,398,432.17	134,874,846.36	146,273,395.05	163,460,869.23	133,579,881.85	-29,880,987	-15%	17,181,450	15%
Běžné výdaje	69,243,463.98	85,617,023.50	94,833,225.50	81,493,956.73	90,238,010.00	8,744,053	9%	20,994,546	30%
Kapitálové výdaje	19,040,720.38	70,106,000.00	129,789,800.00	38,970,442.36	144,060,000.00	105,089,558	225%	125,019,280	657%
Výdaje celkem	88,284,184.36	155,723,023.50	224,623,025.50	120,464,399.09	234,298,010.00	113,833,611	79%	146,013,826	165%

3. Daňové příjmy jsou plánované v souladu s aktuální predikcí MFČR a dále zohledňují nižší výběr daně z nemovitých věcí (na úrovni roku 2021) v souvislosti se zrušenou vyhláškou stanovující vyšší koeficient pro vymezenou oblast katastru města.
4. Nedaňové příjmy jsou plánovány konzistentně s rokem 2022 s těmito hlavními odchylkami (nad 300tis Kč):
 - a. Par 3639, Pol 2324 nižší o 1,3mil Kč. Zde se počítá s nižším příjmem z úroků na spořicímu účtu s ohledem na plánované financování výstavby Domu služeb. V souvislosti s aktuálním zůstatkem na spořicímu účtu a úrokovou sazbou doporučujeme plánovat příjem 1mil Kč.
 - b. Par 3639, Pol 2324 nižší o 1,2mil Kč. V roce 2022 jsme inkasovali nájemné za uplynulých 10 let za pronájem pozemku firmě CETIN. Pro rok 2023 je nájemné zahrnuto na Par. 3613, Pol 2324
 - c. Par 2292, Pol 2229 nižší o 434tis Kč. Je to dáno je vratkou uhrazených záloh v roce 2022, kterou z důvodu očekávaného nárůstu výdajů doporučujeme neplánovat. Výdaje roku 2022 se zohledněním vratky byly 844tis Kč, plán na rok 2023 je 1.2mil Kč.
 - d. Par 3639, Pol 2119 nižší o 369tis Kč. Ze zásady doporučujeme neplánovat úhrady za věcná břemena v souvislosti s investičními akcemi ČEZ.
5. Neinvestiční výdaje jsou velmi podrobně popsány v online nástroji pro plánování rozpočtu a je nutné okomentovat následující specifické vlivy ve srovnání s výdaji roku 2022.
 - a. Inflace personálních nákladů pro územní samosprávné celky je 10% s tím, že společně s tímto vlivem je plánováno i se specifickými případy změn tarifních tříd a také dočasnými souběhy na určitých pozicích

- b. Výdaje na energie jsou s ohledem na fixované ceny pro rok 2023 plánované ve srovnatelné výši jako v roce 2022
 - c. Par 3722, Pol 5169 vyšší o 1,6mil Kč v souvislosti s aplikací inflační doložky společností Rumpold
 - d. Par 2321, Pol 5213 nižší o 1mil Kč. V roce 2022 poskytlo město dar společnosti Technické služby Rudná na Generel kanalizace.
 - e. Par 3613, Pol 5171 vyšší o 833tis Kč z důvodu plánované opravy Obecního domu a objektu bývalého kina (Fitcentrum Meka)
 - f. Návrh rozpočtu zahrnuje v Par. 6409, Pol 5901 částku 2,4mil Kč na příspěvky Spolkům (vs 2.1mil v roce 2022)
 - g. Návrh rozpočtu zahrnuje v Par. 6409, Pol 5166 částku 1mil Kč vyčleněnou na právní služby (vs 744tis v roce 2022)
6. Investiční výdaje jsou uvedené ve zvláštním seznamu, který je zastupitelům k dispozici včetně komentářů MěÚ. Velmi podrobný komentář je uvedený v online nástroji pro plánování rozpočtu. Významný nárůst ve srovnání s rokem 2022 je dán zejména plánovanou realizací Domu služeb (73mil Kč), půdní vestavby v ZŠ 5.května (23,5mil Kč), rekonstrukcí ulic V. Nováka, Benešova a Palackého (15mil Kč), opravou fasády Obecního domu. Finanční výbor doporučil úřadu připravit obsáhlejší seznam investic ohledem nižší míry plnění investičního plánu v minulých letech. Tato míra je často dána i tím, že některé plánované investice byly podmíněné realizací konkrétních akcí externími subjekty (např. ČEZ) a v případě jejich odložení byla odložena i související investice Města. Proto doporučujeme přípravu více projektů než předpokládá rozpočet s tím, že v případě jejich realizace je možné využít s ohledem na nízkou úroveň zadluženosti Města, úvěrové financování.

Závěr:

Návrh rozpočtu sestavuje Městský úřad a jeho schválení je plně v kompetenci Zastupitelstva. S ohledem na výsledek jednání FV s vedením města a dotčenými odbory úřadu doporučujeme zastupitelstvu schválit návrh v podobě, která je zveřejněna na úřední desce MÚ s alternativou úpravy výše úrokových příjmů a akcelerací přípravy investičních projektů pro případ časových prodlev u těch plánovaných.

FV doporučuje aktivně zapojit prostředky vybrané v roce 2022 na dani z nemovitostí do rozpočtu. Inflační tlaky budou tyto prostředky znehodnocovat. V případě potřeby prostředky vrátit, což FV nepovažuje za variantu pravděpodobnou, bude tento výdaj kryt buď z příštích příjmů města či lze jeho krytí zajistit čerpáním překlenovacího úvěru.

Zapsal:

Ing. Jan Pražák – člen FV

Přílohy:

1. Zveřejněný návrh rozpočtu na rok 2023
2. Seznam navrhovaných investic na rok 2023