

Návrh rozpočtu města Příbora na rok 2022

Návrh rozpočtu města Příbora na rok 2022 se zveřejňuje podle § 11 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění a podle § 5 odst. 3 zákona č. 23/2017 Sb. o pravidlech rozpočtové odpovědnosti v platném znění.

Návrh rozpočtu je zveřejněn na internetových stránkách města Příbora – na elektronické úřední desce v užším rozsahu a v aktualitách v úplném znění.

V listinné podobě je možné do něj nahlédnout na finančním odboru, Městský úřad Příbor.

Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu na rok 2022

Návrh rozpočtu města Příbor na rok 2022 (dále jen návrh rozpočtu města) je zpracován na základě příkazu starosty města č. 03/2021.

Návrh rozpočtu města byl projednán na společné schůzce vedení města s příspěvkovými organizacemi dne 30.09.2021 a s vedoucími odborů MÚ dne 06.10. a 07.10.2021. Dále byl návrh rozpočtu poprvé projednán v radě města dne 26.10., na pracovním zastupitelstvu dne 09.11. a ve finančním výboru dne 10.11.2021.

Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2022 – RM dne 26.10.2021

Návrh rozpočtu na rok 2022, který byl předložený do RM dne 26.10.2021, zahrnuje především provozní výdaje.

Jediný kapitálový výdaj, který byl zařazen do návrhu rozpočtu, je výdaj na výkupy pozemků ve výši 1 000 000 Kč a zahrnuje výkup pozemku v k. ú. Hájov od biskupství ostravsko-opavského (743 000 Kč, dáno smluvním vztahem) a nahodilé výkupy pozemků pod místními komunikacemi a výkupy zaplacených částí soukromých pozemků na koupališti.

Daňové příjmy byly pro město Příbor propočteny firmou Cityfinance ke dni 10.09.2021. Do návrhu rozpočtu jsou navrženy částky, které poskytla firma Cityfinance dle svých propočtů snížené o 3% vzhledem k existující pandemii, kdy nelze predikovat další vývoj v důsledku omezení ekonomiky v období největšího rozsahu pandemie.

Do návrhu rozpočtu jsou zpracované následující dotace:

- Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu v částce **7 538 000 Kč** na výkon státní správy – rozpočtováno dle sdělení KÚ pro MSK
Na výši příspěvku mají vliv: jednotlivé správní role, počet obyvatel a jeho změny (v obci samotné ale i ve správním obvodu obce), velikost obce, velikost správního obvodu, změny počtu opatrovníků (29,00 tis. Kč na jednoho opatrovníka) apod.
- Neinvestiční účelová dotace na projekt Revitalizace Parčíku u lávky v částce **140 000,00 Kč.**
- Investiční účelová dotace na projekt SÚ budovy TS ve výši **1 800 000 Kč.**

Dále došlo v návrhu rozpočtu pro rok 2022 ke změnám paragrafů některých závazných ukazatelů:

§ 1037 vyčlenění *Hospodaření v městských lesích* - změna na § 1032,

§ 3319 *Kulturní dům – provoz* – změna na § 3392,

§ 3319 část *Kulturních akcí včetně služeb* – konkrétně *poutě, obecní ples a výročí obce* – vyčlenění na § 3399,

§ 3722 *Monitoring – rekultivace skládky Točna* – změna na § 3733,

§ 3722 *Monitoring – rekultivace skládky Skotnice* – změna na § 3733,

§ 3722 *Monitoring – Likvidace vod z kompostárny* – změna na § 3733,

§ 3722 *Údržba svozových míst* – změna na § 3727.

Rada města projednala návrh rozpočtu města Příbora na rok 2021 na 55. schůzce RM dne 26.10.2021.

Po tomto projednání v souvislosti s avízaným nárůstem cen energií navrhla rada města přistoupit k úsporám provozních výdajů o 5%. Vedoucí odborů byli osloveni, aby dle požadovaného snížení upravili rozpočty položek závazných ukazatelů a aby sdělili, které výdaje se v případě snížení neuskuteční. U níže uvedených závazných ukazatelů došlo ke snížení provozních výdajů o 5% nebo v určité částce, ve které to je možné.

Ke snížení rozpočtů došlo u následujících závazných ukazatelů:

V případě Městské knihovny se jedná o snížení:

§ 3314 ZU *Knihovna – provozní výdaje vč. dotací*: 31 000 Kč, snížení výdajů na nákup knih – bude zakoupeno cca o 122 knih méně. Výdaje některých dalších položek jsou buď smluvně dané, nebo plánované na hranici minima nebo snížení je zanedbatelné. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

Celkové snížení za MK je tedy 31 000 Kč.

V případě Městské policie se jedná o snížení:

§ 5311 ZU *Městská policie – provozní výdaje*: 35 000 Kč, výdaje na některé položky budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků (snížení výdajů na nákup oděvů, drobného dlouhodobého hmotného majetku a školení), nebude zakoupena radiostanice a z části budou muset být omezeny výdaje na nákup služeb. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

Celkové snížení za MP je tedy 35 000 Kč.

V případě OBNF se jedná o snížení:

§ 3322 ZU *Údržba budovy piaristického kláštera*: 28 000 Kč, výdaje na opravu a údržbu budovy budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 3613 ZU *Nebytové hospodářství – Správa budov*: 122 000 Kč, výdaje na opravy a údržbu budov nebytových prostor budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 6171 ZU *Správa budovy radnice*: 10 000 Kč, u tohoto ZU lze výdaje snížit pouze na opravu a údržbu budovy radnice a tyto budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Ostatní výdaje tohoto závazného ukazatele jsou vázány smluvně, a proto nelze dodržet 5% snížení výdajů za celý závazný ukazatel.

Celkové snížení za OBNF je tedy 160 000 Kč.

V případě OIRSM se jedná o snížení:

§ 2212 ZU *Opravy místních komunikací vč. značení*: 52 500 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 2219 ZU *Pozemní komunikace- chodníky, parkoviště*: 67 500 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 2321 ZU *Opravy kanalizací všeobecně*: 15 000 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 2333 ZU *Řešení škod a mimořádné opravy*: 15 000 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 3322 ZU *Ostatní náklady v rámci MPR*: 7 500 Kč. Toto snížení je počítáno ze všeobecných prostředků na ostatní náklady v rámci MPR, tj. z částky 150 000 Kč. Ostatní výdaje plánované na tomto závazném ukazateli – oprava památníku obětem 1. a 2. světové války na u ZŠ Jičínské v částce 250 000 Kč a oprava kamenné hradní zdi starého hřbitova z ul. Juráňově v částce 450 000 Kč jsou samostatné akce zařazené dle požadavku komise MPR. Vyřazení těchto požadavků z návrhu rozpočtu města ponechává vedoucí OIRSM na rozhodnutí vedení města.

§ 3341 ZU *Sítě městského rozhlasu*: 2 500 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 3631 ZU *Úpravy sítě veřejného osvětlení*: 5 000 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 3633 ZU *Dílní úpravy energetických zařízení*: 5 000 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 6171 ZU *Geografický informační systém, AmeServer*: 10 000 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

Celkové snížení za OIRSM je tedy 180 000 Kč.

V případě OKU se jedná o snížení:

§ 2143 ZU *Cestovní ruch – propagace, Lašská brána*: 60 000 Kč, bude snížen nákup zboží za účelem prodeje, poníženy výdaje na prezentační předměty pro vedení města a nižší výdaje na propagaci města vyjma smluvně daných jako je Lašská brána Beskyd, MAS Laško, Beskydy – Valašsko, které jsou smluvně dané. Výdaje na cestovní ruch zahrnují další konkrétní požadavky, jako je např. zhotovení 3 000 Ks kalendářů na rok 2023 v částce 170 000 Kč a vytvoření nové vizuální identity ve výši 300 000 Kč. Při požadavku na další úspory by muselo vedení města rozhodnout o jejich vyřazení z návrhu rozpočtu města na rok 2022. Částka 60 000 Kč odpovídá 4,6% snížení závazného ukazatele.

§ 3319 ZU *Kulturní akce včetně služeb*: 200 000 Kč, nižší výdaje na uspořádání kulturní akce EHD – akce bude provedena v menším rozsahu. Částka odpovídá 14,4% snížení závazného ukazatele.

§ 3319 ZU *Propagační nástroje – web + infokanál*: 10 000 Kč, nižší výdaje na SMS. Poplatky za weby nelze snížit, jsou smluvně dané. Částka odpovídá 3,4% snížení závazného ukazatele.

§ 3319 ZU *Dětské zastupitelstvo*: 9 000 Kč, budou upraveny výdaje dle objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 47,3% snížení závazného ukazatele.

§ 3392 ZU *Kulturní dům provoz*: 180 000 Kč, jedná se o výdaje na obnovu parket v hlavním sále. Bude přesunuto na další rok. Částka odpovídá 17% snížení závazného ukazatele.

Celkové snížení za OKU je 459 000 Kč.

V případě OOSČ se jedná o snížení:

§ 3399 ZU *Sbor pro občanské záležitosti*: 11 000 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení výdajů tohoto závazného ukazatele.

§ 6171 ZU *Provozní výdaje úřadu, OOSČ*: 105 000 Kč, výdaje budou upraveny dle objemu fin. prostředků na položce nákupu knih, učebních pomůcek a tisku, dále na položce poštovní služby, dále na položce oprav a údržby a dále na položce programové vybavení. Některé výdaje tohoto závazného ukazatele jsou dány smluvními vztahy. Částka odpovídá 1,4% snížení výdajů závazného ukazatele.

§ 6171 ZU *OV Prchalov, běžné výdaje*: 10 000 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 4,8% snížení závazného ukazatele.

§ 6171 ZU *OV Hájev, běžné výdaje*: 14 000 Kč, výdaje budou přizpůsobeny objemu finančních prostředků. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 6112 ZU *Místní zastupit. orgány – školení a další*: zde je plánován výdaj na pořízení notebooků pro nově zvolené zastupitelstvo ve výši 460 000 Kč. OOSČ měl za úkol zjistit, zda by stávající notebooky mohli členové ZM používat i následující 4 roky nového volebního období. Vedoucí OOSČ sdělila, že stávající notebooky mají OS Windows 10, tento systém není zastaralý a další 4 roky by fungoval bez obtíží. Avšak záleží také na používání, a tedy skutečném stavu notebooků. Vyřazení tohoto požadavku z návrhu rozpočtu města nechává vedoucí OOSČ tedy na zvážení a na rozhodnutí vedení města.

Celkové snížení za OOSČ je 140 000 Kč (bez vyřazení finančních prostředků na pořízení nových notebooků pro nově zvolené zastupitelstvo na volební období 2022-2026).

V případě OŽPD se jedná o snížení:

§ 1032 ZU *Hospodaření v městských lesích*: 49 500 Kč, bude upraven objem těžebních, resp. pěstebních prací. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 1037 ZU *Mimoprodukční aktivity lesního hospodář.*: 7 500 Kč, bude upraven rozsah plánovaných prací. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 2333 ZU *Úpravy drobných vodních toků*: 5 000 Kč, bude upraven objem prací. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 3727 ZU *Údržba svozových míst*: 9 000 Kč, budou provedeny práce odpovídající schválenému rozpočtu. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 3733 ZU *Monitoring - rekultivace skládky Točna*: 2 000 Kč. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 3733 ZU *Monitoring – skládka Skotnice*: 4 000 Kč. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

§ 3733 ZU *Likvidace vod z kompostárny*: 4 500 Kč. Částka odpovídá 5% snížení závazného ukazatele.

Výdaje na § 3733 jsou nezbytné a v případě rizika přečerpání by bylo v rámci rozpočtového opatření požádáno o jejich zpětné navýšení.

Celkové snížení za OŽPD je 81 500 Kč.

Snížení za všechny výše uvedené závazné ukazatele o 5 % činí 1 086 500 Kč.

Dále na základě požadavku rady města a vedení města došlo k návrhu zapracování navýšení některých závazných ukazatelů:

§ 3322 ZU *Příspěvky z rozpočtu města na MPR*: 100 000 Kč. Navýšení bude zapracováno na základě požadavku vedení města.

§ 3612 ZU *Opravy a údržba bytového fondu*, § 3613 ZU *Nebytové hospodářství – energie*, § 6171 ZU *Nákup na burze komodit* - k navýšení finančních prostředků by mělo dojít z důvodu avizovaného navýšení cen energií. V toto chvíli však vedoucí OBNF není schopen zodpovědně sdělit, o jakou částku energie navýšit.

§ 6171 ZU *Činnost místní správy - Platy a související výdaje*: 500 000 Kč, požadavek na navýšení výdaje je zařazen tajemníkem MÚ dne 3. října 2021. Komentář k tomuto požadavku je připojen zvlášť přílohou č. 9 tohoto materiálu.

Zvýšení za výše uvedené závazné ukazatele § 3322 a § 6171 bez navýšení energií (§ 3612, § 3613 a § 6171) činí 600 000 Kč.

Všechny tyto návrhy změn byly projednány na pracovním zastupitelstvu města, které se uskutečnilo dne 09.11.2021:

Pracovní zastupitelstvo souhlasilo s výše uvedenými návrhy s tím, že navýšení finančních prostředků na energie u města i příspěvkových organizací z důvodu avizovaného navýšení cen, bude řešeno RO č. 1 roku 2022. V současné době nemáme k dispozici platební kalendáře, z nichž by byly zřejmé zálohové platby na energie.

Dále do návrhu rozpočtu na rok 2022 byly na základě projednání a rozhodnutí pracovního zastupitelstva dne 09.11.2021 zařazeny některé investiční výdaje a velké opravy:

1. SÚ ul. Vrchlického - 1. a 2. část v celkové částce 7 200 000 Kč, investice.
2. Parkoviště u ZŠ Npor. Loma v částce 8 000 000 Kč, investice.
3. Rekonstrukce krovu hasičárny Prchalov v částce 450 000 Kč, oprava.
4. Elektroinstalace KD Hájov – sál, restaurace v částce 300 000 Kč, oprava.
5. Finanční prostředky (investiční výdaje) na projektovou přípravu v částce 1 000 000 Kč jako v předešlých letech.

Veškeré požadavky na velké opravy odboru BNF a investiční akce odboru IRSM jsou pro přehlednost zařazeny přílohou č. 05 a 06 tohoto materiálu.

Na druhé straně došlo i k vyřazení některých částek:

- 1. Oprava památníku obětem 1. a 2. světové války u ZŠ Jičínská v částce 250 000 Kč.**
 - 2. Oprava kamenné hradní zdi starého hřbitova v částce 420 000 Kč.**
 - 3. Škola pro seniory v částce 50 000 Kč.**
-

Dne 10.11.2021 se konala schůze Finančního výboru.

Finanční výbor obdržel k jednání stejný materiál, který byl poskytnut na pracovní zastupitelstvo.

Finanční výbor byl seznámen se všemi navrhovanými změnami:

- snížení 5 % výdajů – kde je to možné,
- úpravy, které vzešly z rady města,
- úpravy, které vzešly z pracovního zastupitelstva města.

Finanční výbor takto projednaný návrh rozpočtu města Příbora na rok 2022 doporučil ke schválení zastupitelstvem města.

Dodatečně byly do návrhu rozpočtu zapracovány částka související s navýšením platů ve výši 500 000 Kč, a to:

- sociální pojištění v částce 125 000 Kč,
- zdravotní pojištění v částce 45 000 Kč,
- povinné úrazové pojištění v částce 2 000 Kč,
- náhrady mezd v době nemoci v částce 10 000 Kč,
- navýšení přídělu do sociálního fondu v částce 25 000 Kč.

Toto navýšení nebylo projednáno na pracovním zastupitelstvu a rovněž nebylo projednáno na finančním výboru.

Ale vzhledem k tomu, že se jedná o částky, které velmi úzce navazují na položku platy, je nutné je zapracovat již do návrhu rozpočtu.

Po zapracování všech výše uvedených změn se takto upravený materiál předkládá na schůzi rady města, která se uskuteční 23.11.2021.

Rezerva rozpočtu po zapracování všech výše uvedených změn je 3 711 500 Kč.

Komentář doplnila dne 15.11.2021 Bc. Friedlová Petra.

Přílohy:

Příloha č. 1 – návrh rozpočtu města Příbora na rok 2021

Příloha č. 2 – komentáře k jednotlivým požadavkům včetně rozpisu rozpočtu

Příloha č. 3 – daňové příjmy a financování

Příloha č. 4 – návrhy rozpočtů příspěvkových organizací včetně komentářů

Příloha č. 5 – požadavky na velké opravy odboru BNF

Příloha č. 6 – investiční požadavky s vyjádřením a doporučením odboru IRSM

Příloha č. 7 – komentář k návrhu rozpočtu technických služeb na rok 2022

Příloha č. 8 – plán čerpání investičního fondu technických služeb v roce 2022

Příloha č. 9 – navýšení fin. prostředků na platy zaměstnanců

Metodika k rozpočtu a prameny rozpočtového práva:

Co je rozpočet

- Nástroj finančního hospodaření,
- krátkodobý finanční plán, jímž se řídí financování obce na období kalendářního roku,
 - ✓ při jeho zpracování se vychází z rozpočtového výhledu,
 - ✓ rozpočet se zpracovává zpravidla vyrovnaný,
 - ✓ schodkový může být, pokud ho bude možno vyrovnat finančními prostředky z předchozích let nebo je vyrovnání zajištěno půjčkou, úvěrem, návratnou výpomocí atd.
- obsahem rozpočtu jsou příjmy, výdaje a ostatní peněžní operace – financující, včetně tvorby a použití fondů,
- mimo rozpočet se uskutečňují peněžní operace týkající se cizích prostředků, sdružených prostředků a podnikatelská činnost.

Ústavní zákon č. 1/1993 Sb.

- čl. 8 – zaručuje se samospráva územních samosprávných celků
- čl. 101, odst. 1 – obec je samostatně spravována zastupitelstvem
- čl. 101, odst. 3 – územně samosprávné celky jsou veřejnoprávními korporacemi, které mohou mít vlastní majetek a hospodaří podle svého rozpočtu
- čl. 101, odst. 4 – stát může zasahovat do činnosti ÚSC jen vyžaduje – li to ochrana zákona a jen způsobem stanoveným zákonem

Zákony

- 89/2012 Sb., občanský zákoník - §159 a další ustanovení na zastupitele doléhají kritéria vymezená slovy loajalita, znalost a pečlivost, kalkuluje se s pojmem péče řádného hospodáře – je to takový způsob chování, jaký by jednající osoba volila v případě, pokud by zacházela se svým vlastním majetkem
- 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – tzv. malá rozpočtová pravidla – vazba na vyhlášku MF ČR 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě
- 128/2000 Sb., o obcích - §38 majetek musí být využíván účelně a hospodárně
- 23/2017 Sb., zákon o pravidlech rozpočtové odpovědnosti
- 137/2006 sb., o veřejných zakázkách
- 563/1991 Sb., o účetnictví
- 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní
- 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a změně některých souvisejících zákonů – tzv. velká rozpočtová pravidla
- 219/2000 Sb., o majetku ČR
- Zákon o státním rozpočtu na příslušný rok
- 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě
- 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO

Zásady rozpočtového práva

- každoročního sestavování a schvalování
- včasnosti
- časového ohraničení
- reálnosti a pravdivosti
- úplnosti a jednotnosti
- přehlednosti
- neúčelovosti příjmů a účelovosti výdajů
- dlouhodobé vyrovnanosti
- veřejnosti – publicity
- účelnosti, efektivnosti a hospodárnosti
- omezení přesunů na úhradu nezajištěných potřeb v rozpočtu

Zásady veřejného hospodaření

- Účelnost – obecně děláni správných věcí, schopnost produkovat užitek
- Hospodárnost – levně, přičemž postupovat obezřetně, protože prvotní levná cena může do budoucna přinést vysoké náklady.