

Spisová značka MUVM/075627/2021/07
Číslo jednací: MUVM/089588/2021
Spis. znak: 176.1.
Skart. znak/lhůta: A/10

Počet listů:4 Počet příloh:1 Počet listů příloh:20

Návrh rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2022 - zveřejnění

Průvodní zpráva:

Rada města projednala a ve svých usneseních ze dne 10.11.2021 doporučila zastupitelstvu města předložený návrh rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2022 ke schválení.

Finanční výbor města Vysokého Mýta projednal a ve svých usnesení z jednání dne 22.11.2021 doporučil návrh rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2022 ke schválení.

Dne 24.11.2021 proběhl k návrhu rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2022 seminář zastupitelů města Vysokého Mýta.

Návrh rozpočtu hlavní činnosti města Vysokého Mýta na rok 2022 je sestaven, jako rozpočet schodkový s celkovými příjmy ve výši 309.168,9tis.Kč, celkovými výdaji ve výši 391.524,4tis.Kč a financováním (schodkem) ve výši 82.355,5tis.Kč.

Schodek rozpočtu je pokryt volnými finančními prostředky z minulých let. Návrh rozpočtu počítá se zapojením volných finančních prostředků z minulých let v celkové výši 82.355,5tis.Kč. Plánovaná rozpočtová rezerva po posledním navrženém rozpočtovém opatření č.9-2021, které schválilo zastupitelstvo města dne 10.11.2021 je ve výši 114.268,1tis.Kč. Dle takto zpracovaného návrhu rozpočtu města na rok 2022 a předpokladu plnění upraveného rozpočtu města v roce 2021 po realizaci rozpočtového opatření č.9 zbývají finanční prostředky města ve výši 31.912,6tis.Kč. Z těchto prostředků musíme odečíst 20.000,0tis.Kč rozpočtovou rezervu, zbývá tedy částka 11.912,6tis.Kč.

V minulých obdobích byl rozpočet města schvalován s minimálním schodkem v řádech jednotek milionů korun (2019-5,9mil.Kč, 202-12,5mil.Kč, 2021-2,4mil.Kč). Nyní je schodek navržen ve výši 82,3mil.Kč, je plně pokryt vlastními volnými finančními prostředky města. Příčina výše schodku je především v kapitálových výdajích města. Město změnilo strategii zpracování návrhu rozpočtu města, kdy v minulosti se nejdříve schválil provozní rozpočet se základními výdaji na investice (většinou akce k dokončení z minulého roku a akce ve vysokém stupni přípravy) a tento rozpočet byl v průběhu roku navyšován. Nyní by měly být investiční výdaje rozpočtovány již plně výši plánu roku 2022.

V rámci nového přístupu k tvorbě rozpočtu města je od roku 2021 na jednotlivé příkazy finančních operací apelováno, aby využívali v maximální možné výši možnosti upravovat rozpočet, který by měl odrážet skutečný stav jejich kapitol, tj. aby nenastala situace jako k 31.12.2020, kdy byla plánovaná výše volných finančních prostředků zapojených do rozpočtu 31,8mil.Kč a skutečnost byla o 53,8mil.Kč nižší, místo čerpání ve výši 31,8mil.Kč těchto prostředků došlo k jejich spoření ve výši 22,0mil.Kč (viz. rok 2020 - podhodnocené příjmy o 5,0%, nadhodnocené výdaje o 10,0%). Rozdíl mezi rozpočtem a skutečností samozřejmě nastane, ale v roce 2021 by již neměl být tak významný, naším cílem je odchylka do 5,0%, tzn. k navýšení volných finančních prostředků s největší pravděpodobností dojde, otázkou je o kolik.

Na druhou stranu tento přístup znamená, že nebude možné zvyšovat výdaje rozpočtu města s vidinou existujícího významného množství volných finančních prostředků, ale bude primárně docházet k přesunu finančních prostředků mezi existujícími rozpočtovými položkami.

V průběhu přípravy rozpočtu na rok 2022 musely být dodatečně zapracovány do předloženého návrhu výdaje týkající se zvýšených nákladů na elektrickou energii a plyn, celkově došlo k navýšení výdajů na tyto energie o částku 17.167,0tis.Kč oproti původnímu předpokladu. K zvýšeným nákladům na energie je nutné připomenout, že v zájmu zajištění finanční stability města včetně na jeho rozpočet navázaných právnických osob proběhl avizovaný přepočtení nákladů na energie, dle kterého byly navýšeny výdaje rozpočtu, tj. došlo k navýšení přímých výdajů města a k zvýšení příspěvků na provoz vybraných příspěvkovým organizací a dotací na provoz o.p.s. Problém je v tom, že z časových důvodů nedošlo k rozhodnutí v jaké výši budou tyto zvýšené náklady zakalkulovány do cen poskytovaných služeb příspěvkových organizací (Technické služby, Správa školských organizací a domov mládeže,...) a Vysokomýtské kulturní o.p.s. Na výnosech těchto právnických osob se rovněž pozitivně projeví i přefakturace nákladů na energie u nájemních vztahů. Tyto vyšší výnosy potom ovlivní výši poskytnutého příspěvku na provoz a provozních dotací. Tato věc by měla být v co nejkratší době řešena a následně by tyto změny měly být zapracovány do návrhů rozpočtů výše uvedených subjektů, které bude schvalovat rada města plnící funkci zřizovatele příspěvkových organizací. Samozřejmostí je i účelové vázání finančních prostředků určených na energie u všech rozpočtem města podporovaných právnických osob. U samotného města je tato problematika okrajová, město poskytuje minimum služeb za úplatu, na které má vliv zvýšení cen energií.

Nedílnou součástí hospodaření města v příštím roce je i hospodářská činnost města Vysokého Mýta. Návrh rozpočtu hospodářské činnosti města na rok 2022 je sestaven s celkovými výnosy ve výši 22.318,0tis.Kč, celkovými náklady ve výši 20.057,0tis.Kč a plánovaným hospodářským výsledkem ve výši 2.261,0tis.Kč.

Kromě standardních návrhů usnesení k rozpočtu je dále každoročně dlouhodobě schvalováno jedno tzv. technická usnesení, spočívající ve schválení postupu, kdy budou výdajové položky "Projektová příprava, přípravné práce investičního charakter", "Služby - poradenská činnost, konzultační a ostatní", „Revize budov“, „Náklady soudních řízení“ a "Opravy vlastního majetku" čerpány dle skutečnosti napříč paragrafy a položkami platné rozpočtové skladby, s podmínkou zachování účelu a celkového objemu jednotlivých položek dle schváleného rozpočtu města na rok 2022. Rozpis těchto položek rozpočtu dle skutečného čerpání provede hlavní účetní města.

K rozpočtu se dále vztahují další usnesení s časově neomezenou platností, usnesení č.17/12 ze dne 07.03.2012 a usnesení č.179/18 ze dne 12.12.2018.

Zastupitelstvo města svým usnesením č. 17/12 ze dne 07.03.2012 schválilo rozpočtovou rezervu města Vysokého Mýta ve výši 20,0 miliónů Kč sloužící k časovému překlenutí dočasného nesouladu mezi příjmy a výdaji rozpočtu města včetně dalších podmínek dle předloženého návrhu, tj. rozpočtovou rezervu lze použít ve výjimečných případech na úhradu případných nezbytných a nepředvídatelných výdajů města (např. sankce uložená za porušení rozpočtové kázně, výkon soudního rozhodnutí, pokuta, havarijní situace, odvrácení hrozících škod). O použití prostředků rozpočtové rezervy na tyto účely bude informováno Zastupitelstvo města Vysokého Mýta na svém nejbližším následujícím jednání. Na tomto zasedání zastupitelstva města bude předloženo rozpočtové opatření, které bude obsahovat položky těchto nezbytných a nepředvídatelných výdajů s rozpočtovou rezervou ve stanovené výši.

Zastupitelstvo města svým usnesením č. 179/18 ze dne 12.12.2018 stanovilo do odvolání rozsah kompetencí k provádění jednotlivých rozpočtových operací radou města dle předloženého návrhu.

Kompetence rady města k schvalování rozpočtových operací jsou stanoveny v následujícím rozsahu:

a) rozpočtové opatření - zapojení účelově přidělených finančních prostředků z jiných rozpočtů (přijaté dotace, příspěvky, dary..) do příjmů a výdajů rozpočtu města, včetně případného zapojení souvisejícího podílu města jako příjemce těchto prostředků do výdajů rozpočtu města,

b) rozpočtové opatření vyvolané organizačními změnami, pokud tyto změny nevyvolávají další nároky na finanční prostředky města (nezvyšuje se celkový rozpočet výdajů města),

c) rozpočtové opatření - schválení případných nutných výdajů na zajištění chodu obce (např. havárie, odvrácení hrozících škod, úhrady odvodů, daní, přeplatků, pokut a penále z rozhodnutí nadřízených orgánů),

d) rozpočtové opatření - změny dle odvětvového třídění rozpočtové skladby schváleného rozpočtu, tj. přesun rozpočtových prostředků, při němž se jednotlivé příjmy nebo výdaje navzájem ovlivňují, aniž by se změnil jejich celkový objem nebo schválený rozdíl celkových příjmů a výdajů (jedná se např. o přesuny z položky na položku, z paragrafu na paragraf – v závislosti na podrobnosti schváleného rozpočtu).

e) schvalovat rozpočet a rozpočtová opatření u peněžních fondů zřízených zastupitelstvem města - Sociálního fondu města Vysokého Mýta a Fondu obnovy vodohospodářského majetku města Vysokého Mýta včetně schvalování účelu použití finančních prostředků Fondu obnovy vodohospodářského majetku města Vysokého Mýta.

O všech radou města schválených rozpočtových opatřeních dle těchto kompetencí bude zastupitelstvo města informováno na svém následujícím zasedání.

Rozpočty minulých let, včetně jejich plnění jsou zveřejněné na internetových stránkách města na adrese <http://urad.vysoke-myto.cz/rozpocet> a na internetových stránkách Ministerstva financí ČR <https://monitor.statnipokladna.cz/ucetni-jednotka/00279773>.

Ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, je stanovena lhůta pro uplatnění písemných připomínek občanů města Vysokého Mýta k návrhu rozpočtu na rok 2022 do 13.12.2021 (den doručení písemných připomínek na městský úřad), ústně mohou občané uplatnit připomínky přímo na zasedání Zastupitelstva města Vysokého Mýta dne 15.12.2021. Občanem obce, který může uplatnit připomínky, je dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, občan starší 18 let, který má na území obce trvalý pobyt nebo vlastní na území obce nemovitý majetek.

Originál návrhu rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2022 je uložen a připraven k nahlédnutí na odboru finančním. Zodpovědní pracovníci odboru finančního jsou rovněž připraveni k podání vysvětlení informací obsažených v tomto dokumentu.

Návrh rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2022 byl zveřejněn na internetových stránkách města Vysokého Mýta dne 25.11.2021.

Návrh rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2022 byl zveřejněn na úřední desce města Vysokého Mýta dne 25.11.2021.

Přílohy:

Příloha 01 – 20 (listů) Návrh rozpočtu města Vysokého Mýta na rok 2022,

Finanční výbor a Rada města doporučují zastupitelstvu města přijmout následující usnesení:

Zastupitelstvo města schvaluje rozpočet města Vysokého Mýta na rok 2022 dle předloženého návrhu, jako rozpočet schodkový s celkovými příjmy ve výši 309.168,9tis.Kč, celkovými výdaji ve výši 391.524,4tis. Kč a financováním ve výši 82.355,5tis.Kč. Schodek rozpočtu bude uhrazen volnými finančními prostředky města z minulých let.

Zodpovídá: vedoucí odboru finančního

Termín: 31.12.2021

Zastupitelstvo města schvaluje rozpočet hospodářské činnosti města Vysokého Mýta na rok 2022 dle předloženého návrhu s celkovými výnosy ve výši 22.318,0tis.Kč, celkovými náklady ve výši 20.057,0tis.Kč a plánovaným hospodářským výsledkem ve výši 2.261,0tis.Kč.

Zodpovídá: vedoucí odboru finančního

Termín: 31.12.2021

Zastupitelstvo města schvaluje postup, kdy budou výdajové položky "Projektová příprava, přípravné práce investičního charakter", "Služby - poradenská činnost, konzultační a ostatní", „Revize budov“, „Náklady soudních řízení“ a "Opravy vlastního majetku" čerpány dle skutečnosti napříč paragrafy a položkami platné rozpočtové skladby, s podmínkou zachování účelu a celkového objemu jednotlivých položek dle schváleného rozpočtu města na rok 2022. Rozpis těchto položek rozpočtu dle skutečného čerpání provede hlavní účetní města.

Zodpovídá: vedoucí odboru finančního
Termín: 31.12.2021

Vysoké Mýto 25.11.2021

.....
Ing. Michal Zima, v.r.
vedoucí odboru finančního

**Případné další informace poskytne Ing.Michal Zima, tel. 465 466 144 nebo 777 755 433,
michal.zima@vysoke-myto.cz.**