

Zápis ze zasedání finančního výboru

(provádění kontroly hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce (od 19.10.2022) a plnění dalších úkolů, kterými FV pověřil zastupitelstvo obce § 119/2, zák. č. 128/2000 Sb.)

Finanční výbor se sešel dne 20.11.2022

ve složení: Miroslav Hlavatý, Jaroslav Sedláček, Dagmar Kružíková, Taťána Břízová,
za městský úřad se schůzky zúčastnila tajemnice MěÚ Ing. Martina Jusková

Finanční výbor se seznámil (především) s následujícími dokumenty:

Návrhem rozpočtu města Vamberk na rok 2023 včetně důvodové zprávy

Návrhem Finanční podpory na rok 2023

Rozpisem kapitálových výdajů na rok 2023

Úvěrovou smlouvou pro realizaci investic Města Vamberk v období 2018-2022 z 26.03.2018

Úvěrovou smlouvou pro realizaci investic Města Vamberk v období 2020-2022 z 20.12.2019

Sestavou faktur k proplacení z rozhodných úvěrů

Střednědobým výhledem rozpočtu Vamberka s analýzou financí a ratingem z 31.10.2021

Harmonogramem splátek úvěrů v období 2023-2038

Výpočtem rozpočtové odpovědnosti k 31.12.2021

Usnesení ZM z 08.12.2021, kterým byl stanoven rozsah kompetence rady města k provádění rozpočtových opatření

Finanční výbor se zabýval následujícími okruhy:

Příjmová stránka rozpočtu:

Výše daňových příjmů pro rok 2023 byla stanovena na základě vícezdrojového odhadu, jednak odhadu ministerstva financí, jednak odhadu zpracovaného firmou Ing. Luděk Tesař City Finance, tyto podklady pro stanovení míry daňových výnosů FV hodnotí jako dostatečné. V roce 2022 byly takto daňové příjmy podhodnoceny o 12 %, ke zvýšení daňových příjmů došlo zejména z důvodu nárůstu inflace.

Výdajová stránka rozpočtu:

FV se pečlivě seznámil s návrhem výdajů v rámci jednotlivých paragrafů a věnoval pozornost výrazně navýšeným položkám, v této souvislosti zmiňujeme:

- § 6310, položka úroky a poplatky:

pro rozpočtový rok 2022 bylo rozpočtováno 500 000 Kč, ale skutečnost bude oproti schválenému rozpočtu vyšší z důvodu pohyblivé úrokové sazby úvěru resp. zvýšené úrokové sazby v tomto roce *(již byla schválena jedna změna rozpočtu a v prosinci se předpokládá další navýšení)*

pro rozpočtový rok 2023 rozpočtováno 5 450 000 Kč – navýšení o 990 %, ke zvýšení dochází z důvodu splácení i druhého úvěru (oproti roku 2022) a předpokladu vyšších úrokových sazeb v roce 2023, které by dle prognóz měly postupně klesat, z důvodu pohyblivé úrokové sazby nelze předpokládat přesnou částku

V souvislosti s touto položkou FV připomíná, že na splátkách úvěrů bude v kalendářním roce 2023 zapláceno 4 318 000 Kč z důvodu splácení dvou úvěrů.

- § 6112, položka odměny členů zastupitelstva:
pro rozpočtový rok 2022 rozpočtováno 1 470 000 Kč
pro rozpočtový rok 2023 rozpočtováno 1 950 000 Kč - navýšení položky o 32,66 %
nejvíce byla navýšena odměna člena rady města, a to o 145 %

- navýšeny byly také položky, které kryjí spotřebu energií, v tomto případě byly položky navýšeny v souladu s příslušnými smlouvami

FV věnoval pozornost také platbám, u kterých lze mluvit o sankčním charakteru. Takovou položkou je poplatek za překročení objemu směsného odpadu na obyvatele, respektive nenaplnění podílu vytríděné složky ve vztahu k objemu odpadu.

Tento poplatek byl vyčíslen:

za měsíc září 2022 na 21.118,18 Kč za měsíc říjen 2022 na 42.094,03 Kč a předpokládá se i za měsíce listopad a prosinec (doposud nevyčíslen).

V rámci návrhu výdajové stránky rozpočtu je v rámci nespecifikované rezervy běžných výdajů vyčíslena rezerva ve výši 500 000 Kč, v rámci nespecifikované rezervy kapitálových výdajů je vyčíslena rezerva ve výši 3 500 000 Kč.

Zůstatky na účtech ke dni 31.10.2022 odpovídaly částce:

- běžné účty celkem 1 175 255,53 Kč
- účty fondů celkem 598 497,57 Kč
- výše úvěrů k doplacení celkem 56 818 500,00 Kč

Závěr:

- FV v rámci provádění kontroly hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce neshledal žádná negativní zjištění.
- FV doporučuje schválit rozpočet ve formátu, který byl ZM předložen k projednání.

Zpracovala:

Mgr. Taťána Břízová

Ve Vamberku dne 20.11.2022