

Zápis z jednání finančního výboru konaného dne 31. 5. 2021 od 16 hodin

v zasedací místnosti

- Přítomni :** Ing. Kábrt Pavel, , Ing. Novosvětský Miroslav, Ing. Bohadlo David, Mgr. Klapper Martin, Ing. Špelda Marek, Ing. Hanuš Josef
- Omluveni:** Ing. Fialová Lada, Vosáhlová Alena, Ing. Kejzlar Roman
- Hosté :** Ing. Rostislav Petrák – starosta, Jiří Regner – místostarosta, Ing. Věra Udatná – ved.fin.odb.
- Program:**
1. Závěrečný účet města za rok 2020 a účetní závěrka k 31. 12. 2020
 2. Zpráva z přezkoumání hospodaření města za rok 2020
 3. Hospodaření PO a veřejnoprávní kontrola PO
 4. Hospodaření organizace VODA s.r.o.
 5. Hospodaření města za leden až květen 2021, vývoj příjmů z daní
 6. Přehled probíhajících investičních akcí města
 7. Diskuse - různé

1. Závěrečný účet města za rok 2020 a účetní závěrka k 31. 12. 2020:

Projednané materiály:

- Závěrečný účet města za rok 2020
- Rozborový přehled o stavu příjmů, výdajů a financování
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2 – 12 M k 31. 12. 2020
- Rozvaha k 31. 12. 2020
- Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2020
- Příloha č. 5 dle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Celkové příjmy města za rok 2020	201.637.101,11 Kč
Z toho - daňové příjmy	127.392.759,75 Kč
- dotace	37.189.663,72 Kč
Celkové výdaje	192.885.075,89 Kč
Saldo rozpočtu (příjmy – výdaje)	8.752.025,22 Kč

Schválený rozpočet (dále SR) daňových příjmů města 140,103 mil Kč byl úpravou rozpočtu snížen o 13 mil. Kč (tj. o 9,1%). Takto upravený rozpočet (dále UR) daňových příjmů byl dosažen - skutečnost činila 127,393 mil. Kč (plnění 100,07%).

V nedaňových příjmech (SR 35,599 mil. Kč) nebylo nutno SR snižovat. Naopak, díky vyšším příjmům z přijatých úroků z uložení dočasně volných finančních prostředků (SR 0,482 mil. Kč, skutečnost 1,136 mil. Kč), dále díky nerozpočtovanému přijatému odvodu z F investic od MŠ Náchodská (0,195 mil. Kč), vyššímu plnění "ostatních nedaňových příjmů" (SR 1,435 mil. Kč, skutečnost 2,321 mil. Kč) bylo možno, i přes nižší plnění některých dalších nedaňových příjmů, rozpočet navýšit o 0,607 mil. Kč (skutečnost činila 36,288 mil. Kč, plnění 100,23%).

Nejvyšší nárůst proti SR je ve třídě 4 "přijaté dotace", a to o 28,151 mil. Kč (z původně schválených 9,039 mil. Kč na 37,190 mil. Kč - před konsolidací). Jako kompenzaci výpadku daňových příjmů město obdrželo mimořádnou dotaci ze státního rozpočtu ve výši 10,450 mil. Kč. Přijaté dotace 4,731 mil. Kč se vztahovala k akci „Výzva 28 IROP, informační a komunikační systémy“, která byla ukončena v roce 2019. Stejně jako přijaté dotace 1 mil. Kč na akci „Chodník Brodský“ a 1,864 mil. Kč na akci „Navýšení kapacity sběrného dvora“ a 1,52 mil. Kč na akci „Výtah ZŠ V.Hejny“ – i zde se jedná o přijaté dotace na investiční akce roku 2019. Přijatá průtoková dotace 0,564 mil. Kč pro ZŠ V.Hejny na multimediální učebnu byla přeposlána škole (zvýšila však P i V našeho rozpočtu). Přehled všech přijatých dotací je uveden v příloze č.1 k tomuto zápisu.

Výdaje města v roce 2020 byly ovlivněny zejména vysokým rozpočtovým očekáváním v oblasti realizace investičních akcí, projektových příprav, i nákupu pozemků (SR kapitálových výdajů celkem 154,82 mil. Kč) - skutečné výdaje byly o téměř 94 mil. nižší, a to ve výši 60,876 mil. Kč (plnění upraveného rozpočtu 63,56%).

Díky této skutečnosti se nečerpal žádný nový úvěr, ačkoliv se ve schváleném rozpočtu na rok 2020 uvažovalo se zapojením úvěrových prostředků ve výši 30 mil. Kč.

Místostarosta doplnil, s jakými výdaji na nákup nemovitostí se původně počítalo ve schváleném rozpočtu na rok 2020 (SR 4,45 mil. Kč.), ale nákupy se nerealizovaly (pozemky Chrby, Netvalák,...).

Běžné výdaje rozpočtované ve výši 140,047 mil. Kč byly v průběhu roku upravovány (zvyšovány i snižovány) rozpočtovými opatřeními, která byla pravidelně zveřejňována. Upravený rozpočet běžných výdajů 149,414 mil. Kč byl čerpán ve výši 132,009 mil. Kč (88,35% UR). Vliv mělo zejména nižší čerpání výdajů na opravy majetku města (UR 36,378 mil. Kč, skutečnost 28,337 mil. Kč).

Výsledkem výše uvedeného plnění rozpočtových příjmů a čerpání rozpočtových výdajů města v roce 2020 byl **původně schodkový rozpočet splněn k 31.12.2020 jako přebytkový**, kdy celkové příjmy rozpočtu ve skutečné výši 201,637 mil. Kč převýšily celkové výdaje rozpočtu ve výši 192,885 mil. Kč o cca 8,752 mil. Kč. Celkové převáděné finanční prostředky města byly navýšeny z původních 87,913 mil. Kč (k 1.1.2020) na 96,399 mil. Kč (k 31.12.2020).

FV bere předložený závěrečný účet Města Červený Kostelec za rok 2020 na vědomí a doporučuje ho zastupitelstvu města ke schválení.

FV bere předloženou účetní závěrku k 31. 12. 2020 za Město Červený Kostelec na vědomí a doporučuje ji zastupitelstvu města ke schválení.

2. Zpráva z přezkoumání hospodaření města za rok 2020:

Projednané materiály:

- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Červený Kostelec za období 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020 – přezkoumání provedla Ing. Jana Králová, auditorka.

Výsledek přezkoumání: nebyly zjištěny chyby a nedostatky dle § 10 odst.3 písmene c), ani dle písmene b) zákona 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Nebyla identifikována rizika dle § 10 odst. 2 písm. b).

FV bere na vědomí předložený přezkum hospodaření města za rok 2020.

3. Hospodaření PO a veřejnoprávní kontrola PO:

Projednané materiály:

- Hospodaření ZŠ Václava Hejny Červený Kostelec za rok 2020
- Hospodaření ZŠ Lhota za rok 2020
- Hospodaření MŠ Náchodská za rok 2020
- Hospodaření ZŠ Větrník za rok 2020
- Hospodaření ZŠ a MŠ Olešnice za rok 2020
- Hospodaření ZUŠ Červený Kostelec za rok 2020
- Hospodaření MKS Červený Kostelec za rok 2020
- Hospodaření Knihovny Břetislava Kafky Červený Kostelec za rok 2020

Hospodářské výsledky PO za rok 2020:

ZŠ V.Hejny Č.Kostelec + 235.460,07 Kč	ZŠ Lhota + 237.651,27 Kč
ZŠ a MŠ Olešnice + 67.862,14 Kč	ZUŠ + 1.851,23 Kč
MŠ Náchodská + 1.340,19 Kč	MŠ Větrník + 28.864,02 Kč
MKS + 47.126,00 Kč	Knihovna Břetislava Kafky + 3.178,14 Kč

Veřejnoprávní kontrolu PO zajišťuje pro město na základě smlouvy daňová poradkyně paní Ivana Dolanská, která zároveň zajišťuje kontrolu u příjemců dotací z dotačního programu města.

Kvartálně se posuzuje v RM plnění rozpočtu výnosů a nákladů PO.

FV bere na vědomí hospodaření PO za rok 2020.

4. Hospodaření organizace VODA Č.K. s.r.o.:

Projednané materiály:

- Hospodaření VODA Červený Kostelec s.r.o za rok 2020
- Přehled o tvorbě a čerpání rezerv města na obnovu vodovodů a kanalizací za rok 2020

Hospodářský výsledek za rok 2020:

Celkové výnosy	25.871.214,- Kč
Celkové náklady	25.595.616,- Kč
Výsledek (zisk)	275.598,- Kč

FV bere na vědomí hospodaření VODA Č. Kostelec s.r.o za rok 2020.

5. Hospodaření města za leden až duben 2021:

Projednané materiály:

Přehled plnění rozpočtu příjmů města za období leden až duben 2021

Přehled plnění rozpočtu výdajů města za období leden až duben 2021

Přehled příjmů z daní za leden až květen 2021

V hospodaření města převažovaly k 30.4.2021 výdaje nad příjmy celkem o 8,737 mil. Kč. Je to však v souladu se schváleným rozpočtem na rok 2021 - dochází tak k postupnému zapojení převáděných zůstatků finančních prostředků z rozpočtových přebytků minulých let.

Zvýšená pozornost je i letos věnována příjmům ze sdílených daní. V květnu 2021 byl příjem z těchto daní celkem 42,828 mil. Kč (v covidovém roce 2020 to bylo 41,921 mil., v roce 2019 byly tyto příjmy 44,748 mil. Kč). Snížení je zřejmé hlavně u příjmů z daně ze závislé činnosti: 8,025 mil. Kč příjem za leden až květen 2021, což odpovídá příjmu za leden až březen 2020. Naopak lepší výsledek je u inkasa DPH - letošních 25,376 mil. Kč oproti 23,245 mil.Kč v roce 2020.

Pokud bude nutné nějakým způsobem upravit rozpočet z titulu očekávaného ročního plnění sdílených daní členové FV doporučují připravit rozpočtové opatření na září 2020, kdy bude mít město potřebné údaje o plnění rozpočtových příjmů a výdajů a o výši schválených dotací.

Pozornost bude také věnována ekonomickým dopadům zavedení svozu tříděného odpadu přímo z domácností od 1.7.2021. Již nyní je vidět propad příjmů z místního poplatku za komunální odpad. Zatím však nemáme dostatečně propočítány dopady do výdajů, neboť zde působí protichůdné vlivy.

FV bere na vědomí hospodaření města za leden až duben 2021 a vývoj příjmů z daní do května 2021.

6. Přehled probíhajících investičních akcí města:

Starosta informoval o aktuálním průběhu velkých investičních akcí – Zázemí a tribuna fotbalového hřiště, Rekonstrukce staré vodárny, Veřejné prostranství mezi školami, Nafukovací hala – tenis. Letos dojde k doplacení loňské Rekonstrukce ul. Jiráskova. Realizace některých akcí byla přesunuta z roku 2020 do letošního roku.

Starosta předložil členům FV k nahlédnutí vítězné studie a projekty na další plánované významné investiční akce: Areál Brodský, Tělocvična ZŠ V.Hejny, Úpravy náměstí TGM a pohovořil o dalších plánech rozvoje města jako je např. studie skate parku za Konzumem a další.

Členové FV doporučují, aby se město snažilo na „Areál Brodský“ využít peníze z EU dotací na cestovní ruch.

FV bere na vědomí informace o průběhu investičních akcí v roce 2021 a připravených studiích a záměrech budoucího rozvoje města.

7. Diskuse – různé:

Starosta odpovídal na dotazy členů FV ohledně hospodaření v lesích (kůrovec) a informoval o havárii na Krčmaříku. Ing. Špelda vyslovil obavu, zda městu nehrozí obdobný problém u jiného rybníku. V této souvislosti byl zmíněn návrh plánovat pravidelné prohlídky, či přímo opravy po uplynutí předem stanoveného časového úseku.

Ing. Pavel Kábrt

předseda FV

