

## Ú V O D

Do doby schválení rozpočtu hospodaří Městský obvod ÚL – Střekov v rámci pravidel rozpočtového provizoria, která byla schválena usnesením ZMO Střekov č. 18/2Z/22 dne 14. 12. 2022. Tato pravidla jsou dodržována a kontrolována.

Návrh rozpočtu, který je předložen členům ZMO Střekov ke schválení byl připravován v návaznosti na informace o transferových platbách Magistrátu města Ústí nad Labem (dotace) a dále na aktuální zůstatky bankovních účtů ke dni 1. 1. 2023.

Dne 19. 12. 2022 byl schválen rozpočet města Ústí nad Labem, ve kterém jsou uvedeny transferové platby (dotace) městským obvodům, proto může dojít ke schválení rozpočtu MO ÚL – Střekov.

**Struktura návrhu** rozpočtu i struktura tabulkových částí je zachována z předchozích let.

V tabulkové části rozpočtu výdajů hlavní činnosti jsou uvedeny tzv. porovnávací ukazatele, a to následovně:

1. Porovnání (v %) návrhu rozpočtu 2023 k upravenému rozpočtu 2022
2. Porovnání (v %) návrhu rozpočtu 2023 ke schválenému rozpočtu 2022,

---

## O B L A S T F I N A N C O V Á N Í p r o r o k 2 0 2 3

Návrh rozpočtu MO Střekov pro rok 2023 je sestaven jako **schodkový**, tzn. že předpokládané příjmy jsou nižší než předpokládané výdaje.

Navržený **schodek** rozpočtu pro rok 2023 je v částce **7.129.700,- Kč**.

V souladu s § 4 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, je možné sestavit schodkový rozpočet jen tehdy, pokud je možné jej krýt finančními prostředky z minulých let anebo půjčkou/úvěrem.

Plánovaný schodek rozpočtu MO ÚL – Střekov pro rok 2023 je **kryt** nevyčerpanými finančními prostředky minulých let, tzn. stavem bankovních účtů ke dni 1. 1. 2023.

---

## ČERPANÉ PROSTŘEDKY ROZPOČTU 2022:

Jednotlivé organizační jednotky vykázaly **úsporu v provozní části** následovně (oproti upravenému rozpočtu):

Finanční odbor: čerpání rozpočtu na **97 %**.

Odbor správy obecního majetku (opravy budovy ÚMO): čerpání rozpočtu na **99 %**.

Odbor péče o vzhled obce: čerpání rozpočtu na **90 %**.

- z toho dotace zeleň: čerpáno 100 %

- z toho participativní rozpočet 2020/21: čerpáno na 100 %

- z toho participativní rozpočet 2022: čerpáno na 0 % (převod do NR 2023)

Správní odbor (včetně prostředků na volby „prezident 2023“): čerpání rozpočtu na **85 %**.

Úsek tajemníka (osobní náklady, JSDH, ošatné, Sociální fond): čerpání rozpočtu na **84 %**.

**Investiční část** rozpočtu nebyla naplněna pouze v položce „Památník rodiny Schichtů“, kde byly zahájeny práce na přípravě architektonické soutěže, a v průběhu přípravy bylo zhodnoceno, že původní částka 250 tis. Kč je nedostačující a bude nutno v NR 2023 tuto částku navýšit, aby mohla být architektonická soutěž vyhlášena.

Dále nebyl realizován nákup pozemku SŽDC – opět převod do NR 2023.

V plné výši se převádí také prostředky na vybudování nádrže na dešťovou vodu v Parku TGM v celkové výši 1,6 mil. Kč.

---

## PŘÍJMOVÁ ČÁST ROZPOČTU 2023

Příjmová část rozpočtu ve své struktuře odpovídá předchozím letům, nedochází k žádné významné změně v položkách rozpočtu.

Navržené částky reflektují skutečnost plnění rozpočtu v roce 2022.

Daňové příjmy (Tř. 1) jsou navrženy v **nižší výši** jako v předchozím roce, neboť bylo zaznamenáno mírné snížení položek poplatků (zábor veřejného prostranství a poplatek z ubytovací kapacity).

Nedaňové příjmy (Tř. 2) zaznamenávají mírný **pokles** oproti předchozím letům, a to o **částku 20 tis. Kč**, kde neočekáváme plnění sponzorského daru MOL CZ, a to na základě změny nájemní smlouvy.

Transferové platby (Tř. 4) naopak zaznamenávají v sumě **navýšení** oproti schválenému rozpočtu 2022. Dotace magistrátu byla navýšena celkem o 5,2 mil. Kč.

U **transferových plateb** (dotací) ze strany Magistrátu města Ústí nad Labem dochází oproti roku 2022 k **navýšení** o celkovou částku **5,2 mil. Kč**, a to následovně:

- **Navýšení** položky „dotace na výkon státní správy a samosprávy“ o **4,043 mil. Kč**,
- **Navýšení** položky „dotace na zeleň“ o **660 tis. Kč**,
- **Navýšení** položky „dotace na provoz“ o **500 tis. Kč** (*pozn.: v NR 2023 je tato dotace již sloučena s dotací na výkon státní správy a samosprávy*).

**Převody z vlastních fondů Vedlejší hospodářské činnosti** jsou v příjmové straně rozpočtu tvořeny dvěma částmi:

- 1) převod finančních prostředků na náklady související s náklady na platy pracovníků, kteří se podílejí na VHČ v celkové částce **2,4 mil. Kč**,
- 2) zapojení finančních prostředků ve výši **3,5 mil. Kč** z naspořených příjmů VHČ z minulých let.

Celkem je tedy v příjmové části rozpočtu počítáno se **5,9 mil. Kč**. Oproti roku 2022 je navrženo **zvýšení** této položky o **částku 3,2 mil. Kč**.

---

## VÝDAJOVÁ ČÁST ROZPOČTU

Veškeré finanční prostředky, které MO Střekov vynakládá, jsou uvolňovány prostřednictvím výdajové části rozpočtu. Z hlediska určení a kapitolního členění jsou výdaje členěny na:

- 1) **běžné výdaje** (Tř. 5) – též provozní výdaje, které jsou především pravidelnými výdaji ÚMO Střekov na zajištění funkce městského obvodu v jeho základních činnostech (orgány MO Střekov, provoz úřadu, vzhled obce, opravy, úklid, údržba, mobiliář, služby související s výkonem samosprávy, zajištění přenesené působnosti, náklady JSDH apod.),
- 2) **kapitálové výdaje** (Tř. 6) – též investiční výdaje, které jsou výdaji na investiční akce, zpravidla uplatňované dle položek tzv. Zásobníku MO Střekov, dle rozhodnutí zastupitelů.

Struktura výdajové části je stanovena dle jednotlivých odborů ÚMO Střekov, čímž je stanovena odpovědnost jednotlivých vedoucích odborů k čerpání rozpočtu. V systému Navision je rozpočet členěn dle „organizací“, které kopírují strukturu dle odborů ÚMO Střekov.

Součástí výdajové části návrhu rozpočtu 2023 jsou **rozpracované/nedokončené investiční akce** z roku 2022:

1. 63 tis. Kč: Nerealizovaný nákup pozemku od SŽ, s. o. (administrativně náročný proces),
2. 1,6 mil. Kč: Nádrž na srážkovou vodu v parku TGM,
3. 2,2 mil. Kč: Participativní rozpočet SMÚL 2022.

Celá výdajová část rozpočtu doznává **významného navýšení** oproti schválenému rozpočtu roku 2022 (11,6 mil. oproti SR; 2,5 mil. oproti UR).

U **FINANČNÍHO ODBORU** dochází k (pseudo)navýšení celkového rozpočtu, a to z důvodu započtení finančního vypořádání minulých let již do návrhu rozpočtu 2023 (vratka nevyčerpaných dotací 2022), neboť tyto finanční prostředky budou vráceny magistrátu v lednu 2023, tudíž prošly bankovním účtem a „propadly“ na výdajové položky rozpočtu v systému Navision.

Základní rozpočet finančního odboru zůstává **ve stejné výši** 45,5 tis. Kč, neboť se jedná o konstantní položky (bankovní poplatky), kde není očekávána změna ze strany bankovní instituce.

Celkový rozpočet provozních výdajů **ODBORU PÉČE O VZHLED OBCE** zaznamenává **celkové snížení** rozpočtu o 1,8 mil. Kč, avšak suma 1,5 mil. Kč jsou finanční prostředky účelově vázané a vynaložené na střekovské nábřeží a nákup vývěsek (tyto akce byly dokončeny).

Ostatní položky kopírují SR 2022 a aktuální potřebu odboru dle čerpání rozpočtu 2022.

**DOTACE NA ZELENĚ** je navýšena o **1,86 mil. Kč**.

Dochází k **navýšení** položky „nákup služeb – kompletní údržba“ o částku **1,86 mil. Kč**. V roce 2022 byla znovu soutěžena veřejná zakázka „Komplexní údržba zeleně MO Střekov“, v rámci které došlo k významnému navýšení nabídkových cen v důsledku inflace a nárůstu dodavatelských cen za práce související s údržbou zeleně.

V rámci výdajové části rozpočtu **ODBORU SPRÁVY OBECNÍHO MAJETKU** v hlavní činnosti jsou pouze náklady na opravy budovy ÚMO Střekov. Oproti předchozímu roku dochází také ke **zvýšené** navrhované částky rozpočtu o **1,5 mil Kč**. Důvodem je plánovaná výměna všech dřevěných oken přední a boční části budovy ÚMO Střekov za nová dřevěná okna. Dále rezerva pro řešení havarijních stavů s ohledem na zvýšení cen služeb (opravy, stavební práce apod.). Z roku 2022 se také převádí odvod DPH v režimu reverse charge u služeb/prací provedených na konci roku 2022 (výměna balkonových dveří úřadu) a dále nevyfakturovaná výměna stropních světel, která byla realizována, ale dílo nebylo převzato z důvodu dodávky jiných typů svítidel než těch, které byly vysoutěženy.

Rozpočet **ÚSEK TAJEMNÍKA - HOSPODÁŘSKÁ SPRÁVA** zahrnuje zejména provozní výdaje na zabezpečení provozu úřadu, výkonu činností úřadu a jeho vybavení, dále pak výdaje na kulturu a individuální dotace.

Celkové navýšení v rámci tohoto odboru je navrhováno ve výši cca 1,5 mil. Kč. Tato částka reflektuje navýšení cen na trhu (materiál, služby, energie). V položce „nákup služeb“ je reflektován nárůst v nákupu stravenek (zvýšení počtu zaměstnanců ÚMO = 5x kmenoví VPP + 2 FM referenti) a dále předpokládaný nárůst provozu přívozu Svádov – Neštěmice a Církvice – Dolní Zálezly, zejména z důvodu navýšení cen PHM a lidských zdrojů.

Výdajové položky **JSDH STŘEKOV** doznaly mírné **zvýšení** ve výši 9 tis. Kč oproti loňskému schválenému rozpočtu. Bude zajištěn stejný rozsah podpory jednotky a budou využity případné dotační tituly Kraje pro vybavení OOPP nebo opravy, dle vyhlášených dotačních titulů.

Na úseku **OSOBNÍCH NÁKLADŮ A SOCIÁLNÍHO FONDU** dochází ke **zvýšení** výdajů o **cca 3,6 mil. Kč** oproti předchozímu roku.

Výdaje na **odměny členů zastupitelstva**, rady a výborů jsou v součtu **nižší** oproti roku předchozímu. V celkové sumě dochází ke snížení z důvodu vyřazení položky „odchodné“, která je vyplácena v případě, že starosta či místostarosta nejsou znovu zvoleni do funkce.

Odměny členů výborů a komisí jsou stanoveny v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb., (o výši odměn) a dále v souladu s usnesením ZMO Střekov o stanovení výše odměn neuvolněným členům ZMO a členům výborů.

Náklady na platy zaměstnanců ÚMO Střekov jsou **zvýšeny o cca 2,7 mil. Kč** oproti loňskému roku, a to z důvodu změny tarifních tabulek (zvýšení platů) a dále navýšením celkového počtu funkčních míst úřadu (5x kmenoví VPP a 2x referent).

V částce navýšení položky na platu jsou také zohledněny platové postupy pracovníků v průběhu roku.

Rozpočet **SOCIÁLNÍHO FONDU** se řídí Statutem sociálního fondu schváleným zastupitelstvem (poslední revize v roce 2022). Příklad tvoří 5 % z položek rozpočtu:

- platy zaměstnanců ÚMO (bez platů VPP hrazených z ÚP ČR),
- odměna uvolněných členů ZMO.

Výdaje SF jsou pro jednotlivé pracovníky uplatňovány na základě jejich žádosti, kterou v rámci finanční kontroly schvaluje tajemník. V žádosti zaměstnanec svým podpisem stvrzuje, které položky SF bude v aktuálním roce čerpat, tajemník pak stvrzuje konečnou částku čerpání pro každého pracovníka v souladu s rozpočtem SF.

Příděl do SF je v průběhu roku převáděn na samostatný bankovní účet a v posledním čtvrtletí je provedeno zúčtování dle skutečného čerpání prostředků na platy, aby nedocházelo k vyplacení vyšších částek, než odpovídajících reálnému čerpání platů. Tímto by docházelo i k umělému navýšování zůstatku bankovního účtu SF k poslednímu dni v roce. Zůstatek BÚ SF k 1. 1. 2023 byl ve výši 35 tis. Kč.

V návrhu rozpočtu je dále zařazeno:

- **Ošatné pro zaměstnance** v celkové výši **300 tis. Kč** (průměr na jednoho zaměstnance je cca 8 tis. Kč). V případě schválení bude ošatné vypláceno formou finančního plnění přímo do platu zaměstnanců, a to včetně povinných odvodů.
- **Finanční dar (stipendium starosty)** ve výši **10 tis. Kč**, které je vypláceno v případě schválení nominované závěrečné práce studentů UJEP.

---

**Investiční (kapitálové) výdaje** rozpočtu jsou v NR 2023 zařazeny v položkách:

- Nové herní prvky (nad 40 tis. Kč) ve výši **200 tis. Kč**,
- nová kontejnerová stání ve výši **700 tis. Kč**,
- Rekonstrukce hřiště Želva ve výši **2 mil. Kč**,

- památník rodiny Schichtů ve výši **400 tis. Kč**,
- parkoviště Tolstého (aktualizace PD) ve výši **200 tis. Kč**,
- parkoviště Kubelíkova (p.p.č. 1603) kompletní PD ve výši **300 tis. Kč**,
- odkup pozemku ve výši **63 tis. Kč** (nedokončený proces z minulých let),
- nádrž na srážkovou vodu v parku TGM ve výši **1,6 mil. Kč**,
- nákup nového referentského vozidla pro ÚMO ve výši **500 tis. Kč**.

---

**Participativní rozpočet SMÚL je ve výdajové straně rozpočtu 2023 zařazen v sumě 2,2 mil. Kč v položkách:**

- Pergola pro kulturní a společenské aktivity – Svádov ve výši **500 tis. Kč**,
- DH s Workoutovými prvky v parku na Šafaříkově náměstí ve výši **500 tis. Kč**,
- Discgolfové hřiště se zázemím ve výši **500 tis. Kč**,
- Odpočinková a pohybová zóna v ulici Tolstého ve výši **500 tis. Kč**,
- Vyhlídka Skalka Antona Tscherneye ve Svádově ve výši **219 tis. Kč**.

**Použité zkratky:**

Finanční kontrola	Kontrola v rámci řízení financí ÚMO Střekov v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., (zákon o finanční kontrole) a Směrnicí o fin. kontrole
JSDH	Jednotka sboru dobrovolných hasičů
Katalog prací	Nářízení vlády č. 222/2010 Sb., o katalogu prací ve veřejných službách a správě
KÚ ÚK	Krajský úřad Ústeckého kraje
MmÚL	Magistrát města Ústí nad Labem
MO Střekov	Městský obvod Ústí nad Labem – Střekov
NR	Návrh rozpočtu
SF	Sociální fond
SMÚL	Statutární město Ústí nad Labem
SR	Schválený rozpočet
SŽDC	Správa dopravní a železniční cesty, s. o. (nyní Správa železnic, s. o.)
ÚL	Ústí nad Labem
ÚMO Střekov	Úřad městského obvodu Ústí nad Labem – Střekov
ÚP ČR	Úřad práce České republiky
UR	Upravený rozpočet
VHČ	Vedlejší hospodářská činnost
VPP	Veřejně prospěšné práce
ZMO Střekov	Zastupitelstvo městského obvodu Ústí nad Labem – Střekov

Zpracoval: K. D. Slapnička, konzultováno s vedoucími odborů

Dne: 2. 1. 2023