

12. zasedání Zastupitelstva městského obvodu Střekov

dne:

16. 12. 2020

bod programu:

2.

věc:

Návrh rozpočtového provizoria k 1. 1. 2021

důvod předložení:

dopad na rozpočet:

Návrh rozpočtového provizoria k datu 1. 1. 2021.

zpracoval:

Ing. Mgr. Kamil Dominik Slapnička Ph. D., tajemník, Ing. Pavlína Horníková, vedoucí finančního odboru

předkládá:

Mgr. Pavel Peterka, místostarosta

projednáno:

Mgr. & Mgr. Tomáš Němeček (AK RHK) dne 20. 11. 2020
Rada dne 18. 11. 2020, č. usn. 697/52R/20
Finanční výbor ZMO Střekov dne 18. 11. 2020

přizváni k jednání:

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo městského obvodu Střekov po projednání

A) vyhlašuje

v souladu s § 13 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, rozpočtové provizorium pro rok 2021, s účinností od 1. 1. 2021, a to do doby schválení rozpočtu Městského obvodu Ústí nad Labem – Střekov pro rok 2021.

B) schvaluje

pravidla rozpočtového provizoria Městského obvodu Ústí nad Labem – Střekov, platná od 1. 1. 2021 do doby schválení rozpočtu Městského obvodu Ústí nad Labem – Střekov pro rok 2021, a to stanovením maximální částky na běžné výdaje ve výši 3.869.000 Kč měsíčně.

Důvodová zpráva:

Zastupitelstvu MO Střekov je předložen ke schválení návrh na vyhlášení rozpočtového provizoria ke dni 1. 1. 2021 do doby schválení rozpočtu MO Střekov pro rok 2021.

Toto opatření je navrženo zejména z důvodu zapojení veškerých rezervních finančních prostředků do rozpočtu 2020.

V tuto chvíli je známa předpokládaná výše dotací MmÚL směrem k MO Střekov pro rok 2021 v celkové výši 32,120 mil. Kč, z toho:

20.221.000,- Kč: dotace na výkon státní správy a samosprávy (navýšení o 5 mil. Kč),

500.000,- Kč: dotace na vítání občánků,

6.900.000,- Kč: dotace na zeleň,

4.499.000,- Kč: dotace na provoz (narovnání o 4 mil. Kč na úroveň roku 2019).

O výši dotací byl MO Střekov informován sdělením FO MmÚL, dále na osobním jednání s vedením města na MmÚL dne 26. 10. 2020 a na jednání představitelů městských obvodů s vedením města dne 11. 11. 2020. Výše dotací pro MO Střekov je také uvedena v návrhu rozpočtu SMÚL, zveřejněném na úřední desce MmÚL.

Jak je uvedeno výše, v rozpočtu MO Střekov pro letošní rok jsou již zapojeny veškeré rezervní finanční prostředky a předpoklad čerpání rozpočtu ve výdajové části je cca 95 %. Tento odhad může být ještě ovlivněn nečerpáním rozpočtu z důvodu nouzového stavu a omezení některých akcí a činností ÚMO Střekov.

Na straně příjmů ve třídě 1 a 2 (daňové a nedaňové příjmy) je předpokládán výpadek ve výši cca 10 %.

Na straně výnosů VHČ je z důvodu odpuštění nájemného v souvislosti s nouzovým stavem již reálný výpadek příjmů ve výši cca 110 tis. Kč. Tento výpadek ovlivňuje případné zapojení prostředků VHČ do rozpočtu 2021. K 30. 10. 2020 je saldo VHČ dokonce záporné ve výši cca - (mínus) 100 tis. Kč. Předpoklad a správný odhad možné výše zapojení prostředků VHČ do rozpočtu hlavní činnosti je tedy také velmi nejistý.

Aby bylo s jistotou možné zapojit zbylé rezervní prostředky MO Střekov ve správné výši do návrhu rozpočtu 2021 (+ zapojit možné prostředky VHČ), jeví se jako nejúčinnější nástroj rozpočtové provizorium k 1. 1. 2021.

Plánovaný návrh rozpočtu je v tuto chvíli připraven s tím, že se předpokládá (znovu)zapojení cca 2 mil. Kč rezervních finančních prostředků, které nebudou vyčerpány v rámci rozpočtu 2020.

Samotný návrh rozpočtu MO Střekov pro rok 2021 bude předložen na jednání Zastupitelstva dne 27. ledna 2021.

Pravidla rozpočtového provizoria jsou stanovena pouze pro běžné výdaje, a to ve výši odpovídající 1/12 schváleného rozpočtu pro rok 2020 tak, jak ukládá zákon. Kapitálové výdaje nejsou po dobu rozpočtového provizoria plánovány, neboť v tuto chvíli není žádná rozpracovaná investiční akce, která

Důvodová zpráva:

by přecházela do následujícího roku a vyžadovala by kontinuitu financování.

LEGISLATIVNÍ OPORA:

V případě, že není předložen ke schválení návrh rozpočtu, jsou předložena ke schválení pravidla rozpočtového provizoria v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů:

§13 Rozpočtové provizorium

(1) Nebude-li rozpočet schválen před 1. lednem rozpočtového roku, řídí se rozpočtové hospodaření územního samosprávného celku nebo svazku obcí v době do schválení rozpočtu pravidly rozpočtového provizoria.

(2) Pravidly rozpočtového provizoria se řídí hospodaření územního samosprávného celku i po dobu pozastavení výkonu usnesení zastupitelstva územního samosprávného celku, kterým byl schválen jeho rozpočet, podle zvláštního zákona.

(3) Pravidla rozpočtového provizoria potřebná k zajištění plynulosti hospodaření na vlastní úrovni i na úrovni nižších stupňů rozpočtové soustavy a u právnických osob financovaných z územních rozpočtů stanoví

- a) zastupitelstvo kraje pro hospodaření kraje,
- b) zastupitelstvo obce pro hospodaření obce,
- c) orgány svazku obcí pro hospodaření svazku obcí.

(4) Při uplatnění opatření podle zákona o pravidlech rozpočtové odpovědnosti nesmí měsíční výdaje územního samosprávného celku stanovené v pravidlech rozpočtového provizoria překročit jednu dvanáctinu výdajů rozpočtu schváleného pro předchozí rozpočtový rok. Vyšší výdaje lze stanovit pouze v případě, že jejich zvýšení přímo souvisí se zvýšením financování výdajů stanovených jiným zákonem nebo v případě výdajů z důvodu předfinancování projektů spolufinancovaných z rozpočtu Evropské unie.

(5) Rozpočtové příjmy a výdaje uskutečněné v době rozpočtového provizoria se stávají příjmy a výdaji rozpočtu po jeho schválení.

(6) Schválená pravidla rozpočtového provizoria se zveřejňují podle § 11 odst. 4, § 11a odst. 4 a § 39 odst. 7 obdobně.