

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. 165/17Z/21 dne 15. 12. 2021. 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. 2022.

Dne 7. 3. 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 2022 ke schválenému rozpočtu 2021,
2. Porovnání (v %) návrhu rozpočtu 2022 k upravenému rozpočtu 2021,
3. Porovnání (v Kč) návrhu rozpočtu 2022 ke schválenému rozpočtu 2021.

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 2

Návrh rozpočtu MO Střekov pro rok 2022 je sestaven jako **schodkový**, tzn. že předpokládané příjmy jsou nižší než předpokládané výdaje.

Navržený **schodek** rozpočtu pro rok 2022 je v částce **5.455.518,- 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 kryt finančními prostředky z minulých let anebo půjčkou/úvěrem.

Plánovaný schodek rozpočtu MO ÚL – Střekov pro rok 2022 **je kryt** nevyčerpanými finančními prostředky minulých let, tzn. stavem bankovních účtů ke dni 1. 1. 2022.

NEVYČERPANÉ PROSTŘEDKY ROZPOČTU 2021:

Také v průběhu roku 2021 byla z důvodu opakované pandemie nemoci COVID-19 nastavena úsporná opatření v provozní části rozpočtu všech organizačních jednotek. Opatření byla dále zpřísněna na podzim, kdy byl znovu vyhlášen nouzový stav. Jednotlivé organizační jednotky vykázaly **úsporu v provozní části** následovně (oproti upravenému rozpočtu):

Odbor péče o vzhled obce, investic a silničního hospodářství	ve výši	4,8 mil. Kč
- z toho: 1,3 mil. Kč nedočerpané prostředky na VPP		
2,8 mil. Kč převod rozpracovaných akcí do roku 2022		

Správní odbor, včetně účelových prostředků na volby	ve výši	1,1 mil. Kč
- uspořené prostředky zejména na položkách:		
cestovné, reprefond, nákup drobného majetku,		
nákup materiálu, věcné dary občanům, nákup služeb,		
nedočerpaná dotace na vítání dětí, nedočerpaná dotace		
na kulturní akce, VPS smlouvy na individuální dotace.		

Odbor správy obecního majetku	ve výši	0,3 mil. Kč
- odložené opravy budovy ÚMO Střekov		

Na úseku tajemníka (osobní náklady, ZMO Střekov, SF, JSDH Střekov) došlo k úspoře cca **1,4 mil. Kč**, a to z důvodu čerpání nemocenské či dočasně neobsazených pracovních míst v průběhu roku.

Investiční část rozpočtu se snažil ÚMO Střekov naplnit zcela, byly realizovány všechny investiční akce dle upraveného rozpočtu roku 2021, i tak vznikla úspora cca **1,6 mil. Kč**. Tato úspora vznikla nerealizovaným nákupem pozemku SŽDC (převedeno do roku 2022), dále příznivě vysoutěženou cenu na dodavatele vybudování kontejnerových stání; převodem prostředků na rekonstrukci hřiště Truhlářova do roku 2022; převodem finančních prostředků na „velké lavice“ pro Střekovské nábřeží do roku 2022; převodem finančních prostředků participativního rozpočtu do roku 2022.

PŘÍJMOVÁ ČÁST ROZPOČTU 2022

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 2021.

Daňové příjmy (Tř. 1) jsou navrženy **ve stejné výši** jako v předchozím roce, přestože bylo zaznamenáno mírné snížení položek poplatků (zábor veřejného prostranství a poplatek z ubytovací kapacity). Naopak navýšení bylo zaznamenáno u poplatku ze psa.

Nedaňové příjmy (Tř. 2) zaznamenávají mírný **pokles** oproti předchozím letům, a to **o částku 45 tis. Kč**, kde neočekáváme plnění sponzorských darů na střekovský ples, který se neuskuteční.

Transferové platby (Tř. 4) naopak zaznamenávají v sumě **navýšení** oproti schválenému rozpočtu 2021. Dotace magistrátu byla navýšena celkem o 8,1 mil. Kč.

Snížení je u očekávané dotace na výkon veřejného opatrovníka, a to z důvodu snížení počtu opatrovanců z 11 na 9 (snížení o 61 tis. Kč).

U transferových plateb (dotací) ze strany Magistrátu města Ústí nad Labem dochází oproti roku 2021 k **navýšení** o celkovou částku **8,169 mil. Kč**, a to následovně:

- **Navýšení položky „dotace na výkon státní správy a samosprávy“ o 3,279 mil. Kč,**
- **Navýšení položky „dotace na zeleň“ o 2,4 mil. Kč,**
- **Navýšení položky „dotace na provoz“ o 2,851 mil. Kč.**

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 **300 tis. Kč** z naspořených příjmů VHČ z minulých let.

Celkem je tedy v příjmové části rozpočtu počítáno se 2,7 mil. Kč. Oproti roku 2021 je navrženo **snížení položky o částku 300 tis. 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 2022 jsou **rozpracované/nedokončené investiční akce** z roku 2021:

1. 63 tis. Kč: Nerealizovaný nákup pozemku od SŽ, s. o. (administrativně náročný proces),
2. 906 tis. Kč: Dokončení rekonstrukce hřiště Truhlářova (herní plocha + záchytný systém; převedeno na jaro z důvodu nepřízné počasí),
3. 175 tis. Kč: Participativní rozpočet MmÚL (revitalizace hřiště Na Pile).

Celá výdajová část rozpočtu doznává **významného navýšení** oproti rozpočtu roku 2021, a to **v řádech milionů korun** (8,9 mil. oproti SR; 2 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 2022 (vratka nevyčerpaných dotací 2021), neboť tyto finanční prostředky byly vráceny magistrátu v lednu 2022, 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, INVESTIC A SILNIČNÍHO HOSPODÁŘSTVÍ** zaznamenává **významné navýšení** téměř ve všech částkách napříč položkami tohoto odboru (jak vůči SR, tak vůči UR).

Navýšení reflektuje obecné zvýšení cen na trhu služeb i cen dodávek zboží/materiálu, ale i zvýšenou činnost odboru a tím automatické zvýšení nákladů. K navýšení položek využíváme zvýšení dotace od magistrátu.

Znatelné **navýšení** je zejména u následujících položek:

- opravy památek (stále nedořešená oprava kaple Sebzín; nově „nalezený“ křížek Sebzín,
- herní prvky,
- odvoz odpadu,
- nákup mobiliáře (koše pro Střekovské nábřeží – 29ks, dále běžné koše, laviček apod.),
- nákup materiálu (navýšení cen od dodavatelů),
- opravy laviček, herních prvků, kovových zábradlí apod. (navýšení dodavatelských cen),
- opravy chodníků a cest (zvýšení plánovaných úseků pro opravy v letošním roce),
- provoz přívozu + pronájem pozemku (zvýšení nájemného ze strany Povodí Labe, s.p.),
- vánoční osvětlení vč. energií (zvýšení cen energií, rozšíření osvětlení na Kamenném vrchu),
- nákup služeb (mimo zeleň, stavební práce apod.): opravy zálivů na nové lavičky na Střekovském nábřeží (mimo dotaci MmÚL), další služby nefinancované z dotace zeleň,
- vývěsky MO Střekov (kompletní obměna zbývajících 12 ks vývěsek).

DOTACE NA ZELEŇ je **navýšena o 2,4 mil. Kč**. V letošním roce došlo poprvé k zapojení nákladů, které je nutné financovat pro službu VPP do dotace na zeleň.

I přes celkové navýšení této dotace nakonec dochází ke **snížení** položky „nákup služeb – kompletní údržba“ **o částku 285,5 tis. Kč**. A to právě v důsledku zapojení nákladů na službu VPP do této dotace, která byla v minulosti v kapitole „osobní náklady“.

Do budoucna je **nutné uvažovat** o případném dalším navýšení této dotace, a to vzhledem k rozloze MO Střekov a množství zeleně, která je úřadem obhospodařována. Významným faktorem je i růst cen za služby související s péčí o zeleň.

Veřejně prospěšné práce jsou zajišťovány:

1. pracovníky přidělenými Úřadem práce ČR na základě smluv o poskytnutí dotace na tuto službu,
2. kmenovými pracovníky (zřízeno nových 5 stálých pracovním míst „VPP“ ke dni 1. 4. 2022, které jsou hrazeny mimo dotaci Úřadu práce ČR).

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 **300 tis. Kč**. Důvodem je plánovaná obměna havarijního stavu stropních osvětlovacích těles (3. patro a 1. patro ÚMO Střekov). Dále rezerva pro řešení havarijních stavů s ohledem na zvýšení cen služeb (opravy, stavební práce apod.).

Rozpočet **SPRÁVNÍHO ODBORU** 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 484 tis. Kč. Tato částka reflektuje navýšení cen na trhu (materiál, služby, energie).

Výdajové položky **JSDH STŘEKOV** doznaly také úspory, a to mírné **zvýšení** ve výši 5 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 721,5 tis. Kč** oproti předchozímu roku.

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

Navýšení finančních částek odměn zastupitelů a členů výborů je dále u položek:

- odměny členů výborů a komisí, kteří nejsou členové ZMO Střekov,
- uvolnění členové (počítán uvolněný starosta pro měsíce 11+12/2022)
- neuvolnění členové (12 členů ZMO + jeden místostarosta),
- sociální a zdravotní pojištění související s vyplácenými odměnami.

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 510 tis. Kč** oproti loňskému roku.

K 1. 1. 2022 k navýšení o jedno funkční místo na OPISH (referent (zeleň, životní prostředí). Celkový počet funkčních míst ÚMO Střekov je nyní 37, z toho:

- 32 funkčních míst – aparát,

- 5 funkčních míst – předáci VPP, kontrola vzhledu obce, dělnické profese.

Dále nezařazeni do ÚMO Střekov: 5 FM pracovník úklidu („VPP vlastní zdroje“).

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 2018). Příděl tvoří 4 % z položek rozpočtu:

- platy zaměstnanců ÚMO (bez platů VPP),
- 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 navyšování zůstatku bankovního účtu SF k poslednímu dni v roce. Zůstatek BÚ SF k 1. 1. 2022 byl ve výši 29 tis. Kč.

V návrhu rozpočtu je dále zařazeno:

- **Ošatné pro zaměstnance** v celkové výši **290 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 2022 zařazeny v položkách:

- Nové herní prvky (nad 40 tis. Kč) ve výši **200 tis. Kč**,
- nová kontejnerová stání ve výši **700 tis. Kč**,
- záchytný systém pro hřiště ve Svádově ve výši **500 tis. Kč**,
- pokračování rekonstrukce hřiště Truhlářova ve výši **0,9 mil. Kč** (vlastní prostředky MO Střekov),
- lavice pro Střekovské nábřeží (velké) v celkové výši **500 tis. Kč** (předpokládáme však nákup pouze 2 ks. lavic a úsporu v této částce),
- participativní rozpočet MmÚL (rekonstrukce dětského hřiště Na Pile) ve výši **175 tis. Kč** (pozn.: 325 tis. Kč je v neinvestiční části, celkem participativní rozpočet = 500 tis. Kč),
- památník rodiny Schichtů ve výši **250 tis. Kč**,
- odkup pozemku ve výši 63 tis. Kč (nedokončený proces z minulých let).

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	Nařízení 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
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 místostarosty a vedoucími odborů
Dne: 8. 3. 2021