

Zápis č. 1/2024

ze zasedání finančního výboru, konaného dne 8.2.2024
od 15,00 hodin v sálu u obřadní místnosti MěÚ Beroun

Přítomni: Ing. Viktor Burkert, Bc. Petra Grubnerová, Ing. Zdeněk Kot, Ing. David Krátký, Zuzana Machová, Ing. Věra Mastná

Omluveni: Mgr. Hana Kašparová

Zapisovatel: Ing. Marcela Maršíková

Ověřovatel zápisu: Ing. Věra Mastná

Program jednání:

1. Zahájení, určení zapisovatele a ověřovatele zápisu
2. Rozpočtové opatření města Beroun č. 1 na rok 2024
3. Střednědobý výhled rozpočtu města Beroun na období let 2025 - 2027
4. Dodatek č. 1 ke Smlouvě o úvěru č. 2021005853

K bodu ad 1) Zahájení, určení zapisovatele a ověřovatele zápisu

Jednání výboru zahájil v 15,00 hod a dále řídil předseda Ing. Viktor Burkert. Určil zapisovatelem tajemnici výboru a ověřovatelem zápisu Ing. Věru Mastnou.

Navrhl k odsouhlasení program ve shora uvedeném znění.

Usnesení: **Finanční výbor schvaluje program jednání, určuje zapisovatele a ověřovatele zápisu**

Hlasování: 6 pro - 0 zdržel se - 0 proti

K bodu ad 2) Rozpočtové opatření č. 1 města Beroun na rok 2024

Návrh rozpočtového opatření č. 1 města Beroun je dle § 4, odst. 4) zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, předkládán z metodologického pohledu **jako schodkový**, a to ve výši **310 534 tis. Kč.**

Schodek rozpočtu je kryt třídou 8 financování, kde je zapracován výsledek hospodaření z minulých let ve výši **253 881 tis. Kč** a využitím schváleného úvěru ve výši **57 373 tis. Kč.** Splátka úvěru na kanalizaci v aglomeraci Beroun – VaK, a.s. je ve výši - **720 tis. Kč.**

Příjmy rozpočtu

V oblasti daňových příjmů dochází k navýšení o částku ve výši 10 500 tis. Kč. V oblasti nedaňových příjmů očekáváme navýšení o 1 010 tis. Kč. U kapitálových příjmů dochází k ponížení příjmů z prodeje pozemků v plánované výši 29 000 tis. Kč, neboť do 1. kola aukce se žádný zájemce nepřihlásil. U přijatých neinvestičních transferů je zapracováno navýšení o 2 825 tis. Kč. U investičních přijatých transferů dochází k ponížení o 9 800 tis. Kč, tj. o část dotace, kterou město obdrželo na konci roku 2023.

Běžné výdaje jsou oproti schválenému rozpočtu navýšeny celkem o 20 069 tis. Kč. (viz. rozpis rozpočtu a důvodová zpráva).

Kapitálové výdaje jsou oproti schválenému rozpočtu navýšeny celkem o 43 920 tis. Kč. (viz. rozpis rozpočtu a důvodová zpráva).

Usnesení:

Finanční výbor souhlasí s návrhem Rozpočtového opatření č. 1 města Beroun pro rok 2024 a doporučuje Zastupitelstvu města Beroun schválit Rozpočtové opatření č. 1 města Beroun pro rok 2024.

Hlasování: 6 pro - 0 zdržel se -0 proti

K bodu ad 3) Střednědobý výhled rozpočtu města Beroun

Střednědobý výhled rozpočtu města Beroun je sestaven na období let 2025 - 2027.

Při sestavování rozpočtového výhledu se využilo třídění peněžních operací, které stanoví rozpočtová skladba. Vycházelo se z hlediska druhového třídění, které zohledňuje ekonomický charakter dané operace a pro oblast příjmů se jeví jako dostačující – v tom nejobecnějším pohledu třídí příjmy na daňové, nedaňové, kapitálové a přijaté dotace.

Hledisko funkčního třídění, které sleduje účel dané peněžní operace a je účelné zejména pro oblast výdajů, kde vhodně doplňuje již zmíněné členění druhové.

Výše daňových příjmů (tř. 1) plyne z rozpočtového určení daní a dá se říct, že obce mají velmi omezenou možnost výši těchto příjmů ovlivnit svou vlastní aktivitou.

Do těchto příjmů se účtují také daně a poplatky z vybraných činností a služeb.

Jsou zapracovány odhadovým nárůstkem v následujících letech.

Nedaňové příjmy (tř. 2) se člení zejména na příjmy z vlastní činnosti, příjmy z pronájmu majetku, výnosů z finančního majetku (úroků, podílu ze zisku dividend), přijatých sankčních plateb a ostatních nedaňových příjmů.

Dochází i k zapojení neinvestičních dotací (transferů) třídy 4, u kterých je reálné, že je město získá. Jedná se o souhrnný dotační vztah a dotace v sociální oblasti.

Při predikci běžných výdajů (tř. 5) je nutné nejdříve zabezpečit úkoly plynoucí z poslání organizace (např. veřejné osvětlení, svoz odpadů), výkonu státní správy a další povinnosti vyplývající z obecně závazných předpisů. Dále je nutné zahrnout příspěvky na provoz zřizovaných či založených organizací, závazky z uzavřených smluv, splátky dlouhodobých úvěrů a úroky z úvěrů, které se započaly v minulých letech, apod.

Do kapitálových výdajů (tř. 6) pro rok 2025 jsou zapracovány investiční akce, které v roce 2024 nebudou dokončeny a financování přesahuje do roku 2025. (MŠ Máchovna, tělocvična při 2. ZŠ Preislerova a přístupové a obchvatové komunikace - Jižní obchvat).

V této výši je pro rok 2025 počítáno s přijetím dlouhodobé půjčky.

V následujících letech 2026 - 2027 kapitálové výdaje vyčísleny nejsou, nicméně k dispozici zůstává minimálně 100 mil. Kč.

Ve střednědobém výhledu je počítáno s dlouhodobým úvěrem, který město bude v daných letech hradit. Částka je složena z již přijatého úvěru ve výši 50 mil. Kč a plánovaného přijetí dlouhodobé půjčky v roce 2025.

Usnesení:

Finanční výbor souhlasí se Střednědobým výhledem rozpočtu města Beroun na období let 2025 – 2027 a doporučuje Zastupitelstvu města Beroun schválit Střednědobý výhled rozpočtu města Beroun na období let 2025 – 2027.

Hlasování: 6 pro - 0 zdržel se -0 proti

K bodu ad 3) Dodatek č. 1 ke Smlouvě o úvěru č. 2021005853

Vzhledem k investičním potřebám města bylo dohodnuto s ČSOB, a.s., že původní smlouva o úvěru č. 2021005853, kterou odsouhlasilo ZM usnesením č. 21/2021 dne 23.6.2021, bude ukončena Dodatkem č.1. ke Smlouvě o úvěru č. 2021005853.

Město Beroun splatí výši čerpaného úvěru ve výši 50 mil. Kč jednorázově v den konečné splatnosti Úvěru, kterým je 15.3.2024.

Usnesení:

Finanční výbor souhlasí s uzavřením Dodatku č. 1 ke Smlouvě o úvěru č. 2021005853 a doporučuje Zastupitelstvu města schválit Dodatek č. 1 ke Smlouvě o úvěru č. 2021005853

Hlasování: 6 pro - 0 zdržel se - 0 proti

Předsedající ukončil jednání výboru v 16.10 hod.

Předseda finančního výboru: Ing. Viktor Burkert -----

Ověřila: Ing. Věra Mastná -----

Zapsala: Ing. Marcela Maršíková -----