

Finanční výbor zastupitelstva města Děčín

ZÁPIS č. 07/2020

ze zasedání finančního výboru ZM konaného dne 9. listopadu 2020
konaného v malé zasedací místnosti v budově B1 magistrátu

Začátek: 14,00 hod.

Přítomni: Dle prezenční listiny v příloze

Program:

- 1) Zahájení
- 2) Příprava rozpočtu na rok 2021
- 3) Aktualizovaný střednědobý výhled rozpočtu města na rok 2021 - 2025
- 4) Různé

1. Zahájení

Jednání FV ZM zahájil p. předseda, přivítal přítomné členy FV a hosty a seznámil je s návrhem programu jednání. Nikdo z účastníků nepřednesl návrh na úpravu či doplnění, program byl jednomyslně schválen. Účastníci si připomněli památku zesnulého člena FV p. Jaroslava Horáka.

2. Příprava rozpočtu na rok 2021

Předseda FV zhodnotil seminář pro zastupitele a členy FV, konaný dne 5.11.2020 k návrhu konkrétních investičních akcí a velkých oprav k zařazení do NR na r. 2021 a jejich možného financování z úvěru. Vyjádřil nespokojenost s tím, že doposud nebyl předložen opakovaně požadovaný seznam priorit akcí s uvedením celkových RN a rozpisu čerpání v letech.

Bylo konstatováno, že přes současný časový pres při tvorbě rozpočtu a existujícím riziku jeho neschválení je cílem vytvořit rozumný a akceptovatelný návrh rozpočtu. K návrhu provozního rozpočtu proběhla pracovní schůzka pověřených členů FV na OE k možným úpravám (snížení) rozhodných položek, výsledný dokument obdrželi členové FV a přítomní hosté.

Ing. Vošta seznámil přítomné se zpracovanou prezentací, v níž provedl shrnutí a rozbor příjmových a výdajových položek předloženého materiálu k návrhu rozpočtu na r. 2021 a jejich porovnání se schválených rozpočtem na r. 2020. Předpokládané celkové příjmy v r. 2021 činí 852 757 tis. Kč (**88 % SR 2020**) a výdaje 888 568 tis. Kč (**83 % SR 2020**).

Predikce příjmů byla provedena v souladu s aktualizovaným střednědobým rozpočtovým výhledem na r. 2021 – 2025, který zpracovala odborná firma. Výpadek celkových příjmů oproti SR 2020 činí cca 120 mil. Kč. V příjmové části není zohledněn případný propad příjmů, v případě schválení zrušení superhrubé mzdy bude nutno propad řešit z výsledků hospodaření r. 2020 (odhad 40 – 50 mil. Kč).

Na základě informací známých k dnešnímu dni byly vytipovány oblasti, kde je nutné hledat úspory. Mezi tyto oblasti patří, mj.

- kompenzace veř. služby – DPmD, a.s.
- Městská policie Děčín
- Děčínská sportovní, p.o.

- magistrát
- odpadové hospodářství
- cestovní ruch a propagace
- technické služby (sekání, osvětlení) – vazba na středisko městských služeb
- Centrum sociálních služeb, p.o., aj.

K tématu proběhla rozsáhlá diskuse:

- Přidělení nižší částky finančních prostředků v rozpočtu povede ředitele organizací k větší snaze získávat na činnosti dotace (např. u CSS, p.o.).
- Vyšší počet zaměstnanců CSS, p.o. je i z důvodu levnějšího zajišťování služeb a činností, které byly dříve zadávány neziskovým organizacím.
- Možnost úspor při přípravě a realizaci staveb, nefinancovat studie a projekty, které se pak nerealizují.
- Financování DPmD, a.s, pořízení autobusů z dotací, dopad do odpisů.
- Kritika formy schvalování rozpočtových změn v průběhu roku, zvýšená pravomoc RM na základě usnesení ZM z r. 2006, větší čerpání u projektů by mělo podléhat schválení ZM.
- Předložený návrh rozpočtu je na úrovni roku 2020, bylo navrženo schválit rozpočet dostatečně minimalistický tak, aby byl průchodný, následně po finančním vypořádání výsledku r. 2020 vznikne prostor pro úpravu rozpočtu.
- Je potřeba, aby RM přehodnotila potřebu a rozsah služeb, které si město objedná, zadání musí přijít od RM.
- Tlak na manažerskou odpovědnost vedoucích zaměstnanců a ředitelů – musí být tlak šetřit. Rezervy se nenajdou bez striktního zadání jednotlivým odborům.
- Návrh na zjednodušení struktury schvalovaného rozpočtu – stanovení limitu objemů.
- Nutnost zastavit negativní trend provozního salda.
- Návrh na zavedení motivačního systému zaměstnanců.
- Zvážit zrušení výběru poplatku za provoz systému nakládání s komunálním odpadem, nahrazení zvýšením koeficientu u daně z nemovitostí.
- Požadavek najít úsporu provozních výdajů v částce cca 40 mil. Kč vyjma oprav.

Usnesení č. 01/07/2020

FV ZM doporučuje restrikci provozních výdajů města celkem o 7%, vyjma oprav.

<i>PRO</i>	6
<i>PROTI</i>	0
<i>ZDRŽEL SE</i>	0

FV dále diskutoval **záležitost nabídky úvěru** na financování investičních akcí města a jeho potřeby. K tomu bylo konstatováno, že stále nebyla splněna podmínka předložení priorit.

Ing. Anděl uvedl, že rozpočtový výhled úvěr doporučuje z důvodu propadu provozních příjmů zejména v příštím roce a z důvodu nízkého úrokového zatížení. S ohledem na bezpečnější režim splácení dal ke zvážení úvěr ve výši 250 mil. Kč se splácením 10 let, jednalo by se však o politické rozhodnutí.

Předložené nabídky byly dle zadání RM na úvěr ve výši 150, 250 a 350 mil. Kč. Úrokové zatížení u úvěru ve výši 150 mil. Kč je minimální ve výši 3M PRIBOR + marže 0 %, resp. u druhé nabídky 3M PRIBOR + marže 0,015 % p.a., závazková odměna 0, nabídky platí 180 dní ode dne lhůty pro podání nabídek, tj. od 20.08.2020.

K využití úvěru na financování investičních akcí města bylo diskutováno:

- schopnost města efektivně investovat, využít úvěr,
- nutnost hlídat čerpání úvěrového rámce, stanovit pravidla čerpání,
- ing. Anděl uvedl další akce, které by bylo možné financováním z úvěru dokončit (spojovací chodba ZŠ Vojanova, Střelnice - úspora energií, revitalizace sídliště Bynov, akce na Zámku),

- využití úvěru prioritně také na akce, které přinesou energetické úspory a nebudou zvyšovat mandatorní výdaje města,
- v případě nalezení úspor v provozním rozpočtu ve výši 40 mil. Kč budou v kapitálovém rozpočtu pokryty skutečně zahájené akce v předchozím období.

Další jednání FV se bude konat dne 23.11.2020 od 14 hodin ve velké zasedací místnosti v budově B1 a od 15 hodin se tamtéž bude konat seminář zastupitelstva města k návrhu rozpočtu města na r. 2021.

Předmět jednání FV:

- návrh usnesení k úvěru
- tzv. koše investičních akcí dle priorit
- návrh usnesení ke kompletnímu návrhu rozpočtu na r. 2021

3. Aktualizovaný Střednědobý výhled rozpočtu města na rok 2021 - 2025

Potřeba aktualizace Střednědobého výhledu rozpočtu města na rok 2021 – 2025 byla vyvolána především významným poklesem HDP a snížením příjmů města v důsledku pandemie Covid-19. Materiál byl zpracován firmou Ing. Luděk Tesař, CITYFINANCE Praha ve spolupráci s odborem ekonomickým. Střednědobý výhled rozpočtu je důležitým pomocným nástrojem financování města, vymezuje jeho finanční možnosti a schopnost dostát svým závazkům, je jedním z nejdůležitějších podkladů při sestavování rozpočtu na následující rozpočtové období.

Ve finanční analýze je mj. vysoce kladně hodnocena nezávislost města na dotacích. Město má finanční kondici na pohodlnou údržbu, opravy i velmi uvážlivé budování nového majetku. Je zde však i konstatováno, že se nedařilo zbrzdit vysoký růst běžných výdajů v roce 2019.

Finanční zdraví města je hodnoceno mírně zhoršenou, ale stále téměř nejlepší známkou AA, což znamená mírné zhoršení provozního hospodaření posledního roku. Kladně je hodnocena obezřetná rozpočtová politika, město má již velmi nízký a levný dluh.

Z důvodu pandemie Covid-19 se očekává v r. 2020 meziroční propad sdílených daňových příjmů o cca 90 – 100 mil. Kč, dopady v tomto roce vyrovnává dotace na obyvatele cca 60 mil.

Doporučení vyplývají ze Střednědobého rozpočtového výhledu:

- Snížit provozní výdaje a zároveň udržet vysoké investice a opravy.
- Rychleji realizovat investice a tím šetřit.
- Zdražit a zdražovat postupně veškeré služby a zvyšovat příjmy města.
- Držet vyšší finanční likviditu (nesnižovat rezervy na účtech, přednostně čerpat levné úvěry).

Aktualizovaný Střednědobý výhled rozpočtu města na rok 2021 – 2025 bude v souladu se zákonem zveřejněn na úřední desce a předložen ke schválení ZM v prosinci t.r.

4. Různé

P. Herites avizoval jednání o doplnění členů FV na nejbližším jednání ZM, které se uskuteční 12.11.2020 (náhrada za zesnulého p. J. Horáka).

Konec jednání: 16,45 hod.

V Děčíně dne 11. 11. 2020

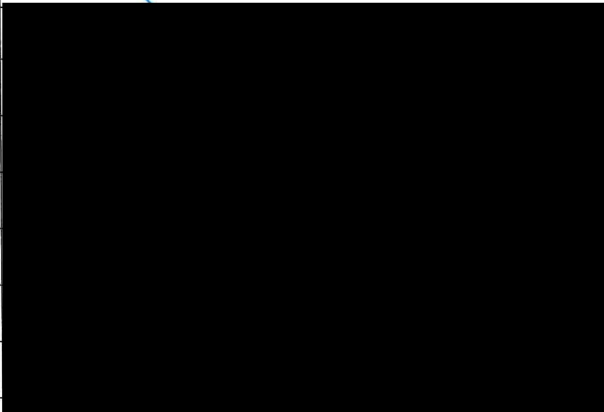
Ing. Pavel Herites
předseda FV ZM

PREZENČNÍ LISTINA

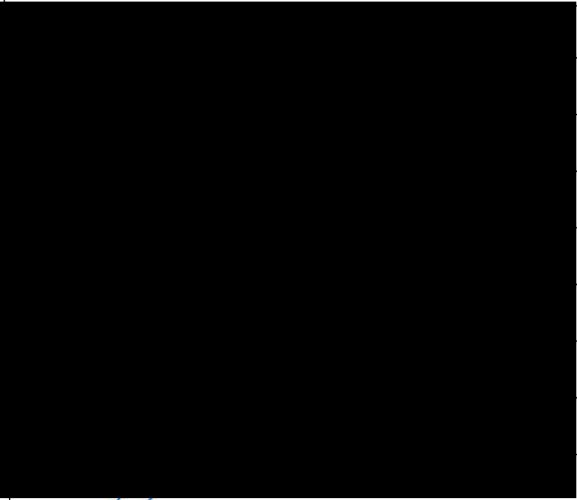
z jednání komise/výboru: FINANČNÍ VÝBOR ZASTUPITELSTVA MĚSTA
konané/konaného dne: 09. 11. 2020
místo konání: v malé zasedací místnosti budovy B1 Magistrátu města Děčín

Všichni členové komise/výboru odpracovali v měsíci listopadu
2020.hod.

Členové komise/výboru:

Jméno, příjmení	Podpis
Ing. Pavel Herites	
Ing. Miroslava Poskočilová	
Ing. Dana Jirchářová, MBA	
Ing. Martin Vošta	
Ing. Jiří Chára	
Ing. Zdeněk Machala, Ph.D.	

Přizvaní hosté:

Jméno, příjmení	Podpis
Jaroslav Hrouda	
Ing. Jiří Anděl, CSc.	
Ing. Zdeňka Čečáková	
Dana Sadílková	
Hynek Plachý	
Bc. Petr Zdobinský	
Mgr. Ivana Poschová	
Ing. Rudolf Brejška, DiS	