Finanční výbor zastupitelstva města Děčín

ZÁPIS č. 5/2025

ze zasedání finančního výboru ZM konaného dne 9. června 2025
v zasedací místnosti odboru ekonomického, 3. patro, č. dv. 404,
budova A1 Magistrátu města Děčín

Začátek: 15,00 hod.

Přítomni: Dle prezenční listiny v příloze

Program:

1. Zahájení
2. Problematika poskytování dotací v oblasti sportu – hosté Mgr. Pošta, Mgr. Landa
3. Návrh Závěrečného účtu statutárního města Děčín za r. 2024
4. Návrh na uzavření smluv o přijetí dlouhodobého úvěru u NRB na financování projektů Obnova historické části Podmokel – etapa D, ul. Teplická a Modernizace energetické infrastruktury budov za účelem dosažení úspor energií využitím energetických služeb metodou EPC
5. Návrh OZV k zavedení místního koeficientu u daně z nemovitých věcí
6. Různé
   - Přezkoumání hospodaření statutárního města Děčín za r. 2024 - informace

1. Zahájení

Jednání FV ZM zahájil p. předseda, přivítal přítomné členy FV. Návrh programu byl jednomyslně schválen.

2. Problematika poskytování dotací v oblasti sportu – hosté Mgr. Pošta, p. Landa

K tomuto bodu byli na jednání FV ZM přizváni p. Landa, předseda Sportovní komise a p. Mgr. Pošta, náměstek pro školství, kulturu a sport. P. Landa se představil členům FV ZM a seznámil je se zpracovanou prezentací o činnosti Sportovní komise.
Sportovní komise pod jeho vedením připravila nový způsob přerozdělování dotací na celoroční činnost podle členské základny. Kluby nahrávají tabulku se členskou základnou, počtem tréninkových jednotek, počtem trenérů a počtem soutěží do programového systému, kde jsou tato data dále zpracovávána.
Dotační program je v současné době rozdělen na 3 podporované oblasti celoroční činnost dětí a mládeže do 21 let, kam patří i taneční spolky (dříve byly ve sportu i v kultuře, nyní jen ve sportu), dále akce konané ve městě a reprezentace města a mediálně a divácky atraktivní sporty, tj. basketbal, hokej, fotbal.
Dlouhodobá systematická činnost s dětmi a mládeží do 21 let je podporována dle členské základny. Národní sportovní agentura (dále jen NSA) má obdobný program. Zavedený systém evidence může odhalit chyby či duplicity v členské základně. Od letošního roku je členská základna nahrávána prostřednictvím identity občana s čestným prohlášením.
Akce a reprezentace zahrnuje pořádání sportovních akcí mezinárodního, republikového a regionálního významu na území města, podporu sportovců z města Děčína na sportovních akcích v ČR a v zahraničí, zajištění sportovní přípravy mládeže v klubech, které získaly statut Sportovních středisek nebo Sportovních center, podporu přípravy individuálních sportovců, sportovní činnost handicapovaných.
Mediálně a divácky atraktivní sporty – za tradiční mediální sporty pro Děčín jsou považovány – hokej, basketbal, fotbal.

Česká unie sportu vyhodnotila děčínský dotační model jako kvalitní s nízkým objemem prostředků uvolňovaných do sportu.

Město provozuje webové a facebookové stránky Děčín sportuje, kde musí mít kluby svou vizitku a informace o akcích, které pořádají. Každoročně město vyhlašuje Sportovce roku – pro medailisty, jde o propagaci sportu v našem městě.

Dále p. Landa uvedl důvody pro potřebu výstavby sportovní haly, kdy ve městě chybí hala o rozměrech minimálně 40 x 20 m pro některé sporty (házená, florbal).

K tomuto bodu bylo dále diskutováno:
- Otázka identifikátoru člena spolku ve formě jméno, příjmení, ročník narození. Objeví se duplicity, děti sportují ve více klubech, což je v pořádku, důležité je vědět, jak často navštěvují kroužky a zda to mohou stíhat, kontrola členské základny přes svaz je problematická,
- Problém s členskou základnou u SKDM – jedná se o dlouhodobé nesrovnalosti v členské základně, při stanovení dotace byla tato snížena o 15 %, nebyl použit striktní přístup nepřiznání dotace v případě špatně uvedené členské základny,
- Oddíl Canicross – od roku 2026 bude upraven dotační program, podpořeni budou pouze členové s trvalým pobytem na území Děčín, školní docházkou v Děčíně nebo dlouhodobě cvičící v Děčíně,
- Tabulka členské základny je stejná jako tabulka, kterou kluby vyplňují pro NSA, požaduje se, aby kluby žádaly i u NSA, nejen u města, v případě pochybení bude dotace procentuálně snížena,
- Sportovní infrastruktura – připravuje se objemová studie plánované nové haly Vokolkova - letos proběhne demolice, dále pak architektonická studie, projekt. Předpokládaná cena stavby je 120 mil. Kč, bude požádáno o dotaci. Částka je vysoká, je nutné stanovit priority,
- Objem finančních prostředků na dotace do oblasti sportu – je schválen dlouhodobý příslib navyšování, v roce 2026 1,9 % daňových příjmů, strop 2 % daňových příjmů od r. 2027,
- Projekt Trenéři do škol – do výuky tělesné výchovy 1. a 2. tříd chodí trenéři, velmi dobrý ohlas učitelů. Trenéři projdou 4denním akreditovaným kurzem se zaměřením na pedagogiku a trenérskou činnost. Od září bude projekt probíhat pouze v 1. třídách. Soukromým školám byl projekt nabídnut za úplatu,
- Odpolední provoz hřišť u ZŠ pro veřejnost je problematický, ve spolupráci s řediteli se hledají možnosti řešení, např. zajištěním „hřišťosprávců“. Město má množství hřišť pro malé děti, ale chybí veřejná sportoviště a prostory pro větší děti,
- Ve výši navržené dotace sportovním klubům se nezohledňuje finanční náročnost sportu.
- Členům FV ZM chybí zveřejnění dat, jak se dospělo k výši dotace pro jednotlivé kluby. Od roku 2026 se tabulky zveřejní, v roce 2025 se na webu zveřejní do konce června. Zvýhodněny jsou ty kluby, které sportují v městských zařízeních, která samy provozují, např. basketbalová hala, zimní stadion, fotbalový stadion. Ostatní sporty platí nájemné.
- Otázka podpory dětí, které sportují pravidelně v jiných městech,
- Podpora prvoligového BK Děčín je stále nižší než v jiných městech,
- Provoz městských sportovišť – neuvažuje se varianta zřízení PO. Byly provedeny změny v rámci dotačních a nájemních smluv. Výnosy z reklam jsou výnosem klubu, výnos z pronájmu reklamní plochy je výnosem činnosti provozu sportovního zařízení, tj. výnos provozovatele.

Usnesení 01/05/2025
FV ZM vzal na vědomí zprávu o činnosti Sportovní komise.

PRO	**6**
PROTI	**0**
ZDRŽEL SE	**0**

Ing. Palička se omluvil z dalšího jednání FV.

3. Návrh Závěrečného účtu statutárního města Děčín za r. 2024

Hospodaření města skončilo za rok 2024 **účetním schodkem ve výši 55.692 tis. Kč**. Důvodem je zejména vyšší čerpání výdajů v rozpočtovém roce.

Celkové příjmy dosáhly skutečnosti 1.535.076 tis. Kč. Ve srovnání s upraveným rozpočtem byly vyšší o cca 6 mil. Kč, což je plnění 100,4 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s r. 2023 jsou celkové příjmy vyšší o 3 mil. Kč. Na celkovém zvýšení se podílejí zejména daňové příjmy, kterých město získalo 1.006.074 tis. Kč, tj. o 10 mil. Kč více oproti r. 2023 a nedaňové příjmy, kterých město získalo o 13 mil. Kč více. Proti upravenému rozpočtu r. 2024 zaznamenaly daňové příjmy propad o 18.645 tis. Kč, nedaňové příjmy byly naopak vyšší o cca 20 mil. Kč.

Celkové výdaje města byly čerpány ve výši 1.590.768 tis. Kč, což je plnění 77,1 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s r. 2023 byly výdaje nižší o 9 mil. Kč, z toho běžné výdaje byly vyšší o 80 mil. Kč a kapitálové výdaje byly vzhledem k r. 2023 nižší o 89 mil. Kč. Celkové výdaje proti upravenému rozpočtu nebyly dočerpány o 471 mil. Kč. Provozní výdaje byly čerpány ve výši 1.384 mil. Kč, tj. 93 % upraveného rozpočtu a nebyly dočerpány ve výši 104 mil. Kč. Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 207 mil. Kč, tj. 36 % upraveného rozpočtu a nebyly dočerpány ve výši 367 mil. Kč.

Financování bylo ve výši 55.692 tis. Kč.

Provozní saldo za r. 2024 činilo 100.713 tis. Kč, tj. cca 6,8 % provozních příjmů, proti r. 2023 bylo nižší o 55.893 tis. Kč.

Na účtech rozhodných pro výsledek hospodaření k 31. 12. 2024 zůstalo 282.450 tis. Kč a na účtu sociálního fondu 2.377 tis. Kč. Proti r. 2023 zůstalo na rozhodných účtech města o 84.539 tis. Kč méně. Důvodem nižšího zůstatku finančních prostředků je skutečnost, že město překročilo proti upravenému rozpočtu celkové příjmy o cca 5 mil. Kč, čerpalo nižší výdaje ve srovnání s upraveným rozpočtem o cca 471 mil. Kč, nečerpalo kontokorentní úvěr ve výši cca 194 mil. Kč.

Závěrečný účet obsahuje přehled transferů přijatých i poskytnutých statutárním městem Děčín. Dále pak pro informaci je v závěrečném účtu uveden přehled hospodaření městem zřízených a založených organizací, účetní závěrka města sestavená k 31. 12. 2024. Nedílnou součástí závěrečného účtu je Zpráva o přezkoumání hospodaření města za rok 2024 společností Top Auditing s. r. o., Brno, který provedl závěrečné přezkoumání hospodaření ve dnech 5. – 7. 5. 2025. V hospodaření města nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Usnesení 02/05/2025
FV ZM doporučuje zastupitelstvu města schválit:
1. Závěrečný účet statutárního města Děčín za rok 2024,
2. účetní závěrku statutárního města Děčín sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2024 a
3. uzavření hospodaření statutárního města Děčín za rok 2024, na základě vyjádření auditora TOP AUDITING, s. r. o. Brno, s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad.

PRO	**5**
PROTI	**0**
ZDRŽEL SE	**0**

4. **Návrh na uzavření smluv o přijetí dlouhodobého úvěru u NRB na financování projektů Obnova historické části Podmokel – etapa D, ul. Teplická a Modernizace energetické infrastruktury budov za účelem dosažení úspor energií využitím energetických služeb metodou EPC**

K tomuto bodu proběhne seminář 12. 6. 2025 v zasedací místnosti A6, dálkově se připojí i pracovníci Národní rozvojové banky. Do jednání ZM v 06/2025 bude předložen návrh na uzavření smluv o úvěru na akci Obnova historické části Podmokel – etapa D, ul. Teplická ve výši 59.000.000 Kč a na Modernizaci energetické infrastruktury budov za účelem dosažení úspor energií využitím energetických služeb metodou EPC ve výši 37.933.500 Kč s Národní rozvojovou bankou. Jedná se o možnost financování projektů prostřednictvím úvěrového nástroje, který kombinuje úvěr od NRB a grant Evropské komise.

Úvěr s dotací Evropské komise je určený pro města a obce ze strukturálně postižených krajů (Ústecký, Karlovarský, Moravskoslezský) na financování infrastrukturních projektů. Výše úvěru, který poskytuje NRB s touto dotací může být až 50 % projektových nákladů – tato část je zdrojově kryta Evropskou investiční bankou (EIB), grant poskytnutý je pak 25 % z úvěru od EIB/NRB.

Období čerpání úvěru je ode dne uzavření této smlouvy a končí dnem 31. 8. 2025, úvěr je navrhován se splatností 10 let s úrokovou fixací do 30. 6. 2030. Výše úroku pro první období fixace je bankou stanovena 4,56 % p. a.

Přislíbený grant od Evropské komise celkem: 24.233.375 Kč
Předpokládaná celková výše úroku za 10 let při stejné úrokové míře celkem: 25.711.279 Kč
Úroky po započítání grantu: 1.477.904 Kč.

Předseda finančního výboru upozornil na sankční ustanovení smlouvy, konkrétně bod 12. 2., b) III týkající se zvýšených nákladů, které je povinen Dlužník zaplatit Věřiteli vzniklých v důsledku implementace směrnice CRD VI, která bude v platnosti od 11. 1. 2026. OE požádá o vyjádření NRB k tomuto bodu.
Dále vyvstala otázka, zda je možné, aby tento úvěr s grantem poskytl městu jiný bankovní ústav např. ČSOB, a. s. nebo Komerční banka, a. s. Dle sdělení Evropské investiční banky na otázku pana předsedy toto možné je. Dle příručky Úvěrový nástroj pro veřejný sektor jsou odpovědné tyto instituce EIB, NRB, MMR a MŽP. OE tuto možnost prověří.
Dále byla diskutována otázka konkurence, výše splátek, rizika fixace pouze na 5 let.

Usnesení č. 03/05/2025
FV ZM doporučuje prověřit nabídky jiných subjektů na základě zjištění nových skutečností.

PRO	**5**
PROTI	**0**
ZDRŽEL SE	**0**

5. **Návrh OZV k zavedení místního koeficientu u daně z nemovitých věcí**

Do ZM v 06/2025 bude předložen návrh obecně závazné vyhlášky o stanovení místního koeficientu daně z nemovitých věcí ve výši 2 s účinností od 1. 1. 2026. Návrh je plně v souladu se Střednědobým výhledem města na období 2025 – 2029 zpracovaným Ing. Luďkem Tesařem-CITYFINANCE, který však navrhuje koeficient 3.

K tomuto bodu byla diskutována možnost snížení, popř. zmražení provozních výdajů, zaměřit se na zastavení úbytku obyvatel, snížení sazby místního poplatku za komunální odpad.

Usnesení č. 03/05/2025
FV ZM doporučuje navýšení místního koeficientu dle návrhu.

PRO 1
PROTI 3
ZDRŽEL SE 1

Usnesení č. 04/05/2025
FV ZM doporučuje ponechat koeficient na současné výši a zároveň se zaměřit na provozní výdaje společně se zastavením úbytku obyvatel.

PRO 5
PROTI 0
ZDRŽEL SE 0

6. Různé

- Přezkoumání hospodaření statutárního města Děčín za r. 2024 – informace byla podána při projednávání bodu 3,
- Aktuální zůstatky k 31. 5. 2025 na účtech města jsou ve výši 182.267 tis. Kč bez účtů SBF, což je o 78.127 mil. Kč méně než ke konci ledna 2025,
- Rezerva města je nyní ve výši 909 tis. Kč, kapitálové výdaje jsou čerpány na 14,33 %.

Konec jednání: 18,00 hod.

V Děčíně dne 12. 6. 2025

Daniel Valko, v. r.
předseda FV ZM

Statutární město Děčín

P R E Z E N Č N Í L I S T I N A

z jednání komise/výboru: FINANČNÍ VÝBOR ZASTUPITELSTVA MĚSTA

konané/konaného dne: 09. 06. 2025 od 15:00 hod. do ..18:00.....

místo konání: v zasedací místnosti odboru ekonomického, 3. patro, č. dveří 404, budovy A1 Magistrátu města Děčín, Mírové náměstí 1175/5, Děčín IV

Všichni členové komise/výboru odpracovali v červnu 2025...3.....hod.

Členové komise/výboru:

Jméno, příjmení	**Podpis**
Daniel Valko	[redacted]
Ing. Hana Hlaváčková	
Ing. Miroslava Poskočilová	
Ing. Martin Kubš	
Ing. Jan Palička	
Bc. Petr Kácha	
Jan Sklenář	

Přizvaní hosté:

Jméno, příjmení	**Podpis**
Ing. Jiří Anděl, CSc.	[redacted]
Ing. Marcela Tomanová	
Ing. Zdeňka Čečáková	
Mgr. Martin Pošta	
Robert Landa	