

Podkladový materiál pro zasedání Zastupitelstva města Moravská Třebová dne  
13.02.2023

**Rozpočtové opatření č. 08/2022 rozpočtu města**

**Předkládá:** Rada města; Miloš Mička, místostarosta města

**Zpracoval:** Dana Buriánková, vedoucí odboru finančního

**Konzultováno:**

**Návrh na usnesení:**

**Zastupitelstvo města schvaluje:**

- souhrnnou rozpočtovou úpravu č. 08/2022 rozpočtu města, kterou byly změněny závazné ukazatele na rok 2022 takto (v tis. Kč):

a) závazné ukazatele stanovené radě města

	<b>rozpočet 2022 před úpravou</b>	<b>úprava rozpočtu</b>	<b>rozpočet 2022 po úpravě</b>
<b><u>Rozpočtové zdroje:</u></b>			
1+2+3+4 Rozpočtové příjmy CELKEM	354 340,00	3 360,00	357 700,00
<b><u>Financování</u></b>			
8 Změna stavu prostředků na bank. účtech (zapojení zůstatků finančních prostředků na běžných účtech a účelových fondech)	0,00	0,00	0,00
<b>Celkové rozpočtové zdroje</b>	<b>354 340,00</b>	<b>3 360,00</b>	<b>357 700,00</b>
<b><u>Rozpočtové potřeby:</u></b>			
5+6 Rozpočtové výdaje CELKEM	346 430,00	3 360,00	349 790,00
<b><u>Financování</u></b>			
8 Splátky dlouhodobých půjčených prostředků - splátky jistiny úvěrů a půjček	7 910,00	0,00	7 910,00
8 Operace z peněžních účtů nemající charakter příjmů a výdajů	0,00	0,00	0,00
<b>Celkové rozpočtové potřeby</b>	<b>354 340,00</b>	<b>3 360,00</b>	<b>357 700,00</b>

b) závazné ukazatele stanovené příspěvkovým organizacím

	<b>dotace 2022 před úpravou</b>	<b>úprava dotace</b>	<b>dotace 2022 po úpravě</b>
Sociální služby města Mor. Třebová	40 938,00	-3 512,00	37 426,00

Rada města Moravská Třebová

**Důvodová zpráva:**

Předkládáme zastupitelstvu města ke schválení poslední úpravu rozpočtu města za rok 2022. V závěru roku jsou městu vždy zaslány některé další podklady pro úpravy rozpočtu, které již nebylo možné (s ohledem na termín posledního jednání zastupitelstva města) schválit v průběhu roku 2022. Auditor v minulosti doporučil schvalovat poslední rozpočtové opatření předchozího kalendářního roku hned na prvním jednání zastupitelstva města v roce následujícím, proto dodatečně předkládám radě města k doporučení ke schválení zastupitelstvu města, níže uvedené souhrnné rozpočtové opatření č. 8/2022. O předložené částky byl rozpočet města upraven již v rámci účetní závěrky k 31.12.2022.

Ve většině případů se jedná o současné navýšení popř. snížení příjmových a výdajových položek rozpočtu nebo o přesun částek mezi běžnými a investičními výdaji.

Rada města se úpravou rozpočtu č. 8/2022 zabývala na svém jednání dne 30.01.2023 a doporučila ji zastupitelstvu města ke schválení usnesením č. 224/R/300123.

<b>rozpočtové příjmy běžné a investiční</b>	
Ostatní neinvestiční transfery přijaté ze státního rozpočtu - na výdaje jednotek SDH v roce 2022 - odborná příprava (MV ČR)	1 200,00
Neinvestiční přijaté transfery od krajů - výstava ke Dnům evropského kulturního dědictví	40 000,00
Neinvestiční převody z národních fondů - projekt Na hranici na hraně	719 000,00
Ostatní neinvestiční transfery přijaté ze státního rozpočtu - projekt Na hranici na hraně (MMR)	43 000,00
Neinv. převody z národních fondů - projekt Na hranici na hraně - převody partnerům	940 000,00
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	6 800,00
Převody z vlastních fondů HČ (financování investic popř. oprav v roce 2022)	-730 000,00
Investiční převody z národních fondů - projekt Na hranici na hraně (včetně převodu partnerům)	1 550 000,00
Inv. transfery ze státního rozpočtu (MMR) - projekt Na hranici na hraně	-230 000,00
Vratka nevyčerpané dotace Sociální služby MT - Domov se zvláštním režimem (PK)	988 000,00
Ostatní nedaňové příjmy jinde nespecifikované (nahodilé příjmy)	32 000,00
<b>rozpočtové příjmy běžné a investiční celkem</b>	<b>3 360 000,00</b>

## Rada města Moravská Třebová

<b>rozpočtové výdaje běžné a investiční</b>	
Na hranici na hraně - singletracky a pumtrack (převody partnerům) – běžné výdaje	940 000,00
Veřejné osvětlení – běžná údržba a opravy – běžné výdaje	150 000,00
Rozšíření VO, doplnění světelných bodů – inv. výdaje	-150 000,00
Moravskotřebovský zpravodaj – náklady na tisk – běžné výdaje	60 000,00
Propagace a prezentace města – běžné výdaje	-60 000,00
Bezpečnosti a veřejný pořádek – mzdové náklady - běžné výdaje	-45 000,00
Bezpečnosti a veřejný pořádek - DPP - dosah PCO	20 000,00
Bezpečnosti a veřejný pořádek – náhrady mezd v době nemoci	25 000,00
Bezpečnosti a veřejný pořádek – ostatní běžné výdaje	-10 000,00
Rozšíření a obnova MKDS, server, radar – investiční výdaje	10 000,00
MŠ Piaristická, Jiráskova - opravy a dovybavení objektů - běžné výdaje	-420 000,00
Rekonstrukce kuchyně MŠ Piaristická – inv. výdaje	420 000,00
Bránská 46/19 - obnova 4 BJ – běžné výdaje	-50 000,00
Bránská 46/19 - obnova 4 BJ – investiční výdaje	50 000,00
Městský úřad - platy zaměstnanců	-83 648,00
Městská úřad - náhrady mezd v době nemoci	28 459,00
Městský úřad - platy a náhrady zaměstnanců SPOD	55 189,00
Požární ochrana – běžné výdaje	1 200,00
Sociální služby - domov pro seniory vč. DZR a odlehčovací služby – běžné výdaje	-3 512 000,00
Rozpočtová rezerva provozní	1 230 800,00
Projekt Na hranici na hraně (spolufinancováno z EU) - platby partnerům – inv. výdaje	5 330 000,00
Kamenný kříž Udánky – inv. výdaje	100 000,00
Investice ze zdrojů hospodářské činnosti	-730 000,00
<b>rozpočtové výdaje běžné a investiční celkem</b>	<b>3 360 000,00</b>

## Komentář k rozpočtové úpravě:

### rozpočtové příjmy

- *Ostatní neinvestiční transfery přijaté ze státního rozpočtu - na výdaje jednotek SDH v roce 2022 - odborná příprava (MV ČR)* – z prostředků Ministerstva vnitra jsme v závěru roku obdrželi dotaci ve výši 1.200 Kč na výdaje spojené s činností jednotek sboru dobrovolných hasičů (jejich odbornou přípravu).
- *Neinvestiční přijaté transfery od krajů - výstava ke Dnům evropského kulturního dědictví* – Pardubický kraj podpořil dotací z oblasti kultury ve výši 40.000 Kč výstavu pořádanou Komisí památkové péče ve spolupráci s muzeem k letošnímu Dni evropského kulturního dědictví zaměřenou na historii budovy radnice. V rámci výstavy byl vydán i sborník s texty.
- *Neinvestiční převody z národních fondů - projekt Na hranici na hraně, Ostatní neinvestiční transfery přijaté ze státního rozpočtu - projekt Na hranici na hraně (MMR)* – v rámci administrace závěrečné žádosti o platbu jsme obdrželi neinvestiční část dotace na realizace projektu na vybudování singltreků a pumptracku. Dotace se dělí na část poskytnutou z ČR (42.112,77 Kč) a část poskytnutou z EU (718.341,83 Kč).
- *Neinv. převody z národních fondů - projekt Na hranici na hraně - převody partnerům* – vzhledem k tomu, že je město hlavním partnerem projektu, prochází před náš rozpočet na straně příjmů i výdajů i prostředky určené pro ostatní partnery projektu v ČR (Dolní Morava – 547.616,10 Kč) a v Polsku (Bystrzica Klodzka - 391.842,44 Kč).
- *Neinvestiční přijaté transfery od obcí* – byla provedena úprava rozpočtu v souladu s naplňováním položky a také zajišťující zaokrouhlení celkových rozpočtových příjmů na desítky tisíc Kč.
- *Převody z vlastních fondů HČ (financování investic popř. oprav v roce 2022)* - tyto rozpočtové příjmy jsou svázány s výdaji – skupina položek *Investice ze zdrojů HČ* a také akcemi zařazenými do oprav (Bránská 19 – rekonstrukce 4 bytových jednotek). Úprava příjmů a výdajů souvisí se skutečně realizovanými investičními výdaji a opravami v rámci hospodářské činnosti města (bytové hospodářství) v roce 2022 zařazenými do rozpočtu města, na jejichž realizaci jsou využívány zdroje zejména z nájemného.
- *Investiční převody z národních fondů - projekt Na hranici na hraně (včetně převodu partnerům), Inv. transfery ze státního rozpočtu (MMR) - projekt Na hranici na hraně* – v rámci administrace závěrečné žádosti o platbu jsme obdrželi i investiční část dotace na realizace projektu na vybudování singltreků a pumptracku jak pro město, tak pro českého a zahraničního partnera projektu. Dotace pro město se dělí na část poskytnutou z ČR (299.873,03 Kč) a část poskytnutou z EU (5.106.118,47 Kč), dotace pro partnery projektu ve výši 5.327.382,22 Kč je určena pro polské město Bystrzica Klodzka. Investiční převody z národních fondů a ze SR již byly součástí rozpočtu města v roce 2022, předmětem úpravy rozpočtu je jen korekce na skutečný

## Rada města Moravská Třebová

stav, tedy navýšení rozpočtu u prostředků z EU o 1.550.000 Kč a snížení rozpočtu u dotace z MMR o 230.000 Kč.

- *Vratka nevyčerpané dotace Sociální služby MT - Domov se zvláštním režimem (PK)* – částka 988.000 Kč představuje vratku části nevyčerpané dotace poskytnuté příspěvkové organizaci Sociální služby města Moravská Třebová z Pardubického kraje na zajištění sociální služby Domov se zvláštním režimem. Celková dotace poskytnutá na zajištění této služby v roce 2022 z prostředků PK činila 4.868.000 Kč. Příspěvková organizace vrátila nevyčerpané finančních prostředky na účet města ještě v závěru roku 2022, město převedlo částku na účet Pardubického kraje v lednu 2023. Podrobný popis vratky nevyčerpaných dotací v roce 2022 je uveden níže v textu u položky *Sociální služby - domov pro seniory vč. DZR a odlehčovací služby – běžné výdaje*.
- *Ostatní nedaňové příjmy jinde nespecifikované (nahodilé příjmy)* – úprava rozpočtu souvisí se skutečným naplňováním položky.

### **rozpočtové výdaje běžné a investiční**

- *Na hranici na hraně - singletracky a pumptrack (převody partnerům) – běžné výdaje* – před rozpočet města, jako hlavního partnera projektu, prochází i prostředky pro českého a polského partnera – u této položky rozpočtu se jedná o částku 547.616,10 Kč pro Dolní Moravu a o částku 391.842,44 Kč pro polské město Bystrzica Klodzka).

Dále následuje skupina úprav rozpočtu, kdy došlo pouze k přesunu mezi investičními a běžnými výdaji u jednotlivých položek nebo mezi jednotlivými položkami (vzhledem k charakteru realizovaných prací a dodávek):

- *Veřejné osvětlení – běžná údržba a opravy, Rozšíření VO, doplnění světelných bodů* – částka 150.000 Kč je přesunuta z investičních do běžných výdajů (ve vazbě na charakter realizovaných prací).
- *Moravskotřebovský zpravodaj – náklady na tisk, Propagace a prezentace města* – vyšší náklady na tisk zpravodaje oproti předpokladu byly pokryty úsporou rozpočtu v oblasti propagace a prezentace města (60.000 Kč). Náklady na tisk snižují příjmy z inzerce, které meziročně kolísají.
- *Bezpečnost a veřejný pořádek* – v rámci mzdových nákladů došlo pouze k přesunu mezi částí mzdových nákladů, náklady na DPP pro zajištění dosahu PCO o víkendech a náhradami za nemoc. Dále je částka 10.000 Kč přesunuta mezi provozními a investičními výdaji z důvodu potřeby upgradu telefonní ústředny.
- *MŠ Piaristická, Jiráskova - opravy a dovybavení objektů - běžné výdaje, Rekonstrukce kuchyně MŠ Piaristická – inv. výdaje* - částka 420.000 Kč určená na zpracování projektové dokumentace na rekonstrukce kuchyně MŠ Piaristická je přesunuta z běžných výdajů do investičních.

## Rada města Moravská Třebová

- *Bránská 46/19 - obnova 4 BJ* – část realizovaných výdajů v minulém roce měla investiční charakter (změna systému vytápění v objektu), vzhledem ke skutečné výši realizovaných investičních výdajů, byly tyto výdaje navýšeny o 50.000 Kč přesunem z provozní části rozpočtu.
- *Městský úřad* -v rámci mzdových nákladů došlo pouze k přesunu částky 83.648 Kč mezi částí mzdových nákladů pracovníků vykonávajících agendu OSPOD a ostatních pracovníků úřadu a nákladů určených na náhrady mezd v době nemoci.

Níže v textu jsou popsány další úpravy rozpočtu.

- *Požární ochrana – běžné výdaje* – rozpočet je navýšen o dotaci ve výši 1.200 Kč z Ministerstva vnitra na výdaje spojené s činností jednotek sboru dobrovolných hasičů (jejich odbornou přípravu).

- *Sociální služby - domov pro seniory vč. DZR a odlehčovací služby – běžné výdaje* – žádost o dotaci z prostředků Pardubického kraje na zajištění provozu 4 sociálních služeb příspěvkovou organizací města měla následující strukturu:

- Domov pro seniory	27.300.000 Kč
- Domov se zvláštním režimem	5.900.000 Kč
- Pečovatelská služba	3.050.000 Kč
- Odlehčovací služba	350.000 Kč
<b>CELKEM</b>	<b>36.300.000 Kč</b>

Skutečná výše poskytnuté dotace v roce 2022 byla o 4.512.000 Kč nižší a měla tuto strukturu:

- Domov pro seniory	23.887.000 Kč
- Domov se zvláštním režimem	4.868.000 Kč
- Pečovatelská služba	2.993.000 Kč
- Odlehčovací služba	340.000 Kč
<b>CELKEM</b>	<b>32.088.000 Kč</b>

Vzniklý rozdíl ve financování pokrylo město dotací na provoz v celkové výši 8.850.000 Kč.

Vzhledem k vývoji výnosů a nákladů v roce 2022 vrátila příspěvková organizace v závěru roku do rozpočtu města nevyčerpanou část dotace v souhrnné výši 4,5 mil. Kč, z toho částka 988.000 Kč představuje vratku dotace Pardubického kraje na provoz sociální služby Domov se zvláštním režimem a částka 3.512.000 Kč je vratkou dotace poskytnuté z rozpočtu města. Struktura podpory jednotlivých sociálních služeb ze strany města v roce 2022 je tedy následující:

- Domov pro seniory	2.950.000 Kč
- Domov se zvláštním režimem	700.000 Kč
- Pečovatelská služba	1.388.000 Kč
- Odlehčovací služba	300.000 Kč
<b>CELKEM</b>	<b>5.338.000 Kč</b>

Hlavním důvodem vratky nevyčerpané dotace bylo výrazné navýšení výnosů a to zejména výnosů v oblasti úhrad klientů pobytových služeb a dávek příspěvku na

## Rada města Moravská Třebová

péči, k navýšení došlo rovněž v oblasti plateb od zdravotních pojišťoven. Níže je uvedeno meziroční porovnání těchto výnosů.

	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Úhrady klientů pobytových služeb	20.140.047 Kč	24.027.993 Kč
Příspěvky na péči	14.648.486 Kč	22.188.825 Kč
Platby zdravotních pojišťoven	6.609.839 Kč	9.132.445 Kč

Nejvýznamnějším faktorem meziročního růstu výnosů byla změna výplat příspěvku na péči u klientů ve III. a IV. stupni závislosti z důvodu dlouhodobě nepříznivého zdravotního stavu, kde došlo k narovnání plateb poskytovaných osobám v domácí i pobytové péči a dále také došlo ke změně vyhlášky, kterou se stanoví úhrady v pobytových zařízeních sociálních služeb.

- *Rozpočtová rezerva provozní* – rezerva je navýšena o rozdíl mezi závěrečnou úpravu na straně příjmů a výdajů tak, aby byl rozpočet v roce 2022 vyrovnaný.
- *Projekt Na hranici na hraně (spolufinancováno z EU) - platby partnerům – inv. výdaje* – polskému partnerovi projektu jsme v minulém roce přeposlali investiční dotaci ve výši 5.327.382,22 Kč.
- *Kamenný kříž Udánky – inv. výdaje* – vzhledem k tomu, že v roce 2022 nebyl realizován vítězný projekt participativního rozpočtu v části města Udánky – vybudování ohniště v lesíku u potoka, byly zahájeny restaurátorské práce na zhotovení kříže, který bude umístěn na návsi.
- *Investice ze zdrojů hospodářské činnosti* - úpravy souvisí s příjmovou položkou *Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti na opravy a investice v roce 2022* – více viz výše v textu. Úpravy rozpočtu se týkají 1 akce neinvestiční - Bránská 46/19 - obnova 4 BJ, a 4 akcí investičních - Smuteční obřadní síň - rekonstrukce objektu, Zámecká 13 - rekonstrukce bytu č. 3, Bránská 12 – plynofikace bytu a rušení septiků.

### **Seznam příloh:**