



# ZÁPIS ze schůze finančního výboru č. 6/2023

## Město Roztoky

**datum: 21. 8. 2023, čas: 19:00 - neanonymizovaná verze zápisu**

### Prezence:

Přítomni: (7) Jiřina Roškotová, Milan Svoboda, Bohdan Šulc- Seidl, Roman Jandík, Jaroslav Kubečka, Jan Jakob, Eva Sodomová

Omluveni: (1) Martina Krátká

Nepřítomni: (0)

Hosté:

Zapisovatel/ka: Markéta Skálová

Přítomno je 7 členů a finanční výbor je usnášeníschopný.

**Jednání zahájeno 21.08.2023 v 19:01:47**

## **1. Určení zapisovatelů, předsedajícího, příp. ověřovatelů (bod číslo 1)**

---

Předkladatel: Jan Jakob

*Projednávání bodu bylo zahájeno v 19:01:52*

Předsedající navrhl jednotlivé členy pracovních komisí

Ověřovatelé: Jan Jakob

Předsedající: Jan Jakob

Bod byl přijat bez hlasování.

Diskuze zahájena v 19:01:52

*Projednávání bodu bylo ukončeno v 19:02:50*

## **2. Schválení programu jednání (bod číslo 2)**

---

Předkladatel: Jan Jakob

*Projednávání bodu bylo zahájeno v 19:03:00*

### **Program jednání**

1. Určení zapisovatelů, předsedajícího, příp. ověřovatelů
2. Schválení programu jednání
3. Čerpání rozpočtu 6/23
4. Stavy bankovních účtů leden - červenec 2023
5. Rozpočtová opatření č. 10 a 11/2023 na jednání RM
6. Rozpočtová opatření č. 12/2023
7. Rozpočtové opatření - korekce daňových příjmů
8. Přehled investic 2023

## 9. Žádost SDH Roztoky o nájemné za parkování hasičských vozidel JSDH

Diskuze zahájena v 19:03:00

V 19:03:12 předsedající zahájil hlasování o návrhu usnesení "A" (navrhovatel: "Jan Jakob") v tomto znění:

### Finanční výbor schvaluje návrh programu jednání

#### Hlasování

pro: (7) Jan Jakob, Eva Sodomová, Roman Jandík, Jaroslav Kubečka, Jiřina Roškotová, Bohdan Šulc- Seidl, Milan Svoboda  
proti (0)  
zdržel se: (0)  
nehlasoval: (0)

#### Návrh byl přijat jako usnesení číslo: UFV-33-6/23

zodpovídá:

termín: **IHNED** (21. 8. 2023)

*Projednávání bodu bylo ukončeno v 19:03:21*

V 19:05:33 přišel Jaroslav Kozdělka, přítomno 8 členů finančního výboru.

Aktualizovaný stav prezence:

Přítomni: (8) Jiřina Roškotová, Milan Svoboda, Bohdan Šulc- Seidl, Roman Jandík, Jaroslav Kubečka, Jan Jakob, Eva Sodomová, Jaroslav Kozdělka  
Omluveni: (0)  
Nepřítomni: (0)

**Informace do zápisu v 19:06:19:** V prosinci je potřeba dořešit položku 1334 rozpočtovým opatřením.

## 3. Čerpání rozpočtu 6/23 (bod číslo 3)

---

Předkladatel: Jan Jakob

*Projednávání bodu bylo zahájeno v 19:07:26*

#### Důvodová zpráva:

Předkládáme Vám čerpání rozpočtu za období 6/2023. Čerpání za období 7-8/2023 se předkládá v září.

Diskuze zahájena v 19:07:26

**Finanční výbor bere materiály předložené k bodu č. 3 - Čerpání rozpočtu 6/23 na vědomí.**

Poznámka: Do konce roku prověřit položku 1334 Odnětí půdy ze zemědělského fondu a navrhnout rozpočtové opatření.

*Projednávání bodu bylo ukončeno v 19:16:44*

## 4. Stavy bankovních účtů leden - červenec 2023 (bod číslo 4)

---

Předkladatel: Jan Jakob

*Projednávání bodu bylo zahájeno v 19:16:51*

## **Důvodová zpráva:**

Předkládáme Vám stav bankovních účtů k 31.7.2023.

Diskuze zahájena v 19:16:51

## **Finanční výbor bere materiály předložené k bodu č. 4 - Stav bankovních účtů leden - červenec 2023 na vědomí.**

*Projednávání bodu bylo ukončeno v 19:21:08*

## **5. Rozpočtová opatření č. 10 a 11/2023 na jednání RM (bod číslo 5)**

---

Předkladatel: Jan Jakob

*Projednávání bodu bylo zahájeno v 19:21:47*

### **Důvodová zpráva:**

Předkládáme Vám rozpočtová opatření č. 10, která byla schválena na jednání rady 12.7.2023 a č. 11, která budou předložena na jednání rady dne 23.8.2023.

Diskuze zahájena v 19:21:47

## **Finanční výbor bere materiály předložené k bodu č. 5 - Rozpočtová opatření č. 10 a 11/2023 na jednání RM na vědomí.**

*Projednávání bodu bylo ukončeno v 19:22:19*

## **6. Rozpočtová opatření č. 12/2023 (bod číslo 6)**

---

Předkladatel: Jan Jakob

*Projednávání bodu bylo zahájeno v 19:23:09*

### **Důvodová zpráva:**

Rozpočtové opatření č. 12a) spočívá v navýšení příjmů v položce 4112 (neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu) o částku 212 900 Kč. Jedná se o navýšení příspěvku na výkon státní správy v rámci přenesené působnosti vykonávání přenesené působnosti na úseku přestupků. Nově bude od 1.7.2023 komise řešit přestupky i za obec Horoměřice.

Rozpočtové opatření č. 12b) spočívá v navýšení výdajů v §3113 pol. 5171 (základní škola - opravy a udržování) o částku 110 103 Kč. Jedná se o opravu závady pultového světlíku spojovací chodby u TV v Základní škole na základě usnesení UR-402-11/23.

Rozpočtové opatření č. 12c) spočívá v navýšení výdajů v §6171 pol. 6119 (samospráva - dlouhodobý nehmotný majetek) o částku 200 000 Kč. Jedná se o výdaj na vytvoření nových webových stránek na základě usnesení č. UR-352-9/23.

Rozpočtové opatření č. 12d) spočívá v navýšení příjmů v položce 4116 (ostatní neinvestiční transfery ze státního rozpočtu) o částku 659 511 Kč. Jedná se o průtokovou dotaci z Operačního programu Jan Amos Komenský pro mateřskou školu Havlíčkova.

Rozpočtové opatření č. 12e) spočívá v navýšení výdajů v §6171 pol. 5171 (samospráva - opravy a udržování) o částku 885 902,60 Kč. Jedná se o výdaj na rekonstrukci podatelny, kde se mělo původně vyměnit lino a vymalovat, ale zjistila se voda pod podlahou a musí se udělat rekonstrukce celé podalny s výměnou a vysušením podlahy. Celkové výše opravy bude ve výši 885 902,60 včetně DPH.

Rozpočtové opatření č. 12f) spočívá v navýšení příjmů v položce 1343 (poplatek za užívání veřejného prostranství) ve výši 112 500 Kč. Jedná se o příjem za zábor v ulici Nádražní, kde se pokládají kabely elektrického vedení.

Diskuze zahájena v 19:23:09

V 19:25:18 předsedající zahájil hlasování o návrhu usnesení "A" (navrhovatel: "Jan Jakob") v tomto znění:

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření č. 12a), které spočívá v navýšení příjmů v položce 4112 o částku 212 900 Kč a navýšení neadresné rezervy v §6171 pol. 5901 o částku 212 900 Kč. (navýšení příspěvku za výkon státní správy)**

#### Hlasování

pro: (8) Jan Jakob, Eva Sodomová, Roman Jandík, Jaroslav Kozdělka, Jaroslav Kubečka, Jiřina Roškotová, Bohdan Šulc- Seidl, Milan Svoboda,  
proti (0)  
zdržel se: (0)  
nehlasoval: (0)

#### **Návrh byl přijat jako usnesení číslo: UFV-34-6/23**

zodpovídá: Markéta Skálová

termín: 31. 8. 2023

V 19:30:03 předsedající zahájil hlasování o návrhu usnesení "B" (navrhovatel: "Jan Jakob") v tomto znění:

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření č. 12b), které spočívá v navýšení výdajů v §3113 pol. 5171 o částku 110 103 Kč a snížení neadresné rezervy v §6171 pol. 5901 o částku 110 103 Kč. (mimořádná oprava ZŠZB)**

#### Hlasování

pro: (8) Jan Jakob, Eva Sodomová, Roman Jandík, Jaroslav Kozdělka, Jaroslav Kubečka, Jiřina Roškotová, Bohdan Šulc- Seidl, Milan Svoboda  
proti (0)  
zdržel se: (0)  
nehlasoval: (0)

#### **Návrh byl přijat jako usnesení číslo: UFV-35-6/23**

zodpovídá: Markéta Skálová

termín: 31. 8. 2023

V 19:39:44 předsedající zahájil hlasování o návrhu usnesení "C" (navrhovatel: "Jan Jakob") v tomto znění:

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření č. 12c), které spočívá v navýšení výdajů v §6171 pol. 6119 o částku 200 000 Kč a snížení neadresné rezervy v §6171 pol. 5901 o částku 200 000 Kč. (nové webové stránky města)**

#### Hlasování

pro: (6) Jan Jakob, Eva Sodomová, Jaroslav Kozdělka, Jaroslav Kubečka, Bohdan Šulc- Seidl, Milan Svoboda  
proti (1) Roman Jandík  
zdržel se: (1) Jiřina Roškotová  
nehlasoval: (0)

#### **Návrh byl přijat jako usnesení číslo: UFV-36-6/23**

zodpovídá: Markéta Skálová

termín: 31. 8. 2023

V 19:41:11 předsedající zahájil hlasování o návrhu usnesení "D" (navrhovatel: "Jan Jakob") v tomto znění:

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření č. 12d), které spočívá v navýšení příjmů v položce 4116 o částku 659 511 Kč a navýšení výdajů v §3111 pol. 5336 o částku 659 511 Kč. (průtoková dotace pro MŠ Havlíčkova)**

#### Hlasování

pro: (8) Jan Jakob, Eva Sodomová, Roman Jandík, Jaroslav Kozdělka, Jaroslav Kubečka, Jiřina Roškotová, Bohdan Šulc- Seidl, Milan Svoboda  
proti (0)  
zdržel se: (0)  
nehlasoval: (0)

#### **Návrh byl přijat jako usnesení číslo: UFV-37-6/23**

zodpovídá: Markéta Skálová

termín: 31. 8. 2023

V 19:45:46 předsedající zahájil hlasování o návrhu usnesení "E" (navrhovatel: "Jan Jakob") v tomto znění:

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření č. 12e), které spočívá v navýšení výdajů v §6171 pol. 5171 o částku 885 902,60 Kč a snížení neadresné rezervy v §6171 pol. 5901 o částku 885 902,60 Kč. (rekonstrukce podatelny)**

#### Hlasování

pro: (8) Jan Jakob, Eva Sodomová, Roman Jandík, Jaroslav Kozdělka, Jaroslav Kubečka, Jiřina Roškotová, Bohdan Šulc- Seidl, Milan Svoboda  
proti (0)  
zdržel se: (0)  
nehlasoval: (0)

#### **Návrh byl přijat jako usnesení číslo: UFV-38-6/23**

zodpovídá: Markéta Skálová

termín: 31. 8. 2023

V 19:46:27 předsedající zahájil hlasování o návrhu usnesení "F" (navrhovatel: "Jan Jakob") v tomto znění:

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření č. 12e), které spočívá v navýšení příjmů v pol. 1343 o částku 112 500 Kč a navýšení neadresné rezervy v §6171 pol. 5901 o částku 112 500 Kč. (zábor v ulici Nádražní)**

#### Hlasování

pro: (8) Jan Jakob, Eva Sodomová, Roman Jandík, Jaroslav Kozdělka, Jaroslav Kubečka, Jiřina Roškotová, Bohdan Šulc- Seidl, Milan Svoboda  
proti (0)  
zdržel se: (0)  
nehlasoval: (0)

#### **Návrh byl přijat jako usnesení číslo: UFV-39-6/23**

zodpovídá: Markéta Skálová

termín: 31. 8. 2023

## **7. Rozpočtové opatření - korekce daňových příjmů (bod číslo 7)**

---

Předkladatel: Jan Jakob

Projednávání bodu bylo zahájeno v 19:46:50

### **Důvodová zpráva:**

V rámci předchozích jednání finančního výboru i zastupitelstva jsme se dohodli, že na srpnových jednáních projednáme úpravy daňových příjmů rozpočtu města po půlročním čerpání. Všeobecně panovala obava z nutné korekce směrem dolů zejména s ohledem na průběžné čerpání DPH. To se sice potvrdilo, ale na druhou stranu ostatní daňové příjmy tento výpadek více než kompenzují.

Při výpočtu jsem vycházel zejména z informací ministerstva financí ohledně pokladního plnění státního rozpočtu po prvním pololetí tohoto roku a taktéž jeho predikce tohoto plnění do konce roku. Pokladní plnění státního rozpočtu má v rámci rozpočtového plnění daní přímý dopad na rozpočty měst a obcí včetně Roztok. Vzhledem k tomu, že jsme při sestavování rozpočtu města vycházeli ze stejných podkladů a predikce jako ministerstvo financí pro sestavování státního rozpočtu, je možné korekci daňových příjmů státního rozpočtu proporčně promítnout na daňové příjmy města. Kdybychom aplikovali model založený výhradně na základě pokladního plnění státního rozpočtu, mohli bychom počítat s úhrnným navýšením daňových příjmů města ve výši 8,25 milionů Kč.

Abychom eliminovali případná rizika, propočítal jsem i model, který vychází z průběhu čerpání daňových příjmů města v průběhu minulého roku. Tento model potvrdil hlavní aspekty modelu předchozího: nižší čerpání DPH a vyšší čerpání ostatních daňových příjmů. Podle tohoto modelu bychom mohli počítat s úhrnným navýšením daňových příjmů města dokonce ve výši 9 milionů Kč.

Z hlediska rozpočtové odpovědnosti a opatrnosti však navrhuji, abychom ke korekci daňových příjmů přistoupili konzervativně. Pro jednotlivé typy daní navrhuji postupovat následovně:

DPH (pol. 1211): Výběr bude zcela jistě menší, než jsme při sestavování rozpočtu na základě predikce ministerstva financí předpokládali. Patrně za tím je nižší spotřeba domácností v celé ekonomice. Dle modelu MF by měl být výběr nižší o cca 3,9 milionu Kč, podle modelu čerpání roku 2022 by měl být nižší o cca 2,65 milionu Kč. Z hlediska opatrnosti navrhuji v rozpočtovém opatření snížení příjmu z DPH o 4,3 milionu Kč. Jedná se o vyšší hodnotu snížení z obou modelů vynásobený koeficientem 1,1.

Daň z příjmů fyzických osob placené poplatníky (pol. 1112): V případě tohoto daňového příjmu by mělo být čerpání podle modelu MF vyšší a podle modelu roku 2022 nižší. Vždy cca o 300 tisíc Kč. Proto navrhuji tuto položku v rozpočtovém opatření neupravovat a ponechat ji na rozpočtované výši.

Daň z příjmů fyzických osob placené plátcí (pol. 1111): Podle modelu MF by měl být příjem vyšší o cca 1,2 milionu Kč, podle modelu roku 2022 dokonce o cca 3,8 milionu Kč. Z hlediska rozpočtové opatrnosti doporučuji navýšit o nižší částku vynásobeného koeficientem 0,9. Jedná se tedy o navýšení o 1,1 milionu Kč.

Daň z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně (pol. 1113): Princip stejný jako u předchozího daňového příjmu. Dle modelu MF navýšení o necelý 1 milion Kč, podle modelu roku 2022 o cca 1,6 milionu Kč. Proto navrhuji navýšit o 850 tisíc Kč.

Daň z příjmů právnických osob (pol. 1121): Podle modelu MF by mělo dojít k navýšení o více než 9,6 milionu Kč, podle modelu roku 2022 o cca 6,5 milionu Kč. Jako opatrný přístup považuji v tomto případě vyjít z průměru výše uvedených částek, tedy navýšení o 8,1 milionu Kč.

Podrobné výpočty jsou v příloze. Pro samotné rozpočtové opatření jsem zaokrouhloval částky na celé padesátitisíce. Tento opatrný konzervativní přístup znamená úhrnné navýšení daňových příjmů města o 5,75 milionů Kč.

Navrhuji finančnímu výboru toto rozpočtové opatření doporučit zastupitelstvu ke schválení. Dovolují si zároveň navrhnout usnesení, které doporučuje zastupitelstvu, aby část navýšených příjmů byla využita na zpracování projektových dokumentací na úsporná opatření městských veřejných budov a zbývající část byla ponechána v neadresné rezervě, která by byla využita v rozpočtu příštího roku za účelem realizace těchto úsporných opatření (spoluúcast na dotacích), případně za účelem jiných nezbytných investic. Na tato úsporná opatření totiž půjde čerpat dotace a zároveň budou znamenat významnou provozní úsporu v budoucnosti.

Diskuze zahájena v 19:46:50

V 20:01:52 předsedající zahájil hlasování o návrhu usnesení "A" (navrhovatel: "Jan Jakob") v tomto znění:

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření č. 12g), které spočívá v navýšení příjmů v pol. 1111 o částku 1 100 000 Kč, v pol. 1113 o částku 850 000 Kč a v pol. 1121 o částku 8 100 000 Kč, ve snížení příjmů v pol. 1211 o částku 4 300 000 Kč a v navýšení neadresné rezervy v §6171 pol. 5901 o částku 5 750 000 Kč. (pololetní korekce daňových příjmů)**

#### Hlasování

pro: (8) Jan Jakob, Eva Sodomová, Roman Jandík, Jaroslav Kozdělka, Jaroslav Kubečka, Jiřina Roškotová, Bohdan Šulc- Seidl, Milan Svoboda  
proti (0)  
zdržel se: (0)  
nehlasoval: (0)

#### **Návrh byl přijat jako usnesení číslo: UFV-40-6/23**

zodpovídá: Markéta Skálová

termín: 30. 8. 2023

V 20:02:21 předsedající zahájil hlasování o návrhu usnesení "C" (navrhovatel: "Jan Jakob") v tomto znění:

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření č. 12h), které spočívá ve snížení neadresné rezervy v §6171 pol. 5901 o částku 1 500 000 Kč a zvýšení výdajů v §3111 pol. 6121 o částku 500 000 Kč, §3113 pol. 6121 o částku 500 000 Kč a §3612 pol. 6121 o částku 500 000 Kč. (navýšení financí na projekty pro úsporná opatření budov)**

#### Hlasování

pro: (8) Jan Jakob, Eva Sodomová, Roman Jandík, Jaroslav Kozdělka, Jaroslav Kubečka, Jiřina Roškotová, Bohdan Šulc- Seidl, Milan Svoboda  
proti (0)  
zdržel se: (0)  
nehlasoval: (0)

#### **Návrh byl přijat jako usnesení číslo: UFV-41-6/23**

zodpovídá: Markéta Skálová

termín: 30. 8. 2023

*Projednávání bodu bylo ukončeno v 20:02:33*

## 8. Přehled investic 2023 (bod číslo 8)

---

Předkladatel: Jan Jakob

*Projednávání bodu bylo zahájeno v 20:02:47*

### **Důvodová zpráva:**

Předkládáme Vám aktualizovaný plán investic v roce 2023.

Diskuze zahájena v 20:02:47

**Informace do zápisu v 20:24:01:** Do tabulky doplnit sloupeček konečná cena a doplnit investice, které se nyní realizují a nejsou v tabulce.

**Finanční výbor bere materiály předložené k bodu č. 8 - Přehled investic 2023 na vědomí.**

*Projednávání bodu bylo ukončeno v 20:24:06*

## 9. Žádost SDH Roztoky o nájemné za parkování hasičských vozidel JSDH (bod číslo 9)

---

Předkladatel: Jan Jakob

*Projednávání bodu bylo zahájeno v 20:25:03*

### **Důvodová zpráva:**

Na finanční výbor se obrátila starostka SDH Roztoky Simona Mádlová s dopisem, ve kterém žádá o nájemné za stání hasičských vozidel JSDH v jejich polyfunkčním domě. V příloze je průvodní dopis, návrh smlouvy (bude doplněn do konce týdne) a věcné břemeno, které poslala.

Diskuze zahájena v 20:25:03

**Finanční výbor bere materiály předložené k bodu č. 9 - Žádost SDH Roztoky o nájemné za parkování hasičských vozidel JSDH na vědomí.**

*Projednávání bodu bylo ukončeno v 20:31:05*

**Jednání ukončeno 21.08.2023 v 20:32:15**



**Ověřeno ověřovateli:**

1) 22. 8. 2023 13:27 **Jan Jakob**

---

Podpisy odpovědných osob:

Starosta(ka):

---

Místostarosta(ka):

---