

Důvodová zpráva

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pl. znění v § 13 stanoví:

- (1) **Nebude-li rozpočet schválen před 1. lednem rozpočtového roku, řídí se rozpočtové hospodaření územního samosprávného celku nebo svazku obcí v době do schválení rozpočtu pravidly rozpočtového provizoria.**
- (2) **Pravidly rozpočtového provizoria se řídí hospodaření územního samosprávného celku i po dobu pozastavení výkonu usnesení zastupitelstva územního samosprávného celku, kterým byl schválen jeho rozpočet, podle zvláštního zákona.**
- (3) **Pravidla rozpočtového provizoria potřebná k zajištění plynulosti hospodaření na vlastní úrovni i na úrovni nižších stupňů rozpočtové soustavy a u právnických osob financovaných z územních rozpočtů stanoví**
 - a) **zastupitelstvo kraje pro hospodaření kraje,**
 - b) **zastupitelstvo obce pro hospodaření obce,**
 - c) **orgány svazku obcí pro hospodaření svazku obcí.**
- (4) **Při uplatnění opatření podle zákona o pravidlech rozpočtové odpovědnosti nesmí měsíční výdaje územního samosprávného celku stanovené v pravidlech rozpočtového provizoria překročit jednu dvanáctinu výdajů rozpočtu schváleného pro předchozí rozpočtový rok. Vyšší výdaje lze stanovit pouze v případě, že jejich zvýšení přímo souvisí se zvýšením financování výdajů stanovených jiným zákonem nebo v případě výdajů z důvodu předfinancování projektů spolufinancovaných z rozpočtu Evropské unie.**
- (5) **Rozpočtové příjmy a výdaje uskutečněné v době rozpočtového provizoria se stávají příjmy a výdaji rozpočtu po jeho schválení.**
- (6) **Územní samosprávný celek a regionální rada regionu soudržnosti zveřejní pravidla rozpočtového provizoria na svých internetových stránkách nejpozději do 31. prosince rozpočtového roku předcházejícího rozpočtovému roku, na který jsou schválena. Současně oznámí na své úřední desce, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby. Tímto způsobem musí být zveřejněna až do zveřejnění rozpočtu na rozpočtový rok, na který jsou schválena. Při pozastavení výkonu usnesení zastupitelstva územního samosprávného celku, kterým byl schválen jeho rozpočet, zveřejní územní samosprávný celek pravidla rozpočtového provizoria v den následující po dni doručení rozhodnutí o pozastavení výkonu usnesení.**

Rozpočet města Jablonce nad Nisou na rok 2023 bude předložen ke schválení zastupitelstvu města až v roce 2023. Do této doby bude hospodařeno dle **pravidel rozpočtového provizoria**.

Pravidla hospodaření města Jablonce nad Nisou před schválením rozpočtu na rok 2023

- 1) Do doby schválení rozpočtu na rok 2023 budou maximální měsíční neinvestiční výdaje jednotlivých odborů ve výši stanovené v Tabulce č. 1, investiční výdaje se budou čerpat dle uzavřených smluv. Limit na čerpání neinvestičních výdajů je odvozen od očekávaných měsíčních neinvestičních výdajů.
- 2) V Tabulce č. 2 jsou stanoveny limity pro maximální měsíční neinvestiční výdaje právnických osob financovaných z rozpočtu města.
- 3) Do doby schválení rozpočtu na rok 2023 nebudou zahajovány v roce 2023 nové investiční akce. Je možné hradit investiční výdaje finančně kryté rozpočtem roku 2022, které přejdou přechodem financování do rozpočtu roku 2023.
- 4) Budou hrazeny pravidelné splátky úvěrů (rozpočtově ve tř. 8 – financování) a dlouhodobých závazků (ENESA) s úroky (zahrnuté v běžných výdajích) dle splátkových kalendářů z platných smluv.
- 5) Během platnosti rozpočtového provizoria mohou být hrazeny výdaje na mimořádné krizové situace.

- 6) Limity pro maximální měsíční neinvestiční výdaje odborů města i právnických osob financovaných z rozpočtu města (zřízené organizace) mohou být ze závažných důvodů překročeny (např. při vysoké míře inflace nebo z důvodu vysokého doplatku za energie a zajištění dopravní obslužnosti - vyúčtování). Důvod překročení posoudí příslušný odbor.

Tabulka č. 1

Stanovené max. měsíční limity čerpání neinvestičních výdajů
(v tis. Kč)

obor	ORJ	Schválený rozpočet neinvestičních výdajů v roce 2022	Upravený rozpočet neinvestičních výdajů v roce 2022	Maximální měsíční limit 2023
Městská policie	999	43 203	44 171	4 000
Kancelář tajemníka	1000	200 646	210 899	20 000
Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	3000	45 216	55 244	5 000
Odbor humanitní	4000	128 198	147 790	12 000
Odbor ekonomiky + Odbor majetkoprávní	5000 + 5222	80 503	72 285	2 000
Péče o zaměstnance	5111	9 897	9 647	800
Odbor technický + Odbor městské ekologie	6000 + 6111	442 973	468 977	50 000
Odbor investic + Odbor územního a strategického plánování	7000 + 7111	56 794	34 961	4 000
Odbor stavební a životního prostředí	8000	751	1 364	200
Kancelář primátora	9000	15 892	23 864	2 000
CELKEM		1 024 073	1 069 202	100 000

Poznámka: upravený rozpočet = rozpočtové změny ze dne 24.11.2022 (v UR odboru ekonomiky je vyloučena rezerva města a u ORJ 3000 dotace COVID)

Stanovené max. měsíční limity neinvestičních výdajů příspěvkových organizací a dalších právnických osob financovaných z rozpočtu města

(v tis. Kč)

IČO	Název účetní jednotky	Max. měs. limit 2023
00829838	Nemocnice Jablonec nad Nisou, p. o.	0
43256503	Centrum sociálních služeb Jablonec nad Nisou, p.o.	1 650
64668428	Městská knihovna Jablonec nad Nisou, p.o.	900
72048069	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, Lovecká 11, příspěvková organizace	105
72048085	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, Střelecká 14, příspěvková organizace	80
72048107	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, Jugoslávská 13, příspěvková organizace + MŠ Nemocnice	180
72048115	Mateřská škola Jablonec nad Nisou - Rýnovice, Československé armády 37, příspěvková organizace	80
72048131	Mateřská škola Jablonec nad Nisou - Mšeno, Mechová 10, příspěvková organizace	110
72048140	Mateřská škola Jablonec nad Nisou - Kokonín, Dolní 3969, příspěvková organizace	95
72048166	Mateřská škola Jablonec nad Nisou - Jablonecké Paseky, Tichá 19, příspěvková organizace	105
72048174	Mateřská škola Jablonec nad Nisou - Mšeno, Josefa Hory 31, příspěvková organizace	130
72550341	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, 28. října 16, příspěvková organizace	80
72550368	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, Husova 3, příspěvková organizace	105
72550376	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, Hřbitovní 10, příspěvková organizace	110
72550384	Mateřská škola Jablonec nad Nisou - Mšeno, Arbesova 50, příspěvková organizace	100
72550392	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, Nová Pasiřská 10, příspěvková organizace	130
72550406	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, Slunečná 9, příspěvková organizace	105
72743433	Mateřská škola speciální Jablonec nad Nisou, Palackého 37, příspěvková organizace	220
72743778	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, Švédská 14, příspěvková organizace	175
75109522	Mateřská škola Jablonec nad Nisou, Havlíčkova 4, příspěvková organizace	100
86797034	Mateřská škola Montessori Jablonec nad Nisou, Zámecká 10, příspěvková organizace	125
43257399	Základní škola Jablonec nad Nisou, 5. května 76, příspěvková organizace	260
43257721	Základní škola Jablonec nad Nisou, Na Šumavě 43, příspěvková organizace	490
72742879	Základní škola Jablonec nad Nisou, Liberecká 26, příspěvková organizace	385

72742950	Základní škola Jablonec nad Nisou, Pasířská 72, příspěvková organizace	330
72743034	Základní škola Jablonec nad Nisou - Mšeno, Mozartova 24, příspěvková organizace	445
72743115	Základní škola Jablonec nad Nisou, Pivovarská 15, příspěvková organizace	225
72743191	Základní škola Jablonec nad Nisou - Kokonín, Rychnovská 216, příspěvková organizace	305
72743271	Základní škola Jablonec nad Nisou - Mšeno, Arbesova 30, příspěvková organizace	355
72743352	Základní škola Jablonec nad Nisou - Rýnovice, Pod Vodárnou 10, příspěvková organizace	330
75122294	Dům dětí a mládeže Vikýř, Jablonec nad Nisou, Podhorská 49, příspěvková organizace	195
75122308	Základní umělecká škola, Jablonec nad Nisou, Podhorská 47, příspěvková organizace	105
25434411	SPORT Jablonec nad Nisou, s.r.o.	5 571
25035746	Městské divadlo Jablonec nad Nisou, o.p.s.	1 000
09555340	Kultura Jablonec, p.o.	3 000

Finanční výbor na svém zasedání dne 5. prosince 2022 projednal předložená pravidla rozpočtového provizoria města Jablonce nad Nisou pro rok 2023 a maximální měsíční limit příspěvků organizacím města v roce 2023 a doporučuje je zastupitelstvu města schválit.