



## Finanční výbor zastupitelstva města Úvaly

### Zpráva o provedení kontroly

# Analýza nákladů a výnosů souvisejících s provozem městské policie Úvaly od vzniku po rok 2020

na základě pověření Zastupitelstvem města dle usnesení č. **Z-48/2020** ze dne 25.6.2020

**Kontrolou pověřeni:** RND. Petr Franěk Ph.D., Mgr. Jaromír Gloc, Ing. Jan Angelov-Janev

Datum odevzdání zprávy: 6.12.2021

## 1. OBSAH KONTROLNÍ ZPRÁVY

1. Obsah kontrolní zprávy .....	1
2. Cíl kontroly .....	1
3. Úvod.....	1
4. Finanční přehled.....	4
5. Měření výkonu městské policie .....	5
6. Smluvní zabezpečení hlídkové činnosti v okolních obcích .....	6
7. Závěr a doporučení.....	8

## 2. CÍL KONTROLY

Cílem této kontrolní zprávy byla kontrola investičních a provozních nákladů a příjmů v souvislosti s činností Městské policie Úvaly od založení do konce roku 2019.

Z důvodu prodloužená zpracování KZ, rozhodli zpracovatelé o prodloužení zpracovávaného období i na rok 2020.

## 3. ÚVOD

Městská policie (dále „MP“) byla v Úvalech založena v roce 2014. Důvodem založení MP bylo zejména zvýšení flexibility při zajištění bezpečnosti a pořádku v Úvalech, neboť Policie ČR (dále „PČR“) neměla dostatečnou kapacitu pro zajištění všech požadovaných činností.

### 3.1 Historie a rozvoj MP

Dle dostupné dokumentace byl prvním impulsem pro vybudování MP záměr vybudování parkovacích míst u nádraží. Podmínkou bylo zajištění dohledu nad provozem parkoviště, na který PČR nedokázala poskytnout kapacitu. Služby zajišťované MP byly pak postupně rozšiřovány až do dnešního stavu.

Při založení měla MP dva strážníky. Jejich počet postupně narůstal až na osm (v roce 2020 byla jedna pozice neobsazena). Růst počtu strážníků je dán dvěma faktory:

- Smluvní zabezpečení hlídkové činnosti v okolních obcích (v současnosti již 9), které samy o sobě vážou smluvně 4 224 hodin služby MP (zhruba 2.5 FTE). Blíže viz kapitola **6. Smluvní zabezpečení hlídkové činnosti v okolních obcích**.
- Nárůst objemu činnosti MP prováděné v Úvalech (momentálně cca 8 tis. hodin ročně z původních 5 tis.). Blíže viz kapitola **5. Měření výkonu MP**.

Městská policie je organizačně zařazena pod Město Úvaly. Strážníci MP jsou tedy zaměstnanci města Úvaly. Městská policie je přímo řízena starostou města. Ten také rozhoduje o navýšení počtu strážníků MP, které navrhuje velitel(ka) MP.

### 3.2 Strategie rozvoje MP

Nárůst agendy a počtu strážníků MP je postupný. Město Úvaly nemá strategii rozvoje činnosti MP. V historických materiálech (materiály z jednání zastupitelstva Města Úvaly) jsou k dispozici dva koncepty rozvoje MP, které ale v současné době nejsou aktualizované. Dle starosty Města Úvaly se MP v Úvalech rozvíjí organicky na základě aktuálních potřeb města a zejména nových dohod o zajišťování hlídkové činnosti s obcemi.

### 3.3 Agenda MP

Městská policie v Úvalech zajišťuje obvyklou agendu. Hlavní součástí práce je dohled nad pořádkem ve městě a dodržování městských vyhlášek. Dále MP řeší podněty občanů a úkoly přidělené starostou města.

### 3.4 Personální obsazení MP

V současnosti má MP 8 strážníků a 1 administrativní pracovníci (stav k 30.10.2021). Strážníci mají stejné smlouvy jako ostatní zaměstnanci města – tedy 40 pracovních hodin týdně. Čerpají je ve 12hodinových směnách (cca 3 směny za týden) a případně vykazují přesčasy.

V daném počtu je MP schopna zajistit činnost v režimu 12/7 (hlídková činnost mezi 7:00 až 19:00, sedm dní v týdnu), přičemž v případě nepřítomnosti některého strážníka je omezena činnost o víkendech

Pro optimální zajištění činnosti v režimu 12/7 by bylo třeba 8 strážníků, pro zajištění služby v režimu 24/7 pak 10 strážníků.

Finanční odměna strážníků MP je složena ze základní mzdy, osobního hodnocení, příplatek za riziko a přesčasy.

### Poznámka 1:

Strážníci MP musí projít certifikačním řízením (do doby složení zkoušky jsou v pozici čekatelů MP). Náklady na získání nového strážníka jsou cca 30 tis. CZK (vybavení, školení).

Průměrná doba setrvání strážníka MP na pozici v Úvalech je cca čtyři roky (neověřený údaj na základě rozhovoru s bývalou velitelkou MP).

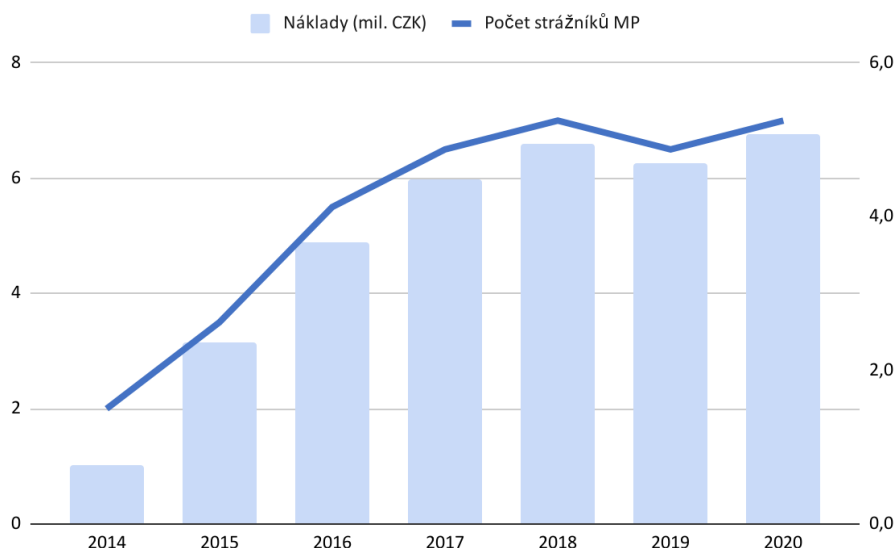
## 3.5 Výbava MP a celkové náklady

Městská policie je vybavena dvěma osobními automobily, horským kolem, kancelářskou technikou a běžnou výbavou strážníků městské policie (městská police není v Úvalech vybavena střelnými zbraněmi).

Obnova a doplňování výstroje se děje v rámci rozpočtu Města Úvaly a rozpočtových opatření.

Celkové<sup>1</sup> náklady na provoz MP vzrostly z 0,8 mil. CZK v roce 2014 na 5,1 mil. CZK v roce 2020. Růst nákladů kopíruje rostoucí počet strážníků. Blíže viz kapitola 4. *Finanční přehled*.

**Obrázek 1: Vývoj počtu strážníků MP a celkových nákladů**



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Počet strážníků MP (průměr)	2	3,5	5,5	6,5	7	6,5	7
Náklady (mil. CZK)	0,8	2,4	3,7	4,5	4,9	4,7	5,1

<sup>1</sup> Jedná se o celkové sledované náklady v účetnictví města Úvaly. Viz kapitola 4.1 Neúplnost evidence nákladů

## 4. FINANČNÍ PŘEHLED

S provozem MP souvisí následující nákladové a příjmové položky.

**Náklady** lze rozdělit na:

- Osobní náklady – největší položka nákladů, která souvisí s počtem strážníků.
- Provozní náklady – největší položkou v této kategorii jsou
  - Náklady na outsourcing – zejména smluvní zajištění hlídkové činnosti (234 tis. CZK v roce 2020, průměrně 259 tis. CZK)
  - Náklady na programové vybavení (82 tis. v roce 2020, průměrně 82 tis.) – jedná se o licence na aplikaci pro správu agendy Městské policie
- Investice (dlouhodobé náklady) – do této kategorie byly účtovány dva automobily (pořízené v letech 2016 a 2017) a další technika (zejména rok 2017).

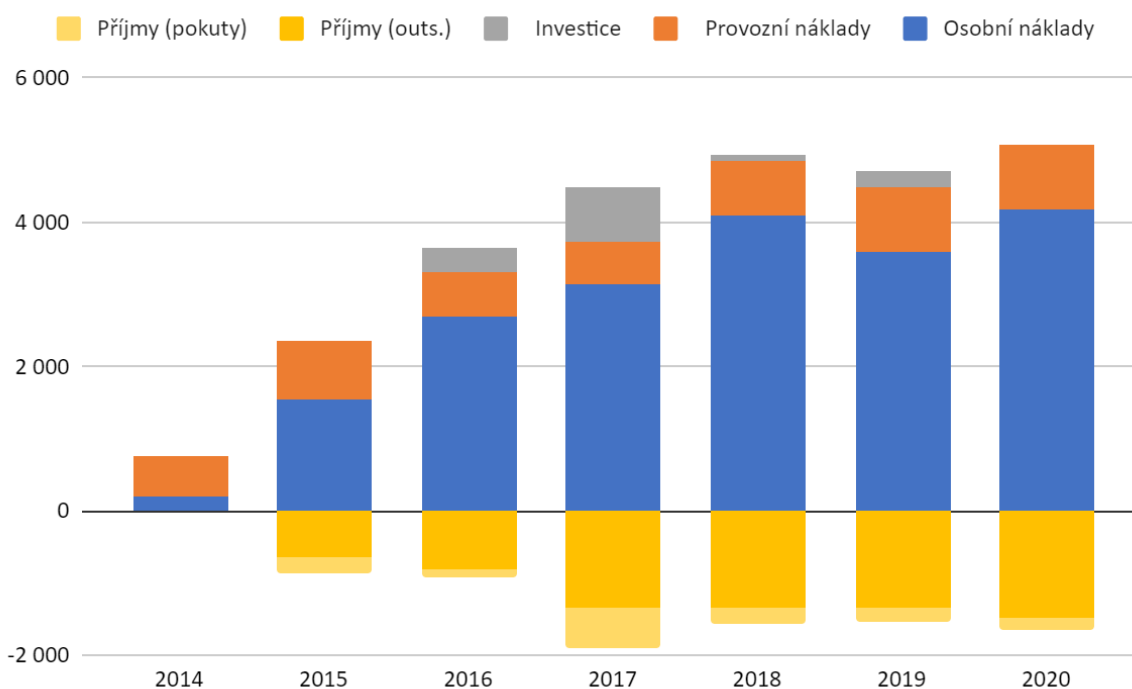
**Příjmy** lze rozdělit na:

- příjmy ze smluvního zabezpečení hlídkové činnosti v okolních obcích – viz kapitola 6
- vybrané pokuty

Ačkoliv zde hovoříme o příjmech, je nutné si uvědomit, že se jedná o příjmy města Úvaly, nikoliv MP. Prostředky získané z pokut, ani z hlídkové činnosti v okolních obcích nejsou k dispozici MP.

V tabulce níže je přehled nákladů a výnosů MP za roky 2014-2020 (pro větší přehled jsou příjmy zobrazeny jako záporná čísla).

**Obrázek 2: Příjmy a výdaje související s provozem MP Úvaly (tis. CZK)**



(tis. CKZ)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Příjmy (outs.)	0	635	810	1 333	1 333	1 333	1 489
Příjmy (pokuty)	0	228	120	567	247	201	154
<b>Příjmy celkem</b>	<b>0</b>	<b>863</b>	<b>930</b>	<b>1 900</b>	<b>1 580</b>	<b>1 534</b>	<b>1 643</b>
Osobní náklady	201	1 538	2 700	3 139	4 080	3 593	4 181
Ostatní náklady	566	821	957	1 350	860	1 113	890
<i>Provozní náklady</i>	<i>566</i>	<i>821</i>	<i>607</i>	<i>591</i>	<i>776</i>	<i>879</i>	<i>890</i>
<i>Investice</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>350</i>	<i>760</i>	<i>84</i>	<i>233</i>	<i>0</i>
<b>Náklady celkem</b>	<b>768</b>	<b>2 359</b>	<b>3 657</b>	<b>4 490</b>	<b>4 940</b>	<b>4 706</b>	<b>5 071</b>

#### 4.1 Neúplnost evidence nákladů

Městská policie není vedena jako samostatná organizační jednotka. Některé náklady související s provozem MP proto nejsou v účetnictví alokovány na MP a nejsou tedy součástí přehledu nákladů výše. V nákladech nejsou zohledněny např.:

- Osobní náklady administrativního pracovníka
- Nájemné a spotřeba energií za prostory, v nichž MP působí
- Prostředky, které MP využívá ke své práci a které byly hrazeny z projektů. Jedná se například o kamerový systém apod.

#### 4.2 Plánování

Personální náklady plánuje město v rámci rozpočtu na zaměstnance. Provozní náklady navrhuje velitel(ka) MP podle plánovaných investic do drobného vybavení. Navržený plán je pak v rámci rozpočtování všech kapitol města buď potvrzen nebo snížen.

### 5. MĚŘENÍ VÝKONU MĚSTSKÉ POLICIE

Pro MP nejsou zavedena žádná měřitelná (roční) kritéria výkonu. Činnost MP je hodnocena průběžně starostou města na základě plnění zadaných konkrétních úkolů, Ty jsou určovány průběžně na týdenních poradách města (pravidelná hlídková činnost, spolupráce na akcích města apod.).

Pro kontrolu činnosti MP ze strany města jsou k dispozici následující nástroje:

- Týdenní plány činnosti MP a namátková kontrola jejich plnění
- Statistiky zásahů MP
- Přehled zaznamenaných přestupků v aplikaci MP
- Záznamy z jednotek GPS v automobilech MP

Městská policie nemá nastaven žádný finanční cíl (např. vybrané pokuty).

## 6. SMLUVNÍ ZABEZPEČENÍ HLÍDKOVÉ ČINNOSTI V OKOLNÍCH OBCÍCH

Město Úvaly postupně uzavřelo smlouvu o zabezpečení hlídkové činnosti s devíti okolními obcemi (dále také jako outsourcing). Každá smlouva zavazuje město Úvaly poskytnout určitý počet hodiny činnosti MP v dané obci podle nasmlouvaného rozsahu činností. Za služby platí každá obec pevnou smluvní cenu.

Rozšiřování poskytování služeb MP do dalších obcí je určeno zejména zájmem o tyto služby ze strany jiných obcí. Ze strany Města Úvaly je rozšiřování těchto služeb o další obce motivováno dle starosty Města Úvaly následujícími důvody:

- Pokrytí části nákladů na provoz MP příspěvky z dalších obcí.
- Rozšíření možného působení MP Úvaly mimo katastr obce Úvaly (např. při přestupcích nebo událostech, které ovlivňují bezpečnost v Úvalech, ale dějí se mimo katastr Úval).

V tabulce níže je přehled obcí se smlouvou o poskytnutí služeb MP, počet zasmluvněných hodin činnosti MP (sloupec **HH/rok**) a přepočtená cena za jednu hodinu služeb hlídky MP (sloupec **Cena za HH**). Nasmlouvané hodiny je při převodu na cenu za skutečné osobohodiny (sloupec **Cena za OH**) třeba vynásobit dvěma, protože služby MP v obcích jsou zajišťovány vždy dvoučlennou hlídkou.

Obec	Smlouva od	Cena za rok (CZK)	HH /rok	Cena za HH (CZK)	Cena za OH (CZK)
Květnice	1.3.2015	100 000	143	699	350
Škvorec	1.3.2015	500 000	714	700	350
Zlatá	1.3.2015	50 000	71	704	352
Dobročovice	1.6.2015	30 100	43	700	350
Sibřina	1.6.2016	130 000	186	699	349
Jirny	1.1.2017	450 000	643	700	350
Přišimasy	1.1.2017	72 800	104	700	350
Tuklaty	1.1.2018	72 800	104	700	350
Horoušany	1.1.2020	83 200	104	800	400

## 6.1 Srovnání cen outsourcingu MP s náklady MP

Pro srovnání využijeme několik ukazatelů. Kapacita MP (v osobohodinách) je pro daný rok vypočtena jako:

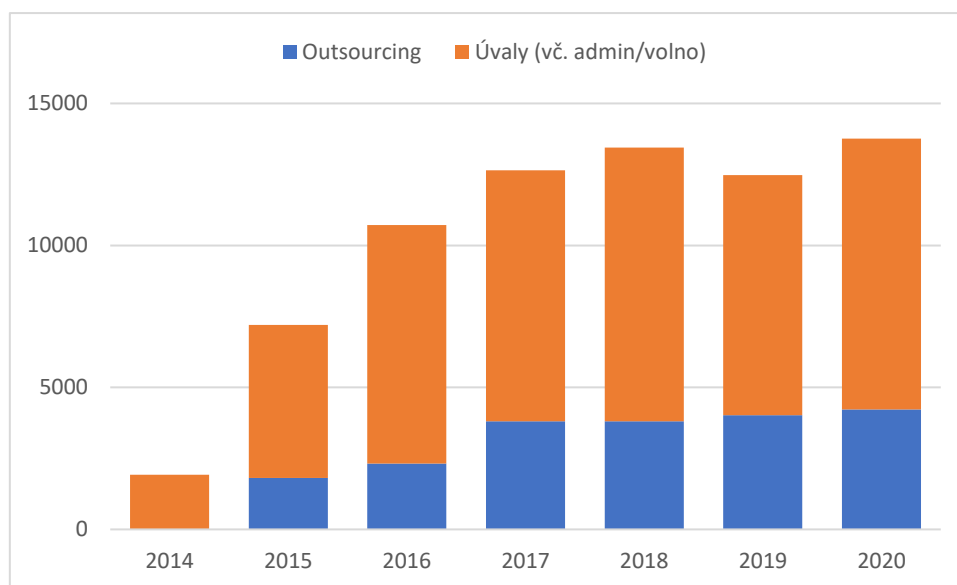
$$Kapacita = 8 \cdot 20 \cdot \sum_{m=1}^{12} S_m,$$

kde  $S_m$  je počet strážníků v daném měsíci (pro jednoduchost uvažujeme o 8 pracovních hodinách denně a 20 pracovních dní v měsíci). V tabulce níže je pak z celkových nákladů (viz kap. 2) dopočten náklad za jednu osobohodinu MP.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kapacita MP (OH)	1 920	7 200	10 720	12 640	13 440	12 480	13 760
Cena za OH (CZK)	400	328	341	355	368	377	369

V grafu a tabulce níže je přehled rozdělení dostupné kapacity MP v hodinách (bez administrativního pracovníka) na nasmlouvané služby – podle výše evidovaných smluv – a ostatní činnost vykonávanou v katastru Města Úvaly získanou jako dopočet k celkové kapacitě.

**Obrázek 3: Kapacita MP dle místa využití (osobohodiny)**



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Outsourcing	0	1 814	2 314	3 808	3 808	4 016	4 224
Úvaly (vč. admin/volno)	1 920	5 386	8 406	8 832	9 632	8 464	9 536

V roce 2020 je tedy celkem 30.7% kapacity MP je poskytováno zasmluvněným obcím. Zbývající kapacita ovšem zahrnuje i povinná školení, dovolené apod. Tedy skutečná kapacita MP, která je k dispozici pro služby ve městě Úvaly je tedy nižší (odhadem pro rok 2020 o 14% – viz poznámka 2).

#### **Poznámka 2:**

Pro výpočet skutečné kapacity a koeficientu pro přepočtení ceny „hlídkové“ hodiny (tedy skutečné hodiny strávené plněním úkolů MP) postupujeme takto:

- Předpokládáme 4 týdny dovolené a 1 týden navíc na další nepřítomnost a vedlejší činnosti strážníků.
- Pro získání skutečného počtu hodin, který je k dispozici pro hlídkovou službu MP je třeba použít koeficient  $(52-5)/52 = 0,9$ .
- Pro přepočtení ceny osobohodiny účtované obcím je pak třeba vynásobit kalkulovanou cenu za osobohodinu z tabulky výše opačným koeficientem  $1/0,9 = 1,1$ .
- V roce 2020 byla kapacita MP k dispozici celkem 13 760 osobohodin. Z toho 4 224 osobohodin bylo vázáno smlouvami a 9 536 hodin zbylo na služby poskytované v Úvalech a další činnosti (školení, dovolené). Po odečtení hodin na tyto činnosti  $(13 760 \cdot 0,9 = 12 384)$  zůstává na službu v Úvalech 8 160, tedy 86% z 9 536 hodin.

Průměrná cena za jednu hodinu služby MP byla v roce 2020 rovna 369 CZK (dlouhodobý vážený průměr je 360 CZK). Porovnáním vypočtené účtované ceny za osobohodinu v tabulce s přehledem smluv výše, lze tedy konstatovat, že **částky účtované obcím za služby MP nekryjí skutečné náklady** (s výjimkou Horoušan).

Po použití koeficientu z poznámky by správná cena za jednu hodinu hlídkové činnosti MP v okolních obcích byla ke konci roku 2020 **812 CZK** ( $= 369 \cdot 1,1 \cdot 2$ ). Bylo by vhodné do smluv také přidat inflační doložky.

## **7. ZÁVĚR A DOPORUČENÍ**

Na základě dostupných informací jsme došli k následujícímu závěru:

- Nastavený model provozu MP v Úvalech lze pokládat za nízkonákladový, většinu vynaložených nákladů tvoří osobní náklady. Cenu 369 CZK za osobohodinu strážníka MP pokládáme za přiměřenou.
- Počet strážníků nehodnotíme, neboť je určen nastavenou strategií bezpečnosti města. Počet strážníků je dán jednak nastaveným provozním modelem (režim 12/7 nebo jiný), ale může být ovlivněn instalovanými bezpečnostními prvky ve městě (např. instalace kamerového systému vyžaduje kapacitu na vyhodnocování snímků).
- Celkové náklady na provoz MP nelze přesně určit, protože část nákladů není alokována přímo na MP (např. provoz kanceláří MP). Toto může být problém při přesném vyčíslení ceny hlídkové hodiny MP.
- Ve smlouvách o poskytování služeb MP okolním obcím by měly být aktualizovány ceny – současné nastavení nekryje skutečné vynaložené náklady.



## 7.1 Doporučení Finančního výboru

- Aktualizovat cenu ve smlouvách o poskytování služeb MP s obcemi. Doporučujeme použít také inflační doložku.
- Do vyčíslení přínosů a nákladů budoucích projektů zahrnout také případný dopad na počet strážníků MP.

Podpisy kontrolujících:

Datum podpisu:

RNDr. Petr Franěk, Ph.D.

.....

.....

Mgr. Jaromír Gloc,

.....

.....

Ing. Jan Angelov-Janev

.....

.....