

Komentář

k rozpočtovému výhledu města Studénky na období let 2016–2018

Rozpočtový výhled (dále jen „RV“) je pomocným nástrojem pro střednědobé finanční plánování rozvoje města a jeho hospodaření. Slouží jako vodítko pro sestavení ročního rozpočtu na následující kalendářní rok a je podkladem pro přípravu investičních akcí.

RV je doplněn o skutečnost roku 2013 a upravený rozpočet pro rok 2014.

Příjmy

RV zahrnuje všechny kategorie příjmů v průběhu jednotlivých let.

Rozhodující položkou jsou **daňové příjmy**, které představují téměř 75 % rozpočtovaných příjmů města. Odhad plnění výběru sdílených daní pro roky 2016 až 2018 vychází z návrhu střednědobého výhledu státu v letech 2015 až 2017 předloženého MF.

Nedaňové příjmy zahrnují příjmy z pronájmu majetku a z poskytovaných služeb s pronájemem souvisejících. Dále jsou v těchto příjmech uvedeny příjmy z odvodů příspěvkových organizací města (z odpisů), dále pak z úroků na bankovních účtech, ze sankčních plateb. Jejich výše je uváděna na úrovni upraveného rozpočtu města pro rok 2014.

Kapitálové příjmy představují příjmy z prodeje dlouhodobého majetku města (byty, pozemky apod.), akcií nebo majetkových podílů. Jejich výše v jednotlivých letech je dána předpokladem prodeje z odboru místního hospodářství a údržby majetku. V letech 2016 až 2018 jsou tyto příjmy plánovány ve výši 100,0 tis. Kč (pozemky). V současné době je zveřejněn záměr prodeje budovy č. p. 363 (kino), č. p. 327, budovy č. p. 698, bytových jednotek č. p. 347/5 a 347/10. Dále je možno uvažovat o bytových jednotkách na ul. Budovatelské (96 b. j.). Na výstavbu těchto bytových jednotek byla poskytnuta investiční dotace ze státního rozpočtu. Smlouvou o poskytnutí této dotace se investor (město Studénka) zavázal po dokončení výstavby vlastnický resp. spoluvlastnický podíl na celém objektu po dobu 20 let od kolaudace nepřevést na jiného vlastníka a do uplynutí této doby užívat získaný objekt k trvalému bydlení občanů. Kolaudace proběhla u č. p. 808 v roce 1994, č. p. 809 a 810 v roce 1996 a u č. p. 811 v roce 1998.

Dotace zahrnují především příjmy z prostředků jiných rozpočtů. RV v letech 2016 až 2018 zahrnuje především neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu, a to na výkon veřejné správy v průměrné roční výši 6,0 mil. Kč.

Výdaje

Běžnými výdaji jsou **neinvestiční nákupy a související výdaje**, které obsahují:

- prostředky na platy o ostatní platby za provedenou práci a povinné pojistné,
- výdaje související s neinvestičními nákupy – největší objem představují výdaje na dopravní obslužnost ve výši cca 2,0 mil. Kč ročně,
- úroky a ostatní finanční výdaje – úroky jsou plánovány dle splátkových kalendářů, jedná se o úroky z úvěrů poskytnutých Komerční bankou, a. s., a to na nákup nemovitosti čp. 772 na ul. Poštovní (úvěr je splatný v roce 2017), na refinancování úvěrů poskytnutých Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou (dále jen „ČMZRB“) na financování akce „Odkanalizování části Studénky I.“, na akci „Rekonstrukce MŠ Poštovní – sanace a statická zajištění“ a na akci „ZŠ Butovická – energetická opatření“. Dále pak úroky z půjčky Státního fondu životního prostředí (dále jen „SFZP“) poskytnuté na financování akce „Odkanalizování části Studénky I.“.
- výdaje na opravy a údržbu majetku, zajišťované odbory RMI a MHÚM jsou v letech 2016 až 2018 navrženy ve výši 9,0 mil. Kč.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím jsou pro období let 2016–2018 navrženy ve výši 3,25 mil. Kč, tj. o cca 50,0 tis. Kč vyšší než v předchozích letech a představují poskytnuté veřejné finanční podpory (dále jen „VFP“) organizacím a nadacím v oblasti kultury, sportu, sociální péče apod. Z toho největší objem představuje VFP poskytnutá Charitě Studénka ve výši 1,0 mil. Kč a VFP na sportovní zájmovou činnost v objemu 2,25 mil. Kč.

Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům - zde patří především dotace příspěvkovým organizacím zřízených městem ve výši 27,17 mil. Kč ročně.

Ostatní běžné výdaje obsahují úvěry poskytnuté obyvatelstvu z Fondu rozvoje bydlení a rezervu. Pokud budeme v jednotlivých letech uvažovat o **rezervě** ve výši 2,0 mil Kč, pak částky uvedené v řádku „Kontrolní součet“ přílohy č. 1 tohoto materiálu představují volné prostředky určené k financování investičních akcí a spolufinancování dotačních akcí.

Kapitálové výdaje v letech 2016 až 2018 představují splátku ve výši 350,0 tis. Kč (financování investiční akce „Změna způsobu vytápění 96 b. j.“ probíhá formou splátek po dobu 7 let) a zádržné z již realizovaných investičních akcí. Další investiční výdaje zatím plánovány nejsou.

Financování – zůstatky běžných účtů jsou v RV v jednotlivých letech uvedeny ve výši počátečního stavu finančních prostředků ve schváleném rozpočtu pro rok 2014. Při zpracování rozpočtu města budou počáteční zůstatky v jednotlivých letech na základě skutečnosti předchozího roku upraveny.

V roce 2007 byl městu poskytnut Komerční bankou a.s. úvěr ve výši 10,5 mil. Kč na financování kupní ceny nemovitosti na ul. Poštovní čp. 772 a doplatek kupní ceny obchodního podílu ve společnosti Sportovní areály Studénka, s. r. o. Tento úvěr je splatný v roce 2017.

Na financování investiční akce „Odkanalizování části Studénky I“ byly použity úvěry poskytnuté ČMZRB ve výši 10,0 mil. Kč a 20,0 mil. Kč splatné v roce 2025 a půjčka poskytnuta SFŽP ve výši 6,5 mil. Kč.

V dubnu roku 2014 byl přijat úvěr účelově určený na financování investiční akce „Rekonstrukce MŠ Poštovní – sanace a statická zajištění“ ve výši 29,0 mil. Kč. Tento úvěr je dle uzavřené smlouvy splatný v roce 2024.

V září roku 2014 bylo schváleno Zastupitelstvem města Studénky přijetí úvěru ve výši 10,0 mil. Kč. Úvěr je účelově určen na financování projektu „ZŠ Butovická – energetická opatření“, doba splatnosti je stanovena na 10 let. Obě smlouvy o úvěru jsou uzavřeny s věřitelem Komerční bankou, a. s.

V říjnu roku 2014 byly úvěry poskytnuté ČMZRB refinancovány, a to úvěrem poskytnutým Komerční bankou, a. s., ve výši 27,3 mil. Kč. Doba splatnosti tohoto úvěru je 10 let.

Výše splátek jistin všech poskytnutých úvěrů a půjčky v jednotlivých letech:

SPLÁTKY JISTIN	2015	2016	2017	2018
KB – 10,5 mil. Kč	1 105 200,0	1 105 200,0	829 500,0	0,0
SFŽP – 6,5 mil. Kč	648 064,0	648 064,0	648 064,0	648 064,0
KB – 29,0 mil. Kč	1 126 240,0	3 378 720,0	3 378 720,0	3 378 720,0
KB – 27,3 mil. Kč	2 776 320,0	2 776 320,0	2 776 320,0	2 776 320,0
KB – 10,0 ml. Kč	188 700,0	1 132 200,0	1 132 200,0	1 132 200,0
CELKEM	5 844 524,0	9 040 504,0	8 764 804,0	7 935 304,0