

Komentář k návrhu rozpočtu města Studénky pro rok 2017

Vyjádření vedoucí odboru FaR:

Přílohou č. 1 je Vám předkládán návrh rozpočtu města Studénky pro rok 2017 ve struktuře dle směrnice č. SM/07/2011/FaR – Rozpočet a rozpočtový výhled města. Předložený návrh zahrnuje příjmy (daňové, nedaňové, kapitálové a dotace), běžné výdaje nutné k zajištění provozu města, zařízení a organizací zřízených městem, a to včetně údržby, nezbytné investiční výdaje a položky financování. Výchozím podkladem pro zpracování předloženého návrhu byly dílčí návrhy jednotlivých odborů MěÚ Studénka. Podrobný výčet jednotlivými odbory navrhovaných příjmů, výdajů jsou předmětem dalších příloh, které jsou pracovním materiálem k předkládanému návrhu rozpočtu. Pracovním materiálem jsou rovněž návrhy rozpočtů předložené příspěvkovými organizacemi zřízenými městem.

Příloha č. 2 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – příjmy

Příloha č. 3 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – výdaje na provoz dle odborů

Příloha č. 4 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – výdaje na údržbu dle odborů

Příloha č. 5 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – výdaje na investice dle odborů

Příloha č. 6 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – plánované investiční akce

Příloha č. 7 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – plánované neinvestiční akce

Příloha č. 8 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – SAK Studénka – Rozpočet na rok 2017

Příloha č. 9 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – Mateřská škola Studénka – Rozpočet na rok 2017

Příloha č. 10 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – Základní škola Studénka, Butovická 346 – Rozpočet na rok 2017

Příloha č. 11 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – Základní škola Studénka, Sjednocení 650 – Rozpočet na rok 2017

Příloha č. 12 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – Základní škola T. G. Masaryka, Studénka – Rozpočet na rok 2017

Příloha č. 13 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – organizační složka Středisko čistírny odpadních vod a kanalizace

Příloha č. 14 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – domovní a bytový fond

Příloha č. 15 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – nebytové hospodářství

Příloha č. 16 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – odpadové hospodářství

Navrhované příjmy celkem v objemu 141.158.700,00 Kč, a to v oblasti:

- daňových příjmů, které jsou tvořeny z převážné části sdílenými daněmi. Jejich výpočet vychází z rozpočtového výhledu města Studénky na roky 2017 až 2021 zpracovaného Ing. Luděkem Tesařem. Dále výpočet vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a z přílohy k vyhlášce č. 186/2004 Sb., o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů. Z důvodu opatrnosti jsou předpokládané hodnoty sníženy o 3 %. V roce 2017 je v návrhu rozpočtu v oblasti příjmů počítáno s celkovými daňovými příjmy prostřednictvím RUD ve výši 100.640.500,00 Kč, což je v porovnání s rokem 2016 o 5.241.500,00 Kč více;
- nedaňových příjmů, které odpovídají předpokladu odborů zabezpečujících jednotlivé agendy;
- kapitálových příjmů, které jsou navrhovány odborem MHÚM a zahrnují předpokládaný prodej pozemků ve vlastnictví města. V současné době je zveřejněn např. záměr prodeje budovy čp. 363 (kino), nebytové jednotky č. 586/2 v budově čp. 586 na ul. Poštovní.

Příjmy z těchto možných prodejů budou zařazeny do rozpočtu formou rozpočtového opatření, a to po schválení prodeje zastupitelstvem města;

- dotace zahrnují **neinvestiční** dotace – dotaci poskytnutou z rozpočtu Moravskoslezského kraje na zabezpečení akceschopnosti jednotky sboru dobrovolných hasičů ve výši 340.000,00 Kč, dotaci z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu ve výši 196.000,00 Kč určenou na úhradu výdajů spojených s konáním voleb do Poslanecké sněmovny a dotaci Úřadu práce na vytvoření pracovních míst v rámci programu Veřejně prospěšné práce ve výši 672.000,00 Kč. V neposlední řadě pak zahrnují předpokládanou dotaci ze státního rozpočtu na výkon státní správy (dále jen „VSS“) ve výši 6.457.700,00 Kč. Dle sdělení Krajského úřadu Moravskoslezského kraje byl pro rok 2017 celkový objem prostředků určených na VSS v obcích navýšen o 5 % oproti celkové sumě příspěvku pro obce v roce 2016. Nově je do příspěvku zahrnuta také částka za výkon veřejného opatrovnictví. Obcím, vykonávajícím působnost veřejných opatrovníků, je výše příspěvku na VSS navýšena o částku, která odpovídá násobku faktického počtu opatrovanců, v případě města Studénky se jedná o částku ve výši 261.000,00 Kč. Navrhované příjmy jsou tedy oproti materiálu předloženého k projednání 20.10.2016 navýšeny o částku 504.900,00 Kč. Investiční dotace v této chvíli rozpočtovány nejsou.

Běžné výdaje zahrnují:

- všechny výdaje nutné k zabezpečení provozu města a zřízených organizací. Výdaje jsou strukturovány podle kompetencí jednotlivých odborů, výdajů zabezpečovaných tajemníkem MěÚ, tj. osobní výdaje a přiděl sociálnímu fondu, městské policie a Střediska čistírny odpadních vod a kanalizace;
- návrh osobních výdajů vychází z rozpočtu roku 2016, z provedených personálních a organizačních změn a z novely nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, účinné od 01.11.2016. Návrh přidělu sociálnímu fondu vychází z návrhu rozpočtu na platy a odměny uvolněných zastupitelů a na výplaty náhrady mzdy za období prvních 14 kalendářních dnů trvání dočasné pracovní neschopnosti z prostředků zaměstnavatele, a to ve výši 3 % hrubých mezd;
- návrh reprefondu, jenž koresponduje s návrhem výdajů na pol. 5175 – pohoštění, navrhovaných odbory ŠKSV, VV a MěP;
- výdaje na údržbu majetku zabezpečovanou odborem MHÚM – podrobný rozpis položek v rámci navrhovaných výdajů předmětných odborů je uveden v příloze č. 4 tohoto materiálu.

Investiční výdaje:

jsou uvedeny v rozsahu požadavků jednotlivých odborů – podrobný rozpis položek je uveden v rámci navrhovaných výdajů předmětných odborů v příloze č. 5 tohoto materiálu.

Návrh rozpočtu byl projednán Radou města Studénky na schůzi 20.10.2016 a 10.11.2016.

Na základě provedených úprav činí **rezerva** rozpočtu **25.733.300,00 Kč**. Do návrhu rozpočtu je zapojen velmi opatrný odhad zůstatku finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2016 ve výši 25.000.000,00 Kč. Rozdíl mezi skutečnou výši zůstatku a uvedeným odhadem bude zapojen prvním rozpočtovým opatřením do rozpočtu města pro rok 2017 do rezervy (její navýšení). Pro informaci uvádím, že zůstatek bankovních účtů zapojených do rozpočtu k 31.10.2016 činí 60.595.964,78 Kč.

Rezerva bude prvotně použita na finanční vypořádání dotací, úhradu nezaplacených faktur roku 2016 a v neposlední řadě na financování investičních akcí a záležitostí v rámci údržby majetku.

Financování – zahrnuje výše uvedený opatrný odhad finančních prostředků k 31.12.2016 (pol. 8115) na základním běžném účtu a účtu sociálního fondu. S čerpáním úvěrů (pol. 8123) v roce 2017 není v předloženém návrhu rozpočtu počítáno. Splátky jistin poskytnutých úvěrů a půjčky (pol. 8124) jsou rozpočtovány ve výši 8.764.800,00 Kč, a to dle splátkových kalendářů.

V roce 2007 byl městu poskytnut Komerční bankou, a. s., úvěr ve výši 10.500.000,00 Kč na financování kupní ceny nemovitosti na ulici Poštovní čp. 772. Tento úvěr je splatný v roce 2017.

Na financování investiční akce „Odkanalizování části Studénka I“ byly použity úvěry poskytnuté Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou (dále jen „ČMZRB“) ve výši 10.000.000,00 Kč a 20.000.000,00 Kč splatné v roce 2025 a půjčka poskytnutá Státním fondem životního prostředí (dále jen „SFŽP“) ve výši 6.500.000,00 Kč. Úvěry poskytnuté ČMZRB byly v roce 2014 refinancovány úvěrem poskytnutým Komerční bankou, a. s., a to ve výši 27.300.000,00 Kč. Skutečné čerpání úvěru bylo ve výši 26.714.054,00 Kč. Tento úvěr je splatný v roce 2024.

Komerční banka, a. s., poskytla městu účelový úvěr na akci „Rekonstrukce MŠ Poštovní – sanace a statická zajištění“. Úvěr byl poskytnut ve výši 29.000.000,00 Kč, dodatkem č. 2 smlouvy o úvěru byl tento limit snížen na částku 18.000.000,00 Kč. Čerpání úvěru bylo ve výši 16.254.576,33 Kč. Splatnost úvěru je v roce 2020.

Další úvěr, rovněž poskytnut Komerční bankou, a. s., je účelově určen na spolufinancování akce „ZŠ Butovická – energetická opatření“, a to ve výši 10.000.000,00 Kč. Úvěr byl v plné výši vyčerpán. Splatnost úvěru je v roce 2024.

Výše splátek jistin všech poskytnutých úvěrů a půjčky v následujícím roce:

SPLÁTKY JISTIN	2017
KB – 10.500.000,00 Kč	829.500,00
SFŽP – 6.500.000,00 Kč	648.064,00
KB – 18.000.000,00 Kč	3.378.720,00
KB – 10.000.000,00 Kč	1.132.200,00
KB – 27.300.000,00 Kč	2.776.320,00
CELKEM	8.764.804,00

Návrh rozpočtu města Studénky pro rok 2017 je sestaven jako schodkový, neboť celkové příjmy rozpočtu jsou nižší než celkové rozpočtované výdaje. Schodek je kryt v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, kladným zůstatkem finančních prostředků rozpočtového hospodaření běžného roku, tedy roku 2016.

Návrh rozpočtu města Studénky pro rok 2017 bude předložen k projednání na semináři ZMS a finančnímu výboru ZMS 24.11.2016. Návrh rozpočtu je zveřejněn pro informovanost občanů města obvyklým způsobem, tj. na internetových stránkách města a na úřední desce. Po celou dobu do jeho projednání ZMS 01.12.2016 bude v tištěné podobě včetně pracovních materiálů k dispozici veřejnosti v Informačním centru a v kanceláři vedoucí odboru financí a rozpočtu.

Vyjádření starosty k obsahu a úloze příloh č. 6 a 7 rozpočtu města na rok 2017.

Obsahem příloh č. 6 a 7 rozpočtu jsou investiční akce a akce údržby majetku města, které jsou v určitém stupni rozpracovanosti. U těchto akcí jsou uvedeny všechny zatím známé údaje, vycházející z projektové dokumentace, rozpočtu z PD, znalosti, možných dotačních titulů a jejich předpokládaná výše uznatelných nákladů včetně kvalifikovaného odhadu nákladů po kroku vysoutěžení zakázky.

Oproti těmto údajům stojí již několikrát kalkulovaná výše vlastních finančních prostředků, kterou bude mít město pro roky 2017–2018 souhrnně k dispozici. Tyto prostředky se rekrutují z očekávaného výsledku hospodaření na konci roku 2016, který lze odhadnout na cca 35–40.000.000,00 Kč, z prostředků na investice a údržbu majetku, které budou disponibilní z rozpočtového vztahu na rok 2018 cca 25.000.000,00 Kč, tzn. součet daňových a nedaňových příjmů snížený o provozní náklady a splátky úvěrů, a možnosti „vzít si zpět“ uhrazené úvěrové prostředky za roky 2015–2017, aniž by se zvýšila míra zadluženosti obce oproti stavu k 31.12.2014, tedy cca 30.000.000,00 Kč – dohromady cca 80–90.000.000,00 Kč.

Z tohoto objemu vlastních prostředků mohou být postupně hrazeny náklady investic a údržby majetku (přílohy č. 6 a 7), ale i další, o kterých by zastupitelstvo města rozhodovalo vždy jednotlivě až ve stavu jejich kompletní připravenosti a znalosti podílu dotačních titulů s tím, že o aktuálním stavu zůstatku vlastních zdrojů bude reálný přehled v každou danou chvíli.

Schválením příloh č. 6 a 7 jako součásti rozpočtu města na rok 2017 bude dosaženo i stavu, který bude vyhovovat podmínce, že o dotační peníze lze žádat jen na akce, které jsou součástí schváleného rozpočtu města.

Ostatní podrobnosti budou podány na semináři zastupitelů k rozpočtu.

SEZNAM ZKRATEK

použitých v textu dův. zprávy, návrhu rozpočtu a prac. materiálech k návrhu rozpočtu

AGLS	ul. Arm. gen. L. Svobody
a. s.	akciová společnost
BJ	bytové jednotky
BÚ	běžný účet
CD	compact disc
CP	Czech Point
ČMKBK	Českomoravská komoditní burza Kladno
ČMZRB	Českomoravská záruční a rozvojová banka
ČOV	čistírna odpadních vod
ČP	Česká pojišťovna
čp.	číslo popisné
ČR	Česká republika
ČSN	Česká státní norma
ČSOP	Český svaz ochránců přírody
ČTÚ	Český telekomunikační úřad
DBF	domovní a bytový fond
DHM	dlouhodobý hmotný majetek
DDHM	drobný dlouhodobý hmotný majetek
DPH	daň z přidané hodnoty
DZU	dům zvláštního určení
FaR	odbor financí a rozpočtu
FO	fond oprav
FO	fyzická osoba
FRB	fond rozvoje bydlení
FÚ	finanční úřad
GINIS	Gordic integrovaný informační systém
GIS	geografický informační systém
GSM	globální systém mobilní komunikace
HM	hmotný majetek
HZ	hasičská zbrojnice
IC	Informační centrum
IT	informační technologie
IZS	integrovaný záchranný systém
JSDH	jednotka sboru dobrovolných hasičů
KB	Komerční banka, a. s.
Kč	koruna česká
KD	Klub důchodců
KHS	Krajská hygienická stanice
KO	komunální odpad
KPP	Komise pro projednávání přestupků
KPSS	Komunitní plánování sociálních služeb
KÚ MSK	Krajský úřad Moravskoslezského kraje
MAS	místní akční skupina
MěP	městská policie
MěÚ	městský úřad
MHD	městská hromadná doprava
MHÚM	odbor místního hospodářství a údržby majetku
MK	Ministerstvo kultury
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MSK	Moravskoslezský kraj
MŠ	mateřská škola
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

MZ	Ministerstvo zemědělství
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
NH	Nová Horka
NP	nadzemní podlaží
NR	návrh rozpočtu
NTB	notebook
OOV	ostatní osobní výdaje
OPP	ochranné pracovní pomůcky
OPS	obecně prospěšná společnost
OPVK	operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost
ORJ	organizační jednotka (členění rozpočtové skladby)
OSVČ	osoba samostatně výdělečně činná
PAR (§)	paragraf (členění rozpočtové skladby)
PČS	přečerpávací stanice
PD	projektová dokumentace
PHP	příruční hasicí přístroj
PO	požární ochrana
PO	právnícká osoba
PO	příspěvková organizace
POL	položka (členění rozpočtové skladby)
RAMS	Raketové a míčové sporty
RMI	úsek rozvoje města a investic
RMS	Rada města Studénky
RO	rozpočtové opatření
ROP	Regionální operační program
RR RSM	Regionální rada regionu soudržnosti Moravskoslezsko
RUD	Rozpočtové určení daní
SAK	SAK Studénka, příspěvková organizace
Sb.	sbírka zákonů
SDH	sbor dobrovolných hasičů
SF	sociální fond
SFDI	Státní fond dopravní infrastruktury
SFÚ	Specializovaný finanční úřad
SFŽP	Státní fond životního prostředí
SIPO	soustředěné inkaso plateb obyvatelstva
SMS	služba zasílání krátkých zpráv
SP	sociální pojištění
SP	stavební povolení
SPOZ	sbor pro občanské záležitosti
SPŠ	Střední průmyslová škola
SPÚ	Státní pozemkový úřad
SR	schválený rozpočet
SRA	sportovně-rekreační areál
SŘÚP	úsek stavebního řádu a územního plánování
SŘÚPaR	odbor stavebního řádu, územního plánování a rozvoje
STA	společná televizní anténa
STP	svaz tělesně postižených
STK	stanice technické kontroly
SUK	sportovně-ubytovací komplex
SV	studená voda
SVJ	společenství vlastníků jednotek
SW	software – programové vybavení počítače
SZUŠ	soukromá základní umělecká škola
ŠJ	školní jídelna
ŠKSV	odbor školství, kultury a sociálních věcí
TAJ	tajemník městského úřadu

TDO	tuhý domovní odpad
TGM	Tomáš Garigue Masaryk
TJ	Tělovýchovná jednota
UR	upravený rozpočet
ÚSC	územní samosprávný celek
ÚZ	účelový znak (členění rozpočtové skladby)
VFP	veřejná finanční podpora
VHP	výherní hrací přístroje
VO	veřejné osvětlení
VOIP	služba volání přes internet
VPP	veřejně prospěšné práce
VSH	víceúčelová sportovní hala
VSS	výkon státní správy
VŘ	výběrové řízení
VV	odbor vnitřních věcí
ZBÚ	základní běžný účet
ZP	zdravotní pojištění
ZMS	Zastupitelstvo města Studénky
ZOZ	zvláštní odborná způsobilost
ZŠ	základní škola
ZTV	Zásobování teplem Vsetín, a. s.
ZUŠ	základní umělecká