

Komentář k rozpočtu města Studénky na rok 2021

V příloze č. 1 je předkládán návrh rozpočtu pro rok 2021 v členění na nejvyšší třídu druhové rozpočtové skladby, je zpracován ve struktuře dle směrnice č. SM/15/2019/FaR – Rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu města. K dnešnímu dni byly projednány jednotlivé položky návrhu rozpočtu s jednotlivými vedoucími odborů (příkazci operací), velitelem městské policie a vedoucím organizační složky a Radou města Studénky.

Lze konstatovat, že plánované daňové příjmy a příjmy ze souhrnného dotačního vztahu kryjí plánované provozní výdaje a výdaje na opravy a údržbu.

Návrh rozpočtu je koncipován jako vyrovnaný, volné finanční prostředky jsou ve výši **1.102.000,00 Kč**, a to při zapojení finančních prostředků minulých let ve výši 8.700.000,00 Kč, které byly dány do rezervy rozpočtovým opatřením č. 12, 13 a 15.

Popis řádku v Kč	SR 2020	RU po RO 07	NR 2021
Financování	26 107 500	45 962 200	361 900
čerpání	76 875 700	62 280 100	38 161 300
Splátky	50 768 200	45 211 600	46 499 400
změna	0	28 893 700	8 700 000
▣ Příjmy	218 236 300	185 706 900	201 854 100
Daňové	155 266 500	125 084 100	142 530 000
Běžné	19 353 500	22 288 600	23 637 600
Kapitálové	0	320 000	11 548 000
Dotace	43 616 300	38 014 200	24 138 500
▣ Výdaje	243 497 300	226 332 500	201 114 000
Provozní	134 416 100	141 751 000	145 857 400
Údržba	18 955 000	16 849 800	18 575 200
Investiční	90 126 200	67 731 700	36 681 400

Rozhodnutí o přijetí dotací poskytovaných ex-post, které budou dále projednávány, jsou podmíněny změnou rozpočtu pro rok 2021 nebo schválením navýšení revolvingového úvěru o 30.000.000,00 Kč. Úroková sazba revolvingového úvěru v letech 2021 a 2022 je 3měsíční PRIBOR + 0,04 % (tj. 0,38 % p. a. v současné době) a od roku 2023 bude tento překlopen na investiční úvěr s rovnoměrnými splátkami na 5 let a úrokovou sazbou 1,44 % p. a.

Příjmy:

Celkové daňové příjmy pro rok 2021 jsou plánovány dle doporučení MF ČR vydaného v srpnu 2020 a byly aktualizovány podle predikce Ing. Tesaře. Aktuální vyhláška MF ČR k rozpočtovému určení daní zatím nebyla vydána.

Nesdílené daňové příjmy jsou nastaveny dle místních znalostí ve výši jako pro rok 2020.

Běžné příjmy jsou nastaveny dle předpokladu jednotlivých příkazců operací. Odvody příspěvkových organizací jsou nastaveny podle předložených finančních plánů. Odbor ŠKSV provede předběžnou veřejnosprávní kontrolu pro rok 2021 u městem zřízených příspěvkových organizací (PO).

Kapitálové příjmy jsou plánovány ve výši prodejů pozemků na ulici Panské schválených na 12. zasedání ZMS, položka se může měnit v závislosti na skutečně obdrženém příjmu i v roce 2020, pak např. by v této výši byla zvýšena rezerva finančních prostředků pro zapojení zůstatků do rozpočtu roku 2021. Změny této položky budou součástí změny rozpočtu roku 2021 po ukončení roku 2020.

Dotiční příjmy jsou v současné době plánovány ve výši 24.138.500,00 Kč.

Neinvestiční dotace na:

- souhrnný dotační vztah ve výši 6.996.200,00 Kč,
- příspěvek na výkon sociální práce ve výši 319.000,00 Kč
- dotace na III. a II. etapu obnovy zeleně ve výši 2.040.000,00 Kč,
- platy pracovníků v rámci VPP ve výši 540.000,00 Kč na prosincové a částečně až březnové mzdy,
- JSDH ve výši 400.000,00 Kč – hrubý odhad na základě předcházejících let, ve shodné výši kryjí část plánovaných výdajů,

Dotace na volby do Poslanecké sněmovny parlamentu ČR budou součástí změny rozpočtu, stejně jako zařazení příslušných výdajů, především na platy.

Investiční dotace:

- MMR na projekt „Cyklistická stezka Studénka – Nová Horka“ 12.500.000,00 Kč (přesun z roku 2020 – RO č. 12), dotace je použita na splátku revolvingu.
- Investiční dotace MŽP – ZŠ Tovární – energetická opatření ve výši 1.337.300,00 Kč (rozpočet obsahuje celkové výdaje ve výši 7.500.000,00 Kč a jsou předfinancovány revolvingem, následně je dotace použita na splátku revolvingu).

V této oblasti rozpočet roku 2021 může zaznamenat změny:

- podána žádost o dotaci na MMR – 60 % způsobilých výdajů na opravu šaten VSH – předpokládaná částka 7.770.000,00 Kč, výdaje nejsou součástí NR 2021,
- podána žádost o investiční dotaci na MZe – 90 % způsobilých výdajů poldr P7 – předpokládaná částka 10.414.100,00 Kč, v NR 2021 je spolupodíl výdajů ve výši 1.841.000,00 Kč a je předfinancován z revolvingu,
- v roce 2021 bude podána žádost o investiční dotaci SFDI – Novostavba chodníkového tělesa Butovice – III. etapa – předpokládaná částka 6.375.000,00 Kč.

Financování:

V tomto okamžiku obsahuje zapojení kontokorentního úvěru ve výši 10.000.000,00 Kč (využití na nesoulad mezi příjmy a výdaji v průběhu roku) a revolvingového úvěru ve výši 50.000.000,00 Kč.

Splátky pro rok 2021 se skládají ze splátek úvěrů na akce:

- Refinancování úvěru ČMRZB na kanalizaci (splátky do roku 2024) ve výši 2.776.400,00 Kč,
- ZŠ Butovická – energetická opatření (splátky do roku 2024) ve výši 1.132.200,00 Kč,
- ZŠ Sjednocení – energetická opatření (splátky do roku 2028) ve výši 2.830.200,00 Kč,
- SFŽP – odkanalizování části Studénka I (splátky do roku 2022) ve výši 648.100,00 Kč,
- SFŽP – rekonstrukce technologie chlazení (splátky do roku 2029) ve výši 2.011.000,00 Kč,
- ČMRZB – cyklostezka ve Studénce (splaceno v roce 2021) ve výši 1.045.200.000,00 Kč (částka bude upravena po zaslání nového splátkového kalendáře bankou v listopadu 2020),
- Jessica – infrastruktura Panská ve výši 9.316.000,00 Kč,
- Revolving – splátky ve výši 16.740.300,00 Kč

Předpokládané čerpání a splácení revolvingu rok 2020 a NR 2021:

ROZPIS REVOLVINGU	Čerpáno k 30.09.2020	Předpokládané čerpání do 31.12.2020	Předpokládané splátky do 31.12.2020	Výše dluhu k 31.12.2020	Předpokládané čerpání do 31.12.2021	Předpokládané splátky do 31.12.2021	Výše dluhu k 31.12.2021
Celkem	4 110 778,72	38 578 000,00	0,00	38 578 000,00	28 161 300,00	16 739 300,00	50 000 000,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parkovací plochy za budovou MěÚ	614 235,37	10 000 000	0,00	10 000 000,00			10 000 000,00
Infrastruktura Panská zde uvedena část revolving, část Jessica (9.316.000,00 Kč)	703 333,90	2 902 000	0,00	2 902 000,00		2 902 000,00	0,00
Novostavba chodníkového tělesa na ulici Butovické	2 793 209,45	9 676 000	0,00	9 676 000,00			9 676 000,00
Předfinancování Investiční dotace MMR - Cyklistická stezka Studénka - Nová Horka	0,00	16 000 000	0,00	16 000 000,00		12 500 000,00	3 500 000,00
Investiční dotace MZe - Poldr P7 - pokud by dotace nebyla ex - ante, pak celkovou částku					1 841 000,00		1 841 000,00
Investiční dotace MŽP- ZŠ Tovární - energetická opatření					7 500 000,00	1 337 300,00	6 162 700,00
Kuchyně ZŠ, zde předpoklad ZŠ Sjednocení					18 820 300,00		18 820 300,00

Volné finanční prostředky z roku 2020 budou prvotně použity na finanční vypořádání dotací, úhradu nezaplacených faktur roku 2020, v případě, že by tyto byly doručeny v prosinci tak, že dojde k jejich úhradě až v roce 2021, a případné navýšení mzdových prostředků po vydání nařízení vlády upravující tarifní složku mzdy a minimální mzdu.

Dále budou do rozpočtu roku 2021 zařazeny výdaje, které jsou součástí rozpočtu 2020 a jejichž realizace, vyúčtování a úhrada přechází do roku 2021 např. Cyklostezka Nová Horka, a to v rozsahu výdajů včetně jejich financování revolvingem, tak jak je nastaven rozpočet roku 2020.

Dále bude možno do rozpočtu 2021 zařadit finanční prostředky účelově určené na projekty, které jsou spolufinancovány z programu nebo projektu jiného rozpočtu a budou financovány z navýšeného revolvingového úvěru dle usnesení Zastupitelstva města Studénky ze dne 03.12.2020.

VFP (veřejná finanční podpora) je rozpočtována v celkové výši 4.926.000,00 Kč. NR 2021 obsahuje výdaje podporující především:

- kulturu, círky a sdělovací prostředky (§ 33xx) ve výši 175.000,00 Kč,
- sport a zájmovou činnost (§ 34xx) ve 2.925.000,00 Kč,
- zdravotnictví (§ 35xx) ve výši 500.000,00 Kč
- v ostatních oblastech ve výši 1.326.000,00 Kč – jedná se především o sociální služby a pomoc, společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti.

Rozpočet obsahuje 220.000,00 Kč na participativní rozpočet.

Výdaje na investice a údržbu jsou popsány v přílohách k tomuto materiálu.

Přílohy tohoto materiálu:

Příloha č. 1 – NR 2021

Příloha č. 2 – rozpis příjmů

– rozpis výdajů dle odborů

– rozpis financování

Příloha č. 3 – Akce plánované v příloze pro NR 2021

Příloha č. 4 – položkový návrh rozpočtu 2021 – výdaje dle odborů

Příloha č. 5 – NR 2021 PO MŠ Studénka

Příloha č. 6 – NR 2021 PO SAK

Příloha č. 7 – NR 2021 PO ZŠ Butovická

Příloha č. 8 – NR 2021 PO ZŠ FkT

Příloha č. 9 – NR 2021 PO ZŠ Sjednocení