

Komentář

k rozpočtovému výhledu města Studénky na období let 2015–2017

RV je pomocným nástrojem územního samosprávného celku, sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství, je vodítkem pro sestavování ročního rozpočtu města pro následující kalendářní rok a je podkladovým materiálem pro přípravu investičních akcí. RV se sestavuje zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. RV je předložen ve struktuře rozpočtu dle směrnice č. SM/07/2011/FaR – Rozpočet a rozpočtový výhled města (příloha č. 1 tohoto materiálu). Jedná se o materiál pomocný, tzn., že orientačně informuje o očekávaných příjmech, výdajích, pohledávkách a závazcích v následujících letech.

RV sestaven na období let 2015 až 2017 počítá s ukončením investiční akce „Odkanalizování části Studénky I.“ v letošním roce.

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 vychází z předpokladu MF v souvislosti s návrhem střednědobého výhledu státu v letech 2015 až 2017.

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 předchozích let a od roku 2015 jsou tyto navýšeny o příjmy za stočné o 2,0 mil. Kč.

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 2015 až 2017 jsou tyto příjmy plánovány ve výši 0,5 mil. Kč (pozemky). V současné době je zveřejněn záměr prodeje budovy č. p. 363 (kino), č. p. 327, bytových jednotek č. p. 347/5 a 347/10, nebytové jednotky č. p. 586/2 a pozemky za účelem výstavby rodinných a bytových domů. Dále je možno uvažovat o prodeji budovy č. p. 698 a bytových jednotek 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. Příjmy z těchto prodejů nejsou předmětem předloženého RV.

Dotace zahrnují především příjmy z prostředků jiných rozpočtů. RV v roce 2015 obsahuje 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 a ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné a příspěvek sociálnímu fondu,
- 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 – v souvislosti s ukončením akce „Odkanalizování části Studénky I.“ se úroky stávají běžným výdajem a v jednotlivých letech jsou plánovány dle splátkových kalendářů. Jedná se o úroky z poskytnutých úvěrů Českomoravské záruční a rozvojové banky (dále jen „ČMZRB“) a půjčky Státního fondu životního prostředí (dále jen „SFŽP“),
- výdaje na opravy a údržbu majetku, zajišťované odbory RMI a MHÚM jsou v letech 2015 až 2017 navrženy ve výši 7,0 mil. Kč.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím jsou pro období let 2015–2017 navrženy ve výši 3,0 mil. Kč, tj. o cca 200 tis. Kč nižší 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 a zájmovou činnost v objemu 2,0 mil. Kč.

Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům - zde patří především dotace příspěvkovým organizacím zřízených městem ve výši 27,0 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 2015 až 2017 představují jednak investiční výdaje ve výši 350,0 tis. Kč ročně (změna způsobu vytápění 96 b. j., kdy financování probíhá formou splátek po dobu 7 let), a dále v roce 2015 zádržné ve výši 280,0 tis. Kč a v roce 2016 ve výši 114,0 tis. Kč. Další investiční výdaje zatím plánovány nejsou, a to vzhledem k novému dotačnímu období, jež započne v roce 2014.

Financování – zůstatky běžných účtů jsou v RV v jednotlivých letech uvedeny ve výši počátečního stavu finančních prostředků ve schváleném rozpočtu pro rok 2013. 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. Tento úvěr je splatný v roce 2017.

Na financování investiční akce „Odkanalizování části Studénky I“ jsou 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.

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

SPLÁTKY JISTIN	2013	2014	2015	2016	2017
ČMZRB – 10,0 mil. Kč	718 572,0	718 572,0	718 572,0	718 572,0	718 572,0
ČMZRB – 20,0 mil. Kč	0,0	1 666 656,0	1 666 656,0	1 666 656,0	1 666 656,0
KB – 10,5 mil. Kč	1 105 200,0	1 105 200,0	1 105 200,0	1 105 200,0	1 105 200,0
SFŽP – 6,5 mil. Kč	648 064,0	648 064,0	648 064,0	648 064,0	648 064,0
CELKEM	2 471 836,0	4 138 492,0	4 138 492,0	4 138 492,0	4 138 492,0