

Komentář k návrhu rozpočtu města Studénky pro rok 2019

Přílohou č. 1 je Vám předkládán návrh rozpočtu města Studénky pro rok 2019 ve struktuře dle směrnice č. SM/10/2017/FaR – Rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu 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 akce připravované a zabezpečované odborem SRÚPaR
Příloha č. 7 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – plánované akce připravované a zabezpečované odborem MHÚM
Příloha č. 8 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – SAK Studénka – Rozpočet na rok 2019
Příloha č. 9 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – Mateřská škola Studénka – Rozpočet na rok 2019
Příloha č. 10 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – Základní škola Studénka, Butovická 346 – Rozpočet na rok 2019
Příloha č. 11 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – Základní škola Studénka, Sjednocení 650 – Rozpočet na rok 2019
Příloha č. 12 Pracovní materiál k návrhu rozpočtu města Studénky – Základní škola T. G. Masaryka, Studénka – Rozpočet na rok 2019
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 222.557.000,00 Kč, a to v oblasti:

- daňových příjmů, které jsou tvořeny z převážné části sdílenými daněmi. Jejich výpočet vychází ze střednědobého výhledu rozpočtu města Studénky na roky 2019–2022. 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 předpokládány hodnoty sniženy o 3 %. V roce 2019 je v návrhu rozpočtu v oblasti příjmů počítáno s celkovými daňovými příjmy prostřednictvím RUD ve výši 134.791.200,00 Kč, což je v porovnání s upraveným rozpočtem roku 2018 o 11.465.400,00 Kč více;
- nedaňových příjmů, které odpovídají předpokladu odborů zabezpečujících jednotlivé agendy;
- dotace zahrnují neinvestiční dotace – návrh příspěvku ze státního rozpočtu na výkon státní správy 6.729.900,00 Kč, 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 252.000,00 Kč určenou na úhradu výdajů spojených s konáním voleb do Evropského parlamentu, dotaci Úřadu práce na vytvoření pracovních míst v rámci programu Veřejně prospěšné práce ve výši 450.000,00 Kč. Investiční dotace v celkové výši 44.788.700,00 Kč zahrnují dotaci na akci „Cyklistická stezka Studénka – Nová Horka“ (dotace MMR), dále „Zřízení specializovaných odborných učeben v základních školách“ (dotace MMR), „Rekonstrukce technologie chlazení zimního stadionu“ (dotace SFŽP) a „MěÚ – částečná rekonstrukce budovy (dotace MŽP);

- kapitálové příjmy v této chvíli rozpočtovány nejsou, v případě, že zastupitelstvo města o prodeji nemovitých věcí rozhodne, bude příjem do rozpočtu zařazen rozpočtovým opatřením. V současné době je zveřejněn např. záměr prodeje jednotky č. 3/1 – způsob využití byt, vymezené v budově čp. 3 (bytový dům), postavené na pozemku parc. č. st. 44 – zastavěná plocha a nádvoří v části obce Nová Horka, spolu se spoluvlastnickým podílem o velikosti ideálních 7754/16895 na společných částech domu a pozemku, jednotky č. 3/2 – způsob využití byt, vymezené v budově čp. 3 (bytový dům), postavené na pozemku parc. č. st. 44 – zastavěná plocha a nádvoří v části obce Nová Horka, spolu se spoluvlastnickým podílem o velikosti ideálních 9141/16895 na společných částech domu a pozemku, pozemků parc. č. 212 a 214, vše v obci Studénka, k. ú. Nová Horka, za minimální cenu 900.000,00 Kč s tím, že tyto nemovité věci budou prodány jako celek.

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 2018 a z provedených či plánovaných personálních a organizačních změn. 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;
- výdaje na údržbu majetku zabezpečovanou odborem MHÚM – podrobný rozpis položek v rámci navrhovaných výdajů 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 25.10.2018 a 15.11.2018.

Na základě provedených úprav činí **rezerva** rozpočtu **16.557.300,00 Kč**. Do návrhu rozpočtu je zapojen předpokládaný zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2018, a to částka 25.000.000,00 Kč (cca ve výši rezervy po provedeném rozpočtovém opatření č. RO 2018/4). Rozdíl mezi skutečnou výší zůstatku a uvedeným odhadem bude zapojen do rozpočtu pro rok 2019 rozpočtovým opatřením č. 2019/1 do rezervy, čímž dojde k jejímu navýšení. Rezerva bude prvotně použita na finanční vypořádání dotací, úhradu nezaplacených faktur roku 2018 a v neposlední řadě na financování investičních akcí a záležitostí v rámci údržby majetku (**přílohy č. 6 a č. 7**). Pro informaci uvádíme, že zůstatek bankovních účtů zapojených do rozpočtu k 31.10.2018 činí 70.627.249,43 Kč.

Financování – zahrnuje předpokládaný zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2018 ve výši 25.000.000,00 Kč (pol. 8115), čerpání úvěrů a půjčky ve výši 39.849.600,00 Kč (pol. 8123), splátky jistin poskytnutých úvěrů a půjček (pol. 8124) ve výši 34.580.300,00 Kč, a to dle splátkových kalendářů.

Město Studénka v roce 2018 uzavřelo s bankovním ústavem Komerční banka, a. s., dvě úvěrové smlouvy. První smlouva je určena na financování projektu „Zřízení specializovaných

odborných učeben v základních školách“, výše úvěru činí 25.000.000,00 Kč. Předpoklad čerpání v roce 2019 je 17.203.600,00 Kč (výše této částky vychází z rozpočtového opatření č. 2018/4). Druhá smlouva o úvěru je určena na financování projektu „ZŠ Sjedenocení – energetická opatření“, i v tomto případě je výše úvěru 25.000.000,00 Kč. Předpoklad čerpání v roce 2019 je 2.424.200,00 Kč (výše této částky vychází z předloženého finančního harmonogramu). Dále pak město přijalo půjčku Státního fondu životního prostředí na financování projektu „Rekonstrukce technologie chlazení zimního stadionu“. Výše půjčky je 20.221.800,00 Kč. Zde se předpokládá čerpání celé částky v roce 2019.

Pro úplnost uvádím informace ke stávajícím úvěrům a půjčkám:

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 vyčerpan. Splatnost úvěru je v roce 2024.

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

SPLÁTKY JISTIN	2019
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
SFŽP – 20.221.800,00 Kč	1.484.640,00
KB – 25.000.000,00 Kč (ZŠ Sjedenocení – energetická opatření)	471.700,00
KB – 25.000.000,00 Kč (Zřízení specializovaných odborných učeben v základních školách)	1.302.085,00
KB – 25.000.000,00 Kč (Zřízení specializovaných odborných učeben v základních školách) – mimořádná splátka přijatou dotací	23.386.600,00
CELKEM	34.580.329,00

V rámci financování bude zcela jistě docházet k úpravám, a to dle skutečného čerpání úvěrů a půjčky v roce 2018. V této chvíli rovněž nemáme splátkový kalendář k půjčce SFŽP na financování rekonstrukce technologie chlazení, výpočet splátek je nastaven z prvotních úvah, tedy počátek splácení od 04/2019.

Komentář členů Rady města Studénky:

Návrh rozpočtu města na rok 2019 chápeme jako dokument, který kontinuálně navazuje na způsob hospodaření a styl práce orgánů města v oblasti hospodaření s finančními prostředky, v uplynulém volebním období.

1. Návrh rozpočtu splňuje podmínku maximálně efektivně naplánovat a realizovat povinné provozní výdaje (včetně finančních závazků), jejichž výše zásadně ovlivňuje množství finančních prostředků, které lze v daném roce použít na údržbu majetku a investice.

2. Návrh rozpočtu v souladu s předchozími rozhodnutími zastupitelstva garantuje dokončení rozpracovaných investičních akcí a dále pracuje v přílohách č. 6 a č. 7 na přípravě dalších akcí údržby a investic.
3. Návrh rozpočtu nechává prostor nově zvoleným orgánům města rozhodnout o zařazení a přípravě nových akcí údržby majetku a investic, které budou realizovány, nebo zahájeny v novém volebním období.

Pro další práci orgánů města v oblasti plánování a hospodaření se svěřenými finančními prostředky, lze vyslovit tyto předpoklady:

1. Roční disponibilitu rozpočtu města (tedy rozdíl mezi povinnými provozními výdaji včetně úhrady závazků a celkovými daňovými a nedaňovými příjmy) lze stanovit ve výši cca 40.000.000,00 Kč ročně, tzn. na volební období cca 160.000.000,00 Kč.
2. K tomu je potřeba zvažovat míru efektivity získávání finančních prostředků z dotačních titulů. Pro příklad: pokud by zmíněných 160.000.000,00 Kč bylo 60 % vlastních zdrojů, pak 40 % získaných dotačních „peněz“ znamená celkové investiční výdaje ve výši cca 260.000.000,00 Kč.
3. Rok 2019 by měl být rokem dokončení akcí, které jsou zastupitelstvem zařazeny do výdajové části rozpočtu.
4. Mělo by dojít ke shodě, které akce z příloh č. 6 a č. 7, dále dle finančních možností, postupně zařazovat na výdajovou stránku rozpočtu k realizaci.
5. V termínu, nejlépe do únorového jednání zastupitelstva v roce 2019, by mělo dojít ke shodě, kterou projektovou přípravu akcí zařadit do výdajové části rozpočtu města pro rok 2019 a získat tak časový předstih v této činnosti oproti uplynulému volebnímu období, kdy jsme vzhledem k daným okolnostem mohli takto uvažovat a konat až během roku 2016.

Dále je návrh rozpočtu v části úhrady závazků předkládán tak, že se celá poskytnutá dotace na akci „Infrastruktura škol“ použije jako mimořádná splátka poskytnutého úvěru.

SEZNAM ZKRATEK

použitých v textu komentáře, návrhu rozpočtu a prac. materiálech k návrhu rozpočtu

AD	autorský dozor
AGLS	ul. Arm. gen. L. Svobody
a. s.	akciová společnost
BJ	bytové jednotky
BOZP	bezpečnost a ochrana zdraví při práci
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
ČTÚ	Český telekomunikační úřad
DBF	domovní a bytový fond
DD	Dělnický dům
DDHM	drobný dlouhodobý hmotný majetek
DHM	dlouhodobý hmotný majetek
DDNM	drobný dlouhodobý nehmotný majetek
DPH	daň z přidané hodnoty
DPPO	daň z příjmů právnických osob
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
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
KO	komunální odpad
KPP	Komise pro projednávání přestupků
KPSS	Komunitní plánování sociálních služeb
k. ú.	Katastrální území
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
MSK	Moravskoslezský kraj
MŠ	mateřská škola

MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
NH	Nová Horka
NP	nadzemní podlaží
NR	návrh rozpočtu
ODO	ostatní dopravní obslužnost
OON	ostatní osobní náklady
OOV	ostatní osobní výdaje
OPP	ochranné pracovní pomůcky
OPS	obecně prospěšná společnost
OSVČ	osoba samostatně výdělečně činná
PČS	přečerpávací stanice
PD	projektová dokumentace
PHP	příruční hasicí přístroj
PO	požární ochrana
PO	právnícká osoba
PO	příspěvková organizace
POL	položka (členění rozpočtové skladby)
RMI	úsek rozvoje města a investic
RMS	Rada města Studénky
RO	rozpočtové opatření
RUD	Rozpočtové určení daní
SAK	SAK Studénka, příspěvková organizace
Sb.	sbírka zákonů
SDH	sbor dobrovolných hasičů
SF	sociální fond
SFŽP	Státní fond životního prostředí
SIPO	soustředěné inkaso plateb obyvatelstva
SMS	služba zasílání krátkých zpráv
SP	sociální pojištění
SPOZ	sbor pro občanské záležitosti
SPŠ	Střední průmyslová škola
SPÚ	Státní pozemkový úřad
SR	schválený rozpočet
SŘÚP	úsek stavebního řádu a územního plánování
SŘÚPaR	odbor stavebního řádu, územního plánování a rozvoje
SŠEP	Střední škola ekonomicko-podnikatelská
STA	společná televizní anténa
STK	stanice technické kontroly
SV	studená voda
SVJ	společenství vlastníků jednotek
SW	software – programové vybavení počítače
ŠJ	školní jídelna
ŠKSV	odbor školství, kultury a sociálních věcí
TAJ	tajemník městského úřadu
TDI	technický dozor investora
TDO	tuhý domovní odpad
TGM	Tomáš Garigue Masaryk
UR	upravený rozpočet
ÚZ	účelový znak (členění rozpočtové skladby)
VFP	veřejná finanční podpora
VHP	výherní hrací přístroje
VO	veřejné osvětlení
VPP	veřejně prospěšné práce
VSH	víceúčelová sportovní hala
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 škola