

## Komentář k rozdělení zůstatku ZBÚ a finančnímu vypořádání za rok 2013

Cílem navrženého rozdělení zůstatku ZBÚ a finančního vypořádání je finanční pokrytí rozpočtovaných a neuhraných závazků z hospodaření roku 2013, finanční vypořádání dotací a vztahů se státním rozpočtem a vypořádání vztahů k hospodaření městských částí dle „Statutu města“ a dále schválení použití volných zdrojů základních běžných účtů (dále jen ZBÚ).

Celkové použitelné finanční zdroje ZBÚ k 31.12.2013 činí 196.935.093,82 Kč, zůstatek bankovních účtů fondů byl 28.319.295,68 Kč, z toho pak zůstatek fondu rozvoje a rezerv činí 26.759.556,25 Kč a zůstatek sociálního fondu 1.104.447,51 Kč. **Zůstatek na běžných účtech SMO**, který je možné použít v následujícím roce, činí **168.615.798,14 Kč**.

V návrhu rozpočtu na rok 2014 byla zapojena ve financování částka ve výši **30.000.000,00 Kč** jako **použití volných zdrojů z minulých let**, které byly potřebné pro zajištění vyrovnanosti rozpočtu. Takto byl návrh rozpočtu na rok 2014 schválen Zastupitelstvem Statutárního města Opavy dne 16.12.2013, číslo usnesení 432/21 ZM 13.

Pro potřeby **finančního vypořádání za rok 2013** z jednotlivých odborů je potřeba částka ve výši **52.339.817,41 Kč**. Položky, ze kterých se skládá toto finanční vypořádání, jsou uvedeny v příloze [„FV 2013 ODBORY MC“, část A.](#)

V této částce je počítáno s FV s **UZ 00000020** ve výši **50.936.383,51 Kč** představující úhradu závazků, které byly rozpočtovány v roce 2013 (tzn. byly na ně již uzavřeny smlouvy, vystaveny řádné objednávky nebo byly schválené v rámci procesu schvalování rozpočtu), ale k 31.12.2013 nebyly výdaje uskutečněny nebo byly uskutečněny jen částečně. Vypořádání dotací se státním rozpočtem a Moravskoslezským krajem je v rámci tohoto UZ ve výši 82.082,73 Kč (vratka dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně právní ochrany dětí - OSPOD).

Dále je v rámci finančního vypořádání zůstatkem ZBÚ k 31.12.2013 kryto financování projektů „Aktualizace strategického plánu a řízení rizik SMO“, „Optimalizace a zefektivnění systému vzdělávání pro SMO“ ve výši **UZ 33100000: 152.971,20 Kč a UZ 33514013: 1.243.017,10 Kč** a projektu „Podpora turistických informačních center v MS kraji pro rok 2013“ ve výši **UZ 00000673: 7.445,60 Kč**.

Celkem je zůstatkem ZBÚ k 31.12.2013 navrženo krytí v nutné a potřebné výši **82.339.817,41 Kč, k použití zůstává volných zdrojů 86.275.980,73 Kč.**

Návrh na použití těchto volných zdrojů je následující:

1. Na ZBÚ je navrženo ponechat **nerozdělenou rezervu** ve výši **20.000.000,00 Kč**, obdobně jako v minulých letech. Tato částka, kromě své finanční rezervní funkce, má za úkol překonávat nedostatek peněžních prostředků v průběhu roku. **K použití zůstává volných zdrojů 66.275.980,73. Kč.**
2. Dalším finančním objemem, který je navržen na použití ze zůstatků ZBÚ z roku 2013, bude částka ve výši **22.500.000,00 Kč na úhradu splátek revolvingového úvěru** dle Smlouvy o úvěru mezi SMO a ČSOB. Tyto splátky představují předpokládaný minimální podíl města Opavy na investičních akcích spolufinancovaných z prostředků EU. Nepředpokládá se, že v roce 2014 budou použity všechny zdroje, ale ponecháním a nevyužitím této částky v roce 2014 bude zabezpečena možnost jejich použití **v roce 2015**, kdy je dle výše uvedené Smlouvy revolvingový úvěr k 31.12.2015 splatný. **K použití zůstává volných zdrojů 43.775.980,73. Kč.**
3. Zbývající volné zdroje budou použity na:

- Odbor informatiky – obnova servrovy na pracovišti Hláška (12.000.000,00 Kč). Cílem a předmětem veřejné zakázky je provedení obnovy, modernizace a zabezpečení infrastruktury ICT Magistrátu města Opavy, která dnes již nevyhovuje požadovaným nárokům. Obnovou zastaralých informačních a komunikačních technologií (ICT), zavedením systému redundance (zdvojení ICT) a vybudováním druhého záložního datového centra bude možné získat zkvalitnění poskytovaných služeb, zvýšení výkonu, zvýšení bezpečnosti dat, zkrácení doby jejich obnovy na minimum a zajištění vysoké dostupnosti všech serverových systémů. Jedná se o dodávku racků, zášecího systému, záložního zdroje elektrické energie, klastrového diskového systému, virtualizačních serverů, SAN infrastruktury, LAN switchů, upgrade virtualizačního SW, nákup serverového OS. S dodávkou bude souviset i dodání dokumentace a zpracování základního plánu obnovy činnosti datového centra a stavební práce na úpravě místnosti serveru.
- Odbor majetku města – oprava v RD Mostní – Rybářská (500.000,00 Kč). Statutární město Opava je vlastníkem nemovitostí na ul. Rybářská č. o. 70, 72, Opava. Rodinné domy byly vykoupeny za účelem dopravního propojení ulic Rybářské a Mostní, které se nyní nebude realizovat. V současné době jsou dány nemovitosti do výpůjčky Armádě spásy pro rozšíření jejich činnosti. Aby zde mohly být provozovány sociální služby, je zapotřebí provést stavební úpravy (topení, koupelny, WC, rozvody elektřiny, vody a odpadů, kuchyňská linka, podlahy apod.). Odhadovaná částka na rekonstrukci je cca 800.000 Kč, z toho Armáda spásy disponuje finančními prostředky ve výši 300.000 Kč a zbývajících 500.000 Kč by bylo hrazeno z finančních prostředků SMO.
- Odbor majetku města – navýšení rozpočtu na záložní zdroj v areálu Krnovská (400.000,00Kč).  
Důvod navýšení: původně měl být záložní zdroj umístěn v areálu MMO Krnovská za tělocvičnou v prostoru za budovou, kde je přemístěno ministerstvo zemědělství. Odtud se měla všechna kabeláž vést po fasádě tělocvičny až do rozvodny (cca 40 m, bez výkopových prací). Po schválení rozpočtu na rok 2013 bylo zjištěno, že prostor za tělocvičnou, který je v majetku města, byl přislíben k výhradnímu užívání MZE. Nový prostor byl konzultován s hlavním architektem města a upřesněn v suterénu Krnovská 71D. Toto umístění vyžaduje vyšší náklady na realizaci. Dalším důvodem navýšení ceny je devalvace koruny v listopadu 2013. V současné době je na tuto akci v rozpočtu rezervováno 1.146.636,00 Kč v rámci FV odboru OMM.
- Odbor finanční a rozpočtový – vyrovnání se společností Hala Opava a.s. (3.000.000,00 Kč na daň z převodu nemovitosti a 6.000.000,00 Kč do rezervní položky pro použití v roce 2015). V roce 2014 by mělo dojít k dalším krokům dle Budoucí kupní smlouvy, kdy SMO pokračuje v nákupu nemovitostí sportovní haly dle výše uvedené smlouvy. Dle zákonných předpisů je nutné po převodu nemovitosti zaplatit daň z převodu nemovitosti, kterou dle zákona 357/1992 Sb., o dani dědické, dani darovací a dani z převodu nemovitosti § 8 platí prodávající, ale smluvně lze dohodnout (na základě Zákonného opatření Senátu č. 340/2013 Sb., o dani z nabytí nemovitých věcí), že tuto daň zaplatí nabyvatel (v tomto případě SMO). Dále bude společnost Hala Opava a.s. poskytnut příspěvek na úhradu daně z příjmů právnických osob, kterou společnost zaplatí v roce 2015 po podání daňového přiznání z příjmů právnických osob za rok 2014. Tato daň se bude pohybovat přibližně ve výši 10 – 12 mil. Kč.
- Odbor finanční a rozpočtový – navýšení dotace pro Slezskou nemocnici Opava (1.500.000,00 Kč). V rámci schváleného rozpočtu SMO byla Slezské nemocnici poskytnuta dotace ve výši 500.000,00 Kč. Následně 17.3.2014 Slezská nemocnice prostřednictvím ředitele MUDr. Václava Moravce požádala o zvýšení dotačního

příspěvku ve výši 2.000.000,00 Kč. Příspěvek bude využit na pořízení 2 endoskopických přístrojů pro oddělení urologie a ORL. Vedení SMO odsouhlasilo poskytnutí dalšího příspěvku ve výši 1.500.000,00 Kč.

- Odbor přípravy a realizace investic – vybudování WC v budově Krnovská 71C v areálu SMO (1.000.000,00 Kč). Jedná se o dodatečné vybudování WC pro účastníky školení ve školící místnosti, která se nachází v budově společně s jídelnou. V současné době je v prostoru před jídelnou jedno WC pro ženy + imobilní osoby a WC pro muže (jedna kabinka + 2 pisoáry). Jedno WC pro ženy je v době konání školení, kterého se může zúčastnit až 60 osob nevyhovující. Navíc na WC je nutné přecházet přes prostor jídelny.
- Odbor přípravy a realizace investic – částečná rezerva na realizaci akce Rekonstrukce ul. Gudrichova (2.000.000,00 Kč) na rezervní položku s čerpáním v roce 2015. Akce je připravována od roku 2006 a v současné době je již zcela připravená. Tato by měla být koordinována se stavbou „Rekonstrukce vodovodního řádu na ul. Gudrichově“, jejímž investorem je SMVaK Ostrava a.s. Investor stavbu odsouvá z důvodu koordinace s ostatními stavbami, mezi které patří i akce SMO. Na společném zasedání zástupců SMVaK a p. náměstka Židka bylo sděleno, že SMVaK odsune rekonstrukci nejpozději na rok 2015, v pozdější době provede již sám bez koordinace s ostatními. Je tedy vhodné akci SMO realizovat rovněž nejpozději v roce 2015 a z těchto důvodů se vyčleňuje navržená částka, která bude převedena do roku 2015 a poté bude dofinancována z rozpočtu roku 2015.
- Odbor přípravy a realizace investic – rezervace financí na vybudování cyklostezky Opava – Komárov (10.000.000,00 Kč). Jedná se o vybudování nové stezky podél silnice I/11, a to vč. odvodnění (vybudování nové dešťové kanalizace, jelikož dojde ke zrušení stávajícího příkopu). V současné době je požádáno o vydání územního rozhodnutí. Odbor majetku zajišťuje majetkové vypořádání dotčených pozemků trvalým zábořem na základě požadavků jednotlivých vlastníků. Následně bude zajišťována dokumentace pro stavební povolení. Získání stavebního povolení vzhledem ke lhůtám jednotlivých řízení je předpokládáno nejdříve v říjnu 2014. Zhotovitel stavby bude na základě výběrového řízení vybrán nejdříve v prosinci 2014. Na realizaci této akce se podílí společnost TEVA, konkrétně darem ve výši 2.000.000,00 Kč.
- Odbor přípravy a realizace investic – finance na rekonstrukci Obecního úřadu v Podvihově (1.500.000,00 Kč) na rezervní položku s případným použitím v roce 2015. V současné době má MČ Podvihov vypracovanou studii na rekonstrukci hasičské zbrojnice a přístavbu obecního úřadu, která je však podmíněna výkupem části pozemku od soukromého vlastníka. Tento výkup si zajišťuje MČ ve spolupráci s odborem majetku a měl by být hrazen z finančních prostředků MČ. Rekonstrukce hasičské zbrojnice je navržena tak, aby splňovala požadavky HZS na její provoz. Přístavba obecního úřadu zase zajistí bezbariérový přístup občanům. Náklady na rekonstrukci a přístavbu jsou dle studie cca 5,7 mil. Kč vč. DPH. Stávající objekt je dle podkladů Ing. Patouše v havarijním stavu. Tato akce však zatím není zařazena v rozpočtu města jako priorita a je nutno vyřešit chybějící finanční prostředky na celý záměr. Příspěvek 1.500.000,00 Kč v současnosti není koncepčním řešením problematiky celé výše zmíněné investiční akce.
- Odbor finanční a rozpočtový – příspěvek pro Hasičský záchranný sbor v Opavě (400.000,00 Kč). V rámci schváleného rozpočtu na rok 2014 byla Hasičskému záchrannému sboru v Opavě schválena dotace ve výši 400.000,00 Kč dle podané žádosti na krytí nákladů souvisejících se zajištěním akceschopnosti Centrální hasičské stanice Opava, konkrétně na nákup nového velitelského automobilu pro

velitele CHS Opava (toto vozidlo bude sloužit k řízení a koordinaci zásahů a činností jednotek požární ochrany a složek IZS) a výměnu a následnou montáž nových sekčních vrat (zrychlení výjezdu mobilní požární techniky a dálkové ovládání těchto vrat).

- MPOL – vypracování projektové dokumentace nového kamerového systému (250.000,00 Kč). Vyjádření MPOL k dané problematice:

*V polovině roku 2013 byl na Řídící komisi projektového řízení přednesen a schválen návrh náměstka primátora pana Daniela Žídky ke zpracování Studie proveditelnosti na rozšíření městského kamerového dohlížecího systému.*

*K 30. 1. 2014 byla společností SoundTouch Europe Limited – Czech Republic branch, organizační složka, Studentská 1554/1, 736 01 Havířov – Podlesí, IČ: 27776409, zastoupenou Ing. Jaromírem Dudkem, pro Statutární město Opava studie zhotovena a předána.*

*V této studii je v návrzích dalšího postupu jako prioritně doporučeno realizovat rekonstrukci dohledového centra (stavební, interiér, HW, SW). Cena této rekonstrukce je odhadována na 1.125.300,00 Kč s DPH (930.000,00 Kč bez DPH). Specifikace technologie dohledového centra MKDS bude mít zásadní vliv na technické parametry nově instalovaných kamer. S tímto rovněž souvisí i personální zajištění obslužnosti dohledového pracoviště MKDS. V tomto případě by se jednalo o navýšení současného stavu o osm strážníků nebo civilních zaměstnanců, kteří by se střídali ve dvanáctihodinových směnách v nepřetržitém provozu. Průměrná hrubá měsíční mzda jednoho strážníka činí cca 25.000,00 Kč. Roční mzdové výdaje pro 8 strážníků včetně sociálního a zdravotního pojištění by činily 3.216.000,00 Kč. V současné době je dohledové pracoviště sporadicky sledováno a obsluhováno pouze vedoucím pracovníkem dané směny, který pro svou další pracovní vytíženost reaguje jen na přijatá oznámení a podněty. Z technického hlediska je dohledové centrum 100% vytíženo, a proto nelze připojit další kamerové body, které by přispěly ještě k většímu zajištění veřejného pořádku, k ochraně majetku města, k prevenci kriminality, předcházení páchaní trestné činnosti a k dohledu na bezpečnost a plynulost provozu na pozemních komunikacích. Za stávající situace nemohou být přidány ani plánované kamerové body připravené v rámci projektu SŽDC v areálu nádraží Opava – východ, na kterém se finančně spolupodílí Statutární město Opava.*

<i>Finanční rozpočet:</i>	
<i>1. projektová dokumentace</i>	<i>200.000,00 Kč s DPH</i>
<i>2. rekonstrukce dle projektu</i>	<i>1.125.300,00 Kč s DPH</i>
<i>3. mzdové prostředky včetně odvodů</i>	<i>3.216.000,00 Kč</i>
<b><i>Celkem</i></b>	<b><i>4.541.300,00 Kč</i></b>

*Výše uvedené částky jsou pouze orientační.*

- Odbor majetku města - renovace trávníku SFC Opava (2.000.000,00 Kč). K dané problematice citujeme vyjádření společnosti Zelený pažit s.r.o. z Ostravy:

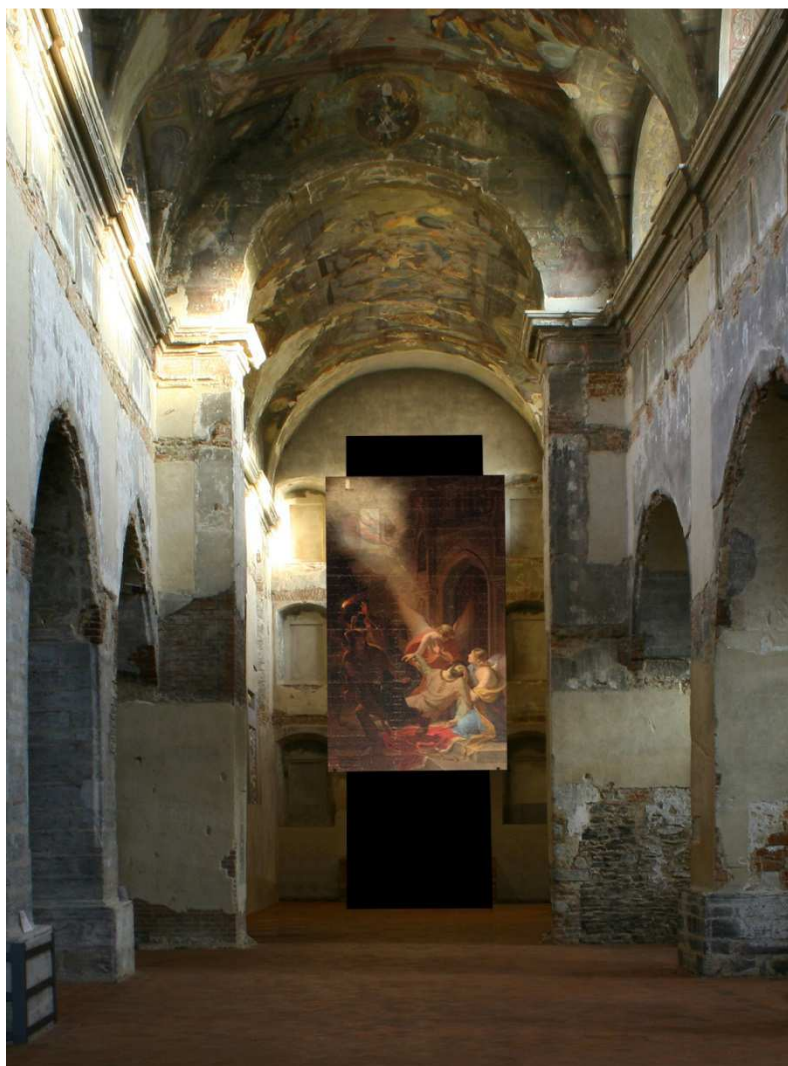
*Aktuální stav hřiště:*

*Hlavní hřiště bylo rekonstruováno v roce 2003 jednoduchým stavebním postupem, bez plnohodnotného drenážního systému, bez písčitého profilu a bez vyhřívání. Z těchto důvodů je odvodnění hřiště nedostatečné, což limituje herní zatížení trávníku po dešti. Vegetační vrstva je dle současných norem nevyhovující, velmi hlinitá, podíl písků nesplňuje požadované zrnitostní křivky. Malý podíl písků má negativní vliv na propustnost celého profilu. Travní porost je v současnosti především (s 90% zastoupením) plevelná lipnice roční, jež nemá charakteristiky sportovního trávníku, zejména potřebnou mechanickou odolnost pro herní zatížení vlivem velmi mělkého zakořenění. Výsledkem je stav hřiště s častým silným poškozením a neúplným zapojením trávníku s vysokým podílem plsti, po dešti až na hranici hratelnosti plochy. Běžnými regeneračními procesy nelze stav trvale zlepšit ani úplně změnit.*

*Možnosti opravy hřiště:*

*Plnohodnotným řešením v dlouhodobém horizontu je úplná rekonstrukce hřiště s výměnou celého profilu, s vybudováním nového drenážního systému a instalací systému vyhřívání. Tato rekonstrukce bude nezbytná při postupu klubu do Gambrinus ligy. Náklady na rekonstrukci jsou předpokládány ve výši 10-15 mil. Kč bez DPH a pro vyhřívání je nutné vybudovat také kotelnu. Než nastanou potřebné podmínky pro uskutečnění úplné rekonstrukce, musí být hřiště v provozu pro současné potřeby klubu a také pro pořádání juniorských, dorosteneckých a přátelských utkání, pro která je jinak stadion vyhovující. Stávající travnatá plocha však zvýšenou herní zátěží neumožňuje a za nepříznivého počasí je hratelnost hřiště velmi nejistá, což může v krajním případě skončit i zrušením zápasu pro neregulérní terén. Situaci výrazně zlepší alespoň částečná renovace plochy, při které bude odstraněn stávající nevyhovující trávník, bude doplněn jednodušší drenážní systém, zkvalitněna vegetační vrstva doplněním písků a založen nový sportovní trávník. Předpokládané náklady na renovaci jsou 2 mil. Kč. Po této renovaci může hřiště fungovat několik let do doby úplné rekonstrukce. Část materiálů použitých při renovaci, především písky a část vegetační vrstvy, může být využita následně při úplné rekonstrukci hřiště.*

- Příspěvková organizace Opavská kulturní organizace (OKO) – investiční příspěvek na pořízení stojanu obrazu do kostela sv. Václava (300.000,00 Kč)



Jedná se o finanční prostředky na pořízení stojanu k umístění obrazu Zavraždění sv. Václava od Antona Pettery, který bude umístěn v kostele sv. Václava. Obraz je

majetkem olomoucké arcidiecéze a ta má záměr vystavit obraz dlouhodobě na důstojném místě. Pro tento záměr byl vybrán kostel v Opavě. Je potřeba jej však umístit na stojan, který pro tento účel navrhli arch. Josef Pleskot a Norbert Schmidt z AP atelieru. Stojan je navržen jako kovová konstrukce, na jejíž zadní straně budou umístěny doprovodné popisky, obrázky o průběhu rekonstrukce obrazu apod.

Na jednání o rozdělení zůstatku ZBÚ byly předloženy některé návrhy, které nebyly schváleny a nebyly zapojeny do použití zůstatku ZBÚ:

- Rekonstrukce objektu na ulici Hradecká 16, kterou využívají v rámci nájemní smlouvy některá sdružení, zabývající se sociálními službami (3.125.000,00 Kč). Realizace této akce měla být provedena v roce 2013, kdy měly být použity nevyčerpané zdroje z položky „sociální dotace“, kdy bylo nedočerpáno cca 1,6 mil. Kč.
- Rozšíření kamerového systému o umístění kamer na nádraží Opava – východ směrem k obchodnímu centru Silesia (1.600.000,00 Kč)
- Oprava čerpadla pro zavlažování trávníku SFC Opava (130.000,00 Kč)

Dále byla projednávána problematika tvorby nově zřizovaných fondů:

1. **Zajišťovacího fondu**, který by měl být jednorázově naplněn v letošním roce v navrhované výši 1.000.000,00 Kč.
2. **Fond finanční obnovy vodovodů a kanalizací**, který ze zákona musí být v roce 2014 naplněn do výše 2.600.000,00 Kč.

U financování obou fondů bylo navrženo, aby po schválení statutů a založení bankovních účtů byly na tyto účty převedeny prostředky ze stávajícího fondu rezerv a rozvoje, který má k 31.12.2013 zůstatek na bankovních účtech ve výši 26.759.556,25 Kč.

Ve druhé části tabulky [„FV 2013 ODBORY MC“, část B](#) je provedeno **finanční vypořádání sociálního fondu**. Na účtu fondu je zůstatek k 31.12.2013 ve výši 1.104.447,51 Kč, návrh na finanční vypořádání je ve výši **1.070.947,00 Kč**. Rozdíl 33.500,00 Kč vznikl vyplacením této částky v měsíci prosinci roku 2013, ale nepřevedením z bankovního účtu sociálního fondu na běžný bankovní účet města. Dle zásad čerpání sociálního fondu SMO se tento zůstatek v plné výši převádí do dalších let.

Návrh na finanční vypořádání je v přehledu [„zapojení zůstatku ZBU a FV 2013“](#)

Ing. Miroslav Drössler  
vedoucí finančního a  
rozpočtového odboru

Ing. Lenka Grigarová  
vedoucí oddělení rozpočtu a  
ekonomických agend