

Komentář k zapojení zůstatku základního běžného účtu a finančnímu vypořádání za rok 2020

Předložený materiál obsahuje dva podstatné kroky k zapojení „volných“ finančních zdrojů z roku 2020.

1) Finanční vypořádání (dále jen FV) (příloha 1) řeší:

- zapojení rozpočtovaných a finančně krytých, ale neuhrazených závazků z hospodaření roku 2020, případně dřívějších let, do hospodaření roku 2021
- finanční vypořádání dotací a vztahů se státním rozpočtem
- vypořádání vztahů k hospodaření městských částí dle „Statutu města“
- vypořádání vztahů k hospodaření fondů dle Zásad hospodaření s fondy města Opavy

2) Zapojení zůstatku základních běžných účtů (dále jen ZBÚ) (příloha 2):

Tato část materiálu řeší rozdělení volného zůstatku finančních prostředků na ZBÚ k 31. 12. 2020, které nebyly zapojeny do rozpočtu v roce 2020, případně v letech předchozích (po odečtení finančních prostředků, které je nutné ještě použít v roce 2021 případně v letech následujících jako FV za rok 2020). **Návrh na zapojení zůstatku ZBÚ pro rok 2021 je připraven na základě rozhodnutí vedení SMO.**

Celkově zůstaly na účtech ZBÚ statutárního města Opavy (dále SMO) k 31. 12. 2020 finanční prostředky ve výši 542.510.697,70 Kč. Vzhledem k faktu, že do rozpočtu na rok 2021 bylo uvažováno se zapojením zůstatku z roku 2020 ve výši 25.000.000,00 Kč (a následně schváleno při projednávání návrhu rozpočtu v prosinci loňského roku), **lze použít** v roce 2021 celkem **517.510.697,70 Kč**.

Pro informaci doplňujeme ještě přehled zůstatků na fondových účtech k 31. 12. 2020:

- | | |
|-------------------------------------|-------------------|
| ➤ Fondy rezerv a rozvoje | 114.407.592,97 Kč |
| ➤ Zajišťovací fond | 1.846.498,24 Kč |
| ➤ Fond obnovy vodovodů a kanalizací | 21.721.591,78 Kč |
| ➤ Povodňový fond | 365.290,40 Kč |
| ➤ Fond bydlení | 106.545,05 Kč |
| ➤ Sociální fond | 2.974.287,33 Kč |

Celkem zůstatek na fondech

141.421.805,77 Kč

Dle předložených požadavků na **FV za rok 2020** z jednotlivých odborů a městských částí jsou potřeba zdroje ve výši **302.133.824,66 Kč**. Položky, ze kterých se skládá toto FV, jsou uvedeny v příloze č. 1 „*FV_ODBORY_+MČ_2020*“.

V této částce je počítáno s FV s **úcelovým znakem (dále jen UZ) 00000020** ve výši **300.538.615,61 Kč**, což představuje úhradu závazků, které byly rezervovány v rozpočtu roku 2020 případně v dřívějších letech (tzn. byly na ně již uzavřeny smlouvy, vystaveny řádné objednávky nebo o přesunu do dalšího roku bylo rozhodnuto jiným závazným usnesením), ale k 31. 12. 2020 nebyly výdaje uskutečněny nebo byly uskutečněny jen částečně. U městských částí se jedná o nevyčerpané výdaje v plné výši spolu s nezapojenými příjmy za rok 2020.

Zbývající částka je potřebná pro finanční vypořádání s určitými UZ v návaznosti na FV se státním rozpočtem či vypořádání závazků vyplývajících z přijatých dotací. V rámci jednotlivých UZ stojí za zmínku **UZ 00000008** (fond zajišťovací), kdy je dle zásad Zajišťovacího fondu stanoveno, že jedním z příjmů fondu je 100.000,00 Kč přímo z rozpočtu SMO daného roku a dále nevyčerpaná havarijní rezerva, schválená v rozpočtu ve výši 100.000,00 Kč na daný rok u odboru kanceláře tajemníka, oddělení bezpečnosti a krizového řízení. V roce 2020 byl zůstatek této rezervy ve výši 18.137,00 Kč.

**Po zohlednění výše uvedeného zůstávají k použití volné zdroje v celkové výši
215.376.873,04 Kč.**

Návrh na použití těchto volných zdrojů je následující:

1. Jako každoročně je navrženo ponechat na ZBÚ **nerozdělenou rezervu** ve výši **20.000.000,00 Kč**. Tato částka, kromě své finanční rezervní funkce, kdy není jednoznačně stanoveno, na jaké aktivity zůstatek ZBÚ bude použit, má za úkol překonávat nedostatek peněžních prostředků v průběhu roku. V minulých letech byla tato rezerva několikrát použita a vždy se rezervace této částky jevila jako přínosná.
2. Převedení zdrojů ve výši **140.000.000,00 Kč do Fondu rezerv a rozvoje** na financování strategických investičních akcí v budoucích letech (např. rekonstrukce zimního stadionu, in-line areál, nákup bývalého obchodního domu Breda a jiné), případně na výpadek daňových příjmů v roce 2021 v důsledku koronavirových opatření.

K dalšímu použití pak zůstává 55.376.873,04 Kč.

3. Dále je ze zůstatku ZBÚ navrženo financování následujících akcí:

- **Odbor KTAJ - Hláska – muzeum 2 ve výši 600.000,00 Kč** – jedná se o rozšíření stávajících výstavních prostor ve 4. patře budovy Hlásky, kde bude provedena záchovná údržba cihlové podlahy a trámů, elektrické rozvody, instalace osvětlení včetně bodových světel, nákup vitrín a podstavců.
- **Odbor INFO – oprava serveru po havárii ve výši 2.210.000,00 Kč** – vratka finančních prostředků do rozpočtu odboru informatiky (položka infrastruktura místní správy) – dne 15. 01. 2021 došlo ve večerních hodinách k elektrickému zkratu na záložním zdroji APC Symetra80K a následně k poškození dalších komponentů důležitých pro chod města. Vzhledem k nutnosti nápravy byla oprava předfinancována z prostředků odboru informatiky – schváleno rozpočtovým opatřením – usnesení č. 2751/63/RM/21, bod 1b).
- **Odbor FARO – rezerva FARO (2993) ve výši 4.000.000,00 Kč** – vratka zapojených finančních prostředků na program COVID III (Peněžitá pomoc – finanční dar ve výši 20.000,00 Kč podnikatelům s provozovnou pro podnikatele zasažené koronavirovou pandemií COVID 19 III, program vyhlášen a schválen na jednání RMO dne 17. 02. 2021, č. usnesení 2752/63/RM/21). Finanční prostředky byly alokovány stejným usnesením jako vyhlášení programu COVID III.
- **Odbor FARO – rezerva FARO (2996) ve výši 1.000.000,00 Kč** – vratka zapojených finančních prostředků na program COVID III (popsáno viz výše) – navýšení alokace finančních prostředků na tuto pomoc schváleno usnesením č. 2775/64/RM/21 ze dne 26. 02. 2021.
- **Odbor FARO – krizová rezerva ve výši 2.000.000,00 Kč** – v rámci finančního vypořádání za rok 2020 požadujeme do krizové rezervy přesunout 5.000.000,00 Kč z nevyčerpaných rezerv na krizový stav v roce 2020. Vzhledem k situaci, že k 29. 03. 2021 zůstává z těchto prostředků 2.291.968,87 Kč a pandemie v souvislosti s COVID – 19 stále není u konce, požadujeme tuto rezervu navýšit o další 2.000.000,00 Kč.
- **Odbor FARO – účelové investiční dotace: Hasičský záchranný sbor MSK Opava ve výši 600.000,00 Kč, Zdravotní záchranná služba Opava ve výši 600.000,00 Kč a Slezská nemocnice v Opavě ve výši 1.000.000,00 Kč** – tyto organizace jsou tradičně podporovány z rozpočtu SMO. Při návrhu rozpočtu na rok 2021 dotace do rozpočtu nebyly

zařazeny s tím, že pokud bude možnost, bude sjednaná náprava při rozdělení zůstatku ZBÚ za rok 2020.

- **Odbor FARO – investiční dotace – TJ Sokol Opava ve výši 2.300.000,00 Kč** – TJ Sokol Opava požádal o dotaci ve výši 2.277.269,00 Kč na technické zhodnocení sportovních zařízení a jejich zázemí. Vedení města požádalo o stanovisko sportovní komisi. Sportovní komise na základě předložené dokumentace (předložil starosta TJ Sokol Opava) k plánované akci doporučila přidělení dotace. Vedení města souhlasilo s financováním této akce z rozdělení zůstatku ZBÚ za rok 2020.
- **Odbor PRI – projektové dokumentace ve výši 3.000.000,00 Kč** – vratka zapojených finančních prostředků na program COVID III (popsáno viz výše) – navýšení alokace finančních prostředků na tuto pomoc schváleno usnesením č. 2775/64/RM/21 ze dne 26. 02. 2021.
- **Odbor – PRI – veřejný prostor – veřejná WC ve výši 1.500.000,00 Kč** – nákup mobilních buněk a jejich instalace ve veřejném prostoru, kdy realizace pláště na buňce bude tak, aby dobře zapadal do daného místa. V jednání jsou 4 lokality – u Stříbrného jezera, pod Ptačím vrchem, v Městských sadech a Komenda. Konečné lokality se vyberou dle toho, jaká bude připravenost daných lokalit.
- **Odbor PRI – FITNESS PARK v městských sadech (workoutové hřiště) ve výši 1.000.000,00 Kč** – jedná se o rozšíření stávajícího FITNESS PARKU v Městských sadech.
- **Odbor DOPR – MDPO ve výši 5.453.007,00 Kč** - proplacení ztráty MDPO v souvislosti s pandemií COVID 19 – viz příloha č. 6.
- **Odbor DOPR – MDPO ve výši 255.941,00 Kč** - proplacení ztráty MDPO v souvislosti s dopravní obsluhou – viz příloha č. 7.
- **Odbor DOPR – MDPO ve výši 94.133,00 Kč** - proplacení ztráty MDPO v souvislosti s činností „SeniorTAXI“ – viz příloha č. 8.
- **Odbor SOCV – ve výši 150.000,00 Kč** – Kongregace Dcer Božské lásky - dotace na poskytování sociálních a souvisejících služeb v roce 2021 – navýšení denního stacionáře Domovinka.
- **Odbor SOCV – Seniorcentrum p.o. – účelový investiční příspěvek na provoz – Výměna oken a zateplení Penzion II ve výši 2.000.000,00 Kč** – Seniorcentrum p.o. v roce 2020 požádalo o přesun nevyčerpaného provozního příspěvku na rok 2020 do roku 2021. Žádosti bylo vyhověno usnesením RMO č. 2554/59/RM/20, bod 2) s tím, že nevyčerpaná výše bude v roce 2021 jako účelový příspěvek na „Výměnu oken a zateplení bytového domu Rolnická 1591/29“ a že přesná výše bude SMO sdělena do 12. 01. 2021. Úkol byl splněn a RMO svým usnesením č. 2643/61/RM/21 ze dne 20. 01. 2021 změnila provozní neinvestiční příspěvek roku 2020 na účelový investiční příspěvek 2020 na „Výměnu oken a zateplení bytového domu rolnická 1591/29“ ve výši 2.790.000,00 Kč. Nyní se jedná o dofinancování této akce. Seniorcentrum p.o. obdrží tyto finanční prostředky jako účelové, tzn, podléhají vyúčtování.
- **Odbor OMM – jmenovité akce Technických služeb Opava (dále TSO) ve výši 8.000.000,00 Kč** – RMO na svém jednání dne 24. 03. 2021 usnesením č. 2861/67/RM/21 doporučila zastupitelstvu města schválit předložený seznam jmenovitých akcí TSO (příloha č. 9). Zastupitelstvo se uvedeným seznamem zabývalo na svém jednání dne 29. 03. 2021. Uvedený seznam obsahuje jmenovité akce s finančním požadavkem ve výši 15.343.397,00 Kč, přičemž v rámci finančního vypořádání za rok 2020 TSO požadují

převést z nevyčerpané rezervy na jmenovité akce částku ve výši 7.992.449,50 Kč. Navržená částka z rozdělení zůstatku ZBÚ za rok 2020 představuje dofinancování jmenovitých akcí pro rok 2021.

- **Odbor OMM – Vyčištění melioračních žlabů ve Vávrovicích ve výši 350.000,00 Kč –** předfinancování požadavku z rozpočtu odboru majetku bylo schváleno RMO dne 10. 03. 2021, usnesením č. 2808/65/RM/21, bod3). Jedná se o vyčištění melioračních žlabů ve Vávrovicích, které jsou značně zanesené a nesplňují svůj účel.
- **Odbor OMM – oprava arkád ve Dvořákových sadech ve výši 2.000.000,00 Kč –** vize SMO je opravit arkády a případně je pronajmout, aby se tento prostor zatraktivnil a oživil. Více na [Máte zájem na oživení arkád? Zapojte se! | Statutární město Opava \(opava-city.cz\)](#) .
- **Odbor RMSP – vypořádání projektu RESOLVE ve výši 70.000,00 Kč –** Projekt „RESOLVE – Sustainable mobility and the transition to a low-carbon retailing economy“ (dále jen „RESOLVE“) je zaměřen na snížení emisí CO₂ vytvořených dopravou spojenou se zásobováním a jízdami za obchodem a službami v centrech měst a obcí a současnou podporu udržitelné mobility. Projekt RESOLVE byl zahájen 1. dubna 2016 a byl ukončen 31. března 2021. Do projektu je zapojeno 9 subjektů; hlavním partnerem projektu je Město Roermond, Nizozemsko. Hlavním regionálním partnerem v Moravskoslezském kraji je Moravskoslezský kraj, prostřednictvím kterého se do projektu zapojují i další partneři, jedním z nich je i statutární město Opava. Hlavním cílem projektu RESOLVE v Moravskoslezském kraji je získat vybrané zahraniční praktiky (tzv. good practices) v oblasti udržitelné mobility, přípravy a zpracování plánů udržitelné mobility, snižování emisí CO₂ vytvořených dopravou, zlepšení přepravy osob, návštěvníků a zboží. Zkušenosti získané prostřednictvím projektu budou uplatněny v regionu. Dalším cílem projektu je také předat regionální zkušenost s přípravou a zpracováním plánů udržitelné mobility měst zahraničním partnerům, kteří o ni projeví zájem. Doposud jsme vyždy obdrželi 100% finančních nákladů na uznatelné aktivity. V současné době probíhá závěrečné vyúčtování projektu, kdy budeme hradit naši 15% spoluúčasť.
- **Samostatné oddělení hlavního architekta ve výši 1.300.000,00 Kč – Dopravní model – mikrosimulace na ul. Těšínská –** vratka finančních prostředků do rozpočtu oddělení na položku ostatní územní příprava – předfinancování bylo schváleno usnesení RMO č. 2889/67/RM/21, bod 2.

Zadání k cenové poptávce:

Dopravní model – mikroskopická simulace řešeného úseku ulice Těšínská a ulice Zámecký okruh od světelně řízené křižovatky Ratibořská x Praskova po železniční přejezd včetně (tj. vč. křižovatek Ratibořská x Praskova, Komenského x Těšínská a žel. přejezdu). Součástí mikrosimulace budou nejen všechny křižovatky (vč. signálních plánů, návrhu jejich úprav, koordinace SSZ), ale také mezikřižovatkové úseky vč. sjezdů a směrového průzkumu/sčítání tak, aby simulace tvořila jeden kontinuální dopravní celek. Mikrosimulační model bude také zohledňovat skladbu dopravního proudu (nejen všechny druhy motorových vozidel, ale i cyklisty a vliv chodců) a přítomnost veřejné dopravy (zastávky, příp. jízdní řády).

Součástí výstupu bude mimo jiné také 2D a 3D záznam celého průběhu simulace (min. špičkové hodiny), ze kterého bude patrný pohyb všech jednotlivých vozidel a chodců. V průběhu simulace budou měřeny také max. délky front čekajících vozidel (ať už v řadících a odbočovacích pruzích, či jiných problémových místech), zbytkové fronty vozidel a jejich střední doba zdržení.

Při zhotovování díla se zhotovitel zavazuje dodržet právní předpisy, platné ČSN (české technické normy) a TP (technické podmínky).

Výstup ve 2 variantách:

1. navržená varianta - dvoupruh s cyklopruhem – stávající dopravní zatížení (intenzity) + zatížení generované dopravou nově navrhovaných areálů napojených na ul. Těšínská (přímo i nepřímo), s výhledovým obdobím 25ti let
2. stávající stav - čtyřpruh - stávající dopravní zatížení (intenzity) + zatížení generované dopravou nově navrhovaných areálů napojených na ul. Těšínská (přímo i nepřímo), s výhledovým obdobím 25ti let

Obě varianty budou zahrnovat podvariantu, která bude zahrnovat uzavření spojky S1 – silnice I/11 mezi OK u Globusu a OK u Malých Hoštic, tzn. s částečným převedením dopravy na řešený úsek ul. Těšínská.

V závěru zpracovaného díla budou obě varianty detailně porovnány a zpracovatelem bude doporučena výsledná varianta navrhovaných řešení dopravní situace na ul. Těšínská a ul. Zámecký okruh.

- **Odbor ZIPR – Omezení šíření jmelí bílého ve výši 500.000,00 Kč** – finanční prostředky na ořezy jmelí či kácení silně zajmelených stromů nad rámec veřejné zakázky realizované v roce 2020.
- **Odbor ZIPR – ořez pařezů, výsadba nové zeleně (náhradní výsadba) ve výši 450.000,00 Kč** – jedná se zejména o frézování pařezů po vykácení silně zajmelených stromů (cca 64 pařezů) – výdaje za frézování pařezů nebyly uznatelným výdajem dotace na likvidaci jmelí. Dále se jedná o náhradní výsadbu za pokácené stromy v Městských sadech (29 ks) nad rámec dotace a v dalších vytipovaných lokalitách.
- **Odbor ZIPR – reinstalace, stabilizace vazeb korun stromů (obnova zeleně) ve výši 50.000,00 Kč** – při realizaci odstraňování jmelí se zjistilo, že jsou značně zanedbané vazby v korunách stromů (bezpečnostní lana v korunách), kdy se může jednat o velký bezpečnostní problém.
Po provedené inventarizaci by částka na tyto reinstalace a stabilizace vyčíslena na 289.000,00 Kč (bude se jednat o cca 40 vazeb stromů x 5-7 tis. Kč) a součástí zakázky bude odborné posouzení dalších stromů.
U požadované částky se jedná o dofinancování do celkové potřeby, zbývající finanční prostředky již byly odboru životního prostředí přiděleny z přijatých dotací v letošním roce za akce, které odbor životního prostředí v roce 2020 neplánovaně financoval ze svého rozpočtu (akce „Stromy pro Podvihov“ a „Stromy pro Malé Hoštice“).
- **Odbor FARO – rezerva FARO (2993) ve výši 15.493.792,04 Kč** – v tomto případě se jedná už pouze o „vyrovňovací“ položku celého rozpočtu. Z této rezervy budou finanční prostředky postupně uvolňovány na potřeby statutárního města Opavy, které vystanou během roku. Uvolňování bude probíhat vždy minimálně na úrovni rady města.

FV za rok 2020 z jiných zdrojů, než je zůstatek ZBÚ.

a) FV zapojením dlouhodobého úvěru s KB a.s. ve výši 460 mil. Kč z roku 2017

ODBOR: přípravy a realizace investic	v Kč
ZŠ B. Němcové - přístavba	15 779 273,71
Přestupní terminál Opava Východ - ul. Skladištní	192 339 636,17
CELKEM:	208 118 909,88

b) FV ze **sociálního fondu** je podrobně uvedeno v příloze č. 1, část „Návrh na finanční vypořádání 2020 - sociální fond“ ve výši **442.000,00 Kč**. Vzhledem k tomu, že použití sociálního fondu je součástí rozpočtu, je nutné zapojit i toto FV s použitím finančních zdrojů sociálního fondu.

Přílohy:

priloha1_FV_ODBORY_+ MČ_2020 – jednotlivé položky FV v členění dle ORJ (odborní, oddělení, městské části)

priloha2_zapojeni_zustatku_ZBU_2020 – návrh na zapojení volných zdrojů do rozpočtu 2021

priloha3_zapojeni_zustatku_ZBU_2007-2020 – přehled zůstatků k 31. 12. v minulých letech s vyčíslením volných zdrojů (pro srovnání)

priloha4_FV_2020_MC_celkem – výpočet nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2020 + výpočet nezapojených příjmů do rozpočtu 2020 s vyčíslením konečné výše FV za rok 2020 u každé městské části

priloha5_zavazne_ukazatele_2020 - je přehled plnění vybraných závazných ukazatelů hospodaření SMO za rok 2020. Podrobnější přehled hospodaření bude předložen ZMO při schvalování závěrečného účtu za rok 2020 v červnu 2021

priloha6_MDPO_proplaceni_ztraty_COVID – žádost MDPO o kompenzaci ztráty z důvodu omezování MHD v období pandemie COVID 19

priloha7_MDPO_proplaceni_ztraty_MHD – žádost MDPO o doplatek kompenzace na dopravní obslužnost za rok 2020

priloha8_MDPO_proplaceni_ztraty_TAXI – žádost MDPO o kompenzaci ztráty z provozování „SeniorTAXI“ za rok 2020

priloha9_JA_TSO_2021 – seznam jmenovitých akcí Technických služeb Opava na rok 2021

Bc. Andrea Hlávková
vedoucí oddělení rozpočtu a ekonomických agend