

Město Šlapanice

Střednědobý výhled rozpočtu na období 2025-2026

NÁVRH

Vypracovala: Ing. Vlková Eliška
10.11.2023

Obsah

Úvod	2
1. Příjmy.....	3
1.1. Daňové příjmy	3
1.2. Nedaňové příjmy	3
1.3. Kapitálové příjmy.....	3
1.4. Přijaté transfery.....	3
2. Výdaje	4
2.1. Běžné výdaje.....	4
2.2. Kapitálové výdaje	4
3. Dlouhodobé závazky.....	5
3.1. Úvěr u ČSOB a.s.	5
3.2. Ostatní dlouhodobé závazky	5
4. Dlouhodobé pohledávky	5
5. Střednědobý výhled rozpočtu 2025-2026	6
6. Přílohy.....	7

Úvod

Střednědobý výhled rozpočtu je dle ustanovení § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů nástrojem územního samosprávného celku sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodaření. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet.

Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. U dlouhodobých závazků se uvádí jejich dopady na hospodaření územního samosprávného celku po celou dobu trvání závazku.

Střednědobý výhled rozpočtu města Šlapanice je sestavován na období 2 let následující po roce, na který se sestavuje roční rozpočet, tj. na období 2025-2026.

Střednědobý výhled rozpočtu města Šlapanice vychází z predikce příjmů ekonomického odboru Jihomoravského kraje. Dále vychází z predikce pravidelně se opakujících příjmů a výdajů, pokračujících akcí minulých let a plánovaných investičních (i běžných) výdajů.

Do střednědobého výhledu rozpočtu se promítají také splátky dlouhodobého úvěru u Československé obchodní banky a.s., jehož splácení započalo 03/2023 a ukončeno bude 12/2042.

1. Příjmy

1.1. Daňové příjmy

Největší objem daňových příjmů města Šlapanice tvoří příjmy ze sdílených daní. Daňové příjmy zahrnují podíly na celostátním výnosu vybraných daní a správní poplatky. Střednědobý výhled je stanoven na základě odhadu odboru finančního s přihlédnutím k predikci Jihomoravského kraje ze září 2023. Výše správních poplatků je obtížné predikovat a je možné, že jejich skutečná výše bude příznivější, nebo horší, než je ve střednědobém výhledu předpokládáno.

1.2. Nedaňové příjmy

Největší objem nedaňových příjmů města Šlapanice tvoří příjem z pronájmů nemovitých věcí a jejich částí, dále přijaté poskytnuté příspěvky a náhrady, příjmy z poskytovaných služeb, příjmy z odvodů příspěvkových organizací.

1.3. Kapitálové příjmy

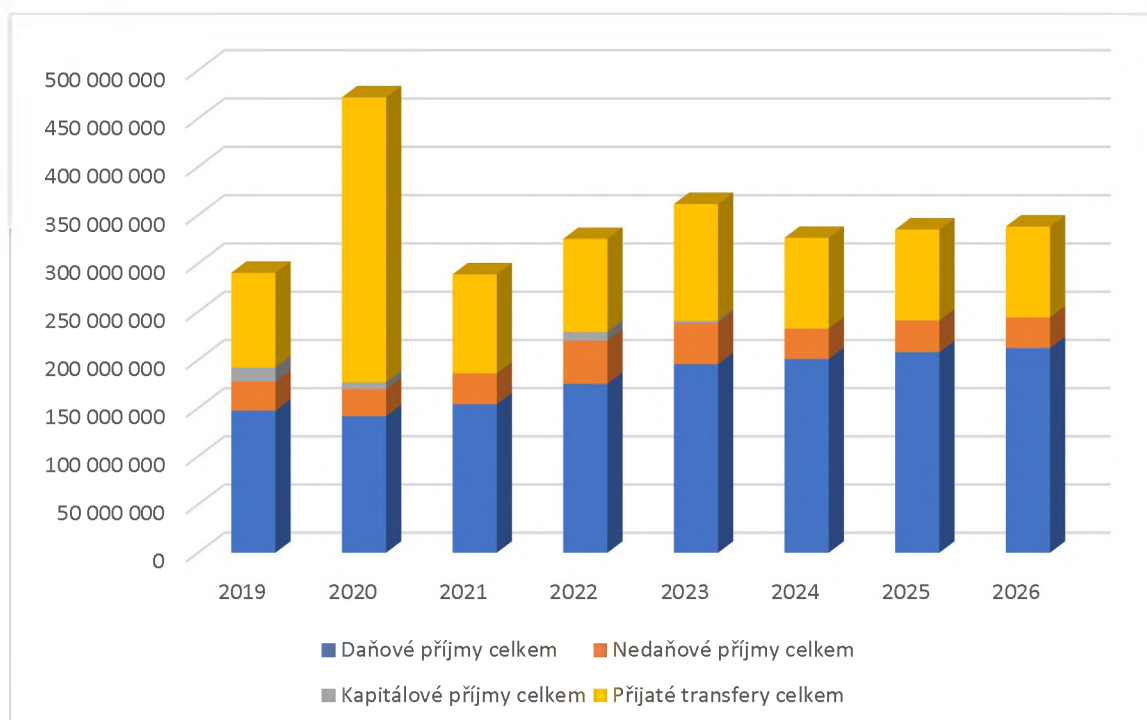
Kapitálové příjmy tvoří nejmenší část celkových příjmů a pro následující roky se nepočítá s výraznou odchylkou od průměru.

1.4. Přijaté transfery

Největší objem přijatých transfery tvoří transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu. Jeho výše se každoročně mírně zvyšuje a s tímto trendem je počítáno ve střednědobém výhledu, který vychází z informací poskytnutých Jihomoravským krajem, odborem ekonomickým.

Další významnou část tvoří přijaté transfery ze státního rozpočtu, zejména z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí. Ostatní dotace je obtížnější predikovat, protože není jisté, zdali budou poskytnuty v rámci dotačních titulů.

Tabulkový přehled příjmů za roky 2019-2022, vč. odhadu roku 2023-2026 je uveden v příloze č. 1.



2. Výdaje

2.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje zahrnují výdaje související s činností města Šlapanice v rámci samostatné i přenesené působnosti, tzn. výdaje na mzdy, na opravy, školení, energie. Mimo jiné zahrnují i výdaje spojené s příspěvkem zřízeným příspěvkovým organizacím, výdaje na dotace poskytované z rozpočtu města, výdaje vyplývající z dlouhodobých závazků města Šlapanice (úvěr).

Vývoj běžných výdajů znatelně ovlivňují ceny za energie, které zejména v posledních letech rostou a jejich růst (resp. stagnace) se předpokládá i do budoucna.

Běžné výdaje v roce 2022 a 2023 ovlivnila také situace na Ukrajině a pomoc uprchlíkům.

Výše běžných výdajů je stanovena na základě dlouhodobého vývoje, s přihlédnutím k očekávané inflaci dle Ministerstva financí ČR.

2.2. Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje zahrnují výdaje na investiční akce města Šlapanice, jejichž výše vychází z možností rozpočtu po odečtení běžných výdajů, dlouhodobých závazků a rezervy na opravy stávajícího majetku.

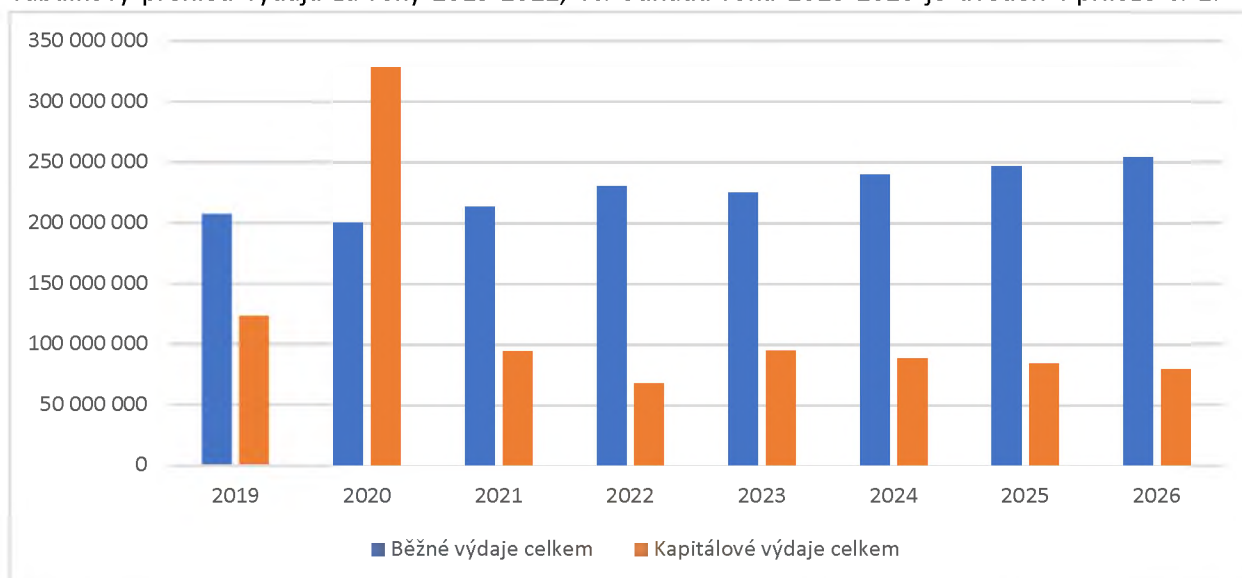
Mezi největší investiční akce uplynulých let lze zařadit přístavbu nového pavilonu Základní školy, sanaci areálu ICEC, nebo rekonstrukci městského parku na ulici Riegrova.

V letech 2024-2026 mezi větší plánované investiční akce patří: Denní stacionář pro seniory

- Rekonstrukce budovy Čechova
- Přesun služebny městské policie
- Rekonstrukce zdravotního střediska
- Fotovoltaika na MěÚ Šlapanice a na Základní škola
- Rekonstrukce veřejného osvětlení
- Rekonstrukce ulice Komenského
- Kybernetická bezpečnost

Realizace jednotlivých investičních akcí se odvíjí i od možnosti spolufinancování v rámci dotačních titulů. Město Šlapanice je v tomto ohledu dlouhodobě úspěšné.

Tabulkový přehled výdajů za roky 2019-2022, vč. odhadu roku 2023-2026 je uveden v příloze č. 1.



3. Dlouhodobé závazky

3.1. Úvěr u ČSOB a.s.

V březnu 2022 uzavřelo město Šlapanice s Československou obchodní bankou a.s. (dále ČSOB) Smlouvu o úvěru č. 0168/2022 na částku 80.000.000,- Kč. Úvěr byl poskytnut výhradně k:

- částečnému refinancování úvěru u Komerční banky a.s. v částce 40.000.000,- Kč (rozdílovou částku 3.291.475,67 Kč město hradilo z vlastních zdrojů),
- částečné krytí nákupu nemovitosti na ulici Nádražní (MUNI) v částce 40.000.000,- Kč.

Úvěr u ČSOB a.s. byl plně vyčerpán k 30.9.2022. Od prvního čerpání do 26.12.2029 je úvěr úročen fixní úrokovou sazbou 2,74 % p. a. Úrok z úvěru je splatný vždy v 25. dne 3. měsíce každého kalendářního čtvrtletí. Splátky jsou smluvně stanoveny jako čtvrtletní, splatné vždy v 25. den 3. měsíce každého kalendářního čtvrtletí v částce 1.000.000,- Kč. První splátka je splatná 03/2023, poslední splátka je splatná 12/2042.

3.2. Ostatní dlouhodobé závazky

Mezi další závazky, které mají každoročně dopad na výdaje města, patří smlouva se Správou nemovitostí města Šlapanice, s.r.o. o poskytování technických služeb ve výši 13.982.760,- Kč s DPH za rok.

Dále smlouva o zajištění svozu odpadu se společností KTS EKOLOGIE s.r.o., na kterou je v rozpočtu vyhrazeno cca 7.700.000,- Kč. Jedná se o svoz, komunálního i nebezpečného odpadu.

Další dlouhodobé závazky má město Šlapanice k dobrovolným svazkům obcí v podobě neinvestičních příspěvků. Konkrétně se jedná o závazky ke Svazku obcí pro vodovody a kanalizace Šlapanicko, kde roční výše členského příspěvku činí cca 380.000,- Kč. Dále závazek k Dobrovolnému svazku obcí Šlapanicko, roční výše členského příspěvku činí cca 200.000,- Kč.

4. Dlouhodobé pohledávky

Mezi pohledávky na období let 2025-2026 patří pohledávky vyplývající ze smluv, jedná se zejména:

1. Návrtná finanční výpomoc Orel jednota Šlapanice v částce 1.400.000,- Kč za účelem dofinancování projektu „Orel Šlapanice – dostavba a nástavba sportovní haly“. Splácení je nastaveno v ročních splátkách, první splátka k 31.12.2022, poslední k 31.12.2029. Finanční vypořádání bude předloženo k 13.1.2030.
2. Návrtná finanční výpomoc Dobrovolný svazek obcí Šlapanicko v částce 216.207,- Kč za účelem úhrady části kupní ceny na pořízení nemovitosti spolku Tady to mám rád. Splácení je nastaveno v ročních splátkách, první splátka k 20.12.2023, poslední k 20.12.2036. Finanční vypořádání bude předloženo k 15.01.2037.

5. Střednědobý výhled rozpočtu 2025-2026

Níže je uvedeno tabulkové shrnutí předchozích kapitol.

Ukazatel	Skutečnost		Očekávaná skutečnost	Střednědobý výhled	
	2022	odhad 2023	2024	2025	2026
Tř. 1- daňové příjmy	175 294 119	186 350 300	202 610 200	208 056 900	212 300 000
Tř. 2 - nedaňové příjmy	44 793 168	45 836 500	42 291 100	33 000 000	34 300 000
Tř. 3 - kapitálové příjmy	8 980 925	500 000	-	100 000	100 000
Tř. 4 - přijaté transfery	96 422 349	141 820 900	79 701 300	80 300 000	81 800 000
Příjmy celkem	325 490 561	374 507 700	324 602 600	321 456 900	328 500 000
Tř. 5 - běžné výdaje	230 446 637	264 757 300	240 002 000	246 690 000	254 400 000
Tř. 6 - kapitálové výdaje	68 335 873	101 659 400	103 940 000	70 766 900	70 100 000
Výdaje celkem	298 782 510	366 416 700	343 942 000	317 456 900	324 500 000
Tř. 8 - financování	- 26 708 051	8 091 000	- 19 339 400	- 4 000 000	- 4 000 000
Bilanční rovnice	-	-	-	-	-

6. Přílohy

Příloha č. 1 – Přehled příjmů, výdajů a financování dle druhového členění za období 2019-2026

