

# MĚSTO SKUTEČ



## Střednědobý výhled rozpočtu 2022-2023

|                      |                                     |                 |                  |
|----------------------|-------------------------------------|-----------------|------------------|
| Identifikační číslo: | 00270903                            | Starosta města: | Pavel Bezděk     |
| Název:               | Město Skuteč                        | E-mail:         | mesto@skutec.cz  |
| Sídlo:               | Palackého nám. 133<br>539 73 Skuteč | Telefon:        | +420 469 326 403 |
|                      |                                     | Webové stránky: | www.skutec.cz    |
| Vyvěšení návrhu:     | 18.11.2020                          | Sejmutí návrhu: | 07.12.2020       |
| Vyvěšeno:            | 18.12.2020                          | Bude sejmuto:   | 31.12.2023       |

Schválen usnesením Zastupitelstva města Skuteč č. 19/14/2020 dne 07.12.2020.

Povinnost vypracovat střednědobý výhled rozpočtu ukládá zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem územního samosprávného celku nebo svazku obcí sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství. 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 uvedou jejich dopady na hospodaření ÚSC po celou dobu trvání závazku.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu města Skuteč byl zpracován na roky 2022-2023. Při sestavování tohoto dokumentu se vycházelo z analýzy hospodaření města Skuteč za uplynulé tři roky s přihlédnutím k ekonomické situaci vzniklé s pandemií COVID – 19 a dalšího možného vývoje ekonomiky ČR. Podkladem byla analýza vývoje běžných příjmů a výdajů s přihlédnutím k dlouhodobě uzavřeným smluvním vztahům a smluvním závazkům. Dalším zdrojem byla prospektivní analýza zpracovaná ČS a. s., která vychází z vývoje hospodaření města Skuteč za uplynulých pět let a očekávaného růstu ekonomiky ČR. Po výrazném poklesu ekonomiky v roce 2020 by dle prognózy ČNB mělo postupně docházet k jejímu mírnému růstu, což je zohledněno v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu města.

Hodnoty v tis. Kč

| NÁZEV UKAZATELE                                   | ROK            |                |
|---|----------------|----------------|
|   | 2022           | 2023           |
| Daňové příjmy                                     | 79 217         | 81 424         |
| Nedaňové příjmy                                   | 26 562         | 27 075         |
| Kapitálové příjmy                                 | 300            | 300            |
| Přijaté dotace                                    | 45 222         | 39 174         |
| <b>Příjmy celkem</b>                              | <b>151 301</b> | <b>147 973</b> |
| Běžné výdaje                                      | 124 672        | 127 438        |
| Kapitálové výdaje                                 | 15 000         | 11 000         |
| <b>Výdaje celkem</b>                              | <b>139 672</b> | <b>138 438</b> |
| <b>Saldo příjmů a výdajů</b>                      | <b>11 629</b>  | <b>9 535</b>   |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky             | 0              | 0              |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky             | 0              | 0              |
| Změna stavu krátk. prostředků na bank. účtech     | -1 446         | -57            |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přij. půjč. prostř. | -10 183        | -9 478         |
| Uhrazené splátky krátkodobých přij. půjč. prostř. | 0              | 0              |
| <b>Financování celkem</b>                         | <b>-11 629</b> | <b>-9 535</b>  |
| <b>Hotovost na konci roku</b>                     | <b>23 446</b>  | <b>23 503</b>  |

### Příjmy

Daňové příjmy ze sdílených daní jsou navrženy ve výši, která je očekávána v souvislosti s ekonomickou situací ČR, odrážející vliv opatření přijatých v souvislosti s pandemií COVID-19 a plánovaných legislativních změn. Ostatní daňové příjmy, které zahrnují zejména místní daně

a poplatky, správní poplatky a daň z nemovitých věcí jsou plánovány dle trendu vývoje inkasa v období 2017-2020. Vzhledem k výše uvedeným ekonomickým vlivům je odhadován meziroční růst daňových příjmů o 2,8 %. Nedaňové příjmy jsou navrženy ve výši předpokládaných příjmů z aktuálně uzavřených nájemních smluv, dále v objemu očekávaných tržeb za prodej zboží a poskytování služeb a dalších pravidelně se opakujících nedaňových příjmů. U nedaňových příjmů je počítáno s meziročním nárůstem o 2 %. Kapitálové příjmy jsou plánovány ve výši splátek za prodej pozemku, na základě uzavřeného dlouhodobého smluvního vztahu a dále dle předpokládaných příjmů ze smluv o prodeji pozemků, jejichž schválení se očekává v letech 2022-2023. Přijaté dotace jsou navrženy ve výši předpokládaného valorizovaného příspěvku na přenesený výkon státní správy, příspěvků od obcí s ohledem na uzavřené veřejnoprávní smlouvy a v objemu očekávaného příjmu ostatních pravidelně se opakujících neinvestičních transferů určených na činnost jednotek sboru dobrovolných hasičů, činnost Turistického informačního centra ve Skutči, podporu kulturních aktivit, hospodaření v lesích apod. Dále tento ukazatel zahrnuje „průtokovou“ dotaci od Pardubického kraje, která je určena pro příspěvkovou organizaci SeniorCentrum Skuteč na podporu sociálních služeb v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., o sociálních službách a její výše vychází z návrhu střednědobého výhledu rozpočtu uvedené příspěvkové organizace.

Z investičních transferů je v návrhu střednědobého výhledu na rok 2022 zahrnuta pouze dotace na financování projektu „Revitalizace sídlištních vnitrobloků v ul. ČSA“ v předpokládané výši 6 mil. Kč a doplatek dotace na projekt „Špitálek – denní stacionář“ ve výši cca 2,5 mil. Kč. Jiné investiční dotace nejsou ve střednědobém výhledu zahrnuté, jelikož jejich obdržení v letech 2022-2023 nemáme ke dni sestavení tohoto dokumentu potvrzené.

## **Výdaje**

V položce běžné výdaje jsou plánovány výdaje mandatorní (povinné) a ostatní (nepovinné). Vývoj mandatorních výdajů v období 2017-2020 ukazuje mírně rostoucí tendenci, což je zachováno i u predikce na roky 2022-2023. Avšak vzhledem k výraznému propadu ekonomiky ČR v roce 2020 v souvislosti s pandemií COVID-19, který bude mít vliv na příjmovou stranu rozpočtu města minimálně do roku 2024, jsou běžné výdaje z větší části omezeny na financování běžných provozních potřeb města, a to bez vlivu na kvalitu poskytovaných služeb obyvatelstvu. Běžné výdaje jsou určeny k zajištění běžného provozu a údržby majetku města (bytového a nebytového fondu, místních komunikací, veřejného osvětlení atd.), nemovitostí sloužících ke sportovním a kulturním účelům, k zajištění čistoty města, údržby a obnovy veřejné zeleně, údržby hřbitovů, činnosti veřejné správy apod. Provozní nároky příspěvkových organizací (školských zařízení a SeniorCentra Skuteč) jsou podporovány provozními dotacemi, které jsou rovněž součástí provozních výdajů. Ve střednědobém výhledu rozpočtu města je, stejně jako v předchozích letech, počítáno s určitou rezervou na financování významnějších oprav či jiných výdajů nad rámec běžného provozu podle aktuálních potřeb a preferencí.

Kapitálové výdaje jsou určeny na financování investičního majetku a přednostně by měly být pokryty náklady na spolufinancování dotačních projektů. V roce 2022 je plánována 2. část realizace projektu „Revitalizace sídlištních vnitrobloků v ul. ČSA“ a projektu „Špitálek – denní stacionář“ v celkové výši 12 mil. Kč. Na tyto oba projekty bychom měly v roce 2022 obdržet dotace v součtu 8,5 mil. Kč, které jsou zároveň očekávány v příjmech. V položce kapitálové výdaje je nad rámec těchto projektů zahrnuta částka ve výši 3 mil. Kč, která může být použita na financování či spolufinancování dalších investičních akcí. V roce 2023 jsou předpokládány

výdaje na financování investiční projektů, popřípadě na zajištění spoluúčasti k dotačním titulům, ve výši 11 mil. Kč.

Financování realizace dalších významnějších investičních projektů bude možné za předpokladu přijetí výhodné účelové dotace, případně pomocí dlouhodobého úvěru, a to však s přihlédnutím k celkovému úvěrovému zatížení města a možnosti rozložení splátek, které by významně nezatížily rozpočet města. Níže je uveden výčet projektů, které by za splnění výše uvedených podmínek, chtělo město Skuteč přednostně realizovat v letech 2022-2023.

- ❖ Sdružená stezka pro cyklisty a chodce Skuteč - Předhradí
- ❖ Parkovací dům v ul. Smetanova, příp. na sídlišti
- ❖ Rekonstrukce budovy ZUŠ V. Nováka
- ❖ Modernizace Městské knihovny ve Skutči

Dalším ze záměrů města je podpora bytového fondu, se kterou souvisí stavba nového bytového domu v ul. B. Němcové. Financování této investice by bylo řešeno samostatným dlouhodobým úvěrem, jehož splácení by z větší části bylo pokryto inkasovaným nájmem.

### **Financování**

Město Skuteč přijalo v uplynulých letech několik dlouhodobých úvěrů a půjček, které byly určeny k zajištění vlastního podílu finančních zdrojů k projektům spolufinancovaných z dotačních titulů. V souladu se splátkovým kalendářem bude v letech 2022-2023 hrazena splátka úvěru přijatého na financování investičních akcí a oprav realizovaných v roce 2016 (celková výše úvěru 10 mil. Kč, poslední splátka v r. 2024), splátka úvěru na spolufinancování EPC projektu v roce 2016 (celková výše úvěru 1,16 mil. Kč, poslední splátka v r. 2024), splátka úvěru na spolufinancování projektu „Snížení energetické náročnosti ŠJ Osady Ležáků“ v roce 2018 (celková výše úvěru 5 mil. Kč, poslední splátka v r. 2024) a splátka zápůjčky přijaté od SFŽP na financování vlastního podílů uznatelných výdajů k projektu „Revitalizace zimního stadionu Skuteč – strojovna chlazení a ledová plocha“ v roce 2019 (celková výše zápůjčky 17,71 mil. Kč, poslední splátka v r. 2029). V roce 2023 dojde ke splacení úvěru (45 mil. Kč), kterým byly v roce 2013 optimalizovány splátky úvěrů přijatých od ČS a. s. v letech 2005-2009. Dalším dlouhodobým závazkem vyplývajícím z uzavřené úvěrové smlouvy, který se projeví na výdajové straně financování, je úvěr přijatý v roce 2020 za účelem spolufinancování investičních dotačních projektů realizovaných v letech 2020-2021 (Komunitní centrum Štěpánov, ZŠ Komenského – odborné učebny + výtah, Špitálek – denní stacionář, Chodník Žďárec, Revitalizace sídlištních vnitrobloků v ul. ČSA, Splašková kanalizace Skutíčko). Předpokládá se, že tento úvěr bude čerpán do výše 31,85 mil. Kč. První splátka bude hrazena v roce 2022 a v případě pravidelných splátek bude úvěr splacen v roce 2031.

Zůstatky dlouhodobých závazků z přijatých půjčených prostředků podle splátkových kalendářů a za splnění předpokladu čerpání úvěru přijatého v roce 2020, by měly být následující:

- k 31.12.2022 – 46.860,74 tis. Kč
- k 31.12.2023 – 37.383,07 tis. Kč
- k 31.12.2024 – 31.149,61 tis. Kč
- k 31.12.2025 – 26.193,51 tis. Kč
- k 31.12.2026 – 21.237,42 tis. Kč

Většina přijatých úvěrů bude do konce roku 2024 splacena a u zbývajících úvěrů jsou splátky rovnoměrně rozloženy na 10 let, takže výrazně nezatíží rozpočet města v příslušných letech. Nabízí se tak možnost přijetí nových úvěrů, které by městu zajistily financování dalších investičních projektů. Tím by se šetřily vlastní zdroje, které by mohly být použity na financování jiných akcí. Celkový objem dalších případných půjčených prostředků bude však závislý na celkové ekonomické kondici města, prioritách v rámci investičních potřeb, úvěrových podmínkách (úrokové sazby, zajištění apod.) a v poslední řadě hlavně na možnosti celkového zadlužení tak, aby to neohrozilo hospodaření města Skuteč v dalších letech.

### **Závěr**

Vzhledem k výraznému poklesu ekonomiky ČR v roce 2020, odrážející zavedená vládní opatření v souvislosti s pandemií COVID-19 a celkové oslabení světové ekonomiky, se předpokládá dosažení úrovně makroekonomických ukazatelů ČR, kterých byly vykazovány v době před pandemií, až v letech 2023-2024. S tímto ekonomickým vývojem je v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu města počítáno. Příjmová stránka střednědobého výhledu rozpočtu města na rok 2022-2023 je navržena tak, aby zohledňovala zejména předpokládaný vývoj inkasa sdílených daní, které tvoří podstatnou část celkových příjmů města. Dotace byly predikovány pouze ve výši transferů, které se pravidelně opakují nebo jsou podloženy smlouvou či rozhodnutím. Návrh výdajové části střednědobého výhledu rozpočtu města vychází z potřeby zajištění hospodaření města, investičních potřeb, dosažení závazků ze smluvních vztahů a finančních možností města, které jsou představovány vlastními i cizími zdroji, a to za podmínek, které zajistí udržitelný rozvoj města bez negativního dluhového zatížení. Zůstatek finančních prostředků na účtech, který se kumuluje z přebytků hospodaření z minulých let je zdrojem potřebným k realizaci obnovy stávajícího majetku, rozvoje infrastruktury, zlepšení bytových podmínek, popřípadě k povinné spoluúčasti ke strategicky zajímavým projektům spolufinancovaným z dotačních titulů. Střednědobý výhled rozpočtu města je finančním plánem, který je sestavován na základě odborné prospektivní analýzy a informací, které jsou aktuální k datu předložení jeho návrhu, proto je nutné průběžně sledovat vývoj ekonomiky a přizpůsobovat tomu rozpočtované prostředky.

Ing. Jana Štěpánková  
vedoucí ekonomického odboru

Ve Skutči 08.12.2020