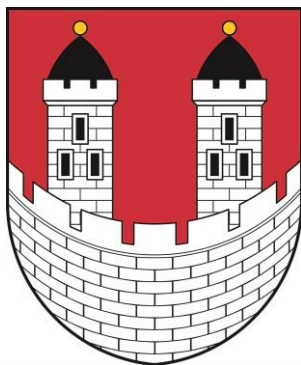


MĚSTO SKUTEČ



Střednědobý výhled rozpočtu 2023–2024

| | | | |
|----------------------|-------------------------------------|-----------------|------------------|
| Identifikační číslo: | 00270903 | Starosta města: | Pavel Bezděk |
| Název: | Město Skuteč | E-mail: | mesto@skutec.cz |
| Sídlo: | Palackého nám. 133 539 73 Skuteč | Telefon: | +420 469 326 403 |
| | | Webové stránky: | www.skutec.cz |
| Zveřejnění návrhu: | 15.11.2021 | Sejmutí návrhu: | 08.12.2021 |
| Zveřejnění: | 15.12.2021 | Bude sejmuto: | 31.12.2024 |

Schváleno usnesením Zastupitelstva města Skuteč č. 21/18/2021 dne 8.12.2021.

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů ukládá územním samosprávným celkům povinnost vypracovat střednědobý výhled rozpočtu, který představuje nástroj sloužící pro střednědobé finanční plánování rozvoje jejich 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.

Střednědobý výhled rozpočtu města Skuteč byl zpracován na roky 2023–2024. Při sestavování tohoto dokumentu se vycházelo z aktuálních informací o vývoji ekonomiky ČR, jejíž stav významně ovlivňuje hospodaření obcí. Základní podklad pro návrh střednědobého výhledu představovala analýza vývoje hospodaření města Skuteč za uplynulé tři roky, která byla zaměřena na dosavadní trend vývoje běžných příjmů a výdajů, dále byly zohledněny dlouhodobě uzavřené smluvní vztahy a smluvní závazky. Důležitým zdrojem informací byla rovněž odborná prospektivní analýza České spořitelny a. s., která byla zpracovaná na základě vývoje ekonomických ukazatelů města Skuteč za uplynulých pět let. Podle srpnové makroekonomické predikce České republiky, zpracované Ministerstvem financí, by mohl hospodářský růst od roku 2022 opět zrychlit. Předpokládáme, že podobný trend růstu ekonomiky bude pokračovat i v letech 2023–2024, s čímž je v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu města počítáno.

Hodnoty v tis. Kč

| NÁZEV UKAZATELE | ROK | |
|---|----------------|----------------|
| | 2023 | 2024 |
| Daňové příjmy | 88 706 | 90 439 |
| Nedaňové příjmy | 29 043 | 29 597 |
| Kapitálové příjmy | 0 | 0 |
| Přijaté dotace | 48 150 | 49 117 |
| Příjmy celkem | 165 899 | 169 153 |
| Běžné výdaje | 140 901 | 143 823 |
| Kapitálové výdaje | 15 000 | 14 000 |
| Výdaje celkem | 155 901 | 157 823 |
| Saldo příjmů a výdajů | 9 998 | 11 330 |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky | 0 | 0 |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky | 0 | 0 |
| Změna stavu krátk. prostředků na bank. účtech | -405 | -4 982 |
| Uhrazené splátky dlouhodobých příj. půjč. prostř. | -9 593 | -6 348 |
| Uhrazené splátky krátkodobých příj. půjč. prostř. | 0 | 0 |
| Financování celkem | -9 998 | -11 330 |
| Hotovost na konci roku | 20 405 | 27 387 |

Příjmy

Daňové příjmy ze sdílených daní jsou navrženy ve výši, která je očekávána s ohledem na celkový trend vývoje ekonomicky v ČR, odrážející vliv vládních opatření přijatých v souvislosti s pandemií covid-19 a prudkým nárůstem cen elektřiny a plynu. Ostatní daňové příjmy - místní daně a poplatky, správní poplatky a daň z nemovitých věcí - jsou plánovány podle skutečného inkasa v letech 2018–2021, s ohledem na aktuální znění obecně závazných vyhlášek a novelu stavebního zákona, která nabyde účinnosti v roce 2023. Na roky 2023–2024 je odhadován cca 2% meziroční nárůst daňových příjmů.

Nedaňové příjmy v případě nájemních vztahů jsou navrženy ve výši předpokládaných úhrad vyplývajících z aktuálně uzavřených nájemních smluv. Ostatní nedaňové příjmy, jako jsou tržby z prodeje zboží a poskytování služeb a další pravidelně se opakující platby příjmů, jsou odhadovány podle vývoje inkasa za uplynulé roky. Kapitálové příjmy nejsou v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu plánovány z důvodu nahodilosti příjmu.

Příjem z dotací je navržen ve výši předpokládaného valorizovaného příspěvku na přenesený výkon státní správy, příspěvku od obcí na výkony městské policie a přestupkové komise, které jsou hrazeny na základě uzavřených veřejnoprávních smluv. Zároveň jsou do této položky zahrnuty také ostatní neinvestiční transfery určené ke spolufinancování aktivit jednotek sboru dobrovolných hasičů, provozu Turistického informačního centra ve Skutči, podpory kulturních aktivit, hospodaření v lesích apod., které jsou každoročně příjmem rozpočtu města, a to ve výši průměrného příjmu za uplynulé roky. Největší podíl tohoto ukazatele tvoří dotace, která je určená příspěvkové organizaci SeniorCentrum Skuteč od MPSV ČR na podporu sociálních služeb v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., o sociálních službách a je prostřednictvím Pardubického kraje zasílána na účet města jako zřizovatele příslušné příspěvkové organizace. Výše této dotace vychází z návrhu střednědobého výhledu rozpočtu uvedené příspěvkové organizace. Jelikož je dotace následně přeposílána na účet konečného příjemce, projeví se tato transakce zároveň ve výdajové části rozpočtu – běžné výdaje. Jiné, zejména investiční dotace, nejsou v návrhu střednědobého výhledu zahrnuty, protože jejich obdržení v letech 2023–2024 nemáme ke dni sestavení tohoto dokumentu potvrzené.

Výdaje

V položce běžné výdaje jsou plánovány výdaje mandatorní (povinné) a ostatní (nepovinné). Skutečný vývoj mandatorních výdajů v období 2018-2021 ukazuje mírně rostoucí tendenci, což je zachováno i u predikce na roky 2023-2024. Běžné výdaje jsou určeny k zajištění běžného provozu a údržby majetku města, který mimo jiné zahrnuje bytové a nebytové prostory, místní komunikace, veřejné osvětlení, hřbitovy atd. Z běžných výdajů je dále financována péče o čistotu města, údržba a obnova veřejné zeleně, činnost veřejné správy, poskytování kulturních služeb apod. Podpora sportovních aktivit obyvatel je zajišťována prostřednictvím společnosti Městská sportoviště s. r. o., jejíž činnost je z velké části financována z rozpočtu města formou provozní dotace. Součástí běžných (provozních) výdajů jsou neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím (školská zařízení a SeniorCentrum Skuteč), kterými je zabezpečována běžná údržba a provoz těchto organizací. 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. Zároveň je zohledněn růst cen energií, u kterého předpokládáme, že by se měl v průběhu roku 2022 stabilizovat a v letech 2023–2024 by již nemělo docházet k tak výrazným změnám. U běžných výdajů, je stejně jako u příjmů, plánován cca 2% meziroční nárůst.

Prostředky kapitálových výdajů jsou určeny na pořízení a technické zhodnocení dlouhodobého majetku a přednostně jsou zapojovány k zajištění vlastního podílu na spolufinancování projektů realizovaných za pomoci příslušných dotačních titulů.

V roce 2023 je plánována stavba bytového domu v ul. B. Němcové (na místě bývalého čp. 317). Financování této investice by bylo řešeno samostatným dlouhodobým úvěrem, jehož splácení by z větší části bylo zajištěno příjmem z nájmu inkasovaného od nájemců nového bytového domu. Další plánovanou investiční akcí je výstavba sdružené stezky pro cyklisty a chodce Skuteč – Předhradí, která by měla být spolufinancována z dotačního titulu SFDI nebo IROP. V roce 2023 se plánuje vybudování infrastruktury pro výstavbu rodinných domků v lokalitě pod ul. Havlíčkova. V tomto roce by měla také probíhat přestavba budovy bývalé komerční banky na městskou knihovnu, při jejíž realizaci je uvažováno o možnosti spolufinancování z dotačního titulu Ministerstva kultury ČR. S ohledem na investiční potřeby v dalších letech je počítáno s výdaji na zpracování projektové dokumentace pro výstavbu kanalizace v místní části Radčice – Žďárec u Skutče a projektu na rekonstrukci koupaliště.

Realizace dalších investičních projektů bude možná za předpokladu přijetí vhodné účelové dotace, popř. dlouhodobého úvěru, a to však s přihlédnutím k celkovému úvěrovému zatížení města a možnosti rozložení splátek, které by významně nezatížily rozpočet města. V případě splnění výše uvedených podmínek by v letech 2023–2024 město Skuteč přednostně uvažovalo o rekonstrukci budovy ZUŠ V. Nováka a rekonstrukci dvora městského úřadu (současný nevyhovující stav).

Financování

Město Skuteč přijalo v minulých letech dlouhodobé úvěry a půjčky, které byly určeny k zajištění vlastního podílu finančních zdrojů k projektům spolufinancovaným z dotačních titulů. V souladu se splátkovým kalendářem bude v roce 2023 uhrazena poslední splátka úvěru, který byl přijat v roce 2013 za účelem optimalizace splátek úvěrů z uzavřených smluv o úvěru s ČS, a. s. v letech 2005 až 2009 (celková výše úvěru 45 mil. Kč). V roce 2024 budou splaceny celkem tři úvěry přijaté v minulých letech. Jednak úvěr přijatý v roce 2016 v celkové výši 10 mil. Kč za účelem refinancování nákladů na realizaci investičních akcí a oprav, dále úvěr přijatý v roce 2016 na spolufinancování EPC projektů (celková výše úvěru 1,16 mil. Kč) a v poslední řadě také úvěr, který byl v roce 2018 přijat na dofinancování projektu „Snížení energetické náročnosti ŠJ Osady Ležáků“ (celková výše úvěru 5 mil. Kč).

V letech 2023–2024 budou hrazeny splátky zápůjčky od SFŽP přijaté za účelem financování vlastního podílu 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) a splátky úvěru přijatého v roce 2020 na dofinancování dotačních projektů realizovaných v letech 2020 a 2021. Výše splátek posledního jmenovaného úvěru je plánována za předpokladu čerpání úvěru v maximálním možném limitu, tj. 33 mil. Kč. Skutečně čerpaná výše tohoto úvěru, který byl uzavřen za účelem dofinancování zejména projektů „Komunitní centrum Štěpánov“, „Zřízení denního stacionáře ve Skutči“, „Revitalizace sídlištních vnitrobloků v ul. ČSA“, „Splašková kanalizace Skutíčko“, bude známa až k 31.12.2021 (konec období čerpání úvěru). Splatnost úvěru je stanovena smlouvou do konce roku 2031.

Za předpokladu dočerpání úvěru přijatého v roce 2020 (úvěrový rámec 33 mil. Kč) do jeho maximálního limitu by zůstatky dlouhodobých závazků z přijatých půjčených prostředků podle splátkových kalendářů měly být následující:

- k 31.12.2023 – 38.303,07 tis. Kč
- k 31.12.2024 – 31.954,61 tis. Kč
- k 31.12.2025 – 26.883,51 tis. Kč
- k 31.12.2026 – 21.818,42 tis. Kč
- k 31.12.2027 – 16.741,33 tis. Kč

Většina přijatých úvěrů bude do konce roku 2024 splacena. Splátky zbývajících úvěrů jsou 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 nových investičních projektů, což znamená úsporu vlastních zdrojů k zajištění 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

Vývoj ekonomiky ČR v roce 2020 ve výsledku neznamenal tak výrazný pokles inkasa sdílených daní, jak se předpokládalo, a podobný trend se udržel i v roce 2021. Díky tomu se predikce na rok 2022 a z ní vycházející výhled na roky 2023-2024 pohybuje v příznivém mírně rostoucím tempu. Zásadní pro vývoj výdajové strany rozpočtu bude cena základních energií (elektrická energie, plyn, PHM), která bude ovlivňovat i další vstupy a náklady (stavební práce, služby apod.). Příjmová stránka střednědobého výhledu rozpočtu města na rok 2023-2024 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 z 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 bankovních účtech, který se kumuluje z přebytků hospodaření z minulých let, je zdrojem prostředků potřebných k realizaci obnovy stávajícího majetku, rozvoje infrastruktury, zlepšení bytových podmínek, popřípadě k povinné spoluúčasti ke strategicky zajímavým projektům spolufinancovaným z dotačních titulů. Vzhledem k současnému stavu ekonomiky ČR mohou být příjmy i výdaje rozpočtu města v letech, na která je sestavován střednědobý výhled, ovlivňovány nově přijatými nástroji fiskální politiky za účelem oživení ekonomiky (např. vládními opatřeními ve formě úpravy daňových zákonů). 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, a proto není možné zohlednit všechny možné aspekty, které mohou mít dopady na hospodaření města a je tedy nutné průběžně sledovat vývoj ekonomiky a přizpůsobovat tomu rozpočtované prostředky.

Zpracovala: Ing. Jana Štěpánková, vedoucí ekonomického odboru