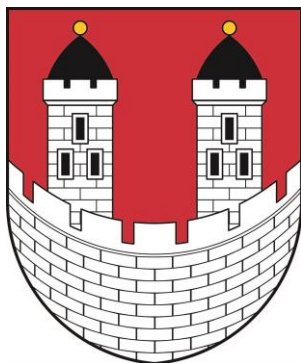


MĚSTO SKUTEČ



Střednědobý výhled rozpočtu 2025–2026

Identifikační číslo:	00270903	Starosta města:	Jaroslav Hetfleiš
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:	22.11.2023	Sejmutí návrhu:	13.12.2023
Zveřejnění:	13.12.2023	Bude sejmuto:	31.12.2026

Schváleno usnesením Zastupitelstva města Skuteč č. 25/06/2023 dne 11.12.2023.

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.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu města Skuteč byl zpracován na roky 2025–2026. Při sestavování tohoto dokumentu se vycházelo mimo jiné také z dostupných informací o stavu a vývoji ekonomiky ČR, která má významný vliv na hospodaření obcí. Základním podkladem pro návrh střednědobého výhledu byla analýza vývoje hospodaření města Skuteč za uplynulá tři účetní období se zaměřením na trend vývoje běžných příjmů a výdajů. Další materiály představovaly smluvní dokumenty, z nichž vyplývají dlouhodobé pohledávky a závazky. Významným zdrojem informací pro tvorbu tohoto dokumentu byla rovněž odborná prospektivní analýza České spořitelny a. s., která byla zpracovaná na základě vývoje ekonomických ukazatelů města Skuteč za uplynulých pět let. Vysoká míra inflace v roce 2023, která tvoří významnou brzdu ekonomického výkonu v ČR a ovlivňuje veřejné finance, by měla od roku 2024 klesat a výraznější hospodářské oživení očekává ČNB až v roce 2025.

Hodnoty v tis. Kč

NÁZEV UKAZATELE	ROK	
	2025	2026
Daňové příjmy	123 503	127 951
Nedaňové příjmy	33 552	34 184
Kapitálové příjmy	0	0
Přijaté dotace	39 980	47 010
Příjmy celkem	197 035	203 145
Běžné výdaje	156 284	161 568
Kapitálové výdaje	35 000	35 000
Výdaje celkem	191 284	196 568
Saldo příjmů a výdajů	5 751	6 577
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	0	0
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	0	0
Změna stavu krátk. prostředků na bank. účtech	-680	-1 506
Uhrazené splátky dlouhodobých příj. půjč. prostř.	-5 071	-5 071
Uhrazené splátky krátkodobých příj. půjč. prostř.	0	0
Financování celkem	-5 751	-6 577
Hotovost na konci roku	40 480	41 986

Příjmy

Odhad plnění inkasa ze sdílených daní v roce 2025 vychází z hodnot predikce daňových příjmů MF ČR a návrhu novely zákona o rozpočtovém určení daní, která upravuje procentní podíly obcí z celostátního hrubého výnosu daní. Novela tohoto zákona upravuje procentní podíl obcí na sdílených daních, který se v roce 2024 sníží ze současného stavu 25,84 % na 24,92 % a od roku 2025 bude tento podíl 24,16 %. Tento pokles by měl být kompenzován vyšším inkasem daně z nemovitých věcí v důsledku zvýšení sazby přibližně na 1,8násobek. Ostatní daňové příjmy (místní daně a poplatky, správní poplatky) jsou plánovány ve výši, která odráží skutečný vývoj inkasa v letech 2021–2023 a aktuální znění místních obecně závazných vyhlášek. Meziroční nárůst daňových příjmů za období 2025–2026 je odhadován ve výši cca 4 %.

Nedaňové příjmy jsou navrženy ve výši, která odpovídá skutečnému vývoji těchto příjmů za poslední tři roky a počítá s mírným budoucím nárůstem. Nejvýznamnější podíl nedaňových příjmů tvoří příjmy z nájmu bytových a nebytových prostor a zálohy na služby, které s těmito pronájemy úzce souvisí. Jejich plánovaná výše vychází z nájemních smluv a předpokládané inflace. Další významnou složku nedaňových příjmů představují příjmy ze vstupného, a to zejména ve spojitosti s kulturou. Kapitálové příjmy nejsou v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu plánovány z důvodu nahodilosti příjmů.

Přijaté dotace jsou navrženy v objemu předpokládaného valorizovaného příspěvku na přenesený výkon státní správy, běžných neinvestičních dotací, dotací od obcí a dotace od KrÚ Pardubického kraje, která je určena městské příspěvkové organizaci SeniorCentru Skuteč a představuje nejvýznamnější podíl přijatých dotací. Jedná se o dotaci, jejímž poskytovatelem je MPSV ČR a je účelově vázaná na podporu sociálních služeb v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., o sociálních službách. Výše této dotace vychází z návrhu střednědobého výhledu rozpočtu uvedené příspěvkové organizace a je prostřednictvím KrÚ Pardubického kraje zasílána na účet města a následně přeposílána na účet příspěvkové organizace. Je zároveň tedy i výdajem rozpočtu města. Příjmy z dotací od obcí vyplývají z veřejnoprávních smluv mezi městem Skuteč a vybranými obcemi za účelem zajištění činnosti městské policie a přestupkové komise. Ve střednědobém výhledu rozpočtu jsou rovněž predikovány ostatní neinvestiční transfery, které se každoročně opakují, avšak jejich výše je proměnlivá. Týká se zejména dotací, které jsou určeny ke spolufinancování aktivit jednotek sboru dobrovolných hasičů, provozu Turistického informačního centra ve Skutči, podpory kulturních aktivit, práce sociálních pracovníků, hospodaření v lesích apod. Jiné, zejména investiční dotace, nejsou v návrhu střednědobého výhledu zahrnuty, protože jejich příjem v letech 2025–2026 není podložen vydaným právním aktem.

Výdaje

V položce běžné výdaje jsou plánovány výdaje mandatorní (povinné) a ostatní (nepovinné). Při predikci běžných výdajů se vycházelo ze skutečného vývoje mandatorních výdajů v období 2020–2023 a predikce makroekonomických ukazatelů (prognóza ČNB a KB) na období 2025–2026, které se budou odrážet ve výdajích za materiál, běžné opravy, služby a energie. Běžné výdaje jsou určeny k financování běžného provozu a údržby majetku města, kterými jsou zejména školská zařízení, bytové a nebytové prostory, místní komunikace, veřejná prostranství, veřejné osvětlení, hřbitovy atd. Z běžných výdajů je dále financována činnost městské policie, činnost místní správy a zastupitelstva, kulturní činnost, činnost městského muzea a městské knihovny 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 příspěvku na provoz. Školská zařízení a Senior Centrum Skuteč, jejichž zřizovatelem je město

Skuteč, jsou financovány formou neinvestičního příspěvku na provoz. Ve střednědobém výhledu rozpočtu města je, stejně jako v předchozích letech, počítáno s určitou rezervou na financování významnějších oprav a ostatních neinvestičních výdajů nad rámec běžného provozu, které se realizují podle aktuálních potřeb a preferencí. Očekávaný meziroční nárůst běžných výdajů za období 2025–2026 by měl být přibližně 3%.

Prostředky zahrnuté do kapitálových výdajů jsou určeny na pořízení a technické zhodnocení dlouhodobého majetku. Přednostně jsou zapojovány k zajištění vlastního podílu při realizování projektů spolufinancovaných za pomoci příslušných dotačních titulů. V roce 2025 je plánováno zahájení výstavby sdružené stezky pro cyklisty a chodce Skuteč – Předhradí, která by měla být spolufinancována z dotačního titulu SFDI nebo IROP. V roce 2025 bude pravděpodobně ukončena realizace infrastruktury pro výstavbu rodinných domků v lokalitě „Špitálská louka“, jejíž začátek je plánován v roce 2024. V roce 2024 by měla být zahájena přístavba budovy ZŠ a MŠ Žďárec u Skutče v rámci projektu „Zřízení dětské skupiny“, která bude z části financována z dotačního programu Národního plánu obnovy a její dokončení se plánuje v roce 2025. Dále je plánováno vybudování kanalizace ve Žďárci, rekonstrukce budovy SeniorCentra Skuteč, celková rekonstrukce budovy ZUŠ V. Nováka, Skuteč a vybudování FVE na vybraných budovách města.

Realizace dalších investičních projektů bude možná za předpokladu přijetí vhodné účelové dotace nebo možnosti financování prostřednictvím úvěrových zdrojů s ohledem na celkové úvěrové zatížení města a způsob rozložení splátek.

Financování

Město Skuteč přijalo v minulých letech dlouhodobé úvěry a půjčky, které byly určeny zejména k zajištění vlastního podílu finančních zdrojů k projektům, které byly realizovány za účasti účelových dotačních titulů. V souladu s aktuálními splátkovými kalendáři budou v letech 2025 a 2026 spláceny dlouhodobé závazky pouze ze dvou úvěrových smluv. První se týká zápůjčky od SFŽP, která byla přijata 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). Druhá úvěrová smlouva byla uzavřena v roce 2020 s ČS a.s. a byla čerpána ve výši 32,99 mil. Kč za účelem dofinancování dotačních projektů realizovaných v letech 2020 a 2021, mezi než se řadil zejména projekt „Komunitní centrum Štěpánov“, „Zřízení denního stacionáře ve Skutčici“, „Revitalizace sídlištních vnitrobloků v ul. ČSA“ a „Splašková kanalizace Skutíčko“. Tento úvěr je splatný ke konci roku 2031.

Zůstatky dlouhodobých závazků z přijatých půjčených prostředků budou, v případě splátek hrazených v souladu se splátkovým kalendářem, následující:

- k 31.12.2025 – 26.875,81 tis. Kč
- k 31.12.2026 – 21.804,72 tis. Kč
- k 31.12.2027 – 16.733,63 tis. Kč
- k 31.12.2028 – 11.662,53 tis. Kč
- k 31.12.2029 – 6.592,29 tis. Kč

Předpokládá se, že vzhledem k objemu finančních prostředků určených na financování plánovaných akcí zahrnutých do rozpočtu roku 2024 a nízkému úvěrovému zatížení města Skuteč, bude v průběhu roku 2024 přijatý nový úvěrový rámec, který ovlivní výše uvedené zůstatky dlouhodobých závazků. Skutečný objem půjčených prostředků bude však odvislý od celkové ekonomické kondice města, investičních priorit města, úvěrových podmínek (úrokové

sazby, zajištění apod.), a to vše při zachování optimální míry zadluženosti, která neohrozí hospodaření města Skuteč v dalších letech.

Závěr

Ekonomika ČR je poznamenána doznívajícími hospodářskými a finančními důsledky ruské agrese vůči Ukrajině, což se doposud odráželo v enormním růstu cen energií. Energetická krize, vysoká inflace a problémy v dodavatelských řetězcích představovaly tři zásadní faktory, které ovlivňovaly českou ekonomiku a následně i hospodaření obcí. Od roku 2024 by mělo docházet k postupnému oživení ekonomiky, avšak k výraznějšímu růstu by mělo podle analytiků ČNB dojít až v roce 2025.

Střednědobý výhled rozpočtu města Skuteč na období 2025–2026 tedy vychází ze současného vývoje ekonomických ukazatelů města a předpokladu, že by od roku 2025 mělo docházet k výraznějšímu poklesu cenové hladiny, a to zejména v případě energií. Příjmová stránka střednědobého výhledu rozpočtu města na rok 2025–2026 je navržena tak, aby zohledňovala zejména předpokládaný vývoj výnosů ze sdílených daní, který bude odrazem ozdravného konsolidačního balíčku. 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 analýzy potřeb města, která počítá s předpokládanými provozními výdaji, investičními projekty, které budou vést k rozvoji města a jeho energetické soběstačnosti. a dále schopnosti města dostát svých dlouhodobých závazků. 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.

Podle údajů v tomto dokumentu bude možné finančně náročnější projekty financovat z půjčených prostředků, které by město vzhledem k nízké zadluženosti mohlo přijmout. Objem přijatých úvěrů v letech 2025–2026, na které je sestavován střednědobý výhled rozpočtu, bude však záviset na výši přijatých úvěrů v roce 2024 a stavu zadluženosti a výsledku hospodaření ke konci roku 2024.

S ohledem k současnému stavu ekonomiky ČR je pravděpodobné, že hospodaření města Skuteč bude v letech, na která je sestavován tento střednědobý výhled rozpočtu, ovlivňován fiskální a měnovou politikou ČR na oživení ekonomiky. Dalšími faktory, které ovlivňují hospodaření měst a obcí, mohou být dopady globální světové ekonomiky, válečné konflikty apod. Střednědobý výhled rozpočtu města Skuteč na rok 2025–2026 je finančním plánem, který je sestavován na základě odborné prospektivní analýzy a informací dostupných k datu předložení jeho návrhu. 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
Ve Skutči 09.11.2023