

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu města Poličky na období 2024 - 2026

ř.	Popis řádku	Skutečnost 2022	Schválený rozpočet 2023	Návrh výhledu 2024	Návrh výhledu 2025	Návrh výhledu 2026
1	DANOVÉ PŘÍJMY CELKEM	218 560,2	232 315,0	240 029,9	243 109,6	249 571,9
2	Daně z příjmů fyzických osob (závislá činnost)	26 774,0	26 000,0	26 780,0	27 583,4	28 410,9
3	Daň z příjmu fyz.osob ze SVC + srážková daň	7 334,1	6 900,0	7 107,0	7 320,2	7 539,8
4	Daň z příjmu právnických osob	38 247,9	39 000,0	40 950,0	42 997,5	45 147,4
5	Daň z příjmu právnických osob za obce	20 276,0	30 000,0	30 000,0	25 000,0	23 000,0
6	Daň z přidané hodnoty	86 886,7	95 000,0	99 750,0	104 737,5	109 974,4
7	Správní poplatky	3 372,4	2 785,0	2 812,9	2 841,0	2 869,4
8	Daň z nemovitostí	9 168,0	9 100,0	9 100,0	9 100,0	9 100,0
9	Místní poplatky a daň z hazardních her	26 501,1	23 530,0	23 530,0	23 530,0	23 530,0
10	NEDANOVÉ PŘÍJMY CELKEM	223 721,3	133 748,0	134 000,0	135 000,0	124 000,0
11	Příjmy z vlastní činnosti, odvody PO	185 062,3	95 348,0	95 000,0	89 000,0	73 000,0
12	Příjmy z pronájmu majetku	30 073,2	28 145,0	30 000,0	35 000,0	40 000,0
13	Ostatní	8 585,8	10 255,0	9 000,0	11 000,0	11 000,0
14	KAPITALOVÉ PŘÍJMY CELKEM	1 611,9	57 600,0	25 000,0	25 000,0	25 000,0
15	Příjmy z prodeje investičního majetku	1 611,9	57 600,0	25 000,0	25 000,0	25 000,0
16	Vlastní příjmy (ř.1+10+14)	443 893,4	423 663,0	399 029,9	403 109,6	398 571,9
17	PŘIJATÉ DOTACE CELKEM	54 286,1	36 574,2	76 352,0	103 078,6	93 676,2
18	Běžné dotace	47 444,1	30 744,6	31 052,0	31 362,6	31 676,2
19	z toho: v rámci souhrnného dotačního vztahu	21 363,2	22 863,8	23 549,7	24 256,2	24 983,9
20	Kapitálové dotace	6 842,0	5 829,6	45 300,0	71 716,0	62 000,0
21	PŘÍJMY CELKEM	498 179,5	460 237,2	475 381,9	506 188,2	492 248,0
22	BĚŽNÉ VÝDAJE	338 348,0	361 385,3	326 956,6	319 557,0	296 164,6
23	Mzdové výdaje, OOV	59 245,7	65 434,2	66 088,5	66 749,4	67 416,9
24	Úroky z úvěrů a půjček	977,4	922,0	868,1	807,6	747,7
25	Opravy a udržování	29 961,2	40 292,6	30 000,0	45 000,0	18 000,0
26	Poskytnuté příspěvky, dotace, transfery PO	143 959,9	163 944,7	140 000,0	141 000,0	144 000,0
27	Ostatní běžné výdaje	104 203,8	90 791,8	90 000,0	66 000,0	66 000,0
28	KAPITALOVÉ VÝDAJE	119 234,6	196 213,0	175 500,0	207 000,0	186 500,0
29	Investiční výdaje	90 169,1	159 008,0	174 500,0	207 000,0	185 000,0
30	Poskytnuté investiční příspěvky	3 628,4	6 722,0	500,0	0,0	500,0
31	Ostatní kapitálové výdaje	25 437,1	30 483,0	500,0	0,0	1 000,0
32	VÝDAJE CELKEM	457 582,6	557 598,3	502 456,6	526 557,0	482 664,6
33	Saldo příjmů a výdajů	40 596,9	-97 361,1	-27 074,7	-20 368,9	9 583,4
34	FINANCOVÁNÍ					
35	Plánované přijaté úvěry a půjčky	0,0	0,0			
36						
37	Splátky jistiny (-)	-2 202,0	-1 834,3	-1 888,2	-1 948,7	-2 008,6
38	Stav mimorozpočtové rezervy k 31.12.	153 110,6	54 124,2	25 161,3	2 843,7	10 418,5
39	Dlouhodobé závazky (úvěry, půjčky) k 31.12.	31 256,8	29 422,5	27 534,3	25 585,6	23 577,0
40	Ukazatel dluhové služby (v %)	0,69	0,72	0,69	0,69	0,69
41						

31.03.2023

Vypracoval: vedení města, OFP

Komentář ke střednědobému výhledu rozpočtu města Poličky na období 2024-2026

1. běžné příjmy

Daňové příjmy (ř. č. 1) - příjmy z daní, správní, místní a ostatní poplatky - tvoří největší část z celkových příjmů a jsou zásadní pro budoucnost příjmů města.

Pro stanovení příjmů z přerozdělených daní (ř. č. 2,3,4,6,8) pro rok 2023 se vycházelo z predikce Ministerstva financí, z důvodu nejasné ekonomické situace a z důvodu opatrnosti byla stanovená částka o něco nižší, než určovala predikce. V dalších letech navrhujeme navýšení příjmů z jednotlivých daní o 3-5 % k předchozím rokům.

Správní poplatky (ř. č. 7) vycházejí ze zákonem daných poplatků, které je město oprávněno vybírat, ve výhledu se počítá s 1% nárůstem oproti roku 2023.

Místní poplatky a daň z hazardních her (ř. č. 9) – poplatky za komunální odpad, ze psů, za odnětí zemědělského půdního fondu, veřejné prostranství a daň z hazardních her. V následujících letech nepředpokládáme navýšení těchto poplatků.

Nedaňové příjmy (ř. č. 10) – příjmy z vlastní činnosti, pronájmů a ostatní příjmy.

Příjmy z vlastní činnosti (ř. č. 11) tvoří z podstatné části příjmy za prodej dřeva (důvodem vysokých příjmů je vysoká těžba a příznivá cena dřevní hmoty z kůrovcové kalamity). V roce 2022 bylo vytěženo rekordních 75 tis. m3 dřeva a v roce 2023 je předpoklad těžby 40 tis. m3. V dalších letech počítáme s poklesem těžby s ohledem na lesní hospodářský plán a očekávanému útlumu kůrovcové kalamity. Dále tyto příjmy tvoří odvody odpisů a závazných ukazatelů příspěvkových organizací, pronájmů bytů a nebytových prostor sloužících k podnikání, infrastrukturního majetku (kanalizace), náhrady od EKO KOMu aj.

2. kapitálové příjmy (ř. č. 14) - vychází z předpokládaného plánu prodeje majetku. Ve schváleném rozpočtu 2023 předpokládáme naplnění příjmů za prodeje pozemků v lokalitě JIH I.

V návrhu výhledu jsou zahrnuty příjmy za prodej dalších pozemků pro bytovou výstavbu (lokalita Na Rybníce nebo Hegerova).

3. dotace

běžné dotace (ř. č. 18) - Nejvýznamnější běžnou dotací je dotace ze souhrnného dotačního vztahu, tzv. příspěvek na výkon státní správy (ř. č. 19), u kterého se ve výhledu předpokládá meziroční nárůst ve výši cca 3 %.

Dalšími pravidelně se opakujícími dotacemi jsou dotace na sociálně-právní ochranu dětí, na sociální práci, na pracovníky veřejně prospěšných prací a příspěvek na výkon péče o děti. Pro roky 2024 až 2026 jsou tyto dotace upraveny indexem 1,01 k roku 2023.

kapitálové dotace (ř. č. 20) – jedná se o dotace uvedené v příloze č.1 *Přehled financování významných investičních akcí a oprav* u jednotlivých akcí. V roce 2023 jsou schválené dotace a od roku 2024 předpokládané dle podaných žádostí, žádostí v přípravě nebo dle vyhlášených programů. Ve výhledu je uveden předpoklad dotací, skutečnost se může lišit v závislosti na výši uznatelných výdajů. Tyto výdaje jsou známy až po přidělení dotace a vysoutěžení projektu.

4. běžné výdaje (ř. č. 22) - jsou rozděleny dle druhů mandatorních výdajů. Nejvyšší podíl tvoří poskytnuté příspěvky, dotace, transfery, daň z příjmu právnických osob za obce a odvod DPH na výstupu (ř. č. 26). V tomto řádku činí vyšší objem finančních prostředků v roce 2023 oproti ostatním

rokům daň z příjmů právnických osob za obce (ovlivněno vysokými tržbami z prodeje dřeva) a nárůstem provozních příspěvků zřízeným organizacím z důvodu zvýšení cen energií. Další roky jsou částky uvedené dle úsporných možností města. Ostatní běžné výdaje (ř. č. 27) zahrnují zejména oblast likvidace komunálního odpadu, správy veřejného osvětlení, lesního hospodářství (těžba, přibližování, svoz dřeva, v letech 2024-2026 se předpokládá snižování těchto výdajů a naopak navýšování výdajů na zalesňování ploch po kůrovcové kalamitě), údržby a čištění komunikací, odpadové hospodářství a údržba zeleně. Pro výpočet mzdových výdajů v roce 2024 až 2026 je použit index 1,01 vždy k předchozímu roku ve výhledu, položky opravy a udržování a ostatní výdaje jsou navrženy dle finančních možností města. Splátky úroků jsou uvedeny podle splátkového kalendáře.

5. **kapitálové výdaje** (ř. č. 28) – v roce 2023 jsou uvedeny investice dle schváleného rozpočtu. Pro roky 2024 až 2026 jsou vyčísleny výdaje na připravované projekty a investiční akce dle tabulky č. 1.
6. **saldo příjmů a výdajů** (ř. č. 33) – zobrazuje v jednotlivých letech samofinancování rozpočtu aktuálního roku nebo použití prostředků z minulých let. Kladná částka vyjadřuje vyšší plnění příjmů nad výdaji, tím přebytkový rozpočet a záporná částka opačný případ a tím rozpočet schodkový, který je kryt finančními prostředky minulých let.
7. **půjčky a úvěry** (ř. č. 35) – ve výhledu se neplánuje přijetí nového úvěru.
8. **splátky jistiny** (ř. č. 37) – ve výhledu jsou uvedeny částky dle splátkových kalendářů.
9. **stav mimorozpočtové rezervy** (ř. č. 38) ke konci kalendářního roku je tvořen stavem běžných finančních prostředků k 31. 12. předchozího období, saldem příjmů a výdajů, přičtením plánovaných úvěrů a odečtením splátek jistin, pouze v těch jednotlivých letech.
10. **dlouhodobé závazky** (ř. č. 39) jsou zůstatky dlouhodobého úvěru na výstavbu bytových domů se 48 bytovými jednotkami v lokalitě Bezručova v jednotlivých letech k 31. 12.

Příloha č.1 ***Přehled financování investičních akcí a oprav v jednotlivých letech***

V tabulce jsou uvedeny významné akce, které jsou zahrnuty ve schváleném rozpočtu na rok 2023 a ve střednědobém výhledu rozpočtu na roky 2024 – 2026. Některé investiční akce se budou realizovat pouze v tom případě, že bude vyhlášen program a bude pravděpodobné získat dotaci.

V Poličce 17. 3. 2023

Vypracovala: Ing. Ivana Vacková