Česká Skalice 16. prosince 2024

Pro jednání finančního výboru dne 25. listopadu 2024
Pro jednání rady města dne 4. prosince 2024
Pro jednání zastupitelstva města dne 16. prosince 2024

S T Ř E D N Ě D O B Ý V Ý H L E D R O Z P O Č T U MĚSTA ČESKÁ SKALICE NA ROKY 2026 - 2028

Zpracoval: Ing. Jiří Fišer – vedoucí finančního odboru
Předkládá: Ing. Zuzana Jungwirthová - starostka

Střednědobý výhled rozpočtu města Česká Skalice na roky 2026 – 2028

v tis. Kč	Předpoklad roku 2024	Návrh rozp. 2025	SD výhled 2026	SD výhled 2027	SD výhled 2028
Daňové příjmy	112 165	111 170	112 000	113 000	114 000
Příjmy ze vztahu ke SR	8 449	4 746	4 700	4 800	4 900
Kapitálové příjmy	5 270	2 996	1 000	1 000	1 000
Běžné příjmy	47 323	33 338	34 000	35 000	36 000
Splátky půjček	0	0		0	0
Převody vlastním fondům	119 422	9 747	9 500	9 600	10 000
Příjmy celkem před konsolidací	**292 628**	**161 997**	**161 200**	**163 400**	**165 900**
Běžné výdaje celkem	**261 627**	**177 369**	**158 100**	**160 300**	**163 050**
- mzdy bez odvodů	*37 734*	*43 684*	*44 000*	*45 000*	*46 000*
- z toho zastupitelé	*2 650*	*3 333*	*3 500*	*3 600*	*3 700*
- příspěvkové organizace	*25 860*	*21 099*	*21 000*	*21 500*	*22 000*
- granty	*4 859*	*5 462*	*5 500*	*5 500*	*5 500*
- požární ochrana	*1 119*	*1 455*	*1 600*	*1 600*	*1 650*
- veřejné osvětlení	*3 760*	*3 908*	*3 500*	*3 600*	*3 700*
- veřejné komunikace	*6 382*	*10 966*	*4 000*	*3 500*	*3 500*
- ostatní provozní výdaje	*179 263*	*87 461*	*75 000*	*76 000*	*77 000*
Kapitálové výdaje	**28 148**	**97 801**	**11 000**	**10 000**	**10 000**
Výdaje celkem před konsolidací	**289 775**	**275 170**	**169 100**	**170 300**	**173 050**
Financování celkem	**70 934**	**113 173**	**7 900**	**6 900**	**7 150**
Příjmy z financování	**76 646**	**117 788**	**11 896**	**10 223**	**10 473**
Zapojení zůstatku předchozích let	76 646	73 788	11 896	10 223	10 473
Krátkodobé úvěry	0	30 000	0	0	0
Dlouhodobé úvěry	0	14 000	0	0	0
Výdaje z financování	**-5 712**	**-4 615**	**-3 996**	**-3 323**	**-3 323**
Splátky jistiny z krátkodobého úvěru	0	0	0	0	
Splátky jistiny z dlouhodobých úvěrů	-5 712	-4 615	-3 996	-3 323	-3 323
Výsledek zúčtování přenesené daňové	0	0	0	0	0

Přehled dlouhodobých úvěrů a jejich splácení

Poskytovatel	výše půjčky	splaceno k 31.12.2025	zůstatek k 31.12.2025	Splátka 2026	Splátka 2027	Splátka 2028
KB - Kanalizace	**61 757 134,37**	**61 084 061,37**	**673 073,00**	**673 073,00**	**0,00**	**0,00**
Splatno do 31.3.2026						
1.splátka k 31.7.2013						
ČSOB - náměstí	**25 000 000,00**	**7 692 288,00**	**17 307 712,00**	**1 923 072,00**	**1 923 072,00**	**1 923 072,00**
Splatno do 29.12.2034						
1.splátka k 31.1.2022						
Dlouhodobý úvěr	**14 000 000,00**	**0,00**	**14 000 000,00**	**1 400 000,00**	**1 400 000,00**	**1 400 000,00**
Splatno do 31.12.2035						
1. splátka k 31.1.2026						
Krátkodobý úvěr	**30 000 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
pro rozpočtové krytí						
nečerpá se						
C E L K E M	**130 757 134,37**	**68 776 349,37**	**31 980 785,00**	**3 996 145,00**	**3 323 072,00**	**3 323 072,00**

Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2026 – 2028 je zpracován opět spíše jako konzervativní, zohledňuje změny v rozpočtovém určení daní přijaté v posledních letech s mírným nárůstem.

Příjem z poplatků téměř nepočítá s nárůstem proti roku 2024, kdy k nárůstu došlo především v poplatcích za stavební řízení, a dále pak v oblasti všech pokut – stavební úřad, městská policie, přestupkové řízení.

Příjem ve vztahu ke Státnímu rozpočtu (příspěvek státu na výkon přenesené působnosti) je kalkulován po snížení o 40% v příspěvku na stavební úřad (767.400 Kč) pro rok 2025 opět s minimálním růstem dle sdělení KÚ KHK.

Kapitálové příjmy ze zamýšleného prodeje stavebních pozemků jsou vyjádřeny rovnoměrně.

Nepočítá se s významnějším zvýšením vlastních běžných příjmů města, nevedou k tomu aktuálně dostupné informace. Zdrojem pro investice do vodárenské infrastruktury bude tvorba Fondu rezerv a rozvoje, která se v budoucích letech očekává na úrovni 7 až 8 milionů Kč ročně. V případě rozhodnutí zastupitelstva o přijetí dlouhodobého úvěru, bez kterého nebude možné v nejbližší době realizovat přeložku výtlaku na vodojem v hodnotě blížící se 40 milionům Kč, bude tato skutečnost do SDVR zapracována.

Ve střednědobém výhledu rozpočtu města nejsou zobrazeny přijaté dotace. Nejsou uzavřeny dotační smlouvy, které by to umožňovaly. V případě získání investičních dotací na konkrétní akce bude třeba dokrýt z hodnoty plánovaných kapitálových výdajů vlastní spoluúčast – předpoklad ve výši 30 % způsobilých výdajů a 100 % nezpůsobilých výdajů.

U běžných výdajů se předpokládá jen minimální růst, daný především zvyšováním mzdových tarifů na základě příslušného zákonného ustanovení či zohlednění inflace. Ostatní běžné výdaje budou stejně jako dosud pečlivě hodnoceny před jejich uskutečněním s důrazem na jejich efektivitu a účelnost a s ohledem na příjmovou stránku rozpočtu bude muset dojít k jejich přehodnocení proti aktuální výši.

V kapitálových výdajích je uvedena kumulovaná hodnota volných zdrojů do „vyrovnaného rozpočtu“ v příslušném roce. Jejich předpokládaná výše osciluje kolem hodnoty 10 milionů korun ročně v dalších letech, což odpovídá i skutečnosti posledních let, po odečtení investičních akcích financovaných dotacemi či úvěrem či přepadem nevyčerpaných prostředků z minulých let.

Financování, které kryje rozdíl mezi celkovými očekávanými příjmy a výdaji, zahrnuje jak plánované splátky nasmlouvaných úvěrů, tak očekávaný „přebytek“ hospodaření v jednotlivých letech. Pravidelně dosahovaný přebytek hospodaření je dosahován díky konzervativnímu a opatrnému přístupu při každoroční tvorbě rozpočtu města Česká Skalice a nedočerpávání schválených rozpočtů jednotlivými příkazci operací z důvodu posuzování prováděných výdajů s péčí řádného hospodáře.