



Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 – 2022

Obsah

1	Úvodní komentář.....	2
1.1	Stručná charakteristika jednotlivých kategorií rozpočtu:.....	2
2	Období 2021 – 2022	2
2.1	Vybrané investiční akce a opravy	3
2.2	Rekapitulace příjmů a výdajů	3
3	Rizika předpovědi	4

Schváleno usnesením Zastupitelstva města Dobřany č. 251 ze dne 16. 12. 2019

1 Úvodní komentář

Střednědobý výhled rozpočtu musí územní samosprávné celky sestavovat povinně v souladu s § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Jde o nástroj pro střednědobé finanční plánování, jehož využití však do značené míry ovlivňuje nejistota získání dotací, závislost na daňovém inkasu, které nelze z pozice obce změnit, či na neodhadnutelném vývoji pozemkových vztahů ostatních subjektů. Výhled lze sestavit na období 2 – 5 let, z důvodu využitelnosti se využívá pouze dolní hranice intervalu.

Předložený střednědobý výhled rozpočtu vychází ze stavu poznání v listopadu 2019.

1.1 Stručná charakteristika jednotlivých kategorií rozpočtu:

Daňové příjmy – více než 2/3 tvoří příjem ze sdílených daní dle zákona 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, které se obcím převádí 2x měsíčně dle stavu na daňových účtech u ČNB. Dalšími zdroji jsou místní poplatky, poplatky ze skládky, správní poplatky.

Nedaňové příjmy – největší část tvoří nájemné z bytových a nebytových prostor, následují prodeje dřeva, výnosy z Biotopu, parkování, hřbitovní poplatky apod. Jsou zde rovněž zahrnuty odvody příspěvkových organizací z odpisů, což jsou však prostředky, které se objevují rovněž na výdajích jako součást příspěvku na provoz.

Transfery ze státního rozpočtu – uvádí se pouze dotace a další transfery, které jsou smluvně zajištěny, nelze uvést předpoklady. Součástí je rovněž příspěvek na přenesený výkon státní správy. Objem této kategorie se proto v průběhu časového období, na nějž je střednědobý výhled rozpočtu sestavován, velmi pravděpodobně několikanásobně změní.

Kapitálové příjmy – obsahují příjmy z prodeje pozemků, příp. budov, jde o nejméně významnou položku příjmů

Běžné výdaje – zahrnují mzdové náklady, energie, opravy a údržba, příspěvky zřizovaným organizacím, nakoupené služby, pohonné hmoty. Odhadované hodnoty vycházejí z plnění minulých let upravené o očekávané vlivy (např. pohyb ceny energií, počet zaměstnanců úřadu).

Kapitálové výdaje – představují odhad objemu investic bez nutnosti externího financování. Objem této položky se může změnit v závislosti na získání dotace.

Financování – jde o rozdíl mezi příjmy a výdaji, jehož prostřednictvím se docílí vyrovnaného rozpočtu, zapojení zůstatku minulých let představuje ve skutečnosti schodkový rozpočet.

2 Období 2021 – 2022

Příjmy: Odhad sdílených daňových příjmů zůstává konzervativní, neboť se již stále častěji hovoří o pravděpodobném hospodářském útlumu. V případě DPH se proto zohledňuje pouze inflační navýšení 2 %, daně z příjmů zůstávají na úrovni roku 2019, stejně jako daň z nemovitostí. Předpokládá navýšení místního poplatku za odpady z důvodu nárůstu cen vstupů, naopak se očekává pokles příjmů ze skládky. Ostatní místní a správní poplatky beze změny.

Předpokládané navýšení příjmů z nebytových prostor je zohledněno již v roce 2021 konzervativním odhadem ve výši 1000 tis. Kč. U bytových prostor ve sledovaném období k úpravě nájmů nedojde. S ohledem na počáteční fázi projednávání nezahrnuje výhled příjmy ani výdaje související s projekty v prostoru skládky Vysoká.

Transfery se omezují pouze na příspěvek za přenesený výkon státní správy, možnost případného financování investičních akcí dotací je uvedena v komentáři dané akce. Výhled je proto postaven jako

samofinancovatelný, čemuž odpovídá míra zapojení zůstatků minulých let. V obou letech by mělo mít hospodaření města proticyklický charakter, tedy investování v době hospodářského útlumu, čímž lze očekávat nižší nabídkové ceny.

Výdaje: Osobní výdaje zahrnují rovněž povinné platby pojištění a kromě zaměstnanců jsou zde obsaženy rovněž odměny zastupitelů. Dále se předpokládá mírně rostoucí úroveň plateb za energie, pohonné hmoty, stabilní úroveň plateb za služby, materiál a navýšení prostředků na opravy, zejména komunikací. Kapitálové výdaje jsou uvedeny jako odhad na základě stavu známého v době zpracování výhledu.

2.1 Vybrané investiční akce a opravy

Akce uvedené v následujícím přehledu představují zásadní část kapitálových výdajů a výdajů na opravy, které mají téměř investiční charakter. Opět se vychází ze stavu připravenosti projektu a příslušných povolení, jaký je v listopadu 2019. Možnost financování vychází z aktuálních informací o podobě nového plánovacího období evropských dotací a předpokládaných zdrojích z národní úrovně. Přehled obsahuje rovněž některé z priorit uvedených v materiálu Vize moderního města Dobřany, a to po jejich úpravách dle reálného stavu rozpracovanosti či možností financování.

Akce	Částka (v tis. Kč)		Poznámka
	2021	2022	
Bytový dům Loudů 1029	2 200		závazek odstranění vad
MK - F.X. Nohy	10 560		možnost dotace
Rozšíření CZT - sportovní hala	2 000		při realizaci MF F.X.Nohy
Propojení Hornická -Stromořadí	3 500		
MK - Komenského	12 960		ve spolupráci s Plzeňským krajem
Brenntnerovy sady	3 000		
Školní družina	480	31 000	možnost dotace
Nákup CAS	5 500		možnost dotace
Vodovod Vodní Újezd	6 000		
Park u jízdárny - dokončení	2 000		možnost dotace
Infrastruktura průmyslová - dokončení	9 000		
Rekonstrukce kotelen Harmonie		300	projekt
Cyklostezka/cesta podél Radbuzy		12 000	možnost dotace
Cyklostezka - Dobřany - Vstiš		8 000	možnost dotace
Odkanalizování Šlovic		25 000	nutné majetkové vypořádání
Intenzifikace ČOV	12 000	12 000	v závislosti na legislativě
Opravy a investice do bytového fondu	3 000	3 000	z navýšeného nájemného
Celkem	72 200	91 300	

2.2 Rekapitulace příjmů a výdajů

V návaznosti na výše popsané obsahuje následující tabulka shrnutí příjmů a výdajů v období 2021-2022. Struktura odpovídá třídění dle rozpočtové skladby na úrovni tříd s detailním uvedením jednotlivých daňových příjmů a dvou položek, resp. jejich seskupení, běžných výdajů v souhrnu za všechny paragrafy. Tento pohled vychází ze struktury výstupů aplikace Monitor provozované Ministerstvem financí ČR.

	2021	2022
Daňové příjmy	132 000,00	134 000,00
z toho		
DPH	45 500,00	46 400,00
DPPO	18 000,00	18 000,00
DPFO	25 000,00	25 000,00
Daň z nemovitostí	4 400,00	4 400,00
Místní a správní poplatky	29 000,00	20 000,00
Nedaňové příjmy	48 000,00	48 000,00
Kapitálové příjmy	10 000,00	10 000,00
Dotace	5 300,00	5 300,00
PŘÍJMY CELKEM	195 300,00	197 300,00
Běžné výdaje	146 000,00	148 000,00
z toho		
platy a ostatní osobní výdaje	32 000,00	33 000,00
opravy a udržování	18 000,00	20 000,00
Kapitálové výdaje	70 000,00	78 000,00
VÝDAJE CELKEM	216 000,00	226 000,00
Financování	- 20 700,00	- 28 700,00
splátky úvěrů a půjček jistiny	1 500,00	1 500,00
zůstatky minulých let	- 22 200,00	- 30 200,00
Saldo	0	0

Jak uvedeno výše, objem zůstatků minulých let zapojených do rozpočtu souvisí s absencí rozpočtovaných dotací. Většina kapitálově náročných akcí se bude realizovat pouze se získáním dotace.

3 Rizika předpovědi

Sestavení střednědobého výhledu je zejména u investic zatíženo řadou rizik. Liniové stavby narážejí na nutnost majetkoprávního vypořádání. Týká se zejména cyklostezek, kde se sice tempo obstarávání souhlasů po roce 2015 zrychlilo, přesto existují pozemkové pásy, kde nelze projednat změny ani v horizontu deseti let. Výstavba tedy závisí na tom, zda Plzeňský kraj udrží svůj vstřícný směr v poskytování dotací. Další zdroje dotací nepřipadají v úvahu, neboť nejsme vzhledem k pozemkům schopni naplnit přemrštěné nároky poskytovatelů na spojitost trasy a šířku komunikačního tělesa. Ještě horší situace je všude tam, kde se město setkává s nelogicky jednajícími spekulanty, kteří skupují pozemky účelově tak, aby mohli blokovat rozvojové projekty města, což ohrožuje zejména projekt odkanalizování Šlovic.

V horizontu rozpočtového výhledu může být město donuceno překotnými legislativními změnami k dalším investicím, které bude stát buď natvrdo vyžadovat, nebo je bude podporovat finančně tak, že bude výhodné je opatřit v předstihu. Velkým rizikem je též zdržení při jmenování Evropské komise po letošních volbách a zmatky kolem Brexitu, které výrazně ovlivnily harmonogramem schvalování rozpočtu EU pro příští plánovací období.

Dalším rizikem mohou být masivní investice do budov města v důsledku změn klimatu a přesychání podloží staveb, kdy již teď existují první signály klesání staveb v centru města i jinde. Stejně tak dožívají některé nevhodné konstrukční materiály, které používali v době nízké kontroly kvality staveb ze strany města někteří dodavatelé (zejména firma MS Mont s.r.o., dříve MALÝ stavební a montážní společnost s.r.o.). Nelze tak plně odhadnout, kdy, kolik a jak drahých závad se objeví, viz například neodůvodněně nízká životnost fasád na bytových domech 1028 a 1029.

Střednědobý výhled na období 2021 – 2022 je tedy zastupitelům předkládán se zdůrazněním těchto rizik.