




MĚSTO MORAVSKÝ KRUMLOV

Nám. Klášterní 125, 672 11 Moravský Krumlov, IČ 00293199

Střednědobý výhled rozpočtu města Moravský Krumlov na období let 2018-2020

Mgr. Tomáš Třetina
starosta města

Zpracovala: Ing. Jana Florianová 
V Moravském Krumlově dne 18.4.2016⁷

Vyvěšeno: 27.4.2017

Sňato: -7. 06. 2017

Schváleno: ZM 22.5.2017

Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem územního samosprávného celku, sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství, je vodítkem pro sestavování ročního rozpočtu města pro následující kalendářní rok a je podkladovým materiálem pro přípravu investičních akcí města. Střednědobý výhled rozpočtu se sestavuje na období 2 až 5 let následujícím po roce, na který se sestavuje roční rozpočet.

Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje **souhrnné základní údaje** o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. U dlouhodobých závazků se uvedou jejich dopady na hospodaření územního samosprávného celku po celou dobu trvání závazku.

Obecně lze konstatovat, že střednědobý výhled rozpočtu je zpracován na základě hodnot schváleného rozpočtu pro rok 2017, přičemž je očištěn o mimořádnosti tohoto roku. Příjmy a běžné výdaje počítají s meziročním nárůstem o 2 procentní body.

Příjmová část:

Střednědobý výhled rozpočtu zahrnuje všechny kategorie příjmů v průběhu jednotlivých let.

Rozhodující položkou jsou **daňové příjmy**, které představují cca 65 % rozpočtovaných příjmů města. Odhad plnění výběru sdílených daní vychází ze schváleného rozpočtu pro rok 2017. Ostatní daňové příjmy jsou odhadovány v úrovni rozpočtu roku 2017.

Nedaňové příjmy zahrnují zejména příjmy z odvodů odpisů od příspěvkových organizací města, nájmy a příjmy s nájmem související, sankční poplatky. Jejich výše je odhadována v úrovni předchozích let.

U **kapitálových příjmů** se předpokládá pouze nahodilý příjem u prodeje pozemků. Střednědobý výhled rozpočtu nepočítá s jinými významnými prodeji majetku města.

Dotace zahrnují příjmy z prostředků jiných rozpočtů. V rámci střednědobého výhledu rozpočtu se předpokládá přijetí dotací v rámci souhrnného dotačního vztahu, dotace na sociálně právní ochranu dětí, sociální práci a dotace od obcí, tj. dotací, které jsou standardními dotačními příjmy města. Projektové dotace (v roce 2017 probíhající projekty MŠMT „Místní akční plán“ a „Nový začátek v oblasti inkluzivního vzdělávání v moravskokrumlovském regionu“) jsou v příjmové části výhledu vyčleněny zvlášť.

V rámci investičních dotací se nekalkuluje s žádnými přijatými dotacemi.

Výdajová část:

Běžnými výdaji jsou neinvestiční nákupy a související výdaje, které zahrnují:

- výdaje na platy a související odvody
- neinvestiční nákupy – tj. běžné provozní, vč. alokace prostředků na běžné opravy majetku
- neinvestiční transfery neziskovým organizacím – některé členské příspěvky v organizacích, kde je město členem, dále příspěvky do sociální oblasti, kde se město zavázalo rozhodnutím ZM plnit určitý podíl finančních nákladů
- neinvestiční transfery a některé další platby rozpočtům – zejména příspěvky pro příspěvkové organizace města, cizí příspěvkové organizace (Centrum sociálních

služeb Znojmo), některé členské příspěvky (Mikroregion, Svazek VaK), platby vůči státnímu rozpočtu (vlastní daň z příjmů, DPH);

- příspěvky pro příspěvkové organizace města – pro roky výhledu jsou příspěvky očištěny na úroveň běžných provozních příspěvků, tj. sníženy o hodnoty provozních příspěvků určených na opravy majetku (u základních škol částka 3 mil. Kč v roce 2017)
- neinvestiční transfery obyvatelstvu – představují náhrady mezd a některé výdaje sociálního fondu
- ostatní neinvestiční výdaje – zahrnuje obecnou finanční rezervu (2 mil. Kč), rezervu na VFP (1,7 mil. Kč) a rezervu na projekt Angličtiny na GMK a ZŠ Ivančická (300 tis. Kč); tj. obecně garantované rezervy
- projektové řízení – zahrnuje výdaje spojené s aktuálně probíhajícími projekty MŠMT, uvedené výdaje jsou již navýšeny o částky spoluúčasti příjemce dotace (5% k přijaté dotaci)

Kapitálové výdaje v rámci výhledu na rok 2018 až 2020 představují výdaje na aktualizaci územního plánu a územně analytických podkladů, dále drobné výkupy pozemků v částce 500 tis. Kč ročně.

Ostatní investiční výdaje sledovaného období nejsou konkretizovány, finanční prostředky určené k rozvojovému programu města jsou určeny v položce „rezervy kapitálových výdajů“.

| Ukazatel | výhled | výhled | výhled |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| | 2018 | 2019 | 2020 |
| rezervy kapitálových výdajů | 19 665,00 | 22 910,00 | 23 853,00 |

Financování – zůstatky běžných účtů jsou v rozpočtovém výhledu v jednotlivých letech uvedeny v hodnotě 2 mil. Kč (předpokládá se, že nebude využita rezerva na mimořádné situace v této výši a tato bude fakticky převáděna do následujících let). Při zpracování rozpočtu města budou počáteční zůstatky v jednotlivých letech na základě skutečnosti předchozího roku upraveny.

V rámci financujících položek se uskutečňují splátky jistin úvěrů. Aktuálně město splácí pět úvěrů.

Přílohy: rozpočtový výhled 2018 – 2020 (tabulková část)

Schválený střednědobý výhled rozpočtu města Moravský Krumlov na období let 2018-2020

(v tis. Kč)

| | Ukazatel | rozpočet 2017 | výhled 2018 | výhled 2019 | výhled 2020 |
|----------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tř.1 | Daňové příjmy: | 80 287,00 | 81 892,00 | 83 530,00 | 85 201,00 |
| Tř.2 | Nedaňové příjmy | 14 879,00 | 15 176,00 | 15 480,00 | 15 789,00 |
| Tř.3 | Kapitálové příjmy | 3 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Tř.4 | Dotace - běžné | 18 893,50 | 19 272,00 | 19 657,00 | 20 049,00 |
| | Dotace - projektové řízení | 4 550,00 | 5 000,00 | 4 627,00 | - |
| | Příjmy celkem | 121 809,50 | 121 540,00 | 123 494,00 | 121 239,00 |
| Financování | | | | | |
| | stav běžného účtu - pol. 8115 | 22 576,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| | dlouhodobě přijaté prostředky | - | - | - | - |
| | financování celkem | 22 576,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| ZDROJE CELKEM | | 144 385,50 | 123 540,00 | 125 494,00 | 123 239,00 |

(v tis. Kč)

| | Ukazatel | rozpočet 2017 | výhled 2018 | výhled 2019 | výhled 2020 |
|------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 501 | platy | 21 873,00 | 22 310,00 | 22 756,00 | 23 211,00 |
| 502 | ostatní platby za provedenou práci | 2 616,00 | 2 668,00 | 2 721,00 | 2 776,00 |
| 503 | povinné pojistné | 8 238,00 | 8 402,00 | 8 570,00 | 8 742,00 |
| 504 | odměny za užití duševního vlastnictví | 3,00 | - | - | - |
| 50 | výdaje na platy a odvody | 32 730,00 | 33 380,00 | 34 047,00 | 34 729,00 |
| 513 | nákup materiálu | 1 460,00 | 1 489,00 | 1 519,00 | 1 550,00 |
| 514 | úroky a ostatní finanční výdaje | 760,00 | 660,00 | 600,00 | 600,00 |
| 515 | nákup vody, paliv a energie | 2 585,00 | 2 636,00 | 2 690,00 | 2 743,00 |
| 516 | nákup služeb | 4 941,00 | 5 040,00 | 5 140,00 | 5 243,00 |
| 517 | ostatní nákupy (vč. oprav) | 3 649,50 | 3 721,00 | 3 796,00 | 3 872,00 |
| 519 | ostatní výdaje (vč. dopr.obslužnosti) | 1 403,00 | 1 431,00 | 1 459,00 | 1 488,00 |
| 51 | neinvestiční nákupy | 14 798,50 | 14 977,00 | 15 204,00 | 15 496,00 |
| 52 | neinvestiční transfery nezisk.org. | 950,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 532 | neinv.transfery veřejným rozpočtům | 232,20 | 230,00 | 230,00 | 230,00 |
| 533 | neinv.transfery příspěvkovým org. | 34 651,00 | 32 284,00 | 32 929,00 | 33 587,00 |
| 536 | ost.transfery jiným veřejným rozp. | 1 682,00 | 1 700,00 | 1 700,00 | 1 700,00 |
| 53 | neinv.transfery a některé další | 36 565,20 | 34 214,00 | 34 859,00 | 35 517,00 |
| 54 | neinv.transfery obyvatelstvu | 449,00 | 470,00 | 470,00 | 470,00 |
| 5901 | nespecifikované rezervy | 4 739,30 | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 |
| 5909 | ostatní neinv.výdaje | - | - | - | - |
| 59 | ostatní neinv.výdaje | 4 739,30 | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 |
| 5xxx | projektové řízení | 4 795,00 | 5 263,00 | 4 870,00 | - |
| 5 | BĚŽNÉ VÝDAJE (tř. 5) | 95 027,00 | 93 304,00 | 94 450,00 | 91 212,00 |
| 611 | dlouhodobý nehmotný majetek | 1 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 612 | dlouhodobý hmotný majetek | 30 000,00 | - | - | - |
| 613 | pozemky | 2 000,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 61 | investiční nákupy celkem | 33 500,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |

| Ukazatel | rozpočet 2017 | výhled 2018 | výhled 2019 | výhled 2020 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 634 inv.transfery veřejným rozpočtům | 453,50 | - | - | - |
| 635 inv.transfery příspěvkovým org. | 850,00 | | | - |
| 63 investiční transfery | 1 303,50 | - | - | - |
| 6901 rezervy kapitálových výdajů | 3 500,00 | 19 665,00 | 22 910,00 | 23 853,00 |
| 69 ostatní kapitálové výdaje | 3 500,00 | 19 665,00 | 22 910,00 | 23 853,00 |
| 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE (tř. 6) | 38 303,50 | 20 665,00 | 23 910,00 | 24 853,00 |

| | | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| VÝDAJE CELKEM | 133 330,50 | 113 969,00 | 118 360,00 | 116 065,00 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

| Financování: | | | | |
|-------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 8124 splátka jistin úvěru: | | | | |
| Komerční banka - hypot.úvěr | 150,00 | 160,00 | 160,00 | 170,00 |
| Česká spořitelna - refinancování HU | 3 640,00 | 3 710,00 | 3 790,00 | 3 870,00 |
| Česká spořitelna - investiční úvěr | 950,00 | 950,00 | 950,00 | 900,00 |
| Komerční banka - výkupy pozemků | 4 080,00 | 2 517,00 | - | - |
| Komerční banka - zámeck | 2 235,00 | 2 234,00 | 2 234,00 | 2 234,00 |
| celkem splátky jistin úvěrů | 11 055,00 | 9 571,00 | 7 134,00 | 7 174,00 |

| | | | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| POTŘEBY CELKEM | 144 385,50 | 123 540,00 | 125 494,00 | 123 239,00 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|