



PŘÍLOHA
KE STŘEDNĚDOBÉMU VÝHLEDU ROZPOČTU
NA OBDOBÍ LET
2024 a 2025

KOMENTÁŘ

Střednědobé finanční hospodaření územních samosprávných celků se řídí jejich ročním rozpočtem a střednědobým výhledem rozpočtu (dále jen „SVR“). SVR je pomocným nástrojem pro střednědobé finanční plánování rozvoje města a jeho hospodaření. Slouží jako vodítko pro sestavování rozpočtu na následující kalendářní rok a je podkladem pro plánování nejenom investičních akcí. SVR je doplněn o skutečnost roku 2021, schválený, upravený rozpočet na rok 2022, skutečnost roku 2022 a návrh rozpočtu na rok 2023.

PŘÍJMY

SVR zahrnuje všechny kategorie příjmů v průběhu jednotlivých let.

Rozhodující položkou jsou *příjmy daňové*, které představují nejvyšší podíl rozpočtovaných příjmů města. Jejich výše v jednotlivých letech je dána předpokladem MF ČR o objemu daňového inkasa a podílem dle rozpočtového určení daní.

Nedaňové příjmy zahrnují příjmy z pronájmu majetku a z poskytovaných služeb s pronájmem souvisejících. Dále jsou v těchto příjmech obsaženy příjmy z odvodů příspěvkových organizací města (z odpisů), z úroků na bankovních účtech města, ze sběru a svozu komunálního odpadu, EKO-KOMu, a.s., ze služeb poskytovaných městským úřadem, knihovnou a Informačním centrem. Výše nedaňových příjmů je uváděna cca ve výši 16 mil. Kč.

Kapitálové příjmy představují především příjmy z prodeje dlouhodobého majetku města (př. pozemky). Tyto nejsou předmětem SVR.

Dotace zahrnují především příjmy z prostředků jiných rozpočtů a převod prostředků ze sociálního fondu. Součástí SVR jsou i pravidelné neinvestiční dotace, a to především na výkon státní správy v průměrné roční výši 4,5 mil. Kč, na provoz knihoven a výkon regionální f-ce knihovny, sociální služby DSO. Součástí transferů je i převod finančních prostředků z účtu Sociálního Fondu na účet příjmový, a to v hodnotě 1035 tis. Kč a 1 050 tis. Kč (převod ve výši 1 035 tis. Kč a 1 050 tis. Kč je i ve výdajích v §u 6330).

FINANCOVÁNÍ

Financování již nezahrnuje úvěrové splátky, zahrnuje použití finančních prostředků na běžných účtech z předchozích let. Při zpracování rozpočtů města na jednotlivé roky budou počáteční zůstatky v jednotlivých letech na základě skutečnosti předchozího roku upraveny.

VÝDAJE

Běžnými výdaji jsou neinvestiční nákupy a související výdaje, jejichž obsahem jsou finanční prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci včetně zákonných odvodů. Dále jsou to neinvestiční výdaje na opravy a údržbu majetku města a veřejné zeleně. Součástí běžných výdajů jsou i neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím v podobě příspěvků na provoz, opravy a odpisy. V rámci městských výdajů jsou hrazeny provoz městské knihovny a kulturní záležitosti, podpora společenské a sportovní zájmové činnosti a výdaje sociální povahy. V běžných výdajích SVR je zahrnuto pojištění majetku, předpokládané vlastní úroky z úvěru, platby daní a poplatků, členských příspěvků ve svazcích a sdruženích. Součástí výdajů SVR je i předpokládaná rezerva finančních prostředků. Rezerva finančních prostředků představuje volné prostředky určené především na financování investičních i neinvestičních výdajů a spolufinancování dotačních akcí.

REZERVA VÝDAJOVÉ ČÁSTI ROZPOČTU

Obsahem rezervy výdajové části rozpočtu je výhled volných finančních zdrojů v jednotlivých letech a nezabývá se konkrétními investičními akcemi. Ty budou předmětem rozhodnutí zastupitelstva při schvalování ročních rozpočtů.

DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Účet 472	320 000 Kč (dlouhodobá záloha dotace na PD autobusová zastávka ul. Fryčovická)
	338 800 Kč (dlouhodobá záloha dotace na PD cyklostezka Brušperk – Fryčovice, 2 splátky 271 040 Kč, 67 760 Kč)

DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY

V současnosti neevidujeme žádné dlouhodobé pohledávky.

