



STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA BLANSKO NA OBDOBÍ LET 2023 – 2025

Schváleno na 14. zasedání Zastupitelstva města Blansko
dne 14. prosince 2021, usnesením č. 38.

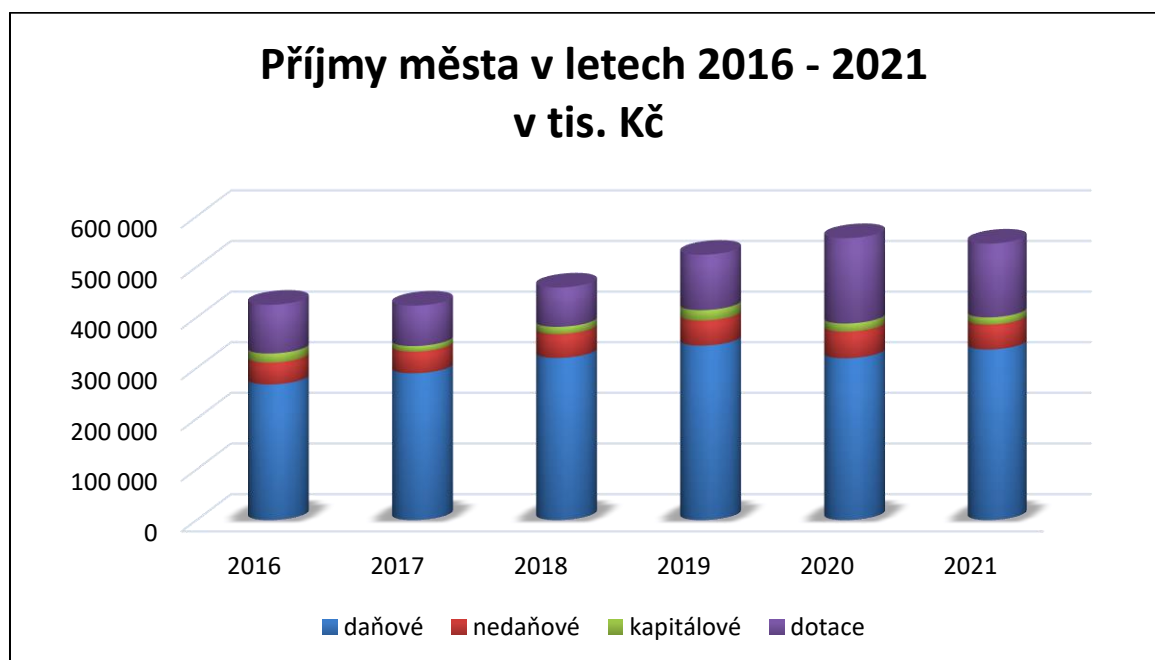
I. Příjmy a výdaje města Blansko

Střednědobý výhled rozpočtu je dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, pomocným nástrojem územního samosprávného celku, který slouží pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících 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 uvádí jejich dopady na hospodaření územního samosprávného celku po celou dobu trvání závazku.

Střednědobý výhled rozpočtu vychází z analýzy hospodaření v letech 2016 – 2021, tj. ze skutečného vývoje příjmů a výdajů v letech 2016 – 2020. Přihlédnuto je k upravenému rozpočtu na rok 2021 a dostupným makroekonomickým predikcím.

1. Příjmy

Příjmy města jsou tvořeny vlastními příjmy (tj. příjmy daňové, nedaňové a kapitálové) a dotacemi z rozpočtu Jihomoravského kraje, z rozpočtu regionální rady, ze státního rozpočtu, fondů EU a státních účelových fondů. Příjmy města v letech 2016 – 2021 jsou uvedeny v následujícím grafu.



I.1. Daňové příjmy

Nevýznamnější příjmovou částí rozpočtu města jsou daňové příjmy. Podíl daňových příjmů na celkových příjmech města stagnuje a v období let 2016 – 2020 činil v průměru 65 %. Největší část daňových příjmů tvoří příjmy ze sdílených daní. Podíly měst na celostátním výnosu sdílených daní se mění v souladu se zákonem o rozpočtovém určení daní – viz tabulka.

Přehled podílů obcí na sdílených daních je uveden v následující tabulce.

Daň	2016	2017	od 2018	od 2021
DPFOZČ	23,58%	23,58%	23,58%	25,84%
DPFOSVČ	23,58%	23,58%	23,58%	25,84%
DPFO srážková	23,58%	23,58%	23,58%	25,84%
DPPO	23,58%	23,58%	23,58%	25,84%
DPH	20,83%	21,40%	23,58%	25,84%

Daňové příjmy tvoří:

a) Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů

- **sdílené daně**

Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí (daň ze závislé činnosti a funkčních požitků DPFOZČ)

Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky (daň ze samostatné výdělečné činnosti DPFOSVČ)

Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou (DPFO srážková)

Daň z příjmů právnických osob (DPPO) bez daně placené obcí

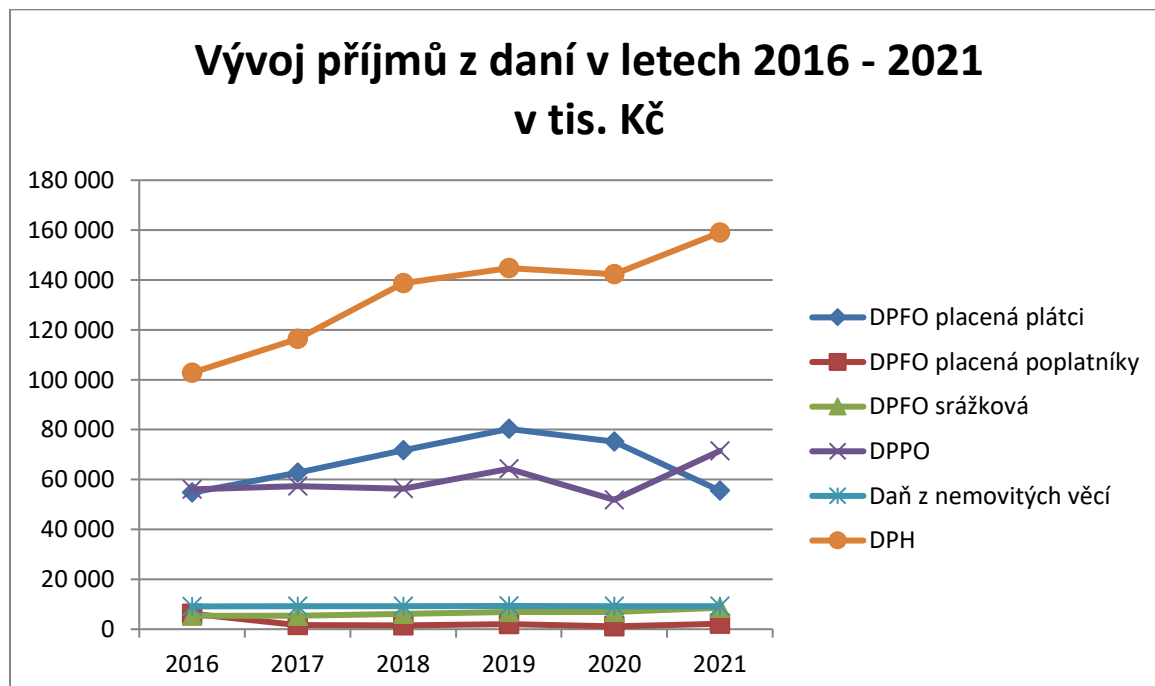
Daň z přidané hodnoty (DPH)

- **daně, které jsou 100 % příjmem města**

Daň z příjmů právnických osob za obce (není ve výhledu zahrnuta, neboť je současně výdajem i příjmem města)

Daň z nemovitých věcí

Střednědobý výhled rozpočtu vychází ze skutečného vývoje příjmů v letech 2016 - 2020 a z očekávaných příjmů roku 2021 – viz graf. Česká ekonomika byla od konce 1. čtvrtletí 2020 silně zasažena dopady světové epidemie COVID-19, která s sebou přinesla významný propad ekonomické aktivity, a tím i snížení nejen příjmů ze sdílených daní, ale také např. příjmů ze správních poplatků. Pokles DPFO placené plátcí v roce 2021 (způsobený nižším zdaněním práce) byl kompenzován meziročním příjmem DPPO. Solidní růst si udržuje i DPH.



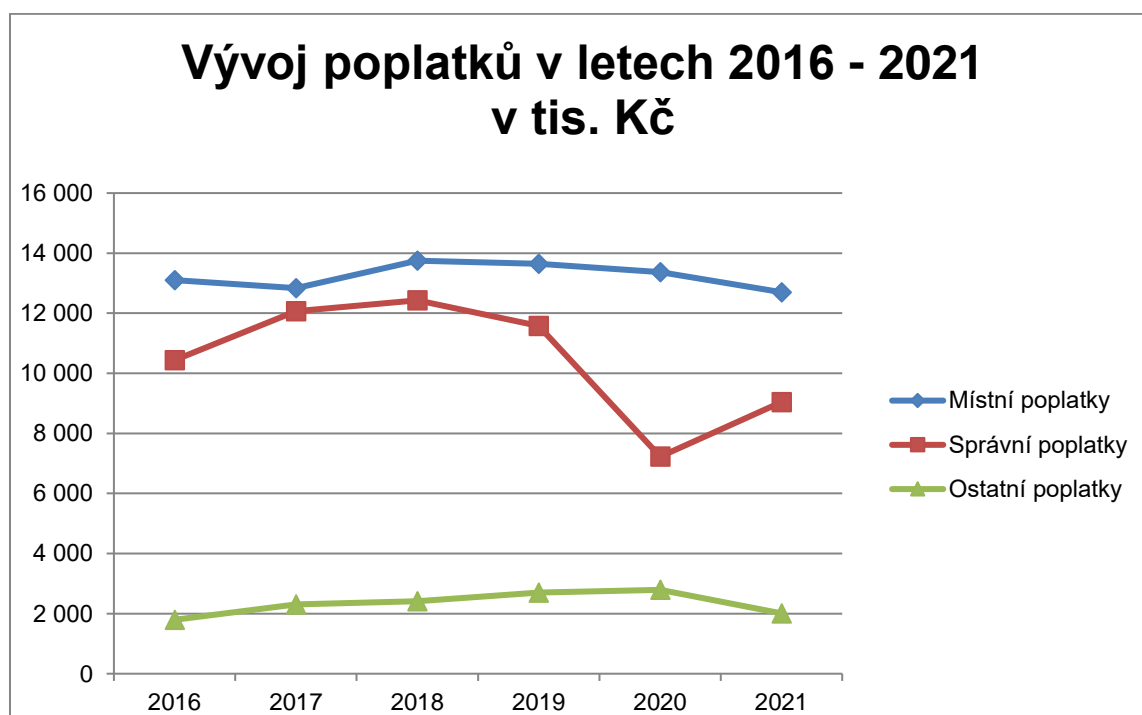
b) Správní poplatky vybírané dle zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, v platném znění

jejich rozpočet je stanoven odborným odhadem v závislosti na vývoji dosažených příjmů v předešlém období. I když došlo ke zvýšení sazeb správních poplatků, dochází ke stagnaci resp. snižování příjmů pro město, a to především v období epidemie COVID-19, kdy bylo prováděno méně úkonů. Střednědobý výhled rozpočtu proto vychází z upraveného rozpočtu roku 2021. Vývoj správních poplatků v letech 2016 – 2021 je uveden v následujícím grafu.

c) Místní poplatky dle zákona 565/1990 Sb., o místních poplatcích, v platném znění, vybírané v souladu s obecně závaznými vyhláškami města. Nejvýznamnější místní poplatek je poplatek za obecní systém odpadového hospodářství, jehož výše se mění v závislosti na schválení obecně závazné vyhlášky, na základě které je poplatek vybírán. Výše tohoto poplatku nebyla od roku 2013 upravena. Střednědobý výhled rozpočtu proto vychází z upraveného rozpočtu roku 2021. Vývoj místních poplatků v letech 2016 – 2021 je uveden v následujícím grafu.

d) Ostatní poplatky

Jedná se o poplatky a odvody v oblasti životního prostředí, které tvoří jen velmi malou část příjmů města a dále poplatky za zkoušky z odborné způsobilosti od žadatelů o řidičské oprávnění. Patří sem i poplatek na podporu sběru, zpracování, využití a odstranění autovraků, který je však příjmem SFŽP. Střednědobý výhled rozpočtu vychází z očekávané skutečnosti roku 2021. Vývoj ostatních poplatků v letech 2016 – 2021 je uveden v následujícím grafu.

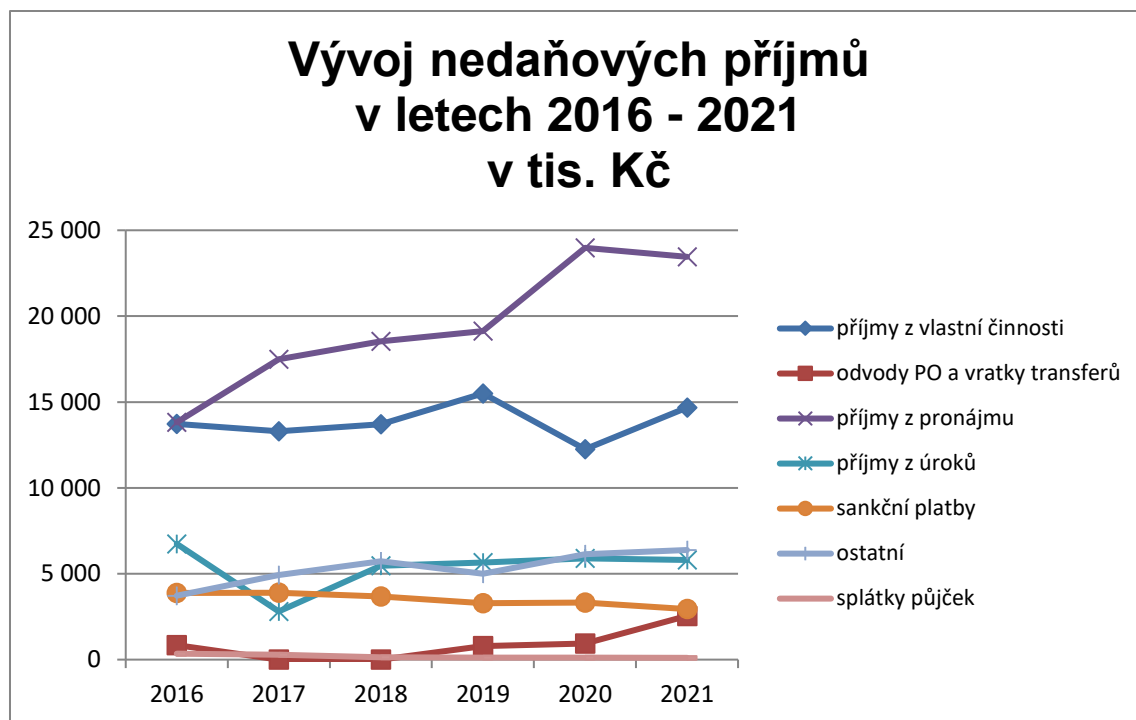


1.2. Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy dosahovaly v průměru 10 % z celkových příjmů města. Jedná se o příjmy z vlastní činnosti, příjmy z pronájmu majetku, výnosy z finančního majetku (např. příjmy z úroků), příjmy ze sankčních plateb, přijaté vratky dotací, příjmy z prodeje krátkodobého majetku, příjmy ze splátek půjčených prostředků a ostatní nedaňové příjmy.

Velká část příjmů z nájemného je dále realizována prostřednictvím hospodářské činnosti města. Dosažený zisk z hospodářské činnosti je převáděn do rozpočtu města. Střednědobý

výhled rozpočtu proto vychází z očekávané skutečnosti roku 2021. Vývoj ostatních poplatků v letech 2016 – 2021 je uveden v následujícím grafu.



1.3. Kapitálové příjmy

Kapitálové (investiční) příjmy dosahovaly v průměru 3 % z celkových příjmů města. Podíl kapitálových příjmů se postupně snižuje. Jedná se o příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku. Příjmy závisí na stanovení nepotřebného a nevyužitelného majetku města, který bude určen k prodeji.

1.4. Přijaté transfery

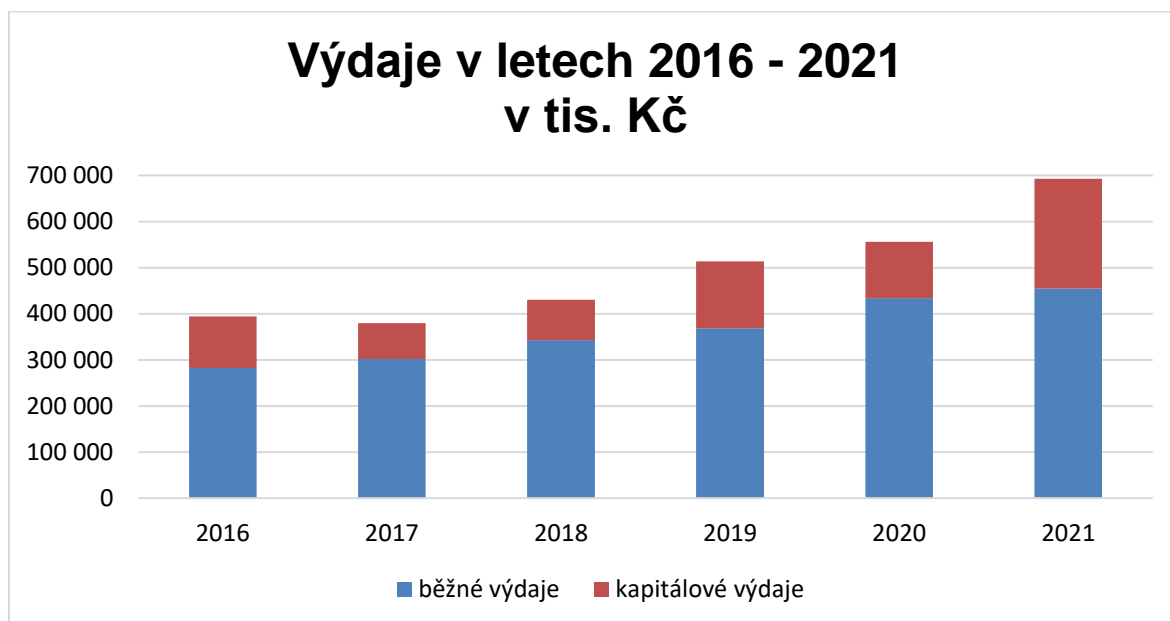
Druhou objemově nejvýznamnější oblastí jsou přijaté transfery, které tvořily 22 % z celkových příjmů města. Zahrnují příjmy z dotací od jiných veřejných rozpočtů. Příjmy získané z dotací jsou však stále nižší. Velkou část transferů tvoří příspěvek na výkon státní správy prováděnou městem v přenesené působnosti dle § 62 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů. Jeho výše se odvíjí od počtu obyvatel ve správním odvodu; postupně se však přechází na platbu za výkon (např. počet vydaných občanských průkazů, řidičských průkazů, počet opatrovanců). Další příjmy v této oblasti jsou úhrady od obcí, se kterými město Blansko uzavřelo veřejnoprávní smlouvy na přenesenou působnost podle zákona č. 200/1990 Sb., o přestupcích, ve znění pozdějších předpisů. Dále jsou v přenesené působnosti uzavírány veřejnoprávní smlouvy v oblasti sociálněprávní ochrany dětí a smlouvy o příspěvku na sociální prevenci a sociální péči.

Ve střednědobém výhledu rozpočtu jsou dále zohledněné odhadové dotace a výdaje na sociálněprávní ochranu dětí, sociální práci, pečovatelskou službu a poradnu. Další dotace nejsou zohledněny ani v příjmech ani ve výdajích, neboť nejsou garantovány. Do rozpočtu pak budou postupně zapojovány jak na stranu příjmů, tak i na stranu výdajů.

Součástí transferů je i převod z hospodářské činnosti a z nevyčerpaných finančních prostředků z minulých let.

2. Výdaje

Výdaje jsou tvořeny výdaji běžnými a výdaji kapitálovými. Jedná se o výdaje v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů - na uspokojování potřeb občanů, tj. výdaje v samostatné působnosti obce - rozvoj sociální péče, ochrany a rozvoje zdraví, dopravy a spojů, potřeby informací, výchovy a vzdělávání, kulturního rozvoje a ochrany veřejného pořádku. Mezi nejvýznamnější patří výdaje v oblasti dopravy, vzdělávání, sociální péče, kultury, sportu a tělovýchovy, bezpečnosti a veřejného pořádku, požární ochrany a výdaje na výkon státní správy a samosprávy. Výdaje města v letech 2015- 2020 jsou uvedeny v následujícím grafu.



2.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje zahrnují výdaje na zajištění chodu města i úřadu, výdaje na základě uzavřených smluv, příspěvky na provoz zřízením příspěvkovým organizacím, dotace na provoz ztrátových činností založeným společnostem. V běžných výdajích jsou zahrnuty i splátky úroků z úvěrů a dotace subjektům z oblasti sociální, kulturní, zájmové činnosti, tělovýchovy, sportu, apod.

2.2. Kapitálové výdaje – dlouhodobé záměry města

Pro jednotlivé roky jsou stanoveny prioritní investiční akce. Na investiční akce mohou být získány dotace z programů EU nebo ze státního rozpočtu v závislosti na vypsáních programech. Kapitálové výdaje se odvíjí od dlouhodobých záměrů města.

Jde především o:

- Regenerace sídliště – pokračování
- Kryté lázně
- Revitalizace podzámčí a okolí zámku
- Modernizace sportoviště
- Rekonstrukce komunikací
- Budování cyklostezek
- Podpora bytové výstavby
- Rekonstrukce a modernizace budovy nemocnice
- Výstavba domu s pečovatelskou službou
- Revitalizace rekreační oblasti Palava

3. Střednědobý výhled příjmů a výdajů na roky 2023 – 2025

Každoročně je výsledkem rozpočtového procesu vytvoření provozního přebytku, který je s kapitálovými příjmy a zůstatkem prostředků na účtech města využíván na kapitálové výdaje. Dalším zdrojem kapitálových výdajů jsou zhodnocované finanční prostředky, které spravuje odborná firma. Jejich konkrétní použití je odsouhlaseno v rozpočtu města na příslušný rok nebo zapojeno do rozpočtu v průběhu roku dle potřeb. Celkové zhodnocované zdroje dosahují výše 75 mil. Kč. V rozpočtovém výhledu jejich použití není zohledněno, neboť se předpokládá jejich využití pro výstavbu krytých lázní, dofinancování dotačních akcí, příp. na jiné investiční akce.

	2023	2024	2025
Daňové příjmy	359 870	375 719	385 808
Nedaňové příjmy	43 192	43 603	44 495
Neinvestiční dotace	72 230	74 566	76 989
Příjmy celkem	475 292	493 888	507 292
Výdaje běžné	-435 345	-452 759	-470 859
Provozní přebytek	39 947	41 129	36 433
Kapitálové příjmy	12 580	10 570	25 000
Zapojení prostředků z minulých let	25 000	25 000	25 000
Splátky úvěrů	-12 700	-12 700	-12 700
Výdaje kapitálové	-64 827	-63 999	-73 733
Saldo	0	0	0

II. Dlouhodobé závazky města Blansko

Město Blansko bude mít k 31.12.2021 dva nesplacené úvěry:

- úvěr přijatý v roce 2017 ve výši 27 mil. Kč od Komerční banky a.s. na zaplacení zůstatkové ceny rekonstruovaného CZT. Nesplacená část ke dni 31. 12. 2021 bude činit 14 175 tis. Kč.
- úvěr přijatý v roce 2021 ve výši 60 mil. Kč od České spořitelny, a.s. na úhradu investic a úprav školních budov (zejména přístavby stravovacího zařízení ZŠ TGM). Vyčerpaná částka úvěru bude činit k 31.12.2021 částku 33 mil. Kč. Zbývající část úvěru bude čerpána v roce 2022. Úvěr se dosud nezačal splácet.

V případě získání dotací a grantů z fondů EU a nutnosti jejich předfinancování se mohou dlouhodobé závazky města zvýšit.

Další dlouhodobé závazky vyplývají z uzavřených dlouhodobých dodavatelských smluv, na základě kterých jsou financovány především běžné výdaje města.

Významné smlouvy, ze kterých vyplývají dlouhodobé závazky města:

- likvidace TDO na území města – na základě smlouvy s firmou AVE CZ odpadové hospodářství s.r.o.,
- údržba zeleně na území města – na základě smlouvy s firmou Technické služby Blansko s.r.o.,
- úklid komunikací na území města - na základě smlouvy s firmou Technické služby Blansko s.r.o.,
- zajištění provozu letního koupaliště a zimního stadionu – na základě smlouvy s firmou Služby Blansko. s.r.o.,
- zajištění provozu IDS JMK – na základě smlouvy s Jihomoravským krajem.

Přehled dlouhodobých smluv, na základě kterých vzniká roční závazek vyšší jak 50 tis. Kč, je uveden v následující tabulce.

Závazky Města Blansko v letech 2023-2025 (tis. Kč)

	Organizace	Účel	Číslo smlouvy	2023	2024	2025
1	AVE CZ odpadové hospářství s.r.o.	odpadové hospodářství	2004-KOM-S071/PI	21 000,0	23 100,0	23 400,0
2	FCC Česká republika s.r.o.	SSO Na Brankách	2007-KOM-S034/PI	2 000,0	2 000,0	2 000,0
3	SUEZ Využití zdrojů a.s.	SSO u Horní Lhoty	2006-KOM-S062/PI	3 500,0	4 000,0	4 000,0
4	Kaiser servis, spol. s r.o.	Bezručova 608/36	2017/000950/KO M/DS	2 700,0	3 000,0	3 000,0
5	ŠROT GEBESHUBER s.r.o.	výkup kovů – přehledy	2011/000205/KO M/DS	60,0	60,0	60,0
6	Technické služby Blansko, s.r.o.	údržba zeleně	2006/000009/KO M/DS	11 500,0	12 600,0	12 600,0
7	Technické služby Blansko, s.r.o.	údržba VO	2016/000603/KO M/DS	1 400,0	1 600,0	1 600,0
8	ČAD Blansko a.s.	MHD Blansko	2012/000039/KO M/DS	11 000,0	13 000,0	13 000,0
9	Jihomoravský kraj	IDS JMK	2004-KOM-S42/Ví	2 700,0	4 000,0	4 000,0
10	Služby Blansko, s.r.o.	provozování ZS a LK	2018/000075/KO M/NS	13 000,0	10 000,0	15 000,0
11	Služby Blansko, s.r.o.	provoz veř. WC	2017/000057/KO M/NS	460,0	460,0	460,0
12	Služby Blansko, s.r.o.	provoz útulku	2017/000044/KO M/NS	750,0	750,0	750,0
13	Technické služby s. r. o.	úklid komunikací	2006/000009/KO M/DS	10 700,0	11 700,0	11 700,0
14	Služby Blansko, s.r.o.	dotace na provoz ROP	2015/000589/KO M/OS	600,0	700,0	700,0
15	Jaromír Šebela	datové služby - internet	2009/000249/OH S/DS/1	198,0	198,0	198,0
16	Šebela Jiří	provozní servis PDS	2009/000284/OH S/DS	149,0	149,0	149,0
17	Forcorp Group Olomouc (případně jiný dodavatel)	úklid budov nám. Republiky, MKD MP, Poradna	2020/001799/OH S/DS	678,0	678,0	678,0
18	CERGO s. r. o.	nájem nebytových prostor	2019/0001325/ŠK OL/DS	145,0	145,0	145,0
19	Hasičská vzájemná pojišťovna, a.s.	pojištění majetku města a PO	2020/001721/FIN/DS	680,0	680,0	680,0

20	Česká podnikatelská pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group	pojištění automobilů města	2017/000982/FIN/DS	190,0	190,0	190,0
21	Hasičská vzájemná pojišťovna, a.s.	pojištění hasičských automobilů města	2013/000083/FIN/DS	80,0	80,0	80,0
22	Hasičská vzájemná pojišťovna, a.s.	úrazové pojištění hasičů a strážníků MP	2013/000083/FIN/DS	85,0	85,0	85,0
23	HZ Brno spol. s r.o.	auditorská činnost	2017/001020/FIN/DS	145,2	145,2	145,2
24	MAS Moravský kras	členství v MAS	stanovy	100,0	100,0	100,0
25	FT Technologies a.s.	služby za MP Manager - evidence agendy	2015/000431/MP/DS	54,0	54,0	54,0
	CELKEM			83 874,2	89 474,2	94 774,2

Převážná část smluv uvedených v tabulce má dopad do hospodaření města i v následujících letech (po roce 2025) vzhledem k tomu, že se jedná o smlouvy dlouhodobé, uzavřené na dobu neurčitou. V případě ukončení uvedených smluv budou tyto služby dále zajišťovány přibližně ve stejném finančním objemu, ale jinými dodavateli. Vzhledem k tomu, že největší smlouvy jsou uzavřeny s vlastními společnostmi, nepředpokládá se jejich změna.

Další dlouhodobé závazky, které však neovlivní hospodaření města v letech 2023 - 2025 jsou půjčky od bytových družstev na výstavbu bytových domů v Blansku. Tyto půjčky se budou splácet jednorázově v letech 2024 a 2025, a to převodem majetku (postavených bytových domů) do majetku jednotlivých družstev (viz tabulka úvěrů a půjček).

Město Blansko má dva úvěry od bankovní instituce a tři půjčky od nebankovních společností, jejichž přehled je uveden v následující tabulce.

V období, na které je zpracováván střednědobý výhled rozpočtu, se bude realizovat výstavba krytých lázní. Tato výstavba bude financována částečně z úvěru a částečně z volných finančních prostředků města. V uvedeném období se tedy zvýší úvěrové zatížení města Blansko.

Úvěry a půjčky města Blansko a jejich splátky po celou dobu trvání závazku (v tis. Kč)

	Účel poskytnutí úvěru	Banka	Celková výše v tis. Kč	Splatnost	2023	2024	2025	2026	2027
1	Úvěr na CZT	KB a.s.	27 000	2027	2 700	2 700	2 700	2 700	675
2	Úvěr na investice	ČS a.s.	60 000	2027	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
3	Výstavba 66 b.j. Zborovce	družstvo	8 944,6	2024	0	8 944,6	0	0	0
4	Výstavba 90 b.j. Písečná I	družstvo	16 655,2	2025	0	0	16 655,2	0	0
5	Výstavba 90 b.j. Písečná II	družstvo	16 236,5	2025	0	0	16 236,5	0	0

	CELKEM		128 863,3		12 700	21 644,6	45 591,7	12 700	10 675
--	---------------	--	------------------	--	---------------	-----------------	-----------------	---------------	---------------

Město Blansko nemá uzavřenou žádnou smlouvu, kterou by vznikl ručitelství závazek platný k 1.1.2023.

III. Pohledávky města Blansko (předpokládaná inkasa)

Město Blansko má dlouhodobé pohledávky z nájemních smluv:

- **na pozemky** - dlouhodobé a střednědobé pronájmy pozemků na území města
- **na nebytové prostory** - dlouhodobé pronájmy pro podnikající i nepodnikající právnické a fyzické osoby v budovách v majetku města. U nebytových prostor je 53 smluv na garáže v majetku města. Velká část pronájmů nebytových prostor se uskutečňuje v rámci hospodářské činnosti.
- **na byty** - pronájmy městských bytů. Vzhledem k rozhodnutí města o postupném prodeji bytů a vzhledem ke zvyšování nájmů z důvodu inflace je předpoklad že pohledávky nebudou snižovat ani zvyšovat. Příjem za nájem bytů se uskutečňuje v rámci hospodářské činnosti.
- **půjčka ZO ČZS na odkup Domu zahrádkářů** – město Blansko uzavřelo s ZO ČZS půjčku na odkup domu zahrádkářů v Blansku ve výši 1 500 tis. Kč.

Název pohledávky	Počet smluv	2023 v tis. Kč	2024 v tis. Kč	2025 v tis. Kč
Pozemky	449	3 000	3 100	3 100
Byty v hospodářské činnosti	447	8 700	9 000	9 000
Nebyty v hospodářské činnosti	110	4 000	4 000	4 000
Nebyty v hlavní činnosti	1	180	180	180
ZT	1	5 900	6 000	6 000
Jungmannova 10	28	800	800	800

Blansko, 22.12.2021