



STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA BLANSKO NA OBDOBÍ LET 2020 – 2021

(Schváleno na 2. zasedání zastupitelstva města dne 18.12.2018,
usnesení 16.)

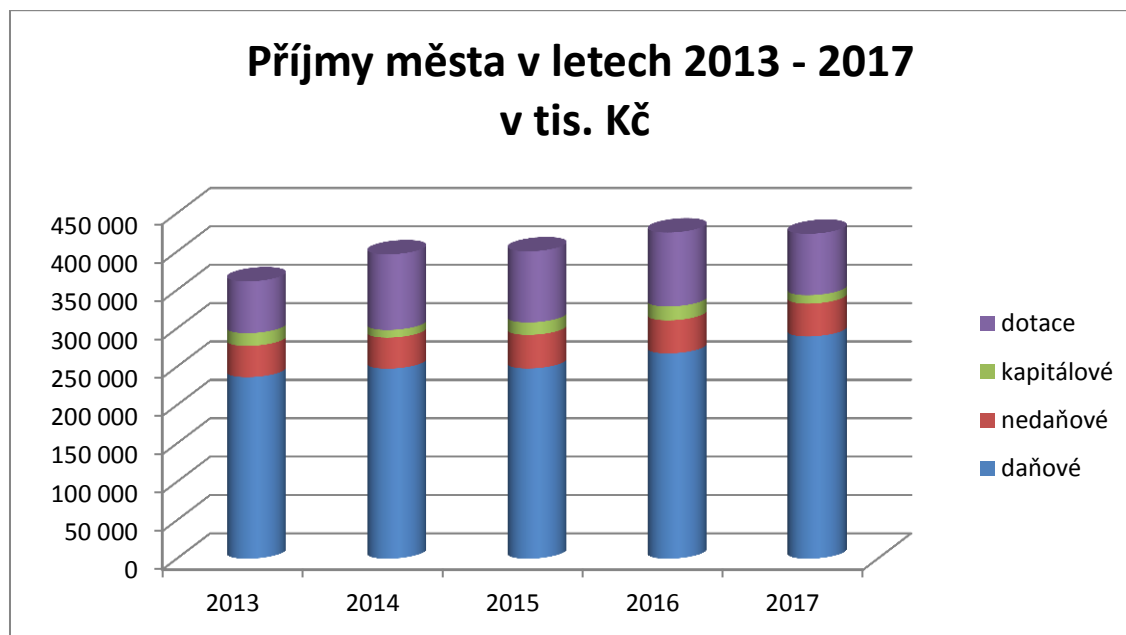
I. Příjmy a výdaje města Blansko

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 2013 – 2018. Vychází ze skutečného vývoje příjmů a výdajů v letech 2013–2017. Přihlédnuto je k upravenému rozpočtu na rok 2018 a makroekonomické predikci MF ČR, ve které se průměrná míra inflace pro 2020 a 2021 předpokládá ve výši 1,8 %.

1. Příjmy

Od roku 2013 došlo ke změně v rozpočtovém určení daní, což kladně ovlivnilo příjmy města z daní. 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.



I.1. Daňové příjmy

Nejvýznamnějším příjmem územních rozpočtů jsou daňové příjmy. Podíl daňových příjmů na celkových příjmech města má zvyšující tendenci a v období let 2013 – 2017 činil v průměru 64 %. Podíly měst na celostátním výnosu sdílených daní se mění. Od roku 2017 došlo ke zrušení podílu na 30 % motivační složky DPFO OSVČ (podnikání) podle bydliště fyzické osoby. Od roku 2018 došlo ke zvýšení podílu na celostátním výnosu DPH.

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

Daň	2013 až 2015	2016	2017	od 2018
DPFOZČ	22,87%	23,58%	23,58%	23,58%
DPFOSVČ	23,58%	23,58%	23,58%	23,58%
DPFO srážková	23,58%	23,58%	23,58%	23,58%
DPPO	23,58%	23,58%	23,58%	23,58%
DPH	20,83%	20,83%	21,40%	23,58%

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

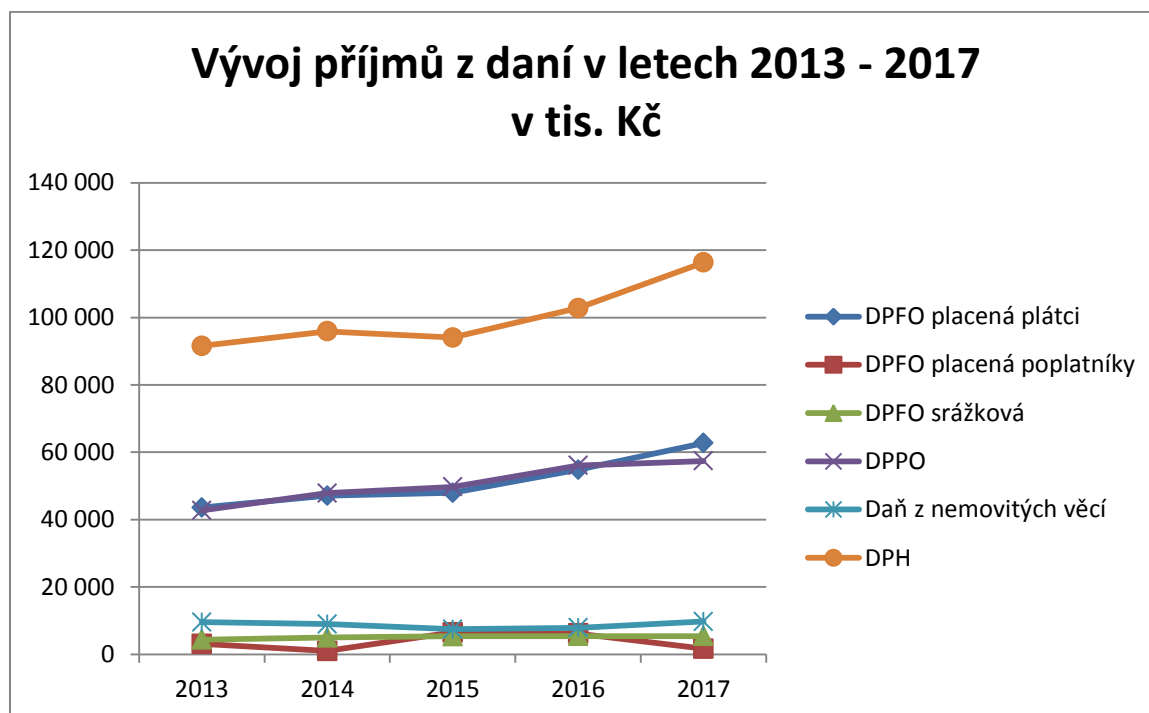
Daň z přidané hodnoty (DPH)

- daně, které jsou 100 % příjmem města**

Daň z příjmů právnických osob za obce

Daň z nemovitých věcí

Střednědobý výhled rozpočtu vychází ze skutečného vývoje příjmů v letech 2013-2017 a z očekávané skutečnosti roku 2018. Jsou zohledněny i změny v rozpočtovém určení daní. Daň z příjmu právnických osob hrazená obcí není ve střednědobém výhledu rozpočtu zahrnuta, neboť je současně výdajem i příjmem města.



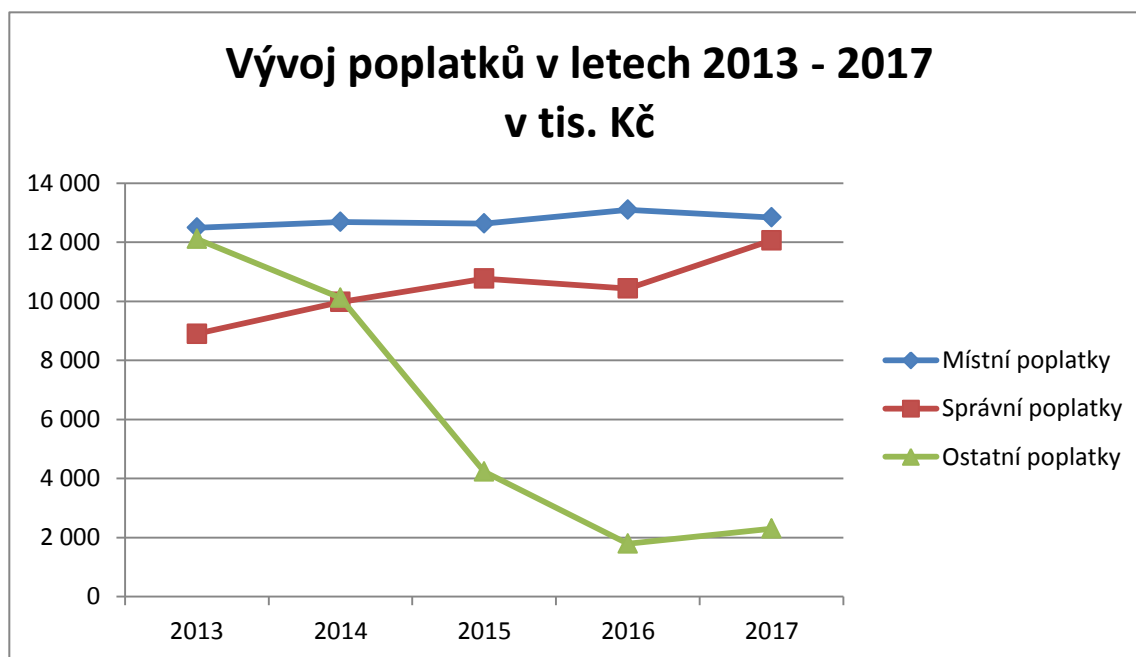
b) Správní poplatky vybírané dle zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, v platném znění

jejich rozpočet je stanoven odborným odhadem v závislosti na vývoji dosažených příjmů v předešlém období. Vzhledem ke zvýšení správních poplatků dochází ke zvyšování těchto příjmů pro město. Střednědobý výhled rozpočtu proto vychází z očekávané skutečnosti roku 2018.

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 provoz systému shromažďování, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů, jehož výše se mění v závislosti na schválené obecně závazné vyhlášce, na základě které je poplatek vybírán. Střednědobý výhled rozpočtu proto vychází z očekávané skutečnosti roku 2018.

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. Významnou část ostatních poplatků tvořil odvod výtěžku z provozování loterií a odvod z VHP, který byl obecně závaznou vyhláškou města zrušen a proto dochází k postupnému snižování ostatních poplatků. Střednědobý výhled rozpočtu vychází z očekávané skutečnosti roku 2018.



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 z úhrad dobývacího prostoru a z vydobytých nerostů, příjmy ze splátek půjčených prostředků a ostatní nedaňové příjmy.

Střednědobý výhled rozpočtu proto vychází z očekávané skutečnosti roku 2018. Velká část příjmů z nájemného je dále realizována prostřednictvím hospodářské činnosti města. Dosažený zisk z hospodářské činnosti je převáděn do rozpočtu města.

1.3. Kapitálové příjmy

Kapitálové (investiční) příjmy dosahovaly v průměru 4% 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. Postupně dochází k prodeji bytů a je předpoklad jeho ukončení, a proto jsou příjmy minimální.

1.4. Přijaté transfery

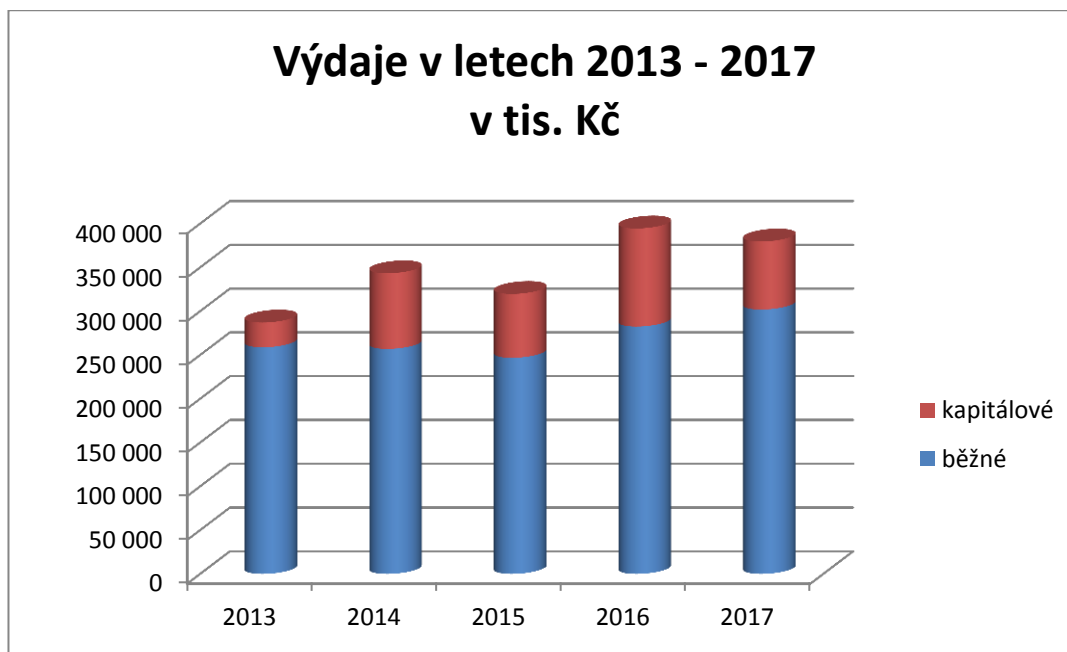
Druhou objemově nejvýznamnější oblastí jsou přijaté transfery, které tvořily 22% z celkových příjmů města. Zahrnují příjmy z dotací od jiných veřejných rozpočtů. Příjmy získané z dotací jsou však stále nižší. Velkou část transferů tvoří příspěvek na výkon státní správy prováděnou městem v přenesené působnosti 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, 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. Podíl kapitálových výdajů činí v průměru 21% celkových výdajů města.



2.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje zahrnují výdaje na zajištění chodu města i úřadu, výdaje na základě uzavřených smluv, příspěvky na provoz zřízeným 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 které budou také poskytovány dotace z programů EU nebo ze státního rozpočtu. Kapitálové výdaje se odvíjí od dlouhodobých záměrů města.

Jde především o:

- Vybudování kruhového objezdu u Sportovního ostrova
- Revitalizace prostoru po hotelu Dukla
- Snížení energetické náročnosti budov
- Revitalizace podzámčí
- Regenerace sídliště – pokračování
- Modernizace sportoviště
- Opravy a rekonstrukce ve školách
- Rekonstrukce komunikací
- Projekční a pozemková příprava přemostění Svitavy na Staré Blansko
- Budování cyklostezek
- Podpora bytové výstavby s využitím dotací

3. Střednědobý výhled příjmů a výdajů na roky 2020 – 2021

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 70 mil. Kč. V rozpočtovém výhledu jejich použití není zohledněno, stejně tak jako investice financované z dotací.

	2020	2021
Daňové příjmy	333 908	344 002
Nedaňové příjmy	41 791	42 287
Neinvestiční dotace	62 290	64 384
Příjmy celkem	437 989	450 673
Výdaje běžné	-374 505	- 381 246
Provozní přebytek	63 484	69 427
Kapitálové příjmy	4 000	2 000
Zapojení prostředků z minulých let	15 000	15 000
Splátky úvěrů	-2 700	-2 700
Výdaje kapitálové	- 79 784	- 83 727
Saldo	0	0

II. Dlouhodobé závazky města Blansko

Jediný dosud nesplaceným závazkem města Blansko je úvěr ve výši 27 mil. Kč od Komerční banky a.s. na zaplacení zůstatkové ceny rekonstruovaného CZT v roce 2017.

V případě získání dotací a grantů z fondů EU a nutnosti jejich předfinancování a spolufinancování nebo rozhodnutí zastupitelstva o financování investiční akce formou úvěru, mohou závazky města mírně vzrůst.

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 krytých lázní 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 2020 - 2021 (v tis. Kč)

	Organizace	Účel	Číslo smlouvy	2020	2021
1	AVE CZ odpadové hospářství s.r.o.	odpadové hospodářství	2004-KOM-S071/PI	18 000,0	20 000,0
2	.A.S.A., spol. s r.o.	SSO Na Brankách	2007-KOM-S034/PI	1 300,0	1 450,0
3	SITA CZ a.s.	SSO u Horní Lhoty	2006-KOM-S062/PI	1 600,0	1 750,0
4	ŠROT GEBESHUBER s.r.o.	výkup kovů – přehledy	2011/000205/KOM/DS	50,0	50,0
5	Ing. Tomáš Badal	odborný lesní hospodář	2011/000309/KOM/DS	75,0	80,0
6	DŘEVO – MÁLEK s.r.o.	práce v lesích města	2011/000389/KOM/DS	400,0	400,0
7	Technické služby Blansko, s.r.o.	údržba zeleně	2006/000009/KOM/DS	10 200,0	10 500,0
8	Technické služby Blansko, s.r.o.	údržba VO	2016/000603/KOM/DS	1 300,0	1 400,0
9	ČAD Blansko a.s.	MHD Blansko	2012/000039/KOM/DS	6 400,0	8 000,0
10	Jihomoravský kraj	IDS JMK	2004-KOM-S42/VÍ	2 200,0	2 200,0
11	Služby Blansko, s.r.o.	provozování ZS a LK	2008/000070/KOM/O-Pe	8 460,0	9 300,0
12	Služby Blansko, s.r.o.	provoz veř. WC	2004-KOM-S018/Pe	340,0	413,0
13	Služby Blansko, s.r.o.	provoz útulku	ze dne 12.02.2002	550,0	660,0
14	Technické služby s. r. o.	úklid komunikací	2006/000009/KOM/DS	9 500,0	9 700,0
15	Služby Blansko, s.r.o.	dotace na provoz ROP	2002-KOM-D74/Št	260,0	500,0
16	Jaromír Šebela	datové služby - internet	2009/000249/OHS/DS/1	198,0	198,0
17	Šebela Jiří	provozní servis PDS	2009/000284/OHS/DS	149,8	149,8
18	RUDOLF VOLF	smlouva o zajištění dodávky obědů	2009/000280/SOC/DS	5 000,0	5 000,0
19	B.O.I.S. – FILTRY, spol. s r.o.	nájem nebytových prostor	2011/000293/ŠKOL/DS/Mu	145,0	145,0
20	Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group	pojištění majetku města a PO	2017/000981/FIN/DS	420,0	430,0
21	Česká podnikatelská pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group	pojištění automobilů města	2017/000982/FIN/DS	150,0	150,0
22	Hasičská vzájemná pojišťovna, a.s.	pojištění hasičských automobilů města	2013/000083/FIN/DS	80,0	80,0
23	Hasičská vzájemná pojišťovna, a.s.	úrazové pojištění hasičů a strážníků MP	2013/000083/FIN/DS	85,0	85,0
24	HZ Brno spol. s r.o.	auditorská činnost	2017/001020/FIN/DS	145,2	145,2
25	J & T banka a.s.	zhodnocování volných finančních prostředků	2006/000087/FIN/DS	60,0	60,0
26	MAS Moravský kras	členství v MAS	stanovy	100,0	100,0
	CELKEM			67 168,0	72 946,0

Všechny smlouvy uzavřené od 1.7.2016 jsou také zveřejněny v registru smluv.

Převážná část smluv uvedených v tabulce má dopad do hospodaření města i v následujících letech (po roce 2021) vzhledem k tomu, že se jedná o smlouvy uzavřené na dobu neurčitou. V případě ukončení uvedených smluv budou tyto služby dále zajišťovány přibližně ve stejném finančním objemu, ale u jiných dodavatelů. 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 2020-2021 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 jeden úvěr od bankovní instituce a tři půjčky od nebankovních společností, jejichž přehled je uveden v následující tabulce.

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	2020	2021	2022 - 2023	2024	2025	2026	2027
1	Úvěr na CZT	KB a.s.	27 000	2027	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700	675
2	Výstavba 66 b.j. Zborovce	družstvo	8 944,6	2024	0	0	0	8 944,6	0	0	0
3	Výstavba 90 b.j. Písečná I	družstvo	16 655,2	2025	0	0	0	0	16 655,2	0	0
4	Výstavba 90 b.j. Písečná II	družstvo	16 236,5	2025	0	0	0	0	16 236,5	0	0
	CELKEM splátky		41 863,3		2 700	2 700	2 700	11 644,6	35 591,7	2 700	675

Ručitelský závazek města Blansko v (tis. Kč)

	Právnícká osoba	Účel	Splatnost	Výše záruky v tis. Kč	Zbývá splatit v tis. Kč	Ručení
1.	„Svazek vodovodů a kanalizací“ měst a obcí okresu Blansko	projekt Ochrana vod povodí řeky Dyje	2020	30 655,6	4 367,9	Směnkou, depozitní účet, ručitelským prohlášením

Tento ručitelský závazek vznikl při přijetí dotace z EU v rámci rekonstrukce páteřní kanalizační sítě ve městě Blansko. Tímto ručitelským prohlášením je ručeno za úvěr, který odpovídá poměrnému procentu nákladů z celkové stavby, která probíhala na celém okrese Blansko.

III. Pohledávky města Blansko (předpokládaná inkasa)

Město Blansko má dlouhodobé pohledávky z nájemních smluv a smluv o úvěru občanům:

- **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.

- **splátky Jasanová 30, 32, 34** - Město Blansko vybudovalo bytový dům, který byl financován z dotace a z úvěru. Jednotliví nájemníci hradí zálohy na převod domu. Po vypršení lhůty, po kterou musí být nemovitost v majetku města, bude převedena nájemníkům. V roce 2021 bude předmětný dům převeden nájemníkům.
- **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	2020 v tis. Kč	2021 v tis. Kč
Pozemky	465	2 500	2 500
Byty v hosp. činnosti	492	9 400	9 400
Nebyty v hosp. činnosti	135	4 000	4 000
Nebyty v hlavní činnosti	4	510	510
Jungmannova 10	29	700	700
Jasanová 30,32,34	39	1 530	380
Úvěry a půjčky	1	75	75

Zpracoval odbor finanční
1. listopadu 2018