



STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA BLANSKO NA OBDOBÍ LET 2025 – 2027

Schváleno na 7. zasedání Zastupitelstva města Blansko
dne 19. prosince 2023, usnesením č. 42.

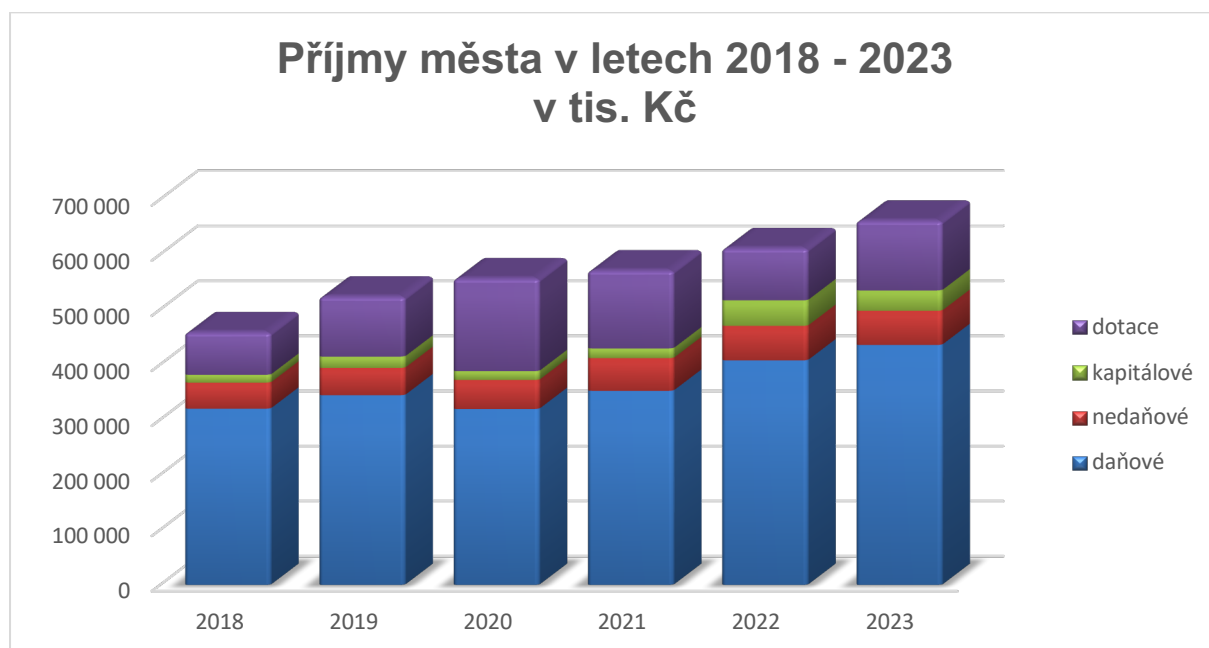
I. Příjmy a výdaje města Blansko

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 2018 – 2023, tj. ze skutečného vývoje příjmů a výdajů v letech 2018 – 2022. Přihlédnuto je k upravenému rozpočtu na rok 2023 a dostupným makroekonomickým predikcím.

1. Příjmy

Příjmy města jsou tvořeny vlastními příjmy (tj. příjmy daňové, nedaňové a kapitálové) a dotacemi z rozpočtu Jihomoravského kraje, ze státního rozpočtu, fondů EU a státních fondů. Skutečné příjmy města v letech 2018 – 2023 jsou uvedeny v následujícím grafu, přičemž rok 2023 představují předpokládané příjmy.



1.1. Daňové příjmy

Nevýznamnější příjmovou částí rozpočtu města jsou daňové příjmy. Podíl daňových příjmů na celkových příjmech města stagnuje a v období let 2018 – 2023 činil v průměru 63 %. 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	od 2021	od 2024	Od 2025
DPFOZČ	25,84%	24,92%	24,16%
DPFOSVČ	25,84%	24,92%	24,16%
DPFO srážková	25,84%	24,92%	24,16%
DPPO	25,84%	24,92%	24,16%
DPH	25,84%	24,92%	24,16%

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)

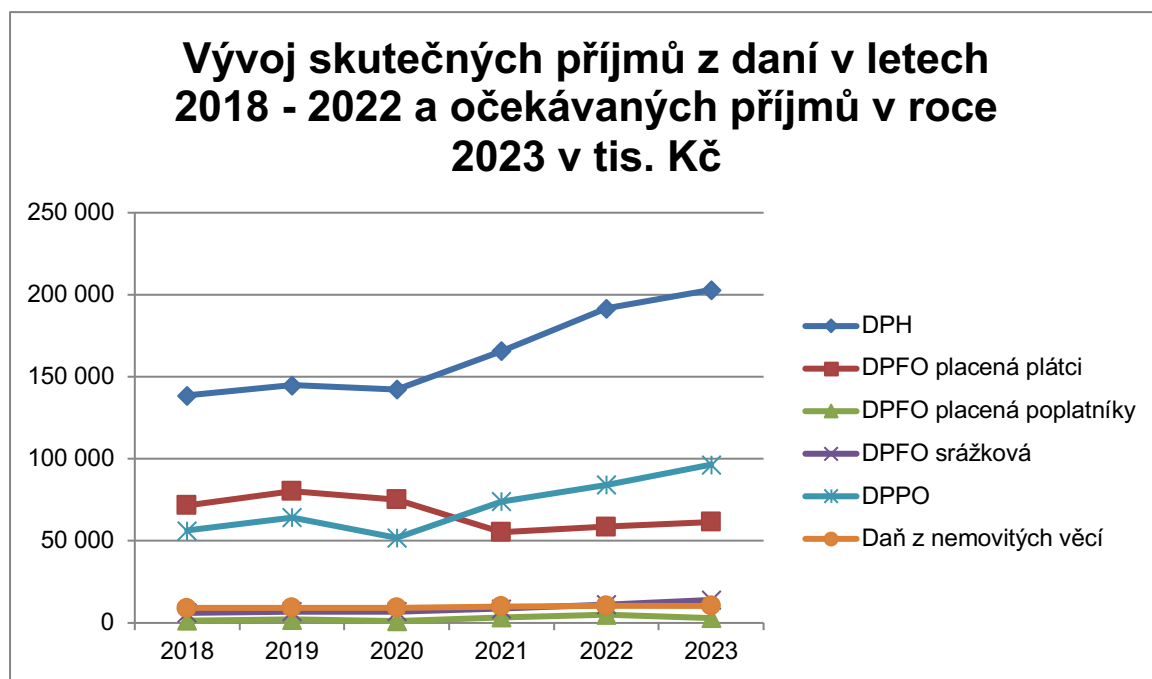
- **daně, které jsou 100 % příjmem města**

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 2018 - 2022 a z očekávaných příjmů roku 2023 – viz graf. Pokles DPFO placené plátcí v roce 2021 (způsobený nižším zdaněním práce) byl kompenzován meziročním vyšším příjmem DPPO a DPH.

Od 1.1.2024 dojde ke zvýšení příjmů z daně z nemovitých věcí o cca 80 %. Tím by mělo být kompenzováno snížení podílu na sdílených daních.



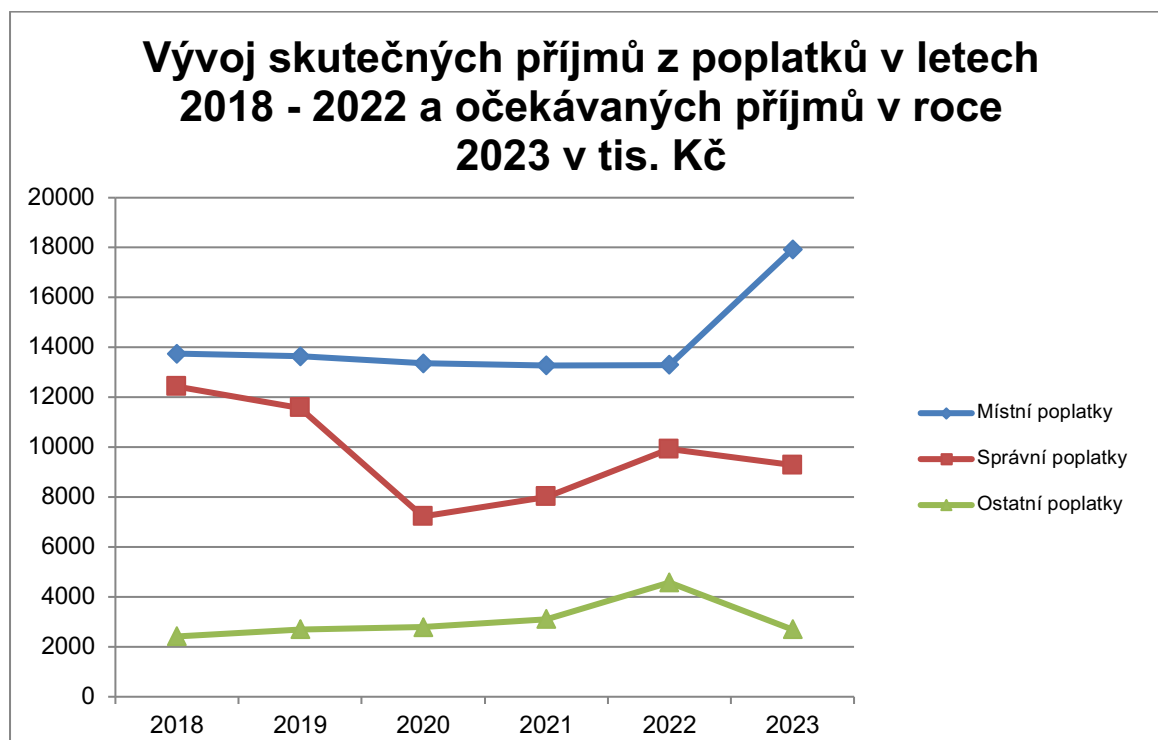
b) Správní poplatky vybírané dle zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, v platném znění

Jejich rozpočet je stanoven odborným odhadem v závislosti na vývoji dosažených příjmů v předešlém období. I když došlo ke zvýšení sazeb správních poplatků, došlo ke stagnaci resp. snížení 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 2023. Vývoj správních poplatků v letech 2018 – 2023 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 byla od roku 2013 upravena až na rok 2023. Střednědobý výhled rozpočtu vychází z upraveného rozpočtu roku 2023. Vývoj místních poplatků v letech 2018 – 2023 je uveden v následujícím grafu.

d) Ostatní poplatky

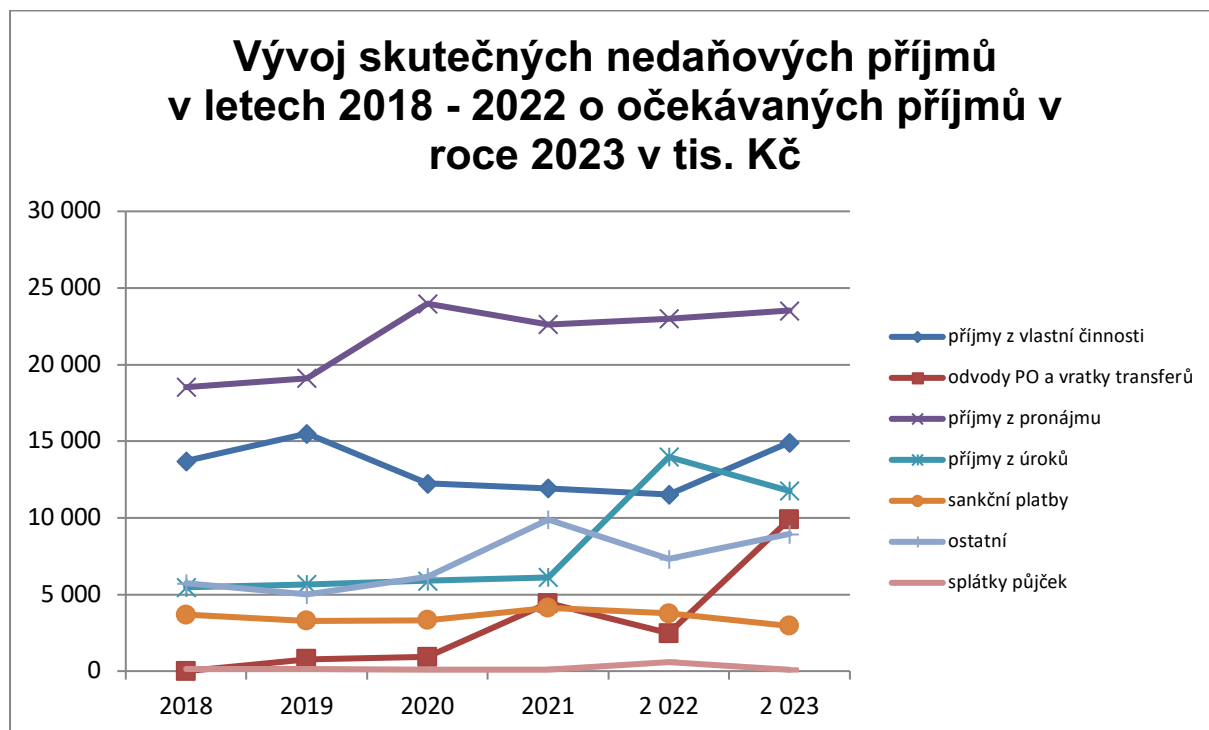
Jedná se o poplatky a odvody v oblasti životního prostředí, které tvoří jen velmi malou část příjmů města a dále poplatky za zkoušky z odborné způsobilosti od žadatelů o řidičské oprávnění. Patří sem i poplatek na podporu sběru, zpracování, využití a odstranění vybraných autovraků, který je však příjmem SFŽP. Střednědobý výhled rozpočtu vychází z očekávané skutečnosti roku 2023. Vývoj ostatních poplatků v letech 2018 – 2023 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 2023. Vývoj ostatních nedaňových příjmů v letech 2018 – 2023 je uveden v následujícím grafu.



1.3. Kapitálové příjmy

Kapitálové (investiční) příjmy dosahovaly v průměru 5 % z celkových příjmů města. Podíl kapitálových příjmů se vyvíjí v návaznosti na prodeji dlouhodobého hmotného majetku. Příjmy závisí na stanovení nepotřebného a nevyužitelného majetku města, který bude určen k prodeji.

1.4. Přijaté transfery

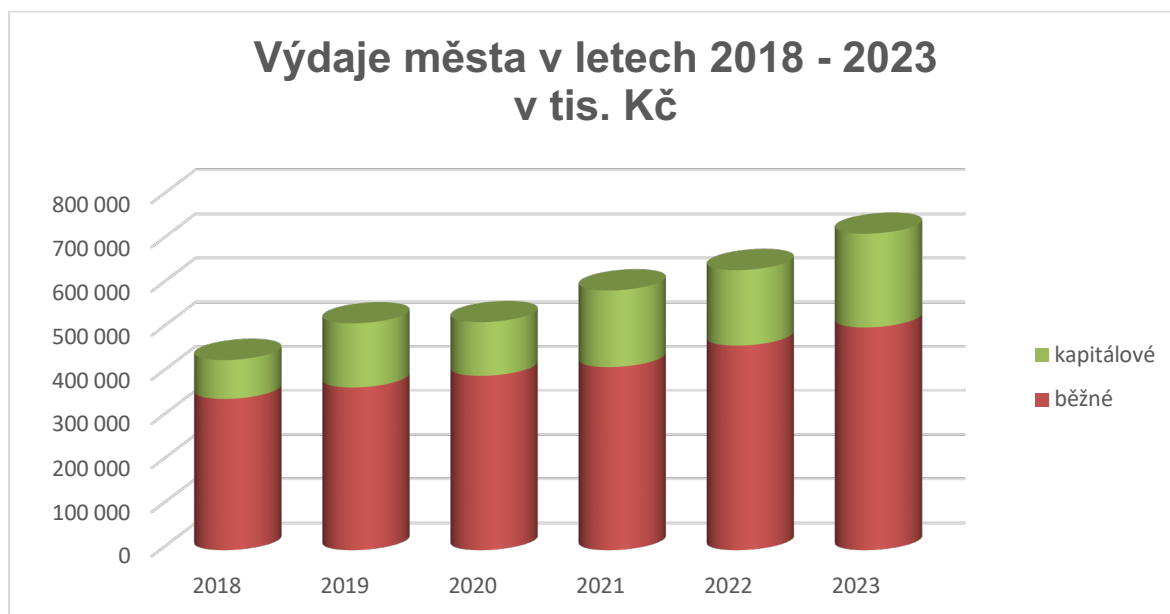
Druhou objemově nejvýznamnější oblastí jsou přijaté transfery, které tvořily 22 % z celkových příjmů města. Zahrnují příjmy z dotací od jiných veřejných rozpočtů. Příjmy získané z dotací jsou však stále nižší. Velkou část transferů tvoří příspěvek na výkon státní správy prováděnou městem v přenesené 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 výkon přenesené působnosti 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 zohledněny odhadované 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 o 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 2018 - 2023 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 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 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:

- Krytý bazén
- Rekonstrukce a modernizace budovy nemocnice – rotační jednotka a urgentní příjem
- Revitalizace podzámčí a okolí zámku
- Regenerace sídlišť – pokračování
- Modernizace sportovišť
- Revitalizace rekreační oblasti Palava
- Rekonstrukce budov městského úřadu
- Rekonstrukce komunikací
- Budování cyklostezek
- Podpora bytové výstavby
- Rekonstrukce budovy MŠ na ulici Sladkovského

Prioritními investičními akcemi financovanými z rozpočtu města je výstavba krytého bazénu a nástavba 5. nadzemního podlaží budovy A Nemocnice Blansko včetně komunikačních vertikál – realizace tzv. rotační lůžkové jednotky. Realizace uvedených akcí bude zahájena v roce 2024 a bude pokračovat v roce 2025. Na financování uvedených akcí budou využity dlouhodobě zhodnocované finanční prostředky, které spravuje odborná firma. Jejich konkrétní použití bude odsouhlaseno v rozpočtu města na příslušný rok nebo zapojeno do rozpočtu v průběhu roku dle potřeb. Celkové zhodnocované zdroje dosahují výše 90 mil. Kč. Dalším zdrojem je příjem z prodeje pozemků v průmyslové zóně v celkové výši cca 70 mil. Kč a úvěr, jehož výše se bude odvíjet od vysoutěžených cen ve výběrových řízeních na dodavatele staveb.

3. Střednědobý výhled příjmů a výdajů na roky 2025 – 2027 (v tis. Kč)

Každoročně je výsledkem rozpočtového procesu vytvoření provozního přebytku, který je s kapitálovými příjmy a zůstatkem prostředků na účtech města využíván na kapitálové výdaje.

	2025	2026	2027
Daňové příjmy	493 019	513 410	523 678
Nedaňové příjmy	56 767	43 603	44 495
Neinvestiční dotace	74 835	76 332	77 858
Příjmy celkem	624 621	633 345	646 032
Výdaje běžné	-542 776	-553 632	-564 704
Provozní přebytek	81 845	79 713	81 327
Kapitálové příjmy	10 000	10 000	10 000
Zapojení prostředků z minulých let	30 000	30 000	30 000
Splátky úvěrů	-12 700	-12 700	-10 675
Výdaje kapitálové	-109 145	-107 013	-110 652
Saldo	0	0	0

II. Dlouhodobé závazky města Blansko

Město Blansko bude mít k 31.12.2023 dva nesplacené úvěry od bankovních institucí:

- úvěr přijatý v roce 2017 ve výši 27 mil. Kč od Komerční banky a.s. na zaplacení zůstatkové ceny CZT. Nesplacená část ke dni 31. 12. 2023 bude činit 8 775 tis. Kč.
- úvěr přijatý v roce 2021 a 2022 ve výši 60 mil. Kč od České spořitelny, a.s. na úhradu investic a úprav školních budov (zejména přístavby stravovacího zařízení ZŠ TGM). Nesplacená část ke dni 31. 12. 2023 bude činit 30 000 tis. Kč.

Další dlouhodobé závazky, které však neovlivní hospodaření města v letech 2025 – 2027, jsou tři půjčky od nebankovních společností - od bytových družstev na výstavbu bytových domů v Blansku. Tyto půjčky budou splaceny jednorázově v roce 2025, a to převodem majetku (postavených bytových domů) do majetku jednotlivých družstev (viz tabulka úvěrů a půjček).

V období, na které je zpracováván střednědobý výhled rozpočtu, budou realizovány akce, u kterých se předpokládá přijetí úvěru. 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	2025	2026	2027
1	Úvěr na CZT	KB a.s.	27 000	2027	2 700	2 700	675
2	Úvěr na investice	ČS a.s.	60 000	2027	10 000	10 000	0
3	Výstavba 66 b.j. Zborovce	družstvo	8 944,6	2025	8 944,6	0	0
4	Výstavba 90 b.j. Písečná I	družstvo	16 655,2	2025	16 655,2	0	0
5	Výstavba 90 b.j. Písečná II	družstvo	16 236,5	2025	16 236,5	0	0
	CELKEM		128 863,3		54 536,3	12 700	675

Město Blansko má uzavřenou smlouvu, kterou vznikne ručitelský závazek platný k 1.1.2024. Jedná se o ručitelský závazek za 100% vlastněnou společností Teplo Blansko, s.r.o., IČO: 19114117, se sídlem Chelčického 1186/56, 678 01 Blansko vůči věřiteli Československé obchodní bance, a.s. z poskytnutého revolvingového úvěru do výše max. 5 mil. Kč do roku 2043.

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 2025-2027 (tis. Kč)

	Organizace	Účel	Číslo smlouvy	2025	2026	2027
1	AVE CZ odpadové hospodářství s.r.o.	odpadové hospodářství	2004-KOM-S071/PI	23 400,0	26 900,0	29 600,0
2	SUEZ Využití zdrojů a.s.	SSO u Horní Lhoty	2006-KOM-S062/PI	4 000,0	4 600,0	5 060,0
3	Kaiser servis, spol. s r.o.	Bezručova 608/36	2017/000950/KOM/DS	3 000,0	3 450,0	3 800,0

4	ŠROT GEBESHUBER s.r.o.	výkup kovů – přehledy	2011/000205/KOM/DS	60,0	69,0	76,0
5	Technické služby Blansko, s.r.o.	údržba zeleně	2006/000009/KOM/DS	14 000,0	14 500,0	14 500,0
6	Technické služby Blansko, s.r.o.	údržba VO	2016/000603/KOM/DS	1 600,0	1 800,0	1 800,0
7	ČAD Blansko a.s.	MHD Blansko	2012/000039/KOM/DS	13 000,0	16 000,0	16 000,0
8	Jihomoravský kraj	IDS JMK	2004-KOM-S42/Ví	4 000,0	5 000,0	5 000,0
9	Služby Blansko, s.r.o.	provozování ZS a LK	2018/000075/KOM/NS	15 000,0	17 000,0	17 000,0
10	Služby Blansko, s.r.o.	provoz veř. WC	2017/000057/KOM/NS	460,0	500,0	500,0
11	Služby Blansko, s.r.o.	provoz útulku	2017/000044/KOM/NS	750,0	750,0	750,0
12	Technické služby Blansko, s.r.o.	úklid komunikací	2006/000009/KOM/DS	11 700,0	14 000,0	14 000,0
13	Služby Blansko, s.r.o.	dotace na provoz ROP	2015/000589/KOM/OS	700,0	700,0	700,0
14	Jaromír Šebela	datové služby - internet	2009/000249/OHS/DS/1	198,0	198,0	198,0
15	Šebela Jiří	provozní servis PDS	2009/000284/OHS/DS	149,0	149,0	149,0
16	Forcorp Group Olomouc (případně jiný dodavatel)	úklid budov nám. Republiky, MKD MP, Poradna	2020/001799/OHS/DS	824,6	824,6	824,6
17	CERGO s. r. o.	nájem nebytových prostor	2019/0001325/ŠK OL/DS	145,0	160,0	160,0
18	Hasičská vzájemná pojišťovna, a.s.	pojištění majetku města a PO	2023/002321/FIN/DS	800,0	800,0	800,0
19	Česká podnikatelská pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group	pojištění automobilů města	2017/000982/FIN/DS	190,0	200,0	200,0
20	Hasičská vzájemná pojišťovna, a.s.	pojištění hasičských automobilů města	2013/000083/FIN/DS	80,0	80,0	80,0
21	Hasičská vzájemná pojišťovna, a.s.	úrazové pojištění hasičů a strážníků MP	2013/000083/FIN/DS	85,0	85,0	85,0
22	HZ Brno spol. s r.o.	auditorská činnost	2017/001020/FIN/DS	145,2	145,2	145,2
23	MAS Moravský kras	členství v MAS	stanovy	100,0	100,0	100,0
24	FT Technologies a.s.	služby za MP Manager - evidence agendy	2015/000431/MP/DS	54,0	54,0	54,0
25	Jaromír Šebela	datové služby - MKDS	2022/002088/MP/DS	120,0	120,0	120,0
26	Jiří Šebela	SW údržba - MKDS	2022/002089/MP/DS	60,0	60,0	60,0
27	DMO Moravský kras a okolí z. s.	členství v DMO	stanovy	100,0	100,0	100,0

28	Monitora Media s.r.o.	aplikace Monitora	2023/OVV/Obj-2022/43)	80,0	80,0	80,0
29	MUNIPOLIS s.r.o.	komunikační platforma Mobilní rozhlas	2022/002228/OVV/DS	122,0	122,0	122,0
30	MUNIPOLIS s.r.o.	Chytrý zpravodaj	2022/002096/OVV/DS	55,0	55,0	55,0
31	innogy Energie, s.r.o.	dodávka plynu	4 smlouvy	160,0	160,0	160,0
32	VAS, a.s.	vodné + stočné	8 smluv	530,0	540,0	540,0
33	Různí dodavatele - burza	elektrická energie	závěrkový list	16 200,0	16 300,0	16 300,0
	CELKEM			113 867,8	125 601,8	129 118,8

Převážná část smluv uvedených v tabulce má dopad do hospodaření města i v následujících letech (po roce 2027) 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 nebo vyšším finančním objemu, ale jinými dodavateli. Vzhledem k tomu, že největší smlouvy jsou uzavřeny s vlastními společnostmi, nepředpokládá se jejich změna.

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	2025 v tis. Kč	2026 v tis. Kč	2027 v tis. Kč
Pozemky	465	2 900	2 900	2 900
Byty v hospodářské činnosti	395	10 000	12 000	12 000
Nebyty v hospodářské činnosti	110	4 500	4 500	4 500
Nebyty v hlavní činnosti	1	180	180	180
Jungmannova 10	28	950	950	950
Teplo Blansko, s.r.o.	2	7 526	7 526	7 526

Zpracoval odbor finanční
03.11.2023