



Střednědobý výhled městyse Svatava na roky 2025 – 2027 - schválený

Rok		2025	2026	2027
Položka 1	Daňové příjmy	34 635	33 000	32 000
Položka 2	Nedaňové příjmy	3 222	3 000	3 100
Položka 3	Kapitálové příjmy	0	0	0
Položka 4	Přijaté transfery	368	25 900	14 450
I.	Příjmy celkem	38 225	61 900	49 550
Položka 5	Neinvestiční (běžné) výdaje	34 500	36 000	37 500
Položka 6	Kapitálové výdaje - investice	17 250	40 500	23 000
II.	Výdaje celkem	47 795	72 500	56 600
	Schodek rozpočtu (I. - II.)	-9 570	-10 600	-7 050
III.	Zapojení finančních prostředků z minulých let	-9 570	-10 600	-7 050

Schváleno:

Zastupitelstvem městyse

Dne:

27.6.2024 usn. č.320 /2024

Vyvěšeno dne: 25.7.2024

Sejmuto dne:

Legislativní změny, které jsou vyvolány současnou ekonomickou situací, značně ztěžují sestavování střednědobého výhledu rozpočtu. V prvé řadě se jedná o sdílené daně, jejíž inkaso bude závislé na ekonomickém vývoji a potažmo i zdravotní situaci v republice, který bude dozajista vyvolávat další legislativní změny v ekonomické oblasti. S ohledem na legislativní nestabilitu nejen v oblasti sdílených daní je vývoj hodnot těchto daní opatrný a vychází z predikce ministerstva financí. Pokud v této oblasti nedojde k dalším zásadním změnám, lze počítat v jednotlivých letech střednědobého výhledu s uvedenými hodnotami.

Střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2025 – 2027

Předchozí rozpočtový střednědobý výhled rozpočtu (dále SVR) na období let 2023 - 2025 byl schválen usnesením ZM č. 36 ze dne 13. 12. 2022 . Důvodem pro aktualizaci platného SVR je nutnost reagovat na nové skutečnosti, rozhodné pro hospodaření městyse Svatava v příštích rozpočtových obdobích. Jako podklad pro zpracování střednědobého výhledu rozpočtu byla použita skutečnost rozpočtu k 31.12.2023 a rozpočet na rok 2024.

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů uvádí, že se finanční hospodaření územních samosprávných celků řídí schváleným ročním rozpočtem a střednědobým výhledem rozpočtu. Ze střednědobého výhledu rozpočtu se následně vychází při tvorbě ročního rozpočtu a jeho zpracování je pro obce povinné. Střednědobý výhled rozpočtu je pomocným nástrojem územního samosprávného celku sloužícím 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, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. Je třeba také uvést to, že výhled rozpočtu je více méně odhad budoucí situace, a tak je třeba k němu a údajům v něm obsaženým přistupovat. Navíc, poslední roky nás naučili, že jakékoliv i kvalifikované odhady, třeba i na základě predikcí institucí jako Ministerstvo financí ČR, Svaz měst a obcí a podobných mohou vzít rychle za své, připomeňme situaci kolem kovidu a souvisejícím propadu příjmů, či bezprecedentní nárůst cen, které zapříčinily růst výdajů, a to nejen u energií. S tím samozřejmě žádný výhled počítat nemohl. Přesto je zpracování materiálu (vedle toho, že je ze zákona povinné) důležité alespoň pro základní přehled na několik budoucích let.

Přehled rozdělení příjmů:

- daňové - příjmy plynoucí z daní a poplatků
- nedaňové - příjmy z prodeje neinvestičního majetku, příjmy z prodeje zboží a služeb, příjmy z nájmu, příjmy sankční povahy, splátky půjček, místní poplatky a správní poplatky
- kapitálové - příjmy z prodeje dlouhodobého majetku
- dotace - běžné a kapitálové dotace ze SR, krajů, obcí, vlastních fondů

Daňové příjmy tvoří z převážné části tzv. sdílené daně, které jsou stanoveny na základě zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosu daní ÚSC a procentním podílu obce na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů. Dalšími daňovými příjmy městyse jsou daně z hazardních her, správní poplatky odvody za odnětí půdy ze ZPF a poplatky z vydobytých nerostů. Nedaňové příjmy jsou tvořeny položkami koncepce rozpočtové skladby tř. 2, jako jsou např. příjmy z pronájmu tělocvičny, příjmy z pohřebnictví, pronájem pozemků, nájmy z bytů a nebytových prostor apod. Vzhledem k tomu, že na následující roky nejsou uzavřeny smluvní vztahy předpoklad kapitálových příjmů je nulový. Dotace představují neinvestiční přijaté dotace ze Státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu na státní správu.

Přehled rozdělení výdajů:

- běžné - platby za provedenou práci (mzdy OON), povinné pojistné placené zaměstnavatelem, nákup materiálu, drobného hmotného a nehmotného majetku, zboží a služeb, výdaje na energie, opravy a údržbu, úroky, poskytnuté neinvestiční dotace a příspěvky, platby daní a poplatků
- kapitálové - výdaje na projektovou dokumentaci a rekonstrukci dlouhodobého majetku městyse, výkup pozemků, poskytnuté investiční dotace, nákup dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Běžné výdaje jsou ve výhledu v relaci nutných provozních výdajů na provoz městyse. V kapitálových výdajích

je v roce 2025 počítáno s finančními prostředky v celkové výši 17 250,-tis. Kč, v roce 2026 ve výši 40 500,-tis. Kč a v roce 2027 ve výši 23 000,- tis. Kč. Výhled akcí většího rozsahu na roky 2025 - 2027 s předpokládanou výši potřebných finančních prostředků je uveden v přehledu rozpočtového výhledu.

V návrhu střednědobého výhledu rozpočtu je v roce 2025 počítáno se zapojením vlastních peněžních prostředků na bankovních účtech ve výši 9 570,-tis. Kč, v roce 2026 ve výši 10 600,-tis. Kč a v roce 2027 ve výši 7 050,-tis. Kč.

V letech 2023-2025 vycházejí rozpočty jako deficitní, a to z důvodu plánování investičních akcí a oprav majetku městyse o větším rozsahu, viz. níže.

Investiční akce :	v tis. Kč	
<u>Rok 2025</u>	Invest nákl.	Předpokl. dotace
Vypracování PD na stavbu cyklostezky s napojením na oblast jezera Medard	400	
Vypracování PD na stavbu cyklostezky s napojením na Sokolov	500	
Vypracování PD na zbudování chodníku ul. Pohraniční stráže	400	
Vypracování PD na nové veřejné osvětlení ul. Sadová a Pohraniční stráže	300	
Vypracování PD na úpravu komunikace ul. ČSA	300	
Realizace nového veřejného osvětlení ul. Sadová a Pohraniční stráže	3 000	
Vypracování PD na zbudování nové školní jídelny v čp.395 (býv. školičky)	350	
Vypracování PD na rekonstrukci objektu čp. 182 – bytový dům	500	
Realizace revitalizace sportovního areálu	8 000	4 000
Realizace úprav komunikace v ul. Sadová II. etapa	5 000	2 500
Dokončení a zprovoznění keramické dílny	200	
Celkem za rok 2025	18 950	6 500
<u>Rok 2026</u>		
Realizace nové školní jídelny v čp.395 (býv. školičky)	13 000	7 000
Realizace úprav komunikace ul. ČSA	10 000	5 000
Realizace zateplení fasády objektu čp. 276 - školní družiny	4 000	3 200
Realizace stezky Svatavou	12 000	6 000
Realizace úprav komunikací ul. Pobřežní, Palackého, S.K. Neumanna	10 000	5 000
Nákup a osazení herních prvků v areálu školní družiny	400	
Realizace stavby chodníku ul. Pohraniční stráže	6 000	3 000
Celkem za rok 2026	55 400	29 200

Rok 2027

Realizace stavebních úprav objektu úřadu – vstup a vnitřní členění	10 000	5 000
Realizace stavebních úprav objektu čp.276 (hrázděnky) – vybudování muzea	8 000	4 000
Realizace stavby cyklostezky s napojením na Sokolov	6 000	3 000
Realizace stavby cyklostezky s napojením na oblast jezera Medard	8 000	4 000
Realizace stavebních úprav v rámci energetických úspor budovy úřadu	3 000	1 500
Realizace úprav komunikace ul. Palackého	3 000	2 400

Celkem za rok 2027	38 000	19 900
---------------------------	---------------	---------------