

a) Daňové, nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery (dotace)

Predikce sdílených daní je v současné době vlivem koronavirové pandemie velmi složitá. Opírá se o poslední údaje odhadu daňových příjmů do rozpočtu obcí zveřejněné na webu Jihomoravského kraje. Není rovněž jistý dopad zrušení superhrubé mzdy a ani jak dopadne jednání o případném zrušení zvýšení slevy na poplatníka.

U daně z nemovitostí v katastru obce a vlastní daně z příjmů právnických osob za obec je město 100% příjemcem těchto daní.

Daňové příjmy města včetně místních poplatků (třída 1) se v letech 2022 a 2023 odhadují ve výši 72.845,5 tis. Kč, resp. 72.900 tis. Kč.

Vlastní tzv. **nedaňové příjmy města** (třída 2) se v letech 2022 – 2023 odhadují na cca 15.700 tis. Kč. Snížení oproti minulým rokům je dáno mj. i malou výnosností z prodeje dřevní hmoty v souvislosti s kůrovcovou kalamitou.

Kapitálové příjmy (tř. 3) odhadujeme pro rok 2022 ve výši 600 tis. Kč a pro rok 2023 ve výši 500 tis. Kč – jsou zvažovány pouze případné prodeje pozemků.

U **dotací – transferů** (tř. 4) započítáváme pouze dotace pravidelně se opakující a pravděpodobné, a to na výkon státní správy o objemu cca 4 800 tis. Kč a od obcí na základě veřejnoprávních smluv o objemu cca 100 tis. Kč v obou letech 2022 i 2023.

b) Dlouhodobé závazky vyplývající z úvěrových smluv

V současné době nemá město uzavřenu žádnou úvěrovou smlouvu, ze které by vyplývaly splátky.

V souvislosti s plánovaným záměrem výstavby nové sportovní haly město zvažuje případné přijetí dlouhodobého investičního úvěru v letech 2022 a 2023 (po 20 mil. Kč v každém roce, případně 40 mil. Kč jednorázově), na který by navázaly i příslušné splátky v letech 2022 – 2023 a následujících. U nich bude záležet na smluvně dané době splatnosti a na tom, zda se bude jednat o rovnoměrné nebo nerovnoměrné splácení.

c) Závazky vyplývající z leasingových smluv

V současné době město nemá uzavřenu žádnou aktuální leasingovou smlouvu.

d) Ostatní dlouhodobé pohledávky

Na účtu 469 0150 město eviduje dlouhodobé pohledávky za přestupky (stav k 31.10.2020 20.200 Kč brutto), k těmto pohledávkám byla vytvořena opravná položka ve výši 13.020 Kč. Netto hodnota je tedy 7.180 Kč.

Na účtu 462 0710 město eviduje pohledávku ve výši 3.800 Kč, jde o zůstatek půjčky občance města s dohodnutým splátkováním delším jak jeden rok.

Na účtu 465 0314 dle stavu k 31.10.2020 město eviduje dlouhodobé poskytnuté zálohy společnosti CCS, od které město používá karty na nákup PHM, ve výši 44.000,-- Kč. Je předpoklad, že i v letech 2022 – 2023 budou karty CCS nadále využívány.

e) Ostatní dlouhodobé závazky

Na účtu 455 0350 jsou vedeny kauce na byty ve výši 821.511 Kč k datu 31.10.2020. Jsou složené na depozitním účtu, jde o účet cizích prostředků. K eventuálnímu vyplacení jak úroků tak vratky kaucí by mohlo dojít pouze při ukončení nájmu a vzhledem k charakteru finančních prostředků by to neohrozilo hospodaření v letech 2022 – 2023. Při nedostatku bytů a poptávce po bytech by zrušený nájem byl ihned nahrazen nájmem novým. Kauce slouží městu jako pojistka pro případ vzniku dlužného nájemného.

Na účtu 455 0048 je veden dlouhodobý závazek z dosud nevyúčtované dotace ze SFDI na akci „Cyklostezka Bzenec – Bzenec Přívoz“ - ISPROFOND 5628510087 ve výši 11.140.000 Kč. V současné době město již dořešilo problémy s pozemky nepatřícími do majetku města, a to zřízením věcných břemen. Je tedy předpoklad, že vyúčtování dotace proběhne v pořádku.

Na účtu 459 0300 jsou k datu 31.10.2020 vedeny úroky z depozitního účtu ve výši 46.402,56 Kč, které také významně neovlivní hospodaření v letech 2022 – 2023.

f) **Investiční akce (tř. 6) a velké opravy**, zvažované jako dlouhodobé záměry města, na jejichž realizaci bude třeba následujících finančních objemů :

Pokud město zvažuje pro financování svých investičních potřeb uzavřít novou smlouvu o dlouhodobém úvěru s ohledem na nulovou aktuální zadluženost města, v současné době i na roky 2022 – 2023 nemusí být brán zřetel na tzv. dluhovou brzdu, která byla schválena zákonem č. 23/2017 Sb., o rozpočtové odpovědnosti obcí (dluh by musel převýšit 60% průměru příjmů obce za poslední čtyři rozpočtové roky). Tato částka je nyní cca 61.864 tis. Kč. Pokud by byla tato hranice překročena, mohl by stát pozastavit obci příjmy z výnosů daní, ale pouze za předpokladu, že by obec v následujícím roce po překročení limitu nesnížila svůj dluh o stanovenou výši (o 5% z rozdílu mezi skutečnou výší dluhu a 60% limitem).

Akce	stupeň investice	předpokl. objem financí v mil. Kč	rok realizace - očekávaný
Sportovní hala	realizace (část)	29,5	2022
Územní plán		0,5	2022
Investice 2022 celkem		30,0 mil. Kč	

Akce	stupeň investice	předpokl. objem financí v mil. Kč	rok realizace - očekávaný
Sportovní hala	realizace (část)	22,0	2023
Investice 2023 celkem		22,0 mil. Kč	

Běžné výdaje (třída 5) jsou zvažovány pro roky 2022 – 2023 v objemu 92,0 mil. Tento objem byl stanoven s ohledem na očekávanou skutečnost roku 2020 očištěnou o velké opravy a s ohledem na návrh rozpočtu 2021 očištěný o plánované jednorázové akce a naopak se zohledněním fungování zvažované městské policie odloženo z roku 2020).

g) Tabulka Schváleného střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2022-2023

č.ř		Skut. 2019	Odhad2020	SR 2021	2022	2023		
A		Počáteční stav peněžních prostředků k 1.1.		27651,7	45861,4	33216,4	14082,2	4127,7
P1	Třída 1	Daňové příjmy ř. 4010	81650,8	76361,8	70405,5	72845,5	72900,0	
P2	Třída 2	Nedaňové příjmy ř. 4020	17734,1	16975,4	15728,2	15700,0	15700,0	
P3	Třída 3	Kapitálové příjmy ř. 4030	5499,5	15573,7	15022,7	600,0	500,0	
P4	Třída 4	Přijaté dotace ř. 4040	10871,5	14234,6	4893,5	4900,0	4900,0	
Pk	P1+P2+P3+P4	Příjmy celkem (po konsolidaci)	115755,9	123145,5	106049,9	94045,5	94000,0	
P5		úvěry krátkodobé (do 1 roku) ř. 8113						
P6		úvěry dlouhodobé ř. 8123				20000,0	20000,0	
P8		aktivní řízení likvidity - příjmy ř. 8117	20222,3	20000,0				
P9		přij.z vyd. krátkod.,dlouhod.dluhop. ř. 8111,8121						
P10		ostatní (aktivní likvidita) ř. 8901	106,3					
Pf	P5 až P10	Přijaté úvěry a komunální obligace, aktivní likvidita	20328,6	20000,0	0,0	20000,0	20000,0	
P	Pk+Pf	KONSOLIDOVANÉ PŘÍJMY CELKEM	136084,5	143145,5	106049,9	114045,5	114000,0	
V1	Třída 5	Běžné (neinvestiční) výdaje ř. 4210	86709,3	97364,5	97084,1	92000,0	92000,0	
V2	Třída 6	Kapitálové (investiční) výdaje ř. 4220	16165,5	38426,0	28100,0	30000,0	22000,0	
Vk	V1+V2	Výdaje celkem (po konsolidaci)	102874,8	135790,5	125184,1	122000,0	114000,0	
V4		splátka jistiny krátkodobých úvěrů ř. 8114						
V5		splátka jistiny dlouhodobých úvěrů ř. 8124				2000,0	4000,0	
V7		aktivní řízení likvidity - výdaje ř. 8118	15000,0	20000,0				
V8		spl.jistiny krátkod.,dlouhod. dluhop. ř. 8112,8122						
V9		ostatní (pasivní likvidita) ř. 8901						
Vf	V4 až V9	Splátky jistin úvěrů, dluhopisů, likvidit	15000,0	20000,0	0,0	2000,0	4000,0	
V	Vk+Vf	KONSOLIDOVANÉ VÝDAJE CELKEM	117874,8	155790,5	125184,1	124000,0	118000,0	
D	P-V	Hotovost běžného roku	18209,7	-12645,0	-19134,2	-9954,5	-4000,0	
	A+D	Hotovost na konci roku	45861,4	33216,4	14082,2	4127,7	127,7	

**Stav dlouhodobých závazků k datu 31.10.2020 (poslední uzavřený měsíc) činil 12.007.913,56 Kč (z toho 11.140.000 Kč nevypořádaná záloha na cyklostezku – dojde k vypořádání již v roce 2021).
Stav dlouhodobých pohledávek btto k datu 31.10.2020 činil 68.000 Kč .**

Připomínky ke schválenému střednědobému výhledu rozpočtu na roky 2022 - 2023 mohli občané uplatnit buď písemně ve lhůtě ode dne vyvěšení do data konání zastupitelstva, tj. do 16.12.2020, nebo ústně na zasedání zastupitelstva dne 16.12.2020.

Schváleno Zastupitelstvem města Bzenec dne 16.12.2020

Bzenec dne 17.12.2020

Vypracoval(a): Ing. Lenka Presová, v.r.
vedoucí ekonom. odboru

Vyvěšeno: 14.01.2021

Sňato (předpoklad): 30.04.2022

Skutečně sňato: