

**Schválený Střednědobý výhled rozpočtu
města na léta 2020 - 2021 včetně
důvodové zprávy**

Střednědobý výhled rozpočtu města Český Těšín na léta 2020 – 2021 byl schválen usnesením zastupitelstva města č. 19/2.ZM ze dne 17. 12. 2018.

Zpráva ke Střednědobému výhledu rozpočtu na léta 2020 - 2021

Povinnost města sestavit střednědobý výhled rozpočtu vyplývá z ustanovení zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Střednědobý výhled rozpočtu je 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. Obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, 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 nebo svazku obcí po celou dobu trvání závazku.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu podléhá zveřejnění na internetových stránkách a na úřední desce nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání zastupitelstva města. Připomínky k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu mohou občané města uplatnit písemně ve lhůtě stanovené při jeho zveřejnění nebo ústně při jeho projednávání na zasedání Zastupitelstva města konaném dne 17. 12. 2018.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu je strukturován do dvou tabulek:

- a. Tab. č. 1 shrnuje základní ukazatele střednědobého výhledu rozpočtu
- b. Tab. č. 2 slouží k vyčíslení podílu přebytku běžného roku k roční dluhové službě pro účely posouzení finančního zdraví města

Ad a)

Daňové příjmy – vycházejí z predikce Ministerstva financí na léta 2020 – 2021. Tato predikce byla snížena u daní z příjmů fyzických i právnických osob a daně z přidané hodnoty o 3%. Beze změny zůstala zachována daň z nemovitých věcí a daň z příjmů právnických osob placená městem. Místní i správní poplatky jsou zachovány ve stejné výši, jaká je rozpočtována pro rok 2019. Tento postup byl zachován u obou let, jichž se střednědobý výhled rozpočtu týká.

Nedaňové příjmy – jsou zachovány v úrovni roku 2019.

Kapitálové příjmy – předpoklad těchto příjmů je velmi orientační a obdobně jako v roce 2019 může být naplněn prodeji pozemků z majetku města, zpravidla v rámci majetkoprávního vypořádání vlastnických vztahů.

Přijaté transfery – střednědobý výhled rozpočtu zachycuje v obou letech 2020 a 2021 neinvestiční finanční transfer v rámci souhrnného dotačního vztahu, který je určen na částečnou úhradu neinvestičních výdajů spojených s výkonem státní správy ve výši stejné jako v návrhu rozpočtu na rok 2019 a transfery na projekt Centrální dopravní terminál Český Těšín a Parkoviště P+R.

Běžné výdaje – obsahují všechny základní provozní výdaje jednotlivých organizačních jednotek (ORJ), včetně neinvestičních příspěvků poskytovaných příspěvkovým organizacím. Meziroční navýšení běžných výdajů proti roku 2019 bylo provedeno z důvodu nutnosti řešit a financovat provozní výdaje sportovní haly budované na ul. Svojsíkově.

Kapitálové výdaje – v obou letech je předpokládáno financování stavby Centrální dopravní terminál Český Těšín a parkoviště P+R.

Financování – v letech 2020 – 2021 je počítáno se splátkou obou úvěrů v celkové výši 8.948 tis. Kč. Je zde také platba za dodavatelský úvěr v rámci EPC projektů ve výši 2.348 tis. Kč. Zároveň jsou meziročně převáděny zůstatky fin. prostř. Fondu reprodukce majetku.

Střednědobý výhled rozpočtu v letech 2020 – 2021 je nastaven jako přebytkový. Tyto přebytky jsou navrženy zejména k případnému utlumení dopadu odchýlného vývoje daňových příjmů, ale také k financování projektů města, o jejichž zařazení do realizace se dosud jedná (např. projekty Zabezpečení dopravní obslužnosti průmyslové zóny nebo Po stopách těšínské tramvaje – rozvoj přeshraniční turistiky).

Ad b)

V tabulce č. 2 je vyčíslen plánovaný podíl přebytku běžného roku k roční dluhové službě. Ze smluv o úvěrech vyplývá pro město Český Těšín povinnost udržet tento podíl minimálně na úrovni 1,1 (střednědobý výhled rozpočtu toto bezpečně splňuje).

V rámci dlouhodobých závazků města Český Těšín bude zapotřebí uhradit splátky v rámci investičních úvěrů a v rámci Realizace energetických úspor metodou EPC na vybraných objektech v majetku města Český Těšín.

a) Investiční úvěr I.

K datu 31. 12. 2018 bude stav investičního úvěru I. činit **68 954 860,-- Kč**. Poslední splátka investičního úvěru I. bude provedena k datu 31. 10. 2029 (splátky se provádí čtvrtletně ve výši 1.567.157,- Kč).

b) Investiční úvěr II.

K datu 31. 12. 2018 bude stav investičního úvěru II. činit **10 717 233,-- Kč**. Poslední splátka investičního úvěru II. bude provedena k datu 31. 12. 2022 (splátky se provádí čtvrtletně ve výši 669.828,- Kč).

c) Realizace energetických úspor metodou EPC na vybraných objektech v majetku města Český Těšín

K datu 31. 12. 2018 bude zbývat k úhradě částka ve výši **15 256 161,70 Kč**. Poslední splátka bude uhrazena v roce 2025 (splátky se provádí pololetně ve výši 1.173.550,90 Kč).

Tabulka č. 1

Střednědobý výhled rozpočtu města na léta 2020-2021 (v Kč)

	<i>Návrh rozpočtu na rok 2019</i>	<i>Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2020</i>	<i>Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2021</i>
Daňové příjmy	380 636 200	398 338 000	416 157 000
Nedaňové příjmy	36 773 556	36 774 000	36 774 000
Kapitálové příjmy	500 000	500 000	500 000
Přijaté transfery	42 610 039	50 065 000	50 275 000
Příjmy celkem:	460 519 795	485 677 000	503 706 000
Běžné výdaje	400 814 729	404 995 000	404 701 000
Kapitálové výdaje	123 734 179	50 497 000	40 497 000
Výdaje celkem:	524 548 908	455 492 000	445 198 000
Saldo příjmů a výdajů:	-64 029 113	30 185 000	58 508 000
Financování:	64 029 113	-30 185 000	-58 508 000
Sociální fond	100 000	0	0
Fond reprodukce majetku	3 630 000	3 630 000	3 630 000
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	71 596 155	-22 517 958	-50 840 958
Splátka investičního úvěru - I.	-6 269 628	-6 269 628	-6 269 628
Splátka investičního úvěru - II.	-2 679 312	-2 679 312	-2 679 312
Splátka dodavatelského úvěru - EPC projekty	-2 348 102	-2 348 102	-2 348 102

Tabulka č. 2 Podíl přebytku běžného roku k roční dluhové službě ve střednědobém výhledu rozpočtu města na léta 2020-2021 (v Kč)

A. Přebytek běžného roku:	Návrh rozpočtu na rok 2019	Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2020	Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2021
Daňové příjmy:	380 636 200	398 338 000	416 157 000
Nedaňové příjmy:	36 773 556	36 774 000	36 774 000
Neinvestiční transfery:	25 433 789	22 379 000	22 379 000
Běžné příjmy:	442 843 545	457 491 000	475 310 000
Běžné výdaje:	400 814 729	404 995 000	404 701 000
Běžné příjmy - Běžné výdaje:	42 028 816	52 496 000	70 609 000
Placené úroky:	3 348 720	3 200 000	3 000 000
Leasingové splátky:	0	0	0
A. Přebytek běžného roku celkem:	45 377 536	55 696 000	73 609 000

B. Dluhová služba:	Návrh rozpočtu na rok 2019	Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2020	Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2021
Splátka investičních úvěrů:	8 948 940	8 948 940	8 948 940
Splátka dodavatelského úvěru - EPC projekty:	2 348 102	2 348 102	2 348 102
Placené úroky:	3 348 720	3 200 000	3 000 000
Leasingové splátky:	0	0	0
B. Dluhová služba celkem:	14 645 762	14 497 042	14 297 042

Podíl A/B:	3,098	3,842	5,149
-------------------	--------------	--------------	--------------

Tabulka č. 3 – Pravidelně se opakující jmenovité akce včetně některých uzavřených dlouhodobých smluv zahrnuté do střednědobého výhledu rozpočtu města na léta 2020 – 2021 (v Kč)

Název akce/uzavřené smlouvy	Rok 2020	Rok 2021
Podpora projektů zaměřených na oblast kulturně-vzdělávací, uměleckou, sociální, zdravotní, prevence kriminality, sportovní a jinou	1 360 000	1 360 000
Školy v přírodě pro ZŠ	300 000	300 000
Podpora sociálních služeb	4 561 000	4 561 000
Individuální dotace	5 198 968	5 198 968
Správa, provoz a údržba hřbitovů a zajišťování hřbitovních služeb na hřbitovech na území města	2 178 000	2 178 000
Komplexní údržba zeleně ve městě Český Těšín	14 700 000	14 700 000
Ruční, případně strojní čištění ve městě Český Těšín	4 115 000	4 115 000
Ozdravné pobyty pro seniory města Český Těšín	580 000	580 000
Zájezdy pro seniory města	50 000	50 000
Den učitelů	130 000	130 000
Ocenění žáků	50 000	50 000
Prázdninové pobyty pro děti	825 000	825 000
Léčebné pobyty	50 000	50 000
Táborové pobyty	150 000	150 000
Benefice pod modrým Těšínským nebem	400 000	400 000
Ocenění osobností a organizací	40 000	40 000
Setkání seniorů	60 000	60 000
ADVENT	100 000	100 000
Cyril a Metoděj	130 000	130 000
Knižní monografie	1 040 974	0
Burčákobraní	150 000	150 000
Zalesnění pozemků města Český Těšín - následná péče	100 000	100 000
Varovný informační systém	250 000	250 000
ÚPM - změna č. 5	400 000	0
Program města Český Těšín pro poskytování účelových dotací na zachování a obnovu vybraných historických prvků v Městské památkové zóně Český Těšín	300 000	300 000

Tabulka č. 3 - pokračování

Název akce/uzavřené smlouvy	Rok 2020	Rok 2021
Pravidelná údržba a servis výtahu	18 000	18 000
Služby spojené se zajištěním rohoží	33 000	33 000
Vysílání Těšínských minut	967 000	967 000
Služby tiskové mluvčí a šéfredaktora Těšínských listů	576 000	576 000
Grafický zpracování + jazyková korektura Těšínských listů	407 000	407 000
Tisk Těšínských listů	619 000	619 000
Roznáška Těšínských listů	165 000	165 000
Energie (voda, teplo, plyn, elektřina)	2 848 000	2 848 000
Zajištění informačních systémů pro potřeby města včetně technické podpory	3 333 000	3 333 000
Internet	84 000	84 000
Telefony - mobily + pevné linky	230 000	230 000
Pracovnělékařské služby	28 000	28 000
Pronájem kancelářské techniky (multifunkce) + platba za výtisky	321 000	321 000
Elektronické certifikáty	62 000	62 000
Dohled nad infrastrukturou ICT - VIAVIS	121 000	121 000
Využívání pracoviště OP vč. vybavení	120 000	120 000
Revize, kontroly	142 000	142 000
Rozhlasové a televizní poplatky	7 000	7 000
Poštovní služby	800 000	800 000
Služba elektromobilita	7 000	7 000
Členství v Regionální radě rozvoje a spolupráce Třinec a Regionální sdružení Těšínského Slezska	365 000	365 000
CELKEM	48 471 942	47 030 968