Střednědobý výhled rozpočtu MO Pardubice V na r. 2023-2026

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo městského obvodu Pardubice V bere na vědomí komentář k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu na r. 2023-2026 a schvaluje návrh střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2023–2026 uvedený v tabulkové části zprávy.

Důvodová zpráva:

Komentář k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu na r. 2023-2026 MO Pardubice V

Na základě změny § 2 a § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, mají územní samosprávné celky od r. 2017 povinnost sestavovat střednědobý výhled rozpočtu jako pomocný nástroj územního plánování sloužící pro střednědobé finanční plánování jejich hospodaření namísto doposud sestavovaného rozpočtového výhledu. Poslední střednědobý výhled rozpočtu byl schválen zastupitelstvem městského obvodu dne 21. 12. 2022, a to na roky 2022-2025.

Nyní se zastupitelstvu předkládá tento nový střednědobý výhled rozpočtu na r. 2023-2026, který navazuje na střednědobý výhled rozpočtu schválený v r. 2022 s tím, že dochází k aktualizaci jednotlivých údajů na základě očekávaného vývoje v r. 2023 a 2024 a dle předpokládaného vývoje v dalších letech. Výhled vychází také z platné legislativy, obecně závazných vyhlášek a z dalších dostupných informací.

Pokud jde o příjmy, změna výše podílu na DPH v r. 2024 oproti r. 2023 vychází z předpokládaného transferu stanoveného městem pro příští rok. V dalších letech se z opatrnosti počítá s nižším meziročním zvýšením (3,5 % v r. 2025 a 4 % v r. 2026). Do rozpočtu na r. 2024 se opět zapojují ušetřené nebo nevyčerpané prostředky z r. 2023, stejně tak se předpokládá převod ušetřených nebo nevyčerpaných prostředků v dalších letech. Na úpravu v příjmech navazují úpravy ve výdajové části rozpočtu. V r. 2024 se do výdajů promítá kromě jiného také zvýšení cen energií, materiálů, a služeb (inflace, změny v DPH).

Výše rezervy rady, starosty a místostarosty v r. 2023 ve výhledu odpovídá jejich výši v době sestavení výhledu (rezervy jsou plně vyčerpány). Rezerva rozpočtu v r. 2023 ve výhledu je stanovena na základě její částky v době sestavení výhledu s tím, že je posílena o předpokládané ušetřené prostředky z akcí v dopravě, u kterých se počítá s jejich převodem z kapitoly 27 – doprava do rezervy rozpočtu. V dalších letech se jedná o odhadnutou výši

rezerv. Samostatně je vyčleněn sociální fond, do kterého se rovněž zapojují nevyčerpané a ušetřené prostředky z předchozích dle směrnice pro hospodaření s tímto fondem.

Městský obvod Pardubice V nemá v současné době uzavřené žádné smlouvy, ze kterých by vyplývaly závazky se lhůtou splatnosti delší než jeden rok, jak je uvedeno v tabulce s doplňujícími údaji na str. 4. Pokud jde o dlouhodobé pohledávky uvedené v této tabulce, jedná se o dlouhodobé provozní zálohy na služby (parkování u banky a služby pošty), u kterých se předpokládá, že se budou i nadále využívat, takže zatím nedojde k vyúčtování těchto záloh.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Městského obvodu Pardubice V na období r. 2023 – 2026

Údaje v tis. Kč

Položka	Období			
	2023	**2024**	**2025**	**2026**
PŘÍJMY CELKEM	**66 863**	**71 629**	**72 748**	**75 108**
podíl na DPH	51 901	57 003	58 998	61 358
správní poplatky	154	158	160	160
místní poplatky	10 935	9 488	9 900	9 900
nedaňové příjmy bez předpokládaných dotací (příjmy z vlastní činnosti, sankční platby, úroky atd.)	1 877	1 200	420	420
kapitálové příjmy (bez předpokl. inv. transferů z města)	0	0	0	0
dotace (z ÚP, na volby, předpokl. dotace atd.)	1 687	3 470	2 940	2 940
konsolidační převody - příjmy (finanční vypořádání s městem, převody z města)	309	310	330	330

Položka	Období			
	2023	**2024**	**2025**	**2026**
FINANCOVÁNÍ	**45 054**	**37 500**	**13 000**	**13 000**
zapojení nevyčerpaných prostředků z předchozího roku a operace řízení likvidity	45 054	37 500	13 000	13 000
úvěry, půjčky atd. - přijetí prostředků	0	0	0	0
úvěry, půjčky atd. - splátky	0	0	0	0
ZDROJE CELKEM	**111 917**	**109 129**	**85 748**	**88 108**

Položka	Období			
	2023	2024	2025	2026
VÝDAJE CELKEM	**111 917**	**109 129**	**85 748**	**88 108**
13 - sociální věci	**0**	**0**	**0**	**0**
14 - vnitřní správa	**23 393**	**27 292**	**26 998**	**27 500**
z toho běžné výdaje (vč. výdajů na volby)	23 355	27 002	26 948	27 450
kapitálové výdaje	38	290	50	50
15 - životní prostředí	**29 849**	**31 916**	**19 940**	**20 741**
z toho běžné výdaje	14 299	15 516	15 940	16 441
kapitálové výdaje	15 550	16 400	4 000	4 300
27 - doprava	**36 908**	**23 729**	**17 585**	**18 620**
z toho běžné výdaje	3 498	3 499	3 585	3 720
kapitálové výdaje	33 410	20 230	14 000	14 900
33 - školství, mládež, tělovýchova a kultura	**1 868**	**1 953**	**1 980**	**1 998**
z toho běžné výdaje	1 818	1 953	1 980	1 998
kapitálové výdaje	50	0	0	0
34 - knihovna	**565**	**360**	**360**	**360**
z toho běžné výdaje	465	260	260	260
kapitálové výdaje	100	100	100	100
rezerva rady, starosty, místostarosty*)	**0**	**120**	**120**	**120**
rezerva rozpočtu, rezerva na krize **)	**9 324**	**13 000**	**10 000**	**10 000**
konsolidační převody - výdaje	**10 010**	**10 759**	**8 765**	**8 769**
z toho převody městu vč. podílu na KO	9 108	9 784	7 784	7 784
převody do SF vč. doplňkového přídělu	902	975	981	985

Položka	Období			
	2023	2024	2025	2026
PŘÍJMY SOCIÁLNÍ FOND CELKEM	**902**	**975**	**981**	**985**
příděl do sociálního fondu, doplatek přídělu, úroky	902	975	981	985

Položka	Období			
	2023	2024	2025	2026
FINANCOVÁNÍ SOCIÁLNÍ FOND	**452**	**680**	**440**	**440**
celkové zapojení nevyčerpaných prostředků z předchozího roku	452	680	440	440
ZDROJE SOCIÁLNÍ FOND CELKEM	**1 354**	**1 655**	**1 421**	**1 425**

Položka	Období			
	2023	2024	2025	2026
VÝDAJE SOCIÁLNÍ FOND CELKEM	**1 354**	**1 655**	**1 421**	**1 425**
16 - sociální fond	**1 354**	**1 655**	**1 421**	**1 425**
z toho běžné výdaje vč. rezervy	1 354	1 655	1 421	1 425
kapitálové výdaje	0	0	0	0

Doplňující údaje***)	Období			
	2023	2024	2025	2026
Dlouhodobé pohledávky - výhled splácení	**0**	**0**	**0**	**0**
- dlouhodobé poskytnuté zálohy na služby celkem v částce 4,3 tis. Kč	0	0	0	0
Dlouhodobé závazky - výhled splácení po celou dobu splatnosti závazku	**0**	**0**	**0**	**0**

**) U rezervy rady, starosty a místostarosty v r. 2023 je uvedena aktuální výše těchto rezerv k datu sestavení výhledu.*

***) U rezervy rozpočtu v r. 2023 se vychází z aktuální výše rezervy rozpočtu k datu sestavení výhledu, ke které je přičten předpokládaný přesun části ušetřených prostředků z akcí v kapitole 27 – doprava.*

****) Za dlouhodobé pohledávky a závazky jsou považovány položky se lhůtou splatnosti delší než rok.*

Stanovisko Finančního výboru ZMO Pardubice V:

Finanční výbor projednal na svém jednání dne 27. 11. 2023 návrh aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na r. 2023-2026 a doporučil ho Zastupitelstvu MO Pardubice V k přijetí.

Vyvěšeno: …… *Sejmuto: ……*