

Schválený střednědobý výhled rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029

Schválené usnesení:

Zastupitelstvo městského obvodu Pardubice V bere na vědomí komentář k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029 uvedený ve zprávě a schvaluje návrh střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025–2029 uvedený v tabulkové části materiálu s úpravou návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025–2029 předloženého přímo na jednání Zastupitelstva MO Pardubice V dne 17. 12. 2025.

Důvodová zpráva:

Komentář k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu na r. 2025-2029 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. Každoročně dochází k aktualizaci výhledu. Poslední střednědobý výhled rozpočtu byl schválen zastupitelstvem městského obvodu dne 18. 12. 2024, a to na roky 2025-2028.

Nyní se zastupitelstvu předkládá střednědobý výhled rozpočtu na r. 2025-2029 s tím, že se již neuvádí rok 2024, dochází k aktualizaci jednotlivých údajů na základě očekávaného vývoje v r. 2025 a 2026 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 městského obvodu, snížení podílu na DPH v r. 2026 oproti r. 2025 vyplývá z úpravy Statutu navržené městem. V dalších letech se z opatrnosti počítá pouze s nízkým meziročním zvýšením (1 % v r. 2027 a 2 % v r. 2028 a 2029). Správní poplatky jsou stanoveny ve stejné nebo mírně vyšší částce. Místní poplatky vycházejí v r. 2025 z předpokládané dosažené částky, v dalších letech jsou stanoveny dle předpisu do schváleného rozpočtu. Rozdíl u dotací a předpokládaných dotací v r. 2026 oproti r. 2025 je způsoben zejména zvýšením výdajů na volby (vyšší odměny okrskových volebních komisí) a v r. 2028 a 2029 tím, že se mají konat dvoje volby. Pokud jde o dlouhodobé pohledávky, městský obvod má v současnosti dvě dlouhodobé provozní zálohy na služby v nevýznamné výši (parkování u banky a služby pošty), u kterých předpokládá, že se budou i nadále využívat, takže se ve sledovaném období nepočítá s jejich vyúčtováním.

Do rozpočtu na r. 2026 se prostřednictvím financování opět zapojují ušetřené nebo nevyčerpané prostředky a prostředky na akce přecházející z r. 2025. Stejně tak se předpokládá

převod ušetřených nebo nevyčerpaných prostředků v dalších letech. Městský obvod neeviduje žádné přijaté ani poskytnuté úvěry nebo půjčky.

Na úpravu v příjmech navazují úpravy ve výdajové části rozpočtu. V r. 2026 se do výdajů promítají plánované akce v kapitole 15 – životné prostředí a v kapitole 27 – doprava a akce v rámci participativního rozpočtu v kapitole 14 – vnitřní správa, dále také zvýšení cen energií, materiálů a u některých služeb. Výdaje v jednotlivých letech zahrnují rovněž předpokládané úhrady na základě smluv uzavřených na více let (jedná se především o následnou péči o zeleň, dále o úhrady energií a tel. poplatků atd.).

Rezervy ve výhledu v r. 2025 jsou uváděné ve výši, kterou měly v době sestavení této zprávy. V dalších letech je rezerva rady, starosty a místostarosty a rezerva na krizová opatření stanovena ve stejné částce jako ve schváleném rozpočtu na r. 2025, u rezervy rozpočtu se jedná o odhadnutou částku.

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

Úprava návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029 a návrhu usnesení

(Finanční výbor ZMO Pardubice V projednal tuto úpravu na svém jednání dne 8. 12. 2025, doporučil ji Zastupitelstvu MO Pardubice V k přijetí a souhlasil s jejím předložením zastupitelstvu MO přímo na jeho prosincovém jednání. Tato úprava byla předložena Zastupitelstvu MO Pardubice V na jeho jednání dne 17. 12. 2025).

Následující předkládanou úpravou návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029 projednávaného Zastupitelstvem MO Pardubice V dne 17. 12. 2025 dochází ke změně v příjmové a ve výdajové části návrhu střednědobého výhledu MO Pardubice V na r. 2025-2029. Zároveň se navrhuje nové usnesení k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029. Úprava návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029 je následující:

Zvýšení položky podíl na DPH v příjmové části střednědobého výhledu, a to v r. 2026 o 3 741 tis. Kč, v r. 2027 o 3 778 tis. Kč, v r. 2028 o 4 440 tis. Kč a v r. 2029 o 5 115 tis. Kč a dále zvýšení položky rezerva rozpočtu, rezerva na krizová opatření ve výdajové části střednědobého výhledu, a to v r. 2026 o 3 741 tis. Kč, v r. 2027 o 3 778 tis. Kč, v r. 2028 o 4 440 tis. Kč a v r. 2029 o 5 115 tis. Kč

Město zaslalo v půlce listopadu letošního roku městským obvodům přehled finančních toků pro r. 2026, dle kterého celková částka podílu našeho městského obvodu na sdílených daních v r. 2026 činila 57 472,4 tis. Kč. Tento celkový podíl na daních stanovený městem v zaokrouhlené výši 57 472 tis. Kč byl proto uveden v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029 na položce podíl na DPH v příjmové části střednědobého výhledu, a to v r. 2026. Na tuto částku pak navazovaly podíly na DPH v následujících letech (v r. 2027 růst podílu o 1 % oproti r. 2026, v letech 2028 a 2029 růst vždy o 2 % oproti předchozímu roku). Návrh střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029 byl 24. 11. 2025 projednán ve Finančním výboru ZMO Pardubice V a 26. 11. 2025 řádně vyvěšen na úřední desku a je také uveden ve zprávě s návrhem střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029.

Počátkem prosince město poslalo městským obvodům nový přehled finančních toků pro r. 2026, podle kterého bude celkový podíl našeho městského obvodu na sdílených daních v r. 2026 činit 61 212,8 tis. Kč, což je zvýšení o 3 740,4 tis. Kč, tj. o 6,51 % oproti původně stanovenému podílu (v zaokrouhlené výši je to 61 213 tis. Kč a 3 741 tis. Kč). Zároveň při zachování stejného procentního tempa růstu podílu na daních jako ve zveřejněném návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V

na r. 2025-2029 se zvyšují i podíly na daních v dalších letech (tj. v zaokrouhlené výši v r. 2027 o 3 778 tis. Kč, v r. 2028 o 4 440 tis. Kč a v r. 2029 o 5 115 tis. Kč). Protože návrh střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2029 byl v době zaslání nových informací z města již řádně zveřejněn, nebylo už možné ho upravovat. Úprava návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V z důvodu uvedené změny ve finančních tocích z města byla proto 8. 12. 2025 projednána ve Finančním výboru ZMO Pardubice V s tím, že o uvedené zvýšení podílu na daních v letech 2026-2029 (v zaokrouhlené výši) bude posílena rezerva rozpočtu v letech 2026-2029, a to vždy v částce odpovídající zvýšení podílu na daních v daném roce. Finanční výbor doporučil tuto úpravu Zastupitelstvu MO k přijetí a odsouhlasil, že tato úprava bude Zastupitelstvu MO Pardubice V předložena přímo na jeho jednání 17. 12. 2025.

Celkové příjmy ve střednědobém výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2025-2026 se touto úpravou zvyšují v r. 2026 na částku 75 136 tis. Kč, v r. 2027 na částku 74 995 tis. Kč, v r. 2028 na částku 77 482 tis. Kč a v r. 2029 na částku 78 758 tis. Kč. Celkové výdaje ve střednědobém výhledu rozpočtu se touto úpravou zvyšují v r. 2026 na částku 104 209 tis. Kč, v r. 2027 na částku 97 395 tis. Kč, v r. 2028 na částku 99 882 tis. Kč a v r. 2029 na částku 101 158 tis. Kč. Položka rezerva rozpočtu, rezerva na krizová opatření ve střednědobém výhledu rozpočtu se touto úpravou zvyšuje v r. 2026 na částku 9 251 tis. Kč, v r. 2027 na částku 11 578 tis. Kč, v r. 2028 na částku 12 240 tis. Kč a v r. 2029 na částku 12 915 tis. Kč.

Pro přehlednost je součástí předkládaného materiálu s úpravou návrhu střednědobého výhledu rozpočtu také tabulka se střednědobým výhledem MO Pardubice V na r. 2025-2029 obsahující uvedené úpravy vyvolané změnou finančních toků z města.

Schválený střednědobý výhled rozpočtu Městského obvodu Pardubice V na období r. 2025–2029

Údaje v tis. Kč

Položka	Období				
	2025	2026	2027	2028	2029
PŘÍJMY CELKEM	74 497	75 136	74 995	77 482	78 758
podíl na DPH	60 794	61 213	61 825	63 062	64 323
správní poplatky	158	158	165	165	170
místní poplatky	11 211	10 005	10 500	10 500	10 500
nedaňové příjmy bez předpokládaných dotací (příjmy z vlastní činnosti, sankční platby, úroky atd.)	783	728	745	755	765
kapitálové příjmy (bez předpokl. inv. transferů z města)	0	0	0	0	0
dotace (z ÚP, na volby, předpokl. dotace atd.)	1 252	2 132	560	2 700	2 700
konsolidační převody – příjmy (finanční vypořádání s městem, převody z města)	299	900	1 200	300	300

Položka	Období				
	2025	2026	2027	2028	2029
FINANCOVÁNÍ	48 839	29 073	22 400	22 400	22 400
zapojení nevyčerpaných prostředků z předchozího roku a operace řízení likvidity	48 839	29 073	22 400	22 400	22 400
úvěry, půjčky atd. - přijetí prostředků	0	0	0	0	0
úvěry, půjčky atd. - splátky	0	0	0	0	0
ZDROJE CELKEM	123 336	104 209	97 395	99 882	101 158

Položka	Období				
	2025	2026	2027	2028	2029
VÝDAJE CELKEM	123 336	104 209	97 395	99 882	101 158
13 - sociální věci	0	0	0	0	0
14 - vnitřní správa	30 358	33 739	33 700	36 000	36 200
z toho běžné výdaje (vč. výdajů na volby)	28 029	31 102	31 100	33 400	33 600
kapitálové výdaje	2 329	2 637	2 600	2 600	2 600
15 - životní prostředí	25 017	23 563	22 000	22 096	22 300
z toho běžné výdaje	20 722	19 263	18 000	17 800	18 000
kapitálové výdaje	4 295	4 300	4 000	4 296	4 300
27 - doprava	48 398	25 422	17 681	17 100	17 282
z toho běžné výdaje	10 346	3 526	3 000	3 000	3 000
kapitálové výdaje	38 052	21 896	14 681	14 100	14 282
33 - školství, mládež, tělovýchova a kultura	2 408	2 305	2 400	2 400	2 400
z toho běžné výdaje	2 393	2 305	2 400	2 400	2 400
kapitálové výdaje	15	0	0	0	0
34 - knihovna	603	574	480	485	495
z toho běžné výdaje	365	384	390	395	405
kapitálové výdaje	238	190	90	90	90
rezerva rady, starosty, místostarosty^{*)}	79	120	120	120	120
rezerva rozpočtu, rezerva na krizová opatření ^{**)}	7 274	9 251	11 578	12 240	12 915
konsolidační převody – výdaje	9 199	9 235	9 436	9 441	9 446
z toho převody městu vč. podílu na KO	8 020	8 026	8 035	8 040	8 045
převody do SF vč. doplňkového přidělu	1 179	1 209	1 401	1 401	1 401

Položka	Období				
	2025	2026	2027	2028	2029
PŘÍJMY SOCIÁLNÍ FOND CELKEM	1 179	1 209	1 401	1 401	1 401
příděl do sociálního fondu, doplatek přídělu, úroky	1 179	1 209	1 401	1 401	1 401

Položka	Období				
	2025	2026	2027	2028	2029
FINANCOVÁNÍ SOCIÁLNÍ FOND	930	900	900	900	900
celkové zapojení nevyčerpaných prostředků z předchozího roku	930	900	900	900	900
ZDROJE SOCIÁLNÍ FOND CELKEM	2 109	2 109	2 301	2 301	2 301

Položka	Období				
	2025	2026	2027	2028	2029
VÝDAJE SOCIÁLNÍ FOND CELKEM	2 109	2 109	2 301	2 301	2 301
16 - sociální fond	2 109	2 109	2 301	2 301	2 301
z toho běžné výdaje vč. rezervy	2 109	2 109	2 301	2 301	2 301
kapitálové výdaje	0	0	0	0	0

*) U rezervy rady, starosty a místostarosty v r. 2025 je uvedena aktuální výše těchto rezerv k datu sestavení výhledu.

**) U rezervy rozpočtu a rezervy na krizová opatření v r. 2025 se vychází z aktuální výše k datu sestavení výhledu.