Aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2022-2025

Schválené usnesení:

Zastupitelstvo městského obvodu Pardubice V bere na vědomí komentář k aktualizaci střednědobého výhledu rozpočtu a schvaluje návrh aktualizovaného střednědobého výhledu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2022–2025 uvedený v tabulkové části zprávy.

Důvodová zpráva:

Komentář k návrhu aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu 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 15.12.2021, a to na r. 2021-2024.

Nyní se zastupitelstvu předkládá tento nový střednědobý výhled rozpočtu na r. 2022-2025, který navazuje na střednědobý výhled rozpočtu schválený v r. 2021 s tím, že dochází k aktualizaci jednotlivých údajů na základě očekávaného vývoje v r. 2022 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. 2023 oproti r. 2022 vychází z předpokládaného transferu stanoveného městem. V dalších letech se z opatrnosti počítá s nižším meziročním zvýšením, než v předchozí aktualizaci (2,5 % v r. 2024 a 4 % v r. 2025). Do rozpočtu na r. 2023 se opět zapojují ušetřené nebo nevyčerpané prostředky z r. 2022, stejně tak se předpokládá převod ušetřených nebo nevyčerpaných prostředků v dalších letech. Na úpravu v příjmech navazují úpravy ve výdajové části rozpočtu. V r. 2023 se do výdajů promítá kromě jiného také zvýšení cen energií, materiálů, a služeb.

Stav rezervy rady, starosty a místostarosty v r. 2022 ve výhledu odpovídá jejich výši v době sestavení výhledu. Rezerva rozpočtu v r. 2022 ve výhledu je stanovena na základě z její částky v době sestavení výhledu s tím, že je posílena o ušetřené prostředky z akce 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.

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.

Střednědobý výhled rozpočtu Městského obvodu Pardubice V na období r. 2022 – 2025

Údaje v tis. Kč

Položka	Období			
	2022	**2023**	**2024**	**2025**
PŘÍJMY CELKEM	**55 190**	**65 939**	**66 792**	**68 919**
podíl na DPH	41 535	51 901	53 199	55 326
správní poplatky	170	164	164	164
místní poplatky	10 500	10 200	10 200	10 200
nedaňové příjmy bez předpokládaných dotací (příjmy z vlastní činnosti, sankční platby, úroky atd.)	610	445	200	200
kapitálové příjmy (bez předpokl. inv. transferů z města)	0	0	0	0
dotace (z ÚP, na volby, předpokl. dotace atd.)	2 000	2 879	2 679	2 679
konsolidační převody - příjmy (finanční vypořádání s městem, převody z města)	375	350	350	350

Položka	Období			
	2022	**2023**	**2024**	**2025**
FINANCOVÁNÍ	**42 437**	**28 000**	**13 000**	**13 000**
zapojení nevyčerpaných prostředků z předchozího roku a operace řízení likvidity	42 437	28 000	13 000	13 000
úvěry, půjčky atd. - přijetí prostředků	0	0	0	0
úvěry, půjčky atd. - splátky	0	0	0	0
ZDROJE CELKEM	**97 627**	**93 939**	**79 792**	**81 919**

Položka	Období			
	2022	2023	2024	2025
VÝDAJE CELKEM	**97 627**	**93 939**	**79 792**	**81 919**
13 - sociální věci	**100**	**0**	**0**	**0**
14 - vnitřní správa	**22 256**	**24 114**	**24 350**	**24 650**
z toho běžné výdaje (vč. výdajů na volby)	22 116	23 979	24 300	24 600
kapitálové výdaje	140	135	50	50
15 - životní prostředí	**17 285**	**22 500**	**18 099**	**19 500**
z toho běžné výdaje	15 565	16 500	15 799	16 500
kapitálové výdaje	1 720	6 000	2 300	3 000
27 - doprava	**24 960**	**23 179**	**15 700**	**16 096**
z toho běžné výdaje	3 730	3 700	3 700	3 700
kapitálové výdaje	21 230	19 479	12 000	12 396
33 - školství, mládež, tělovýchova a kultura	**1 326**	**1 588**	**1 538**	**1 538**
z toho běžné výdaje	1 326	1 538	1 538	1 538
kapitálové výdaje	0	50	0	0
34 - knihovna	**928**	**845**	**350**	**380**
z toho běžné výdaje	460	445	250	280
kapitálové výdaje	468	400	100	100
rezerva rady, starosty, místostarosty*)	**2**	**120**	**120**	**120**
rezerva rozpočtu, rezerva na krize **)	**21 815**	**13 000**	**11 000**	**11 000**
konsolidační převody - výdaje	**8 955**	**8 593**	**8 635**	**8 635**
z toho převody městu vč. podílu na KO	8 346	7 808	7 850	7 850
převody do SF vč. doplňkového přídělu	609	785	785	785

Položka	Období			
	2022	2023	2024	2025
PŘÍJMY SOCIÁLNÍ FOND CELKEM	**609**	**785**	**785**	**785**
příděl do sociálního fondu, doplatek přídělu, úroky	609	785	785	785

Položka	Období			
	2022	2023	2024	2025
FINANCOVÁNÍ SOCIÁLNÍ FOND	**437**	**440**	**440**	**440**
celkové zapojení nevyčerpaných prostředků z předchozího roku	437	440	440	440
ZDROJE SOCIÁLNÍ FOND CELKEM	**1 046**	**1 225**	**1 225**	**1 225**

Položka	Období			
	2022	2023	2024	2025
VÝDAJE SOCIÁLNÍ FOND CELKEM	**1 046**	**1 225**	**1 225**	**1 225**
16 - sociální fond	**1 046**	**1 225**	**1 225**	**1 225**
z toho běžné výdaje vč. rezervy	1 046	1 225	1 225	1 225
kapitálové výdaje	0	0	0	0

Doplňující údaje***)	Období			
	2022	2023	2024	2025
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. 2022 je uvedena aktuální výše těchto rezerv k datu sestavení výhledu.*
***) U rezervy rozpočtu v r. 2022 se vychází z aktuální výše rezervy rozpočtu k datu sestavení výhledu, ke které je přičten předpokládaný přesun z akce 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 22. 11. 2022 návrh aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na r. 2022-2025 a doporučil ho Zastupitelstvu MO Pardubice V k přijetí (Pro: 7, proti: 0, zdržel se: 0).