

Město Čelákovice

ROZPOČTOVÝ
VÝHLED 2011 - 2013

Zpracoval : Ing. Karel Majer

Komentář k rozpočtovému výhledu

Rozpočtový výhled se zpracovává na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů na období 2 – 5 let. Zákon ho definuje jako pomocný nástroj sloužící pro střednědobé finanční plánování. Obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech, výdajích a zejména o dlouhodobých závazcích, pohledávkách a finančních zdrojích.

Rozpočtový výhled je zpracován na období let 2011 – 2013 v základním členění rozpočtové skladby. Výdajová část je dělena na provozní výdaje a kapitálové výdaje. Hodnoty roku 2010 jsou plánované, po všech úpravách, jsou prakticky totožné se skutečně dosaženými hodnotami. Ve výhledu jsou doplněny o skutečnou hodnotu daně z příjmů obcí, vykazovanou v roce 2010. Je uveden jako výchozí základna jak pro příjmovou část, tak i pro výdajovou část rozpočtového výhledu.

Příjmy

Hodnoty daňových příjmů jsou do značné míry ještě ovlivněny doznívající hospodářskou krizí. Současně je problematické kvantifikovat vliv úsporných opatření pro nadcházející roky, zejména jejich vliv na daň z příjmů fyzických osob, ale i na výši DPH.

Vývoj příjmů daně z příjmů fyzických osob, ale i právnických osob za uplynulé roky naznačuje, že nárůst těchto příjmů bude v následujících dvou třech letech velmi mírný. Nejvýznamnější daní se stala DPH, zde je předpoklad meziročního nárůstu v řádech milionů Kč. Příjmy daně z nemovitostí doznaly v roce 2010 skokové zvýšení, které důsledkem změny zákona o této dani. V uplynulých letech se hodnota této daně pohybovala kolem 3 mil. Kč. Za rok 2010 bylo dosaženo 5 mil. Kč. Tato hodnota je uvedena i pro příští roky. Navýšení může být dosaženo změnou místních koeficientů, která je v pravomoci zastupitelstva města.

U ostatních daňových příjmů není předpoklad významného zvýšení, protože charakter to neumožňuje. Sem např. patří místní poplatek za likvidaci komunálního odpadu, ten je v tuto chvíli limitován téměř maximální výší a počtem obyvatel, dále poplatky za provoz VHP, jejichž počet je také stabilizován.

Nedaňové příjmy jsou dané nájemními smlouvami na pronájem majetku města včetně bytového fondu. V případě bytového fondu byl prodejem bytů snížen jejich počet, ale současně bylo zvyšováno nájemné. U příjmů z nebytových prostor bude pravděpodobně jeho hodnota zvýšena aktualizací nájemních smluv, ale opět nelze očekávat výrazné navýšení. Další nedaňové příjmy jsou zejména vstupné do bazénu a sauny, činnosti pečovatelské služby, tříděného odpadu. Tyto příjmy budou pravděpodobně na stávající úrovni. Navyšování vstupného do bazénu a sauny musí být velice citlivé, aby nezpůsobilo odliv návštěvníků a tím dokonce pokles celkových tržeb.

Kapitálové příjmy mají sestupný trend. Podstatnou část těchto příjmů v uplynulých letech byly příjmy z prodeje městských bytů. Další prodej městských bytů bude pro následující roky předmětem strategického rozhodování, jsou uvedeny možné předpokládané příjmy.

U transferů - dotací na správu a školství je předpoklad, že tyto budou i nadále součástí příjmů. Dávky sociální péče jsou zpracovány v hodnotách vycházejících z úrovně roku 2010, rovněž i dotace na provoz pečovatelské služby. U této dotace je ale nutné předpokládat i nepříznivou variantu, že nebude vůbec poskytována a veškeré výdaje bude plně hradit město. Dotace od obcí a krajů vycházejí ze skutečností uplynulých let. Z investičních dotací je zapracovaná plánovaná dotace na revitalizaci náměstí ve výši 3 160 tis. Kč v roce 2011 a 18 000 tis. Kč v roce 2012.

Výdaje

Provozní výdaje vycházejí ze skutečností uplynulých let. Zajišťují činnosti úřadu a jeho organizačních složek a příspěvkových organizací. Příspěvky pro příspěvkové organizace města tvoří významný podíl na provozních výdajích. Jejich celkový skutečný objem byl vždy dán reálnými možnostmi rozpočtu. Provozní výdaje jsou rozděleny v druhovém členění rozpočtové skladby.

Objem kapitálových výdajů je dán rozdílem mezi příjmy, dotacemi, příjmovou částí financování a provozními výdaji a splátkami úvěrů a půjček.

V tomto rozpočtovém výhledu jsou předpokládané kapitálové výdaje pro roky 2012 a 2013 lokalizovány v těch oblastech rozpočtu jako v předchozích letech, protože se předpokládá určitá kontinuita prací.

V roce 2011 je přibližně 57% kapitálových výdajů v oblasti dopravy, vodního hospodářství a veřejného osvětlení určeno na investice realizované v roce 2010.

V rozpočtovém výhledu je naznačeno financování revitalizace náměstí. V příjmech je to dotace v letech 2011 a 2012 v celkové výši 21 160 tis. Kč a celkové výdaje v obou letech ve výši 47 670 tis. Kč, v roce 2011 to je 17 310 tis. Kč a v roce 2012 je to 30 360 tis. Kč. V těchto hodnotách je zahrnut archeologický výzkum v hodnotě 5 000 tis. Kč.

Další významnou investicí bude rozšíření ČOV. Celkové výdaje mají dosáhnout hodnoty 50 217 tis. Kč. Realizace má být uskutečněna v roce 2011 a 2012. Financování akce je poměrně složité. Předpokládá se celková dotace 28 788 tis. Kč, převážně z prostředků EU, půjčka SFŽP ve výši 3 198 tis. Kč. Vlastní zdroje ve výši 18 231 tis. Kč, z toho vratka DPH 8 367 tis. Kč. Město je pro tento případ plátcem DPH. Na základě tohoto modelu financování město vydá skutečně 10 mil. Kč. V kapitálových výdajích roku 2011 a 2012 je rovnoměrně zahrnuta pouze tato částka.

Celková hodnota možných kapitálových výdajů je uvedena v samostatném řádku, tuto hodnotu je možné posílit částečně na úkor disponibilní rezervy, zejména pro rok 2013 v reálné hodnotě až 8 mil. Kč. Přesto je zřejmé, že podíl předpokládaných kapitálových výdajů, které jsou pro další kvalitativní rozvoj města nezbytné, za daných předpokladů klesá. Jejich zdrojem budou zvyšující se daňové příjmy za předpokladu příznivého hospodářského vývoje, zcela jednoznačně to nebude skokové navýšení, ale plynulé v řádech jednotek milionů Kč. Nejvýznamnější zdrojem by mohl být prodej majetku města, bytů, jejichž počet je ovšem omezený.

Dalším významným zdrojem v příštích letech budou dotace účelově zaměřené na dané investiční akce. Přijetí dalších velkých úvěrů v nejbližších letech není příliš reálné, protože město již splácí značné prostředky.

Financování

Obsahem příjmové části financování jsou zdroje, které nejsou definovány jako příjmy, jsou to zůstatky na účtech z předešlého roku, dlouhodobé úvěry. Zůstatek na účtech pro rok 2011 je ovlivněn značným objemem prostředků na termínovaných účtech. V dalších letech jsou tyto hodnoty nižší, předpokládá se čerpání prostředků na termínovaných účtech. Ve výdajové části financování jsou uvedeny splátky úvěrů a půjček v jednotlivých letech. Nejvýznamnější jsou splátky 30 milionového úvěru na rekonstrukci mateřské a základní školy. Úvěr bude splacen v roce 2018.

Město Čelákovice

Rozpočtový výhled 2011 - 2013

Příjmy

Třída		2010 tis. Kč	2011 tis. Kč	2012 tis. Kč	2013 tis. Kč
1	Daňové příjmy	111 600	109 309	111 815	116 190
1111	daně z příjmů f. o.	18 000	18 200	18 600	18 950
1112	daně z příjmů f. o. s.v.č.	3 110	3 150	3 570	3 900
1113	daně z příjmů f. o. - srážkou	1 469	1 600	1 630	1 700
1121	daně z příjmů p. o.	20 000	20 000	20 200	20 500
1122	daně z příjmů p. o. - obce	13 929	10 400	8 680	8 350
1211	DPH	39 239	41 000	44 100	47 600
133	poplatky za využívání p.zdr.	5 616	5 689	5 700	5 800
134	ostatní daně a poplatky	1 822	1 655	1 700	1 720
1351	odvody	905	905	905	920
1361	správní poplatky	1 710	1 710	1 730	1 750
1511	daň z nemovitostí	5 800	5 000	5 000	5 000
2	Nedaňové příjmy	55 677	53 547	54 153	54 662
	nájmy	45 228	45 759	45 953	46 262
	ostatní příjmy	10 449	7 788	8 200	8 400
3	Kapitálové příjmy	20 472	9 315	8 500	9 000
	celkem	187 749	172 171	174 468	179 852
4	Transfery	18 108	22 433	35 150	17 700
4111	neinvestiční transfery	504	0	0	
4112	správa a školství	12 056	12 056	12 000	12 100
4116	dávky sociální péče	4 440	4 300	4 300	4 600
4121	od obcí	700	500	500	600
4122	od krajů	408	1 425	350	400
4132	převody z ostatních fondů	0	0	0	0
4222	investiční transfery	0	4 152	18 000	0
	<i>náměstí</i>		3 160	18 000	
	celkem	205 857	194 604	209 618	197 552
8	Financování	29 491	29 528	16 000	15 900
8113	krátkodobé úvěry	5 000	0	0	0
8115	zůstatky na účtech	22 949	29 528	16 000	15 900
8123	úvěry a půjčky	1 542	0	0	0
	Zdroje celkem	235 348	224 132	225 618	213 452

Město Čelákovice

Rozpočtový výhled 2011 - 2013

Výdaje

Skupina		2010 tis. Kč	2011 tis. Kč	2012 tis. Kč	2013 tis. Kč
1	Zemědělství - odchyt psů	189	189	180	180
2	Průmysl	53 265	35 475	26 310	28 360
	cestovní ruch	56	55	60	60
	doprava	32 024	21 784	15 300	11 300
	provozní výdaje	1 968	1 290	1 300	1 300
	kapitálové výdaje	30 056	20 494	14 000	10 000
	vodní hospodářství	21 185	13 636	10 950	17 000
	provozní výdaje	1 166	753	700	750
	kapitálové výdaje	17 375	11 633	9 000	15 000
	VaK Mladá Boleslav	2 644	1 250	1 250	1 250
3	Služby pro obyvatelstvo	113 104	112 979	129 180	108 740
31 a 32	školství	26 171	14 294	15 180	15 500
	provozní výdaje	16 788	14 294	14 680	15 000
	kapitálové výdaje	9 383	0	500	500
33	kultura	11 913	12 837	12 550	12 850
	provozní výdaje	11 913	12 837	12 550	12 850
	kapitálové výdaje	0	0	0	0
34	tělovýchova a zájm. činnost	12 514	12 048	11 600	11 800
	provozní výdaje	10 824	10 848	11 200	11 500
	kapitálové výdaje	1 690	1 200	400	300
35	zdravotnictví	100	172	180	180
36	bydlení, komunální služby	54 899	63 111	82 170	59 910
	podpora individ. byt. výst.	778	3 524	2 500	1 500
	bytové hospodářství	15 346	15 469	16 400	19 500
	provozní výdaje	15 346	9 569	10 500	16 500
	kapitálové výdaje	0	5 900	5 900	3 000
	nebytové hospodářství	415	415	500	500
	provozní výdaje	415	415	500	500
	kapitálové výdaje	0	0	0	0
	veřejné osvětlení	7 195	1 272	2 000	2 000
	provozní výdaje	20	20	0	0
	kapitálové výdaje	7 175	1 252	2 000	2 000
	pohřebnictví	10	10	10	10
	inženýrské sítě	643	1 545	2 000	1 000
	provozní výdaje	75	0	0	0
	kapitálové výdaje	568	1 545	2 000	1 000
	lokální zásobování teplem	0	0	0	0
	provozní výdaje	0	0	0	0
	kapitálové výdaje	0	0	0	0
	územní plán	200	200	200	200
	provozní výdaje	0	0	0	0
	kapitálové výdaje	200	200	200	200

Skupina		2010 tis. Kč	2011 tis. Kč	2012 tis. Kč	2013 tis. Kč
	územní rozvoj	50	0	200	200
	provozní výdaje	0	0	0	
	kapitálové výdaje	50	200	200	200
	komunální služby	30 262	40 676	58 360	35 000
	provozní výdaje	23 738	22 864	25 000	25 000
	kapitálové výdaje	6 524	17 812	33 360	10 000
37	ochrana životního prostředí	7 507	10 517	7 500	8 500
	provozní výdaje	7 507	10 517	7 500	8 500
	kapitálové výdaje	0	0	0	0
4	Sociální věci	6 575	6 489	6 470	6 790
	provozní výdaje	6 515	6 489	6 470	6 790
	kapitálové výdaje	60	0	0	0
5	Bezpečnost státu	5 183	7 003	7 900	7 800
	provozní výdaje	5 183	6 553	7 500	7 800
	kapitálové výdaje	0	450	400	0
6	Všeobecná veřejná správa	48 256	42 274	40 540	39 940
	provozní výdaje	30 183	28 284	28 000	27 800
	úroky	619	0	0	0
	daň	17 354	13 790	12 040	11 740
	kapitálové výdaje	100	200	500	400
	výdaje	226 572	204 409	210 580	191 810
8	Financování - splátky	7 624	9 934	7 731	7 855
	krátkodobý úvěr	0	0	0	0
	dlohodobé úvěry	7 624	9 934	7 731	7 855
	VÝDAJE	234 196	214 343	218 311	199 665
	disponibilní rezerva	1 152	9 789	7 307	13 787
	Výdaje celkem	235 348	224 132	225 618	213 452

Kapitálové výdaje celkem	73 655	60 886	68 460	42 600
---------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Splátky úvěrů	2010	2011	2012	2013
HB č.p. 109	795	795	844	898
HB novostavba	324	340	357	379
SFRB	1 212	1 272		
SFŽP kanalizace Sedl.	948	940		
ČS ZŠ a MŠ	638	3 830	3 830	3 830
Jiřina				
Třebízského II	950			
Nedaniny	1 221	1 221		
PPC I	1 536	1 536	1 536	1 584
Třebízského III			192	192
Sedlčanky 83 RD			972	972
	7 624	9 934	7 731	7 855

Příloha

Přehled splátek úvěrů a půjček

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
HB <i>č.p. 109</i>	795,0	794,0	844,0	898,0	954,0	1 014,0	1 079,0	950,0			
HB <i>novostavba</i>	324,0	335,0	357,0	379,0	369,0	splaceno					
SFRB	1 212,0	1 272,0	splaceno								
SFŽP <i>kanalizace</i>	948,0	939,9	splaceno								
ČS <i>ZŠ a MŠ</i>	638,0	3 830,0	3 830,0	3 830,0	3 830,0	3 830,0	3 830,0	3 830,0	2 552,0	splaceno	
Třebízského II	950,0	splaceno									
Nedaniny	1 221,0	1 221,0	splaceno								
PPC I	1 536,0	1 536,0	1 536,0	1 584,0	1 564,0	splaceno					
Třebízského III			192,0	192,0	192,0	192,0	192,0	splaceno			
Sedlčanky 83 RD			972,0	972,0	972,0	972,0	972,0	1 512,0	972,0	splaceno	
	7 624,0	9 927,9	7 731,0	7 855,0	7 881,0	6 008,0	6 073,0	6 292,0	3 524,0	0,0	0,0