STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA ČESKÝ KRUMLOV

2022–2024



Seznam příloh Střednědobého rozpočtového výhledu 2022–2024

- Přehled příjmů střednědobého rozpočtového výhledu
- Přehled výdajů střednědobého rozpočtového výhledu
- Přehled financování střednědobého rozpočtového výhledu
-

Seznam podkladů k sestavení Střednědobého rozpočtového výhledu 2022-2024

- Přehled úvěrů města
- Přehled splátek úvěrů
- Výpočet úroků z úvěrů
- Rozpočtová odpovědnost
- Dluhová služba
- Celková likvidita

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

Obsah

1. Úvod 3
1.1 Zásady vypracování střednědobého výhledu rozpočtu 4
2. Příjmy 4
2.1. Daňové příjmy 5
2.2. Nedaňové příjmy 5
2.3. Kapitálové příjmy 5
2.4. Přijaté transfery (dotace) 5
3. Výdaje 6
3.1. Běžné výdaje 6
3.2. Kapitálové výdaje 6
4. Financování 6
4.1. Bankovní úvěry 7
5. Saldo rozpočtu 7
6. Monitoring hospodaření 7
6.1. Rozpočtová odpovědnost 8
6.2. Ukazatel dluhové služby 8
7. Další postup 9
8. Závěr 10
9. Doplňující informace 10

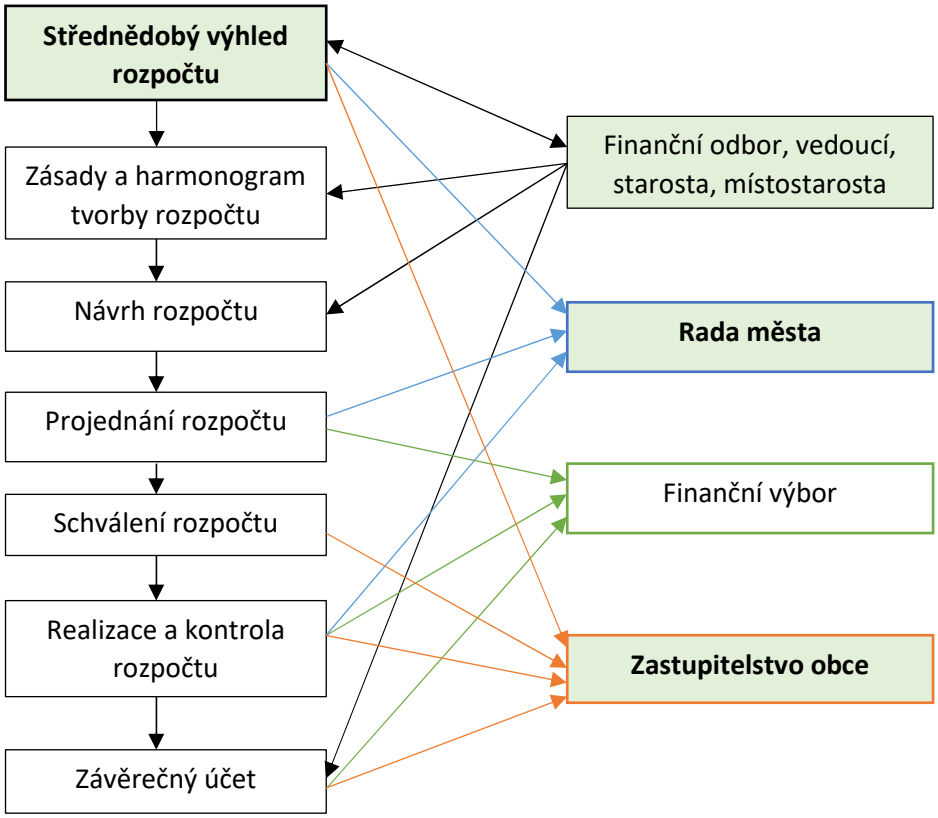
1. Úvod

Finanční hospodaření územních samosprávných celků se řídí schváleným ročním rozpočtem a střednědobým výhledem rozpočtu.

Dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů je střednědobý výhled rozpočtu pomocným 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. Střednědobý výhled rozpočtu 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 uvedou jejich dopady na hospodaření územního samosprávného celku nebo svazku obcí po celou dobu trvání závazku.

Ze střednědobého výhledu rozpočtu se následně vychází při zpracování ročního rozpočtu. Zpracování střednědobého výhledu rozpočtu je pro obce povinné. Pro správnou funkci střednědobého výhledu je potřeba, aby byl aktualizován tak, aby zohledňoval nové skutečnosti, reagoval na ekonomickou situaci, hrozby a příležitosti financí ve vazbě na reálné hospodaření samosprávy.

Rozpočtový proces



Dosud platný Střednědobý výhled rozpočtu města Český Krumlov pro období 2020–2024 byl schválen usnesením Zastupitelstva města Český Krumlov č. 0070/ZM7/2019 ze dne 29.08.2019.

A vzhledem k tomu, že město Český Krumlov přijalo v letech 2020 a 2021 dva nové dlouhodobé úvěry (na pořízení ČOV a plánované investice), je právě toto hlavním důvodem zpracování tohoto nového střednědobého výhledu rozpočtu roky 2022 až 2024, tak aby byly dodrženy zákonné požadavky na jeho obsah.

V souladu s ustanoveními zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, je tedy Radě města a následně i Zastupitelstvu města Český Krumlov předkládán materiál ve věci střednědobého výhledu rozpočtu města Český Krumlov pro roky 2022–2024. Návrh střednědobého výhledu je také v souladu s ustanovením § 3 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb. zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách ÚSC. Zároveň je k nahlédnutí na odboru financí městského úřadu.

Střednědobý výhled je sestaven dle druhového třídění rozpočtové skladby (rozpočtové položky). Jednotlivá čísla Organizačních jednotek (odborů) a organizačních čísel (jednotlivé projekty) nejsou využity. Ke zpracování výhledu byly použity zdroje:

- skutečné plnění rozpočtu za roky 2018, 2019, 2020
- schválený rozpočet na rok 2021 a jeho plnění k 30.06.2021
- účetní a finanční výkazy od roku 2018
- monitor státní pokladny MF ČR
- prognózy MF ČR, ČNB a vybraných dat ČSÚ k predikci daňových výnosů

1.1 Zásady vypracování střednědobého výhledu rozpočtu

Orientačním podkladem pro zpracování střednědobého výhledu rozpočtu 2022-2024 je mimo jiné také skutečné plnění rozpočtu v letech 2018-2020 a plnění rozpočtu v roce 2021 k 30.06.

Veřejné rozpočty mají obecně několik společných rysů. Mají-li jednotlivé rozpočty či výhledy plnit daný účel, musí vykazovat určité vlastnosti, označovány jako rozpočtové zásady. Tyto zásady představují systém poznatků a zkušeností z vývoje předchozích výhledů, rozpočtů a procesů.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu je realistický. Tato zásada klade důraz na opatrnost při stanovování rozpočtových příjmů a souvisí s požadavkem na zamezení zkreslování údajů v rozpočtu a zamezení rozsáhlých rozpočtových přesunů.

U položek, kde nelze provést reálný odhad jejich vývoje, byla jejich výše ponechána na úrovni nebo v blízkosti hodnot aktuálního roku 2021.

2. Příjmy

Příjmy města jsou závislé na počtu obyvatel, počtu žáků, počtu zaměstnanců pracujících v katastru, velikosti katastru, místních poplatcích, dani z nemovitosti, vlastní činnosti, získaných dotacích a na prodeji majetku. Příjmy obce jsou dle platné rozpočtové skladby dle vyhlášky č. 343/2019 Sb., o rozpočtové skladbě ve znění pozdějších předpisů rozděleny na:

- Daňové příjmy – sdílené daně dle zákona č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, daň z přidané hodnoty, daně a poplatky z vybraných činností a služeb (místní poplatky), majetkové daně.

- Nedaňové příjmy – příjmy z vlastní činnosti, sankční platby, vratky transferů, příjmy z prodeje nekapitálového majetku, přijaté splátky půjčených prostředků a ostatní nedaňové příjmy.
- Kapitálové příjmy – příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku.
- Neinvestiční přijaté transfery – od veřejných rozpočtů ústřední úrovně, územní úrovně, ze zahraničí a převody do vlastních fondů.
- Investiční přijaté transfery – od veřejných rozpočtů ústřední úrovně, územní úrovně, ze zahraničí.

2.1. Daňové příjmy

Daňové příjmy tvoří více jak polovinu celkových příjmů města. Jsou dány zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům, ve znění pozdějších předpisů. Vypočítané daňové příjmy vychází z aktuální vyhlášky Ministerstva financí ČR k rozpočtovému určení daní, návrhu výnosu daní dle MF ČR a zohledňují také predikce daňových příjmů vydané dne 14.04.2021 MF ČR. U odhadu příjmů z poplatků bylo vycházeno z čísel v předchozích letech a v úvahu byly vzaty také některé nové okolnosti (zvýšená sazba poplatku z pobytu a výrazně snížený rozsah osvobození u poplatku ze vstupného).

U některých daní je kalkulována meziroční lehká progrese. Obecně, z důvodu zamezení případného finančního rizika dostát dlouhodobým závazkům města a pokrýt odhadované výdaje, byl i při odhadu daňových příjmů uplatněn princip opatrnosti.

2.2. Nedaňové příjmy

Při plánování nedaňových příjmů byl rovněž obecně uplatněn princip opatrnosti. Na opticky výrazný nárůst v letech 2022 až 2024 má vliv zejména pronájem vodohospodářského majetku v souvislosti s pořízením ČOV, očekávaný opětovně zlepšený příjem z parkovišť (BUS STOP) a také za pronájem prostor v kasárnách ve Vyšným.

2.3. Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy obsahují příjem příspěvku od Jihočeského vodárenského svazu v průměrné výši za poslední 3 roky. Co se týče příjmů z prodeje majetku, ty zahrnují např. odhadovaný prodej pozemků ve výši 4 mil. Kč ročně.

2.4. Přijaté transfery (dotace)

Přijaté transfery obsahují předpokládanou výši dotace na výkon státní správy, tzv. souhrnný dotační vztah, který počítá s meziroční 3,5 % valorizací.

Ve výhledu rozpočtu jsou zahrnuty očekávané dotační prostředky z jiných zdrojů většinou pouze na základě již přijatých rozhodnutí (smluv) v rámci projednávání přestupkového řízení. Dále jsou rozpočtovány dotační prostředky, které jsou stanoveny zákony. Jedná se o oblasti sociálních prací jako např. dotace na sociálně právní ochranu dětí.

Ostatní transfery a současně i výdaje související s těmito přijatými transfery jsou zařazovány do rozpočtu konkrétního roku průběžně na základě přijatých rozhodnutí od jednotlivých poskytovatelů nebo uzavřených smluv, kdy je přiznána jejich přesná výše v souladu se zákonem. Jedná se hlavně o investiční dotační prostředky, ovšem i na této položce vzhledem k hodnotám předchozích let, které nikdy nebyly nulové, je počítáno s určitým objemem přijatých prostředků (4, resp. 6 a 4 mil. Kč), samozřejmě opět při zachování principu opatrnosti.

3. Výdaje

Výdaje obce závisí zejména na objemu a stavu majetku, efektivitě založených organizací a společností, efektivitě zaměstnanců, správě dluhu a samozřejmě na politice rozvoje a řízení investičních projektů. Dle platné rozpočtové skladby dle vyhlášky č. 343/2019 Sb., o rozpočtové skladbě ve znění pozdějších předpisů jsou rozděleny na:

- Běžné výdaje – neinvestiční výdaje, které jsou jiné než na pořízení věcí a práv majících povahu dlouhodobého majetku
- Kapitálové výdaje – investiční nákupy a související výdaje, nákupy akcií a majetkových podílů, investiční transfery, investiční půjčené prostředky, ostatní kapitálové výdaje. Jedná se tedy o výdaje na pořízení věcí a práv majících povahu dlouhodobého majetku.

3.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje obsahují nezbytnou výši běžných výdajů pro zabezpečení úkolů plynoucích z poslání města, výkonu státní správy a různých smluvních vztahů vyplývajících z obecně závazných právních předpisů.

Výdaje na mzdové náklady počítají s meziročním zvýšením o 1 %. To je dáno především postupovými tabulkami. S tím korespondují i zvýšené odvody na sociálním a zdravotním pojištěním. Ostatní běžné výdaje jsou odhadnuty v návaznosti i s ohledem na jejich vývoj v předchozích letech, navíc je zde obsažena i celková rezerva běžného rozpočtu na POL 5901. Ta je průběžně zapojována do rozpočtu až po schválení konkrétních výdajů či dotací. Vzhledem ke zkušenostem z let 2020 a 2021 je zákonná rezerva na krizová opatření na POL 5903 plánována ve větším rozsahu, než tomu bylo v letech předchozích.

3.2. Kapitálové výdaje

Výhled rozpočtu obsahuje v první řadě požadavky na kapitálové (investiční) výdaje, které již započaly v předchozích letech. Jedná se zejména o projekty revitalizace kasáren Vyšný – Nový Dvůr, revitalizace městského hřbitova či výdaje v oblasti sportu. Dále odhaduje předběžnou výši investičních výdajů, tzv. investiční rámec, a to např. v rámci obnovy vodohospodářského majetku, kdy jsou výdaje plánovány v návaznosti na předpokládané požadavky a s ohledem na očekávané příjmy z jeho provozu. Největší položku pak tvoří výdaje na rekonstrukci komunikací (silnice, mosty, chodníky, cyklostezky). Investiční příspěvky jsou rozpočtovány jen pro zřízené příspěvkové organizace – školská zařízení dle postupné obnovy majetku.

Rezerva na POL 6901 obsahuje výdaje na nové projektové dokumentace a spolufinancování jednotlivých projektů, kterou jsou spolufinancování z jiných rozpočtů (získaných dotačních prostředků).

4. Financování

Výhled rozpočtu na roky 2022–2024 ve fázi rozpočtového financování obsahuje celkové roční splátky stávajících úvěrů. V následujících letech není plánováno přijetí nového bankovního úvěru. Kontokorentní úvěry jsou do rozpočtu zapojovány jen v případě předfinancování projektu, který je spolufinancován z jiných rozpočtů.

4.1. Bankovní úvěry

Město Český Krumlov inventuje čtyři bankovní úvěry:

- Úvěr od Československé obchodní banky, a.s. na rekonstrukci zimního stadionu a kina z roku 2014 - splatnost úvěru je v roce 2022,
- Úvěr od Komerční banky, a.s. na investiční akce spojené s úsporou energií a revitalizaci městského hřbitova z roku 2018, 2019 – splatnost úvěru v roce 2027,
- Úvěr od Komerční banky, a.s. na pořízení závodu čistírny odpadních vod z roku 2020 – splatnost úvěru v roce 2035,
- Úvěr od Komerční banky, a.s. na investiční akce z roku 2020 – splatnost úvěru v roce 2031.

Jak již bylo uvedeno v úvodu, důvodem pro zpracování nového rozpočtového výhledu města Český Krumlov na roky 2022 až 2024 jsou právě poslední dva uvedené úvěry, které předchozí rozpočtový výhled pochopitelně nezohledňoval. Ten aktuální tedy již bude v souladu se zákonnými požadavky obsahovat dopady i obou těchto nových úvěrů na rozpočet města po celou dobu jejich splatnosti.

5. Saldo rozpočtu

Saldo rozpočtu je rozdíl mezi příjmy a výdaji rozpočtu. Jedná se o dílčí údaj, posuzovat jen ze salda hospodaření města nelze.

Zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů stanovuje, že rozpočet se sestavuje zpravidla jako **vyrovnaný**. Může však být schválen i jako **přebytkový**, a to v případě, kdy některé příjmy daného roku jsou určeny k využití až v následujících letech nebo jsou určeny ke splácení jistiny úvěrů z předchozích let. Zákon dále taxativně stanovuje, v jakých případech může být rozpočet sestaven a schválen jako **schodkový**. Jedná se o případy, kdy bude možné schodek uhradit finančními prostředky z minulých let, návratnou finanční výpomocí, smluvně zabezpečenou půjčkou, úvěrem nebo příjmy z prodeje komunálních dluhopisů. **Přebytek hospodaření** minulých let nemusí být do rozpočtu zapojen v plné výši, lze využít jen jeho část, která je potřeba ke krytí rozpočtových výdajů v daném roce, nebo se nemusí zapojit vůbec.

Saldo příjmů a výdajů střednědobého rozpočtového výhledu v jednotlivých letech je koncipováno jako přebytkový, tzn., že celkové příjmy jsou vyšší než celkové výdaje. Rozdíl je použit na pokrytí jednotlivých splátek přijatých úvěrů dle splátkových kalendářů.

6. Monitoring hospodaření

Monitoring hospodaření územních samosprávných celků navazuje na dřívější Monitoring hospodaření obcí, který Ministerstvo financí provádělo od roku 2009. V roce 2017 provedlo Ministerstvo financí změnu v metodice monitoringu hospodaření obcí, kterou došlo ke zrušení usnesení vlády ČR ze dne 12. listopadu 2008 č. 1395 a zároveň k přijetí nového usnesení vlády ČR ze dne 23. října 2017 č. 742 o monitoringu hospodaření územních samosprávných celků.

Záměrem provedené změny monitoringu bylo dosažení jeho souladu se zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, který nabyl účinnosti dne 21. února 2017. Do soustavy ukazatelů monitoringu bylo mimo jiné přidáno pravidlo rozpočtové odpovědnosti pro ÚSC, které se týká obcí a krajů bez jejich příspěvkových organizací. V rámci monitoringu je pravidlo rozpočtové odpovědnosti považováno za primární ukazatel, kterému byly ostatní ukazatele přizpůsobeny. Z toho důvodu byly do monitoringu nově zahrnuty kraje a příspěvkové organizace byly vyloučeny.

Monitoring slouží pro hodnocení hospodářské situace obcí a krajů, přičemž je založen na sledování soustavy osmnácti ukazatelů, které vychází z finančních a účetních výkazů zasílaných do systému Státní pokladny. Za stěžejní jsou považovány tři následující ukazatele, které označujeme jako monitorující:

- pravidlo rozpočtové odpovědnosti – podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky, hodnota by neměla překročit 60 %,
- podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům – míra zadlužení majetku ÚSC, hodnota by neměla překročit 25 %).
- celková likvidita – podíl oběžných aktiv a krátkodobých závazků (nižší než 1 = obec není schopna splatit své krátkodobé závazky), hodnota by neměla být nižší než 1.

Cílem monitoringu je vést obce k větší obezřetnosti při hospodaření se svěřenými veřejnými prostředky. Překročení hraničních hodnot u všech tří ukazatelů současně pouze indikuje možné riziko hospodářských problémů, ale nutně neznamená, že je obec v tíživé finanční situaci.

6.1. Rozpočtová odpovědnost

Zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti stanovuje, že územní samosprávný celek hospodaří v zájmu zdravých a udržitelných veřejných financí tak, aby výše jeho dluhu nepřekročila k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Překročí-li dluh ÚSC k rozvahovému dni tuto hranici, je ÚSC povinen jej v následujícím kalendářním roce snížit nejméně o 5 % z rozdílu mezi výší svého dluhu a 60 % průměru svých příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Při nesplnění této podmínky rozhodne ministerstvo financí podle zákona o rozpočtovém určení daní o pozastavení převodu jeho podílu na výnosu daní.

V tabulce Rozpočtová odpovědnost je znázorněn výpočet podílu dluhu k průměru příjmů v letech 2017–2023. Z tabulky vyplývá překročení rozpočtové odpovědnosti pouze v roce 2020 a v následujícím roce 2021. Tzn., že výše minimálních ročních splátek stávajících úvěrů musí být 5 % z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměrných příjmů za poslední 4 roky (viz. tabulka poslední řádek). Jedná se tedy v roce 2021 o minimální splátku ve výši 817 tis. Kč a v roce 2022 o splátku ve výši 412 tis. Kč. V Přehledu splátek úvěrů jsou vypočítány jednotlivé splátky za jednotlivé roky. Na rok 2022 jsou plánované dle úvěrových smluv roční splátky ve výši 23.308 tis. Kč. V následujících letech až do roku 2026 jsou plánovány roční splátky ve výši 21.808 tis. Kč. V roce 2027 bude činit splátka úvěrů 20.558 tis. Kč.

Je důležité upozornit, že v roce, kdy podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky překročil 60% hranici si může i tak územně samosprávný celek sjednat nový úvěr. Překročení rozpočtové odpovědnosti nemá vliv na tuto možnost.

6.2. Ukazatel dluhové služby

Obsah dluhové služby se definuje:

- zaplacenými úroky (položka 5141 rozpočtové skladby)
- uhrazenými splátky vydaných dluhopisů (položky 8xx2 rozpočtové skladby),
- splátkami jistin (položky 8xx4 rozpočtové skladby),
- splátkami leasingu (položky 5178 rozpočtové skladby).

Dluhová základna obsahuje:

- skutečně dosažené daňové příjmy v tř. 1 a nedaňové příjmy v tř. 2 za daný kalendářní rok a plánované daňové a nedaňové příjmy v následujících letech,
- dotace souhrnného finančního vztahu (položky 4112 a 4212 rozpočtové skladby – prostředky finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtům obcí a k rozpočtům krajů podle přílohy zákona o státním rozpočtu na příslušný kalendářní rok).

7. Další postup

Připomínky z projednávání střednědobého výhledu rozpočtu na jednání rady města budou následně do něj zapracovány. Střednědobý výhled rozpočtu je každoročně aktualizován, tak aby odpovídal požadavkům zákona aktuálnímu ekonomickému vývoji a hospodaření města. Schválený rozpočtový výhled pro roky 2022-2024 bude jedním z podkladů pro zpracování návrhu rozpočtu města Český Krumlov pro rok 2022.

Návrh harmonogramu zpracování a projednání rozpočtu 2022

č.			termín	odpovídá
Návrh rozpočtu	Zpracování návrhu rozpočtu	rozeslání podkladů pro zpracování návrhu rozpočtu s návrhem OF (dle rozpočtového výhledu a plnění rozpočtu 2020)	06.10.2021	vedoucí OF
		zpracování návrhu rozpočtu – příjmů a výdajů – na podkladu projednaného rozpočtového výhledu, dle usnesení RM a ZM, platných smluv – do *rozeslané tabulky*	06.10. - 20.10.2021	vedoucí odborů
		Projednání návrhu rozpočtu PO a OPS s řediteli	11.10. - 20.10.2021	Vedoucí OF a příslušní VO
		sumarizace, vypracování návrhu rozpočtu	20.10. - 22.10.2021	vedoucí OF, správce rozpočtu
		projednání návrhu rozpočtu se starostou, místostarostou, tajemníkem a vedoucími odborů	01.11.- 05.11.2021	tajemník MěÚ, vedoucí odborů
	1.čtení	zpracování návrhu rozpočtu	08.11. - 12.11.2021	vedoucí OF
		projednání návrhu rozpočtu v radě města (kapitálový rozpočet)	**15.11.2021**	vedoucí OF
		zapracování připomínek a požadavků RM, dopracování návrhu rozpočtu	18.11. - 26.11.2021	vedoucí OF
	2.čtení	projednání návrhu rozpočtu v radě města	**29.11.2021**	vedoucí OF
		zveřejnění návrhu rozpočtu na úřední desce	**01.12.2021**	vedoucí OF
		projednání návrhu rozpočtu ve finančním výboru	22.11.- 08.12.2021	vedoucí OF
		projednání návrhu rozpočtu v zastupitelstvu města	*Rozvoz 08.12.* **16.12.2021**	vedoucí OF
Rozpočet 2021		provedení rozpisu rozpočtu 2021	31.12.2021	správce rozpočtu

8. Závěr

Tento střednědobý výhled rozpočtu aktuálně reaguje na nové skutečnosti, zejména na přijetí dvou dlouhodobých závazků (úvěrů), a zohledňuje také vývoj ekonomiky související s dosud neskončenou pandemií koronaviru. I proto bylo při jeho tvorbě ještě obtížnější odhadnout jednotlivé položky hlavně v příjmové části. Při jeho zpracování byl zachován princip opatrnosti, jak je zvykem u procesů týkajících se rozpočtu města Český Krumlov. Je třeba také brát v úvahu, že rozpočtový výhled je opravdu jen rámcový odhad budoucí situace, která se může nečekaně výrazně měnit, jak ukázaly zejména poslední roky.

V případě nových skutečností, konkrétně třeba v případě přijetí dalšího úběru na financování vlastního podílu u výstavby zimního stadionu, bude střednědobý výhled rozpočtu znovu aktualizován.

9. Doplňující informace

Střednědobý výhled rozpočtu je v užším rozsahu zveřejněn na úřední desce města Český Krumlov, kompletní materiál včetně všech příloh je zveřejněn na úřední desce města umožňující dálkový přístup v kategorii Odbor financí a na internetové adrese https://www.ckrumlov.cz/cz/rozpocet-mesta-cesky-krumlov/. Zároveň je také k nahlédnutí v celém rozsahu na odboru financí Městského úřadu v Českém Krumlově.

Připomínky k návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu mohou občané územního samosprávného celku uplatnit buď písemně na podatelnu Městského úřadu Český Krumlov, Kaplická 439 nebo ústně na zasedání zastupitelstva, na kterém bude návrh projednáván (dne 26.08.2021).

Závazná tabulková část

Střednědobý výhled rozpočtu 2022 - 2024

				upravený rozpočet k 30.6.2021	rozpočtový výhled		
	2018	2019	2020		2022	2023	2024
Daňové příjmy	246 245,7	261 945,2	243 880,4	247 293,0	277 955,0	285 905,0	290 562,0
Nedaňové příjmy	67 535,9	79 275,7	71 947,5	87 062,9	116 001,0	116 101,0	116 201,0
Kapitálové příjmy	1 163,3	4 313,0	2 792,5	14 420,0	4 200,0	4 200,0	4 200,0
Přijaté dotace neinvestiční	47 848,2	53 154,1	69 928,4	56 283,5	54 309,1	55 676,4	57 088,1
Přijaté dotace investiční	2 680,8	36 517,8	6 150,5	39 700,9	4 000,0	6 000,0	4 000,0
Příjmy celkem	**365 473,9**	**435 205,7**	**394 699,2**	**444 760,3**	**456 465,1**	**467 882,4**	**472 051,1**
Financování	33 427,0	-13 693,7	212 441,4	70 008,7	-23 308,0	-21 808,0	-21 808,0
Zdroje celkem	**398 900,9**	**421 512,1**	**607 140,6**	**514 769,0**	**433 157,1**	**446 074,4**	**450 243,1**
Běžné výdaje	295 634,0	322 091,5	333 514,4	359 168,5	332 307,1	337 874,4	343 193,1
Kapitálové výdaje	103 266,8	99 420,5	273 626,2	155 600,5	100 850,0	108 200,0	107 050,0
Výdaje celkem	**398 900,9**	**421 512,1**	**607 140,6**	**514 769,0**	**433 157,1**	**446 074,4**	**450 243,1**
rozdíl (zdroje - výdaje)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Podíl investic na celkových výdajích	25,9%	23,6%	45,1%	30,2%	23%	24%	24%

Přebytek provozního rozpočtu :	**65 995,8**	**72 283,4**	**52 241,9**	**31 470,9**	**115 958,0**	**119 808,0**	**120 658,0**