



Město Lom

Důvodová zpráva ke střednědobému výhledu rozpočtu města na roky 2024 – 2027

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů se finanční hospodaření územních samosprávných celků řídí jejich ročním rozpočtem a střednědobým výhledem rozpočtu.

Střednědobý výhled rozpočtu města je nástrojem územního samosprávného celku sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodaření. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků.

Střednědobý výhled obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobých závazcích a pohledávkách.

Zpracovaný střednědobý výhled slouží tedy jako podklad pro přípravu rozpočtu města v příštích letech.

Byly určeny stálé, pravidelně se opakující příjmy. Hlavním příjmem města jsou **příjmy daňové**. Zahrnují podíly na celostátním výnosu vybraných daní, místní a správní poplatky. Výše daňových výnosů je stanovena odhadem, který vychází z růstu daňových příjmů, tyto jsou závislé na vývoji počtu obyvatel ve městě, katastrální rozloze, počtu žáků a zaměstnanců, vývoji zákona o rozpočtovém určení daní a změnami daňových zákonů.

Nedaňové příjmy jsou stanoveny kvalifikovaným odhadem především z uzavřených smluv.

Transfery zahrnují pouze příspěvek na výkon státní správy, který je tvořen příspěvkem na základní působnost, matriční působnost a příspěvkem na opatrovnictví. (příloha č. 1)

Stálé, nutné a pravidelně se opakující **běžné výdaje** byly nastaveny v souladu s běžnými příjmy. Hlavním úkolem města je zajistit z běžných příjmů finanční krytí běžných provozních výdajů města a organizací jím zřízených, zejména k plnění zákonných a smluvních povinností. Hlavním rizikem je výrazné zdražování (inflace) provozu a investic. Konkrétně růst cen energií, stavebních prací, veškerých služeb, mzdových nákladů. Prioritou města je tedy snižování provozních výdajů, úspory energií, úspory při zajišťování materiálního zabezpečení a služeb, nutných pro činnost města a příspěvkové organizace zřízené městem. (příloha č. 2)

Ve střednědobém výhledu neuvádíme kapitálové výdaje, tyto budou upřesněny v rozpočtu města na daný kalendářní rok.

Do střednědobého výhledu byly zařazeny rovněž dlouhodobé pohledávky.

Pořízení investic je především závislé na provozním přebytku, zajištění dotačních titulů, příjmů z prodeje majetku města tj. z kapitálových příjmů (prodej nemovitého majetku) a dále finančními prostředky z přebytků hospodaření minulých let – tj. použití vlastního fondu rezerv a rozvoje města.

Střednědobý výhled tyto příjmy nezařazuje, budou zařazovány až do rozpočtů daného roku současně s přebytky hospodaření z minulých let dle možností a stanovení potřeb města. Kapitálové výdaje budou upřesněny v rozpočtu města na daný kalendářní rok.

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU

MĚSTA LOM

2024 - 2027

(v tis. Kč)

		SR 2023	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2026	Výhled 2027
	I. PŘÍJMY CELKEM:					
	z toho:	68 505	70 394	72 691	75 761	78 841
Třída 1	Daňové příjmy	66 664	68 513	70 735	73 740	76 745
Třída 2	Nedaňové příjmy	639	581	556	521	496
Třída 4	Přijaté dotace	1 202	1 300	1 400	1 500	1 600
	II. VÝDAJE CELKEM:					
	z toho:	62 909	63 605	67 145	70 629	74 161
Třída 5	Běžné výdaje	62 909	63 605	67 145	70 629	74 161
	III. SALDO:					
	Příjmy - výdaje	5 596	6 789	5 546	5 132	4 680
	Dlouhodobé pohledávky	4 698	4 698	0	0	0
	Dlouhodobé závazky	0	0	0	0	0

Střednědobý výhled příjmů (v tis. Kč)

třída	Název	SR 2023	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2026	Výhled 2027
1	Daň z příjmu fyzických osob	13 218	14 000	15 000	16 000	17 000
	Daň z příjmu právnických osob	14 860	14 500	15 000	15 500	16 000
	Daň z přidané hodnoty	34 078	35 500	37 000	38 500	40 000
	Místní poplatky	1 783	1 783	1 000	1 000	1 000
	Přimy z úhrad za dobývání nerostů	66	66	66	66	66
	Správní poplatky	68	68	68	68	68
	Daň z hazardních her	350	355	360	365	370
	Daň z nemovitosti	2 241	2 241	2 241	2 241	2 241
Třída 1	Daňové příjmy celkem	66 664	68 513	70 735	73 740	76 745

třída	Název	SR 2023	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2026	Výhled 2027
2	Zájmová činnost v kultuře	5	5	5	5	5
	Pronájem hrobových míst	108	70	60	50	40
	Komunální služby - náhrady	150	120	100	70	50
	Sběr a svoz odpadů - služby	20	20	20	20	20
	Náhrada za třídění odpadu	350	360	365	370	375
	Příjmy z pokut	5	5	5	5	5
	úroky z bank.úctů	1	1	1	1	1
Třída 2	Nedaňové příjmy celkem	639	581	556	521	496

třída	Název	SR 2023	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2026	Výhled 2027
4	Transfery - státní rozpočet v rámci souhrnného dotačního vztahu	1 202	1 300	1 400	1 500	1 600
třída 4	Přijaté transfery celkem	1 202	1300	1400	1500	1600

	SR 2023	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2026	Výhled 2027
Příjmy celkem	68 505	70 394	72 691	75 761	78 841

Střednědobý výhled běžných výdajů (v tis. Kč)

třída	název	SR 2023	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2026	Výhled 2027
	Zvláštní veterinární péče (útluk)	36	40	40	40	40
	Celkem	36	40	40	40	40
	Průmyslová a ostatní odvětví:					
	Sběr a zpracování druhotných surovin (sběrný dvůr)	1 618	1 700	1 800	1 900	2 000
	Silnice	11 207	11 600	12 100	12 600	13 100
	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	120	200	250	300	350
	Provoz veřejné silniční dopravy	350	400	450	500	550
	Ostatní záležitosti v silniční dopravě	15	15	15	15	15
	Odvádění a čištění odpadních vod	40	40	45	50	55
	Ostatní záležitosti spojů	8	8	8	8	8
	Celkem	13 358	13 963	14 668	15 373	16 078
	Služby pro obyvatelstvo:					
	Neinvestiční příspěvek ZŠ a MŠ	4 080	4 200	4 400	4 600	4 800
	Základní škola - služby	100	100	100	100	100
	Mateřská škola - služby svačinky	180	180	180	180	180
	Městská knihovna	1 065	1 150	1 300	1 450	1 600
	Ostatní záležitosti kultury - kronika města	17	50	20	20	20
	Kulturní památky	65	65	65	65	65
	Sportovní zařízení a ostatní tělovýchovná činnost	270	280	290	300	350
	Využití volného času dětí a mládeže	110	150	150	150	150
	Kulturní činnost	1 045	1 350	1 500	1 600	1 700
	Ostatní zájmová činnost a rekreace	120	130	140	150	160
	Nebytové hospodářství	1 669	1 700	1 700	1 700	1 700
	Veřejné osvětlení	2 966	3 000	3 000	3 000	3 000
	Pohřebnictví	29	30	30	30	30
	Územní plánování	350	350	350	350	350
	Komunální služby	400	400	400	400	400
	Sběr a svoz komunálního odpadu	4 400	5 000	5 500	6 000	6 500
	Péče o vzhled obcí	5 367	5 800	6 300	6 800	7 300
	Celkem	22 233	23 935	25 425	26 895	28 405
	Sociální věci a politika zaměstnanosti:					
	Veřejně prospěšné práce	806	806	806	806	806
	Celkem	806	806	806	806	806
	Ochrana, bezpečnost:					
	Požární ochrana	423	450	497	500	500
	Ochrana obyvatelstva (nespecifikovaná rezerva)	37	37	37	37	37
	Celkem	460	487	534	537	537
	Všeobecná veřejná správa a služby:					
	Místní zastupitelské orgány	2 130	2 225	2 322	2 427	2 543
	Činnost místní správy	17 639	18 800	20 000	21 200	22 400
	Obecné výdaje z fin.operací	58	59	60	61	62
	Pojištění nemovitého majetku	290	290	290	290	290
	Převody hospodářská činnost	5 899	3 000	3 000	3 000	3 000
	Celkem	26 016	24 374	25 672	26 978	28 295
5	Běžné výdaje celkem	62 909	63 605	67 145	70 629	74 161