

Komentář k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu města Jilemnice na roky 2027-2030:

Rozpočtový výhled vychází ze skutečnosti roku 2025 a předchozích let, dále z navýšení daňových příjmů v rámci rozpočtového určení daní a navýšení výdajů v souvislosti s přechodem financování nepedagogických pracovníků škol na zřizovatele. Tato změna je již obsažena ve schváleném rozpočtu na rok 2026 a promítá se do výhledů na roky 2027-2030.

V letech 2027-2030 v rámci výhledu daňových příjmů je průběžné zvýšení o 2 %, u nedaňových příjmů ve výhledu na rok 2027 se vychází ze skutečnosti 2025, snížené o nepravidelné příjmy, v letech 2028-2030 dále s průběžným navýšením o 2 %.

Návrh výhledu kapitálových příjmů zahrnuje v letech 2027-2028 příjem z prodeje městských akcií MMN a.s. Libereckému kraji, výhled kapitálových výdajů pak příplatek mimo základní kapitál od města do MMN a.s. Další kapitálové příjmy města se předpokládají z prodeje nemovitostí.

Příjmy z přijatých dotací vychází ze skutečnosti roku 2025, s mírným navýšením v jednotlivých letech. Jedná se o neinvestiční dotace (pravidelné) - příspěvky a dotace na výkon státní správy, příjmy z veřejnoprávních smluv, dotace na pečovatelskou službu, dále dotace (transfery) pro třetí subjekty – příspěvkové organizace. Příjmy z investičních dotací vyplývají ze zahájených a plánovaných dotačních projektů.

Běžné výdaje jsou stanoveny na základě rozpočtu 2026 (navýšení 30 mil Kč oproti skutečnosti 2025 v důsledku změn) s průběžným navýšováním o 2 % v letech 2028-2030.

Kapitálové výdaje vycházejí z postupné realizace investičních akcí – rekonstrukce stravovadla (Primirest - snížení energetické náročnosti), rekonstrukce budovy v ul. Kostelní (bývalý gympl), zateplení budovy SD Jilm, cyklostezky, výstavba skateparku, realizace vodojemu s rozhlednou, příprava území k bytové výstavbě – Buben a Valdštejská-Krkonošská, pokračování v modernizaci a snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení, revitalizace dětských hřišť, vybudování nového dětského hřiště Bělido v Hrabačově, projektová dokumentace k suché nádrži, přístavba Dětského centra. Dále se bude pokračovat v rekonstrukci vodohospodářských sítí a komunikací Zálázeňská, projektu na zvýšení parkovacích míst na sídlišti, budování chodníku v ul. Roztocké, obnově mostů nad Jilemkou, opravě a rekonstrukci budov škol a dalších městských budov.

Financování – splátka dlouhodobého závazku v rámci projektu EPC končí v roce 2026 (ř.27 tabulky). Rozpočtový výhled počítá se splácením investičního úvěru 2026-2030 (ř. 27 tabulky) a využitím kontokorentu v roce 2027, 2028 (ř. 25 tabulky) pro pokrytí časového nesouladu mezi výdaji na dotační akce a přijetím dotací (rekonstrukce stravovadla, zateplení SD Jilm, modernizace veřejného osvětlení, rekonstrukce budovy v ul. Kostelní a další). Výhled zahrnuje použití zůstatku finančních prostředků na účtech města pro roky 2027, 2030 (ř. 29 tabulky).

Důležitý ukazatel hospodaření města je podíl provozního salda na běžných příjmech (ř.34 tabulky). Obecně je doporučováno, aby neklesl pod 10 %. Pro lepší porovnání v jednotlivých letech je doplněn propočet bez zahrnutí velkých oprav do výdajů při výpočtu podílu (ř.36).

Podíl kapitálových výdajů na celkových výdajích (ř.21 tabulky) se pohyboval v letech 2022,23 kolem doporučených 25 %, v letech 2024-25 přes 30 %. Pro výhled 2027-2030 v souvislosti se splácením úvěru je procento nižší.

Zpracoval: Ing. Hana Trojan, vedoucí finančního odboru