



Komentář k rozpočtu na rok 2022

Rozpočet je zpracován podle rozpočtové skladby, kterou stanoví Ministerstvo financí ČR prováděcí vyhláškou a je tříděn z hlediska

Druhového třídění

- tj. členění podle položek rozpočtové skladby, kterými se v rámci příjmů, výdajů, financování rozlišují peněžní operace podle jejich druhu a jsou členěny:

- **Třída 1 – Daňové příjmy**
- **Třída 2 – Nedaňové příjmy**
- **Třída 3 – Kapitálové příjmy**
- **Třída 4 – Přijaté transfery**
- **Třída 5 – Běžné výdaje**
- **Třída 6 – Kapitálové výdaje**
- **Třída 8 – Financování**

Rozpočet na rok 2022 sestaven hospodárně, při jeho sestavování byl zohledněn aktuální ekonomický stav. Rozpočet zohledňuje predikci očekávaných a známých příjmů. Rozpočet zahrnuje aktuální dluhovou situaci města, reaguje na postupné umořování přijatých bankovních závazků.

Rozpočet města Šlapanice na rok 2022 byl sestaven s maximální opatrností (nárůst cen), a to s ohledem na aktuální nepříznivý stav domácí ekonomiky. Přestože v letošním roce došlo k růstu ekonomiky o více jak 3 %, daný růst byl generován tzv. doháněním prostojů z loňského roku, což ovlivnilo míru inflace, nárůstem nominálního HDP, který je zčásti ovlivněn právě růstem cen.

V srpnu 2021 se inflace zvýšila o 4,1 %, což je o 0,7 % více než červenci 2021 a nejvíce od listopadu 2008. Vyšší ceny energií a dalších komodit se promítají do cenových okruhů včetně spotřebitelských cen.

Z uvedeného důvodu byla přijatá uvedená opatření:

- **Pro rok 2022 byl sestaven vyrovnaný rozpočet.**
- **Část investičních akcí bude zahrnuta do rozpočtu 2022 teprve v okamžiku, kdy budou známy aktuální ceny. Následně bude provedena změna rozpočtu, a to s ohledem na dostupnost finančních prostředků.**
- **Do rozpočtu byly též zařazeny investiční akce, na které budou v maximální možné míře využívány dotační prostředky. V případě rozšíření kapacity MŠ činí dotace 90 % způsobilých výdajů.**
- **V rámci rozpočtu byla vytvořena rezerva kapitálových výdajů ve výši 7 746 700 Kč.**



Komentář k rozpočtu na rok 2022

PŘÍJMY

Celkové **příjmy rozpočtu** jsou předpokládány ve výši **269 293 800 Kč**.

TŘ. 1	Daňové příjmy	143 582 800
TŘ. 2	Nedaňové příjmy	36 871 000
TŘ. 3	Kapitálové příjmy	240 000
TŘ. 4	Transfery a dotace	88 600 000

* hodnoty jsou uvedeny v Kč

➤ Třída 1 – Daňové příjmy

Daňové příjmy jsou predikovány ve výši **143 582 800 Kč** a korespondují s vývojem v roce 2019, 2020, 2021 a predikcí RUD na rok 2022 zveřejněnou na stránkách JmK. Deklarovaná výše je ovlivněna zejména objemem odvedených daní, viz níže. poplatků ze psů, poplatků z pobytu, poplatků za užívání veřejného prostranství, poplatky z ubytovací kapacity, příjmy úhrad za dobývání nerostů, ostatní odvody z vybraných činností a správní poplatky.

Tř.	Paragraf	Položka	Popis	2022
tř. 1	0	1111	Daň z příjmů fyzických osob placená	19 465 800,00
tř. 1	0	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená	807 000,00
tř. 1	0	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná	3 175 000,00
tř. 1	0	1121	Daň z příjmů právnických osob	23 737 000,00
tř. 1	0	1122	Daň z příjmů právnických osob za	949 000,00
tř. 1	0	1211	Daň z přidané hodnoty	66 529 000,00
tř. 1	0	1333	Poplatky za uložení odpadů	0,00
tř. 1	0	1334	Odvody za odnětí půdy ze	350 000,00
tř. 1	0	1341	Poplatek ze psů	230 000,00
tř. 1	0	1342	Poplatek z pobytu	0,00
tř. 1	0	1343	Poplatek za užívání veřejného	200 000,00
tř. 1	0	1345	Poplatek z ubytovací kapacity	40 000,00
tř. 1	0	1349	Zrušené místní poplatky	0,00
tř. 1	0	1356	Příjmy úhrad za dobývání nerostů a	150 000,00
tř. 1	0	1359	Ostatní odvody z vybraných činností	0,00
tř. 1	0	1361	Správní poplatky	18 000 000,00
tř. 1	0	1381	Daň z hazardních her	450 000,00
tř. 1	0	1382	Zrušený odvod z loterií a podobných	0,00
tř. 1	0	1511	Daň z nemovitých věcí	9 500 000,00
tř. 1			CELKEM	143 582 800,00

➤ Třída 2 – Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou rozpočtovány částkou **36 871 000 Kč**. Podstatná část ostatních nedaňových příjmů je tvořena příjmy z pronájmu bytových a nebytových prostor, dále pak



Komentář k rozpočtu na rok 2022

příjmy z poskytování služeb souvisejících s pronájmem, přijatých nekapitálových příspěvků (náklady správní exekuce, náklady správní řízení), příjmů ze sankčních plateb a z odvodů odpisů zřízených příspěvkových organizací.

Tř.	Paragraf	Položka	Popis	2022
tř. 2	1069	2212	Sankční platby přijaté od jiných	500,00
tř. 2	2141	2111	Příjmy z poskytování služeb	500,00
tř. 2	2143	2111	Příjmy z poskytování služeb	15 000,00
tř. 2	2143	2112	Příjmy z prodeje zboží	500,00
tř. 2	2144	2111	Příjmy z poskytování služeb	15 000,00
tř. 2	2169	2212	Sankční platby přijaté	90 000,00
tř. 2	2169	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky	40 000,00
tř. 2	2219	2212	Sankční platby přijaté	50 000,00
tř. 2	2221	2111	Příjmy z poskytování služeb	20 000,00
tř. 2	2299	2212	Sankční platby přijaté	5 600 000,00
tř. 2	2299	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky	300 000,00
tř. 2	2369	2212	Sankční platby přijaté	15 000,00
tř. 2	3111	2122	Odvody příspěvkových organizací	512 500,00
tř. 2	3113	2122	Odvody příspěvkových organizací	3 000 000,00
tř. 2	3115	2111	Příjmy z poskytování služeb	65 000,00
tř. 2	3314	2111	Příjmy z poskytování služeb	30 000,00
tř. 2	3314	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky	40 000,00
tř. 2	3315	2132	Příjmy z pronájmu ostatních	4 000,00
tř. 2	3341	2111	Příjmy z poskytování služeb	22 000,00
tř. 2	3349	2111	Příjmy z poskytování služeb	35 000,00
tř. 2	3399	2111	Příjmy z poskytování služeb	30 000,00
tř. 2	3419	2229	Ostatní přijaté vratky transferu	120 000,00
tř. 2	3612	2111	Příjmy z poskytování služeb	160 000,00
tř. 2	3612	2132	Příjmy z pronájmu ostatních	1 200 000,00
tř. 2	3613	2111	Příjmy z poskytování služeb	1 000 000,00
tř. 2	3613	2132	Příjmy z pronájmu ostatních	10 000 000,00
tř. 2	3613	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	50 000,00
tř. 2	3613	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky	100 000,00
tř. 2	3631	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	4 000,00
tř. 2	3632	2111	Příjmy z poskytování služeb	200 000,00
tř. 2	3632	2132	Příjmy z pronájmu ostatních	240 000,00
tř. 2	3632	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky	15 000,00
tř. 2	3633	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky	7 500 000,00
tř. 2	3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	200 000,00
tř. 2	3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	900 000,00
tř. 2	3639	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	100 000,00
tř. 2	3722	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde	500 000,00



Komentář k rozpočtu na rok 2022

tř. 2	3723	2111	Příjmy z poskytování služeb	250 000,00
tř. 2	4351	2111	Příjmy z poskytování služeb	200 000,00
tř. 2	4357	2111	Příjmy z poskytování služeb	1 200 000,00
tř. 2	4357	2132	Příjmy z pronájmu ostatních	900 000,00
tř. 2	4359	2111	Příjmy z poskytování služeb	340 000,00
tř. 2	5311	2212	Sankční platby přijaté od jiných	180 000,00
tř. 2	6171	2111	Příjmy z poskytování služeb	20 000,00
tř. 2	6171	2112	Příjmy z prodeje zboží	8 000,00
tř. 2	6171	2212	Sankční platby přijaté	250 000,00
tř. 2	6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky	300 000,00
tř. 2	6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	1 000,00
tř. 2	6310	2141	Příjmy z úroků (část)	8 000,00
tř. 2	6409	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky	1 000 000,00
tř. 2	6409	2328	Neidentifikované příjmy	20 000,00
tř. 2	6409	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	20 000,00
tř. 2			CELKEM	36 871 000,00

➤ Třída 3 – Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy prezentují příjmy z prodeje pozemků, ostatního dlouhodobého majetku, přijaté dary a další, viz níže. V roce 2022 není predikován prodej majetku či ostatní prodej ve významné výši.

Tř.	Paragraf	Položka	Popis	2022
tř. 3	2212	3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého	0,00
tř. 3	3612	3112	Příjmy z prodeje ostatních	140 000,00
tř. 3	3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků	100 000,00
tř. 3	3639	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného	0,00
tř. 3	4351	3313	Příjmy z prodeje ostatního HIM	0,00
tř. 3	5512	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného	0,00
tř. 3	5512	3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého	0,00
tř. 3	6171	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného	0,00
tř. 3	6171	3201	Příjmy z prodeje akcií	0,00
tř. 3			CELKEM	240 000,00

➤ Třída 4 – Přijaté transfery

Příjmy z **transferů a dotací** jsou předpokládány ve výši **88 600 000,00 Kč**. Do příjmů byly zařazeny pouze finanční zdroje projektů, u kterých poskytovatel dotací vydal rozhodnutí, tj. jedná se o reálný předpoklad, že finanční prostředky ÚSC obdrží v průběhu roku 2022. Zde nelze opomenout hlavní důležitou složku příjmů, určenou k pokrytí nákladů související s výkonem státní správy „*příspěvek na výkon státní správy*“, jehož předpokládaná výše pro rok 2022 činí 58 900 000 Kč. Další významný příjem v uvedené třídě jsou dotační prostředky ICEC. Pro rok 2022 obdrží ÚSC dotaci ve celkové výši 15 000 000 Kč.



Komentář k rozpočtu na rok 2022

Tř.	Paragraf	Položka	Popis	2022 Návrh
tř. 4	0	4112	Neinvestiční přijaté transfery ze SR	58 900 000,00
tř. 4	0	4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery	11 000 000,00
tř. 4	0	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 500 000,00
tř. 4	0	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	1 200 000,00
tř. 4	0	4211	Investiční přijaté transfery	600 000,00
tř. 4	0	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR (dotace ICEC)	15 000 000,00
tř. 4	0	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	400 000,00
tř. 4			CELKEM	88 600 000,00

Podrobné členění predikovaných příjmů obsahuje též důvodová zpráva k rozpočtu pro rok 2022.

VÝDAJE

Celkové **výdaje rozpočtu** města jsou navrhovány ve výši **269 293 800 Kč**

Tř. 5	Běžné výdaje	224 003 100
Tř. 6	Kapitálové výdaje	45 290 700

* hodnoty jsou uvedeny v Kč

➤ Třída 5 – Běžné výdaje

Z celkového objemu plánovaných výdajů je **224 003 100 Kč** určeno na pokrytí **běžných výdajů**, kterými jsou platy zaměstnanců, odvody pojistného, nákup materiálu, nákup energií, spotřeba PHM, dopravní obslužnost, nákup služeb, výdaje na opravu a údržbu, poskytnuté dotace, příspěvky, dary, úroky, finanční výdaje a ostatní běžné výdaje. Podrobné členění vyčíslených běžných výdajů obsahuje důvodová zpráva k rozpočtu pro rok 2022.

➤ Třída 6 – Kapitálové výdaje

Významnou položkou rozpočtu města jsou **kapitálové výdaje** ve výši **45 290 700 Kč**. Seznam plánovaných investic v roce 2022, viz tabulka. Podrobné členění vyčíslených investičních výdajů obsahuje důvodová zpráva k rozpočtu pro rok 2022.

Přehled plánovaných investic zahrnutých v rozpočtu pro rok 2022

TŘ.	Paragraf	Položka	Popis	Částka
Tř. 6	2212	6121	Komenského, Švehlova, Jiříkovská	1 700 000,00
Tř. 6	2219	6121	Přechody Nádražní, chodníky Husova, opravy mostů	1 800 000,00
Tř. 6	3111	6121	MŠ Hvězdička, rozšíření kapacity č. I , rekonstrukce	10 000 000,00
Tř. 6	3612	6121	Bytové hospodářství	50 000,00
Tř. 6	3632	6121	Rozšíření hřbitova	10 000 000,00



Komentář k rozpočtu na rok 2022

Tř. 6	3636	6121	Urbanická studie, soutěž Cukrovar, Adaptační strategie	3 000 000,00
Tř. 6	3639	6121	Komunální služby	500 000,00
Tř. 6	3732	6121	ICEC	2 000 000,00
Tř. 6	6171	6121	Výtahy (Opuštěná) a vestibul (Masarykovo nám.)	5 300 000,00
				34 350 000,00

*

Přehled plánovaných investic, nezahrnutých v rozpočtu pro rok 2022.

Při realizaci plánovaných investic dojde k úpravě rozpočtu. Ke dni sestavení rozpočtu není k dispozici odpovídající smluvní dokumentace s přesným odhadem výdajů. Ke krytí vstupních nákladů na investiční akce nákup „Univerzitního centra“ (40 mil. Kč), rozšíření kapacity MŠ Hvězdička (10 mil. Kč/dotace 90%), nákup pozemků (10 mil. Kč) je plánováno čerpání z dlouhodobého úvěru (KB, a.s. – čerpání z úvěrového rámce je možné do 31.12.2022, přičemž čerpání k 31.12.2021 celkem 43 mil. Kč).

- nákup „Univerzitního centra“
- rozšíření kapacity MŠ Hvězdička č. II
- nákup pozemků od Města Brna

Rozpočet města Šlapanice na rok 2022 je sestaven jako vyrovnaný. Celková bilanční vyrovnanost finančních zdrojů a potřeb je zajištěna zapojením celkových příjmů a celkových výdajů.

➤ Třída 8 – Financování

Příjmy celkem	269 293 800
Výdaje celkem	269 293 800
Saldo příjmů a výdajů	0
Financování	0
Dlouhodobé závazky (úvěrové krytí Univ.centrum – předpoklad čerpání 2022)	43 291 500
Uhrazené splátky dlouhodobých závazků (zahájení splácení v roce 2023)	0
CELKEM	0

* hodnoty jsou uvedeny v Kč

Úvěrová angažovanost:

Dlouhodobý investiční úvěr, vedený u KB, a.s. – čerpané prostředky 43 mil. Kč

- Zahájení splácení v prvním čtvrtletí roku 2023
- Měsíční splátka dle platné smlouvy 2,250 mil. Kč
- Pohyblivá úroková sazba (aktuální PRIBOR + přírážka banky)
- Doba splácení od roku 2023 do roku 2042

Krátkodobý provozní úvěr, vedený u UNICREDIT, a.s.

- Pohyblivá úroková sazba (aktuální PRIBOR + přírážka banky)
- Doba splatnosti 1 rok
- K 31. 12. 2021 je předpoklad zůstatku jistiny – 5 mil. Kč



Komentář k rozpočtu na rok 2022

Kontrolní opatření finančního odboru:

- průběžné sledování stavu plnění rozpočtu
- detailní evidence stavu finančních prostředků (konzultace s vedením MěÚ)
- provádění kontrol u příspěvkových organizací
- kontrola objednávek, přijatých faktur, výdajových poukazů, platebních příkazů
- průzkum finančního trhu a nabídek úrokových sazeb

.....
Ing. Jana Juchelková