

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA VALAŠSKÉ KLOBOUKY NA OBDOBÍ LET 2025 – 2026

Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem územního samosprávného celku a svazku obcí 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 (§ 3 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů). Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a dlouhodobě realizovaných záměrech. Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2025 – 2026 vychází ze skutečného vývoje příjmů a výdajů předchozích let a z očekávané skutečnosti roku 2023 a návrhu rozpočtu města na rok 2024. Při tvorbě střednědobého výhledu rozpočtu bylo přihlédnuto k vývoji hlavních makroekonomických indikátorů české ekonomiky a předpokládaných příjmů státního rozpočtu.



Důvodová zpráva

k Střednědobému výhledu rozpočtu

1 Příjmy města

1.1 Daňové příjmy

Daňové příjmy zahrnují podíly na celostátním výnosu vybraných daní, místní a správní poplatky a daň z nemovitostí. Výše daňových výnosů je stanovena na základě předpokladů daňových příjmů Ministerstva financí ČR. Výše příjmů z místních poplatků, správních poplatků a daně z nemovitostí v jednotlivých letech jsou mírně navyšovány. Pro střednědobý výhled rozpočtu jsou daňové příjmy města dále stanoveny i na základě předpokladů vývoje ekonomiky. Daňové příjmy tvoří podstatnou část příjmů města. Výpočet sdílených daní vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a z přílohy k vyhlášce č. 264/2023 Sb., o procentním podílu jednotlivých obcí na částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů. V rámci konsolidačního balíčku je navrhováno snížení podílu obcí z celostátního hrubého výnosu daní v roce 2024 z 25,84 % na 24,92 % a v roce 2025 na 24,16 %. Vzhledem k současné ekonomické situaci je problematické stanovit příjem ze sdílených daní v dalších letech.

Tabulka 1 - Daňové příjmy

Položka	Příjmy	Skutečnost 2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Návrh rozpočtu 2024
1111	Daň z příjmů fyz. osob placená plátcí	14 297,3	15 027,0	15 027,0	16 210,0
1112	Daň z příjmů fyz. osob placená poplatníky	1 250,8	925,0	965,0	1 120,0
1113	Daň z příjmů fyz. osob vybíraná srážkou	2 780,5	2 934,0	3 398,0	3 100,0
1121	Daň z příjmů PO	21 019,7	21 475,0	22 995,0	25 140,0
1122	Daň z příjmů PO za obce	2 600,0	2 700,0	2 700,0	2 850,0
1211	Daň z přidané hodnoty	47 767,2	52 353,0	49 649,0	50 160,0
133x - 135x	Místní poplatky a ostatní DP	6 304,9	5 655,0	6 335,0	7 920,0
1361	Správní poplatky	5 145,8	4 260,0	4 260,0	5 250,0
138x	Daň z hazardních her, dílčí daň z techn. her	4 074,7	3 500,0	3 500,0	3 500,0
1511	Daň z nemovitých věcí	2 923,7	2 900,0	2 900,0	5 200,0
Třída 1	Daňové příjmy celkem	108 164,6	111 729,0	111 729,0	120 450,0



1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou stanoveny kvalifikovaným odhadem vycházejícím především z uzavřených nájemních smluv, současných odvodů příspěvkových organizací ve výši částí odpisů, vybraných sankčních plateb od jiných subjektů (např. pokuty, přestupky).

1.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy zahrnují příjmy z prodeje nemovitostí a tvoří zanedbatelnou část příjmů města. V letech 2025 – 2026 jsou tyto příjmy stanoveny v minimální výši. Na rok 2025 a 2026 je ve střednědobém výhledu rozpočtu zahrnut pouze příjem z prodeje majetku dle kupní smlouvy. Kapitálové příjmy budou případně zařazovány až do rozpočtu daného roku dle očekávaného předpokladu.

1.4 Přijaté transfery

Přijaté transfery zahrnují pouze neinvestiční transfer ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu a transfery od obcí, se kterými má město Valašské Klobouky uzavřeny veřejnoprávní smlouvy na výkon přenesené působnosti. Do střednědobého výhledu rozpočtu jsou zapojeny také předpokládané transfery na výkon sociální práce, OSPOD a pěstounskou péči.

2 Výdaje města

2.1 Běžné výdaje

Běžné výdaje zahrnují výdaje související s činnostmi města Valašské Klobouky v rámci samostatné i přenesené působnosti, včetně výdajů na příspěvky na provoz zřízených příspěvkových organizací. Část běžných výdajů vychází z platných uzavřených smluv, část běžných výdajů vychází ze skutečností přechodných let a jsou do střednědobého výhledu rozpočtu města zapojeny na základě předpokládaného vývoje. V běžných výdajích jsou zahrnuty i úroky z poskytnutého dlouhodobého úvěru.



Střednědobý výhled rozpočtu

Předpoklad běžných výdajů města Valašské Klobouky na období let 2025 – 2026 je uveden v následující tabulce.

Tabulka 2 – Předpoklad běžných výdajů dle odvětví (v tis. Kč)

Běžné výdaje	Návrh rozpočtu 2024	Výhled rozpočtu 2025	Výhled rozpočtu 2026
Odd. 10 – Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	51,0	51,0	51,0
Odd. 21 - Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	3 604,7	3 676,8	3 731,9
Odd. 22 – Doprava	10 910,0	11 128,2	11 295,1
Odd. 23 – Vodní hospodářství	926,5	945,0	959,2
Odd. 31 – Vzdělávání	10 760,0	10 975,2	11 139,8
Odd. 33 – Kultura, církve a sdělovací prostředky	13 665,7	13 939,0	14 148,1
Odd. 34 – Tělovýchova a zájmová činnost	3 277,9	3 343,5	3 393,6
Odd. 35 - Ostatní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví	130,0	132,6	134,6
Odd. 36 – Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	14 169,3	14 452,7	14 669,5
Odd. 37 – Ochrana životního prostředí	14 102,1	14 384,1	14 599,9
Odd. 39 - Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	75,0	76,5	77,6
Odd. 43 – Sociál. služby a spol. činn. v sociál. zabezp. a politice zam.	8 959,9	9 139,1	9 276,2
Odd. 52 – Civilní připravenost na krizové stavy	549,0	560,0	568,4
Odd. 53 – Bezpečnost a veřejný pořádek	2 975,8	3 035,3	3 080,8
Odd. 55 – Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	1 010,0	1 030,2	1 045,7
Odd. 61 – Státní moc, státní správa, územní samospráva a polit. strany	62 592,8	63 844,7	64 802,3
Odd. 63 – Finanční operace	6 929,0	7 067,6	7 173,6
Odd. 64 - Ostatní činnosti	800,0	816,0	828,2
Běžné výdaje celkem	155 488,7	158 597,5	160 975,7

2.2 Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje se budou zařazovat do rozpočtů v jednotlivých letech dle volných finančních prostředků a uzavřených smluvních vztahů. Dle předpokladu ze střednědobého výhledu rozpočtu na období let 2025 – 2026 je možné počítat s investičními výdaji v roce 2025 ve výši 10 mil. Kč a v r. 2026 cca 15 mil. Kč, které budou financovány z vlastních zdrojů města. Další investiční akce budou zapojovány do rozpočtu města v případě schválených dotací, volných vlastních zdrojů nebo mohou být financovány z Fondu investic a oprav majetku města Valašské Klobouky.



Střednědobý výhled rozpočtu

Tabulka 3 - Předpoklad kapitálových výdajů v letech 2025 a 2026 v tis. Kč

ROK 2025			
Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Předpokládaný příjem dotace	Předpokládaný vlastní podíl
Mateřská škola ve Valašských Kloboukách – nástavba, přístavba a stavební úpravy - stavební práce	16 000,00	65 000,00	X
Mateřská škola ve Valašských Kloboukách – nástavba, přístavba a stavební úpravy - vybavení kuchyně	4 002,00		
Rekonstrukce koupaliště - II. část	7 000,00	0,00	7 000,00
Revitalizace sídliště ul.Luční - III. etapa	17 600,00	0,00	17 600,00
Víceúčelové hřiště v Mirošově	3 000,00	0,00	3 000,00
Kino Svět - rozšíření stávajícího WC i pro imobilní občany; úprava vestibulu kina (bufet, pokladna)	2 000,00	0,00	2 000,00
Propojovací komunikace ulice Luční a silnice III/4943	17 000,00	0,00	17 000,00
Celkem rok 2025	66 602,00	65 000,00	46 600,00

ROK 2026			
Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Předpokládaný příjem dotace	Předpokládaný vlastní podíl
Regenerace sídliště ul. Luční - IV. etapa	17 500,00	0,00	17 500,00
Cyklopropojení VK - Lipina - Křekov - Vlachovice	9 000,00	0,00	9 000,00
Celkem rok 2026	26 500,00	0,00	26 500,00



Střednědobý výhled rozpočtu

3 Financování

Město Valašské Klobouky má uzavřenou Smlouvu o úvěru s ČSOB, a.s. na financování investiční akce ZTV ul. Dlouhá ve výši 25 000 tis. Kč. Úvěr byl vyčerpán v průběhu roku 2021 a od měsíce března 2021 je tento dlouhodobý úvěr splácen měsíčními splátkami ve výši 211,9 tis. Kč. Roční splátky úvěru jsou ve výši 2 542,8 tis. Kč. Úvěr je dle Smlouvy o úvěru splatný do 31. 12. 2030.

Tabulka 4 - Příjmy, výdaje a financování města - období 2022 - 2024 (v tis. Kč)

Rozp. skladba		Skutečnost 2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Návrh rozpočtu 2024
Třída 1	Daňové příjmy	108 164,6	111 729,0	111 729,0	120 450,0
Třída 2	Nedaňové příjmy	15 750,1	28 953,2	29 467,1	16 534,6
Třída 3	Kapitálové příjmy	7 431,8	6 100,0	4 600,0	1 100,0
Třída 4	Přijaté dotace	57 268,3	35 313,7	38 921,8	30 704,7
Příjmy celkem		188 614,8	182 095,9	184 717,9	168 789,3
Třída 5	Běžné/neinvestiční výdaje	120 620,3	146 305,4	150 327,4	155 488,7
Třída 6	Kapitálové/inv. výdaje	58 595,3	58 015,5	71 920,8	46 290,4
Výdaje celkem		179 215,6	204 320,9	222 248,2	201 779,1
Saldo příjmy - výdaje		9 399,2	- 22 225,0	- 37 530,3	- 32 989,8
Tř. 8 Financování celkem		- 9 399,2	22 225,0	37 530,3	32 989,8
Pol. 8115	Financ. investic rezerv a fondů města	- 18 718,4	24 767,8	40 073,1	35 532,6
Pol. 8123	Dlouhodobé přijaté půjč.prostř.	9 747,3	-	-	-
Pol. 8124	Splátky úvěru	- 2 119,0	- 2 542,8	- 2 542,8	- 2 542,8
Pol. 89xx	Opr. položky (PDP, kurz.rozdíly)	- 372,8	-	-	-



Střednědobý výhled rozpočtu

PŘÍLOHA č. 1

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA VALAŠSKÉ KLOBOUKY NA OBDOBÍ LET 2025 – 2026

**schválený Zastupitelstvem města Valašské Klobouky
dne 11. 12. 2023, č. usnesení: ZM/8/98/2023**

Střednědobý výhled rozpočtu vychází z předpokládaných příjmů a výdajů města, které jsou popsány v důvodové zprávě k návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu. Částky jsou v tis. Kč.

Rozp. skladba	Text	rok 2025	rok 2026
Třída 1	Daňové příjmy	123 792,2	128 153,7
Třída 2	Nedaňové příjmy	16 850,0	17 330,0
Třída 3	Kapitálové příjmy	100,0	100,0
Třída 4	Přijaté dotace	31 000,0	32 000,0
PŘÍJMY CELKEM		171 742,2	177 583,7
Třída 5	Běžné/neinvestiční výdaje	158 597,5	160 975,7
Třída 6	Kapitálové/inv. výdaje	10 601,9	14 065,2
VÝDAJE CELKEM		169 199,4	175 040,9
Saldo příjmy - výdaje		- 2 542,8	- 2 542,8
Tř. 8	Financování	2 542,8	2 542,8
<i>Třída 8</i>	<i>Splátky jistin, úvěrů, dluhopisů</i>	<i>2 542,8</i>	<i>2 542,8</i>



Střednědobý výhled rozpočtu

Dlouhodobé závazky

V dlouhodobých závazcích město eviduje zálohy na koupi pozemků ve výši 1 277 600 Kč. Částka ve výši 2 500 Kč jako přeplatek pokuty KOVP. V dlouhodobých závazcích je evidována nevyčerpaná část dotace na pěstounskou péči ve výši 633 035,45 Kč. Město Valašské Klobouky v roce 2020 uzavřelo smlouvu o úvěru ve výši 25 mil. Kč s Československou obchodní bankou, a.s. na zajištění financování investiční akce „ZTV ulice Dlouhá“. Smlouva o úvěru nabyla účinnosti dnem zveřejnění v Registru smluv 13.3.2020. Jedná se o dlouhodobý úvěr se splatností 31. 12. 2030.

Celková výše dlouhodobých závazků je k datu 23. 11. 2023 ve výši 20 132 335,45 Kč.

Splátky dlouhodobého úvěru

Období	Splátky v Kč	Úroky v Kč	Splátky + úrok v Kč
rok 2020	0,00	105 888,83	105 888,83
rok 2021	2 119 000,00	355 617,00	2 474 617,00
rok 2022	2 542 800,00	341 179,00	2 883 979,00
rok 2023	2 542 800,00	301 218,00	2 844 018,00
rok 2024	2 542 800,00	262 015,00	2 804 815,00
rok 2025	2 542 800,00	221 297,00	2 764 097,00
rok 2026	2 542 800,00	181 336,00	2 724 136,00
rok 2027	2 542 800,00	141 375,00	2 684 175,00
rok 2028	2 542 800,00	101 734,00	2 644 534,00
rok 2029	2 542 800,00	61 454,00	2 604 254,00
rok 2030	2 538 600,00	21 493,00	2 560 093,00
Celkem	25 000 000,00	2 094 606,83	27 094 606,83



Střednědobý výhled rozpočtu

Dlouhodobé pohledávky

Město Valašské Klobouky má v současnosti 2 dlouhodobé pohledávky. Pohledávka za společností Valašskokloboucké podnikatelské centrum s. r. o. ve výši 1 005 075,18 Kč. Splátka této pohledávky byla Dodatkem č. 1 ke Smlouvě o investování odložena po skončení udržitelnosti projektu „Valašskokloboucké podnikatelské centrum – Podnikatelský inkubátor“. Další pohledávka je pohledávka za společností One Energy & One Mobile, a.s. ve výši 23 634,00 Kč a poskytnutá zápůjčka Mikroregionu Valašské Kloboucko ve výši 18 518 345,55 Kč, tato zápůjčka bude splacena koncem roku 2023. Celková výše dlouhodobých pohledávek je 19 547 054,73 Kč.

Valašské Klobouky 24. 11. 2023

Bc. Jana Ptáčková

vedoucí finančního odboru

Vyvěšeno na úřední desce dne: 14. 12. 2023

Sejmuto z úřední desky dne: 31. 12. 2024

Ev. č. 216

V listinné podobě je Střednědobý výhled rozpočtu města Valašské Klobouky na období let 2025 – 2026 k nahlédnutí v budově Městského úřadu, Masarykovo nám. 189, Finanční odbor, kancelář dv. č. 301.