

NÁVRH STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU ROZPOČTU MĚSTA VALAŠSKÉ KLOBOUKY NA OBDOBÍ LET 2026 – 2027

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 2026 – 2027 vychází ze skutečného vývoje příjmů a výdajů předchozích let a z očekávané skutečnosti roku 2024 a návrhu rozpočtu města na rok 2025. Při tvorbě střednědobého výhledu rozpočtu bylo přihlédnuto k vývoji hlavních makroekonomických indikátorů české ekonomiky a předpokládaných příjmů státního rozpočtu.



Důvodová zpráva

k Návrhu střednědobého 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. 250/2024 Sb., o procentním podílu jednotlivých obcí na částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů. V rámci konsolidačního balíčku došlo ke snížení podílu obcí z celostátního hrubého výnosu daní v roce 2024 z 25,84 % na 24,92 % a v roce 2025 na 24,16 %.

Tabulka 1 - Daňové příjmy

Položka	Příjmy	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Návrh rozpočtu 2025
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	16 497,6	16 210,0	16 210,0	18 716,0
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	1 317,8	1 120,0	1 120,0	1 358,0
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	3 803,2	3 100,0	3 100,0	3 186,0
1121	Daň z příjmů PO	27 569,4	25 140,0	25 140,0	25 400,0
1122	Daň z příjmů PO za obce	2 723,7	2 850,0	3 468,7	3 860,0
1211	Daň z přidané hodnoty	49 642,0	50 160,0	50 160,0	50 160,0
133x - 135x	Místní poplatky a ostatní DP	7 370,0	7 920,0	7 920,0	7 780,0
1361	Správní poplatky	5 846,7	5 250,0	5 250,0	5 510,0
138x	Daň z hazardních her, dílčí daň z techn. her	4 706,3	3 500,0	3 500,0	1 900,0
1511	Daň z nemovitých věcí	2 948,0	5 200,0	5 200,0	5 200,0
Třída 1	Daňové příjmy celkem	122 424,6	120 450,0	121 068,7	123 070,0



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 2026 – 2027 jsou tyto příjmy stanoveny v minimální výši. Na rok 2026 a 2027 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 předchozích let a jsou do střednědobého výhledu rozpočtu města zapojeny na základě předpokládaného vývoje. V běžných výdajích jsou zahrnuty i úroky z poskytnutého dlouhodobého úvěru.



Návrh střednědobého výhledu rozpočtu

Předpoklad běžných výdajů města Valašské Klobouky na období let 2026 – 2027 je uveden v následující tabulce.

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

Běžné výdaje	Návrh rozpočtu 2024	Výhled rozpočtu 2026	Výhled rozpočtu 2027
Odd. 10 – Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	51,0	51,0	51,0
Odd. 21 - Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	2 811,8	2 868,0	2 911,1
Odd. 22 – Doprava	11 569,0	11 800,4	11 977,4
Odd. 23 – Vodní hospodářství	912,5	930,8	944,7
Odd. 31 – Vzdělávání	10 788,0	11 003,8	11 168,8
Odd. 33 – Kultura, církev a sdělovací prostředky	15 962,3	16 281,5	16 525,8
Odd. 34 – Tělovýchova a zájmová činnost	3 254,4	3 319,5	3 369,3
Odd. 35 - Ostatní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví	130,0	132,6	134,6
Odd. 36 – Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	15 212,7	15 517,0	15 749,7
Odd. 37 – Ochrana životního prostředí	17 917,4	18 275,7	18 549,9
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.	9 331,5	9 518,1	9 660,9
Odd. 52 – Civilní připravenost na krizové stavy	919,0	937,4	951,4
Odd. 53 – Bezpečnost a veřejný pořádek	2 964,5	3 023,8	3 069,1
Odd. 55 – Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	1 158,0	1 181,2	1 198,9
Odd. 61 – Státní moc, státní správa, územní samospráva a polit. strany	65 186,3	65 490,0	65 772,4
Odd. 63 – Finanční operace	7 948,0	8 107,0	8 228,6
Odd. 64 - Ostatní činnosti	903,3	921,4	935,2
Běžné výdaje celkem	167 094,7	169 435,6	171 276,3

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 2026



Návrh střednědobého výhledu rozpočtu

– 2027 je možné počítat s investičními výdaji v roce 2026 ve výši 11 mil. Kč a v r. 2026 cca 16 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.

Tabulka 3 - Předpoklad kapitálových výdajů v letech 2026 a 2027 v tis. Kč

ROK 2026			
Text	Výdaje v tis. Kč	Předpoklá- daný příjem dotace	Vlastní podíl
Regenerace panelové sídliště ulice Luční - 3. etapa	23 500,00	0,00	23 500,00
Revitalizace území sídliště Koželužská - I. etapa	20 000,00	0,00	20 000,00
Rekonstrukce Masarykova náměstí - I. etapa	20 000,00	0,00	20 000,00
Výstavba bytového domu pod poliklinikou	40 000,00	0,00	40 000,00
Trhovisko - I. část	30 000,00	0,00	30 000,00
Valašské Klobouky, ulice Pod Dubovcem - prodloužení vodovodu a kanalizace	6 800,00	0,00	6 800,00
Celkem rok 2026	140 300,00	0,00	140 300,00

ROK 2027			
Text	Výdaje v tis. Kč	Předpoklá- daný příjem dotace	Vlastní podíl
Cyklotrasa/cyklostezka Luční - Palackého	7 000,00	0,00	7 000,00
Propojovací komunikace ulice Luční a silnice III/4943	17 000,00	0,00	17 000,00
Víceúčelové hřiště v Mirošově	3 000,00	0,00	3 000,00
Kino Svět - rozšíření stávajícího WC i pro imobilní ob- čany; úprava vestibulu kina (bufet, pokladna)	4 500,00	0,00	4 500,00
OV Smolína - Oprava WC v KD, vnitřní rekonstrukce	1 000,00	0,00	1 000,00
Trhovisko - II. část	51 500,00	0,00	51 500,00
Revitalizace území sídliště Koželužská - II. etapa	8 000,00	0,00	8 000,00
Rekonstrukce Masarykova náměstí - II. etapa	30 000,00	0,00	30 000,00
Výstavba bytového domu pod poliklinikou - II. část	40 000,00	0,00	40 000,00
Celkem rok 2027	92 000,00	0,00	92 000,00



Návrh střednědobého výhledu 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 2023 - 2025 (v tis. Kč)

Rozp. skladba	Text	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Návrh rozpočtu města 2025
Třída 1	Daňové příjmy	122 424,6	120 450,0	121 068,7	123 070,0
Třída 2	Nedaňové příjmy	38 203,9	16 534,6	17 819,4	21 278,6
Třída 3	Kapitálové příjmy	3 237,2	1 100,0	1 100,0	5 780,0
Třída 4	Přijaté dotace	39 631,1	30 704,7	34 605,0	53 829,7
Příjmy celkem		203 496,7	168 789,3	174 593,1	203 958,3
Třída 5	Běžné výdaje	132 868,8	154 813,7	157 781,7	167 094,7
Třída 6	Kapitálové výdaje	40 513,3	47 090,4	102 348,6	95 188,1
Výdaje celkem		173 382,1	201 904,1	260 130,3	262 282,8
Saldo příjmy - výdaje		30 114,6	- 33 114,8	- 85 537,2	- 58 324,5
Třída 8	Financování	- 30 114,6	33 114,8	85 537,2	58 324,5
Pol. 8115	Financ. investic rezerv a fondů města	- 18 718,4	35 657,6	88 080,0	60 867,3
Pol. 8123	Dlouhodobé přijaté půjč.prostř.	9 747,3	-	-	-
Pol. 8124	Splátky úvěru	- 2 219,0	- 2 542,8	- 2 542,8	- 2 542,8
Pol. 89xx	Opr. položky (PDP, kurz.rozdíly)	- 372,8	-	-	-



Návrh střednědobého výhledu rozpočtu

PŘÍLOHA č. 1

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA VALAŠSKÉ KLOBOUKY NA OBDOBÍ LET 2026 – 2027

**schválený Zastupitelstvem města Valašské Klobouky
dne 11. 12. 2024, č. usnesení: ZM/x/xxx/2024**

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 2026	rok 2027
Třída 1	Daňové příjmy	126 420,0	130 070,0
Třída 2	Nedaňové příjmy	22 860,0	23 740,0
Třída 3	Kapitálové příjmy	100,0	100,0
Třída 4	Přijaté dotace	34 000,0	35 000,0
PŘÍJMY CELKEM		183 380,0	188 910,0
Třída 5	Běžné výdaje	169 435,7	171 276,3
Třída 6	Kapitálové výdaje	11 401,5	15 090,9
VÝDAJE CELKEM		180 837,2	186 367,2
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>	2 542,8	2 542,8



Návrh střednědobého výhledu rozpočtu

Dlouhodobé závazky

V dlouhodobých závazcích město eviduje zálohy na koupi pozemků ve výši 1 277 600 Kč. V dlouhodobých závazcích je evidována nevyčerpaná část dotace na pěstounskou péči ve výši 479 623,94 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 25. 11. 2024 ve výši 17 433 623,94 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



Návrh střednědobého výhledu 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 investorství 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 pohledávka za městem Uh. Brod v rámci realizace akce Společné nakládání s odpady ve výši 97 440,00 Kč.

Valašské Klobouky 25. 11. 2024

Bc. Jana Ptáčková

vedoucí finančního odboru

Vyvěšeno na úřední desce dne: 25. 11. 2024

Sejmuto z úřední desky dne: 31. 12. 2024

Ev. č. 249

Připomínky k Návrhu střednědobého výhledu rozpočtu mohou občané města Valašské Klobouky uplatnit písemně ve lhůtě do 9. 12. 2024 nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva města dne 11. 12. 2024.

V listinné podobě je Návrh střednědobého výhledu rozpočtu města Valašské Klobouky na období let 2026 – 2027 k nahlédnutí v budově Městského úřadu, Masarykovo nám. 189, Finanční odbor, kancelář dv. č. 301.