

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU

MĚSTA VALAŠSKÉ KLOBOUKY

NA OBDOBÍ LET 2021 – 2022

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 2021 – 2022 vychází ze skutečného vývoje příjmů a výdajů předchozích let a z očekávané skutečnosti roku 2019. Při tvorbě střednědobého výhledu rozpočtu bylo přihlédnuto k vývoji hlavních makroekonomických indikátorů české ekonomiky a jejich predikci, zpracované Ministerstvem financí ČR.

Ve střednědobém výhledu rozpočtu není zapojen žádný úvěr, protože nemá uzavřenou žádnou smlouvu o investičním úvěru. V roce 2020 bude město financovat investiční akce dlouhodobým investičním úvěrem. V případě, že město uzavře úvěrovou smlouvu, bude střednědobý výhled rozpočtu aktualizován.

Důvodová zpráva ke střednědobému výhledu rozpočtu

1. Příjmy města

1.1. Daňové příjmy

Daňové příjmy zahrnují podíly na celostátním výnosu vybraných daní a správní poplatky. 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 je stanovena zhruba v konstantní výši. 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 z hodnot návrhu státního rozpočtu. Dále výpočet vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a z přílohy k vyhlášce č. 192/2018 Sb., o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého

výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů. Výpočet sdílených daní zahrnuje i novelu zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní. Zákonem č. 260/2017 Sb. byl v roce 2018 zvýšen podíl obcí z celostátního hrubého výnosu DPH z 21,4% na 23,58% a zároveň zvýšen koeficient poměru počtu žáků ze 7% na 9% a snížen koeficient postupných přechodů z 80% na hodnotu 78%.

Tabulka č. 1 Daňové příjmy

Daňové příjmy	Skutečnost 2018	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Návrh rozpočtu 2020
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	17 179,2	18 400,0	18 400,0	20 615,0
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	381,6	460,0	460,0	490,0
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	1 508,0	1 480,0	1 480,0	1 435,0
1121 Daň z příjmů PO	13 847,9	15 350,0	15 350,0	15 374,0
1122 Daň z příjmů PO za obce	1 745,0	1 750,0	1 782,4	1 800,0
1211 DPH	34 069,3	36 432,5	34 644,6	37 315,0
133 až 135 Místní poplatky a ostatní DP	7 091,2	5 650,0	5 720,1	5 963,0
1361 Správní poplatky	4 727,6	4 100,0	4 100,0	4 320,0
138x Daň z hazardních her	3 011,0	2 000,0	311,4	311,0
1385 Dílčí daň z technických her	-	-	3 374,0	3 500,0
1511 Daň z nemovitostí	2 820,4	2 800,0	2 800,0	2 800,0
Daňové příjmy celkem	86 381,20	88 422,50	88 422,50	93 923,00

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. V letech 2021 – 2022 jsou tyto příjmy stanoveny v minimální výši. Na rok 2021 jsou ve střednědobém výhledu rozpočtu zahrnuty příjmy z prodeje majetku dle kupních smluv a předpokládané částky z prodeje pozemků pro IBV na ulici Dlouhá. Na rok 2022 jsou zde zahrnuty jen příjmy z prodeje majetku, na které jsou uzavřené kupní smlouvy. Kapitálové příjmy budou případně zařazovány až do rozpočtu daného roku dle očekávaného předpokladu. Kapitálové příjmy tvoří zanedbatelnou část příjmů města.

1.4. Přijaté transfery

Přijaté transfery zahrnují 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. Do střednědobého výhledu na rok 2021 je zapojena investiční dotace z Ministerstva průmyslu a obchodu na projekt „Dům na rohu“ v předpokládané výši 5 000 tis. Kč. Celková dotace činí 21 000 tis. Kč, z toho 14 000 tis. Kč je zahrnuto v rozpočtu města na rok 2020.

Předpokládané příjmy města Valašské Klobouky na období let 2021 – 2022 jsou uvedeny v následující tabulce. Pro srovnání je zde uveden schválený rozpočet na rok 2019 a návrh rozpočtu na rok 2020. Největší podíl příjmů města tvoří daňové příjmy.

Tabulka 2 Příjmy města v letech 2019 - 2022

Příjmy	Schválený rozpočet 2019	Návrh rozpočtu 2020	Výhled rozpočtu 2021	Výhled rozpočtu 2022
Daňové příjmy	88 422,5	93 923,0	96 755,7	99 998,8
Nedaňové příjmy	13 610,2	11 498,2	14 799,6	14 885,5
Kapitálové příjmy	17 100,0	6 300,0	2 550,0	550,0
Přijaté transfery	52 845,5	59 909,0	24 116,2	19 307,3
Příjmy celkem	171 978,2	171 630,2	138 221,5	134 741,6

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 přechozích let a jsou do střednědobého výhledu rozpočtu města zapojeny na základě předpokládaného vývoje.

Předpoklad běžných výdajů města Valašské Klobouky na období let 2021 – 2022 je uveden v následující tabulce.

Tabulka č. 3 Předpoklad běžných výdajů podle jednotlivých odvětví (v tis. Kč)

Běžné výdaje	Návrh rozpočtu 2020	Výhled rozp. rok 2021	Výhled rozp. rok 2022
Odd. 10 – Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	51	51	51
Odd. 22 – Doprava	6 544	6 580	6 580
Odd. 23 – Vodní hospodářství	714	710	710
Odd. 31 – Vzdělávání	7 012	7 050	7 100
Odd. 33 – Kultura, církev a sdělovací prostředky	12 630	12 650	12 650
Odd. 34 – Tělovýchova a zájmová činnost	2 298	2 350	2 350
Odd. 36 – Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	9 019	9 000	9 050
Odd. 37 – Ochrana životního prostředí	8 981	8 900	8 950
Odd. 39 – Ost. činnosti související se službami pro obyvatelstvo	444	40	40
Odd. 43 – Sociál. služby a spol. činn. v sociál. zabezp. a politice zam.	6 690	6 700	6 700
Odd. 52 – Civilní připravenost na krizové stavy	524	500	510
Odd. 53 – Bezpečnost a veřejný pořádek	1 384	1 390	1 395
Odd. 55 – Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	807	750	760
Odd. 61 – Státní moc, státní správa, územní samospráva a polit. strany	53 235	51 800	52 000
Odd. 63 – Finanční operace	3 816	3 820	3 820
Běžné výdaje celkem	114 149	112 291	112 666

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 2021 – 2022 je možné počítat s investičními výdaji v roce 2021 a 2022 kolem 20 mil. Kč. Město Valašské Klobouky v roce 2020 bude realizovat zasíťování pozemků k individuální bytové výstavbě na ulici Dlouhá v celkové výši 25 – 30 mil. Kč, kde vzhledem k finanční náročnosti bude potřeba jednat o zajištění této investiční akce dlouhodobým investičním úvěrem. V případě financování investičních akcí úvěrem, bude střednědobý výhled rozpočtu aktualizován v souladu s úvěrovou smlouvou.

Tabulka č. 4 Předpoklad kapitálových výdajů v letech 2020 a 2021 (v tis. Kč)

Kapitálové výdaje	Rok 2021	Rok 2022
Účelové invest. transfery FO (opr.nemovitostí v památk.zóně)	50,0	50,0
Sochy do města	25,0	25,0
Nákup pozemků	200,0	350,0
Dům na rohu	8 000,0	-
Revitalizace sídliště Luční	9 000,0	9 500,0
Bezpečná cesta do škol – opr. komunikací a zpevn. ploch v areálu ZŠ	3 800,0	-
Poldr pod Sychrovem	3 000,0	5 560,0
Nakládání s dešťovou vodou ZŠ, MŠ	1 855,5	6 590,6
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	25 930,5	22 075,6

Město má v plánu realizovat další investiční akce, které by mohly být realizovány, pokud na tyto investiční akce město získá dotace, budou volné finanční prostředky. Seznam dalších významnějších investičních akcí je uveden v následující tabulce č. 4.

Tabulka č. 5 Zamýšlené investiční akce (v tis. Kč) na období let 2021 – 2022

Ostatní investiční akce	2021- 2022
Lačnovská cesta	14 000,0
Přístavba MŠ	15 000,0
Dům pro seniory	25 000,0
Rekonstrukce koupaliště	16 000,0
Základní škola – objekt D	15 000,0
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	85 000,0

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU

MĚSTA VALAŠSKÉ KLOBOUKY

NA OBDOBÍ LET 2021 – 2022

schválený Zastupitelstvem města Valašské Klobouky dne 16. 12. 2019,

č. usnesení: 9/1037/2019

Střednědobý výhled rozpočtu vychází z předpokládaných příjmů a výdajů města, které jsou popsány v důvodové zprávě ke Střednědobému výhledu rozpočtu.

Rozp. skladba	Text	Rok 2021	Rok 2022
Třída 1	Daňové příjmy	96 755,7	99 998,8
Třída 2	Nedaňové příjmy	14 799,6	14 885,5
Třída 3	Kapitálové příjmy	2 550,0	550,0
Třída 4	Přijaté dotace	24 116,2	19 307,3
<i>Třída 8</i>	<i>- výše úvěru</i>	-	-
	PŘÍJMY CELKEM	138 221,5	134 741,6
Třída 5	Běžné/neinvestiční výdaje	112 291,0	112 666,0
Třída 6	Kapitálové/inv. výdaje	25 930,5	22 075,6
<i>Třída 8</i>	<i>Splátky jistin, úvěrů, dluhopisů</i>	-	-
	VÝDAJE CELKEM	138 221,5	134 741,6
	Saldo příjmy - výdaje	-	-

Dlouhodobé pohledávky a závazky

Město Valašské Klobouky má v současnosti dlouhodobý závazek vůči Sdružením obcí mikroregionu Valašské Kloboucko ve výši 397 085,00 Kč na základě uzavřené smlouvy na spoluúčast města na projektu „Posilování administr. kapacity na bázi meziobecní spolupráce“, který je splatný v roce 2021. V dlouhodobých závazcích je dále částka ve výši 380 000 Kč, kterou uhradili žadatelé jako finanční spoluúčast na vybudování veřejné infrastruktury v obci Lipina. Dále splátky kupní ceny za pozemek ve výši 20 096,60 Kč. V dlouhodobých závazcích má město evidován nevyčerpanou část dotace na pěstounskou péči ve výši 687 218,73 Kč.

Město Valašské Klobouky má v současnosti tyto 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. Uhrazená záloha na čipy na čerpání phm u společnosti F&M Sába s. r. o. Příspěvkové organizaci Kulturní a vzdělávací středisko byla poskytnuta záloha na předfinancování investiční akce ve výši 5 000 tis. Kč a zůstatek pohledávky v r. 2019 činí 2 633 128,93 Kč. Další dlouhodobou pohledávku má město za poskytnutou zálohu na věcné břemeno ve výši 27 600,00 Kč.

Transfery

Město má k dispozici Rozhodnutí o poskytnutí dotace z Ministerstva průmyslu a obchodu na projekt „Dům na rohu“ v předpokládané celkové výši 25 333 tis. Kč. Tato dotace bude městu proplácena v období let 2020 až 2022.

Valašské Klobouky 26. 11. 2019

Bc. Jana Ptáčková

Vyvěšeno dne: 30. 12. 2019

Sejmuto dne:

Ev.č. 170

V listinné podobě je Střednědobý výhled rozpočtu města Valašské Klobouky na období let 2021 – 2022 k nahlédnutí v budově Městského úřadu, Masarykovo nám. 189, Finanční odbor, kancelář dv. č. 301.