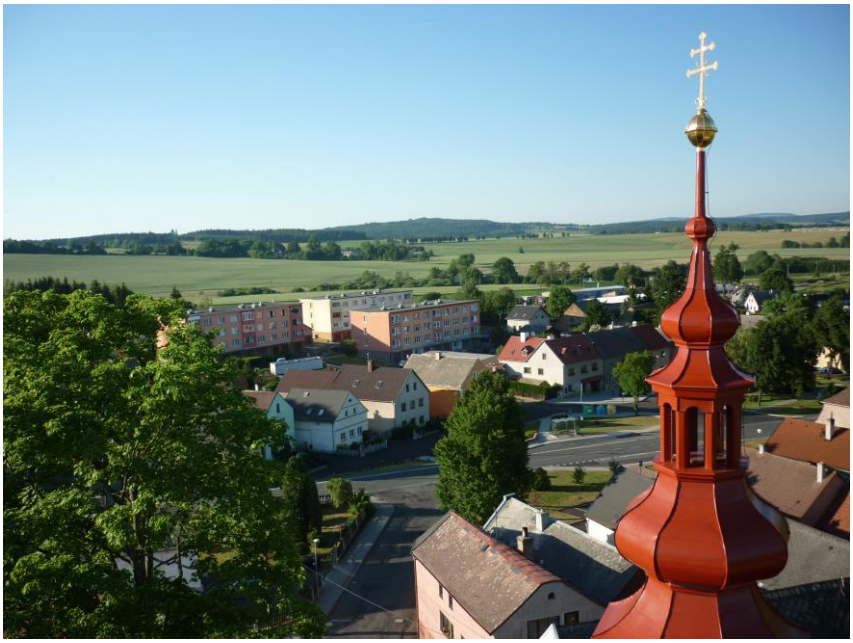
Střednědobý výhled rozpočtu města Krásné Údolí

(sídlo Krásné Údolí čp. 77, 364 01 Toužim)

na roky 2020 - 2024



Schváleno zastupitelstvem města Krásné Údolí dne 30. ledna 2019

Obsah

1. *Zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu města* 3
2. *Střednědobý výhled rozpočtu* 4
3. *Příjmy* 5
4. *Výdaje* 8
5. *Dlouhodobější závazky a pohledávky* 10
6. *Finanční zdroje a potřeby dlouhodobě realizovaných záměrů* 10
7. *Rozpočtový výhled 2020 -2024* 11
8. *Schvalovací doložka* 11

Příloha: Projektové záměry pro období 2020 - 2024
- schváleno zastupitelstvem města dne 30.1.2019

1. Zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu města

Město Krásné Údolí

Krásné Údolí č.p. 77, 364 01 Toužim
starosta@krasneudoli.cz

č.j.:	Krásné Údolí
15 /19	11.1.2019

Věc: Oznámení o zveřejnění návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu města Krásné Údolí na roky 2020 - 2024

Zastupitelstvo města Krásné Údolí na svém jednání dne 30. ledna 2019 projedná návrh dokumentu „Střednědobý výhled rozpočtu města Krásné Údolí na roky 2020 – 2024".

Návrh „Střednědobého výhledu rozpočtu města Krásné Údolí na roky 2020 – 2024" je plně v souladu s ustanovením § 3, odst. 3, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zveřejněn na dobu minimálně 15–ti dnů od 11. ledna 2019 na úřední desce Městského úřadu v Krásném Údolí a elektronické úřední desce www.krasneudoli.cz.

Připomínky k návrhu „Střednědobého výhledu rozpočtu města Krásné Údolí na roky 2020 – 2024" mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 28. ledna 2019 na adresu: Město Krásné Údolí, Krásné Údolí 77, 364 01 Toužim, nebo ústně přímo při zasedání Zastupitelstva města Krásné Údolí, které se uskuteční dne 30. ledna 2019 od 18,00 hod. v zasedací místnosti Městského úřadu v Krásném Údolí.

Ing. Martin Frank
starosta města

MĚSTO KRÁSNÉ ÚDOLÍ 364 01 TOUŽIM

Vyvěšeno: 11.1.2019

Sejmuto: 31.1.2019

Příloha: tabulka

Telefon : starosta 724 180 369
účetní 730 182 849

Datová schránka ID yynax3j
IČO 00 573 256

2. Střednědobý výhled rozpočtu

Rozpočtový výhled je dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, nástrojem územního samosprávného celku, který slouží 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.

Střednědobý výhled rozpočtu by měl obsahovat souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobějších závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

Střednědobý výhled rozpočtu města Krásné Údolí na období 2020 - 2024 vychází z vývoje příjmů a výdajů města Krásné Údolí za období 2013 – 2018, z návrhu rozpočtu města na rok 2019 a ze skutečností dosažených v minulých letech.

Při tvorbě střednědobého výhledu rozpočtu bylo přihlédnuto ke střednědobému vývoji hlavních makroekonomických indikátorů české ekonomiky a jejich predikci a k odhadu daňových příjmů veřejných rozpočtů na rok 2020 a roky následující **na základě platného rozpočtového určení daní obcí**. Aby bylo možno sestavit rozpočtový výhled, byly přijaty následující zjednodušující předpoklady:

- městu Krásné Údolí zůstanou v letech 2020 až 2024 ty kompetence, které má v současné době,
- **nedojde k zásadní novele** zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, **která by přinesla rozpočtům obcí snížení či zvýšení jejich podílu na těchto daních.**

Sestavení střednědobého výhledu rozpočtu města Krásné Údolí na období let 2020 - 2024 je poměrně komplikovanou záležitostí z hlediska plánování vývoje daňových příjmů v době ekonomického růstu České republiky a celkově příznivých výhledů dopadů již spuštěných zásadních ekonomických novinek (např. elektronická evidence tržeb apod.).

3. Příjmy

Příjmy města Krásné Údolí jsou tvořeny vlastními příjmy, tj. příjmy daňové, nedaňové (vč. kapitálových) a dotacemi ze státního rozpočtu a státních účelových fondů. Vývoj příjmů města Krásné Údolí dle skutečnosti dosažené v období let 2013 až 2018 je znázorněn v následující tabulce a grafu.

Příjmy města Krásné Údolí v letech 2013 - 2018						
v tis. Kč	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
Daňové	4 225	4 467	4 394	4 762	5 050	5 510
Nedaňové	4 687	4 406	487	526	436	758
Dotace	3 102	535	480	473	1 422	519
Celkem	**12 014**	**9 408**	**5 361**	**5 761**	**6 908**	**6 787**

Nejvýznamnější zdroj ve financování města představují **daňové příjmy**, což je podíl na sdílených daních. Rozhodujícími vlastními příjmy města jsou **podíly na celostátním výnosu vybraných daní**, které byly na obce a města delegovány na základě zákona č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní, v platném znění.

Výběr daní pro město Krásné Údolí 2013 - 2018

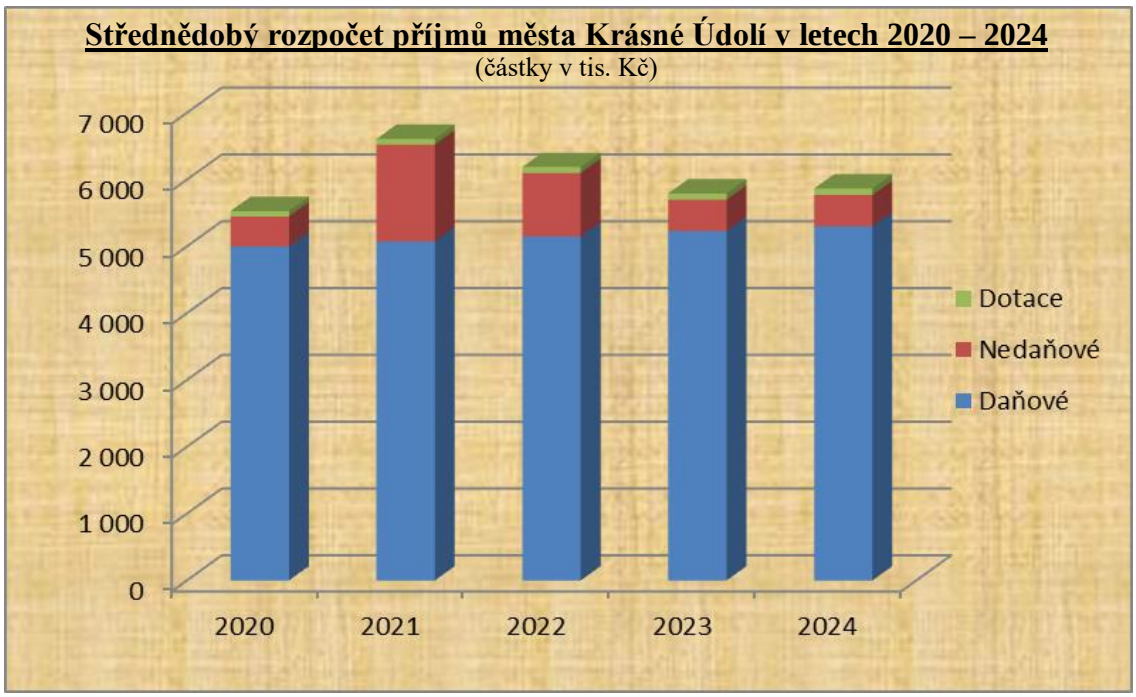
Položka	DANĚ	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1111	Daň z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti	869 286,04	933 531,90	931 683,99	1 006 986,76	1 123 501,05	1 303 481,18
1112	Daň z příjmů fyz. osob ze sam.výděl.činnosti	246 251,15	143 743,00	31 606,76	84 992,71	30 022,38	20 272,02
1113	Daň z příjmů fyz. osob z kapitálových výnosů	88 285,10	102 214,83	105 177,64	107 545,29	143 119,11	116 636,68
1121	Daň z příjmů právnických osob	855 511,38	946 251,06	975 530,64	1 111 475,16	1 113 352,24	1 070 728,42
1211	DPH	1 784 348,78	1 988 488,00	1 931 839,77	2 036 174,82	2 260 236,05	2 636 868,08
1511	Daň z nemovitosti	319 757,73	303 634,13	359 603,10	350 620,47	351 531,93	331 363,49
1351	Odvod z loteriií a podobných her	18 145,80	15 136,01	16 474,93	20 855,53	6 851,69	0,00
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	43 581,52	9 153,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1381	Daň z hazardních her	0,00	0,00	0,00	0,00	21 112,79	30 698,44
1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,98
	Celkem	**4 225 167,50**	**4 442 152,01**	**4 351 916,83**	**4 718 650,74**	**5 049 727,24**	**5 510 068,29**

Nedaňové a kapitálové příjmy města dosahují nezanedbatelných částek z celkových příjmů města, proto je jejich vliv na celkový vývoj příjmů nepřehlédnutelný. Nicméně v průběhu jednotlivých roků značně kolísají. Nedaňové příjmy zahrnují především příjmy z pronájmu nemovitého majetku, poskytování služeb, místní poplatky a příjmy z lesního hospodářství. Již zanedbatelné jsou příjmy z úroků z bankovních účtů. Kapitálové příjmy zahrnují příjmy z prodeje majetku města, který byl v posledních letech minimální.

Údaje uvedené v tabulce Střednědobý výhled rozpočtu příjmů města Krásné Údolí na období 2020 - 2024 jsou pouze orientační a slouží pro výpočet celkových příjmů. Při výpočtu celkových příjmů bylo uvažováno s následujícími podmínkami:

1. **Daňové příjmy** zahrnují podíly na celostátním výnosu vybraných daní, přičemž výnosy v létech 2020 až 2024 porostou každý rok o 1,5 %, což je v souladu s příznivými odhady na výhledy ekonomiky země.
2. **Nedaňové příjmy** (vč. kapitálových) byly stanoveny odborným odhadem. Jedná se o příjmy z úroků z bankovního účtu, příjmy z pronájmu majetku, poskytování služeb, místní poplatky a příjmy z lesního hospodářství – většina je víceméně zajištěna v současnosti uzavřenými smlouvami. Kapitálové příjmy zahrnují příjmy z prodeje pozemků a nemovitostí. Protože je v plánu zásadní prodej pozemků na „Rozvojové ploše Z01-Bv“, jsou tyto příjmy ve střednědobém výhledu rozpočtu kalkulovány.

3. **Dotace** jsou zaneseny do rozpočtového výhledu pouze ty, které obdrží město v rámci souhrnného finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu města na základě zákona o státním rozpočtu. Tato dotace a její výše se v jednotlivých letech může měnit, nicméně její vliv na celkové příjmy města je poměrně okrajová. Pro roky 2020 až 2024 se navíc v návaznosti na informace související se střednědobým výhledem státního rozpočtu počítá s navýšením této dotace maximálně o 5 %. Ostatní účelové dotace ze státního rozpočtu a státních fondů nejsou do rozpočtového výhledu zahrnuty - tyto dotace jsou v příjmech i výdajích ve stejné výši a neovlivňují výsledek hospodaření města.



4. Výdaje

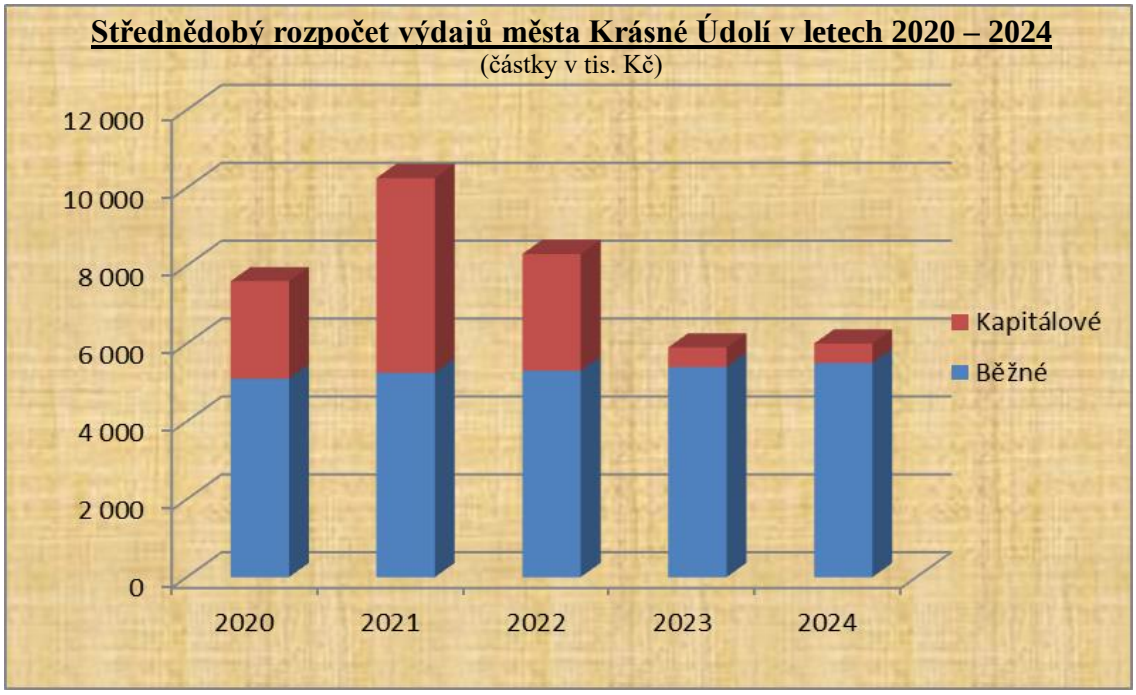
Výdaje města Krásné Údolí jsou tvořeny běžnými výdaji a výdaji kapitálovými. Vývoj výdajů města Krásné Údolí dle skutečností dosažených v letech 2013 až 2018 je znázorněn v níže uvedené tabulce a grafu.

Výdaje města Krásné Údolí v letech 2013 - 2018						
v tis. Kč	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
Běžné	6 869	6 918	4 130	4 092	4 928	5 222
Kapitálové	4 748	1 409	1 907	1 806	1 339	1 477
Celkem	**11 617**	**8 327**	**6 037**	**5 898**	**6 267**	**6 699**

Střednědobý výhled rozpočtu výdajů města vychází z následujících předpokladů:

1. Rozpočty města Krásné Údolí budou zastupitelstvem v dalších letech koncipovány jako vyrovnané, kdy jedinou schodkovou položkou budou náklady spojené s „Rozvojovou plochou Z01-Bv“, popř. s jiným, hlavním, městem určeným, kapitálovým výdajem. Dále bude vedením města upřednostněna snaha předat následujícímu zastupitelstvu města *(pozn. další volby do obecních zastupitelstev budou v roce 2022)* adekvátní zůstatek finančních prostředků města na jeho bankovních účtech. Celkově tedy kromě mimořádných akcí tempo růstu výdajů města v období 2020 – 2024 musí odpovídat tempu růstu jeho příjmů.

2. Střednědobý výhled rozpočtu výdajů neobsahuje výdaje financované z účelových dotací ze státního rozpočtu a státních fondů, s výjimkou výdajů financovaných z dotací a příspěvků poskytnutých městu v rámci souhrnného finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu města na základě zákona o státním rozpočtu.



Priority čerpání výdajů určí zastupitelstvo města schválením rozpočtu vždy na daný rok. S ohledem na skutečnost, že na podzim roku 2018 proběhly volby do zastupitelstva města, je tento výhled koncipován dle představ nového složení zastupitelstva města na následující čtyři roky.

V posledních letech proběhly ve městě rozsáhlé rekonstrukční práce na obnově všech chodníků, veřejného osvětlení, části místních komunikací. Byly zbudovány parkovací plochy a uzpůsobeny lokality Staré a Nové paneláky jako obytné zóny. Je kompletně zrenovován hřbitov, proběhla revitalizace malého rybníka v intravilánu města a nemalé finance se vložily také do kostela a úprav návsi v Odolenovicích. Město má zpracované aktuální pasporty místních komunikací a veřejného osvětlení, taktéž aktuální Územní plán a Lesní hospodářský plán města Krásné Údolí.

Rok 2019 bude znamenat zvýšené výdaje na opravu střechy hasičárny, čímž bude učiněn nejdůležitější krok k záchraně a údržbě tohoto objektu. Také se v průběhu roku 2019 počítá s dokončením zpracování projektových dokumentací řešících „Rozvojovou plochu Z01-Bv“ a „Stavební úpravy objektu hasičárny“.

Zastupitelstvem města aktualizované a odsouhlasené Projektové záměry pro období 2020 – 2024 jsou přílohou tohoto dokumentu.

5. Dlouhodobější závazky a pohledávky

Město Krásné Údolí v současnosti nesplácí v průběhu sestavování tohoto střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2020 - 2024 žádné úvěry a půjčky, na jejichž základě by jí vznikl do budoucích let závazek a ani není o tomto s žádnou institucí zahájeno jednání.

Závazky do budoucích let mohou vznikat pouze na základě uzavřených smluv. V současnosti jsou rozpracovány již zmiňované projektové dokumentace, kdy v roce 2018 došlo k částečné úhradě již ukončených prací a v současnosti má k tomuto město závazek v celkové výši cca 180 tisíc Kč vč. DPH. Toto bude vyřízeno do konce roku 2019, kdy rozpočet na tento rok uvedené závazky zohledňuje.

Úhrady všech předpokládaných nákladů v jediné příspěvkové organizaci města, tj. v mateřské škole, spojené i úhradou stravného za děti ze strany města, jsou taktéž v rozpočtu zahrnuty.

Dotace města zájmovým organizacím a Jednotce Sboru dobrovolných hasičů Krásné Údolí, příspěvky za členství v dobrovolném Svazku obcí Slavkovského lesa a Místní akční skupině Kraj živých vod z.s., jejichž je město Krásné Údolí členem, nedosahují podstatné výše. Proto je jejich vliv na rozpočet města zanedbatelný a není zohledňován.

Mezi pohledávky města Krásné Údolí na období let 2020 až 2024 patří především očekávané příjmy z pronájmu majetku města vyplývající z uzavřených a platných smluv a dohod.

Z rozpočtu města Krásné Údolí nebyly poskytnuty žádné půjčky, ke kterým by se vázaly pohledávky do dalších let.

6. Finanční zdroje a potřeby dlouhodobě realizovaných záměrů

Finanční zdroje města Krásné Údolí budou tvořeny vlastními příjmy a dotacemi. Zdrojem města mohou být rovněž případné přebytky hospodaření, které lze zapojit do rozpočtu následujícího roku a let dalších. Dalším možným zdrojem jsou půjčené prostředky, tj. úvěr, kdy o tomto bude vždy řádně jednáno zastupitelstvem města Krásné Údolí.

7. Rozpočtový výhled

Střednědobý výhled rozpočtu města KRÁSNÉ ÚDOLÍ

na roky 2020 - 2024 (v tisících Kč)

položka	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
příjmy - daňové	5 000	5 075	5 150	5 230	5 300
příjmy - nedaňové	450	1 450	950	470	470
příjmy - dotace	80	84	88	93	97
CELKEM	**5 530**	**6 609**	**6 188**	**5 793**	**5 867**
výdaje - běžné	5 100	5 250	5 300	5 400	5 500
výdaje - kapitálové	2 500	5 000	3 000	500	500
CELKEM	**7 600**	**10 250**	**8 300**	**5 900**	**6 000**

8. Schvalovací doložka

Tento strategický dokument města Krásné Údolí byl schválen na veřejném jednání zastupitelstva města dne 30. ledna 2019 usnesením č. 2019/01/05.

Střednědobý výhled rozpočtu města Krásné Údolí na roky 2020 – 2024 je zveřejněn na webových stránkách města www.krasneudoli.cz nebo je dostupný ve fyzické podobě v kanceláři starosty na městském úřadě.

…….
Ing. Martin Frank
starosta města

……
Horst Schleicher
místostarosta města