



STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTO HAVLÍČKŮV BROD 2026-2027

Zpracoval EO MěÚ H. Brod
Datum 9-10/2024
Počet stran 9 stran

Havlíčkův Brod
Tady žije úsměv.

Schvaluje Zastupitelstvo města

Obsah

1. Legislativní rámec dokumentu střednědobý výhled rozpočtu	3
2. Základní východiska výhledu rozpočtu	3
3. Cíle rozpočtového výhledu	4
4. Charakteristika výhledového období	4
5. Doporučení pro navazující rozpočtové a výhledové období	6
6. Zdroje výhledu rozpočtu vč. srovnání s obdobím předcházejícím výhledu	7
7. Přerozdělení zdrojů výhledu vč. srovnání s obdobím předcházejícím výhledu.....	8
8. Financování výhledu rozpočtu	9
9. Ukazatele výhledu rozpočtu	9

1. LEGISLATIVNÍ RÁMEC DOKUMENTU STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU

Dokument výhled rozpočtu projednává a schvaluje samospráva města na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Podle uvedeného dokumentu by se měla samospráva řídit při provádění změn rozpočtu aktuálního období, přípravě návrhů rozpočtů pro výhledové období a při rozhodování o operacích, které budou mít významný finanční dopad do výhledového období.

Orgánem kompetentním pro projednávání a schvalování výhledu je zastupitelstvo města (z. 128/2000 Sb.). Formální podmínkou pro schválení výhledu je zveřejnění jeho návrhu výhledu nejméně 15 dnů před dnem zahájení projednávání v zastupitelstvu města (úřední deska, internetové stránky).

Formu, obsah a rozsah dokumentu výhled zákon č. 250/2000 Sb. upravuje pouze v obecné rovině. Výhled má obsahovat údaje o příjmech, výdajích, závazcích a pohledávkách subjektu pro výhledové období, kterým je období 2 let bezprostředně navazujících na období, pro které je projednáván a schvalován rozpočet, tj. období 2025-2026.

Pro zvýšení srozumitelnosti a transparentnosti zpracovatel doplnil ukazatele výhledu o srovnávací ukazatele za období předcházející výhledovému období. Pro porovnání jsou uvedena data o skutečnosti hospodaření v minulém období a data upraveného rozpočtu aktuálního rozpočtového období. Predikce hospodaření pro návrhový rok 2024 je provedena v návaznosti na přípravu návrhu rozpočtu.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA VÝHLEDU ROZPOČTU

Základní hlediska použitá při sestavení střednědobého výhledu rozpočtu subjektu město Havlíčkův Brod:

- hledisko nepřetržitého trvání subjektu
- hledisko udržitelnosti a rozvoje činností, funkcí a struktury konsolidovaného celku
- hledisko rozpočtové odpovědnosti
- hledisko odpovědnosti a péče řádného hospodáře

Výhledové cíle samosprávy pro oblast financování:

- vyrovnané rozpočtové hospodaření konsolidovaného celku
- udržitelnost financování celého sektoru zřizovaných příspěvkových organizací města (PO)
- aktivace všech dostupných zdrojů financování pro postupné naplňování schválených strategií města (Strategický plán, Plán obnovy a rozvoje majetku města)
- financování běžných výdajů celku bez zapojení cizích zdrojů z úvěrů a půjček (výhradně z vlastních zdrojů)
- průběžná tvorba a zvyšování salda provozního přebytku pro financování jednorázových výdajů celku
- dluhové financování je ve výhledovém období přípustné pouze u kapitálových výdajů (investic) jako součást programové podpory dotačních projektů alternativně pro předfinancování kapitálových výdajů dotačních projektů v průběhu realizace.

Analytické zdroje výhledu rozpočtu:

- schválené střednědobé rámce státního rozpočtu
- projekce příjmů z rozpočtového určení daní pro výhledové období dle MF ČR (výchozí zdroj)
- projekce příjmů z rozpočtového určení daní pro výhledové období dle CityFinance (kontrolní zdroj)
- časové řady a přehledy finančního hospodaření města v předcházejících letech
- Strategický plán města
- Plán obnovy a rozvoje majetku města

3. CÍLE ROZPOČTOVÉHO VÝHLEDU

Rozpočtovým výhledem je především cíleno na udržitelný vývoj a regulaci běžných a kapitálových výdajů tak, aby byly zajištěny tyto priority:

- zajištění finančního krytí stávajícího rozsahu činností zajišťovaných konsolidovaným celkem město Havlíčkův Brod a zřizovanými příspěvkovými organizacemi s vytvořením přiměřeného finančního prostoru pro jejich postupný rozvoj, doplňování a zkvalitňování
- průběžné vytváření provozního přebytku hospodaření pro financování vlastních výdajů na opravy, udržování a investice na úseku veřejných statků a předfinancování projektů
- dlouhodobá udržitelnost cílená na vyrovnané saldo veřejných financí města
- připravenost financí města na možné snížení výkonnosti ekonomiky ČR ve výhledovém období a s tím souvisejícími dopady do veřejných rozpočtů
- financování provozního rozpočtu ve výhledovém období 2026-2027 bez využití cizích prostředků ve formě úvěrů a půjček pro financování salda rozpočtu

Financování výhledu řeší způsob zajištění zdrojů pro financování rozdílu mezi příjmovou a výdajovou stranou ve výhledovém období. Pro výhledové období 2026-27 jsou plánovány deficity ročního hospodaření. Financování celkových kumulovaných deficitů výhledového období je zajištěno z vlastních zdrojů města (konsolidovaného celku).

Mezi hlavní cíle samosprávy na úseku finančního hospodaření konsolidovaného celku město Havlíčkův Brod patří zdravé finance, udržitelnost a další, ekonomické realitě přizpůsobený rozvoj veřejných statků a služeb.

4. CHARAKTERISTIKA VÝHLEDOVÉHO OBDOBÍ

Aktualizace výhledu rozpočtu pro období 2026-27 se musí vypořádat s finančně a hospodářsky složitými podmínkami, kterým bude muset samospráva v období výhledu čelit. Predikce zdrojů výhledu zahrnuje schválené změny RUD projednané PSP ČR.

Sdílené daně:

Mírně a postupně je ve dvou letech 2024 a 2025 upravován podíl obcí na sdílených daních v rozpočtovém určení daní (RUD). V roce 2024 se obce podílí na výnosu sdílených daní v poměru 24,92 %. Pro rok 2025 klesne tento podíl na 24,16 %. Dle presentovaného vládního návrhu (MF ČR) k tomu má docházet kompenzačně, tzn. bez dopadu na celkové daňové příjmy obcí (vyjma lokálního výnosu z hazardu, viz níže kapitola „Výlučné daně“). Konkrétně se bude obcím kompenzovat snížený podíl sdílených daní zvýšením příjmu z daně z nemovitých věcí, která nadále zůstane 100 % výlučným příjmem obce. Dále se podíl na sdílených daních obcím bude snižovat o opatření zvyšující výnosy sdílených daní, které bude inkasovat pouze stát v rámci konsolidace veřejných financí.

Výlučné daně:

1. Výnos daně z nemovitých věcí (DzN)

Základní sazba daně bez místních koeficientů se v roce 2024 zvýšila násobkem 1,8 (růst o 80%). Další mírný růst je predikován v návaznosti na platnou obecní vyhlášku o koeficientech daně z nemovitostí, jejíž účinnost nastane od 01.01.2025.

2. Hazard (loterie a hry).

Sdílený výnos z hazardu mírně poroste (objemově méně významná položka rozpočt. příjmů). Výnos z lokálního hazardu ve výhledovém období rapidně klesne, přibližně o 60 až 75 %. Tento pokles výnosu z lokálního hazardu nebude obcím v daňových příjmech ve výhledovém období kompenzován žádným opatřením a stane se příjmem státu, potažmo státního rozpočtu.

3. Místní poplatky

S účinností od r. 2025 samospráva města mění způsob zpoplatnění sběru a svozu komunálního odpadu od občanů na místní poplatek z nemovité věci. Sazba za základní objemovou jednotku sběrné nádoby = 1 litr byla stanovena na 0,65 Kč. Výhled rozpočtu pro období 2026-27 předpokládá mírný meziroční růst sazby v návaznosti na ekonomickou realitu hospodaření města na úseku komunálního odpadu od občanů. Nastavení nového zpoplatnění od r. 2025 je plánováno se zachováním přibližně stejného objemu příjmů jako ve stávajícím systému.

Místní poplatek ze psů zůstává pro výhledové období beze změn. Stejně tak je tomu i u poplatku z pobytu a poplatku za zábor veřejného prostranství. Aktivace zpoplatnění restauračních předzahrádek výhled nepředpokládá.

Nedaňové příjmy:

Pro tuto kategorii příjmů je predikován mírný růst pod úrovní očekávané inflace. Ve výhledovém období se počítá s růstem příjmů z realizace pronájmů majetku města (pozemky, zemědělská půda, městské byty, parkovné).

Výnosy z pokut (přestupky ve správním řízení, městská policie, úsekové měření) jsou predikovány přibližně v úrovni roku 2024. Určitý potenciál růstu je možný z výnosů úsekového měření.

Výnosy z krátkodobého úročení volné hotovosti budou ve výhledovém období postupně klesat, neboť se bude snižovat objem volné hotovosti, která bude použita na financování plánovaných deficitů.

V celém konsolidovaném celku (MěÚ, MP, PO) musí být veškeré úsilí, opatření a rozhodování ve výhledovém období zaměřeno na zvýšení výnosů z vlastních výkonů. Realizační ceny za vlastní výkony a služby se musí průběžně přizpůsobovat vstupním nákladům.

Kapitálové příjmy:

Do výhledu jsou zapracovány výnosy z tržní realizace stavebních pozemků v lokalitách Suchá a Na Nebi. Schválena je tržní realizace zbytného majetku objektu Obchodní akademie HB, která je zajištěna smlouvou budoucí kupní. Dokončení procesu prodeje (inkaso kupní ceny) je vázáno na získání dotace na revitalizaci objektu budoucím kupujícím. Dále je schválena tržní realizace objektu Doubravanka (Zdobnice v Orlických horách), která však není zasmluvněna a prodej je ve výhledovém období nejistý. Pro výhledové období 2026-27 jsou rozhodující kapitálové příjmy, které může město získávat z vyhlášených výzev a podporovaných programů (školské projekty, investice podpořené IROP, kraj, ... obecně tvrdé projekty).

Běžné výdaje

Běžné výdaje alokované ve výhledu jsou z většiny průmětem mandatorních výdajů konsolidovaného celku. Pro výhledové období jsou přírůstky alokací mandatorních výdajů regulovány pod inflačním cílím. To znamená, že veškeré úsilí a rozhodování samosprávy musí mít na zřeteli dopady a regulaci běžných opakovaných výdajů mandatorního charakteru, které není možné nekonečně zvedat, resp. přizpůsobovat dle procenta spotřebitelské inflace případně libovolně nesystémově (skokově) zvyšovat.

Kapitálové výdaje

Jmenovitě výhled zobrazuje rozhodující/prioritní kapitálové výdaje, které jsou z většiny již zasmluvněny (příkladem školské projekty, projekt revitalizace areálu TS HB, dotované projekty Kraje Vysočina na úseku tělovýchovy a sportu). Výhled modeluje celkovou možnost alokace kapitálových výdajů vč. rezerv a spolufinancování projektů. Objemově je tato alokace v jednotlivých obdobích vázána na jednorázové výdaje na opravy a udržování veřejných statků (ř. 33 - stavební akce, komunikace, veřejná prostranství, sportoviště). Při plánování ročních rozpočtů ve výhledovém období doporučujeme ponechat zhruba 10 % uvedené alokace v nerozepsané rozpočtové rezervě pro operativní rozhodování orgánů samosprávy a krytí zvýšených výdajů dodavatelům (inflační doložka).

5. DOPORUČENÍ PRO NAVAZUJÍCÍ ROZPOČTOVÉ A VÝHLEDOVÉ OBDOBÍ

1. Sestavovat roční rozpočty realisticky, v nejvyšším druhovém třídění. Důraz položit na formulaci hlavních ukazatelů hospodaření jako jsou typ rozpočtu, ukazatele finančního zdraví, provozní přebytek, objem realizace investic. Organizační strukturu a další podrobnosti řešit rozpisem rozpočtu a nikoliv rozpočtem. Rozpis rozpočtu neschvalovat zastupitelstvem, protože se v průběhu roku mnohokrát mění a přizpůsobuje ekonomické a finanční realitě. Rozpis možno v zastupitelstvu města max. brát na vědomí, či zapracovat jako analytickou informaci do důvodové zprávy k rozpočtu. Rezervy rozpočtu pro operativní rozhodování rady města v rámci svěřených kompetencí rozpočtovat do rozpisu na seskupení 59 a případně 69. Realisticky nastavovat všechny druhy rozpočtových příjmů = nepodhodnocovat ani nenadhodnocovat.

2. Zbytečně neblokovat finanční prostředky v nerealizovatelných projektech, nezadržovat. Do rozpočtu zahrnovat očekávané finanční toky pro dané období z již kompletně připravených projektů. Nerozpočtovat objem možných investic podle celkových vysoutěžených nabídek dodavatelů, ale podle předpokládaných finančních toků.

3. Zmrazit, redukovat a maximálně redukovat běžné výdaje spotřebního charakteru s výjimkou výdajů na platy a opravy, udržování dlouhodobého majetku.

4. Se znalostí lokálních podmínek věnovat zvýšenou pozornost nastavení tzv. výlučných daňových příjmů, konkrétně zejména:

Daň z nemovitostí = základní inkaso + koeficienty

Daň z hazardu = sdílenou část výnosů predikovat dle návrhu státního rozpočtu. Nominální výnosy města HB z výlučné části=lokálního hazardu predikovat v rozsahu 2024.

5. Kvalifikovaně predikovat běžné příjmy z ekonomické činnosti samosprávy (byty, nebytové hospodářství, pronájmy nemovitých věcí). Průběžně upravovat ceny, za které jsou uvedené veřejné statky poskytovány k využití subjektům. Přizpůsobovat ceny zpoplatněných komunálních služeb ekonomické realitě. Dbát na řízení a růst výnosů z vlastní činnosti.

6. Reálně stanovit odhad jednorázových příjmů z realizace prodeje dlouhodobého majetku (pozemky, stavební pozemky, zbytný dlouhodobý majetek).

7. Účty (finanční aktiva).

Snažit se zapojit co nejvíce peněz do potřebných a smysluplných investic a oprav. Ponechat na bankovních účtech jen nezbytnou rezervu ve výši cca 20% běžných opakovaných příjmů municipality. Průběžné cash flow (likviditu) při předfinancování dotačně podporovaných projektů řešit kontokorentem apod.

Reálnou hodnotu finančních aktiv výrazně znehodnocuje inflace a žádné konzervativní zhodnocovací strategie ji nedokáží v krátkodobém horizontu (4 roky = volební období samospráv) vyrovnat. Ani to však není důvodem pro dluhové financování výdajů spotřebního charakteru ve výhledovém období. Jedním z cílů samosprávy pro výhledové období by měl být opak, tj. zajištění postupného růstu provozního přebytku hospodaření.

8. Dluhy (úvěry).

Ke každé změně ukazatele zadlužení municipality přistupovat s rozmyslem a maximální možnou shodou v orgánech samosprávy. Dluhové financování je možné využít na projekty, které generují dodatečné (nové) opakované příjmy. Opatrně s úvěry na projekty, které generují nové opakované běžné (provozní) výdaje (záporné provozní saldo). Výsledně (po uvedení projektu do provozu) nabíhající nákladové úroky a nové opakované provozní výdaje projektu vždy mají negativní dopad na provozní bilanci rozpočtu municipality. V případě rozhodnutí o dluhovém financování využívat plovoucí sazby s vazbou na PRIBOR. Cena za dluhové financování (úrok) je nadále v porovnání s inflací výhodná, potenciál úspor lze dovodit z rozdílu úroků z dluhu a inflace.

6. ZDROJE VÝHLEDU ROZPOČTU VČ. SROVNÁNÍ S OBDOBÍM PŘEDCHÁZEJÍCÍM VÝHLEDU

ř.	DRUH UKAZATELE	Skutečnost hospodaření			Upr.rozpočt.	Rozpočtový výhled		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	438 141	500 903	571 016	582 690	619 500	657 000	671 000
2	DPFO ze závislé činnosti	65 266	69 898	81 856	87 700	102 000	110 000	100 000
3	DPFO osob podáv. příznání	3 935	5 901	6 304	5 700	7 500	8 500	8 500
4	DPFO vybíraná srážkou	10 204	13 117	18 191	13 400	15 500	17 000	19 000
5	DP právnických osob	86 093	99 173	131 931	113 200	126 000	133 000	140 000
6	DP právnických osob za obec	6 990	6 350	8 340	8 500	13 500	7 000	7 000
7	Daň z přidané hodnoty	192 560	225 305	237 351	241 700	248 000	262 000	275 000
8	Místní poplatky	16 436	16 997	19 135	19 070	12 000	23 000	24 000
9	Správní poplatky	10 933	11 826	12 632	12 720	14 000	14 500	14 500
10	Daň z nemovitosti	36 274	35 491	35 375	63 900	66 500	67 000	67 000
11	Ostatní daňové příjmy vč. lot. daně	9 450	16 845	19 901	16 800	14 500	15 000	16 000
12	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	96 327	106 039	172 230	197 398	129 100	145 500	154 500
13	Příjmy z poskyt. výrobků a služeb	30 196	31 474	50 921	47 560	52 000	55 000	58 000
14	Odvody přebyt. org. s přímým vztahem	4 014	2 560	3 661	9 066	6 000	8 000	9 000
15	Příjmy z pronájmu	37 382	42 353	72 993	53 592	50 000	53 000	56 000
16	Výnosy z finančních aktiv	5 525	16 087	24 099	18 225	7 800	5 000	5 000
17	Přijaté sankční platby	6 826	8 584	6 287	6 700	7 000	11 000	11 000
18	Přij. vrat. transf. a př. z fin. vyp. min. let	2 604	1 371	9 041	23 800	5 000	8 000	10 000
19	Př. z prod. nekapit. maj, ost. ned. př.	3 780	3 610	5 228	38 455	1 300	5 500	5 500
20	Přijaté splátky půjček	6 000	0	0	0	0	0	0
21	DAŇOVÉ A NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	534 468	606 942	743 246	780 088	748 600	802 500	825 500
22	Neinv. dot. a transf. Vč. průtok.	113 108	99 194	101 629	100 909	82 600	123 000	125 000
23	Převody z vlastních fondů	0	0	0	0	0	0	0
24	BĚŽNÉ PŘÍJMY	647 576	706 136	844 875	880 997	831 200	925 500	950 500
25	Prodej inv. majetku, akcií a maj. práv - běžné prodeje zbytného majetku malého rozsahu	4 423	4 435	6 027	6 000	2 000	6 000	6 000
25	Prodej 11x st. pozemek obytná zóna Suchá		0	0	8 000	4 000	4 000	4 000
25	Prodej 20x st. pozemek obytná zóna Na Nebi		0	0	12 000	20 000	10 000	10 000
26	Investiční dotace (transfery) - ostatní podporované projekty na úseku rozvoje a obnovy veřejných statků	61 176	23 297	16 532	39 864	35 000	45 000	50 000
26	Investiční transfery - odhad dotací na školské projekty Nástavba ZŠ V Sadech + pavilon ZŠ Konečná 24/25 celkem 80-85 mil. Kč		0	0	34 486	35 000	5 000	5 000
26	Projekty podporované Krajem Vysočina - tělovýchova a sport 1) Rekonstrukce ledové plochy (real. 2024) 2) Hřiště ZŠ Nuselská - limt min. 100 mil. Kč max. podpora 50 mil. Kč (real. 25)			0	0	30 000	15 000	5 000
26	Investiční transfery ostatní - očekávané inv. dotace z výzev na aktuálně realizované projekty	0	0	0	0	5 000	25 000	25 000
27	PŘÍJMY CELKEM	713 175	733 868	867 434	981 347	962 200	1 035 500	1 055 500

7. PŘEROZDĚLENÍ ZDROJŮ VÝHLEDU VČ. SROVNÁNÍ S OBDOBÍM PŘEDCHÁZEJÍCÍM VÝHLEDU

		<i>tis. Kč</i>		Skutečnost hospodaření			Upr.rozp.	Rozpočtový výhled		
ř.	DRUH UKAZATELE	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
28	Platy zaměstnanců vč. odvodů	118 889	125 088	133 525	143 404	150 000	158 000	168 000		
29	Nákup materiálu, DHM, ostatní	6 422	4 820	3 891	5 027	4 000	4 300	4 500		
30	Úroky, leasing a ostatní fin.výdaje	1	0	0	0	0	0	0		
31	Nákup energií a medií	15 087	18 613	27 878	27 578	30 000	31 000	32 000		
32	Nákup služeb	36 666	37 581	36 923	44 219	47 000	51 000	55 000		
33	Opravy a udržování. Objemově je v jednotlivých obdobích vázáno na ř. 41 Kapitálové výdaje (nové investice, technické zhodnocení) veřejných statků	41 075	54 571	95 656	113 222	70 000	160 000	180 000		
34	Ostatní nákupy, příspěv.,náhr.a věc.dary	1 790	1 341	1 624	3 014	2 000	2 700	3 000		
35	Neinv.transf. nezisk.org.a podnik.subj. (dotace, fin.dary)	20 593	22 678	23 793	38 510	26 000	35 000	37 000		
36	Neinv.příspěvky zřiz.PO (ZŠ, MŠ, AZ, SSM, TSHB)	221 209	255 386	281 170	264 310	285 000	300 000	317 000		
37	Neinv.příspěvky ostatním rozpočtům (dotace, fin.dary)	12 006	11 645	11 791	11 646	13 000	14 000	15 000		
38	Neinvest.transf.obyvatelstvu (dotace, fin.dary)	4 790	4 919	7 878	8 375	10 000	11 000	12 000		
39	Ostatní neinv.výdaje a transfery	20 650	51 014	18 287	31 606	25 000	30 000	33 000		
40	BĚŽNÉ VÝDAJE	499 178	587 656	642 416	690 911	662 000	797 000	856 500		
41	Kapitálové výdaje vč. rezerv a financování projektů. Objemově je v jednotlivých obdobích vázáno na ř. 33 Opravy a udržování veřejných statků (stavební akce, komunikace, chodníky, veřejná prostranství, park)	147 669	172 092	141 149	246 179	197 000	195 000	205 000		
41	Školské projekty - Nástavba ZŠ Sady + Pavilon ZŠ Konečná - celkové realizační výdaje 180-190 mil. Kč		0	649	41 750	65 000	25 000	5 000		
41	Výstavba ZTI Na Nebi 21 parcel			30 307	21 257	25 000	15 000	2 000		
41	Revitalizace areálu TS HB - Reynkova ulice - investiční transfer k posílení inv.fondu		0	0	0	20 000	15 000	15 000		
41	Projekty podporované Krajem Vysočina - tělovýchova a sport 1) Rekonstrukce ledové plochy 2) Hřiště ZŠ Nuselská - limt min. 100 mil. Kč max. podpora 50 mil. Kč - realizace 2024-25	0	0	0	40 690	45 000	5 000	0		
41	Plavecký bazén - zahájení projektu výstavby/rekonstrukce objektu pl.bazén		0	0	500	5 000	30 000	30 000		
41	Projekty a realizace energeticky úsporných opatření			0	0	8 000	10 000	10 000		
41	Rezerva na předfinancování dotovaných projektů			0	0	15 000	15 000	15 000		
42	VÝDAJE CELKEM	646 847	759 748	814 521	1 041 287	1 042 000	1 107 000	1 138 500		

8. FINANCOVÁNÍ VÝHLEDU ROZPOČTU

<i>tis. Kč</i>		Skutečnost hospodaření			Upr.rozp.	Rozpočtový výhled		
ř.	DRUH UKAZATELE	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
43	SALDO bez financování	66 328	-25 880	52 913	-59 940	-79 800	-71 500	-83 000
44	Uhrazené splátky jistiny a dluhopisů	0	0	0	0	0	0	0
45	Přijaté půjčky	0	0	0	0	0	0	0
46	Změna stavu na bank. účtech	66 328	25 880	52 913	59 940	79 800	71 500	83 000
47	Řízení likvidity	0	0	0	0	0	0	0
48	FINANCOVÁNÍ	66 328	25 880	52 913	59 940	79 800	71 500	83 000
49	PROVOZNÍ PŘEBYTEK	148 398	118 480	202 459	190 086	169 200	128 500	94 000
50	ROZDÍL prov.přebytku a jistiny splátek	148 398	118 480	202 459	190 086	169 200	128 500	94 000
51	INDEX provozních úspor v %	22,92	16,78	23,96	21,58	20,36	13,88	9,89
52	DLUHOVÁ ZÁKLADNA	713 175	733 868	867 434	981 347	962 200	1 035 500	1 055 500
53	DLUHOVÁ SLUŽBA	0	0	0	0	0	0	0
54	DLUHOVÁ SLUŽBA / DLUH.ZÁKL. v %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

9. UKAZATELE VÝHLEDU ROZPOČTU

Souhrnné údaje								
<i>tis. Kč</i>		Skutečnost hospodaření			Upr.rozp.	Rozpočtový výhled		
DRUH UKAZATELE		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
DAŇOVÉ PŘÍJMY		438 141	500 903	571 016	582 690	619 500	657 000	671 000
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY		96 327	106 039	172 230	197 398	129 100	145 500	154 500
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		4 423	4 435	6 027	6 000	2 000	6 000	6 000
DOTACE		174 284	122 491	118 161	140 773	117 600	168 000	175 000
PŘÍJMY CELKEM		713 175	733 868	867 434	981 347	962 200	1 035 500	1 055 500
BĚŽNÉ VÝDAJE		499 178	587 656	642 416	690 911	662 000	797 000	856 500
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE		147 669	172 092	141 149	246 179	197 000	195 000	205 000
VÝDAJE CELKEM		646 847	759 748	814 521	1 041 287	1 042 000	1 107 000	1 138 500
SALDO bez financování		66 328	-25 880	52 913	-59 940	-79 800	-71 500	-83 000
PROVOZNÍ PŘEBYTEK		148 398	118 480	202 459	190 086	169 200	128 500	94 000
FINANCOVÁNÍ		66 328	25 880	52 913	59 940	79 800	71 500	83 000
FINANČNÍ MAJETEK		425 741	430 335	430 335	430 335	430 335	430 335	430 335
POHLEDÁVKY krátkodobé		47 736	82 736	82 736	82 736	82 736	82 736	82 736
CIZÍ ZDROJE - závazky dlouhodobé		4 773	311					
CIZÍ ZDROJE - závazky krátkodobé		72 551	80 526					

* do sdílených daň příjmů a DN pro období 2026-27 vloženy predikce CITYfinance z 4/9/24

* UR 2024 = vložena data za 09/2024