



MĚSTO BRUMOV-BYLNICE

H. Synkové 942, 763 31 Brumov-Bylnice

Městský úřad Brumov-Bylnice
Finanční odbor

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU

Města Brumov-Bylnice
na období 2027 -2029

Obsah:

- I. Úvod**
- II. Analýza hospodaření Města Brumov-Bylnice v letech 2023 -2024**
- III. Střednědobý výhled rozpočtu Města Brumov-Bylnice 2027 - 2029**
- IV. Závěr**

Schváleno na zasedání ZM dne 10. 12. 2025, č. usnesení 263/21/ZM/2025

V Brumově-Bylnici, 21. 11. 2025
Zpracovala: Ing. Karla Mudráková

Střednědobý výhled rozpočtu Města Brumov-Bylnice na období 2027 -2029

I. Úvod

Finanční hospodaření územních samosprávných celků se řídí ročním rozpočtem a střednědobým výhledem rozpočtu. Střednědobý výhled rozpočtu je pomocným nástrojem územního samosprávného celku sloužící pro střednědobé finanční plánování rozvoje hospodaření územního samosprávného celku. Při zpracování střednědobého výhledu rozpočtu územní samosprávný celek postupuje podle ustanovení § 3 zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné informace o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách. Výhled vychází z návrhu rozpočtu města Brumov-Bylnice na rok 2026 a analýzy hospodaření města v letech 2023 - 2025.

II. Analýza hospodaření Města Brumov-Bylnice v letech 2023 - 2025

Název položky	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Skutečnost k 31. 10. 2025	Návrh rozpočtu 2026
DAŇOVÉ PŘÍJMY	122 767 551	121 976 631	105 403 576	136 100 000
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	21 621 678	39 873 906	26 345 548	32 698 000
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	436 384	145 150	1 496 230	30 000 000
PŘIJATÉ TRANSFERY	19 082 039	20 426 994	14 620 042	40 570 000
PŘÍJMY CELKEM	163 907 653	182 422 681	147 865 397	239 368 000
BĚŽNÉ VÝDAJE	98 684 171	110 556 375,15	91 963 699	153 898 000
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	53 645 011	23 265 884,67	52 516 425	294 970 000
VÝDAJE CELKEM	152 329 182	133 822 260	144 480 124	448 868 000
SALDO P-V	11 578 471	48 600 421	3 385 273	-209 500 000
FINANCOVÁNÍ	-2 405 486	-45 360 383	-3 385 273	209 500 000
Přijaté úvěry			27 415 145	82 000 000
Splátky úvěrů	2 500 000	3 240 000	-2 317 040	-2 500 000

Výše uvedená tabulka znázorňuje vývoj skutečných příjmů, vývoj výdajů v členění dle jednotlivých tříd rozpočtové skladby, vývoj salda příjmů a výdajů a financování.

Vývoj příjmů města v letech 2023 - 2025

Pol	Daňové příjmy	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Skutečnost k 31. 10. 2025	Rozpočet 2025
1111	Daň z příjmů FO placená plátcí	18 184 694	19 819 895	17 256 923	24 000 000
1112	Daň z příjmů FO placená poplatníky	1 476 822	1 420 822	1 498 715	2 300 000
1113	Daň z příjmů FO vybíraná srážkou	4 262 088	4 418 334	3 386 033	4 000 000
1121	Daň z příjmů práv.osob	30 898 425	27 362 076	24 131 710	33 000 000
1122	Daň z příjmů práv.osob-obce	1 527 220	2 122 300	2 892 750	2 900 000
1211	DPH	55 628 862	54 940 168	45 103 634	63 000 000
1334	Odvody za odnětí půdy ZPF	30 658	14 859	67 687	10000
1341	Poplatek ze psů	64 438	134 439	132 253	130 000
1342	Poplatek z pobytu	98020	174 760	145 440	130 000
1343	Popl. za už.veř.prostranství	16 670	14 915	48 920	30 000
1345	Odpadové hospodaření a komunální odpady	2 706 396	3 759 927	4 430 923	200 000
1349	Zrušené místní poplatky	4 290	0	0	0
1361	Správní poplatky	372 015	351 930	512 210	450 000
1381	Daň z haz. her bez daně z techn.her do 2023	788 737	230 458	0	0
1382	Zruš.odvod z loterií a her kromě VHP	9,01	64,43	0	0
1385	Dílčí daň z technických her do 2023	4 002 596	1 189 700	0	0
1386	Daň z haz.her nepr.internetem	0	639 903	831 492	1 000 000
1387	Daň z tech.her nepr.internetem	0	857 868	946 244	440 000
1511	Daň z nemovitých věcí	2 705 612	4 524 212	4 018 643	4 510 000
Celkem daňové příjmy		122 767 551	121 976 631	105 403 577	136 100 000

NEDAŇOVÝ PŘÍJEM (paragraf, položka)		Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Skutečnost k 31. 10. 2025	Rozpočet 2026
	VRATKY NFV	200 000	962 312	0	0
1012	POZEMKY - PRONÁJEM	186 872	190 441	135 683	190 000
1032	LESY	3 117 532	3 687 719	3 201 708	3 500 000
1069	SANKCE OD CÚ JK	0	0	5 000	0
2142	UBYTOVNA	1 102 656	922 670	755 882	50 000
2169	SANKCE ZE STAVEB. ŘÍZENÍ	31 000	0	0	0
2212	SILNICE	65 641	0	0	0
2219	PARKOVACÍ AUTOMATY	266 924	255 913	132 670	155 000
2310	VODOVODY	12 100	12 100	0	0
2321	ČOV	25 093	25 093	0	0
3111	MATEŘSKÁ ŠKOLA	0	0	622 570	2 610 000
3113	ZÁKLADNÍ ŠKOLA	0	0	0	3 560 000
3113	VRATKA DOTACE ZŠ	12 897	00	0	0
3313	KINO	28 100	0	0	0
3314	KNIHOVNA	167 110	192 602	161 502	165 000
3315	MUZEUM	178 121	216 367	153 246	135 000
3322	HRAD a PAMÁTKY	856 640	964 951	651 657	840 000
3341	ROZHLAS	15 547	4 500	25 392	5 000
3349	ZPRAVODAJ	134 324	369 171	165 869	150 000
3392	KULTURNÍ DŮM	1 568 177	1 503 352	914 746	1 200 000
3399	PROPAGACE	20 000	0	0	0

3412	SPORTOVIŠTĚ	1 274 300	1 227 672	1 046 900	1 050 000
3419	VRATKA DOTACE	50 000	0	0	0
3421	PŘÍMĚSTSKÉ TÁBORY	51 700	0	0	0
3429	SARA	2 736 462	4 292 845	2 938 196	3 200 000
3511	ZDRAVOTNÍ STŘEDISKO	1 039 196	1 219 392	0	0
3612	BYTY	3 684 587	4 956 206	4 546 824	5 750 000
3613	NEBYTOVÉ PROSTORY	666 465	2 426 251	3 336 101	3 031 000
3632	POHŘEBNICTVÍ	52 980	1 300	3 387 074	52 000
3639	SM – do r. 2023 pronájem majetku, v r. 2024 převod peněž. prostř. prodej štěpky	814 038	11 532 702	571 984	610 000
3722	ODPADY - podnikatelé	467 528	560 575	282 798	100 000
3725	ZA TŘÍDĚNÝ OPAD	812 544	2 138 149	1 450 799	900 000
4359	SENIORTAXI	0	63 660	47 650	50 000
5311	SANKCE, POKUTY, PŘESTUPKY	17 200	37 100	75 187	60 000
5512	PRONÁJEM HASIČÁRNY	39 600	56 200	37 900	35 000
6171	SPRÁVA	26 822	66 228	5 000	5 000
6310	ÚROKY	1 899 522	1 988 433	1 493 209	795 000
6310	ODVODY IF p.o. ZŠ a MŠ	0	0	0	4 500 000
Celkem nedaňové příjmy		21 621 678	39 873 906	26 145 547	32 698 000

Vývoj běžných výdajů v letech 2023 -2025

Par	Název odvětví	2023	2024	Skutečnost k 31. 10. 2025	Rozpočet 2026
1014	DERATIZACE, KASTRACE	89 510	108 656	108 563	78 000
1032	LESY	1 211 566	1 394 350	1 177 740	2 000 000
1070	DOTACE – rybářství	8 000	10 000	10 000	10 000
2142	UBYTOVNA	611 419	1 300 239	537 253	515 000
2212	SILNICE	398 810	1 108 858	698 764	2 150 000
2219	CHODNÍKY, CYKLOSTEZKY, Úč. KOMUNIKACE	304 050	1 718 911	1 701 619	2 542 000
2292	PŘÍSPĚVEK NA DOPRAVU	545 700	547 100	542 400	600 000
2310	VODOVOD	54 354	25 192	3 343	162 000
2321	ČOV, KANALIZACE	55 156	102 885	0	212 000
3111	MATEŘSKÁ ŠKOLA	3 848 238	4 292 956	4 078 200	10 194 000
3113	ZÁKLADNÍ ŠKOLA	6 953 217	7 926 892	5 846 827	17 506 000
3115	DOTACE - LK Vrběnka	50 000	4 000	5 000	5 000
3131	DOTACE - DD Smolina	10 000	0	0	0
3115	DOTACE - předškolní vzdělávání	0	0	5 000	5 000
3313	KINO	128 274	90 649	0	40 000
3314	KNIHOVNA	1 401 445	1 407 463	1 155 394	1 495 000
3315	MUZEUM	1 951 506	2 110 241	1 431 887	2 191 500
3319	KULTURA – dotace, kronika	177 178	220 800	363 698	255 000
3322	HRAD, KULT. PAMÁTKY	2 133 062	1 786 752	1 457 656	1 873 000
3330	CÍRKEV	0	0	600 000	600 000
3341	ROZHLAS	85 029	23 246	75 857	20 000

3349	ZPRAVODAJ	460 074	479 452	306 353	370 000
3392	KULTURNÍ DŮM	4 070 772	4 845 273	3 423 056	3 994 000
3399	PROPAGACE, SPOZ, ČL. PŘÍSPĚVKY	1 228 630	1 217 664	782 295	1 620 000
3412	SPORTOVNÍ ZAŘÍZENÍ	4 781 798	4 188 446	3 816 063	5 229 500
3419	SPORT – DOTACE, SPORTOVNÍ AKCE MĚSTA	3 789 947	4 594 412	3 270 769	4 200 000
3421	DŮM DĚTÍ A MLÁDEŽE	2 988 281	933 636	1 400 536	1 125 000
3429	SARA (VENKOVNÍ KOUPALIŠTĚ)	2 618 115	3 892 232	3 264 315	3 212 500
3511	ZDRAVOTNÍ STŘEDISKO	3 236 571	1 390 731	397 821	1 512 000
3522	DOTACE - nemocnice Slavičín, Vizovice	50 000	60 000	60 000	60 000
3543	ZDRAV. POSTIŽENÍ - dotace	0	0	35 000	35 000
3612	BYTY	3 330 463	4 450 797	2 091 938	2 769 500
3613	NEBYTOVÉ PROSTORY	669 486	1 224 834	1 077 765	2 031 000
3631	VEŘEJNÉ OSVĚTLENÍ	1 378 914	1 642 995	1 167 017	1 550 000
3632	POHŘEBNICTVÍ	0	277 026	71 906	123 000
3636	OSADNÍ VÝBORY	0	260 150	810 095	875 000
3639	SLUŽBY MĚSTA, OSTATNÍ	10 639 666	10 839 811	9 150 552	13 685 000
3721	NEBEZPEČNÉ ODPADY	90 471	107 145	120 755	150 000
3722	KOMUNÁLNÍ ODPAD	7 105 568	7 634 309	5 349 972	7 180 500
3727	PREVENCE ODPADŮ	702 259	110 670	0	0
3729	OST. NAKLÁDÁNÍ S ODPADY	109 000	0	0	0
3745	VEŘEJNÁ ZELEŇ	282 341	1 507 493	301 804	373 000
4341	DOTACE - Potravinová banka	10 000	10 000	30 000	30 000
4351	DPS a DOTACE CHARITA V.K.	285 702	345 985	250 000	250 000
4356	STACIONÁŘ, DOTACE CHARITA V.K. - sociální oblast	457 526	505 640	561 000	823 000
4359	SENIORTAXI, KLUB DŮCHODCŮ	615 809	632 515	204 146	233 500
4371	DOTACE - RANÁ PÉČE	9 000	10 000	5 000	5 000
4374	DOTACE - Azylové domy	25 000	25 000	28 000	25 000
4375	DOTACE - Nízkoprahové zařízení	50 000	41 500	37 500	50 000
4378	DOTACE - Terénní programy	15 000	30 000	31 000	31 000
5212	Ochrana obyvatelstva	0	0	0	100 000
5213	KRIZOVÁ OPATŘENÍ	0	228 530	10 097	100 000
5311	MĚSTSKÁ POLICIE	1 157 810	958 200	1 020 171	1 547 000
5512	POŽÁRNÍ OCHRANA	731 706	892 566	1 077 445	925 000
5521	IZS	69 954	349 837	1 563 054	1 273 000
6112	ZASTUPITELSTVO	3 398 918	3 715 750	3 119 525	5 240 000
6115	VOLBY	190 379	360 867	152 913	180 000
6171	SPRÁVA	22 665 804	24 070 825	22 245 805	34 917 000
6310	ÚROKY Z ÚVĚŘŮ, POPLATKY	464 095	483 347	394 371	7 500 000
6320	POJIŠTĚNÍ MAJETKU	248 090	286 670	970 674	960 000
6399	DAŇ Z PŘÍJMU, DPH	633 483	3 755 258	3 432 653	5 900 000
6402	VRATKY DOTACÍ	107 024	17 621	133 133	80 000
Celkem běžné výdaje		98 684 171	110 556 375	91 963 700	153 898 000

Vývoj kapitálových výdajů 2023 - 2025

Pol	Kapitálový výdaj	2023	2024	Skutečnost k 31. 10. 2025	Rozpočet 2026
6119	ÚZEMNÍ PLÁN, PAKT STAROSTU	113 600	230 500	146 421	1 500 000
6121	STAVBY	41 154 489	11 014 116	44 497 995	273 156 000
6122	STROJE, PŘÍSTROJE, ZAŘÍZENÍ	944 762	1 506 889	2 490 682	12 355 000
6123	DOPRAVNÍ PROSTŘEDKY	0	3 700 689	0	0
6124	PĚSTITELSKÉ CELKY	80 509	0	0	0
6125	ICT	238 733	48 400	235 308	7 259 000
6129	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	238 877	4 737 490	21 500	0
6130	POZEMKY	7 005 440	1 027 800	0	0
6202	MAJETKOVÉ PODÍLY	2 000 000	0	0	0
6321	INVESTIČNÍ DOTACE - SPORT	147 300	0	0	0
6322	INVESTIČNÍ DOTACE - KULTURA	0	0		200 000
6323	INVESTIČNÍ DOTACE - CÍRKEV	800 000	1 000 000	0	0
6341	INVEST. DOTACE OBCÍM Interreg	0	0	1 132 556	0
6351	INVESTIČNÍ PŘÍSPĚVKY P.O.	818 452	0	0	0
6371	INVESTIČNÍ DOTACE - DOMOV. ČOV	0	0	0	500 000
6380	INVESTIČNÍ DOTACE DO ZAHR. Interreg	0	0	4 238 803	0
6449	INVESTIČNÍ PŮJČKY SPOLKŮM	102 850	0	0	0
Celkem kapitálové výdaje		53 645 011	23 265 885	52 763 266	294 970 000

III. Střednědobý výhled Města Brumov-Bylnice v letech 2027 -2029

Střednědobý výhled na rok 2027 - 2029 vychází z návrhu rozpočtu města na rok 2026, ze známých skutečností minulých a dalších předpokládaných skutečností.

Výhled kapitálových výdajů se opírá o plánované investiční akce a momentální dostupné informací od vedení města a investičního odboru.

Střednědobý výhled na rok 2027 -2029 navazuje na výhled minulý a dále jej aktualizuje.

Ve výhledu jsou plánovány vyšší daňové příjmy s ohledem na zvýšení školského koeficientu. V běžných výdajích jsou nově zahrnuty výdaje související s provozem školních jídelen, výdaje na platy nepedagogických pracovníků a ostatních neinvestičních výdajů. Nedaňové příjmy jsou ve výhledu navýšeny o předpokládané příjmy z nájmu nově postavených bytů. Výhled zohledňuje dotace na státní správu, neinvestiční dotace a předpoklad investičních dotací k jednotlivým investičním akcím.

Kapitálové výdaje navazují na návrh rozpočtu roku 2026 a jedná se o investiční akce:

Investice	Rozpočet 2026	Výhled 2027 -2029	Celkem
Bytové domy Družba - vlastní prostředky, předpoklad dotace, úvěr SFPI - MMR	10 000 000	114 000 000	124 000 000
Bytový dům Měšťanka II pro seniory - předpoklad dotace SFPI - MMR	10 000 000	60 000 000	70 000 000
Rekonstrukce smuteční síně	30 000 000	20 000 000	50 000 000
Cyklostezka u pivovaru - projektová příprava	500 000	16 000 000	16 500 000
Zatrubnění potoků	1 000 000	15 000 000	16 000 000
Cyklostezka Brumov - Návojná	50 000	15 000 000	15 050 000
Přístavba KD Sv. Štěpán	200 000	15 000 000	15 200 000
Zateplení provozního objektu SM	50 000	2 950 000	3 000 000
Úpravy místních komunikací - inv. příprava	50 000	300 000	350 000
Kolumbárium na hřbitově	1 000 000	5 000 000	6 000 000
Obnova hradeb a hradních věží	200 000	200 000	400 000
Jeviště hradního amfiteátru	120 000	70 000	190 000
Digitalizace sítí	100 000	100 000	200 000
Kontejnerové přístřešky	100 000	150 000	250 000
Cyklostezka Sidonie - st. hranice	60 000	2 700 000	2 760 000
Program podpory výstavby domovních ČOV	500 000	300 000	800 000
Doplňková infrastruktura cestovního ruchu	40 000	60 000	100 000
Úpravy MK Družba - záliv u ZŠ	0	12 000 000	12 000 000
Rekonstrukce krytého bazénu	0	10 000 000	10 000 000
TZ Svatý Štěpán 110 (HZS) - změna vytápění	0	600 000	600 000
Víceúčelové hřiště Sv.Štěpán	0	1 500 000	1 500 000
Vodovod na Nedašovu Lhotu (projekt)	0	1 000 000	1 000 000
Ostatní kapitálové (investiční) výdaje rozpočtu 2026	241 000 000	0	241 000 000
Celkem investiční (kapitálové) výdaje	294 970 000	291 930 000	586 900 000

Kapitálové výdaje jsou ve výhledu financovány finančními prostředky z minulých let (běžné účty), dotacemi, úvěry a provozním saldem.

Ve výhledu se počítá se splátkami úvěrů na Dobudování mateřské školy na Družbě a na Revitalizaci základní školy. V tomto výhledu se jedná o odhad a předpokládají se přesuny jednotlivých zdrojů z roku na rok.

U k a z a t e l	Rozpočet 2026	Střednědobý výhled		
		2027	2028	2029
Třída 1 - Daňové příjmy (DP)	136 100 000	138 000 000	139 000 000	140 000 000
Třída 2 - Nedaňové příjmy (NP)	32 698 000	34 000 000	36 500 000	38 000 000
Třída 3 - Kapitálové příjmy (KP)	30 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Třída 4 - Přijaté dotace neinv. (souhrnný dotační vztah + ost. neinv. dotace)	5 900 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Třída 4 - Přijaté dotace investiční	34 670 000	17 000 000	40 000 000	40 500 000
Příjmy celkem (třída 1. + 2. + 3. + 4.)	239 368 000	196 000 000	222 500 000	225 500 000
Třída 5 - Běžné výdaje	153 898 000	155 000 000	156 000 000	157 000 000
Třída 6 - Kapitálové výdaje	294 970 000	164 000 000	58 470 000	55 260 000
Výdaje celkem (třída 5. + 6.)	448 868 000	319 000 000	214 470 000	212 260 000
SALDO: PŘÍJMY - VÝDAJE	-209 500 000	-123 000 000	8 030 000	13 240 000
Splátky úvěru	2 500 000	9 304 000	9 304 000	13 874 000
Úvěr	82 000 000	114 750 000	0	0
Vlastní prostředky	130 000 000	-17 554 000	-1 274 000	-634 000
Finanční aktiva (zůstatek finančních prostředků) dle rozpočtu k 31. 12.	20 000 000	2 446 000	1 172 000	538 000
Běžné příjmy celkem (DP, NP, dotace neinv.)	174 698 000	178 000 000	181 500 000	184 000 000
Provozní výdaje (běžné výdaje, vč. oprav)	153 898 000	155 000 000	156 000 000	157 000 000
Provozní saldo = zůstatek z běžných příjmů po úhradě provozních výdajů, vč. oprav	20 800 000	23 000 000	25 500 000	27 000 000
Splátky úvěru	2 947 000	2 500 000	9 304 000	13 874 000
Zbývá z provozního salda po uhrazení splátek úvěrů (na investice)	17 853 000	20 500 000	16 196 000	13 126 000

Dluhová služba

Dle § 17, zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti územní samosprávný celek hospodaří v zájmu zdravých a udržitelných veřejných financí. Pokud územní samosprávný celek překročí výši dluhu 60 % průměru příjmu za poslední 4 roky, musí v následujícím období snížit tento dluh nejméně o 5 % z rozdílu mezi výší svého dluhu a 60 % průměru svých příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dluh celkem včetně stávajících úvěrů na dobudování mateřské školy 15 250 000 Kč + na revitalizaci základní školy 170 000 000 Kč + předpokládaný dlouhodobý úvěr plánovaných investic 114 750 000 Kč = 300 000 000 Kč.

Průměr příjmů za poslední 4 roky města Brumov-Bylnice činí 145 392 219 Kč, 60 % z těchto příjmů činí 87 235 331 Kč.

Rozdíl mezi dluhem a 60 % z příjmů: $300\,000\,000 - 87\,235\,331 = 212\,764\,669$ Kč.

Povinnost snížení dluhu dle zákona nejméně o 5 % z rozdílu ($5\% \text{ z } 212\,764\,669$) = 10 638 233 Kč při splátkách 13 874 000 Kč splňujeme.

IV. Závěr

Střednědobý výhled na roky 2027 - 2029 bude sledován, vyhodnocován, a pokud dojde k významným změnám, mající vliv na výhledové ukazatele, bude tento Střednědobý výhled aktualizovaný.