

KOMENTÁŘ k příjmům rozpočtu Statutárního města Karlovy Vary na rok 2025

Daňové příjmy

Daňové příjmy města vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a návrhu zákona o Státním rozpočtu České republiky na rok 2025.

Pro návrh sdílených daňových příjmů byl zvolen konzervativní přístup. Za základ posloužily daňové příjmy roku 2023 upravené dle aktuálních predikcí vývoje do konce roku 2024 a na celý rok 2025.

Výsledkem je predikovaný nárůst příjmů města ze sdílených daní o 7,6% nad úroveň roku 2023, respektive o 7% ve srovnání s upraveným rozpočtem 2024.

Místní poplatky a ostatní odvody

Poplatek ze psů - příjem ve výši 1 400 tis. Kč je predikován s přihlédnutím k příjmům v předcházejících letech. Dalším zvažovaným faktem při predikci příjmu tohoto poplatku je momentální stabilní stav poplatníků bez zvláštních výkyvů.

Poplatek z pobytu - predikovaný příjem je vzhledem trendu oživení resortu lázeňství a hotelnictví v letech 2023 až 2024 ve výši 80 000 tis. Kč.

Poplatek za užívání veřejného prostranství - předpoklad příjmu ve výši 19 000 tis. Kč s přihlédnutím k příjmům v letech 2023 až 2024. Nejvyšší podíl na příjmu z tohoto poplatku tvoří platby za trvale vyhrazená parkovací místa a restaurační předzahrádky.

Poplatek za odkládání komunálního odpadu z nemovité věci – jedná se o poplatek dle Obecně závazné vyhlášky č. 6/2021, který město stanovuje na základě Zákona o odpadech č. 541/2020 Sb. Predikce příjmů na tomto poplatku je, vzhledem k aktuálně evidovanému objemu vyvážených svozových nádob, odhadnuta na 41 000 tis. Kč.

Poplatek za povolení k vjezdu s motorovým vozidlem do lázeňského území města - příjem ve výši 6 000 tis. Kč je stanoven vzhledem vývoji příjmu z tohoto poplatku v roce 2023 a 2024.

Daň z hazardních her (pol. 1386, 1387) - jde o daň stanovenou zákonem č. 187/2016 Sb., kdy rozpočtové určení daně z hazardních her se realizuje prostřednictvím rozdělování tzv. celostátního hrubého výnosu daně, resp. jeho částí. Vzhledem ke změnám v rozdělování zavedeným ozdravným balíčkem se předpokládá příjem ve výši 26 000 tis. Kč.

Nedaňové příjmy

Příjmy z vlastní činnosti

Příjmy z poskytování služeb – jde o příjmy z poskytování služeb, jako jsou příjmy z parkovacích automatů, odtahů vozidel, z prodeje obědů zaměstnancům, kopírování pro veřejnost, poskytování informací apod.

Příjmy z úroků - z vkladů na běžných účtech města a dalších finančních operací zhodnocujících finanční prostředky města.

II. Podklady

Příjmy z podílu na zisku – (dividendy – Karlovarská teplárenská, a. s., VODAKVA, Dopravní podnik Karlovy Vary, a. s.) se nerozpočtují, do příjmů se zařadí rozpočtovým opatřením až po rozhodnutí valné hromady a.s. a připsání na účet města.

Přijaté sankční platby a vratky transferů

Sankční platby přijaté od jiných subjektů – uhrazené sankce (pokuty) udělené zejména odborem dopravy, městskou policií a odborem životního prostředí.

Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní daňové příjmy

Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady – jde zejména o vratky finančních prostředků z vypořádání zálohových plateb minulého roku (elektřina, vodné, plyn apod.) a příjmy za tříděný komunální odpad.

Přijaté splátky půjčených prostředků

Splátky půjčených prostředků od PO – jedná se o splácení návratné finanční výpomoci, která byla příspěvkové organizaci Lázeňské lesy poskytnuta v letech 2019 a 2020. Dle nasmlouvaných splátkových kalendářů bude v roce 2025 splaceno 12 x 167 tis. Kč a 12 x 92 tis. Kč.

Kapitálové příjmy

Příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí

Na rok 2025 není plánován žádný větší prodej pozemků.

Přijaté transfery

Neinvestiční transfery z všeobecné pokladní správy ze SR - transfer na Volby do Poslanecké sněmovny

Odhad příjmů města z transferu na úhradu nákladů spojených s konáním Voleb do Poslanecké sněmovny.

Neinvestiční transfery ze SR - souhrnný dotační vztah – příspěvek na výkon státní správy

V návrhu příjmů města jsou uvedeny finanční částky, které budou městu poskytnuty ze státního rozpočtu v průběhu roku 2025. Tento příspěvek je složen z několika dílčích příspěvků: na základní působnost, na matriční působnost, na stavební úřad, za pověřený úřad, za obec s rozšířenou působností, na jednotné kontaktní místo, příspěvek na výdej OP, ŘP, cestovních dokladů, evidenci vozidel a příspěvek na opatrovnictví (30,5 tis. Kč na jednoho opatrovance).

Ostatní neinvestiční transfery se SR

Odhad příjmů města z transferů MPSV na pokrytí nákladů souvisejících se zabezpečením činnosti vykonávaných v oblasti sociálně-právní ochrany dětí ve smyslu zákona č. 359/1999 Sb. O sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů a dotace na výkon sociální práce podle ustanovení § 92 a § 93a zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů.

Převody z účtu hospodářské činnosti

Příjem finančních prostředků z hospodářské činnosti na podporu hlavní činnosti byl stanoven ve výši 5 500 tis. Kč.

II. Podklady

Financování

Vyjadřuje rozdíl mezi navrženými příjmy a výdaji rozpočtu. Tento rozdíl pokrývají:

Vlastní zdroje (změna stavu na bankovních účtech města)

Finanční prostředky, které budou zapojeny do rozpočtu z volných prostředků na bankovních účtech města včetně finančních prostředků u akcí, které jsou rozloženy do více let a akcí, které se budou realizovat jen v případě poskytnutí dotace a úvěru – předpokládané čerpání úvěru SFPI na rekonstrukci objektů Komenského, Drahomíra a Úvalská.

V celkové částce financování jsou dále zahrnuty „**Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků**“ – souhrn kvartálních splátek jistiny úvěru města na financování investičních a rekonstrukčních projektů v letech 2020-2023.