



**STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU**  
**MĚSTA KYJOVA**  
**NA OBDOBÍ 2024 - 2026**

(schválený)



## Obsah

Úvod.....	- 3 -
1. Predikce příjmů v období let 2022 až 2026.....	- 4 -
2. Predikce výdajů v období let 2022 až 2026.....	- 5 -
3. Střednědobý výhled rozpočtu 2024 až 2026.....	- 6 -



## Úvod

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. Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. (§ 3 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.)

Město Kyjov stanovilo a následně sestavilo střednědobý výhled rozpočtu na období 3 let po roce 2023, který je rokem, pro který se sestavuje rozpočet v aktuálním roce 2022.

Aktualizovaný střednědobý výhled rozpočtu na léta 2024 až 2026 vychází z predikce příjmů a výdajů, jejichž součástí jsou pravidelně se opakující příjmy a výdaje, pokračující akce minulých let a plánované výdaje.

Aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2024 až 2026 je uskutečněna také z důvodu pokračujícího čerpání investičního úvěrového rámce (dále také „úvěr“) a pokračující realizace akce „Modernizace stávajícího městského koupaliště a novostavba krytého plaveckého bazénu Kyjov“ (dále také „rekonstrukce koupaliště“). Jak investiční úvěrový rámec, tak akce rekonstrukce koupaliště ovlivní příjmovou a výdajovou stránku rozpočtu na další léta.

V roce 2021 bylo na svém XX. zasedání Zastupitelstvem města Kyjova konaném dne 6. září 2021 schváleno přijetí investičního úvěrového rámce ve výši 330.000.000 Kč s dobou čerpání od 1. 10. 2021 do 30. 12. 2023 a dobou splatnosti do roku 2043.

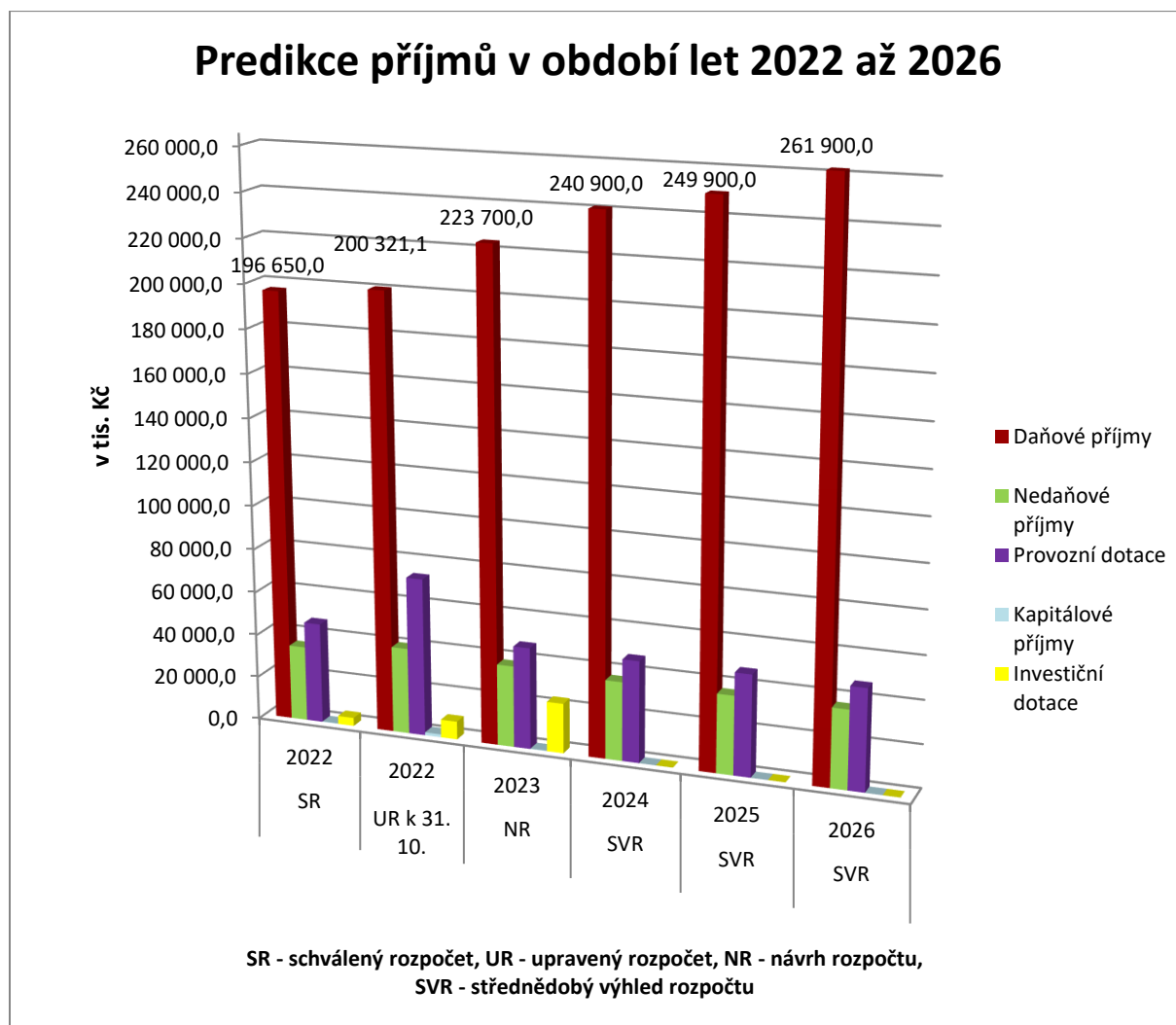
V roce 2021 byl přijatý úvěr zapojen do rozpočtu ve výši 8.562.000 Kč. V roce 2022 bude skutečně zapojení úvěru ve výši 74.204.000 Kč. V roce 2023 je plánováno zapojit úvěr ve výši 232.964.000 Kč.

Při tvorbě rozpočtového výhledu rovněž bylo přihlédnuto k vývoji hlavních makroekonomických indikátorů české ekonomiky a jejich predikci, zpracované Ministerstvem financí ČR.



## 1. Predikce příjmů v období let 2022 až 2026

Příjmy města Kyjova jsou tvořeny vlastními příjmy (tj. příjmy daňovými, nedaňovými a kapitálovými) a dotacemi ze státního rozpočtu, fondů EU, státních účelových fondů, od Jihomoravského kraje a případně od jiných poskytovatelů. Predikce příjmů města v období let 2022 až 2026 jsou znázorněny v následujícím grafu.



**Daňové příjmy** představují největší část z celkových příjmů, v průměru 70 % za sledované období, přičemž nejvýznamnější skupinou jsou sdílené daně, které meziročně vykazují mírný nárůst.

**Nedaňové příjmy a provozní dotace** jsou ve sledovaném období vyrovnané, přičemž spolu tvoří průměrně 27 % celkových příjmů.

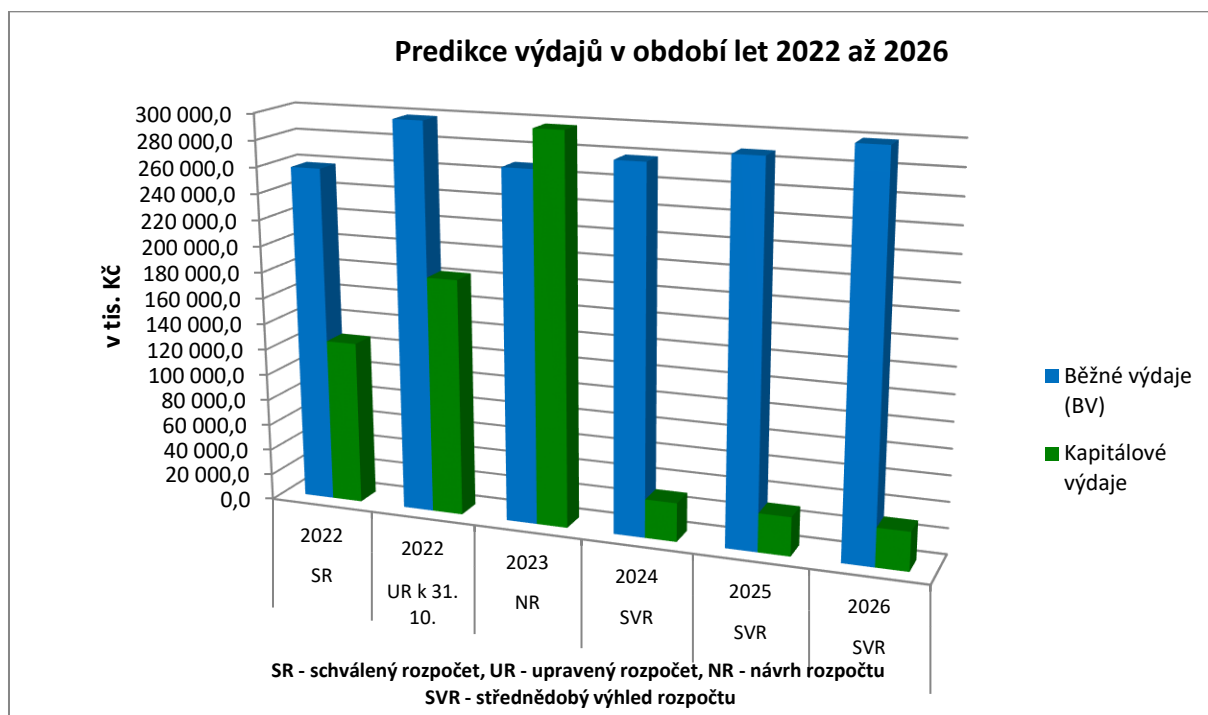


Nedílnou součástí příjmové části rozpočtu jsou také **kapitálové příjmy a investiční dotace**, avšak z dlouhodobého hlediska je nelze stanovit, protože není jisté, zdali bude realizován prodej nemovitého majetku města a zdali budou poskytnuty dotace v rámci dotačních titulů.

V roce 2023 jsou ještě výrazně navýšeny souhrnné příjmy (příjmy + financování), což je dáno navýšením rozpočtové třídy 8 **financování** z důvodu dočerpání přijatého úvěru.

## 2. Predikce výdajů v období let 2022 až 2026

Výdaje města jsou tvořeny běžnými výdaji a kapitálovými výdaji. Vývoj výdajů viz níže uvedený graf.



**Běžné výdaje** zahrnují výdaje související s činností města Kyjova v rámci samostatné i přenesené působnosti, včetně výdajů na příspěvky na provoz zřízených příspěvkových organizací. Běžné výdaje tvoří ve sledovaném období v průměru 75 % celkových výdajů.

**Kapitálové výdaje** tvoří průměrně 25 % celkových výdajů a zahrnují tak výdaje na investiční akce města Kyjova, které se při sestavování návrhů rozpočtů na jednotlivé roky blíže upřesňují podle disponibilních finančních prostředků.



### 3. Střednědobý výhled rozpočtu 2024 až 2026

Tabulka č. 1 prezentuje přehled příjmů, výdajů, financování a ukazatele dluhové služby, kdy data vychází ze schváleného rozpočtu 2022, upraveného rozpočtu k 31. 10. 2022, dále návrhu rozpočtu na rok 2023 a střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2024 až 2026.

Tabulka č. 1

Střednědobý výhled rozpočtu 2024 - 2026						
Údaje (tis. Kč)	SR	UR k 31. 10.	NR	SVR	SVR	SVR
	2022	2022	2023	2024	2025	2026
Daňové příjmy	196 650,0	200 321,1	223 700,0	240 900,0	249 900,0	261 900,0
Nedaňové příjmy	34 932,3	40 044,1	37 786,2	36 583,7	36 583,7	36 583,7
Provozní dotace	46 653,1	73 023,4	47 155,8	47 155,8	47 155,8	47 155,8
Běžné příjmy (BP)	278 235,4	313 388,6	308 642,0	324 639,5	333 639,5	345 639,5
Kapitálové příjmy	200,0	1 355,2	200,0	0,0	0,0	0,0
Investiční dotace	3 807,0	8 415,4	23 205,5	0,0	0,0	0,0
Kapitálové příjmy celkem	4 007,0	9 770,6	23 405,5	0,0	0,0	0,0
<b>Příjmy celkem</b>	<b>282 242,4</b>	<b>323 159,2</b>	<b>332 047,5</b>	<b>324 639,5</b>	<b>333 639,5</b>	<b>345 639,5</b>
Běžné výdaje (BV)	258 231,7	298 279,8	268 023,7	278 139,5	287 139,5	299 139,5
Kapitálové výdaje	126 102,5	182 291,8	297 118,0	30 000,0	30 000,0	30 000,0
<b>Výdaje celkem</b>	<b>384 334,2</b>	<b>480 571,6</b>	<b>565 141,7</b>	<b>308 139,5</b>	<b>317 139,5</b>	<b>329 139,5</b>
Saldo P-V bez financování	-102 091,8	-157 412,4	-233 094,2	16 500,0	16 500,0	16 500,0
Uhrazené splátky jistiny	0,0	0,0	0,0	16 500,0	16 500,0	16 500,0
Přijaté úvěry a půjčky	100 147,0	100 147,0	232 964,0	0,0	0,0	0,0
Finanční prostředky minulých let	1 944,8	57 265,4	130,2	0,0	0,0	0,0
Financování celkem	102 091,8	157 412,4	233 094,2	-16 500,0	-16 500,0	-16 500,0
Příjmy všechny (vč. financování)	384 334,2	480 571,6	565 141,7	324 639,5	333 639,5	345 639,5
Výdaje všechny (vč. financování)	384 334,2	480 571,6	565 141,7	324 639,5	333 639,5	345 639,5
<b>Saldo úplné</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Provozní přebytek (PP) BP-BV	20 003,7	15 108,8	40 618,3	46 500,0	46 500,0	46 500,0
Rozdíl PP a splátek jistiny (volné prostředky)	20 003,7	15 108,8	40 618,3	30 000,0	30 000,0	30 000,0
Index provozních úspor (%)	7,2	4,8	13,2	14,3	13,9	13,5
Dlouhodobé pohledávky	556,1	875,5	875,5	875,5	875,5	875,5
Dlouhodobé úvěry (splatné dl. závazky)	108 709,0	108 709,0	330 000,0	313 500,0	297 000,0	280 500,0
Úroky	2 927,5	2 927,5	22 000,0	21 945,0	20 790,0	19 635,0
Dluhová základna	282 242,4	323 159,2	332 047,5	324 639,5	333 639,5	345 639,5
Dluhová služba	2 927,5	2 927,5	22 000,0	38 445,0	37 290,0	36 135,0
<b>Ukazatel dluhové služby</b>	<b>1,04%</b>	<b>0,91%</b>	<b>6,63%</b>	<b>11,84%</b>	<b>11,18%</b>	<b>10,45%</b>

SR – schválený rozpočet, UR – upravený rozpočet, NR – návrh rozpočtu, SVR – střednědobý výhled rozpočtu



Na výši budoucích kapitálových výdajů budou mít vliv jak dlouhodobé kapitálové výdaje (rekonstrukce koupaliště), tak splátky jistiny úvěru a úroků.

Město Kyjov i při realizaci rekonstrukce koupaliště a splátkách jistin úvěru a úroků bude schopno uskutečňovat investiční akce zaměřené na rozvoj města Kyjova, což je patrné také v tabulce č. 1 „Rozdíl PP a splátek jistiny (volné prostředky)“.

V návaznosti na přijetí úvěru a budoucích splátek jistiny a úroků z úvěru vyplývají pro město Kyjov povinnosti ve stanovení tzv. **dluhové služby**. Dluhová služba má ve střednědobém výhledu rozpočtu rostoucí tendenci, což je dáno čerpáním různé výše úvěru a následně postupným splácením úroků a jistiny v daných letech. **Ukazatel dluhové služby** i přes rostoucí tendenci nepřesahuje limit 25 %.

**Střednědobý výhled rozpočtu** dokládá, že město Kyjov při dobré hospodářské politice bude mít i nadále finanční zdroje ke svému dalšímu rozvoji.

Kyjov 8. listopadu 2022