



ROZPOČTOVÝ VÝHLED
MĚSTA KYJOVA
NA OBDOBÍ 2016 - 2019

schválený Zastupitelstvem města Kyjova dne 22. 6. 2015



Rozpočtový výhled je pomocným 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 (§ 3 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů).

Rozpočtový výhled obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách. Aktualizovaný rozpočtový výhled na léta 2016 – 2019 vychází ze skutečného vývoje příjmů a výdajů předchozích let a z očekávané skutečnosti roku 2015. Při tvorbě rozpočtového výhledu bylo přihlédnuto k vývoji hlavních makroekonomických indikátorů české ekonomiky a jejich predikci, zpracované Ministerstvem financí ČR. Rozpočtový výhled města Kyjova je zpracován do doby splacení přijatých investičních úvěrů, respektive do roku 2019, kdy bude doplacen poslední úvěr.

Příjmy

Daňové příjmy zahrnují podíly na celostátním výnosu vybraných daní a správní poplatky. Výše daňových výnosů je stanovena kvalifikovaným odhadem, který vychází z konzervativního růstu daňových příjmů, což může být ovlivněno obtížně předvídatelnými změnami daňových zákonů. Výše správních poplatků v jednotlivých letech je stanovena zhruba v konstantní výši.

Nedaňové příjmy jsou stanoveny kvalifikovaným odhadem vycházejícím především z uzavřených nájemních smluv, současných odvodů příspěvkových organizací ve výši částí odpisů, vybraných sankčních plateb od jiných subjektů (např. pokuty, přestupky). Predikovaná výše **provozní dotace** zahrnuje neinvestiční transfer ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu a neinvestiční transfer ze státního rozpočtu na výkon agendy sociálně-právní ochrany dětí.

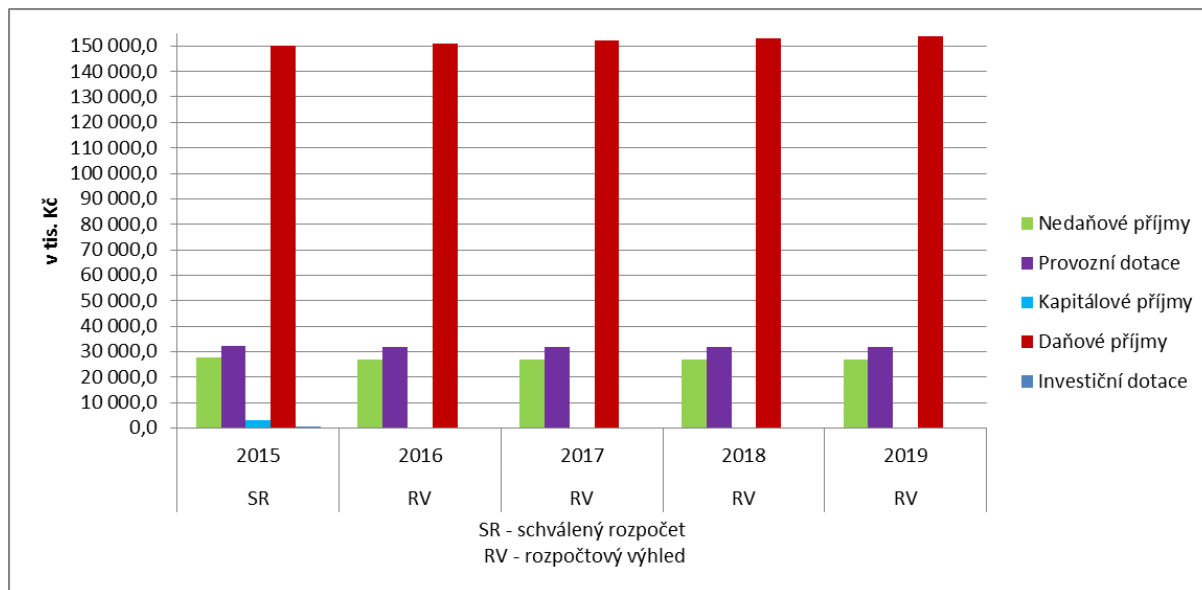
Kapitálové příjmy zahrnují příjmy z prodeje nemovitostí. V letech 2016 – 2019 se zatím s těmito příjmy neuvažuje, tyto příjmy budou případně zařazovány až do rozpočtu daného roku.

Investiční dotace v případě uzavření smluv na poskytnutí těchto dotací, tyto budou zařazovány do rozpočtu vždy v daném roku.

Rozpočtový výhled příjmů města Kyjova v období let 2016 – 2019 je uveden v následujícím grafu:



Vývoj příjmů

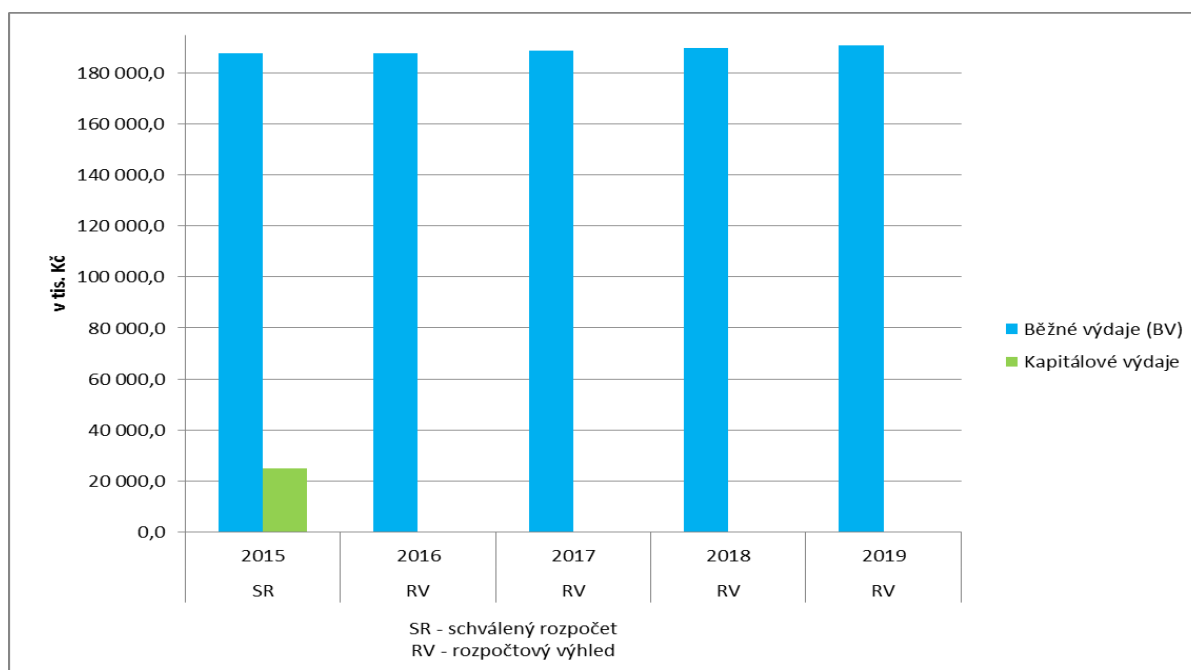


Výdaje

Běžné výdaje zahrnují výdaje související s činnostmi města Kyjova v rámci samostatné i přenesené působnosti, včetně výdajů na příspěvky na provoz zřízených příspěvkových organizací. Průměrná míra inflace dle makroekonomické predikce MF ČR se v roce 2016 předpokládá ve výši 1,4 %, v roce 2017 činí odhad 2,1 %.

Kapitálové výdaje se budou zařazovat do rozpočtů v jednotlivých letech dle volných finančních prostředků a uzavřených smluvních vztahů.

Vývoj výdajů





Dluhová služba

Výdaje na dluhovou službu města Kyjova vyplývají z přijetí úročené půjčky na základě Smlouvy o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí České republiky v roce 2007 na akci Kyjov – Bohuslavice – odkanalizování obce.

Dále výdaje na dluhovou službu vyplývají z uzavřených dvou úvěrových smluv s Komerční bankou, a.s. v roce 2013 a z uzavřené úvěrové smlouvy s ČSOB, a.s. v roce 2014.

Dluhová služba zahrnuje splátky úvěrů, půjčky a úroky. Dluhová služba v jednotlivých letech je téměř vyrovnaná, v roce 2016 18,1 mil. Kč až v roce 2019 je odhadována na 16,7 mil. Kč.

Rok 2019 představuje rok doplacení všech dosud přijatých úvěrů.

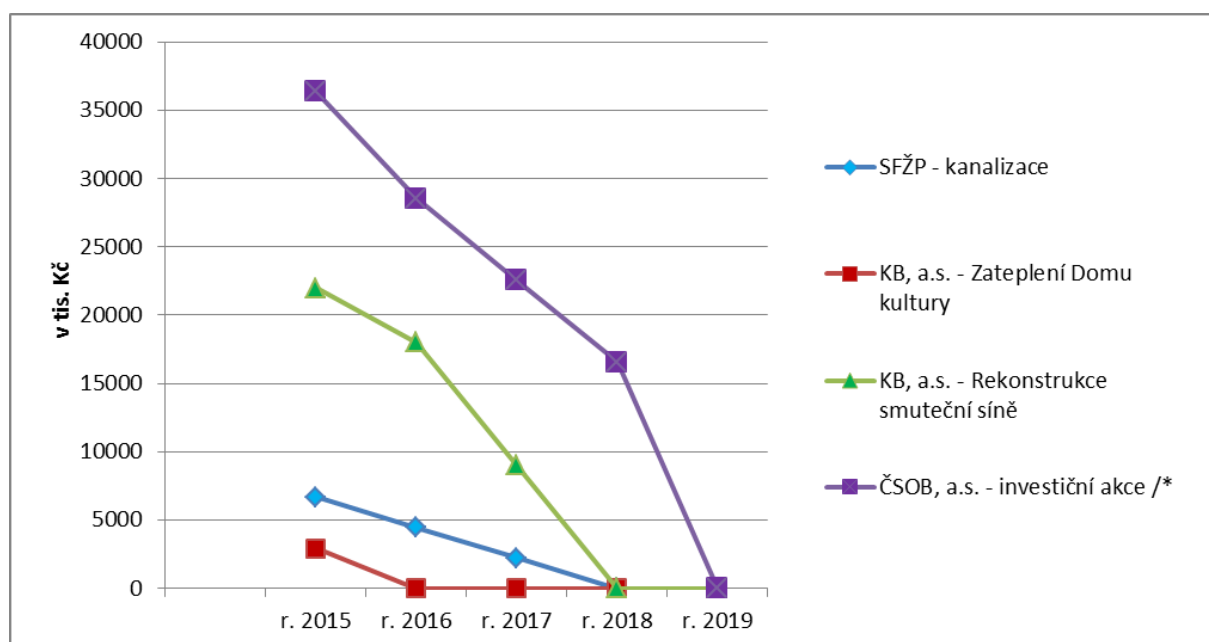
Podrobněji viz níže uvedené tabulky a grafy.

Předpokládaný stav úvěrů k 31.12. daného roku

| Věřitel - účel | r. 2015 | r. 2016 | r. 2017 | r. 2018 | r. 2019 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| SFŽP - kanalizace | 6 693 000 | 4 457 000 | 2 221 000 | 0 | 0 |
| KB, a.s. - Zateplení Domu kultury | 2 937 995 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KB, a.s. - Rekonstrukce smuteční síně | 21 980 000 | 17 980 000 | 8 990 000 | 0 | 0 |
| ČSOB, a.s. - investiční akce /* | 36 350 000 | 28 550 000 | 22 550 000 | 16 550 000 | 0 |
| celkem zůstatek | 67 960 995 | 50 987 000 | 33 761 000 | 16 550 000 | 0 |

/* Rekonstrukce ul. Palackého, Cyklostezka Kyjov - Bohuslavice, Příjezdová komunikace ke Šroubárnám

Vývoj úvěrového zatížení



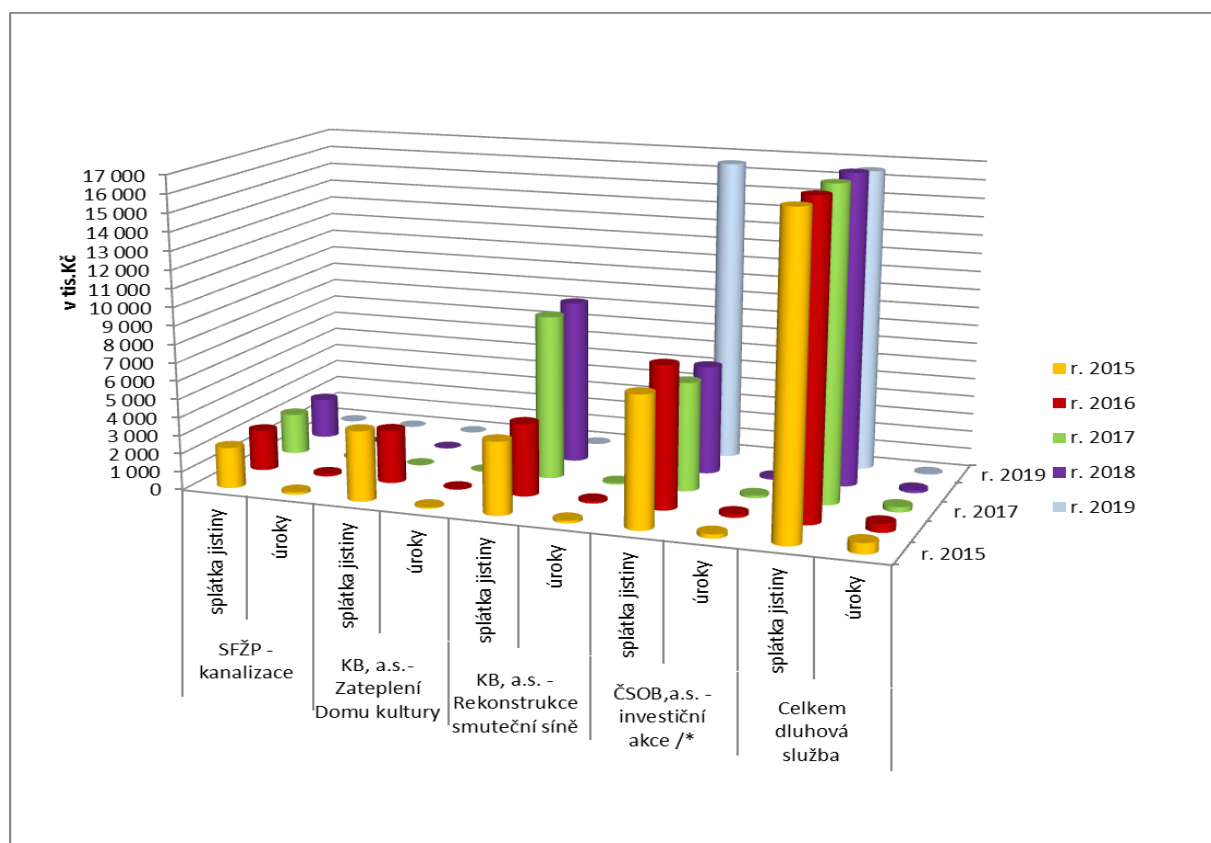


Předpoklad dluhové služby v letech 2015 -2019

| Věřitel - účel | forma závazku | r. 2015 | r. 2016 | r. 2017 | r. 2018 | r. 2019 |
|---------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| SFŽP - kanalizace | splátka jistiny | 2 236 000 | 2 236 000 | 2 236 000 | 2 221 000 | 0 |
| | úroky | 140 000 | 120 000 | 60 000 | 20 000 | 0 |
| KB, a.s.- Zateplení Domu kultury | splátka jistiny | 3 858 636 | 2 937 995 | 0 | 0 | 0 |
| | úroky | 84 000 | 48 000 | 0 | 0 | 0 |
| KB, a.s. - Rekonstrukce smuteční síně | splátka jistiny | 4 000 000 | 4 000 000 | 8 990 000 | 8 990 000 | 0 |
| | úroky | 140 000 | 120 000 | 84 000 | 36 000 | 0 |
| ČSOB,a.s. - investiční akce /* | splátka jistiny | 7 150 000 | 7 800 000 | 6 000 000 | 6 000 000 | 16 550 000 |
| | úroky | 236 000 | 212 000 | 156 000 | 144 000 | 50 000 |
| Celkem dluhová služba | | 17 844 636 | 17 473 995 | 17 526 000 | 17 411 000 | 16 600 000 |

/* Rekonstrukce ul. Palackého, Cyklostezka Kyjov - Bohuslavice, Příjezdová komunikace ke Šroubárnám

Model dluhového zatížení dle úvěrů v letech 2015 - 2019





Rozpočtový výhled 2016 - 2019

| Údaje (tis. Kč) | SR 2015 | RV 2016 | RV 2017 | RV 2018 | RV 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Daňové příjmy | 150 020,0 | 151 000,0 | 152 000,0 | 153 000,0 | 154 000,0 |
| Nedaňové příjmy | 27 648,1 | 27 000,0 | 27 000,0 | 27 000,0 | 27 000,0 |
| Provozní dotace | 32 272,6 | 32 000,0 | 32 000,0 | 32 000,0 | 32 000,0 |
| Běžné příjmy (BP) | 209 940,7 | 210 000,0 | 211 000,0 | 212 000,0 | 213 000,0 |
| Kapitálové příjmy | 3 200,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Investiční dotace | 251,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kapitálové příjmy celkem | 3 451,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Příjmy celkem | 213 391,8 | 210 000,0 | 211 000,0 | 212 000,0 | 213 000,0 |
| Běžné výdaje (BV) | 187 905,8 | 188 000,0 | 189 000,0 | 190 000,0 | 191 000,0 |
| Kapitálové výdaje | 24 841,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Výdaje celkem | 212 747,1 | 188 000,0 | 189 000,0 | 190 000,0 | 191 000,0 |
| Saldo P-V bez financování | 644,7 | 22 000,0 | 22 000,0 | 22 000,0 | 22 000,0 |
| Uhrazené splátky jistiny | 17 244,6 | 16 974,0 | 17 226,0 | 17 211,0 | 16 550,0 |
| Přijaté úvěry a půjčky | 14 739,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Fin.prostředky minulých let | 1 860,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Financování celkem | -644,7 | -16 974,0 | -17 226,0 | -17 211,0 | -16 550,0 |
| Příjmy všechny (vč.financování) | 229 991,7 | 210 000,0 | 211 000,0 | 212 000,0 | 213 000,0 |
| Výdaje všechny (vč.financování) | 229 991,7 | 204 974,0 | 206 226,0 | 207 211,0 | 207 550,0 |
| Saldo úplné | 0,0 | 5 026,0 | 4 774,0 | 4 789,0 | 5 450,0 |
| Provozní přebytek (PP) BP-BV | 22 034,9 | 22 000,0 | 22 000,0 | 22 000,0 | 22 000,0 |
| Rozdíl PP a splátek jistiny (volné prostředky) | 4 790,3 | 5 026,0 | 4 774,0 | 4 789,0 | 5 450,0 |
| Index provozních úspor (%) | 10,5 | 10,5 | 10,4 | 10,4 | 10,3 |
| Úroky | 600,0 | 500,0 | 300,0 | 200,0 | 50,0 |
| Dluhová základna | 213 391,8 | 210 000,0 | 211 000,0 | 212 000,0 | 213 000,0 |
| Dluhová služba | 17 844,6 | 17 474,0 | 17 526,0 | 17 411,0 | 16 600,0 |
| Ukazatel dluhové služby | 8,36% | 8,32% | 8,31% | 8,21% | 7,79% |

Pro léta 2016 – 2019 se v rozpočtovém výhledu předpokládá hospodaření s přebytkem, neboť čerpání úvěru by mělo být dokončeno v roce 2015 a ve financování budou figurovat pouze splátky půjčky a úvěrů.

Ukazatel dluhové služby je mírně klesající, a to z 8,36 % na výši 7,79 % v posledním sledovaném roce. Ukazatel dluhové služby tak nepřekračuje limit 25 %, stanovený usnesením vlády č. 1395 z roku 2008, o monitoringu hospodaření obcí.

Město Kyjov po celou dobu vykazuje stabilní výši provozního přebytku. Po odpočtu splátek jistin úvěrů z provozního hospodaření zůstanou městu volné finanční prostředky na investice. Při konzervativním odhadu výše těchto volných finančních prostředků ročně zůstává ve výši cca 5 mil. Kč, trend po sledované období je mírně rostoucí. Dalším zdrojem pro investice mohou být kapitálové příjmy a kapitálové dotace, získané především z EU. Výše uváděný výhled dokládá, že město Kyjov při dobré hospodářské politice bude mít dostatečné finanční zdroje ke svému dalšímu rozvoji.

Kyjov květen 2015