

## **K projednání Zastupitelstvu města Tišnova – 30.01.2019**

Předkládá Rada města Tišnova

Poznámka: Zveřejněna je pouze upravená verze dokumentu s ohledem na ochranu osobních údajů podle nařízení Evropského Parlamentu a Rady (EU) 2016/679, o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů, v platném znění.

### **Střednědobý výhled rozpočtu města Tišnova na roky 2020-2022**

#### **Obsah materiálu**

Anotace

Střednědobý výhled rozpočtu 2020\_2022

Příloha č. 1

#### **Návrh usnesení**

**Zastupitelstvo města Tišnova**

**I. schvaluje**

Střednědobý výhled rozpočtu města Tšnova na roky 2020-2022 dle přílohy č.....zápisu .

Zpracováno dne 17.01.2019

<b>Předkladatel</b>	<b>Za správnost</b>	<b>Zpracovatel</b>	<b>Právní garance</b>	<b>Garant</b>
Rada města Tišnova	Ing. Jůzová Petra vedoucí odboru	Ing. Jůzová Petra vedoucí odboru		Bc. Dospíšil Jiří starosta města

## **Anotace**

Radě města je předložen k projednání Střednědobý výhled rozpočtu města Tišnova na roky 2020-2022, který byl dne 14.1.2019 projednán v RM a doporučen ZM ke schválení.

## MĚSTO TIŠNOV

nám. Míru 111, 666 19 Tišnov, IČ: 00282707

### STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU NA ROKY 2020 - 2022

Příjmy a výdaje v tis. Kč	skutečnost 2013	skutečnost 2014	skutečnost 2015	skutečnost 2016	skutečnost 2017	očekávaná skutečnost 2018	návrh rozpočtu 2019	výhled 2020	výhled 2021	výhled 2022
<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>110 674</b>	<b>114 343</b>	<b>116 608</b>	<b>127 425</b>	<b>136 853</b>	<b>155 751</b>	<b>155 940</b>	<b>160 000</b>	<b>165 000</b>	<b>170 000</b>
z toho:										
<i>DPFO ze záv. čin.</i>	19 162	20 978	21 592	24 974	28 382	33 250	33 500	<b>34 500</b>	<b>35 000</b>	<b>36 000</b>
<i>DPFO ze SVČ</i>	2 365	867	2 888	2 809	1 107	742	800	<b>1 000</b>	<b>1 300</b>	<b>1 300</b>
<i>DPFO z kapitál.výnosů</i>	1 953	2 269	2 444	2 524	2 524	2 933	3 000	<b>3 000</b>	<b>3 300</b>	<b>3 500</b>
<i>DPPO</i>	18 860	21 710	22 691	26 085	26 881	26 948	27 000	<b>28 000</b>	<b>29 000</b>	<b>30 000</b>
<i>DPH</i>	40 806	43 792	42 550	47 770	54 476	66 230	67 000	<b>69 500</b>	<b>72 000</b>	<b>74 500</b>
celkem	83 146	89 616	92 165	104 162	113 370	130 103	131 300	136 000	140 600	145 300
<i>Daň z příjmů PO za obce</i>	4 006	2 892	3 251	3 756	3 512	5 576	5 000	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<i>Daň z nemovitých věcí</i>	7 206	6 877	6 838	6 954	7 056	7 074	7 050	<b>7 100</b>	<b>7 100</b>	<b>7 100</b>
<i>Popl. za "komunál.odp."</i>	4 398	4 439	4 532	4 480	4 577	4 823	4 800	<b>4 850</b>	<b>4 900</b>	<b>4 950</b>
<i>Příjmy z VHP,loterií,hazard. her..</i>	4 799	3 735	2 653	587	673	774	600	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
<i>Správní poplatky</i>	5 943	5 702	6 234	6 415	6 609	6 268	6 200	<b>6 200</b>	<b>6 300</b>	<b>6 500</b>
<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>27 499</b>	<b>25 405</b>	<b>24 449</b>	<b>21 965</b>	<b>24 652</b>	<b>26 057</b>	<b>21 554</b>	<b>24 000</b>	<b>24 000</b>	<b>24 000</b>
z toho:										
<i>splátky půjčen. prostř.</i>	3 257	757	1 100	100	100	100	100	<b>100</b>	<b>100</b>	
<i>odvody příspěv.org. z f. investic</i>	4 095	4 073	3 388	3 302	4 829	4 928	4 990	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<i>příjmy z pronájmů</i>	11 069	10 750	10 796	10 881	10 648	10 268	10 000	<b>10 400</b>	<b>10 400</b>	<b>10 400</b>
<i>příjmy z úroků</i>	658	867	617	455	161	280	250	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<i>příjmy z dividend</i>	327	393	491	551	497	504				

Příjmy a výdaje v tis. Kč	skutečnost 2013	skutečnost 2014	skutečnost 2015	skutečnost 2016	skutečnost 2017	očekávaná skutečnost 2018	návrh rozpočtu 2019	výhled 2020	výhled 2021	výhled 2022
<b>KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>189</b>	<b>372</b>	<b>1 264</b>	<b>4 501</b>	<b>13 102</b>	<b>12 811</b>	<b>0</b>	<b>1500</b>	<b>1500</b>	<b>1500</b>
<i>z toho: příjmy z prodeje akcií</i>						10 226				
<b>PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>34 263</b>	<b>65 736</b>	<b>86 916</b>	<b>41 097</b>	<b>49 808</b>	<b>55 518</b>	<b>49 981</b>	<b>36 500</b>	<b>36 200</b>	<b>36 500</b>
<i>z toho:</i>										
<i>souhrnný dotač.vztah</i>	20 725	20 889	21 010	21 372	22 929	24 106	27 401	<b>28 500</b>	<b>30 000</b>	<b>31 500</b>
<i>projektové dotace-MAP2</i>						3 700	3 000	<b>3 000</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>172 625</b>	<b>205 856</b>	<b>229 237</b>	<b>194 988</b>	<b>224 415</b>	<b>250 137</b>	<b>227 475</b>	<b>222 000</b>	<b>226 700</b>	<b>232 000</b>
<b>FINANCOVÁNÍ</b>	<b>669</b>	<b>23 883</b>	<b>-12 104</b>	<b>219</b>	<b>-376</b>	<b>-13 416</b>	<b>36 920</b>	<b>6 500</b>	<b>3 300</b>	<b>-500</b>
<i>z toho:</i>										
<i>fin.prostř.minulých let</i>	-11 355	-16 009	-6 844	5 362	4 957	-8 305	42 140	<b>11 720</b>	<b>8 520</b>	<b>4 720</b>
<i>čerpání úvěru</i>	12 024	40 176								
<i>splátky úvěru (půjčky)</i>			-5 220	-5 220	-5 220	-5 220	-5 220	<b>-5 220</b>	<b>-5 220</b>	<b>-5 220</b>
<b>ZDROJE CELKEM</b>	<b>173 294</b>	<b>229 739</b>	<b>217 133</b>	<b>195 207</b>	<b>224 039</b>	<b>236 721</b>	<b>264 396</b>	<b>228 500</b>	<b>230 000</b>	<b>231 500</b>
<b>BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>117 240</b>	<b>122 636</b>	<b>119 495</b>	<b>130 260</b>	<b>144 262</b>	<b>160 558</b>	<b>185 641</b>	<b>186 000</b>	<b>186 500</b>	<b>187 000</b>
<i>z toho:</i>										
<i>provozní příspěvky PO</i>	19 519	22 968	24 550	26 060	28 113	31 093	34 136	<b>34 800</b>	<b>35 500</b>	<b>36 200</b>
<i>poskytnuté dotace</i>	2 861	4 873	3 836	4 325	4 705	10 431	5 213	<b>5 300</b>	<b>5 300</b>	<b>5 300</b>
<i>úroky z úvěru</i>	12	349	486	426	392	590	600	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
<i>daň z příjmů PO za obce</i>	4 006	2 892	3 251	3 756	3 512	5 576	5 000	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>56 054</b>	<b>107 103</b>	<b>97 638</b>	<b>64 947</b>	<b>79 777</b>	<b>76 163</b>	<b>78 755</b>	<b>42 500</b>	<b>43 500</b>	<b>44 500</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>173 294</b>	<b>229 739</b>	<b>217 133</b>	<b>195 207</b>	<b>224 039</b>	<b>236 721</b>	<b>264 396</b>	<b>228 500</b>	<b>230 000</b>	<b>231 500</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ a VÝDAJŮ</b>	<b>-669</b>	<b>-23 883</b>	<b>12 104</b>	<b>-219</b>	<b>376</b>	<b>13 416</b>	<b>-36 920</b>	<b>-6 500</b>	<b>-3 300</b>	<b>500</b>
<b>SALDO ZDROJŮ a VÝDAJŮ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Střednědobý výhled rozpočtu města Tišnova na roky 2020 - 2022 - KOMENTÁŘ

Střednědobý výhled rozpočtu se sestavuje na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Je nástrojem územního samosprávného celku sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodaření. Obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

Střednědobý výhled rozpočtu města Tišnova sestavený na roky 2020 - 2022 vychází ze skutečného plnění rozpočtu v minulých letech a z návrhu rozpočtu na rok 2019.

Výše **daňových příjmů** se nejvíce odvíjí od výnosů jednotlivých sdílených daní. Jejich příjem pro město závisí na procentním podílu z celostátního hrubého výnosu, který upravuje Zákon o rozpočtovém určení daní. V daňových příjmech jsou uvedeny nejvýznamnější položky těchto příjmů. Daň z příjmů za obce (Tišnov) neovlivňuje rozpočet města, protože ve stejné výši je uvedena v příjmech i výdajích. Zvýšení příjmu výnosů daní se meziročně v uvedených posledních letech pohybuje od 2,5 mil. Kč až po téměř 17 mil. Kč. V návrhu rozpočtu na rok 2019 jsou výnosy daní odhadnuty cca ve výši skutečného plnění v roce 2018. V jednotlivých letech střednědobého výhledu rozpočtu je počítáno s meziročním navýšením o cca necelých 5 mil. Kč.

**Nedaňové příjmy** tvoří příjmy z pronájmů, služeb, splátky půjčených prostředků (MAS Brána Vysočiny, z.s. - dvě návratné finanční výpomoci: 1.NFV - splátka 100 tis. Kč ročně do 12/2021, 2. NFV- 100 tis. Kč splatných do 3/2024), odvody příspěvkových organizací z investičních fondů, sankční platby, úroky z účtů atd. Výnosy z úroků na vkladových účtech jsou závislé na úrokové sazbě, výši a době deponování volných peněžních prostředků na těchto účtech. Město vlastnilo 7700 ks akcií České spořitelny, a.s. a ročně mu byly vypláceny dividendy za tyto akcie ve výši cca 400 tis. Kč. V říjnu 2018 valná hromada ČS, a.s. rozhodla o nuceném převodu všech akcií na hlavního akcionáře Erste Group Bank AG. V závěru roku město obdrželo protiplnění za tyto akcie ve výši 10,2 mil. Kč. Dividendy v následujících letech již nebudou vypláceny. Odvody příspěvkových organizací z jejich fondů investic jsou ve výši odpisů ze svěřeného majetku (nemovitostí). Odpisy z ostatního majetku se ponechávají v investičních fondech organizací. Výše příjmů ze služeb (= převážně přefakturace energií u pronajatých nemovitostí) se objevuje téměř ve stejné výši i ve výdajích a tím výrazně tyto částky neovlivňují hospodaření města.

Ve střednědobém výhledu rozpočtu jsou plánovány **kapitálové příjmy** (= příjmy z prodeje bytů).

V přijatých **transferech (dotacích)** je ve střednědobém výhledu rozpočtu počítáno s dotací v rámci souhrnného dotačního vztahu (= příspěvek na výkon státní správy). V roce 2019 došlo k jeho navýšení o cca 14 % a v daných letech výhledu rozpočtu se kalkuluje se zvýšením o cca 5 %. Město bude podporovat projekty, které budou částečně financovány dotacemi. Dotace, které jsou zahrnuty v návrhu rozpočtu na rok 2019, budou v tomto roce ukončeny s výjimkou projektu Místní akční plán 2 (MAP 2), který je ve střednědobém výhledu zahrnut. Dále se v celkové částce příjmu transferů počítá se standardními dotačními příjmy, které se každoročně opakují ( SPOD, pěstounská péče, sociální služby,..).

Ve **financování** města jsou zahrnuty plánované roční splátky úvěru ve výši 5.220 tis. Kč. Jedná se o úvěr poskytnutý Komerční bankou, a.s. na celkovou částku 52.200 tis. Kč na financování akce "zateplení MŠ Sluníčko, zateplení MŠ U Humpolky, zateplení CSS a na nástavbu ZŠ Smíškova". Úvěr byl poskytnut bez zajištění, je splatný 31.12.2024 a má sjednanou pohyblivou úrokovou sazbu 3M Pribor + pevná odchlka 0,65 % p.a. Ve financování je uvedeno čerpání prostředků minulých let, které slouží k finančnímu pokrytí plánovaných výdajů .

V **běžných výdajích** jsou zahrnuty provozní výdaje úřadu, organizačních složek, opravy, provozní příspěvky pro zřízené příspěvkové organizace, poskytnuté dotace, předpokládané splátky úroků z úvěru, projektové neinvestiční výdaje aj.

Pokud město bude hospodařit přesně dle návrhu rozpočtu na rok 2019, tak by na konci roku 2019 měla zůstat fin. rezerva ve výši cca 32 mil. Kč. Z toho vychází i plán **kapitálových výdajů**, kdy k pokrytí rozdílu příjmu a výdajů se v následujících třech letech použije právě tato fin. rezerva.

Projednání střednědobého výhledu rozpočtu v radě města : 14.1.2019

Projednání střednědobého výhledu rozpočtu v zastupitelstvu města: 30.1.2019

Rozpočtový výhled zpracovala:

Ing. Petra Jůzová  
vedoucí finančního odboru

Bc. Jiří Dospíšil  
starosta města