

# MĚSTO TIŠNOV

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

## ROZPOČTOVÝ VÝHLED NA ROKY 2016 - 2018

Příjmy a výdaje tis. Kč	v	skutečnost 2010	skutečnost 2011	skutečnost 2012	skutečnost 2013	rozpočet schv. 2014	skutečnost 2014	návrh rozpočtu 2015	výchled 2016	výchled 2017	výchled 2018
<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>		<b>80 061</b>	<b>79 700</b>	<b>85 693</b>	<b>110 674</b>	<b>105 660</b>	<b>114 343</b>	<b>109 410</b>	<b>111 600</b>	<b>113 800</b>	<b>116 100</b>
z toho:											
<i>DPFO ze záv. čin.</i>		14 061	14 754	15 271	19 162	19 000	20 978	20 500	21 000	21 300	21 800
<i>DPFO ze SVČ</i>		3 692	1 787	3 173	2 365	2 000	867	800	900	1 000	1 000
<i>DPFO z kapitál.výnosů</i>		1 168	1 281	1 466	1 953	2 000	2 269	2 000	2 200	2 300	2 400
<i>DPPO</i>		14 031	13 382	16 288	18 860	18 000	21 710	21 000	21 700	22 200	22 500
<i>DPH</i>		30 726	30 432	29 223	40 806	40 000	43 792	43 000	43 800	44 600	45 400
<i>Daň z nemovitých věcí</i>		3 379	3 311	4 147	7 206	7 100	6 877	6 800	6 900	6 900	6 900
<i>Popl. za "komunál.odp."</i>		4 244	4 260	4 326	4 398	4 300	4 439	4 400	4 500	4 600	4 700
<i>Příjmy z VHP a loterií</i>		1 140	1 540	3 869	4 799	3 400	3 735	400	400	400	300
<i>Správní poplatky</i>		4 527	4 617	4 039	5 943	4 800	5 702	5 500	5 500	5 500	5 500
<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>		<b>20 778</b>	<b>21 396</b>	<b>23 269</b>	<b>27 499</b>	<b>22 504</b>	<b>25 405</b>	<b>22 065</b>	<b>24 000</b>	<b>25 000</b>	<b>26 000</b>
z toho:											
<i>splátky půjčen. prostř.</i>		257	977	257	3 257	757	757	1 700	0	0	0
<i>odvody příspěv.org.</i>		3 200	2 950	3 662	4 095	4 073	4 073	3 388	3 388	3 388	3 388
<i>příjmy z pronájmů</i>		9 140	9 332	10 679	11 069	10 440	10 750	13 541	13 700	13 900	14 100
<i>příjmy z úroků</i>		361	375	307	658	500	867	600	600	600	600
<i>příjmy z dividend</i>		196	196	196	327	200	393	300	300	300	300
<b>KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>		<b>5 247</b>	<b>6 905</b>	<b>8 711</b>	<b>189</b>	<b>0</b>	<b>372</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Příjmy a výdaje</b> <b>tis. Kč</b>	<b>v</b>	<b>skutečnost</b> <b>2010</b>	<b>skutečnost</b> <b>2011</b>	<b>skutečnost</b> <b>2012</b>	<b>skutečnost</b> <b>2013</b>	<b>rozpočet</b> <b>schv. 2014</b>	<b>skutečnost</b> <b>2014</b>	<b>návrh</b> <b>rozpočtu</b> <b>2015</b>	<b>výchled 2016</b>	<b>výchled 2017</b>	<b>výchled 2018</b>
<b>PŘIJATÉ TRANSFERY</b>		<b>139 493</b>	<b>148 866</b>	<b>44 277</b>	<b>34 263</b>	<b>55 711</b>	<b>65 736</b>	<b>44 613</b>	<b>21 150</b>	<b>21 300</b>	<b>21 450</b>
z toho:											
<i>souhrnný dotač.vztah</i>		<i>27 435</i>	<i>23 241</i>	<i>23 068</i>	<i>20 725</i>	<i>20 889</i>	<i>20 889</i>	<i>21 010</i>	<b>21 150</b>	<b>21 300</b>	<b>21 450</b>
<i>Regenerace zeleně</i>								<i>2 520</i>			
<i>OSPOD</i>								<i>343</i>			
<i>Moder.dopr.terminálu</i>								<i>18 368</i>			
<i>ZŠ Smíškova-nástavba</i>								<i>2 372</i>			
<b>PŘIJMY CELKEM</b>		<b>245 579</b>	<b>256 867</b>	<b>161 950</b>	<b>172 625</b>	<b>183 875</b>	<b>205 856</b>	<b>178 088</b>	<b>156 750</b>	<b>160 100</b>	<b>163 550</b>
<b>FINANCOVÁNÍ</b>		<b>-7 121</b>	<b>12 538</b>	<b>-24 520</b>	<b>669</b>	<b>54 238</b>	<b>23 883</b>	<b>36 622</b>	<b>7 550</b>	<b>6 000</b>	<b>4 250</b>
z toho:											
<i>fin.prostř.minulých let</i>		<i>-6 859</i>	<i>12 538</i>	<i>-24 520</i>	<i>-11 355</i>	<i>15 838</i>	<i>-16 009</i>	<i>41 842</i>	<b>12 770</b>	<b>11 220</b>	<b>9 470</b>
<i>čerpání úvěru</i>					<i>12 024</i>	<i>38 400</i>	<i>40 176</i>				
<i>splátky úvěru (půjčky)</i>		<i>-262</i>						<i>-5 220</i>	<b>-5 220</b>	<b>-5 220</b>	<b>-5 220</b>
<b>ZDROJE CELKEM</b>		<b>238 458</b>	<b>269 405</b>	<b>137 430</b>	<b>173 294</b>	<b>238 113</b>	<b>229 739</b>	<b>214 710</b>	<b>164 300</b>	<b>166 100</b>	<b>167 800</b>
<b>BĚŽNÉ VÝDAJE</b>		<b>210 098</b>	<b>211 477</b>	<b>113 196</b>	<b>117 240</b>	<b>128 343</b>	<b>122 636</b>	<b>122 454</b>	<b>124 300</b>	<b>126 100</b>	<b>127 800</b>
z toho:											
<i>příspěvky PO</i>		<i>23 065</i>	<i>19 810</i>	<i>18 973</i>	<i>19 519</i>	<i>21 260</i>	<i>22 968</i>	<i>23 400</i>	<b>24 000</b>	<b>24 300</b>	<b>24 500</b>
<i>poskytnuté dotace</i>		<i>3 725</i>	<i>4 370</i>	<i>5 280</i>	<i>2 861</i>	<i>2 635</i>	<i>4 873</i>	<i>3 165</i>	<b>3 170</b>	<b>3 170</b>	<b>3 170</b>
<i>úroky z úvěru</i>		<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>12</i>	<i>600</i>	<i>349</i>	<i>600</i>	<b>600</b>	<b>550</b>	<b>500</b>
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>		<b>28 360</b>	<b>57 928</b>	<b>24 234</b>	<b>56 054</b>	<b>109 770</b>	<b>107 103</b>	<b>92 256</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>		<b>238 458</b>	<b>269 405</b>	<b>137 430</b>	<b>173 294</b>	<b>238 113</b>	<b>229 739</b>	<b>214 710</b>	<b>164 300</b>	<b>166 100</b>	<b>167 800</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ a VÝDAJŮ</b>		<b>7 121</b>	<b>-12 538</b>	<b>24 520</b>	<b>-669</b>	<b>-54 238</b>	<b>-23 883</b>	<b>-36 622</b>	<b>-7 550</b>	<b>-6 000</b>	<b>-4 250</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>

## Komentář k rozpočtovému výhledu města Tišnova na roky 2016-2018

Rozpočtový výhled je dle zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších přepisů, pomocným nástrojem územního samosprávného celku, který slouží pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodaření. **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. Obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů .

Rozpočtový výhled na roky 2016 - 2018 vychází ze skutečného plnění rozpočtu v minulých letech a z návrhu rozpočtu na r. 2015, kde jsou příjmy odhadnuty v nižších hodnotách skutečnosti roku 2014.

**Daňové výnosy** jsou těžko předvídatelné, a to zejména z důvodu změn daňových zákonů, přičemž dopad může mít zavedení další snížené sazby DPH. V daňových příjmech jsou uvedeny nejvýznamnější položky těchto příjmů. Daň z příjmů za obce (Tišnov) zde není uvedena, protože ve stejné výši je uvedena v příjmech i výdajích a tím neovlivňuje výsledek hospodaření. V rozpočtu na r. 2015 a ve výhledu je plánován již pouze příjem z odvodu loterií a podobných her (celostátní výnos) bez příjmu z odvodu z výherních hracích přístrojů (zrušeno místní vyhláškou). Od r. 2013 jsou příjmy výnosů daní ovlivněny novelou zákona o rozpočtovém určení daní. Tato novela uzákoňuje posílení sdílených daní obcí a přesouvá do nich i příspěvek na školství v souvislosti se zavedením nového kritéria rozdělování daní podle počtu žáků.

Do **nedaňových příjmů** patří zejména příjmy z pronájmů, služeb, splátky půjčených prostředků, odvody příspěvkových organizací (z investičních fondů ve výši odpisů svěřeného majetku), sankční platby, úroky z účtů atd. Současně uzavřené návratné finanční výpomoci (RC Studánka a MAS Brána Vysočiny) jsou splatné v r. 2015. Výnosy z úroků na vkladovém účtu jsou závislé na úrokové sazbě, výši a době deponování volných peněžních prostředků na tomto účtu. Výše příjmů ze služeb (= převážně přefakturace energií u pronajatých nemovitostí) se objevuje i ve výdajích a tím výrazně neovlivňují hospodaření města.

V rozpočtovém výhledu nejsou plánovány **kapitálové příjmy** (= příjmy z prodeje majetku).

V přijatých **transferech (dotacích)** je v rozpočtovém výhledu uvedena pouze dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu (= příspěvek na výkon státní správy). Město sice bude podporovat projekty, které budou částečně financovány dotacemi, ale nyní nejsou na roky rozpočtového výhledu (2016-2018) uzavřeny žádné smlouvy.

Ve **financování** města jsou zahrnuty předpokládané 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.

- čerpání úvěru: 1.10.2014 - 31.12.2014.

- splátky jistiny: 1.1.2015 - 31.12.2024.

- splátky úroků : k ultimu měsíce od momentu čerpání úvěru

- pohyblivá úroková sazba: **0,33** (3M Pribor platný k 5.2.2015) + **0,65** ( pevná odchylka )

Dále je ve financování uvedeno čerpání prostředků minulých let, které slouží k finančnímu dokrytí plánovaných výdajů .

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

V **kapitálových výdajích** je odhad plánovaných investičních akcí.

Projednání rozpočtového výhledu ve finančním výboru: 18.2.2015

Projednání rozpočtového výhledu v radě města: 4.3.2015

Projednání a schválení rozpočtového výhledu v zastupitelstvu města: 16.3.2015

Rozpočtový výhled zpracovala

Ing. Petra Jůzová  
vedoucí finančního odboru

Bc. Jiří Dospíšil  
starosta města