

**Rozpočtový výhled na rok 2014 a 2015**

---

a) **Daňové , nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery ( dotace )**

Výpočet sdílených daní je stanoven s ohledem na vládou schválené nové rozpočtové určení daní, jedná se o novelu zákona č. 243/2000 Sb., v platném znění. Vzhledem ke stále pokračující hospodářské, finanční a ekonomické krizi z důvodu opatrnosti do výhledu zvažujeme pouze nepatrné zvýšení pro rok 2015 oproti roku 2014.

---

**Sdílené daňové příjmy:**

Rozpočet 2013 v tis.Kč  
pol.1111,1112,1113,1121,1211

**Predikce 2014**

**Predikce 2015**

---

35 020,0	<b>39 276,3</b>	<b>39 460,0</b>
Rozdíl	+4 256,3	+183,7

Kromě těchto daní sdílených a motivačních přímých i sdílených je v letech 2014-2015 možno počítat i s další přímou daní – **daní z nemovitostí**, která se očekává ve výši cca **4,9 mil.Kč ročně** ( za stávající legislativy). Uvažuje se sice o zvýšení sazby daně nebo o úpravě daně místním koeficientem, avšak v současné době není možno odhadovat budoucí vývoj legislativy.

**Vlastní daň z příjmů za obec** je zvažována pro roky 2014 a 2015 ve výši **4,0 mil. Kč** . Pokles oproti minulosti je z důvodu nižších kapitálových příjmů.

Výběr ostatních tzv.daňových příjmů, tj. **místních a správních poplatků** ( za současných právních předpisů ) se dá očekávat ve výši cca **4,14 mil.Kč jak v roce 2014, tak v roce 2015**. Byly sice zrušeny místní poplatky z provozu VHP, ale nově je zaveden přes jednotné inkasní místo odvod z loterií a jiných podobných her včetně VHP a tzv. videoloterních terminálů prostřednictvím finančních úřadů. Ve výhledu je zvažována částka cca 1,65 mil.Kč dle predikce MFČR, protože v současné době příjmy na účet města z tohoto odvodu teprve nabíhají a původní predikce MFČR se nenaplnují.

Vlastní tzv. **nedaňové příjmy města** ( třída 2 ) lze v letech 2014-2015 očekávat ve výši cca **18,65 mil.Kč v roce 2014 a 18,6 mil.Kč v roce 2015** .

**Kapitálové příjmy** ( tř. 3 ) odhadujeme **pro rok 2014 ve výši 0,3 mil.Kč a pro rok 2015 také ve výši 0,3 mil.Kč** ( pouze event. příjmy z prodeje pozemků).

Rovněž u **dotací – transferů** ( tř. 4 ) započítáváme pouze dotaci pravidelně se opakující a pravděpodobnou, a to na výkon státní správy, o objemu cca **4 100 tis. Kč v letech 2014 i 2015.**

#### **b) Dlouhodobé závazky vyplývající z úvěrových smluv**

Město Bzenec bude v letech 2014 a 2015 splácet už jen jeden úvěr z minulosti od Komerční banky, a.s. Hodonín. Jednalo se o úvěr na 12 mil. Kč na přestavbu vojenských objektů v Kasárnách na byty s konečnou splatností v roce 2017.

Propočet výše úroků vychází se současné úrokové míry u KB 3,9 % p.a.

#### **Zůstatky úvěrů k datu:**

<b>Údaje v Kč</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
KB	5,060.000,--	4,070.000,--	2,990.000,--

<b>Pokrač.:</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
KB	1,870.000,--	630.000,--	0,--

Kromě výše uvedeného úvěru má Město Bzenec ještě sjednán revolvingový ( opakující se ) úvěr municipální u Komerční banky, a.s. Hodonín s úvěrovým rámcem do 7 mil.Kč při současné úrokové míře *IMPRIBOR+0,7% p.a.*, který lze čerpat k překlenutí provozních problémů při časovém nesouladu mezi příjmy a výdaji rozpočtu .  
V letech 2014 a 2015 se tento úvěr bude moci využívat dle situace a potřeb města.

#### **Splátky jistin v letech 2013-2017:**

<b>Údaje v Kč</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
KB	990.000,-	1,080.000,-	1,120.000,--

<b>Pokrač.:</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
KB	1,240.000,--	630.000,--

**Splátky úroků v letech 2013 -2017:** - výpočet vychází ze současné úrokové míry, konečná výše může doznat změn.

	2014	2015	2016	2017
KB	142.935,--	100.815,--	54.795,--	9.213,75

#### c) Závazky vyplývající z **leasingových smluv**

V současné době město nemá uzavřenu žádnou aktuální leasingovou smlouvu.

#### d) Ostatní dlouhodobé pohledávky

V současné době eviduje město dlouhodobou pohledávku za prodej majetku ( inventurní stav k 31.12.2012 11.118,-- Kč ), předpoklad je, že bude do 30.6.2013 splacena. Dále město eviduje dlouhodobou pohledávku za přestupek ( inventurní stav k 31.12.2012 3.500,-- Kč ), tato má být uhrazena do 31.08.2013. Do období 2014 – 2015 by tedy tyto pohledávky neměly přecházet. Na účtu 465 0314 dle stavu k 31.12.2012 město eviduje dlouhodobé poskytnuté zálohy společnosti CCS, od které město používá karty na nákup PHM, ve výši 44.000,-- Kč. Je předpoklad, že i v letech 2014 – 2015 bude spolupráce nadále pokračovat.

#### e) Ostatní dlouhodobé závazky

Ke dni 31.12.2012 město vedlo v účetnictví na účtu 459 0300 úroky z depozitního účtu ve výši 44.398,66 Kč a na účtu 459 0350 kauce na byty ve výši 744.498,-- Kč , také složené na depozitním účtu. Protože se jedná o účet cizích prostředků, k eventuálnímu vyplacení jak úroků tak vratky kaucí by mohlo dojít pouze při ukončení nájmu a vzhledem k charakteru finančních prostředků by to neohrozilo hospodaření v letech 2014 – 2015. Na účtu 455 0100 město vedlo ke dni 31.12.2013 přijaté zálohy na byty – ul. Průmyslová 1453 ve výši 4.391.756,- Kč. Zálohy na byty v ul. Průmyslová budou vedeny až do roku 2018, kdy by mělo dojít k podepsání řádných kupních smluv ( původně se jednalo o smlouvy o budoucí kupní smlouvě z roku 1998). Není předpoklad, že by byla vrácena jakákoliv takto přijatá záloha v letech 2014-2015. Menší finanční částka je vedena na účtu 459 0360 , stav ke dni 31.12.2012 činil 6.924,-- Kč, jedná se o exekuční srážky ze mzdy.

#### f) **Investiční akce a velké opravy**, zvažované jako dlouhodobé záměry města, na jejichž realizaci bude třeba následujících finančních objemů :

U investičních akcí do výhledu ještě nezahnutých bude nutno pečlivě zvažovat priority, protože nebude již možno očekávat vysoký příjem z prodeje majetku města a bude nutno k dofinancování usilovat o získání dotací se spoluúčástí města jak od státu nebo kraje, tak i z dotačních zdrojů Evropské unie, event. bude nutno uvažovat o jejich financování z návratných finančních zdrojů ( uzavřít novou smlouvu o dlouhodobém úvěru) s ohledem na nízkou

aktuální zadluženost města. Je však třeba pamatovat, že v současné době se jedná o přijetí zákona o rozpočtové odpovědnosti obcí, dle kterého bude stanovena **hranice celkové maximální výše dluhů ( úvěrů) do výše 60 % průměru skutečných příjmů dané obce za poslední čtyři roky**. Bude-li tato hranice překročena, může stát pozastavit obci příjmy z výnosů daní.

Počítáme-li aktuální výši maxima celkového dluhu města Bzenec dle propočítaného průměru celkových příjmů města za roky 2009 až 2012 ve výši 83,434.331,74 Kč, činí z této částky 60% cca 50,060.599,-- Kč ( horní hranice). Je tedy možno aktuálně zvažovat s maximální výší nových úvěrů cca 40 – 45 mil. Kč ( vzhledem k ještě nesplacené hypotéce u KB, a.s.).

<b>Akce</b>	<b>stupeň investice</b>	<b>předpokl. objem finanční v mil. Kč</b>	<b>rok realizace - očekávaný</b>
ZŠ Bzenec – kotelny, 2. etapa	realizace	3,1	2014
ZŠ Bzenec – podlahové topení - bazén – 2. etapa	realizace	1,0	2014
MŠ I – zateplení, okna	realizace	2,0	2014
Rozšíření vozovky Pod Kněží horou	PD	0,2	2014
TKR Podhájí	PD	0,1	2014
Dvůr radnice	realizace	0,5	2014
Kanalizace K. Čapka, Fr. Šrámka	realizace	2,4	2014
Pozemky	realizace	0,32	2014
<b>Investice 2014 celkem</b>		<b>9,62 mil.Kč</b>	
Dvůr radnice – 2. část	realizace	1,0	2015
Areál zámku	PD	4,6	2015
Kanalizace ul. Rumunská	realizace	2,0	2015
Kanalizace Baráky – stoka	realizace	1,0	2015
Zastřešení podia v zám. parku	realizace	0,7	2015
Pozemky	realizace	0,38	2015
<b>Investice 2015 celkem</b>		<b>9,68 mil. Kč</b>	

**Další výhledově zvažované akce, které při příznivé finanční situaci bude nutno zařadit do rozpočtového výhledu, resp. rozpočtu města:**

Oprava radnice	realizace	3,0 mil. Kč
Areál zámku	realizace	90,0 mil. Kč
Poldr u Syrovínky ( U Lind )	realizace	3,0 mil. Kč
Tyršova ul. – komunikace	realizace	4,0 mil. Kč
Sběrný dvůr Tyršova ( alt. Doubrava )	realizace	7,0 mil. Kč
Koupaliště	PD ( DÚR + DSP )	2,0 mil.Kč
Koupaliště	realizace	50,0 mil. Kč
Kaple na Starém hradě	PD ( DÚR + DSP )	1,0 mil. Kč
Opravy komunikací ( asfalt )	realizace	5,0 mil. Kč
Opravy byt. a nebyt. domů	realizace	12,0 mil. Kč průběžně

**g) Tabulka rozpočtového výhledu na roky 2014-2015 vycházející z retrospektivy let 2011,2012 , aktuálního rozpočtu na rok 2013 a očekávaných skutečností viz výše:**

		Rok				
		Skut. 2011	Skut. 2012	Rozp. 2013	2014	2015
	<b>Počáteční stav peněžních prostředků k 1.1.</b>	7415,0	7644,9	8081,1	0,00	0,00
Třída 1	Daňové příjmy ř. 4010	41182,7	41754,1	48010,0	52316,30	52500,00
Třída 2	Nedaňové příjmy ř. 4020	20942,6	20154,3	21886,3	18648,00	18600,00
Třída 3	Kapitálové příjmy ř. 4030	2290,2	3462,7	8500,0	300,00	300,00
Třída 4	Přijaté dotace ř. 4040	15340,1	11492,1	4307,4	4100,00	4100,00
<b>P1+P2+P3+P4</b>	<b>Příjmy celkem ( po konsolidaci )</b>	<b>79755,6</b>	<b>76863,2</b>	<b>82703,7</b>	<b>75364,30</b>	<b>75500,00</b>
	úvěry krátkodobé ( do 1 roku ) ř. 8113			7000,0	7000,00	7000,00
	úvěry dlouhodobé ř. 8123					
	příjem z vydání krátkodobých dluhopisů ř. 8111					
	příjem z vydání dlouhodobých dluhopisů ř. 8121					
	ostatní ( aktivní likvidita ) ř. 8901	25,4	-98,5			
P5 až P10	Přijaté úvěry a komunální obligace, aktivní likvidita	25,4	-98,5	7000,0	7000,00	7000,00
<b>Pk+Pf</b>	<b>KONSOLIDOVANÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>79781,0</b>	<b>76764,7</b>	<b>89703,7</b>	<b>82364,30</b>	<b>82500,00</b>
Třída 5	Běžné ( neinvestiční ) výdaje ř. 4210	67559,8	66716,7	73259,8	<b>64667,00</b>	<b>64700,00</b>
Třída 6	Kapitálové ( investiční ) výdaje ř. 4220	8281,9	6207,1	16535,0	<b>9617,30</b>	<b>9680,00</b>
<b>V1+V2</b>	<b>Výdaje celkem ( po konsolidaci )</b>	<b>75841,7</b>	<b>72923,8</b>	<b>89794,8</b>	<b>74284,30</b>	<b>74380,00</b>
	splátka jistiny krátkodobých úvěrů ř. 8114					
	splátka jistiny dlouhodobých úvěrů ř. 8124	3709,4	3404,7	990,0	1080,00	1120,00
	splátka jistiny krátkodobých dluhopisů ř. 8112			7000,0	7000,00	7000,00
	splátka jistiny dlouhodobých dluhopisů ř. 8122					
	ostatní ( pasivní likvidita ) ř. 8901					
V4 až V9	Splátky jistin úvěrů, dluhopisů, likvidit	3709,4	3404,7	7990,0	8080,00	8120,00
<b>Vk+Vf</b>	<b>KONSOLIDOVANÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>79551,1</b>	<b>76328,5</b>	<b>97784,8</b>	<b>82364,30</b>	<b>82500,00</b>
<b>P-V</b>	<b>Hotovost běžného roku</b>	<b>229,9</b>	<b>436,2</b>	<b>-8081,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A+D</b>	<b>Hotovost na konci roku</b>	<b>7644,9</b>	<b>8081,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Bzenec dne 29.05.2013

Vypracoval(a): Ing. Lenka Presová  
vedoucí economic.  
odboru