

Komentář k rozpočtovému výhledu

Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem sloužícím pro střednědobé finanční plánování, podkladem k jeho sestavení jsou zejména uzavřené smluvní vztahy a přijaté závazky. Sestavuje se na 2 až 5 let následujících po roce, na který je sestaven roční rozpočet.

Příjmy jsou do rozpočtového výhledu stanoveny na základě odhadu vývoje zejména daňových příjmů a vývoje vlastních nedaňových příjmů z poskytování služeb, pronájmu majetku apod., jednorázové příjmy (např. kapitálové) jsou vyhodnoceny jednotlivě s ohledem na reálnost jejich získání. Dotace lze do výhledu zapojit jen ty, u kterých je reálné, že budou získány, tzn. dotace na výkon státní správy, na hospodaření v lesích, na JSDH.

Ve *výdajích* musí být přednostně promítnuty finanční prostředky na činnost vyplývající z poslání města (veřejné osvětlení, odpadové hospodářství apod.), na výkon státní správy a na další povinnosti vyplývající ze zákonných předpisů. Rovněž tak zde musí být promítnuty závazky z uzavřených smluv, splátky a úroky z úvěrů, výdaje na provoz zřízených příspěvkových organizací, výdaje spojené s péčí o vlastní majetek. Teprve poté lze do rozpočtového výhledu zahrnout výdaje na nové investice.

Financování schodku hospodaření vyjádřeného rozdílem mezi rozpočtovými příjmy a výdaji musí být zabezpečeno přebytkem hospodaření v minulých letech nebo návratnými finančními zdroji, na jejichž splácení musí mít město v budoucnu vyhrazené prostředky.

Ve střednědobém výhledu rozpočtu na období 2023 - 2025 je zahrnuto:

- daňové příjmy na rok 2022 stanovené na základě predikce SMS sestavené v XI/2021
- splátky úvěru na přestavbu KD ve výši 4 000,0 tis. Kč, splácení bude ukončeno v roce 2024;
- v kapitole vodní hospodářství není od r. 2022 uvažováno s výdaji dle plánu obnovy z důvodu převodu majetku VAKu a.s., pachtovní smlouva s Vodárnou Plzeň je uzavřena do konce r. 2021
- v kapitole školství jsou zahrnuty provozní i investiční prostředky týkající se vybavení pro ZŠ, MŠ
- výdaje v jednotlivých letech zahrnují všechny platné splátkové kalendáře vyplývající z uzavřených smluv;
- příjmová stránka rozpočtu zahrnuje všechny aktuální splátkové kalendáře a pohledávky vyplývající z uzavřených smluv, splátkových kalendářů a rozpisů plateb

vypracovala: Eliška Bartásková