

## Komentář k rozpočtovému výhledu

Rozpočtový výhled 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 po té 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.

### Rozpočtový výhled na rok 2017

- vychází ze schváleného rozpočtu na rok 2016 po 1. rozpočtovém opatření; dotace se týkají jen výkonu státní správy
- neuvažuje s kapitálovými příjmy, protože nejsou v současné době známy žádné záměry prodeje
- běžné výdaje jsou uvažovány na úrovni nutné k zabezpečení chodu obce
- o konkrétních investičních akcích bude rozhodnuto až při sestavování vlastního rozpočtu na rok 2017

### Rozpočtový výhled na rok 2018

- u daňových příjmů předpokládán pravidelný mírný nárůst; dotace se týkají jen výkonu státní správy
- u kapitálových příjmů nelze v současné době reálně stanovit jejich výnos
- běžné výdaje jsou na úrovni nezbytné k zabezpečení chodu obce
- částka na blíže nespecifikované investiční výdaje je stanovena rozdílem mezi příjmy a výdaji se zapojením zůstatku finančních prostředků z rozpočtu předchozího roku

### Rozpočtový výhled na rok 2019

- vzhledem k obtížnosti predikce daňových příjmů je uvažováno jen s mírným nárůstem
- nejsou známy údaje o možných kapitálových příjmech
- běžné výdaje na nezbytné úrovni
- blíže nespecifikované investice mohou být financovány z rozdílu mezi příjmy a běžnými nezbytnými výdaji; s jiným zdrojem financování není uvažováno;
- splátky úvěru se stejně jako v předchozích letech týkají úvěru na bytové domy v ul. Lipová

### Rozpočtový výhled do roku 2021

- součástí sestavovaných rozpočtů v tomto období budou splátky úvěru na bytové domy v ulici Lipová dle aktuálního Plánu anuitních splátek vypracovaného ČS, a.s.; splácení bude ukončeno v X/2021;
- výdaje budou v jednotlivých letech zahrnovat všechny platné splátkové kalendáře vyplývající z uzavřených smluv
- příjmová stránka rozpočtu bude zahrnovat všechny aktuální splátkové kalendáře a pohledávky vyplývající z uzavřených smluv, splátkových kalendářů a rozpisů plateb

vypracovala: Eliška Bartásková

