

**ROZPOČTOVÝ VÝHLED**

**MĚSTA TŘEMOŠNICE**

**NA ROKY 2015 – 2019**

# KOMENTÁŘ

## **k rozpočtovému výhledu MĚSTA TŘEMOŠNICE na rok 2015 – 2019**

Podle ustanovení § 3, č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů, je územní samosprávný celek povinen vypracovat a předložit zastupitelstvu ke schválení rozpočtový výhled. Rozpočtový výhled je pomocným nástrojem střednědobého finančního plánování a lze jej sestavit na období 2 – 5 let následujících po roce, na který byl schválen rozpočet roční. Rozpočtový výhled obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích města, dlouhodobých pohledávek a závazcích, finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

Zastupitelstvu Města Třemošnice je předkládán ke schválení zpracovaný návrh rozpočtového výhledu na období 2015 – 2019. K této variantě bylo přistoupeno proto, že navrhovaný materiál je dokumentem v oblasti finančního hospodaření pro čtyřleté funkční období zvoleného zastupitelstva a naší snahou je zpracovat jej v reálných číslech a na základě ověřených a dostupných skutečností tak, aby částečně přesáhl jedno volební období.

Dopady, které mohou mít vliv na ekonomiku města způsobené možnými reformami a opatřeními státu nelze předpokládat a odhadnout.

Předpokládaný vývoj příjmů a výdajů na dané období uvedený v příloze č. 1 obsahuje souhrnné údaje o příjmech včetně jejich druhového členění, souhrnné údaje o výdajích v členění na běžné a kapitálové, údaje o dlouhodobých smluvních závazcích (splacení úvěru) a finančních zdrojích a potřebách (přijetí úvěru). V komentáři jsou pak uvedeny další informace, které se týkají známých dlouhodobých záměrů města. Dlouhodobé smluvní pohledávky Město Třemošnice nemá. Přehled o dlouhodobých závazcích a úvěrové zadluženosti města je uveden v příloze č. 2. (Úvěry a dlouhodobé pohledávky 2015-2021).

### **Východiska zpracování rozpočtového výhledu**

Rozpočtový výhled se opírá o tato východiska:

- územní plán Města Třemošnice
- plán investičních akcí pro rozvoj Města Třemošnice
- makroekonomická predikce zpracována MF ČR při zachování dosavadního rozpočtového trendu a platné daňové legislativy

Pro zajištění návaznosti na přípravu rozpočtu města na rok 2015 byly při přípravě rozpočtového výhledu použity odhady daňových příjmů dle růstového koeficientu HDP. Dále je proveden odhad vybraných mandatorních výdajů tj. dotace na výkon státní správy. Ostatní rozpočtové příjmy a výdaje byly propočteny na základě předpokládaného rozsahu zabezpečovaných činností a s využitím predikce základních makroekonomických ukazatelů (odhadovaná inflace, mzdové náklady, nárůst spotřeby domácností, míra nezaměstnanosti, pohyb úrokových sazeb apod.).

## **Rozpočtový výhled na roky 2015 – 2019**

### **Příjmy**

Celková výše příjmů v letech 2015 – 2019 je navržena s průměrným růstem 2%.

**U daňových příjmů** (sdílená daň) je v letech 2015 – 2019 zakalkulováno předpokládané mírné dvouprocentní zvýšení ročních výnosů, (především vlivem růstu DPH, DP práv. osob, DP závislá činnost). Vzhledem k avizovaným úpravám lze očekávat zvýšení příjmů ze správních poplatků a rovněž lze předpokládat nárůst u místních poplatků (např. odpady). S ohledem na platný zákon o rozpočtovém určení daní pro obce nelze očekávat výraznější růst výnosů u sdílených daní ve výhledovém období.

Vývoj **nedaňových příjmů** pro rok 2015 – 2019 počítá pouze se základním předpokládaným příjmem.

V letech 2015 – 2019 se jednorázově nepočítá s vyššími **kapitálovými příjmy**. V dalších letech výhledového období je příjem závislý na případném přijetí úvěru na zařazené investiční akce.

**U přijatých dotací** v letech 2015 – 2019 se nepředpokládá výrazný meziroční růst u příspěvku na výkon státní správy.

### **Výdaje**

Výdajová strana výhledu na rok 2015 – 2019 je sestavena na základě dvou hledisek a zahrnuje tedy:

- **opakující se výdaje**

- zabezpečení výkonu státní správy jednotlivými odbory MěÚ (nelze očekávat růst státního příspěvku)
- zabezpečení činnosti v samostatné působnosti města (péče o majetek města, jeho opravy a udržování a investiční akce, zajišťování čistoty města, veřejného pořádku, péče o zeleň, životní prostředí, aj. – růst 1%)
- k zajištění provozních, osobních a věcných výdajů v činnosti MěÚ a orgánů samosprávy
- na splátky jistin úvěrů a souvisejících úroků – dle smluvních závazků

V příloze č. 2 tohoto materiálu je uveden přehled o postupném vývoji úvěrové zadluženosti v letech 2015 – 2021. Z údajů vyplývá, že Město Třemošnice splácí v průběhu období 2015 – 2021 dva úvěry (úvěr na komunikaci v ulici Zámecká a úvěr na zateplení ZŠ). Zůstatek těchto nesplacených úvěrů k 1. 1. 2015 činil 10,672 mil. Kč. V takovéto situaci je pro Město Třemošnice vcelku problematické převzít případně další úvěrový závazek. Výrazné zlepšení situace nastane od roku 2017.

- **jednorázové výdaje**

- investiční akce většího rozsahu (viz. příloha č.3. Investiční výhled)

Tento dokument je zpracován na období 2015-2020. Jedná o přehled akcí, které je nutné postupně realizovat. O zařazování konkrétních akcí bude zastupitelstvo města rozhodovat pro příslušný kalendářní rok a to na základě možností financování těchto akcí (dotace, zapojení vlastních rezerv, přijetí úvěru).

-na výdajové straně je nutné zohledňovat případný finanční postih ve výši cca 19 mil. Kč za porušení zákona o veřejných zakázkách na akci z roku 2005 Komunikace do průmyslové zóny.

V případě, že Město Třemošnice dosáhne ve sledovaném kalendářním roce lepšího výsledku hospodaření (což lze obecně očekávat), bude o tento přebytek posilován příslušný roční rozpočet.

Připojeno:

Příloha č. 1

Příloha č. 2

Příloha č. 3

Předpokládaný vývoj příjmů a výdajů 2015 – 2019

Úvěry a dlouhodobé pohledávky 2015 – 2021

Investiční výhled 2015 - 2020