

*Návrh střednědobého výhledu rozpočtu je v souladu se zákonnými postupy zveřejněn a předložen k připomínkám občanům města Milevska na úřední desce. Ke zveřejněnému návrhu mohou občané (dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění) podávat připomínky písemně na adresu Městský úřad Milevsko, odbor finanční, nám. E. Beneše 420, 399 01 Milevsko, nejpozději do 15.12.2021 do 10:30 hod., případně pak ústně přímo na zasedání zastupitelstva.*

## **Střednědobý výhled rozpočtu města Milevska na období let 2023 – 2025**

Zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, stanovuje povinnost zpracovat rozpočtový výhled, který se sestavuje zpravidla na období 2 až 5 let následujících po roce, na který se schvaluje roční rozpočet. V návaznosti na toto ustanovení je předkládán návrh rozpočtového výhledu na roky 2023 až 2025. Výhled obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích a finančních zdrojích a je uveden v příloze č. 1.

Cílem rozpočtového výhledu je znát finanční možnosti pro financování svých cílů a dokázat, že se dostojí svým závazkům. Základem je mít finance na provoz z běžných příjmů, nepřecenit možnosti vlastních příjmů a měl by zohledňovat opravy majetku a zajistit jeho reprodukci.

Pokud se běžné příjmy budou vyvíjet lépe než běžné výdaje, zajistíme tím stabilizaci a trvale dobrý trend finanční kondice.

Návrh rozpočtového výhledu je velmi limitován zejména daňovými příjmy dle předpokládaného vývoje daňového inkasa a podle provedené finanční analýzy rozpočtového hospodaření města. **Kapitálové výdaje jsou stanoveny na úrovni tzv. investičního rámce financovaného z vlastních zdrojů.**

Jeho smyslem je nastavit dlouhodobou udržitelnost financí, nutnost zabezpečit předfinancování projektů a obstat před dlouhodobou zadlužeností města ve vazbě na zákon o rozpočtové odpovědnosti (vč. dluhové brzdy) – výše dluhu nesmí překročit 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky.

Z povahy předloženého výhledu rozpočtu vyplývá, že jeho účelem není detailní členění, ale zejména rámcový pohled na daná období.

**Z předloženého rozpočtového výhledu je patrné, že bez výrazných dotačních prostředků a cizích zdrojů financování nebude město schopné financovat investice v „obvyklé“ výši jako v předchozích letech.** Problém také nastane, v případě potřeby předfinancování dotačních titulů většího rozsahu. V následujících letech bude muset hledat úspory v běžných výdajích a snažit se o zvyšování příjmů.

## ✓ Základní údaje střednědobého výhledu rozpočtu:

### ○ **Rozpočtové příjmy**

Rozpočtové příjmy v celkovém konceptu vykazují spíše stagnující trend, a to především u daňových příjmů (jen velmi mírná progresse). Negativním hlediskem z pohledu daňových příjmů pro město je neustále se snižující tendence počtu obyvatel a zásah stávající ekonomické krize.

Nedaňové příjmy jsou stanoveny na úrovni v mírné relaci s předchozími lety (sloučení s hospodářskou činností).

Kapitálové příjmy obsahují odhad příjmů z běžného prodeje majetku dle vývoje minulých let, již bez prodeje pozemků v podnikatelském parku.

Oblast transferů obsahuje účelově určené dotační prostředky. Tyto prostředky jsou zahrnovány do rozpočtu až na základě přijatých rozhodnutí či uzavřených smluv od jednotlivých poskytovatelů. Pro potřeby rozpočtového výhledu a na základě zkušeností minulých let, lze předpokládat, že budou běžné výdaje (především v sociální oblasti), tak i kapitálové podpořeny jinými dotačními zdroji. V této části je zahrnuta předpokládaná výše dotace na výkon státní správy a doplatek dotace na projekt regenerace zeleně a Živé Milevsko III v roce 2023.

Při plánování všech příjmů se uplatňuje princip opatrnosti.

### ○ **Rozpočtové výdaje**

Běžné výdaje vycházejí ze skutečností let předchozích, z upraveného rozpočtu roku 2021 a návrhu rozpočtu na rok 2022. V této oblasti jsou zahrnuty prostředky potřebné pro chod města a úřadu, na financování zřízených příspěvkových organizací a také na návratné finanční výpomoci na financování správy sportovních zařízení.

Kapitálové výdaje jsou stanoveny na úrovni tzv. investičního rámce, tj. investic financovaných z vlastních zdrojů bez zapojení úvěru a dotačních prostředků. Důvodem tohoto kroku je „ufinancování“ chodu a potřeb města i do dalších let.

Součástí materiálu je také přehled (projektový zásobník) investic a oprav plánovaných ve sledovaných letech (viz příloha č. 2). Při porovnání tohoto přehledu s rozpočtovým výhledem je zřetelný velmi výrazný převis požadavků nad finančními možnostmi města. Nastává taková situace, že celkové příjmy budou postačovat pouze na krytí běžných výdajů, na což bylo již dříve upozorňováno.

V seznamu investic v příloze č. 2 jsou barevně (zeleně) označeny předpokládané hodnoty prioritních investičních akcí. Pokud hospodaření v roce 2022 nedopadne výrazně lépe, na jejich realizaci bude nutné zapojit úvěrové financování (ev. dotační zdroje). Z pohledu úvěrového zatížení se zdá vhodnější varianta čerpání dalšího úvěru až v roce 2024 se splácením od roku 2025.

### ○ **Financování**

Výhled rozpočtu na roky 2023 až 2025 obsahuje v oblasti financování splátky dříve přijatých úvěrů. V dalších letech bude pokračovat splácení úvěru z roku 2018 rovněž od ČSOB na investiční akce Švermova ul. III. etapa (do roku 2024) a úvěr z roku 2020 na Zateplení Sportovní haly (do roku 2026). V průběhu letošního roku 2021 se začal čerpat nový úvěr od ČSOB na

investiční akci Rozšíření Domova pro seniory, v němž se bude pokračovat i v roce 2022 a začne se splácet až v polovině roku 2023.

Na konci roku 2022 (dle současného stavu) bude úvěrové zatížení do částky 50 mil. Kč.

S ohledem na již uváděné pravidlo rozpočtové odpovědnosti a na výši dosažených příjmů za poslední 4 roky, má město Milevsko prostor pro úvěrový rámec až do cca 100 mil. Kč (s poklesem daňových příjmů se bude snižovat i možný úvěrový rámec).

○ ***Salda rozpočtů rozpočtového výhledu***

Salda příjmů a výdajů v jednotlivých letech jsou koncipovány jako schodková, tzn. celkové příjmy jsou nižší než celkové výdaje (krom roku 2025). Po odečtení splátek úvěru se peněžní zásoba ještě více snižuje a tím dochází ke značnému poklesu zásoby peněz města k dispozici v dalších letech.

○ ***Dlouhodobé závazky a pohledávky***

Město Milevsko k datu 30.09.2021 eviduje nesplacené dlouhodobé závazky v celkové výši 31,52 mil. Kč, vč. nesplacených úvěrů a dlouhodobé pohledávky o hodnotě 8,05 mil. Kč.

Výhled byl předložen Radě města, dále pak Finančnímu výboru, Investiční komisi a na pracovním jednání zastupitelů.

Návrh střednědobého rozpočtového výhledu je v souladu se zákonnými postupy zveřejněn a předložen k připomínkám občanů města Milevska na úřední desce a webových stránkách města.

## **Návrh usnesení**

### **Zastupitelstvo města Milevska:**

- I. **schvaluje** Střednědobý výhled rozpočtu města Milevska na období let 2023 – 2025 dle přílohy č. 1.
- II. **schvaluje** prioritní investiční akce uvedené seznamu v příloze č. 2

---

Počet stran materiálu: 3

Přílohy (počet příloh/počet stran příloh): 2/4

P 1 - střednědobý výhled rozpočtu na roky 2023 a 2025

P 2 - přehled investic a oprav – projektový zásobník