

**Rozpočtový výhled města Milevska pro období let 2017 - 2019**

**1. Důvodová zpráva**

Materiál je zpracován a předkládán k projednání podle ustanovení § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Rozpočtový výhled je pomocný nástroj sloužící pro střednědobé finanční plánování rozvoje hospodaření města, sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků z pravidla na dobu 2 až 5 let (následujících po roce, na který je sestaven rozpočet).

Smyslem rozpočtového výhledu je nastavit dlouhodobou udržitelnost financí, vymezit finanční možnosti města, zajistit zdravý vývoj financí a schopnost města dostát svým úkolům a závazkům. Obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích a o finančních zdrojích a potřebách.

Návrh rozpočtového výhledu bude po projednání radou města předložen také finančnímu výboru a poté ke schválení na zastupitelstvu města dne 22. 06. 2016.

Ke zpracování rozpočtového výhledu města bylo použito zejména těchto zdrojů:

- schválený a upravený rozpočet města na rok 2016,
- závěrečný účet města za rok 2015,
- trvalý zásobník investičních požadavků.

Návrh rozpočtového výhledu na roky 2017 až 2019 dle přílohy č. 1 lze charakterizovat následovně:

• **Příjmy**

Odhad příjmů z daní vychází z plánovaného příjmu z daní v roce 2016 a skutečnosti roku 2015. U některých daní je kalkulována mírná meziroční progrese, některé jsou plánovány neměnné na úrovni plánu roku 2016. Při plánování příjmů z daní byl uplatněn princip opatrnosti.

Ostatní příjmy:

- ostatní příjmy (vlastní nedaňové) jsou nastaveny v relaci s rozpočtem roku 2014 a 2015, zohledněna je změna financování spol. SPOS s.r.o. (vratka návratné finanční výpomoci),
- kapitálové příjmy jsou v návrhu předpokládány ve výši 200 tis. (odhad dle prodeje pozemků, do roku 2015 byly prodeje pozemků účtovány v hospodářské činnosti),
- příjmy z dotací respektují předpokládanou výši dotace na výkon státní správy ve výši roku 2016, dále vyjadřují finanční vztah rozpočtu a hospodářské činnosti města. Ve výhledu je zahrnut určitý předpoklad dotačních prostředků z jiných zdrojů (ostatní účelové neinvestiční a investiční dotace), o které město bude určitě usilovat.

• **Běžné výdaje**

Celkový úhrn v zásadě vychází z rozpočtované výše roku 2016. Navýšenou potřebu zdrojů z důvodu inflačních dopadů nebo požadavků na rozšíření a zkvalitnění poskytovaných služeb bude nutno krýt hledáním a realizací dalších úsporných opatření. Příspěvky vlastní organizacím vykazují s předchozími lety značné navýšení, což je v závislosti na změnu financování SPOS s.r.o. přes půjčku a následné uhrazení ztráty (vrácení půjčky pak obsahuje příjmová oblast rozpočtu).

- **Kapitálové výdaje**

Součástí rozpočtového výhledu je stanovení limitu kapitálových výdajů (investiční rámce) krytých z vlastních příjmů bez zatížení rezerv a zajištění relativně vyrovnaného rozpočtu, při zapojení určitého odhadu dotací. V případě získání investičních dotací bude o výši dotace navýšen i limit kapitálových výdajů, příp. rozhodnutí o určité výši schodku rozpočtu.

- **Financování**

Do rozpočtového výhledu se začlenila splátka stávajících úvěrů - KB na Švermovu ul., ČSOB na Teplovod Komenského ul. V návrhu není zatím kalkulováno s dalším možným použitím cizích zdrojů financování v roce 2017 - 2019. V rámci schvalování rozpočtů na jednotlivé roky může vyšší potřeba financování výdajů na reprodukci a investice oproti návrhu RV být kryta i případným úvěrem.

Jméno a podpis zpracovatele, datum vyhotovení: Ing. Hana Jánová, 30. 05. 2016