



MUROP001AVFZ

Č. 11

SCHVÁLENÝ STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED
MĚSTA ROZTOKY NA ROKY 2024–2025

Mgr. Jaroslav Drda
starosta města Roztoky

VYVĚŠENO DNE: - 5 -01- 2023

SEJMUTO DNE:

Město Roztoky
nám. 5. května 2
252 63 ROZTOKY

Obecné informace o střednědobém výhledu rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu sestavují územní samosprávné celky na základě §3 zákona č. 250/2000 Sb., rozpočtová pravidla. Střednědobý výhled rozpočtu se sestavuje na 2–5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet. U dlouhodobých závazků se v rozpočtovém výhledu uvedou jejich dopady na hospodaření města po celou dobu trvání závazku, např. při splácení úvěru či pořízení majetku na splátky.

Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje hospodářství města, kdy podkladem k jeho sestavení jsou uzavřené smluvní vztahy a další závazky, zejména v souvislosti s pořízením dlouhodobého majetku, případně rozsáhlými opravami nemovitostí plánovanými na dobu zachycenou ve střednědobém výhledu rozpočtu, dále se zahrnují výdaje související s financováním města, kdy jde především o středně a dlouhodobé financování půjčkami či úvěry a s následným splácením jistin a úroků z těchto finančních nástrojů. Způsob sestavení rozpočtového výhledu není v zákoně upraven. Zpravidla se vychází z údajů předchozího roku a z aktuálního rozpočtu, kdy se promítnou informace o předpokládaném vývoji růstu HDP, inflace, změny v daňových zákonech, změny v potřebách organizace a další případné faktory. K těmto údajům obvykle zachyceným na bázi časových řad pak přistupují konkrétní ekonomické údaje očekávaných příjmů a výdajů rozpočtu:

- z uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků, viz §3 odst. (1) druhá věta zákona
- o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, viz §3 odst. (2) první věta zákona
- o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů, viz §3 odst. (2) první věta zákona
- dopady na hospodaření územního samosprávného celku nebo svazku obcí po celou dobu trvání závazku u dlouhodobých závazků, viz §3 odst. (2) první věta zákona

U příjmů jde především o odhadnutí vývoje daňových příjmů a odhadu vlastních příjmů z poskytování služeb a pronájmu majetku. Lze zahrnout i jednorázové příjmy z prodeje majetku, pokud vyplývají z již uzavřených smluvních vztahů nebo vztahů, které jsou známy a lze důvodně předpokládat, že budou realizovány. Do rozpočtového výhledu lze zapojit i dotace, pokud vyplývají z již uzavřených smluvních vztahů nebo vztahů, které jsou známy a lze důvodně předpokládat budou realizovány. Ve výdajích je nutné zachytit zdroje nutné k zabezpečení úkolů plynoucích z poslání města a výkonu státní správy a samosprávy a další povinnosti vyplývající z právních předpisů a do výdajů zahrnout příspěvky na provoz zřizovaných příspěvkových organizací. Do výdajů střednědobého výhledu rozpočtu se dále ve smyslu právní úpravy zahrnují závazky z platných smluv, splátky a úroky z již čerpaných úvěrů a půjček, dále nezbytné předpokládané výdaje spojené s péčí o vlastní majetek a výdaje na dokončení investic, které již započaly v minulých letech. Výdaje na pořizování nových investic se zahrnou pouze v případě, kdy lze na základě již uzavřených smluvních vztahů předpokládat jejich započetí nebo se jedná o dlouhodobě realizované investiční záměry.

Financování případného schodku hospodaření může být zabezpečeno přebytkem hospodaření z minulých let nebo návratnými finančními zdroji za podmínek dle §4 odst. 5, 6 a 8 zákona č. 250/2000 Sb., rozpočtová pravidla.

Z povahy střednědobého výhledu rozpočtu plyne, že jeho účelem je rámcový pohled, který bude sledovat priority rozvoje hospodářství města. Údaje o budoucích příjmech se ve střednědobém výhledu rozpočtu města Rostoky uvádí dle jednotlivých tříd příjmů a výdaje v členění na provozní a investiční. Samostatně je vhodné vyčíslit potřebu externích zdrojů financování (půjčky a úvěry) a jejich splácení. U střednědobého výhledu rozpočtu se, na rozdíl od rozpočtu města, uvádí pouze souhrnné základní údaje.

Střednědobý výhled rozpočtu město udržuje postupem dle §3 odst. 4 druhá věta zákona č. 250/2000 Sb. v aktuálním stavu tak, aby odpovídal právní úpravě rozpočtových pravidel.

Střednědobý výhled rozpočtu Města Rostoky

Střednědobý výhled rozpočtu města Rostoky je sestaven na roky 2024 až 2025 a ve smyslu §3 odst. 1 druhá věta zákona č. 250/2000 Sb. navazuje na návrh rozpočtu sestavený podle §4 a násl. zákona pro rok 2023. Pro kontrolu této návaznosti na rozpočet města Rostoky může Střednědobý výhled rozpočtu obsahovat i údaje rozpočtu dle §4 zákona č. 250/2000 Sb. za období bezprostředně předcházející prvnímu období Střednědobého výhledu rozpočtu města Rostoky.

Při přípravě se vycházelo z čerpání rozpočtu za období 9/2022 a upraveného rozpočtu na základě rozpočtových opatření, které byly provedeny během roku 2022.

Výdaje jsou v roce 2023 plánovány ve výši 237 840 784 Kč, z čehož investiční výdaje ve výši 58 400 000,- Kč.

Schodek mezi příjmy a výdaji bude v roce 2023 kryt přebytkem hospodaření minulých let. Dále město Rostoky bude splácet dva úvěry, který si vzalo v minulých letech.

Sestavení Střednědobého výhledu rozpočtu

Příjmy: V celém období mají příjmy lehce vzrůstající tendenci. Hospodářský růst se nyní zastavil, v příštím roce lze očekávat jeho oživení, což se u příjmů projeví zejména v roce 2025. Naproti tomu je poměrně vysoká inflace, která působí na daňové příjmy pozitivně. Proto je zvolena opatrná cesta.

U **daňových příjmů** lze předpokládat růst. Dosud byly příjmy vždy vyšší, než bylo naplánováno v rozpočtu a v průběhu roku se rozpočtovým opatřením příjmy navýšovaly. Pro roky 2024 je počítáno s růstem 5 %, pro rok 2025 je počítáno s růstem 10 %.

Nedaňové příjmy jsou na změny legislativy málo citlivé, ale pro roky 2024 je počítáno s růstem 5 %, pro rok 2025 je počítáno s růstem 10 %.

Kapitálové příjmy jsou příjmy z prodeje majetku, především dlouhodobého a prodeje nemovitostí. Pro následující roky nejsou kapitálové příjmy plánovány. Pokud by došlo k významné změně, bude rozpočtový výhled upraven.

Přijaté dotace je těžší plánovat, protože do rozpočtu vstupují průběžně během celého roku. Na rok 2023 je plánován příjem dotace na veřejné osvětlení ve výši 3 200 000, protipovodňový plán ve výši 6 260 000.

Dotace, které pravidelně plní rozpočet jsou dotace na výkon státní správy a dotace na pečovatelskou službu. Tyto dotace jsou ve výši cca 9 200 000,- Kč. V rozpočtovém výhledu je s touto částkou počítáno.

Výdaje jsou členěny na běžné a kapitálové.

Do **běžných výdajů** počítáme s výdaji na zabezpečení výkonu státní správy a samosprávy jednotlivými odbory MÚ, finance k zajištění osobních, věcných a provozních výdajů, výdajů na údržbu majetku města, k zabezpečení činnosti příspěvkových organizací a na ostatní, smluvně dohodnuté výdaje. Nárůst běžných výdajů je způsoben zejména inflací. U osobních výdajů dochází k navýšení v důsledku procentního navýšení mezd. U výdajů je taktéž počítáno pro rok 2024 s růstem o 10 % a v roce 2025 s růstem o 5 %, protože se očekává pokles inflace.

U **kapitálových výdajů** je nyní počítáno s investicemi do silnic a chodníků po městě ve výši 10 726 000, do základní školy ve výši 9 996 000 a 3 500 000 do hasičárny Jednotky sboru dobrovolných hasičů + další investice do majetku města.

Financování

V rozpočtovém výhledu je počítáno se splácením úvěrů, které byly určeny na výstavbu základní školy Za Cihelnou a nákup pozemku v jejím přilehlém okolí.

Střednědobý rozpočtový výhled na období 2023–2024						
třída	název	Návrh rozpočtu 2023	Střednědobý výhled rozpočtu		celkem	průměr
		2024	2025			
PŘÍJMY						
1	daňové příjmy	184 200 000	193 410 000	212 751 000	590 361 000	196 787 000
2	nedaňové příjmy	29 550 000	31 027 500	34 130 250	94 707 750	31 569 250
3	kapitálové příjmy	1 200 000	250 000	270 000	1 720 000	860 000
4	přijaté transfery	19 700 000	16 415 000	18 100 000	54 215 000	18 071 667
Financování ve zdrojích						
	úvěr	0	0	0	0	0
8	zůstatek hospodaření z minulého roku	17 650 000	25 820 000	18 960 000	62 430 000	20 810 000
příjmy celkem		252 300 000	266 922 500	284 211 250	803 433 750	267 811 250
VÝDAJE						
5	běžné výdaje	155 000 000	170 500 000	179 025 000	504 525 000	168 175 000
6	kapitálové výdaje - investice	58 400 000	64 240 000	67 452 000	190 092 000	63 364 000
	nákup pozemků	300 000	315 000	330 000	945 000	315 000
	rezervy	17 700 000	10 000 000	15 000 000	42 700 000	14 233 333
Financování ve zdrojích						
	splátky úvěru	14 500 000	14 500 000	14 500 000	43 500 000	14 500 000
	úroky z úvěru	6 400 000	7 000 000	7 500 000	20 900 000	6 966 667
výdaje celkem (včetně splátky úvěru)		252 300 000	266 555 000	283 807 000	802 662 000	267 554 000