

Důvodová zpráva

Právní prostředí a realizace

Povinnost sestavit a projednat střednědobý výhled rozpočtu zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet, je stanovena v §3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Podle uvedeného zákona tento dokument slouží ke střednědobému finančnímu hospodaření a obsahuje základní údaje o příjmech a výdajích, dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

V intencích zmiňovaného právního předpisu vypracoval pro statutární město střednědobý výhled rozpočtu Ing. Luděk Tesař, uznávaný a renomovaný odborník na financování územních samosprávných celků, který v oblasti poradenství pro samosprávu působí již řadu let. Předmětem jeho činnosti jsou zejména ekonomické analýzy a prognózy v hospodaření územních samosprávných celků, vypracování strategických plánů rozvoje pro města a obce a provádění odborných školení na aktuální témata v oblasti ekonomiky, rozpočtů a financování veřejné správy.

Vypracování uvedeného dokumentu dodavatelským způsobem bylo zvoleno cíleně z důvodu (pokud možno) nezávislého a objektivního hodnocení a porovnání finančního hospodaření města v minulosti a v současných ekonomických podmínkách, využití kvalifikovaných a odborných odhadů budoucího vývoje ekonomiky a z něho vyplývajících dopadů na příjmy města v příštích letech.

Pro zpracování střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2018 až 2022 byly zpracovateli předány základní podklady o aktuálním stavu a čerpání rozpočtu na letošní rok a o úvěrovém zatížení města. Další nezbytné údaje obsažené v dokumentu byly zpracovatelem zajištěny z veřejně dostupných zdrojů.

Střednědobý výhled rozpočtu, v rozsahu nezbytném k projednání a schválení zastupitelstvem města (uveden v příloze důvodové zprávy), je součástí komplexního vypracovaného materiálu Střednědobý výhled rozpočtu statutárního města Českých Budějovic s analýzou a ratingem.

Doporučení uvedená v analytickém materiálu

Zde si dovolíme shrnout a okomentovat závěry a zásadní doporučení ze zmiňovaného střednědobého výhledu rozpočtu města vypracovaného Ing. Ludkem Tesařem:

- prověřit možnost a výhodnost konsolidace starších úvěrů
- zajistit provozní střídmost v době ekonomického růstu (podrobit analýze mandatorní výdaje města do organizací a společností s cílem detekovat příležitosti pro posílení investic redukcí provozních výdajů)
- zajistit výrazně vyšší investice města do projektů vytvářejících podmínky pro podnikání a bydlení ve městě, zacílit především na modernizaci dosavadního majetku a rozšiřování potřebné infrastruktury pro rozvoj podnikání a bydlení, nespoléhat pouze na dotace

a volit financování také s využitím vlastních zdrojů, případně Investičního úvěrového rámce.

- udržet dobrý trend financování provozu – celkové běžné příjmy volebního období by se měly vyvíjet lépe než běžné výdaje (nebo stejně)
- dobrý provozní výsledek – ideální provozní saldo je 515 mil. Kč (lépe však více než 27 % běžných příjmů, což byl v roce 2016 průměr v ČR), běžné příjmy musí až na výjimky let vysokých oprav převyšovat běžné výdaje, zajistit vždy finance na splátky dluhů, myslet také na rezervy a finanční požadavky na rekonstrukci majetku
- zajistit stabilně dobrý trend financování provozu města – tzn., že běžné příjmy města by se měly vyvíjet lépe než běžné výdaje
- dluhy pod kontrolou – bezpečný strop zůstatku dlouhodobých úvěrů je pro město ve výši 2 mld. Kč, nutné je však plnit podmínky zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.
- výhled nezahrnuje přijaté investiční dotace – o případné přijaté investiční dotace mohou být navýšeny kapitálové výdaje v rozpočtech jednotlivých let

Předkládaný materiál projednala **Rada města České Budějovice** na svém zasedání dne 14. srpna letošního roku a **přijala usnesení 1109/2017** s úkolem předložit střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 až 2022 k projednání v zastupitelstvu města.

Střednědobý výhled rozpočtu Českých Budějovic – povinné informace ke zveřejnění na úřední desce a ke schválení v zastupitelstvu města

Informace podle zákona č. 250/2000 ke zveřejnění na úřední desce a schvalované zastupitelstvem

Střednědobý výhled rozpočtu - informace podle zákona č. 250/2000 Sb.										tis.Kč
ř.	Druhé třídění dle rozp. skladby	Údaj	2018 výhled	2019 výhled	2020 výhled	2021 výhled	2022 výhled	CELKEM 2018 až 2022		
1	1+2+3+4	PŘÍJMY CELKEM	1 921 100	1 978 600	2 022 500	2 063 500	2 086 500	10 072 200		
2	5+6	VÝDAJE CELKEM	1 471 100	1 518 600	1 552 500	1 563 500	1 576 500	7 682 200		
3		SALDO PŘÍJMU A VÝDAJŮ	450 000	460 000	470 000	500 000	510 000	2 390 000		
4	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých půjček	70 653	70 653	70 653	70 653	70 653	353 265		
5	rozvaha	Dlouhodobé závazky (úvěry)	506 478	435 825	365 172	294 519	223 866			
6	rozvaha	Dlouhodobé pohledávky (účet 462 až 471)	3 745	3 745	3 745	3 745	3 745			
7	*	Zbývá na cíle, včetně reprodukce majetku, po úhradě přijatých závazků (bez rezerv, přijatých úvěrů, investičních dotací a kapitálových příjmů)	379 347	389 347	399 347	429 347	439 347			
8		+ předpoklad zůstatku na účtech v tis. Kč (rezervy):								668 000
9	*	Celkem k dispozici ke krytí nových závazků z vlastních prostředků (ř.7 + ř.8):								7 405 000

* finanční zdroje a potřeby dlouhodobě realizovaných záměrů

POZ: hodnota celkem v řádcích číslo 7, 8 a 9 zaokrouhlena na celé miliony