

V souladu s ust. § 3 zák. č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů předkládáme zastupitelstvu města ke schválení

**Rozpočtový výhled**  
**Město Benešov nad Ploučnicí**  
**na roky 2016 - 2017**

		Rok	
		2016	2017
<b>Zůstatek účtu předchozího roku</b>		<b>7400</b>	<b>6500</b>
Třída 1	Daňové příjmy ř.4010	33500	32000
Třída 2	Nedaňové příjmy ř.4020	3900	3800
Třída 3	Kapitálové příjmy ř.4030	0	0
Třída 4	Přijaté dotace ř.4040	4200	4100
<b>Příjmy celkem po konsolidaci ř.4200</b>		<b>41600</b>	<b>39900</b>

Třída 5	Běžné (neinvest.výdaje) ř.4210	43000	40300
Třída 6	Kapitálové (invest.výdaje) ř.4220	5000	5100
<b>Výdaje celkem po konsolidaci ř.4430</b>		<b>48000</b>	<b>45400</b>
<b>Příjmy z financování</b>			
	Úvěry krátkodobé (do 1 roku) pol. 8113	0	0
	Úvěry dlouhodobé pol.8123	0	0
	<b>Příjmy z financování celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdaje z financování</b>			
	Splátka krátkodobých úvěrů pol.8114	0	0
	Splátka dlouhodobých úvěrů pol.8124	1000	1000
	<b>Výdaje z financování celkem</b>	<b>1000</b>	<b>1000</b>
	Saldo příjmů a výdajů	-6400	-5500
	Financování splátka úvěru	-1000	-1000
	Financování celkem	7400	6500
	Hotovost na konci roku	6500	6000

Rozpočtový výhled byl schválen na zasedání zastupitelstva dne 18.12. 2014, us. č. 104.

Sluková Lenka  
vedoucí finančního odboru

## **Komentář k rozpočtovému výhledu na roky 2016 – 2017**

Rozpočtový výhled ( dále jen RV ) je pomocným nástrojem pro střednědobé finanční plánování rozvoje města a jeho hospodaření. Slouží jako vodítko pro sestavení ročního rozpočtu na následující kalendářní rok a je podkladem pro přípravu investičních akcí.

### **Příjmy**

RV zahrnuje všechny kategorie příjmů v průběhu jednotlivých let. Rozhodující položkou jsou daňové příjmy, které představují cca 80% rozpočtovaných příjmů města. Jejich výše v jednotlivých letech je dána předpokladem MF ČR o objemu jejich výběru a podílem dle rozpočtového určení daní, kde se předpokládá jejich meziroční nárůst. Na odhad nárůstu daňových příjmů měl vliv rok 2013, kdy vešla v platnost novela zákona o rozpočtovém určení daní a města se stala příjemci vyššího podílu na jednotlivých daních. Na základě vývoje příjmů v roce 2013 je možno přesněji zahrnout podíl na jednotlivých daních v RV na následující roky.

Nedaňové příjmy zahrnují příjmy z pronájmu majetku a z poskytovaných služeb s pronájmem souvisejících

Rok 2015 rovněž nezahrnuje kapitálové příjmy, proto v RV na r. 2016 – 2017 nejsou tyto příjmy zohledněny.

Dotace zahrnují především příjmy z prostředků jiných rozpočtů, např. na výkon státní správy.

### **Výdaje**

Běžnými výdaji jsou neinvestiční nákupy a související výdaje, které obsahují :

výdaje na svoz komunálního odpadu,  
výdaje na opravy a údržbu majetku, zajišťované odbory SM a VŽP,  
výdaje, které zajišťuje odbor hospodářské správy,  
výdaje na kulturní činnost města,  
výdaje související s poskytováním příspěvků zřízeným příspěvkovým organizacím.

Daňové a nedaňové příjmy a neinvestiční dotace jsou zdrojem krytí běžných výdajů města. Kapitálové výdaje mají být zajištěny kapitálovými příjmy, příjmy z dotací na investice.

Z důvodu nerozpočtovaných kapitálových příjmů jsou na krytí kapitálových výdajů použity zdroje z běžných příjmů, které jsou určeny ke krytí běžné provozní činnosti výše uvedené.

Následující faktory mohou ovlivnit vývoj finančních zdrojů města :

- novely daňových zákonů,
- měnící se rozsah a výše dotací ze státního rozpočtu,
- zajišťování vlastních zdrojů na financování akcí, kde je spoluúčast na financování z evropských fondů.

RV na roky 2016 – 2017 přímo neřeší realizace jednotlivých konkrétních investičních akcí, ale ukazuje na volné finanční prostředky k jejich krytí (vyplývají z běžných příjmů). RV predikuje vývoj příjmů a výdajů pouze v zásadních položkách, nesestavuje podrobné financování města v období, na které je sestavován.

Bude-li městu přiznána v roce 2015 investiční dotace, provede se aktualizace rozpočtového výhledu.

Sluková Lenka, vedoucí finančního odboru, 9.12.2014