

# Výkladový manuál k rozpočtovému výhledu Města Štětí na roky 2016 - 2018

## 1. Hlavní vstupy pro tvorbu rozpočtového výhledu:

- schválená Strategie Města Štětí.
- schválený zásobník projektů.
- akční plán na roky 2015 – 2018.
- finanční ohodnocení jednotlivých akcí v akčním plánu na roky 2015 – 2018.
- vypracování vývoje hospodaření Města Štětí v podrobné výdajové a příjmové struktuře podle jednotlivých ORJ a organizačních složek na období 2015 – 2018.

## 2. Pravidla pro zpracování rozpočtového výhledu:

Před započítáním prací na rozpočtovém výhledu byla přijata následující pravidla, která byla v průběhu zpracování respektována:

- do rozpočtového výhledu budou zařazeny pouze takové velké investiční akce, u nichž je předpoklad minimálně 80% dotační krytí.
- rozpočtový výhled je zpracován ve „stálých“ cenách tzn. bez zahrnutí inflačních vlivů.
- v oblasti daňových příjmů nebylo uvažováno s kladným nebo záporným vývojem v rozpočtovém určení daní (vycházelo se ze schváleného RR 2014).
- v nedaňových příjmech byly zachovány příjmy z výherních hracích automatů bez ohledu na výsledky místního referenda.
- v oblasti „ostatních“ příjmů nebylo uvažováno s přijatými transfery a dotacemi.

## 3. Výsledky rozpočtového výhledu:

- k 31.12.2016 vychází záporné saldo hospodaření **-1 819** tis. Kč.
- od 31.12.2016 má záporné saldo setrvalý stav.
- celkový objem předpokládaných velkých investičních akcí za roky 2018 – 2018 je **311 010 tis. Kč**.
- předpokládaná výše přijatého úvěru pro období 2016 – 2018 je **40 000** tis. Kč

#### 4. Návrh na eliminaci negativního vývoje cash flow:

Pro eliminaci negativního vývoje jsou navrhována následující opatření:

- přehodnocení realizace velkých investičních akcí, případně jejich posun v čase.
- přehodnocení minimální výše 80% dotačního krytí
- přijetí překlenovacího úvěru, jehož kumulativní výše v roce 2018 se předpokládá na úrovni 40 000 tis. Kč. Tento stav není v rozporu s výstupem projektu OPLZZ Analýza financí a rozpočtový výhled Města Štětí ze dne 29.9.2013, kterou vypracovala společnost Triton. V této analýze je konstatováno a doporučováno, že strop zůstatku dlouhodobých úvěrů by neměl být vyšší než 40 000 tis. Kč.
- hledání dalších provozních rezerv.
- aktualizace rozpočtového výhledu na základě tzv. „rolovacího“ principu tzn., že při roční aktualizaci rozpočtového výhledu se vždy přidá další tok tak, aby aktualizovaný výhled byl vždy minimálně na 4 roky.

Dne: 28.11.2014

Zpracoval: Petr Krupička – vedoucí OE