

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu městské části Praha 17 na roky 2022 až 2026

Úvod

Střednědobý výhled rozpočtu byl sestaven v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Zákon nestanovuje rozsah a formu střednědobého výhledu rozpočtu. Podrobnost členění střednědobého výhledu rozpočtu zákon neupravuje, dává možnost zvolit míru jeho podrobnosti samostatně. Dle § 3 odst. 2 výše uvedeného zákona střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. Střednědobý výhled rozpočtu se sestavuje zpravidla na 2-5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet.

Usnesením Rady hl. m. Prahy č. 1226 ze dne 15. 6. 2020 byly schváleny Zásady, Harmonogram a Metodika pro sestavování rozpočtu (rozpočtového provizoria) hl. m. Prahy na rok 2021, střednědobého výhledu rozpočtu hl. m. Prahy do roku 2026 a dlouhodobého výhledu rozpočtu.

Povinnost sestavení střednědobého výhledu rozpočtu je dána § 2 odst. 1 a § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Nezpracování střednědobého výhledu rozpočtu je dle § 22a odst. 1 písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., považováno za správní delikt.

Komentář

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu městské části je zpracován ve vazbě na platnou rozpočtovou skladbu (vyhláška MF č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů). Střednědobý výhled rozpočtu vychází nejen z analýzy hospodaření minulých let, ale také z předpokládaného rozvoje městské části v následujících letech, především pak z finančních zdrojů, které bude mít městská část k dispozici. Městská část nemá závazky vyplývající z půjček a úvěrů.

Příjmy městské části (Tabulka č. 1)

Při návrhu daňových příjmů se vycházelo z očekávaného plnění příjmů podle jednotlivých položek rozpočtu ve vazbě na plnění v předchozích letech.

Objem nedaňových příjmů se bude počínaje rokem 2021 výrazně snižovat a jejich výše bude záviset nejen na způsobu zhodnocování volných finančních prostředků městské části, ale také na výši úrokové sazby.

Nejdůležitějším zdrojem příjmů budou příjmy z finančních vztahů z rozpočtu hl. m. Prahy a ze státního rozpočtu. Do rozpočtového výhledu jsou zahrnuty ve stejné výši, jaká byla stanovena pro rok 2021.

Objemově významným zdrojem příjmů rozpočtu budou také převody z hospodářské činnosti a to ve výši očekávaného zisku v hospodářské činnosti v jednotlivých letech. Výše zisku bude v jednotlivých letech závislá především na výnosech, a to nejen z pronájmů bytů a nebytových prostorů, které zůstanou ve vlastnictví městské části, ale i z ostatních pronájmů majetku městské části a také na výši nákladů, které souvisejí s hospodářskou činností.

Do příjmů rozpočtu je také zapojen přebytek hospodaření - úspora finančních prostředků z hospodaření minulých let a to prostřednictvím položky financování (tato položka se skládá

ze zapojení finanční prostředků z fondu obnovy majetku – především k financování kapitálových výdajů a zapojení finanční prostředků vytvořených v minulých letech).

Do příjmů rozpočtu v jednotlivých letech není započtena dotace z navracené daňové povinnosti z daně z příjmů právnických osob. Tato dotace bude sloužit jako rezerva na nepředvídatelné výdaje v jednotlivých letech.

Výdaje městské části

Běžné výdaje (Tabulka č. 2)

vycházejí z analýzy hospodaření v minulých letech, z potřeb, a především pak z finančních možností městské části.

Kapitálové výdaje (Tabulka č. 3)

vycházejí ze zpracovaného materiálu Výhled předpokládaných investic na roky 2022 až 2026. Od roku 2022 dochází k poklesu objemu kapitálových výdajů a případné další akce budou zařazovány dle potřeby a finančních možností městské části, případně získaných dotací.

Do návrhu rozpočtového výhledu je zapracován i příděl do sociálního fondu.

Financování

Stav finančních prostředků na bankovních účtech rozpočtového hospodaření městské části k 31. 12. 2020 byl ve výši 477 233 tis. Kč a zahrnoval zůstatky finančních prostředků na běžných účtech, na účtech fondů, ale také termínované účty zřízené v PPF bance.

Součástí Návrhu střednědobého výhledu rozpočtu je také zapojený zisk z hospodářské činnosti, který souvisí s pronájmem a prodejem obecního majetku.

Stav finančních prostředků na bankovních účtech hospodářské činnosti městské části k 31. 12. 2020 byl ve výši 78 201 tis. Kč.

Městská část bude usilovat o další zdroje, které by pomohly spolufinancovat její činnosti (dotace z rozpočtu hl. m. Prahy, granty ze státního rozpočtu, dotace z fondů Evropské unie, peněžní dary).