

Rozpočtový výhled města Zákupy na období 2015 - 2017

Cílem rozpočtového výhledu je usnadnit řízení hospodaření města, urychlit tvorbu rozpočtu na následující rok a ukázat objem volných finančních prostředků, které město může využít ke krytí svých záměrů.

Běžné příjmy a běžné výdaje rozpočtového výhledu v jednotlivých letech rostou v tendencích minulého vývoje a předpokládaného vývoje ekonomiky.

Kapitálové výdajové položky (investiční akce) jsou v letech 2015 – 2017 v rozpočtovém výhledu zahrnuty.

Tabulka č. 1 Přehled hospodaření města v letech 2015 – 2017

text (tis. Kč)	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016	rok 2017
	upravený rozpočet	upravený rozpočet	rozpočet	výhled	výhled	výhled
Daňové příjmy	26 693	34 166	34 637	34 700	35 000	35 500
Nedaňové příjmy	4 081	4 816	4 578	3 000	3 000	3 000
Kapitálové příjmy	2 187	5 141	726	1 000	1 000	1 000
Přijaté transfery	6 627	8 724	8 997	2 000	1 500	1 500
Příjmy celkem	39 588	52 847	48 938	40 700	40 500	41 000
Běžné výdaje	34 461	39 622	38 125	39 000	39 000	39 500
Kapitálové výdaje	5 017	13 573	14 970	1 000	1 000	1 000
Výdaje celkem	39 478	53 195	53 095	40 000	40 000	40 500
Saldo bez financování	110	-348	- 4 267	700	500	500
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	6 470	4 512	6 359	5 044	3 744	2 444
Uhrazené splátky půjčených prostředků	1 958	1 653	1 315	1 300	1 300	1 300
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Uhrazené splátky půjčených prostředků	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Financování	110	- 2707	- 1315	- 1 300	- 1300	- 1300

Kapitálové příjmy a investiční výdaje byly ve výhledu započteny, přijaté investiční dotace započteny nebyly. Při započtení investičních dotací, kapitálových příjmů by měly být volné finanční prostředky v kladných hodnotách, které lze pak použít na uvedené investiční akce.

V následující tabulce je tedy vyjádřen odhad finančních toků v budoucnosti. Tento odhad vychází ze stávající legislativy a místních podmínek.

Tabulka č. 2 Volné finanční prostředky na investice a opravy v letech 2015 - 2017

text (v tis. Kč)	2012	2013	2014	2015	2016	2017
------------------	------	------	------	------	------	------

a rozvojová banka	vodovod Kamenice	5 956	0	29. 11. 2019	425	425	425	425
Komerční banka, a.s.	stavba vodovodu a kanalizace pro 55 RD	4 500	1M PRIBOR +1,50 % p.a.	31. 3. 2014	306	0	0	0
Komerční banka, a.s.	kontokorent	2 000	O/N PRIBOR +1,70 % p.a.	27. 11. 2014	2 000	0	0	0
Komerční banka	úvěr na zateplení budovy ZŠ	3 500	1M PRIBOR + 0,85 % p.a.	31. 3. 2018	584	876	876	876

Závěr

Rozpočtový výhled v části běžných příjmů a běžných výdajů vychází z údajů dostupných v době jeho sestavování.

Na základě těchto znalostí a možností lze učinit tento závěr:

- hospodaření města Zákupy je vyvážené, provozní přebytek sice nedosahuje celkově kladných hodnot, ale při započtení investičních dotací, kapitálových příjmů by měly být volné finanční prostředky v kladných hodnotách, které lze pak použít na investiční výdaje
- zadluženost města z pohledu ukazatele dluhové služby k běžným příjmům je pod 15 %
- zlepšení stavu financování přinese zlepšení salda provozního rozpočtu.

Rozpočtový výhled musí být sledován a na základě vyhodnocení výsledků, nebo dojde-li k nějaké změně, jakou patrně bude reforma financování, musí být tento rozpočtový výhled aktualizován, aby mohl objektivně a co nejpřesněji postihnout možný vývoj hospodaření města.

Pokud město Zákupy zachová trend rozvoje v obdobných mezích, udrží současně míru zadluženosti a bude pravidelně věnovat pozornost každoroční analýze výdajů, nemůže dojít k ohrožení hospodaření města Zákupy.