



ROZPOČTOVÝ VÝHLED

MĚSTA BENEŠOV NAD PLOUČNICÍ

NA OBDOBÍ 2017-2018



Projednáno: na zasedání zastupitelstva města

Zpracoval: Bc. Lenka Sluková – vedoucí finančního odboru

Zveřejněno dne: 1. 12. 2015

Sejmuto dne: 16. 12. 2015

Schváleno dne: 16. 12. 2015

Usnesením zastupitelstva města č. 160/2015

Komentář k rozpočtovému výhledu na roky 2017 – 2018

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.

Při sestavování RV na následující dva roky jsme vycházeli ze zákonných předpisů, které jsou platné v současné době:

- Zákon 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
- Zákon 128/2000 Sb. o obcích
- Zákon 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní

Předpoklady zohledněné při sestavování RV:

- příjmová a výdajová část (běžná) rozpočtu se bude v následujících letech vyvíjet zhruba ve stejném objemu, ovlivněném pouze inflací
- nedojde k novele zákona o rozpočtovém určení daní

Tabulka č. 1: Vývoj měnově politické inflace

ukazatel	horizont	ve výši
měnově politická inflace	4. čtvrtletí 2016	1,6%
	1. čtvrtletí 2017	2,1%

Zdroj: www.cnb.cz

Tabulka č. 2: Vývoj meziročního růstu reálného HDP

ukazatel	horizont	ve výši
Meziroční růst reálného HDP	2016	2,8%
	2017	2,9%

Zdroj: www.cnb.cz

Tabulka č. 3: Prognóza úrokových sazeb 3M PRIBOR

ukazatel	horizont	ve výši
Prognóza úrokových sazeb 3M PRIBOR	2016	0,3%
	2017	1,2%

Zdroj: www.cnb.cz



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 příjemcem 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 2016 rovněž nezahrnuje kapitálové příjmy, proto v RV na r. 2017 – 2018 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, tzv. mandatorní 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 zajišťující bezpečnost a pořádek ve městě
- 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.

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 předpokládá nulový objem finančních prostředků v oblasti kapitálových výdajů, a to zejména z důvodu, že příjmová část rozpočtu neobsahuje kapitálové příjmy pro jejich pokrytí. Pokud bude vývoj příjmové části příznivý, tj. pokud bude město příjemcem dotačního titulu, bude možná realizace investičních akcí. Důležité je zajištění finanční spoluúčasti města, která je alokována v kapitálové rezervě.

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 2016 a v následujících letech investiční dotace, provede se aktualizace rozpočtového výhledu.

Bc. Lenka Sluková, vedoucí finančního odboru, 18. 11. 2015



V souladu s ust. § 3 zák. č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších zastupitelstvo města schválilo

Rozpočtový výhled
Město Benešov nad Ploučnicí
na roky 2017 - 2018

			Rok	
			2017	2018
Zůstatek účtu předchozího roku			11000	9000
Třída 1	Daňové příjmy	ř.4010	38000	40000
Třída 2	Nedaňové příjmy	ř.4020	5500	5500
Třída 3	Kapitálové příjmy	ř.4030	0	0
Třída 4	Přijaté dotace	ř.4040	4000	4000
Příjmy celkem po konsolidaci			58500	58500

Třída 5	Běžné (neinvest.výdaje)	ř.4210	50000	52000
Třída 6	Kapitálové (invest.výdaje)	ř.4220	7500	5500
Výdaje celkem po konsolidaci			57500	57500
Příjmy z financování				
	Úvěry krátkodobé (do 1 roku)	pol. 8113	0	0
	Úvěry dlouhodobé	pol. 8123	0	0
Příjmy z financování celkem			0	0
Výdaje z financování				
	Splátka krátkodobých úvěrů	pol. 8114	0	0
	Splátka dlouhodobých úvěrů	pol. 8124	1000	1000
Výdaje z financování celkem			1000	1000
	Saldo příjmů a výdajů		1000	1000
	Financování splátka úvěru		-1000	-1000
	Financování celkem		1000	1000
Hotovost na konci roku			9000	10000