

Výpočet ukazatele dluhové služby
za rok 2014
dle staré metodiky MFČR

| Číslo řádku | Název položky | Odkaz na rozpočtovou skladbu | Částka Kč |
|-------------|------------------------------------|------------------------------|----------------------|
| 1 | daňové příjmy (po konsolidaci) | třída 1 | 53,570.817,55 |
| 2 | nedaňové příjmy (po konsolidaci) | třída 2 | 19,015.051,81 |
| 3 | přijaté dotace – finanční vztah | položka 4112 + 4212 | 4,058.200,00 |
| 4 | dluhová základna | ř.1 + ř.2 + ř.3 | 76,644.069,36 |
| 5 | úroky | položka 5141 | 142.876,50 |
| 6 | splátky jistin a dluhopisů | položky 8xx2 a 8xx4 | 1,080.000,00 |
| 7 | splátky leasingu | položka 5178 | 0 |
| 8 | dluhová služba | ř.5 + ř.6 + ř.7 | 1,222.876,50 |
| 9 | UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY | ř.8 děleno ř.4 | <u>1,6 %</u> |

(Ministerstvem financí ČR byl stanoven limit ve výši 30 %).

Zpracovala: Ing. Lenka Presová, vedoucí ekonomického odboru



Město Bzenec
nám. Svobody 73
696 81 Bzenec
DIČ: CZ00284807

Dluhová služba 2014– výpočet dle novější metodiky MFČR

Výpočet z výkazu Fin 2-12 M k 31.12.2014

$$\begin{array}{rcl} 5141 + 8_{xx}2 + 8_{xx}4 & & 142.876,50 + 1,080.000,-- \\ \hline & = & \\ 1 + 2 + 3 + 4 & & 53,570.817,55 + 19,015.051,81 + 4,506.516,-- + 6,025.270,70 \\ & & \text{(po konsolidaci)} \\ & & \underline{= 1,47 \%} \end{array}$$

Další ukazatele pro hodnocení finančního zdraví ÚSC:

A)

Ukazatel podílu cizích zdrojů a přijatých návratných finančních výpomocí k celkovým aktivům v % : (riziko je 25 % a více)

Výpočet z výkazu Rozvaha k 31.12.2014

$$\begin{array}{rcl} \text{Cizí zdroje + Přijaté návratné finanční výpomoci} & & 22,299.578,97 + 0 \\ \hline & = & \\ \text{Aktiva celkem netto} & & 518,477.705,98 \\ & & \underline{= 4,30 \%} \end{array}$$

B)

Celková běžná likvidita : (riziko je 1 a méně)

Výpočet z výkazu Rozvaha k 31.12.2014

$$\begin{array}{rcl} \text{Oběžná aktiva netto} & & 34,251.043,11 \\ \hline & = & \\ \text{Krátkodobé závazky celkem} & & 10,225.052,76 \\ & & \underline{= 3,35} \end{array}$$

Zpracovala: Ing. Lenka Presová, vedoucí ekonomického odboru

Město Bzenec
nám. Svobody 73
696 81 Bzenec
DIČ: CZ00284807

**Výpočet ukazatelů podle ustanovení § 10, odst. 4 písm. b) zákona č 420/2004 Sb., o
přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků
obcí**

I. Podíl pohledávek na rozpočtu A x 100 (%) / B

A.Vymezení pohledávek (všechny hodnoty zde uvedené jsou netto)

Dlouhodobé pohledávky celkem dle stavu k 31.12.2014 činí 65.855,- Kč (účty 462, 465 a 469).

Č.ú. 462 – 4.455,- Kč - jedná se o nesplacenou půjčku pí Herákové ve výši **4.455,- Kč**
(pro rok 2015 započítána celá částka)

Č.ú. 465 – 44.000,- Kč – jedná se o složenou jistinu na karty CCS užívané městem k
tankování PHM – v roce 2015 se nepředpokládá ukončení

Č.ú. 469 – 17.400,- Kč – jedná se o dlouhodobé pohledávky za přestupky.
Podíl pro rok 2015 tedy činí celých **17.400,- Kč**.

Krátkodobé pohledávky:

| | |
|------------|----------------------|
| Č.ú. 311 | 366.096,60 Kč |
| 312 | |
| 313 | |
| 315 | 38.931,-- Kč |
| 316 | 5.000,-- Kč |
| 317 | |
| 335 | |
| 336 | |
| 337 | |
| 342 | |
| 343 | 103.161,89 Kč |
| 344 | |
| 346 | |
| 348 | |
| 361 | |
| 363 | |
| 365 | |
| 367 | |
| 371 | |
| 377 | |
| Celkem.... | 513.189,49 Kč |

**B. Příjmy celkem po konsolidaci a zisk po zdanění z hospodářské činnosti.....
83,117.656,06 Kč**

Výpočet:
$$\frac{(513.189,49 + 21.855,--)}{83,117.656,06} \times 100 = 0,64 \%$$

II. Podíl závazků na rozpočtu C x 100 (%) / B

C. Vymezení závazků

Dlouhodobé závazky

| | |
|----------|--|
| Č.ú. 451 | 2,990.000,- Kč – jedná se o dlouhodobý úvěr u KB, a.s., pobočky Hodonín |
| 455 | 9,031.640,-- Kč – jedná se o bytové domy 1453,1454, kde je dvacetiletá pozastávka pro podpis řádných kupních smluv (od roku 1998 do roku 2018, uzavřeny SBS a vybrány zálohy) ve výši 4,391.756,-- Kč , dále složené kauce na byty nájemníků ve výši 639.884,-- Kč a dlouhodobá přijatá záloha na prodej pozemků od fy Mercier ve výši 4,000.000,-- Kč |
| 459 | 52.886,21 Kč - jedná se o úroky na depozitním účtu ve výši 45.962,21 Kč a dále se jedná o srážku mzdy exekucí, kdy se čeká na rozhodnutí soudu , ve výši 6.924,-- Kč |

Dlouhodobé závazky celkem tedy činí 12,074.526,21 Kč. Pro rok 2015 započítáme do ukazatele pouze částku příslušných splátek dlouhodobého úvěru u účtu 451, která činí **1,120.000,-- Kč.**

Krátkodobé závazky:

| | |
|----------|---------------|
| Č.ú. 281 | |
| 282 | |
| 283 | |
| 289 | |
| 321 | |
| 322 | |
| 325 | |
| 326 | |
| 331 | 190.344,-- Kč |
| 333 | |
| 336 | 257.095,-- Kč |
| 337 | 113.926,-- Kč |
| 342 | 93.444,-- Kč |
| 343 | |
| 344 | 28.291,-- Kč |
| 345 | |
| 347 | |
| 349 | |
| 362 | |
| 363 | |
| 366 | |

