

# **STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU**

**MĚSTYSE CHODOVÁ PLANÁ**

**2021 – 2025**



## Střednědobý výhled rozpočtu

**Chodová Planá dostojí svým dosavadním dlouhodobým závazkům.** Chodová Planá si díky skvělým výsledkům provozního hospodaření zajistila skvělý potenciál. Pro střednědobý výhled rozpočtu je výchozím rok 2021<sup>16</sup> (dle zákona) a je koncipován do roku 2025 (na 5 let), současná situace očekávaných dopadů **COVIDu** trpí vysokou nejistotou predikcí.

Pro přehlednost uvádíme také **data rozpočtu 2020**, i když ta se změní s ohledem na **dopady COVIDu**, které očekáváme především v meziročním snížení daňových příjmů 2020 v rozpětí mezi -3 mil. Kč (dle predikce MF ČR) až cca -6,6 mil. Kč (naše predikce Cityfinance).

Ve výhledu zohledňujeme rostoucí finanční rizika jako je stagnace ekonomiky a růst provozních výdajů, platů atd.

### Doporučení (řazeno dle významu sestupně)

1. **Přistupovat k dopadům COVIDu jako k přechodnému problému CASH FLOW** nejbližšího období (let 2020 a 2021), **nikoliv jako k problému trvalého ochromení příjmů.** Finanční kondice obce by se měla postupně stabilizovat na alespoň 10 mil. Kč ročně (průměr za dosavadních 5 let byl 15 mil. Kč a výhled počítá s 10 mil. Kč a současně navíc s vysokými rezervami). V případě potřeby lze zajistit velmi levný Investiční úvěrový rámec na investice.
2. **Udržet skvělou finanční politiku** s důrazem na provozní střídmost a zajištění vyšších investic a oprav. Provozní střídmost městyse způsobila spolu s růstem ekonomiky a změnami tzv. RUD skvělou a mnohem vyšší finanční kondici. Městys se nemusí obávat dalších investic a oprav.
3. Bez problémů **je možné připravit záměry pro následujících 5 let v objemu řádově 70 až 170 mil. Kč bez dotací a kapitálových příjmů** s důrazem, pokud možno, na nezvyšování provozních výdajů.
4. **Výrazně ušetřit výdaje na investice jejich rychlejší realizací.** S ohledem na rychlé zdražování prací a cen ve stavebnictví platí čím dříve, tím levněji. V případě potřeby lze bez problémů využít **Investiční úvěrový rámec** s limitem **100 mil. Kč**, což je pohodlný bezpečný strop se zajištěním pokrytí

<sup>16</sup> Dle zákona „rok následující po roce, na který se sestavuje rozpočet“, sestavuje se na dobu minimálně 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet.



investic celého období s čerpáním např. od 2021 až do 2025 při zachování výhod nedočerpat, bez sankcí předčasně splácat, bez poplatků za rezervaci zdrojů atp. Úrok by měl být výhledově pod 3 % p. a. Je potřeba vidět, že investice budou zdražovat rychleji, takže nízká cena dluhů se většinou výrazně vyplatí, a to často i s porovnáním s dotacemi, které jsou časově a administrativně náročné a akce často výrazně prodražují a obsahují někdy sporadické podmínky udržitelnosti.

5. **Udržet a zajistit pravidelnou valorizaci cen služeb městyse**, to je nezbytností. Valorizovat, tedy reagovat na inflaci a zajistit tržní růst všech cen a služeb městyse od odpadového k vodnímu hospodářství až k pronájmům.

## Definice finančního potenciálu Chodové Plané

Finanční potenciál Chodové Plané je zmapován na období **2021 až 2025 (5 let)**. Počítáme se základními zdroji financování, které může městys přímo ovlivnit, a jsou předvídatelné. Těmito zdroji jsou:

1. Přebytek provozního rozpočtu včetně oprav (provozní saldo + opravy)
2. Vlastní finanční rezervy
3. Investiční úvěrový rámec

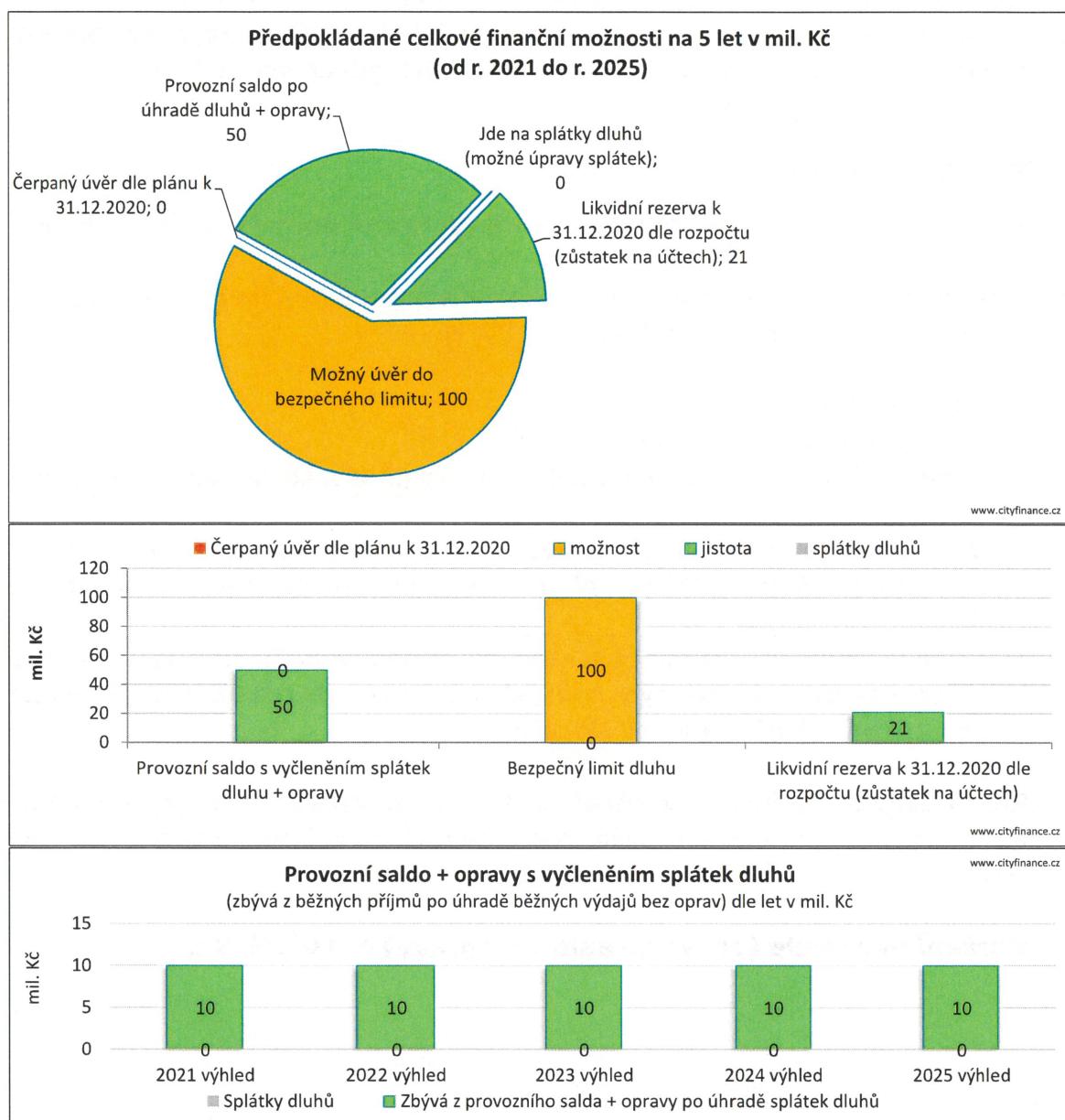
Naopak nepočítáme s nejistými, či těžko předpověditebnými zdroji s vysokou nejistotou, které nelze predikovat s dostatečnou přesností nebo vůbec, jako jsou:

4. Dotace investiční povahy (případně nahodilé neinvestiční dotace)
5. Kapitálové příjmy (prodeje majetku apod.)

Dle těchto předpokladů bude moci městys využít **v období 2021 až 2025** při opatrném plánovaní financí alespoň (s ohledem na rezervy výhledu) až cca **171 mil. Kč, resp. 165 mil. Kč**, a to z těchto zdrojů:

- A. **50 mil. Kč** (průměrně cca 10 mil. Kč ročně) **provozní saldo včetně oprav** po úhradě splátek dluhů (běžné příjmy – běžné výdaje + opravy, tj. účet 511 – splátky dluhů), s tím, že:
  - Celkem je provozní saldo po přičtení oprav počítáno 50 mil. Kč a 0 Kč se plánuje na splátky aktuálního dluhu (Chodová Planá nemá dluhy).
  - Alespoň cca 20 mil. Kč (4 mil. Kč ročně) bude městys potřebovat na reprodukci svého majetku.
- B. cca **21 mil. Kč**, předpokládá na konci roku rozpočet 2020 likvidní finanční rezervu (stav leden 2020), ale my počítáme, že to bude **o cca 6 mil. Kč níže kvůli dopadům COVIDu**, tedy rezerva by měla být cca **15 mil. Kč**;
- C. **až 100 mil. Kč do limitu bezpečné zadlužnosti 100 mil. Kč**. Připomeňme, že posledních 5 let byla finanční kondice městyse průměrně cca 15 mil. Kč a výhled počítá obezřetně pouze cca 10 mil. Kč, data minulosti viz **Graf 21. Vývoj finanční kondice Chodové Plané**. Při docílení stropu zadlužnosti by směřovalo na splátky 5 mil. Kč bez úroků (20letá splatnost, úrok při 2 % p. a. max 2 mil. Kč), tj. i s úroky směřovalo na splátky max. 7 mil. Kč. **Při docílení stropu zadlužnosti by tedy s rezervou měly alespoň 3 mil. Kč ročně zbýt** na další opravy, investice a výdaje, včetně případných mimořádných splátek. Podle zákona o rozpočtové odpovědnosti je třeba zajistit meziroční splátky (nikoliv snížení) každého dluhu nad 30 mil. Kč (ve výši 5 % z rozdílu výše dluhu nad 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky). Nezaměňujme výše dluhu, která není zákonem daná s povinností zajistit splátky z výše dluhu, což zákon o rozpočtové odpovědnosti požaduje. Strop bezpečné zadlužnosti je pod hranicí obvykle stanovovanou dle bankovních standardů.

### Graf 29. Grafické vyjádření finančních možností Chodové Plané v období 2021 až 2025 po úhradě provozu bez přijatých investičních dotací a kapitálových příjmů v mil. Kč



Zdroj: [www.cityfinance.cz](http://www.cityfinance.cz)

### Závěr

Chodová Planá má v období 2021 až 2025 (5 let) finanční potenciál **z vlastních zdrojů** po zajištění provozu a po připočtení oprav a úhradě splátek dluhů minimálně cca **71 mil. Kč, resp. 65 mil. Kč po dopadech COVIDu** (provozní saldo – splátky dluhů + opravy + rezervy na účtech) + až **100 mil. Kč** možnost využití Investičního úvěrového rámce do stropu bezpečného zadlužení 100 mil. Kč = cca **171 mil. Kč resp. 65 mil. Kč po dopadech COVIDu**, to bez dotací a kapitálových příjmů, či jiných mimořádných příjmů. Využito je široké spektrum rezerv (**výčet dále**), proto bude skutečnost nejspíše lepší.

## **Předpoklady pro plnění střednědobého výhledu rozpočtu**

Střednědobý výhled rozpočtu je pojat, vzhledem k aktuální ekonomické situaci a prognóze financí ČR, mnohem konzervativněji a **počítá s výraznějšími dopady COVIDu než uvádí MF ČR**. Střednědobý výhled uvádí **výdaje na opravy a investice** kumulované do přebytků v jednotlivých letech využitelných libovolně dle aktuálních plánů samosprávy.

### **Výhled v sobě zahrnuje:**

- **Dopady COVIDu ve skeptické variantě (výrazně oproti predikci MF ČR);**
- **Návrat** do normálu po COVIDu rychlejším růstem daňových příjmů po propadu od roku 2021 průměrně o **8,3 %**;
- Dostatečné **rezervy**:
  - Výhled nepočítá s kapitálovými příjmy;
  - Výhled nepočítá s nahodilými dotacemi (ať již investiční nebo neinvestiční povahy);
  - Výhled nezvyšuje přijaté běžné dotace na provoz (vyjma schválených);
  - Výhled nezvyšuje nedaňové příjmy z vlastní činnosti městyse ani místní daně;
  - Další rezervy jsou zakomponované na straně výdajů, kde je vytvořena rezerva na ostatních běžných výdajích v celkové výši cca **20 mil. Kč** za celé období (průměrně cca 4 mil. Kč ročně).
- Růst **běžných výdajů průměrně o 4,7 %**, u výdajů na **platy** průměrně o cca 4,5 % ročně dle očekávání respektujících vývoj ekonomiky a nařízení vlády.
- **Udržení ukazatele (provozní saldo + opravy) > 10 mil. Kč.**

## **Doporučená pravidla rozpočtů pro stabilitu financí samosprávy**

Následující ukazatele a pravidla pro sestavování rozpočtů vedou k udržení a stabilizaci plnění řízení financí. Dodržování ukazatelů finančního zdraví se projeví v zajištění stability a dobrého trendu financí samosprávy.

1. PRAVIDLO: **Dobrý trend financování provozu** - Běžné příjmy by se měly průměrně vyvíjet lépe než běžné výdaje (nebo stejně). Opravy stranou.

2. PRAVIDLO: **Dobrý provozní výsledek** – důrazně doporučujeme nadále v praxi zajistit v rozpočtech ukazatel **provozní saldo + opravy > alespoň 10 mil. Kč** (ideálně provozní saldo mnohem vyšší než 25 % běžných příjmů). Běžné příjmy musí až na výjimky let vysokých oprav převyšovat běžné výdaje<sup>17</sup>, s jistotou je třeba mít vždy finance alespoň na splátky dluhů. Ovšem je třeba myslet také na rezervy a finanční požadavky na reprodukci majetku.

3. PRAVIDLO: **Dluhy pod kontrolou** - bezpečný strop zůstatku dlouhodobých úvěrů (resp. splatných závazků) je aktuálně **100 mil. Kč**.

Podrobný střednědobý výhled rozpočtu uvádí **tabulky a grafy dále**.

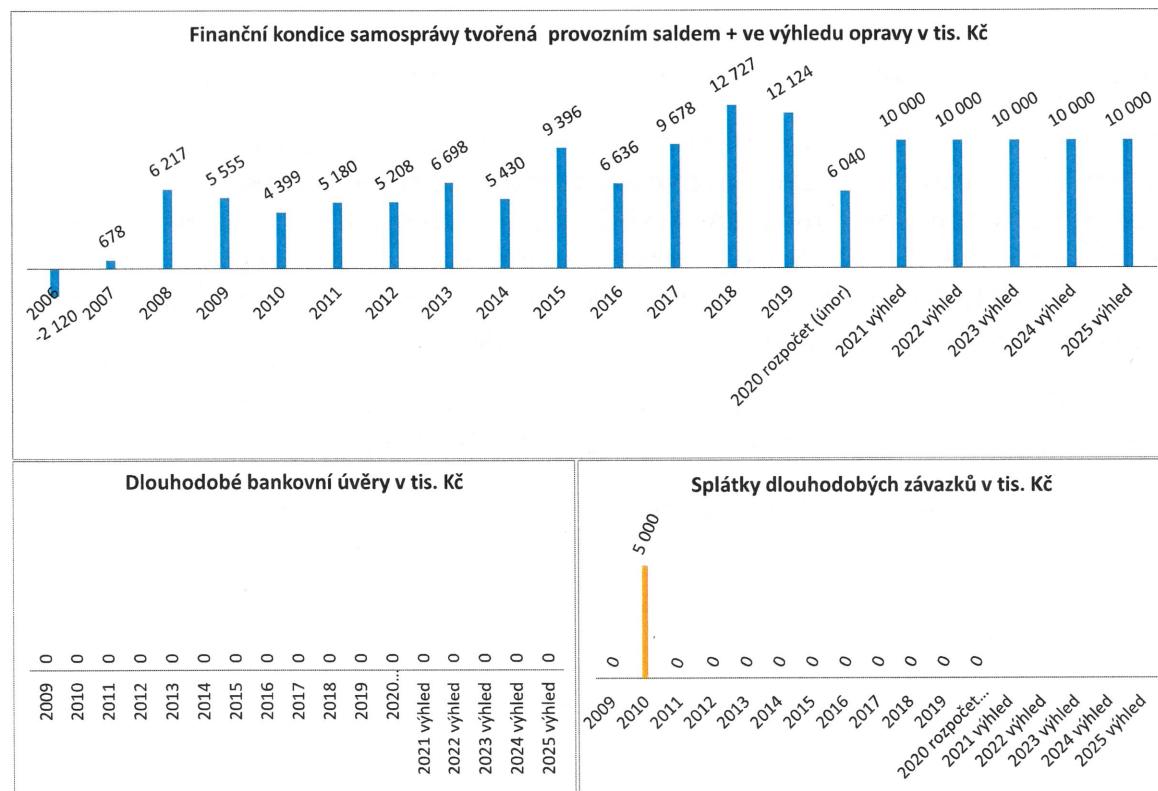
---

<sup>17</sup> Výjimku mohou tvořit rozsáhlé mimořádné opravy a rekonstrukce. Tyto mimořádné výdaje je však lépe, pokud to lze, evidovat jako investice.

## Dopady střednědobého výhledu rozpočtu do financí

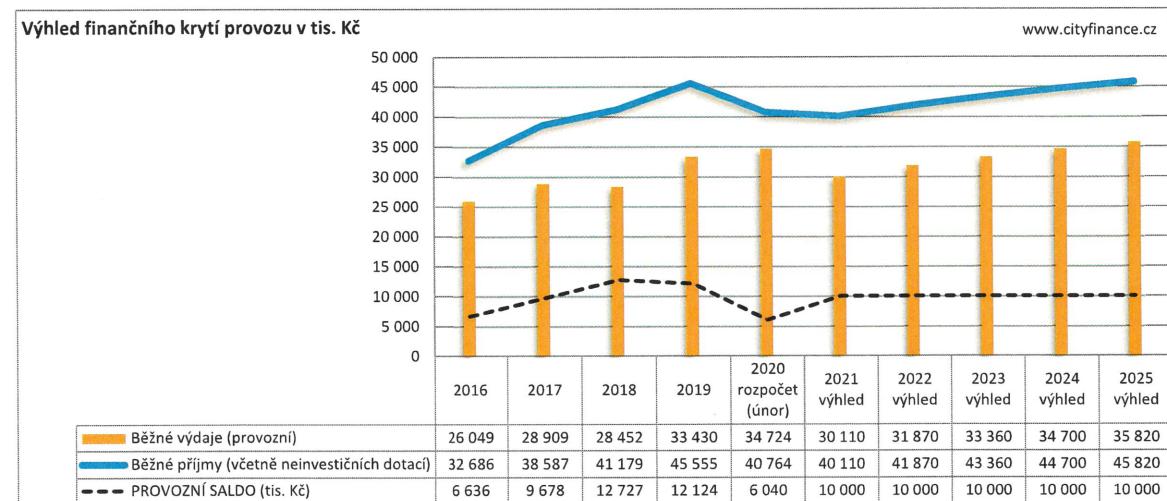
Dodržení výhledu by mělo následující dopad do financí městyse.

**Graf 30. Zobrazení vybraných ukazatelů střednědobého výhledu rozpočtu Chodové Plané**



POZ. od 2021 obsahuje provozní saldo + opravy! Zdroj: MFČR \*\*\*únor 2020

**Graf 31. Výhled finančního krytí běžného provozu Chodové Plané**



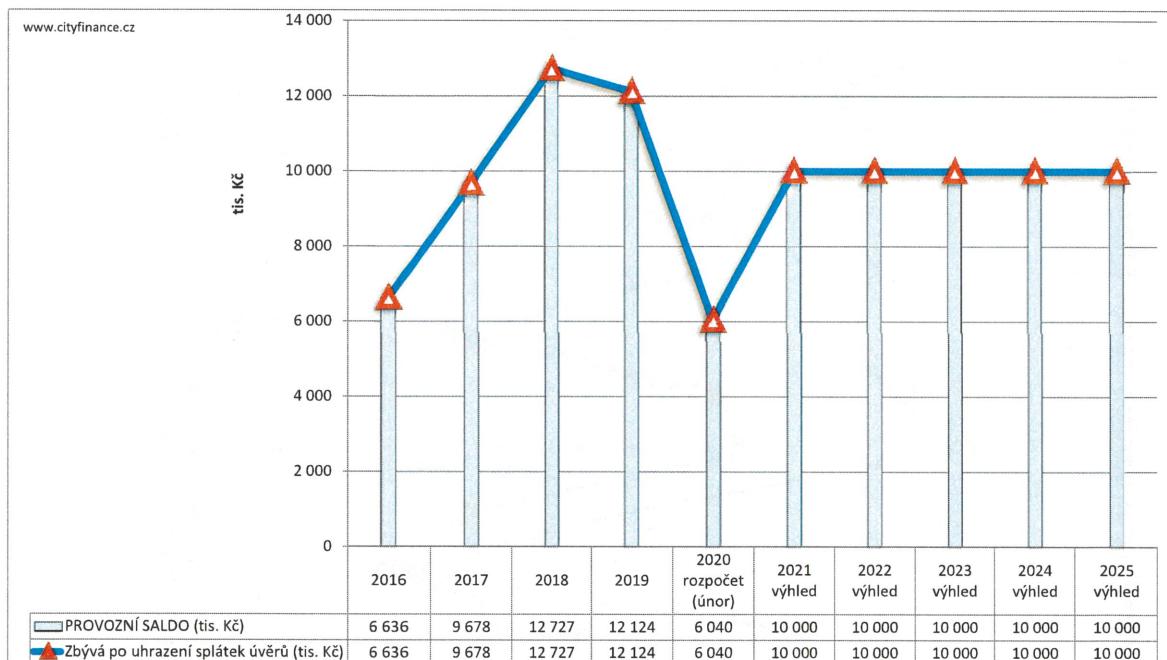
POZ. od 2021 obsahuje provozní saldo + opravy! Zdroj: www.cityfinance.cz \*\*\*únor 2020

## Tabulka 6. Výhled provozního salda Chodové Plané

Údaje (čísla značí druhové členění rozp. skladby)	2016	2017	2018	2019	2020 rozpočet (únor)	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled	2025 výhled	tis. Kč CELKEM 2021 až 2025
1+2+41 Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)	32 686	38 587	41 179	45 555	40 764	40 110	41 870	43 360	44 700	45 820	215 860
5 Běžné výdaje (provozní)	26 049	28 909	28 452	33 430	34 724	30 110	31 870	33 360	34 700	35 820	165 860
a PROVOZNÍ SALDO (tis. Kč)	6 636	9 678	12 727	12 124	6 040	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
% Podíl provozního salda na běžných příjmech	20%	25%	31%	27%	15%	25%	24%	23%	22%	22%	
b Uhraněné splátky dlouhodobých půjček	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c=a-b Zbývá po uhranení splátek úvěrů (tis. Kč)	6 636	9 678	12 727	12 124	6 040	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
d Stav na bankovních účtech (tis. Kč)	25 654	23 040	20 617	31 414	21 051	31 051	41 051	51 051	61 051	71 051	
e=c+d Provozní saldo po úhradě splátek úvěrů + stav na bankovních účtech předchozího roku (tis. Kč)	36 283	35 333	35 767	32 741	37 454	31 051	41 051	51 051	61 051	71 051	
% ZMĚNY BEŽNÝCH PRŮJMU	4%	18%	7%	11%	-11%	-2%	4%	4%	3%	3%	
% ZMĚNY BEŽNÝCH VÝDAJŮ	18%	11%	-2%	17%	4%	-13%	6%	5%	4%	3%	
ZMĚNY BEŽNÝCH PRŮJMU (tis. Kč)	1 207	5 902	2 592	4 375	-4 791	-654	1 760	1 490	1 340	1 120	5 056
ZMĚNY BEŽNÝCH VÝDAJŮ (tis. Kč)	3 967	2 860	-457	4 978	1 294	-4 614	1 760	1 490	1 340	1 120	1 096

POZ. od 2021 obsahuje provozní saldo + opravy! Zdroj: MFČR, [www.cityfinance.cz](http://www.cityfinance.cz) \*\*\*únor 2020

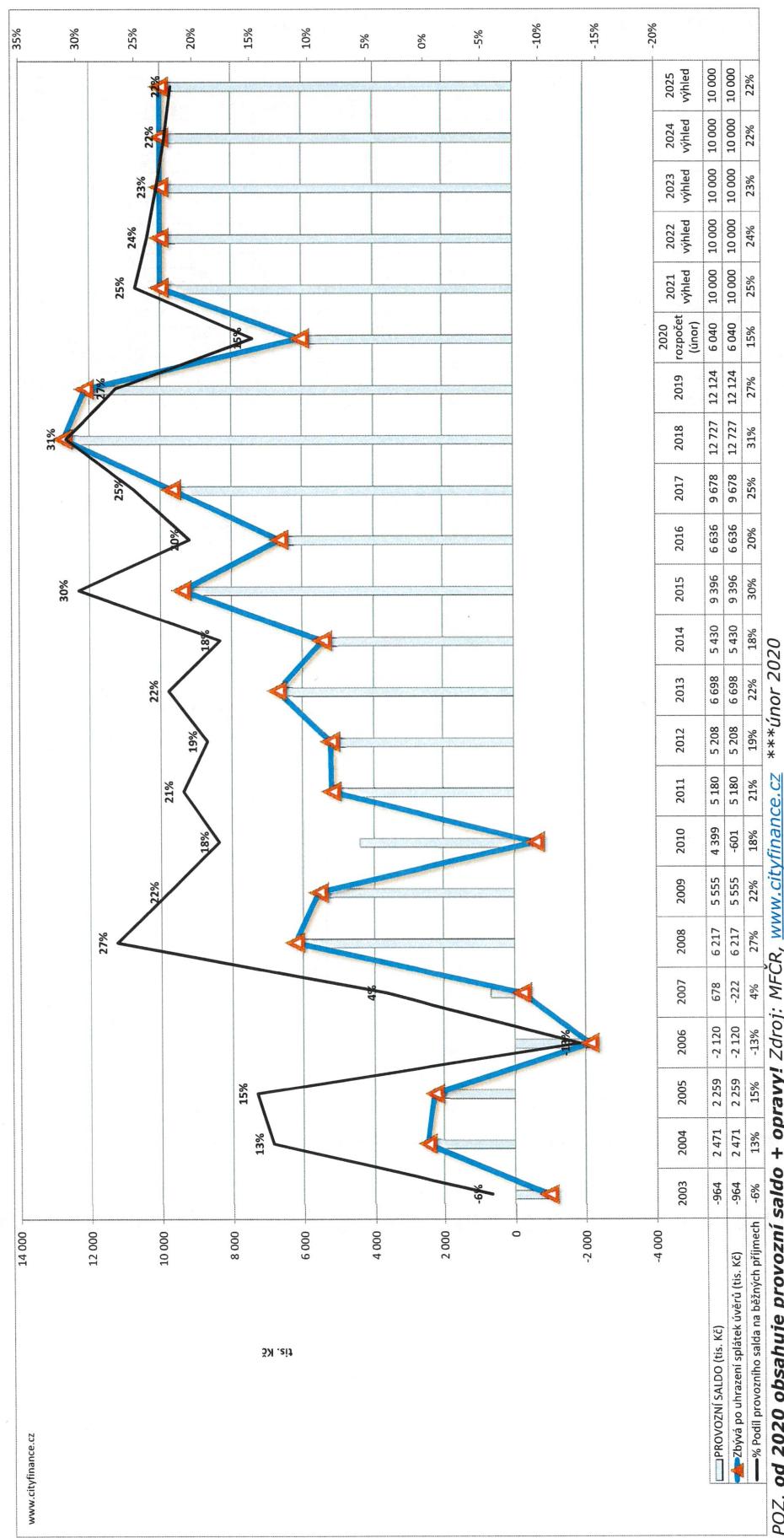
## Graf 32: Výhled provozního salda Chodové Plané, včetně snížení o případné splátce dluhů (Chodová Planá nemá dluh)



POZ. od 2021 obsahuje provozní saldo + opravy! Zdroj: MFČR, [www.cityfinance.cz](http://www.cityfinance.cz) \*\*\*únor 2020

Podrobné informace střednědobého výhledu rozpočtu viz dále [tabulková část](#).

### Graf 33. Dlouhodobý pohled na vývoj provozního salda Chodové Plané



## Přílohy

### Příloha 1. Střednědobý výhled rozpočtu - tabulková část

Pro střednědobý výhled rozpočtu je ze zákona výchozím rokem rok 2021<sup>25</sup>. Tabulky obsahují pro srovnání skutečnosti předchozích let a případně aktuální rozpočet.

#### Důležité upozornění.

- Objem příjmů bude každý rok vyšší o přijaté investiční dotace a kapitálové příjmy. Ve výhledu není s investičními dotacemi a neschválenými kapitálovými příjmy počítáno.
- **Kapitálové výdaje** obsahují ve výhledu nulové hodnoty s tím, že střednědobý výhled počítá s jejich krytím z limitu provozního salda, rezerv (alternativně je otevřena cesta krytí dotacemi, kapitálovými příjmy a případně dluhy) ve vazbě na schválené projekty samosprávy v rozpočtu a budoucí uzavřené smluvní vztahy.
- Běžný finanční potenciál (bez úvěrů) je kumulován z přebytku provozního salda do finančních rezerv, což znamená, že tyto prostředky mohou být a budou využity na investice a opravy majetku ve vazbě na požadavky samosprávy v rozpočtu.
- Možnost čerpání úvěrů je stanovenou bezpečným limitem, který je kryt běžnými příjmy, potažmo dostatečným provozním saldem.
- Provozní dotace na straně příjmů a výdajů působí neutrálne na saldo, ale budou zvedat obrat prostředků přijatých a vydaných.

---

<sup>25</sup> Dle zákona „rok následující po roce, na který se sestavuje rozpočet“

**Tabulka 7. Podrobný střednědobý výhled rozpočtu Chodové Plané**

Střednědobý výhled rozpočtu								tis.Kč	roční změny		
ř.	Druhové třídění dle rozp. skladby	Údaj	2019	2020 rozpočet (únor)	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled	2025 výhled	roční průměr % změna 2000 až 2019	roční průměr % změna 2025/2021
<b>1</b>	<b>1 Daňové příjmy</b>		<b>37 446</b>	<b>36 141</b>	<b>35 110</b>	<b>36 870</b>	<b>38 360</b>	<b>39 700</b>	<b>40 820</b>	<b>8,3</b>	<b>4,1</b>
2	1111 DPFO ze závislé činnosti		7 314	6 798	7 300	7 700	8 200	8 500	8 800		5,1
3	1112 DPFO OSVČ		195	134	10	120	180	200	200		
4	1113 DPFO zvláštní sazba (srážková)		658	607	650	700	730	750	770		4,6
5	1121 DPPO		6 125	5 768	4 200	5 000	5 500	6 000	6 300		12,5
6	1122 DPPO za obce		4 125	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000		0,0
7	1211 DPH		13 788	14 080	13 800	14 200	14 600	15 100	15 600		3,3
8	133 až 138 +1381 Mistní poplatky (od roku 2017 včetně daně z hazardu)		1 196	1 169	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100		0,0
9	1361 Správní poplatky		53	50	50	50	50	50	50		0,0
10	1511 Daň z nemovitosti		3 991	3 535	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000		0,0
<b>11</b>	<b>2 Nedaňové příjmy</b>		<b>4 926</b>	<b>4 055</b>	<b>4 000</b>	<b>6,4</b>	<b>0</b>				
12	21 Příjmy z vlastní činnosti a odvody		3 846	3 764	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700		0,0
13	22 Přijaté sankční platby a vrátky			0							
14	23 Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaň. příjmy		448	291	300	300	300	300	300		
15	24 Přijaté splátky půjček			0							
<b>16</b>	<b>3 Kapitálové příjmy</b>		<b>6 722</b>	<b>13 536</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>17</b>	<b>4 Přijaté dotace (transfery)</b>		<b>12 065</b>	<b>568</b>	<b>1 000</b>	<b>201,5</b>	<b>0,0</b>				
18	41 Neinvestiční přijaté dotace (transfery vč. hospodářské činnosti)		3 183	568	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000		0,0
20	42 Investiční přijaté dotace (transfery)		8 883	0							
	z toho: 4112 a 4212 - neinvestiční a investiční dotace ze SR - souhrnného dotačního vztahu		588	568	600	600	600	600	600		0,0
<b>21</b>	<b>1+2+3+4 PŘÍJMY CELKEM</b>		<b>61 160</b>	<b>54 299</b>	<b>40 110</b>	<b>41 870</b>	<b>43 360</b>	<b>44 700</b>	<b>45 820</b>	<b>9,8</b>	<b>3,6</b>
<b>22</b>	<b>5 Běžné výdaje</b>		<b>33 430</b>	<b>34 724</b>	<b>30 110</b>	<b>31 870</b>	<b>33 360</b>	<b>34 700</b>	<b>35 820</b>	<b>7,7</b>	<b>4,7</b>
23	50 Výdaje na platy, ostatní platby za práci a pojistné		5 095	6 394	6 600	6 900	7 200	7 500	7 800		4,5
24	51 Neinvestiční nákupy a související výdaje ve výhledu bez oprav (účet 511)		18 629	18 894	12 200	12 600	13 000	13 400	13 800		3,3
25	52 Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům		629	430	430	430	430	430	430		0,0
26	53 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím:		4 131	3 237	3 350	3 450	3 560	3 670	3 800		
27	53 až 59 bez 533 (bez výhledu a rozpočtu) Neinvestiční transfery obyvatelstvu a mezin. org. a půjčky obyv. (soc. dávky) a ostatní neinv. výdaje:		4 946	5 262	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000		
	Suma 2020 až 2024										
28	59 pouze výhled a rozpočet Reserva na běžné výdaje a ostatní neinvestiční výdaje			507	2 530	3 490	4 170	4 700	4 990		19 880
<b>29</b>	<b>6 Kapitálové výdaje</b>		<b>16 938</b>	<b>29 938</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>30</b>	<b>5+6 VÝDAJE CELKEM</b>		<b>50 368</b>	<b>64 662</b>	<b>30 110</b>	<b>31 870</b>	<b>33 360</b>	<b>34 700</b>	<b>35 820</b>	<b>11,7</b>	<b>4,7</b>
<b>31</b>	<b>ř.21 - ř.30 SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ</b>		<b>10 792</b>	<b>-10 363</b>	<b>10 000</b>		0,0				
32	1+2+41 Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)		45 555	40 764	40 110	41 870	43 360	44 700	45 820		7,8
33	5 Běžné výdaje (provozní)*		33 430	34 724	30 110	31 870	33 360	34 700	35 820		7,7
<b>34</b>	<b>ř.32-ř.33 PROVOZNÍ SALDO (POZOR, ve výhledu + opravy)</b>		<b>12 124</b>	<b>6 040</b>	<b>10 000</b>		<b>50 000</b>				
35	8123 Přijaté dlouhodobé půjčky		0	0	0	0	0	0	0		0
36	8124 Uhraněné splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků		0	0							0
37	ř.31+ř.35-ř.36 Změna stavu na útech a finančního majetku		10 792	-10 363	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000		
38	8 FINANCOVÁNÍ ("+" je další "dluh", "-" opak)		-10 792	<b>10 363</b>	<b>-10 000</b>						
39	ř.21+ř.35 Příjmy veškeré (včetně dluhů)		61 160	54 299	40 110	41 870	43 360	44 700	45 820		
40	ř.30+ř.36+ř.37 Výdaje veškeré (včetně splátek a úspor)		61 160	54 299	40 110	41 870	43 360	44 700	45 820		
41	ř.39-ř.40 Kontrolní saldo úplné (včetně financování)		0	0	0	0	0	0	0		
42	Stav na bankovních útech:		31 414	21 051	31 051	41 051	51 051	61 051	71 051		
<b>43</b>	<b>ř.34-ř.36 Zbývá z provozního salda po uhranení splátek úvěrů*</b>		<b>12 124</b>	<b>6 040</b>	<b>10 000</b>		<b>50 000</b>				
44	ř.1+ř.11+pol. 4112 a 4212 Dluhová základna		42 960	40 764	39 710	41 470	42 960	44 300	45 420		
45	ř.36+leasing pol. 5178 a úroky pol. 5141 Dluhová služba		0	0	0	0	0	0	0		
46	ř.45/ř.44 *% Ukarazatel dluhové služby		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
47	rozvaha Dluhodobé úvěry a půjčky (splatné dlouhodobé závazky)		0	0	0	0	0	0	0		
48	rozvaha Dluhodobé pohledávky (účet 462 až 471)		0	0	0	0	0	0	0		
49	rozvaha Stavby (účet 021)		129 567								
50	Reprodukce dlouhodobého majetku (doporučený údaj)				4 000	4 000	4 000	4 000	4 000		20 000
51	Zbývá po zahrnutí reprodukce majetku bez splátek dluhů ř.43-ř.50 (bez přijatých úvěrů, investičních dotací, kapitálových příjmů)				6 000	6 000	6 000	6 000	6 000		30 000

Vysvětly: RUD = rozpočtové určení daní (zákon č. 243/2000 Sb.)

POZ. Rozpis tříd, případně seskupení položek je ekvivalentem "Z toho:"

\*\*bez 511 Oprav \*ve výhledu včetně oprav

**DOPORUČENÝ ÚDAJ**  
**STROP ZÚSTATKU DLOUHODOBÝCH ÚVĚRŮ**

tis. Kč

100 000

49 205 29 523 je 60%

50 563

10 113

Zdroj: [www.cityfinance.cz](http://www.cityfinance.cz)

## Tabulka 8. Podrobný střednědobý výhled rozpočtu Chodové Plané s pohledem na finance od r. 2013

Střednědobý výhled rozpočtu													tis.Kč		
ř.	Druhové třídění dle rozp. skladby	Údaj	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 rozpočet (únor)	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled	2025 výhled
1	1 Daňové příjmy		23 039	24 547	25 610	27 547	33 012	35 194	37 446	38 141	35 110	36 870	38 380	39 700	40 820
2	1111 DPFO ze závislé činnosti		4 237	4 217	4 414	5 055	5 775	6 503	7 314	6 798	7 300	7 700	8 200	8 500	8 800
3	1112 DPFO OSVČ		174	119	198	171	163	147	195	134	10	120	180	200	200
4	1113 DPFO zvláštní sazba (srážková)		418	477	514	526	521	582	658	607	650	700	730	750	770
5	1121 DPPO		3 649	4 408	4 769	5 212	5 547	5 347	6 125	5 768	4 200	5 000	5 500	6 000	6 300
6	1122 DPPO za obce		1 042	1 105	1 473	1 693	4 274	4 274	4 125	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
7	1211 DPH		8 615	8 905	9 126	9 825	11 247	13 167	13 788	14 080	13 800	14 200	14 600	15 100	15 600
8	133 až 138+1381 Místní poplatky (od roku 2017 včetně daně z hazardu)		1 463	1 483	1 468	1 642	1 798	1 277	1 196	1 169	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
9	1361 Správní poplatky		37	34	35	40	47	34	53	50	50	50	50	50	50
10	1511 Daň z nemovitostí		3 404	3 798	3 614	3 384	3 640	3 863	3 991	3 535	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
11	2 Nedanové příjmy		5 594	5 122	4 774	3 698	4 347	5 066	4 926	4 055	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
12	21 Příjmy z vlastní činnosti a odvody		4 016	3 785	4 282	3 254	3 425	3 797	3 846	3 764	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700
13	22 Přijaté sankční platby a vrátky								0						
14	23 Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaň. příjmy		1 206	1 015	408	444	519	554	448	291	300	300	300	300	300
15	24 Přijaté splátky půjček								0						
16	3 Kapitálové příjmy		1 759	3 257	2 601	4 232	6 534	7 343	6 722	13 536	0	0	0	0	0
17	4 Přijaté dotace (transfery)		2 190	1 013	1 095	6 031	1 438	1 220	12 065	568	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
18	41 Neinvestiční přijaté dotace (transfery vč. hospodářské činnosti)		1 628	1 013	1 095	1 441	1 228	920	3 183	568	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
20	42 Investiční přijaté dotace (transfery)		562	0	0	4 590	210	300	8 883	0					
	z toho: 4112 a 4212 - neinvestiční a investiční dotace ze SR - souhrnného dotačního vztahu		512	509	505	513	544	599	588	568	600	600	600	600	600
21	1+2+3+4 PŘÍJMY CELKEM		32 582	33 938	34 080	41 508	45 332	48 822	61 160	54 299	40 110	41 870	43 360	44 700	45 820
22	5 Běžné výdaje		23 563	25 251	22 082	26 049	28 909	28 452	33 430	34 724	30 110	31 870	33 360	34 700	35 820
23	50 Vydaje na platy, ostatní platby za práci a pojistné		4 499	4 374	4 336	4 305	4 776	5 116	5 095	6 394	6 600	6 900	7 200	7 500	7 800
24	51 Neinvestiční nákupy a související výdaje ve výhledu bez oprav (účet 511)		13 134	15 637	11 667	15 021	14 219	13 501	18 629	18 894	12 200	12 600	13 000	13 400	13 800
25	52 Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům		211	202	362	402	380	410	629	430	430	430	430	430	430
26	53 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím:		3 462	2 965	3 354	3 224	4 054	3 012	4 131	3 237	3 350	3 450	3 560	3 670	3 800
27	53 až 59 bez 533 Neinvestiční transfery obyvatelstvu a mezin. org. a půjčky obyv. (soc. dávky) a ostatní neinv. výdaje:		2 257	2 073	2 364	3 098	5 480	6 414	4 946	5 262	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
28	59 pouze výhled a rozpočet	Reserva na běžné výdaje a ostatní neinvestiční výdaje								507	2 530	3 490	4 170	4 700	4 990
29	6 Kapitálové výdaje		1 639	3 260	2 330	20 802	17 584	22 812	16 938	29 938	0	0	0	0	0
30	5+6 VÝDAJE CELKEM		25 202	28 511	24 412	46 851	46 493	51 264	50 368	64 662	30 110	31 870	33 360	34 700	35 820
31	i.21 - i.30 SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ		7 380	5 427	9 668	-5 343	-1 162	-2 442	10 792	-10 363	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
32	1+2+41 Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)		30 261	30 682	31 479	32 686	38 587	41 179	45 555	40 764	40 110	41 870	43 360	44 700	45 820
33	5 Běžné výdaje (provozní)*		23 563	25 251	22 082	26 049	28 909	28 452	33 430	34 724	30 110	31 870	33 360	34 700	35 820
34	i.32-i.33 PROVOZNÍ SALDO (POZOR, ve výhledu + opravy)		6 698	5 430	9 396	6 636	9 678	12 727	12 124	6 040	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
35	8123 Přijaté dlouhodobé půjčky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	8124 Uhraněné splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků		0	0	0	0	0	0	0	0					
37	f.31+f.35-f.36 Změna stavu na účtech a finančního majetku		7 380	5 427	9 668	-5 343	-1 162	-2 442	10 792	-10 363	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
38	8 FINANCOVÁNÍ (*" je další "dluh", "-" opak)		-7 380	-5 427	-9 668	5 343	1 162	2 442	-10 792	10 363	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
39	f.21+f.35 Příjmy veškeré (včetně dluhů)		32 582	33 938	34 080	41 508	45 332	48 822	61 160	54 299	40 110	41 870	43 360	44 700	45 820
40	f.30+f.36+f.37 Výdaje veškeré (včetně splátek a úspor)		32 582	33 938	34 080	41 508	45 332	48 822	61 160	54 299	40 110	41 870	43 360	44 700	45 820
41	i.39-f.40 Kontrolní saldo úplné (včetně financování)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Stav na bankovních účtech:		14 454	19 883	29 647	25 654	23 040	20 617	31 414	21 051	31 051	41 051	51 051	61 051	71 051
43	i.34-i.36 Zbývá z provozního salda po uhranění splátek úvěrů*		6 698	5 430	9 396	6 636	9 678	12 727	12 124	6 040	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
44	f.1+f.11+pol. 4112 a 4212 Dluhová základna		29 144	30 178	30 889	31 758	37 903	40 859	42 960	40 764	39 710	41 470	42 960	44 300	45 420
45	f.36+leasing pol. 5178 +úroky pol. 5141 Dluhová služba		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	f.45,f.44 % Ukazatel dlouhové služby		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
47	rozvaha Dluhodobé úvěry a půjčky (splatné dlouhodobé závazky)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	rozvaha Dluhodobé pohledávky (účet 462 až 471)		760	592	514	388	388	0	0	0	0	0	0	0	0
49	rozvaha Stavby (účet 021)		94 570	87 564	84 410	89 596	108 586	105 132	129 567						
50	Reprodukce dlouhodobého majetku (doporučený údaj)										4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
51	f.43-f.50 Zbývá po zahrnutí reprodukce majetku bez splátek dluhů (bez přijatých úvěrů, investičních dotací, kapitálových příjmů)										6 000	6 000	6 000	6 000	6 000

Vysvětlivky: RUD = rozpočtové určení daní (zákon č. 243/2000 Sb.)

POZ. Rozpis tříd, případně seskupení položek je ekvivalentem "Z toho:"

\*\*bez 511 Oprav \*ve výhledu včetně oprav

DOPORUČENÝ ÚDAJ  
STROP ZÚSTATKU DLOUHODOBÝCH ÚVĚRŮ

100 000

43 205 29 523 je 60%

## Tabulka 9. Kumulovaný střednědobý výhled rozpočtu Chodové Plané

**Střednědobý výhled rozpočtu**

ř. ř.	Druhové třídění dle rozp. skladby	Údaj	Střednědobý výhled rozpočtu						řis. Kč výhled
			2018	2019	2020 rozpočet (únor)	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	
1	1 Daňové příjmy		35 194	37 446	36 141	35 110	36 870	38 360	39 700
11	2 Nedáňové příjmy		5 066	4 926	4 055	4 000	4 000	4 000	4 000
16	3 Kapitálové příjmy		7 343	6 722	13 536	0	0	0	0
17	4 Přijaté dotace (transfery)		1 220	12 065	568	1 000	1 000	1 000	1 000
18	41 Neinvestiční přijaté dotace (transfery vč. hospodářské činnosti)		920	3 183	568	1 000	1 000	1 000	1 000
20	42 Investiční přijaté dotace (transfery)		300	8 883	0	0	0	0	0
0	z toho: 4112 a 4212 - neinvestiční a investiční dotace ze SR - souhrnného dohačního vztahu		599	588	568	600	600	600	600
21	1+2+3+4 PŘÍJMY CELKEM		48 822	61 160	54 299	40 110	41 870	43 360	44 700
22	5 Běžné výdaje		28 452	33 430	34 724	30 110	31 870	33 360	34 700
29	6 Kapitálové výdaje		22 812	16 938	29 938	0	0	0	0
30	5+6 VÝDAJE CELKEM		51 264	50 368	64 662	30 110	31 870	33 360	34 700
31	ř.21 - ř.30 SALDO PŘÍJMU A VÝDAJU		-2 442	10 792	-10 363	10 000	10 000	10 000	10 000
32	1+2+4:1 Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)		41 179	45 555	40 764	40 110	41 870	43 360	44 700
33	5 Běžné výdaje (provozní)*		28 452	33 430	34 724	30 110	31 870	33 360	34 700
34	ř.32-ř.33 PROVOZNÍ SALDO (POZOR, ve výhledu + opravy)		12 727	12 124	6 040	10 000	10 000	10 000	10 000
35	81/23 Přijaté dlouhodobé půjčky		0	0	0	0	0	0	0
36	81/24 Uhraněné splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků		0	0	0	0	0	0	0
42	Stav na bankovních účtech:		20 617	31 414	21 051	31 051	41 051	51 051	71 051
43	ř.34-ř.36 Zbyvá z provozního salda po uhranení splátek úvěrů*		12 727	12 124	6 040	10 000	10 000	10 000	10 000
47	rozvala Dlouhodobé úvěry a půjčky (splatné dlouhodobé závazky)		0	0	0	0	0	0	0
48	rozvala Dlouhodobé pohledávky (účet 462, až 471)		0	0	0	0	0	0	0
50	Reprodukce dlouhodobého majetku (doporučený údaj)				4 000	4 000	4 000	4 000	20 000
51	ř.43-ř.50 (bez přijatých úvěrů, investičních dotací, kapitálových příjmů)				6 000	6 000	6 000	6 000	30 000
	DOPORUČENÝ ÚDAJ								řis. Kč 100 000
	STROP ZUŠTATKU DLOUHODOBÝCH ÚVĚRŮ								
	49 205 29 523 je 60%								

Vysvětlivky: RUD = rozpočtové určení daní (zákon č. 243/2000 Sb.)

\*ve výhledu včetně oprav

Zdroj: [www.cityfinance.cz](http://www.cityfinance.cz)

**Střednědobý výhled rozpočtu - informace podle zákona č.  
250/2000 Sb.**

tis.Kč

Údaj	2021 výhled	2022 výhled	2023 výhled	2024 výhled	2025 výhled
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>40 110</b>	<b>41 870</b>	<b>43 360</b>	<b>44 700</b>	<b>45 820</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>30 110</b>	<b>31 870</b>	<b>33 360</b>	<b>34 700</b>	<b>35 820</b>
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Dlouhodobé závazky (úvěry)	0	0	0	0	0
Dlouhodobé pohledávky (účet 462 až 471)	0	0	0	0	0
Zbývá na cíle, včetně reprodukce majetku, po úhradě přijatých závazků (bez rezerv, přijatých úvěrů, investičních dotací a kapitálových příjmů)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
<b>Rezervy dle rozpočtu (verze únor) k 31.12.2020</b>	<b>21 051</b>				

\* finanční zdroje a potřeby dlouhodobě realizovaných záměrů (Vypočte se = provozní saldo - splátky dluhu + opravy)

Střednědobý výhled rozpočtu je zveřejněn na internetových stránkách samosprávy a je k dispozici v listinné podobě k nahlédnutí na úřadě samosprávy.

Vyvěšeno na úřední desku dne: 01.06. 2020  
Sejmuto z úřední desky dne: 24.06.2020

MĚSTYS  
OHODOVÁ PLÁNA  
*Jan*  
*Jan*

