



AKTUALIZACE STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU ROZPOČTU STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOV PRO OBDOBÍ LET 2022 – 2026

SRV pro období let 2022 – 2026 schválen usnesením ZM č. 193/21 z 15. 11. 2021

Aktualizace dokumentu č. 1/2022

Ing. Jan Mareš, MPA
16.02.2022

Střednědobý výhled rozpočtu města pro období let 2022 – 2026 schválen usnesením ZM č. 193/21 z 15.11.2021.

Odbor ekonomiky předkládá ke schválení aktualizaci tohoto strategického dokumentu a to z těchto důvodů:

- 1) V roce 2021 nedošlo ke schválení státního rozpočtu ČR a hospodaření státu v roce 2022 bylo započato s rozpočtovým provizóriem. Návrh státního rozpočtu pro rok 2022 sestavený novou vládou ČR počítá s odlišnými vstupy, které jsou zdrojem pro výpočet sdílených daní obcí, čímž je třeba zakomponovat jiné daňové příjmy vyplývající ze střednědobé predikce výběru daní státem.
- 2) Město zakomponovává změny cen elektrické energie a zemního plynu vysoutěžené na konci roku 2021.
- 3) Výhled současně reaguje na prudké zdražení elektrické energie pro DPCHJ a tím i zvýšením smluvní kompenzace za veřejné služby v přepravě cestujících – trolejbusová MHD.
- 4) Změny sazeb na bankovních trzích. ČNB opakovaně zvedla základní bankovní sazby (zejména repo sazbu). Na tuto reagoval trh zvýšením mezibankovní sazby PRIBOR, od které se odvíjí úročení úvěrů města, které významně zdražily (v loňském roce činil 1M PRIBOR 0,31% p.a., aktuálně činí 4,59 – tzn. 14,8x navýšení).

Upravujeme tedy úroky placené, ale současně i úroky přijaté, protože správa aktiv a standardní úročení vydělává městu větší objem peněz.

Nové vstupy:

1) **Sdílené daně**

Pozn. Odhad plnění výběru sdílených daní vychází z hodnot návrhu SR – k 09.02.2022 a vyhlášky č. 313/2021 Sb.

<i>Daňový příjem</i>	<i>Původní návrh SR ČR 2022 (mld.)</i>	<i>Chomutov schválený rozpočet RUD (mil. Kč)</i>	<i>Nový návrh SR ČR 2022 (mld.)</i>	<i>Chomutov aktualizace příjmů z RUD (mil.)</i>	<i>rozdíl</i>
DPFO zč -1111	33,80	119,82	35,6	124	4,18
Motivační DPFO zč. (1,5%)	2,00	8,76	2,1	9,2	0,44
DPFO zč -1111 vč. motiv	35,80	128,58	37,7	133,2	4,62
DPFO sč - 1112 - 23,58%	1,90	5,22	1,8	6,27	1,05
DPFO sč - 1112	1,90	5,22	1,8	6,27	1,05
DPFO vyb. srážkou 1113	5,90	20,55	7,1	24,73	4,18
DPPO - 1121	49,40	153,6	49	170,67	17,07
DPH - 1211	114,50	430,51	130,9	455,94	25,43
<i>Celkem</i>	<i>207,50</i>	<i>738,47</i>	<i>226,5</i>	<i>790,81</i>	<i>52,35</i>

Příjmy se sdílených daní je třeba predikovat o 52,35 mil. Kč vyšší.

- 2) **Změny cen elektrické energie a zemního plynu vysoutěžené na energetické burze**
 - **Elektrická energie zdražení z ceny 1433 Kč za MWh na 3800 Kč za MWh** (částečně již reagováno dodatkem návrhu rozpočtu pro rok 2022)
 - **Plyn zdražení z ceny 534 za MWh na 1900 Kč za MWh** (reagováno až úpravou rozpočtu 2022)
- 3) **Změna ve výši kompenzace za MHD**

Změna je vyvolaná změnou ceny energií:

a) Elektrická energie:

- Původní cena za elektrickou energii (Lumius): 1.311 Kč/MWh
- Nová cena za elektrickou energii: 6.500 Kč/MWh
- Roční spotřeba 2021 elektřiny v hladině VN byla v roce 2021: 3067,572 MWh.

Jedná se o navýšení o 13 716 690 Kč ročně. Celková výše kompenzace pro rok 2022 po změně činí: 96 153 790 Kč.

Odhad kalkulace ceny plynu

Za rok 2021 byly náklady za CNG 7 655 tis. Kč = náklad za plyn 5 150 tis. Kč, vnitropodnikový náklad (náklady vztahované k výrobě CNG) 2 505 tis. Kč.

Pro rok 2021-2022 má DPCHJ zasmluvněnou cenu plynu (bez distribuce) 435 Kč/MWh a předpokládá dodržení podmínek smlouvy i v roce 2022.

Pro příloženou predikci ceny plynu roku 2023 a dále byla použita aktuální cena plynu na burze (bez distribuce) 2 000 Kč/MWh. Za takovýchto podmínek činí nárůst nákladů pro Chomutov 10 952 tis. Kč.

Výdaje na položce 5213 - Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelům – právníkům osobám budou o 13,7 mil. Kč vyšší v roce 2022 a o 24,8 mil. Kč vyšší v roce 2023+.

4) **Změny sazeb na bankovních trzích**

ČNB opakovaně zvedla základní bankovní sazby (zejména repo sazbu). Na tuto reagoval trh zvýšením mezibankovní sazby PRIBOR, od které se odvíjí úročení úvěrů města, které významně zdražily (v loňském roce činil 1M PRIBOR 0,31% p.a., aktuálně činí 4,59 – tzn. 14,8x navýšení).

- Položku 5141 - Hrazené úroky: navýšíme o částku 6,0 mil Kč
- Položku 2141 – přijaté úroky navýšíme o 2,0 mil Kč
- Položku 2149 – ostatní výnosy z finančního majetku navýšíme o 4,0 mil. Kč

Všechny 4 změny je potřeba zapracovat do celého výhledu a zaindexovat na příslušné období let 2022 – 2026.

5) **Zapojení 80% přebytku do kapitálových výdajů**

Současně v materiálu reagujeme na diskusi proběhlou v listopadovém zastupitelstvu města a volné prostředky v souhrnné tabulce rozpočtového výhledu realokujeme v poměru 80:20 do kapitálových výdajů a provozní rezervy.

Závěr:

Po zapracování změn bude město v letech 2023 až 2026 disponovat volnými zdroji:

Volné zdroje rekapitulace	SVR 2023	SVR 2024	SVR 2025	SVR 2026
provozní rezerva	43 237	42 288	48 118	51 879
kapitálová rezerva	168 235	195 741	213 236	229 608
celkem	211 472	238 029	261 353	281 487
<i>původní schválená verze schváleného SRV</i>	<i>148 594</i>	<i>187 083</i>	<i>199 199</i>	<i>211 594</i>

Příloha: **Aktualizovaná tabulka predikce střednědobého výhledu hospodaření**

Údaje (tis. Kč)	UC 2016	UC 2017	UC 2018	UC 2019	UC 2020	UC 2021	R 2022	SVR 2023	SVR 2024	SVR 2025	SVR 2026
PŘÍJMY											
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	673 791	722 803	787 840	857 094	810 733	895 828	909 848	980 585	1 016 253	1 048 120	1 077 105
2 Sdílené daně	553 765	603 214	678 300	736 427	685 406	760 754	790 805	867 436	902 837	934 420	963 171
3 DPFO placená plátcí	135 265	152 612	174 498	195 025	183 457	135 206	133 196	155 490	165 165	169 792	175 589
4 DPFO placená poplatníky	7 671	4 055	3 860	5 083	2 820	8 406	6 270	5 921	5 921	5 921	5 921
5 DPFO vybíraná srážkou	13 570	13 434	15 253	17 144	17 202	21 801	24 730	27 168	28 065	28 851	30 149
6 DPPO	140 225	143 048	140 062	159 686	128 736	183 939	170 672	191 222	202 887	213 031	221 765
7 DPH	257 034	290 065	344 628	359 489	353 192	411 402	455 938	487 634	500 800	516 826	529 746
8 DPPO za obce	13 194	15 834	10 226	12 352	20 788	20 367	0	0	0	0	0
9 Poplatky a odvody	14 979	15 247	6 916	22 858	22 703	28 869	38 670	30 600	30 725	30 867	30 959
10 Správní poplatky	15 096	14 790	14 957	15 299	11 574	14 265	13 873	14 050	14 190	14 332	14 476
11 Daň z nemovitých věcí	70 282	69 061	72 093	65 479	64 248	63 466	62 000	64 000	64 000	64 000	64 000
12 Ostatní daňové příjmy	6 474	4 656	5 348	4 680	6 014	8 107	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
13 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	92 915	97 010	105 148	134 261	104 164	114 146	167 868	94 783	95 639	96 505	97 379
14 Příjmy z vlastní činnosti	28 577	29 737	28 793	30 962	27 186	25 775	26 029	26 422	26 685	26 951	27 219
15 Odvody přebytků organizací	5 977	6 008	6 145	6 627	6 353	10 546	6 063	6 123	6 184	6 246	6 309
16 Příjmy z pronájmu majetku	24 330	23 778	25 464	23 653	22 580	21 548	21 107	21 298	21 490	21 685	21 881
17 Výnosy z finančního majetku	2 172	10 501	10 849	8 897	10 596	15 801	19 050	13 110	13 171	13 234	13 297
18 Přijaté sankční platby	21 695	19 467	23 759	55 729	23 559	23 724	14 392	14 536	14 681	14 828	14 976
19 Prodej nekap.maj. a ost.příjmy	2 593	4 601	7 815	6 197	12 955	12 380	81 045	13 294	13 427	13 561	13 697
20 Splátky půjčených prostředků	7 571	2 918	2 324	2 197	935	4 372	182	0	0	0	0
21 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	26 584	4 314	10 350	29 753	16 256	19 122	11 800	0	0	0	0
22 PŘIJATÉ TRANSFERY	109 340	144 113	200 113	276 118	261 454	198 976	85 142	59 983	61 160	62 359	63 583
23 Neinvestiční transfery	88 151	142 477	153 603	172 847	231 878	193 315	85 142	59 983	61 160	62 359	63 583
24 Investiční transfery	21 188	1 636	46 510	103 271	29 577	5 661	0	0	0	0	0
25 BĚŽNÉ PŘÍJMY	854 857	962 290	1 046 591	1 164 203	1 146 774	1 203 290	1 162 858	1 135 351	1 173 052	1 206 984	1 238 068
26 INVESTIČNÍ PŘÍJMY	47 772	5 950	56 859	133 024	45 833	24 783	11 800	0	0	0	0
27 PŘÍJMY CELKEM	902 629	968 240	1 103 450	1 297 226	1 192 607	1 228 073	1 174 658	1 135 351	1 173 052	1 206 984	1 238 068
VÝDAJE											
28 Platby a související výdaje	166 150	182 418	202 419	218 553	220 120	230 820	256 533	237 480	242 155	246 923	251 787
29 Neinv.nákupy a souvis.výdaje	132 208	138 638	160 535	246 744	221 532	246 736	194 315	157 970	158 464	159 392	160 412
30 Nákupy materiálu	14 901	14 253	18 484	16 113	14 743	13 222	15 164	15 375	15 540	15 707	15 876
31 Úroky a ost.finanční výdaje	1 098	682	2 405	3 363	1 300	2 723	10 003	469	0	0	0
32 Nákup vody, paliva a energie	18 032	16 769	17 132	18 496	15 540	16 524	22 834	23 154	23 667	24 140	24 701
33 Nákup ostatních služeb	50 183	49 635	43 649	51 478	35 502	41 978	49 162	60 067	60 067	60 067	60 067
34 Opravy a udržování	32 612	37 561	48 124	44 133	33 622	46 708	54 589	21 289	21 289	21 289	21 289
35 Neinv.transf.soukromopráv.subj.	118 686	148 545	171 879	92 341	97 145	89 875	205 295	216 030	218 999	220 874	222 875
36 Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	285 788	317 021	342 476	385 083	397 503	414 385	335 730	303 006	305 993	309 009	312 056
37 Neinv.příspěvky zřízeným PO	241 384	255 731	269 597	294 610	298 089	299 907	322 795	298 381	301 364	304 378	307 422
38 Neinv.transf.veřejným rozp.	22 462	20 514	18 956	21 682	27 637	29 338	6 710	4 171	4 171	4 172	4 172
39 Ostatní neinvestiční výdaje	22 485	4 245	3 099	3 659	7 821	4 251	30 020	9 394	9 413	9 432	9 451
40 BĚŽNÉ VÝDAJE	725 317	790 867	880 409	946 379	944 121	986 066	1 021 892	923 879	935 023	945 631	956 581
41 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	109 015	215 833	287 070	284 908	179 743	143 317	340 143	168 235	195 741	213 236	229 608
42 VÝDAJE CELKEM	834 332	1 006 700	1 167 478	1 231 287	1 123 865	1 129 384	1 362 036	1 092 114	1 130 764	1 158 866	1 186 189
FINANCOVÁNÍ											
43 Uhrazené splátky jistin a dluhopisů	392 754	49 170	49 170	49 170	49 170	49 170	49 170	7 681	0	0	0
44 Přijaté půjčky	319 091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45 Řízení likvidity	7 707	-7 700	97 239	-6 365	-7 863	-9 957	0	0	0	0	0
46 FINANCOVÁNÍ	-65 955	-56 870	48 069	-55 535	-57 033	-59 127	-49 170	-7 681	0	0	0
HOSPODAŘENÍ											
47 SALDO bez financování	68 297	-38 460	-64 028	65 939	68 743	98 689	-187 378	43 237	42 288	48 118	51 879
48 PŘÍJMY vč. financování	1 229 428	968 240	1 200 690	1 297 226	1 192 607	1 228 073	1 174 658	1 135 351	1 173 052	1 206 984	1 238 068
49 VÝDAJE vč. financování	1 227 086	1 063 569	1 216 648	1 286 822	1 180 898	1 188 511	1 411 206	1 099 795	1 130 764	1 158 866	1 186 189
50 BILANCE HOSPODAŘENÍ	2 342	-95 329	-15 959	10 405	11 709	39 562	-236 548	35 556	42 288	48 118	51 879
51 Provozní přebytek (PP)	129 540	171 423	166 183	217 823	202 653	217 224	140 966	211 472	238 029	261 353	281 487
52 Rozdíl PP a spl.jistin	-263 213	122 253	117 013	168 653	153 483	168 054	91 796	203 791	238 029	261 353	281 487
53 Saldo kapitálového rozpočtu	-61 243	-209 882	-230 211	-151 884	-133 911	-118 534	-328 343	-168 235	-195 741	-213 236	-229 608
54 Ukazatel provozních úspor (%)	15,15	17,81	15,88	18,71	17,67	18,05	12,12	18,63	20,29	21,65	22,74
55 Dluhová základna	902 629	968 240	1 103 450	1 297 226	1 192 607	1 228 073	1 174 658	1 135 351	1 173 052	1 206 984	1 238 068
56 Dluhová služba	393 851	49 852	51 547	52 803	50 467	51 876	59 170	8 150	0	0	0
57 Ukazatel dluhové služby (%)	43,63	5,15	4,67	4,07	4,23	4,22	5,04	0,72	0,00	0,00	0,00
ROZVAHA											
58 Zůstatky na účtech	655 766	570 234	396 476	464 771	484 091						
59 Pohledávky	2 047	16 141	13 828	11 636	11 362						
60 Závazky	0	0	0	0	0						
61 Stav úvěrů	302 701	253 531	204 361	155 191	106 021						
volně zdroje kontrola								211 472	238 029	261 353	281 487