

Obec Řepiště

Mírová 178, Řepiště

Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2023-2026

Příjmy / roky	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Daňové	33 093	32 053	32 694	33 348	34 015	31 695
Nedaňové	4 081	6 984	7 054	7 124	7 196	7 268
Kapitálové	0	290	0	0	0	0
Dotace	12 654	8 391	536	546	557	568
Příjmy celkem	49 828	47 718	40 283	41 019	41 768	39 531

Financování						
Změna stavu na účtech	-17 539	52 164	0	0	0	0
Přijaté úvěry	18 000	7 516	0	0	0	0
Splátky přijatých úvěrů	-735	-2 736	-2 736	-2 736	-2 736	-2 736
Aktivní dlouhodobé operace	0	12 036	0	0	0	0
DPH + hospodářská činnost pánice a tělocvična	1 736	184	120	120	120	120
Financování celkem	1 462	69 164	-2 616	-2 616	-2 616	-2 616

Výdaje						
Běžné výdaje	21 913	33 477	29 147	29 729	30 324	30 931
Kapitálové výdaje	29 377	83 405	8 521	8 673	8 828	5 985
Výdaje celkem	51 290	116 882	37 667	38 403	39 152	36 915

Stav finančních prostředků na účtech k 31.12.	53 352	1 188	1 188	1 188	1 188	1 188
Rezerva obce z minulých let mimo účty k 31.12.	45 743	34 622	35 314	36 021	36 741	37 476

Částky jsou v tisících korunách

Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2023 - 2026 byl po předchozím zveřejnění projednán a schválen na 18.zasedání zastupitelstva obce Řepiště dne 23.2.2022 usnesením č. 18/666.

V Řepištích dne 24.2.2022

Rostislav Kožušník - starosta, v.r.

Komentář ke Střednědobému výhledu rozpočtu

Uvedené částky jsou v tis. Kč. Střednědobý výhled rozpočtu je odvozen od hospodaření obce v r. 2021 a schváleném rozpočtu obce na rok 2022.

Příjmy jsou sestaveny podle současné platné struktury financování veřejných rozpočtů v členění dle jednotlivých tříd. U příjmů daňových je počítáno s meziročním navýšováním o 2%, u příjmů nedaňových je počítáno s meziročním navýšováním o 1%. U daňových příjmů dochází z důvodů krize 2020 - 2022 způsobené onemocněním COVID a daňovými úpravami v r. 2021 (zrušení superhrubé mzdy, změny v RUD) k nepřesné a složité predikci výnosů sdílených daní. Každoročně se do r. 2025 počítá s výnosem ze skládky ve výši 3 mil. Kč do jejího naplnění (předpoklad r. 2025). Dotace zahrnují od r. 2023 a dále pouze pravidelný podíl obce ze státního rozpočtu na výkon státní správy v přenesené působnosti (meziročně navýšováno o 2%). Obec počítá v horizontu cca 2 - 3 let se stabilizací příjmů obce na předcovidovou úroveň a jejich růst. V r. 2022 jsou uvedeny prozatím pouze schválené dotace.

Financování - ve třídě financování se řeší způsob krytí rozpočtového schodku hospodaření v r. 2022 a následně splátky jistiny dlouhodobých poskytnutých úvěrů. V této třídě je uváděn rovněž hospodářský výsledek obce z vedlejší činnosti. Od r. 2022 obec splácí dlouhodobou půjčku ze SFŽP ČR ve výši 13,974 mil. Kč na realizaci projektu Kanalizace a ČOV Řepiště, 1.et., jistina ročně 736 tis. Kč do r. 2040. Úroky jsou ve výši 0,45% p.a. a jsou proměnné ve výši cca 61 tis. ročně a postupně se snižují až do splacení půjčky (jsou zahrnuty v běžných výdajích). Od r. 2022 začne obec splácet úvěr JESSICA z MSK ČR ve výši 43,516 mil. Kč na realizaci projektu Komunitní dům Řepiště, od 2022 jistina ročně 2 mil. Kč do r. 2044. Úroky jsou ve výši 50% 3M PRIBORU (modelováno na 4,08 % p.a., tedy 2,04 % p.a.) a jsou proměnné ve výši cca 725 tis. ročně v r. 2022 a mění se podle změny 3M PRIBORU a snižování zůstatku nesplacené jistiny (jsou zahrnuty v běžných výdajích). Bude upřesněno podle nastavení splátkového kalendáře a dočerpání úvěru. Úvěr JESSICA bude dočerpán v r. 2022.

Výdaje jsou sestaveny na základě potřeb financování provozu obce v jednotlivých letech.

Běžné výdaje byly stanoveny s ohledem na rozpočtové výdaje minulých let a zahrnují pravidelně se opakující výdaje na zajištění provozu obce a na ni závislých organizací. U běžných výdajů je pak 2023+ počítáno s meziročním navýšováním o 2%. Tyto mandatorní výdaje musí mít obec ve svém rozpočtu vždy pokryty finančními zdroji (příjmy), jinak nemůže dlouhodobě úspěšně hospodařit.

Kapitálové výdaje jsou tvořeny finančním zůstatkem rozpočtu daného roku po úhradě běžných výdajů na provoz obce a úhradou splátek dlouhodobých úvěrů. Společně se zůstatky na účtech obce a s rezervou z minulých let slouží pro budoucí investice na rozvoj a obnovu majetku obce. Od 1. června 2017 je obec plátcem DPH. U investic, které slouží pro hospodářskou činnost obce, si obec nárokuje odpočty DPH, které snižují běžné výdaje obce. Od r. 2023 se počítá pouze s investicemi do výše vyrovnaného rozpočtu ve výši cca 8,2 mil. Kč. V rezervě zůstává stav na účtech obce k 1.1.2023 ve výši 1,188 mil. Kč a rezerva ve finančním majetku z hospodaření z minulých let by ve výši 34,682 mil. Kč, která se zvyšuje o 2% ročně (zhodnocení).

Půjčka ve výši 13,974 mil. Kč byla ze SFŽP ČR na kofinancování uznatelných nákladů projektu Kanalizace a ČOV Řepiště, 1. etapa, je splatná do r. 2040 s fix. úrokem 0,45% p.a. (cca 61 tis. ročně a níže), roční splátka 736 tis. Kč. Půjčka je velmi výhodná a na hospodaření obce bude mít velmi malý vliv (cca 1,9 % ročního příjmu obce).

Úvěr JESSICA z MSK ČR ve výši 43,516 mil. Kč je na realizaci projektu Komunitní dům Řepiště, je splatná do r. 2044 s úrokem 50% 3M PRIBORU (modelováno na cca 3M Pr. 4,08% p.a., tj. 2,04%), úrok cca 725 tis. ročně, roční splátka jistiny 2 mil. Kč. Půjčka je velmi výhodná a na hospodaření obce bude mít malý vliv (cca 5 % ročního příjmu obce). Obec předpokládá, že bude hrazena z nájemného v obecních bytech.

V Řepištích dne 24.2.2022

Rostislav Kožušník, starosta, v.r.