

**Obec Řepiště**

Mírová 178, Řepiště

**Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2024-2027**

<b>Příjmy / roky</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Daňové	37 189	38 961	39 740	40 535	39 346	40 133
Nedaňové	6 719	8 782	8 870	8 959	9 048	9 139
Kapitálové	19	290	0	0	0	0
Dotace	8 011	3 259	592	603	616	628
<b>Příjmy celkem</b>	<b>51 938</b>	<b>51 292</b>	<b>49 202</b>	<b>50 097</b>	<b>49 009</b>	<b>49 899</b>

<b>Financování</b>						
Změna stavu na účtech	46 887	1 486	0	0	0	0
Přijaté úvěry	7 516	0	0	0	0	0
Splátky přijatých úvěrů	-2 691	-2 692	-2 692	-2 692	-2 692	-2 692
Aktivní dlouhodobé operace	8 180	0	0	0	0	0
DPH + hospodářská činnost pálenice a tělocvična	-62	-309	0	0	0	0
<b>Financování celkem</b>	<b>59 830</b>	<b>-1 515</b>	<b>-2 692</b>	<b>-2 692</b>	<b>-2 692</b>	<b>-2 692</b>

<b>Výdaje</b>						
Běžné výdaje	44 640	34 525	35 216	35 920	36 638	37 371
Kapitálové výdaje	57 127	15 252	11 294	11 485	9 679	9 836
<b>Výdaje celkem</b>	<b>101 767</b>	<b>49 777</b>	<b>46 510</b>	<b>47 405</b>	<b>46 317</b>	<b>47 207</b>

Stav finančních prostředků na účtech k 31.12.	16 465	14 979	14 979	14 979	14 979	14 979
Rezerva obce z minulých let mimo účty k 31.12.	36 665	36 665	37 398	38 146	38 909	39 687

*Částky jsou v tisících korunách*

Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2024-2027 byl po předchozím zveřejnění projednán a schválen na 3. zasedání zastupitelstva obce Řepiště dne 22.2.2023 usnesením č. 3/74.

V Řepištích dne 23.02.2023

Rostislav Kožušník - starosta, v.r.

## **Komentář ke Střednědobému výhledu rozpočtu 2024-2027**

Uvedené částky jsou v tis. Kč. Střednědobý výhled rozpočtu je odvozen od hospodaření obce v r. 2022 a schváleného rozpočtu obce na rok 2023.

**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 recese hospodářství a vysoké inflace k nepřesné a složité predikci výnosů sdílených daní. Každoročně se do r. 2025 včetně počítá s výnosem ze skládky ve výši 2 mil. Kč do jejího naplnění (předpoklad r. 2025). Dotace zahrnují od r. 2024 a dále pouze pravidelný podíl obce ze státního rozpočtu na výkon státní správy v přenesené působnosti (meziročně navýšováno o 2%).

V r. 2023 jsou uvedeny prozatím pouze schválené dotace.

**Financování** - ve třídě financování jsou rozpočtovány splátky jistiny dlouhodobých poskytnutých úvěrů. Od r. 2022 obec splácí dlouhodobou půjčku ze SFŽP ČR ve výši 13,239 mil.Kč (k 1.1.2023) 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 60 tis.ročně a postupně se snižují až do splacení půjčky (jsou zahrnuty v běžných výdajích). Od r. 2022 obec splácí úvěr JESSICA z MSK ČR ve výši 41,560 mil.Kč (k 1.1.2023) na realizaci projektu Komunitní dům Řepiště, jistina ročně 1.956 tis. Kč, do r. 2044. Úroky jsou ve výši 50% 3M PRIBORU (modelováno na 7,26 % p.a., tedy 3,63 % p.a.) a jsou proměnné ve výši cca 1.508 tis.ročně (2022 a 2023 jsou v absolutní výši vysoké díky vysokému PRIBORU) a mění se podle změny 3M PRIBORU a snižování zůstatku nesplacené jistiny (jsou zahrnuty v běžných výdajích).

**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 2024+ 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 modernizaci, rozvoj a obnovu majetku obce a na realizaci nových projektů. Od 1.června 2017 je obec plátcem DPH. U investic, které slouží pro hospodářskou činnost obce, si obec nárokuje odpočty DPH, které snižují kapitálové výdaje obce. Od r. 2024 se počítá pouze s investicemi do výše vyrovnaného rozpočtu ve výši cca 10 - 11 mil. Kč. V rezervě zůstává stav na účtech obce k 1.1.2024 ve výši 15 mil. Kč a rezerva ve finančním majetku z hospodaření z minulých let by ve výši 38 mil. Kč, která se zvyšuje o 2% ročně (zhodnocení).

Půjčka ve výši 13,974 mil. Kč (2019) 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 60 tis. ročně a níže), roční splátka 736 tis. Kč. Půjčka je velmi výhodná a na hospodaření obce má velmi malý vliv (cca 1,6 % ročního příjmu obce).

Úvěr JESSICA z MSK ČR ve výši 43,516 mil.Kč (2022) byl na realizaci projektu Komunitní dům Řepiště, je splatná do r. 2044 s úrokem 50% 3M PRIBORU (modelováno na cca 3M Pr. 7,26 % p.a., tj. 3,63 %), úrok cca 1.508 tis.ročně, roční splátka jistiny 1.956 tis. Kč. Půjčka je velmi výhodná a na hospodaření obce má malý vliv (cca 7 % ročního příjmu obce). Obec splátky hradí z nájemného v obecních bytech.

V Řepištích dne 23.02.2023

Rostislav Kožušník, starosta, v.r.