

Obec Řepiště

Mírová 178, Řepiště

Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2022-2025

Příjmy / roky	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Daňové	30 086	29 762	30 357	30 964	31 584	32 215
Nedaňové	3 886	4 887	4 936	4 985	5 035	5 085
Kapitálové	0	0	0	0	0	0
Dotace	5 745	3 785	500	510	520	530
Příjmy celkem	39 717	38 434	35 793	36 459	37 139	37 831

Financování						
Změna stavu na účtech	-16 783	28 746	0	0	0	0
Aktivní krátkodobé a dlouhodobé operace	0	0	0	0	0	0
Přijaté úvěry	18 000	26 168	0	0	0	0
Splátky přijatých úvěrů	0	-736	-2 721	-2 721	-2 721	-2 721
Aktivní dlouhodobé operace	0	0	0	0	0	0
DPH + hospodářská činnost pánice a tělocvična	-54	14	90	90	90	90
Financování celkem	1 163	54 192	-2 631	-2 631	-2 631	-2 631

Výdaje						
Běžné výdaje	20 596	27 233	27 778	28 333	28 900	29 478
Kapitálové výdaje	20 284	65 393	5 384	5 495	5 608	5 722
Výdaje celkem	40 880	92 626	33 162	33 828	34 508	35 200

Stav finančních prostředků na účtech k 31.12.	35 813	7 067	7 067	7 067	7 067	7 067
Rezerva obce z minulých let mimo účty k 31.12.	44 682	44 682	45 576	46 487	47 417	48 365

Částky jsou v tisících korunách

Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2022 - 2025 byl po předchozím zveřejnění projednán a schválen na 12.zasedání zastupitelstva obce Řepiště dne 24.2.2021 usnesením č. 12/463.

V Řepištích dne 25.2.2021



Rostislav Kožušník - starosta

OBEC ŘEPIŠTĚ
okres Frýdek-Místek
IČ: 00577031 DIČ: CZ00577031

Komentář ke Střednědobému výhledu rozpočtu

Uvedené částky jsou v tis. Kč. Střednědobý výhled rozpočtu je odvozen od hospodaření obce v r. 2020 a návrhu rozpočtu obce na rok 2021.

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 - 2021 způsobené onemocněním COVID k nepřesné a složité predikci výnosů sdílených daní. Dalším důvodem možné nepřesnosti predikce daňových příjmů je i zavedení zrušení superhrubé mzdy od 1.1.2021 a změny v RÚD. Každoročně se do r. 2025 počítá s výnosem ze skládky ve výši 2,5 mil. Kč do jejího naplnění (předpoklad r. 2025 - 2028). Dotace zahrnují od r. 2022 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. 2021 jsou uvedeny prozatím pouze schválené dotace.

Financování - ve třídě financování se řeší způsob krytí rozpočtového schodku hospodaření v r. 2021 a následné splátky jistiny dlouhodobých poskytnutých úvěrů. V této třídě je uváděn rovněž hospodářský výsledek obce z vedlejší činnosti. Od r. 2021 začne obec splácet dlouhodobou půjčku ze SFŽP ČR ve výši 14,710 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 44,168 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 2,39 % p.a., k 1.2.21 je 0,36%) a jsou proměnné ve výši cca 500 tis. ročně a postupně se snižují až do splacení úvěru (jsou zahrnuty v běžných výdajích). Bude upřesněno podle nastavení splátkového kalendáře a načerpání úvěru. Úvěr JESSICA se předpokládá, že bude dočerpán v r. 2021.

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 2022+ 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. 2022 se počítá pouze s investicemi do výše vyrovnaného rozpočtu ve výši cca 5,4 mil. Kč. V rezervě zůstává stav na účtech obce k 1.1.2022 ve výši 7,067 mil. Kč a rezerva ve finančním majetku z hospodaření z minulých let by ve výši 44,682 mil. Kč, která se zvyšuje o 2% ročně (zhodnocení).

Půjčka ve výši 14,710 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 2,1 % ročního příjmu obce).

Úvěr JESSICA z MSK ČR ve výši 44,168 mil. Kč je na realizaci projektu Komunitní dům Řepiště, je splatná do r. 2044 s úrokem 50% 3M PRIBORU (modelováno na cca 3M Pr. 2,39% p.a., k 1.2.21 0,36%), úrok cca 500 tis. ročně při 2,39% 3M Pr., roční splátka jistiny 1,985 mil. Kč. Půjčka je velmi výhodná a na hospodaření obce bude mít malý vliv (cca 5,5 % ročního příjmu obce). Obec předpokládá, že bude hrazena z nájemného v obecních bytech.

Oba úvěry v celkové výši 58,878 mil. Kč jsou stále nižší než rezerva obce ve výši 59,991 mil. Kč. Rezervu obec použije na další připravované investice do rozvoje obce a jejího majetku. Zhodnocování rezervy v případě jejího nečerpání je navíc ročně vyšší (2021 3,5%) než úroky z těchto úvěrů.

V Řepištích dne 25.2.2021


Rostislav Kožušník, starosta
OBEC ŘEPIŠTĚ
okres Frýdek-Místek
IČ: 00577031 DIČ: CZ00577031