Obec Bartošovice

Střednědobý výhled rozpočtu obce Bartošovice na léta 2024 - 2026

Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem obce pro sloužícího pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujícím po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o předpokládaných příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. U dlouhodobých závazků se uvedou jejich dopady na hospodaření obce po celou dobu trvání závazku.

Střednědobý výhled rozpočtu obce Bartošovice je sestaven na období 3 let. Sestavení střednědobého výhledu rozpočtu vychází z analýzy minulého období, předpokladu vývoje ekonomiky státu a příjmů ze sdílených daní v následujících třech letech.

ZÁKLADNÍ INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÝCH PŘÍJMECH A VÝDAJÍCH

Příjmy obce jsou členěny na příjmy daňové, nedaňové, kapitálové a přijaté transfery. Jedná se tedy o každoročně opakující se příjmy, které slouží k pokrytí běžných a kapitálových výdajů obce.

Na celkových příjmech obce se nejvíce podílí daňové příjmy, a to až do 75% celkových příjmů. Příjmy z daní a poplatků jsou nejdůležitějším zdrojem financí do rozpočtu obce. Zásadní podíl na celkových příjmech mají tzv. sdílné daně. Od 2024 je plánováno se 4% nárůstem sdílených daňových příjmů ročně. U daně z nemovitých věcí je v roce 2024 počítáno s nárůstem daňového výnosu o 80%, což představuje částku cca 1,5 mil. Kč ročně. Navýšení daňových příjmů bylo provedeno dle návrhu zákona o konsolidaci veřejných rozpočtů, kdy bude postupně docházet ke snižování podílu na výnosech u daně z příjmu fyzických a právnických osob a u DPH z původního podílu pro rok 2023 ve výši 25,84% na 24,92% pro rok 2024 a na 24,16% pro rok 2025. Ve střednědobém výhledu rozpočtu dle predikce daňových příjmů je však v absolutním vyjádření počítáno s nárustem cca 4% ročně. U daně z nemovitých věcí dojde od roku 2024 ke zvýšení sazeb o 1,8 násobek. V dalších letech se již se zvyšováním sazeb u daně z nemovitých věcí nepočítá.

Nedaňové příjmy spadají plně do kompetence obce. Zdrojem příjmů jsou převážně úhrady za poskytované služby a výrobky (zejména stočné, ubytování, kopírování, stravné, odměny za třídění odpadů, prodej palivového dřeva, apod), dále pak příjmy z pronájmů (byty, nebytové prostory, pozemky), apod. Nedaňové příjmy jsou

každoročně zvyšovány o částku 100 tis. Kč (zejména stočné, kdy každoročně dochází ke zvýšení ceny o cca 2% + inflace).

Kapitálové příjmy mají nahodilý charakter. Jedná se především o příjmy z prodeje dlouhodobého majetku, a to především příjmy z prodeje pozemků. Každoročně je plánován příjem ve výši 100 tis. Kč.

Přijaté transfery zahrnují příjmy z prostředků od jiných rozpočtů, zejména ze státního rozpočtu, rozpočtu Moravskoslezského kraje apod. Ve střednědobém výhledu rozpočtu je do přijatých transferů započtena pouze dotace na výkon státní správy ve výši 700 tis. Kč.

Výdaje obce jsou nástrojem realizace záměrů a potřeb obce.

Běžné výdaje vycházejí z potřeb zajištění provozu obce. Jsou stanoveny s ohledem na rozpočtové výdaje minulých let. Běžné výdaje jsou ve střednědobém výhledu rozpočtu každoročně zvyšovány o 5%. Jedná se o pravidelné platby, které se každoročně pravidelně opakují, např. energie, revize, kontroly, mzdové náklady, nákupy materiálu apod.

Výše kapitálových výdajů je závislá jednak na provozním přebytku a dále na investičních dotacích, popř. přijatých úvěrech. Pro rok 2024 je plánováno s těmito investičními akcemi:

- rekonstrukce dvou mostů v celkové hodnotě 9 mil. Kč,
- vybudování semaforů na dvou přechodech pro chodce v hodnotě 3,5 mil. Kč,
- koupě zámeckého areálu v hodnotě 17,3 mil. Kč,
- vybudování zpevněné příjezdové komunikace ke kostelu v Bartošovicích v hodnotě 0,2 mil. Kč,
- vybudování prodloužení kanalizační stoky u bytovek v Hukovicích v hodnotě 1,3 mil. Kč,
- vybudování FVE na budově ČOV, zdravotního střediska, základní a mateřské škole v hodnotě 4,5 mil. Kč,
- vybudování Hukovice údolnice v hodnotě 10 mil. Kč,
- provedení izolace a odvodnění budovy mateřské školy, rekonstrukce podlah v hodnotě 1 mil. Kč,
- výdaje na zpracování projektové dokumentace na rekonstrukci a přístavbu základní školy v hodnotě 2 mil. Kč,
- zpracování projektové dokumentace na celkovou rekonstrukci bytového domu č.p. 12 v Bartošovicích v hodnotě 1 mil. Kč,
- výdaje na vybudování solárního veřejného osvětlení v obci v hodnotě 0,6 mil. Kč (zejména místní komunikace označena v pasportu komunikací jako 6c),
- výdaje na vybudování závory na hřbitově v Bartošovicích v hodnotě 0,2 mil. Kč,
- výdaje na vybudování nového oplocení hřbitova v Hukovicích v hodnotě 0,5 mil. Kč,
- výdaje na zpracování územního plánu obce v hodnotě 0,3 mil. Kč.

Od roku 2025 nejsou kapitálové výdaje plánovány, budou průběžně doplňovány na základě rozhodnutí zastupitelstva obce.

V dalších letech je uvažováno zejména s těmito akcemi, na které se budou zpracovávat projektové dokumentace. Jedná se zejména o:

- rekonstrukce a přístavba základní školy včetně samotného okolí kolem budovy základní školy. V současné době se zpracovává studie přístavby.

- změna zdroje vytápění mateřské školy, revitalizace okolí kolem budovy mateřské školy,
- rekonstrukce mostů v Bartošovicích a Hukovicích (předpoklad 1 – 2 mosty ročně),
- rekonstrukce bytových domů,
- rekonstrukce, popř. vybudování nového zázemí pro zaměstnance technických služeb,
- demolice budov a revitalizace areálu „Zámecký dvůr“,
- demolice, vybudování opěrné zdi a odstavné plochy za „Obecním domem“.

Konečný stav finančních prostředků uvedených ve střednědobém výhledu rozpočtu je disponibilní zůstatek finančních prostředků, které lze využít pro realizaci výše uvedených investičních záměrů. V případě obdržení transferů na realizaci jakékoliv investiční, popř. neinvestiční akce, se finanční zdroje pro další využití samozřejmě zvyšují.

INFORMACE O DLOUHODOBÝCH ZÁVAZCÍCH

K datu sestavení střednědobého výhledu rozpočtu obec Bartošovice nemá uzavřený žádný účinný dlouhodobý závazek. Jediná smlouva, která je uzavřena je Smlouva o dílo, která je uzavřená s firmou K2 stavební Moravia s.r.o., IČ 28573994, se sídlem 710 00 Ostrava, Počáteční 429/10 na realizace projektu „Renaturace Hukovické údolnice Bartošovice, k.ú. Hukovice“ v hodnotě 9 752 771,82 Kč včetně DPH. Smlouva o dílo byla uzavřená dne 8. prosince 2022 s tím, že ve smlouvě je stanovena odkládací podmínka účinnosti této smlouvy tak, že tato smlouva nabude účinnosti až v okamžiku splnění dvou níže uvedených skutečnosti, a to:

a) vydání Rozhodnutí o poskytnutí dotace (RoPD) ze strany OPŽP a současně
b) doručením vyjádření Objednatele adresované zhotoviteli, že souhlasí s obsahem RoPD uvedeného v tomto odstavci v bodě a) této smlouvy a že může zhotovitel zahájit realizaci díla. Výzva k zahájení provádění díla bude provedena dle odst. 2.1.1. této smlouvy.

Tento dlouhodobý závazek je zahnut v rozpočtu obce na rok 2023 a bude přesunut do rozpočtu obce na rok 2024.

INFORMACE O DLOUHODOBÝCH POHLEDÁVKÁCH

K datu sestavení střednědobého výhledu rozpočtu má obec uzavřenou jednu dlouhodobou pohledávku, a to vyplacenou na základě Smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci z Programu pro poskytování návratných finančních výpomocí „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji – 3. výzva“. Jedná se o smlouvu, která byla uzavřena dne 7. září 2020, na základě které byla žadateli poskytnuta návratná finanční výpomoc ve výši 195 450,- Kč na předfinancování výměny nevyhovujícího kotle na pevná paliva za moderní zdroj tepla splňující podmínky 117. výzvy Operačního programu Životní prostředí. Z této částky bude k 31.12.2022 zbývat k úhradě částka ve výši 19 500,- Kč. Z této částky bude v roce 2024 uhrazeno 18 000,- Kč, zbylá částka 1 500,- Kč nejpozději do 20.1.2025.

INFORMACE O FINANČNÍCH ZDROJÍCH A POTŘEBÁCH

K realizaci výše uvedených aktivit budou zatím využity pouze vlastní zdroje obce, tj. zůstatek finančních prostředků na běžných účtech. Dalším potenciálním zdrojem pro realizaci investičních a neinvestičních aktivit jsou přijaté transfery, popř. přijaté bankovní úvěry. O případném přijetí bankovního úvěru by rozhodovalo zastupitelstvo obce. Ve střednědobém výhledu rozpočtu jsou tedy pro realizaci investičních a neinvestičních aktivit zahrnuty pouze vlastní finanční prostředky.

Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2024 - 2026 (v tis. Kč)				
	Očekávaná skutečnost	Předpokládané příjmy a výdaje v následujících letech		
	2023	2024	2025	2026
PŘEDPOKLÁDANÉ PŘÍJMY				
Daňové příjmy	38 900,00	41 800,00	43 400,00	45 000,00
Nedaňové příjmy	11 800,00	11 800,00	11 900,00	12 000,00
Kapitálové příjmy	1 800,00	100,00	100,00	100,00
Přijaté dotace	5 500,00	700,00	700,00	700,00
Převody mezi účty	0,00	0,00	0,00	0,00
Přijatý bankovní úvěr, NFV apod.	0,00	0,00	0,00	0,00
Splátky dlouhodobých pohledávek	0,00	18,00	1,50	0,00
PŘEDPOKLÁDANÉ PŘÍJMY CELKEM	**58 000,00**	**54 418,00**	**56 101,50**	**57 800,00**
PŘEDPOKLÁDANÉ VÝDAJE				
Běžné výdaje	36 700,00	36 000,00	37 800,00	39 700,00
Kapitálové výdaje	12 600,00	51 400,00	0,00	0,00
Převody mezi účty	0,00	0,00	0,00	0,00
Splátka jistiny a úroků z bankovního úvěru	0,00	0,00	0,00	0,00
Splátky dlouhodobých závazků	0,00	0,00	0,00	0,00
PŘEDPOKLÁDANÉ VÝDAJE CELKEM	**49 300,00**	**87 400,00**	**37 800,00**	**39 700,00**
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ B.O.	**8 700,00**	**-32 982,00**	**18 301,50**	**18 100,00**
Pohyb peněžních prostředků:				
Počáteční stav peněžních prostředků k 1.1.	44 400,00	53 100,00	20 118,00	38 419,50
Saldo příjmů a výdajů	8 700,00	-32 982,00	18 301,50	18 100,00
Konečný stav peněžních prostředků	**53 100,00**	**20 118,00**	**38 419,50**	**56 519,50**

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2024 - 2026 byl zveřejněn na fyzické úřední desce v užším rozsahu, na elektronické úřední desce v plném rozsahu termínu od 26. října 2023 do data zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu pod evidenčním číslem 74, tj do 14. listopadu 2023.

Rovněž byl návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce, rubrika „Rozpočet“ (http://www.bartosovice.cz/rozpocet/). Do listinné podoby střednědobého výhledu rozpočtu bylo možné nahlédnout v kanceláří účetního na Obecním úřadě v Bartošovicích.

Návrh střednědobého výhledu byl projednán a schválen na 10. zasedání zastupitelstva obce Bartošovice konaném dne 13. listopadu 2023.

Schválený střednědobý výhled rozpočtu je zveřejněn na internetových stránkách obce Bartošovice v sekci „Rozpočet“ a zároveň do listinné podoby schváleného střednědobého výhledu rozpočtu je možné nahlédnout v kanceláři účetního obce.

…… ……

Lumír Milák, v.r. Jan Halm, v.r.

starosta obce místostarosta obce

Vyvěšeno na www stránky obce dne 14.11.2023
Vyvěsil: Ing. Ján Varga