

OBEC JESENÍK NAD ODROU

Důvodová zpráva ke střednědobému výhledu rozpočtu na roky 2022-2024

Střednědobý výhled rozpočtu je dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, pomocným nástrojem územního samosprávného celku, který slouží pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet.

Zastupitelstvo obce Jeseník nad Odrou na své 7. schůzi konané dne 4. 12. 2019 usnesením č. 14/7Z/2019 schválilo Střednědobý výhled rozpočtu obce Jeseník nad Odrou na období 2021 – 2023.

Střednědobý výhled rozpočtu Obce Jeseník nad Odrou na roky 2022-2024 vychází ze skutečného vývoje příjmů a výdajů Obce Jeseník nad Odrou za účetní období 2019 a z očekávané skutečnosti roku 2020. Při tvorbě střednědobého výhledu rozpočtu bylo přihlédnuto ke střednědobému vývoji hlavních makroekonomických indikátorů české ekonomiky a jejich predikci a k odhadu daňových příjmů veřejných rozpočtů na rok 2020 – 2021.

V důsledku pandemie onemocnění COVID-19 a jejího dopadu do ekonomiky státu a avizované změny v oblasti dani z příjmů, je v současné době těžko odhadnutelný střednědobý vývoj hospodaření obce.

Příjmy obce

Příjmy Obce Jeseník nad Odrou jsou tvořeny vlastními příjmy (tj. příjmy daňové, nedaňové a kapitálové) a dotacemi ze státního rozpočtu, rozpočtu Moravskoslezského kraje, fondů Evropské unie a státních účelových fondů. Vývoj příjmů Obce Jeseník nad Odrou dle skutečnosti dosažené v letech do r. 2019 byl stabilní a mírně prorůstový. V r. 2020 v důsledku pandemie onemocnění COVID-19 a na ni navázaných opatření státu došlo k poklesu daňových příjmů a tento trend bude pokračovat minimálně i v r. 2021. Počítáme sice s mírným nárůstem daní od r. 2022, ale tento trend bude patrný až s vývojem daňových příjmů ve II. pololetí 2021.

V kapitálových příjmech dosahovala obec v r. 2020 vysokých příjmů, kdy došlo k prodeji „Domů velké vody“. V současné době se však neplánuje větší prodej majetku obce.

Výdaje obce

Výdaje Obce Jeseník nad Odrou jsou tvořeny běžnými (neinvestičními) výdaji a kapitálovými (investičními) výdaji.

Sestavení střednědobého výhledu rozpočtu by mělo především ukázat, jak se bude vyvíjet neinvestiční stránka rozpočtu obce a v jaké výši bude moci obec do budoucna provádět investice. Obec zapojila podle § 25 zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů v platném znění do svého střednědobého výhledu rozpočtu také rezervu na krizové stavy. Dále obec zapojila rezervu na obnovu vodohospodářského majetku podle Plánu financování obnovy vodovodu a kanalizace na období 2017-2026. Částka rozpočtu určená na investiční výdaje je tvořena zůstatkem z vlastních příjmů, přebytky z minulých let, investičními dotacemi a investičními úvěry.

Dlouhodobé závazky

Údaj „Zůstatek úvěrů“ udává výši nesplacených úvěrů k 1. 1. každého roku. V současné době máme nesplacený úvěr na stavbu Kanalizace a ČOV obce Jeseník nad Odrou. Celková výše úvěru na kanalizaci byla 24 mil. Kč. Roční výše splátek jistin a úroků je 2038,5 tis. Kč. Poslední splátka bude 31. 12. 2024.

Dlouhodobé pohledávky

Obec Jeseník nad Odrou má ke dni sestavení tohoto střednědobého výhledu rozpočtu dlouhodobou pohledávku u SMP Net, s.r.o., Ostrava, nyní GASNet, s.r.o., Klíšská 940/96, Klíše, 400 01 Ústí nad Labem ve výši 7,350.000 Kč za prodej plynárenského zařízení. Tato částka bude uhrazena obci do 30 dnů od termínu, kdy obec doručí společnosti GASNet,

s.r.o. prohlášení doložené výpisy z katastru nemovitostí, že došlo k vkladu práva odpovídajícího věcnému břemeni ke všem nemovitostem dotčeným převáděným plynárenským zařízením. V současné době je uzavřena cca 2/3 smluv o věcném břemeni a je jednáno se společností GASNet, s.r.o. o vyčíslení finanční částky za uzavřená věcná břemena.

Zhodnocení střednědobého výhledu rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu byl sestavován především v duchu dodržení zásady reálnosti, což znamená, že do rozpočtu nejsou zapracovány žádné částky, které by nevycházely ze současné reálné situace. Druhou důležitou zásadou, které je nutné se držet při sestavování jakéhokoliv rozpočtu, tím spíše při sestavování rozpočtového výhledu na období 3 let, je zásada opatrnosti. Z tohoto důvodu byly rozpočtové příjmy nastaveny na spíše nižší úroveň a rozpočtované výdaje byly zapracovány v hladině spíše vyšší.

Při hodnocení zpracovaného rozpočtového výhledu je nutné uvést, že rozpočtový výhled nepočítá s žádnými investičními dotacemi a to přesto, že obec jistě v následujících 3 letech nějaké dotace obdrží.

Rozpočtová situace obce je v době sestavení tohoto výhledu stabilní a obec je schopna i v následujících letech splácet své závazky v plném rozsahu, ale její investiční možnosti v blízké budoucnosti budou z důvodu poklesu daňových příjmů více závislé na dotacích, příp. cizích zdrojích.

Zpracováno ke dni 18. 11. 2020.

Mgr. René Štec
vedoucí kanceláře starosty