



Obec Pňovice
IČ 00635731

Střednědobý výhled rozpočtu 2018-2022

Zpracováno na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Střednědobý výhled rozpočtu je definován v § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů jako nástroj územního samosprávného celku a svazku obcí sloužící 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.

Vývoj hospodaření obce v letech 2011 až 2017

údaje v tis. Kč	2012	2013	2014	2015	2016	Návrh 2017
Daňové příjmy	7455	9601	10536	11124	11984	12520
Nedaňové příjmy	1641	1507	1624	1841	2578	2568
Kapitálové příjmy	11	450	915	1676	2785	0
Přijaté dotace	821	1154	10303	4026	2111	700
PŘÍJMY CELKEM	9928,4	12712	23378	18667	19458	15788
Běžné výdaje	9024	9921	15922	12322	12326	14056
Kapitálové výdaje	1011	1652	6979	3556	2134	6495
Výdaje CELKEM	10035	11573	22901	15878	14460	20551

PŘÍJMY:

Daňové příjmy v letech 2012 až 2017

údaje v tis. Kč	2012	2013	2014	2015	2016	Návrh 2017
DPFO ze závislé činnosti	1 438	1835	1894	1967	2318	2320
DPFO OSVČ	48	52	59	139	116	153
DPFO vybíraná srážkou	152	200	237	253	261	279
DP právnických osob	1 492	1927	2264	2353	2702	2710
DPH	2 843	4182	4603	4664	4948	5130
Místní poplatky	406	460	419	419	436	459
Správní poplatky	9	7	9	9	11	12
Daň z nemovitostí a z majetku	1 045	878	1014	1280	1139	1408
Ostatní daňové příjmy	23	60	37	40	53	61
CELKEM	7 455	9601	10536	11124	11984	12520

Na základě analýzy hospodaření obce v letech 2012 až 2016 a s ohledem na předpokládaný vývoj ekonomiky státu lze předpokládat, že výnosy z některých daní se budou postupně zvyšovat přibližně o 3 %.

Podíl obce na celostátním hrubém výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů je závislý na počtu obyvatel, započtené výměře katastrálních území obce a počtu dětí a žáků navštěvujících školu zřizovanou obcí.

U místních poplatků obec neplánuje zvyšování poplatku za odpady ani za psy.

U daně z nemovitosti obec neplánuje zvyšování místního koeficientu, proto predikce výnosu daně z nemovitosti je v následujících letech ve stále stejné výši.

Předpokládané daňové příjmy obce v letech 2018 - 2022

Predikce	2018	2019	2020	2021	2022
DPFO ze závislé činnosti	2 390	2461	2535	2611	2690
DPFO OSVČ	158	162	167	172	177
DPFO vybíraná srážkou	287	296	305	314	323
DP právnických osob	2 791	2875	2961	3050	3142
DPH	5 284	5442	5606	5774	5947
Místní poplatky	460	465	470	470	480
Správní poplatky	12	13	13	14	15
Daň z nemovitostí a z majetku	1 400	1400	1400	1400	1400
Ostatní daňové příjmy	55	55	60	65	65
CELKEM	12 837	13 170	13 517	13 870	14 239

Nedaňové příjmy v letech 2012-2017

Největší položku v nedaňových příjmech představují příjmy ze stočného. Jelikož se nadále neuvažuje o zvyšování cen stočného, budou predikovány příjmy z vlastní činnosti na úrovni roku 2016.

U položky příjmy z pronájmu majetku se neočekává žádný výrazný nárůst, jelikož se neuvažuje o zvyšování nájemného a obec nadále neuvažuje o dalším uzavírání nájemních smluv k nemovitému ani movitému majetku.

Položka přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady tvoří především odměna za zpětné zpracování odpadu od EKO-KOMU, příspěvek na koncerty od ČHF a příspěvek na pěstební činnost. V této položce se neočekává žádná výrazná změna.

Údaje v tis. Kč	2012	2013	2014	2015	2016	návrh 2017
211x Příjmy z vlastní činnosti	1385	1130	1239	1439	2070	2126
213x Příjmy z pronájmu majetku	183	276	231	251	327	343
2141 Příjmy z úroků	19	10	4	2	2	3
2324 Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	51	76	150	149	179	93
Ostatní položky	3	15	0			3
CELKEM	1641	1507	1624	1841	2578	2568

Předpokládané nedaňové příjmy v letech 2018-2022

Predikce	2018	2019	2020	2021	2022
211x Příjmy z vlastní činnosti	2100	2100	2100	2100	2100
213x Příjmy z pronájmu majetku	330	330	330	330	330
2141 Příjmy z úroků	2	2	2	2	2
2324 Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	150	150	150	150	150
Ostatní položky	2	5	3	2	2
CELKEM	2584	2587	2585	2584	2584

Předpokládané kapitálové příjmy v letech 2018-2022

V letech 2012 až 2016 tvořily kapitálové příjmy především příjmy z prodeje pozemků. Nárůst těchto příjmů byl způsoben prodejem stavebních pozemků v lokalitě Lhotiska. V roce 2017 již obec nedisponuje žádnými stavebními pozemky, proto již v návrhu rozpočtu nejsou žádné kapitálové příjmy. Obec v současné době pracuje na novém územním plánu. S dalšími prodeji pozemků obec počítá v letech 2019 až 2022.

Údaje v tis. Kč	2018	2019	2020	2021	2022
Kapitálové příjmy	0	1000	1000	1500	1800

Předpokládané přijaté transfery v letech 2018 – 2022

V roce 2014 došlo k výkyvu u přijatých dotací, kdy obec získala dotace na malou vodní nádrž, na stroj na úklid obce a na bezdrátový rozhlas.

U přijatých dotací budeme predikovat pouze dotace, u kterých je reálné jejich získání. Jedná se tedy pouze o dotaci 4112 Neinvestiční příj.dotace ze SR v rámci dot.vztahu. Průměrný nárůst dotace v letech 2014 až 2017 činil 4,3 tis. Kč.

Údaje v tis. Kč	2 012	2 013	2014	2015	2016	2017
4112	352,70	158,20	159,5	164,8	165,2	175,4
nárůst		-194,5	1,3	5,3	0,4	10,2

Predikce	2 018	2 019	2020	2021	2022
4112	179,7	184	188,3	192,6	196,9

Financování: NFV od SFŽP, úvěr od České spořitelny, Energetická úspora ZŠ Pňovice

Údaje v tis. Kč	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Splátky NFV od SFŽP		655	655	655	655	655
Splátky úvěru od ČS	240	240	240	240	240	240
CELKEM	240	895	895	895	895	895

Predikce	2018	2019	2020	2021	2022
Splátky NFV od SFŽP	655	655	655	655	646
Splátky úvěru od ČS	240	240	240	240	240
CELKEM	895	895	895	895	886

Poslední splátka návratné finanční výpomoci od SFŽP proběhne v roce 2022.

V současné době se uvažuje o refinancování úvěru od České spořitelny. Dojde-li k realizaci plánu, bude nezbytné střednědobý výhled rozpočtu aktualizovat. O přijetí dalšího úvěru obec v současnosti neuvažuje.

VÝDAJE:

Běžné výdaje v letech 2012 - 2017

Údaje v tis. Kč (vybrané položky)	2 012	2013	2014	2015	2016	Návrh 2017
5011 Platby zaměstnanců	881	953	1122	1238	1373	900
502x Ostatní osobní výdaje	883	917	1129	826	878	1099
503x Povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem	515	536	592	622	668	877
513x Nákup materiálu	264	297	351	535	569	880
515x Nákup vody, paliv, energie, PHM	635	779	636	688	694	747
516x Nákup služeb	1361	1347	1356	1512	1737	1787
517x Ostatní nákupy, opravy, údržba	177	246	804	498	527	3218
5193 Dopravní obslužnost	266	277	284	64	64	64
52xx Neinvestiční dotace spolkům	253	191	147	141	201	503
5321 Neinvestiční transfery obcím	5	24,5	2,5	6,5	8	15
533x Neiv. příspěvky PO	3000	3100	3100	3100	3100	3100
5362 Platby daní a poplatků	19	95	658	180	871	130
CELKEM	9024	9921	15922	12322	12326	14056

Výrazná změna ve výši výdajů na ostatní nákupy, opravy a údržbu v návrhu rozpočtu na rok 2017 je zapříčiněna zvýšenou potřebou oprav (hřbitovní zeď, silnice, chodníky, veřejné osvětlení, opravy v základní škole).

U neinvestičních dotací spolkům došlo k nárůstu u transferu Římskokatolické farnosti Pňovice. V následujících letech se předpokládá transfer ve výši 100.000 Kč.

Provozní příspěvek pro základní školu se nemění. U daní vidíme výrazné zvýšení v roce 2014 a v roce 2016. V roce 2014 je nárůst způsoben platbou DPH v souvislosti s revitalizací

Klučova a výstavbou malé vodní nádrže Trávník. V roce 2016 je výše položky způsobena prodejem stavebních pozemků v lokalitě Lhotiska, kdy obec uskutečňuje zdanitelná plnění DPH a zároveň byla plátcem daně z převodu nemovitostí.

Předpokládané běžné výdaje v letech 2018 – 2022

Predikce (vybrané položky)	2 018	2019	2020	2021	2022
5011 Platby zaměstnanců	1200	1200	1300	1300	1300
502x Ostatní osobní výdaje	1100	1100	1100	1100	1100
503x Povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem	800	800	800	800	800
513x Nákup materiálu	550	550	600	620	630
515x Nákup vody, paliv, energie, PHM	700	700	700	700	700
516x Nákup služeb	1500	1500	1500	1500	1500
517x Ostatní nákupy, opravy, údržba	500	500	600	600	600
5193 Dopravní obslužnost	70	70	70	80	80
52xx Neinvestiční dotace soukromoprávním subjektům (především spolky)	300	300	300	300	300
5321 Neinvestiční transfery obcím	12	12	12	12	12
533x Neiv. příspěvky PO	3100	3100	3100	3100	3100
5362 Platby daní a poplatků	150	150	150	150	150
CELKEM	14000	14000	14000	14000	14000

Při predikci běžných výdajů se předpokládalo, že nebude docházet k výrazným změnám oproti průměru. Mzdové prostředky jsou predikovány v průměrné výši, přičemž výpočet vycházel z let 2012 až 2017.

Co se týče nákupu materiálu, služeb, energií a paliv vycházelo se z průměrné výše vynaložených prostředků na tyto položky.

Jelikož jsou v roce 2017 plánovány významné opravy, v následujících letech je predikce oprav v průměrné výši let 2012 až 2016.

Při předpokladu zachování výše transferu spolkům činí neinvestiční dotace 270 tis. a k tomu byl připočten příspěvek 30 tis. na dary neziskovým organizacím.

Neinvestiční příspěvek byl v letech 2013 až 2017 zachován ve stejné výši, proto ani v následujících letech se neuvažuje o jeho změně.

Jelikož obec nedisponuje stavebními pozemky, neočekává se proto nárůst plateb DPH. Prodej pozemku (jiného než stavebního) je od DPH osvobozen bez nároku na odpočet. Od listopadu 2016 došlo k legislativní změně a poplatníkem daně z převodu nemovitostí již není

prodávající nýbrž kupující. Z tohoto důvodu obec neočekává další platby daně z převodu nemovitostí.

Předpokládané kapitálové výdaje v letech 2018 – 2022*

Predikce (údaje v tis. Kč)	Celkové výdaje projektu	Spoluúcast na projektu	Předpokládané výdaje 2018 - 2022
Víceúčelová tělocvična	20000	30 %	6000
Mateřská školka ve staré škole	17000	10 %	1700
Zateplení školy	8804	40 %	3500
Bezbariérovost školy, konektivita	10000	10 %	1000
Víceúčelové hřiště	3000	80 %	2400
Chodníky Lhotiska	5000	30 %	1500
Komunikace Lhotiska	5000	80 %	4000
Předpoklad pro další rozvoj obce			2000
CELKEM			22100

*) realizace kapitálových výdajů proběhne v závislosti na získání dotace, výše spoluúčasti u zateplení a víceúčelového hřiště je na minimální úrovni – dle podmínek dotačního titulu

K víceúčelové tělocvičně a k víceúčelovému hřišti se v současné době čeká na vypsání dotačního titulu.

Žádost o dotaci na MŠ ve staré škole bude podána po zpracování projektové dokumentace.

Kapitálové výdaje připadající v průměru na rok jsou 4.420.000 Kč.

REKAPITULACE

Střednědobý výhled rozpočtu je sestaven na období 2018-2022 a obsahuje souhrnné údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobějších závazcích a pohledávkách a o potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. Při tvorbě se vycházelo z analýzy hospodaření v letech 2012 až 2016 a návrhu rozpočtu 2017.

Střednědobý výhled rozpočtu bude monitorován a na základě podstatných změn (legislativní změny, změny ve vývoji HDP, inflace) bude aktualizován.