

Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu obce Loděnice

na rok 2019

Cílem tohoto dokumentu je - v souladu s § 84, odst. 2, písm. b, zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) - navrhnout Zastupitelstvu obce Loděnice rozpočet obce pro rok 2019. Při jeho sestavování se vycházelo ze zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ze zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní) ve znění pozdějších předpisů, ze Střednědobého výhledu rozpočtu obce Loděnice na roky 2018 - 2022 schváleného zastupitelstvem Obce Loděnice dne 11.10.2017 a ze zkušeností z plnění rozpočtů obce Loděnice v uplynulých letech.

Dalšími podpůrnými materiály při sestavování rozpočtu obce byly:

- smluvní akty obce Loděnice a z nich vyplývající závazky a pohledávky, přijaté a poskytované transfery (dotace), včetně členského příspěvku Dobrovolnému svazku obcí Region Jihozápad,
- schválený a upravený rozpočet obce Loděnice na r. 2018 sestavený k 31.10.2018,
- rozpočty zřízených příspěvkových organizací,
- investiční záměry obce a
- obecně závazné předpisy obce.

Na přípravě rozpočtu se podílela rada obce, finanční výbor zastupitelstva obce a zaměstnanci obecního úřadu pracující na úseku ekonomiky obce.

OBLAST ROZPOČTOVÝCH PŘÍJMŮ:

Celkový objem rozpočtových příjmů (po konsolidaci):	39 074 840,- Kč
1. z toho daňové příjmy:	36 695 000,- Kč
2. nedaňové příjmy:	1 479 840,- Kč
3. přijaté transfery:	2 400 000,- Kč
z toho převody z rozpočtových účtů: *)	1 500 000,- Kč

*) podléhají konsolidaci

Návrh rozpočtu nepředpokládá žádné kapitálové příjmy, t.j. příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a finančního majetku. Struktura příjmů ukazuje, že nedaňové příjmy (které může obec relativně snadno a pružně ovlivňovat změnou smluvních vztahů) tvoří cca 4 % všech rozpočtových příjmů. Ostatní příjmy, s

výjimkou kapitálových příjmů, jsou závislé na zákonných normách (respektive na parametrech těchto norem) a na míře úspěšnosti v procesu získávání dotací. Z uvedeného vyplývá, že hospodaření obce Loděnice lze významným způsobem průběžně řídit a ovlivňovat pouze na výdajové straně rozpočtu.

OBLAST ROZPOČTOVÝCH VÝDAJŮ:

Celkový objem rozpočtových výdajů (po konsolidaci):	41 310 000,- Kč
1. z toho běžné výdaje:	35 610 000,- Kč
z toho výdaje na opravy:	3 604 000,- Kč
poskytnuté neinvestiční transfery:	8 130 000,- Kč
převody z rozpočtových účtů: *)	1 500 000,- Kč
rezervy:	5 407 000,- Kč
výdaje na zajištění chodu obce:	16 969 000,- Kč
2. z toho kapitálové výdaje:	7 200 000,- Kč
z toho poskytnuté investiční transfery:	0,- Kč

*) podléhají konsolidaci

Neinvestiční část rozpočtu je určena k úhradě pravidelných ročních provozních výdajů. Jedná se o výdaje na zajištění funkce obce v oblasti státní správy, samosprávy a v dalších oblastech, jejichž plnění náleží obci na základě obecně závazných právních předpisů. Významnou funkcí, až veřejným zájmem, je podpora kulturních, sportovních, sociálních, charitativních a společenských organizací formou příspěvků z rozpočtu obce. Ke dni sestavení návrhu rozpočtu byly obci doručeny žádosti o finanční podporu od spolků vyvíjejících svoji činnost v oblasti kultury a sportu v celkové výši 670 tisíc korun. Součástí příspěvkové části rozpočtu jsou i výdaje na příspěvky na provoz zřizovaných příspěvkových organizací (MŠ a ZŠ). V roce 2019 je předpokládána výše příspěvku mateřské škole ve výši 630 tisíc korun a základní škole ve výši 4 miliony korun. Dále bude základní škole poskytnut účelový příspěvek na projekt modernizace výukových prostor a vybavení technických dílen ve výši cca 2,2 mil. korun. Na tento projekt má ZŠ rozpracovanou žádost o poskytnutí dotace z IROP prostřednictvím MAS Jihozápad. V případě, že žádosti o dotaci bude vyhověno, obec Loděnice předfinancuje tento projekt výše uvedeným účelovým příspěvkem, který v roce 2020 bude obci navrácen.

Investiční část rozpočtu je určena k zajištění akcí nad běžný rámec hospodaření. Investiční částí rozpočtu jsou hrazeny projektové práce nových investičních celků, investice do nových nebo modernizovaných staveb a investice do technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku. Konkrétně se jedná o investice do místních komunikací (4 mil. korun), chodníků (1,5 mil. korun), zhodnocení budovy obecního úřadu (0,5 mil. korun), zajištění projektů na odkanalizování ulic

V Chaloupkách, Havířské a Za Potokem a nákup pozemku pro účely parkování vozidel na Jánské (0,5 mil. korun).

OBLAST FINANCOVÁNÍ:

Financování celkem:	2 235 160,- Kč
1. z toho změna stavu krátkodobých prostř. na b.ú.:	4 095 160,- Kč
2. uhrazené splátky dlouhodobých úvěrů:	-1 860 000,- Kč

Z celkového objemu rozpočtových příjmů a výdajů je zřejmé, že **navrhovaný rozpočet je schodkový se schodkem 2 235 160,- Kč** a (nejen) vzhledem k tomu bude nutné do rozpočtu zapojit institut financování. Schodek rozpočtu bude kryt finančními prostředky naakumulovanými hospodařením obce z minulých let. Těmito prostředky obec disponuje na běžných bankovních účtech. Financování zahrnuje i splátky dlouhodobých závazků (úvěrů). Na tvorbě schodku se podílí i shromažďování finančních prostředků na obnovu a opravu obecní kanalizace (3,8 mil. korun), které je ze zákona povinné.

Závěrem lze říci, že návrh rozpočtu obce Loděnice na rok 2019, se liší od Střednědobého výhledu rozpočtu obce na roky 2018 – 2022. Je to způsobeno hlavně příznivým stavem ekonomiky státu, který se nutně promítá i do rozpočtu obcí a předpokládané příjmy ze sdílených daní jsou predikovány ve větší míře dle odhadů Ministerstva financí ČR. Proto bude i střednědobý výhled rozpočtu aktualizován.

Na základě skutečností uvedených v této důvodové zprávě navrhuje Zastupitelstvu obce Loděnice přijmout tato usnesení:

- Zastupitelstvo obce Loděnice schvaluje rozpočet obce Loděnice na rok 2019 ve výši příjmů 39 074 840,- Kč a výdajů 41 310 000,- Kč jako schodkový. Schodek rozpočtu ve výši 2 235 160,- Kč je pokryt z prostředků hospodaření z minulých let.

V Loděnici dne 30.11. 2018

Ing. Pavel Vokál
správce rozpočtu