

Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu obce Loděnice

na rok 2021

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 2021. 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. 2020 sestavený k 30.9.2020,
- návrhy rozpočtů 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):	40 550 000,00 Kč
1. z toho daňové příjmy:	37 869 000,00 Kč
2. nedaňové příjmy:	1 751 000,00 Kč
3. přijaté transfery:	2 930 000,00 Kč
z toho převody z rozpočtových účtů: *)	2 000 000,00 Kč

*) podléhá konsolidaci

Návrh rozpočtu nepředpokládá žádné kapitálové příjmy, t.j. příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a finančního majetku. Nedaňové příjmy 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. Při sestavování rozpočtu se u daňových příjmů vycházelo

z odhadů Ministerstva financí ČR. Většina daní je státem přerozdělována mezi obce a kraje v souladu se zákonem o rozpočtovém určení daní. Výjimkou je daň z nemovitostí, a příjmy z místních poplatků, které jsou stoprocentním příjmem obce. Daňové příjmy negativně ovlivní epidemiologická situace spojená s infekcí COVID 19. Ta se projevuje už v letošních daňových příjmech. V meziročním srovnání k 30.9. činí propad daňových příjmů oproti loňskému roku zatím 1,5 mil. korun. Další snížení příjmů očekáváme díky daňovému balíčku na rok 2021, který schválila Poslanecká sněmovna Parlamentu ČR před několika dny. Balíček představuje zrušení tzv. superhrubé mzdy a zvýšení základní slevy na poplatníka o cca 9 tisíc korun. Tato zákonná norma čeká na schválení Senátem Parlamentu ČR.

OBLAST ROZPOČTOVÝCH VÝDAJŮ:

Celkový objem rozpočtových výdajů (po konsolidaci):	69 160 000,00 Kč
1. z toho běžné výdaje:	39 260 000,00 Kč
z toho výdaje na opravy:	4 708 000,00 Kč
poskytnuté neinvestiční transfery:	5 390 000,00 Kč
převody z rozpočtových účtů: *)	2 000 000,00 Kč
rezervy:	5 800 000,00 Kč
výdaje na zajištění chodu obce:	21 362 000,00 Kč
2. z toho kapitálové výdaje:	31 900 000,00 Kč
z toho poskytnuté investiční transfery:	0,00 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. Součástí této části rozpočtu jsou i výdaje na příspěvky na provoz zřizovaných příspěvkových organizací (MŠ a ZŠ).

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 a chodníků (14,5 mil. korun), kanalizace v ulicích V Chaloupkách, Havířská, Za Potokem (6 mil. korun), vodovod v ulicích Havířská a Za Potokem (2,5 mil.), přípravné a projektové práce pro rekonstrukci, rozšíření, event. demolicí a novou výstavbu MŠ v ulici Za GZ (3 mil. korun), nákup pozemku na Jánské u hřiště (3,9 mil. korun), pořízení kamerového systému (0,1 mil. Kč), projekt pro revitalizaci a

zhodnocení budovy obecního úřadu (,05 mil. korun), projekt na rekonstrukci veřejného osvětlení (0,4 mil.), dětské hřiště v horní části Husova náměstí (1 mil.)

OBLAST FINANCOVÁNÍ:

Financování celkem:	28 610 000,00 Kč
1. z toho změna stavu krátkodobých prostř. na b.ú.:	30 470 000,00 Kč
2. uhrazené splátky dlouhodobých úvěrů:	-1 860 000,00 Kč

Z celkového objemu rozpočtových příjmů a výdajů je zřejmé, že **navrhovaný rozpočet je schodkový se schodkem 28 610 000,- Kč** a 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. Předpokládaný zůstatek na běžných účtech obce se předpokládá ve výši 38 mil. korun. Financování zahrnuje i splátky dlouhodobých závazků (úvěrů). Ke vzniklému schodku je na místě uvést, že na jeho tvorbě se významně podílí výše kapitálových (investičních) výdajů a výdajů určených na reprodukci dlouhodobého hmotného majetku. Tyto výdaje jsou smysluplné a vedou k obnově, zhodnocování a navyšování majetku obce. Představují 46% veškerých výdajů.

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

- Zastupitelstvo obce Loděnice schvaluje rozpočet obce Loděnice na rok 2021 ve výši příjmů 40 550 000,00 Kč a výdajů ve výši 69 160 000,00 Kč jako schodkový. Schodek rozpočtu ve výši 28 610 000,00 Kč je pokryt z prostředků hospodaření z minulých let.

V Loděnici dne 23.11. 2020

Ing. Pavel Vokál
správce rozpočtu