



OBEC TROUBKY

Návrh rozpočtu obce na rok 2024

Listopad 2023

Zpracovali:

Mgr. Martin Frgal

Ing. Jaroslav Pospíšil

Vladimíra Rozsypalová

Obsah:

1. Důvodová zpráva	strany 3–11
- příjmy	strana 5
- výdaje	strany 6–10
- financování, shrnutí	strana 11
2. Návrh rozpočtu na rok 2024	celkem 3 strany
- návrh rozpočtu příjmů v členění dle položek	strany 1
- návrh rozpočtu výdajů v třídění dle kapitol	strany 1–2
- návrh rozpočtu – financování	strana 3
3. Přílohy:	
- Návrh rozpočtu obce na rok 2024 – výpočty daňových příjmů v roce 2023 dle Ing. Tesaře, včetně výhledu do let 2024-2025 a statistiky minulých let	strany 1–19
- Rozpočet Fondu obnovy a rozvoje bydlení obce na rok 2024	strana 1
- Plánované investice, opravy a služby na rok 2024 dle kapitol (souhrn)	strana 1–2

Důvodová zpráva:

Finanční hospodaření obce se řídí zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění. Strukturu příjmů a výdajů obce určuje rozpočtová skladba. Vzhledem k tomu, že potřeby obce je třeba sladit s jejími příjmy, jsou určujícím faktorem vždy finanční zdroje rozpočtu, jimž se musí přizpůsobit jeho výdaje.

Při zpracování ročního rozpočtu vychází obec z rozpočtového výhledu, předpokládaných běžných provozních výdajů dle skutečnosti minulých let a připravovaných větších investičních a neinvestičních akcí (pro rok 2024 jsou největšími investičními akcemi-dotační projekty: Rekonstrukce MK v ulici K Zavadilce-Zárub, FVE na střeše KD, Přístřešek na OLFINU a vozidlo pro komunální služby na které však není možné získat dotační zdroje). Sestavení rozpočtu na rok 2024 tedy vycházelo z údajů, které má obec k dispozici, z diskuse s pracovníky úřadu pro oblast odpadového hospodářství, bytového hospodářství, sociálních služeb, knihovny atd.

V návrhu rozpočtu je na příjmové části rozpočtována dotace na výkon státní správy, a to ve o něco nižší výši jako v letošním roce, (z webové aplikace ministerstva vnitra však víme, že tato dotace by měla činit částku 660 500 Kč, což je o 2 400 Kč méně jak v loňském roce. Z dotací, které plánujeme využít není rozpočtována dotace na realizaci FVE na Kulturním domě ve výši 594 629,34 Kč ze SFŽP (není uzavřena smlouva) a dotace na Rekonstrukci MK v ulici Vrbí II a Vrbí III – II. etapa ve výši 781 239,- Kč z MMR (probíhá registrace).

Návrh rozpočtu obce Troubky na rok 2024 tak byl sestaven jako **schodkový** s celkovými příjmy **53 503 204,- Kč**, výdaji ve výši **69 469 782,- Kč** a financováním v kladné hodnotě **+15 966 578 Kč** (při zapojení části předpokládaného zůstatku hospodaření obce za rok 2023 v kladné výši **16 227 803,- Kč**). Příjmy a kladný výsledek financování tak pokrývají plánované výdaje rozpočtu na rok 2024. Rozpočet na rok 2024 je tak **vyrovnaný**. Změny rozpočtu během roku 2024 budou prováděny prostřednictvím rozpočtových opatření.

Rozdělení rozpočtu:

V příjmové části je rozpočet navržen členění dle jednotlivých rozpočtových položek. Výdajová část rozpočtu je pak navržena v členění dle jednotlivých rozpočtových kapitol.

V této podobě bude návrh rozpočtu obce na rok 2024 projednáván a rovněž navržen ke schválení. Zastupitelstvu jsou ovšem předloženy i další podkladové materiály, které blíže rozvádějí jednotlivé příjmy a výdaje navrhovaného rozpočtu a jsou uvedeny v obsahu této důvodové zprávy.

Příjmy - daňové
- nedaňové
- kapitálové
- přijaté dotace

Výdaje - třídění dle jednotlivých odvětvových kapitol

Financování – splátka úvěru, zapojení části předpokládaného zůstatku hospodaření obce za rok 2023.

Jednotlivé neinvestiční a kapitálové výdaje rozpočtu jsou stručně popsány v příloženém komentáři. V případě vyšších příjmů v roce 2024 bude rozpočet obce posílen, především v oblasti kapitálových výdajů.

Část A - Příjmy

1. Daňové příjmy

Návrh celkové výše daňových příjmů obce na rok 2024 vychází z návrhu společnosti Ing. Luděk Tesař City Finance, který na základě vlastní metodiky a zkušeností získaných jak dlouholetým působením na ministerstvu financí v odboru financování územních samospráv, tak také dlouhodobým sledováním vývoje hospodaření samospráv, vytvořil model pro výpočet příjmu sdílených daní pro jednotlivé obce. Tento model uplatnil také pro naši obec, a proto pracuje návrh rozpočtu obce většinou s těmito údaji. Informace o daňových příjmech lze také získat například z daňové kalkulačky Svazu měst a obcí ČR – <https://www.informaceoobcich.cz/kalkulacka-rud/>.

2. Nedaňové příjmy

U nedaňových příjmů patří k největším položkám předpokládaný příjem z vybraného nájemného v obecních bytech (2 450 000,- Kč) a příjem z uhrazených záloh na spotřebované energie v kapitole bytového hospodářství (2 150 000,- Kč).

Příjem z pronájmu obecních pozemků je rozpočtován ve výši 182 950,- Kč, a to dle uzavřených nájemních smluv (zde se však částka v průběhu roku může měnit v závislosti na změnách pachtovních smluv, případně uzavřením nových nájemních smluv).

U nebytového hospodářství jsou rozpočtovány příjmy z hrazených záloh na spotřebované energie a samozřejmě ze samotného pronájmu nebytových prostor.

U komunálních služeb předpokládáme příjmy za poskytované služby (doprava, zemní práce) ve výši 40 000 Kč.

V rámci nedaňových příjmů jsou navrženy také příjmy Fondu obnovy a rozvoje bydlení obce. Příjmy ostatních kapitol již nejsou tak významné, a proto nejsou v komentáři blíže rozváděny.

Část B – Výdaje

Kapitola „Silnice“ (místní komunikace)

V rámci této kapitoly jsou rozpočtovány drobné provozní výdaje na pořízení materiálu (písek, posypová sůl, recyklát), pro údržbu komunikací prováděnou zaměstnanci obce a také nákup služeb. Rovněž jsou předpokládány menší výdaje na provedení oprav místních komunikací. Investice jsou navrženy na případnou rekonstrukci místní komunikace v ulici K Zavadilce – Zárub.

Kapitola „Ostatní záležitosti pozemních komunikací“ (chodníky)

V této kapitole jsou rozpočtovány provozní výdaje na nákup materiálu, nákup služeb a provedení drobných oprav chodníků v obci. Dále jsou rozpočtovány výdaje na realizaci projektu oprava chodníků v ulici Nová Čtvrť I. -II., projektovou přípravu Parkovací stání v ulici Dědina a také související služby – inženýrské služby, výkon TDI a autorský dozor u jednotlivých projektů.

Kapitola „Provoz veřejné silniční dopravy“

Tato kapitola zahrnuje pouze drobné výdaje na opravy autobusových zastávek.

Kapitola „Ostatní záležitosti v silniční dopravě“

Výdaje na tuto kapitolu jsou určeny na pravidelnou revizi a servis semaforu u školy a dále na pokračování obměny a doplnění dopravního značení.

Kapitola „Bezpečnost silničního provozu“

Investiční výdaje jsou navrženy na nákup radaru.

Kapitola „Dopravní obslužnost veřejnými službami - linková“

Tato kapitola obsahuje pouze příspěvek na dopravní obslužnost na autobusové lince Přerov – Kojetín, kterou provozuje společnost **Vojtila Trans, s.r.o.**

Kapitola „Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly“

V rámci této kapitoly je počítáno s výdaji na běžnou údržbu, nákup materiálu a ostatních nutných služeb, především pak provedení plošné deratizace.

Kapitola „Mateřské školy“

V návrhu rozpočtu jsou navrženy všechny základní a nezbytné výdaje a pak jsou zde rozpočtovány výdaje na změnu projektu III. oddělení mateřské školy na Dětskou skupinu a dále na zpracování dotačního projektu energetických úspor stávajícího objektu mateřské školy.

Kapitola „Základní školy“

Největší položkou této kapitoly je neinvestiční příspěvek naší příspěvkové organizaci, který je navržen ve výši 4 000 000 Kč. Rozpis příspěvku bude proveden Radou obce bezprostředně po schválení rozpočtu obce a obsahem příspěvku budou také finanční prostředky na odpisy, které musí organizace tvořit. Dále jsou zde rozpočtovány výdaje na opravy, výdaje na služby (revize a servisní služby) a na nákup materiálu. Rovněž jsou rozpočtovány finance na zpracování studie novostavby Základní školy na Dolách.

Kapitola „Školní stravování“

V návrhu je počítáno s celkovými výdaji ve výši 430 000,- Kč. Počítá se s provedením běžných oprav, servisu, revizí a dalších služeb atd. Investiční výdaje jsou navrženy na nákup kotle.

Kapitoly „Činnosti knihovnické“ (místní knihovna)

V této kapitole jsou rozpočtovány drobné výdaje na možné opravy, nákup materiálu, a především je rozpočtována dotace městskému kulturnímu středisku v Kojetíně na plnění funkce regionální knihovny, která je navržena ve stejné výši jako v letošním roce - 75 000 Kč.

Kapitola „Činnosti registrovaných církví“

Zde je alokována finanční částka na poskytnutí dotace pro naši farnost. Alokace je navržena ve výši 200 000 Kč.

Kapitola „Rozhlas a televize“

Zde jsou rozpočtovány výdaje na fungování SMS infokanálu. S drobnými výdaji je v této kapitole počítáno také na opravy obecního rozhlasu.

Kapitola „Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků“ (Troubecký zpravodaj)

Zde jsou dle známých skutečností předchozích let rozpočtovány výdaje na vydávání Troubeckého zpravodaje v roce 2024.

Kapitola „Zájmová činnost v kultuře“ (kulturní dům)

Zahrnuje veškeré provozní náklady kulturního domu a provedení dalších nutných oprav v celém objektu. V rámci této kapitoly je také navržen celkový alokovaný objem neinvestiční dotace pro kulturně společenské organizace – Folklorní spolek Hanák, Občanskou besedu a Troubečan. Jsou zde rovněž rozpočtovány investiční výdaje pořízení FVE na střeše Kulturního domu, úpravy schodiště a vestibule 2 NP (opravy a udržování), pořízení retenční nádrže a pořízení dřevěného Betlému (investice).

Kapitola „Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků“

Zahrnuje výdaje spojené s konáním kulturně společenských akcí.

Kapitola „Sportovní zařízení ve vlastnictví obce“

Na této kapitole jsou rozpočtovány výdaje spojené s provozem víceúčelového hřiště Na Dolách. Investiční výdaje jsou navrženy na vybudování tribuny na fotbalovém hřišti a skate a bike parku.

Kapitola „Ostatní sportovní činnost“

Jedná se o navržený celkový objem možné finanční dotace pro činnost TJ Sokol a jeho oddílů, FK Troubky, Stáje Krejčířovi a Pitbike park Tovačov. Alokace je navržena ve výši 1 215 000,- Kč, přičemž další prostředky ve výši 80 000,- Kč jsou určeny na nákup věcných darů, 15 000,- Kč je určeno na nákup dalších služeb a investiční transfer ve výši 2 000 000,- Kč na vybudování plážového volejbalu.

Kapitola „Bytové hospodářství“

Největšími položkami této kapitoly jsou provozní náklady, tj. především výdaje za spotřebu plynu na vytápění a ohřev teplé vody a dále pak na provedení oprav na jednotlivých bytových domech. Rovněž je zde rozpočtován převod části vybraného nájemného do Fondu oprav bytového hospodářství a rovněž jsou zde rozpočtovány výdaje na zpracování dotačního projektu Energetické úspory Byty Sportovní.

V rozpočtu této kapitoly je zahrnuto také poskytnutí úvěrů z Fondu obnovy a rozvoje bydlení obce a také je zde rozpočtována rezerva 750 000,- Kč a rekonstrukce koupelen, výměna vodoměrů.

Kapitola „Nebytové hospodářství“

Výdaje jsou vyčleněny na provoz a údržbu pronajímaných prostor.

Kapitola „Veřejné osvětlení“

Zde jsou rozpočtovány běžné provozní náklady, tj. výdaje na dohodu pro správce VO, na spotřebu elektrické energie, nákup materiálu, provádění oprav a nákup ostatních služeb.

Kapitola „Pohřebnictví“

V rámci této kapitoly jsou navrhovány běžné provozní výdaje, a to výdaje za nákup drobného materiálu, drobné opravy a spotřebu elektrické energie.

Kapitola „Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené“

V rámci této kapitoly jsou zahrnuty výdaje na zaměstnance obce, kteří zajišťují chod úseku komunálních služeb a úklidu, a to jak stálých zaměstnanců, tak také těch, se kterými jsou uzavřeny pracovní smlouvy na dobu určitou. Co se týká pracovníků zaměstnaných prostřednictvím Úřadu práce v rámci programu Veřejně prospěšných prací, tak jsou vyčleněny pouze finanční prostředky na uzavřené dohody a další případné navýšení bude řešeno v průběhu roku.

Na kapitole jsou samozřejmě rozpočtovány i další výdaje spojené s fungováním obecní „pracovní čety“, tj. nákup materiálu, opravy a údržba, energie, pohonné hmoty, telekomunikační poplatky atd. Je zde rozpočtován roční příspěvek Mikroregionu Střední Haná. Z investic se předpokládá realizace přístřešku, retenční nádrže a nákup dopravního prostředku.

Kapitola „Sběr a svoz nebezpečných odpadů“

Kapitola je rozpočtována ve výši 80 000 Kč.

Kapitola „Sběr a svoz komunálních odpadů“

Zde jsou zahrnuty především náklady na provoz obecního systému nakládání s komunálním odpadem, a to ve výši 1 820 000,- Kč.

Kapitola „Sběr a svoz ostatních odpadů jiných než nebezpečných a komunálních“

Zde jsou zahrnuty výdaje na zajištění svozu a zpracování bioodpadů z obce a nově jsou zde také zahrnuty výdaje na odvoz vytríděných složek komunálního odpadu jako jsou plasty, papír a další komodity, včetně zpětného odběru elektrozařízení a zařízení kompostérů do domácností.

Kapitola „Protierozní a protipovodňová a protipožární ochrana“

Zahrnuje výdaje spojené s realizací PD „Bečva PPO Troubky“ - povodňové ochrany obce a také s výdaji na výkup pozemků.

Kapitola „Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň“

Zde jsou rozpočtovány běžné provozní náklady, tj. nákup materiálu (náhradní díly na sekačky, struny a nože do křovinořezů apod.), nákup pohonných hmot, provedení nutných oprav sekaček a pak výdaje za provádění péče o veřejnou zeleň v obci, včetně výsadeb v extravilánu.

Kapitola „Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče“

Na této kapitole je rozpočtován provoz a fungování Pečovatelské služby v roce 2024.

Kapitola „Krizová opatření“

Kapitola je rozpočtována ve výši 60 000,- Kč.

Kapitola „Požární ochrana – dobrovolná část“

Celá kapitola je rozpočtována v celkové výši 1 821 000 Kč, a to na zajištění běžného provozu hasičské zbrojnice (energie, drobný materiál, telefon na ohlašovnu požárů, výdaje za úklid společenských prostor zbrojnice, drobné opravy a revize) a na nákup dopravního prostředku ve výši 1 300 000,- Kč.

Kapitola „Zastupitelstva obce“

Výdaje této kapitoly jsou rozpočtovány výši 2 693 000,- Kč.

Kapitola „Činnost místní správy“

Výdaje této kapitoly jsou navrhovány v celkové výši 7 688 800,- Kč. Mzdové a ostatní osobní výdaje zaměstnanců obecního úřadu vychází z platného Nařízení vlády. Celkem je na této kapitole zahrnuto 6 zaměstnanců a na mzdové a ostatní osobní výdaje je vyčleněno 3 050 000 Kč, včetně nákladů na uzavírání dohod o provedení práce a pracovní činnosti. Další provozní výdaje jsou rozpočtovány dle skutečnosti předchozích let a předpokládané skutečnosti roku letošního a dále je zde rozpočtována rezerva 700 000,- Kč. Dále je rozpočtován investiční transfer pro Myslivecké sdružení Mezivodí Troubky ve výši 300 000,- Kč na vybudování sociálního zařízení.

Kapitola „Obecné příjmy a výdaje z finančních operací“

Navržená výše rozpočtu za bankovní služby.

Kapitola „Pojištění funkčně nespecifikované“

Jedná se o výdaje na pojištění majetku a odpovědnosti obce, včetně pojištění vozového parku.

Kapitola „Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně“

Jedná se o převod finančních prostředků do Sociálního fondu a Fondu oprav bytového hospodářství (300 000 Kč – Sociální fond, 750 000 Kč – Fond oprav bytového hospodářství).

Kapitola „Ostatní finanční operace“

Zde je rozpočtována platba DPH a daň z příjmů právnických osob za obce.

Kapitola „Finanční vypořádání“

Zde je rozpočtována vratka dotace, poskytnuta v roce 2023 na volby prezidenta.

Kapitola „Ostatní činnosti jinde nezařazené“

Zde jsou rozpočtovány členské příspěvky Sdružení místních samospráv ČR a Svazu měst a obcí ČR.

Část C – Financování

Do financování je kladně zapojena část předpokládaného zůstatku hospodaření obce za rok 2023.

Celkem je tedy do návrhu rozpočtu na rok 2024 zapojována část zůstatku hospodaření roku 2023 v celkové výši **16 227 803,- Kč**.

Dále je ve financování rozpočtována splátka úvěru na předfinancování projektů podpořených dotací (především projektu „Energetické úspory na DPS Kozlovská“) ve konečné výši **261 225,- Kč**. Konečný výsledek financování je tak kladný, a to v celkové výši **+ 15 966 578,- Kč**. Na položkách 8117 a 8118 jsou rozpočtovány terminované vklady.

Část D – Shrnutí

V celkovém souhrnu je uvedena celková výše příjmů, celková výše výdajů a financování. Rozpočet je schodkový, kdy příjmy a kladný výsledek financování pokrývá jednotlivé rozpočtované výdaje.