



MATERIÁL pro zasedání zastupitelstva obce

ZO č. 7/2022, Termín zasedání: 07.12.2022

Předkládá: Ing. Tomáš Němčic, starosta

Návrh rozpočtu obce Bělkovice-Laštiny pro rok 2023

A. Důvodová zpráva:

A.0 Shrnutí

Jedná se o předložení návrhu rozpočtu obce Bělkovice-Lašťany na rok 2023, který byl projednáván v Radě obce Bělkovice-Lašťany. Tento byl dále zpracován ve spolupráci s předsedkyní finančního výboru v pracovní podobě (8 – 16.11. 2022). Se zastupiteli obce je projednán dne 21.11.2022 tak, aby mohl být zveřejněn nejpozději dne 22.11.2022 na elektronické úřední desce. Jedná se o krátkodobý finanční nástroj hospodaření obce, který se schvaluje na zastupitelstvu obce. V naší obci se tento finanční nástroj schvaluje obvykle na konci aktuálního roku, kdy by měl být platný pro následující rok.

A.1 Popis navrhovaného opatření

Návrh rozpočtu obce je předkládán zastupitelům k seznámení, a to na základě zapracování požadovaných změn z předchozích jednání zástupce finančního výboru a jednání rady obce. (Následně byl agregován do konečné podoby, zveřejněn v zákonem požadované struktuře a následně předložen zastupitelstvu obce ke schválení). Návrh rozpočtu musí mimo povinných náležitostí podle zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, obsahovat také skutečnost předchozího roku 2022 v členění tohoto schváleného rozpočtu.

Návrh rozpočtu obce na rok 2023 byl stejně jako předchozí rozpočet (na rok 2022) tvořen z programu KEO. Stejně jako v předchozím roce bylo k přípravě a tvorbě rozpočtu přistoupeno odpovědně a rozpočet reaguje nejen na vyčíslení příjmů, výdajů a financování, ale reaguje současně také na významné projekty, které jsou součástí strategického rozvoje obce (OBCEPRO). Reaguje také na deponované finanční prostředky uložené ve SBERBANK, které nemohou být součástí tohoto rozpočtu. Při tvorbě rozpočtu bylo bráno na zřetel to, že finanční prostředky na investiční výdaje obce jsou poníženy, a to s ohledem na prostředky ve SBERBANK.

Rozpočet je tedy předkládán jako deficitní. Predikované zůstatky na bankovních účtech předběžně budou činit k 31. 12. 2022 na běžných účtech cca 10 000 000Kč*, na účtu sociálního fondu přibližně 20 000Kč* a na účtu fondu obnovy majetku (vodovodu) 400 000Kč* a 500 000Kč*. S prostředky alokovanými na Fondu obnovy majetku se s jejich užitím se v roce 2023 nepočítá. Celkově tedy na běžných bankovních účtech a bankovních účtech fondů k 31.12.2022 bude předběžně celkem 10 300 000 Kč* (přesný údaj zůstatku bude doplněn na ZO odhaduje se necelých 10 000 000Kč*).

**Odhady finančních prostředků, které budou upřesněny*

Tabulka č. 1 – Celková rekapitulace rozpočtu obce Bělkovice-Lašťany na rok 2023

Celková rekapitulace	Návrh rozpočtu na rok 2023 v Kč
Příjmy	52 347 720
Výdaje	52 564 000
Financování - výdaje (z banky)	216 280
Financování - výdaje	4 035 151 **
Příjmy – Výdaje	0

** úvěry obce zahrnuté ve výdajích

A.1.1 - Příjmy rozpočtu

Příjmy rozpočtu jsou souhrnně zahrnuty v níže uvedené tabulce, přičemž podrobnosti jsou uvedeny v tabulkových přehledech.

Celkově lze k jednotlivým třídám příjmů sdělit následující:

- daňové příjmy vycházejí zejména z plnění sdílených a výlučných daní v roce 2022, opírajíce se o platné znění zákona o RUD, predikce z úrovně státu a renomovaných ekonomických odborníků pro rok 2023.

- u nedaňových příjmů se vycházelo z účetních údajů o plnění příjmů a z nových skutečností, které nastaly v průběhu roku 2022,
- u kapitálových příjmů není příjem, neboť obec aktuálně neplánuje prodej pozemků v roce 2023,
- předpokládaný zisk dotací vychází jednak z údajů, které jsou uvedeny ve státním rozpočtu (souhrnný dotační vztah, ostatní dotace) a podle doručených rozhodnutí jednotlivých poskytovatelů dotací (v příštím roce by obec měla obdržet dotace na akce: „Bělkovice-Lašťany průzkumný vrt HV12 – posilový zdroj pitné vody (475 820Kč)“, „Udržitelná energetika a klima pro obec Bělkovice-Lašťany (729 000Kč)“ financování voleb apod..

Všechny podstatné skutečnosti jsou tedy zahrnuty v níže uvedených tabulkách. Další zpřesňující podrobnosti jsou uvedeny v přílohách k tomuto materiálu.

Tabulka č. 2 – Příjmy rozpočtu obce Bělkovice-Lašťany na rok 2023

<i>Třída</i>	<i>Příjmy - rekapitulace</i>	<i>Příjmy (nekonsolidované) v Kč</i>
1.	Daňové příjmy	44 570 000
2.	Nedaňové příjmy	6 453 000
3.	Kapitálové příjmy	0
4.	Transfery (dotace)	1 324 720
8.	Financování - příjmy	0
	Příjmy vč. Financování celkem	52 347 720

Tabulka č. 3 – Meziroční srovnání konsolidovaných příjmů rozpočtů obce na rok 2022 a 2023

<i>Příjmy (v Kč)</i>	<i>Příjmy k 30.11. 2022</i>	<i>Příjmy 2023 (návrh)</i>
Daňové příjmy	37 617 413,65	44 570 000,00
Nedaňové příjmy	5 697 367,60	6 453 000,00
Kapitálové příjmy	77 100	0,00
Transfery (dotace)	3 144 257,09	1 324 720,00
Příjmy – celkem	46 536 138,33	52 347 720,00

Závěrem lze konstatovat, že v oblasti příjmů byly zahrnuty všechny známé skutečnosti, které mají na hospodaření obce vliv.

A.1.2 - Výdaje rozpočtu

Výdaje rozpočtu byly navrženy vzhledem k možnostem obce, která má připraveny projekty k realizaci a současně usiluje o zadání nových projektů a jejich zpracování. Investice do projektů budou probíhat s maximálním využitím dotačních prostředků. Dále se budou chystat projekty, které v budoucnu mohou sloužit pro další investiční akce, a to v souladu s programem rozvoje obce. Stejně jako u příjmů jsou všechny podstatné skutečnosti zapsány v níže uvedených tabulkách. V případě nenadálých skutečností a možnosti zisku dotace, je v průběhu roku možné zvážit překlenovací úvěr na realizaci akce.

§	položka rozpočtu	investiční akce	návrh 2023	% dotace	odhadované skutečné náklady obce	poznámka
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	PD výstavba autobusových zastávek v Lašřanech	120 000,00 Kč	xxx	120 000,00 Kč	příprava pro dotaci z Ol. kraje - bezpečnost dopravy- vybudování chodníku kolem zastávek u Parlamentu a u Lip směr Šternberk včetně míst pro přecházení
		PD chodníky "Ohrada"	250 000,00 Kč		250 000,00 Kč	PD "chodníky a VO Ohrada"
		PD místní komunikace Brodek	600 000,00 Kč		600 000,00 Kč	PD "Brodek" na úpravu komunikace, VO a veřejného prostranství
		PD infrastruktura kolem pozemku parc. č. 304/7 v k.ú. Bělkovice	300 000,00 Kč	xxx	300 000,00 Kč	příprava PD, komunikace, chodníky, kanalizace, vodovod
		PD části vodovodu a kanalizace (chybějící části obce)	300 000,00 Kč	70%	300 000,00 Kč	infrastruktura v částech obce, (v případě dotace proplacení PD (SFŽP))
		Zvýšení bezpečnosti chodců v obci Bělkovice-Lašřany	4 500 000,00 Kč	85%	1 500 000,00 Kč	MAS, IROP chodníky, VO od ZŠ k ulici od garáží, - realizace v případě dotace
		Parkoviště u ZŠ(II. část realizace z PD)	850 000,00 Kč	xxx	850 000,00 Kč	4 parkovací místa, zpevněné plochy u ZŠ (realizace 7 -9)
		Revitalizace návsi u sokolovny	6 500 000,00 Kč	90%	800 000,00 Kč	ITI, modrozelená infrastruktura kolem sokolovny, náves - realizace v případě dotace 90%
2310	Pitná voda	Průzkumný vrt HV 12 - posilový zdroj pitné vody	800 000,00 Kč	70%	500 000,00 Kč	realizace, o dotaci již rozhodnuto
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	Dokončení úseku kanalizace - u chmelnice	1 800 000,00 Kč	50%	900 000,00 Kč	nachystáno pro podání žádosti na KÚOK - realizace v případě zisku dotace
2333	Úpravy drobných vodních toků	PD Úprava Mlýn. náhonu,(aktualizace)	100 000,00 Kč	xx	100 000,00 Kč	žádost ITI, Úpravy toku u kruhového objezdu
2341	Vodní díla v zemědělské krajině	Retenční nádrže Bělkovice-Lašřany	1 400 000,00 Kč	70%	400 000,00 Kč	podána žádost o dotaci, retence u budovy koupaliště, včetně závlahy koupaliště, zadržování srážkové vody, realizace v případě dotace
		PD Mokřady a tůň(aktualizace)	110 000,00 Kč	xx	110 000,00 Kč	zpracování a oprava PD pro možnost podat žádost o dotaci
		PD rybníky v Bělkovicích	200 000,00 Kč	xx	200 000,00 Kč	zpracování projektu pro budoucí podání žádosti o dotaci na MZE/OPŽP

3113	Základní školy	PD rekonstrukce WC, přístavek	400 000,00 Kč		400 000,00 Kč	PD na rekonstrukci WC v přízemí, + venkovní WC
		Realizace schodiště MŠ	800 000,00 Kč	90%	200 000,00 Kč	MF, realizace v případě zisku dotace
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	Víceúčelové hřiště s umělým povrchem u ZŠ	2 000 000,00 Kč	70%	650 000,00 Kč	žádost o dotaci MMR/ČEZ oranžové hřiště místo budovy naproti ZŠ realizace v případě dotace
		Modernizace zázemí šaten v areálu hřiště	5 210 300,00 Kč	50%	2 600 500,00 Kč	střeška budovy, zateplení, rozvody elektřiny, realizace v případě zisku dotace
3613	Nebytové hospodářství	PD FVE na ČOV	370 000,00 Kč	xx	370 000,00 Kč	PD na fotovoltaiku ČOV, příprava na žádost o dotaci
		PD na opravu kaple sv. Floriana + realizace	900 000,00 Kč	70%	300 000,00 Kč	PD + realizace oprava střechy, dveří kaple sv. Floriána u rybníka
		Realizace zateplení budovy Parlamentu č.p. 248	5 000 000,00 Kč	50%	3 000 000,00 Kč	zateplení, výměna zdroje, FVE
		Nákup budovy SO-KOP	9 000 000,00 Kč	xx	9 000 000,00 Kč	Částečná úhrada za nákup nemovitosti dle nabídky
		SECAP, pak starostů pro klima	1 200 000,00 Kč	80%	300 000,00 Kč	dotace - rozhodnuto, příprava energetického managementu pro řešení klim. změn, udržitelnost včetně část. úvazku
3631	Veřejné osvětlení	PD - nové VO v obci	250 000,00 Kč	xx	250 000,00 Kč	části VO, kde doposud není osvětlení
4350	Domovy pro seniory	PD budova č.p. 509	900 000,00 Kč	xx	900 000,00 Kč	zpracování studie a PD na dům pro seniory, sociální bydlení
Financování výdaje celkem			43 860 300,00 Kč		24 900 500,00 Kč	

	projektové dokumentace, návrhy
	realizace

V tabulce uvedené výše, se zohledňují investiční záměry obce pro rok 2023, a to v souladu se strategickým plánem obce a dalšími potřebami. Velké investiční náklady pro obec znamenají stavební akce, které mohou být provedeny za spolufinancování z dotací (Revitalizace návsi, Modernizace zázemí šaten na hřišti, víceúčelové hřiště u ZŠ, Zvýšení bezpečnosti chodců (chodníky a VO k ZŠ). Dále bez dotačního titulu například druhá část parkoviště u ZŠ, a další úpravy nemovitostí ve správě majetku obce. Obec bude žádat o dotace na rekonstrukci obecního úřadu č.p. 90 a zateplení budovy Parlamentu, které by v případě zisku dotací bylo možné v průběhu roku zařadit do rozpočtu formou rozpočtového opatření. V investicích jsou rovněž zahrnuty prostředky na budoucí projektové dokumentace, které jsou nezbytné pro další rozvoj obce. Tabulka je navržena v souvislostech vstupu kapitálových prostředků z dotací. Bez těchto je investování do větších staveb podstatně ohroženo.

Obecně lze konstatovat, že se budou investovat prostředky do akcí, které obdrží dotaci a dále v případě neúspěšných žádostí bude rozhodnuto o dalším postupu (financování může být ovlivněno také příznivým výsledkem výběrových řízení apod.).

A.1.3 - Financování rozpočtu

Financování – z účtu

Jedná se o příjmy, které se skládají z převodu zůstatků na bankovních účtech z roku 2022, které pravděpodobně budou v objemu, jak je uvedeno výše, na běžných účtech tedy přibližně 9 000 000Kč, na účtu sociálního fondu 20 000 Kč a na účtu fondu obnovy majetku přes 1 mil. Kč. Předpokládá se, že financování z účtu obce bude 216 280Kč. a částka 4 035 151Kč jako splácení úvěrů.

Financování - výdaje

U výdajů ve financování je nutné potvrdit splátky úvěrů, které obec Bělkovice-Lašřany musí povinně splácet. V roce 2023 se jedná o splácení bankovního úvěru, a to od SBERBANK a.s. (původně ve výši 18 000 000 Kč), jehož splátka v roce 2022 činí 900 000 Kč. Úroky, a to vzhledem k celkovému navýšení úrokových sazeb jsou velmi vysoké, neboť typ úvěru umožňuje variabilitu směrem k aktuálním úrokovým sazbám, kdy se jedná o 6 měsíční PRIBOR (v roce 2020 to bylo např. 0,47 a v roce 2022 to bylo např. 6,18). Úvěr byl poskytnut na kofinancování investic (vodovodu a kanalizace v roce 2013). Úvěr bude splácen do roku 2033. Další úvěr, který má obec uzavřen v roce 2020 s ČSOB a.s., umožnil financování investic obce. Tento úvěr je velmi výhodný z důvodu fixované nízké úrokové sazby 0,82. Úvěr je uzavřen na 5 let a roční splátka činí cca 3 mil. Kč.

A.1.4 - Shrnutí

Rozpočet je předkládán jako deficitní s tím, že vyrovnaní bude provedeno zůstatky na bankovních účtech k 31. 12. 2022. Vyrovnaní bude ve výši přibližně 216 280Kč + platba úvěrů, kdy na bankovním účtu obce i nadále zůstává přes 6 mil. Kč. Materiál je předložen Zastupitelstvu obce Bělkovice-Lašřany na jeho zasedání dne 07.12.2022.

A.2 Cíl, dopad

Cílem je schválení rozpočtu obce v zastupitelstvu obce je mít schválený plán (nástroj) financování výdajů a příjmů v obci pro příští rok. Rozpočet byl doplněn o zůstatky na bankovních účtech z konce roku 2022 včetně všech příspěvků, dotací a podpor s nastavením závazných ukazatelů rozpočtu.

A.3 Finanční náklady a jejich krytí (ceny uváděny včetně DPH)

Jedná se o ekonomický dokument obce, se kterým nejsou spojené přímé náklady nebo výdaje.

- **Přílohy:**

Příloha č. 1 - Návrh rozpočtu obce na r. 2023

Příloha č. 2 – Návrh položkového rozpočtu – jednotlivé položky rozpočtu

- **Návrh na usnesení:**

(přiložen v UZOB)

Ing. Tomáš Němčic
Starosta obce