



## Důvodová zpráva

*k materiálu: Rozpočtové opatření č. 3/2025*

*předkladatel: Mgr. Dagmar Horevajová, starostka obce*

*pro zasedání ZO Předboj konané dne 24. 09. 2025*

### **Obsah materiálu:**

Zdůvodnění úpravy rozpočtu na rok 2025

### **Úvod**

Rozpočtové opatření č. 3/2025 je předkládáno v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Úprava rozpočtu je nezbytná z důvodu navýšení příjmů, přijetí účelově vázaných prostředků a úpravy výdajů dle aktuálních potřeb obce a jejích příspěvkových organizací.

### **Příjmová část**

Rozpočtové příjmy se navyšují celkem o 4 966 700 Kč, a to zejména z těchto důvodů:

1. Daňové příjmy: navýšení o 260 000 Kč z titulu sdílených daní – konkrétně daň z hazardních a technických her.
2. Nedaňové příjmy: zvýšení o 1 706 700 Kč, především v oblasti:
  - odvodů za odvádění a čištění odpadních vod
  - pojistného plnění pro mateřskou školu (opěrná zeď)
  - příjmů z poskytování služeb v kultuře a odpadovém hospodářství
  - přijatých darů
  - příjmů místní správy (správní poplatky)
3. Kapitálové příjmy: příjem ve výši 3 000 000 Kč z daru na pořízení dlouhodobého majetku v rámci činnosti místní správy (Smlouvy o finančním příspěvku na infrastrukturu obce).

### **Výdajová část**

Rozpočtové výdaje se zvyšují o 1 966 700 Kč. Nejvýznamnější změny:

1. Školství:
  - ZŠ – navýšení ostatní neinvestiční transfery – nová svazková škola Pod Beckovem.
  - Předškolní zařízení – přípravné práce k budoucí dětské skupině.



# Obec Předboj

Hlavní 18, Předboj, 250 72 Kojetice u Prahy

Tel.: 315 682 901

[www.predboj.cz](http://www.predboj.cz)

[e-podatelna@predboj.cz](mailto:e-podatelna@predboj.cz)

IČ: 00240630

2. Kultura a volný čas:
  - navýšení výdajů v kultuře oproti přijatým darům
  - příspěvek na volnočasové aktivity a sport
3. Sociální oblast:
  - úprava ostatních provozních výdajů (Antonia pečovatelská služba)
4. Finanční operace:
  - úprava daňových plateb státu a krajům

## Financování

Rozpočtové opatření zároveň zahrnuje snížení stavu krátkodobých prostředků o 3 000 000 Kč, které kryje přijatý kapitálový dar na dlouhodobý majetek (zůstává jako rezerva).

## Shrnutí závazných ukazatelů

- Daňové příjmy po změně činí 29 389 450 Kč, navýšení o 260 000 Kč.
- Nedaňové příjmy dosahují výše 6 317 680 Kč, navýšení o 1 706 700 Kč.
- Kapitálové příjmy nově činí 3 000 000 Kč, což představuje jejich první zapojení do rozpočtu v roce 2025.
- Běžné výdaje se navyšují na 29 221 643,60 Kč.
- Kapitálové výdaje dosahují po úpravě výše 48 617 000 Kč.
- Financování se mění o -3 000 000 Kč.

Důležité upozornění: Kapitálové příjmy ve výši 3 000 000 Kč jsou v rozpočtu nyní vedeny v části financování a nejsou zapojeny do výdajů. Jsou určeny jako rezerva pro budoucí investiční akce obce, o jejichž použití bude rozhodnuto v rámci dalších rozpočtových opatření či při přípravě rozpočtu na následující období.

## Celkový dopad

- Příjmy se zvyšují na částku 38 707 130 Kč.
- Výdaje dosahují po změně výše 77 838 643,60 Kč.
- Financování se mění o -3 000 000 Kč.

Rozpočtové opatření zajišťuje vyrovnané hospodaření obce a vytváří prostor pro rezervu na další investiční činnost.

## Návrh usnesení

Zastupitelstvo obce Předboj schvaluje rozpočtové opatření č. 3/2025 dle předloženého návrhu.