

Komentář k návrhu rozpočtu obce Vranovice na rok 2024

1. Úvod

Platí, že rozpočet je hlavním řídicím nástrojem financování potřeb obce a pro zabezpečení jejího rozvoje. Rozpočet obce Vranovice je na rok 2024 sestaven ve struktuře, která je v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Rozpočtová skladba rozpočtu je sestavena v souladu s ustanovením § 12 uvedeného zákona. Rozpočet je třeba vnímat jako finanční plán pro nadcházející kalendářní rok v rámci hospodaření obce s veřejnými prostředky. Struktura předloženého rozpočtu (plánu) je sestavena podrobně, a to v souladu s doporučenou strukturou Ministerstva financí a přípravou rozpočtu obce na rok 2024 metodicky doporučenou Krajským úřadem Jihomoravského kraje, Odborem ekonomickým.

Rozpočet obce je sestaven na základě několika limitujících faktorů:

- z předpokládaného výsledku hospodaření obce za rok 2023,
- z predikce daňových příjmů, které jsou každoročně těžce odhadnutelné. Při sestavení daňových příjmů bylo vycházeno z metodického doporučení Krajského úřadu Jihomoravského kraje – Odboru ekonomického, určeného pro územní samosprávné celky,
- na základě uzavřených smluvních závazků obce, zejména z oblasti služeb,
- realizace investičních akcí a oprav vyplývající z uzavřených smluvních vztahů veřejných zakázek,
- výdajů na realizace investic a provedení oprav v souladu se schváleným Plánem investic a oprav na období let 2024 až 2026,
- predikcí částek pravidelných dotací, které obec obvykle získává ze státního rozpočtu a rozpočtu Jihomoravského kraje (očekávány jsou transfery podporující činnost TICu, JSDH, údržbu cyklostezky; *pozn. dotace k volbám do Evropského parlamentu a zastupitelstva krajů, které proběhnou v roce 2024 nejsou do návrhu rozpočtu z důvodu neznámých výší zahrnuty, tyto budou zapojeny do rozpočtu až po obdržení závazných dokumentů, ze kterých bude vyplývat avízo o příjmu přesných výší, a které budou zapojeny do rozpočtu obce prostřednictvím schválených rozpočtových opatření*),
- úhrady přijatých úvěrů v souladu s uzavřenými úvěrovými smlouvami (*pozn. v roce 2024 bude pokračováno v úhradě celkem dvou úvěrů, které byly využity pro zajištění předfinancování realizace projektu Vzdělávacího centra Floriánek; splatnost jednoho úvěru bude skončena dle splátkového harmonogramu na konci roku 2025, druhý úvěr bude splacen v roce 2029*).

2. Příjmy

Celkově navržené příjmy jsou ve výši: **59 710 000,- Kč**

Struktura příjmů obce na rok 2024 se skládá z daňových příjmů, příjmů z vlastní činnosti, dotací a transferů očekávaných v průběhu roku a ostatních příjmů, které vychází z predikované skutečnosti roku 2023.

3. Výdaje

Celkově navržené výdaje, jsou ve výši: **64 481 000,- Kč** (59 997 000,- Kč predikované očekávané výdaje + roční splátky úvěrů o celkové výši 4 484 000,- Kč)

Rozpočet je plánovaný jako schodkový s deficitním rozdílem mezi příjmy a výdaji ve výši - 4 771 000,- Kč (pro porovnání na rok 2022 byl přijat rozpočet obce s deficitním rozdílem ve výši - 13 169 000,- Kč, na rok 2023 byl přijat s rozdílem - 4 931 000,- Kč). Pro dofinancování rozdílu bude zapojen zůstatek nevyčerpaných prostředků z roku 2023 a z předchozích let - § 8115 – financování.

Výdaje dle tříd rozpočtové skladby:

Výdaje jsou rozděleny na:

- a) Provozní výdaje** – výdaje na zajištění běžného chodu úřadu a údržbu: **27 677 000,- Kč**
- b) Investiční výdaje** – výdaje na PD, investice a opravy: **27 450 000,- Kč**
- c) Financování spolků a organizací** – provozní dotace ZŠ a MŠ, spolky: **4 870 000,- Kč**
- d) Splátky dlouhodobých úvěrů** – **4 484 000,- Kč**

Popis výdajové části rozpočtu v provázanosti na schválený Plán investic a oprav na období let 2024 až 2026, financování školské příspěvkové organizace a podpory místních spolků a organizací:

a) Silnice (§ 2212)

- Běžné opravy 500 000,- Kč
- Oprava povrchu komunikace – ul. Stará Pouzdřanská 600 000,- Kč
- Zpomalovací retardéry na komunikaci v ul. Příbická 100 000,- Kč
- CELKEM: 1 200 000,- Kč**

b) Chodníky + parkoviště (§ 2219)

- Rekonstrukce chodníku a parkovacích míst ul. Květná, Růžová, K trati 2 500 000,- Kč
- Běžné opravy 500 000,- Kč
- CELKEM: 3 000 000,- Kč**

c) Kanalizace (§ 2321)

- provoz kanalizace 1 500 000,- Kč
- oprava přečerpávací stanice U hřiště 2 000 000,- Kč
- oprava přepadu v ul. Dlouhá ve směru k říčce 2 000 000,- Kč
- CELKEM: 5 500 000,- Kč**

d) Základní a mateřská škola (§ 3113)

- provozní dotace 4 300 000,- Kč
- platby úroků z úvěrů VC 1 650 000,- Kč
- opravy a investice v ZŠ/MŠ (modernizace učeb. FY a CHE, školní tabule, klimatizační jednotky, oprava podlahy v učebně PŘ, výměna radiátorů, výměna lina v MŠ, ...)
- CELKEM: 9 600 000,- Kč**

e) Knihovna (§ 3314)

- Provozní a mzdové výdaje + pořízení klimatizačních jednotek 1 100 000,- Kč
- CELKEM: 1 100 000,- Kč**

f) Venkovní sportoviště + bazén (§ 3412)	
- Venkovní sportoviště II. etapa	500 000,- Kč
- PD revitalizace lokality Sokolská x Lipová (hřiště a hala)	800 000,- Kč
- Údržba a opravy atletického hřiště	500 000,- Kč
- Školní bazén včetně provozních výdajů	1 700 000,- Kč
CELKEM:	3 500 000,- Kč
g) Tělovýchovná činnost (§ 3419)	
- Dotace TJ SOKOL a SK Vranovice s vytvořenou rezervou za energie	
CELKEM:	350 000,- Kč
h) Zájmová činnost a dětská hřiště (§ 3421)	
- Pořízení a inovace herních sestav a prvků na dětská hřiště	
CELKEM:	1 400 000,- Kč
ch) Ostatní zájmová činnost (§ 3429)	
- Klub důchodců, myslivecké sdružení, rybáři, vinaři, včelaři, Junák, spolek Šatava, ostatní spolky zájmové činnosti	
CELKEM:	220 000,- Kč
i) Bytové hospodářství (§ 3612) – BD Nad Dolinami	
Znalecké posudky, právní zastupování v soudních řízeních, náhrady, služby.	
CELKEM:	1 000 000,- Kč
j) Pohřebnictví (§ 3632)	
Provozní výdaje + kolumbárium + úprava cesty	
CELKEM:	1 500 000,- Kč
k) Komunální služby (§ 3639)	
- Provozní výdaje v rámci údržby majetku	600 000,- Kč
- Pořízení nemovitosti – Floriánek 36 pro zřízení Komunitního centra	5 200 000,- Kč
- Pořízení části pozemku parc. č. 1919/3 pro sportovní aktivity	1 000 000,- Kč
CELKEM:	6 800 000,- Kč
l) Chráněné části přírody (§ 3742)	
- PD a administrativní činnosti pro podání žádostí o dotace ÚSES	600 000,- Kč
CELKEM:	600 000,- Kč
m) Péče o vzhled obce (§ 3745)	
- Provozní výdaje na letní a zimní údržbu, opravy, poř. materiálu pro vybudování nového zázemí pro pracovní četnu, PHM, platy atd.	4 400 000,- Kč
- Zajištění následné péče a údržby prvků ÚSES ve správě obce	600 000,- Kč
CELKEM:	5 000 000,- Kč
n) Dům pro seniory (§ 4357)	
- oprava dveří, eliminace vlhkosti zdiva, provozní výdaje	1 500 000,- Kč
CELKEM:	1 500 000,- Kč

o) Požární ochrana (§ 5512)

- Provozní výdaje	400 000,- Kč
- Pořízení nového vozidla CAS Tatra 4x4 spoluúčast na financování	4 600 000,- Kč
CELKEM:	5 000 000,- Kč

4. Stav na účtech a zadluženost

a) Plánované splátky úvěrů

	Rok 2023	Rok 2024
Celkem splátky úvěrů VC Floriánek	4 484 000	4 484 000
splátka úvěru Sberbank (I. etapa)	2 084 000	2 084 000
splátka úvěru Sberbank (II. etapa)	2 400 000	2 400 000

c) Zadluženost (předpokládaná výše zůstatků úvěrů)			
	k 31.12.2023	k 31.12.2024	rozdl
- Vzdělávací centrum I. etapa: 13 018 804,-Kč		10 934 804,-Kč	- 2 084 000,-Kč
- Vzdělávací centrum II. etapa: 4 600 000,-Kč		2 200 000,-Kč	- 2 400 000,-Kč
CELKEM	17 618 804,-Kč	13 134 804,-Kč	- 4 484 000,-Kč

5. Závěr

V předloženém Rozpočtu obce Vranovice na rok 2024 jsou zahrnuty všechny známé příjmy a výdaje, které jsou v souladu s uzavřenými úvěrovými a hospodářskými smlouvami. Růst výdajů je v posledních letech ovlivněn dlouhodobě probíhající hospodářskou recesí, která se mimo jiné projevuje vysokou mírou inflace, jež se nepodařila snížit na cílenou stabilizovanou hodnotu 2 procent, a která by vedla k zastavení ekonomické krize projevující se nárůstem cen za energie, služby, materiál a výrobky, negativně doléhající na ekonomickou aktivitu podniků, organizací a domácností.

Návrh usnesení pro ZO (doporučený Radou obce):

Zastupitelstvo obce Vranovice schvaluje Rozpočet obce Vranovice na rok 2024 s celkovými příjmy 59 710 000,- Kč, výdaji ve výši 59 997 000,-Kč a splátkami dlouhodobých úvěrů ve výši 4 484 000,-Kč a financováním ve výši 4 771 000,- Kč.

Ve Vranovicích dne 16. 11. 2023

Vyhotovila: Bc. Šárka Novotná
starostka obce