

## Vyjádření Finančního výboru k návrhu rozpočtu obce pro rok 2023

Rozpočet je postaven na základech rozpočtu 2022. Z tohoto faktu vyplývají níže navrhané změny na příjmové straně rozpočtu, které se opírají o predikce a aktuální stavy úrokových sazeb finančních produktů, které obec aktuálně využívá.

### 1) Příjmy obce

#### Daňové příjmy

Trochu nelogicky je kalkulován vysoký nárůst u daní fyzických osob (k čemuž s největší pravděpodobností nedojde a tedy cílová částka 11 mil. Kč nebude pravděpodobně dosažena), naopak je v rozpočtu obce předpokládána stagnace u DPH.

Nicméně Finanční výbor odhadujeme (dle veřejných predikcí) celkově příjmy vyšší o 3 mil. Kč. Je dobře, že obec je v tomto směru i nadále obezřetná i když výrazně méně než-li v minulých letech. Důvodem může být i fakt, že zde byla při sestavování snaha o maximální pokrytí výdajů z jiných zdrojů, než-li je přebytek z minulých let.

#### Příjmy z finančních operací

Zde je rozpočtováno nesmyslně málo (800.000 Kč). Při současném úročení by vycházely příjmy na cca 5,5 mil. Kč. I kdybychom kalkulovali výraznější pokles úroků v druhém pololetí, který je velmi nepravděpodobný, bude výnos nad 4 mil. Kč. Proto bychom měli za rozumné považovat rozpočtovat 4 mil. Kč, a tím snížit deficit celkového rozpočtu.

Výpočty však předpokládají aktivní využití 50 mil. Kč z běžného účtu na spořicí u PPF. V souvislosti s tímto bodem bychom zároveň apelovali na aktivní práci s likviditou – při rozdílu v úročení přes 3% body jsou rozdíly poměrně významné. Jako finanční výbor budeme v tomto směru i nadále aktivní.

#### Ostatní poznatky na příjmové straně rozpočtu

- Z rozpočtu je patrný očekávaný příjem z prodeje obecních pozemků ve výši 250 tis.Kč. Finančnímu výboru není znám záměr prodeje prostorově významnějšího obecního pozemku.
- Převody na paragrafu 6330 jak na straně příjmu, tak na straně výdajů doporučujeme zvýšit alespoň o 3 mil. Kč.

Některé položky na straně příjmu obce by mohly být jemněji korigovány, nicméně na výslednou podobu předpokládaného příjmu to nemá podstatný vliv. Po zapracování nalezených podnětů považuje Finanční výbor příjmovou část návrhu rozpočtu za reálně sestavenou, odpovídající predikcím a známým záměrům obce pro rok 2023. V příjmové části rozpočtu obce je již počítáno s příjmem 4,1 mil. Kč, jako dotace z MMR na obnovu ulice Pod Lesem.

## 2) Výdaje rozpočtu obce

- Navyšování ceny za energie je pro rok 2023 zbytečné. Ceny jsou fixovány a dlouhodobější odběr se významněji nemění.
- U pozemních staveb a jejich příprav došlo k výraznému navýšení ceny na PD zvýšení bezpečnosti v HSystemu a to 250 na 400 tis. Kč. Současně z plánu přípravy byla vypuštěna příprava PD na ulici Formanská. Kdy pozemek pod touto komunikací by již v roce 2023, dle uzavřených plánovacích smluv, mohl být získán do majetku obce. Tako komunikace se řadí mezi nejhorší komunikace v obci.
- U §2321 je uvedena stavba/modernizace ČOV ve výši 1mil.Kč a to bez konkrétního detailu. Jde-li o jemné automatické česle pro předčištění, jde dle našeho názoru o zbytnou investici. Doporučujeme se omezit běžné opravy ČOV a vyčkat na nového dlouhodobého provozovatele ČOV (od 7/2023). Poté aktualizovat plán obnovy a investic do VaK a následně realizovat jednotlivé body uvedené v tomto dokumentu či aktuální náměty na zlepšení technologie ČOV. Vše s ohledem na dodržení podmínek přijaté dotace na modernizaci ČOV v minulých letech.  
Upozorňujeme, že v následujících letech bude obec čekat větší investice do ČOV ve formě výměny distribuce vzduchu v jednotlivých čistících bazénech.  
Dále konstatujeme, že uvedené částky na opravách a udržování jsou z pohledu provozu velmi nízké a to jak u §2321 tak §2310. V součtu obou položek doporučujeme částku min. 750 000 Kč
- U kapitol ZŠ a MŠ nebyla akceptována plná požadovaná výše neinvestičního příspěvku zřizovatele, což v dnešní době může vést k dodatečným nákladům a změnám rozpočtu během roku 2023. U kapitoly MŠ není v roce 2023 počítáno s žádnou údržbou obecních nemovitostí. Neinvestování do těchto nemovitostí v roce 2023 může způsobit významně vyšší náklady na opravu v následujících letech. Jde zejména o nutné opravy na „kulatém domě“ a jeho přístupové rampě a sanování havarijního stavu terasy původní nemovitosti.
- Kulturní život v obci: Kulturní výbor zpracoval podklady pro rozpočet s ohledem na plán postupného rozšiřování kulturních aktivit v naší obci. Finanční prostředky na kulturní představení jako jsou pohádky pro děti, besedy byly poníženy na aktuální rozsah uvedený v rozpočtu na rok 2022. Domníváme se že, navýšení částky na požadovanou výši pro rok 2023 nemá na obecní rozpočet zásadní vliv.
- Péče o zeleň
  - Finanční výbor by rád znal detailnější rozklad položky 3745-5169.
  - Dáváme ke zvážení plánované pořízení dalšího sekacího traktoru, a to s ohledem na aktuální vybavení a personální obsazení technické čety obce. (Položka 3745-6122).
- Zastupitelstvo obce
  - Na základě usnesení zastupitelstva se výrazně zvýšily náklady na odměny zastupitelů, které budou dosahovat cca 5 mil. Kč. Z návrhu rozpočtu je také zřejmé, že se zvyšují náklady spojené na nákupy drobného či nspecifického materiálu. Doporučujeme v rámci tohoto paragrafu revidovat očekávané provozní náklady a také zvážit schválené sčítání odměn zastupitelů. Náklady se oproti roku 2022 zvýšily z očekávaných 2.67mil. Kč (resp. po volbách 3,2 mil. Kč) na očekávané výdaje v roce 2023 ve výši 5,38 mil.Kč.
- Činnost místní samosprávy
  - obecně lze konstatovat, že u mnoha položek tohoto paragrafu jsou finanční prostředky nadhodnoceny, což ve výsledku dělá skrytou rozpočtovou rezervu a tedy navyšuje rezervu na položce 5901.

### 3) Financování a volné prostředky

Dovolujeme si shrnout, že obec disponuje nezanedbatelným množstvím finančních prostředků, které doporučujeme i nadále zhodnocovat lépe, než-li nám nabízí běžný provozní účet obce.

Obec aktuálně využívá tyto finanční produkty

- Termínovaný účet 20 mil. Kč u J&T Bank, končící 12.1.2023, navrhujeme prodloužit o 9 měsíců s úrokem **6,15% p.a.** Vzhledem k tomu, že většina peněz je likvidní, i rozpočtované náklady na tělocvičnu lze krýt z rezerv, doporučujeme 9 měsíců (alternativy 6 měsíců 5,85% p.a. a 12 měsíců 6,3% p.a.)
- Termínovaný vklad 20 mil. Kč u Moneta bank, končící 23.3.2023
- Investiční vklad 20 mil. Kč u společnosti Conseq
- Spořicí účet s úrokem **5,6% p.a.** u PPF Bank
  
- Běžný účet s úrokem 2,5% p.a. u PPF Bank
- Běžný účet ČSOB
- Běžný účet u Národní Banky ČR

### 4) Závěr

S ohledem na fakta, že v rozpočtu obce jsou na rok 2023 plánovány významné výdaje jako jsou například zahájení výstavby tělocvičny (38,5 mil.Kč), rekonstrukce ulic Pod Lesem a Májová (9,5 mil.Kč), nákup nemovitosti (6,5 mil.Kč), investice do vodovodního řadu (2,7 mil.Kč), majetkové vyrovnání a další významější investice je rozpočet sestaven na základě reálných podkladů a kalkulací.

Finanční výbor však doporučuje zvážení provedení výše uvedených zásahů do rozpočtu tak, aby se rozpočet ještě více přiblížil reálným potřebám obce.

Výdaje 136,4 mil.Kč s ohledem na prezentované akce a běžný provoz obce shledává Finanční výbor jako reálně předvídatelné. V této souvislosti upozorňujeme na zachování poměru provozních a investičních výdajů. Také upozorňujeme na nutnost aktualizace střednědobého rozpočtového výhledu obce tak, aby byl v souladu s navrhovaným rozpočtem a plány vedení obce do dalších let.

V rozpočtu jsme nedohledali významnější výdaje na energetické úspory, minimálně jsme předpokládali nalezení položek určených na projektové dokumentace popřípadě realizací připravených opatření, které již byly naznačovány zastupiteli zejména ze sdružení VIZE22 na veřejných zasedání zastupitelstva. Vzhledem k možnému navýšení příjmů bychom navrhovali částku 2 mil. Kč, právě na přípravy projektů či studií vedoucí ve výsledku k významnější úspoře finančních prostředků v budoucím období.

Uvažované příjmy obce ve výši 92,7 mil. Kč shledal Finanční výbor jak reálné - dosažitelné.

Za finanční výbor : Tomáš Hošek, 27.11.2022

