

## Komentář k rozpočtu na rok 2023

V souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti a zákonem č. 24/2017 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím právní úpravy rozpočtové odpovědnosti, předkládáme návrh rozpočtu města Brušperka na rok 2023, včetně komentáře a přílohy k návrhu rozpočtu na rok 2023.

### **PŘÍJMY**

Město Brušperk hospodařilo v roce 2022 s přebytkem finančních prostředků na účtech ve výši 42 196 tis. Kč. Tento přebytek zapojujeme do návrhu rozpočtu na rok 2023 (tř. 8 Financování) a bude použit k úhradě investičních případně neinvestičních potřeb města.

### **DAŇOVÉ PŘÍJMY**

Při stanovení sdílených daňových příjmů jsme vycházeli ze dvou zdrojů, a to z RUD (rozpočtové určení daní) - předpokládaných daňových výnosů obce pro rok 2023 Sdružení místních samospráv ČR, z.s. a z kalkulačky RUD Svazu měst a obcí ČR (I-Rating). SMS ČR, z.s. stanovuje hodnoty dle predikce Ministerstva financí ČR ze srpna 2022 (82 104 tis. Kč). SMO ČR aktualizuje údaje na základě odhadu MF ČR na předpokládanou výši inkasa daní v roce 2022 (82 102 tis. Kč). Rozdíl v predikcích činí 2 tis. Kč. Vybrané a následně přerozdělené sdílené daně mohou být ovlivněny jak pozitivně, tak i negativně, a to celou řadou faktorů, např. znovuoobnověním kompenzačního bonusu, inflací, dopadem zahraničních událostí, problémy větších i menších podniků, případně oživením ekonomiky po konci pandemie. Navržená výše sdílených daňových příjmů se státním rozpočtem činí 81 842 tis. Kč.

Doposud ještě není známá skutečná daň z příjmů právnických osob za obec dle daňového přiznání za rok 2022. V návrhu rozpočtu je v příjmech částka ve výši 1 500 tis. Kč. Stejná částka je součástí výdajové části rozpočtu na ř. 6399. Město výdaj k zaplacení této daně **neprovádí a neinkasuje** tak její příjem. Částka odpovídající dani zůstává na bankovním účtu obce a k faktickému převodu daně na finanční úřad nedochází. Částka bude upřesněna.

Místní poplatky jsou navrženy na úrovni skutečných příjmů roku 2022. Dle skutečného plnění roku 2022 jsou navrženy taktéž správní poplatky vybírané městským úřadem, daň z hazardních her a daň z nemovitých věcí.

V minulosti se predikované daňové příjmy snižovaly o určitá procenta, ale skutečnost byla vždy vyšší, než predikce (viz následující tabulka). Skutečnost prvních dvou měsíců roku 2023 tento předpoklad potvrzuje (+1,7 mil. Kč oproti stejnému období roku 2022).

<b>Rozpočet 2021</b> (v tis. Kč)	<b>Skutečnost 2021</b> (v tis. Kč)	<b>Rozpočet 2022</b> (v tis. Kč)	<b>Skutečnost 2022</b> (v tis. Kč)
58 502	72 813	68 026	81 140

Celkové daňové příjmy jsou proti skutečnému plnění loňského roku navrženy o 6 845 tis. Kč vyšší.

## **NEDAŇOVÉ PŘÍJMY**

V nedaňových příjmech jsou navrženy odvody odpisů příspěvkových organizací:

- základní škola, odpisy 2 139 tis. Kč, odvody 1 070 tis. Kč
- mateřská škola, odpisy 932 tis. Kč, odvody 932 tis. Kč
- základní umělecká škola, odpisy 72 tis. Kč, odvody 72 tis. Kč
- domov pro seniory, odpisy 765 tis. Kč, odvody 765 tis. Kč

Neodvedené finanční prostředky budou součástí investičního fondu příspěvkové organizace ZŠ a budou sloužit převážně na údržbu a opravy svěřených budov a technologií.

Nedaňové příjmy jsou ovlivněny refakturací spotřebované elektrické energie trafostanice základní škole, mateřské škole, základní umělecké škole a SK Brušperk a zapojením nájemného za restauraci Na Letné (25 tis. Kč měsíčně).

Ostatní nedaňové příjmy jsou přibližně na stejné úrovni roku 2022.

## **KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY**

V rozpočtu počítáme s prodejem městských pozemků v lokalitě Šištot, jedná se o pozemky parc. č. 878 ostatní plocha, ostatní komunikace, parc. č. 2650 travní porost, parc. č. 2651/1 trvalý travní porost a parc. č. 3175 orná půda, případně jejich částí. Očekávaný příjem z prodeje je 435 tis. Kč.

## DOTACE

V oblasti dotačních transferů rozpočtujeme pravidelné dotace:

- ze státního rozpočtu na výkon státní správy ve výši **4 457,10 tis. Kč**, konkrétně základní působnost 981 904 Kč, působnost matričního úřadu 365 184 Kč, výkonová složka: sňatky 27 648 Kč, úmrtí 31 744 Kč, určení otcovství souhlasným prohlášením rodičů 8 448 Kč, na působnost stavebního úřadu 3 041 393 Kč
- dotace z MSK na výkon regionálních funkcí knihoven ve výši **548 tis. Kč**
- od obcí na provoz knihoven (Stará Ves nad Ondřejnicí, Sviadnov, Palkovice) ve výši **451 tis. Kč**
- skutečná výše neinvestiční dotace na financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním základních druhů a forem sociálních služeb z rozpočtu Moravskoslezského kraje pro Domov pro seniory Ondráš činí **8 697 tis. Kč**
- dotace z MF ČR na organizaci voleb prezidenta ČR ve výši **115,80 tis. Kč**
- průtoková dotace v rámci Operačního Programu J. Á. Komenský pro základní školu, evropský podíl **3 190 tis. Kč**, národní podíl **967 tis. Kč** (tyto prostředky jsou zahrnuty i ve výdajové části rozpočtu)

Součástí třídy 4 je i příjem finančních prostředků na účet sociálního fondu ve výši 1 035 tis. Kč.

## FINANCOVÁNÍ

V oblasti financování je zapojený již zmiňovaný loňský přebytek finančních prostředků na účtech města v celkové výši **42 196 tis. Kč**.

V této částce není zahrnut kontokorentní úvěr ve výši 5 mil. Kč, který by bylo možno použít k případnému řešení časového nesouladu mezi příjmy a výdaji.

Prostředky zahrnují rezervu na obnovu vodovodů a kanalizací od roku 2019 ve výši 370,65 tis. Kč (74 130 Kč ročně). K tomuto účelu byla vytvořena rezerva ve výdajové části rozpočtu (§ 6409, položka 6901).

Celková rozpočtovaná hodnota příjmů vč. financování činí **163 536,076 tis. Kč**.

## VÝDAJE

Navrhované výdaje jsou včetně rezervy běžných a kapitálových výdajů, výdajů na participativní rozpočet a rezervy na obnovu vodovodů a kanalizací ve výši **163 536,076 tis. Kč**. Z navrhovaného rozpočtu vyplývá rezerva výdajové části rozpočtu v celkové výši **4 989,209 tis. Kč**.

V rozpočtu jsou zapracovány výdaje na akce, které by měly být spolufinancovány z dotací, o které bylo požádáno. V případě, že žádostem o dotaci nebude vyhověno, nebudou s největší pravděpodobností tyto akce realizovány, např.:

- oprava fasády budovy městského úřadu
- cyklostezka na Fryčovice
- projektová dokumentace, urbanistická studie historického centra města
- zadržování vody v krajině
- budova hasičské zbrojnice, první část
- cesta k Ruskově lávce

V případě získání dotací navýší tyto prostředky příjmovou stránku rozpočtu a zvýší rezervu výdajové části rozpočtu města.

V návrhu rozpočtu předpokládáme kromě běžných výdajů zajišťujících bezproblémový chod města, jeho příspěvkových organizací a organizační složky města, tyto akce:

### § 1031 Lesní hospodaření

Práce v obecním lese, zalesňování 450 tis. Kč

### § 1036 Správa v lesním hospodářství

Dohled lesního hospodáře 65 tis. Kč

### § 2115 Úspora energie a obnovitelné zdroje

Spolufinancování „Kotlíkové dotace v MSK“ v rámci 5. výzvy 50 tis. Kč

### § 2212 Silnice

PD, spojnice prodloužené Polní a Zahradní 200 tis. Kč

PD, zastávka Brušperk, střed 710 tis. Kč

Úprava a zpevnění polních cest 70 tis. Kč

Úprava ostrůvku na Borošíně 45 tis. Kč

Cesta J. Matěje (prodloužení) 200 tis. Kč

Oprava úniku vody na náměstí 80 tis. Kč

Okružní křižovatka 1 020 tis. Kč

Cesta k Ruskově lávce	2 900 tis. Kč
Realizace ul. Nové Veselíčko II. Etapa	1 500 tis. Kč
<b>§ 2219 Správa, údržba a výstavba chodníků</b>	
Cyklostezka Brušperk, Fryčovice, vč. administrace dotace	12 000 tis. Kč
Realizace, chodník Dráhy	6 000 tis. Kč
<b>§ 2292 Veřejná doprava</b>	
Dopravní územní obslužnost F-M	651 tis. Kč
Zajištění dopravní obslužnosti MSK, Novojičínsko – východ	266 tis. Kč
<b>§ 2321 Čištění a odvádění odpadních vod</b>	
PD, stavební povolení, kanalizace ul. Krmelínská	170 tis. Kč
Odvodnění vč. PD (3 lokality)	850 tis. Kč
<b>§ 2333 Úpravy drobných vodních toků</b>	
Oprava žlabu přehrady č. 1	50 tis. Kč
Studie, PD, realizace, mokřad u hlavní přehrady	240 tis. Kč
<b>§ 3111 Mateřská škola</b>	
Příspěvek města na provoz	1 600 tis. Kč
Příspěvek města na opravy a vybavení (výčet):	900 tis. Kč
▪ lehátka pro děti do 3 tříd	151 tis. Kč
▪ matrace k lehátkům pro děti	63 tis. Kč
▪ BOZP	36 tis. Kč
▪ webové stránky MŠ	28 tis. Kč
▪ výměna pískoviště u třídy Včelek	25 tis. Kč
▪ hračky, stavebnice a hry pro děti	180 tis. Kč
▪ pomůcky ke vzdělávání dětí	80 tis. Kč
▪ síta do oken, herna, třídy	65 tis. Kč
▪ Nákup tělovýchovného náčiní	40 tis. Kč
Příspěvek na opravy a vybavení školní jídelny (výčet):	241 tis. Kč
▪ obnova 3 ks PC vybavení, kancelář	52 tis. Kč
▪ inventář kuchyně (várnice, boxy, krájecí desky, nože termoporty)	105 tis. Kč
▪ přepravní vozíky (3 ks)	22 tis. Kč
▪ velká lednice do výdejny ZŠ	36 tis. Kč
Investiční příspěvek města:	1 650 tis. Kč
▪ oplocení odloučeného pracoviště	1 500 tis. Kč
▪ interaktivní tabule do třídy Broučků	150 tis. Kč
<b>§ 3113 Základní škola</b>	
Příspěvek na provoz	6 800 tis. Kč
Příspěvek na opravy	750 tis. Kč
Příspěvek na plat	200 tis. Kč
Příspěvek na provoz bazénu	2 000 tis. Kč
Příspěvek na provoz sportovní haly	750 tis. Kč
Příspěvek na volnočasové aktivity dětí	18 tis. Kč

<b>§ 3231 Základní umělecká škola</b>	
Příspěvek na provoz	60 tis. Kč
<b>§ 3314 Činnosti knihovnické</b>	
Webové stránky	40 tis. Kč
<b>§ 3319 Ostatní záležitosti kultury</b>	
Kulturní akce s právy k duševnímu vlastnictví	750 tis. Kč
Provozní výdaje, ostatní kulturní akce	350 tis. Kč
<b>§ 3326 Obnova hodnot místního a historického povědomí</b>	
Odvhlčení a fasáda budovy MěÚ (1. etapa)	1 200 tis. Kč
<b>§ 3392 Zájmová činnost společenská</b>	
Dotace spolkům	700 tis. Kč
Dotace Římskokatolické farnosti na opravu zídky u kostela	400 tis. Kč
<b>§ 3412 Sportovní zařízení</b>	
Regály do nového kontejneru na míče a pomůcky	70 tis. Kč
Brušperská padesátka	50 tis. Kč
Odměna hospodáře	204 tis. Kč
Studie a PD, škvárové hřiště, Pumptrack	260 tis. Kč
Oprava svahu u hřiště s umělým povrchem	200 tis. Kč
Vertikutace	70 tis. Kč
Výměna plynového kotle (jen v případě havárie)	90 tis. Kč
Údržba sítí a malého hřiště s umělým povrchem	200 tis. Kč
PD, šatny SK	700 tis. Kč
<b>§ 3419 Zájmová činnost sportovní</b>	
Dotace spolkům	1 800 tis. Kč
<b>§ 3612 Byty</b>	
Výměna vodoměrů v bytových domech (30 bytů)	36 tis. Kč
Stavební práce v objektu čp. 270	1 415 tis. Kč
Opravy v obecních domech	251 tis. Kč
OD čp. 573, oprava střechy	500 tis. Kč
Bacikův dům, chodba, vnější špalety	260 tis. Kč
Opravy a havárie	215 tis. Kč
Obecní domy, rekonstrukce 3 bytů	1 650 tis. Kč
<b>§ 3613 Nebytové hospodářství</b>	
Rekonstrukce (rozšíření) veřejných WC v budově ND	250 tis. Kč
<b>§ 3631 Veřejné osvětlení</b>	
Realizace VO – II. Etapa	2 500 tis. Kč
Kabeláž na ul. Polní	100 tis. Kč
<b>§ 3639 Komunální služby a územní rozvoj</b>	

Změna územního plánu vč. Standardizace	590 tis. Kč
Analyzátor k trafostanici (fotovoltaika)	250 tis. Kč
Vrty (Unigeo)	300 tis. Kč
Aktualizace povodňového plánu	80 tis. Kč
Odpadkové koše na cyklostezce	35 tis. Kč
Lavička u Hrušky	50 tis. Kč
Studie, PD na rozvoj města vč. výjezdu od Hrušky	500 tis. Kč
Studie, PD, zázemí pro pracovní četou	250 tis. Kč
Archeologický průzkum Šibenice	100 tis. Kč
Studie v rámci FST (Fondu spravedlivé transformace)	200 tis. Kč
Grilovací místo u přehrady	100 tis. Kč
Rekonstrukce kuchyně, Na Letné	500 tis. Kč
Bezpečnostní kamery	100 tis. Kč
Výkup pozemků mezi hasičárnou a PČR	600 tis. Kč
<b>§ 4349 Senior TAXI</b>	
Provoz, administrace	450 tis. Kč
<b>§ 4350 Domov pro seniory Ondráš</b>	
Příspěvek města na klienty	270 tis. Kč
Příspěvek na plat údržbáře	120 tis. Kč
Příspěvek na dopravu stravy o prázdninách	55 tis. Kč
<b>§ 5212 Ochrana obyvatelstva</b>	
Rezerva na zajištění přípravy na krizové situace	300 tis. Kč
<b>§ 5213 Krizová opatření</b>	
Rezerva na krizová opatření a odstraňování následků (krizový zákon)	100 tis. Kč
<b>§ 5311 Bezpečnost a veřejný pořádek</b>	
Služby obecních strážníků	150 tis. Kč
<b>§ 5512 Požární ochrana</b>	
PD - budova hasičské zbrojnice (HZ)	280 tis. Kč
Realizace – budova požární zbrojnice, první část	22 000 tis. Kč
Administrace a management dotace Modernizace HZ	45 tis. Kč
<b>§ 6171 Místní správa</b>	
Platy zaměstnanců	11 500 tis. Kč
Odvody	3 910 tis. Kč
PD zvýšení kapacity MŠ	600 tis. Kč
Vratné kelímky	200 tis. Kč
Programové vybavení, webové stránky	113 tis. Kč
Pořízení přívěsu za auto	50 tis. Kč
Grafický manuál a LOGO města	80 tis. Kč
Výmalba kanceláří, koberce	53 tis. Kč
Výměna plynového kotle MěÚ	120 tis. Kč
Dluhová/exekuční poradna	36 tis. Kč

<b>§6221 Humanitární zahraniční pomoc, Pomoc Ukrajině</b>	
Peněžitá pomoc	50 tis. Kč
<b>§ 6320 Pojištění majetku</b>	
Pojištění majetku	520 tis. Kč
<b>§ 6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené</b>	
Participativní rozpočet	300 tis. Kč
Rezerva na obnovu vodovodů a kanalizací	370,650 tis. Kč
Rezerva na běžné výdaje	500 tis. Kč
Rezerva na kapitálové výdaje	4 489,209 tis. Kč

Návrh rozpočtu města Brušperku na rok 2023 byl zveřejněn na úřední desce městského úřadu od 10. 3. 2023 do zveřejnění rozpočtu. V době zveřejnění návrhu rozpočtu do 27. 3. 2023 se žádný z občanů nepřihlásil se svou připomínkou.

Návrh rozpočtu města byl dne 10. 3. 2023 předán k projednání Finančnímu výboru zastupitelstva města Brušperku.