

## Zpráva finančního výboru při Zastupitelstvu obce Trojanovice

### Pořadové č. 1

Výboru byly předloženy podklady návrhu rozpočtu 2023:

- Návrh rozpočtu a střednědobého výhledu Jubilejní základní školy Prezidenta Masaryka a mateřské školy Trojanovice, okres Nový Jičín, p.o.
- Návrh rozpočtu obce Trojanovice v základním odvětvovém a druhovém členění podle platné rozpočtové skladby (v tomto členění je předložen ke schválení ZO)
- Návrh rozpočtu obce Trojanovice v podrobnějším členění na paragrafy a položky
- Plnění rozpočtu k 18.11.2022

Návrh rozpočtu obce je zpracován Přírůstkovou metodou – vychází z rozpočtu uplynulého roku s odhadem meziročních změn. V oblasti daňových příjmů velmi střízlivě kopíruje schválený rozpočet 2022 s mírným navýšením cca 2%.

Predikce nejvýznamnějšího zdroje příjmů - daňových výnosů (zdroj: apps.smscr.cz/rud vycházející z predikce MF z 09/2022) ve výši 51,2 mil. Kč ukazuje na vysokou pravděpodobnost, že celkové příjmy budou vyšší o několik milionů Kč.

Na výdajové stránce běžné výdaje společně s plánovanými investicemi počítají s 58 mil. Kč, což v návrhu znamená nutné zapojení finančních prostředků z minulých let, tj. příjmy roku 2023 nepokryjí výdaje 2023. Zde je nutno zmínit management dotačních příležitostí (na rok 2023 hlavně na nejvyšší investiční položku -realizaci vodovodů), který může značně napomoci vylepšit saldo. Do běžných výdajů byly správně promítnuty zvýšené výdaje na energie i na skládkování.

Nově oproti předchozím letům je rozpočet navržen ke schválení v členění na třídy – tedy v základním členění, které umožňuje snížit administrativní zátěž v podobě tvorby rozpočtových opatření. Tj. rozpočtová opatření se budou týkat pouze financí, které překročí schválený rozpočet v celkovém úhrnu dané třídy a u vybraných závazných ukazatelů.

FV doporučuje

- zvážit v souvislosti s navýšením nákladů za svoz a uložení odpadu navýšení příjmů za položku poplatek za likvidaci odpadu
- schválení rozpočtu v navrženém znění – schodkový rozpočet s vyrovnaným hospodařením
- prověřit možnost zakoupení modulu klikací rozpočet k programu Vera pro průběžné transparentní sledování plnění rozpočtu.
- umístit na stránky obce do sekce rozpočet odkaz na <https://monitor.statnipokladna.cz/ucetni-jednotka/00298514>, kde lze vidět plnění rozpočtu v základním druhovém a odvětvovém členění po měsících.
- v návaznosti na schválený rozpočet 2023 připravit návrh rozpočtového výhledu 2024-26 s aktualizací investic

Doporučení k RO ~~29~~ a 30:

V případě překročení příjmů není RO povinné. Povinnost se vztahuje pouze na změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu, změny závazných ukazatelů vůči jiným osobám – tj. příjem v 4xxx třídě.

U RO 29 doporučujeme ponechat pro příště příjem bez RO, tedy nesrovnávat rozpočet na 100% skutečnosti a příjmy nevyrovnávat výdejem do rezervy. Odbourá se tak zbytečná administrativa.

U RO 30 je postup správný – rozpočtový příjem, který slouží k pokrytí rozpočtového výdaje musí být rozpočtován

Za finanční výbor ustanovený dne 24.10.2022 Zastupitelstvem obce Trojanovice pro období 2022-2026:

Předsedkyně Mgr. Ivana Vrtalová

Členové Ing. Jiří Horák ,

PharmDr. Jan Gajdošek