

OBEC VYSOKÁ U PŘÍBRAMĚ

ROZPOČET

2019



NÁVRH

ke schválení na zasedání zastupitelstva obce

12.12.2018

Listopad 2018

Obsah

Úvod	3
Východiska návrhu rozpočtu	3
Základní charakteristika rozpočtu 2019.....	3
Tabulková část.....	4
Komentář k jednotlivým částem rozpočtu	6
Rozpočtové příjmy	6
Rozpočtové výdaje.....	6
Závěr.....	7
Informace dle § 5 odst. 3 Zákona 23/2017 Sb. o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.....	7
Návrh usnesení.....	7

Úvod

Návrh rozpočtu obce na rok 2019 je zpracován v souladu s platnými právními předpisy, především zákonem 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a vyhláškou MF ČR č. 12/2018 ze dne 18.1.2018, kterou se mění vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě v platném znění.

Východiska návrhu rozpočtu

- Makroekonomická predikce Ministerstva financí České republiky pro roky 2019 a 2020
- Materiál agentury AQE Advisors – Výpočet sdílených daní obcí 2019
- Schválený rozpočet a rozpočet po změnách 2018, hodnocení plnění rozpočtu k 31. 7. 2018
- Smluvní závazky obce pro rok 2019
- Schválený rozpočtový výhled obce 2019–2020.

Základní charakteristika rozpočtu 2019

Rozpočet je navržen jako schodkový, celkové rozpočtové výdaje jsou o 140 tis. Kč vyšší než celkové rozpočtové příjmy.

Do návrhu rozpočtu 2019 jsou zahrnuty očekávané kapitálové výdaje v celkové výši 1210 tis. Kč v paragrafech 2212 – silnice (směna pozemků od ÚKZÚZ ca. 500 m² pro ostatní možné drobné nákupy pozemků pro obecní komunikace, 170 tis. Kč celkem), 2321 – odvádění a čištění odpadních vod (prováděcí dokumentace, vybudování el. přípojky, cesta k ČOV, 1.mil. Kč celkem), 3631 – veřejné osvětlení (nové stožáry a světelné body, 100 tis. Kč celkem a 3639 – komunální služby a územní rozvoj (drobné nákupy pozemků, 10 tis. Kč celkem).

Tyto kapitálové výdaje budou v rozpočtu 2019 z větší části pokryty přebytkem běžných příjmů oproti běžným výdajům (1070 tis. Kč), zbytek (140 tis. Kč) bude pokryt úsporami z minulých let.

Tabulková část

Rozpočtové příjmy v tis. Kč						
Paragraf	Popis	Položka	Popis	Běžné	Kapitálové	Celkem
0000		1111	Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	930		930
0000		1112	Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti	40		40
0000		1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	80		80
0000		1121	Daň z příjmů právnických osob	880		880
0000		1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	15		15
0000		1211	Daň z přidané hodnoty	1900		1900
0000		1334	Odvody za odnětí půdy – ZPF	1		1
0000		1340	Poplatek za provoz systému likvidace komunálního odpadu	210		210
0000		1341	Poplatek ze psů	5		5
0000		1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	1		1
0000		1361	Správní poplatky	1		1
0000		1381	Daň z hazardních her	10		10
0000		1511	Daň z nemovitých věcí	170		170
0000		4112	Neinvest. transfery ze stát. rozpočtu – souhrnný dotační vztah	56		56
1012	Podnikání v zemědělství	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	13		13
2212	Silnice	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	6		6
3314	Činnosti knihovnické	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	1		1
3399	Ostatní záležitosti. kultury	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	1		1
3722	Sběr a svoz komunál. odpadů	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	13		13
3725	Využ. a znešk. kom. odpadů	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky, náhrady	32		32
6310	Příjmy a výdaje z fin. operací	2141	Příjmy z úroků (část)	2		2
Celkem		0		4 367	0	4 367
z toho:						
	Daňové příjmy (třída položek 1)					4 243
	Běžné dotace (třída položek 4)					56
	Nedaňové nekapitálové příjmy (třída položek 2)					68

Rozpočtové výdaje v tis. Kč				
Paragraf	Popis	Běžné	Kapitálové	Celkem
2212	Silnice	70	100	170
2292	Dopravní obslužnost	9	0	9
2310	Pitná voda – infrastruktura	80	0	80
2321	Odvádění a čištění odpadních vod, nakládání s kaly	250	1000	1250
2333	Úpravy drobných vodních toků	10	0	10
3111	Předškolní zařízení	25	0	25
3314	Činnosti knihovnické	34	0	34
3319	Ostatní záležitosti kultury	6	0	6
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	74	0	74
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	60	0	60
3421	Využití volného času dětí a mládeže	40	0	40
3613	Nebytové hospodářství	70	0	70
3631	Veřejné osvětlení	100	100	200
3635	Územní plánování	0	0	0
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	296	10	306
3721	Sběr a svoz nebezpečného odpadu	5	0	5
3722	Sběr a svoz komunálního odpadu	180	0	180
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	70	0	70
3745	Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň	80	0	80
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině, manželství	10	0	10
4349	Ostatní sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatel	20	0	20
5212	Ochrana obyvatelstva	2	0	2
5512	PO – dobrovolná část	110	0	110
6112	Zastupitelstvo obce	840	0	840
6171	Činnost místní správy	805	0	805
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	5	0	5
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	3	0	3
6399	Ostatní finanční operace	20	0	20
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	23	0	23
Celkem		3297	1210	4507
Saldo				-140
Financování: položka 8115 – Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech				140

Komentář k jednotlivým částem rozpočtu

Rozpočtové příjmy

A. Příjmy ze sdílených daní V položkách

sdílených daní, tj.

- 1111 - Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti
- 1112 - Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti
- 1113 - Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů
- 1121 - Daň z příjmů právnických osob
- 1211 - Daň z přidané hodnoty jsou příjmy obce pro rok 2019 navrženy dle predikce daňových příjmů pro obec Vysoká u Příbramě, uvedených v materiálu agentury AQE Advisors „Výpočet sdílených daní obcí 2019“, s přihlédnutím k plněním příjmů za prvních 7 měsíců roku 2018.

B. Ostatní příjmy

Příjmy v položce 1340 – poplatek za provoz systému likvidace komunálního odpadu a v paragrafu 3722 – příjmy za sběr a svoz komunálního odpadu od organizací, jsou v návrhu ponechány na úrovni roku 2018 a bude je případně nutno upravit, kdyby se v důsledku zvýšených nákladů na služby ve výdajových paragrafech 3721 – sběr a svoz nebezpečného odpadu, 3722 – sběr a svoz komunálního odpadu a 3725 – využívání a zneškodňování komunálních (tříděných) odpadů musely zvýšit poplatky za komunální odpad pro obyvatele, majitele rekreačních nemovitostí a organizace.

Příjmy z pronájmu pozemků (paragraf 1012, položka 2131) odpovídají uzavřeným pachtovním smlouvám na obecní pozemky se ZD Krásná Hora, ÚKZÚZ a p. Tomášem Němcem. Příjmy z úroků (paragraf 6310): dočasně volné peněžní prostředky budou v rámci možností zhodnocovány využitím úročených běžných účtů, spořicíh účtů, termínovaných vkladů nebo jiných zaručených finančních nástrojů. Reálný výnos tohoto zhodnocení očekáváme i v roce 2019 velmi nízký.

Rozpočtové výdaje

A. Běžné (nekapitálové) výdaje

Běžné výdaje zajišťují základní provozní potřeby obce. Pro rok 2019 jsou rozpočtovány v celkové výši 3297 tis. Kč, tedy na úrovni ca. 75 % běžných rozpočtových příjmů. V běžném hospodaření tedy v roce 2019 mohou být opět vytvořeny úspory, které slouží jako zdroj pro finanční krytí většiny kapitálových výdajů.

Komentář k návrhu nekapitálových výdajů v některých paragrafech:

2310 – pitná voda: DPP pro čerpání vody, náklady na případné podání žádosti o dotaci a na služby pro podporu informovanosti občanů o přípravě obecního vodovodu.

2321 – odvádění a čištění odpadních vod: vodohospodářské, právní a ekonomické konzultace pro přípravu investiční akce, inženýrské a administrativní práce, výběrové řízení na dodavatele.

2333 – úpravy drobných vodních toků: opravy a udržování Bacáku a vodoteče do Trnin.

3111 – předškolní zařízení: smlouva o školském obvodu MŠ s obcí Třebsko

3314 – činnosti knihovnické: dle aktuálního návrhu knihovnice pro rok 2019

3319 – nový kronikář, odhad 500 Kč/měs.

3399 – ostatní záležitosti kultury, 3421 – využití volného času dětí a mládeže, 4349 – sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatel: dle aktuálního návrhu předsedkyně sociálního a kulturního výboru pro rok 2019. V rámci paragrafu 3399 počítáme s dosavadní výší finančního daru rodičům při narození dítěte 2 tis. Kč.

3412 – sportovní zařízení v majetku obce: oprava pískového hřiště

3631 – veřejné osvětlení: mzda údržbáře, materiál pro světelné body, pronájem plošiny

5512 – PO: oprava zásahové stříkačky 80 tis. Kč plus běžné nákupy materiálu, PHM a služeb 6171 – činnost místní správy: zahrnuto 360 tis. Kč na platy zaměstnanců v prac. poměru (účetní, sekretářka) plus odpovídající zdravotní a sociální pojistné

Výdaje v paragrafech 3721 – sběr a svoz nebezpečného odpadu, 3722 – sběr a svoz komunálního odpadu a 3725 –

využívání a zneškodňování komunálních (tříděných) odpadů bude nutno upřesnit podle výsledků výběrových řízení na dodavatele těchto služeb pro rok 2019.

B. Kapitálové výdaje

Paragraf 2212 – silnice: případná směna pozemků, ostatní možné drobné nákupy pozemků pro obecní komunikace, 100 tis. Kč celkem

Paragraf 2321 – odvádění a čištění odpadních vod: prováděcí dokumentace, vybudování el. přípojky, cesta k ČOV, 1 mil. Kč celkem

Paragraf 3631 – veřejné osvětlení: nové stožáry a světelné body, 100 tis. Kč celkem

Paragraf 3639 – komunální služby a územní rozvoj: drobné nákupy pozemků, 10 tis. Kč celkem

Závěr:

Rozpočet je sestaven se standardní mírou opatrnosti, konzervativním přístupem k příjmové stránce a využitím reálných možností úspor na výdajové stránce.

Finanční výbor zastupitelstva, správce rozpočtu i účetní musí po celý rok pravidelně a systematicky kontrolovat účelné a efektivní využití rozpočtových prostředků v souladu s prioritami, stanovenými zastupitelstvem obce.

Informace dle § 5 odst. 3 Zákona 23/2017 Sb. o pravidlech rozpočtové odpovědnosti:

Údaje o schváleném rozpočtu a očekávaném plnění rozpočtu (Rozpočet po změnách) za rok 2018 jsou uvedeny ve výkazu FIN 2-12 M k 31.10.2018, který je zveřejněn na internetových stránkách obce <http://www.vysokaupribrame.cz> v rubrice Obecní úřad/Vyhlášky/Ostatní dokumenty.

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo:

- 1) schvaluje schodkový rozpočet obce Vysoká u Příbramě na rok 2019 v členění na paragrafy dle předloženého návrhu. Schodek rozpočtu bude pokryt úsporami z minulých let.
- 2) schvaluje výši daru rodičům při narození dítěte 2 tis. Kč
- 3) ukládá starostovi zajistit rozpis rozpočtu podle podrobné rozpočtové skladby
- 4) zmocňuje starostu k provádění následujících rozpočtových opatření:
 - a) přesuny částek mezi položkami rozpočtu, pokud nebudou překročeny celkové rozpočtované částky jednotlivých paragrafů
 - b) přesuny částek mezi paragrafy rozpočtu do výše 100 tis. Kč
 - c) navýšení nebo snížení rozpočtových příjmů nebo výdajů do výše 50 tis. Kč
 - d) povinná rozpočtová opatření pro odstranění rozdílů v dotačních vztazích po schválení jiných veřejných rozpočtů (např. příspěvek na výkon státní správy apod.)
 - e) změny rozpočtového zatřídění podle platné rozpočtové skladby