

# **OBEC VYSOKÁ U PŘÍBRAMĚ**

## **ROZPOČET 2020**



# **NÁVRH**

**ke schválení na zasedání zastupitelstva  
obce**

**30.12.2019**

Zpracovali: Ing. Jana Krejčová, Mgr. Martina Heroldová, Luboš Kalát  
**OBEC VYSOKÁ U PŘÍBRAMĚ – NÁVRH ROZPOČTU 2020**

## Úvod

Návrh rozpočtu obce na rok 2020 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. 329/2018 Sb., s účinností od 1.1. 2019 o rozpočtové skladbě v platném znění. Novela zavádí nové třídění rozpočtových položek.

## Východiska návrhu rozpočtu

- Makroekonomická predikce Ministerstva financí České republiky pro roky 2020 a 2021
- Schválený rozpočet a rozpočet po změnách 2019, hodnocení plnění rozpočtu k 31. 10. 2019
- Smluvní závazky obce pro rok 2020
- Predikace vybraných daňových příjmů obcí a krajů na rok 2020
- Schválený rozpočtový výhled obce 2020–2021

## Základní charakteristika rozpočtu 2020

Rozpočet je navržen jako schodkový, celkové rozpočtové výdaje jsou o 134 tis. Kč vyšší než celkové rozpočtové příjmy.

Do návrhu rozpočtu 2020 jsou zahrnuty očekávané výdaje v celkové výši 6 652 319 Kč v paragrafech 2212 – ostatní možné drobné nákupy pozemků pro obecní komunikace, 110 tis. Kč, 2321 – odvádění a čištění odpadních vod (zahájení stavby, vybudování el. přípojky, cesta k ČOV, 1 942 319 Kč celkem), 3631 – veřejné osvětlení (nové stožáry a světelné body, 80 tis. Kč celkem a 3639 – komunální služby a územní rozvoj (drobné nákupy pozemků, 360 tis. Kč celkem).

Tyto výdaje budou v rozpočtu 2020 z větší části pokryty přebytkem příjmů oproti výdajům, zbytek (134 tis. Kč) bude pokryt úsporami z minulých let.

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.

## Tabulková část

Rozpočtové příjmy								
Paragraf	Popis	Položka	Popis	2019 Schválený rozpočet	2019 skutečnost k 31.10.2019	Návrh 2020 kapitálové	Návrh 2020 běžné	Návrh rozpočtu 2020 celkem
0000		1111	Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	930 000	890 603,76	0	1 100 000	1 100 000
0000		1112	Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti	40 000	19 679,11	0	40 000	40 000
0000		1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	80 000	85 195,79	0	100 000	100 000
0000		1121	Daň z příjmů právnických osob	880 000	780 169,31	0	930 000	930 000
0000		1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	15 000	6 080	0	15 000	15 000
0000		1211	Daň z přidané hodnoty	1 900 000	1 697 848,37	0	2 100 000	2 100 000
0000		1334	Odvody za odnětí půdy – ZPF	1 000	41 425,80	0	1 000	1 000
0000		1340	Poplatek za provoz systému likvidace komunálního odpadu	210 000	212 070	0	320 000	320 000
0000		1341	Poplatek ze psů	5	0	0	0	0
0000		1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	1 000	0	0	1 000	1 000
0000		1361	Správní poplatky	1 000	800	0	1 000	1 000
0000		1381	Daň z hazardních her	10 000	18 618,46	0	30 000	30 000
0000		1511	Daň z nemovitých věcí	170 000	147 690,04	0	170 000	170 000
0000		4111	Neinv.přijaté transf.z VPS SR	0	29 000	0	0	0
0000		4112	Neinvest. transfery ze stát. rozpočtu – souhrnný dotační vztah	56 000	49 920	0	60 000	60 000
1012		2131	Příjmy z pronájmu pozemků	13 000	0	0	0	0
2212	Silnice	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	6 000	9 300	0	12 000	12 000
3314	Činnosti knihovnické	2119	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	1 000	540	0	1 000	1 000
3399	Ostatní záležitosti. kultury	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	1 000	4 936	0	5 000	5 000
3639	Pronájem pozemků, prodej	2131	Komun.sloužby a úz.rozvoj j.n.	0	26 421	0	13 000	13 000
3722	Sběr a svoz komunál odpadů	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	13 000	4 330	0	13 000	13 000
3725	Využ. a znešk. kom. odpadů	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky, náhrady	32 000	27 174	0	32 000	32 000
5512	Prodej Avie, prodej traktoru	3113	PO - dobrovolná část	0	30 000	0	110 000	110 000
6171	Dar - filmaři	2321	Činnost místní správy	0	10 000	0	0	0
6310	Příjmy a výdaje z fin.operací	2141	Příjmy z úroků (část)	2 000	1 147,83	0	2 000	2 000
6402		2222	Finanční vypořádání minul.let	0	3 210	0	0	0
0000		4116	Ostatní neinv. Transf. Ze státního rozpočtu	0	195 000	0	180 000	180 000
0000		4216	Krajská dotace (ČOV)	0	0	1 282 319	0	1 282 319

<b>Celkem</b>				4 367 000	4 291 159,47	1 282 319	5 236 000	<b>6 518 319</b>
	Z toho:		Daňové příjmy (třída položek 1)					4 808 000
			Běžné dotace (třída položek 4)					1 522 319
			Nedaňové nekapitálové příjmy (třída položek 2)					78 000
			Nedaňové nekapitálové příjmy (třída položek 3)					110 000

Rozpočtové výdaje						
Paragraf	Popis	2019 Schválený rozpočet	2019 skutečnost k 31.10.2019	Návrh 2020 kapitálové	Návrh 2020 běžné	Návrh rozpočtu 2020 celkem
2212	Silnice	170 000	51 836,50	40 000	70 000	110 000
2292	Dopravní obslužnost	9 000	0	0	9 000	9 000
2310	Pitná voda – infrastruktura	80 000	23 622,30	1 000 000	100 000	1 100 000
2321	Odvádění a čištění odpadních vod, nakládání s kaly	1 250 000	38 393,30	1 842 319	100 000	1 942 319
2333	Úpravy drobných vodních toků	10 000	0	0	5 000	5 000
3111	Předškolní zařízení	25 000	40 000	0	40 000	40 000
3314	Činnosti knihovnické	34 000	12 304	0	20 000	20 000
3319	Ostatní záležitosti kultury	6 000	5 300	0	18 000	18 000
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	74 000	72 933	0	99 000	99 000

3412	Sportovní zařízení v majetku obce	60 000	0	400 000	20 000	420 000
3421	Využití volného času dětí a mládeže	40 000	2 625	0	87 000	87 000
3613	Nebytové hospodářství	70 000	0	50 000	20 000	70 000
3631	Veřejné osvětlení	200 000	53 346	20 000	60 000	80 000
3635	Územní plánování	0	0	120 000	0	120 000
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	306 000	334 678	10 000	350 000	360 000
3721	Sběr a svoz nebezpečného odpadu	5 000	0	0	5 000	5 000
3722	Sběr a svoz komunálního odpadu	180 000	140 697	0	180 000	180 000
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	70 000	37 096		70 000	70 000
3745	Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň	80 000	95 209	0	60 000	60 000
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině, manželství	10 000	0	0	5 000	5 000
4349	Ostatní sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatel	20 000	0	0	20 000	20 000
5212	Ochrana obyvatelstva	2 000	0	0	2 000	2 000
5512	PO – dobrovolná část	110 000	286 002	50 000	30 000	80 000
6112	Zastupitelstvo obce	840 000	884 651	0	900 000	900 000
6117	Volby do EP	0	16 751	0	0	0
6171	Činnost místní správy	805 000	557 581,11	0	600 000	600 000
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	5 000	7 745	0	7 000	7 000
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	3 000	12 650	0	13 000	13 000

6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	0	0	0	200 000	200 000
6399	Ostatní finanční operace	20 000	6 080	0	7 000	7 000
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	23 000	20 008	0	23 000	23 000
<b>Celkem</b>		<b>4 507 000</b>	<b>2 699 508,21</b>	<b>3 532 319</b>	<b>3 120 000</b>	<b>6 652 319</b>
	<b>Saldo</b>					<b>-134 000</b>
	<b>Financování: položka 8115 – Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech</b>					<b>134 000</b>

## 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 2020 navrženy dle predikce daňových příjmů pro obcí a krajů na rok 2020, s přihlédnutím k plněním příjmů za prvních 10 měsíců roku 2019.

#### 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 2019 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 2020 velmi nízký.

### Rozpočtové výdaje

Výdaje zajišťují provozní potřeby obce. Pro rok 2020 jsou rozpočtovány v celkové výši 6 652 319 Kč.

#### A) BĚŽNÉ VÝDAJE

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, 3319 – kronikář, 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 2020. V rámci paragrafu 3399 počítáme s dosavadní výší finančního daru rodičům při narození dítěte 2 tis. Kč.

3412 – sportovní zařízení v majetku obce: vybudování nového workoutového hřiště

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

5512 – PO: Běžné nákupy materiálu, PHM a služeb 6171 – činnost místní správy: zahrnuje 600 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 2020.

## **B) KAPITÁLOVÉ VÝDAJE**

Paragraf 2212 – silnice: případná směna pozemků, ostatní možné drobné nákupy pozemků pro obecní komunikace, 40 tis. Kč celkem

Paragraf 2321 – odvádění a čištění odpadních vod: zahájení stavby, vybudování el. přípojky, cesta k ČOV, 1 842 319 Kč celkem

Paragraf 3631 – veřejné osvětlení: nové stožáry a světelné body, 20 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.

Zpracovali:

Ing. Jana Krejčová, Mgr. Martina Heroldová, Luboš Kalát

Listopad 2019