

OBEC VYSOKÁ U PŘÍBRAMĚ

ROZPOČET 2022



Návrh

ke schválení na zasedání zastupitelstva obce

15.12.2021

OBEC VYSOKÁ U PŘÍBRAMĚ – NÁVRH ROZPOČTU 2022

Úvod

Návrh rozpočtu obce na rok 2022 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.

Východiska návrhu rozpočtu

- Makroekonomická predikce Ministerstva financí České republiky pro roky 2022
- Schválený rozpočet a rozpočet po změnách 2021, hodnocení plnění rozpočtu k 31. 10. 2021
- Smluvní závazky obce pro rok 2022
- Schválený rozpočtový výhled obce 2022–2023

Základní charakteristika rozpočtu 2022

Rozpočet je navržen jako schodkový, celkové rozpočtové výdaje jsou o 13 855 tis. Kč vyšší než celkové rozpočtové příjmy.

Do návrhu rozpočtu 2022 jsou zahrnuty očekávané kapitálové výdaje v celkové výši 45 238 500 Kč v paragrafech 2310 – Pitná voda (18 091 042 Kč), 2321 – odvádění a čištění odpadních vod (26 377 458 Kč), 3421 – Využití volného času dětí a mládeže (obnova dětského hřiště 250 0000 Kč), 3613 – Nebytové hospodářství (rekonstrukce prodejny 200 000 Kč), 3631 – veřejné osvětlení (nové stožáry a světelné body 300.000 Kč) a 3745 – Péče o vzhled obce (20 000Kč).

Tyto výdaje budou z části pokryty příjmy z dotací a přebytkem příjmů nad výdaji, z části úsporami z minulých let a z části plánovaným úvěrem.

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.

Komentář k jednotlivým částem rozpočtu

Rozpočtové příjmy

Rozpočtové příjmy obce jsou pro rok 2022 navrhovány v celkové výši 35.040.103,-.

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 2022 navrženy dle predikce daňových příjmů obcí a krajů na rok 2022, s přihlédnutím k plněním příjmů za prvních 10 měsíců roku 2021.

B. Ostatní příjmy

Příjmy v položce 1340 – poplatek za provoz systému likvidace komunálního odpadu je v návrhu pro rok 2022 na základě zvýšených nákladů na služby ve výdajovém paragrafu 3722 – sběr a svoz komunálního odpadu a 3725 – využívání a zneškodňování komunálních (tříděných) odpadů zvýšen. Znamená to zvýšení poplatků za komunální odpad pro obyvatele, majitele rekreačních nemovitostí a organizace z důvodu zvýšení cen služeb dodavatele.

Příjmy z pronájmu pozemků (paragraf 1012, položka 2131) odpovídají uzavřeným pachtovním smlouvám na obecní pozemky se ZD Krásná Hora, ÚKZÚZ a pí. Lucii Šimovou.

Příjmy v paragrafu 4116 dotace na obecní zaměstnance v roce 2022 ve výši 200.000,-.

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 2021 nízký.

Rozpočtové výdaje

Výdaje zajišťují provozní potřeby obce. Pro rok 2022 jsou rozpočtovány v celkové výši 13 855 397 Kč.

A) BĚŽNÉ VÝDAJE

Komentáře k některým nekapitálovým výdajům:

3111 – předškolní zařízení: smlouva o školském obvodu MŠ s obcí Třebesko 20.000,-

3421 – využití volného času dětí a mládeže 50.000,-

4349 – sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatel: dle aktuálního návrhu předsedy sociálního a kulturního výboru pro rok 2022 ve výši 20.000. V rámci paragrafu 4339 počítáme s dosavadní výší finančního daru rodičům při narození dítěte 2 tis. Kč.

3639 – Komunální služby a územní rozvoj – mzdy obecních zaměstnanců, ostatní výdaje 700.000,-

3631 – veřejné osvětlení: materiál pro světelné body, drobné výdaje, elektrická energie 130.000,-

3745 – Péče o vzhled a veřejnou zeleň – PHM, materiál a ostatní služby 230.000,-

5512 – PO: Běžné nákupy materiálu, PHM a služeb

6112 – Zastupitelstvo obce – odměny členů zastupitelstva, drobné výdaje

6171 – činnost místní správy: zahrnuto 600 tis. Kč na platy zaměstnanců a externích pracovníků 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 zvýšení cen od dodavatele celkem 400.000,-

B) KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

2310 – Pitná voda: stavební práce, BOZP, dozor, právní a ekonomické konzultace, inženýrské a administrativní práce

2321 – ČOV: stavební práce, BOZP, dozor, právní a ekonomické konzultace, inženýrské a administrativní práce

3421 – Využití volného času dětí a mládeže – obnova dětského hřiště

3613 – Nebytové hospodářství – rekonstrukce obecní prodejny

3631 – Veřejné osvětlení - nové stožáry a světelné body

3745 – Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň

Závěr:

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

Schodek rozpočtu pro rok 2022 je dán stavbou pitné vody a ČOV (příjmy z dotací 29.424.103,- - kapitálové výdaje 44.468.500,- = **-15.044.397,-**). Celkový rozpočet je poté ve schodku **-13.855.397,-**. Znamená to, že 1.189.000,- se podaří pokrýt z příjmů obce za rok 2022. Zbytek bude financován z přebytků minulých let a schváleného úvěru.

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, Bc. Jiří Šimonek