

OBEC VYSOKÁ U PŘÍBRAMĚ

ROZPOČET

2017



NÁVRH

listopad 2016

Zpracovali: Zdeněk Strnad, Jaroslav Láška, Ladislav Drozda

Obsah

Úvod	3
Východiska návrhu rozpočtu	3
Základní charakteristika rozpočtu 2017.....	3
Tabulková část.....	4
Komentář k jednotlivým částem rozpočtu	6
Rozpočtové příjmy	6
Rozpočtové výdaje	7
Závěr	7
Návrh usnesení.....	8

Úvod

Návrh rozpočtu obce na rok 2017 je zpracován v souladu s platnými právními předpisy, především zákonem 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a vyhláškou MF ČR č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě v platném znění.

Výpočet sdílených daní vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a z přílohy k vyhlášce č. 272/2016 Sb., o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů.

Východiska návrhu rozpočtu

- Makroekonomická predikce Ministerstva financí České republiky pro rok 2017
- Materiál agentury AQE Advisors – Výpočet sdílených daní pro obce 2017
- Rozpočtový výhled obce 2017 – 2018
- Smluvní závazky obce pro rok 2017
- Schválený rozpočet a rozpočet po změnách 2016, hodnocení plnění rozpočtu k 30. 9. 2016 a očekávaná skutečnost roku 2016

Základní charakteristika rozpočtu 2017

Celkové rozpočtové příjmy jsou 3 906 tis. Kč.

Celkové rozpočtové výdaje jsou 4 149 tis. Kč, z toho kapitálové 1 580 tis. Kč a běžné 2 569 tis. Kč.

Rozpočet je navržen jako schodkový, se schodkem 243 tis. Kč.

Kapitálové výdaje očekáváme v paragrafech 2212 silnice (50 tis. Kč), 2310 pitná voda (1 300 tis. Kč), 3635 územní plánování (130 tis. Kč) a 3639 komunální služby a územní rozvoj (100 tis. Kč).

Kapitálové výdaje jsou částečně pokryty přebytkem příjmů oproti běžným výdajům (1 337 tis. Kč), zbytek bude financován úsporami z minulých let (243 tis. Kč).

Tabulková část

Rozpočtové příjmy v tis. Kč						
Paragraf	Popis	Položka	Popis	Běžné	Kapitálové	Celkem
0000		1111	Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	760		760
0000		1112	Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti	90		90
0000		1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových. výnosů	80		80
0000		1121	Daň z příjmů právnických osob	800		800
0000		1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	20		20
0000		1211	Daň z přidané hodnoty	1 600		1 600
0000		1340	Poplatek za provoz systému likvidace komunálního odpadu	200		200
0000		1341	Poplatek ze psů	5		5
0000		1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	1		1
0000		1351	Odvod výtěžků z provozu loterií	18		18
0000		1361	Správní poplatky	1		1
0000		1511	Daň z nemovitých věcí	170		170
0000		4112	Neinvestiční transfery ze stát. rozpočtu - souhrnný dotační vztah	67		67
0000		4116	Ostatní neinvestiční transfery ze státního rozpočtu	60		60
2212	Silnice	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	7		7
3314	Činnosti knihovnické	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	1		1
3399	Ostatní záležitosti kultury	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	1		1
3725	Využ. a znešk. kom. odpadů	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	20		20
6310	Příjmy a výdaje z fin. operací	2141	Příjmy z úroků (část)	5		5
Celkem				3 906	0	3 906
z toho:	Daňové příjmy (třída položek 1)					3 745
	Běžné dotace (třída položek 4)					127
	Nedaňové nekapitálové příjmy (třída položek 2)					34

Rozpočtové výdaje v tis. Kč				
Paragraf	Popis	Běžné	Kapitálové	Celkem
2212	Silnice	110	50	160
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	9	0	9
2310	Pitná voda - infrastruktura	50	1300	1350
2321	Odvádění a čištění odpadních vod, nakládání s kaly	50	0	50
2333	Úpravy drobných vodních toků	25	0	25
3111	Předškolní zařízení	25	0	25
3314	Činnosti knihovnické	47	0	47
3319	Ostatní záležitosti kultury	8	0	8
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	252	0	252
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	40	0	40
3421	Využití volného času dětí a mládeže	80	0	80
3613	Nebytové hospodářství	80	0	80
3631	Veřejné osvětlení	120	0	120
3635	Územní plánování	20	130	150
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	147	100	247
3721	Sběr a svoz nebezpečného odpadu	9	0	9
3722	Sběr a svoz komunálního odpadu	200	0	200
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	20	0	20
3745	Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň	70	0	70
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině, manželství	6	0	6
4349	Ostatní sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatel	20	0	20
5212	Ochrana obyvatelstva	2	0	2
5512	PO - dobrovolná část	40	0	40
6112	Zastupitelstvo obce	745	0	745
6171	Činnost místní správy	370	0	370
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	4	0	4
6399	Ostatní finanční operace	20	0	20
Celkem		2569	1580	4149
Saldo				-243
Financování: položka 8115 - Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech				243

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

a v položce 1351 Odvod výtěžků z provozu loterií

jsou příjmy pro rok 2017 navrženy na úrovni očekávané skutečnosti roku 2016.

Položka 1211 Daň z přidané hodnoty je zvýšená podle změny zákona o rozpočtovém určení daní.

Podíl obcí na DPH se od 1.1.2017 zvyšuje z 20,83% na 21,4%.

MF ČR sice ve svém výhledu na rok 2017 počítá s nárůstem HDP o 2,4% oproti roku 2016, ale z důvodů rozpočtové opatrnosti není toto zvýšení do návrhu příjmů ze sdílených daní pro rok 2017 zahrnuto.

Příjmy v položce 4112 jsou rozpočtovány ve výši příspěvku pro naši obec na činnost státní správy na rok 2017, oznámené MV ČR v říjnu 2016.

B. Ostatní příjmy

Příjem z poplatků za komunální odpad (položka 1340) je pro rok 2017 navržen na úrovni očekávané skutečnosti roku 2016.

Příjmy v položce 4116 jsou prostředky, které obec v rámci aktivního programu zaměstnanosti dostává od Úřadu práce v Příbrami. Smlouva je zatím uzavřena na období do konce roku 2016, takže do rozpočtu je zahrnuto pouze 60 tis. Kč, které nám za prosinec 2016 budou od Úřadu práce převedeny v lednu 2017.

Příjmy z úroků (paragraf 6310): dočasně volné peněžní prostředky budou v rámci možností zhodnocovány využitím úročných běžných účtů, spořicíh účtů, termínovaných vkladů nebo jiných zaručených finančních nástrojů. Vzhledem k situaci na finančních trzích bude ale reálný výnos tohoto zhodnocení i v roce 2017 velmi nízký.

Všechny další položky příjmů jsou pro rok 2017 navrženy na úrovni očekávané skutečnosti roku 2016.

Rozpočtové výdaje

A. Běžné (nekapitálové) výdaje

Běžné výdaje zajišťují základní provozní potřeby obce. Pro rok 2017 jsou rozpočtovány v celkové výši 2 508 tis. Kč, tedy na úrovni ca. 65% běžných rozpočtových příjmů. V běžném hospodaření tedy v roce 2017 budou opět vytvořeny úspory jako jeden ze zdrojů pro finanční krytí kapitálových výdajů.

Do paragrafu 3399 jsou pro rok 2017 navíc ve výši 180 tis. Kč rozpočtovány výdaje na oslavy 650 let obce a 120 let SDH.

V rámci paragrafu 3399 počítáme s dosavadní výší finančního daru rodičům při narození dítěte 2 tis. Kč.

V paragrafu 3639 – komunální služby a územní rozvoj jsou ve výši 60 tis. Kč započteny platy, sociální a zdravotní pojištění zaměstnanců obce v rámci programu APZ – aktivní politika zaměstnanosti. Jsou rozpočtovány podle smlouvy, uzavřené s Úřadem práce Příbram na období do 31.12.2016. Tyto výdaje se budou v lednu 2017 platit za prosinec 2016 a jsou v přímé vazbě na příjmovou položku 4116 – neinvestiční transfery ze státního rozpočtu.

Běžné výdaje obce v ostatních paragrafech se každoročně opakují a na rok 2017 jsou rozpočtovány na úrovni očekávané skutečnosti roku 2016.

B. Kapitálové výdaje

Paragraf 2212 – silnice: 50 tis. Kč na nákup pozemků pod místními komunikacemi

Paragraf 2310 – pitná voda: 1 300 tis. Kč v rámci investiční akce „Obec Vysoká u Příbramě – Vodovod“

Paragraf 3635 – územní plánování: 130 tis. Kč na dokončení územního plánu

Paragraf 3639 – komunální služby a územní rozvoj – 100 tis. Kč na nákup pozemků pro infrastrukturu.

V závislosti na vývoji situace v přípravě projektů vodovodu a kanalizace a ČOV mohou nastat potřeby dalších kapitálových výdajů v paragrafech 2310 – Pitná voda a 2321 - Odvádění a čištění odpadních vod. Jakmile bude známa výše a časové rozložení předpokládaných plateb a zajištěno financování, budou tyto změny promítnuty do rozpočtu roku 2017 formou rozpočtových opatření.

Závěr

Rozpočet pro rok 2017 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 budou kontrolovat účelné a efektivní využití rozpočtových prostředků v souladu s prioritami, stanovenými zastupitelstvem obce. Kontrola plnění rozpočtu zahrnuje i předkládání měsíčních výkazů o plnění rozpočtu (FIN 2-12 M), čtvrtletních zpráv o hospodaření a závěrečného účtu, který schvaluje zastupitelstvo obce do června následujícího roku.

Návrh usnesení

Zastupitelstvo:

- 1) schvaluje schodkový rozpočet obce Vysoká u Příbramě na rok 2017 v členění na paragrafy dle předloženého návrhu. Schodek rozpočtu bude pokryt úsporami z minulých let.
- 2) schvaluje pro rok 2017 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) povinná rozpočtová opatření pro odstranění rozdílů v dotačních vztazích po schválení jiných veřejných rozpočtů (např. příspěvek na výkon státní správy apod.)