

OBEC VYSOKÁ U PŘÍBRAMĚ

ROZPOČET 2023



Návrh

ke schválení na zasedání zastupitelstva obce

21.12.2022

OBEC VYSOKÁ U PŘÍBRAMĚ – NÁVRH ROZPOČTU 2023

Úvod

Návrh rozpočtu obce na rok 2023 je zpracován v souladu s platnými právními předpisy, především zákonem 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a vyhláškou MF ČR č. 412/2021 ze dne 15.11.2021, s účinností od 1.1.2022

Východiska návrhu rozpočtu

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

Základní charakteristika rozpočtu 2023

Rozpočet je navržen jako schodkový, celkové rozpočtové výdaje jsou o 3 361 tis. Kč vyšší než celkové rozpočtové příjmy.

Do návrhu rozpočtu 2023 jsou zahrnuty očekávané kapitálové výdaje v celkové výši 24 833 051 Kč v paragrafech 2310 – Pitná voda (11 248 716 Kč), 2321 – odvádění a čištění odpadních vod (13 584 335 Kč), 3421 – Využití volného času dětí a mládeže (obnova dětského hřiště 250 000 Kč), 3613 – Nebytové hospodářství (rekonstrukce prodejny 500 000 Kč)

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 2023 navrhovány v celkové výši 26.121.412,-.

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 2023 navrženy dle predikce daňových příjmů obcí a krajů na rok 2023, s přihlédnutím k plněním příjmů za prvních 10 měsíců roku 2022.

B. Ostatní příjmy

Příjmy v položce 1345 – poplatek za provoz systému likvidace komunálního odpadu je v návrhu pro rok 2023 i přes zvýšení nákladů na služby ve výdajovém paragrafu 3722 – sběr a svoz komunálního odpadu a 3725 – využívání a zneškodňování komunálních (tříděných) odpadů ponechán ve stejné výši jako v roce 2022. Znamená to, že se nebudou v roce 2023 zvyšovat 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 v paragrafu 4116 dotace na obecní zaměstnance v roce 2022 ve výši 100.000,-.

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 2023 nízký.

Rozpočtové výdaje

Výdaje zajišťují provozní potřeby obce. Pro rok 2023 jsou rozpočtovány v celkové výši 29.482.051 Kč.

A) BĚŽNÉ VÝDAJE

Komentáře k některým nekapitálovým výdajům:

3111 – předškolní zařízení: smlouva o školském obvodu MŠ s obcí Třebsko 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 2023 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 450.000,-

3631 – veřejné osvětlení: materiál pro světelné body, drobné výdaje, elektrická energie 200.000,-

3745 – Péče o vzhled a veřejnou zeleň – PHM, materiál a ostatní služby 250.000,-

5512 – PO: Běžné nákupy materiálu, PHM a služeb – 10.000,-

6112 – Zastupitelstvo obce – odměny členů zastupitelstva, drobné výdaje – 1.200.000,-.

6171 – činnost místní správy: zahrnuto 600 tis. Kč na platy zaměstnanců a externích pracovníků plus odpovídající zdravotní a sociální pojistné – 1.000.000,-

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 485.000,-

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

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 2023 je dán dostavbou pitné vody a ČOV (příjmy z dotací 19.075.412,- - kapitálové výdaje 24.833.051,- = **-5.757.639,-**). Celkový rozpočet je poté ve schodku **-3.360.639,-**.

Znamená to, že 2.397.000,- se podaří pokrýt z příjmů obce za rok 2023. Zbytek bude financován z přebytků minulých let a plánovaného 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