

NÁVRH - Střednědobý výhled rozpočtu obce Buková u Příbramě na roky 2021 - 2023

vypracovaný dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Střednědobý výhled rozpočtu je pomocný nástroj obce sloužící pro střednědobé finanční plánování rozvoje jejího hospodářství.

Obsahem jsou souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobějších závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

Obec vypracovává svůj roční rozpočet v návaznosti na svůj rozpočtový výhled a na základě faktických údajů z Výkazů předešlých let.

V případě potřeby bude rozpočtový výhled aktualizován.

Střednědobý výhled rozpočtu obce Buková u Příbramě na roky 2021-2023 (tis.Kč)

| Název | Rozpočtový rok | | |
|------------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 |
| Daňové příjmy | | | |
| Daň z příjmu FO | 1100 | 1122 | 1144 |
| Daň z příjmu PO | 1000 | 1020 | 1040 |
| Daň z nemovitosti | 340 | 347 | 354 |
| Daň z přidané hodnoty | 2100 | 2142 | 2184 |
| Poplatky | 10 | 10 | 10 |
| Nedaňové běžné příjmy | | | |
| Příjmy z vlastní činnosti | 510 | 510 | 510 |
| Příjmy z pronájmů | 20 | 20 | 20 |
| Ostatní příjmy | 7 | 7 | 7 |
| Běžné přijaté dotace | | | |
| Poskytnuté dotace - třída 4 | 65 | 65 | 65 |
| Kapitálové příjmy | | | |
| Příjmy z prodeje majetku | 0 | 0 | 0 |
| Příjmy CELKEM | 5 152 | 5 243 | 5 334 |
| | | | |
| Běžné výdaje | | | |
| Mzdové náklady | 630 | 630 | 630 |
| Opravy a udržování | 900 | 900 | 900 |
| Nákup materiálu | 500 | 500 | 500 |
| Ostatní služby | 900 | 900 | 900 |
| Provozní výdaje (energie) | 480 | 504 | 529 |
| Výdaje CELKEM | 3 410 | 3 434 | 3 459 |
| | | | |
| Zůstatek na účtech | 1 742 | 1 809 | 1 875 |
| Financování celkem | 1 742 | 1 809 | 1 875 |
| | | | |

Komentář ke Střednědobému výhledu rozpočtu obce Buková u Příbramě na období let 2021 - 2023

Rozpočtový výhled je odvozen od skutečného plnění rozpočtu za rok 2019. Zůstatky na běžných účtech představují především uspořené finanční prostředky z minulých let.

Příjmy obce jsou členěny na příjmy daňové, nedaňové, kapitálové a přijaté dotace. Jedná se tedy o každoročně opakující se příjmy, které slouží k pokrytí běžných výdajů. V letech 2021-2023 vycházejí přebytkové rozpočty.

V letech 2021-2023 se zatím neplánují žádné větší investiční akce. Pouze každoroční opakující se příjmy i výdaje. Při sestavování rozpočtů bude přihlíženo k momentální situaci a v případě potřeby bude rozpočtový výhled aktualizován.

Příjmy:

Daňové příjmy: Na celkových příjmech obce se nejvíce podílí daňové příjmy. Příjmy z daní a poplatků jsou nejdůležitější zdroje financí do rozpočtu obce. Jsou rozhodující položkou a představují více než 80 % rozpočtovaných příjmů obce.

Jejich výše v jednotlivých letech je dána předpokladem MF ČR o objemu jejich výběru a podílem dle rozpočtového určení daní, kde se předpokládá meziroční nárůst o 2 %.

Nedaňové příjmy spadají plně do kompetence obce. Největším zdrojem příjmů jsou převážně úhrady za poskytované služby a výrobky – výběr stočného od občanů za využívání ČOV, pronájem majetku obce a ostatních nemovitostí (především příjmy z nebytových prostor). Tyto příjmy mají spíše doplňkový charakter. Dále jsou v těchto příjmech uvedeny odměny za zpětný odběr a využití odpadu z obalů, příjmy z úroků, poskytování služeb apod.

Přijaté dotace představují příjmy z prostředků jiných rozpočtů. Jedná se o dotační vztah poskytovaný na výkon veřejné správy.

Kapitálové příjmy mají nahodilý charakter. Jedná se především o příjmy z prodeje dlouhodobého majetku obce (především příjmy z prodeje pozemků).

Výdaje obce jsou nástrojem realizace záměru a potřeb obce.

Běžné výdaje vycházejí z potřeb zajištění provozu obce. Jsou stanoveny s ohledem na rozpočtové výdaje minulých let. Výše kapitálových výdajů je závislá jednak na provozním přebytku a dále na investičních dotacích. Ve výdajích jsou zahrnuty především běžné výdaje a výdaje na opravy majetku obce.

Výdaje:

Běžné výdaje jsou neinvestiční nákupy a související výdaje, které obsahují prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci, výdaje na opravu a údržbu majetku, výdaje na spotřebu energie, u které se předpokládá nárůst ceny o 5 %, výdaje za provedené služby a nákup materiálu.

Financování – zůstatky na běžných účtech.