

Návrh rozpočtu obce Čtveřín na rok 2021 - Komentář



Právní norma:

- Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve snění pozdějších předpisů
- Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů
- Zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti

Návrh rozpočtu obce Čtveřín na kalendářní rok 2021 předpokládá příjmy ve výši 6.500.000 Kč a výdaje ve výši 7.400.000 Kč.

Návrh rozpočtu je sestaven jako schodkový, pro krytí schodku budou použity finanční prostředky z minulých let (zákon č. 250/2000 Sb., § 4odst (5) a)).

<u>Příjmová část rozpočtu</u>	
<i>daňové příjmy</i>	patří mezi rozhodující příjmy obce. Při stanovení částky do rozpočtu na rok 2021 bylo vycházeno ze skutečnosti roku 2020 a z predikce Ministerstva financí
<i>nedaňové příjmy</i>	jedná se o příjmy z vlastní činnosti, z pronájmu majetku a poskytovaných služeb, ostatní nedaňové příjmy
<i>kapitálové příjmy</i>	např. příjmy z prodeje nemovitého majetku
<i>transfery</i>	souhrnný dotační vztah, dotace apod.
<u>Výdajová část rozpočtu</u>	
<i>běžné (neinvestiční) výdaje</i>	veškeré výdaje na provoz obce, např. výdaje na správu a opravy majetku obce (komunikace, budovy, veřejné osvětlení, veřejná zeleň), odvoz odpadů, úklid obce, činnost úřadu, činnost místních hasičů
<i>kapitálové (investiční) výdaje</i>	v roce 2021 jsou plánované akce: např. dokončení zpracování projektu na odkanalizování obce (a související výdaje), výstavba WC na zahradě za OÚ, dokončení územního plánu, aj.

Návrh rozpočtu obce se zpracovává v třídění podle rozpočtové skladby, kterou stanoví Ministerstvo financí vyhláškou.

Po schválení rozpočtu v zastupitelstvu se provede podrobný rozpis rozpočtu.

Podrobný rozpis schváleného rozpočtu do plného třídění rozpočtové skladby dle vyhlášky č. 323/2002 Sb. (ve znění vyhlášek č. 568/2002 Sb., č. 484/2003 Sb., č. 440/2006 Sb., č. 233/2007 Sb., č. 306/2007 Sb., č. 175/2009 Sb., č. 357/2009 Sb., č. 51/2011 Sb., č. 452/2011 Sb., č. 96/2012 Sb., č. 493/2012 Sb., č. 464/2013 Sb., č. 362/2014 Sb., č. 56/2016 Sb., č. 463/2016 Sb. a č. 233/2017 Sb.) je v kompetenci účetní obce, po konzultaci se starostkou obce Čtveřín.

Návrh rozpočtu obce Čtveřín na rok 2021 - Příjmy

Odvětvové třídění rozpočtové skladby	Druhové třídění rozpočtové skladby	Text	Třída 1	Třída 2	Třída 3	Třída 4	Plnění rozpočtu k 31.10.2020
			Daňové příjmy	Nedaňové příjmy	Kapitálové příjmy	Přijaté transfery	
0	1111	Daň z příjmů fyzických osob ze záv.čin. a fun.pož.	1 310 000				1 384 011,29
0	1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	20 000				12 705,97
0	1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapit. výnosů	100 000				132 820,80
0	1121	Daň z příjmů právnických osob	950 000				939 939,46
0	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	100 000				96 710,00
0	1211	Daň z přidané hodnoty	2 900 000				2 610 258,67
0	1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	31 000				40 578,90
0	1340	Poplatek za likvidaci komunálního odpadu	275 000				272 518,00
0	1341	Poplatek ze psů	6 200				6 165,00
0	1361	Správní poplatky	2 500				1 900,00
0	1381	Daň z hazardních her	32 990				33 481,69
0	1511	Daň z nemovitostí	450 000				439 866,08
0	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR (COVID + volby)					721 000,00
0	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu				129 310	100 500,00
0	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.rozpočtu (VPP)				90 000	120 000,00
0	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů					270 000,00
3319	xxxx	Příjmy z poskytování služeb a výrobků					4 000,00
3412	3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku					20 000,00
3613	xxxx	Nebytové hospodářství		2 000			2 000,00
3639	xxxx	Komunální služby a územní rozvoj		10 000			57 605,00
3699	xxxx	Ostatní záležitosti bydlení		20 000			13 800,00
3722	xxxx	Sběr a svoz komunálních odpadů		5 000			4 550,00
3725	xxxx	Využívání a zneškodňování komun.odpadů		55 000			45 500,50
3745	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů					10 000,00
5512	3113	Příjmy z prodeje ostatního majetku AVIE					5 000,00
6171	xxxx	Činnost místní správy		10 000			9 900,00
6310	xxxx	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		1 000			663,63

ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	6 177 690	103 000	0	219 310	7 355 474,99
	Třída 1 součet	Třída 2 součet	Třída 3 součet	Třída 4 součet	souhrn příjmů po konsolidaci

Rekapitulace příjmů – PODLE TŘÍD					Plnění rozpočtu k 31.10.2020
Třída 1	Daňové příjmy			6 177 690	5 970 955,86
Třída 2	Nedaňové příjmy			103 000	98 414,13
Třída 3	Kapitálové příjmy			0	74 605,00
Třída 4	Přijaté transfery			219 310	2 161 500,00
Souhrn rozpočtových příjmů					6 500 000
					8 305 474,99

Návrh rozpočtu obce Čtveřín na rok 2021 - Výdaje

Odvětvové třídění rozpočtové skladby	Druhové třídění rozpočtové skladby	Text	Třída 5	Třída 6	Plnění rozpočtu k 31.10.2020
			Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	
1014	xxxx	Ozdrav.hosp.zvířat.pol.a spec.pod.a svl.vet.péče (př.odchyt psů)	4 000		0,00
2212	5xxx	Silnice – pluhování, opravy ...	108 000		24 422,00
2292	5323	Neinvestiční transfery krajům – dopravní obslužnost	50 000		48 060,00
2321	6xxx	Odvádění a čištění odpadních vod (kanalizace v obci – projekt, související výdaje s dokončením akce)		450 000	45 000,00
2321	6130	Pozemky - výkup pro kanalizaci		100 000	
3319	xxxx	Ostatní záležitosti kultury	180 000		95 867,33
3341	xxxx	Rozhlas a televize – veřejný rozhlas	40 000		22 018,30
3349	xxxx	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků (zpravodaj)	20 000		16 601,30
3412	6xxx	Sportovní zařízení v majetku obce - hřiště za OÚ			310 970,00
3429	xxxx	Ostatní zájmová činnost a rekreace	20 000		9 050,00
3631	xxxx	Veřejné osvětlení (opravy, energie)	120 000		103 300,73
3631	6xxx	Veřejné osvětlení		50 000	
3635	6xxx	Územní plánování		150 000	0,00
3639	xxxx	Komunální služby a územní rozvoj j.n. (energie, ost.osobní výdaje, opravy)	650 000		508 099,31
3639	5365	Ost.zál.bydlení - platby poplatků (sjezdy na komunikaci - dle smlouvy)	50 000		0,00
3639	6xxx	Komunální služby a územní rozvoj j.n. (WC za OÚ)		900 000	131 243,19
3699	xxxx	Ostatní záležitosti bydlení, kom.služeb a úz.rozvoje - Kulturáček	150 000		891 783,58
3722	xxxx	Sběr a svoz komunálních odpadů (vývoz popelnic, pytlů, sběrný dvůr)	510 000		407 546,42
3725	xxxx	Využívání a zneškodňování komun.odpadů (tříděný odpady – plast,sklo,papír)	180 000		123 000,49
3745	xxxx	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (sekání, ostat.osob.výdaje, PHM, ...)	200 000		113 963,72
4351	xxxx	Osobní asist., peč. služba a podpora samostatného bydlení	5 000		0,00
5213	5903	Ochrana obyvatelstva - povinná rezerva (min. cca 0,2% z daňových příjmů)	30 000		8 348,00
5512	xxxx	Požární ochrana – dobrovolná část (provoz + oprava budovy)	420 000		102 311,00
5512	6123	Požární ochrana – dobrovolná část - dopravní prostředky			16 300,00
6112	xxxx	Zastupitelstva obcí	1 100 000		906 961,00
6115	xxxx	Volby			14 961,70
6171	xxxx	Činnost místní správy (služby pošt, školení, platy, cestovné, program.vybavení, opravy)	1 222 000		909 870,14
6171	5321	Činnost místní správy – přestupková komise Turnov	13 175		13 175,00
6310	xxxx	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací – bankovní poplatky	12 000		8 696,80
6399	xxxx	Ostatní finanční operace (např. daň z příjmu práv osob - za obec)	100 000		96 710,00
6402	xxxx	Finanční vypořádání minulých let (např. vratka dotací)	505 825		8 148,00
6409	5179	Obecné nákupy jinde neuvedené (Euroregion Nisa, Sdružení Český ráj, SOLK, SMO..)	15 000		11 113,64
6409	5329	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací (DSO Mikroregion Jizera)	15 000		15 000,00
6409	5xxx	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	30 000		20 000,00

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE	5 750 000	1 650 000	4 982 521,65
	Třída 5 součet	Třída 6 součet	souhrn výdajů po konsolidaci

Rekapitulace výdajů – PODLE TRÍD			Plnění rozpočtu k 31.10.2020
Třída 5	Běžné výdaje	5 750 000	5 125 952,69
Třída 6	Kapitálové výdaje	1 650 000	806 568,96
Souhrn rozpočtových výdajů			5 932 521,65

Návrh rozpočtu obce Čtveřín na rok 2021 - Rekapitulace

REKAPITULACE příjmů a výdajů - návrh rozpočtu na rok 2021		Rozpočet na rok 2020	ROZDÍL
Příjmy celkem	6 500 000,00 Kč	7 250 000,00	-750 000,00 Kč
Výdaje celkem	7 400 000,00 Kč	7 250 000,00	150 000,00 Kč
FINANCOVÁNÍ	900 000,00 Kč		

Návrh rozpočtu sestavila: Lenka Preislerová

Návrh kontrolovala: Ilona Šerpánová

Návrh vyvěšen dne 25.11.2020

Návrh rozpočtu obce Čtveřín na rok 2021

Informace dle Zákona č. 23/2017 Sb., (O pravidlech rozpočtové odpovědnosti) § 5 odst (3)

		Schválený rozpočet na rozpočtový rok předcházející roku, na který je předkládán návrh rozpočtu (rok 2020)	Plnění rozpočtu k 31.10.2020	Konsolidace - převody vlastním rozpočtovým účtům	Plnění rozpočtu k 31.10.2020
			před konsolidací		po konsolidaci
Třída 1	Daňové příjmy	7 036 400	5 970 955,86		5 970 955,86
Třída 2	Nedaňové příjmy	93 000	98 414,13		98 414,13
Třída 3	Kapitálové příjmy	0	74 605,00		74 605,00
Třída 4	Přijaté transfery	120 600	2 161 500,00	950 000,00	1 211 500,00
Souhrn rozpočtových příjmů		7 250 000	8 305 474,99	950 000,00	7 355 474,99

příjmy před konsolidací

příjmy po konsolidaci

Třída 5	Běžné výdaje	5 440 000	5 125 952,69	950 000,00	4 175 952,69
Třída 6	Kapitálové výdaje	1 810 000	806 568,96		806 568,96
Souhrn rozpočtových výdajů		7 250 000	5 932 521,65	950 000,00	4 982 521,65

výdaje před konsolidací

výdaje po konsolidaci

Třída 8	Financování	0	-2 372 953,34		-2 372 953,34
Souhrn financování		0	-2 372 953,34		-2 372 953,34

odkaz na web obce (schválený rozpočet na rok 2020) ZDE:

http://ctverin-ud.e-obec.cz/storage/1578645487_sb_2020rozpocet_schvaleny.pdf

		Schválený rozpočet na rozpočtový rok předcházející roku, na který je předkládán návrh rozpočtu (rok 2020)	Plnění rozpočtu k 31.10.2020	Konsolidace - převody vlastním rozpočtovým účtům	Plnění rozpočtu k 31.10.2020
			před konsolidací		po konsolidaci
Souhrn rozpočtových příjmů		7 250 000	8 305 474,99	950 000,00	7 355 474,99
Souhrn rozpočtových výdajů		7 250 000	5 932 521,65	950 000,00	4 982 521,65
Souhrn financování		0	-2 372 953,34		-2 372 953,34

Do listinné podoby návrhu rozpočtu lze nahlédnout v kanceláři Obecního úřadu ve Čtveříně v úředních hodinách úřadu.

Podle Zákona č. 250/2000 Sb., § 11 odst. 3 mohou občané územního samosprávného celku uplatnit připomínky k návrhu rozpočtu písemně do 8.12.2020, nebo ústně při jeho projednání na zasedání zastupitelstva obce.