

Střednědobý výhled rozpočtu obce Xaverov

Na roky 2021 – 2024

Obec Xaverov
Xaverov 3
285 06 Xaverov
IČO: 00473421

Střednědobý výhled rozpočtu je sestavován na základě požadavku § 3 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Obsahem rozpočtového výhledu, dle tohoto zákona, mají být základní údaje o příjmech a výdajích, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

- Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem územního samosprávného celku sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství a k zajištění stability potřeb obce.
- Sestavení střednědobého výhledu rozpočtu v jednotlivých letech zcela přesně kopíruje Zásady pro sestavování rozpočtu obce Xaverov, je tedy porovnatelný s dosaženými skutečnostmi minulých let a se sestavenými rozpočty. Sestavuje se zpravidla na období 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet.

Poslední aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu obce Xaverov byla provedena v roce 2017, kdy byl zpracován a následně schválen (Usnesení ZO č. 6/2017 ze dne 20. 12. 2017) střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 – 2021.

PŘÍJMY

Příjmová stránka střednědobého výhledu rozpočtu vychází z vývojové řady jednotlivých příjmů, dlouhodobých pohledávek, zohledňuje platnou legislativu a přihlíží k závěrům makroekonomické predikce Ministerstva financí ČR. Samozřejmostí je respektování konzervativního přístupu k odhadu všech příjmových položek, především pak daňových příjmů.

Zřejmé je, že samospráva nemůže zdaleka ovlivňovat příjmy tak jako výdaje. Proto stav a vývoj financí bude vždy záviset především na stavu příjmů daném vnější ekonomikou, na počtu obyvatel a podnikatelů a na politice samosprávy na straně výdajů.

Tabulka č. 1) Vývoj počtu obyvatel k 1. lednu

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Počet obyvatel	59	61	58	58	58	55	59	59	56

Zdroj: <https://www.czso.cz/csu/czso/pocet-obyvatel-v-obcich>

PŘÍJMY: Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 – 2024

Tabulka č. 2) Příjmy – Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 – 2024 (v tis. Kč)

		Výhled 2021	Výhled 2022	Výhled 2023	Výhled 2024
	Třída 1: Daňové příjmy				
1111	Daň z příjmu FO placená plátcí	212,74	234,25	238,25	240,38
1112	Daň z příjmu FO placená poplatníkovi	4,82	4,95	5,24	5,68
1113	Daň z příjmu FO vybíraná srážkou	18,43	19,27	19,50	20,12
1121	Daň z příjmu právnických osob - obce	174,26	175,36	175,38	176,85
1211	Daň z přidané hodnoty	428,93	428,93	430,28	436,89
1340	Poplatek za komunální odpad	34,20	34,20	40,00	40,00
1341	Poplatek ze psů	0,92	0,92	0,92	0,92
1343	Poplatek za užívání veřej. prostranství	10,00	12,00	12,00	15,00
1361	Správní poplatky	1,00	1,00	1,00	0,20
1381	Daň z hazardních her	5,00	5,00	5,00	5,00
1511	Daň z nemovitosti	88,00	88,00	88,00	88,00
	Celkem	978,30	1003,88	1015,57	1029,04
	Třída 2: Nedaňové příjmy				
2111	Příjmy z poskytnutých služeb a výrob.	12,00	12,00	13,00	13,00
2141	Příjmy z úroků	0,50	0,50	0,50	0,50
	Celkem	12,50	12,50	13,50	13,50
	Třída 3: Kapitálové příjmy				
3111	Příjmy z prodeje pozemků	0,00	0,00	0,00	0,00
	Celkem	0,00	0,00	0,00	0,00
	Třída 4: Přijaté dotace				
4112	Neinvestiční dotace ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu.	69,60	70,50	71,50	72,50
	Celkem	69,60	70,50	71,50	72,50
	Třída 8: Financování (příjmy)				
8115	Zapojení fin. prostředků min. let	13,85	0,00	0,00	70,00
8123	Dlouhodobě přijaté půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00	0,00
	Celkem	13,85	0,00	0,00	70,00
	Příjmy celkem	1074,25	1086,88	1100,57	1185,04

VÝDAJE

Výdajová stránka by měla mít stejný vývoj jako příjmová, aby nedocházelo k nezdravému vývoji rozpočtu a nadměrnému zadlužování obce Xaverov.

Třída 5: Provozní výdaje

Provozní (běžné) výdaje jsou výdaje na běžný provoz (na údržbu vč. obnovy majetku, úřadu, pojištění....) a výdaje, které musí město vydat ze zákona.

Třída 6: Kapitálové výdaje

Zapojování investičních akcí do rozpočtů na roky 2021 – 2024 bude záviset na schválených akcích obce, nejsou ve výhledu popsány jednotlivé akce, je zde pouze vyčleněn finanční limit.

VÝDAJE: Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 – 2024

Tabulka č. 3) Výdaje – Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 – 2024 (v tis. Kč)

		Výhled 2021	Výhled 2022	Výhled 2023	Výhled 2024
	Třída 5: Provozní výdaje				
50XX	Platy (vč. Odvodů, pojištění, dohody)	254,00	260,00	260,00	270,00
51XX	Nákup služeb (vč. Energií, úroků, DHM)	300,25	295,50	300,00	305,04
52XX	Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům	6,00	6,00	6,00	6,00
53XX	Neinvestiční transfery veřejnoprávním subj. (DSO, požární ochrana, platby daní)	70,00	70,00	75,00	75,00
54XX	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	5,00	5,00	5,00	5,00
59XX	Ostatní neinvestiční výdaje (účelová rezerva)	25,00	30,00	35,00	40,00
	Celkem	660,25	666,50	681,00	701,04
	Třída 6: Kapitálové výdaje				
6XXX	Kapitálové výdaje	300,00	306,38	305,57	300,00
	Celkem	300,00	306,38	305,57	300,00
	Třída 8: Financování (výdaje)				
8124	Investiční úvěr	114,00	114,00	114,00	114,00
	Celkem	114,00	114,00	114,00	114,00
	Výdaje celkem	1074,25	1086,88	1100,57	1115,04

Třída 8: Financování (výdaje)

Jedná se o splátky úvěrových prostředků z úvěru poskytnutého od České spořitelny, a.s. na rekonstrukci Obecního úřadu. Rekonstrukce zahájena 6/2016. Úvěrová smlouva od 7/2016. Výše úvěru 1 000 000,- Kč. Tento úvěr má být dle smlouvy splacen nejpozději do 8/2025.

V rozpočtu na rok 2020 a ve střednědobém výhledu na roky 2021 – 2024 se počítá s ročními splátkami ve výši 114,- Kč v tis.

SOUHRN: Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 – 2024

Tabulka č. 4) Souhrn – Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 - 2024 (v tis. Kč)

	Příjmy	Výhled 2021	Výhled 2022	Výhled 2023	Výhled 2024
Třída 1	Daňové příjmy - ř. 4010	978,30	1 003,88	1 015,57	1 029,04
Třída 2	Nedaňové příjmy - ř. 4020	12,50	12,50	13,50	13,50
Třída 3	Kapitálové příjmy - ř. 4030	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4	Přijaté dotace - ř. 4040	69,60	70,50	71,50	72,50
	Příjmy celkem bez financování	1 060,40	1 086,88	1 100,57	1 115,04
Třída 8	Financování (příjmy)	13,85	0,00	0,00	0,00
	Příjmy celkem	1 074,25	1 086,88	1 100,57	1 115,04

	Výdaje	Výhled 2021	Výhled 2022	Výhled 2023	Výhled 2024
Třída 5	Běžné výdaje nákupy - ř. 4210	660,25	666,50	681,00	701,04
Třída 6	Kapitálové výdaje - ř. 4220	300,00	306,38	305,57	300,00
	Výdaje celkem bez financování	960,25	972,88	986,57	1 001,04
Třída 8	Financování (výdaje)	114,00	114,00	114,00	114,00
	Výdaje celkem	1 074,25	1 086,88	1 100,57	1 115,04

Saldo/přebytek hospodaření

Tabulka č. 5) Vývoj SALDA/PŘEBYTKU za roky 2021 - 2024 (v tis. Kč)

	Saldo/Přebytek	Výhled 2021	Výhled 2022	Výhled 2023	Výhled 2024
	Běžné příjmy (třída 1,2 a 4)	1 060,40	1 086,88	1 100,57	1 115,04
	Běžné výdaje (třída 5)	660,25	666,50	681,00	701,04
	Provozní Saldo/Přebytek	400,15	420,38	419,57	414,00
	Příjmy (bez financování)	1 060,40	1 086,88	1 100,57	1 115,04
	Výdaje (bez financování)	960,25	972,88	986,57	1 001,04
	Rozpočtové SALDO/PŘEBYTEK	100,15	114,00	114,00	114,00
	Financování	-100,15	-114,00	-114,00	-114,00
	Kontrolní SADLO ÚPLNÉ (vč. Financování)	0,00	0,00	0,00	0,00

Vyvěšeno dne: 21. 12. 2019

Sejmuto dne: Visí do schválení
nového střednědobého výhledu obce