



Obec Okna
Okna 40
471 62 Okna
Tel.: + 487 876 134 (122)

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 - 2021

	rozpočet 2019	rozpočet 2020	rozpočet 2021
Příjmy:			
daňové (tř. 1)	5 492 000,00	5 550 000,00	5 650 000,00
nedaňové (tř. 2)	492 700,00	510 000,00	520 000,00
kapitálové (tř. 3)	100 000,00	25 000,00	25 000,00
dotace (tř. 4)	67 000,00	67 000,00	70 000,00
Celkem	6 151 700,00	6 152 000,00	6 265 000,00
	rozpočet 2019	rozpočet 2020	rozpočet 2021
Výdaje:			
běžné (tř. 5)	5 091 700,00	5 100 000,00	5 150 000,00
kapitálové (tř. 6)	1 060 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00
Celkem	6 151 700,00	7 600 000,00	6 150 000,00
Saldo příjmů a výdajů	0,00	-1 448 000,00	115 000,00
Financování:			
Změna stavu na běžných účtech	0,00	1 448 000,00	-115 000,00
Celkem	0,00	1 448 000,00	-115 000,00

V Oknech 23.11.2018
Vypracoval: Helena Čápková

Eva Müllerová
starostka



Komentář k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu obce Okna na roky 2019 - 2020

Sestavování střednědobého výhledu rozpočtu, jako nástroje sloužícího pro finanční pro střednědobé plánování rozvoje hospodářství, vyplývá ze zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Střednědobý výhled rozpočtu není dokumentem jednorázovým, jehož platnost skončí s uplynutím doby, na kterou byl vypracován, musí být průběžně aktualizován. Aktualizace rozpočtového výhledu musí být provedena jak na základě změn legislativních, tak i ze změněných místních podmínek. Obdobně jako roční rozpočet, střednědobý výhled rozpočtu navazuje na analýzu výsledků hospodaření v minulých obdobích. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet.

Přehled rozdělení příjmů:

- daňové – příjmy plynoucí z daní a poplatků
- nedaňové – příjmy z prodeje neinvestičního majetku, příjmy z prodeje zboží a služeb, příjmy z nájmu, příjmy sankční povahy, splátky půjček
- kapitálové – příjmy z prodeje dlouhodobého majetku
- dotace – běžné a kapitálové dotace ze SR, krajů, obcí, vlastních fondů

Daňové příjmy tvoří z převážné části tzv. sdílené daně, které jsou stanoveny na základě zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosu daní ÚSC a procentním podílu obce na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů. Dalšími daňovými příjmy města je daně z hazardních her, místní a správní poplatky. Střednědobý výhled rozpočtu předpokládá v letech 2019 až 2021 navýšení daňových příjmů, které tvoří 90 % příjmové strany rozpočtu.

Nedaňové příjmy jsou tvořeny položkami koncepce rozpočtové skladby tř. 2, jako jsou např. příjmy z pronájmu obecního bytu, obecních pozemků, zpětný odběr odpadů EKO-KOM, zpracování účetnictví pro obce, pěstební činnost apod.

Kapitálové příjmy jsou odvozeny od odhadu prodeje pozemků.

Dotace představují neinvestiční přijaté dotace ze Státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu na státní správu a dotaci do sociálního fondu.

Přehled rozdělení výdajů:

- běžné – platby za provedenou práci (mzdy OON), povinné pojistné placené zaměstnavatelem, nákup materiálu, drobného hmotného a nehmotného majetku, zboží a služeb, výdaje na energie, opravy a údržbu, úroky, poskytnuté neinvestiční dotace a příspěvky, platby daní a poplatků
- kapitálové – výdaje na projektovou dokumentaci a rekonstrukci dlouhodobého majetku obce, (rekonstrukce vytápění budovy obecního úřadu, oprava střechy a půdních prostor ZŠ, realizace čistíren odpadních vod, vybudování silnice (bývalé kolbyště), nákup dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Běžné výdaje jsou ve výhledu v relaci nutných provozních výdajů na provoz obce.

V kapitálových výdajích je v roce 2019 počítáno s finančními prostředky v celkové výši 1,06 mil. Kč a v roce 2020 ve výši 2,5 mil. Kč v roce 2021 ve výši 1 mil..

Financování – třetí okruh peněžních operací, který zahrnuje tyto kategorie:

- když si půjčujeme peníze
- když sami půjčujeme peníze
- jakoukoliv změnu stavu peněžních prostředků na bankovních účtech (příjmem zvyšujeme stav na účtu, výdajem naopak)

V rozpočtovém výhledu změna stavu na bankovních účtech jako snížení stavu prostředků představuje zvýšení financování na této položce (+), zvýšení stavu prostředků představuje snížení financování (-).

Na financování předpokládaného schodku v letech 2020 je počítáno s použitím vlastních zdrojů, které má obec jako zůstatek finančních prostředků z let minulých.

V Oknech dne 23.11.2018

Vypracovala: Helena Čápová