

# **STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU OBEC DALEŠICE NA OBDOBÍ 2021-2023/schválený**

## **1. ÚVOD**

Povinnost vypracovat rozpočtový výhled ukládá ustanovení paragrafu 2 odst. 1 zákona č. 557/2004 Sb. ze dne 24.9.2004, kterým se mění zákon č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Jde o pomocný nástroj, který slouží pro střednědobé finanční plánování rozvoje obce. Je podkladem při sestavení rozpočtu obce pro jednotlivé roky.

Navazuje na rozpočtový výhled obce Dalešice za uplynulé období 2020-2022.

## **2. ANALÝZA HOSPODAŘENÍ OBCE DALEŠICE V LETECH 2019-2020**

Sestavení střednědobého výhledu rozpočtu obce Dalešice vychází z analýzy minulého období, tj. z účetních dat za uzavřené nejbližší dva roky / 2019 a 2020/ a ze schváleného rozpočtu roku 2021.

Střednědobý výhled rozpočtu obce Dalešice je zpracován na základě těchto podkladů:

- rozpočet a účetnictví roku 2019-2020
- schválený rozpočet roku 2021, na kterém je postaven rozpočtový výhled
- uzavřené smluvní vztahy + přijaté závazky
- dluhová služba

## PŘÍJMY MINULÉHO OBDOBÍ:

Rozpočtové příjmy obce jsou členěny na příjmy daňové, nedaňové, kapitálové a dotace.

/vedeno v Kč/

PŘÍJMY	2019	2020	NÁRŮST+/POKLES-
DAŇOVÉ	2.599.363,37	2.526.486,94	-72.876,43
NEDAŇOVÉ	201.483,91	364.927,12	163.443,21
KAPITÁLOVÉ	1.350,-	434.800,-	433.450,-
DOTACE	327.853,-	644.742,-	316.889,-
<b>CELKEM</b>	<b>3.130.050,28</b>	<b>3.970.956,06</b>	<b>840.905,78</b>

**Běžné příjmy** jsou tvořeny příjmy daňovými a nedaňovými. Jedná se tedy o každoročně se opakující příjmy, které slouží k pokrytí běžných výdajů.

Běžné příjmy jsou v letech 2019 a 2020 téměř vyrovnané, na běžných příjmech se nejvíce podílí **daňové příjmy**. Zanedbatelným příjmem jsou místní poplatky a správní poplatky.

**Nedaňové příjmy** spadají plně do kompetence obce. Zdrojem příjmů jsou převážně úhrady za poskytované služby, příjmy z úroků. Tyto příjmy mají spíše doplňkový charakter. V roce 2020 zde došlo k mírnému nárůstu.

**Kapitálové příjmy** mají charakter nahodilý. Jedná se především o příjmy z prodeje dlouhodobého majetku. Základním kapitálovým příjmem obce se podle analýzy ukazuje příjem za prodej pozemků. Výše kapitálových příjmů kolísá v závislosti na intenzitě prodeje majetku. V roce 2019 byly kapitálové příjmy pro celkový příjem obce zanedbatelné, roce 2020 došlo k jejich nárůstu z důvodu prodeje pozemků.

**Přijaté dotace** zahrnují příjmy z prostředků od jiných rozpočtů.

V roce 2019 je základem dotace na výkon státní správy – 65.400,- Kč, příspěvek na vytvoření pracovních příležitostí v rámci VPP od Úřadu práce – 165.000,- Kč. Na volby do EP obdržela obec dotaci ve výši 33.000,- Kč. Dotace za volby z roku 2018 byly vyúčtovány a přeplatek ve výši celkem 26.072,20 Kč vrácen v roce 2019 v rámci finančního vypořádání. Obec obdržela dotaci na hospodaření v lesích ve výši 19.200,- Kč – žádost byla podána v roce 2019. Obec obdržela dotaci na hospodaření v lesích ve výši 10.253 Kč – žádost byla podána v roce 2018. Obec obdržela doplatek dotace ve výši 35.000,- Kč z programu obnovy venkova z roku 2018 na opravu obecního úřadu a hřbitova.

V roce 2020 je základem dotace na výkon státní správy – 68.100,- Kč, příspěvek na vytvoření pracovních příležitostí v rámci VPP od Úřadu práce – 158.225,- Kč. Na odbornou přípravu SDH obdržela obec 2.000,- Kč. Na volby do ZK v říjnu 2020 obdržela obec dotaci ve výši 31.000,- Kč. Dotace za volby z roku 2019 byly vyúčtovány a přeplatek ve výši celkem 16.718,- Kč vrácen v roce 2020 v rámci finančního vypořádání. Obec obdržela dotaci na hospodaření v lesích ve výši 135.417,- Kč, ve které je i příspěvek na zmírnění kůrovcové kalamity. Obec obdržela jednorázový příspěvek pro obec kvůli koronavirové pandemii ve výši 250.000,- Kč.

## VÝDAJE MINULÉHO OBDOBÍ:

Rozpočtové výdaje obce jsou členěny na výdaje běžné a kapitálové. /vedeno v Kč/

VÝDAJE	2019	2020	NÁRŮST+/POKLES-
BĚŽNÉ	2.520.670,72	2.990.213,92	469.543,20
KAPITÁLOVÉ	155.010,-	17.469,-	-137.541,-
CELKEM	2.675.680,72	3.007.682,92	332.002,20

**Kapitálové výdaje** - v roce 2019 se týkaly nákupu pozemku v hodnotě 2.550,- Kč a částka 152.460,- Kč byla vložena na pořízení inženýrských sítí k pozemku 383/6 v kú Dalešice u Jablonce nad Nisou, který bude výhledově určen k výstavbě rodinných domů.

**Běžné výdaje** - v roce 2019 byly hrazeny výdaje na běžný provoz obce. Kromě toho obec investovala do opravy budovy márnice na hřbitově /omítky, sanace vlhkého zdiva, okna, dveře, krov/ za 316.601,- Kč / částečně hrazeno z dotace/, na hřišti byly doplněny a opraveny herní prvky v hodnotě 35.050,- Kč, - Kč,

**Kapitálové výdaje** - v roce 2020 se týkaly nákupu pozemku v hodnotě 17.469,- Kč.

**Běžné výdaje** - v roce 2020 byly hrazeny výdaje na běžný provoz obce. Kromě toho v tomto roce obec investovala do běžných oprav obecního majetku – byl opraven vchod u obecního úřadu v částce 29.064,- Kč, byl objednán hydrogeologický posudek na místním hřbitově v hodnotě 17.848,- Kč, byl opraveny komunikace v hodnotě 890.065,86 Kč.

## 3. ANALÝZA ROZPOČTU

Rozpočet obce Dalešice po změně v roce 2019 byl v příjmové části splněn na 99,44%, ve výdajích na 85,01 %.

Hospodaření obce v roce 2019 skončilo převahou příjmů nad výdaji o 454.369,56 Kč.

Rozpočet obce Dalešice po změně v roce 2020 byl v příjmové části splněn na 97,34%, ve výdajích na 73,73 %.

Hospodaření obce v roce 2020 skončilo převahou příjmů nad výdaji o 963.273,14 Kč.

Obec hospodařila pouze s vlastními zdroji příjmů, nebyly zapojeny žádné mimorozpočtové zdroje – úvěry apod.

Také nebyly využity prostředky ze státních fondů, fondů EU apod.

Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2019 činil 4.186.644,89 Kč.

Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2020 činil 5.149.918,03 Kč.

#### 4. ROZPOČTOVÝ VÝHLED NA OBDOBÍ 2020 – 2022

Rozpočtový výhled je zpracován ve variantě, která vychází ze schváleného rozpočtu obce za rok 2021 a následně plnění rozpočtu roku 2019 a 2020, na základě tohoto byl zpracován nový rozpočtový výhled na rok 2021-2023.

	2021	2022	2023
<b>1 DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>2.500.000,-</b>	<b>2.600.000,-</b>	<b>2.700.000,-</b>
<b>2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>400.000,-</b>	<b>400.000,-</b>	<b>400.000,-</b>
<b>3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>50.000,-</b>	<b>50.000,-</b>	<b>50.000,-</b>
<b>4 DOTACE</b>	<b>250.000,-</b>	<b>250.000,-</b>	<b>250.000,-</b>
<b>CELKEM</b>	<b>3.200.000,-</b>	<b>3.300.000,-</b>	<b>3.400.000,-</b>
	2021	2022	2023
<b>5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>2.600.000,-</b>	<b>2.700.000,-</b>	<b>2.800.000,-</b>
<b>6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>600.000,-</b>	<b>600.000,-</b>	<b>600.000,-</b>
<b>CELKEM</b>	<b>3.200.000,-</b>	<b>3.300.000,-</b>	<b>3.400.000,-</b>
<b>SALDO ROZPOČTU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SPLÁTKY ÚVERŮ,PŮJČKY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FINANCOVÁNÍ (+ZISK/ -ZTRÁTA/</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Stanovený rozpočtový výhled je sestaven na základě splnění těchto základních podmínek:**

- žádný ze současných smluvních vztahů neznamená výrazné ovlivnění hospodaření obce
- obec nemá úvěr a rozpočtový výhled s jeho přijetím ani nepočítá /zůstane tak zachována nulová dluhová služba/
- základním příjmem obce zůstávají daňové příjmy
- veškeré investiční akce a běžné výdaje se budou financovat z vlastních zdrojů nebo za spoluúčasti s dotacemi
- rozpočtový výhled je zpracovaný jako vyrovnaný

Vzhledem ke skutečnosti, že výši většiny běžných příjmů nemůže obec ovlivnit vůbec nebo jen ve velmi malé míře, a obec pro svůj další rozvoj potřebuje investovat, je nutné využít jiných zdrojů a možností:

- hledání úspor na straně běžných výdajů /skýtá jen malé finanční možnosti/
- prodej majetku obce /pozemky, polomy/
- získání mimořádných investičních dotací
- využití sdružených prostředků, spolupráce s obcemi, sponzory, podnikatelskými subjekty

**Jako nejschůdnější se jeví využití kombinace všech těchto možností.**

## **5. ZÁVĚR**

**Rozpočtový výhled v části běžných příjmů a běžných výdajů vychází z údajů dostupných v době jeho sestavování.**

**Na základě těchto znalostí a možností lze učinit tento závěr:**

- hospodaření obce Dalešice je vyvážené, provozní přebytek dosahuje většinou kladných hodnot a tím obci zůstávají finanční zdroje na investiční výdaje
- zadluženost obce z pohledu ukazatele dluhové služby k běžným příjmům je 0%

**Rozpočtový výhled bude sledován a na základě vyhodnocení výsledků, nebo dojde-li k nějaké změně, jakou patrně bude reforma financování, celosvětová krize ekonomiky, bude tento rozpočtový výhled aktualizován, aby mohl objektivně a co nejpřesněji postihnout možný vývoj obce.**

**Pokud obec Dalešice zachová trend rozvoje v obdobných mezích, udrží současnou míru zadluženosti a bude pravidelně věnovat pozornost každoroční analýze výdajů, nemůže dojít k ohrožení hospodaření obce Dalešice.**

## **Přehled prací k rozpočtovému výhledu 2021-2023**

- **revitalizace prostor bývalého koupaliště**
- **oprava budovy hasičské zbrojnice**
- **výměna oken, výměna střešní krytiny na budově OÚ**
- **zasíťování parcel určených k prodeji**
- **oprava místních komunikací**
- **oprava budovy obchodu**
- **oprava a odvodnění turistické cesty /Dalešice-Maršovice/**
- **oprava lesních cest**
- **vybudování kolumbária v márnici**
- **přípojka elektřiny do márnice**
- **oprava a údržba vodních zdrojů /hasičské nádrže/.**