



**Schválený rozpočet**  
**obce Bublava**  
**na rok 2024**

**Vyvěšeno na úřední desce dne:**

**Sejmuto z úřední desky dne:**

Za vyvěšení na úřední desce (vč. elektronické) zodpovídá: Denisa Valečková

Návrh rozpočtu obce Bublava na rok 2024

Návrh rozpočtu na rok 2024 byl předložen k projednání Zastupitelstvu obce Bublava dne 13. prosince 2023 a schválen usnesením č. 192/2023/Z8.

K návrhu rozpočtu mohli občané obce Bublava uplatnit písemné připomínky v termínu do 8. prosince 2023 u starostky obce Bublava, paní Ing. Moniky Matasové, nebo ústně na zasedání Zastupitelstva obce Bublava dne 13. prosince 2023.

V souladu s ustanovením § 11 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, je na internetových stránkách obce Bublava ([www.obecbublava.cz](http://www.obecbublava.cz)), na elektronické úřední desce obce Bublava zveřejněno úplné znění rozpočtu obce Bublava na rok 2024, společně s důvodovou zprávou k rozpočtu obce na rok 2024.

Do listinné podoby schváleného rozpočtu je možno nahlédnout na Obecním úřadě Bublava. Hospodaření obce lze na jít na <https://monitor.statnipokladna.cz>.

<b>SOUHRNNÉ ÚDAJE SCHVÁLENÉHO ROZPOČTU 2024 (v Kč)</b>				
		<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
		<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 31. 10. 2023</b>	<b>Schválený rozpočet</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>		<b>10 155 000,00</b>	<b>14 960 262,44</b>	<b>9 620 000,00</b>
z toho	daňové příjmy	6 368 485,00	7 609 167,39	8 216 032,00
	nedaňové příjmy	1 413 415,00	1 308 138,45	1 307 768,00
	kapitálové příjmy	2 277 000,00	2 277 000,00	0,00
	Přijaté transfery	96 100,00	3 765 956,60	96 200,00
<b>VÝDAJE CELKEM</b>		<b>9 205 000,00</b>	<b>15 085 658,60</b>	<b>11 400 000,00</b>
z toho	běžné výdaje	6 716 643,00	12 418 990,60	9 840 000,00
	kapitálové výdaje	2 488 357,00	2 666 668,00	1 560 000,00
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>		<b>950 000,00</b>	<b>-125 396,16</b>	<b>-1 780 000,00</b>
<b>Financování</b>		<b>-950 000,00 přebytek</b>	<b>125 396,16 schodek</b>	<b>1 780 000,00 schodek</b>

## **Důvodová zpráva k rozpočtu obce Bublava na rok 2024**

Rozpočet obce Bublava na rok 2024 byl sestaven v souladu s ustanoveními zejména těchto právních norem, ve znění pozdějších předpisů:

- zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „zákon o obcích“),
- zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „zákon o rozpočtových pravidlech“),
- zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „zákon o rozpočtovém určení daní“),
- vyhláška MF č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.

Pro zpracování rozpočtu na rok 2024 byly použity především tyto podklady:

- podklady od starostky, místostarosty, zaměstnanců OÚ Bublava, aktualizace těchto podkladů a jejich vyhodnocení,
- schválený a upravený (k 31. 10. 2023) rozpočet obce na rok 2023, vyhodnocení skutečnosti plnění rozpočtu roku 2023 (k 31. 10. 2023), a dále také skutečnosti plnění rozpočtu v roce 2022
- střednědobý výhled rozpočtu obce Bublava 2020 - 2024 (dále jen „výhled“),

### **1. Příjmy obce Bublava v roce 2024**

PŘÍJMY = veškeré nenávratně inkasované prostředky přijaté v daném roce. Za příjem v daném roce se nepovažují návratné zdroje, tzn. přijaté úvěry, ani použití finančních prostředků vlastních peněžních fondů (z minulých let), či z výsledku hospodaření minulého roku (jsou součástí financování).

Příjmy celkem činí **9 620 000 Kč** a jako závazné ukazatele rozpočtu jsou schváleny Daňové příjmy celkem, Nedaňové příjmy celkem a Přijaté transfery celkem.

#### **1.1 Daňové příjmy**

Daňové příjmy pro rok 2024 jsou rozpočtovány ve výši **8 216 032 Kč**. Zásadní podíl na daňových příjmech mají tzv. sdílené daně (daně z příjmů FO a PO, DPH), které jsou pro rok 2024 schváleny ve výši 6 530 000 Kč, což je o 1 020 000 Kč více oproti schválenému rozpočtu na rok 2023. V úvahu při odhadu sdílených daní byl zohledněn návrh státního rozpočtu na rok 2024, též se vycházelo z plnění sdílených daní v průběhu let 2022 a 2023 (výběr daní státem a jejich rozdělování do obcí se po covidových letech opět navyšuje). Odhad příjmu sdílených daní je oproti predikci Ministerstva financí ČR související s návrhem státního rozpočtu na rok 2024 mírně ponížen.

Daň z nemovitých věcí, jejíž výši (stanovení koeficientu) doposud ovlivňovala pouze obec a příjmy ze 100 % náleží obci, je tzv. výlučnou daní obce a je obecně závaznou vyhláškou obce od roku 2020 navýšena koeficientem 2, bude v roce 2024 poprvé ovlivněna zásahem státu. A to vládním konsolidačním balíčkem, který daň z nemovitých věcí od 1. 1. 2024 navýšil ze základního koeficientu o cca 80 %. Daň z nemovitých věcí je tak rozpočtována ve výši 1 000 032 Kč (cca o 360 tis. Kč více než ve schváleném rozpočtu 2023) a opět tato daň bude v plné výši náležet obci (byly úvahy, že stát si část

ponechá jako příjem státu). Stát bude ale obcím krátit v rozpočtovém určení daní položku 1121 Příjem daně z příjmů právnických osob.

Příjmy z místních poplatků jsou schváleny v celkové výši 593 000 Kč následovně:

- poplatek ze psů 20 000 Kč
- poplatek z pobytu 120 000 Kč
- poplatek za užívání veřejného prostranství 3 000 Kč
- poplatek za obecní systém odpadového hospodářství a poplatek za odkládání komunálního odpadu z nemovité věci 450 000 Kč

Daň z hazardních her je rozpočtována v celkové výši 60 000 Kč. Správní poplatky jsou pro rok 2024 odhadovány ve výši 13 000 Kč a ostatní poplatky ve výši 20 000 Kč.

### **1.2 Nedaňové příjmy**

Nedaňové příjmy jsou schváleny ve výši **1 307 768 Kč**. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty zejména příjmy z prodeje služeb a příjmy z pronájmu majetku obce.

Příjmy z poskytování služeb a výrobků jsou schváleny ve výši 150 000 Kč a zahrnují v sobě zejména příjmy za třídění odpadu (125 000 Kč), příjmy z prodeje dřeva tzv. samovýroby dřeva občanům, služby traktoru, prodané upomínkové předměty a příjmy ze hřbitova.

Příjmy z pronájmu a pachtu majetku (celkem 712 000 Kč) vychází z již uzavřených smluv. Jedná se zejména o pronájem pozemků, bytů, nebytových prostor a pachtu pozemků.

Ostatní nedaňové příjmy jsou ve výši 445 768 Kč, zde největší část těchto příjmů tvoří služebnosti (věcná břemena) 240 000 Kč a příjmy z úroků termínovaného účtu 200 000 Kč, který od 1. 1. 2024 obec zřizuje a kam vloží volné finanční prostředky.

### **1.3 Kapitálové příjmy**

Kapitálové příjmy jsou schváleny ve výši **0 Kč**.

Kapitálovými příjmy v minulých letech byly příjmy z prodeje pozemků, a přijaté příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku (příspěvky od občanů na prodloužení vodovodu). V roce 2024 obec Bublava neplánuje prodat z majetku obce pozemek na výstavbu nemovitosti a příspěvky od občanů na prodloužení vodovodu budou do rozpočtu zapracovány rozpočtovým opatřením v průběhu roku 2024 dle skutečnosti.

### **1.4 Přijaté transfery**

Do rozpočtu na rok 2024 jsou zahrnuty přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu ve výši **96 200 Kč**, což je predikováno Ministerstvem vnitra ČR a jedná se o příspěvek na výkon státní správy.

## **2. Výdaje obce Bublava v roce 2024**

VÝDAJE = nenávratné platby na běžné i kapitálové účely.

Výdaje celkem činí **11 400 000 Kč** a jsou schváleny po paragrafech, které budou závaznými ukazateli rozpočtu (maximálně v uvedené výši).

## **2.1 Běžné výdaje**

Běžné výdaje jsou schváleny ve výši **9 840 000 Kč**, což je cca o 3 mil. Kč více oproti schválenému rozpočtu na rok 2023.

Kromě běžných opakujících se výdajů obce (např. lesní hospodářství, silnice, záležitosti kultury, bytové hospodářství, veřejné osvětlení, rozhlas, komunální služby, zastupitelstvo obce a činnost místní správy), výdaje dále zahrnují zejména projektové dokumentace (PD):

- PD navigační systém obce 40 000 Kč
- PD veřejné osvětlení kolem č.p. 531 (dědečkárna) 40.000 Kč
- PD veřejné osvětlení kolem obecního úřadu a el. pilířek k dětskému hřišti 50 000 Kč
- PD revitalizace hřbitova (oplocení, osvětlení, mobiliář) 40 000 Kč
- PD rekonstrukce garáže č. ev. 161 (obecní dílny) 40 000 Kč
- PD parkoviště před obecním úřadem 60 000 Kč

Zásadními výdaji v běžných výdajích jsou výdaje na:

- opravu místní komunikace úsek od č.p. 340 směrem k Restaurantu Švejk a k č.p. 845 a úsek hřbitov – kostel 2 000 000 Kč
- opravu místní komunikace ke kompostárně (nad stájemi) 150 000 Kč
- realizaci revitalizace hřbitova 400 000 Kč

V běžných výdajích bylo zohledněno navyšování ceny energií zejména elektrické energie, navýšení ceny svozu komunálního odpadu, změna zákona o obcích v oblasti odměňování členů zastupitelstev úsc a poskytování příspěvku na stravování zaměstnancům.

## **2.2 Kapitálové výdaje**

Kapitálové výdaje jsou schváleny ve výši **1 560 000 Kč** a zahrnují investiční prostředky na:

- realizaci 1 ks autobusové zastávky 250 000 Kč
- realizaci navigačního systému obce 500 000 Kč
- realizaci prodloužení vodovodu kolem útvaru PČR 150 000 Kč
- projektovou dokumentaci na rozšíření vodovodu na trase bývalá chemička – úvoz – Pimplgrunt 60 000 Kč
- realizaci veřejného osvětlení kolem č.p. 531 (dědečkárna) 300 000 Kč
- realizaci elektronické úřední desky 300 000 Kč

## **3. Souhrnná bilance rozpočtu obce Bublava v roce 2024**

	2024
	Návrh
<b>Příjmy celkem</b>	<b>9 620 000</b>
<b>Výdaje celkem</b>	<b>11 400 000</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>	<b>-1 780 000</b>
<b>Financování</b>	<b>1 780 000</b>

Rozpočet je schválen jako **schodkový**, schodek činí 1 780 000 Kč a bude pokryt změnou stavu krátkodobých prostředků na bankovním účtu obce.

## 4. Financování

Jedná se o rozdíl mezi příjmy a výdaji. Financování může zahrnovat zapojení výsledku hospodaření z minulého období, použití či tvorbu peněžních fondů obce (financování z vlastních zdrojů) a dále přijetí návratných zdrojů (dluhů) a jejich umořování (splátky jistin). Tímto způsobem lze financování rozdělit na financování z cizích zdrojů a z vlastních zdrojů.

Základní vztah příjmů, výdajů a financování lze vyjádřit následující rovnicí:

$$\text{PŘÍJMY v daném roce} - \text{VÝDAJE v daném roce} \pm \text{FINANCOVÁNÍ} = 0$$

Financování rozpočtu obce na rok 2024 činí celkem **1 780 000 Kč**.

### Přehled financování:

Zapojení volných finančních prostředků z účtu obce	2 730 000,00
Splátka č. 6. návratné finanční výpomoci (NFV)	-950 000,00
<b>Celkem</b>	<b>1 780 000,00</b>

Obec bude v roce 2024 řádně splácet návratnou finanční výpomoc, kterou ve výši 12,9 mil. Kč poskytlo obci v roce 2018 Ministerstvo financí ČR. V roce 2024 bude obec splácet splátku č. 6 ve výši 950 000 Kč.

## 5. Závazné ukazatele rozpočtu obce Bublava na rok 2024

Rozpočet obce se zpracovává v třídění podle rozpočtové skladby podle § 2 odst. 3 zákona 250/2000Sb., zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Orgány obce projednávají rozpočet při jeho schvalování v třídění podle rozpočtové skladby; schválený rozpočet vyjadřuje závazné ukazatele, jimiž se povinně řídí:

- výkonné orgány obce při hospodaření podle rozpočtu,
- právnické osoby zřízené nebo založené v působnosti obce při svém hospodaření,
- další osoby, které mají být příjemci dotací nebo příspěvků z rozpočtu.

Následná **příloha č. 1** k rozpočtu obsahuje závazné ukazatele rozpočtu obce.

Na straně příjmů jsou to:

- Daňové příjmy celkem
- Nedaňové příjmy celkem
- Přijaté transfery celkem.

Na straně výdajů jsou závaznými ukazateli paragrafy (maximálně v uvedené výši).

## Schválený rozpočet - závazné ukazatele, rok 2024

Třídění: Par vzestupně, Pol vzestupně, Org1 vzestupně, Org2 vzestupně

Rozpočet - závazné ukazatele byly zpracovány v souladu se zněním §11 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

PŘÍJMY									
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Kč	Z toho
XXXX	1XXX						DAŇOVÉ PŘÍJMY	8 216 032,00	
XXXX	2XXX						NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 307 768,00	
XXXX	4XXX						PŘIJATÉ TRANSFERY	96 200,00	
<b>PŘÍJMY celkem:</b>								<b>9 620 000,00</b>	

VÝDAJE									
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Kč	Z toho
1037							Celospolečenské funkce lesů	2 000,00	
1039							Ostatní záležitosti lesního hospodářství	6 050,00	
2212							Silnice	2 233 150,00	
2219							Ostatní záležitosti pozemních	790 000,00	
2310							Pitná voda	210 000,00	
3231							Základní umělecké školy	5 000,00	
3341							Rozhlas a televize	30 000,00	
3399							Ostatní záležitosti kultury, církví a	195 300,00	
3419							Ostatní sportovní činnost	8 000,00	
3421							Využití volného času dětí a mládeže	45 000,00	
3612							Bytové hospodářství	288 500,00	
3631							Veřejné osvětlení	760 000,00	
3632							Pohřebnictví	440 000,00	
3635							Územní plánování	300 000,00	
3639							Komunální služby a územní rozvoj jinde	310 500,00	
3721							Sběr a svoz nebezpečných odpadů	9 000,00	
3722							Sběr a svoz komunálních odpadů	500 000,00	
3723							Sběr a svoz ostatních odpadů jiných	20 000,00	
3741							Ochrana druhů a stanovišť	13 000,00	
3745							Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	70 000,00	
4351							Osobní asistence, pečovatelská služba	46 000,00	
5213							Krizová opatření	2 000,00	
5512							Požární ochrana - dobrovolná část	50 000,00	
6112							Zastupitelstva obcí	1 455 900,00	
6171							Činnost místní správy	3 553 600,00	
6310							Obecné příjmy a výdaje z finančních	5 000,00	
6320							Pojištění funkčně nspecifikované	52 000,00	
<b>VÝDAJE celkem:</b>								<b>11 400 000,00</b>	

FINANCOVÁNÍ									
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Kč	Z toho
XXXX	8XXX						FINANCOVÁNÍ	1 780 000,00	
<b>FINANCOVÁNÍ celkem:</b>								<b>1 780 000,00</b>	

## Schválený rozpočet - závazné ukazatele, rok 2024

---

**Rekapitulace**

Příjmy	9 620 000,00
Výdaje	11 400 000,00
Financování	1 780 000,00

Schváleno usnesením číslo: 192/2023/Z8

Dne: 13.12.2023

Počet záznamů: 31