

Důvodová zpráva

pro sestavení návrhu rozpočtu obce Řehlovice pro rok 2012

I. Úvod

V souladu se zák. č. 128/2000 Sb., § 84, odst. 2c) je úkolem předkládaného materiálu navrhnout Zastupitelstvu obce Řehlovice ke schválení rozpočet pro rok 2012.

Rozpočet obce je základním materiálem, podle kterého se řídí veškeré hospodaření obce v daném rozpočtovém roce. Pravidla jeho sestavení, projednávání a schválení jsou daná Zákonem o obcích č. 128/2000 Sb., Zákonem o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů č. 250/2000 Sb. a dále Zákonem o státním rozpočtu ČR na rok 2012 č. 455/2011 Sb.

Pro zpracování návrhu rozpočtu byly použity především tyto materiály a informace:

- zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů
- zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění
- zák. č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, v platném znění
- zák. č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu ČR na r. 2012
- vyhl. MF ČR č. 259/2011 Sb., o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu DPH a daní z příjmů
- dotace a příspěvky Ústeckého kraje,
- návrhy rozpočtů jednotlivých příspěvkových organizací
- navržený plán investičních akcí obce pro rok 2012
- uzavřené dodavatelské smlouvy
- schválený a upravený rozpočet obce pro rok 2011

Návrh rozpočtu na rok 2012 byl zpracován Radou obce s tím, že neinvestiční část rozpočtu bude zpracována maximálně do výše upraveného rozpočtu r. 2011.

Vyšší návrhy rozpočtu mohly být zvýšeny pouze na základě zákonných a organizačních opatření.

Návrh rozpočtu obce je předkládán ke schválení v objemu:

| | |
|----------------------------------|----------------------|
| • Příjmů | 14 270 000 Kč |
| • Výdajů | 13 970 000 Kč |
| z toho: dotace příspěvkovým org. | 1 213 000 Kč |
| neinvestiční výdaje | 11 837 000 Kč |
| investiční výdaje | 920 000 Kč |
| • Financování | 300 000 Kč |

V roce 2012 se plánuje saldo příjmů a výdajů ve výši 300 000 Kč, které kryje oblast financování. Obsahem financování jsou splátky úvěru u KB Ústí nad Labem na rekonstrukci 12 bytových jednotek v Řehlovicích v částce 300 000 Kč.

II. Základní zaměření, struktura a členění rozpočtu obce

Základní strategií při sestavování návrhu rozpočtu obce Řehlovice pro rok 2012 byla snaha o zodpovědné a uvážlivé využívání finančních zdrojů obce s cílem zajistit její rozvoj, dlouhodobou stabilitu a prosperitu.

Z této základní filosofie vyplývá tlak na zefektivnění provozních činností obce a preference konkrétních investičních akcí.

Předkládaný materiál zahrnuje návrh příjmové základny pro hospodaření obce, dále provozní a investiční výdaje a dotace příspěvkovým organizacím.

Příjmová část rozpočtu

Celkové příjmy hospodaření obce tvoří podle zdrojů čtyři základní skupiny. Jedná se o **příjmy daňové, nedaňové, kapitálové** a dále **přijaté dotace**, jako příspěvek státu na financování vybraných oblastí. Součástí přijatých dotací od Ústeckého kraje je převod finančních prostředků na výkon státní správy, příspěvek na školství. Od Úřadu práce ČR je převod - účelové dotace na vytvoření pracovních míst na veřejně prospěšné práce.

Neinvestiční část rozpočtu

Z neinvestiční části rozpočtu jsou financovány pravidelné provozní výdaje obce. Jedná se o výdaje na zajištění funkce obce v oblasti veřejně prospěšných služeb, státní správy a v dalších oblastech, jejichž plnění vyplývá obci z obecně závazných právních předpisů.

Do této části rozpočtu jsou směřovány především daňové příjmy, dále přijaté dotace.

Investiční část rozpočtu obce

Z investiční části rozpočtu jsou financovány akce nad běžný rámec hospodaření. Do investiční části rozpočtu jsou směřovány mimořádné rozpočtové příjmy. Základním příjmem je příjem z prodeje obecního majetku, mimořádné účelové prostředky státního a krajského rozpočtu a ostatní zdroje.

Z investiční části rozpočtu jsou hrazeny:

- 1) projektové práce
- 2) investice do rekonstrukce majetku obce
- 3) provozní investiční akce

Vztah mezi rozpočtem obce a rozpočty příspěvkových organizací

Součástí rozpočtu obce Řehlovice jsou rozpočty škol. Tyto rozpočty jsou v souladu se zákonem o obcích navrhovány Radou obce, které Zastupitelstvo obce schvaluje jako závazný finanční vztah.

III. Příjmová část rozpočtu

Pro stanovení příjmové základny obce Řehlovice roku 2012 vycházela Rada obce z podkladů a informací KÚ Ústeckého kraje, MF ČR a ze zák. č. 243/00 Sb., o rozpočtovém určení některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní). Tímto zákonem je upraveno rozpočtové určení daně z přidané hodnoty, daní z příjmů a dále daně z nemovitostí. Dle §4 tohoto zákona jsou určeny daně, které budou příjmem obcí. Jedná se buď o příjem výlučný či sdílený se státním rozpočtem.

Nedílnou součástí zdrojové základny rozpočtu obce jsou dotace ze státního rozpočtu, poskytované prostřednictvím Krajského úřadu Ústeckého kraje. Jako předcházející léta, i letos poplynou do rozpočtu obce tyto státní dotace:

- příspěvek na výkon státní správy,
- příspěvek na výkon státní správy v působnosti obcí s matričním úřadem,
- příspěvek na školství.

Výše uvedené dotace a příspěvky v rámci finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtům obcí jsou rozepsány Krajským úřadem ÚK.

- účelová dotace na VPP - poskytovaná prostřednictvím Úřadu práce České republiky
- Krajská pobočka v Ústí nad Labem

Návrh jednotlivých druhů příjmů

Příjmová základna obce Řehlovice je pro rok 2012 navrhována ve výši

14 270 000 Kč

a je tvořena těmito druhy příjmů:

[Tabulka č. 1](#) návrhu rozpočtu pro rok 2012

Změněn kód pole

| | |
|------------------------------|-------------------|
| 1) Daňové příjmy - tř. 1 | 11 515,00 tis. Kč |
| 2) Nedaňové příjmy - tř. 2 | 1 593,20 tis. Kč |
| 3) Kapitálové příjmy – tř. 3 | 200,00 tis. Kč |
| 4) Přijaté dotace - tř. 4 | 961,80 tis. Kč |

1/ Daňové příjmy

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| UR 2011 (upravený rozpočet) | 15 946,10 tis. Kč |
| SP 2011 (skutečné plnění) | 15 682,63 tis. Kč |
| NR 2012 (navrhovaný rozpočet) | 11 515,00 tis. Kč |

Daňové příjmy rozpočtu obce tvoří 81 % příjmové základny. Od r. 2001 jsou na základě zák. č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, zdrojem rozpočtu obce tyto daně dle § 4, odst. 1:

a/ daň z nemovitostí

- výlučný příjem obce,

b/ daň z přidané hodnoty – podíl upraven v roce 2011

- podíl na 19,93 % z celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty,

c/ daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti

- podíl na 21,4 % z celost. hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmu fyz. osob ze závislé činnosti, odváděné zaměstnavatelem jako plátcem daně podle zákona o daních z příjmů,

d/ daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou dle zvláštní sazby

- podíl na 21,4 % z celostátního hrubého výnosu (záloh na daň), s výjimkou výnosů uvedených pod písmenem c),

e/ daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti

- podíl na 21,4 % ze 60 % z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob, sníženého o výnosy uvedené v písmenech c) a d),

f/ daň z příjmů právnických osob

- podíl na 21,4 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů právnických osob,

g/ daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti

- 30% z výnosu záloh na daň fyzických osob, které mají na území obce bydliště ke dni jejich splatnosti, a výnosu daně z příjmů fyz. osob, které měly na území obce bydliště k poslednímu dni zdaňovacího období, s výjimkou daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby a s výjimkou daně z příjmů ze závislé činnosti,

h/ daň z příjmu právnických osob v případech, kdy poplatníkem je příslušná obec

- s výjimkou daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby,

i/ daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti

- podíl na 1,5 % z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti, odváděné zaměstnavatelem jako plátcem daně z příjmů.

V roce 2007 byl zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní novelizován zák.č. 377/2007 Sb., který zavedl další kritéria, podle kterých se obce podílejí na procentní části celostátního hrubého výnosu daní podle odstavce 1 písm. b/ až f/. Jedná se o:

▪ katastrální výměra obce

- poměr výměry katastrálního území obce k celkové výměře kat. území všech obcí,

▪ počet obyvatel

- poměr počet obyvatel obce k poměru obyvatel všech obcí,

▪ násobek postupných přechodů

- poměr násobku postupných přechodů, vypočteného pro obec pomocí koeficientů postupných přechodů, k součtu násobků postupných přechodů vypočtených za ostatní obce.

Do daňových příjmů obce se dále zahrnují tyto poplatky:

j/ správní poplatky

- výlučný příjem obce,

k/ poplatek za likvidaci komunálního odpadu

- výlučný příjem obce,

l/ poplatek za likvidaci odpadu podobného komunálnímu

- výlučný příjem obce,

m/ poplatek ze psů

- výlučný příjem obce.

V jednotlivých kapitolách se předpokládá tato výše příjmů

1a/ Daň z nemovitostí (k.č. 1511)

| | |
|----------------|----------------------|
| UR 2011 | 1 330 tis. Kč |
| SP 2011 | 1 196 tis. Kč |
| NR 2012 | 1 200 tis. Kč |

Daň je výlučně příjmem obce.

1b/ Daň z přidané hodnoty (k.č. 1211)

| | |
|----------------|----------------------|
| UR 2011 | 4 650 tis. Kč |
| SP 2011 | 4 916 tis. Kč |
| NR 2012 | 4 800 tis. Kč |

FO ze závislé činnosti (k.č. 1111)

| | |
|----------------|----------------------|
| UR 2011 | 2 200 tis. Kč |
| SP 2011 | 2 164 tis. Kč |
| NR 2012 | 2 100 tis. Kč |

1d/ Daň z příjmů FO (k.č. 1113)

vybíraná srážkou podle zvláštní sazby

| | |
|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 190 tis. Kč |
| SP 2011 | 198 tis. Kč |
| NR 2012 | 190 tis. Kč |

1e/ + 1g/ Daň z příjmů FO ze samostatné výdělečné činnosti (k.č. 1112)

| | |
|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 100 tis. Kč |
| SP 2011 | 89 tis. Kč |
| NR 2012 | 90 tis. Kč |

1f/ Daň z příjmů právnických osob (k.č. 1121) Daň z příjmu práv. osob za obec

| | | | |
|----------------|----------------------|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 2 150 tis. Kč | UR 2011 | 0 tis. Kč |
| SP 2011 | 2 067 tis. Kč | SP 2011 | 380 tis. Kč |
| NR 2012 | 2 000 tis. Kč | NR 2012 | 400 tis. Kč |

Pro návrh daňových výnosů se vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, a ze zákona č. 259/2011 Sb., o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu DPH a daní z příjmů. Pro obec Řehlovice je tímto zákonem stanoven procentní podíl obce na výnosu daní podle § 4 odst. 1 písm. b) až f) ve výši 0,008362, který se odvíjí od počtu obyvatel 1340 k 31.12. 2011, (v roce 2011 byl pro obec určen podíl ve výši 0,008195-1307 obyv., v roce 2010 ve výši 0,008119-1281 obyv., v roce 2009 ve výši 0,008047 – 1262 obyv., v roce 2008 ve výši 0,008050 – 1249 obyv., v roce 2007 ve výši 0,006940 – 1200 obyv., v roce 2006 ve výši 0,006806 – 1179 obyv.).

1j/ Správní poplatky (k.č. 1361)

| | |
|----------------|-------------------|
| UR 2011 | 90 tis. Kč |
| SP 2011 | 68 tis. Kč |
| NR 2012 | 60 tis. Kč |

Návrh výběru správních poplatků vychází ze skutečnosti roku 2011. Poplatky jsou vyměřovány za vydaná správní rozhodnutí a ověřování listin a podpisů, jejichž plnění se nedá ovlivnit. Jelikož se z převážné míry odvíjejí od činnosti fi. Klement a.s., kde se pro rok 2012 nepředpokládají žádné větší změny, navrhujeme je v podobné výši.

1k/ Poplatek za likvidaci komunálního odpadu (k.č. 1340)

| | |
|----------------|----------------------|
| UR 2011 | 552,0 tis. Kč |
| SP 2011 | 526,0 tis. Kč |
| NR 2012 | 627,5 tis. Kč |

Podle OZV č. 3/2011, bude v roce 2012 vybírán poplatek 500 Kč na osobu nebo rekreační objekt, tj. o 50 Kč vyšší než v roce 2011. Poplatek zahrnuje náklady na provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.

Částka je stanovena dle předpisu výběru poplatků.

1l/ Poplatek ze psů (k.č. 1341)

| | |
|----------------|---------------------|
| UR 2011 | 48,0 tis. Kč |
| SP 2011 | 43,0 tis. Kč |
| NR 2012 | 47,5 tis. Kč |

Částka je stanovena dle předpisu výběru poplatků.

2/ Nedaňové příjmy

| | |
|----------------|-------------------------|
| UR 2011 | 1 834,60 tis. Kč |
| SP 2011 | 1 844,39 tis. Kč |
| NR 2012 | 1 593,20 tis. Kč |

Nedaňové příjmy tvoří 11 % příjmové základny. Nedaňové příjmy jsou zpravidla spojeny s určitou protihodnotou nebo s určitým sankčním postihem vůči tomu, kdo je jejich smluvně nebo zákonem stanoveným plátcem. Jedná se dále o příjmy z prodeje zboží, služeb a neinvestičního majetku, přijaté vratky transferů poskytnutých v min. obdobích. Jedná se o tzv. běžné příjmy, nikoliv kapitálové, které se člení do těchto základních skupin:

2a/ Pronájmy pozemků (k.č. 3639-2131)

| | |
|----------------|-------------------|
| UR 2011 | 68 tis. Kč |
| SP 2011 | 59 tis. Kč |
| NR 2012 | 62 tis. Kč |

Částka je stanovena dle předpisu výběru nájemného za pozemky.

2b/ Poplatky za znečišťování živ. prostředí a za využívání přírodních zdrojů (k.č.2119-2343)

| | |
|----------------|------------------|
| UR 2011 | 8 tis. Kč |
| SP 2011 | 8 tis. Kč |
| NR 2012 | 8 tis. Kč |

Úhrada za zábor dobývacího prostoru.

2c/ Nájemné BF (k.č. 3612-2132)

| | |
|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 752 tis. Kč |
| SP 2011 | 745 tis. Kč |
| NR 2012 | 772 tis. Kč |

Částka je stanovena dle předpisu výběru nájemného. V BD Řehlovice čp. 126-128 se každý rok provádí valorizace nájemného v závislosti na výši inflace za předcházející rok.

Služby BF (k.č. 3612-2111)

| | |
|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 309 tis. Kč |
| SP 2011 | 300 tis. Kč |
| NR 2012 | 278 tis. Kč |

Částka je stanovena dle předpisu výběru za služby a splátky nájemníků za vyvložkování komínů v BD 104-105 Řehlovice v roce 2006.

2f/ Nájem nebytových prostor (k.č. 3613-2132)

| | |
|----------------|-------------------|
| UR 2011 | 81 tis. Kč |
| SP 2011 | 68 tis. Kč |
| NR 2012 | 39 tis. Kč |

Částka je stanovena dle předpisu výběru nájemného. Snížení jde na vrub snížení nájemného v hostinci U Lípy v Řehlovicích.

2g/ Nájemné za hrobová místa (k.č. 3632-2111)

| | |
|----------------|-------------------|
| UR 2011 | 10 tis. Kč |
| SP 2011 | 10 tis. Kč |
| NR 2012 | 6 tis. Kč |

Částka je stanovena dle předpisu výběru nájemného.

2h/ Poplatek za likvidaci odpadu podobného komunálnímu (k.č. 3722 - 2111)

| | |
|----------------|-------------------|
| UR 2011 | 71 tis. Kč |
| SP 2011 | 76 tis. Kč |
| NR 2012 | 70 tis. Kč |

Tento poplatek je vybírán na základě smluvních vztahů od podnikatelů, kteří využívají náš systém likvidace odpadů.

2ch/ Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatních nedaňových příjmů

| | |
|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 241 tis. Kč |
| SP 2011 | 255 tis. Kč |
| NR 2012 | 256 tis. Kč |

V této skupině příjmů budou účtovány především nahodilé příjmy, které zahrnují jednorázové platby, přijaté neinvestiční dary, náhrady škod, pojistné náhrady, příjmy z prodeje neinvestičního majetku apod. Jedná se o tyto příjmy:

- jedná se o prostředky ve výši asi **150 tis. Kč**, které budou přijaté od spol. EKO-KOM a.s., Praha za zpětný odběr recyklovatelných obalů – papír, sklo, plast, kovy na základě uzavřené smlouvy,
- vedlejší příjmy spojené s prodejem pozemků ve výši **30 tis. Kč**.
- příjmy za služby, např. mandlování ve výši **6 tis. Kč**.
- příjmy za likvidaci stavebního odpadu pomocí kontejnerů od občanů ve výši **70 tis. Kč**.

2i/ Příjmy z úroků (k.č. 6310 – 2141)

| | |
|----------------|-------------------|
| UR 2011 | 50 tis. Kč |
| SP 2011 | 64 tis. Kč |
| NR 2012 | 60 tis. Kč |

Návrh rozpočtu těchto příjmů zahrnuje přijaté úroky z bankovního účtu, kde se vychází z možného zůstatku finančních prostředků.

3/ Kapitálové příjmy

| | |
|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 445 tis. Kč |
| SP 2011 | 412 tis. Kč |
| NR 2012 | 200 tis. Kč |

Kapitálové příjmy, které tvoří 1,4 % příjmové základny, zahrnují prodej dlouhodobého majetku - hmotného a nehmotného, např. pozemků a budov.

4/ Přijaté dotace

| | |
|----------------|-------------------------|
| UR 2011 | 1 926,00 tis. Kč |
| SP 2011 | 1 711,00 tis. Kč |
| NR 2012 | 961,80 tis. Kč |

Přijaté dotace tvoří 6,7 % příjmové základny. Součástí přijatých dotací je dotace ze státního rozpočtu poskytnutá prostřednictvím rozpočtu Ústeckého kraje, Úřadu práce na VPP, neinvestiční dotace na žáky, kteří navštěvují naši základní školu a mateřské školky z obcí Stebno a Habrovany, případně další získané dotace.

4a/ Dotace ze státního rozpočtu (k.č. 4112)

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 561,00 tis. Kč |
| SP 2011 | 561,00 tis. Kč |
| NR 2012 | 541,80 tis. Kč |

Součástí zákona o státním rozpočtu na rok 2012 je finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu obce Řehlovice. Zahrnuje následující dotace a příspěvky:

- **dotace na výkon státní správy**

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 415,00 tis. Kč |
| SP 2011 | 415,00 tis. Kč |
| NR 2012 | 421,80 tis. Kč |

Jedná se o dotaci na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy. Výše příspěvku se stanoví jako jedna částka při využití jediného kritéria, kterým je velikost správního obvodu nejvyšší dosažené správní role, vyjádřená počtem obyvatel trvale bydlících na území obce.

- **příspěvek na školství**

| | |
|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 146 tis. Kč |
| SP 2011 | 146 tis. Kč |
| NR 2012 | 120 tis. Kč |

Příspěvek je určen na financování provozních výdajů škol zřizovaných obcí. Příspěvek na jednoho žáka je stanoven ve výši 1 401 Kč.

4b/ Účelová dotace od Úřadu práce (k.č. 4116)

| | |
|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 434 tis. Kč |
| SP 2011 | 429 tis. Kč |
| NR 2012 | 200 tis. Kč |

Do 31.1.2011 byla uzavřena dohoda na obsazení 5ti míst VPP a obec obdržela 81 550,- Kč - (za prosinec a leden).

Od 1.3.2012 do 30.6.2012 je uzavřena dohoda s ÚP na 5 pracovních míst - dělník VPP – 9 000,- Kč /měs.

4c/ Neinvestiční dotace přijaté od obcí (k.č. 4121)

| | |
|----------------|--------------------|
| UR 2011 | 200 tis. Kč |
| SP 2011 | 205 tis. Kč |
| NR 2012 | 220 tis. Kč |

V souladu se zák. č. 564/90 Sb., o státní správě a samosprávě ve školství, je sousedním obcím účtován příspěvek na provoz škol, pokud jejich děti navštěvují námi zřizované školy. Výše příjmu je ovlivněna skutečným počtem docházejících dětí z jiných obcí a výší neinvestičních nákladů na jednoho žáka v příslušném školském zařízení za rok 2011.

IV. Oblast financování

Oblast financování zahrnuje zejména účetní evidenci přijatých půjček a úvěrů, včetně jejich splátek. Oblast financování vyrovnává saldo příjmové a výdajové části rozpočtu. Další kategorií je změna počátečního stavu peněžních prostředků na bankovních účtech, která je odrazem našich příjmových a výdajových operací.

V návrhu rozpočtu pro rok 2012 oblast financování zahrnuje:

| | | | |
|---|---|---------|----|
| - splátka úvěru u KB a.s. na výstavbu 12 b.j. Řehlovice čp. 126-128 | - | 300 000 | Kč |
| - změna na bankovních účtech obce | | 0 | Kč |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|-----------|
| Celkem – financování | | 300 000 | Kč |
|-----------------------------|--|----------------|-----------|

Počáteční stavy na bankovních účtech obce:

| | | | |
|--------------------------------------|---------------------|--------------|----|
| Běžný účet u KB | - poč. stav r. 2012 | 1 288 615,39 | Kč |
| Účet u KB – Profi spořicí účet Bonus | | 3 009 370,41 | Kč |

| | | | |
|-------------------------------------|---------------------|--------------|----|
| Českomor.stav.spoř. – stav. spoření | - poč. stav r. 2012 | 1 122 668,20 | Kč |
| Českomor.stav.spoř. – stav. spoření | - poč. stav r. 2012 | 1 682 292,40 | Kč |

| | | | | |
|-------------|----------------|---------------------|----------|----|
| Oberbank AG | - spořicí účet | - poč. stav r. 2012 | 3 996,87 | Kč |
|-------------|----------------|---------------------|----------|----|

| | | | |
|---------------------|---------------------|------------|----|
| Fond obnovy bydlení | - poč. stav r. 2012 | 736 483,12 | Kč |
|---------------------|---------------------|------------|----|

| | | | |
|--|--|---------------------|-----------|
| celkem finanční prostředky počátkem roku 2012 | | 7 843 426,39 | Kč |
|--|--|---------------------|-----------|

V. Výdajová část rozpočtu

Veškeré prostředky, které obec vynakládá, jsou uvolňovány především prostřednictvím výdajové části rozpočtu obce. Z hlediska určení jsou výdaje rozpočtu obce členěny na dvě části:

- neinvestiční část, ze které jsou financovány především pravidelné provozní výdaje na zajištění funkce obce v oblasti veřejně prospěšných služeb, státní správy a v dalších oblastech, jejichž plnění vyplývá obci z obecně závazných právních předpisů.
- investiční část, ze které jsou financovány výdaje nad běžný rámec hospodaření, je určena na financování investičních akcí rozvojového charakteru, rekonstrukcí a provozních investic.

1/ Neinvestiční část rozpočtu na rok 2012

Neinvestiční část rozpočtu tvoří 86 % příjmové základny

| | |
|---------|-------------------|
| UR 2011 | 15 396,10 tis. Kč |
| SV 2011 | 13 793,46 tis. Kč |
| NR 2012 | 13 050,00 tis. Kč |

2/ Investiční část rozpočtu na rok 2012

Investiční část rozpočtu tvoří 6 % příjmové základny

| | |
|---------|------------------|
| UR 2011 | 1 153,50 tis. Kč |
| SV 2011 | 1 148,74 tis. Kč |
| NR 2012 | 920,00 tis. Kč |

Výdajová část rozpočtu je členěna podle kapitol, jak znázorňuje [tabulka 2](#) návrhu rozpočtu.

| | |
|------|---------|
| 2212 | silnice |
|------|---------|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 872,30 tis. Kč |
| SV 2011 | 857,45 tis. Kč |
| NR 2012 | 60,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 6,87 % UR 2011.

Jsou plánovány výdaje jen na posypový materiál a odvodnění retardérů v Dubicích.

| | |
|------|--|
| 2219 | ostatní záležitosti pozemních komunikací |
|------|--|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 135,50 tis. Kč |
| SV 2011 | 108,45 tis. Kč |
| NR 2012 | 360,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 265,68 % UR 2011. Naplánována oprava můstku ve Stadicích, oprava chodníku z Řehlovic do Brozáněk.

| | |
|-------------|-------------------|
| 2310 | pitná voda |
|-------------|-------------------|

| | |
|---------|---------------|
| UR 2011 | 0,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 0,00 tis. Kč |
| NR 2012 | 48,00 tis. Kč |

| | |
|-------------|---|
| 2321 | odvádění a čištění odpadních vod |
|-------------|---|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 51,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 60,81 tis. Kč |
| NR 2012 | 430,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 843,13 % UR 2011. Součástí výdajů je dokončení projektové dokumentace kanalizace v Dubicích .

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 2341 | vodní díla v krajině |
|-------------|-----------------------------|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 3,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 2,52 tis. Kč |
| NR 2012 | 140,00 tis. Kč |

Součástí výdajů je drobná oprava nádrže Dubice a nové zatrubnění potůčku u Hilpertů v Radejčíně.

| | |
|-------------|---|
| 3111 | mateřská škola Řehlovice-přísp. org. |
|-------------|---|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 480,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 480,00 tis. Kč |
| NR 2012 | 480,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 100 % UR 2011.

| | |
|-------------|--|
| 3111 | mateřská škola Dubice-přísp. org. |
|-------------|--|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 310,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 310,00 tis. Kč |
| NR 2012 | 310,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 100 % UR 2011.

| | |
|-------------|--|
| 3113 | základní škola Řehlovice -přísp. org. |
|-------------|--|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 423,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 423,00 tis. Kč |
| NR 2012 | 423,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 100 % UR 2011.

| | |
|-------------|--------------------------------|
| 3113 | povinná školní docházka |
|-------------|--------------------------------|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 410,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 316,68 tis. Kč |
| NR 2012 | 350,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 85,36 % UR 2011. Výše částky se odvíjí od počtu žáků na druhém stupni ZŠ v Žalanech, Trmicích a Ústí nad Labem a na výši nákladů na jednoho žáka v příslušné škole v loňském roce.

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 3314 | činnosti knihovnické |
|-------------|-----------------------------|

| | |
|---------|---------------|
| UR 2011 | 20,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 14,36 tis. Kč |
| NR 2012 | 16,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 80 % UR 2011.

| | |
|-------------|---------------------|
| 3319 | kronika obce |
|-------------|---------------------|

| | |
|---------|---------------|
| UR 2011 | 60,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 50,32 tis. Kč |
| NR 2012 | 60,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 100 % UR 2011.

| | |
|-------------|--|
| 3392 | zájmová činnost v kultuře – kulturní komise |
|-------------|--|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 179,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 168,39 tis. Kč |
| NR 2012 | 100,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 55,86 % UR 2011.

| | |
|-------------|--|
| 3399 | ostatní záležitosti kultury – sociální komise |
|-------------|--|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 155,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 152,61 tis. Kč |
| NR 2012 | 145,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 93,54 % UR 2011. Částka je určena pro životní jubilea a vítání občánků.

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 3412 | tělovýchova - hřiště |
|-------------|-----------------------------|

| | |
|---------|----------------|
| UR 2011 | 100,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 100,07 tis. Kč |
| NR 2012 | 53,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 53 % UR 2011.

| | |
|-------------|-------------------------|
| 3611 | podpora výstavby |
|-------------|-------------------------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 50,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 50,00 tis. Kč |
| NR 2012 | 300,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 600 % UR 2011.
Výdaje se odvíjí od počtu žádostí o půjčku obyvatel obce z Fondu obnovy bydlení.

| | |
|-------------|----------------------------|
| 3612 | bytové hospodářství |
|-------------|----------------------------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 478,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 456,81 tis. Kč |
| NR 2012 | 554,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 115,89 % UR 2011.
Kromě běžných výdajů je plánována oprava ležatých rozvodů vody a zateplení stropu sušárny v BD 104,105 v Řehlovicích.

| | |
|-------------|------------------------------|
| 3613 | nebytové hospodářství |
|-------------|------------------------------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 691,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 731,28 tis. Kč |
| NR 2012 | 260,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 37,63 % UR 2011. Bude provedeno dokončení výměny oken v MŠ Dubice a výměna elektrokotle v ZŠ Řehlovice.

| | |
|-------------|--------------------------|
| 3631 | veřejné osvětlení |
|-------------|--------------------------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 705,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 700,07 tis. Kč |
| NR 2012 | 450,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 63,82 % UR 2011. Kromě běžné údržby veřejného osvětlení jsou výdaje plánovány na výměnu rozvodnice Dubice a Brozánky a pořízení PD rekonstrukce VO v Řehlovicích a Dubicích.

| | |
|-------------|---------------------|
| 3632 | pohřebnictví |
|-------------|---------------------|

| | |
|----------------|----------------------|
| UR 2011 | 10,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 9,48 tis. Kč |
| NR 2012 | 63,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 630 % UR 2011. Je zde naplánována oprava márnice v Řehlovicích.

| | |
|-------------|-------------------------|
| 3635 | územní plánování |
|-------------|-------------------------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 143,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 122,64 tis. Kč |
| NR 2012 | 35,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 24,47 % UR 2011. V roce 2012 bude dokončena 4. změna územního plánu sídelního útvaru Řehlovice.

| | |
|-------------|-------------------------|
| 3639 | komunální služby |
|-------------|-------------------------|

| | |
|----------------|-------------------------|
| UR 2011 | 1 851,60 tis. Kč |
| SV 2011 | 2 034,56 tis. Kč |
| NR 2012 | 1 774,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 95,80 % UR 2011. Tato kapitola nemůže být naplánována s konečnou platností, neboť dojde k navýšení dotace od Úřadu práce po doplnění pracovníků VPP. Ostatní výdaje jsou přibližně na úrovni roku 2011.

| | |
|-------------|---------------------------|
| 3722 | sběr a svoz odpadů |
|-------------|---------------------------|

| | |
|----------------|-------------------------|
| UR 2011 | 1 740,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 1 765,25 tis. Kč |
| NR 2012 | 1 890,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 108,62 % UR 2011 z důvodu zvýšení ceny vlivem zvýšení DPH a ceny nafty.

| | |
|-------------|-----------------------------------|
| 3745 | péče o vzhled obcí a zeleň |
|-------------|-----------------------------------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 200,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 236,93 tis. Kč |
| NR 2012 | 762,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 381 % UR 2011. Největší výdaje jsou naplánovány na revitalizaci prostoru u požární nádrže v Řehlovicích.

| | |
|-------------|---|
| 5299 | civilní připravenost pro krizové stavy |
|-------------|---|

| | |
|----------------|----------------------|
| UR 2011 | 32,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 0,00 tis. Kč |
| NR 2012 | 32,00 tis. Kč |

Jedná se o finanční zabezpečení krizového řízení obce (§ 25 zák.č. 240/200Sb.) – v případě živelných pohrom či jiných krizových stavů.

| | |
|-------------|------------------------|
| 5512 | požární ochrana |
|-------------|------------------------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 124,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 123,20 tis. Kč |
| NR 2012 | 160,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 129,03 % UR 2011. Zvýšené výdaje jsou určeny na zajištění dovybavení výstroje a výzbroje jednotky DH.

| | |
|-------------|------------------------------------|
| 6112 | místní zastupitelské orgány |
|-------------|------------------------------------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 970,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 955,16 tis. Kč |
| NR 2012 | 970,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 100 % UR 2011 .

| | |
|-------------|------------------------------|
| 6171 | činnost místní správy |
|-------------|------------------------------|

| | |
|----------------|-------------------------|
| UR 2011 | 3 336,20 tis. Kč |
| SV 2011 | 3 059,27 tis. Kč |
| NR 2012 | 3 152,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 95,67 % SR 2011. Kromě platů zaměstnanců, které jsou stejné jako v roce 2011, a spotřeby energie, jsou nejvyšší položkou náklady na nákup služeb č. 5169. Sem patří např.:

- příspěvek na stravenky, bezp. práce a audity hospodaření 185 tis. Kč
- údržba PC, kopírky, telev. a rozhl. poplatky 300 tis. Kč
- internet, inf. systém Codexis – zákony, PC služby – KEO účetnictví 200 tis. Kč

V kap. 5167 80 tis. Kč

- je plánované školení zaměstnanců

V kap. 5321 40 tis. Kč

- činnost přestupkové komise a městské policie Trmice - v loňském roce proběhlo 52 pravidelných hlídek, 8 mimořádných výjezdů z popudu obce či Policie ČR a byli odchyceni a do útulku v Řepnici převezeni 4 zatoulaní psi.

| | |
|-------------|---|
| 6310 | obecné výdaje z finančních operací |
|-------------|---|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 185,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 156,84 tis. Kč |
| NR 2012 | 185,00 tis. Kč |

V této kapitole jsou výdaje plánovány ve výši 100 % UR 2010, jedná se o platbu úroků z úvěru a poplatky bance za vedení účtu.

| | |
|-------------|---------------------------------|
| 6399 | ostatní finanční operace |
|-------------|---------------------------------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 380,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 379,81 tis. Kč |
| NR 2012 | 400,00 tis. Kč |

V této kapitole je platba daně z příjmu právnických osob za obec (daň se neplatí, provedeno jen v účetnictví)

| | |
|-------------|---|
| 6402 | finanční vypořádání minulých let |
|-------------|---|

| | |
|----------------|-----------------------|
| UR 2011 | 765,00 tis. Kč |
| SV 2011 | 794,26 tis. Kč |
| NR 2012 | 8,00 tis. Kč |

Jedná se o finanční vypořádání za rok 2011 – vrácení nevyčerpaných finančních prostředků na sčítání lidu a domů.

Jednotlivé kapitoly jsou dále členěny dle jednotlivých výdajů, tak jak zobrazuje tabulka 3 návrhu rozpočtu.

V příloze je možno se seznámit s [vývojem bilance](#) hospodaření obce za uplynulá léta.

| | 1999 | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2 007 | 2 008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| I. Daňové příjmy | 8 927 | 5 636 | 5 559 | 6 245 | 6 740 | 8 201 | 8 898 | 9 151 | 10 176 | 11 598 | 11 153 | 11 457 | 11 715 |
| II. Nedaňové příjmy (po konsolidaci) | 1 742 | 1 551 | 1 114 | 1 513 | 974 | 2 368 | 1 061 | 999 | 1 091 | 1 565 | 1 502 | 1 560 | 1 844 |
| III. Kapitálové příjmy | 5 307 | 2 295 | 278 | 615 | 689 | 299 | 255 | 957 | 955 | 1 658 | 2 226 | 90 | 412 |
| IV. Přijaté dotace | 4 463 | 2 850 | 2 868 | 4 467 | 6 359 | 5 765 | 2 051 | 9 516 | 2 163 | 2 737 | 1 452 | 5 046 | 1 711 |
| Příjmy celkem (po konsolidaci) | 20 440 | 12 332 | 9 820 | 12 840 | 14 762 | 16 632 | 12 266 | 20 623 | 14 385 | 17 558 | 16 333 | 18 152 | 15 682 |
| I. Běžné výdaje | 7 596 | 9 895 | 9 115 | 10 819 | 13 871 | 13 882 | 10 285 | 11 326 | 10 599 | 14 005 | 15 689 | 15 987 | 13 812 |
| II. Kapitálové výdaje | 5 088 | 15 458 | 5 069 | 5 770 | 1 330 | 717 | 402 | 15 117 | 1 708 | 1 256 | 959 | 778 | 1 130 |
| Výdaje celkem (po konsolidaci) | 12 684 | 25 353 | 14 184 | 16 589 | 15 201 | 14 598 | 10 687 | 26 443 | 12 307 | 15 261 | 16 648 | 16 765 | 14 942 |
| Saldo příjmů a výdajů | 7 756 | -13 020 | -4 364 | -3 748 | -439 | 2 034 | 1 579 | -5 821 | 2 078 | 2 297 | -315 | 1 387 | 741 |

