

## Programový rozpočet obce Dvory nad Žitavou na roky 2015-2017– textová časť

V súlade so zákonom č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladáme programový rozpočet obce Dvory nad Žitavou na roky 2015 – 2017.

Pri spracovaní programového rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na roky 2015 – 2017 sa vychádzalo z očakávaného plnenia rozpočtu obce za rok 2014, uzatvorených zmluvných vzťahov, platných VZN obce Dvory nad Žitavou, podkladov jednotlivých referátov Obecného úradu, povinností uložených zákonom, z prevádzkových potrieb obce a rozpočtových organizácií zriadených obcou.

Rozpočet bol pripravený v príjmovej aj výdavkovej časti v súlade s platnou rozpočtovou klasifikáciou:

- Funkčná klasifikácia (Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 257/2014 Z.z. z 18. septembra 2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy – SK COFOG)
- Ekonomická klasifikácia (Opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 z 8. decembra 2004, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, v znení neskorších zmien a doplnkov).

**Rozpočet obce Dvory nad Žitavou obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy:**

a) štátu k rozpočtu obce, ktorými sú:

- podiely na daniach v správe štátu
- dotácie na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy,
- ďalšie dotácie na príslušný rozpočtový rok;

b) obce k právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom pôsobiacich na území obce, ako aj obyvateľom žijúcich na tomto území vyplývajúce pre ne zo zákonov a z iných všeobecne právnych predpisov, VZN ako i zo zmlúv;

c) obce k zriadeným rozpočtovým organizáciám , ktorými sú:

- rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií (základných škôl, materských škôl).

Na základe zákona č. 583/2004 z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov je obec povinná pripravovať tzv. programové rozpočty a zostavovať viacročný rozpočet najmenej na obdobie troch rokov, pričom rozpočet na príslušný rozpočtový rok (2015) je záväzný, rozpočty na nasledujúce dva rozpočtové roky nie sú záväzné, majú len orientačný charakter a ich ukazovatele sa spresňujú v ďalších rokoch.

Programový rozpočet je tvorený programami, ktoré sa členia na podprogramy. Programy predstavujú základné kompetenčné oblasti, ktoré sú v podmienkach obce Dvory nad Žitavou zostavené nasledovne:

- Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola
- Program 2: Služby občanom
- Program 3: Bezpečnosť
- Program 4: Cestná doprava a miestne komunikácie
- Program 5: Odpadové hospodárstvo
- Program 6: Prostredie pre život a bývanie
- Program 7: Zdravotníctvo
- Program 8: Šport a kultúra
- Program 9: Vzdelávanie
- Program 10: Sociálne služby

Programový rozpočet obsahuje informácie o tom, čo obec robí, aké sú výstupy a výsledky jej práce. Návrh rozpočtu výdavkov obce Dvory nad Žitavou podľa programovej štruktúry na roky 2015-2017 s podrobným opisom jednotlivých programov je uvedený na str. 8 - 35.

Členenie rozpočtu obce Dvory nad Žitavou:

1. bežné príjmy a bežné výdavky (bežný rozpočet),
2. kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (kapitálový rozpočet),
3. finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody z peňažných fondov obce, realizujú návratné zdroje financovania (úvery).

Novelou zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 69/2012 z 1. februára 2012 bola v § 4 odsek 6 ustanovená povinnosť uvádzať v rozpočte obce aj schválený rozpočet verejnej správy na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a údaje o skutočnom plnení rozpočtu verejnej správy za predchádzajúce dva rozpočtové roky.

Predkladaný rozpočet obce Dvory nad Žitavou na rok 2015 je zostavený ako prebytkový s prebytkom vo výške 47.109,- Eur.

## **1. BEŽNÝ ROZPOČET**

### a./ Bežné príjmy

Bežné príjmy obce pre rok 2015 sú rozpočtované v čiastke **2.520.409,-Eur** a členia sa na daňové príjmy, nedaňové príjmy a granty a transfery.

Rozhodujúci podiel na **daňových príjmoch** obce bude mať výnos dane z príjmov platenej fyzickými osobami územnej samospráve (podielové dane). Výnos dane rozdeľuje a poukazuje obciam daňový úrad podľa kritérií, ktoré ustanovuje vláda SR nariadením. Na

základe východiskových štatistických údajov zverejnených na internetovej stránke Ministerstva financií SR bola prognóza výnosu dane z príjmov FO v roku 2015 pre obec Dvory nad Žitavou stanovená vo výške 1.114.161,- Eur. Z výnosov týchto daní je obec povinná zabezpečiť financovanie originálnych kompetencií (materské školy, školské jedálne, školské kluby detí, a opatrovateľskú službu).

V oblasti miestnych daní a poplatkov (daň z nehnuteľnosti, daň za psa, daň za nevýherné hracie prístroje, daň za predajné automaty, daň za ubytovanie, daň za užívanie verejného priestranstva, poplatky za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálnych odpadov) rozpočtovaných na rok 2015 v čiastke 333.278,- Eur sa pri tvorbe viacročného rozpočtu vychádzalo z platných VZN obce Dvory nad Žitavou.

Celkové daňové príjmy obce pre rok 2015 sú rozpočtované v čiastke **1.447.439,- Eur**.

Pri plánovaní **nedaňových príjmov** sa vychádzalo predovšetkým z uzatvorených nájomných zmlúv a z predložených podkladov referátov Obecného úradu. Nedaňové príjmy pre rok 2015 sú rozpočtované v čiastke **251.147,- Eur** a predstavujú príjmy:

- z *prenajatých pozemkov* – príjmy v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv na užívanie pozemkov ..... **39.292,- Eur**
- z *prenajatých budov* – príjmy v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv na prenájom nebytových priestorov ..... **18.918,- Eur**
- z *prenajatých bytov* – príjmy v zmysle uzatvorených nájomných zmlúv na prenájom bytov 2 x 6 b.j. .... **16.252,- Eur**
- z *prenajatých strojov* – príjmy na základe zmluvy o prenájme pracovného stroja (ramenový nakladač požičaný ZPD Dvory nad Žitavou) ..... **50,- Eur**
- z *administratívnych (správnych) poplatkov* – poplatky za vyhotovenie a osvedčenie matričných dokladov, vyhotovenie odpisu, výpisu z úradných kníh, poplatky za vydanie rybárskych lístkov, za územné, stavebné, kolaudačné a demolačné rozhodnutia stavebného úradu, poplatky na úseku evidencie obyvateľstva a poplatky za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov ..... **15.000,- Eur**
- z *pokút a penále* - pokuty a penále vyrubené Obecnou políciou za priestupky ..... **1.185,- Eur**
- za *predaj výrobkov, tovarov a služieb* – príjmy za čistenie a odvoz odpadovej vody, vývoz sutín, cintorínske služby, zápisné v knižnici, príjmy z recyklačného fondu, za poskytovanie opatrovateľskej služby, za zabezpečenie ochrany majetku odberateľa prostredníctvom Obecnej polície pomocou monitorovacieho zariadenia pultu centrálnej ochrany ..... **15.000,- Eur**
- za *jasle, materské školy a družiny* – príjmy zo školného v MŠ a ŠKD ..... **2.700,- Eur**
- za *stravné* – príjmy za zabezpečenie stravovania dôchodcov obce Dvory nad Žitavou ..... **52.000,- Eur**
- za *znečisťovanie ovzdušia* - poplatky za znečisťovanie ovzdušia malými zdrojmi ..... **360,- Eur**
- z *úrokov na účtoch finančného hospodárenia* – príjmy z úrokov na peňažných účtoch v bankách (Obec + základné školy) ..... **25,- Eur**
- z *vratiek* – nevyčerpané dotácie z rozpočtu obce ..... **2,- Eur**
- z *náhrad poistného plnenia* ..... **648,- Eur**

- z *výtazkov lotérií a iných hier* – odvod 5 % z výťažku stávkovej kancelárie do rozpočtu obce ..... **17.850,- Eur**
- z *dobropisov* (preplatky energií za rok 2014) ..... **164,- Eur**
- z *refundácie* – za činnosť skladníka CO, z refakturácie služieb poskytovaných v prenajatých nebytových priestoroch obce (energie, voda, upratovanie, údržba) na základe platných nájomných zmlúv ..... **38.500,- Eur**
- z *refundácie* – úhrada za projekt Domova dôchodcov od Claritas, n.o., ... **33.181,- Eur**
- *iné príjmy* – za registračné známky na psa ..... **20,- Eur**

**Granty a transfery** sú pre rok 2015 rozpočtované v čiastke **821.813,- Eur**. Uvedená oblasť príjmov zahŕňa finančné prostriedky určené na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku:

- školstva ..... **723.363,- Eur**
- stavebného poriadku a pozemných komunikácií ..... **5.010,- Eur**
- matriky ..... **5.978,- Eur**
- hlásenia pobytu a registra obyvateľov ..... **1.706,- Eur**
- životného prostredia ..... **484,- Eur**
- školského úradu ..... **13.270,- Eur**
- príjmy z dotácie Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na aktivačnú činnosť ..... **6.988,- Eur**
- príjmy z dotácie na terénnu sociálnu prácu ..... **27.034,- Eur**
- príjmy z dotácie Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50 j Zákona č. 5/2004 o službách zamestnanosti ..... **22.523,- Eur**
- príjmy z dotácie na opatrovateľskú službu ..... **15.457,- Eur**

#### b./ Bežné výdavky

Bežné výdavky slúžia na zabezpečenie činnosti obce vo všetkých jej samosprávnych oblastiach (hospodárenie s majetkom obce, správa a údržba miestnych komunikácií, verejných priestranstiev, verejného osvetlenia, verejnej zelene, cintorína, zásobovanie vodou, odvádzanie odpadových vôd, podpora kultúry a športu, ochrana životného prostredia, udržiavanie verejného poriadku v obci, rozvoj bývania, sociálna starostlivosť).

Medzi bežné výdavky patria aj výdavky na činnosť zriadených rozpočtových organizácií (Základné školy, Materské školy), záväzky obce vyplývajúce z plnenia povinností ustanovených Zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku matriky, stavebného poriadku a pozemných komunikácií, evidencie obyvateľstva, životného prostredia, spoločného školského úradu a dotácie z rozpočtu obce na podporu všeobecne prospešných služieb a verejnoprospešných účelov, úroky z úverov.

Bežné výdavky obce pre rok 2015 sú rozpočtované v celkovej výške **2.234.399,- Eur**. Podrobný rozpis bežných výdavkov je uvedený v Prílohe č. 2 v členení na bežné výdavky uhrádzané z rozpočtu obce (originálne kompetencie) v čiastke 1.395.733,- Eur a bežné výdavky uhrádzané zo štátneho rozpočtu (prenesené kompetencie) v čiastke 838.666,- Eur.

Celková výška miezd uhrádzaná z rozpočtu obce sa rozpočtuje v čiastke 551.354,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa výdavky na mzdy pracovníkov administratívneho aparátu obce, pracovníkov technickej údržby obce, príslušníkov Obcej polície, zamestnancov materských škôl, školských jedální a školských klubov detí (družín).

Celková výška miezd uhrádzaná zo štátneho rozpočtu sa rozpočtuje v čiastke 459.426,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa čerpanie dotácie na prenesené kompetencie na úseku školstva (Základné školy), matriky, evidencie obyvateľstva, životného prostredia, spoločného školského úradu, ďalej spolufinancovanie výdavkov na mzdy v rámci projektu podpory miestnej a regionálnej zamestnanosti a projektu terénnej sociálnej práce v obci Dvory nad Žitavou a výdavky na mzdy a odvody zamestnancov chránenej dielne.

**Na dotácie z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou je na rok 2015 vyčlenená čiastka 56.700,- Eur.** Uvedená čiastka zahŕňa transfer z rozpočtu obce na prevádzku budovy TJ a športového ihriska (energie, materiál, benzín do kosačiek) vo výške 10.000,- Eur, dotáciu pre futbalový oddiel TJ Družstevník Dvory nad Žitavou vo výške 40.000,- Eur na činnosť futbalového oddielu a dotácie z rozpočtu obce na základe VZN č. 16/2008 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou vo výške 6.700,- Eur.

Podrobný rozpis rozpočtu bežných výdavkov obce podľa jednotlivých programov a podprogramov rozpočtového hospodárenia je uvedený v Prílohe č. 2 .

#### BEŽNÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur

Bežný rozpočet	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
Príjmy	2.520.409	2.414.427	2.414.527
Výdavky	2.234.399	2.107.808	2.107.808
Rozdiel	+ 286.010	+ 306.619	+ 306.719

## 2. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

### a./ Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy obce pre rok 2015 sa rozpočtujú v celkovej čiastke 166.925,- Eur, ktorá predstavuje príjmy:

- z predaja bytov (bytovka Ul. Skautov) vo výške 155,- Eur,
- z predaja pozemkov vo výške 3.000,- Eur,
- z dotácie zo ŠFRB na výstavbu malorozmerných nízkoštandardných bytov vo výške 163.770,- Eur.

### b./ Kapitálové výdavky

Kapitálové (investičné) výdavky obce pre rok 2015 sú rozpočtované v čiastke 599.769,- Eur na nasledovné účely:

- Odkúpenie pozemku vo výške 5.736,- Eur,
- Výstavbu urnového hája vo výške 17.000,- Eur
- Rekonštrukciu miestnych komunikácií a chodníkov vo výške 35.000,- Eur
- Nákup silážnych jám (7. splátka) vo výške 16.597,- Eur,
- Projektová dokumentácia na vybudovanie centrálnej zóny v obci vo výške 5.000,- Eur
- Odkúpenie priestorov na zriadenie podniku obecných služieb vo výške 130.000,- Eur bez DPH,
- Zriadenie kynologického klubu vo výške 5.000,- Eur,
- Zmena územného plánu obce Dvory nad Žitavou vo výške 5.000,- Eur,
- Výstavba malorozmerných nízkoštandardných bytov – technická vybavenosť vo výške 91.978,- Eur,
- Výstavba malorozmerných nízkoštandardných bytov z dotácie a prijatého úveru zo ŠFRB vo výške 233.950,- Eur,
- Vybudovanie športovej zóny pre mládež – cyklo-scateboard dráha vo výške 25.000,- Eur,
- Ukončenie stavebných prác - pódium v školskom areáli a oplotenie vo výške 29.508,- Eur,

Plán kapitálových výdavkov podľa jednotlivých programov a podprogramov rozpočtového hospodárenia obce na obdobie 2015-2017 je podrobne rozpísaný v Prílohe č. 2 na str. 15 – 17.

#### **KAPITÁLOVÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur**

<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>Rok 2015</b>	<b>Rok 2016</b>	<b>Rok 2017</b>
Príjmy	166.925	2.000	1.000
Výdavky	599.769	176.597	150.000
Rozdiel	- 432.844	- 174.597	- 149.000

### **3. FINANČNÉ OPERÁCIE**

#### a./ Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie na rok 2015 v celkovej výške 203.033,- Eur zahŕňajú:

- príjmy z exekúcií nedoplatkov vo výške 4.000,- Eur.
- zostatky účelových dotácií zo štátneho rozpočtu z roka 2014 vo výške 1853,- Eur,
- použitie prostriedkov z rezervného fondu obce Dvory nad Žitavou za účelom odkúpenia priestorov na zriadenie podniku obecných služieb vo výške 127.000,- Eur,
- úver zo ŠFRB na výstavbu malorozmerných nízkoštandardných bytov vo výške 70.180,- Eur.

#### b./ Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie v roku 2015 v celkovej výške 9.090,- Eur zahŕňajú:

- splácanie úveru na 2 x 6 b.j. vo výške 7.670,- Eur,
- splácanie úveru na malorozmerné nízkoštandardné byty vo výške 1.420,- Eur.

**ROZPOČET FINANČNÝCH OPERÁCIÍ OBCE – rekapitulácia v Eur**

<b>Finančné operácie</b>	<b>Rok 2015</b>	<b>Rok 2016</b>	<b>Rok 2017</b>
Príjmy	203.033	0	0
Výdavky	9.090	9.799	9.799
Rozdiel	+ 193.943	- 9.799	- 9.799

Položkovitý rozpis príjmov na obdobie 2015-2017 je uvedený v Prílohe č. 1.

Rozpis výdavkov na obdobie 2015-2017 podľa jednotlivých programov , podprogramov, oddielov funkčnej klasifikácie a položiek je uvedený v Prílohe č. 2.

**CELKOVÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur**

<b>Druh rozpočtu</b>	<b>Rok 2015</b>	<b>Rok 2016</b>	<b>Rok 2017</b>
Bežné príjmy	2.520.409	2.414.427	2.414.527
Kapitálové príjmy	166.925	2.000	1.000
Finančné operácie príjmové	203.033	-	-
<b>Spolu:</b>	<b>2.890.367</b>	<b>2.416.427</b>	<b>2.415.527</b>
Bežné výdavky	2.234.399	2.107.808	2.107.808
Kapitálové výdavky	599.769	176.597	150.000
Finančné operácie výdavkové	9.090	9.799	9.799
<b>Spolu :</b>	<b>2.843.258</b>	<b>2.294.204</b>	<b>2.267.607</b>
Rozdiel:	+ 47.109	+ 122.223	+ 147.920