

# Návrh Programového rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na roky 2017-2019 – 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 2017 – 2019.

Pri spracovaní programového rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na roky 2017 – 2019 sa vychádzalo z očakávaného plnenia rozpočtu obce za rok 2016, 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 (2017) 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 2017-2019 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 2017 je zostavený ako prebytkový s prebytkom vo výške 13.999,- Eur.

## **1. BEŽNÝ ROZPOČET**

### a./ Bežné príjmy

Bežné príjmy obce pre rok 2017 sú rozpočtované v čiastke **2.977.236,-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. Prognóza výnosu dane z príjmov FO v roku 2017 pre obec Dvory nad Žitavou je stanovená vo

výške 1.325.343,- 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 2017 v čiastke 374.192,- Eur sa pri tvorbe viacročného rozpočtu vychádzalo z platných VZN obce Dvory nad Žitavou.

Celkové daňové príjmy obce pre rok 2017 sú rozpočtované v čiastke **1.699.535,- Eur**.

Pri plánovaní **nedaňových príjmov** sa vychádzalo predovšetkým z uzatvorených nájomných zmlúv a z predložených podkladov referátov Obecného úradu. Nedaňové príjmy pre rok 2017 sú rozpočtované v čiastke **234.962,- Eur** a predstavujú príjmy:

- z *prenajatých pozemkov* – príjmy v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv na užívanie pozemkov ..... **43.270,- Eur**
- z *prenajatých budov* – príjmy v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv na prenájom nebytových priestorov ..... **28.290,- Eur**
- z *prenajatých bytov* – príjmy v zmysle uzatvorených nájomných zmlúv na prenájom bytov 2 x 6 b.j. a malorozmerných nízkoštandardných bytov ..... **27.659,- 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 ..... **1.500,- Eur**
- z *predaj výrobkov, tovarov a služieb* – príjmy za 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**
- z *jasle, materské školy a družiny* – príjmy zo školného v MŠ a ŠKD ..... **3.430,- Eur**
- z *stravné* – príjmy za zabezpečenie stravovania dôchodcov obce Dvory nad Žitavou ..... **35.200,- Eur**
- z *znečisťovanie ovzdušia* - poplatky za znečisťovanie ovzdušia malými zdrojmi ..... **248,- Eur**
- z *úrokov na účtoch finančného hospodárenia* – príjmy z úrokov na peňažných účtoch v bankách (Obec + základné školy) ..... **30,- Eur**
- z *od obcí* (Obec Semerovo – služby Obecnej polície) ..... **6.000,- Eur**
- z *výtazkov lotérií a iných hier* – odvod 5 % z výťažku stávkovej kancelárie do rozpočtu obce ..... **20.750,- 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**

➤ *iné príjmy* – za registračné známky na psa ..... **35,- Eur**

**Granty a transfery** sú pre rok 2017 rozpočtované v čiastke **1.042.739,- Eur**. Uvedená oblasť príjmov zahŕňa finančné prostriedky určené na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku, regionálnej a miestnej zamestnanosti, terénnej sociálnej práce, opatrovateľskej služby.

➤ školstva .....	<b>807.779,- Eur</b>
➤ stavebného poriadku a pozemných komunikácií .....	<b>5.025,- Eur</b>
➤ matriky .....	<b>6.308,- Eur</b>
➤ hlásenia pobytu a registra obyvateľov .....	<b>1.714,- Eur</b>
➤ životného prostredia .....	<b>483,- Eur</b>
➤ školského úradu .....	<b>27.024,- Eur</b>
➤ príjmy z dotácie na terénnu sociálnu prácu .....	<b>20.452,- Eur</b>
➤ príjmy z dotácie Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa Zákona č. 5/2004 o službách zamestnanosti .....	<b>91.769,- Eur</b>
➤ príjmy z dotácie na opatrovateľskú službu .....	<b>54.756,- Eur</b>
➤ príjmy z dotácie na chránenú dielňu .....	<b>27.429,- Eur</b>

#### 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 2017 sú rozpočtované v celkovej výške **2.829.919,- Eur**. Podrobný rozpis bežných výdavkov je uvedený v Prílohe č. 2 v členení na bežné výdavky uhrádzané z rozpočtu obce (z vlastných zdrojov) v čiastke 1.787.180,- Eur a bežné výdavky uhrádzané z dotácií (transferov) v čiastke 1.042.739,- Eur.

Celková výška miezd uhrádzaná z rozpočtu obce sa rozpočtuje v čiastke 585.438,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa výdavky na mzdy pracovníkov administratívneho aparátu obce, pracovníkov technickej údržby obce, príslušníkov Obcejnej polície, zamestnancov materských škôl, školských jedální a školských klubov detí (družín). Rozpočet výdavkov na mzdy a odvody na roky 2017 – 2019 zahŕňa aj očakávané zvýšenie platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o 5% oproti roku 2016.

Celková výška miezd uhrádzaná z dotácií (transferov) sa rozpočtuje v čiastke 674.896,- 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, projektu opatrovateľskej služby, projektu terénnej sociálnej práce a projektu chránenej dielne v obci Dvory na Žitavou.

**Na dotácie (príspevky) z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou je na rok 2017 vyčlenená čiastka 520.716,- Eur.** Uvedená čiastka zahŕňa:

- príspevok na prevádzku spojov prímestskej autobusovej dopravy SAD vo výške 2.966,- Eur,
- dotáciu 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,
- dotácie z rozpočtu obce na základe VZN č. 16/2008 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou vo výške 6.700,- Eur,
- financovanie výdavkov dobrovoľného hasičského zboru vo výške 2.000,- Eur,
- príspevky z rozpočtu obce jubilantom (dôchodcom) vo výške 4.200,- Eur,
- príspevky z rozpočtu obce na pomoc v hmotnej núdzi vo výške 500,- Eur,
- príspevky z rozpočtu obce na Centrum voľného času vo výške 350,- Eur,
- ďalšie príspevky z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na základe prijatých uznesení v priebehu roka 2017 (rezerva) 4.000,- Eur,
- dotáciu z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou pre OBP, spol. s r.o. vo výške 450.000,- Eur (na mzdy a odvody zamestnancov OBP, spol. s r.o., nakladanie s komunálnym odpadom, údržbu verejnej zelene, verejných priestranstiev, údržbu miestnych komunikácií a chodníkov, Zdravotného strediska a cintorína).

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**

<b>Bežný rozpočet</b>	<b>Rok 2017</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>
Prijmy	2.977.236	2.940.732	2.912.254
Výdavky	2.829.919	2.785.453	2.756.975
Rozdiel	+ 147.317	+ 155.279	+ 155.279

## **2. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET**

### a./ Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy obce pre rok 2017 sa rozpočtujú v celkovej čiastke 10.460,- Eur, ktorá predstavuje príjmy:

- z predaja rodinného domu na ul. Žitavská vo výške 1.560,- Eur (ročná splátka)
- z predaja rodinného domu na ul. Krivá vo výške 3.900,- Eur
- z predaja pozemkov vo výške 5.000,- Eur,

#### b./ Kapitálové výdavky

Kapitálové (investičné) výdavky obce pre rok 2017 sú rozpočtované v čiastke **987.862,- Eur** na nasledovné účely:

- Vyhotovenie projektových dokumentácií k investíciám vo výške 20.000,- Eur
- Nákup pozemkov vo výške 5.000,- Eur,
- Rekonštrukcia kaštieľa Boncz vo výške 50.000,- Eur,
- Spolufinancovanie podaných projektov (Zvýšenie energetickej hospodárnosti budovy Obecného úradu Dvory nad Žitavou, Zberný dvor Dvory nad Žitavou, Zber biologicky rozložiteľného odpadu) vo výške 40.000,- Eur,
- Rekonštrukcia miestnych komunikácií a chodníkov vo výške 70.000,- Eur,
- Dobudovanie kanalizácie a intenzifikácia ČOV vo výške 391.692,- Eur (Uznesenie Obecného zastupiteľstva č. 115/26102015 – spolufinancovanie projektu vo výške 5% z celkových oprávnených výdavkov),
- Projektová dokumentácia „Aquapark pod Kalváriou“ 2. splátka vo výške 21.000,- Eur,
- Úhrada za výstavbu malorozmerných nízkošandardných bytov z prijatého úveru zo ŠFRB vo výške 70.170,- Eur,
- Rekonštrukcia budovy materskej školy vo výške 120.000,- Eur,
- Výstavba novej telocvične vo výške 200.000,- Eur

Plán kapitálových výdavkov podľa jednotlivých programov a podprogramov rozpočtového hospodárenia obce na obdobie 2017-2019 je podrobne rozpísaný v Prílohe č. 2 na str. 15 – 17 a 24 - 25.

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

<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>Rok 2017</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>
Príjmy	10.460	6.560	6.560
Výdavky	987.862	5.000	5.000
Rozdiel	- 977.402	+ 1.560	+ 1.560

### **3. FINANČNÉ OPERÁCIE**

#### a./ Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie na rok 2017 v celkovej výške **854.170,- Eur** zahŕňajú:

- príjmy z exekúcií nedoplatkov vo výške 4.000,- Eur,
- použitie zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov – dotácie na rekonštrukciu MŠ vo výške 120.000,- Eur,

- použitie zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov – dotácie na výstavbu telocvične vo výške 200.000,- Eur,
- prevod prostriedkov z rezervného fondu na rekonštrukciu miestnych komunikácií a chodníkov vo výške 70.000,- Eur,
- úver zo ŠFRB na výstavbu malorozmerných nízkoštandardných bytov vo výške 70.170,- Eur,
- prijatý úver na financovanie projektu „Dobudovanie kanalizácie a intenzifikácia ČOV“ vo výške 390.000,- Eur.

#### b./ Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie v roku 2017 v celkovej výške 10.086,- Eur zahŕňajú:

- splácanie úveru na 2 x 6 b.j. vo výške 7.957,- Eur,
- splácanie úveru na malorozmerné nízkoštandardné byty vo výške 2.129,- Eur.

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

<b>Finančné operácie</b>	<b>Rok 2017</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>
Príjmy	854.170	4.000	4.000
Výdavky	10.086	10.086	10.086
Rozdiel	+ 844.084	- 6.086	- 6.086

Položkovitý rozpis príjmov na obdobie 2017-2019 je uvedený v Prílohe č. 1.

Rozpis výdavkov na obdobie 2017-2019 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 2017</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>
Bežné príjmy	2.977.236	2.940.732	2.912.254
Kapitálové príjmy	10.460	6.560	6.560
Finančné operácie príjmové	854.170	4.000	4.000
<b>Spolu:</b>	<b>3.841.866</b>	<b>2.951.292</b>	<b>2.922.814</b>
Bežné výdavky	2.829.919	2.785.453	2.756.975
Kapitálové výdavky	987.862	5.000	5.000
Finančné operácie výdavkové	10.086	10.086	10.086
<b>Spolu :</b>	<b>3.827.867</b>	<b>2.800.539</b>	<b>2.772.061</b>
Rozdiel:	+ 13.999	+ 150.753	+ 150.753