

Programový rozpočet obce Dvory nad Žitavou na roky 2013-2015– 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 2013 – 2015.

Pri spracovaní programového rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na roky 2013 – 2015 sa vychádzalo z očakávaného plnenia rozpočtu obce za rok 2012, 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 (Opatrenie MF SR č. 4283/20003-41 zo 16. apríla 2003, ktorým sa ustanovuje rozpočtová klasifikácia, Vyhláška č. 195/2003 Z.z.)
- Druhovú klasifikáciu, organizačnú klasifikáciu, ekonomickú klasifikáciu (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).

Od roku 2009 je obec povinná pripravovať tzv. programové rozpočty a zostavovať viacročný rozpočet najmenej na obdobie troch rokov, pričom rozpočet na príslušný rozpočtový rok (2013) je záväzný, rozpočty na nasledujúce dva rozpočtové roky nie sú záväzné, majú len orientačný charakter a ich ukazovatele sa spresňujú v ďalších rokoch.

Programové rozpočtovanie môžeme označiť za systém plánovania, rozpočtovania a hodnotenia, ktorý zdôrazňuje vzťah medzi rozpočtovými zdrojmi a dosiahnutými výstupmi/výsledkami. (zdroj: www.finance.gov.sk)

Programový rozpočet je tvorený programami, ktoré sa delia 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

Program predstavuje skupinu súvisiacich aktivít (činností), ktorých realizáciou a plnením cieľov v rámci nich - sa snažíme dosiahnuť stanovený zámer programu. Súhrn uvedených programov predstavuje programovú štruktúru obce.

Každý program obsahuje zámery, ciele a merateľné ukazovatele.

Podprogram je ucelená časť programu, ktorá obsahuje vzájomne súvisiace aktivity (napríklad v rámci *Bezpečnosť* je *Podprogram Verejný poriadok a bezpečnosť*, *Podprogram Monitorovací kamerový systém obce*, *Podprogram Ochrana majetku a obyvateľov*).

Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok/dopad dlhodobého plnenia príslušných cieľov (budúci stav, ktorý chceme v konečnom dôsledku dosiahnuť realizáciou programu).

Ciele - vyjadrujú konkrétne výsledky (výstupy), ktoré sa majú dosiahnuť, tzn. tovary a služby produkované subjektom samosprávy;

Merateľné ukazovatele - sú nástroje na monitorovanie a hodnotenie plnenia cieľa.

Programový rozpočet teda 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 2013-2015 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 2013 je zostavený ako prebytkový s prebytkom vo výške 2.802,- Eur.

1. BEŽNÝ ROZPOČET

a./ Bežné príjmy

Bežné príjmy obce pre rok 2013 sú rozpočtované v čiastke **2.251.465,-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 2013 pre obec Dvory nad Žitavou stanovená vo výške 979.093,- Eur avšak nakoľko ide len o prognózu, uvedený výpočet nie je obci na rok 2013 garantovaný, z toho dôvodu a z dôvodu pretrvávajúcich rizík v oblasti zamestnanosti v národnom hospodárstve sa výnos dane z príjmov FO pre rok 2013 rozpočtuje vo výške 930.138 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 2013 v čiastke 326.730,- Eur sa pri tvorbe viacročného rozpočtu vychádzalo z platných VZN obce Dvory nad Žitavou.

Celkové daňové príjmy obce pre rok 2013 sú rozpočtované v čiastke **1.256.868,- Eur**.

Pri plánovaní **nedaňových príjmov** sa vychádzalo predovšetkým z uzatvorených nájomných zmlúv a z predložených podkladov referátov Obecného úradu. Nedaňové príjmy pre rok 2013 sú rozpočtované v čiastke **222.007,- Eur** a predstavujú príjmy:

- z *prenajatých pozemkov* – príjmy v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv na užívanie pozemkov **38.648,- Eur**
- z *prenajatých budov* – príjmy v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv na prenájom nebytových priestorov **23.132,- 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 **20.000,- Eur**

- z pokút a penále - pokuty a penále vyrubené Obecnou políciou za priestupky **1.370,- 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 Obcej polície pomocou monitorovacieho zariadenia pultu centrálnej ochrany **24.000,- Eur**
- za jasle, materské školy a družiny – príjmy zo školného v MŠ a ŠKD **2.800,- Eur**
- za stravné – príjmy za zabezpečenie stravovania dôchodcov obce Dvory nad Žitavou **32.000,- Eur**
- za znečisťovanie ovzdušia - poplatky za znečisťovanie ovzdušia malými zdrojmi **300,- Eur**
- z úrokov na účtoch finančného hospodárenia – príjmy z úrokov na peňažných účtoch v bankách (Obec + základné školy) **100,- Eur**
- z výťažkov lotérií a iných hier – odvod 5 % z výťažku stávkovej kancelárie do rozpočtu obce **17.000,- Eur**
- z refundácie – za činnosť skladníka CO, za spoluprácu s Allianz a z refakturácie služieb poskytovaných v prenajatých nebytových priestoroch obce (energie, voda, upratovanie, údržba) na základe platných nájomných zmlúv **46.345,- Eur**
- iné príjmy – za registračné známky na psa **10,- Eur**

Granty a transfery sú pre rok 2013 rozpočtované v čiastke **772.580,- Eur**. Uvedená oblasť príjmov zahŕňa finančné prostriedky určené na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku:

- školstva **690.373,- Eur**
- stavebného poriadku a pozemných komunikácií **5.080,- Eur**
- matriky **5.775,- Eur**
- hlásenia pobytu a registra obyvateľov **1.705,- Eur**
- životného prostredia **559,- Eur**
- školského úradu **13.075,- Eur**
- príjmy z dotácie Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na aktivačnú činnosť **2.200,- Eur**
- príjmy z dotácie na terénnu sociálnu prácu **25.294,- Eur**
- príjmy z dotácie Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami a na riešenie následkov mimoriadnej situácie **28.519,- 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 2013 sú rozpočtované v celkovej výške **2.140.325,- Eur**. Podrobný rozpis bežných výdavkov je uvedený v Prílohe č. 2 v členení na bežné výdavky uhrádzané z rozpočtu obce (originálne kompetencie) v čiastke 1.366.431,- Eur a bežné výdavky uhrádzané zo štátneho rozpočtu (prenesené kompetencie) v čiastke 773.894,- Eur.

Celková výška miezd uhrádzaná z rozpočtu obce sa rozpočtuje v čiastke 485.736,- 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 483.279,- 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 zamestnanosti a projektu terénnej sociálnej práce v obci Dvory na Žitavou.

Na dotácie z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou je na rok 2013 vyčlenená čiastka 56.700,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa finančný príspevok pre futbalový oddiel TJ Družstevník Dvory nad Žitavou vo výške 50.000,- Eur na činnosť futbalového oddielu a prevádzku futbalového ihriska 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 2013 | Rok 2014 | Rok 2015 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Príjmy | 2.251.465 | 2.299.196 | 2.251.465 |
| Výdavky | 2.140.325 | 2.089.857 | 2.079.857 |
| Rozdiel | + 111.140 | + 209.339 | + 171.608 |

2. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

a./ Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy obce pre rok 2013 sa rozpočtujú v celkovej čiastke 5.299,- Eur, ktorá predstavuje finančné prostriedky z predaja majetku (bytovka Skautov, pozemky).

b./ Kapitálové výdavky

Kapitálové (investičné) výdavky obce pre rok 2013 sú rozpočtované v čiastke **118.051,- Eur** na nasledovné účely:

- Nákup pozemkov vo výške 15.000,- Eur,
- Zníženie energetickej náročnosti budovy obecného úradu - výmena okien vo výške 25.000,- Eur,
- Finančná rezerva spoluúčasti obce na podané projekty vo výške 3.000,- Eur
- 20 % - né spolufinancovanie obstarania kamerového systému vo výške 2.300,- Eur,
- Obstaranie projektovej dokumentácie „Okružná križovatka“ vo výške 15.000,- Eur,
- Nákup silážnych jám (5. splátka) vo výške 16.597,- Eur,
- Obstaranie kanalizačných odbočiek - 5% spolufinancovanie z rozpočtu obce vo výške 19.604,- Eur,
- Zateplenie budovy ZŠ VJM – 5% spolufinancovanie z rozpočtu obce vo výške 21.550,- Eur.

Plán kapitálových výdavkov podľa jednotlivých programov a podprogramov rozpočtového hospodárenia obce na obdobie 2013-2015 je podrobne rozpisovaný v Prílohe č. 2 na str. 15 – 17, 23.

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur

| Kapitálový rozpočet | Rok 2013 | Rok 2014 | Rok 2015 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Príjmy | 5.299 | 4.500 | 3.000 |
| Výdavky | 118.051 | 160.597 | 72.597 |
| Rozdiel | - 112.752 | - 156.097 | - 69.597 |

3. FINANČNÉ OPERÁCIE

a./ Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie na rok 2013 v celkovej výške 11.314,- Eur zahŕňajú:

- zostatok dotácie z Krajského školského úradu v Nitre na dopravu žiakov v roku 2012 v čiastke 1.314,- Eur,
- zostatok dotácie z Úradu vlády SR na zníženie energetickej náročnosti budovy obecného úradu - výmena okien v čiastke 10.000,- Eur.

b./ Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie v roku 2013 v celkovej výške 6.900,- Eur zahŕňajú splácanie úveru na 2 x 6 b.j.

ROZPOČET FINANČNÝCH OPERÁCIÍ OBCE – rekapitulácia v Eur

| Finančné operácie | Rok 2013 | Rok 2014 | Rok 2015 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Príjmy | 11.314 | - | - |
| Výdavky | 6.900 | 6.900 | 6.900 |
| Rozdiel | + 4.414 | - 6.900 | - 6.900 |

Položkovitý rozpis príjmov na obdobie 2013-2015 je uvedený v Prílohe č. 1.

Rozpis výdavkov na obdobie 2013-2015 podľa jednotlivých programov , podprogramov, oddielov funkčnej klasifikácie a položiek je uvedený v Prílohe č. 2.

CELKOVÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur

| Druh rozpočtu | Rok 2013 | Rok 2014 | Rok 2015 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bežné príjmy | 2.251.465 | 2.299.196 | 2.251.465 |
| Kapitálové príjmy | 5.299 | 4.500 | 3.000 |
| Finančné operácie príjmové | 11.314 | - | - |
| Spolu: | 2.268.078 | 2.303.696 | 2.254.465 |
| Bežné výdavky | 2.140.325 | 2.089.857 | 2.079.857 |
| Kapitálové výdavky | 118.051 | 160.597 | 72.597 |
| Finančné operácie výdavkové | 6.900 | 6.900 | 6.900 |
| Spolu : | 2.265.276 | 2.257.354 | 2.159.354 |
| Rozdiel: | + 2.802 | + 46.342 | + 95.111 |