

Návrh

Programového rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na roky 2016-2018 – 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 2016 – 2018.

Pri spracovaní programového rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na roky 2016 – 2018 sa vychádzalo z očakávaného plnenia rozpočtu obce za rok 2015, 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 (2016) 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 2016-2018 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 2016 je zostavený ako prebytkový s prebytkom vo výške 5.772,- Eur.

1. BEŽNÝ ROZPOČET

a./ Bežné príjmy

Bežné príjmy obce pre rok 2016 sú rozpočtované v čiastke **2.742.786,-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 2016 pre obec Dvory nad Žitavou stanovená vo výške 1.210.986,- 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 2016 v čiastke 364.707,- Eur sa pri tvorbe viacročného rozpočtu vychádzalo z platných VZN obce Dvory nad Žitavou.

Celkové daňové príjmy obce pre rok 2016 sú rozpočtované v čiastke **1.575.693,- Eur**.

Pri plánovaní **nedaňových príjmov** sa vychádzalo predovšetkým z uzatvorených nájomných zmlúv a z predložených podkladov referátov Obecného úradu. Nedaňové príjmy pre rok 2016 sú rozpočtované v čiastke **246.911,- Eur** a predstavujú príjmy:

- z *prenajatých pozemkov* – príjmy v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv na užívanie pozemkov **41.797,- 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 **22.299,- 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 **2.100,- 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 Obcej polície pomocou monitorovacieho zariadenia pultu centrálnej ochrany **15.000,- Eur**
- z *jasle, materské školy a družiny* – príjmy zo školného v MŠ a ŠKD **2.700,- Eur**
- z *stravné* – príjmy za zabezpečenie stravovania dôchodcov obce Dvory nad Žitavou **60.000,- Eur**
- z *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) **30,- Eur**
- z *výťažkov 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 2016 rozpočtované v čiastke **920.182,- Eur**. Uvedená oblasť príjmov zahŕňa finančné prostriedky určené na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku:

- školstva **753.726,- Eur**
- stavebného poriadku a pozemných komunikácií **5.010,- Eur**
- matriky **6.137,- Eur**
- hlásenia pobytu a registra obyvateľov **1.699,- Eur**
- životného prostredia **482,- Eur**
- školského úradu **25.487,- Eur**
- príjmy z dotácie Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na aktivačnú činnosť **3.000,- 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 **59.548,- Eur**
- príjmy z dotácie na opatrovateľskú službu **18.947,- Eur**
- príjmy z dotácie na chránenú dielňu **19.112,- 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 2016 sú rozpočtované v celkovej výške **2.635.750,- 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 1.715.568,- Eur a bežné výdavky uhrádzané z dotácií (transferov) v čiastke 920.182,- Eur.

Celková výška miezd uhrádzaná z rozpočtu obce sa rozpočtuje v čiastke 529.273,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa výdavky na mzdy pracovníkov administratívneho aparátu obce, pracovníkov technickej údržby obce, príslušníkov Obecnej polície, zamestnancov materských škôl, školských jedální a školských klubov detí (družín). Rozpočet výdavkov na mzdy a odvody na roky 2016 – 2018 zahŕňa aj očakávané zvýšenie platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o 4% oproti roku 2015 na základe návrhu nariadenia vlády SR, ktorým sa ustanovujú zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme.

Celková výška miezd uhrádzaná z dotácií (transferov) sa rozpočtuje v čiastke 582.253,- 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 2016 vyčlenená čiastka 372.200,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa:

- 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,
- dotáciu z rozpočtu obce pre Dobrovoľný hasičský zbor vo výške 10.000,- Eur,
- príspevky z rozpočtu obce jubilantom (dôchodcom) vo výške 5.000,- Eur,
- príspevky z rozpočtu obce na pomoc v hmotnej núdzi a sociálnu kuratelú vo výške 1.500,- Eur,
- príspevky z rozpočtu obce na Centrum voľného času vo výške 1.000,- Eur,
- ďalšie príspevky z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na základe prijatých uznesení v priebehu roka 2016 (rezerva) 4.000,- Eur,
- dotáciu z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou pre OBP, spol. s r.o. vo výške 294.000,- Eur (na mzdy a odvody zamestnancov OBP, spol. s r.o., 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

Bežný rozpočet	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Príjmy	2.742.786	2.742.786	2.742.786
Výdavky	2.635.750	2.443.299	2.443.299
Rozdiel	+ 107.036	+ 299.487	+ 299.487

2. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

a./ Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy obce pre rok 2016 sa rozpočtujú v celkovej čiastke 168.330,- Eur, ktorá predstavuje príjmy:

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

- 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 2016 sú rozpočtované v čiastke **723.975,- Eur** na nasledovné účely:

- Odkúpenie pozemku J. Aranya, parc. č. 1653 (Uznesenie Obecného zastupiteľstva č. 427/28042014) vo výške 5.736,- Eur,
- Rekonštrukcia obecného rozhlasu vo výške 40.000,- Eur,
- Nákup silážnych jám (8. splátka) vo výške 16.597,- 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),
- Vybudovanie športovej zóny pre mládež – cyklo-sceatboard dráha vo výške 15.000,- Eur,
- Projektová dokumentácia „Aquapark pod Kalváriou“ 2. splátka vo výške 21.000,- Eur,
- Úhrada za výstavbu malorozmerných nízkoštandardných bytov z dotácie a prijatého úveru zo ŠFRB vo výške 233.950,- Eur.

Plán kapitálových výdavkov podľa jednotlivých programov a podprogramov rozpočtového hospodárenia obce na obdobie 2016-2018 je podrobne rozpísaný v Prílohe č. 2 na str. 15 – 17 a 24.

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur

Kapitálový rozpočet	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Príjmy	168.330	4.560	4.560
Výdavky	723.975	290.000	50.000
Rozdiel	- 555.645	- 285.440	- 45.440

3. FINANČNÉ OPERÁCIE

a./ Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie na rok 2016 v celkovej výške **464.180,- Eur** zahŕňajú:

- príjmy z exekúcií nedoplatkov vo výške 4.000,- Eur,
- úver zo ŠFRB na výstavbu malorozmerných nízkoštandardných bytov vo výške 70.180,- 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 2016 v celkovej výške 9.799,- Eur zahŕňajú:

- splácanie úveru na 2 x 6 b.j. vo výške 7.670,- Eur,
- splácanie úveru na malorozmerné nízkošandardné byty vo výške 2.129,- Eur.

ROZPOČET FINANČNÝCH OPERÁCIÍ OBCE – rekapitulácia v Eur

Finančné operácie	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Príjmy	464.180	4.000	4.000
Výdavky	9.799	9.799	9.799
Rozdiel	+ 454.381	- 5.799	- 5.799

Položkovitý rozpis príjmov na obdobie 2016-2018 je uvedený v Prílohe č. 1.

Rozpis výdavkov na obdobie 2016-2018 podľa jednotlivých programov , podprogramov, oddielov funkčnej klasifikácie a položiek je uvedený v Prílohe č. 2.

CELKOVÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur

Druh rozpočtu	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Bežné príjmy	2.742.786	2.742.786	2.742.786
Kapitálové príjmy	168.330	4.560	4.560
Finančné operácie príjmové	464.180	4.000	4.000
Spolu:	3.375.296	2.751.346	2.751.346
Bežné výdavky	2.635.750	2.443.299	2.443.299
Kapitálové výdavky	723.975	290.000	50.000
Finančné operácie výdavkové	9.799	9.799	9.799
Spolu :	3.369.524	2.743.098	2.503.098
Rozdiel:	+ 5.772	+ 8.248	+ 248.248