



ROZPOČET

OBCE ZÁVAŽNÁ PORUBA

NA OBDOBIE

2017-2019

Rozpočet obce Závažná Poruba na rok 2017 a nasledujúce dva roky 2018 a 2019 vychádza z odhadu makroekonomických ukazovateľov ekonomiky Slovenskej republiky a predpokladaných miestnych podmienok. Rozpočet je spracovaný v štruktúre bežného a kapitálového rozpočtu a rozpočtu finančných operácií podľa záväznej rozpočtovej klasifikácie príjmov a výdavkov platnej pre verejnú správu. Tento je v súlade so zákonom o rozpočtovej zodpovednosti je spracovaný rozpočet na tri rozpočtové roky, pričom súčasťou tohtorozpočtu v tabuľkovej časti je aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok, t. j. rok 2016, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky. Obec Závažná Poruba programový rozpočet nevypracováva na základe §3 ods.10 Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Závažná Poruba schválenými zastupiteľstvom obce uznesením č. 24/2016 dňa 19.9.2016

Rozpočet Obce Závažná Poruba na roky 2017-2019 je zostavený v súlade s nasledovnými právnymi normami:

- so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- s ústavným zákonom číslo 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti
- so zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- so zákonom SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- s nariadením vlády č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov
- so zákonom č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov
- s opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v platnom znení,
- s Vyhláškou ŠÚ SR č. 257/2014 zo dňa 18.9.2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG)
- v súlade so Zásadami hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Závažná Poruba.

Rozpočet je zostavený na základe podkladov a požiadaviek jednotlivých útvarov a organizácií, ktoré sú súčasťou obce. Na úseku školstva na financovanie bežných výdavkov tzv. originálnych kompetencií samosprávy boli prerozdelené zdroje, ktoré obec očakáva zo 40 % podielu na výnose na dani z príjmu fyzických osôb ako aj prostriedky z rozpočtu obce, nakoľko tento výnos nepostačuje. Na úseku prenesených kompetencií štátnej správy na obec prostriedky zo štátneho rozpočtu postačujú s výnimkou výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku, ktorú obec financuje aj z vlastných zdrojov.

Rozpočty na roky 2018-2019 nie sú v zmysle § 9 ods.3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov záväzné a ich finančné ukazovatele sú plánované ako orientačné.

Celkový výsledok rozpočtu obce Závažná Poruba na rok 2017 je navrhnutý ako prebytkový, vo výške 7 897,- eur. Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový s prebytkom vo výške 61 199,- eur, kapitálový rozpočet je rozpočtovaný na nule a finančné operácie sú naplánované so schodkom vo výške 53 302,- eur, kryté prebytkom bežného rozpočtu.

Rozpočet Obce Závažná Poruba na roky 2017 – 2019 je v súlade s § 9 ods. 2 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov zverejnený vyvesením návrhu na úradnej tabuli obce ako aj na internetovej stránke obce Závažná Poruba www.zavaznaporuba.sk dňa 30.11.2016 a schválený dňa 16.12.2016 uznesením č. 31/2016.

FINANČNÝ ROZPOČET 2017-2019

Príjmy

Klasifikácia príjmov	rok 2017	rok 2018	rok 2019
Príjmy obce spolu:	1 006 7980	1 017 198	1 021 883
Bežné príjmy	978 7980	1 003 198	1 011 883
- daňové	557 990	580 790	584 590
- nedaňové	167 417	172 595	175 185
- transfery a granty	253 391	249 813	252 108
Kapitálové príjmy	14000	14 000	10 000
- nedaňové	14 000	14 000	10 000
- granty a transfery	0	0	0
Príjmové finančné operácie	14 000	0	0

Bežné príjmy

1. Daňové príjmy

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve v zmysle zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov do rozpočtov obcí poukazujú daňové úrady 68,5 % výnosu dane z príjmov fyzických osôb. Výnos dane sa rozdeľuje podľa kritérií v zmysle nariadenia vlády č. 668/2004 o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve nasledovne:

- 23% podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1.januáru predchádzajúceho kalendárneho roka, z toho 57% prepočítaný koeficientom nadmorskej výšky stredú obce,
- 32% podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1.januáru predchádzajúceho kalendárneho roka prepočítaného koeficientom v závislosti od zaradenia obce do veľkostnej kategórie,
- 40% podľa počtu žiakov (detí) základných umeleckých škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti obce vrátane neštátnych škôl a školských zariadení k 15. septembru predchádzajúceho kalendárneho roka prepočítaného koeficientom základnej umeleckej školy a školského zariadenia resp. počtom detí od 5 do 15 rokov v obci,
- 5% podľa počtu obyvateľov obce, ktorí dovŕšili vek šesťdesiatdva rokov, s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka.

Rozpočet týchto bežných príjmov obce bol stanovený s miernym zvýšením príjmov oproti očakávanej skutočnosti v roku 2016 na základe očakávaného zvýšenia výnosu tejto dane v štátnom rozpočte a vyššieho počtu normožiakov v obci o 70,8.

Miestne dane a poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady upravuje zákon č.582/2004 o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov. Rozpočet vychádza aj z predloženého návrhu Všeobecne záväzného nariadenia č. 5/2016, ktorým sa mení VZN č. 1/2015 o miestnych daniach a miestnom poplatku za KO a DSO, očakávané príjmy sú na úrovni ich očakávaného reálneho výberu pre nasledujúce zdaňovacie obdobia. K týmto príjmom v podmienkach obce patria výnos z dane z nehnuteľností, z dane za psa z dane za ubytovanie a miestneho poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

2. Nedaňové príjmy

Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku sú príjmy vyplývajúce z uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Administratívne poplatky, iné poplatky, platby a pokuty tvoria správne poplatky vyberané obcou a poplatky za predaj výrobkov a služieb poskytovaných obcou - tu sú zahrnuté poplatky za opatrovatelky, miestny rozhlas, poplatky za služby v DSS a ZpS, poplatky za hrobové miesta, mangľovanie a výber vstupného pri divadelných predstaveniach, ďalej pokuty a penále platené obci a poplatky za školy a školské zariadenia- MŠ a ŠKD.

Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov sú očakávané úroky na bežných účtoch obce.

Iné nedaňové príjmy tvoria odvody z výťažkov z lotérií. Príjmy z dobropisov, ktoré sme tiež patria obec nerozpočtuje, nakoľko nemá preukázateľné podklady k týmto príjmom v čase tvorby rozpočtu.

3. Granty a transfery

Príjmy z tuzemských grantov a dotácií sú rozpočtované podľa legislatívy ústrednej štátnej správy na financovanie preneseného výkonu štátnej správy obce a očakávané transfery na financovanie bežných výdavkov spolufinancovaných z prostriedkov štátneho rozpočtu a európskych spoločenských.

Kapitálové príjmy

Názov príjmovej položky	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
Prijem z predaja kapitálových aktív- verejná kanalizácia	14 000	14 000	10 000
Spolu	14 000	14 000	10 000

1. Nedaňové príjmy

Nedaňové kapitálové príjmy tvorí príjem z predaja verejnej kanalizácie Liptovskej vodárenskej spoločnosti na základe kúpnej zmluvy č. 29/2016, kde je odpredaj rozdelený do 6. ročných splátok. Posledná splátka má byť uhradená do 31.3. 2021.

2. Granty a transfery

Príjmy z tuzemských kapitálových grantov a transferov neboli v rozpočte plánované, nakoľko obec nemá momentálne podpísanú žiadnu nezrealizovanú zmluvu o poskytnutí návratného finančného príspevku

Príjmové finančné operácie

Z príjmových finančných operácií sa plánuje použiť rezervný fond naplánovaný vo výške 14 000,- eur na nižšie uvedené aktivity:

Názov položky	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
Doplnok územného plánu obce	3 000	0	0
Vybudovanie nových kontajnerovísk	4 000	0	00
Oplotenie skládky	4 000	0	0
Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia	3 000	0	0
SPOLU:	14 000	0	0

Výdavky

Bežné výdavky

Štruktúra výdavkov bežného rozpočtu je rozdelená na jednotlivé kapitoly, v ktorých každá kapitola obsahuje potrebný balík financií a to na mzdy a platy, poisťné a príspevky za zamestnávateľa, tovary a služby, prípadne transfery jednotlivcom a organizáciám pôsobiacim na území obce, ktoré sú rozpočtované v čiastke celkom 38 687 eur (starší občania – 1400, deti – 900, ŠK - 23000, LK- 3000 LK + ostatné kluby – 1000, na pravidelnú linku autobusovej dopravy – 1434, členské príspevky – 2788, SOcÚ L.Mikuláš spolu 5165, v tom z dotácie 1165).

funkčná klasifikácia výdavku	rok 2017	rok 2018	rok 2019
transfer obce do SOcÚ Liptovský Mikuláš zo zdrojov ŠR	1 165	1 188	1 200
transfer obce do SOcÚ Liptovský Mikuláš zo zdrojov obce	4 000	4 080	4 120
matričná činnosť zo ŠR	1 904	1 948	1 967
hlásenie pobytu občanov zo ŠR	414	423	426
na CO	83	85	86
cestná dopravu zo ŠR	55	57	58
životné prostredie zo ŠR	118	121	122
register adries zo ŠR	13	14	15
na rodinné prídavky pre obec ako osobitného príjemcu	565	576	581
z príspevku z úradu práce podľa §54, §52, §50	2 084	0	0
verejná správa - správa obce	173 486	207 080	207 421
splátky úrokov	7 550	6 492	5 518
dobrovoľný hasičský zbor vrátane dotácie na oblečenie	3 948	1 970	1 981
údržba miestnych komunikácií a transfér na autobusovú dopravu	11 750	3 824	3 861
nakladanie s odpadmi	36 262	35 615	35 340
služby - údržba v obci	38 033	41 205	41 913
verejné osvetlenie	5 900	6 018	6 077
šport- dotácie športovým klubom + energie na športoviskách	36 311	36 958	37 591
telocvičňa	10 392	10 657	10 772
kultúra, vrátane knižnice a Domu MR	16 876	17 302	17 518
materská škola	91 678	80 711	82 181
základná škola - zo zdrojov zo ŠR	145 644	146 165	148 417
školský klub detí	22 800	23 682	24 128
školská jedáleň	47 648	49 454	50 336
DSS zo zdrojov zo ŠR	96 240	96 240	96 240
DSS z prostriedkov obce - vo výške príjmu od klientov	150 000	155 178	157 768
sociálne zabezpečenie- deti, dôchodcovia, opatr. služba	12 680	12 853	12 944
BEŽNÉ VÝDAVKY	917 599	939 896	948 581

Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky sú naplánované vo výške 14 000 eur pri použití rezervného z rezervného fondu na ich financovanie.

Názov položky	2017	2018	2019
Služby- VO- rekonštrukcia a modernizácia	3 000	0	0
MK- kontajneroviská	4 000	0	0
VÝSTAVBA- územný plán- doplnok	3 000	0	0
NAKLADANIE S ODPADMI- oplotenie skládky	4 000	0	0
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	14 000	0	0

Výdavkové finančné operácie

Výdavky sú rozpočtované na splácanie istín existujúcich úverov a na finančný prenájom majetku obstaraného týmto spôsobom takto:

Názov položky	2017	2018	2019
Chodníky- Splácanie bankového úveru	19 344	19 344	19 344
DSS- Splácanie bankového úveru	8 484	8 484	8 484
ŠFRB- Splácanie ostatného úveru	13 793	13 793	13 793
Verejná kanalizácia- splácanie bankového úveru	14 000	14 000	10 000
Splácanie finančného prenájmu- posýpač	1 681	1 681	1 681
Splácanie finančného prenájmu- traktor	10 000	20 000	20 000
VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE	67 302	77 302	73 302

Rozpočtované výdavky by mali postačovať na zabezpečenie bežných potrieb obce. Pre prípad neočakávaných situácií vyžadujúcich okamžité riešenie je zdrojom očakávaný zostatok v rezervnom fonde v čiastke 43 939 eur a 7 897 eur v prebytku plánovaného rozpočtu na rok 2017, spolu 51 926 eur. Prijat' návratné zdroje obec neplánuje a rozpočet je zostavený tak, že dlhová služba obce sa bude znižovať.

V Závažnej Porube 16.12.2016

Vypracovala: Mgr. Ľudmila Kráľová
ekonómka obce

Schválil: Ing. Pavel Beťko
starosta obce