

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu obce Prakovce na rok 2013

Legislatívne východiská pre zostavenie rozpočtu na rok 2013-2015:

- Zákon o miestnych daniach a miestnom poplatku (582/2004 Z.z.) v platnom znení
- Zákon o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy (564/2004 Z.z.) v platnom znení
- Nariadenie vlády Slovenskej republiky č. 668/2004 Z. z 1. decembra 2004 o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy
- Zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (583/2004 Z.z.) v znení neskorších predpisov
- Zákon o rozpočtových pravidlách verejnej správy (523/2004 Z.z.) v platnom znení
- Opatrenie MF č. MF/010 175 /2004-42 z 8. decembra 2004 (Fin. spravodajca 6/2004)
- VZN č. 5/2012 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Návrh viacročného rozpočtu sa vnútorne člení na:

- bežné príjmy a bežné výdavky (bežný rozpočet)
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (kapitálový rozpočet)
- finančné operácie

Bežný rozpočet musí byť zostavený ako prebytkový alebo vyrovnaný. Kapitálový rozpočet môže byť zostavený ako schodkový, ak je tento schodok krytý prostriedkami fondov, návratnými zdrojmi financovania, alebo prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom roku.

V Memorande o spolupráci pri uplatňovaní rozpočtovej politiky orientovanej na zabezpečenie finančnej stability verejného sektora na rok 2013 medzi vládou SR a ZMOS obce v rámci procesu konsolidácie verejných financií prijali nasledovné záväzky:

- a) obce s počtom nad 2000 obyvateľov schvália a realizujú svoje rozpočty na rok 2013 tak, že dosiahnu medziročnú úsporu výdavkov kvantifikovanú v rozsahu 5%-tného zníženia osobných výdavkov obcí a 10%-tného zníženia výdavkov na tovary a služby
- b) obce s počtom do 2000 obyvateľov schvália a realizujú svoje rozpočty na rok 2013 s týmito výdavkami maximálne na úrovni ich schválených rozpočtov na rok 2012.

Za účelom naplnenia cieľov Memoranda o spolupráci obec Prakovce pri schvaľovaní a realizovaní rozpočtu na rok 2013 uplatní nasledovné princípy:

1. V zmysle znenia Memoranda o spolupráci majú obce prioritne dosiahnuť úspory v oblasti bežných výdavkov. Nie je pritom podmienkou, že to musí byť úspora len na osobných výdavkoch a výdavkoch na tovary a služby.
2. Ak obce nemajú možnosť dosiahnuť požadovanú úsporu len v rámci okruhu bežného rozpočtu, môžu realizovať úsporu aj v okruhu kapitálového rozpočtu, napr. úsporou kapitálových výdavkov.
3. V nevyhnutnom prípade môžu obce dosiahnuť potrebnú úroveň konsolidácie aj prostredníctvom zvýšenia rozpočtovaných príjmov s podmienkou dôsledného zhodnotenia ich reálneho dosiahnutia v roku 2013 so súčasným prijatím potrebných opatrení na ich splnenie (osobitne v oblasti kapitálových príjmov).

Bežný rozpočet

Základné východiská bežného rozpočtu:

Pri zostavovaní rozpočtu **bežných príjmov na rok 2013** sme vychádzali z nasledovných východísk:

- Výnos dane z príjmov fyzických osôb zo ŠR vo výške , ktorý zodpovedá prognóze MF SR, zverejnenej dňa 20.12. 2012 je upravený na základe nášho stanovovania predpokladov vychádzajúceho z reálneho plnenia v roku 2012 a predpokladaného vývoja v roku 2013.
- V roku 2013 sa bude pri správe miestnych daní uplatňovať VZN č. 5/2012

o miestnych daniach v platnom znení t. j. pri zostavovaní návrhu rozpočtu daní z nehnuteľností sme vychádzali zo sadzieb uplatňovaných pri správe daní aj v roku 2012.

- V roku 2013 pri vyberaní miestneho poplatku za zber a zneškodňovanie komunálneho odpadu budú uplatňované sadzby schválené vo VZN č. 5/2012 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.
- Dotácie poskytnuté zo ŠR na prenesené kompetencie v oblasti školstva vykryjú všetky bežné výdavky bez použitia vlastných zdrojov obce (okrem zdrojov vytvorených ZŠ s MŠ).
- Dotácie poskytnuté na ďalšie prenesené kompetencie (matričný úrad, stavebný úrad, pozemné komunikácie, životné prostredie) sú približne v rovnakej výške ako bola skutočnosť v roku 2013.

Pri zostavovaní rozpočtu **bežných výdavkov na rok 2013** navrhujeme nasledovné **priority a zásady**:

- Obec Prakovce v rozpočte prednostne zabezpečí krytie záväzkov, ktoré mu vyplývajú z plnenia úverových zmlúv:
ide o zabezpečenie splátok a úrokov z úverov poskytnutých zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov a schváleného úveru na nákup úžitkového motorového vozidla.
- Zabezpečenie v rozpočte tých povinností obce, ktoré mu vyplývajú z plnenia samosprávnych funkcií a zabezpečenia výkonu prenesených kompetencií zo štátnej správy na úseku matričnej činnosti, životného prostredia, hlásenia pobytu a registra obyvateľstva , školstva, územného plánovania a stavebného poriadku , dopravy a pozemných komunikácií.
- Obec vykryje nevyhnutné výdavky rozpočtových a príspevkových organizácií zriadených obcou.
- Výdavky na originálne kompetencie v oblasti školstva nebudú vyššie ako 43 % podielu daní zo ŠR(nie viac ako určuje normatív pre jednotlivé školské zariadenia). Výdavky nad rámec určeného normatívu budú hradené z vlastných príjmov jednotlivých organizácií.
- Dodržanie zásady vyrovnanosti rozpočtovania bežných výdavkov vo výške nevyhnutnej na plnenie samosprávnych funkcií.
- Výdavky spojené s realizáciou podaných projektov v jednotlivých kapitolách rozpočtu budú uskutočnené len v prípade ich schválenia.

Kapitálový rozpočet

Základné východiská kapitálového rozpočtu:

Pri zostavovaní rozpočtu **kapitálových príjmov na rok 2013** sme vychádzali z nasledovných východísk:

- Návrh kapitálového rozpočtu je zostavený ako schodkový – krytie finančnými operáciami, prostriedkami rezervného fondu a bežnými príjmami obce
- Okrem použitia vlastných zdrojov(spolufinancovanie podaných projektov) kapitálový rozpočet uvažuje aj s prostriedkami zo schválených dotácií štátneho rozpočtu a štrukturálnych fondov EÚ.
- Na kapitálový rozvoj maximálne využívať domáce i zahraničné granty , dotácie a nenávratné zdroje.
- Na financovanie investičných akcií navrhujeme okrem cudzích zdrojov (úveru) využiť aj zdroje rezervného fondu

Pri zostavovaní rozpočtu **kapitálových výdavkov na rok 2013** navrhujeme nasledovné **priority a zásady**:

- Kapitálové výdavky budú kryté hlavne zo zdrojov získaných z dotácií štátneho rozpočtu a štrukturálnych fondov EÚ.
- Na spolufinancovanie schválených projektov prednostne využiť prostriedky rezervného fondu a z bežných príjmov obce.

Komentár k rozpočtu

Všeobecná časť

Finančné hospodárenie obce Prakovce sa bude v roku 2013 riadiť schváleným rozpočtom obce. Súčasne s návrhom rozpočtu obce na rok 2013 sú predkladané i návrhy rozpočtov obce na roky 2014 a 2015, t.j. na schválenie je predkladaný viacročný rozpočet. Návrhy rozpočtov obce na roky 2014 a 2015 nie sú pre obec záväzné.

Rozpočet výdavkov je zostavený aj v programovej štruktúre, ktorá je od r. 2009 záväzná pre všetky jednotky územnej samosprávy. Na schválenie je predložený návrh vyrovnaného rozpočtu. Výdavková časť rozpočtu je spracovaná v dvoch verziách. Jedná sa o jeden a ten istý rozpočet výdavkov - tabuľková časť obsahuje finančný rozpočet výdavkov. Tieto však musia byť spracované aj vo forme programového rozpočtu.

P R Í J M Y BEŽNÉHO ROZPOČTU

A. Daňové príjmy

Sú stanovené pracovníkmi úradu ako predpokladané príjmy. Miestne dane zahŕňajú daň z pozemkov, stavieb, z bytových a nebytových priestorov, za psa, za užívanie verejného priestranstva, za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Pri miestnych daniach a poplatkoch oproti roku 2012 dochádza k navýšeniu príjmov, ktoré je spôsobené zvýšenými sadzbami dane v súvislosti s prijatím VZN č. 5/2012 o miestnych daniach a poplatkoch. V návrhu rozpočtu obce sme pri plánovaní výšky podielových daní zo štátneho rozpočtu /daň z príjmov FO/ uplatnili podobný princíp ako v roku 2012, kedy sa naplnili naše predpoklady oproti stanovenej prognóze MF SR.

Daňové príjmy	Plnenie 2012	Rozpočet 2012	Rozpočet 2013	% navýšenia /zníženia
Výnos dane z príjmov poukázaný územnej sam	720 979,78	714 590,00	742 609,00	3,92
Daň z pozemkov	6 425,39	7 100,00	9 610,00	35,35
Daň zo stavieb	35 946,50	47 000,00	62 531,00	33,04
Daň z bytov	3 597,26	3 700,00	4 498,00	21,57
Daň za psa	1 479,02	1 600,00	2 410,00	50,63
Daň za predajné automaty	400,00	0,00	400,00	
Daň za užívanie verejného priestranstva	3 594,31	2 200,00	4 320,00	96,36
Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	49 229,74	48 000,00	68 372,00	42,44
Celkom	821 652,00	824 190,00	894 750,00	8,56

B. Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy zahŕňajú dividendy, iné príjmy z podnikania, príjmy z prenajatých pozemkov, bytov a budov, správne a iné administratívne poplatky, príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb. V rámci týchto príjmov rátame s miernym navýšením, ktoré zohľadňuje predpokladané navýšenie poplatkov v Zariadení opatrovateľskej služby z dôvodu novelizácie zákona o sociálnych službách. V rámci správnych a iných administratívnych poplatkov došlo tiež k navýšeniu predpokladaných príjmov zohľadňujúce reálny vývoj ich výberu.

Nedaňové príjmy	Plnenie 2012	Rozpočet 2012	Rozpočet 2013	% navýšenia /zníženia
Dividendy a iné príjmy z podnikania	6 000,00	6 000,00	7 000,00	16,67
Príjmy z prenajatých pozemkov	1 265,39	1 265,39	4 000,00	216,11
Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	37 813,73	37 813,73	37 000,00	-2,15
Ostatné administratívne poplatky	13 396,80	13 396,80	15 000,00	11,97
Pokuty, penále a iné sankcie za porušenie pre	180,00	180,00	0,00	
Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	83 044,81	83 044,81	93 000,00	11,99
Poplatky a platby za stravné	4 707,05	4 707,05	4 700,00	
Úroky z tuzemských vkladov	301,99	301,99	300,00	-0,66
Príjmy z náhrad z poistného plnenia	299,61	299,61	0,00	
Príjmy z odvodov z hazardných hier a iných po	3 005,90	3 005,90	3 000,00	-0,20
Príjmy z dobropisov	2 277,10	2 277,10	1 500,00	-34,13
Príjmy z vratiek	96,00	96,00	100,00	4,17
Iné	0,00	0,00	100,00	
Celkom	152 388,38	152 388,38	165 700,00	8,74

C. Granty a transfery

Granty a bežné transfery sú rozpočtované na prenesený výkon štátnej správy podľa výnosov jednotlivých ministerstiev na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR, na úseku ochrany prírody a krajiny, štátnej vodnej správy, ochrany pred povodňami a ochrany ovzdušia, na úseku vykonávania pôsobnosti špeciálneho stavebného úradu pre miestne a účelové komunikácie, na úseku stavebného poriadku, na úseku bývania a na úseku matričnej činnosti. Zostávajú na približne tej istej úrovni ako v roku 2011.

Najväčším z transferov sú príjmy na školstvo vo výške 388 134 EUR - sú určené pre základnú školu /ZŠsMŠ/ a zahŕňajú aj transfery - pre deti v hmotnej núdzi /na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa a k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného soc. vylúčením/ , na výchovu a vzdelávanie v materských školách pre deti, navštevujúce MŠ, ktoré sú rok pred plnením povinnej školskej dochádzky . Ostatné transfery sú poskytované štátom na plnenie funkcií ZOS, kde v roku 2012 predpokladáme navýšenie prostriedkov z dôvodu novelizácie zákona o sociálnych službách. V bežných transferoch sú rozpočtované prostriedky na aktivačnú činnosť a malé obecné služby, prostriedky na realizáciu projektu revitalizácie krajiny(protipovodňové opatrenia), na hmotnú núdzu a terénnu sociálnu prácu.

Granty a transfery	Plnenie 2012	Rozpočet 2012	Rozpočet 2013	% navýšenia /zníženia
Tuzemské bežné granty	2 150,00	30 000,00	20 000,00	-33,33
Tuzemské bežné transfery v rámci VS zo ŠR, z toho:	573 071,37	654 375,00	637 316,52	-2,61
na školstvo	427 047,00	388 134,00	424 494,00	9,37
na školstvo 5% - dofinancovanie miezd	0,00	0,00	11 460,00	
ZOS	61 894,00	120 235,00	65 400,00	-45,61
stavebné veci	5 518,09	3 725,00	3 671,17	-1,45
matričná činnosť	4 779,25	4 779,00	4 838,45	1,24
REGOB	1 127,94	1 127,00	1 115,40	-1,03
na hmotnú núdzu + osobitný príjemca	16 735,64	24 762,00	18 000,00	-27,31

HN ZS s MS - strava a pomôcky	12 604,02	0,00	13 000,00	
MOS	3 947,48	51 381,00	0,00	-100,00
revitalizácia	31 808,13	45 000,00	0,00	-100,00
mimoriadny transfer	0,00	3 500,00	0,00	-100,00
Projekt OHZ	0,00	11 732,00	0,00	-100,00
Projekt - Komunitné centrum		0,00	33 414,00	
Volby	2 549,55	0,00	3 741,00	
Terénna sociálna práca	5 060,27	0,00	35 430,00	
Projekt - Zimná voda		0,00	22 752,50	
Tuzemské bežné transfery v rámci VS zo ŠR - pdané projekty Ministerstvo kultúry, Ministerstvo vnútra a pod.	41 137,12	31 185,00	82 538,00	164,67
Tuzemské bežné transfery od ostatných subjektov (neštátne subjekty)	0,00	11 250,00	0,00	-100,00
Celkom	1 189 429,86	1 381 185,00	1 377 171,04	-0,29

P R Í J M Y KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU

B. Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy zahŕňajú predaj pozemkov vo vlastníctve obce, ktoré súvisia s vysporiadaním vlastníckych vzťahov fyzických a právnických osôb v našom katastri. Obec v roku 2013 nepredpokladá predaj pozemkov a nehnuteľného majetku vo vlastníctve obce. Plánovaný príjem vo výške 1.000 EUR súvisí s odkupovaním menších pozemkov občanmi Prakoviec a riešením majetkových vzťahov s fyzickými a právnickými osobami.

C. Kapitálové granty a transfery

V rámci kapitálových transferov rozpočtujeme transfery z prostriedkov EÚ a štátneho rozpočtu na realizáciu schválených a podaných projektov: Projekt Zimná voda, Prevencia kriminality (kamerový systém, kúrenie – budova FŠ) , Komunitné centrum.

Kapitálové príjmy	Rozpočet 2013
Príjem z predaja pozemkov	1 000,00
Projekt - Prevencia kriminality	46 000,00
Projekt - Zimná voda	568 439,00
Projekt - Komunitné centrum	212 838,00
Celkom	828 277,00

P R Í J M Y - FINANČNÉ OPERÁCIE

V oblasti finančných operácií je na rok 2013 rozpočtovaný príjem na krytie nákupu úžitkového vozidla formou bankového úveru a prevod prostriedkov z rezervného fondu obce na krytie kapitálových výdavkov súvisiacich s rozvojovými zámermi obce.

Príjmy - Finančné operácie	Rozpočet 2013
Úver Prima banka - úžitkové vozidlo	31 745,00
Prevod prostriedkov z rezervného fondu obce	54 000,00
Celkom	85 745,00

VÝDAVKY ROZPOČTU

Výdavková časť rozpočtu je zotriedená v zmysle platnej funkčnej klasifikácie do niekoľkých hlavných kategórií a rozčlenená na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie (tabuľková časť rozpočtu).

Obec Prakovce v zmysle prijatého memoranda medzi vládou SR a ZMOS v rámci procesu konsolidácie verejných financií na strane bežných výdavkov pristupuje k šetreniu rozpočtovaných prostriedkov na rok 2013 oproti rozpočtovaným prostriedkom v roku 2012, čo je určený kvantifikovaný ukazovateľ usmernenia memoranda („Východiskovou základňou pre hodnotenie dosiahnutých úspor je obsah schváleného rozpočtu obce, ktorý obec vykázala vo finančných výkazoch k 30.6.2012. Zo schváleného objemu všetkých osobných výdavkov a schváleného objemu všetkých výdavkov na tovary a služby k predmetnému dátumu, vrátane preneseného výkonu štátnej správy, má 407 obcí s počtom nad 2000 obyvateľov schváliť a realizovať úsporu v rozsahu 5% osobných výdavkov a 10% výdavkov na tovary a služby.“). V oblasti samotného chodu Obecného úradu je predložený návrh rozpočtu nasledovný:

Bežný rozpočet - Obec			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdavky	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Osobné výdavky - mzdy	104 699,23	107 800,00	101 900,00	-5,47
Osobné výdavky - odvody	41 219,15	38 303,00	36 632,00	-4,36
Tovary a služby	98 006,94	133 624,00	108 450,00	-18,84
Transfery - odchodné, nemocenské dávky	143,54	1 500,00	1 000,00	-33,33
Celkom	244 068,86	281 227,00	247 982,00	-11,82

V rámci osobných výdavkov je z preneseného výkonu štátnej správy vykrytých 30% osobných výdavkov v tejto kapitole na stavebný úrad a 10% referátu – evidencia obyvateľstva.

Vo finančnej oblasti sú na rok 2013 rozpočtované prostriedky za právne služby a úkony približne na úrovni roku 2012.

Bežný rozpočet - Finančná oblasť			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdavky	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Špeciálne služby	1 300,00	2 000,00	1 800,00	-10,00
Poplatky a odvody	1 350,10	1 500,00	1 500,00	0,00
Celkom	2 650,10	3 500,00	3 300,00	-5,71

V rozpočtovej kapitole Iné všeobecné služby – matrika v rámci preneseného výkonu štátnej správy na úseku matričnej činnosti sú rozpočtované prostriedky na úrovni 40% osobných výdavkov samotného referátu všeobecná správa a matrika. Tieto výdavky sú plne kryté transferom zo štátneho rozpočtu.

Bežný rozpočet - Iné všeobecné služby - matrika			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdavky	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Osobné výdavky - mzdy	3 063,60	3 100,00	3 095,00	-0,16
Osobné výdavky - odvody	1 153,10	1 251,00	1 084,00	-13,35
Tovary a služby	759,47	465,00	659,45	41,82
Celkom	4 976,17	4 816,00	4 838,45	0,47

V roku 2013 rozpočtujeme v kapitole bežných výdavkov – Voľby prostriedky na organizáciu volieb do vyšších územných celkov. Tieto rozpočtované prostriedky sú plne kryté transferom zo ŠR na organizáciu volieb.

Bežný rozpočet - Voľby			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdavky	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Osobné výdavky - mzdy	170,00	500,00	170,00	-66,00
Osobné výdavky - odvody	13,44	0,00	13,44	
Tovary a služby	3 557,89	3 000,00	3 557,89	18,60
Celkom	3 741,33	3 500,00	3 741,33	6,90

V kapitole bežných výdavkov – Finančné operácie rozpočtujeme prostriedky na rok 2013 určené na splácanie úrokov vyplývajúcich z prijatého úveru na zakúpenie úžitkového motorového vozidla a úveru zo ŠFRB.

Bežný rozpočet - Finančné operácie			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Splácanie úrokov v tuzemsku banke a pobočke - úžitkové vozidlo	308,16	3 000,00	1200	-60,00
Splácanie úrokov v tuzemsku ostatnému veriteľom - ŠFRB	8 815,05	8 500,00	8900	4,71
Manipulačné poplatky	0,00	100,00	0	-100,00
Celkom	9 123,21	11 600,00	10100	-12,93

Oproti predošlým rokom v kapitole bežného rozpočtu – Ochrana pred požiarimi dochádza k zníženiu rozpočtovaných prostriedkov na rok 2013 z dôvodu nevyhlásenia výzvy na podávanie projektov z kapitoly ministerstva vnútra. Rozpočtované prostriedky sú na úrovni pokrytia nevyhnutných nákladov na činnosť obecného hasičského zboru.

Bežný rozpočet - Ochrana pred požiarimi			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Tovary a služby	6 559,81	15 850,00	6 120,00	-61,39
Celkom	6 559,81	15 850,00	6 120,00	-61,39

Kapitola Všeobecná pracovná oblasť bežného rozpočtu zahŕňa výdavky na zabezpečenie aktivačnej činnosti a malých obecných služieb. V roku 2013 rozpočtujeme prostriedky na jedného koordinátora v rámci osobných výdavkov a prostriedky nevyhnutné na zabezpečenie činností spojených so základnou údržbou intravilánu obce.

Bežný rozpočet - Všeobecná pracovná oblasť (VPO)			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Osobné výdavky - mzdy	34 989,30	32 700,00	6 260,00	-80,86

Osobné výdavky - odvody	12 704,16	11 009,00	2 191,00	-80,10
Tovary a služby	14 914,65	7 672,00	6 690,00	-12,80
Transfery na nemocenské dávky	119,84	0,00	0,00	
Celkom	62 727,95	51 381,00	15 141,00	-70,53

V kapitole Výstavba v roku 2013 rozpočtujeme výdavky na odchyt túlavých psov, ktorý sme začali realizovať v roku 2012 a plánujeme aj v roku 2013. V rámci spracovania štúdií a posudkov plánujeme v roku 2013 so spracovaním podkladov pre budovanie nájomných bytov v súvislosti s rozvojovými aktivitami v priemyselnom parku v Prakovciach.

Bežný rozpočet - Výstavba			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Všeobecné služby - odchyt psov	636,00	0,00	1000	
Štúdie, expertízy, posudky	0,00	9 000,00	5000	-44,44

V roku 2013 predpokladáme začatie realizácie projektu Zberného dvora. Najpravdepodobnejšia v roku 2013 je realizácia projektu v časti zakúpenia technologického zariadenia (dopravných mechanizmov), čo bude vytvárať potrebu vytvorenia pracovného miesta – vodiča. Z tohto dôvodu sú rozpočtované osobné výdavky. Navýšenie výdavkov na strane tovarov a služieb súvisí so zvýšením nákladov na údržbu miestnych komunikácií a chodníkov hlavne v zimnom období.

Bežný rozpočet - Doprava			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Osobné výdavky - mzdy	668,38	3 200,00	5 033,00	57,28
Osobné výdavky - odvody	762,15	944,00	1 797,00	90,36
Tovary a služby	11 659,24	13 225,00	21 300,00	61,06
Transfery na odchodné	2 874,50	0,00	0,00	
Celkom	15 964,27	17 369,00	28 130,00	61,96

Bežné výdavky v kapitole Nakladanie s odpadmi v roku 2013 sú rozpočtované na základe predpokladaných nákladov na odvoz odpadu. V časti všeobecný materiál rozpočtujeme prostriedky na vybudovanie staničiek separovaného odpadu na sídliskách Breziny a SNP.

Bežný rozpočet - Nakladanie s odpadmi			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Všeobecný materiál	2 829,10	2 500,00	3 000,00	20,00
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	50,00	1 500,00	2 900,00
Všeobecné služby	83 507,89	81 700,00	85 000,00	4,04
Celkom	86 336,99	84 250,00	89 500,00	6,23

V rámci Rozvoja obce je rozpočtovaný nárast výdavkov, ktorý súvisí s plánovanými investičnými aktivitami v roku 2013. Prostriedky z tejto kapitoly budú použité prioritne na realizáciu troch hlavných aktivít v roku 2013:

1. Rekonštrukcia chodníkov na sídlisku SNP
2. Rekonštrukcia ciest (asfaltovanie) na sídlisku Breziny
3. Vybudovanie multifunkčného ihriska v areáli ZŠ s MŠ v Prakovciach

V roku 2013 v tejto kapitole sú rozpočtované prostriedky aj na realizáciu projektov Zimná voda(23.950 EUR) a Komunitné centrum (35.173 EUR).

Bežný rozpočet - Rozvoj obce			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Tovary a služby	35 943,38	77 520,00	180 623,00	133,00
Celkom	35 943,38	77 520,00	180 623,00	133,00

V oblasti verejného osvetlenia v rozpočtovaní prostriedkov na rok 2013 rátame s vykrytím nevyhnutných nákladov. V časti všeobecný materiál a údržba rozpočtujeme náklady na obnovu stĺpov verejného osvetlenia formou náteru.

Bežný rozpočet - Verejné osvetlenie			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Energie	10 565,77	14 500,00	11 500,00	-20,69
Všeobecný materiál	4 078,96	3 000,00	3 000,00	0,00
Rutinná a štandardná údržba budov, objektov	1 798,45	2 500,00	2 500,00	0,00
Celkom	16 443,18	20 000,00	17 000,00	-15,00

Rozpočet v kapitole Bývanie je na rok 2013 navýšený z dôvodu pokrytia nákladov na revízie kotlov, údržbu budovy a menšie rekonštrukcie bytov. Rozpočtované výdavky sú plne kryté z výberu nájmu.

Bežný rozpočet - Bývanie			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Tovary a služby	10 637,01	7 550,00	10 220,00	35,36
Celkom	10 637,01	7 550,00	10 220,00	35,36

V oblasti Športových služieb sú na rok 2013 plánované prostriedky na bežný chod areálu futbalového štadióna a v prípade úspešnosti projektu kúrenia hospodárskej budovy na jeho spolufinancovanie. Výška v položke Transfer organizáciám je stanovená na základe potrieb a doteraz podaných žiadostí o dotáciu. V oblasti kultúrnych služieb navýšenie prostriedkov súvisí s rozpočtovaním podaných projektov na rok 2013, ktoré sa budú realizovať len v prípade ich úspešnosti. Rozpočet knižnice je vyšší tiež z dôvodu rozpočtovania prostriedkov podaných projektov. V rámci oblasti Vysielacie a vydavateľské služby rátame okrem vykrytia nákladov na obecné noviny s vydaním knižnej publikácie Klepance z tvorby rodáčky z Prakoviec.

Bežný rozpočet - Športové služby			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Tovary a služby	18 820,06	16 050,00	11 950,00	-25,55
Transfery občianskemu združeniu, nadácii a iné	19 308,00	21 000,00	23 000,00	9,52
Celkom	38 128,06	37 050,00	34 950,00	-5,67

Bežný rozpočet - Kultúrne služby			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Tovary a služby	12 291,43	10 900,00	14 200,00	30,28
Transfery v rámci VS príspevkovej organizácii	10 150,00	12 150,00	10 150,00	-16,46
Celkom	22 441,43	23 050,00	24 350,00	5,64

Bežný rozpočet - Knížnica			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012		
Osobné výdavky - mzdy	1 830,36	6 024,00	5 060,00	-16,00
Osobné výdavky - odvody	815,11	2 014,00	1 790,00	-11,12
Tovary a služby	2 236,75	6 500,00	8 650,00	33,08
Transfery na nemocenské dávky	89,96	0,00	50,00	
Celkom	4 972,18	14 538,00	15 550,00	6,96

Bežný rozpočet - ZPOZ			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
Tovary a služby	266,22	420,00	650,00	54,76
Celkom	266,22	420,00	650,00	54,76

Bežný rozpočet - Vysielacie a vydavateľské služby			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
Tovary a služby	3 789,11	5 000,00	4 800,00	-4,00
Celkom	3 789,11	5 000,00	4 800,00	-4,00

Rozpočet kapitoly Iné spoločenské služby na rok 2013 zahŕňa transfery organizáciám, kde dochádza k zníženiu výšky príspevkov oproti rozpočtovaným prostriedkom z roku 2012. Kapitola tovarov a služieb zahŕňa väčšinou položky rozpočtu podaného projektu Prevencie kriminality, ktoré budú čerpané len v prípade úspešnosti projektu.

Bežný rozpočet - Iné spoločenské služby			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
Transfery občianskemu združeniu, nadácii a ne	6 770,00	9 000,00	8 000,00	-11,11
Transfery na členské príspevky	3 050,96	1 000,00	1 500,00	50,00
Transfery cirkví, náboženskej spoločnosti a cirk	14 300,00	14 300,00	10 000,00	-30,07
Tovary a služby	15,00	0,00	19 345,00	
Celkom	24 135,96	24 300,00	38 845,00	59,86

Rozpočet ZŠ s MŠ na rok 2013 zahŕňa výdavky na chod školy a školských zariadení v pôsobnosti ZŠ a MŠ. Vychádza zo stanovenia reálnych nákladov a sú kryté z prostriedkov ŠR z prenesených kompetencií vo výške 424.494 EUR (ZŠ) a podielových daní určených normatívom tak, aby neodčerpávali prostriedky na chod obce. Dofinancovanie 5% miezd pedagogických a nepedagogických zamestnancov vo výške 11.460 EUR je plne kryté osobitnou dotáciou, ktorú na tento účel poukazuje štát. V rámci položky obnova sú na rok 2013 prostriedky na vybavenie plánovaného multifunkčného ihriska potrebnými zariadeniami a sú plne kryté z normatívneho financovania v rámci podielových daní.

Bežný rozpočet - Transfer ZS s MS			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
Transfer rozpočtovej organizácie z toho:				
ZŠ	421 116,00	421 711,00	424 494,00	0,66
ŠKD	12 201,76	12 946,00	14 795,00	14,28
Školská jedáleň	55 314,38	54 841,00	65 702,00	19,80
MŠ	126 236,75	131 286,00	131 560,00	0,21
CVČ	19 988,74	27 670,00	14 784,00	-46,57
Čerpanie SS/Dofinancovanie 5% navýšenia miezd	3 275,41	3 000,00	11 460,00	
Obnova - Multifunkčné ihrisko (vybavenie športovísk)	0,00	0,00	11 230,00	
Celkom	638 133,04	651 454,00	674 025,00	3,46

Oblasť Vzdelávania na rok 2013 je navýšená z dôvodu pripravovaných školení a seminárov súvisiacich zo zabezpečením legislatívnych zmien napĺňania samosprávnych funkcií obce.

Bežný rozpočet - Vzdelávanie			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
637001 Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie,	1 489,00	1 000,00	2 000,00	100,00
Celkom	1 489,00	1 000,00	2 000,00	100,00

Transfer ZUŠ a CVČ je stanovený v zmysle predložených návrhov rozpočtov a je krytý normatívnym určením prostriedkov na dieťa na rok 2013. Prostriedky na činnosť CVČ sú rozpočtované v zmysle prijatia rozhodnutia o ukončení jeho činnosti v roku 2013.

Bežný rozpočet - Transfer ZUŠ a CVČ			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
642005 Transfery súkromnej škole ZUŠ	76 882,00	76 882,00	81 902,00	6,53
Celkom	76 882,00	76 882,00	81 902,00	6,53
641006 Transfery v rámci VS rozpočtovej organizácii CVČ	2 200,00	5 000,00	2 000,00	-60,00
Celkom	2 200,00	5 000,00	2 000,00	-60,00

V kapitole - Zariadenie opatrovateľskej služby sú výdavky na rok 2013 rozpočtované tak, aby boli kryté prostriedkami štátneho rozpočtu a výberu poplatkov od klientov zariadenia. V oblasti tovarov a služieb sú rozpočtované položky v zmysle podaného projektu Vybavenia ZOS a budú čerpané len v prípade jeho úspešnosti.

Bežný rozpočet - Zariadenie opatrovateľskej služby			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
Osobné výdavky - mzdy	59 044,73	58 200,00	73 184,00	25,75
Osobné výdavky - odvody	20 489,93	18 878,00	25 614,00	35,68
Tovary a služby	50 618,06	78 769,00	89 791,00	13,99
642015 Transfery na nemocenské dávky	196,77	0,00	200,00	
Celkom	130 349,49	155 847,00	188 789,00	21,14

Oblasti Staroba, Rodina a deti, sociálne dávky, Dávky sociálnej pomoci sú aj v roku 2013 rozpočtované tak, že sú plne kryté prostriedkami na strane príjmov z uhradených poplatkov a dotácii Úradu práce.

Bežný rozpočet - Staroba			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
Osobné výdavky - mzdy	2 156,45	4 167,00	2 156,45	-48,25
Osobné výdavky - odvody	884,85	1 362,00	884,85	-35,03
Tovary a služby	0,00	812,00	0,00	-100,00
Celkom	3 041,30	6 341,00	3 041,30	-52,04

Bežný rozpočet - Rodina a deti, sociálne dávky			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
Potraviny	7 634,17	0,00	7 634,17	0,00
Náhrady	9 181,14	19 000,00	9 181,14	-51,68
Celkom	16 815,31	19 000,00	16 815,31	-11,50

Bežný rozpočet - Dávky sociálnej pomoci			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
Reprezentačné	805,27	650,00	805,27	0,00
Špeciálne služby	96,85	0,00	96,85	0,00
Transfery jednotlivcovi	681,78	1 000,00	681,78	-31,82
Transfery na dávku v hmotnej núdzi a príspevky	10 499,15	10 000,00	10 499,15	4,99

Celkom	12 083,05	11 650,00	12 083,05	3,72
---------------	------------------	------------------	------------------	-------------

Terénna sociálna práca je v roku 2013 hradená v časti osobné výdavky plne Fondom sociálneho rozvoja.

Bežný rozpočet - Terénna sociálna práca			2013	% navýšenia/ zniženia
Výdaje	čerpanie	upravený		
Osobné výdavky - mzdy	27 783,30	20 730,00	25 920,00	0,00
Osobné výdavky - odvody	7 832,59	7 215,00	9 072,00	0,00
Tovary a služby	2 626,11	3 910,00	2 073,00	-46,98
Transfery na nemocenské dávky	59,89	0,00	0,00	0,00
Celkom	38 301,89	31 855,00	37 065,00	16,36

V rámci kapitálového rozpočtu obec v tomto roku bude realizovať schválený projekt Zimná voda vo z prostriedkov štrukturálnych fondov EU a štátneho rozpočtu. V rámci kapitálového rozpočtu rozpočtujeme aj výdavky na realizáciu podaných projektov: Prevencia kriminality (Kamerový systém a Kúrenie – budova FŠ a Komunitné centrum, . Realizácia týchto projektov predpokladá ich spolufinancovanie zo strany obce v celkovej výške 60 780 EUR. Spolufinancovanie je naplánované z bežných príjmov obce tak, aby nedošlo k úverovému zaťaženiu obce. Obec rozpočtuje prostriedky v rámci vlastných investičných projektov na rekonštrukciu strechy Klubu kultúry a Výstavbu multifunkčného ihriska.

Kapitálový rozpočet - celkom			2013
Výdavky	čerpanie 2012	Rozpočet 2012	
PD Komunitné centrum	16 640,00	0,00	11 040,00
Realizácia stavby - potok Zimná voda	0,00	0,00	598 356,35
Realizácia stavby - Komunitné centrum	0,00	0,00	224 040,00
Rekonštrukcia a modernizácia (Klub kultúry + MI)	29 402,40	46 159,00	62 438,00
Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy (ZD + ZV)	0,00	2 394 038,00	
Prevencia kriminality (kamerový systém + Kúrenie budovy FŠ)	0,00	23 013,00	63 641,00
Celkom	46 042,40	2 463 210,00	959 515,00

V rámci výdavkových finančných operácií vykazujeme plánované splátky istín úverov, ktoré obec v súčasnosti spláca. Jedná sa o úvery zo ŠFRB na splátky bytových jednotiek v obecnom bytovom a Úveru na zakúpenie úžitkového vozidla.

Finančné operácie			2013
Výdaje	čerpanie 2012	Rozpočet 2012	
Splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov - auto	0,00	5 890,00	8 810,00
Splácanie tuzemskej istiny z ostatných úverov	15 906,89	16 600,00	
Splácanie tuzemskej istiny z ostatných úverov - ŠFRB	6 559,23	0,00	6 600,00
Celkom	22 466,12	22 490,00	15 410,00

Celkový rozpočet je zostavený ako vyrovnaný.

V Prakovciach, 3.03. 2013

Spracoval: Mgr. Štefan Kačír

Miroslav Pisko
starosta obce