

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu obce Prakovce na rok 2016

Legislatíva:

1. zákon o miestnych daniach a miestnom poplatku č.582/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov,
2. zákon o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve č. 564/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov,
3. nariadenie vlády SR č.668/2004 Z.z. z 1.12.2004 o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení nesk.predpisov,
4. zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov,
5. zákon o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov (Príručka na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 -2017, príručka je vydaná v súlade s § 14 zákona č.523/2004 Z.z. v z.n.p.),
6. opatrenie MF č. MF/010 175/2004-42 z 8.12.2004 (Finančný spravodajca 6/2004),
7. zákon č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti,
8. VZN č. 5/2015 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady s účinnosťou od 1.1.2016,
9. Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Prakovce,
10. Zásady hospodárenia s majetkom obce Prakovce.
- 11.Od 1.1.2015 sa zmenila funkčná klasifikácia výdavkov verejnej správy vyhláškou č.257/2014 – postupuje sa pri zostavení rozpočtu verejnej správy na roky 2015 – 2017,
12. zákon č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení nesk. predpisov (§ 9)
13. zákon č.416/2001 Z.z. o prechode niektorých pôsobností orgánov ŠS na obce a VÚC;

Rozpočet obce je podľa zák. č. 583/2004 Z.z. v z.n.p.:

- je základným nástrojom finančného hospodárenia, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce v príslušnom rozpočtom roku,
- je súčasťou rozpočtu sektora verejnej správy,
- vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce,
- obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým osobám a fyzickým osobám- podnikateľom pôsobiacim na území obce a tiež k obyvateľom žijúcim na tomto území vyplývajúce pre ne zo zákonov a z iných všeobecne záväzných predpisov, z VZN obce, ako aj zo zmlúv.
- **Rozpočet obce sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový.**

Členenie rozpočtu:

1. bežné príjmy a bežné výdavky – **bežný rozpočet**
2. kapitálové príjmy a kapitálové výdavky – **kapitálový rozpočet**
3. **finančné operácie**

V súlade so zákonom č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti sú súčasťou návrhu rozpočtu:

- a) údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky 2013-2014,
- b) údaje o rozpočte za rok 2015 a o skutočnosti za rok 2015,
- c) orientačný, výhľadový návrh rozpočtu na roky 2017 – 2018.

NÁVRH ROZPOČTU NA ROK 2016:

Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške **2 131 712 €**, kapitálové príjmy vo výške **561 670 €** a príjmové finančné operácie vo výške **467 880 €**.

Bežné výdavky sú rozpočtované vo výške **2 011 361 €**, kapitálové výdavky vo výške **1 061 400 €** a výdavkové finančné operácie vo výške **88 501 €**.

Celkový rozpočet obce Prakovce na rok 2016 je zostavený ako **VYROVNANÝ**, čo bolo hlavným zámerom obce Prakovce pri jeho tvorbe.

Tento návrh rozpočtu spĺňa podmienku v zmysle § 10 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

NÁVRH ROZPOČTU NA ROK 2016:

- pokračuje vo výsledkoch hospodárenia v uplynulých rokoch, vychádza z reálnych skutočností, ktoré boli známe ku dňu zostavenia rozpočtu,
- predpokladané príjmy a výdavky počítajú s očakávaným nárastom energií, miezd a inflácie,
- každé navýšenie jednotlivých výdavkov bude eliminované znížením iných výdavkov v zmysle zachovania VYROVNANÉHO rozpočtu obce Prakovce na rok 2016,

BEŽNÝ ROZPOČET:

Pri zostavovaní rozpočtu bežných príjmov sme vychádzali:

- výnos dane z príjmov fyzických osôb zo ŠR vo výške, ktorý zodpovedá prognóze MF SR o podiele obce na výnose DPFO pre rok 2016, zverejnenej v roku 2015, je upravený na základe nášho stanovovania vychádzajúceho zo skutočnosti 2015 a z predpokladaného vývoja na rok 2016,
- v roku 2016 sa bude uplatňovať pri správe miestnych daní a poplatkov VZN č.5/2015 – zníženie v príjmovej časti v poplatkoch za odpad !!!
- dotácie na prenesené kompetencie zo ŠR (matrika, stavebný úrad, životné prostredie, pozemné komunikácie, doprava, register obyvateľstva) sú približne v rovnakej výške ako skutočnosť 2015,
- v roku 2016 bude zabezpečené krytie záväzkov obce, ktoré vyplývajú z úverových zmlúv – ŠFRB, úžitkové vozidlo (01-02/2016), úver Prima banka (refinancovanie ZD),
- výdavky spojené s realizáciou nových projektov budú uskutočnené iba v prípade ich schválenia,
- obec vykryje nevyhnutné výdavky rozpočtových a príspevkových organizácií zriadených obcou.

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET:

Pri zostavovaní rozpočtu kapitálových príjmov sme vychádzali:

- návrh je schodkový – krytie schodku pomocou finančných operácií, rezervného fondu a bežných príjmov obce,
- návrh ráta okrem vlastných zdrojov (spolufinancovanie projektov) aj s prostriedkami z dotácií ŠR a fondov EÚ,

- kapitálové výdavky sú navrhnuté v súlade s aktuálnymi potrebami obce a so zámermi rozvoja obce.

FINANČNÉ OPERÁCIE:

- v časti finančných operácií je krytie nákupu úžitkového vozidla (01-02/2016), úveru Prima banky a prevod prostriedkov z rezervného fondu – krytie kapitálových výdavkov na rozvoj obce.

ZÁSADY, PRIORITY, VÝCHODISKÁ:

- zabezpečenie tých povinností obce, ktoré mu vyplývajú z plnenia samosprávnych funkcií a zabezpečovania výkonu prenesených kompetencií štátnej správy,
- rozpočet je otvorený dokument, ktorý v priebehu roku je možné zákonným spôsobom aktualizovať,
- financovanie originálnych kompetencií sa zabezpečuje transferom z rozpočtu obce a financovanie prenesených kompetencií transferom zo štátneho rozpočtu,
- návrh rozpočtu na roky 2017 a 2018 nie je 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 záväzný.

Pri zostavovaní rozpočtu sme vychádzali zo skutočnosti za rok 2015 – príjmová a výdavková časť, ďalej:

- zo zmlúv a dostupných informácií,
- z podkladov z jednotlivých referátov obecného úradu,
- z rozvojových plánov obce a projektových zámerov (vid' Projekty 2016),
- z požiadaviek spoločenských organizácií a záujmových združení, ktoré pôsobia na území,
- z požiadaviek občanov obce Prakovce
- z požiadaviek poslaneckého návrhu.

V Prakovciach 04.3.2016

Mgr. Pavol Lukáš
starosta obce

Projektové zámery obce na rok 2016

Názov projektu, zámeru		celkom	dotácia	spolufinancovanie
1.	Telocvičňa ZŠ s MŠ	200 000,00	175 000,00	25 000,00
2.	kamerový systém	4 000,00	0,00	4 000,00
3.	Zdravotné stredisko – výmena okien	4 000,00	0,00	4 000,00
4.	KC zamestnanosť	34 000,00	34 000,00	0,00
5.	TSP zamestnanosť	39 950,00	39 950,00	0,00
6.	Rekonštrukcia - Školský byt	2 000,00	0,00	2 000,00
7.	rekonštrukcia budovy FŠ	0,00	0,00	0,00
8.	rekonštrukcia strechy KK	30 000,00	0,00	30 000,00
9.	projekt rekonštrukcia komunikácií	24 500,00	0,00	24 500,00
10.	rekonštrukcia strechy OcÚ	15 000,00	0,00	15 000,00
11.	Knižnica/trieda MŠ	10 000,00	0,00	10 000,00
12.	verejné osvetlenie	5 000,00	0,00	5 000,00
13.	Bytovka 278/288	9 000,00	0,00	9 000,00
14.	rozšírenie urnového hája - pozemok	33 000,00	0,00	33 000,00
celkom		410 450,00	248 950,00	161 500,00

dotácia MDVaRR bytovka 278	291 920,00	291 920,00	0
technická vybavenosť	20 750	20750	0
ŠFRB úver	437 880	437880	0
Spolu	750 550		