

**PREDKLADACIA SPRÁVA**  
**k návrhu rozpočtu Obce H r o c h o ť**  
**na roky 2014 - 2016**

Predkladá:

Anna Čerhýňová, starostka obce

Vyvesené na úradnej tabuli dňa: .....

Zvesené dňa: .....

Rozpočet Obce Hrochoť na roky 2014 -2016 je spracovaný v súlade so zákonom číslo 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, pričom v súlade s § 9 citovaného zákona sa zostavuje viacročný rozpočet ako strednodobý nástroj finančnej politiky obce, v rámci ktorého sú vyjadrené zámery rozvoja územia a potrieb obyvateľov Obce Hrochoť na roky 2014 až 2016. Podľa ods. 3 § 9 príjmy a výdavky rozpočtované v rokoch 2015 a 2016 nie sú rozpočtované ako záväzné ukazovatele rozpočtu.

#### Rozpočet na roky 2014 – 2016 je zostavený nasledovne:

Názov	Upravený 2013	Návrh 2014	Návrh 2015	Návrh 2016
<b>PRÍJMY</b>				
1-bežný rozpočet	812 062,00	1 059 220,00	928 970,00	930 170,00
2-kapitálový rozpočet	25 000,00	0,00	0,00	0,00
3-finančné operácie	9 500,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Rozpočet príjmy spolu:	846 562,00	1 069 220,00	738 970,00	940 170,00
vlastné príjmy ZŠsMŠ	17 300,00	16 900,00	16 900,00	16 900,00
<b>Celkové príjmy spolu:</b>	<b>863 862,00</b>	<b>1 086 120,00</b>	<b>955 870,00</b>	<b>957 070,00</b>

#### VÝDAVKY

1 Bežný rozpočet	229 378,00	227 540,00	218 880,00	219 080,00
2-kapitálový rozpočet	174 792,00	365 500,00	241 640,00	242 640,00
3-finančné operácie	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Školstvo – bežné výdavky	450 692,00	484 080,00	486 350,00	486 350,00
<b>Rozpočet výdavky spolu</b>	<b>863 862,00</b>	<b>1 086 120,00</b>	<b>955 870,00</b>	<b>957 070,00</b>

**Textová časť** návrhu rozpočtu sa zaoberá komentárom k **záväzným ukazovateľom schvaľovaného rozpočtu na rok 2014**. Rozpočet na roky 2015 a 2016 sa zostavuje v tabuľkovej forme.

**Bežný rozpočet** na rok 2014 je zostavený ako prebytkový s prebytkom + **347 600 EUR**, bežné príjmy sú plánované vo výške **1 059 220 EUR** a bežné výdavky spolu so školstvom sú rozpočtované v čiastke **711 620 EUR**.

**Kapitálový rozpočet** je zostavený ako schodkový so schodkom – **365 500 EUR**, ktorý je krytý prebytkom finančných operácií prevodmi z mimorozpočtových zdrojov a prebytkom bežného rozpočtu. Kapitálové príjmy sú plánované vo výške **0**, **kapitálové výdavky** rozpočtované vo výške **365 500 EUR**.

**Finančné operácie** sú osobitnou položkou rozpočtu, ktorými sa v **príjmovej časti** vykonávajú prevody z mimorozpočtových zdrojov vo výške **10 000 EUR**.

Vo **výdavkovej časti** je vo finančných operáciách zahrnuté splácanie úveru, ktoré je plánované na rok 2014 vo výške **9 000 EUR**.

# BEŽNÝ ROZPOČET

## BEŽNÉ PRÍJMY

Príjmami bežného rozpočtu sú všetky príjmy v zmysle zákona číslo 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa platnej rozpočtovej klasifikácie okrem príjmov z predaja kapitálových aktív, príjmov z predaja pozemkov a nehmotných aktív, príjmov z kapitálových grantov a transferov a príjmov z predaja majetkových účastí, ktoré sú povinne príjmami kapitálového rozpočtu.

Základné členenie bežných príjmov v zmysle ekonomickej klasifikácie je nasledovné:

1. kategória 100 – **DAŇOVÉ PRÍJMY**
2. kategória 200 – **NEDAŇOVÉ PRÍJMY**
3. kategória 300 – **GRANTY A TRANSFERY**

### DAŇOVÉ PRÍJMY

**DANE Z PRÍJMOV A KAPITÁLOVÉHO MAJETKU** tvorí **podielová daň zo štátneho rozpočtu** v zmysle zákona číslo 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov rozdeľovaná obciam v súlade s nariadením vlády č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v platnom znení. Tieto prostriedky sú obciam poukazované prostredníctvom finančných orgánov podľa ich skutočného mesačného inkasa.

Na rok 2014 je na základe prognózy plánovaný zo štátneho rozpočtu **podiel výnosu dane, ktorý je príjmom obcí, v čiastke 334 000 EUR.**

Vzhľadom k tomu, že štátny rozpočet nebol ku dňu zverejnenia návrhu rozpočtu obce Hrochoť nebol schválený, táto príjmová položka rozpočtu, ako aj položka na školstvo, bude dodatočne upravená a spresnená v prvej úprave rozpočtu na zasadnutí obecného zastupiteľstva, najneskôr v marci 2014. Následne na to budú upravené aj výdavky rozpočtu.

**DANE Z MAJETKU** tvorí **daň z nehnuteľností**, ktorej správu vykonáva obec v zmysle zákona číslo 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších zmien a doplnkov, pričom podmienky určovania a vyberania dane z nehnuteľností na území obce sú upravené Všeobecne záväzným nariadením Obce Hrochoť. Rozpočtové príjmy z dane z nehnuteľností na rok 2014 sú naplánované vo výške **25 000 EUR**, čo je oproti roku 2013 zvýšenie o viac než 5000 EUR z dôvodu novely zákona 582/2004 Z.z. a plánovaného vymáhania daňových nedoplatkov.

**DANE ZA TOVARY A SLUŽBY** v celkovej výške **30 600 EUR** tvoria **dane za špecifické služby** t.j. miestne dane za psa, ubytovanie, nevýherné hracie prístroje, za užívanie verejného priestranstva a poplatok za komunálne a drobné stavebné odpady. V uvedenej položke sú navýšené predpokladané príjmy za nevýherné hracie prístroje a poplatok za vývoz a uskladnenie komunálneho odpadu, kde je tiež zohľadnené vymáhanie nedoplatkov..

**DAŇOVÉ PRÍJMY spolu sú v rozpočte bežných príjmov plánované vo výške 389 600 EUR.**

### NEDAŇOVÉ PRÍJMY

**PRÍJMY Z PRENÁJMU, PODNIKANIA A Z VLASTNÍCTVA MAJETKU** v celkovej výške **34 900 EUR** majú podobu:

- **dividend** zatiaľ vo výške 0 EUR t.j. výnosy z cenných papierov / vodárenské akcie/ za rok 2013 ktoré budú prípadne upravené na reálnu výšku
- **príjmy z prenajatých pozemkov** – 800 EUR - Poľnohospodárske družstvo
- **príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov** -7350 EUR

- **vlastné príjmy ZŠ s MŠ** - 16 900 EUR z náhodného predaja a služieb na úseku školstva t.j. príjmy za zápisné a školné za ŠKD, MŠ, ŠJ

**ADMINISTRATÍVNE A INÉ POPLATKY A PLATBY** sú plánované vo výške **9 850 EUR** a tvoria ich:

- **administratívne poplatky** vo výške **1 550 EUR** – poplatky inkasované v zmysle zákona číslo 145/1995 Z.z. o správnych poplatkoch v platnom znení – /osvedčovanie podpisu, fotokópie listín, delegáciu sobáša, druhopisy matričných dokladov, potvrdenia o trvalom pobyte, potvrdenia o veku stavby, určenie súpisného čísla, rybárske listky, za umiestnenie reklamných zariadení, za porušenie predpisov a pod. ).

- **poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** t.j. príjmy v celkovej výške **8250 EUR** (za mestský rozhlas, za opatrovateľskú službu, dom smútku, za použitie motorových vozidiel, hrobové miesta, za dodávky energií v prenajatých priestoroch, za hrobové miesta ,

- **úroky z tuzemských úverov a pôžičiek** sú plánované vo výške **50 EUR**

V tom: z účtov finančného hospodárenia **-50 EUR**

**NEDAŇOVÉ PRÍJMY sú vrátane príjmov rozpočtových organizácií rozpočtované celkom vo výške 34 900 EUR.**

## **GRANTY A TRANSFERY**

Kategória **GRANTY A TRANSFERY** zahŕňa plánované:

° **Granty spolu / od sponzorov / - 0 EUR**

- **Zo štátneho rozpočtu a štátneho účelového fondu** vo výške celkom **651 620 EUR**
  - na zabezpečovanie agendy na úseku stavebného poriadku a vyvlast. konania – 1400 EUR
  - na školstvo – 336 600 EUR na výkon prenesených kompetencií na úseku základného školstva, na matričnú činnosť – 1 400 EUR,
  - na register obyvateľstva, voľby –500 EUR.
  - Na refundáciu CO – 200 EUR
  - Voľby - 4800 EUR
  - Príspevok na vzdeláv. - MŠ, - 2 400 EUR
  - na vykonávanie menších obecných služieb – 8 000 EUR
  - na výkon prenesených kompetencií na úseku ochrany prírody a ŽP – 160
  - všeobecný sektor a cestné komunikácie CO –160 EUR.
  - hmotná núdza / motivačné, dopravné, učebné pomôcky, stravné, na výchovu a vzdelávanie MŠ /
    - 13 100 EUR
    - štátne fondy / projekty ČOV, ZŠ sMŠ, Domáce kompostovanie/ -283 000 EUR

**GRANTY A TRANSFERY sú v rozpočte bežných príjmov plánované vo výške 651 620 EUR.**

## **BEŽNÉ VÝDAVKY**

Rozpočet bežných výdavkov Obce Hrochoť na rok 2014 uvažuje s ich zvýšením v porovnaní s upraveným rozpočtom 2013 o 4772 EUR, z dôvodu zákonného zvýšenia plátov zamestnancov, s tým súvisiace zvýšenie výdavkov na odvody poistného a ostatné osobné vyrovnania na odstupné .

Kategória bežných výdavkov zahŕňa platby na mzdy, platy, poistné, tovary a služby (cestovné, energie, materiál, dopravné, údržbu a opravy, nájomné, rôzne služby) poplatky a bežné transfery / viď tabuľka rozpočtu/.

### **01. VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY** sú výdavky rozpočtované celkom vo výške **143 980 EUR**

**Obce-** trieda zahŕňa výdavky na činnosť obce a obecného úradu. Plánované čerpanie je vo výške **134 530 EUR**, v čom je plánované, spotreba energií, poštovné, telekomunikačné služby, cestovné výdavky, nákup materiálu, PHM, olejov, softvéru, náklady na dopravu, poistenie majetku obce, údržby, právne služby, domeny poslancom, dohody o vykonaní prác, ďalšie služby, mzdy a poistné do fondov

**Finančná a rozpočtová oblasť** zahŕňa poplatky za správu finančných a rozpočtových vecí a služieb, na audit vo výške **1650 EUR**

**Iné všeobecné služby**, t.z. administrácia a vykonávanie všeobecných služieb na úseku matričnej činnosti, vo výške **1 400 EUR**

**Iné všeobecné služby – voľby** - **4 800 EUR**

**Transakcie verejného dlhu** predstavujú platby úrokov vo výške vo výške **1 600 eur** zostatok z úveru poskytnutého DEXIA bankou a.s. Žilina na výstavbu viacúčelového ihriska v roku 2007 a na plynofikáciu obce a Lom Harmančok , ktorý odsúhlasilo ešte bývalé vedenie obce v roku 2002 a platby za úver na zateplenie budovy obecného úradu.

### **02. OBRANA** tvoria výdavky na riadenie vecí a služieb **civilnej ochrany** - **100 eur**

**03. VEREJNÝ PORIADOK A BEZPEČNOSŤ** výdavky pozostávajú z **Policajných služieb**, t.j. výdavkov **na obecnú príp. mestskú políciu** a riadenia vecí a služieb **požiarnej ochrany** a hasiacich zásahov, podporu výcvikových programov pre požiarnikov – **výdavky na tejto funkčnej klasifikácii rozpočtované zatiaľ nie sú**, budú upravené v rámci rozpočtových opatrení podľa skutočnosti. - **0**

Náklady na revízie a poplatky za služby technika požiarnej ochrany sú rozpočtované v rámci výdavkov obce.

**04. EKONOMICKÁ OBLASŤ** zahŕňa výdavky **Výstavby, Správy a údržby ciest a Cestovného ruchu** vo výške **8 430 EUR**, v čom sú výdavky vo výške na spoločný stavebný úrad, údržbu ciest a chodníkov a energie na prevádzku Hrochotského mlyna.

**Výstavba** aj zahŕňa riadenie vecí a služieb v zmysle zákona číslo 50/1976 Zb. o územnom plánovaní a stavebnom poriadku na úseku územného rozhodovania a stavebného poriadku v platnom znení v kontexte prenesených kompetencií, t.j. transfer zo štátneho rozpočtu do rozpočtu obce, uvedeného v príjmovej časti rozpočtu.

**Správa a údržba ciest** zahŕňa riadenie vecí a služieb v súvislosti s prevádzkovaním a údržbou dopravných systémov a zariadení (cesty, mosty, parkovacie zariadenia a pod.)

**05. OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA** sú výdavky rozpočtované vo výške celkom **32 000 EUR**, pričom nie sú rozpočtované zdroje zo štátnych fondov. Zahŕňa:

**Nakladanie s odpadmi** je odvetvím, ktoré zahŕňa zber, prepravu, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu vzniknutom na území obce. Výdavky celkom sú plánované vo výške **30 000 EUR**

**Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná** zahŕňa výdavky na služby v oblasti životného prostredia vo výške **2 000 EUR** na čistenie a estetizáciu verejných priestranstiev, ktoré sú v správe obce a na údržbu verejnej zelene.

**06. BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ** sú výdavky vo výške **5 000 EUR** v tom:

Verejné osvetlenie predstavuje výdavky vo výške **3 500 EUR** na úhradu elektrickej energie a údržbu verejného osvetlenia vo výške **1 500 EUR**.

**07. ZDRAVOTNÍCTVO** sú výdavky vo výške **3 500 EUR** na prevádzkovanie zdravotného strediska. / úhrada energií/.

**08. REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO** výdavky vo výške **21 480 EUR**, tvoria:

**Rekreačné a športové služby** predstavujú výdavky vo výške **8 500 EUR** na výdavky súvisiace so športom na činnosť športového klubu a podporu športových podujatí.

**Ostatné kultúrne služby** tvoria výdavky súvisiace s činnosťou v kultúre vo výške **9 430 EUR**, v tom výdavky na vecné dary a kvety a dohody súvisiace s kultúrnymi službami a činnosti Zboru pre občianske záležitosti, výdavky na energie v kultúrnom dome údržbu kultúrneho domu činnosť folklórnych súborov a na kultúrne podujatia

**Vysielacie a vydavateľské služby** tvoria výdavky vo výške **1000 EUR**, v tom výdavky na koncesionárske poplatky a poplatky autorským zväzom, na údržbu miestneho rozhlasu.

**Náboženské a iné spoločenské služby** tvoria výdavky vo výške **2 550 EUR**, v tom výdavky súvisiace s prevádzkou a údržbou cintorína a domu smútku a výdavky na členské príspevky obce v združeníach, ktorých je členom - (ZMOS, Regionálne združenie ZMOS, združenie hlavných kontrolórov, Ústredná rada zborov pre občianske záležitosti)

**09. VZDELÁVANIE** reprezentujú bežné výdavky na **Vzdelávanie** celkom vo výške **484 080 EUR**.  
V tom:

**Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou** predstavujú výdavky vo výške **349 900 EUR**, v tom sú zahrnuté:

výdavky na mzdy, odvody, tovary a služby a ostatné osobné vyrovnania, ktoré budú upravené podľa rozpisu z Krajského školského úradu Banská Bystrica a výdavky zo štátneho rozpočtu a nenormatívne prostriedky vo.. Výdavky z prenájmu školských budov / zvláštnych príjmov ZŠ/, doporučujeme použiť na havarijné stavy školských budov.

**Materská škola** - navrhovaná výška bežných výdavkov z originálnych kompetencií - **71 400 EUR**  
v tom :

Mzdy, príplatky, odmeny, odvody do poisťovní ostatné tovary a služby

- poplatky za materskú školu / vlastné príjmy / - **2 400 EUR**

- príspevok na vzdelávanie a výchovu zo štátneho rozpočtu - **2 400 EUR**

**Školská jedáleň** - navrhovaná výška bežných výdavkov z originálnych kompetencií **32 000 EUR**

- z vlastných príjmov **9600 EUR**

hmotná núdza strava – príspevok od UPSVaR **3 800 EUR**

**Na centrá voľného času – 2000 EUR**

**Školský klub detí pri Základnej škole s materskou školou** je v rozpočte vyčlenená suma v celkovej výške

**9 680 EUR** z originálnych kompetencií na mzdy a odvody vychovávateľky. Ďalšie financovanie ŠKD je navrhované vo výške **900 EUR** z poplatkov od rodičov a **1 000 EUR** zo vzdelávacích poukazov.

**10. SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE** reprezentujú výdavky na zabezpečenie :

**sociálnych služieb, rodiny a detí a sociálnej pomoci občanom v hmotnej a sociálnej núdzi 5 000 EURa na zabezpečenie aktivačnej činnosti dlhodobo nezamestnaných občanov vo výške 8 000 EUR**

# KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

## KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Túto kategóriu tvoria kapitálové príjmy ktoré zatiaľ nie sú rozpočtované na rok 2014, vzhľadom k tomu, že prípadné kapitálové príjmy sa rozpočtujú až po ich realizácii a budú v rozpočte upravené.

## KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Táto kategória zahŕňa výdavky na obstaranie hmotného majetku, t.j. pozemkov, budov, stavieb, strojov, prístrojov a zariadení, na obstaranie nehmotného majetku, napr. práva priemyselného vlastníctva, autorské práva, vrátane programového vybavenia, projekty a výdavky súvisiace s obstaraním a technickým zhodnotením tohto majetku.

Kapitálové výdavky sú plánované v celkovej výške **365 500 EUR v tom :**

**01 Obce** – na dopravné značenie – 7 000 EUR  
- oprava miestnych komunikácií – 51 000 EUR

**05.Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná** rozpočtové výdavky kryjú náklady na:

- ČOV 154 000 EUR z Envirofondeu a 8 500 EUR spolufinancovanie z vlastných príjmov,  
- Domáce kompostovanie vo výške 64 000 EUR z fondov životného prostredia a päťpercentné spolufinancovanie z vlastných zdrojov vo výške 3 500 EUR.

**09.Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou** tvoria kapitálové výdavky na havarijný stav budovy vo výške 68 500EUR zo štátneho rozpočtu a 3 500 EUR z vlastných zdrojov obce.

Kapitálový rozpočet bude upravovaný v priebehu roku 2014 podľa úspešnosti jednotlivých plánovaných projektov hlavne na ČOV, domáce kompostovanie a školstvo, kde sú viazané finančné prostriedky na 5%-tné spolufinancovanie. V prípade neúspešnosti niektorého z projektov, budú tieto prostriedky použité na ďalšie investície podľa navrhnutých rozpočtových opatrení úpravou rozpočtu.

## FINANČNÉ OPERÁCIE

**Vo výdavkovej časti** je vo finančných operáciách zahrnuté splácanie úveru, ktoré je plánované na rok 2014 vo výške **9 000 EUR**.

## PROGRAMOVÝ ROZPOČET OBCE HROCHOŤ NA ROK 2014

**Hlavným cieľom** zavedenia programového rozpočtovania je snaha o maximalizovanie **transparentnosti** pri nakladaní s verejnými zdrojmi obce a **prezentovanie zámerov** a vybraných **cieľov samosprávy** pre najbližší rok.

V nasledujúcom roku sa Obec snaží prezentovať nielen výdavky, ktoré súvisia s činnosťou a životom obce, ale aj ciele, ktoré chce naplňať a zároveň aj hľadať **ukazovatele**, ktoré najlepším spôsobom **umožnia identifikovať úspechy** samosprávy pri plnení si svojich úloh a zabezpečovaní **čo najkvalitnejších služieb pre obyvateľov obce**.

Programový rozpočet bude podliehať v roku 2014 pravidelnému **monitorovaniu** a **hodnoteniu**, prostredníctvom ktorého bude možné sledovať nielen vývoj finančného plnenia rozpočtu, ale aj programového plnenia rozpočtu, t.j. dosahovanie stanovených cieľov.

**Výsledky plnenia rozpočtu obce** budú prezentované prostredníctvom monitorovacích správ a záverečného účtu obce, ktoré sú zverejňované aj na internetovej stránke obce pre zvýšenie informovanosti obyvateľov obce.

V programovom rozpočte sú výdavky Obce Hrochoť rozdelené do jednotlivých **programov**.

Ako v roku 2013 tak aj v roku 2014 je rozpočet rozdelený do 10 programov, z ktorých väčšina obsahuje podprogramy a prvky. Programy obsahujú aj zámery a ciele, ktoré bude obec realizovať z výdavkov rozpočtu. Finančné vyjadrenie v programovej štruktúre nie je rozdelené na bežné a kapitálové výdavky, ale sú v nej vyjadrené výdavky ako celok.

**Obec Hrochoť má na rok 2013 programový rozpočet rozdelených do nasledovných 10-tich programov:**

<b>Program 1:</b>	<b>Plánovanie, manažment a kontrola</b>
<b>Program 2:</b>	<b>Služby občanom</b>
<b>Program 3:</b>	<b>Bezpečnosť</b>
<b>Program 4:</b>	<b>Odpadové hospodárstvo</b>
<b>Program 5:</b>	<b>Komunikácie</b>
<b>Program 6:</b>	<b>Vzdelávanie</b>
<b>Program 7:</b>	<b>Šport</b>
<b>Program 8:</b>	<b>Kultúra</b>
<b>Program 9:</b>	<b>Prostredie pre život</b>
<b>Program 10:</b>	<b>Sociálne služby</b>

V Hrochoti dňa: 30.11.2013

Vypracovala: Ing.. Marta Š á g i o v á,  
Odd. financií, miestnych daní a rozpočtu