

Obec Šútovce, IČO: 00318507, 972 01 Šútovce č. 39
(textová časť)

Základnou legislatívnou normou rozpočtu obce: zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, podľa ktorého obec pri výkone samosprávy zostavuje a schvaľuje rozpočet, ktorý je základom jej finančného hospodárenia. Obec je povinná pred schválením rozpočtu zverejniť ho najmenej na 15 dní spôsobom v obci obvyklým, aby sa k nemu mohli vyjadriť obyvatelia obce; zákon č. 302/2001 Z. z. o samosprávnych krajoch, podľa ktorého základom finančného hospodárenia VÚC je rozpočet, ktorý sa zostavuje na obdobie jedného kalendárneho roka. Návrh rozpočtu, rovnako ako v prípade rozpočtu obce, musí byť pred schválením najmenej 15 dní verejne prístupný. osobitnú právnu úpravu, ktorou je zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Ďalšou legislatívnou normou, ktorá ovplyvňuje tvorbu rozpočtu, je zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy (ďalej len „zákon č. 523/2004 Z. z.“), ktorý je základným finančným zákonom verejnej správy. K legislatívnym východiskám tvorby a schvaľovania rozpočtu ďalej patria najmä: ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti, zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a nariadenie vlády SR č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy.

Vo vyššie uvedených právnych normách sú definované pravidlá a rámcové východiská pre rozpočtovanie konkrétnych príjmov a výdavkov rozpočtu.

Viacročný rozpočet na roky 2017-2018 **nie je** v zmysle §9 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zmene a doplnkov niektorých zákonov v z n p. **záväzný**. Poslanci obecného zastupiteľstva rozpočet na tieto roky nebudú **schvaľovať**, ale **brať na vedomie, pretože rozpočet sa nasledujúcim roku upresňuje**. Záväzný je pre obec rozpočet na rok 2016, ktorý poslanci musia na svojom zasadnutí **schváliť**.

V čase tvorby návrhu rozpočtu neboli podané žiadne písomné poslancecké návrhy, ani z jednotlivých komisií neboli predložené žiadne rozpočtové požiadavky. Návrh rozpočtu obec predkladá na schválenie obecnému zastupiteľstvu, ktorý je rozpísaný v **hlavnej kategórii ekonomickej klasifikácie v prvej úrovni v číselnom kóde ekonomickej klasifikácie**. Obec zostavuje a schvaľuje viacročný rozpočet **bez programovej štruktúry**.

V zmysle novely zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je Rozpočet obce na rok 2016 a viacročný rozpočet na roky 2017 - 2018 zostavený ako rozpočet obce do 2 000 obyvateľov, t.j. bez uplatňovania programovej štruktúry v rozpočte obce.

Zákon ukladá samosprávam uplatňovanie metód tvorby rozpočtu a nástrojov rozpočtového procesu za podmienok efektívneho, hospodárneho a účinného nakladania finančných zdrojov, ktoré má obec k dispozícii.

Rozpočet zdôrazňuje vzťah medzi verejnými výdavkami a dosahovanými výstupmi - výsledkami, pričom nie je prioritne zameraný na prezentáciu detailných informácií o jednotlivých druhoch výdavkov, pričom zohľadňuje povinnosť spracovať rozpočet - rozdelenie príjmov a výdavkov podľa funkčnej, ekonomickej a rozpočtovej klasifikácie.

Positíva spracovania rozpočtu možno očakávať najmä vo vyjasnení účelnosti vynakladania finančných zdrojov v nadväznosti na očakávané výsledky, zvýšení zodpovednosti všetkých zainteresovaných na tvorbe a schvaľovaní rozpočtu a za správu verejných prostriedkov.

Takto zostavený rozpočet bude transparentný pre širokú verejnosť a umožní posúdiť účel a výsledný efekt vynaložených zdrojov - t.j. aká hodnota bola vytvorená za verejné peniaze.

Pri vypracovaní návrhu rozpočtu na roky 2016 - 2018 sa vychádzalo zo skúseností plnenia a čerpania rozpočtu z obdobia 2015.

Celkový rozpočet je zostavený ako vyrovnaný. Schválený rozpočet obec poskytne prostredníctvom rozpočtového informačného systému pre samosprávu RIS.SAM v správe MF SR do 10.1.2016, podľa hlavných kategórií: 100,200,300,400,500,600,700 a 800. Do 31.1.2016 obec vkladá do systému RIS.SAM kompletný podrobný rozpis viacročného rozpočtu (2016, 2017-2018).

Návrh rozpočtu je zostavený v členení: bežný rozpočet - bežné príjmy a bežné výdavky, kapitálový rozpočet - kapitálové príjmy a kapitálové výdavky a finančné operácie. Ako celok je rozpočet navrhovaný ako vyrovnaný.

Je zrejmé, že aj v priebehu roka 2016 sa rozpočet bude upravovať prostredníctvom zákonom definovaných v tzv. rozpočtových opatrení v zmysle § 14 ods. 1,2 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z n p. a internými normatívnymi správnyimi aktmi obce Šútovce. (výnimku tvoria účelovo určené prostriedky poskytnuté zo ŠR , hlavne Voľby do NR SR , ktoré sú vyhlásené na 5.3.2016 a prípadné prijatie legislatívnych zmien, ktoré ovplyvnia chod samospráv , podľa smerovania zákonodarcu , ktorý vyjde z volieb) .

Vlastné daňové a nedaňové príjmy rozpočtu obce sú výnosy miestnych daní a poplatkov, podiely na daniach v správe štátu, príjmy z vlastníctva a činnosti obce. O použití vlastných príjmov obec rozhoduje samostatne. Získané príjmy ako bežné granty, transfery, obec môže použiť len v súlade s účelom, na ktorý sa prostriedky poskytnú.

SUMARIZÁCIA ROZPOČTU

SUMARIZÁCIA ROZPOČTU	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Bežné príjmy	130970	119387	119387
100 – Daňové príjmy	84450	84550	84550
200 -- Nedaňové príjmy	32237	31837	31837
300 – Granty a transfery	14283	3000	3000
Kapitálové príjmy	0	0	0
Príjmové finančné operácie	0	0	0
Rozpočtové príjmy spolu	130970	119387	119387
Bežné výdavky	105585	102002	104682
600 – Bežné výdavky	105585	102002	104682
Kapitálové výdavky	8000	0	0
700 – Kapitálové výdavky	8000	0	0
Výdavkové finančné operácie	17385	17385	14705
800 – Výdavkové fin. operácie	17385	17385	14705
Rozpočtové výdavky spolu	112285	102002	104682
Bežný rozpočet	25385	17385	14705
Kapitálový rozpočet	-8000	0	0
Finančné operácie	-17385	-17385	-14705
Hospodárenie celkom	0	0	0

V návrhu rozpočtu je rozpracovaný a komentovaný len rozpočet na rok 2016, ktorý je po schválení záväzný.

Príjmová časť rozpočtu v celých €:

1. Daňové príjmy:	84450
Z toho: daň z príjmov	69900
daň z majetku	6950
daň za tovary a služby	7600

Daňové príjmy – v čase tvorby rozpočtu, výnos dane z príjmov zo štátneho rozpočtu vychádza z avizovaných prognóz vo výške 69900 eur. Kritéria a spôsob rozdeľovania výnosu dane upravuje nariadenie vlády SR č.668/2004Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov. Východiskom zverejnené makroekonomické prognózy MF SR. Daň z nehnuteľností : za pozemky vo výške 4550 eur a za stavby 2400 eur, daň za psa ostáva 5 eur za jedného psa, celkom plánovaný výber za psa je 450 eur. Poplatky za zber, prepravu a zneškodnenie komunálneho a drobného stavebného odpadu : 6750 eur. Zohľadňuje ustanovenia Všeobecne záväzného nariadenia o dani z nehnuteľností obce a miestnych poplatkov obce. Výber za nevýherný automat vo výške 400 eur.

2. Nedaňové príjmy:	32237
Z toho: príjmy z majetku	30300
Administratívne poplatky	1435
Úroky z úverov	2
Iné nedaňové príjmy	500

Príjmy z vlastníctva majetku predpokladáme vo výške 30300 eur, v tom je zahrnutý skutočný výber z prenájmu obecných budov a priestorov (budova obecného úradu a kultúrneho domu č. 39, nájomný bytový dom č. 112, predpokladaný príjem z prenájmu multifunkčného ihriska).

Za administratívne a iné poplatky a platby vo výške: 1435 eur, v tom je zahrnutý výber za správne poplatky v stavebnom konaní , za rybárske lístky, za osvedčovanie listín a podpisov, za potvrdenia o trvalom pobyte, poplatky za vyhlasovanie v obecnom rozhlase, za miesto, za porušovanie predpisov , za hrobové miesta. V zmysle uzatvorených nájomných zmlúv a platného sadzobníka obce za krátkodobý prenájom majetku a poskytovaných služieb pre občanov obce a iným subjektom v podmienkach obce Šútovce.

3. Bežné transfery a dotácie:

14283

Spolu príjmy bežného rozpočtu: 130970

Dotácie zo štátneho rozpočtu za prenesený výkon štátnej správy predpokladáme vo výške: 583 eur. Ostatné dotácie :predpoklad príjmu vo výške 13700 eur (na Voľby do NR SR, na výchovu a pred primárne vzdelávanie - MŠ, UPSV a R - finančný príspevok na podporu vytvárania pracovných miest vo vymedzenej oblasti verejného zamestnávania a riešenia nezamestnanosti a dlhodobej nezamestnanosti.

Podrobný rozpis na podpoložky v ekonomickej klasifikácii príjmovej časti - príloha, je k nahliadnutiu na obecnom úrade.

Kapitálové príjmy tvoria vlastné príjmy a získané príjmy.

Kapitálový rozpočet :Kapitálové príjmy nerozpočtujeme.

Vychádzajúc z plánov a cieľov (PHSR obce Šútovce) a po vyhlásení výziev a podaní žiadostí na nové projekty sa kapitálové príjmy a výdavky budú rozpočtovať opatreniami a zmenami v rozpočte v priebehu prvého polroku 2016.

Príjmová časť rozpočtu v celých €:

Bežný rozpočet :	130970
Kapitálový rozpočet:	0
Finančné operácie:	0
Príjmy celkom:	130970

V Ý D A V K O V Á Č A S Ť

Z bežného rozpočtu sa uhrádzajú prednostne záväzky ktoré obci vyplývajú z plnenia zmluvných záväzkov, výdavky na úhradu preneseného výkonu štátnej správy, ai. Bežné výdavky slúžia na zabezpečenie činnosti obce ,hlavne na správu a údržbu verejnej zelene, miestnych komunikácií, verejného osvetlenia , obecného cintorína, nakladania s odpadom , zabezpečovanie spoločenských , kultúrnych a športových akcií a iné.

Bežný rozpočet - výdavková časť celkom v celých €: 105 585

01-všeobecné služby

Výkonné a zákonodarné orgány obce 01.1.1: 53000
Základom výdavkov sú zahrnuté predovšetkým záväzky vyplývajúce z povinností samosprávy. Náklady na mzdy, odmeny a platy a zákonné

odvody do poisťovní , vrátane mzdy pre hlavného kontrolóra obce , odmien pre poslancov obecného zastupiteľstva, za odmeny z dohôd vykonávaných mimo pracovného pomeru, tvorba sociálneho fondu vo výške 1,05% z hrubých miezd zamestnancov, výdavky na stravovanie zamestnancov (zákoník práce), náklady na cestovné náhrady, ap.. Ďalšie plánované výdavky súvisia s napĺňaním zákona č .369/1990 Zb. o obecnom zriadení, z ktorého vyplývajú povinnosti pre zabezpečenie celkového plynulého chodu obecného úradu ako- takého., napríklad poistenie majetku - budovy, stroje, prístroje, pozemky - aplikovanie zákona č.138/1991 Zb. v z n p. o majetku obcí, prevádzka zdrojov tepla, za telekomunikačné služby, za udržiavanie počítačovej siete, zálohovanie dát, aktualizovanie a zverejňovanie a sprístupnenie informácií, zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám, ktoré slúžia obyvateľom obce, za platby vo forme členských príspevkov do stavovských organizácií samosprávy. Za tovary a služby v sume plánované 8054 €.
Účelové dotácie zo ŠR budú predmetom zmeny rozpočtu podľa skutočného pripísania príjmov na bankovom účte.

Dotácie a transfery - rozpočtované vo výške tak ako v príjmovej časti: 14283

Sú určené na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy a ostatných účelových dotácií a transferov.

Finančné a rozpočtové záležitosti 01.1.2: 920

Rozpočtované prostriedky za služby /audit, bankových poplatkov a manipulačné poplatky a i./.

Transakcie verejného dlhu 01.7.0 5430

Patria sem platby úrokov z úverov. (Úver (30 rokov) ŠFRB od 1.10.2013 do 30.10.2043 a úver (5 rokov) SZ a RB od 28.8.2013 do 21.5.2018, úver (5 rokov) na rekonštrukciu a modernizáciu verejného osvetlenia zo SZRB v predpokladaných splátkach úrokov vo výške 950 € .

03 verejný poriadok a bezpečnosť

Ochrana pred požiarmi 03.2.0: 500

Predpoklad a návrh tejto položky sú napĺňané činnosťou smerujúcou k ochrane pred požiarmi a sú definované zákonom č.314/2001 Z. z. o ochrane pred požiarmi.

04 ekonomická oblasť

Cestná doprava 04.5.1: 660

Obec zabezpečuje údržbu miestnych komunikácií, drobné opravy na miestnych komunikáciách a výkon zimnej údržby. Zimná údržba miestnych komunikácií - zabezpečenie bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky z titulu napadaného snehu a vzniknutej poľadovice vrátane prehŕňania snehu, posypu a prípadného odvozu snehu z miestnych komunikácií a chodníkov

Všeobecná pracovná oblasť 04.1.2 3182

Len predpokladané náklady vyplývajúce z dohôd s UPSV a R, pri vykonávaní menších obecných služieb a finančná spoluúčasť obce pri podpore zamestnávania dlhodobo nezamestnaných a znevýhodnených

skupín občanov s trvalým pobytom v našej obci. Operačný program
Ľudské zdroje.

Náklady na spoločný stavebný úrad 0440: 710
Obec prispieva zo svojho rozpočtu na náklady spoločného stavebného
úradu Bojnice so sídlom v Prievidzi.

05 ochrana životného prostredia

Nakladanie s odpadmi 05.1.0: 7300

V zmysle zákona č.223/2001 Z. z. o odpadoch v znení neskorších
predpisov je obec povinná v plnej miere zabezpečovať likvidáciu
komunálneho odpadu na svojom území od fyzických a právnických osôb.
Súčasne je povinná plniť Program odpadového hospodárstva Obce,
ktorý je spracovaný na základe Programu odpadového hospodárstva
Slovenskej republiky.

Zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu a odvoz
separovaného odpadu v obci zabezpečujeme firmou VEPOS ,s.r.o.
Nováky a vývoz zabezpečuje firma František Fojtík, FoFo Valaská
Belá.

Obec na vlastnom pozemku p. č. 484/3 k. ú. HŠ umožňuje občanom
zasýpať tento pozemok zeminou a vytriedeným stavebným odpadom- tu
v priebehu roka možno očakávať navýšenie rozpočtovej položky pre
prípadnú úpravu terénu zapojením strojných mechanizmov a vývoz
veľkoplošného kontajnera z akcie „Deň Zeme“ dobrovoľné upratovanie
z radov občanov na verejných priestranstvách v obci. Podľa potreby
dokupovanie 120 litrových smetných nádob a PVC vriec na separovaný
odpad.

06 bývanie a občianska vybavenosť

Bývanie a občianska vybavenosť 06.6.0: 7340

Náklady tvoria poistenie obecnej budovy a režijné náklady na
prevádzku budovy č.112.

Rozvoj obce 06.2.0: 1270

Prostriedky sú plánované na udržiavanie starostlivosti o životné
prostredie a verejnú zeleň, ktorá pre obec vyplýva zo zákona
č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení a zákona č.543/2002 Z. z.
o ochrane prírody a krajiny. Výdavky tvoria náklady na materiál,
služby, PHM do kosačky .

Verejné osvetlenie 0640: 500

Predpokladáme úsporu, ktorá bude predmetom rozpočtového opatrenia.
na základe zrealizovaného projektu v roku 2015 "modernizácia
verejného osvetlenia v obci Šútovce" - výmena a doplnenie
svetelných zdrojov na 96 ks.

08 rekreácia, kultúra a náboženstvo

08.10,08.2.0,0830,0840 kultúrne, spoločenské, náboženské a športové
služby:

Kultúrne služby, vrátane prevádzok a obecného rozhlasu:

V rámci týchto služieb samospráva finančne podporuje kultúrne a spoločenské aktivity, zabezpečuje prevádzku kultúrneho domu. Mandát na podporu akcií vyplýva zo zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákonom č. 61/2000 Z. z. o osvetovej činnosti alebo aj dokumentov prijatých obecným zastupiteľstvom. Vytváranie vhodného prostredia a dobrých podmienok pre oddych obyvateľov z peňazí daňovníkov je investíciou do budúcnosti, čo sa prejaví hlavne vo forme zdravšieho života nielen našej mládeže, ale aj seniorov a záujmu o bývanie v obci, v neposlednom rade aj predpokladom pre záujem návštevníkov obce a prezentáciu samotných Šútoviec, v predpokladanej vo výške 2700 €. Finančný príspevok z rozpočtu vo výške 500 eur plánujeme pre materiálno-technické zabezpečenie klubu detí. Činnosť detí pod vedením poslankyne OZ je zameraná hlavne na prezentáciu svojich programov na vystúpeniach organizovaných obcou. V rámci týchto položiek je položka pre záznam do kroniky a pre obecnú knižnicu predstavuje náklady 700 €. Rozpočtované bežné výdavky na prevádzku budovy kultúrneho domu predpokladáme vo výške 1530 €. Predpokladaný bežný výdavok na údržbu multifunkčného ihriska vo výške 260 €. Výdavky na bežnú prevádzku domu smútku, za spotrebovanú elektrickú energiu, vodné a stočné, odmena správcovi budovy v plánovanej sume 1140 €, úhrady za použitie šírenia hudobných diel verejnou produkciou Slovenskému ochrannému zväzu a spoločnosti Slovgram za autorské práva v zmysle zákona č. 618/2003 Z. z., a na bežnú údržbu obecného rozhlasu vo výške 280 €.

09 vzdelávanie

Pred primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou- MŠ 2730
Predpokladané počiatkové náklady z rozpočtu obce so zabezpečením materiálno - technického vybavenia bežnej prevádzky MŠ. Preádzkový začiatok jeseň 2016 .(Predpokladáme pracovné miesta obsadiť aj z radov znevýhodnených občanov evidovaných na ÚPSVaR).

10 sociálne zabezpečenie

Staroba 10.2.0.: 500
Na základe žiadosti obec môže poskytnúť dotáciu z rozpočtu obce pre jednotu dôchodcov v Šútovciach podľa § 7 zákona č.583/2004 Z. z. za podmienok na podporu všeobecne prospešných služieb na území obce a verejnoprospešného účelu pre obec a ďalším výdavkom v tejto kapitole je uskutočnenie akcie v mesiaci október ako mesiac úcty k starším.

Sociálna pomoc občanom 10.7.0: 150
Poskytnutie „prvej pomoci“ od obce formou jednorazovej sociálnej finančnej výpomoci občanom ktorí sa ocitnú v bezvýchodiskovej rodinnej situácii.

Vo výdavkovej časti kapitálový rozpočet (v celých €) **8000**

Predpokladáme spoluúčasť obce z rozpočtu : dokončovacie úpravy multifunkčného ihriska vo výške 5000 € a spoluúčasť obce na

rekonštrukciu a modernizáciu nebytových priestorov v obecnej budove č. 112 – MŠ vo výške 3000 €.

V roku 2016 ak budú úspešné podané žiadosti na projekty: rekonštrukcia a modernizácia obecnej budovy č. 39 , vybudovanie oddychovej zóny pri bytovom dome č. 112, vybudovanie chodníka smerom od bytového domu ku zrkadlu popri ceste III. triedy na ktorých by vznikla spoluúčasť obce, podlieha to schváleniu obecným zastupiteľstvom zmenou rozpočtu v priebehu roka.

Výdavkové finančné operácie sú výdavky z transakcií :
s prijatými úvermi , pôžičkami a splácanie istín.

Ročné splátky úverov: (v celých €)

1. Úver zo ŠFRB na bytový dom č. 112:	12365
2. Komerčný úver SZRB na ČOV pre BJ:	4320
3. Komerčný úver SZRB na verejné osvetlenie:	700

Spolu vo výške: 17385

Rozpočtové opatrenia v oblasti finančných operácií môže obec vykonať do 31.8. príslušného rozpočtového roka. Po tomto termíne môže vykonať zmeny na odstránenie havarijného stavu majetku obce, výdavkov na likvidáciu škôd, alebo mimoriadnu okolnosť, alebo výdavkov súvisiacich s financovaním spoločných programov SR a EÚ, operačných programov spadajúcich do cieľa EÚS a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi SR a inými štátmi...

Výdavková časť rozpočtu v celých €:

Rozpočtované bežné výdavky :	105585
Rozpočtované kapitálové výdavky:	8000
Výdavkové finančné operácie:	17385
Výdavková časť celkom:	130970

V Šútovciah dňa: 4.11.2015

.....
Miroslav Rajčo
starosta obce

Prílohy:

- tabuľková časť návrhu rozpočtu na rok 2016,
- tabuľková časť návrhu viacročného rozpočtu: skutočnosť 2013,2014, schválený rozpočet 2015, predpoklad na skutočnosť 2015, plánované- návrh 2016,2017 a 2018,

Dodržanie informačnej povinnosti zo strany obce, návrh rozpočtu bol zverejnený v obci obvyklým spôsobom na úradnej tabuli obce a na oficiálnej stránke www.sutovce.sk, v zákonom stanovenej lehote, t.j. najmenej 15 dní pred jeho schválením v súlade s § 9 , ods. 2, zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, vznp.
Vypracovala: O. Stefanik - účtovník obce