

Obec Ružiná

Návrh rozpočtu na roky 2017, 2018 a 2019

Rozpočet obce je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce. Vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce, obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým a fyzickým osobám, ako aj k obyvateľom žijúcim na tomto území vyplývajúce pre ne zo zákonov a iných všeobecne záväzných právnych predpisov, zo všeobecne záväzných nariadení obce.

Navrhovaný rozpočet Obce Ružiná pre roky 2017, 2018 a 2019 je spracovaný v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, ako aj ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti.

Návrh rozpočtu na roky 2017 – 2019 je spracovaný číselne v tabuľkovej časti a rok 2017 aj v komentárovej časti.

Návrh rozpočtu je v tabuľkovej časti rozdelený na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie. V uvedených častiach sa člení na rozpočet z vlastných zdrojov a z transferov zo štátneho rozpočtu a grantov. Celkový rozpočet obce na rok 2017 je navrhnutý ako prebytkový, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je kladný v sume 62.115 €. Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový vo výške 63.146 €, kapitálový rozpočet je rozpočtovaný s prebytkom 1.333,- € a rozpočet finančných operácií so schodkom 2.364,- €.

Návrh rozpočtu na rok 2017

I. Príjmová časť:

Celkové príjmy na rok 2017 sú v návrhu rozpočtu premietnuté vo výške 813.339 €, z toho bežné príjmy tvoria 443.035 €, kapitálové príjmy 362.668 € a príjmy finančných operácií 7.636 €. Z uvedenej čiastky tvoria príjmy z vlastných zdrojov 352.635 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 460.704 €. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú v návrhu na rok 2017 príjmy celkom vyššie o 390.408 €.

Bežné príjmy predstavujú čiastku 443.035 €, čo je 54,47 % podiel na celkových príjmoch. Príjmy z vlastných zdrojov predstavujú 325.599 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 117.436,- €. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú bežné príjmy vyššie o 21.466,- €. Spracovaný návrh bežných príjmov vychádza z reálneho prepočtu objemu

príjmov obce pri súčasne platných podmienkach v oblasti miestnych daní a poplatkov, z očakávanej skutočnosti výnosu dane z príjmov fyzických osôb, ako aj príjmov v oblasti tuzemských transferov na prenesený výkon štátnej správy oznámené obci do konca februára 2017.

Daňové príjmy sú rozpočtované vo výške 313.871 €, čo je 70,84 % podiel na bežných príjmoch. V porovnaní so schváleným rozpočtom 2016 rastú o 21.022 €. Najvyšší nárast zaznamenávame u výnosu z dane z príjmov fyzických osôb poukazovaný zo štátneho rozpočtu miestnej samosprávy +20.890 €. U ostatných miestnych daní a poplatkov sa vychádzalo zo skutočnosti roku 2016.

Nedaňové príjmy objemom 11.728 € tvoria 2,64 % podiel na bežných príjmoch. Jednotlivé príjmové položky vychádzajú z uzatvorených nájomných zmlúv a dosiahnutej skutočnosti v roku 2016.

Granty a transfery sú rozpočtované vo výške 117.436,- €, čo predstavuje 26,50 % podiel na bežných príjmoch. Z uvedenej čiastky predstavujú transfery zo ŠR **na prenesený výkon štátnej správy** sumu 88.587 €. Sú to dotácie na:

• normatívne výdavky ZŠ	81 734 €
• vzdelávacie poukazy ZŠ	1 085 €
• výchova a vzdelávanie žiakov zo soc.znevýhodneného prostredia ZŠ	780 €
• výchova a vzdelávanie 5-ročných detí MŠ	1 790 €
• starostlivosť o životné prostredie	83 €
• úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR	285 €
• úsek register adries	266 €
• osobitný príjemca rodinných prídavkov pre žiakov – záškolákov	2 540 €
• príspevok na učebnice	24 €

Transfery zo ŠR sú plánované vo výške 28.849 €. Jedná sa o tieto dotácie:

• na stravovanie žiakov MŠ a ZŠ, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi	9 000 €
• na učebné pomôcky žiakov MŠ a ZŠ, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi	1 500 €
• na voľby do VÚC	800 €
• príspevok na školu v prírode	2 250 €
• dotácia pre DHZ	2 000 €
• dotácie z ÚPSVaR LC 6922,89 € (všeobecný admin. pracovník)	
• 6376,50 € (učiteľka v MŠ)	13.299€

Kapitálové príjmy sú rozpočtované vo výške 362.668 a plánuje sa získať ich z predaja pozemkov 19.400,- € a nenávratný finančný príspevok – „Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej hospodárnosti budovy MŠ 343.268,- €.

Príjmy z finančných operácií predstavujú objem 7.636 €. Prostredníctvom finančných operácií sa vykonávajú prevody z peňažných fondov obce a realizujú sa návratné zdroje financovania. V navrhovanej čiastke je zahrnutý zostatok nevyčerpaných dotácií zo ŠR v roku 2016 u ZŠ vo výške 6.890 € a MŠ 746 €.

II. Výdavková časť:

Celkové výdavky sú plánované vo výške 751.224 €, čo predstavuje zvýšenie výdavkov oproti schválenému rozpočtu 2016 o 386.726 €. Z celkových výdavkov sú výdavky kryté vlastnými zdrojmi obce vo výške 290.520 € a zo štátneho rozpočtu a fondov 460.704 €.

Bežné výdavky objemom 379 899 € zaznamenávajú nárast v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 o 25.401 €. Vlastnými zdrojmi obce sú kryté vo výške 325.599 € a dotáciami zo štátneho rozpočtu a fondov vo výške 117.436 €.

Z celkového objemu bežných výdavkov na „**výkonné a zákonodarné orgány**“ je rozpočtovaných 108 846 €. V tomto objeme sú zahrnuté podľa programového rozpočtu výdavky na „manažment, správu obecného úradu, kontrolnú činnosť, členstvo obce v združeníach, evidencia obyvateľstva“ a spoločný stavebný úrad. Z celkového objemu predstavujú mzdy 58 080 €, poistné a príspevky do poisťovní 23 416 €, tovary a služby 26 080 € a bežné transfery 1 270 €. V objeme mzdových nákladov je zahrnutý plat starostu a zástupcu starostu vo výške 19 872 €, mzdy zamestnancov obecného úradu vo výške 31 400 € a hlavného kontrolóra obce vo výške 2808 €.

V položke 620 – poistné a príspevky do poisťovní je zahrnutých 34,95 % odvod do poisťovní z miezd, dohôd o pracovnej činnosti, resp. o vykonaní práce, odmien poslancom a príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní.

V položke 630 – tovary a služby sú rozpočtované výdavky 26 080 € - sú to výdavky na energie – plyn, el. energia, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál, kancelárske potreby, kancelársky papier, odborná literatúra, výdavky na služobné auto, drobná údržba budovy, aktualizácia softvérov, internet, účasť na školeniach, seminároch, znalecké posudky, geometrické plány pri odpredaji pozemkov, audit účtovnej závierky, poistné majetku obce, výdavky na stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu, reprezentačné výdavky a odmeny poslancom obecného zastupiteľstva a tiež odmeny na dohody o pracovnej činnosti, resp. o vykonaní práce. Na odmeny pre poslancov a komisie OZ je rozpočtovaných 3 000 €, reprezentačné výdavky 500 € a na odmeny z dohôd o pracovnej činnosti, resp. o vykonaní práce 3 500 €.

Na položke 640 – bežné transfery je rozpočtované 1 270 €, z toho 660 € príspevok obce na spoločný stavebný úrad v Lučenci, 510 € na členské príspevky obce v združeníach, 100 € transfer na nemocenské dávky.

Na „**finančné a rozpočtové záležitosti**“ je rozpočtovaných 700 € a to na poplatky bankám.

Na „**voľby**“ je rozpočtovaných 800 €, ktoré budú uvoľnené zo ŠR na voľby do VUC. Z týchto výdavky budú uhradené: kancelárske potreby okrskovej komisie, PHM, ostatný materiál, občerstvenie a stravu pre členov komisie, odmeny pre členov komisie, pomocné pracovné sily a za doručenie oznámení o konaní volieb a odvody do poisťovní z vyplatených odmien.

Na splátku úrokov z úveru je rozpočtovaných 450 € v rámci oddielu „**transakcie verejného dlhu**“.

Na „**ochranu pred požiarmi**“ je rozpočtovaných 6 300 €, z ktorých 2000 € je kryté dotáciou zo ŠR. Finančné prostriedky sú rozpočtované na prevádzkové výdavky hasičskej zbrojnice (energie, materiál, PHM, školenie, členské príspevky) a činnosť dobrovoľného hasičského zboru.

Vo výdavkoch na „**všeobecnú pracovnú oblasť**“ je rozpočtovaných 8 822 € z toho 5 130 € na mzdu koordinátora, 1 792 € na odvody do poisťovní. V položke 630 – tovary a služby sa jedná o výdavky 1 900 € na všeobecný materiál, pracovné náradie aktívnych pracovníkov, výdavky na stravovanie a tvorbu sociálneho fondu.

Objem 2 500 € na „**cestnú dopravu**“ tvoria výdavky na zimnú údržbu MK.

Na „**nakladanie s odpadmi**“ v objeme 17 500 € sú zabezpečené výdavky na vývoz, zneškodňovanie odpadu vo výške 15 500 € a poplatky za uskladnenie odpadu vo výške 2 000 €.

Na verejnú zeleň je rozpočtovaných 3 200 € v rámci oddielu „**rozvoj obcí**“. Jedná sa o výdavky na kosenie zelených plôch v obci – PHM, olej do kosačiek, oprava kosačiek a na pracovné náradie pri výkone aktívnych prác.

Na úhradu nákladov za elektrickú energiu a opravy „**verejného osvetlenia**“ je rozpočtovaných 6 200 €.

V rámci „**rekreačných a športových služieb**“ je rozpočtovaných 2 550 € na prevádzkové výdavky športového areálu.

Na „**kultúrne služby**“ je rozpočtovaných 2 358 € a zahŕňajú výdavky na odmenu knihovníka v miestnej knižnici vo výške 550 € (vrátane odmeny knihovníka za IV. štvrtrok 2016, vyplatené v januári 2017) a 108 € na odvody do poisťovní. Rozdiel tvoria prevádzkové výdavky – hlavne energie – na kultúrny dom.

Na drobné opravy miestneho rozhlasu je rozpočtovaných 500 € v rámci „**vysielacích a vydavateľských služieb**“.

„**Náboženské a iné spoločenské služby**“ v objeme 7 000 €: je oprava a presun chladiaceho boxu, vybudovanie chodníkov v hornej a dolnej časti cintorína, kúpa vozíka a prevádzkové výdavky na dom smútku a cintorín. V objeme je zahrnutá aj odmena za dohodu o vykonaní práce za starostlivosť o dom smútku vo výške 300,- €.

„**Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou**“ (MŠ) predstavuje objem 75 055 €, z ktorého objemu je hrazené zo štátneho rozpočtu 2 536 € a rozdiel z vlastných zdrojov obce – z výnosu dane z príjmov fyzických osôb. V objeme mzdových nákladov 41 088 € je zohľadnené 4 % zvýšenie platov schválených vládou SR od 1.1. 2017 pre nepedagogických pracovníkov a 4 % zvýšenie od 1.9.2017, ako aj mzdové náklady pre 2 nové učiteľky MŠ. Náklady na mzdu jednej učiteľky refunduje ÚPSVaR Lučenec. Od 1. septembra 2016 bola z dôvodu zvýšeného počtu detí otvorená druhá trieda MŠ. Z dotácie zo ŠR na predškolskú výchovu je počítané s odmenou 1000,- € pre učiteľky zabezpečujúce výchovu a vzdelávanie detí v predškolskom veku. V rámci prevádzkových výdavkov je rozpočtovaných 11 402 € na energie – plyn, el. energia, vodné, poštové a telekomunikačné služby, internetové služby. Na všeobecný materiál, kompenzačné pomôcky, drobné opravy, odbornú literatúru a na služby – školenie, všeobecné služby, stravovanie zamestnancov, poistné, prídely do sociálneho fondu – je rozpočtovaných 7 690 €. Požiadavka riaditeľky MŠ: výmena bojlera, vybudovanie šmýkačky, preliezky na školskom dvore, zrealizovať prekrytie pieskoviska, vybudovanie altánku pre deti, rekonštrukcia detskej umývárky, modernizácia tried učebnými pomôckami, zakúpenie skriniek do šatni pre deti, dokúpenie drevených lehátok, kúpa novej tlačiarne, vymaľovanie priestorov MŠ.

„**Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou**“ v navrhovanom objem 92.763 € je financované zo ŠR v plnej výške a zahŕňa normatívne výdavky ZŠ vo výške 81.734 €, nenormatívne výdavky vo výške 4139 € a zostatok nevyčerpanej dotácie z roku 2016 vo výške 6 890 €. V objeme mzdových nákladov sú premietnuté nárokové zložky platov pedagogických zamestnancov vrátane 4 % zvýšenia od 1.1.2017 nepedagogických pracovníkov a 4 % zvýšenia od 1.9.2017, odmeny za vedenie krúžkov v rámci vzdelávacích poukazov. V položke „tovary a služby“ sú zahrnuté prevádzkové výdavky školy a nevyčerpané finančné prostriedky ŠR z roku 2016, požiadavka riaditeľky školy na opravu priestorov na výdaj mliečnej desiaty, rekonštrukcia kúpeľne, oprava interaktívnej tabule, nákup učebných pomôcok.

Na „**vzdelávanie nedefinované podľa úrovne**“ (ŠKD) je rozpočtovaných 7 050 € a to na mzdu vychovávateľky (0,6 pracovný úväzok) vo výške 5 061 €, na odvody do poisťovní 1 869 €, na tvorbu sociálneho fondu 70 € a na dávky nemocenského poistenia 50,- €.

Na „**vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania**“ (ŠJ) je rozpočtovaných 23 955 €, z toho na mzdy 11 640 €, poistné a príspevky do poisťovní 4 315 €

a prevádzkové výdavky 7 900 €. Z prevádzkových výdavkov najvyšší objem tvoria energie – 5 000 €. Na všeobecný materiál, pracovné odevy, obuv a pomôcky, dovybavenie jedálne: nerezovou vyprážacou panvicou 800,- €, elektrickou dvojkošovou fritézou 150,- €, nerezové hrnce 500,- €, vymaľovanie kuchyne 50 €, na drobné opravy, služby za kontrolu výťahu a váh, stravovanie zamestnancov a tvorba sociálneho fondu spolu 1 750 € .

Na organizovanie akcií pre dôchodcov – Mesiac úcty k starším a Deň matiek – prostredníctvom Jednoty dôchodcov je v rozpočte navrhnutých 100 € na odd. „**staroba**“.

Obec je určená ako osobitný príjemca rodinných prídavkov pre žiakov – záškolákov – a výdavky sú rozpočtované na odd. „**rodina a deti**“ vo výške 2 540 €. Výdavky sú hradené z dotácie z ÚPSVR.

Na „**sociálnu pomoc občanom v hmotnej núdzi**“ je rozpočtovaných 10 700 €, z ktorých je 10.500 € hradené z dotácie z ÚPSVR na stravovanie a učebné pomôcky pre žiakov, rodičia ktorých sú v hmotnej núdzi. 200 € je rozpočtovaných z vlastných zdrojov obce na prípadné poskytnutie jedno rázových sociálnych výpomocí.

Kapitálové výdavky sú rozpočtované vo výške 361.335,- € na rekonštrukciu budovy MŠ. Z toho je 343 268 € nenávratný finančný príspevok – „Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej hospodárnosti budovy MŠ a 18 067 je spoluúčasť obce.

Finančné operácie

Výdavky finančných operácií v sume 10 000 € predstavujú splátku istiny úveru v zmysle úverovej zmluvy.

Údaje v návrhu rozpočtu na roky 2018 a 2019 nie sú záväzné, sú výhľadové a budú sa upresňovať v nasledujúcich rokoch.

V Ružinej, 15.3.2017

Jozef L í š k a , v.r.
starosta obce

