



NÁVRH PROGRAMOVÉHO ROZPOČETU OBCE

SADY NAD TORYSOU

2018 – 2020

**Sady nad Torysou
2017**

Návrh rozpočtu obce Sady nad Torysou na rok 2018 a výhľad na roky 2019 a 2020.

I. ÚVOD

Rozpočet obce Sady nad Torysou na roky 2018 až 2020 je zostavený na základe bilančných tokov v oblasti príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obce. Predstavuje zosúladenie finančných zdrojov obce s rozvojovými zámermi.

Rozpočet obce Sady nad Torysou na roky 2018 až 2020 je zostavený najmä v súlade s nasledovnými právnymi normami:

- so zákonom č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- s ústavným zákonom č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- s nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy,
- so zákonom č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- s opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie.

II. FINANČNÝ RÁMEC ROZPOČTU

Rozpočet obce Sady nad Torysou na rok 2018 je navrhnutý ako prebytkový, t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je 25 091,00 Eur. Bežný rozpočet je rozpočtovaný s prebytkom 136 991,00 Eur, kapitálový rozpočet je rozpočtovaný ako schodkový s rozdielom 341 900,00 Eur. Finančné operácie sú rozpočtované s prebytkom 230 000,00 Eur. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom finančných operácií a prebytkom bežného rozpočtu.

Príjmová časť rozpočtu

Príjmová časť rozpočtu pozostáva z bežných a kapitálových príjmov a príjmovej časti finančných operácií. V návrhu rozpočtu na rok 2018 sú celkové príjmy definované v sume 1 129 023 Eur. **Návrh rozpočtu príjmov na rok 2018 a výhľad na roky 2019 a 2020 podľa rozpočtovej klasifikácie v EUR je prílohou č. 1.**

1. Bežné príjmy: 830 923 Eur

2. Kapitálové príjmy: 46 100 Eur

3. Finančné operácie: 252 000 Eur

a) Výnos Dane z príjmov poukázaný územnej samospráve.....515 000 Eur

- v zmysle zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov výnos dane z príjmov fyzických osôb je príjmom rozpočtu obce. Výnos dane sa rozdeľuje podľa kritérií v zmysle nariadenia vlády o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve.

b) Daň z nehnuteľností.....26 866 Eur

Daň z nehnuteľností upravuje zákon č.582/2004 o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov. Daň z nehnuteľností sa člení na daň z pozemkov, daň zo stavieb a daň z bytov a nebytových priestorov. Pre vyrubenie dane je rozhodujúci stav k 1. januáru zdaňovacieho obdobia. Na zmeny skutočností rozhodujúcich pre daňovú povinnosť, ktoré nastanú v priebehu zdaňovacieho obdobia sa neprihliada, ak zákon neustanovuje inak. Na účely zákona č. 582/2004 sa za stavebný pozemok považuje pozemok uvedený v právoplatnom stavebnom povolení až do právoplatnosti kolaudačného rozhodnutia na stavbu, ktorá je predmetom dane zo stavieb podľa § 10 ods. 2 alebo stavba s bytmi a nebytovými priestormi, ktoré sú predmetom dane z bytov podľa § 14 citovaného zákona. Celkovú výmeru stavebného pozemku tvoria parcely, ktorých parcelné čísla sú uvedené v právoplatnom stavebnom povolení.

c) Daň za psa1 350 Eur

Daň za psa sa platí na základe prijatého VZN obce Sady nad Torysou./7€/pes/

d) Poplatok za komunálne odpady a drobný stavebný odpad.....27 000 Eur

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady sa v zmysle zákona č.582/2004 Z.z. o miestnych daniach a poplatku za komunálne a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov sa platí za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktoré vznikajú na území obce.

e) Z poplatkov od občanov29 040 Eur
- predmetné príjmy zahŕňajú všetky správne poplatky, vyhlásenie v MR, poplatok za požičanie riadu a iného DHM, prenájom priestorov kultúrneho domu, zakúpenie KUKA nádoby, príjem za hracie automaty, príjem za školné v predškolských zariadeniach a iné.

f) Z nájmu majetku obce..... 50 098 Eur
Príjmy z prenájmu priestorov majetku obce:
- Zdravotné stredisko
- Predajňa MILK-AGRO
- Stánok PNS
- Pošta
- Nájomné byty BD- Byster
- Nájom z pozemkov VEREMBA o.z.

g) Bankové úroky..... 250 Eur
- tieto príjmy zahŕňajú úroky z vkladov na bankových účtoch obce.

h) Refundácia prevádzkových nákladov.....12 980 Eur
- z MILK-AGRO, zdravotné stredisko, pošta, vývoz VKK - záhr. oblasť

i) Transfery – účelové 168 339 Eur
1. Dotácia na REGOB - hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov
2. Dotácia na základnú školu – Krajský školský úrad Košice
3. Dotácia pre deti v hmotnej núdzi – UPSVaR Košice
4. Transfer – životné prostredie
5. Register adries

2. Kapitálové príjmy: 46 100 Eur

- príjem z predaja majetku /Kúpna zmluva NDS/

3. Príjmové finančné operácie: 252 000 Eur

- čerpanie finančných prostriedkov z rezervného fondu – 252 000 Eur

a) Čerpanie prostriedkov z rezervného fondu

- pokrytie výdavkov kapitálového rozpočtu vo výške 252 000 Eur

REKAPITULÁCIA PRÍJMOVEJ ČASTI:

	Eur		
	2018	2019	2020
Bežné príjmy	830 923	839 713	840 723
Kapitálové príjmy	46 100	0	0
Príjmové FO	252 000	0	0
SPOLU	1 129 023	839 713	840 723

Výdavková časť rozpočtu

Rozpočet sa zostavuje ako **viacročný**, pozostávajúci z rozpočtu na príslušný rozpočtový rok, ktorý je záväzný a z rozpočtu na nasledujúce dva roky, ktorý je informatívny.

Programový rozpočet obce Sady nad Torysou pozostáva z 10 programov - bežných a kapitálových výdavkov a výdavkovej časti finančných operácií v štruktúre funkčná a ekonomická klasifikácia. V návrhu rozpočtu na rok 2018 sú celkové výdavky definované v sume 1 103 932,00 Eur. **Návrh rozpočtu výdavkov na rok 2017 a výhľad na roky 2018 a 2020 podľa rozpočtovej klasifikácie v EUR je prílohou č. 2.**

1. Bežné výdavky : 693 932 Eur
2. Kapitálové výdavky : 388 000 Eur
3. Finančné operácie : 22 000 Eur

Výdavky obce sú :

- a) záväzky obce vyplývajúce z plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi,
- b) výdavky na výkon samosprávnych pôsobností obce podľa osobitných predpisov a na činnosť rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou,
- c) výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy podľa osobitných predpisov,
- d) výdavky spojené so správou, údržbou a zhodnocovaním majetku obce a majetku iných osôb, ktorý obec užíva na plnenie úloh podľa osobitných predpisov,
- e) záväzky vzniknuté zo spolupráce s inou obcou alebo s vyšším územným celkom, prípadne s ďalšími osobami na zabezpečenie úloh vyplývajúcich z pôsobnosti obce vrátane záväzkov vzniknutých zo spoločnej činnosti,
- f) výdavky vyplývajúce z medzinárodnej spolupráce obce,
- g) úroky z prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí,
- h) výdavky súvisiace s emisiou cenných papierov vydaných obcou a výdavky na úhradu výnosov z nich,
- i) iné výdavky ustanovené osobitnými predpismi.

Eur

Výdavky podľa programov rozpočtu obce na rok		2018	2019	2020
Program č. 1	Všeobecné verejné služby - obec	434 179	330 333	325 563
Program č. 2	Všeobecné verejné služby . ŠR	0	0	0
Program č. 3	Ochrana pred požiarmi	540	540	540
Program č. 4	Doprava	117 530	6 130	6 130
Program č. 5	Ochrana životného prostredia	46 350	46 350	46 350
Program č. 6	Bývanie občianska vybavenosť	20 150	20 150	20 150
Program č. 7	Všeobecná zdravotná starostlivosť	23 685	8 685	8 685
Program č. 8	Rekreácia, kultúra a náboženstvo	65 900	27 900	27 900
Program č. 9	Vzdelávanie	378 588	333 317	344 127
Program č. 10	Sociálne zabezpečenie	17 010	17 370	17 910
		1 103 932	790 775	797 355

Eur

Výdavky podľa funkčnej klasifikácie na rok 2018		
0111	Výdavky verejnej správy - obec	434 179
0160	Všeobecné verejné služby - ŠR	0
0320	Ochrana pred požiarmi	540
0451	Cestná doprava	6530
0460	Komunikácie	111 000
0510	Nakladanie s odpadmi	42 200
0540	Verejná zeleň	4 150
0610	Rozvoj bývania	11 300
0640	Verejné osvetlenie	8 850
0760	Zdravotnícke zariadenia	23 685
0810	Športová činnosť v obci	9 700
0820	Kultúrne podujatia	8 000
0840	Náboženské služby	48 200
09111	Predškolská výchova	117 296
09121	Základné vzdelanie	188 682
0950	Centrá voľného času	3 200
09601	Školské stravovanie	69 410
1012	Opatrovateľská služba	9 910
1070	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	7 100
	S P O L U	1 103 932

Predkladá:

JUDr. Vojtech Farkaš
starosta

Spracovala: Mgr. Monika Zátorská

Obecné zastupiteľstvo v Sadoch nad Torysou

**Návrh na uznesenie č. /2017
na 36. zasadnutie Obecného zastupiteľstva v Sadoch nad Torysou konaného dňa
4.12.2017 v Sadoch nad Torysou**

K bodu č. 3

Návrh rozpočtu na roky 2018-2020

Obecné zastupiteľstvo v Sadoch nad Torysou súlade s § 11 ods. 4 písm. a) zákona č.369/1990
Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

schvaľuje

Návrh rozpočtu na rok 2018 nasledovne:

1) Bežný rozpočet

Bežné príjmy vo výške	830 923 Eur
Bežné výdavky vo výške	693 932 Eur

2) Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy vo výške	46 100 Eur
Kapitálové výdavky vo výške	388 000 Eur

3) Finančné operácie

Príjmové vo výške	252 000 Eur
Výdavkové vo výške	22 000 Eur

Celkové príjmy : 1 129 023 Eur

Celkové výdavky: 1 103 932 Eur

berie na vedomie

Návrh rozpočtu na roky 2019-2020

JUDr. Vojtech Farkaš
starosta