

Obec Helcmanovce - ekonóm obce

Obecné zastupiteľstvo Helcmanovce

**Obsah: Dôvodová správa k návrhu rozpočtu Obce Helcmanovce
na rok 2017**

Predkladá: Mgr. Tatiana Pavuková
ekonóm obce

Helcmanovce, dňa 27.02.2017

Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

Dôvodovú správu k návrhu rozpočtu Obce Helcmanovce na rok 2017

Uznesenie OZ číslo:

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu Obce Helcmanovce na rok 2017

Legislatíva:

1. Zákon o miestnych daniach a miestnom poplatku č. 582/2004 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. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších predpisov, zo dňa 01.12.2004
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, je vydaná v súlade s § 14 Zákona č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov)
6. Opatrenie MF č. MF/010175/2004-42 z 08.12.2004 (Finančný spravodajca 6/2004)
7. Zákon č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti
8. VZN č.4/2012 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady s účinnosťou od 01.01.2013
9. Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Helcmanovce
10. Zásady hospodárenia s majetkom Obce Helcmanovce
11. Dňa 01.01.2015 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 neskorších predpisov (§9)
13. Zákon č. 416/2001 Z.z. o prechode niektorých pôsobností orgánov štátnej správy na obce
A VÚC

Rozpočet obce je podľa zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov:

- je základným nástrojom finančného hospodárenia , ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce v príslušnom rozpočtovom 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 nich zo zákonov a z iných všeobecne záväzných predpisov, z VZN obce a zmluvných vzťahov

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 2014-2015
- b.) údaje o rozpočte za rok 2016 a skutočnosť za rok 2016
- c.) plánovaný, výhľadový návrh rozpočtu na roku 2017,2018,2019

Návrh rozpočtu na rok 2017:

Bežné príjmy sú rozpočtované v objeme	825.277,00 Eur
Kapitálové príjmy sú rozpočtované v objeme	20.300,00 Eur
Príjmové finančné operácie v objeme	44.135,00 Eur
Bežné výdavky sú rozpočtované v objeme	802.886,00 Eur
Kapitálové výdavky sú rozpočtované v objeme	47.345,00 Eur
Výdavkové finančné operácie v objeme	39.481,00 Eur

Celkový rozpočet Obce Helcmanovce na rok 2017 je zostavený ako vyrovnaný, čo bolo hlavným zámerom Obce Helcmanovce 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 2017 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 a miezd a každé navýšenie jednotlivých výdavkov bude eliminované znížením iných výdavkov v zmysle zachovania vyrovnaného rozpočtu Obce Helcmanovce na rok 2017.

Bežný rozpočet:

Pri zostavovaní rozpočtu bežných príjmov sa vychádzalo:

- výnos dane z príjmov fyzických osôb zo ŠR vo výške, ktorá zodpovedá prognóze MF SR o podiele obce na výnose DPFO pre rok 2017, zverejnenej v roku 2016, je upravený na základe nášho stanovovania vychádzajúceho zo skutočnosti roku 2016 a z predpokladaného vývoja na rok 2017
- v roku 2017 sa bude uplatňovať pri správe miestnych daní a poplatkov VZN č. 4/2012 zo dňa 10.12.2012
- dotácie za prenesené kompetencie zo ŠR (matrika, stavebný úrad, životné prostredie, pozemné komunikácie, doprava, register obyvateľstva) sú približne na rovnakej úrovni, ako skutočnosť za rok 2016
- v roku 2017 bude zabezpečené krytie záväzkov obce, ktoré vyplývajú z úverových zmlúv (ŠFRB, leasing na služobný automobil, úver Prima banka)
- výdavky spojené s realizáciou nových projektov budú uskutočnené iba v prípade ich schválenia

Kapitálový rozpočet:

Pri zostavovaní rozpočtu kapitálových príjmov sa vychádzalo:

Návrh kapitálového rozpočtu je krytý z rezervného fondu a bežných príjmov obce.

Návrh rozpočtu zahŕňa okrem vlastných zdrojov spolufinancovanie projektov aj spolu 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 leasingových splátok nákupu služobného vozidla z vlastných finančných prostriedkov.

Zásady, priority a 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 roku 2018 a 2019 nie je v zmysle § 9 ods. 3 Zákona č. 583/2001 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov záväzný.

Pri zostavovaní rozpočtu Obec Helcmanovce vychádzala zo skutočnosti za rok 2016 v príjmovej a výdavkovej časti a ďalej :

- z uzatvorených zmluvných vzťahov
- z podkladov z jednotlivých referátov obecného úradu
- z projektových zámerov
- z požiadaviek spoločenských organizácií a záujmových združení, ktoré pôsobia na území obce
- z požiadaviek občanov Helcmanovce
- z požiadaviek poslancov Obecného zastupiteľstva.

Helcmanovce, dňa 27.02.2017

Mgr. Blanka Vargová
Starostka obce

Projektové zámery Obce Helcmanovce na rok 2017

Názov projektu, zámeru	Celkom	Dotácia	Spolufinancovanie
Nákladné auto	5.470,00	0,00	5.470,00
Kamerový systém	25.375,00	20.300,00	5.075,00
Ekodvor opravy	4.800,00	0,00	4.800,00
Projekt Elena	5.000,00	0,00	5.000,00
Elektrina Horb	3.000,00	0,00	3.000,00
Urnový háj	3.700,00	0,00	3.700,00
Spolu	47.345,00	20.300,00	27.045,00