

Obec Šarišské Michaľany

Obecnému zastupiteľstvu
v Šarišských Michaľanoch

Na rokovanie dňa : 28.01.2016
K bodu rokovania číslo : 5

Názov materiálu:

Návrh Programového rozpočtu obce Šarišské Michaľany na rok 2016

Predkladá:

Ing. Stanislav Škop
prednosta OcÚ

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo

1. berie na vedomie

- a) Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu Programového rozpočtu obce Šarišské Michaľany na rok 2016
- b) Stanovisko finančnej komisie, správy obecného majetku a rozvoja obce k návrhu Programového rozpočtu obce Šarišské Michaľany na rok 2016

2. s c h v a ľ u j e

Rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2016:

1. Bežný rozpočet

- | | |
|-----------------|---------------|
| a) Bežné príjmy | 1 896 647 EUR |
| b) Bežná výdaje | 1 459 085 EUR |

2. Kapitálový rozpočet

- | | |
|----------------------|------------|
| a) Kapitálové príjmy | 0 EUR |
| b) Kapitálové výdaje | 80 000 EUR |

3. Finančné operácie

- | | |
|-------------------------------|-------------|
| a) Príjmové finančné operácie | 0 EUR |
| b) Výdajové finančné operácie | 153 610 EUR |

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia **203 952 EUR**

Spracovala:

Ing. Zuzana Cervová
účtovníčka

Materiál obsahuje:

- Návrh Programového rozpočtu obce na roky 2016 - 2018 – príjem
- Návrh Programového rozpočtu obce na roky 2016 - 2018 – výdaj
- Programový rozpočet obce na roky 2016 – 2018 – výdavky na programy skrátene
- Programový rozpočet obce na roky 2016 – 2018 – rekapitulácia príjmov a výdajov
- Programový rozpočet obce na roky 2016 – 2018 – textová časť
- Dôvodová správa

Dôvodová správa

Podľa § 11, ods. 4, písm. b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien Obecné zastupiteľstvo rozhoduje o základných otázkach života obce, najmä je mu vyhradené schvaľovať rozpočet obce a jeho zmeny, kontrolovať jeho čerpanie a schvaľovať záverečný účet obce. Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce V súlade s ustanovením § 10 ods.7, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších prepisov (ďalej len „zákon“) rozpočet obce sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový. Obec je povinná zostaviť svoj bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Bežný rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak sa vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtuje použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov. Kapitálový rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak tento schodok možno kryť zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov, návratnými zdrojmi financovania, alebo je tento schodok krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku. Ak je bežný rozpočet alebo kapitálový rozpočet zostavený ako prebytkový, možno prebytok príslušného rozpočtu použiť na úhradu návratných zdrojov financovania.

Návrh rozpočtu obce Šarišské Michal'any na rok 2016 je zostavený ako prebytkový, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami je **203 952 EUR**, pričom :

- celkové rozpočtované príjmy sú v objeme **1 896 647 EUR**
- celkové rozpočtované výdavky sú v objeme **1 692 695 EUR**

V programovom rozpočte je rozpočtovaných 10 programov, ktoré zahŕňajú 32 podprogramov a 24 aktivít:

Program 1	Administratíva, plánovanie, kontrola
Program 2	Správa majetku obce
Program 3	Ochrana a bezpečnosť
Program 4	Cestná doprava
Program 5	Rozvoj bývania

Program 6	Životné prostredie
Program 7	Kultúra, náboženstvo a šport
Program 8	Sociálna starostlivosť
Program 9	Vzdelávanie a školstvo
Program 10	Ľudské zdroje

Návrh rozpočtu obce na rok 2016:

Bežné príjmy spolu		1 896 647
v tom:	Bežné príjmy obec	1 878 474
	Bežné príjmy - ZŠ	18 173
Kapitálové príjmy spolu		0
BP+KP § 10 ods.3 písm. a) b)		1 896 647
Bežné výdavky spolu		1 459 085
v tom:	Bežné výdavky obec	453 184
	Bežné výdavky ZŠ	1 005 901
Kapitálové výdavky		80 000
BV+KV § 10 ods.3 písm. a) b)		1 539 085
Prebytok § 10 ods.3 písm. a) b)		357 562
Príjmové FO		0
Výdavkové FO		153 610
Schodok § 10 ods.3 písm. c)		-153 610
Prebytok rozpočtového hospodárenia		203 952

Prebytok bežného rozpočtu vo výške **437 562 EUR** je navrhnutý na umorovanie úverov vo výške 153 610 EUR, prebytok vo výške **80 000 EUR** je navrhnutý ako rezerva na rozvojový program a zostatok prebytku **203 952 EUR** je navrhnutý ako prebytok rozpočtového hospodárenia.

Predpokladaný prebytok finančných prostriedkov v objeme **203 952 EUR** podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a)b)c) zákona je zistený po zapojení finančných operácií.

Predpokladaný výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2016 je napočítaný podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a) b) zákona a je prebytkový v objeme **357 562 EUR**.

Podľa § 16 odst.6 zákona prebytok rozpočtu obce podľa § 10 odst.3 písm. a)b) tohto zákona neprepadá, ale je zdrojom tvorby rezervného fondu najmenej vo výške 10% z prebytku rozpočtu, prípadne ďalších peňažných fondov. O použití prebytku rozpočtu rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu.

Predložený návrh rozpočtu obce na rok 2016 bol v zmysle § 9 ods. 2 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov zverejnený na úradnej tabuli obce a na webovom sídle obce dňa 25.11.2015.

Na základe záverov zo zasadnutia FKSOMaRO zo dňa 15.01.2016 bol návrh rozpočtu upravený. Úpravy rozpočtu sú premietnuté červenou farbou.