

Rozpočet obce Rašov na rok 2015



OBSAH:

1. Zveřejnění návrhu rozpočtu obce	3
2. Úvodní informace	4
3. Rozpočet příjmů	5
4. Rozpočet výdajů	7
5. Rozpočet financování	10
6. Závazné ukazatele	10
7. Návrh usnesení	10
8. Závazné ukazatele rozpočtu výdajů	11

1. Zveřejnění návrhu rozpočtu obce

OZNÁMENÍ O ZVEŘEJNĚNÍ NÁVRHU ROZPOČTU OBCE RAŠOV NA ROK 2015

Zastupitelstvo obce Rašov na své schůzi dne 24. dubna 2015 projedná návrh rozpočtu obce Rašov na rok 2015.

Návrh rozpočtu obce Rašov na rok 2015 je v souladu s ustanovením § 11, odst. 3, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zveřejněn na dobu minimálně 15 –ti dnů od 8. dubna 2015 do 23. dubna 2015 na úřední desce Obecního úřadu v Rašově a elektronické úřední desce www.rasov.cz .

Připomínky k návrhu rozpočtu obce Rašov na rok 2015 mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 23. dubna 2015 na adresu: Obec Rašov, Rašov 50, 679 23 Lomnice, nebo ústně přímo při zasedání Zastupitelstva obce Rašov, které se uskuteční dne 24. dubna 2015 od 19,00 hod v zasedací místnosti Obecního úřadu v Rašově.

2. Úvodní informace

Obec Rašov je územním samosprávným celkem, územně spadajícím do území Jihomoravského kraje, počínaje 1. lednem 2007 okresu Brno - venkov. Místně příslušnou obcí s pověřeným obecním úřadem a zároveň obcí s rozšířenou působností je město Tišnov. Jedná se o malou obec s cca 230 obyvateli, což je pro podmínky okresu Blansko, jehož byl dříve součástí, charakteristická vlastnost, která ho odlišuje od jiných okresů Jihomoravského kraje, např. okresu Břeclav a Hodonín.

V souvislosti s ukončením činnosti okresních úřadů k 31.12.2002 byla v roce 2003 nastartována II. etapa reformy územní veřejné správy. Převážná část kompetencí na výkon státní správy v přenesené působnosti byla převedena na 205 nově vymezených obcí s rozšířenou působností, část na kraje a na další správní úřady. S převodem kompetencí z okresních úřadů byl na obce, kraje a ústřední orgány převeden majetek a příslušné finanční zdroje, a to ve výši, v jaké tyto výdaje realizoval stát.

V roce 2003 i nadále byly kompetence převedené z okresních úřadů na kraje a obce finančně zabezpečeny dotacemi ze státního rozpočtu, nikoliv formou zvýšeného podílu na příslušných daňových titulech.

Zastupitelstvo obce Rašov pravidelně před koncem předcházejícího roku schvaluje v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů na následující rok **rozpočtové provizorium**, kterým se řídí hospodaření obce do doby schválení řádného rozpočtu na příslušný rok. Pravidla rozpočtového provizoria jsou stanovena velmi jednoduše, hradí se běžné výdaje na provoz a podobné výdaje, ostatní mimořádné výdaje v částce nad Kč 25.000,- jsou probírány na měsíčně probíhajících schůzích zastupitelstva obce. Rozpočet obce je zastupitelstvem obce upravován formou rozpočtových opatření, zejména při přijetí dotací z rozpočtů vyšších úrovní.

Hospodaření obce Rašov je v průběhu roku vyhodnocováno Finančním výborem.

Závěrečný účet obce Rašov je zpracován v souladu s ustanovením § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Prioritními a každý rok opakujícími se činnostmi je lesní hospodářství, provozování obecního vodovodu a odpadové hospodářství. Nejdůležitějším příjmem jsou podíly na daňových výnosech státu.

V návrhu rozpočtu na rok 2015 se nijak neprojeví půjčené prostředky. Teprve až při konkrétních situacích by tyto případné půjčené prostředky byly do rozpočtu zahrnuty rozpočtovým opatřením společně s výdaji hrazenými z těchto půjčených prostředků, a následně také splácení těchto půjčených prostředků. Nicméně takový předpoklad ro rok 2015 není aktuální.

3. Rozpočet příjmů

Při plánování rozpočtů příjmů, jejichž hlavní část je tvořena podílem obce na daňových výnosech státu, tj. sdílených daní a daní výlučných /daň z nemovitostí a daň z příjmů právnických osob za obce/, se vychází ze skutečnosti roku předchozího, která se koriguje či upravuje na základě predikcí makroekonomických ukazatelů a předpokladu výběru daní na rok, na který se rozpočet sestavuje.

Obec Rašov se při rozpočtování těchto příjmů **zpravidla** řídí stanoviskem a doporučením oddělení financování obcí ekonomického odboru Krajského úřadu Jihomoravského kraje, které vychází z predikce na rok 2015.

Při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2015 se vychází z (od roku 2013 přijatého) rozpočtového určení daní, který posílilo příjmy obcí. Vzhledem k poměrně optimistickým makroekonomickým výhledům je však v tvorbě rozpočtu přistoupeno k rozpočtování sdílených příjmů ve výši 100% skutečnosti roku 2014.

V oblasti dotací - položky třídy 4 - je v rámci schváleného rozpočtu zapojen souhrnný finanční vztah, který je dotací na výkon státní správy, jejíž výše je určena rozpisem tohoto ukazatele schváleného ve státním rozpočtu České republiky na rok 2015. Tento rozpis provádí opět oddělení financování obcí ekonomického odboru Krajského úřadu Jihomoravského kraje a jeho výše je závazná.

V únoru 2015 byla podána žádost o dotaci z Programu rozvoje venkova Jihomoravského kraje, což by po několika letech mohlo znamenat změnou působící na rozpočet obce. Tento dříve pravidelný dotační program Jihomoravského kraje byl od roku 2012 omezen pouze na obce z oblastí s nejnižší ekonomickou úrovní (Slovácko, Malá Haná, Vranovsko). Požádáno bylo o finanční prostředky na opravu sálu kulturního domu. Celková hodnota předpokládaných výdajů činí cca 400 tis. Kč, které budou pravděpodobně realizovány bez ohledu na poskytnutí žádané dotace.

V měsíce březnu 2015 byla též do finální podoby uvedena a následně předložena žádost o dotaci z Operačního programu Životní prostředí, a to na hydrogeologický průzkum a realizaci zkušebních vrtů nový zdrojů pitné vody. Celková hodnota projektu (prací) se pohybuje okolo 778 tis. Kč, žádaná dotace pak představuje částku cca 700 tis. Z hodnoty tohoto projektu je však součástí návrhu rozpočtu částka 100 tis. Kč představuje jednak rezervaci vlastního podílu obce na nákladech projektu (78 tis. Kč) a náklady zpracování (přípravy) projektu (22 tis. Kč), které budou realizovány bez ohledu na výsledek dotačního řízení.

Další příjmy vycházejí z uzavřených smluvních vztahů a z očekávaných příjmů v lesních a vodním hospodářství. V oblasti místních poplatků se vychází ze stanovených sazeb těchto poplatků.

Rozpis rozpočtu příjmů

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	Charakteristika příjmů	Rozpočtovaná částka
0000	1111				Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků	495 000,00 Kč
0000	1112				Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	5 000,00 Kč
0000	1113				Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	55 000,00 Kč
0000	1121				Daň z příjmů právnických osob	545 000,00 Kč
0000	1211				Daň z přidané hodnoty	1 050 000,00 Kč
0000	1340				Poplatek za likvidaci komunálního odpadu	80 000,00 Kč
0000	1341				Poplatek ze psů	5 000,00 Kč
0000	1351				Odvod loterií	8 000,00 Kč
0000	1361				Správní poplatky	200,00 Kč
0000	1511				Daň z nemovitostí	210 000,00 Kč
					Daňové příjmy	2 453 200,00 Kč
xxxx	4112				Dotace v rámci souhrnného finančního vztahu - dotace na výkon státní správy	54 400,00 Kč
xxxx	4129				Příjem (podíl) na činnosti Svazku pro plynofikaci obcí "Rohozecka"	10 000,00 Kč
					Dotace	64 400,00 Kč
1012	2131				Příjmy z pronájmů pozemků - zemědělské pozemky	20 000,00 Kč
1031	2111				Příjmy z lesního hospodářství	200 000,00 Kč
2310	2111				Příjmy z vodovodu	90 000,00 Kč
3341	2111				Poplatky za rozhlas	500,00 Kč
3392	2132				Příjmy z pronájmu pohostinství a sálu	20 000,00 Kč
3632	2131				Hřbitovní poplatky	2 000,00 Kč
3723	2324				Příjmy za třídění odpadu - EKOKOM	30 000,00 Kč
6171	2111				Příjmy na obecním úřadu - kopírování apod.	500,00 Kč
6310	2141				Příjmy z úroků na účtu	1 000,00 Kč
					Nedaňové příjmy	364 000,00 Kč
					Kapitálové příjmy - prodej majetku	0,00 Kč
Rozpočet příjmů						2 881 600,00 Kč

4. Rozpočet výdajů

Při plánování rozpočtu výdajů se vychází jednak z plánovaných a zastupitelstvem obce schválených záměrů. Dále se vychází také ze skutečnosti a čerpaných výdajů v předcházejících obdobích jako např. v oblasti odpadového hospodářství.

Pokračující změnou oproti předchozím rokům je situace v oblasti výdajů na školství. Zatímco v minulosti dopředu známými byly také výdaje na transfery obcím, do nichž děti z Rašova dochází do předškolních a školních zařízení, v souvislosti se změnou rozpočtového určení daní a zrušením povinnosti přispívat těmto obcím na žáky, v rozpočtu na rok 2015 nejsou tyto výdaje plánovány.

Vychází se také ze schválených transferů místních sdružením na jejich podporu či podporu jimi pořádaných kulturních akcí. **V oblasti poskytování dotací však dojde v roce 2015 ke změně s ohledem na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Změna bude spočívat v podpoře konkrétních činností těchto spolků, požadavku vzneseného na základě žádosti o dotaci a následně uzavřené veřejnoprávní smlouvy o poskytnuté dotaci s požadavkem předložení vyúčtování poskytnuté dotace.**

Součástí rozpočtu výdajů je také předpokládané výdaje obce na opravy majetku obce (kulturní dům) obce, což je hlavní cíl zastupitelstva obce pro rok 2015.

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	ZJ	Charakteristika výdajů	Rozpočtovaná částka
1031	5021					Lesy - dohody o pracech mimo pracovní poměr, lesní hospodář	75 000,00 Kč
1031	5031					Lesy - sociální pojištění z odměn	10 000,00 Kč
1031	5032					Lesy - zdravotní pojištění z odměn	3 000,00 Kč
1031	5139					Lesy - materiál	100 000,00 Kč
1031	5166					Lesy - odborné dozory	15 000,00 Kč
1031	5169					Lesy - jiné služby	100 000,00 Kč
1031	5173					Lesy - cestovné	2 000,00 Kč
1031						Lesní hospodářství	305 000,00 Kč
2212	5169					Údržby silnic - místních komunikací	15 000,00 Kč
2212	5171					Opravy místních komunikací	10 000,00 Kč
2212						Silnice	25 000,00 Kč
2219	5021					Chodníky - údržby, opravy - mzdy	10 000,00 Kč
2219	5139					Materiál - posyp chodníků apod.	5 000,00 Kč
2219	5156					PHM	1 000,00 Kč
2219	5171					Opravy chodníků	10 000,00 Kč
2219						Chodníky	26 000,00 Kč
2221	5193					IDS JMK - dopravní obslužnost	11 000,00 Kč
2221						Dopravní obslužnost	11 000,00 Kč
2310	5021					Vodovod - dohody o pracech mimo prac. poměr	25 000,00 Kč
2310	5032					Vodovod - zdravotní pojištění z odměn	2 000,00 Kč
2310	5139					Vodovod - nákup materiálu	20 000,00 Kč
2310	5154					Vodovod - elektrická energie	50 000,00 Kč

2310	5166				Vodovod - odborné dozory	5 000,00 Kč
2310	5169				Vodovod - služby	20 000,00 Kč
2310	5171				Vodovod - opravy včetně studen	30 000,00 Kč
2310	6121				Vodovod - hydrogeo průzkum nové vrtý	100 000,00 Kč
2310					Vodovod	252 000,00 Kč
2321	5139				Kanalizace - materiál	2 000,00 Kč
2321	5169				Kanalizace - odborné posudky, dozory, rozborů	2 000,00 Kč
2321					Kanalizace	4 000,00 Kč
2341	5021				Odměna - porybný	6 000,00 Kč
2341	5139				Materiál k rybníku	5 000,00 Kč
2341	5139				Násada - ryby	5 000,00 Kč
2341					Rybník	16 000,00 Kč
3117	5492				Dary á Kč 1.000,- školákům do 1. třídy	2 000,00 Kč
3117					Dary školákům do 1. třídy	2 000,00 Kč
3314	5021				Knihovna - odměny	12 500,00 Kč
3314	5032				Knihovna - zdravotní pojištění z odměn	1 000,00 Kč
3314	5136				Knihovna - knihy	5 000,00 Kč
3314	5137				Knihovna - drobný majetek	5 000,00 Kč
3314	5139				Knihovna - materiál	3 000,00 Kč
3314	5154				Knihovna - elektřina	25 000,00 Kč
3314	5171				Knihovny - opravy, údržba, malování	1 000,00 Kč
3314	5173				Knihovna - cestovné	3 000,00 Kč
3314					Knihovna	55 500,00 Kč
3326	5021				Zvonění v kostele	6 000,00 Kč
3326					Kostel	6 000,00 Kč
3341	5171				Místní rozhlas - opravy	15 000,00 Kč
3341	5192				Místní rozhlas - poplatky OSA	1 000,00 Kč
3341					Místní rozhlas	16 000,00 Kč
3392	5021				Odměny	15 000,00 Kč
3392	5137				Kulturní zařízení - drobný majetek	5 000,00 Kč
3392	5139				Kulturní zařízení - materiál	10 000,00 Kč
3392	5153				Kulturní zařízení - plyn	10 000,00 Kč
3392	5154				Kulturní zařízení - elektrická energie	20 000,00 Kč
3392	5169				Kulturní zařízení - ostatní nakupované služby	5 000,00 Kč
3392	5171				Kulturní zařízení - opravy	400 000,00 Kč
3392					Kulturní zařízení	465 000,00 Kč
3399	5492				Dary starším občanům ve vánočním období	10 000,00 Kč
3399					Dary starším občanům nad 75 roků	10 000,00 Kč
3412	5137				Sportovní zařízení obce - majetek (stolní tenis)	10 000,00 Kč
3412	5139				Sportovní zařízení obce - materiál (fotbalové hřiště)	25 000,00 Kč
3412					Sportovní zařízení	35 000,00 Kč
3421	5222				Transfer zájmovým spolkům na dětský den	5 000,00 Kč
3421					Dětský den	5 000,00 Kč
3429	5222				Transfery zájmovým spolkům na aktivity (NOVĚ!)	10 000,00 Kč
3429					Podpora zájmové činnosti	10 000,00 Kč
3631	5154				Veřejné osvětlení - elektrická energie	110 000,00 Kč
3631	5171				Veřejné osvětlení - opravy	20 000,00 Kč
3631					Veřejné osvětlení	130 000,00 Kč
3632	5139				Pohřebnictví - materiál	3 000,00 Kč
3632					Hřbitov	3 000,00 Kč
3639	5329				Transfer DSO Lomnicko	2 200,00 Kč

3639					Komunální rozvoj	2 200,00 Kč
3721	5169				Odvoz nebezpečného odpadu	40 000,00 Kč
3721					Nebezpečný odpad	40 000,00 Kč
3722	5164				Nájem kontejnerů	5 000,00 Kč
3722	5169				Odvoz komunálních odpadů	120 000,00 Kč
3722					Komunální odpad	125 000,00 Kč
3723	5169				Odvoz ostatní odpadů	50 000,00 Kč
3723					Ostatní odpady	50 000,00 Kč
3745	5021				Veřejná prostranství - odměny	40 000,00 Kč
3745	5139				Veřejná prostranství - materiál	20 000,00 Kč
3745	5156				Veřejná prostranství - pohonné hmoty	15 000,00 Kč
3745	5169				Veřejná prostranství - služby (OŘEZY STROMŮ)	50 000,00 Kč
3745					Veřejná prostranství	125 000,00 Kč
4339	5492				Dary á Kč 2.000,-novorozencům s trvalým pobytem v obci	10 000,00 Kč
4339					Dary novorozencům	10 000,00 Kč
5212	5901				Rezerva na krizové události	10 000,00 Kč
5212					Rezerva na krizové události	10 000,00 Kč
5512	5139				SDH - materiál	20 000,00 Kč
5512	5154				Elektrická energie - hasička	25 000,00 Kč
5512	5156				SDH - pohonné hmoty	5 000,00 Kč
5512	5171				Oprava hasičské zbrojnice	5 000,00 Kč
5512					SDH	55 000,00 Kč
6112	5023				Zastupitelstvo - odměny	185 000,00 Kč
6112	5032				Zdravotní pojištění	17 000,00 Kč
6112	5173				Zastupitelstvo - cestovné	10 000,00 Kč
6112	5175				Pohoštění	5 000,00 Kč
6112					Zastupitelstvo	217 000,00 Kč
6171	5021				Obecní úřad - odměny	10 000,00 Kč
6171	5032				Obecní úřad - zdravotní pojištění z odměn	1 000,00 Kč
6171	5136				Obecní úřad - knihy	5 000,00 Kč
6171	5137				Obecní úřad - drobný majetek	5 000,00 Kč
6171	5139				Obecní úřad - materiál	15 000,00 Kč
6171	5153				Obecní úřad - plyn	30 000,00 Kč
6171	5154				Obecní úřad - elektrická energie	13 000,00 Kč
6171	5161				Obecní úřad - služby pošt	2 000,00 Kč
6171	5162				Obecní úřad - služby telekomunikací	15 000,00 Kč
6171	5166				Obecní úřad - právní služby	30 000,00 Kč
6171	5169				Obecní úřad - služby (ZAMĚŘENÍ POZEMKŮ)	100 000,00 Kč
6171	5171				Obecní úřad - opravy	10 000,00 Kč
6171	5172				Software	10 000,00 Kč
6171	5175				Pohoštění	3 000,00 Kč
6171	5229				Příspěvek Sdružení místních samospráv	2 500,00 Kč
6171	5362				Obecní úřad - poplatky	2 000,00 Kč
6171					Obecní úřad	253 500,00 Kč
6310	5163				Bankovní poplatky	6 000,00 Kč
6310					Bankovní poplatky	6 000,00 Kč
6320	5163				Pojištění	17 000,00 Kč
6320					Pojištění	17 000,00 Kč
6402	5366		98348		Vratka dotace - volby Evropský parlament	6 400,00 Kč
6402	5366		98187		Vratka dotace - volby zastupitelstva obcí	5 600,00 Kč
6402					Finanční vypořádání	12 000,00 Kč

6409	5901					Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč
6409						Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč
Rozpočet výdajů							2 299 200,00 Kč

5. Rozpočet financování

Vzhledem k tomu, že navrhovaný rozpočet má:

- příjmy Kč 2.881.600,-
- výdaje Kč 2.299.200,-

je tedy sestaven jako přebytkový, a to s přebytkem Kč 582.400,-

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	Charakteristika financující operace	Rozpočtovaná částka
	8115				Zapojení přebytku hospodaření minulých let (položka 8115 D)	582 400,00 Kč
Rozpočet financování						582 400,00 Kč

Je tedy rozpočtována položka třídy 8 – Financování, konkrétně 8115 na straně D návrhu rozpočtu.

Není tedy zapojen přebytek hospodaření z minulých let, který je jinak vyjádřen staven finančních prostředků na bankovním účtu obce k 1.1. daného roku a který činí k 1.1.2015 Kč 2.354.161,78.

Celkově se tedy předpokládají volné finanční zdroje obce, které by měly ke konci roku 2015 představovat částku Kč 2.936.561,78.

6. Závazné ukazatele

Podle § 12 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, jsou závaznými ukazateli, kterými se zastupitelstvo obce Rašov při hospodaření podle rozpočtu bude řídit:

- v rozpočtu příjmů jednotlivé položky druhového třídění rozpočtové skladby,
- ve výdajích jednotlivé paragrafy odvětvového třídění rozpočtové skladby,
- v rozpočtu financování jednotlivé položky druhového třídění rozpočtové skladby.

7. Návrh usnesení

Usnesení č. : zastupitelstvo obce schvaluje rozpočet obce Rašov na rok 2015, a to rozpočet příjmů, výdajů a financování. Rozpočet je schválen jako přebytkový, s přebytkem Kč 582.400,-.

Rozpočet je schválen bez úprav původního návrhu rozpočtu.

1. Stanovují a schvalují se závazné ukazatele rozpočtu obce na rok 2015, kterými se zastupitelstvo obce Rašov při hospodaření podle rozpočtu bude řídit, a to:

- v rozpočtu příjmů jednotlivé položky druhového třídění rozpočtové skladby,
- ve výdajích jednotlivé paragrafy odvětvového třídění rozpočtové skladby,
- v rozpočtu financování jednotlivé položky druhového třídění rozpočtové skladby.

2. O poskytnutí dotací a uzavření veřejnoprávních smluv o poskytnutí dotací z rozpočtu obce na rok 2015 bude jednáno samostatně na základě předložených žádostí o dotaci.

8. Závazné ukazatele rozpočtu výdajů

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	ZJ	Charakteristika výdajů	Rozpočtovaná částka
1031						Lesní hospodářství	305 000,00 Kč
2212						Silnice	25 000,00 Kč
2219						Chodníky	26 000,00 Kč
2221						Dopravní obslužnost	11 000,00 Kč
2310						Vodovod	252 000,00 Kč
2321						Kanalizace	4 000,00 Kč
2341						Rybník	16 000,00 Kč
3117						Dary školákům do 1. třídy	2 000,00 Kč
3314						Knihovna	55 500,00 Kč
3326						Kostel	6 000,00 Kč
3341						Místní rozhlas	16 000,00 Kč
3392						Kulturní zařízení	465 000,00 Kč
3399						Dary starším občanům nad 75 roků	10 000,00 Kč
3412						Sportovní zařízení	35 000,00 Kč
3421						Dětský den	5 000,00 Kč
3429						Podpora zájmové činnosti	10 000,00 Kč
3631						Veřejné osvětlení	130 000,00 Kč
3632						Hřbitov	3 000,00 Kč
3639						Komunální rozvoj	2 200,00 Kč
3721						Nebezpečný odpad	40 000,00 Kč
3722						Komunální odpad	125 000,00 Kč
3723						Ostatní odpady	50 000,00 Kč
3745						Veřejná prostranství	125 000,00 Kč
4339						Dary novorozencům	10 000,00 Kč
5212						Rezerva na krizové události	10 000,00 Kč
5512						SDH	55 000,00 Kč
6112						Zastupitelstvo	217 000,00 Kč
6171						Obecní úřad	253 500,00 Kč
6310						Bankovní poplatky	6 000,00 Kč
6320						Pojištění	17 000,00 Kč
6402						Finanční vypořádání	12 000,00 Kč
6409						Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč
Rozpočet výdajů							2 299 200,00 Kč