

Rozpočet obce Rašov na rok 2010



Zpracoval: Ing. Antonín Špaček, předseda kontrolního výboru Zastupitelstva obce

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

1. Zveřejnění návrhu rozpočtu obce

OZNÁMENÍ O ZVEŘEJNĚNÍ NÁVRHU ROZPOČTU OBCE RAŠOV NA ROK 2010

Zastupitelstvo obce Rašov na své schůzi dne 16. dubna 2010 projedná návrh rozpočtu obce Rašov na rok 2010.

Návrh rozpočtu obce Rašov na rok 2010 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 27. března 2010 do 15. dubna 2010 na úřední desce Obecního úřadu v Rašově a elektronické úřední desce www.rasov.wz.cz .

Připomínky k návrhu rozpočtu obce Rašov na rok 2010 mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 15. dubna 2010 na adresu: Obec Rašov, Rašov 50, 679 23 Lomnice, nebo ústně přímo při zasedání Zastupitelstva obce Rašov, které se uskuteční dne 16. dubna 2010 od 18,00 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 215 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 2010 se nijak neprojevují 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.

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 2010 a které doporučovalo tyto příjmy ponechat na úrovni skutečnosti roku 2009.

Při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2010 bylo v oblasti daňových příjmů vycházeno ze skutečnosti, tj. plnění těchto příjmů, roku 2009.

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 2009. Tento rozpis provádí opět oddělení financování obcí ekonomického odboru Krajského úřadu Jihomoravského kraje a jeho výše je závazná. Oproti dřívějším roků byla tato dotace pro rok 2010 výrazně navýšena.

V průběhu roku lze očekávat příjem dotace z Programu rozvoje venkova Jihomoravského kraje, ale v době sestavování ani schvalování rozpočtu není známa přesná výše této dotace. Lze ale očekávat tuto dotaci, protože byla podána žádost o poskytnutí dotace v tomto programu na opravu místních komunikací, a menším obcím jsou tyto prostředky ve výši okolo Kč 200.000,- každoročně schvalovány.

V návrhu rozpočtu nejsou také řešeny veřejně prospěšné práce, které budou realizovány v případě získání příspěvku z úřadu práce. Proto tyto případné mzdové výdaje a příjem příspěvku budou do rozpočtu zapracovány až na základě jejich schválení rozpočtovým opatřením.

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
	1111				Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků	322 600,00 Kč
	1112				Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	18 100,00 Kč
	1113				Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	30 600,00 Kč
	1121				Daň z příjmů právnických osob	381 200,00 Kč
	1211				Daň z přidané hodnoty	676 500,00 Kč
	1337				Poplatek za likvidaci komunálního odpadu	75 000,00 Kč
	1341				Poplatek ze psů	4 600,00 Kč

	1511			Daň z nemovitostí	146 700,00 Kč
				Daňové příjmy	1 655 300,00 Kč
	4112			Dotace v rámci souhrnného finančního vztahu - dotace na výkon státní správy	79 800,00 Kč
				Dotace	79 800,00 Kč
1012	2131			Příjmy z pronájmů pozemků - zemědělské pozemky	12 000,00 Kč
1031	2111			Příjmy z lesního hospodářství	200 000,00 Kč
2310	2111			Příjmy z vodovodu	105 000,00 Kč
3341	2111			Poplatky za rozhlas	500,00 Kč
3392	2132			Příjmy z pronájmu pohostinství a sálu	36 000,00 Kč
3632	2131			Hřbitovní poplatky	3 000,00 Kč
3723	2324			Příjmy za třídění odpadu - EKOKOM	3 000,00 Kč
6171	2111			Příjmy na obecním úřadu - kopírování apod.	500,00 Kč
6310	2141			Příjmy z úroků na účtu	3 000,00 Kč
				Nedaňové příjmy	363 000,00 Kč
				Kapitálové příjmy - prodej majetku	0,00 Kč
Rozpočet příjmů					2 098 100,00 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.

Dopředu známými jsou také výdaje na transfery obcím, do nichž děti z Rašova dochází do předškolních a školních zařízení, známé jsou také transfery /členské příspěvky/ do dobrovolných svazků obcí, jejichž je obec Rašov členskou obcí.

Vychází se také ze schválených transferů místních sdružením na jejich podporu či podporu jimi pořádaných kulturních akcí.

Součástí rozpočtu výdajů je také předpokládaný podíl obce na nákladech rekonstrukce rybníka uprostřed obce, na který byla podána žádost do Operačního programu Životní prostředí.

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	ZJ	Charakteristika výdajů	Rozpočtovaná částka
1031	5021					Lesy - dohody o pracech mimo pracovní poměr, lesní hospodář	60 500,00 Kč
1031	5031					Lesy - sociální pojištění z odměn	16 300,00 Kč
1031	5032					Lesy - zdravotní pojištění z odměn	5 600,00 Kč
1031	5139					Lesy - materiál	20 000,00 Kč
1031	5166					Lesy - odborné dozory	15 000,00 Kč
1031	5169					Lesy - jiné služby	70 000,00 Kč
1031	5173					Lesy - cestovné	2 000,00 Kč
						Lesní hospodářství	189 400,00 Kč
2212	5171					Opravy místních komunikací	200 000,00 Kč
2212	5137					Drobný majetek na údržbu	20 000,00 Kč
2219	5021					Chodníky - opravy - mzdy	5 000,00 Kč
2219	5139					Materiál - posyp chodníků apod.	20 000,00 Kč
2221	5193					IDS JMK - dopravní obslužnost	11 000,00 Kč
						Doprava	256 000,00 Kč
2310	5021					Vodovod - dohody o pracech mimo prac. poměr	18 000,00 Kč
2310	5031					Vodovod - sociální pojištění z odměn	4 700,00 Kč
2310	5032					Vodovod - zdravotní pojištění z odměn	1 700,00 Kč
2310	5139					Vodovod - nákup materiálu	5 000,00 Kč
2310	5154					Vodovod - elektrická energie	100 000,00 Kč
2310	5166					Vodovod - odborné dozory	5 000,00 Kč
2310	5169					Vodovod - služby	10 000,00 Kč
2310	5171					Vodovod - opravy včetně studen	5 000,00 Kč
						Vodovod	149 400,00 Kč
2321	5139					Kanalizace - materiál	2 000,00 Kč
2321	5169					Kanalizace - odborné posudky, dozory, rozborů	2 000,00 Kč
						Kanalizace	4 000,00 Kč

2341	6121				Rybník - plánovaný podíl obce k případné dotaci	690 000,00 Kč
					Rybník	690 000,00 Kč
3111	5321				Příspěvek obci Lomnice na předškoláky 1*3614	3 600,00 Kč
3113	5321				Příspěvek obci Lomnice na žáky 19*6164	117 200,00 Kč
3113	5321		026		Příspěvek obci Černá Hora na žáka	6 700,00 Kč
					Školství	127 500,00 Kč
3314	5021				Knihovna - odměny	12 000,00 Kč
3314	5031				Knihovna - sociální pojištění z odměn	3 200,00 Kč
3314	5032				Knihovna - zdravotní pojištění z odměn	1 100,00 Kč
3314	5136				Knihovna - knihy	5 000,00 Kč
3314	5137				Knihovna - drobný majetek	3 000,00 Kč
3314	5154				Knihovna - elektřina	3 000,00 Kč
3314	5171				Knihovny - opravy, údržba, malování	1 000,00 Kč
3314	5173				Knihovna - cestovné	1 000,00 Kč
					Knihovna	29 300,00 Kč
3319	5021				Odměny	1 500,00 Kč
3319	5136				Kultura - knihy	1 000,00 Kč
3319	5139				Kultura - materiál	2 000,00 Kč
					Kultura obce	4 500,00 Kč
3326	5021				Zvonění v kostele	3 600,00 Kč
3341	5171				Místní rozhlas - opravy	2 000,00 Kč
3341	5192				Místní rozhlas - poplatky OSA	1 000,00 Kč
					Místní rozhlas	3 000,00 Kč
3392	5137				Kulturní zařízení - drobný majetek	20 000,00 Kč
3392	5139				Kulturní zařízení - materiál	4 000,00 Kč
3392	5153				Kulturní zařízení - plyn	3 000,00 Kč
3392	5154				Kulturní zařízení - elektrická energie	15 000,00 Kč
3392	5171				Kulturní zařízení - opravy	5 000,00 Kč
					Kulturní zařízení	47 000,00 Kč
3399	5492				Dary starším občanům ve vánočním období	10 000,00 Kč
3412	5139				Sportovní zařízení obce - materiál	10 000,00 Kč
3421	5222				Transfer zájmovým spolkům na dětský den	5 000,00 Kč
3429	5222				Transfery zájmovým spolkům na aktivity	9 000,00 Kč
					Podpora zájmové činnosti	24 000,00 Kč
3631	5154				Veřejné osvětlení - elektrická energie	60 000,00 Kč
3631	5171				Veřejné osvětlení - opravy	15 000,00 Kč
					Veřejné osvětlení	75 000,00 Kč
3632	5139				Pohřebnictví - materiál	1 000,00 Kč
3639	5329		26		Transfer DSO ESOM	200,00 Kč

3639	5329				Transfer DSO Lomnicko	1 100,00 Kč
					Dobrovolné svazky obcí	1 300,00 Kč
3721	5169				Odvoz nebezpečného odpadu	7 000,00 Kč
3722	5164				Nájem kontejnerů	5 000,00 Kč
3722	5169				Odvoz komunálních odpadů	120 000,00 Kč
3723	5169				Odvoz ostatní odpadů	15 000,00 Kč
					Náklady na odvoz odpadů	147 000,00 Kč
3745	5021				Veřejná prostranství - odměny	80 000,00 Kč
3745	5139				Veřejná prostranství - materiál	15 000,00 Kč
3745	5156				Veřejná prostranství - pohonné hmoty	7 000,00 Kč
3745	5169				Veřejná prostranství - služby	15 000,00 Kč
					Veřejná prostranství	117 000,00 Kč
5512	5021				SDH - odměny	8 000,00 Kč
5512	5031				SDH - sociální pojištění z odměn	2 100,00 Kč
5512	5032				SDH - zdravotní pojištění z odměn	900,00 Kč
5512	5139				SDH - materiál	20 000,00 Kč
5512	5154				Elektrická energie - hasička	10 000,00 Kč
5512	5156				SDH - pohonné hmoty	5 000,00 Kč
5512	5171				SDH - opravy	20 000,00 Kč
5512	5222				Podpora hasičské soutěže	5 000,00 Kč
					SDH	71 000,00 Kč
6112	5023				Zastupitelstvo - odměny	145 000,00 Kč
6112	5032				Zdravotní pojištění	16 500,00 Kč
6112	5173				Zastupitelstvo - cestovné	5 000,00 Kč
					Zastupitelstvo	166 500,00 Kč
6171	5021				Obecní úřad - odměny	14 400,00 Kč
6171	5031				Obecní úřad - sociální pojištění z odměn	3 800,00 Kč
6171	5032				Obecní úřad - zdravotní pojištění z odměn	1 300,00 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	5 000,00 Kč
6171	5153				Obecní úřad - plyn	30 000,00 Kč
6171	5154				Obecní úřad - elektrická energie	10 000,00 Kč
6171	5161				Obecní úřad - služby pošt	3 000,00 Kč
6171	5162				Obecní úřad - služby telekomunikací	20 000,00 Kč
6171	5166				Obecní úřad - právní služby	50 000,00 Kč
6171	5169				Obecní úřad - služby	70 000,00 Kč
6171	5171				Obecní úřad - opravy	20 000,00 Kč
6171	5173				Obecní úřad - cestovné	5 000,00 Kč
6171	5321				Město Tišnov - projednávání přestupků	1 000,00 Kč
6171	5362				Obecní úřad - poplatky	1 000,00 Kč
					Obecní úřad	244 500,00 Kč
6310	5163				Bankovní poplatky	5 000,00 Kč
6320	5163				Pojištění	10 000,00 Kč

6409	5901					Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč
Rozpočet výdajů							2 376 000,00 Kč

5. Rozpočet financování

Vzhledem k tomu, že navrhovaný rozpočet má:
 - příjmy Kč 2.098.100,-
 - výdaje Kč 2.376.000,-

je tedy sestaven jako deficitní (schodkový), a to se schodkem Kč 277.900,-

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	Charakteristika financující operace	Rozpočtovaná částka
	8115				Zapojení přebytku hospodaření minulých let (položka 8115 MD)	277 900,00 Kč
Rozpočet financování						277 900,00 Kč

Je tedy rozpočtována položka třídy 8 – Financování, konkrétně 8115 na straně MD návrhu rozpočtu. K úhradě schodku rozpočtu je tedy zapojen přebytek hospodaření minulých let, který je jinak vyjádřen staven finančních prostředků na bankovním účtu obce k 1.1. daného roku **a který činí k 1.1.2010 cca Kč 508.800,-. Je teda zapojena pouze část tohoto přebytku hospodaření z minulých let.**

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, paragrafy členěné na jednotlivé položky rozpočtové skladby.

7. Návrh usnesení

Usnesení č. : zastupitelstvo obce schvaluje rozpočet obce Rašov na rok 2010, a to rozpočet příjmů, výdajů a financování. Rozpočet je schválen jako schodkový, se schodkem Kč 277.900,-, který je kryt zapojením přebytku hospodaření minulých let. Rozpočet je schválen bez úprav původního návrhu rozpočtu.

1. Stanovují a schvalují se závazné ukazatele rozpočtu obce na rok 2010, kterými se zastupitelstvo obce Rašov při hospodaření podle rozpočtu bude řídit, a to paragrafy členěné na jednotlivé položky rozpočtové skladby.

2. Na základě schváleného rozpočtu se schvaluje poskytnutí finančních příspěvků v rozpočtu obce na rok 2010 ve výši Kč 3.000,-:

- a) Mysliveckému sdružení Rašov - Dubí
- b) Sboru dobrovolných hasičů Rašov
- c) místní organizaci Českého svazu chovatelů

3. Případné ostatní příspěvky a jejich poskytnutí budou schváleny samostatně.