

Rozpočet obce Rašov na rok 2014



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 2014

Zastupitelstvo obce Rašov na své schůzi dne 25. dubna 2014 projedná návrh rozpočtu obce Rašov na rok 2014.

Návrh rozpočtu obce Rašov na rok 2014 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 9. dubna 2014 do 24. dubna 2014 na úřední desce Obecního úřadu v Rašově a elektronické úřední desce www.rasov.wz.cz .

Připomínky k návrhu rozpočtu obce Rašov na rok 2014 mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 24. dubna 2014 na adresu: Obec Rašov, Rašov 50, 679 23 Lomnice, nebo ústně přímo při zasedání Zastupitelstva obce Rašov, které se uskuteční dne 25. dubna 2014 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 220 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 2014 se nijak neprojevuji 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 2014 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 2014.

Při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2014 je též třeba vycházet z nově (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 2013.

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 2014. Tento rozpis provádí opět oddělení financování obcí ekonomického odboru Krajského úřadu Jihomoravského kraje a jeho výše je závazná.

V roce 2014 byla podána žádost o dotaci z Programu rozvoje venkova Jihomoravského kraje, což by po dvou 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 na výměnu oken v hasičské zbrojnici o Kč 90.000,-.

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	435 000,00 Kč
0000	1112				Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	7 000,00 Kč
0000	1113				Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	50 000,00 Kč
0000	1121				Daň z příjmů právnických osob	480 000,00 Kč
0000	1211				Daň z přidané hodnoty	1 000 000,00 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	10 000,00 Kč
0000	1361				Správní poplatky	200,00 Kč
0000	1511				Daň z nemovitostí	200 000,00 Kč
					Daňové příjmy	2 267 200,00 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	550 000,00 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	35 000,00 Kč
3632	2131			Hřbitovní poplatky	2 000,00 Kč
3723	2324			Příjmy za třídění odpadu - EKOKOM	15 000,00 Kč
6171	2111			Příjmy na obecním úřadu - kopírování apod.	500,00 Kč
6310	2141			Příjmy z úroků na účtu	5 000,00 Kč
				Nedaňové příjmy	718 000,00 Kč
				Kapitálové příjmy - prodej majetku	0,00 Kč
Rozpočet příjmů					3 049 600,00 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 2014 nejsou tyto výdaje plánovány.

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

Součástí rozpočtu výdajů je také předpokládané výdaje obce na opravy majetku obce (hasičská zbrojnice, Dufkova stodola, ..) obce, což je hlavní cíl zastupitelstva obce pro rok 2014.

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	ZJ	Charakteristika výdajů	Rozpočtovaná částka
1031	5021					Lesy - dohody o pracech mimo pracovní poměr, lesní hospodář	60 000,00 Kč
1031	5031					Lesy - sociální pojištění z odměn	10 000,00 Kč
1031	5032					Lesy - zdravotní pojištění z odměn	5 000,00 Kč
1031	5139					Lesy - materiál	100 000,00 Kč
1031	5166					Lesy - odborné dozory	15 000,00 Kč
1031	5169					Lesy - jiné služby	150 000,00 Kč
1031	5173					Lesy - cestovné	2 000,00 Kč
1031						Lesní hospodářství	342 000,00 Kč
2212	5169					Údržby silnic - místních komunikací	15 000,00 Kč
2212	5171					Vysprávký po opravách vodovodu	40 000,00 Kč
2212						Silnice	55 000,00 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					Oprava chodníku ke hřbitovu	70 000,00 Kč
2219						Chodníky	86 000,00 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	18 000,00 Kč
2310	5032					Vodovod - zdravotní pojištění z odměn	1 500,00 Kč
2310	5139					Vodovod - nákup materiálu	75 000,00 Kč
2310	5154					Vodovod - elektrická energie	50 000,00 Kč
2310	5166					Vodovod - odborné dozory	5 000,00 Kč
2310	5169					Vodovod - služby	50 000,00 Kč
2310	5171					Vodovod - opravy včetně studen	50 000,00 Kč
2310						Vodovod	249 500,00 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	5139				Materiál k rybníku	20 000,00 Kč
2341	5139				Násada - ryby	15 000,00 Kč
2341	5901				Rybník - rezerva	20 000,00 Kč
2341					Rybník	55 000,00 Kč
3111	5321				Příspěvek obci Lomnice na MŠ-školáky	0,00 Kč
3111					Předškolní vzdělávání	0,00 Kč
3113	5321				Příspěvek obci Lomnice na žáky	0,00 Kč
3113	5321		026		Příspěvek obci Lysice na žáky	0,00 Kč
3113	5321				Příspěvek obci Tišnov na žáky	0,00 Kč
3113					Základní vzdělávání	0,00 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	1 000,00 Kč
3314					Knihovna	53 500,00 Kč
3326	5021				Zvonění v kostele	3 600,00 Kč
3326					Kostel	3 600,00 Kč
3341	5171				Místní rozhlas - opravy	2 000,00 Kč
3341	5192				Místní rozhlas - poplatky OSA	1 000,00 Kč
3341					Místní rozhlas	3 000,00 Kč
3392	5021				Odměny	20 000,00 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	10 000,00 Kč
3392					Kulturní zařízení	80 000,00 Kč
3399	5492				Dary starším občanům ve vánočním období	16 000,00 Kč
3399					Dary starším občanům nad 75 roků	16 000,00 Kč
3412	5139				Sportovní zařízení obce - materiál	3 000,00 Kč
3412					Sportovní zařízení	3 000,00 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	9 000,00 Kč
3429					Podpora zájmové činnosti	9 000,00 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	5171				Oprava "Dufkovy stodoly"	100 000,00 Kč
3639	5329				Transfer DSO Lomnicko	2 200,00 Kč
3639					Komunální rozvoj	102 200,00 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	140 000,00 Kč
3722					Komunální odpad	145 000,00 Kč
3723	5169				Odvoz ostatní odpadů	30 000,00 Kč
3723					Ostatní odpady	30 000,00 Kč
3745	5021				Veřejná prostranství - odměny	40 000,00 Kč
3745	5137				Nákup nové sekačky	20 000,00 Kč
3745	5139				Veřejná prostranství - materiál	15 000,00 Kč
3745	5156				Veřejná prostranství - pohonné hmoty	15 000,00 Kč
3745	5169				Veřejná prostranství - služby	30 000,00 Kč
3745					Veřejná prostranství	120 000,00 Kč
4339	5492				Dary á Kč 2.000,-novorozencům s trvalým pobytem v obci	16 000,00 Kč
4339					Dary novorozencům	16 000,00 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	50 000,00 Kč
5512	5156				SDH - pohonné hmoty	5 000,00 Kč
5512	5171				Oprava hasičské zbrojnice	330 000,00 Kč
5512	5222				Podpora hasičských oslav (prapor, ...)	25 000,00 Kč
5512					SDH	430 000,00 Kč
6112	5023				Zastupitelstvo - odměny	170 000,00 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	202 000,00 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	15 000,00 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	5 000,00 Kč
6171	5162				Obecní úřad - služby telekomunikací	20 000,00 Kč
6171	5166				Obecní úřad - právní služby	20 000,00 Kč
6171	5169				Obecní úřad - služby	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	1 300,00 Kč
6171	5362				Obecní úřad - poplatky	2 000,00 Kč
6171					Obecní úřad	260 300,00 Kč
6310	5163				Bankovní poplatky	6 000,00 Kč
6310					Bankovní poplatky	6 000,00 Kč
6320	5163				Pojištění	10 000,00 Kč
6320					Pojištění	10 000,00 Kč
6402	5366		98071		Vratka dotace - volby do PS PČR	10 500,00 Kč
6402					Finanční vypořádání	10 500,00 Kč
6409	5901				Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč

6409					Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč
Rozpočet výdajů						2 492 600,00 Kč

5. Rozpočet financování

Vzhledem k tomu, že navrhovaný rozpočet má:

- příjmy Kč 3.049.600,-
- výdaje Kč 2.492.600,-

je tedy sestaven jako přebytkový, a to s přebytkem Kč 557.000,-

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	Charakteristika financující operace	Rozpočtovaná částka
	8115				Zapojení přebytku hospodaření minulých let (položka 8115 MD)	-557 000,00 Kč
Rozpočet financování						-557 000,00 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 1.1.2014 cca Kč 1.273.044,79.

Předpokládá se tedy, že pro nové zastupitelstvo vzešlé z voleb do zastupitelstva obce Rašov bude předáno finanční hospodaření obce se zůstatkem na bankovním účtu cca 1,8 mil. Kč.

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 2014, a to rozpočet příjmů, výdajů a financování. Rozpočet je schválen jako přebytkový, s přebytkem Kč 557.000,-.

Rozpočet je schválen bez úprav původního návrhu rozpočtu.

1. Stanovují a schvalují se závazné ukazatele rozpočtu obce na rok 2014, 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. Na základě schváleného rozpočtu se schvaluje poskytnutí finančních příspěvků v rozpočtu obce na rok 2013 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.

8. Závazné ukazatele rozpočtu výdajů

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	ZJ	Charakteristika výdajů	Rozpočtovaná částka
1031						Lesní hospodářství	342 000,00 Kč
2212						Silnice	55 000,00 Kč
2219						Chodníky	86 000,00 Kč
2221						Dopravní obslužnost	11 000,00 Kč
2310						Vodovod	249 500,00 Kč
2321						Kanalizace	4 000,00 Kč
2341						Rybník	55 000,00 Kč
3111						Předškolní vzdělávání	0,00 Kč
3113						Základní vzdělávání	0,00 Kč
3117						Dary školákům do 1. třídy	2 000,00 Kč
3314						Knihovna	53 500,00 Kč
3326						Kostel	3 600,00 Kč
3341						Místní rozhlas	3 000,00 Kč
3392						Kulturní zařízení	80 000,00 Kč
3399						Dary starším občanům nad 75 roků	16 000,00 Kč
3412						Sportovní zařízení	3 000,00 Kč
3421						Dětský den	5 000,00 Kč
3429						Podpora zájmové činnosti	9 000,00 Kč
3631						Veřejné osvětlení	130 000,00 Kč
3632						Hřbitov	3 000,00 Kč
3639						Komunální rozvoj	102 200,00 Kč
3721						Nebezpečný odpad	40 000,00 Kč
3722						Komunální odpad	145 000,00 Kč
3723						Ostatní odpady	30 000,00 Kč
3745						Veřejná prostranství	120 000,00 Kč
4339						Dary novorozencům	16 000,00 Kč
5212						Rezerva na krizové události	10 000,00 Kč
5512						SDH	430 000,00 Kč
6112						Zastupitelstvo	202 000,00 Kč
6171						Obecní úřad	260 300,00 Kč
6310						Bankovní poplatky	6 000,00 Kč
6320						Pojištění	10 000,00 Kč
6402						Finanční vypořádání	10 500,00 Kč
6409						Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč
Rozpočet výdajů							2 492 600,00 Kč