

Rozpočet obce Rašov na rok 2016



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 2016

Zastupitelstvo obce Rašov na své schůzi dne 29. dubna 2016 projedná návrh rozpočtu obce Rašov na rok 2016.

Návrh rozpočtu obce Rašov na rok 2016 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 13. dubna 2015 do 28. dubna 2016 na úřední desce Obecního úřadu v Rašově a elektronické úřední desce www.rasov.cz .

Připomínky k návrhu rozpočtu obce Rašov na rok 2016 mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 28. dubna 2016 na adresu: Obec Rašov, Rašov 50, 679 23 Lomnice, nebo ústně přímo při zasedání Zastupitelstva obce Rašov, které se uskuteční dne 29. dubna 2016 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 2016 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. Nicméně takový předpoklad ro rok 2016 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 2016.

Při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2016 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 2015.

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 2016. Tento rozpis provádí opět oddělení financování obcí ekonomického odboru Krajského úřadu Jihomoravského kraje a jeho výše je závazná.

V únoru 2016 byla podána žádost o dotaci z Programu rozvoje venkova Jihomoravského kraje, což by opět, podobně jako v roce 2015, 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 kulturního domu. Celková hodnota předpokládaných výdajů činí cca 400 tis. Kč, které budou pravděpodobně realizovány bez ohledu na poskytnutí žádané dotace.

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	520 000,00 Kč
0000	1112				Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	5 000,00 Kč
0000	1113				Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	60 000,00 Kč
0000	1121				Daň z příjmů právnických osob	585 000,00 Kč
0000	1122				Daň z příjmů právnických osob - OBEC	19 800,00 Kč
0000	1211				Daň z přidané hodnoty	1 055 600,00 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	200 000,00 Kč
					Daňové příjmy	2 538 600,00 Kč
xxxx	4112				Dotace v rámci souhrnného finančního vztahu - dotace na výkon státní správy	55 000,00 Kč
xxxx	4129				Příjem (podíl) na činnosti Svazku pro plynofikaci obcí "Rohozecka"	10 000,00 Kč
					Dotace	65 000,00 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	100 000,00 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	374 000,00 Kč
					Kapitálové příjmy - prodej majetku	0,00 Kč
Rozpočet příjmů						2 977 600,00 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 2016 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 došlo v roce 2016 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 (v případě dotací typu ex-ante, tedy poskytnutých zálohově).**

Součástí rozpočtu výdajů je také předpokládané výdaje obce na opravy majetku obce (kulturní dům) obce, což je hlavní cíl zastupitelstva obce pro rok 2016.

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	3 500,00 Kč
1031	5139					Lesy - materiál	50 000,00 Kč
1031	5156					Lesy - pohonné hmoty	5 000,00 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	260 500,00 Kč
2212	5169					Údržby silnic - místních komunikací	15 000,00 Kč
2212	5171					Opravy místních komunikací (včetně "za družstvem")	150 000,00 Kč
2212						Silnice	165 000,00 Kč
2219	5021					Chodníky - údržby, opravy - mzdy	10 000,00 Kč
2219	5139					Materiál - posyp chodníků apod.	5 000,00 Kč
2219	5156					PHM	5 000,00 Kč
2219	5171					Opravy chodníků	10 000,00 Kč
2219						Chodníky	30 000,00 Kč
2221	5193					IDS JMK - dopravní obslužnost	12 000,00 Kč
2221	6121					Autobusové čekárny - opravy	5 000,00 Kč
2221						Dopravní obslužnost	17 000,00 Kč
2310	5021					Vodovod - dohody o pracech mimo prac. poměr	35 000,00 Kč

2310	5031				Vodovod - sociální pojištění z odměn	6 000,00 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	150 000,00 Kč
2310	6121				Vodovod - nadzemní hydranty	50 000,00 Kč
2310					Vodovod	338 000,00 Kč
2321	5139				Kanalizace - materiál	2 000,00 Kč
2321	5169				Kanalizace - odborné posudky, dozory, rozborů	2 000,00 Kč
2321	6121				PD - plány nové kanalizace "za Němcovýmá"	100 000,00 Kč
2321					Kanalizace	104 000,00 Kč
2341	5021				Odměna - porybný	70 000,00 Kč
2341	5139				Materiál k rybníku (včetně násady)	5 000,00 Kč
2341					Rybník	75 000,00 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	7 000,00 Kč
3326					Kostel	7 000,00 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	15 000,00 Kč
3399					Dary starším občanům	15 000,00 Kč
3412	5137				Sportovní zařízení obce - majetek	10 000,00 Kč
3412	5139				Sportovní zařízení obce - materiál (fotbalové hřiště)	25 000,00 Kč
3412					Sportovní zařízení	35 000,00 Kč
3421	5171				Přizpůsobení místnosti ve zbrojnici pro děti	50 000,00 Kč
3421	5222				Transfer zájmovým spolkům na dětský den	5 000,00 Kč
3421					Dětský den	55 000,00 Kč
3429	5222				Transfery zájmovým spolkům na aktivity	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	50 000,00 Kč
3631					Veřejné osvětlení	160 000,00 Kč
3632	5139				Pohřebnictví - materiál	3 000,00 Kč
3632					Hřbitov	3 000,00 Kč
3639	5329				Transfer DSO Lomnicko	2 300,00 Kč
3639					Komunální rozvoj	2 300,00 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	150 000,00 Kč
3722					Komunální odpad	155 000,00 Kč
3723	5169				Odvoz ostatní odpadů	70 000,00 Kč
3723					Ostatní odpady	70 000,00 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	100 000,00 Kč
5512	5156				SDH - pohonné hmoty	5 000,00 Kč
5512	5171				Oprava hasičské zbrojnice	5 000,00 Kč
5512					SDH	130 000,00 Kč
6112	5023				Zastupitelstvo - odměny	220 000,00 Kč
6112	5032				Zdravotní pojištění	20 000,00 Kč
6112	5173				Zastupitelstvo - cestovné	10 000,00 Kč
6112	5175				Pohoštění	5 000,00 Kč
6112					Zastupitelstvo	255 000,00 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	3 000,00 Kč
6171	5162				Obecní úřad - služby telekomunikací	15 000,00 Kč
6171	5166				Obecní úřad - právní služby (Ondruš, Maláska)	100 000,00 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	324 500,00 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
6399	5365				Daň z příjmů právnických osob - OBEC	19 800,00 Kč
6399					Daň z příjmů právnických osob - OBEC	19 800,00 Kč
6402	5366				Vratka dotace	0,00 Kč
6402	5366				Vratka dotace	0,00 Kč
6402					Finanční vypořádání	0,00 Kč
6409	5901				Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč
6409					Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč
Rozpočet výdajů						2 977 600,00 Kč

5. Rozpočet financování

Vzhledem k tomu, že navrhovaný rozpočet má:

- příjmy Kč 2.977.600,-
- výdaje Kč 2.977.600,-

je tedy sestaven jako vyrovnaný.

Par	Pol	Nástroj	Zdroj	ÚZ	Charakteristika financující operace	Rozpočtovaná částka
	8115				Zapojení přebytku hospodaření minulých let (položka 8115 MD)	0,00 Kč
Rozpočet financování						0,00 Kč

Není tedy rozpočtována žádná položka třídy 8 – Financování.

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 1.1.2016 Kč 3.411.297,15.

Celkově se tedy předpokládají volné finanční zdroje obce, které by měly ke konci roku 2016 představovat částku Kč 3.411.297,15.

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 2016, a to rozpočet příjmů, výdajů a financování. Rozpočet je schválen jako vyrovnaný.

Rozpočet je schválen bez úprav původního návrhu rozpočtu.

1. Stanovují a schvalují se závazné ukazatele rozpočtu obce na rok 2016, 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 2016 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	260 500,00 Kč
2212						Silnice	165 000,00 Kč
2219						Chodníky	30 000,00 Kč
2221						Dopravní obslužnost	17 000,00 Kč
2310						Vodovod	338 000,00 Kč
2321						Kanalizace	104 000,00 Kč
2341						Rybník	75 000,00 Kč
3117						Dary školákům do 1. třídy	2 000,00 Kč
3314						Knihovna	55 500,00 Kč
3326						Kostel	7 000,00 Kč
3341						Místní rozhlas	16 000,00 Kč
3392						Kulturní zařízení	465 000,00 Kč
3399						Dary starším občanům	15 000,00 Kč
3412						Sportovní zařízení	35 000,00 Kč
3421						Dětský den	55 000,00 Kč
3429						Podpora zájmové činnosti	10 000,00 Kč
3631						Veřejné osvětlení	160 000,00 Kč
3632						Hřbitov	3 000,00 Kč
3639						Komunální rozvoj	2 300,00 Kč
3721						Nebezpečný odpad	40 000,00 Kč
3722						Komunální odpad	155 000,00 Kč
3723						Ostatní odpady	70 000,00 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	130 000,00 Kč
6112						Zastupitelstvo	255 000,00 Kč
6171						Obecní úřad	324 500,00 Kč
6310						Bankovní poplatky	6 000,00 Kč
6320						Pojištění	17 000,00 Kč
6399						Daň z příjmů právnických osob - OBEC	19 800,00 Kč
6402						Finanční vypořádání	0,00 Kč
6409						Rezerva na rozpočtové výdaje	0,00 Kč
Rozpočet výdajů							2 977 600,00 Kč