



OBEC Rakovníc

Pre obecné zastupiteľstvo v Rakovníci

Rozpočet obce Rakovníc na rok 2018 – návrh

Schválené Obecným zastupiteľstvom
v Rakovníci dňa
uznesením č.....
s účinnosťou:

Obec Rakovnica v súlade s §6 ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, vydáva tento návrh

ROZPOČTU OBCE RAKOVNICA NA ROK 2018

Úvodné ustanovenia

Obec Rakovnica prostredníctvom komisie pre financie a majetok súlade s platnými internými smernicami a v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, s opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, predkladá Návrh rozpočtu obce Rakovnica na rok 2018.

Článok 1

R O Z P O Č E T OBCE RAKOVNICA NA R O K 2018.

Rozpočet je základným ekonomickým nástrojom finančného riadenia obce v zabezpečovaní všetkých funkcií, ktoré obec plní, návrhu rozpočtu verejnej správy na rok 2018 a návrhu zákona o štátnom rozpočte na rok 2018 schválenými vládou SR dňa 4.10.2017.

Spracovaný návrh rozpočtu príjmov vychádza z reálneho prepočtu objemu príjmov obce pri súčasne platných podmienkach, so zohľadnením očakávanej skutočnosti príjmov z výnosov dane z príjmov fyzických osôb, miestnych daní a poplatkov, nedaňových príjmov obce a príjmov zo štátneho rozpočtu v rámci transferov.

Rozhodujúci podiel na príjmoch rozpočtu obce budú mať aj v roku 2018 daňové príjmy. Z výnosov týchto daní musí obec zabezpečiť financovanie svojich originálnych pôsobností vrátane všetkých originálnych pôsobností presunutých a presúvaných z orgánov štátnej správy na obce v rámci decentralizácie verejnej správy.

Vo **výdavkovej časti rozpočtu** na rok 2018 musia byť v porovnaní s rozpočtom na rok 2017 **plánované** zdroje, ktoré pokryjú najmä tieto výdavky:

- dopad valorizácie plátov zamestnancov obce o 4,8% od 1.1.2018 (podľa návrhu kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa na rok 2018),
- valorizáciu platu starostu obce a hlavného kontrolóra,
- výdavky v sociálnej oblasti (príspevok na tvorbu sociálneho fondu aj pre starostu obce)
 - záväzky neuhradené z minulých období (viď záverečný účet obce Rakovnica).

1. PRÍJMOVÁ ČASŤ

Celkové príjmy sú rozpočtované vo výške 186 tis. Eur v štruktúre uvedenej v tabuľke č.1.

Tabuľka č.1

v Eur

Zostatok z minulých období	1 654
Bežné príjmy	
- daňové príjmy	133 359
-z toho výnos z dane FO	120 037
- príjmy z nakladania majetku	7 380
- príjmy z poplatkov obce	3 280
- príjmy z transferov	39 421
BEŽNE PRÍJMY SPOLU:	183 938
Kapitálové príjmy	0
Finančné operácie – rezervný fond	1 654
PRIJMY CELKOM	185 592

	Bežné príjmy	183 938
111 001	Daň z príjmov fyzickej osoby	120 037
121 001	Daň z nehnuteľnosti – z pozemkov	3 685
121 002	Daň z nehnuteľnosti – zo stavieb	2 437
133 001	Daň za špecifické služby – za psa	500
133 013	Daň za špec.služby – za kom.odpady a drobné stav.odpady	6 700
212 003	Príjmy z vlastníctva – z prenajatých budov a objektov	4 000
212 004	Príjmy z vlastníctva – z prenajatých strojov a zariadení	100
221 004	Administratívne poplatky – ostatné poplatky	1 500
223 001	Poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb	1 780
242	Úroky z tuzemských úverov	
312 001	Transfery v rámci verejnej správy- dotácia na Stacionár	22000
312 001	Transfery v rámci verejnej správy- REGOB	215
312 001	Transfery v rámci verejnej správy- aktivačné práce	19 584
312 001	Transfery DPO	1400

Bežné príjmy

183 938.- Eur

1. Daňové príjmy

133 359.- Eur

1.1. Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve 120 037 Eur

- v zmysle zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov výnos dane z príjmov fyzických osôb je príjmov rozpočtu obce vo výške 70,3%. Výnos dane sa rozdeľuje podľa kritérií v zmysle nariadenia vlády o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve nasledovne:

- 23% podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1.januáru predchádzajúceho kalendárneho roka, z toho 44% prepočítaný koeficientom nadmorskej výšky stredú obce,

- b) 32% podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1.januáru predchádzajúceho kalendárneho roka prepočítaného koeficientom v závislosti od zaradenia obce do veľkostnej kategórie,
- c) 40% podľa počtu detí predškolských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti obce k 15. septembru predchádzajúceho kalendárneho roka prepočítaného koeficientom a školského zariadenia ,
- d) 5% podľa počtu obyvateľov obce, ktorí dovŕšili vek šesťdesiatdva rokov, s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka.

1.2. Daň z nehnuteľnosti 6 122,- Eur

Daň z nehnuteľnosti upravuje zákon č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov. Daň z nehnuteľností je miestna daň, ktorá zahŕňa daň z pozemkov, daň zo stavieb a daň z bytov a nebytových priestorov. Pre vyrubenie dane je rozhodujúci stav k 1. januáru zdaňovacieho obdobia. Na zmeny skutočností rozhodujúcich pre daňovú povinnosť, ktoré nastanú v priebehu zdaňovacieho obdobia sa neprihliada, ak zákon neustanovuje inak. Daň z nehnuteľnosti sa znižuje vlastníkom, ktorí sú poberatelia starobného dôchodku o 25% a 50% vlastníkom, ktorí sú držiteľia ZŤP a ZŤP-S, ak tieto slúžia výhradne na ich osobnú potrebu.

Pri stanovení základu dane sme vychádzali z VZN č.3/2012 o miestnych daniach a miestnom poplatku za KO a drobné stavebné odpady, a dodatku.

Celková výmera pozemkov je 3 139 864,54m² t.j. pri prepočte **3 685,20 €**

- Z toho orná pôda vo výmere 70 721, 80 m²
- TTP vo výmere 1 309 514 m²
- Záhrady vo výmere 161 998 m²
- Zastavané plochy a nádvorcia vo výmere 458 472,74 m²
- Ostatné plochy vo výmere 758 m²
- Lesné pozemky – hospodárske lesy vo výmere 1 138 400 m²

Sadzby dane z nehnuteľností pre rok 2018 uvádza tabuľka č.2:

Tabuľka č.2

	2016	
	základ dane	sadzba dane
	hodnota pozemku x výmera	
Daň z pozemkov		
Orná pôda	0,2469 €/ m ² x výmera	1,25 % zo základu dane
Trvalé trávnaté porasty	0,0405 €/ m ² x výmera	1,25 % zo základu dane
Lesné pozemky	určené znal.posudkom / m ² x výmera	1,25 % zo základu dane
Záhrady	1,204 € / m ² x výmera	0,35 % zo základu dane
Zastavané plochy	1,204 € / m ² x výmera	0,25 % zo základu dane
Stavebné pozemky	12,04 € / m ² x výmera	0,25 % zo základu dane
Ostatné plochy	1.204 € / m ² x výmera	0,20 % zo základu dane
Daň zo stavieb		
Stavby na bývanie	-	0,0500 €/m ²
Stavby na pôdohosp.produkciiu	-	0,0500 €/m ²
Stavby rekreačných chatiek	-	0,0900 €/m ²
Samostatné garáže	-	0,1500 €/m ²
Ostatné stavby	-	0,5000 €/m ²
Daň z bytov		
Byty a nebytové priestory	-	0,1500 €/m ²
Nebytové priestory na podnikanie	-	0,1500 €/m ²

1.3. Daň za psa 500,- Eur

Podľa zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a poplatkoch podlieha dani za psa každý evidovaný pes. Podľa VZN č.3/2012 je daňovníkom fyzická alebo právnická osoba, ktorá je vlastníkom psa alebo držiteľom psa, ak sa nedá preukázať, kto psa vlastní. Poplatok za 1 psa je určený vo výške **5,-Eur** za jedného psa na kalendárny rok a za každého ďalšieho psa **10,- Eur**. Predbežným prieskumom je v obci približne 106 psov. Vedeniu evidencie psov v obci bude venovaná zvýšená pozornosť.

1.4. Poplatok za komunálne odpady a drobný stavebný odpad 6 700,- €

Miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady sa v zmysle zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a poplatku za komunálne a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov sa platí za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktoré vznikajú na území obce. Poplatníkom je:

- a) fyzická osoba, ktorá má v obci trvalý pobyt alebo prechodný pobyt alebo užíva nehnuteľnosť na území obce na iný účel ako na podnikanie
- b) právnická osoba, ktorá je oprávnená užívať alebo užíva nehnuteľnosť nachádzajúcu sa na území mesta na iný účel ako na podnikanie
- c) podnikateľ, ktorý je oprávnený užívať alebo užíva nehnuteľnosť nachádzajúcu sa na území obce na účel podnikania

Poplatok v obci Rakovnica bol stanovený vo výške 12,-Eur /osobu/rok, pre zamestnanca 33,- €/osobu/rok. Podľa evidencie má obec 594 občanov s trvalým pobytom.

Výpočet: 594 občanov x 12,-Eur/rok = 7 128,- Eur + občania, ktorí sú oprávnení na území obce užívať stavby alebo pozemok vo výške 24,-Eur, domácnosti inak spoplatňované (1100l nádoby), občania , ktorí sú dlhodobo mimo obce 47 x12 =564.- €.

2. Príjmy z nakladania majetku 4.000,- Eur

2.1. Príjmy z prenajatých budov 4.000,- Eur

- uvedený príjem vychádza z platnej nájomnej zmluvy na prenájom budovy firme DE+AD a z príležitostných prenájmov sály kultúrneho domu.

Najvyšší príjem sa očakáva z prenájmu priestorov pod obecným úradom prenajatých firme DE+AD na podnikateľskú činnosť. Firma má uzavretú nájomnú zmluvu, na základe ktorej je v roku 2018 predpokladaný príjem vo výške 2.400,- Eur (12 mesiacov po 200,- Eur). Zvyšných 1.600,-Eur je predpoklad z prenájmu priestorov vo vlastníctve obce a zahŕňa príjem z prenájmu priestorov, ktoré sa nachádzajú v obci (nájomné a zálohové platby za služby spojené s užívaním)

Predpokladaný príjem je stanovený na základe finančnej analýzy príjmov z predchádzajúcich rokov a z predpokladanej zmeny nájomnej zmluvy s firmou DE+AD, nakoľko začiatkom roka sa končia podmienky, na základe ktorých bola stanovená súčasná výška nájmu.

2.2. Príjmy z prenajatých strojov a zariadení 100,- Eur

- príjem z prenájmu strojov a zariadení je predpokladaný najmä z prenájmov miešačky, rebríkov a iných hnutelých zariadení, ktoré má obec vo vlastníctve a ponúka ich

občanom na výpomoc za poplatky, ktoré schválilo obecné zastupiteľstvo. Výška jednotlivých poplatkov je občanom k dispozícii na obecnom úrade.

3. Príjmy z poplatkov obce 3.280,- Eur

Rozpočtovaná čiastka vo výške 1.500,-Eur predstavuje správne poplatky, ktoré sa vyberajú na základe zákona č. 145/1995 Z.z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov. Ide o nasledovné správne poplatky: za vydanie potvrdenia alebo písomného oznámenia o pobyte osoby, za osvedčenie podpisu na listine, za osvedčenie odpisu, výpisu alebo písomnej informácie z úradných kníh, záznamov, registrov listín a zo spisov, správny poplatok z reklamy žiadosť o povolenie stavby a o dodatočné povolenie stavby, žiadosť o zmenu užívateľa, žiadosť o odstránenie stavieb.

Ďalšie príjmy vo výške 1.780,-Eur sú plánované za predaj, resp. služby, ktoré poskytne obec pre občanov, napr. vysielanie v miestnom rozhlase a pod.

4. Ostatné finančné príjmy 60,- Eur

- Úroky z vkladov a dobropisy sú predpokladané na základe doterajšieho finančného vývoja vo výške 60,-Eur. (vratka Innogy)

5. Granty a transfery 43 199 Eur

Príjem vo výške 22.000,- Eur je účelovo viazaný pre činnosť v Stacionári pre seniorov, ktorý obec prevádzkuje. Dotácia je určená na mzdové výdavky a odvody.

Náklady spojené s evidenciou obyvateľov sú kryté transferom vo výške 215,-Eur a na činnosť pracovníkov s dohodou UPSVAR rozpočtujeme transfer vo výške 19 584,-Eur.

Kapitálové príjmy 0 Eur

Kapitálové príjmy obecné zastupiteľstvo neplánuje, nakoľko hlavným cieľom orgánov obce je v súlade so zákonom majetok zveľaďovať, chrániť a zhodnocovať. V prípade, ak sa vyskytnú kapitálové príjmy, táto skutočnosť bude v rozpočte obce zohľadnená prostredníctvom rozpočtových opatrení.

Finančné operácie 1 654,- Eur

Medzi príjmové finančné operácie sme zahrnuli výsledok hospodárenia za rok 2017, t.j. zostatok na účte 1 654,15- Eur + zostatok v pokladni 52,68 Eur.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ

Výdavková časť návrhu rozpočtu obce Rakovnica na rok 2018 je rozpočtovaná vo výške 182 287,- Eur, z toho bežné výdavky vo výške 168 529,- Eur a kapitálové výdavky vo výške 9 750,- Eur v štruktúre uvedenej v *tabuľke č.3*. finančné operácie vo výške 4 008 .- €, Pri zostavovaní rozpočtu sme vychádzali z ustanovenia zákona, ktoré stanoví, že obec je pri zostavovaní rozpočtu povinná prednostne zabezpečiť krytie všetkých záväzkov, ktoré pre ne vyplývajú z plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi.

Výdavky sú v rozpočte plánované podľa analytického členenia na výdavky obce a výdavky v sociálnej oblasti. Podrobné členenie výdavkov obce je rozpracované v súlade s rozpočtovou klasifikáciou a sú rozčlenené v *tabuľke č.4*.

tabuľka č.3

v Eur

Výdavky	168 529
- obecné výdavky	133 277
- výdavky sociálnej oblasti	35 252
BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU	149 691
Výdavkové finančné operácie	4 008
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY SPOLU	9 750
V Ý D A V K Y C E L K O M	182 287

SPRÁVA ÚRADU

Tabuľka č.4

	Bežné výdavky	168 529
	OBEC	85 381
611	Tarifný plat zamestnancov, plat starostu	33 642
612	Priplatky	5 502
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	3 900
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	832
625 001	Poistné do Sociálnej poisťovne- Na nemocenské poistenie	548
625 002	Poistné do Sociálnej poisťovne- Na starobné poistenie	5 480
625 003	Poistné do Sociálnej poisťovne – Na úrazové poistenie	313
625 004	Poistné do Sociálnej poisťovne – Na invalidné poistenie	1 174
625 005	Poistné do Sociálnej poisťovne – Na poistenie v nezam.	394
625 007	Poistné do Sociálnej poisťovne – Na poistenie do RFS	1 959
631 001	Cestovné náhrady – tuzemské	2 200
632 001	Energie – el.energia, plyn, palivá na vykurovanie	5 022
632 002	Vodné, stočné	230
632 003	Poštové služby	600
632 005	Telekomunikačné služby	900
633 006	Všeobecný materiál	1 900
633 016	Reprezentačné	300
635 002	Údržba výpočtovej techniky	70
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady	200
637 004	Všeobecné služby	7 500
637 012	Poplatky a odvody	850
637 014	Stravovanie	1395
637 015	Poistné	1630
637 016	Prídely do sociálneho fondu	600
637 027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	1 900
642 006	Na členské príspevky	1 100
651	Úroky z úverov	240

642 012	Odstupné	5 000
---------	----------	-------

Bežné výdavky 168 529,- Eur

1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania..... 39 144,- Eur

1. Tarifný plat, plat starostu, zvýšenie tarif. platu 33 642,- Eur

Finančné prostriedky na mzdy sú rozpočtované pre 3 zamestnancov, hlavnej kontrolórky a starostu obce. Zároveň v tejto položke je zohľadnené aj zvýšenie tarifného platu o 15% za výkon samosprávnych funkcií v súlade so zákonom o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme.

Spôsob výpočtu: mesačná potreba finančných prostriedkov pre 4 zamestnancov = 2.803,52 x 12 mesiacov = 33 642,- Eur

2. Príplatky 5 502 Eur

V tejto položke sú zahrnuté osobné príplatky zamestnancov obce, t.j. 458,5x12 = 5 502,- Eur. Osobný príplatok je pohyblivá zložka platu a v prípade PN sa kráti.

2. Poistné a príspevok do poisťovní 14 600,- Eur

1. Poistné a príspevok do poisťovní 14 600,- Eur

Finančné prostriedky na poistné a príspevok do poisťovní zahŕňa stanovené percentuálne sadzby stanovené zákonom.

Spôsob výpočtu: odvod do poistného do poisťovní za zamestnávateľa činí celkom 0 34,95%. Na základe § 18 ods. 2 zákona o sociálnom poistení v znení zákona č. 310/2006 Z. z. povinne garančne poistený nie je zamestnávateľ, na ktorého nemôže byť vyhlásený konkurz podľa osobitného predpisu (§ 2 zákona č. 7/2005 Z. z. o konkurze a reštrukturalizácii a o zmene a doplnení niektorých zákonov), t.j. z plánovaného objemu mzdových prostriedkov 39 144,- Eur + odvody z odmien poslancov OZ vypočítame nasledovné odvody:

Verejné zdravotné poistenie	- 10%, t.j. 4 732,- Eur
Nemocenské poistenie	- 1.4% t.j. 548,- Eur
Starobné dôchodkové poistenie	- 14% t.j. 5 480,- Eur
Invalidné dôchodkové poistenie	- 3 % t.j. 1 174,- Eur
Úrazové poistenie	- 0,8% t.j. 313,- Eur
Poistenie v nezamestnanosti	- 1% t.j. 394,- Eur
Rezervný fond solidarity	- 4.75% t.j. 1 959,- Eur
C E L K O M :	14 600,- Eur

3. Tovary a služby..... 25 297,- Eur

▪ **cestovné výdavky 2 200,- Eur**

- výdavky na domáce služobné cesty, školenia, kurzy a pod., V tejto položke nie sú zahrnuté zahraničné služobné cesty. Predpokladajú sa priemerné mesačné výdavky vo výške 190,-Eur, najmä ako náhrada za použitie súkromného motorového vozidla na služobné účely, nakoľko obec nevlastní vlastné motorové vozidlo.

- **energie, voda a komunikácie** **6 752.- Eur**
 - výdavky na elektrickú energiu, plyn, telekomunikačné služby – pevné linky, mobilné telefóny (zamestnanci úradu a starosta), poštovné služby, koncesionárske poplatky a internet.
 - V rozpočtovej podpoložke **Energie** je zahrnutá preddavková platba za elektrickú energiu spotrebovanú na prevádzkové účely v celkovej výške 2.352.-Eur .V rozpočtovej podpoložke **plyn** je plánovaná spotreba finančných prostriedkov vo výške 2.670,- Eur, ktoré pozostávajú zo splátkového kalendára stanoveným dodávateľom (222,5 Eur X 12 mes.=2 670,- OcÚ) .
 - V podpoložke **vodné stočné** je predpokladaná spotreba vo výške 230,-Eur – vychádzali sme zo skutočných nákladov z roku 2015.
 - V rozpočtovej podpoložke **Poštové služby a** je plánovaná výška 600.- Eur a v položke **telekomunikačné služby** 900.- Eur. Plánujú sa výdavky za poplatky pre mobilné telefóny v predpokladanej výške 53,-Eur /mesiac, poplatky za Slovak Telecom tiež vo výške 22.- Eur/mesiac a telekomunikačné poplatky za internet od firmy Slovanet.

- **Materiál** **1.900- Eur**
 - výpočtová technika, kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby, tonery, pásky, papier, tlačivá, odborná literatúra, noviny, časopisy, súpisné čísla, nákup nových hasiacich prístrojov a požiarnych hadíc, osobných ochranných prostriedkov zamestnancom, prenosných lekárničiek a náhradných náplní.
 - **Výdavky na všeobecný materiál** vo výške 1.900,- Eur sú predpokladané na obstaranie nevyhnutného materiálu pre výkon administratívnych prác - kancelárske potreby, napr. všetky druhy používaného papiera, pre počítačové tlačiarne, ďalej sa tu plánujú výdavky na tlačivá a formuláre, tonery do tlačiarní), bežné kancelárske potreby na formuláre, tlačivá, ceruzy, gumené, perá, pečiatky, zošity, obaly papierové, obaly priesvitné, šanóny, zakladače, pokladničné doklady a pod.) ďalej čistiaci, dezinfekčný a hygienický materiál (500,-Eur pre všetky budovy ktoré spravuje obec.), prípadne na kytice pri občianskych obradoch , na pietne akty a podobne.
 - **Reprezentačné výdavky** vo výške 300,-Eur sú plánované pre reprezentačné potreby starostu obce na pohostenie pri služobných jednaniach, zasadnutiach obecného zastupiteľstva a pod. Do týchto výdavkov sa zahŕňa nákup kávy, čaju, minerálnej vody a drobného pečiva.

- **Rutinná a štandardná údržba** **70,- Eur**
 - Predpokladaný výdavok je určený na opravu výpočtovej techniky, ale z tejto položky je možné financovať aj opravy a údržbu budov, údržba antivírusových programov, kontrola a opravy prenosných hasiacich prístrojov, elektrickej požiarnej signalizácie (v zmysle zákona o ochrane pred požiarimi v znení neskorších predpisov), požiarnych hadíc a uzáverov, kontrola elektroinštalácie budov a elektrických spotrebičov, aktualizácia bezpečnostno – technického systému,

- **služby** **14 075,- Eur**
 - patria sem platby realizované dodávateľským spôsobom napr. na školenia pracovníkov OcÚ na skvalitnenie administratívnej činnosti, aj ako účastnícke poplatky usporiadajúcim právnickým osobám pôsobiacim v príslušnej oblasti – daňovej, mzdovej, účtovnej, a taktiež služby realizované formou dohody o vykonaní práce
 - **Výdavok za školenia kurzy, semináre** je plánovaný vo výške 200,- Eur za účelom účasti na školeniach organizovaných pre zamestnancov územných samospráv, školenia organizované ZMOS-om, RVC a pod.
 - **Všeobecné služby** – výdaj plánovaný vo výške 7 500,-Eur. V tejto čiastke je započítaný záväzok z minulých období vo výške 1 200,- Eur, ostatné financie sú určené na revízie a kontroly vyplývajúce z platnej legislatívy, najmä za účelom revízie požiarnej techniky, elektrického vedenia, revízia kotla a pod.
 - **Stravovanie** – predpokladaný výdaj vo výške 1 395- Eur ako výdavok na stravovanie . Patrí sem nákup stravovacích poukázok na stravovanie, tzv.gastrolístkov pre vlastných zamestnancov. Podľa Zákonníka práce je zamestnávateľ povinný prispievať na stravovanie vo výške najmenej 55% z hodnoty stravného lístka, t.j. v roku 2018 táto čiastka činí 1,86 Eur/zam./pracovný deň.
 - **Poistné** – Je hradené v zmysle uzavretých zmlúv. Výška je stanovená na 1 630,- Eur. Poistené sú: budova OcÚ, Denný stacionár i budova Materskej školy. Pod túto položku zahrňujeme i zákonné poistenie pracovníkov na aktivačnú činnosť.
 - **Prídel do sociálneho fondu** vo výške 1,25 % z hrubých miezd zamestnancov v zmysle uzatvorenej Kolektívnej zmluvy a v súlade so Zákonom NR SR č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde z znení.
 - **Odmeny a príspevky** poslancom obecného zastupiteľstva podľa schváleného poriadku odmeňovania. Rozpočet predpokladá zasadnutie OZ minimálne 1-krát za 3 mesiace, t.j. 4 zasadnutia OZ x 14 Eur x 7 poslancov činí 392,- Eur,
 - Plánujeme 1 900.- Eur.
- 4. Bežné transfery..... 1 100,- Eur**
- **príspevky na členské** – členské príspevky na združenia, ktorými je obec členom, napr. Mikroregión Turecká, príspevok do ZMOHG, ZMOG, RVC Rim.Sobota.
- 5. Úroky z úverov 240- Eur**

OSTATNÉ OBLASTI VÝDAVKOV

Ochrana pred požiarmi 2 624-
Eur

V tejto oblasti sme rozpočtovali výdavky, ktoré obec musí vynaložiť požiarnejmu technikovi za účelom ochrany a prevencie pred požiarmi. Sú to výdavky, ktoré sa fakturujú raz štvrťročne v zmluvnej výške 160,- Eur, t.j. 160,-Eur X 4 = 640,- Eur. Zároveň sme do rozpočtu zahrnuli aj minuloročný záväzok vo výške 320,-Eur, čiže celkom rozpočtované 960,-Eur. Ďalej sme rozpočtovali materiál vo výške 1 600,- eur. Obec je zaradená do skupiny B, kde je dotácia 1 400,- Eur. Materiál zahŕňa špeciálnu výstroj členov DPZ, ako aj materiál na PPS 12.

Cestná doprava – miestne komunikácie..... 1.550- Eur

Výdavky sú rozpočtované na bežnú údržbu vyplývajúcu z vlastníctva majetku. Na všeobecný materiál sme vyčlenili 1 000,- Eur na údržbu ciest – asfalt, piesok, na benzín potrebný do kosačky 550,- Eur. Tieto výdavky sú predpokladané v prípade, že v priebehu roka sa nevyskytnú žiadne mimoriadne situácie.

Nakladanie s odpadmi.....9 070 Eur

Nakladanie s odpadmi sa žetónovým systémom, systémom separovania a vývozom BRKO rapídne znížilo náklady na vývoz TKO, celkove obec za rok 2017 doplatila 2 247 .- € z rozpočtu obce .

Rozvoj obcí + MOS.....17 914.- Eur

Tieto výdavky sú výdavkami účelovo dané. Na tarifné platy sme rozpočtovali pre šiestich / piatich zamestnancov v období 6 mesiacov po 480,-Eur, t.j. 12 000,-Eur, z ktorých nám 5% výdavkov ide z obecného rozpočtu a 95% z dotačných prostriedkov ÚPSVaR-u. Na mzdy a platy máme 12 000,- Odvody na zdravotné a sociálne poistenie sú rozpočtované vo výške 4 194,-Eur. Na materiál sme rozpočtovali 400,- Eur – a na stravovanie 1 320,- Eur (november, december 2017 + 1-5/2018)

Verejné osvetlenie.....1.720,- Eur

Výdavky na energiu potrebnú na osvetlenie sú rozpočtované v súlade s preddávkovým kalendárom vo výške 720,-Eur. Na materiál sme vyčlenili 400,-Eur a na povinnú revíziu vyplývajúcu z platnej legislatívy vo výške 200,-Eur. Na údržbu sme rozpočtovali 300,- Eur, a na ostatné služby 400,- Eur.

Rekreačné a športové služby.....3 640,- Eur

Sú to výdavky spojené najmä s prevádzkou ihriska. Na výdavky na energiu na ihrisku je vyčlenených 1 500,-Eur na opravu strechy, vodné vo výške 100,-Eur a na transfery pre činnosť stolnotenisového klubu 400,- Eur a TJ Baník Rakovnica 1.600,-Eur. Dotácia na činnosť týchto združení je v schvaľovacom štádiu, nakoľko obecné zastupiteľstvo ešte nestanovilo záväznú výšku dotácie, preto sme pri zostavovaní rozpočtu obce vychádzali z finančných možností obce Rakovnica, ako aj z výdavkov z minulých období.

Kultúrny dom6 522,- Eur

Výdavky sú rozpočtované vo forme materiálu vo výške 4 300,-Eur, v ktorej je zahrnutý dotácia JDS, Banického spolku, výdavky na kultúrne akcie MDD, Deň obce Mikuláš, údržba pamätníkov, ďalej rozpočtujeme palivá ako zdroj energie vo výške 200,- Eur, údržbu stoličiek v sále KD 100,- Eur, kultúrne akcie pre dôchodcov 1 600,- Eur, dohody o vykonaní práce 400,- Eur a príspevok do CVČ vo výške 172 .- Eur.

tejto časti sú rozpočtované aj výdavky vynaložené pre budovu bývalej materskej školy).

Vysielacie a vydavateľské služby2.410- Eur

Výdavky vynaložené na tvorbu a vydanie Rakovnických obecných novín ako aj údržbu obecného rozhlasu. Plánovaný počet vydania RON v roku 2018 zostáva na úrovni 4 vydání. Pre činnosť šéfredaktora sme vyčlenili 560,-Eur, na odvody poistného 90,-Eur (v prípade poberateľa starobného dôchodku sú nižšie odvody), na materiál 20,-Eur. 500,-Eur rozpočtujeme na údržbu miestneho rozhlasu. Tlač Rakovnických novín rozpočtujeme vo výške 1200.- Eur.

Náboženské a iné spol.slужby – Dom smútku2 790,- Eur

Dom smútku je položka, ktorá sa nedá rozpočtovať úplne presne, pretože výdavky na tejto podpoložke sú závislé od počtu smútočných obradov. Je pochopiteľné, že táto skutočnosť sa nedá vopred plánovať, preto sme vychádzali z poznatkov z minulých období. Rozpočtovali sme energie vo výške 1 600.- Eur, vodné vo výške 70.- Eur, benzín na kosenie vo výške 560.- Eur.,

SOCIÁLNA OBLASŤ:

Tabuľka č.5

	Bežné výdavky	35 402
	SOCIÁLNA OBLASŤ	
611	Tarifný plat, základný plat,	14280
620	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	4990
632 001	Energie – el.energia, palivá na vykurovanie	4 426
633	Materiál	5 100
635 006	Údržba budovy	5 600
637 014	Stravovanie	930

1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania..... 14 280,-Eur

1. Tarifný plat, 11 639,- Eur

Finančné prostriedky na mzdy sú rozpočtované pre 2 zamestnankyne v Dennom stacionári , príplatky a osobné hodnotenie vo výške 2 641.- eur.

2. Poistné a príspevok do poisťovní4 990.- Eur

1. Poistné a príspevok do poisťovní 4 990,- Eur

Finančné prostriedky na poistné a príspevok do poisťovní zahŕňa stanovené percentuálne sadzby stanovené zákonom.

Spôsob výpočtu: odvod do poistného do poisťovní za zamestnávateľa činí celkom 34,95%. Na základe § 18 ods. 2 zákona o sociálnom poistení v znení zákona č. 310/2006 Z. z. povinne garančne poistený nie je zamestnávateľ, na ktorého nemôže byť vyhlásený konkurz podľa osobitného predpisu (§ 2 zákona č. 7/2005 Z. z. o konkurze a reštrukturalizácii a o zmene a doplnení niektorých zákonov)., t.j. z plánovaného objemu mzdových prostriedkov 14 280,- Eur vypočítame odvody vo výške 4 990.- Eur.

▪ **cestovné výdavky200- Eur**

- výdavky na domáce služobné cesty, školenia, kurzy a pod., V tejto položke nie sú zahrnuté zahraničné služobné cesty. Predpokladajú sa výdavky vo výške 200,-Eur,

najmä ako výdavky použité na prepravu zamestnanca verejnou hromadnou dopravou za účelom vybavenia sociálnych potrieb (doručenie liekov z lekárne, materiálu a pod.)

- **energie, voda a komunikácie 3 902,- Eur**
 - výdavky na elektrickú energiu, plyn, telekomunikačné služby – pevné linky, mobilné telefóny, poštovné služby a internet.
 - V rozpočtovej podpoložke **Plyn** je zahrnutá preddavková platba za plyn spotrebovaný v priestoroch denného stacionáru v celkovej výške 2.240,-Eur (204,- x 11 mes.) podľa dohodnutého splátkového kalendára.
 - V rozpočtovej podpoložke **Energie** je zahrnutá preddavková platba za elektrickú energiu spotrebovanú na prevádzkové účely v celkovej výške 1 392,-Eur podľa dohodnutého splátkového kalendára.
 - V podpoložke **vodné stočné** je predpokladaná spotreba vo výške 130,-Eur – vychádzali sme zo skutočných nákladov z roku 2017. Nie je predpoklad zvýšenej spotreby vody.
 - V rozpočtovej podpoložke **telekomunikačné služby** je plánovaná výška 270.-Eur. Plánujú sa výdavky za poplatky pre mobilné telefóny
 -

3. Tovary a služby..... 7.880,- Eur

- **Stravovanie** – predpokladaný výdaj vo výške 930,- ako výdavok na stravovanie . Patrí sem nákup kupónov na stravovanie, tzv.gastrolístkov pre zamestnanca, ktorý odpracuje min.4 hodiny Podľa Zákonníka práce je zamestnávateľ povinný prispievať na stravovanie vo výške najmenej 55% z hodnoty stravného lístka
- Materiál** – z tejto rozpočtovej podpoložky obec plánuje preplatiť materiál na prevádzku stacionára, kreatívny materiál, materiál na občerstvenie , materiál na akcie ,časopisy a iný materiál
- Údržba budovy** – predpokladá sa projekt na údržbu toaliet , tak aby zabezpečovali bezbarierový prístup .

Kapitálové výdavky 7.200,- Eur

- **Kapitálové výdavky** - výdavok na tejto rozpočtovej podpoložke rozpočtujeme odkúpenie pozemku č. p 634,635,647,648 vo výške 5 500.- Eur.
- Ďalej rozpočtujeme projekt rekonštrukcie Domu smútku vo výške 2 000.- Eur za účelom podania žiadosti na PPa.
- Rozpočtujeme aj projekt PZ vo výške 2 250.- Eur – nedoplatok z roku 2017 na rekonštrukciu Požiarných zbrojníc.

Článok 2

Záverečné ustanovenia

1. Zmeny a doplnky Rozpočtu obce schvaľuje Obecné zastupiteľstvo v Rakovnici
2. Na tomto Rozpočte obce sa uznieslo Obecné zastupiteľstvo v Rakovnici dňa
3. Rozpočet obce nadobúda účinnosť
4. Rozpočet je platný do

V Rakovnici , dňa

Ľuboš Lešták
starosta obce