



# OBEC Rakovnica

*Pre obecné zastupiteľstvo v Rakovnici*

## **Rozpočet obce Rakovnica na rok 2019**

Schválené Obecným zastupiteľstvom  
v Rakovnici 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 2019**

### **Úvodné ustanovenia**

Obec Rakovnica prostredníctvom komisie pre financie a majetok v 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 2019*.

### **Článok 1**

## **R O Z P O Č E T**

### **OBCE RAKOVNICA NA R O K 2019**

Rozpočet je základným ekonomickým nástrojom finančného riadenia obce v zabezpečovaní všetkých funkcií, ktoré obec plní, návrhu rozpočtu verejnej správy na rok 2019 a návrhu zákona o štátnom rozpočte na rok 2019 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 2019 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 2019 musia byť v porovnaní s rozpočtom na rok 2018 **plánované** zdroje, ktoré pokrývajú najmä tieto výdavky:

- dopad valorizácie platov zamestnancov obce o 4,8 % od 1.1.2019 (podľa návrhu kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa na rok 2019),
- valorizáciu platu starostu obce a hlavného kontrolóra,
- záväzky neuhradené z minulých období (viď záverečný účet obce Rakovnica).

# 1. PRÍJMOVÁ ČASŤ

Celkové príjmy sú rozpočtované vo výške 269 623 Eur v štruktúre uvedenej v tabuľke č.1.

Tabuľka č.1 (v €)

<b>Bežné príjmy</b>	<b>204 373</b>
- daňové príjmy	149 427
-z toho výnos z dane FO	136 032
- príjmy z nakladania majetku	1 500
- príjmy z poplatkov obce	3 909
- príjmy z transferov	48 067
<b>BEŽNE PRÍJMY SPOLU:</b>	<b>204 373</b>
<b>Kapitálové príjmy</b>	<b>0</b>
<b>Finančné operácie – rezervný fond</b>	<b>0</b>
<b>PRIJMY CELKOM</b>	<b>269 623</b>

	<b>Bežné príjmy</b>	<b>204 373</b>
111 001	Daň z príjmov fyzickej osoby	136 032
121 001	Daň z nehnuteľnosti – z pozemkov	3 666
121 002	Daň z nehnuteľnosti – zo stavieb	2 542
133 001	Daň za špecifické služby – za psa	605
133 013	Daň za špec. služby – za kom. odpady a drobné stav. odpady	6 582
212 003	Príjmy z vlastníctva – z prenajatých budov a objektov	1 500
212 004	Príjmy z vlastníctva – z prenajatých strojov a zariadení	0
221 004	Administratívne poplatky – ostatné poplatky	500
223 001	Poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb	2000
242	Úroky z tuzemských úverov	
312 001	Transfery v rámci verejnej správy- dotácia na Stacionár	32 064
312 001	Transfery v rámci verejnej správy- REGOB	229
312 001	Transfery v rámci verejnej správy- aktivačné práce	12 560
	Transfery DPO	3 000
	Dotácia na vojnové hroby	110
	Prenesený výkon	52
	Životné prostredie	52

**Bežné príjmy** **204 373,- Eur**

**1 Daňové príjmy** **149 427,- Eur**

## 1.1 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve 136 032,- 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 príjmom 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:

- a) 23 % podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka, z toho 44% prepočítaný koeficientom nadmorskej výšky stredu 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 ..... 6 208,- 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 3 139 864,54m<sup>2</sup>

- Z toho orná pôda vo výmere 70 721, 80 m<sup>2</sup>
- TTP vo výmere 1 309 514 m<sup>2</sup>
- Záhrady vo výmere 161 998 m<sup>2</sup>
- Zastavané plochy a nádvoria vo výmere 458 472,74 m<sup>2</sup>
- Ostatné plochy vo výmere 758 m<sup>2</sup>
- Lesné pozemky – hospodárske lesy vo výmere 1 138 400 m<sup>2</sup>

## Sadzby dane z nehnuteľností pre rok 2019 uvádza tabuľka č.2:

Tabuľka č.2

	2019	
	základ dane	sadzba dane
	hodnota pozemku x výmera	
<b>Daň z pozemkov</b>		
Orná pôda	0,2469 €/ m <sup>2</sup> x výmera	1,25 % zo základu dane
Trvalé trávnaté porasty	0,0405€/ m <sup>2</sup> x výmera	1,25 % zo základu dane
Lesné pozemky	určené znal.posudkom / m <sup>2</sup> x výmera	1,25 % zo základu dane
Záhrady	1,204 € / m <sup>2</sup> x výmera	0,35 % zo základu dane
Zastavané plochy	1,204 € / m <sup>2</sup> x výmera	0,25 % zo základu dane
Stavebné pozemky	12,04 € / m <sup>2</sup> x výmera	0,25 % zo základu dane
Ostatné plochy	1.204 € / m <sup>2</sup> x výmera	0,20 % zo základu dane
<b>Daň zo stavieb</b>		
Stavby na bývanie	-	0,0500€/m <sup>2</sup>
Stavby na pôdohosp.produkciiu	-	0,0500 €/m <sup>2</sup>
Stavby rekreačných chatiek	-	0,0900€/m <sup>2</sup>
Samostatné garáže	-	0,1500€/m <sup>2</sup>
Ostatné stavby	-	0,5000€/m <sup>2</sup>
<b>Daň z bytov</b>		
Byty a nebytové priestory	-	0,1500 €/m <sup>2</sup>
Nebytové priestory na podnikanie	-	0,1500 €/m <sup>2</sup>

### 1.3 Daň za psa ..... 605,- Eur

Podľa zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a poplatkov 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 .....6 582,- Eur

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:

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

Poplatok v obci Rakovnica bol stanovený vo výške 12,- Eur /osobu/rok, pre zamestnanca 33,- € /osobu/rok. Podľa evidencie má obec 609 občanov s trvalým pobytom.

Výpočet: 609 občanov x 12,- Eur/rok = 7 308,- Eur + občania, ktorí sú oprávnení na území obce užívať stavby alebo pozemok vo výške 24,- Eur, domácnosti inak spoplatňované ( 1 100 l nádoby), občania , ktorý sú dlhodobo mimo obce 47 x 12 = 564,- €.

## **2 Príjmy z nakladania majetku 4 500,- Eur**

### **2.1 Príjmy z prenajatých budov .....4 500,- Eur**

- predpokladaný príjem z prenájmu priestorov vo vlastníctve obce zahŕňa príjem z prenájmu priestorov, ktoré sa nachádzajú v obci (nájomné a zálohové platby za služby spojené s užívaním) vo výške 1 500,- Eur.

Ďalší 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 2019 predpokladaný príjem vo výške 3 000,- Eur (12 mesiacov po 250,- Eur).

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.

**\* Doplniť do rozpočtu obce príjmy z prenajatých budov DE + AD vo výške 3 000,- Eur.**

### **2.2 Príjmy z prenajatých strojov a zariadení.....0,- 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 3 909,- Eur**

Rozpočtovaná čiastka vo výške 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 2 000,- Eur sú plánované za predaj, resp. služby, ktoré poskytne obec pre občanov, napr. vysielanie v miestnom rozhlase a pod. Zvyšné príjmy vo výške 1 409,- Eur predstavujú vratky (napr. za elektrinu).

#### **4 Ostatné finančné príjmy 0,- Eur**

- Úroky z vkladov a dobropisy sú predpokladané na základe doterajšieho finančného vývoja vo výške 0,-Eur. (vratka Innogy)

#### **5 Granty a transfery 48 067,- Eur**

Príjem vo výške 32 064,- 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 229,- Eur a na činnosť pracovníkov s dohodou UPSVAR rozpočtujeme transfer vo výške 12 560,- Eur. DPO dotácia vo výške 3 000,- Eur. Dotácia na vojnové hroby vo výške 110,- Eur, prenesený výkon vo výške 52,- Eur a životné prostredie 52,- 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.

## VÝDAVKOVÁ ČASŤ

Výdavková časť návrhu rozpočtu obce Rakovnica na rok 2019 je rozpočtovaná vo výške 249 121,- Eur, z toho bežné výdavky vo výške 182 279,- Eur a kapitálové výdavky vo výške 63 870,- Eur v štruktúre uvedenej v *tabuľke č.3* finančné operácie vo výške 2 972,- Eur, 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 €)*

<b>Výdavky</b>	<b>249 121</b>
- obecné výdavky	95 333
- výdavky sociálnej oblasti	42 389
<b>BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>182 279</b>
<b>Výdavkové finančné operácie</b>	<b>2 972</b>
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>63 870</b>
<b>VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>249 121</b>

## SPRÁVA ÚRADU

*Tabuľka č.4 (v €)*

	<b>Bežné výdavky</b>	<b>182 279</b>
	OBEC	<b>95 333</b>
611	Tarifný plat zamestnancov, plat starostu	44 626
612	Príplatky	0
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	3 548
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	914
625 001	Poistné do Sociálnej poisťovne- Na nemocenské poistenie	625
625 002	Poistné do Sociálnej poisťovne- Na starobné poistenie	6 248
625 003	Poistné do Sociálnej poisťovne – Na úrazové poistenie	357
625 004	Poistné do Sociálnej poisťovne – Na invalidné poistenie	1 339
625 005	Poistné do Sociálnej poisťovne – Na poistenie v nezam.	446
625 007	Poistné do Sociálnej poisťovne – Na poistenie do RFS	2 120
631 001	Cestovné náhrady – tuzemské	2 500
632 001	Energie – el. energia, plyn, palivá na vykurovanie	7 140
632 002	Vodné, stočné	200
632 003	Poštové služby	400
632 005	Telekomunikačné služby	700
633 006	Všeobecný materiál	2 000
633 016	Reprezentačné	360
635 002	Údržba výpočtovej techniky	0
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady	400
637 004	Všeobecné služby	8 800
637 012	Poplatky a odvody	990



637 014	Stravovanie	1 740
637 015	Poistné	1 520
637 016	Prídel do sociálneho fondu	400
637 027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	0
642 006	Na členské príspevky	1 400
651	Úroky z úverov	120
642 012	Odstupné	6 400

## **Bežné výdavky**

**182 279,- Eur**

### **1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania..... 44 626,- Eur**

#### **1. Tarifný plat, plat starostu, zvýšenie tarif. platu a príplatky..... 44 626,- Eur**

Finančné prostriedky na mzdy sú rozpočtované pre 2,5 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 3 zamestnancov =

$$(2\ 610,9 \times 12 \text{ mesiacov}) + (806 \times 10 \text{ mesiacov}) + (952 \times 5,5) = 44\ 626$$

### **2. Poistné a príspevok do poisťovní ..... 15 597,- Eur**

#### **1. Poistné a príspevok do poisťovní ..... 15 597,- 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

44 626,- Eur + odvody z odmien poslancov OZ vypočítame nasledovné odvody:

Tabuľka č. 5

<b>Zdravotné poistenie</b>	<b>Percentuálne vyjadrenie (v %)</b>	<b>Peňažné vyjadrenie (v €)</b>
Verejné zdravotné poistenie	10,00 %	4 462,60 Eur



- **Materiál** **2 560,- 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 2 000,- 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, gummy, perá, pečiatky, zošity, obaly papierové, obaly priesvitné, šanony, zakladače, pokladničné doklady a pod.) ďalej čistiaci, dezinfekčný a hygienický materiál (200,- Eur pre všetky budovy ktoré spravuje obec.), prípadne na kytice pri občianskych obradoch , na pietne akty a podobne.
  - **Reprezentačné výdavky** vo výške 360,- 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** **0,- Eur**
  - nepredpokladáme výdavok na opravu výpočtovej techniky, pričom 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 požiarmi v znení neskorších predpisov), požiarnych hadíc a uzáverov, kontrola elektroinštalácie budov a elektrických spotrebičov, aktualizácia bezpečnostno – technického systému. V prípade, ak sa vyskytnú výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu, táto skutočnosť bude v rozpočte obce zohľadnená prostredníctvom rozpočtových opatrení.
- **služby** **14 990,- 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 400,- Eur za účelom účasti na školeniach organizovaných pre zamestnancov územných samospráv, školenia organizované ZMOS-om, RVC a pod.
- **Všeobecné služby** – výdaj plánovaný vo výške 8 800,- Eur. Ostatné financie sú určené na špeciálne služby, poplatky a odvody banke, poisťné, sociálny fond a príspevky a odmeny vo výške 1 000,- Eur.
- **Stravovanie** – predpokladaný výdaj vo výške 1 740,- Eur ako výdavok na stravovanie. Patrí sem nákup stravovacích poukážok 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 2019 táto čiastka činí 1,86 Eur/zam./pracovný deň (aj gastrolístky na mesiac september, október, november, december 2018).
- **Poisťné** – je hradené v zmysle uzavretých zmlúv. Výška je stanovená na 1 520,-Eur. **Poisťené sú:** budova OcÚ, Denný stacionár i budova Materskej školy. Pod túto položku zahrňujeme i zákonné poisťenie pracovníkov na aktivačnú činnosť.
- **Prídela 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 6 poslancov činí 336,- Eur, a odmena zástupcu starostu obce zvyšných 664,- Eur.
- Plánujeme 1 000,- Eur.

**4. Bežné transfery..... 7 800,- Eur**

- **príspevky na členské** – členské príspevky na združenia, ktorými je obec členom, napr. Mikroregión Turecká, príspevok do ZMOHG, ZMOG, RVC Rim. Sobota, Dcom.

**5. Úroky z úverov ..... 120,- Eur**

## OSTATNÉ OBLASTI VÝDAVKOV

### **Ochrana pred požiarmi ..... 3 920,- Eur**

V tejto oblasti sme rozpočtovali výdavky, ktoré obec musí vynaložiť požiarnemu 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. Ďalej sme rozpočtovali materiál vo výške 3 000,- 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. Členské príspevky vo výške 80,- €. A dopravné vo výške 200,- Eur.

### **Cestná doprava – miestne komunikácie.....400,- Eur**

Výdavky sú rozpočtované na bežnú údržbu vyplývajúcu z vlastníctva majetku. Na všeobecný materiál, na údržbu ciest – asfalt, piesok, na benzín potrebný do kosačky 400,- Eur. Tieto výdavky sú predpokladané v prípade, že v priebehu roka sa nevyskytnú žiadne mimoriadne situácie.

### **Nakladanie s odpadmi.....11 970,- Eur**

Nakladanie s odpadmi sa žetónovým systémom, systémom separovania a vývozom BRKO rapídne znížilo náklady na vývoz TKO. Na všeobecný materiál bolo vyčlenených 170,- Eur a všeobecné služby 11 800,- Eur.

### **Rozvoj obcí + MOS.....16 347,- Eur**

Tieto výdavky sú výdavkami účelovo dané. Na tarifné platy sme rozpočtovali pre šiestich / piatich zamestnancov v období 6 mesiacov, z ktorých nám 5 % výdavkov ide z obecného rozpočtu a 95 % z dotačných prostriedkov ÚPSVaR-u. Na mzdy a platy máme 11 490,- Eur. Odvody na zdravotné a sociálne poisťovne sú rozpočtované vo výške 3 987,- Eur. Na stravovanie 870,- Eur.

### **Verejné osvetlenie.....1 800,- Eur**

Výdavky na energiu potrebnú na osvetlenie sú rozpočtované v súlade s preddávkovým kalendárom vo výške 1000,- Eur. Na materiál sme vyčlenili 300,- Eur. Na údržbu sme rozpočtovali 500,- Eur, a na ostatné služby 0,- Eur.

### **Rekreačné a športové služby.....2 550,- Eur**

Sú to výdavky spojené najmä s prevádzkou ihriska. Na výdavky na materiál je vyčlenených 100,- Eur, na energiu na ihrisku 200,- Eur, vodné vo výške 150,- Eur a na transfery pre činnosť stolnotenisového klubu 500,- Eur a TJ Baník Rakovnica 1 600,- Eur.

### **Kultúrny dom .....2 950,- Eur**

Výdavky sú rozpočtované vo forme odvodov vo výške 150,- Eur, dotácie JDS 600,- Eur Banického spolku 800,- Eur, výdavky na kultúrne akcie MDD, Mikuláš 300,- Eur, kultúrne

vystúpenia detí 200,- Eur, údržba pamätníkov, kultúrne akcie pre dôchodcov 500,- Eur, dohody o vykonaní práce 400,- Eur.

**Vysielacie a vydavateľské služby .....2 510,- Eur**

Výdavky vynaložené na tvorbu a vydanie Rakovnických obecných novín ako aj údržbu obecného rozhlasu. Plánovaný počet vydania RON v roku 2019 zostáva na úrovni 4 vydaní. Pre činnosť šéfredaktora sme vyčlenili 560,- Eur, na odvody poistného 230,- Eur (v prípade poberateľa starobného dôchodku sú nižšie odvody), na materiál 20,- Eur. A 500,- Eur rozpočtujeme na údržbu miestneho rozhlasu. Tlač Rakovnických novín rozpočtujeme vo výške 1 200,- Eur.

**Náboženské a iné spol.slужby – Dom smútku .....2 110,- 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 1 200,- Eur, vodné vo výške 40,- Eur, benzín na kosenie vo výške 500,- Eur, všeobecný materiál vo výške 100,- Eur. Na ohodnotenie vykonanej práce správcu domu smútku a cintorína sme vyčlenili 200,- Eur a odvody 70,- Eur.

## SOCIÁLNA OBLASŤ:

Tabuľka č.7 (v €)

	Bežné výdavky	42 389
	<b>SOCIÁLNA OBLASŤ</b>	
611	Tarifný plat, základný plat,	23 726
620	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	8 299
632	Energie – el.energia, palivá na vykurovanie	4 980
633	Materiál	3 440
635	Údržba budovy	153
637 014	Stravovanie	911

**1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania.....23 726,- Eur**

**1. Tarifný plat, ..... 23 726,- Eur**

Finančné prostriedky na mzdy sú rozpočtované pre 2,5 zamestnankyne v Dennom stacionári.

**2. Poistné a príspevok do poisťovní .....8 299,- Eur**

**1. Poistné a príspevok do poisťovní .....8 299,- 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

23 726,- Eur vypočítame odvody vo výške 8 299,- Eur.

▪ **energie, voda a komunikácie ..... 4 980,- 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 3 180,- Eur (289,- Eur 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 1 400,- Eur podľa dohodnutého splátkového kalendára.
- V podpoložke **vodné stočné** je predpokladaná spotreba vo výške 180,- Eur – vychádzali sme zo skutočných nákladov z roku 2018. Nie je predpoklad zvýšenej spotreby vody.
- V rozpočtovej podpoložke **telekomunikačné služby** je plánovaná výška

220,- Eur. Plánujú sa výdavky za poplatky pre mobilné telefóny.

**3. Tovary a služby.....10 364,- Eur**

**Stravovanie** – predpokladaný výdaj vo výške 911,- Eur 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 3 440,- Eur.

**Údržba budovy** – 153,- Eur.

**Energie, voda a komunikácie** – na energetické zdroje v podobe elektriny, plynu, vodného, stočného a telekomunikačných služieb sme vyčlenili 4 980,- Eur.

**Služby** – predpokladaný výdavok na školenia, kurzy pre sociálne pracovníčky, posudky a všeobecné služby je vyčlenených 880,- Eur.

**Kapitálové výdavky 63 870,- Eur**

**Kapitálové výdavky** - výdavok na tejto rozpočtovej podpoložke rozpočtujeme *Rekonštrukciu PZ* vo výške **31 370,- Eur**, *Projekt Detského ihriska* vo výške **8 500,- Eur** a prostriedky vynaložené z *Akčného plánu* vo výške **24 000,- Eur**.



## 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 31.12.2019.

V Rakovnici , dňa 22.3.2018

**Ondrej Doboš**  
**Zastupujúci starosta obce**