Dôvodová správa k návrhu rozpočtu obce Bánov na rok 2020 a výhľad na roky 2021 a 2022

Predkladaný návrh rozpočtu vychádza z ustanovení zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov, zostavuje sa na obdobie troch rokov. Návrh rozpočtu je záväzným rozpočtom na príslušný rok 2020, pričom rozpočet na roky 2021 a 2022 je orientačný a bude sa upresňovať v ďalšom rozpočtovom roku.

Návrh rozpočtu Obce Bánov na rok 2020 pokračuje v dosiahnutých výsledkoch hospodárenia v uplynulých rokoch. Vychádza z doteraz známych skutočností a nadväzuje na predpokladané príjmy a výdavky. Rozpočet obce je súčasťou rozpočtu verejnej správy.V čase tvorby rozpočtu ešte nie je schválený štátny rozpočet SR, v ktorom by bol určený objem podielu obce na výnose dane z príjmov fyzických osôb.

Návrh rozpočtu na rok 2020 predpokladá celkové príjmy a výdavky v čiastke 2249215 EUR, čo predstavuje vyrovnaný rozpočet. Bežný rozpočet je navrhnutý ako prebytkový vo výške 152596 Eur, kapitálový ako schodkový vo výške 80036 Eur. Schodok kapitálovéh rozpočtu je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.
Rozpočet finančných operácií je navrhovaný ako schodkový vo výške 72560 Eur, vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.

Podstatnú časť bežných príjmov aj naďalej tvoria podiely na výnosoch daní v správe štátu, ktorých výška sa odvíja od objemu vybranej dane z príjmov fyzických osôb, prerozdeľovanej na obce podľa kritérií v zmysle nariadenia vlády o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve. Ostatné príjmy z miestnych daní a nedaňové príjmy sú rozpočtované podľa platných VZN v obci, nezvýšili sa dane z nehnuteľnosti. Poplatky za komunálne odpady sú navrhované zvýšené zo 17,50 Eur na 25 Eur ročne, preto je príjem plánovaný vyšší o 21000 Eur oproti očakávanej skutočnosti r.2019. Príjmy z vlastníctva majetku sú rozpočtované podľa platných nájomných zmlúv, príjmy zo služieb podľa porovnateľných reálne dosiahnuteľných príjmov.

Rozpočet je otvorený dokument, ktorý je možné v priebehu roku na základe vývoja tvorby verejných zdrojov zákonným spôsobom aktualizovať. Návrh výdavkovej časti rozpočtu obce Bánov na rok 2020 vychádza z doteraz známych skutočností, pokračuje v dosiahnutých výsledkoch hospodárenia za predchádzajúce roky a predpokladanej výšky podielových daní poukázanej územnej samospráve a nadväzuje na predpokladané príjmy a výdavky v rámci vlastných príjmov obce. Vychádzalo sa taktiež z povinností pre obec uložených zákonmi, z uzatvorených zmluvných vzťahov, z rozvojových plánov a prevádzkových potrieb.

Výdavky rozpočtových organizácií obce sú zapracované v návrhu rozpočtu.
Financovanie originálnych kompetencií ZŠsMŠ sa zabezpečuje transferom z rozpočtu obce na základe schváleného VZN o financovaní MŠ a školských zariadení na území obce Bánov.

Rozhodovanie o príjme a prioritách kapitálových výdavkov je v kompetencii obecného zastupiteľstva. Pre tvorbu a schvaľovanie kapitálového rozpočtu nie je stanovená povinnosť vyrovnaného rozpočtu.

V súlade s Ústavným zákonom č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti súčasťou návrhu rozpočtu sú

- údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky 2017-2018
- údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka 2019
- návrh na nasledujúce 3 roky

Príjmová časť rozpočtu pozostáva z
- daňových príjmov :
z výnosu dane z príjmov (podielové dane poukázané zo štátneho rozpočtu pre obce) vo výške 1 100 000€, z daní a poplatkov vyberaných obcou na základe všeobecne záväzného nariadenia o daniach a miestnych poplatkoch vo výške 162 600 €
- nedaňových príjmov (prenájom pozemkov, budov, predaj služieb)a z ostatných nedaňových príjmov ako sú úroky a príjmy z dobropisov v celkovej výške 168 440 €.
- tuzemské granty a transfery a to: normatívny príspevok pre základnú školu, matrika a register obyvateľov, dotácia na stravu 507 656€. Vlastné príjmy ZšsMŠ za školné a režijné náklady na stravovanie sú vo výške 15 600 €.
Kapitálové príjmy sú vo výške 1000€ za predaj pozemkov, transfery na projekty „Rozšírenie kapacít MŠ“, Polytechnickú učebňu a projekt „Wifi pre teba“ vo výške 286 419 €.
Príjmové finančné operácie nie sú rozpočtované.

Výdavková časť rozpočtu - výdavky sú členené podľa funkčnej klasifikácie na jednotlivé kapitoly:
0111 – predstavuje výdavky na plat, poistné, stravovanie a reprezentačné starostu obce, plat a poistné poslancov a komisií pri OZ, plat a poistné kontrolórky obce. V podprograme sa rozpočtujú výdavky na mzdy, odvody zamestnancov obecného úradu. Nachádzajú sa tu všetky výdavky obecného úradu, energie, materiál,telekomunikačné služby, poistné, údržba budov a všetky ostatné výdavky ktorými sa zabezpečuje činnosť obecného úradu, právne služby a vratky- vyúčtovanie energií nájomníkom.V službách sú výdavky na poštovné, telefónne poplatky, školenia, geometrické plány, poplatky na vyjadrenia potrebné k podaným projektom, programové licencie, technik BOZP, PO, služby za spravovanie počítačovej siete, stravovanie zamestnancov, soc.fond.
0112 – rozpočtované poplatky banke a audítorské služby v celkovej sume 2 600€.
0133 - V kapitole sú zahrnuté výdavky na matričnú činnosť a register obyvateľov v prenesenej pôsobnosti vo výške 6370€
0170 – zahŕňa splátky úrokov z úverov ŠFRB a Prima banky na nájomné byty, úroky z úverov na rekonštrukciu ZšsMŠ, úroky z úveru na výstavbu garáží v celkovej sume 30 500€
0320 - plánované výdavky na ochranu pred požiarmi – činnosť dobrovoľného hasičského zboru vo výške 1000€ a protipožiarnu ochranu vo výške 1000€
0412 – rozpočtované výdavky na nezamestnaných zaradených na aktivačných prácach v obci v celkovej výške 3600€
0443 – výdavky na spoločný stavebný úrad v Šuranoch podľa schváleného rozpočtu členských obcí a miest vo výške 3775€
0451 - bežné výdavky na zimnú údržbu ciest, chodníkov a materiál na posyp, oprava výtlkov vo výške 18 100€
0510 – bežné výdavky na nakladanie s odpadmi a separovaný zber v celkovej výške 113 100€. Obec zabezpečuje odvoz drobného stavebného a objemového odpadu zo zberného miesta a cintorínov. Náklady na nakladanie s odpadmi narástli oproti roku 2017 o 100%. Cena za zber kom.odpadu v roku 2019 je 39,24 Eur/t, za uloženie odpadu 32,70Eur/t + zákonný poplatok 12 Eur/t. Predpokladaná cena na rok 2020 je za zber kom.odpadu 50,52 Eur/t a uloženie 49,50 Eur/t. Zákonný poplatok bude zvýšený na základe prepočtu množstva vyseparovaného odpadu.

Druh odpadu /údaje v tonách/	Rok			
	2016	**2017**	**2018**	**2019** /10mes/
TKO	688,82	710,86	689,15	545,20
Drobný stavebný odpad	136,19	140	232,34	197,49
Objemový odpad	150,06	152,10	202,69	208,26
Papier	64,68	48,5	40,73	20,25
Plasty, fólie, vrchnáky, plechovky, tetrapaky	18,97	41,79	36,19	36,73
Sklo	52,44	60,77	57,7	48,84
Železný šrot	6,26	8,81	21,15	10,664
VKM		0,67	0,627	0,463
Výdavky na nakladanie s odpadmi ročne v Eur	63197	56519	79882	106855

0520 – výdavky za údržbu kanalizácie, el. energie prečerpávacie stanice a platby za vývoz fekálií na ČOV v celkovej výške 15 020€

0620 – zahŕňa platy a odvody SMO, výdavky na vozidlá- traktory, avia. Ďalej sú tu výdavky na údržbu verejnej zelene, mzdy, odvody, PHM na kosenie, údržba zelene centrá obce, nákup zelene, nájom za pôdu Slov.poz.fondu v celkovej výške 143 830€

0640 – výdavky spojené s údržbou a prevádzkou verejného osvetlenia, energie VO v celkovej výške 22 600€

0660 – V kapitole sú zahrnuté výdavky na energie nájomné byty, dom služieb, dom ľudových tradícií, kina. Ide hlavne o energie, údržbu a správu, poistné majetku. Celkové výdavky sú vo výške 75 890€. Vo výdavkoch na údržbu vo výške 42000 Eur sú plánované – bežná údržba všetkých budov vo vlastníctve obce ako výmena svietidiel, revízie kotlov a zariadení, maľovka chodby Ocú, výmena dverí a okien v kine, oprava soc.zariadení v kine a telocvični...

0810 – výdavky na prevádzku a údržbu športového areálu, kurtov a strelnice 51400€. Tiež sú tu príspevky športovým klubom na základe predložených žiadostí v navrhovanej výške 31300€. Výdavky sú v celkovej výške 79 700€.

0820 – sú tu zahrnuté výdavky na prevádzku OKS, kultúrne podujatia, činnosť knižnice a príspevky spoločenským organizáciám, ktoré obec podporuje každoročne na základe žiadostí. Celkové výdavky vo výške 96 270€

0830 – predstavuje výdavky na kamerový monitorovací systém, údržbu miestneho rozhlasu a infokanál v sume 17 100€

0840 – správa cintorínov – výdavky na správu a údržbu cintorínov a domu smútku na energie, údržbu, mzdy a poistné vo výške 29 260€. Podprogram obsahuje aj výdavky na členské príspevky ZMOS, RVC a CEDRON .

0860 - ide o výdavky obce na reklamu, inzerciu, internetovú stránku, kroniku obce, kultúrno spoločenské podujatia v celkovej výške 8 660€

09 - Rozpočtujú sa tu výdavky súvisiace so stravovaním žiakov materskej a základnej školy a výdavky na prevádzku školského klubu detí. Výdavky pre oblasť školstva tvoria 36,73% celkového rozpočtu obce. MŠ, školské stravovanie a školský klub detí sú financované z podielových daní, z vlastných príjmov za školné a režijných nákladov na stravu, z dotácií na predškolskú výchovu.

Financovanie prenesených kompetencií transferom zo štátneho rozpočtu sa predpokladá vo výške 452 929 Eur.

Návrh rozpočtu výdavkov Školstvo 2020 v Eur					
	Z podielových daní	**Z vlastných príjmov**	**Zo štátneho rozpočtu**	**Ďalšie príjmy nezahrnuté v návrhu rozpočtu**	
Základná škola /+telocvičňa/	0	2300	452929	10000	zo ŠR-lyžiarsky kurz, škola v prírode, učebnice, vzdelávacie poukazy
Materská škola	234637	5800	0	5000	predškolská výchova zo ŠR
Školská jedáleň	36462	10000	0	0	
Potraviny	0	8000	40000	0	
Školský klub detí	30947	5000	0	0	
Celkom	302046	31100	492929	15000	

V podprograme sú rozpočtované výdavky na zabezpečenie poskytovania vzdelávacích služieb materskej školy, školskej jedálne, školského klubu detí a to výdavky na mzdy, odvody, energie a bežné výdavky na prevádzku. Objem finančných prostriedkov v rozpočte Obce Bánov na rok 2020 sa na materské školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti Obce Bánov rozpisuje podľa počtu detí a žiakov k 15.9. predchádzajúceho kalendárneho roka, ktorý škola a školské zariadenie vykázala v štatistickom výkaze Škol MŠ SR 40-01 a ktoré sú prijaté do škôl a školských zariadení na základe právoplatného rozhodnutia príslušnej školy a školského zariadenia k 15.9.2019. Finančné prostriedky pre školskú jedáleň pri ZŠsMŠ sa rozpisujú podľa počtu potenciálnych stravníkov k 15.9. predchádzajúceho roka. Finančné prostriedky pre školský klub detí sa rozpisujú podľa počtu detí prijatých do ŠKD podľa stavu k 15.9. predchádzajúceho roka. Podľa uvedených údajov bude predpokladaná výška prostriedkov na financovanie originálnych kompetencií vo výnose daní z príjmov vo výške 234 637€. Vlastné príjmy za školné v MŠ a ŠKD budú vo výške 10 800 €, režijné náklady za stravu 10000 € po schválení VZN o určení výšky mesačného príspevku na čiastočnú úhradu nákladov na stravu . Príjmy z prenájmu telocvične sú v prepokladanej výške 800€. Okrem vlastných príjmov škola obdrží finančné prostriedky na predškolskú výchovu vo výške cca 5000 €. Finančné prostriedky na ZŠ sú zasielané z Okresného úradu Nitra odbor školstva prostredníctvom obce na Základnú školu. Tieto finančné prostriedky sú na mzdy, odvody, energie a bežnú prevádzku ZŠ vo výške 452 929€,Rozpočtované výdavky na vzdelávanie sú vo výške 826075€.
1020 – v podprograme sú rozpočtované výdavky na terénnu opatrovateľskú službu, stravovanie dôchodcov, výdavky na klub dôchodcov v celkovej výške 32 250€
1040 - príspevky pri narodení dieťaťa vo výške 3000€
1070 -jednorazové dávky občanom v hmotnej núdzi v celkovej výške 1000€

Kapitálové výdavky
09 – spolufinancovanie nadstavby MŠ ul. J.Hralu a neoprávnené výdavky-prekládka kotla v celkovej výške 51 000€. /projekt „Rozšírenie kapacít MŠ“/, prostriedky zo ŠR 216 377€
09 – polytechnická učebňa z prostr. ŠR 60443€, spolufinancovanie 3 181€
0620 – Wifi pre teba z prostr. ŠR 14250€, spolufnancovanie 750€
0111 – zakúpenie osobného motorového vozidla na leasing 6000€
0620 – Ostatné kapitálové výdavky 12554€.
Plánované kapitálové výdavky :

- rekonštrukcia kina 2.etapa -sociálne zariadenia, zateplenie kina zo strany do dvora
- zateplenie MŠ, oplotenie a parkovisko MŠ J.Hralu,
- oprava cesty a chodník Kpt.Nálepku ,

- zberný dvor,
- odvedenie dažďových vôd,
- zmena územného plánu obce,
- zakúpenie budovy starej školy.

Tieto výdavky budú realizované podľa uznesení OZ z rezervného fondu a úvermi.

Finančné operácie – výdavkové

Predstavujú splátky úverov ŠFRB a Prima banky na výstavbu nájomných bytov celkovej výške 47800€, splátka úveru na rekoštrukciu ZšsMŠ 14760€, splátka úveru Prima banka na výstavbu Garáží vo výške 9000€, sociálne výpomoci vo výške 1000€.

V zmysle zákona o obecnom zriadení je návrh rozpočtu Obce Bánov na rok 2020 a výhľad na roky 2021-2022 zverejnený na úradnej tabuli a internetovej stránke Obce Bánov.

V Bánove 22.11.2018

Vypracovala: Erika Palacková

Návrh rozpočtu bol prerokovaný so starostom obce na finančnej komisii dňa 25.11.2019 a zverejnený dňa 26.11.2019

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Bánove
v zmysle §11 ods.4 písm.b/ zákona č. 369/90 Zb o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov

a) schvaľuje rozpočet obce Bánov na rok 2020 podľa predloženého návrhu

b) berie na vedomie návrh rozpočtu na rok 2021 a 2022

c) berie na vedomie stanovistko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu Obce Bánov na rok 2020-2022