

## **Dôvodová správa k návrhu rozpočtu obce Bánov na rok 2019 a výhľad na roky 2020 a 2021**

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 samosprávy 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 2019, pričom rozpočet na roky 2020 a 2021 je orientačný a bude sa upresňovať v ďalšom rozpočtovom roku.

Návrh rozpočtu Obce Bánov na rok 2019 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.

Návrh rozpočtu na rok 2019 predpokladá celkové príjmy a výdavky v čiastke 1787000 EUR, čo predstavuje vyrovnaný rozpočet.

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, prerozdelenanej na obce podľa kritérií v zmysle nariadenia vlády o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy. Ostatné príjmy z miestnych daní a nedaňové príjmy sú rozpočtované podľa platných VZN v obci, nezvýšili sa dane z neznuteľnosti ani poplatky za komunálne odpady, preto je príjem plánovaný na úrovni roku 2018. Príjmy z vlastníctva majetku sú rozpočtované podľa platných nájomných zmlúv, a podľa porovnateľných reálne dosiahnuteľných daňových 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 2019 vychádza z doteraz známych skutočností, pokračuje v dosiahnutých výsledkoch hospodárenia za predchádzajúce roky a predpokladanej výšky podielových daní poukázanú územnej samosprávy 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.

Financovanie prenesených kompetencií transferom zo štátneho rozpočtu sa predpokladá vo výške 431640 Eur.

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

### **FINANČNÝ RÁMEC ROZPOČTU**

1. Bežný rozpočet je prebytkový vo výške 170175€

2. Kapitálový rozpočet je schodkový vo výške 135038€ a je vyrovnaný prebytkom bežného 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 2016-2017
- údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka 2018
- návrh na nasledujúce 3 roky

**Príjmová časť** rozpočtu pozostáva z výnosu dane z príjmov (podielové dane poukázané zo štátneho rozpočtu pre obce) vo výške 1015000€, z daní a poplatkov vybraných obcou na základe všeobecne záväzného nariadenia o daniach a miestnych poplatkoch vo výške 136550 €, z nedaňových príjmov (prenájom pozemkov, budov, predaj služieb) a z ostatných nedaňových príjmov ako úroky a príjmy z dobropisov v celkovej výške 148492 €.

Ďalším zdrojom príjmov sú tuzemské granty a transfery a to: normatívny príspevok pre základnú školu, príspevok na vzdelávacie poukazy, na stravu a učebné pomôcky pre žiakov v hmotnej núdzi, matrika a register obyvateľov 437958€. Vlastné príjmy ZšsMŠ za školné a stravovanie sú vo výške 12300€.

Kapitálové príjmy sú vo výške 1000€ za predaj pozemkov.

Finančné operácie vo výške 36700€, z toho 36000€ prevod z RF na autobusové zastávky ul.Šurianska.

**Výdavková časť** rozpočtu - výdavky sú členené podľa funkčnej klasifikácie na jednotlivé kapitoly:

**0111** – predstavuje výdavky na plat, poistné, stravovanie a reprezentačné starostky 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 ktorou sa zabezpečuje činnosť obecného úradu, právne služby a vratky- vyúčtovanie energií nájomníkom.

**0112** – rozpočtované poplatky banke a audítorské služby v celkovej sume 3000€.

**0133** - V podprograme sú zahrnuté výdavky na matričnú činnosť a register obyvateľov v prenesenej pôsobnosti vo výške 5750€

**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 32599€

**0220** – výdavky na sklad CO refundované zo ŠR

**0320** - V tomto podprograme plánujeme výdavky na ochranu pred požiarmi – činnosť dobrovoľného hasičského zboru vo výške 1000€

**0412** – rozpočtované výdavky na koordinátora nezamestnaných zaradených na aktivačných prácach v obci v celkovej výške 2790€

**0443** – výdavky na spoločný stavebný úrad v Šuranoch podľa schváleného rozpočtu členských obcí a miest vo výške 3300€

**0451** - bežné výdavky na zimnú údržbu ciest, chodníkov a materiál na posyp, oprava výtlkov vo výške 16185€

**0510** – bežné výdavky na nakladanie s odpadmi a separovaný zber v celkovej výške 80488€

**0520** – výdavky za údržbu kanalizácie, el. energie prečerpávacie stanice a platby za vývoz fekálií na ČOV v celkovej výške 10600€

**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 109890€

**0640** – výdavky spojené s údržbou a prevádzkou verejného osvetlenia, energie VO v celkovej výške 21210€

**0660** - V podprograme sú zahrnuté výdavky na nájomné byty, dom služieb, dom ľudových tradícií, kina. Ide hlavne o energie, údržbu a správu, poistné majetku. Vo výdavkoch na údržbu je zahrnutá aj oprava schodov a chodníka na Obecnom úrade, údržba budovy garáže pri OcÚ, Celkové výdavky sú vo výške 71790€.

**0810** – výdavky na prevádzku a údržbu športového areálu, kurtov a strelnice. Tiež sú tu príspevky

športovým klubom na základe predložených žiadostí. Výdavky sú v celkovej výške 77860€.

**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 82910€

**0830** – predstavuje výdavky na kamerový monitorovací systém, údržbu miestneho rozhlasu a infokanáľ v sume 19010€

**0840** – správa cintorínov – bežné výdavky na energie, údržbu, mzdy a poistné vo výške 24270€. Podprogram obsahuje aj výdavky na členské príspevky ZMOS, RVC a CEDRON

**0860** - ide o výdavky obce na reklamu, inzerciu, internetovú stránku, kroniku obce, verejné obstarávanie a bezpečnostného technika v celkovej výške 14660€

**09** - V podprograme sú rozpočtované výdavky na zabezpečenie poskytovania vzdelávacích služieb materskej školy, školskej jedálne, školského klubu detí a to výdavky na mzdy, odvody, energie, voda a bežné výdavky na prevádzku. Finančné prostriedky na ZšsMŠ sú zasielané z Okresného úradu Nitra odbor školstva prostredníctvom obce na Základnú školu, nakoľko Základná škola má právnu subjektivitu. Tieto finančné prostriedky sú na mzdy, odvody, energie a bežnú prevádzku ZŠ. Rozpočtované výdavky na vzdelávanie sú vo výške 703940€

**1020** – v podprograme sú rozpočtované výdavky na opatrovateľskú službu, stravovanie dôchodcov, príspevky klubu dôchodcov v celkovej výške 25955€

**1040** - príspevky pri narodení dieťaťa vo výške 3000€

**1070** -jednorazové dávky v hmotnej núdzi a dotácií pre školopovinné deti zo sociálne slabších rodín v celkovej výške 1000€

### **Kapitálové výdavky**

09 – spolufinancovanie nadstavby MŠ ul. J.Hralu a neoprávnené výdavky-prekládka kotla v celkovej výške 25400€. /projekt „Rozšírenie kapacít MŠ“/

0620 - Plánovaný nákup traktorovej kosačky na zeleň vo výške 10000€.

0451 – vybudovanie autobusových zastávok na ul Šurianska – schválené z rezervného fondu 36000€.

0810 – sociálne zariadenie v ŠA 15000€

0810 – detské ihrisko 10000€

0510 – veľkokapacitný kontajner na zberný dvor 4500€. 8kusov kontajnerov je z bežných výdavkov.

0620 - ostatné kapitálové výdavky 35138€.

Plánované kapitálové výdavky : rekonštrukcia kina 2.etapa -sociálne zariadenia, rekonštrukcia kuchyne a ŠJ , oplotenie a parkovisko MŠ J.Hralu, oprava cesty a chodník Kpt.Nálepku , zberný dvor- úverom, zakúpenie vozidla na zber komunálneho odpadu – leasing

Tieto výdavky budú realizované podľa uznesení OZ aj čerpaním rezervného fondu.

### **Finančné operácie – výdavkové**

Predstavujú splátky úverov ŠFRB a Prima banky na výstavbu nájomných bytov celkovej výške 47077€, splátka úveru na rekonštrukciu 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 2019 a výhľad na roky 2020-2021 zverejnený na úradnej tabuli a internetovej stránke Obce Bánov.

V Bánove 26.11.2018

Vypracovala: Erika Palacková