



OBEC – Omšenie

Omšenie 330

914 43 Omšenie

IČO: 00 311 880

Vyvesené na úradnej tabuli dňa: 3.12.2018

Zvesené dňa: 19.12.2018

Návrh rozpočtu obce Omšenie na roky 2019 až 2021

Obsah:

- I. Návrh uznesenia**
- II. Komentár k finančnému rozpočtu**
- III. Tabuľková časť**
- IV. Stanovisko hlavného kontrolóra obce**

I. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo obce Omšenie

A/ s c h v a ľ u j e

1. v zmysle § 4, ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v zn. n. p. zostavenie a predkladanie rozpočtu obce na roky 2019, 2020, 2021 bez programovej štruktúry.

2. rozpočet obce Omšenie na rok 2019

B/ s p l n o m o c ň u j e

starostu Omšenie

1. povoľovať uskutočnenie nevyhnutného výdavku nezabezpečeného v rozpočte obce, ak sa zabezpečí jeho náhrada vyššími príjmami alebo úsporami iných výdavkov v sume max. 2000 € v jednom prípade

2. povoľovať presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky, a to v sume max. 10 000 € ročne.

C/ berie na vedomie

1. stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu na rok 2019

2. návrhy rozpočtov na roky 2020 a 2021

D/ ukladá

1. starostovi obce zabezpečiť rozpis rozpočtu obce na rok 2019 na organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce

Termín: do 31. 1. 2019

2. starostovi informovať OcZ o schválených rozpočtových opatreniach podľa bodu B na najbližšom zasadnutí OcZ po ich prijatí.

Termín: rok 2019

II. Komentár k finančnému rozpočtu

Finančný rozpočet Obce Omšenie na roky 2019 až 2021 je zostavený v súlade s nasledovnými právnymi normami:

- so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom 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
- so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- s nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov
- so zákonom č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov
- so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov
- s opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, v znení neskorších predpisov
- v súlade s VZN - Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Omšenie
- zák. č. 493/2011 o rozpočtovej zodpovednosti

Rozpočet obce je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce v príslušnom rozpočtovom roku. Rozpočet obce je súčasťou rozpočtu sektora verejnej správy. Rozpočtový rok je zhodný s kalendárnym rokom. Súčasťou rozpočtu obce je rozpočet príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie zriadenej obcou, t. j. Základnej školy s materskou školou (ďalej RO). Návrh rozpočtu je záväzným rozpočtom na príslušný rok (2019), rozpočet na roky 2020 a 2021 je orientačný a bude sa upresňovať v ďalšom rozpočtovom roku. Súčasťou návrhu rozpočtu obce na rok 2019 je schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka 2018 a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky (zák. č. 493/2011 o rozpočtovej zodpovednosti). Pri zostavovaní rozpočtu vychádzame z viacročného rozpočtu, z určeného podielu na výnosoch daní v správe štátu ustanovených osobitným predpisom a zo schválených finančných vzťahov ŠR k rozpočtom územných samospráv. Objem poskytnutých transferov zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie pre základnú školu a materskú školu a na prenesený výkon štátnej správy nie je zatiaľ na rok 2019 stanovený, rozpočet a financovanie bude upravené podľa skutočne poskytnutých zdrojov v roku 2019 na základe oznámenia Okresného úradu Trenčín, odbor školstva (tzv. prenesené kompetencie). Dotácia na žiaka školy a školského zariadenia na území obce na rok 2019 je spracovaná v Dodatku č. 10 k VZN č. 1/2013 Návrh rozpočtu Základnej školy s materskou školou a Súkromnej základnej školy v Omšeni na rok 2019 je v súlade s týmto dodatkom. Na základe novely zákona č. 523/2004 Z. z. od 1. 1. 2018

rozpočtuje RO napr. aj príjmy od fyzickej osoby alebo právnickej osoby podľa osobitného predpisu (od rodičov, iných osôb, ktorí majú voči dieťaťu vyživovaciu povinnosť alebo žiakov na úhradu niektorých nákladov, prenájom priestorov a zariadenia škôl a školských zariadení). K týmto rozpočtovaným príjmom RO rozpočtuje aj zodpovedajúce výdavky, ktoré je oprávnená čerpať do výšky týchto rozpočtovaných príjmov skutočne prijatých.

Bežný rozpočet

Príjmová časť rozpočtu - bežné príjmy

100 Daňové príjmy:

V hlavnej kategórii daňových príjmov sa rozpočtujú všetky druhy daní, ktoré sa triedia podľa charakteru základu dane, na ktorý sa daň ukladá alebo podľa druhu činnosti, ktorá vytvára záväzok.

110 Dane z príjmov a kapitálového majetku

111 Daň z príjmov fyzickej osoby - Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve je stanovený na základe prognózy MF SR zverejnený na webovej stránke ministerstva v časti Financie, verejné financie, fiškálna decentralizácia, východiskové štatistické údaje a rozpočtované podiely obcí na DPFO na rok 2018. Prognóza na rok 2019 nie je zatiaľ zverejnená, príjmová časť rozpočtu bude upravená v priebehu roka 2019 na základe aktualizovaných údajov.

120 Dane z majetku – rozpočtované daň z pozemkov, stavieb, bytov

130 Dane za tovary a služby – rozpočtované daň za psa, užívanie verejného priestranstva, poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady a daň za ubytovanie

200 Nedaňové príjmy:

210 – Príjmy z majetku a z vlastníctva majetku – rozpočtované príjmy z prenájmu budov, priestorov, objektov, strojov, prístrojov, zariadení – priestory ZŠ poskytované na prenájom SZUŠ, hrobové miesta, nájomné byty, nádoby KO, prenájom náradia a i.

220 – Administratívne poplatky a iné poplatky a platby – rozpočtované administratívne poplatky a poplatky z predaja služieb, vyhlásenia miestnym rozhlasom, služby opatrovateľskej služby, služby knižnica, predaj novín, kalendárov, príjmy od rodičov za stravu, poplatky za ŠKD, poplatky za MŠ

312 Transfery v rámci verejnej správy – rozpočtované prostriedky sú na úrovni r. 2018, na základe oznámení jednotlivých ministerstiev o výške finančných prostriedkov na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku a na úseku dopravy, na úseku životného prostredia, na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR, na úseku adries a na úseku vojnových hrobov. V priebehu roka 2019 budú údaje aktualizované.

Výdavková časť rozpočtu – bežné výdavky

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

- Obce tarifný plat, príplatky, odmeny, poistné
- Cestovné náhrady
- Materiálové vybavenie
- PHM, servis, údržba opravy, poistenie
- Služby

03.2.0 Ochrana pred požiarimi – návrh rozpočtu zostavený na úrovni r. 2018 – položka 633 materiál pracovné odevy, 634 dopravné – pohonné hmoty, poistenie, servis a údržba, položka 635 rutinná a štandardná údržba – len nevyhnutné opravy, položka 637 – služby – školenia príslušníkov DHZO, požiarne prevencia (požiarny technik fakturácia) a preventívne požiarne kontroly, 642 Odmeny + preventívne požiarne kontroly DHZO

04.5.1 Cestná doprava

05.2.0 Nakladanie s odpadmi

05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami

06.1.0 Rozvoj bývania

06.2.0 Rozvoj obcí - mzda vodiča, odmeny za dohody vykonávané mimo pracovného pomeru, protipovodňové opatrenia, externý manažment na projekty 15 tis.

06.4.0 Verejné osvetlenie

08.1.0 Športové a rekreačné služby

08.2.07 Cirkvi

08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby vrátane KD- rozpočet zostavený v spolupráci s odbornou referentkou kultúry, Komisiou kultúry a ZPOZ – položka 637 – Konkurzy a súťaže - kultúrne podujatia organizované obcou – 5000 Eur, návrh rozpočtu pre ZPOZ – 3 100 Eur.

Výdavky obecnej knižnice – podujatia knižnice, nákup kníh, predplatné časopisov, licencia na knižničný systém Clavius

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

V zmysle Dodatku č. 10 k VZN č. 1/2013 rozpočtované podľa návrhu ZŠ s MŠ Omšenie:

09.5.0.1 Zariadenia pre záujmové vzdelávanie ŠKD

09.6.0 Vedľajšie služby v školstve ŠJ

09.1.1.1. Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou – materská škola – originálne kompetencie + príspevok na výchovu a vzdelávanie pre deti v predškolskom veku

09.5.0.1 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne položka 642 – Transfery v rámci VS – transfer SZUŠ Omšenie vo výške 139 470 Eur.

Správa objektov v zmysle Dodatku č. 10 k VZN č. 1/2013 – rozpočtované na jednotlivé školské zariadenia ZŠ s MŠ.

Normatívne a nenormatívne prostriedky – prenesené kompetencie:

09.1.2.1 Vzdelávacie poukazy

09.1.2.1. Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou – Základná škola s MŠ

Položka 642 Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám je rozčlenená podľa funkčnej klasifikácie v zmysle návrhu VZN o poskytovaní dotácií č. 3/2016, návrh sumárnych dotácií vychádza z rozpočtových možností v časti bežné výdavky rozpočtu a žiadostí od jednotlivých organizácií predložených v minulom rozpočtovom roku.

Obce na členské príspevky a jednotlivcom– uvítanie detí do života 4 460 Eur

Ochrana pred požiarmi na členské príspevky 100 Eur

Rekreačné a športové služby 10 450 Eur,

Kultúrne služby 4 160 Eur

Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne 1 350 Eur

Sociálna oblasť 1 460 Eur.

Položka 61 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – v rozpočte je pri všetkých funkčných klasifikáciách v ktorých sa rozpočtujú mzdy a odvody do poisťovní, zohľadnené avizované zvýšenie základnej stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v zmysle novely zákona č. 553/2003 o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme od 1. januára 2019 v priemere o 10 % a poskytnutie odmien z príležitosti letných dovolení a vianočných sviatkov (13. a 14. plat).

Kapitálový rozpočet

Príjmová časť rozpočtu - kapitálové príjmy

Kapitálový rozpočet bol navrhnutý ako schodkový, nepredpokladáme kapitálové príjmy.

Výdavková časť rozpočtu - kapitálové výdavky

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány – klimatizácia priestorov OcÚ 3 tis. Eur

03.2.0 Ochrana pred požiarimi –prostriedky na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice 60 924 tis. Eur

04.5.1 Cestná doprava – rekonštrukcia miestnych chodníkov 90 tis., rekonštrukcia mosta pri dome č. 108 20 tis

05.1.0 Nakladanie s odpadmi

06.2.0 Rozvoj obcí – zakúpenie nákladného motorového vozidla s kontajnerom a hydraulickou rukou 100 tis. Eur

06.4.0 Verejné osvetlenie – zakúpenie solárnych svietidiel 2 tis. Eur

08.1.0 Športové a rekreačné služby – rekonštrukcia šport. ihriska pri TJ Žihľavník vo výške 8 500 Eur, rekonštrukcia kúrenia v budove areálu TJ Žihľavník 30 tis. Eur.

08.2.0 Kultúrne služby – klimatizácia (digestor) kultúrna miestnosť vo výške 3 tis. Eur., multifunkčná tlačiareň vo výške 700 Eur

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby – odvodňovacie úpravy okolo domu smútku vo výške 6 050 Eur, infra sušič do priestoru domu smútku 1 600 Eur

09.1.1.1 – Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou – rekonštrukcia sociálnych zariadení v materskej škole 25 tis. Eur, spolufinancovanie projektu na zníženie energetickej náročnosti budov 17 tis. Eur.

09.6.0.1 Školské stravovanie v predškolských zariadeniach a základných školách – zakúpenie varného kotla na vodu z dôvodu havarijného stavu súčasného kotla (cca 20 ročný) a zakúpenie konvektomatu pre skvalitnenie práce z dôvodu zvýšenia stravníkov 11 tis. Eur.

Krytie kapitálových výdavkov bude realizované – prevodom z rezervného fondu obce cez príjmovú rozpočtovú položku 454 vo výške 322 944 Eur, cez položku 513 zakúpenie nákladného motorového vozidla - z poskytnutého bankového úveru. Za predpokladu, že by obec zakúpila automobil koncom I. štvrťroka roka 2019, odhadované úrokové náklady na jednotlivé roky by boli nasledovné:

	rok 2019	rok 2020	rok 2021
3-ročná splatnosť úveru	460,- €	410,- €	180,- €
5-ročná splatnosť úveru	485,- €	525,- €	385,- €

Poplatok za poskytnutie úveru zaplatený v roku 2019 vo výške 100,- €.

Predpokladáme zostatok nevyčerpaných prostriedkov z minulých rokov – normatív (prostriedky ZŠ s MŠ) vo výške 4 tis. Eur.

V Omšeni dňa 24. 11. 2018

Spracovateľ:

Ing. Anna Langerová

Predkladateľ:

Mgr. Alojz Marček
starosta obce