



OBEC – Omšenie
Omšenie 330
914 43 Omšenie
IČO: 00 311 880

Vyvesené na úradnej tabuli dňa: 23.11.2020
Zvesené dňa: **08.12.2020**

Návrh rozpočtu obce Omšenie na roky 2021 až 2023

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 2021, 2022, 2023 bez programovej štruktúry.

2. rozpočet obce Omšenie na rok 2021

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 2021

2. návrhy rozpočtov na roky 2022 a 2023

D/ ukladá

1. starostovi obce zabezpečiť rozpis rozpočtu obce na rok 2021 na organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce

Termín: do 31. 1. 2021

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

Termín: rok 2021

II. Komentár k finančnému rozpočtu

Finančný rozpočet Obce Omšenie na roky 2021 až 2023 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 (2021), rozpočet na roky 2022 a 2023 je orientačný a bude sa upresňovať v ďalšom rozpočtovom roku. Súčasťou návrhu rozpočtu obce na rok 2021 je schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka 2020 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 2021 stanovený, rozpočet a financovanie bude upravené podľa skutočne poskytnutých zdrojov v roku 2021 na základe oznámenia Okresného úradu Trenčín, odbor školstva (tzv. prenesené kompetencie). Dotácia na žiaka školy a školského zariadenia na území obce na rok 2021 je spracovaná v Dodatku č. 1 k VZN č. 8/2020. Návrh rozpočtu Základnej školy s materskou školou a Súkromnej základnej školy v Omšeni na rok 2021 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 odhadu Rady pre rozpočtovú zodpovednosť založeného na prognóze MF SR. Prognóza na rok 2021 zverejňovaná MF nie je zatiaľ k dispozícii, príjmová časť rozpočtu bude upravená v priebehu roka 2021 na základe aktualizovaných údajov, v návrhu rozpočtu je stanovená na úrovni roka 2020.

120 Dane z majetku – rozpočtované sú daň z pozemkov, stavieb, bytov – rozpočet na rok 2021 je na úrovni predpokladanej skutočnosti r. 2020, vo výške 13 160 Eur daň z pozemkov, vo výške 206 Eur daň z bytov, vo výške 16 685 Eur daň zo stavieb

130 Dane za tovary a služby – rozpočtované daň za psa, užívanie verejného priestranstva a daň za ubytovanie – rovnako na úrovni plnenia rozpočtu v roku 2020, poplatkov za komunálne odpady a drobné stavebné odpady – zmena-zvýšenie v porovnaní s rozpočtom roku 2020 v súlade s návrhom VZN č. /2020, z dôvodu zvýšených nákladov na vývoz a zneškodnenie KO je príjmová časť na úrovni výdavkovej časti rozpočtu FK 05.1.0 Nakladanie s odpadmi, vzhľadom na zvýšené poplatky za uloženie netriedených odpadov - nedostatočné triedenie KO.

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 v MŠ, poplatky za ŠKD, poplatky za MŠ

312 Transfery v rámci verejnej správy – rozpočtované prostriedky sú na úrovni r. 2020, 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 2021 budú údaje aktualizované.

Výdavková časť rozpočtu – bežné výdavky

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

- Obce tarifný plat, príplatky, odmeny, poistné – rozpočtované na úrovni rozpočtu r. 2020
- Cestovné náhrady
- Energie
- Materiálové vybavenie
- PHM, servis, údržba opravy, poistenie
- Služby

03.2.0 Ochrana pred požiarimi – návrh rozpočtu zostavený na úrovni r. 2019 – 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 – rozpočtujeme náklady spojené s odpadmi znížené o výdavky na dopravu na skládku Dežerice - zmesového KO, v roku 2020 vývoz na skládku Livinské Opatovce, čo spôsobilo zvýšenie nákladov, ďalšie zvýšené náklady v roku 2020 boli v súvislosti s použitím techniky na vývoz VOK, v roku 2021 by mali byť tieto náklady nižšie podľa informácií od fy TEDOS

05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami

06.1.0 Rozvoj bývania – servis okien v bytovom nájomnom dome Omšenie 705 10 tis. Eur.

06.2.0 Rozvoj obcí - mzda zamestnancov vykonávajúcich prácu vodičov a zabezpečujúcich verejnoprospešné služby obce, odmeny za dohody vykonávané mimo pracovného pomeru, protipovodňové opatrenia, geodetické služby spojené s realizáciou jednoduchých pozemkových úprav, odborné posudky, externý manažment na projekty

V roku 2021 plánovaná oprava stroja JCB v hodnote 3 tis. Eur.

V rámci protipovodňových opatrení EK 635 006 rozpočtovaná oprava vrchnej časti pobrežného múru toku Teplička vo výške 7,5 tis. Eur, oprava odvodňovacieho rigolu v lokalite u Marčekov, výmena a osadenie nových žľaboviek

Detské ihrisko – verejné priestranstvo oprava 1 tis. Eur.

06.4.0 Verejné osvetlenie

08.1.0 Športové a rekreačné služby – výmena vchodových dverí budova športového areálu, výmena železných poklopov pred budovou č. 272

Oprava žľabov športová hala

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 – 8 700 Eur, návrh rozpočtu pre ZPOZ – 3 850 Eur.

Výdavky obecnej knižnice – podujatia knižnice, nákup kníh – predpoklad v prípade neschválenej dotácie z Fondu kultúry rozpočtované vlastné zdroje vo výške 1500 Eur, predplatné časopisov, licencia na knižničný systém Clavius 540 Eur

V rámci mzdových výdavkov a odvodov do poisťovní zohľadňujeme zrušenie miesta odborného referenta kultúry a predpokladaný návrat referentky knižnice z materskej dovolenky.

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

V zmysle Dodatku č. 12 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 177 103 Eur.

Správa objektov v zmysle Dodatku č. 12 k VZN č. 1/2013 – rozpočtované na jednotlivé školské zariadenia ZŠ s MŠ, znížená o 3 500 Eur na opravu dlažby pred športovou halou.

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 4 973 Eur

Ochrana pred požiarmi na členské príspevky 100 Eur

Rekreačné a športové služby 12 650 Eur,

Kultúrne služby 4 430 Eur

Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne 1 350 Eur

Sociálna oblasť 2 160 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.

Kapitálový rozpočet

Príjmová časť rozpočtu - kapitálové príjmy

Kapitálový rozpočet bol navrhnutý ako schodkový, rozpočtujeme len kapitálové príjmy vo výške refundácie za vynaložené výdavky na zníženie energetickej náročnosti MŠ v r. 2019.

Výdavková časť rozpočtu - kapitálové výdavky

01. 1. 1 Výkonné a zákonodarné orgány

- Nákup špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení – klimatizácia obecného úradu EK 713 005 **2 tis. Eur**

03.2.0 Ochrana pred požiarmi

- Rekonštrukcia a modernizácia hasičská zbrojnica – vonkajšie zateplenie, fasáda, dokončenie podkrovia EK 717 002 **35 tis. Eur**
- Medziposchodie – plošina podľa najnižšej cenovej ponuky 2040 Eur – **2100 Eur** do rozpočtu

04.5.1 Cestná doprava

- Rekonštrukcia mosta pri dome č. 108 **20 tis. Eur**
- Rekonštrukcia MK k materskej škole EK 717 002 **7 tis. Eur**
- Realizácia nových stavieb – doplnenie dopravného projektu a dopravného značenia EK 717 001 **3 tis. Eur**

05.1.0 Nakladanie s odpadmi

06.1.0 Rozvoj bývania

- Rekonštrukcia a modernizácia – zastrešenie vstupného schodišťa a podesty EK 717 002 **13 tis. Eur**

06.2.0 Rozvoj obcí

- Realizácia nových stavieb – úprava verejného priestranstva centrum obce EK 717 001 **25 tis. Eur**
- Nákup strojov, prístrojov, zariadení – informačné tabule EK 713 004 **11 tis. Eur**
- Nákup nákladných vozidiel, ťahačov, prípojných vozidiel – zakúpenie hákového nakladača – vlečky EK 717 004 **10 tis. Eur**

06.4.0 Verejné osvetlenie

- Nákup špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení – solárne svietidlá FK EK 713 005 2 ks **2,5 tis. Eur**

08. 1. 0 Rekreačné a športové služby

- Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia – interiérového vybavenia – skrinky, lavice a vešiaky športová hala EK 713 001 **5 tis. Eur**

08.2.0 Kultúrne služby

- Nákup strojov, prístrojov, zariadení – multifunkčná tlačiareň EK 713 004 **2,5 tis. Eur** z časti bude financovaná z cudzích zdrojov

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

09.1.1.1

09.6.0.1

Krytie kapitálových výdavkov bude realizované – prevodom z rezervného fondu obce cez príjmovú rozpočtovú položku 454 vo výške **176 215 Eur**.

V Omšení dňa 14. 11. 2020

Spracovateľ:

Ing. Anna Langerová

Predkladateľ:

Mgr. Alojz Marček
starosta obce