

Návrh

Programového rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na roky 2018-2020 – textová časť

V súlade so zákonom č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladáme programový rozpočet obce Dvory nad Žitavou na roky 2018 – 2020.

Pri spracovaní programového rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na roky 2018 – 2020 sa vychádzalo z očakávaného plnenia rozpočtu obce za rok 2017, uzatvorených zmluvných vzťahov, platných VZN obce Dvory nad Žitavou, podkladov jednotlivých referátov Obecného úradu, povinností uložených zákonom, z prevádzkových potrieb obce a rozpočtových organizácií zriadených obcou.

Rozpočet bol pripravený v príjmovej aj výdavkovej časti v súlade s platnou rozpočtovou klasifikáciou:

- Funkčná klasifikácia (Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 257/2014 Z.z. z 18. septembra 2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy – SK COFOG)
- Ekonomická klasifikácia (Opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 z 8. decembra 2004, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, v znení neskorších zmien a doplnkov).

Rozpočet obce Dvory nad Žitavou obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy:

a) štátu k rozpočtu obce, ktorými sú:

- podiely na daniach v správe štátu
- dotácie na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy,
- ďalšie dotácie na príslušný rozpočtový rok;

b) obce k právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom pôsobiacich na území obce, ako aj obyvateľom žijúcich na tomto území vyplývajúce pre ne zo zákonov a z iných všeobecne právnych predpisov, VZN ako i zo zmlúv;

c) obce k zriadeným rozpočtovým organizáciám , ktorými sú:

- rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií (základných škôl, materských škôl).

Na základe zákona č. 583/2004 z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov je obec povinná pripravovať tzv. programové rozpočty a zostavovať viacročný rozpočet najmenej na obdobie troch rokov, pričom rozpočet na príslušný rozpočtový rok (2018) je záväzný, rozpočty na nasledujúce dva rozpočtové roky nie sú záväzné, majú len orientačný charakter a ich ukazovatele sa spresňujú v ďalších rokoch.

Programový rozpočet je tvorený programami, ktoré sa členia na podprogramy. Programy predstavujú základné kompetenčné oblasti, ktoré sú v podmienkach obce Dvory nad Žitavou zostavené nasledovne:

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Program 2: Služby občanom

Program 3: Bezpečnosť

Program 4: Cestná doprava a miestne komunikácie

Program 5: Odpadové hospodárstvo

Program 6: Prostredie pre život a bývanie

Program 7: Zdravotníctvo

Program 8: Šport a kultúra

Program 9: Vzdelávanie

Program 10: Sociálne služby

Programový rozpočet obsahuje informácie o tom, čo obec robí, aké sú výstupy a výsledky jej práce. Návrh rozpočtu výdavkov obce Dvory nad Žitavou podľa programovej štruktúry na roky 2018-2020 s podrobným opisom jednotlivých programov je uvedený na str. 9 - 35.

Členenie rozpočtu obce Dvory nad Žitavou:

1. bežné príjmy a bežné výdavky (bežný rozpočet),
2. kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (kapitálový rozpočet),
3. finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody z peňažných fondov obce, realizujú návratné zdroje financovania (úvery).

Novelou zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 69/2012 z 1. februára 2012 bola v § 4 odsek 6 ustanovená povinnosť uvádzať v rozpočte obce aj schválený rozpočet verejnej správy na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a údaje o skutočnom plnení rozpočtu verejnej správy za predchádzajúce dva rozpočtové roky.

Predkladaný rozpočet obce Dvory nad Žitavou na rok 2018 je zostavený ako prebytkový s prebytkom vo výške 24.228,- Eur.

1. BEŽNÝ ROZPOČET

a./ Bežné príjmy

Bežné príjmy obce pre rok 2018 sú rozpočtované v čiastke **3.096.436,-Eur** a členia sa na daňové príjmy, nedaňové príjmy a granty a transfery.

Rozhodujúci podiel na **daňových príjmoch** obce bude mať výnos dane z príjmov platenej fyzickými osobami územnej samospráve (podielové dane). Výnos dane rozdeľuje a poukazuje obciam daňový úrad podľa kritérií, ktoré ustanovuje vláda SR nariadením. Prognóza výnosu dane z príjmov FO v roku 2018 pre obec Dvory nad Žitavou je stanovená vo

výške 1.440.048,- Eur. Z výnosov týchto daní je obec povinná zabezpečiť financovanie originálnych kompetencií (materské školy, školské jedálne, školské kluby detí, a opatrovateľskú službu).

V oblasti miestnych daní a poplatkov (daň z nehnuteľnosti, daň za psa, daň za nevýherné hracie prístroje, daň za predajné automaty, daň za ubytovanie, daň za užívanie verejného priestranstva, poplatky za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálnych odpadov) rozpočtovaných na rok 2018 v čiastke 374.192,- Eur sa pri tvorbe viacročného rozpočtu vychádzalo z platných VZN obce Dvory nad Žitavou.

Celkové daňové príjmy obce pre rok 2018 sú rozpočtované v čiastke **1.814.240,- Eur**.

Pri plánovaní **nedaňových príjmov** sa vychádzalo predovšetkým z uzatvorených nájomných zmlúv a z predložených podkladov referátov Obecného úradu. Nedaňové príjmy pre rok 2018 sú rozpočtované v čiastke **292.595,- Eur** a predstavujú príjmy:

- z *prenajatých pozemkov* – príjmy v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv na užívanie pozemkov **45.572,- Eur**
- z *prenajatých budov* – príjmy v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv na prenájom nebytových priestorov **26.733,- Eur**
- z *prenajatých bytov* – príjmy v zmysle uzatvorených nájomných zmlúv na prenájom bytov 2 x 6 b.j. a malorozmerných nízkoštandardných bytov **27.659,- Eur**
- z *prenajatých strojov* – príjmy na základe zmluvy o prenájme pracovného stroja (ramenový nakladač požičaný ZPD Dvory nad Žitavou) **50,- Eur**
- z *administratívnych (správnych) poplatkov* – poplatky za vyhotovenie a osvedčenie matričných dokladov, vyhotovenie odpisu, výpisu z úradných kníh, poplatky za vydanie rybárskych lístkov, za územné, stavebné, kolaudačné a demolačné rozhodnutia stavebného úradu, poplatky na úseku evidencie obyvateľstva a poplatky za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov **15.000,- Eur**
- z *pokút a penále* - pokuty a penále vyrubené Obecnou políciou za priestupky **1.000,- Eur**
- z *predaj výrobkov, tovarov a služieb* – príjmy za cintorínske služby, zápisné v knižnici, príjmy z recyklačného fondu, za poskytovanie opatrovateľskej služby, za zabezpečenie ochrany majetku odberateľa prostredníctvom Obcej polície pomocou monitorovacieho zariadenia pultu centrálnej ochrany **15.000,- Eur**
- z *jasle, materské školy a družiny* – príjmy zo školného v MŠ a ŠKD **3.430,- Eur**
- z *stravné* – príjmy za zabezpečenie stravovania dôchodcov obce Dvory nad Žitavou **31.600,- Eur**
- z *stravné* – príjmy za zabezpečenie stravovania detí v MŠ Dvory nad Žitavou **19.500,- Eur**
- z *znečisťovanie ovzdušia* - poplatky za znečisťovanie ovzdušia malými zdrojmi **291,- Eur**
- z *služby Obcej polície v obci Semerovo* **6.000,- Eur**
- z *výťažkov lotérií a iných hier* – odvod 5 % z výťažku stávkovej kancelárie do rozpočtu obce **10.000,- Eur**
- z *refundácie* – za činnosť skladníka CO, z refakturácie služieb poskytovaných v prenájatých nebytových priestoroch obce (energie, voda, upratovanie, údržba) na základe platných nájomných zmlúv **38.500,- Eur**

- *iné príjmy* – za registračné známky na psa **20,- Eur**
- *nedaňové príjmy ZŠ VJS* (podrobne v prílohe č. 1, str. 4) **50.240,- Eur**
- *nedaňové príjmy ZŠ VJM* (podrobne v prílohe č. 1, str. 4) **2.000,- Eur**

Granty a transfery sú pre rok 2017 rozpočtované v čiastke **989.601,- Eur**. Uvedená oblasť príjmov zahŕňa finančné prostriedky určené na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku, regionálnej a miestnej zamestnanosti, terénnej sociálnej práce, opatrovateľskej služby.

- školstva **853.003,- Eur**
- stavebného poriadku a pozemných komunikácií **4.993,- Eur**
- matriky **6.476,- Eur**
- hlásenia pobytu a registra obyvateľov **3.082,- Eur**
- životného prostredia **479,- Eur**
- školského úradu **31.424,- Eur**
- príjmy z dotácie na terénnu sociálnu prácu **21.052,- Eur**
- príjmy z dotácie Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa Zákona č. 5/2004 o službách zamestnanosti **17.962,- Eur**
- príjmy z dotácie na opatrovateľskú službu **22.834,- Eur**
- príjmy z dotácie na chránenú dielňu **28.296,- Eur**

b./ Bežné výdavky

Bežné výdavky slúžia na zabezpečenie činnosti obce vo všetkých jej samosprávnych oblastiach (hospodárenie s majetkom obce, správa a údržba miestnych komunikácií, verejných priestranstiev, verejného osvetlenia, verejnej zelene, cintorína, zásobovanie vodou, odvádzanie odpadových vôd, podpora kultúry a športu, ochrana životného prostredia, udržiavanie verejného poriadku v obci, rozvoj bývania, sociálna starostlivosť).

Medzi bežné výdavky patria aj výdavky na činnosť zriadených rozpočtových organizácií (Základné školy, Materské školy), záväzky obce vyplývajúce z plnenia povinností ustanovených Zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku matriky, stavebného poriadku a pozemných komunikácií, evidencie obyvateľstva, životného prostredia, spoločného školského úradu a dotácie z rozpočtu obce na podporu všeobecne prospešných služieb a verejnoprospešných účelov, úroky z úverov.

Bežné výdavky obce pre rok 2018 sú rozpočtované v celkovej výške **2.962.837,- Eur**. Podrobný rozpis bežných výdavkov je uvedený v Prílohe č. 2 v členení na bežné výdavky uhrádzané z rozpočtu obce (z vlastných zdrojov) v čiastke 1.963.236,- Eur a bežné výdavky uhrádzané z dotácií (transferov) v čiastke 999.601,- Eur.

Celková výška miezd uhrádzaná z rozpočtu obce sa rozpočtuje v čiastke 617.812,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa výdavky na mzdy pracovníkov administratívneho aparátu obce, pracovníkov technickej údržby obce, príslušníkov Obcej polície, zamestnancov materských škôl, školských jedální a školských klubov detí (družín). Rozpočet výdavkov na mzdy

a odvody na roky 2018 – 2020 zahŕňa aj očakávané zvýšenie platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o 5% oproti roku 2017.

Celková výška miezd uhrádzaná z dotácií (transferov) sa rozpočtuje v čiastke 635.112,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa čerpanie dotácie na prenesené kompetencie na úseku školstva (Základné školy), matriky, evidencie obyvateľstva, životného prostredia, spoločného školského úradu, ďalej spolufinancovanie výdavkov na mzdy v rámci projektu podpory miestnej a regionálnej zamestnanosti, projektu opatrovateľskej služby, projektu terénnej sociálnej práce a projektu chránenej dielne v obci Dvory nad Žitavou.

Financovanie činnosti OBP, spol. s r.o., Dvory nad Žitavou bude z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou realizované v celkovej výške 475.000,- Eur formou:

- dotácie z rozpočtu obce vo výške 145.000,- Eur, účelovo určenú na mzdy a odvody zamestnancov OBP, spol. s r.o.,
- dotácie z rozpočtu obce vo výške 25.000,- Eur na refundáciu nákladov spojených s výstavbou novej trasy verejného osvetlenia,
- úhrady faktúr vystavených od OBP, spol. s r.o., Dvory nad Žitavou zahŕňajúcich ročné náklady na prevádzku zverených činností (odvoz a uloženie komunálneho odpadu, energie, leasing, réžiu, spotreba pohonných hmôt) vo výške 242.000,- Eur,
- úhrady faktúr vystavených od OBP, spol. s r.o., Dvory nad Žitavou zahŕňajúcich opravu a údržbu verejných priestranstiev, miestnych komunikácií a chodníkov, cintorína, Zdravotného strediska v obci Dvory nad Žitavou vo výške 63.000,- Eur.

V rámci školských klubov detí ZŠ s VJS a ZŠ s VJM sa predpokladá od septembra 2018 zvýšenie kapacít o jednu vyučovaciu triedu, z toho dôvodu zvýšenie výdavkov na mzdy a odvody o jedného zamestnanca v oboch školských kluboch detí.

Rozpočet výdavkov na prevádzku školskej jedálne na rok 2018 okrem pravidelných výdavkov na mzdy, odvody, tovary a služby zahŕňa aj výdavky vo výške 18.000,- Eur určené na obnovu interiérového vybavenia MŠ ŠJ (nákup nerezových pracovných stolov bez police, nerezových pracovných stolov na mäso a zeleninu, nerezových nástenných políc, nerezového pultu s drezom, nerezového výdajného pultu, nerezovej skrinky na riad, prevádzkových zariadení – chladnička na zeleninu, strúhač zeleniny, plátkovač, kockovač, krájač) a maľovanie priestorov MŠ ŠJ.

V roku 2018 sa predpokladá aj výmena podlahy v miestnej knižnici za cca 1.600,- Eur a nákup nového služobného motorového vozidla pre Obecnú políciu vo výške 13.000,- Eur.

Na dotácie (príspevky) z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou je na rok 2018 vyčlenená čiastka 240.266,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa:

- príspevok na prevádzku spojov prímestskej autobusovej dopravy SAD vo výške 2.966,- Eur,
- dotáciu z rozpočtu obce na prevádzku budovy TJ a športového ihriska (energie, materiál, benzín do kosačiek) vo výške 10.000,- Eur,
- dotáciu pre futbalový oddiel TJ Družstevník Dvory nad Žitavou vo výške 40.000,- Eur na činnosť futbalového oddielu,

- dotácie z rozpočtu obce na základe VZN č. 16/2008 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou vo výške 6.700,- Eur,
- financovanie výdavkov dobrovoľného hasičského zboru vo výške 2.000,- Eur,
- príspevky z rozpočtu obce jubilantom (dôchodcom) vo výške 3.900,- Eur,
- príspevky z rozpočtu obce na pomoc v hmotnej núdzi vo výške 500,- Eur,
- príspevky z rozpočtu obce na Centrum voľného času vo výške 200,- Eur,
- ďalšie príspevky z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou na základe prijatých uznesení v priebehu roka 2018 (rezerva) 4.000,- Eur,
- dotáciu z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou pre OBP, spol. s r.o. vo výške 170.000,- Eur (účelovo určenú na mzdy a odvody zamestnancov OBP vo výške 145.000, Eur a refundáciu nákladov na vybudovanie novej trasy verejného osvetlenia vo výške 25.000,- Eur).

Podrobný rozpis rozpočtu bežných výdavkov obce podľa jednotlivých programov a podprogramov rozpočtového hospodárenia je uvedený v Prílohe č. 2 .

BEŽNÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur

Bežný rozpočet	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Príjmy	3.096.436	3.073.602	3.073.602
Výdavky	2.962.837	2.898.168	2.897.814
Rozdiel	+ 133.599	+ 175.434	+ 175.788

2. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

a./ Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy obce pre rok 2018 sa rozpočtujú v celkovej čiastke 5.000,- Eur, ktorá predstavuje príjmy z predaja pozemkov.

b./ Kapitálové výdavky

Kapitálové (investičné) výdavky obce pre rok 2017 sú rozpočtované v čiastke **1.312.342,- Eur** na nasledovné účely:

- Vyhotovenie projektových dokumentácií k investíciám vo výške 40.000,- Eur (prestavba Zdravotného strediska ako centrum primárnej zdravotnej starostlivosti, rekonštrukcia Kultúrneho domu, rekonštrukcia kaštieľa Boncz, rekonštrukcia prevádzkovej budovy na futbalovom ihrisku),
- Nákup pozemkov vo výške 5.000,- Eur,
- Spolufinancovanie podaných projektov (rezerva) vo výške 15.000,- Eur,
- Spolufinancovanie projektu „Zvýšenie energetickej hospodárnosti budovy Obecného úradu vo Dvoroch nad Žitavou“ vo výške 28.680,- Eur,
- Web sotware obce Dvory nad Žitavou vo výške 3.000,- Eur,
- Zabezpečovací systém na Obecnom úrade a MŠ vo výške 5.000,- Eur,
- Výstavba parkoviska pred cintorínom II. etapa vo výške 20.000,- Eur,

- Nákup služobného motorového vozidla pre Obecnú políciu vo výške 13.000,- Eur,
- Dobudovanie kanalizácie a intenzifikácia ČOV vo výške 391.692,- Eur (Uznesenie Obecného zastupiteľstva č. 115/26102015 – spolufinancovanie projektu vo výške 5% z celkových oprávnených výdavkov),
- Výstavba parkoviska pred Zdravotným strediskom II. etapa vo výške 30.000,- Eur,
- Výstavba parkoviska pred Kultúrnym domom II. etapa vo výške 20.000,- Eur,
- Prístavba k Materskej škole Dvory nad Žitavou vo výške 10.970,- Eur
- Výstavba novej telocvične vo výške 730.000,- Eur,

Plán kapitálových výdavkov podľa jednotlivých programov a podprogramov rozpočtového hospodárenia obce na obdobie 2018-2020 je podrobne rozpisovaný v Prílohe č. 2 na str. 15 – 17 a 24 - 25.

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur

Kapitálový rozpočet	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Príjmy	5.000	5.000	5.000
Výdavky	1.312.342	225.000	35.000
Rozdiel	- 1.307.342	- 220.000	- 30.000

3. FINANČNÉ OPERÁCIE

a./ Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie na rok 2018 v celkovej výške **1.188.000,- Eur** zahŕňajú:

- príjmy z exekúcií nedoplatkov vo výške 8.000,- Eur,
- použitie zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov – dotácie na opravu budovy obecného múzea vo výške 10.000,- Eur,
- použitie zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov – dotácie na výstavbu telocvične v areáli školského dvora vo výške 200.000,- Eur,
- prevod prostriedkov z rezervného fondu na výstavbu parkovísk – pri Zdravotnom stredisku II. etapa a pri cintoríne celkom vo výške 50.000,- Eur,
- prijatý úver na financovanie projektu „Dobudovanie kanalizácie a intenzifikácia ČOV“ vo výške 390.000,- Eur.
- prijatý úver na financovanie projektu „Výstavba telocvične v areáli školského dvora“ vo výške 530.000,- Eur.

b./ Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie v roku 2018 v celkovej výške 10.029,- Eur zahŕňajú:

- splácanie úveru na 2 x 6 b.j. vo výške 8.595,- Eur,
- splácanie úveru na malorozmerné nízkoštandardné byty vo výške 1.434,- Eur.

ROZPOČET FINANČNÝCH OPERÁCIÍ OBCE – rekapitulácia v Eur

Finančné operácie	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Príjmy	1.188.000	8.000	8.000
Výdavky	10.029	10.455	10.809
Rozdiel	+ 1.177.971	- 2.455	- 2.809

Položkovitý rozpis príjmov na obdobie 2018-2020 je uvedený v Prílohe č. 1.

Rozpis výdavkov na obdobie 2018-2020 podľa jednotlivých programov , podprogramov, oddielov funkčnej klasifikácie a položiek je uvedený v Prílohe č. 2.

CELKOVÝ ROZPOČET OBCE – rekapitulácia v Eur

Druh rozpočtu	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Bežné príjmy	3.096.436	3.073.602	3.073.602
Kapitálové príjmy	5.000	5.000	5.000
Finančné operácie príjmové	1.188.000	8.000	8.000
Spolu:	4.289.436	3.086.602	3.086.602
Bežné výdavky	2.962.837	2.898.168	2.897.814
Kapitálové výdavky	1.312.342	225.000	35.000
Finančné operácie výdavkové	10.029	10.455	10.809
Spolu :	4.285.208	3.133.623	2.943.623
Rozdiel:	+ 4.228	+ 47.021	+ 142.979