

## **Komentár k zmene rozpočtu obce Bernolákovo na rok 2017:**

---

*V zmysle § 14, Zákona číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov, obec Bernolákovo vypracovala zmenu rozpočtu na rok 2017.*

### **Príjmová časť rozpočtu:**

#### **Bežné príjmy – daňové príjmy:**

- 1) **Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve:** Položka sa upravuje z pôvodných 2.160.000 € na 2.295.186 €. Podľa informácií z Ministerstva financií SR sa upravil rozpočet v tejto položke rozpočtovým opatrením č. 1. Navýšenie o ďalších 40.000 € je na základe mesačných platieb z Ministerstva financií SR a informácií zo ZMOSu. Z výnosu dane obec financuje aj výdavky na materskú školu, školskú jedáleň, školský klub detí, základnú umeleckú školu a opatrovateľskú službu.
- 2) **Príjem za komunálne odpady:** Položka sa upravuje z pôvodných 165.000 € na 170.000 €. Navýšenie predstavuje 5.000 €, z dôvodu pribúdania nových občanov a poplatníkov v obci. Príjem za komunálny odpad je príjem vyzbieraný v zmysle VZN o miestnych daniach a poplatkoch.

#### **Bežné príjmy – granty a transfery:**

- 1) **Prenesené kompetencie – ZŠ:** Ide o navýšenie položky z pôvodných 752.490 € na 857.536 €. Navýšenie predstavuje sumu 105.046 €, ktoré boli určené Ministerstvom školstva SR na normatívne financovanie Základnej školy podľa počtu žiakov k 15.9.2016. Príjem je započítaný do výdavkovej časti rozpočtu ZŠ.
- 2) **Zo štátneho rozpočtu – MŠ:** Navýšenie položky predstavuje sumu 2.442 € z pôvodných 17.740 € na 20.182 €. Prostriedky boli prepočítané Ministerstvom školstva SR, podľa počtu žiakov k 15.9.2016. Príjem je započítaný do výdavkov časti rozpočtu Materskej školy. Finančné prostriedky sú určené na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.
- 3) **Prenesené kompetencie – stavebné konanie:** Položka je navýšená o 260 € z pôvodných 5.700 € na 5.960 €. Ide o úsek prenesených kompetencií zo štátu na obec a toto navýšenie je zahrnuté aj vo výdavkovej časti rozpočtu – úsek preneseného výkonu štátnej správy.
- 4) **Prenesené kompetencie – evidencia obyvateľstva, register adries:** Položka je navýšená o 900 € z pôvodných 2.200 € na 3.100 €. Ide o úsek prenesených kompetencií zo štátu na obec a toto navýšenie je zahrnuté aj vo výdavkovej časti rozpočtu – úsek preneseného výkonu štátnej správy.

#### **Príjmové finančné operácie:**

- 1) **Zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roku – ZŠ nevyčerpané:** ide o nevyčerpané prostriedky Ministerstva školstva SR určené pre Základnú školu z roku 2016, ktoré sú vo výške 5.809 €.
- 2) **Zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roku – Fond opráv nevyčerpané:** sú to nevyčerpané prostriedky fondu opráv, vo výške 3.984 €, ktoré platili nájomcovia nájomných bytov, podľa platného VZN o bytovom fonde obce Bernolákovo.
- 3) **Zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roku:** položka je navýšená o 22.175 € z pôvodných 180.000 € na 202.175 €. Suma 202.175 € predstavuje zostatok prostriedkov z roku 2016 zisteného v Záverečnom účte obce za rok 2016.

## Výdavková časť rozpočtu:

### Kapitálové výdavky – všeobecná verejná správa:

- 1) **Doplnenie technického vybavenia obce:** Položka rozpočtu bola znížená o 10.000 € z pôvodných 15.000 € na 5.000 €. Zníženie je z dôvodu, že rozpočtované výdavky sa rozdelia na iné kapitálové a bežné výdavky.
- 2) **Motorové vozidlo:** položka rozpočtu bola navýšená o 3.000 € z pôvodných 8.000 € na 11.000 €. Do položky bola pridaná časť znížených kapitálových výdavkov z doplnenia technického vybavenia obce. Pracovníci obce po prieskume trhu predsa len navrhujú kúpu nového automobilu ako staršieho. Táto suma bude postačujúcu na kúpu nového vozidla Dacia Dokker.
- 3) **Dotácia z rozpočtu – MŠ:** položka rozpočtu je novovytvorená a bola schválená na zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 13.03.2017, uznesením č. 6/20/2017.

### Bežné výdavky – všeobecné verejné služby – výdavky verejnej správy:

- 1) **Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia:** Položka v rozpočte je navýšená o 7.000 € z pôvodných 2.000 € na 9.000 €. Ide o nákupy strojov a prístrojov určených na prevádzku, ktoré však nemôžu byť klasifikované ako kapitálové výdavky a z tohto dôvodu ich navrhujeme preradiť do bežných výdavkov.

### Bežné výdavky – úsek preneseného výkonu štátnej správy:

- 1) **Prenesený výkon štátnej správy:** Položka sa upravuje o 1.160 € z pôvodných 16.170 € na 17.330 €. Predstavuje rovnaké navýšenie rozpočtu ako je v príjmovej časti.

### Bežné výdavky – verejný poriadok a bezpečnosť – obecná polícia:

- 1) **Všeobecné služby:** Navýšenie položky predstavuje sumu 10.900 € z pôvodných 4.100 € na 15.000 €. Výdavky sú určené na novú službu občanom, tzv. služba „Senior“. Obecná polícia plánuje zaviesť novú službu pre starších občanov. Služba bude zabezpečovať monitorovanie seniora a v prípade náhlej udalosti seniora (odpadnutie, pád a iné) bude signalizácia smerovaná na obecnú políciu. Príslušník obecnej polície bude mať možnosť okamžite kontaktovať seniora prostredníctvom malého zariadenia v podobe privesku, ktorý bude mať senior pri sebe. Cez toto zariadenie je možné komunikovať so seniorom. Nakoľko stúpa počet osamelých seniorov je zavedenie tejto služby opodstatnené. V obci je zavedený kamerový systém, je však momentálne bez pravidelného servisu, kontroly a údržby. Niekoľko kamier je poškodených resp. použiteľných v obmedzenom režime z tohto dôvodu obecná polícia žiada o zabezpečenie zmluvného servisu kamerového systému.

### Bežné výdavky – rekreácia, kultúra, náboženstvo – športový areál:

- 1) **Údržba a opravy – stroje, prístroje, zariadenia:** Položka je novovytvorená, vo výške 3.000 €. Vznikla na základe požiadaviek z komisie výstavby a z finančnej komisie. Prostriedky sú určené na opravu vírivky a bazénu.

### Bežné výdavky – príspevky združeniam, organizáciám, cirkvám – DOTÁCIE z rozpočtu:

- 1) **Dotácie z rozpočtu:** Položka sa znižuje o 20.000 € z pôvodných 60.000 € na 40.000 €. Zníženie položky je z dôvodu prerozdelenia dotácií a prijatého uznesenia č. 7/20/2017, zo dňa 13.03.2017.
- 2) **Mimoriadna dotácia:** Položka je navýšená z dôvodu pridelenia mimoriadnej dotácie vo výške 3.500 € pre ŠK Bernolákovo, na základe uznesenia č. 4/19/2017, prijatého dňa 23.01.2017.

### Bežné výdavky – vzdelávanie – prostriedky na originálne kompetencie:

- 1) **Materská škola:** Položka sa upravuje celkovo o 115.897 € na 677.372 €. Predstavuje výdavky na mzdy, odvody pracovníkov a výdavky na prevádzkové náklady. Navýšenie v materskej škole je z dôvodu schválenia normatífov na rok 2017. Počet žiadostí o prijatie dieťaťa do MŠ vysoko prekračuje kapacity MŠ, obec plánuje v budove Základnej školy na Školskej ulici otvoriť dočasne dve triedy pre MŠ – určené pre predškolákov. Z tohto dôvodu je rozpočet navýšený o 65.000 €. Z toho 25.000 € bude na mzdové náklady pre 4 nové učiteľky a 2 pomocné sily od 9/2017 a 40.000 € je určených na potrebné úpravy v budove (protipožiarne dvere, schodíky, sadrokartón, podlaha, maľovanie, oprava stien a svetlá do tried). Vo výdavkovej časti rozpočtu sú zahrnuté aj príjmy Materskej školy – granty a transfery.
- 2) **Školská jedáleň:** Položka sa upravuje o 16.170 € na 84.657 €, z dôvodu schválenia normatífov na rok 2017.
- 3) **Školský klub detí:** Položka sa upravuje o 43.054 € na 162.034 €, z dôvodu schválenia normatívneho financovania na rok 2017. Vo výdavkovej časti rozpočtu sú zahrnuté aj vlastné príjmy zo ZŠ (príjem za ŠKD).
- 4) **Základná umelecká škola:** Položka sa upravuje o 37.533 € na 306.188 €, z dôvodu schválenia normatífov na rok 2017. Vo výdavkovej časti rozpočtu sú zahrnuté aj príjmy z Ministerstva školstva SR Základnej umeleckej školy – granty a transfery.
- 5) **Odvod prostriedkov – dotácia ZŠ:** Položka sa upravuje celkovo o 70.302 € na 906.322 €. Navýšenie je odôvodnené prepočítaním normatífov z Ministerstva školstva SR, zahrnutím nenormatívnych príjmov, nevyčerpaných prostriedkov vo výške 5.809 € a pridelením dotácie vo výške 10.000 €.

### Bežné výdavky – sociálne zabezpečenie – opatrovateľská služba:

- 1) **Mzdy a odvody:** položka sa znižuje o 52.300 € na 28.000 € z dôvodu prechodu opatrovateľskej služby obce na neziskovú organizáciu Ružová záhrada, s ktorou má obec od 08/2014 uzatvorenú riadnu zmluvu o poskytovaní opatrovateľskej služby. Opatrovateľky obce prešli do neziskovej organizácia Ružová záhrada n.o.
- 2) **Všeobecné služby – Ružová záhrada:** položka sa navyšuje o 20.000 € z dôvodu prechodu opatrovateľskej služby obce na neziskovú organizáciu Ružová záhrada, s ktorou má obec od 08/2014 uzatvorenú riadnu zmluvu o poskytovaní opatrovateľskej služby. Ružová záhrada n.o. bude fakturovať opatrovateľskú službu a z tohto dôvodu je potrebný presun položiek. Zníženie o 52.300 € predstavuje úsporu mzdových nákladov získaním dotácie z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny vo výške 507,-€/opatrovateľka/mesiac.

Bernolákovo, 6/2017

Vypracovala: Michaela Bubeníková