

Komentár k zmene rozpočtu obce Bernolákovo na rok 2018 - **NÁVRH:**

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 *návrh* zmeny rozpočtu na rok 2018.

Príjmová časť rozpočtu:

Bežné príjmy – daňové príjmy:

- 1) **Podielové dane:** Položka sa upravuje o 30.000 € z pôvodne schváleného rozpočtu 2.749.500 € na 2.779.500 €. Navýšenie reálne predstavuje podielové dane, podľa stavu k 15.09.2018.
- 2) **Daň z bytov:** Položka sa upravuje z pôvodných 4.300 € na 5.000 €. Dôvodom navýšenia položky je jej plnenie, ktoré bolo k 30.06.2018 vo výške 4.800 €.
- 3) **Poplatok za rozvoj:** Položka sa upravuje z pôvodných 100.000 € na 160.000 €. Dôvodom navýšenia položky je plnenie, ktoré bolo k 30.06.2018 vo výške 117.300 €.

Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

- 1) **Ostatné príjmy:** Položka bola rozpočtovaná vo výške 100.000 €, pričom k 30.06.2018 bolo plnenie tejto položky vo výške 97.700 €. Z tohto dôvodu položku navyšuje o 50.000 €, na sumu 150.000 €.

Bežné príjmy – granty a transfery:

- 1) **Prenesené kompetencie – ZŠ:** Ide o navýšenie položky z pôvodných 893.275 € na 981.672 €. Finančné prostriedky boli určené Ministerstvom školstva SR na normatívne financovanie Základnej školy podľa počtu žiakov k 15.09.2017.
- 2) **Európsky sociálny fond – ZŠ:** položka rozpočtu je novovytvorená vo výške 40.356 € a predstavuje príjmy základnej školy, ktoré boli poskytnuté z európskeho sociálneho fondu – určené na kvalitné vzdelávanie a zlepšenie výsledkov žiakov. Získaním tohto nenávratného finančného príspevku vytvorila ZŠ 3 nové pracovné miesta, a to: asistenta učiteľa, psychológa a špeciálneho pedagóga.
- 3) **Prenesené kompetencie - ZŠ vzdelávacie poukazy, dary a ostatné:** Položka sa upravuje z pôvodných 29.505 € na 31.112 €. Položka sa skladá z príjmov na vzdelávacie poukazy, dopravné, príspevku na znevýhodnených žiakov, príspevku na školu v prírode, príspevku na lyžiarsky kurz, príspevku na knihy a z darov.
- 4) **Prenesené kompetencie – ZUŠ vzdelávacie poukazy:** Rozpočet položky bol schválený vo výške 3.143 € a upravuje sa o 249 €, teda na sumu 3.392 €. Navýšenie položky je z dôvodu prepočítania žiakov k 15.09.2017.
- 5) **Zo štátneho rozpočtu – MŠ:** Rozpočet položky bol schválený vo výške 18.950 € a upravuje sa na sumu 16.227 € čo predstavuje zníženie o 2.723 €. Finančné prostriedky boli prepočítané Ministerstvom školstva SR, podľa počtu žiakov k 15.9.2017. Tieto prostriedky sú určené na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.
- 6) **Prenesené kompetencie – na úseku preneseného výkonu štátnej správy:** Ide konkrétne o položky na úseku evidencie obyvateľstva, registra adries, matriky, stavebného konania, cestnej dopravy, pozemných komunikácií a starostlivosti o životné prostredie. Príjmy na úseku preneseného výkonu štátnej správy boli

upravené na základe listov z Okresného úradu (oznámenia o navýšení príspevkov) a sú zahrnuté aj vo výdavkovej časti rozpočtu (úsek preneseného výkonu štátnej správy).

- 7) **Ostatné dotácie a transfery:** Položka bola schválená vo výške 50.000 € a je upravená o 33.500 €, na sumu 83.500 €. Navýšenie položky predstavujú darovacie zmluvy s účelom použitia – zmluvy na rekonštrukciu kanalizácie na Lesnej ulici, zmluva na nový priechod pre chodcov na križovatke ulíc Trnavská a Poľovnícka a zmluvy na vybudovanie komunikácie na Lekárskej ulici.
- 8) **Dotácia z MV SR – pomník padlým v I. svetovej vojne:** Položka v rozpočte je novovytvorená na základe zmluvy s Ministerstvom vnútra SR vo výške 4.500 €. Dotácia je určená na reštaurovanie pomníka padlým v I. svetovej vojne.
- 9) **Dotácia z nadácie SLSP – reštaurovanie Božia Muka „Biely Kríž“:** Položka v rozpočte je novovytvorená na základe zmluvy č. 18/188 z nadácie SLSP na reštaurovanie kamenného prícestného kríža s ukrižovaným Kristom a plastikou Panny Márie – Božia Muka „Biely Kríž“. Dotácia predstavuje výšku 4.000 €.
- 10) **Dotácia z MF SR – dom služieb:** Ide o novovytvorenú položku rozpočtu, vo výške 10.000 €. Táto položka predstavuje dotáciu z Ministerstva financií SR – list 08.08.2018 a je určená na rekonštrukciu kotolne v dome služieb.
- 11) **Dotácia z Úradu vlády – detské ihrisko MŠ:** Taktiež ide o novovytvorenú položku príjmovej časti rozpočtu, vo výške 13.000 € - na vybudovanie detského ihriska v areáli materskej školy. Ide o dotáciu poskytnutú z Úradu vlády.
- 12) **Dotácia zo ŠR – výskum prikostolného cintorína 2018:** Položka v rozpočte je novovytvorená, na základe zmluvy č. 18/125 z Ministerstva kultúry SR, pričom táto dotácia predstavuje výšku 3.200 €.
- 13) **Dotácia zo ŠR – výskum Hrad Čeklís 2018:** Táto položka je taktiež novovytvorená v rozpočte, vo výške 6.250 €, v zmysle uzatvorenej zmluvy č. 18/126 z Ministerstva kultúry SR.

Kapitálové príjmy:

- 1) **Modernizácia učební v ZŠ:** položka je novovytvorená a rozpočtovaná vo výške 41.228 € - na základe rozhodnutia č. IROP-2018-836/6247-513 z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.
- 2) **Nová MŠ:** položka rozpočtu je novovytvorená a rozpočtovaná vo výške 636.500 € - predstavuje dotáciu z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR, na základe rozhodnutia č. IROP-2018-817/7787-126.
- 3) **Revitalizácia prestupného dopravného terminálu:** táto položka je v rozpočte novovytvorená – vo výške 632.350 €, v zmysle zmluvy č. 18/200 z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.

Výdavková časť rozpočtu:

Kapitálové výdavky – všeobecná verejná správa:

- 1) **Generálna rekonštrukcia strechy kultúrneho domu:** Položka rozpočtu bola schválená vo výške 13.000 €, avšak z dôvodu nerealizovania rekonštrukcie strechy v roku 2018, je znížená o 13.000 € - teda rozpočet položky po zmene je 0 €.
- 2) **Nákup pozemkov:** Položka rozpočtu je navýšená o 2.300 € a to z pôvodného rozpočtu 28.600 € na 30.900 €. Ide o hydromeliorácie, ktoré budú bodom programu na OZ 01.10.2018.
- 3) **Rekonštrukcia kotolne v dome služieb:** Položka rozpočtu je novovytvorená na základe získanej dotácie z Ministerstva financií SR (list 08.08.2018) vo výške 10.000 €. Položka je navýšená o 1.500 €, čo predstavuje spoluúčasť – výdavky sú určené na rekonštrukciu kotolne – rozpočet položky celkom je 11.500 €.

Kapitálové výdavky – ekonomická oblasť – výstavba:

- 1) **Vybudovanie priechodu pre chodcov na križovatke „Trnavská-Poľovnička“:** Táto položka rozpočtu je novovytvorená, vo výške 10.000 €, na základe zmluvy č. 18/073.
- 2) **Vybudovanie komunikácie na Lekárskej ulici:** Položka rozpočtu je taktiež novovytvorená a to vo výške 20.000 €, na základe zmlúv č. 18/095 a 18/101. Z tejto položky bude financovaná výstavba komunikácie na Lekárskej ulici + vodovod a plynovod.
- 3) **Vybudovanie parkoviska a chodníka na Viničnej ulici – pri dome služieb:** Rozpočet bol schválený vo výške 6.000 €, no vzhľadom ku preklasifikovaniu tejto položky (po preklasifikovaní, patrí do inej skupiny), je rozpočet upravený na 0 €.
- 4) **Vybudovanie terminálu – Železničná stanica:** Položka rozpočtu bola navýšená z pôvodne schválenej sumy 36.500 €, o 629.132 €, teda na sumu 665.632 €. Navýšenie rozpočtu predstavuje schválenú dotáciu aj so spoluúčasťou obce v zmysle uzatvorenej zmluvy č. 18/200 z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.

Kapitálové výdavky – ochrana životného prostredia – nakladanie s odpadovými vodami:

- 1) **Odkanalizovanie lokality „Juh“:** Rozpočet položky sa navyšuje o 13.500 €, z pôvodných 70.000 € na 83.500 €. Navýšenie 10.000 € predstavuje výdavky v zmysle verejného obstarávania a zvyšných 3.500 € predstavuje výdavky na rekonštrukciu kanalizácie na Lesnej ulici – spoluúčasť občanov v zmysle darovacích zmlúv.
- 2) **Rekonštrukcia kanalizácie – dom služieb:** Rozpočet položky bol preklasifikovaný z pôvodnej položky vybudovanie chodníka a parkoviska pri dome služieb, na Viničnej ulici (6.000 €) – po konzultácii s náčelníkom obecnej polície p. Kramplom. Rekonštrukcia kanalizácie je urgentná, nakoľko sa zistilo, že pred budovou je stará kanalizácia, ktorú je nutné vymeniť za novú, nakoľko z budovy domu služieb neodtekajú husté splašky.

Kapitálové výdavky – rekreácia, kultúra, náboženstvo:

- 1) **Nákup strojov, zariadení - odvlhčovač vlhkosti do budovy v ŠA J. Popluhára:** Položka je novovytvorená v celkovej výške 2.800 €. Zakúpenie odvlhčovača je nutné z dôvodu, aby sa zabránilo vlhnutiu stien v budove v ŠA J. Popluhára a tým pádom aj znehodnocovaniu majetku obce.

Kapitálové výdavky – vzdelávanie – základná škola a materská škola:

- 1) **Zateplenie budovy „novej ZŠ“:** Pôvodný rozpočet položky bol 136.000 €. Navýšenie položky predstavuje sumu 2.000 € – rozpočet po zmenách je 138.000 €. Uvedené navýšenie predstavuje náklady na opravu fasády na budove plynomerne, ktorá sa nachádza v tesnej blízkosti zateplenej budovy. Svojim zastaralým náterom je rušivým prvkom vedľa zateplenej budovy.
- 2) **Úprava exteriéru MŠ:** Rozpočet položky bol schválený vo výške 10.000 €. Navýšenie položky predstavuje sumu 13.000 € - rozpočet po zmenách je 23.000 €. Uvedené navýšenie (13.000 €) predstavuje dotáciu z úradu vlády, ktorá je určená na nové detské ihrisko v areáli materskej školy.
- 3) **Modernizácia učební v ZŠ:** položka rozpočtu bola schválená vo výške 4.000 € a je navýšená o 39.398 €, čo činí sumu 43.398 €. Toto navýšenie predstavuje dotáciu, aj spoluúčasť v zmysle rozhodnutia č. IROP-2018/836/6247-513 z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.
- 4) **Nová MŠ:** rozpočet bol schválený vo výške 35.000 €. Navýšenie položky je 635.000 € čo predstavuje rozpočet po zmene 670.000 €, pričom táto suma sa skladá z dotácie a spoluúčasti obce a to v zmysle rozhodnutia č. IROP-2018-817/7787-126 z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.

Bežné výdavky – úsek preneseného výkonu štátnej správy:

- 1) **Výdavky na prenesený výkon štátnej správy:** Položka rozpočtu bola schválená vo výške 17.530 €. Navýšená je o 1.879 €, čo po zmene predstavuje sumu 19.409 €. Zahŕňa výdavky na úseku evidencie obyvateľstva, registra adries, matrik, stavebného konania, cestnej dopravy, pozemných komunikácií a starostlivosti o životné prostredie. Dôvodom navýšenia rozpočtu sú informácie z Okresného úradu o navýšení finančných prostriedkov na jednotlivé úseky.

Bežné výdavky – verejný poriadok a bezpečnosť – obecná polícia:

- 1) **Poštové a telekomunikačné služby:** Rozpočet bol schválený vo výške 1.000 €, a však kvôli čerpaniu položky, ktoré bolo k 30.06.2018 vo výške 884 €, je potrebné navýšiť rozpočet položky o 600 €. Po tejto zmene je rozpočet na poštové a telekomunikačné služby 1.600 €.
- 2) **Všeobecné služby:** Položka bola schválená vo výške 7.000 €, navýšenie položky je 2.000 €, čo spolu tvorí sumu 9.000 €. Čerpanie položky k 30.06.2018 bolo 5.524 €.

Bežné výdavky – ekonomická oblasť:

- 1) **Doprava, dopravné značenia, priechody pre chodcov:** Rozpočet bol schválený vo výške 40.000 €, a však vzhľadom k čerpaniu položky, položku rozpočtu znižujeme o 20.000 €. Po tejto zmene je rozpočet na dopravné značenia vo výške 20.000 €.

- 2) **Cestná doprava:** Položka bola schválená vo výške 70.000 €, navýšenie položky je 30.000 €, čo spolu tvorí sumu 100.000 €. Spomenuté navýšenie bude použité na vybudovanie odvodňovacích vpustov chodníka na Lúčnej ulici, vybudovanie okolia autobusovej zástavky na Trnavskej ul. – na základe požiadaviek dotknutých orgánov vyjadrujúcich sa projektovej dokumentácii a taktiež je nutnosť opraviť výtlky na miestnych komunikáciách.

Bežné výdavky – bývanie a občianska vybavenosť – rozvoj obcí/verejná zeleň:

- 1) **Všeobecné služby:** Rozpočet položky bol schválený vo výške 5.500 €, navýšenie predstavuje sumu 4.500 €, čo spolu tvorí sumu 10.000 €. Dôvodom navýšenia položky je jej čerpanie, ktoré bolo k 30.06.2018 vo výške 7.028 €.

Bežné výdavky – rekreácia, kultúra, náboženstvo:

- 1) **Reštaurovanie pomníka padlým v I. svetovej vojne:** Rozpočtová položka bola schválená vo výške 6.000 €, pričom navýšenie predstavuje sumu 6.600 € a rozpočet položky po zmenách je 12.600 €. Navýšenie položky je z dôvodu získania dotácie na reštaurovanie pomníka padlým v I. svetovej vojne – pričom vo výdavkovej časti je zahrnutá aj spoluúčasť obce. Dotácia bola poskytnutá na celkové reštaurovanie národnej kultúrnej pamiatky – Pomníka padlým v I. svetovej vojne.
- 2) **Výskum prikostolného cintorína – dotácia zo ŠR:** Položka v rozpočte je novovytvorená, vo výške 3.900 € na základe zmluvy o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom Ministerstva kultúry SR č. 18/125, pričom v tejto položke je už počítané aj so spoluúčasťou obce k projektu.
- 3) **Hrad Čeklís – dotácia zo ŠR:** Položka je rozpočtovaná vo výške 6.600 €, ktorá je na základe zmluvy o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom Ministerstva kultúry SR č. 18/126 určená na výskum, dokumentáciu a workshop na hrade Čeklís 2018. V tejto položke je už zahrnutá spoluúčasť k projektu.
- 4) **Reštaurovanie Božia Muka „Biely Kríž“:** Rozpočtová položka je novovytvorená, vo výške 6.700 €, v zmysle uzatvorenej zmluvy č. 18/188, poskytnutej z Nadácie Slovenskej sporiteľne, ktorá bola poskytnutá na reštaurovanie kamenného pricestného kríža s ukrižovaným Kristom a plastikou Panny Márie – Božia Muka „Biely Kríž“. V položke je už počítané aj so spoluúčasťou k projektu.

Bežné výdavky – vzdelávanie:

- 1) **Originálne kompetencie – Materská škola Bernoláčik:** Položka bola znížená z pôvodne schváleného rozpočtu 45.000 € o 2.270 € - teda na sumu 42.730 €, na základe prijatého VZN č. 1/2018 o určení výšky finančných prostriedkov na financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva obce Bernolákovo.
- 2) **Originálne kompetencie – Materská škola:** Položka rozpočtu bola navýšená o 80.743 €, z pôvodných 611.140 € na 691.883 €, na základe prijatého VZN č. 1/2018 o určení výšky finančných prostriedkov na financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva obce Bernolákovo. V navýšení sú tiež započítané aj príjmy MŠ (KZ 111) a schválená dotácia, vo výške 4.000 €.
- 3) **Originálne kompetencie – Základná umelecká škola:** Položka bola taktiež navýšená – konkrétne o 38.275 €, z pôvodnej sumy 306.851 € na 345.126 €, na základe prijatého VZN č. 1/2018 o určení výšky finančných prostriedkov na financovanie

originálnych kompetencií na úseku školstva obce Bernolákovo, pričom do navýšenia boli započítané aj príjmy ZUŠ (KZ 111) a schválená dotácia vo výške 3.500 €.

- 4) **Originálne kompetencie – Školská jedáleň:** Položka rozpočtu bola taktiež navýšená na základe prijatého VZN č. 1/2018 o určení výšky finančných prostriedkov na financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva obce Bernolákovo a požiadavky od riaditeľky ZŠ na navýšenie miezd o 3.000 € z dôvodu prijatia nových zamestnancov od 09/2018. Navýšenie je konkrétne o 6.078 €, z pôvodných 84.969 € na 91.047 €. V navýšení už sú započítané vlastné príjmy ŠJ.
- 5) **Originálne kompetencie – Školský klub detí:** Položka rozpočtu bola taktiež navýšená na základe prijatého VZN č. 1/2018 o určení výšky finančných prostriedkov na financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva obce Bernolákovo a požiadavky od riaditeľky ZŠ na navýšenie výdavkov na mzdy o 19.000 € a navýšenie prevádzkových nákladov o 3.000 € z dôvodu prijatia nových zamestnancov od 09/2018. Navýšenie je o 40.589 €, z pôvodných 165.130 € na 205.719 €. V navýšení už sú započítané vlastné príjmy ŠKD.
- 6) **Prenesené kompetencie – Základná škola:** Rozpočet bol navýšený na základe aktualizácie údajov z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR, aktualizácie informácií z Okresného úradu Bratislava, započítania vlastných príjmov, európskeho sociálneho fondu a dotácie vo výške 4.000 € o 134.360 €, z pôvodných 932.980 € na 1.067.340 €.

Bežné výdavky – sociálne zabezpečenie:

- 1) **Školský autobus:** Položka rozpočtu bola vytvorená vo výške 2.500 €, navýšenie položky predstavuje sumu 4.000 € - rozpočet po zmenách je 6.500 €. Navýšenie je z dôvodu zmeny dopravnej spoločnosti.

Bežné výdavky – opatrovateľská služba:

- 1) **Stravovanie – dôchodcovia:** Rozpočet bol schválený vo výške 23.000 €. Navýšenie predstavuje 3.000 €. Rozpočet po zmenách je 26.000 €. Dôvodom zmeny dodávateľa stravy pre seniorov je cena za stravnú jednotku (2,70 €). Táto cena je veľmi nízka a nie je možné za túto cenu zabezpečiť stravu.
- 2) **Dohody:** Položka rozpočtu bola vytvorená vo výške 1.000 €. Predstavuje výdavky na prijatie zamestnanca na dohodu – dočasne, ako náhradu za p. Olajcovú z domu služieb, ktorá je na liečení.

Finančné operácie – splátky úverov:

- 1) **Slovenská sporiteľňa:** Položka bola po prepočítaní mesačných splátok úveru navýšená zo schváleného rozpočtu 135.000 € o 5.000 €, teda na sumu 140.000 €. Mesačná splátka úveru SLSP predstavuje sumu cca. 11.666 €.

V Bernolákove, dňa 17.09.2018
Vypracovala: Michaela Zborková