Návrh rozpočtu Obce Brestovany na roky 2017 s výhľadom na roky 2018- 2019

Navrhovaný rozpočet Obce Brestovany pre roky 2017 - 2019 je spracovaný v zmysle zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Návrh rozpočtu výdavkov je zostavený ako programový, t.j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov. Návrh rozpočtu na rok 2017 je spracovaný vo forme programov , číselne v tabuľkovej časti. Taktiež návrh rozpočtu na roky 2018 a 2019 je uvedený v číselnom vyjadrení v tabuľkovej časti rozpočtu. Údaje sú uvedené za skutočnosť rok 2014, rok 2015, schválený rozpočet 2016, očakávaná skutočnosť 2016 a návrh rozpočtu na roky 2017, 2018, 2019 – teda v členení ako je uvedené v čl. 9 zákona 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti.

Výsledok hospodárenia vychádzajúci z plánovaného rozpočtu obce na rok 2017 je navrhnutý ako prebytkový, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je 60 829,90 €.

Návrh programovej štruktúry rozpočtu obce:

Program 01 – Plánovanie, manažment, kontrola

Program 02 – Služby občanom

Program 03 – Odpadové hospodárstvo

Program 04 – Komunikácie

Program 05 – Vzdelávanie

Program 06 – Šport

Program 07 – Kultúra

Program 08 – Prostredie pre život

Program 09 – Bývanie

Program 10 – Sociálne služby

Finančné čiastky na jednotlivé programy, podprogramy sú uvedené v tabuľkovej časti bežného rozpočtu s členením na rozpočtové položky podľa rozpočtovej klasifikácie.

Celkové príjmy na rok 2017 sú v návrhu rozpočtu premietnuté vo výške 1 754 457,60 €, z toho bežné príjmy tvoria 1 549 457,60 €, kapitálové príjmy 5 000 € a finančné operácie 200 000 €. Vlastné príjmy školy tvoria 20 940 €. Z celkového objemu príjmov tvoria príjmy daňové čiastku 781 176,99 €

a nedaňové čiastku 339 458,12 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 428 822,49 €. Celkové výdavky sú navrhované vo výške 1 714 567,70 €, z toho bežné výdavky predstavujú objem 528 400,53 €, kapitálové výdavky 250 000 € a výdavkové finančné operácie 267 688,17 € a rozpočtové výdavky školy sú vo výške 668 479 €.

- **<u>Príjmová časť</u>**

Príjmy celkom na rok 2017 sú naplánované v objeme 1 775 397,60 €.

Bežné príjmy

Spracovaný návrh rozpočtu príjmov vychádza pre nasledujúci rok z konzervatívneho pohľadu na prepočet objemu príjmov obce pri súčasne platných podmienkach.

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve je na rok 2017 plánovaný vo výške na úrovni roka 2016, až v nasledujúcich rokoch dochádza k jeho rastu. Predložený návrh rozpočtu neuvažuje ani so zvýšením príjmov z miestnych daní a poplatkov a to ani v nasledujúcich dvoch rokoch. Nedaňové príjmy z vlastníctva majetku (nájomné) vo výške 299 385,12 € (v návrhu rozpočtu je to položka 212 003 celkom 307 885, 12 €) sú plánované na minimálnej hranici rovnajúcej sa sumáru ročných splátok úverov. V zmysle mandátnej zmluvy bola mandatárom odovzdaná dokumentácia mesačných zúčtovaní výkonu správy domového a bytového fondu vo výlučnom vlastníctve Obce Brestovany za obdobie 7-10/2016. Položky výnosov a zároveň súvisiacich nákladov sú navzájom kompenzované . Uvedené sa premietne do skutočnosti roka 2016 a následne do návrhu plánu na ďalšie roky.

V rámci tuzemských bežných transferov sa uvažuje s navýšením transferu na ZŠ o cca 12 000 €.

Kapitálové príjmy

V pláne sa uvažuje len s príjmom zo združených investičných prostriedkov na kanalizáciu vo výške 5 000 €.

V rámci príjmových finančných operácií je plánovaný presun finančných prostriedkov vo výške 200 000 € z rezervného fondu na pokrytie časti kapitálových výdavkov, ktoré sú plánované v celkovej výške 250 000 €.

- **Výdavková časť**

Výdavky celkom na rok 2017 sú naplánované v objeme 1 714 567,70 €.

Bežné výdavky

Väčšina položiek z bežných výdavkov je naplánovaná vo výške úrovne predchádzajúceho roka.

V oblasti 01.1.1 Výdavky verejnej správy konkrétne v položke 610 Mzdy, platy,..... je plánované zníženie výdavkov a to nielen v roku 2017, ale aj v nasledujúcich rokoch, s uvedeným korešponduje aj výška poistného do sociálnej a zdravotných poisťovní.

Zníženie výdavkov je plánované v tejto časti aj pri položke 630 Tovary a služby v dôsledku zníženia položiek - dopravné čo súvisí s nákladmi na servis a pohonné látky na dopravný prostriedok – autobus vo vlastníctve obce a zníženie výdavkov na údržbu a opravy v položke - rutinná a štandartná údržba budov ..... - , zariadení a techniky prevádzkových strojov, prístrojov .

V oblasti 03.2.0 Ochrana pred požiarmi sa výdavková položka celkom znížila cca o 5 000 €.

Na všeobecne – pracovnú oblasť 04.1.2 aktivačnú činnosť nie sú naplánované žiadne prostriedky – uvedené sa bude riešiť aktuálne podľa potreby obecného úradu.

V oblasti 05.1.0 Nakladanie s odpadmi na základe vývoja z predchádzajúcich rokov predpokladáme navýšenie výdavkov - ceny za odvoz odpadu cca o 2000 €, v nasledujúcich rokoch je zohľadnená skutočnosť zavedenej separácie odpadu v obci.

V oblasti 06.1.0 Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná je naplánovaná suma výdavkov podľa predloženého vyúčtovania spoločnosťou HERMANN SK, spol. s.r.o. – viď komentár k príjmom v časti „ Bežné príjmy“ tohto materiálu.

Významný je pokles výdavkov plánovaných na oblasť 06.2.0 Údržba obce - uvedené súvisí s ukončení m pracovných pomerov založených na základe dohôd, avšak pri rovnakej potrebe objemu prác pri údržbe obce tieto výdavky môžu zaťažiť iné nákladové položky v rozpočte obce.

Vývoj výdavkov na verejné osvetlenie – oblasť 06.4.0 pre rok 2017 sa plánuje navýšenie, v ďalších rokoch výdavky nižšie a identické.

Zníženie výdavkov nastalo aj v oblasti 07.6.0 Zdravotníctvo tým, že Obecný úrad Brestovany bude v roku 2017 uhrádzať len výdavky na elektrickú energiu odobratú v Zdravotnom stredisku, ktoré je súčasťou budovy, v ktorej sídli aj obecný úrad , v nasledujúcich rokoch zohľadnená rezerva .

Mierne navýšenie výdavkov na športové služby cca o 2000 € sa naplánovalo za rok 2017, úplne identická tendencia je nastavená aj do nasledujúcich rokov.

Výdavky na kultúrne služby – kultúrny dom – oblasť 08.2.0 sa znížili oproti roku 2016, kedy bola vykonaná údržba a opravy – vymaľovanie a výdavky plánované na rok 2017 sú podobné aj v nasledujúcich dvoch rokoch.

Výdavky na ďalšie položky v návrhu rozpočtu obce : na oblasť kultúry – knižnica+ kultúrne služby, na oblasť vysielacie a vydavateľské služby – káblová televízia, na oblasť náboženské a iné spoločenské služby – výdavky na cintorín + dom smútku sú primerané predchádzajúcim rokom.

Kapitálové výdavky

Na rok 2017 je v oblasti 01.1.1 Výdavky verejnej správy naplánovaný výdavok na mimosúdne usporiadanie nehnuteľnosti vo výške 105 000 € a na vyhotovenie Územného plánu obce 10 000 €. V oblasti 04.5.1 Cestná doprava sa plánuje rekonštrukcia Staničnej ulice s predpokladanými výdavkami vrátane prípravy vo výške 100 000 €. Ďalej v oblasti 05.1.0 Nakladanie s odpadmi je na rekultiváciu skládky naplánovaných 30 000 € a na oblasť 05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami - sa plánujú výdavky na nové kanalizačné prípojky vo výške 5 000 €.

Kapitálové výdavky celkom sa plánujú pre rok 2017 vo výške 250 000 €.

Predkladaný návrh rozpočtu na rok 2017 schvaľuje obecné zastupiteľstvo ako **záväzný** a návrh rozpočtu na roky 2018 a 2019 ako **nezáväzný.**

Vypracovala: Ing. J. Hasilová

Brestovany 10.11.2016