

## Návrh rozpočtu Obce Brestovany na roky 2024 s výhľadom na roky 2025- 2026

Navrhovaný rozpočet Obce Brestovany pre roky 2024 – 2026 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 2024 je spracovaný vo forme programov, číselne v tabuľkovej časti. Taktiež návrh rozpočtu na roky 2025 a 2026 je uvedený v číselnom vyjadrení v tabuľkovej časti rozpočtu. Údaje sú uvedené za skutočnosť roka 2021, roka 2022, schválený rozpočet 2023, očakávaná skutočnosť 2023 a návrh rozpočtu na roky 2024, 2025, 2026 – 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 2024 je navrhnutý ako veľmi mierne prebytkový, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je **18 424,30 €**.

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 2024 sú v návrhu rozpočtu premietnuté vo výške 2 849 943,78 €, z toho bežné príjmy tvoria 2 794 268,78 €, kapitálové príjmy 10 000 €, príjmové finančné operácie 0,00 € a vlastné príjmy školy 45 675,00 €.

Z celkového objemu bežných príjmov tvoria príjmy daňové čiastku 1 383 022,63 €, nedaňové 524 170,00 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 887 076,15 €, vrátane transferov v rámci verejnej správy (škola čiastka 841 813,00 €).

Celkové výdavky na rok 2024 sú navrhované vo výške 2 831 519,48 €, z toho bežné výdavky predstavujú objem 1 055 359,74 €, kapitálové výdavky 11 000,00€, výdavkové finančné operácie 380 953,74 € a rozpočtové výdavky školy sú vo výške 1 384 206,00 €.

## ☒ Príjmová časť

### **Bežné príjmy**

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

Daňové príjmy – dane z príjmov a dane z majetku sú na rok 2024 plánované vo výške len minimálne vyššej ako je očakávaná skutočnosť roka 2023, v nasledujúcich rokoch je odhad týchto príjmov podobne mierne zvýšený.

Daňové príjmy - dane za špecifické služby sú plánované vo výške, len minimálne nižšej ako sa očakáva skutočnosť za rok 2023.

Plánovaný príjem všetkých troch položiek nedaňových príjmov uvedených v návrhu rozpočtu je plánovaný vo výške len minimálne nižšej ako sa predpokladá úroveň roka 2023.

Položka Tuzemské bežné granty a transfery sumárne je plánovaná vo výraznejšie vyššej výške ako je k dnešnému dňu očakávaná skutočnosť roka 2023, nárast predstavuje transfer zo ŠR / KŠÚ (na ZŠ), pri ktorom je plánované navýšenie o cca 200 tisíc €.

### **Kapitálové príjmy**

V pláne rozpočtu sa uvažuje s príjmom – Kapitálový transfer zo ŠR vo výške 10 000 € na investičnú akciu – infraštruktúra futbalového ihriska - šatne.

### **Príjmové finančné operácie**

V príjmových finančných operáciách pre rok 2024 nie je plánovaný žiadny presun finančných prostriedkov z rezervného fondu.

## ▣ Výdavková časť

### **Bežné výdavky**

Bežné výdavky celkom sú naplánované na rok 2024 mierne vyššie ako je očakávaná skutočnosť roka 2023, a to vo výške 1 055 359,74 €.

V nasledujúcich rokoch je odhad týchto príjmov podobne mierne zvýšený.

Všetky položky rozpočtovej klasifikácie bežných príjmov na rok 2024 sú plánované približne na úrovni roka 2024 a v ďalších rokoch je odhad minimálne zvýšený.

### **Kapitálové výdavky**

Na rok 2024 v oblasti Ochrana pred požiarmi sa plánujú výdavky na nákup prevádzkových strojov a zariadení vo výške 6 000,00 €.

A v oblasti Rekreácia, kultúra a náboženstvo sa plánujú výdavky na rekonštrukciu a modernizáciu šatní na štadióne vo výške 5 000,00 €.

Kapitálové výdavky celkom sa plánujú pre rok 2024 vo výške 11 000,00 €.

### **Výdavkové finančné operácie**

Do výdavkových finančných operácií sa do rozpočtu na rok 2024 okrem splácania istiny úverov z úverov na bytové domy a telocvičňu dostáva aj splácanie istiny nového úveru na jedáleň a kotle pre bytový dom Hájska 3 a 3A, pre rok 2024 v celkovej výške 380 953,74 €.

Predkladaný návrh rozpočtu na rok 2024 schvaľuje obecné zastupiteľstvo ako záväzný a návrh rozpočtu na roky 2025 a 2026 ako nezáväzný.

Vypracovala: Ing. J. Hasilová

30.11.2023