

Návrh rozpočtu Obce Brestovany na roky 2023 s výhľadom na roky 2024- 2025

Navrhovaný rozpočet Obce Brestovany pre roky 2023 – 2025 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 2023 je spracovaný vo forme programov, číselne v tabuľkovej časti. Taktiež návrh rozpočtu na roky 2024 a 2025 je uvedený v číselnom vyjadrení v tabuľkovej časti rozpočtu. Údaje sú uvedené za skutočnosť roka 2020, roka 2021, schválený rozpočet 2022, očakávaná skutočnosť 2022 a návrh rozpočtu na roky 2023, 2024, 2025 – 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 2023 je navrhnutý ako veľmi mierne prebytkový, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je **9 439,29 €**.

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 2023

sú v návrhu rozpočtu premietnuté vo výške 3 049 903,71 €, z toho bežné príjmy tvoria 2 445 422,22 €, kapitálové príjmy 564 042,42 €, príjmové finančné operácie 20 739,07 € a vlastné príjmy školy 19 700 €.

Z celkového objemu bežných príjmov tvoria príjmy daňové čiastku 1 166 428,00 €, nedaňové 452 500,00 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 608 813,83 €, vrátane transferov v rámci verejnej správy (škola čiastka 653 365,15 €).

Celkové výdavky na rok 2023 sú navrhované vo výške 3 040 464,42 €, z toho bežné výdavky predstavujú

objem 986 258,69 €, kapitálové výdavky 592 781,49€, výdavkové finančné operácie 380 756,24 € a rozpočtové výdavky školy sú vo výške 1 080 668,00 €.

▣ Príjmová časť

Bežné príjmy

Spracovaný návrh rozpočtu príjmov 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 2023 plánované vo výške len minimálne vyššej ako je očakávaná skutočnosť roka 2022, v nasledujúcich rokoch je odhad týchto príjmov zvýšený.

Daňové príjmy - dane za špecifické služby ostávajú na rovnakej úrovni oproti návrhu rozpočtu aj očakávanej skutočnosti v roku 2022.

Podobne plánovaný príjem všetkých troch položiek nedaňových príjmov uvedených v návrhu rozpočtu ostáva na rovnakej úrovni roka 2022.

Položka Tuzemské bežné granty a transfery je plánovaná tiež približne na úrovni očakávanej skutočnosti roka 2022, okrem transferov zo ŠR / KŠÚ, pri ktorom je plánované navýšenie o viac ako 30 tisíc €.

Kapitálové príjmy

V pláne rozpočtu sa uvažuje s príjmom – Kapitálový transfer zo ŠR podľa plánovaného investičného projektu na vybudovanie a revitalizáciu školského parku vo výške 170 000 € a nadstavby škôlky vo výške 394 042,42 €.

Príjmové finančné operácie

V príjmových finančných operáciách pre rok 2023 je plánovaný presun finančných prostriedkov z rezervného fondu na pokrytie časti kapitálových výdavkov vo výške 20 739,07 €, konkrétne ide o spoluúčasť ku kapitálovému transferu – nadstavba škôlky.

▣ Výdavková časť

Bežné výdavky

Bežné výdavky celkom sú naplánované vo výške o cca 37 tisíc € vyššej ako je očakávaná skutočnosť roka 2022.

V oblasti 01.1.1 Výdavky verejnej správy je oproti očakávanej skutočnosti za rok 2022 plánovaný mierny nárast nielen v roku 2023, ale aj nasledujúcich rokoch. V podrobnejšom členení rozpočtu na rok 2023 ide o nárast v časti „Mzdy, platy, sl. príjmy a ostatné osobné vyrovnania“ a pokles v časti „Tovary a služby“.

Nižšie výdavky sú naplánované v oblasti 06.1.0 Bývanie a občianska vybavenosť, ďalej v oblasti 06.4.0 Verejné osvetlenie a tiež v oblasti 08.1.0 Rekreačné a športové služby, ktoré sú výraznejšie nižšie ako očakávaná skutočnosť za aktuálny rok.

Ostatné oblasti výdavkov obce, konkrétne nevymenované sú naplánované veľmi primerane s rozpočtom, ale aj očakávanou skutočnosťou za rok 2022.

Kapitálové výdavky

Na rok 2023 v oblasti 09.1.2.1 Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou sa plánujú výdavky na revitalizáciu školského parku 178 000,00 € a realizáciu nových stavieb pre potreby materskej školy vo výške 414 781,49 €.

Kapitálové výdavky celkom sa plánujú pre rok 2023 vo výške 592 781,49 €.

Výdavkové finančné operácie

Do výdavkových finančných operácií sa do rozpočtu na rok 2023 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 3a 3A, pre rok 2023 v celkovej výške 380 756,24 €.

Predkladaný návrh rozpočtu na rok 2023 schvaľuje obecné zastupiteľstvo ako záväzný a návrh rozpočtu na roky 2024 a 2025 ako nezáväzný.

Vypracovala: Ing. J. Hasilová

20.10.2022