

Programový rozpočet obce Slovenský Grob na roky 2023-2025

Východiskom pri spracovaní programového rozpočtu boli všeobecne záväzné právne predpisy a to :

Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.,

Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.

Ústavný zákon č. 493/2011Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti
a zohľadňuje aj ustanovenia:

- Zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady v z.n.p.,

- Zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. a

- Zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a ostatné súvisiace právne normy

a v neposlednom rade bral do úvahy platné všeobecne záväzné nariadenia obce, ako aj navrhované zmeny VZN predkladané na schválenie:

- Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom obce Slovenský Grob

- Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Slovenský Grob

- VZN o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

- VZN o dani z nehnuteľnosti

- VZN o miestnom poplatku za rozvoj

Z hľadiska metodickej správnosti predložený návrh programového rozpočtu rešpektuje rozpočtovú klasifikáciu v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovanej klasifikácie v znení neskorších predpisov.

Programový rozpočet na roky 2023-2025 je zostavený ako:

Viacročný rozpočet – viacročné rozpočtovanie územnej samosprávy je definované v zákone č. 583/2004 § 9 ods. 1 až 4 zákona. Zároveň obsahuje údaje o skutočnosti dvoch predchádzajúcich rokov, rozpočet na aktuálny rok a očakávanú skutočnosť bežného roka a zámery na nasledujúce dva roky.

Programový rozpočet – obec je povinná zostaviť programový rozpočet. Rozpočet na roky 2023 – 2025 má byť zostavený a schvaľovaný v programovej štruktúre, čo znamená, že vo viacročnom rozpočte by mali byť vyjadrené zámery rozvoja územia obce a potrieb jej obyvateľov vrátane programov obce najmenej na tri rozpočtové roky.

Rozpočet obce na rok 2023 obecné zastupiteľstvo svojim uznesením schvaľuje, zámery na roky 2024-2025 berie obecné zastupiteľstvo na vedomie.

Rozpočet na rok 2023 je predkladaný ako vyrovnaný.

Príjmy rozpočtu

Hlavným zdrojom financovania výdavkov obce sú v roku 2023 bežné príjmy, ktoré sú rozpočtované vo výške 5 656 575 €.

Daňové príjmy predstavujú príjmy :

- dane z príjmov fyzických osôb /zasielané z daňového úradu podľa počtu občanov prihlásených na trvalý pobyt/, uvažuje sa s navýšením podľa predpokladaného nárastu počtu obyvateľov a sú vo výške 2 707 000 €.

- dane z nehnuteľnosti vyberané obcou – daň z pozemkov, daň zo stavieb a daň z bytov vo výške 130 000 €, v zmysle predkladaného návrhu VZN sa predkladá nárast o cca 25 %

- dane za špecifické služby – daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktorá sa navyšuje o predpokladanú infláciu pri vývoze odpadov o cca 14%, daň za psa, za ubytovanie, užívanie verejného priestranstva vo výške 360 000 € . Ostatné poplatky zostávajú na výške z roku 2022.

- miestny poplatok za rozvoj vo výške 200 000 €. V zmysle predkladaného VZN sa poplatok za rozvoj zvyšuje zo sumy 25 € na sumu 35 € za 1m2.

Nedaňové príjmy predstavujú príjmy z

- prenájmu budov vo vlastníctve obce – dom kultúry, budova bývalého osvetového strediska, príjem z prenájmu pozemkov, spolu vo výške 50 200 €. Na rokovanie OZ je predkladané navýšenie na krátkodobý prenájom DK v priemere o 50 %.

- správne poplatky – za osvedčovanie podpisov a listín, matričné úkony, stavebný poriadok vp výške 18 000€

- platby za služby a tovary – príjmy za cintorínske poplatky, pohrebné poplatky, miestny rozhlas, za opatrovateľskú a prepravnú činnosť vo výške 10 000 €

- ostatné príjmy – predstavujú príjem z výťažkov z lotérií, prípadne iné príjmy /preplatky/ vo výške 7 675 €

- vlastné príjmy rozpočtovej organizácie ZŠ s MŠ – zahŕňajú sa tu príjmy za materskú školu, školský klub detí, réžiu a potraviny v školskej jedálni, tieto príjmy inkasuje ZŠ s MŠ a cez zriaďovateľa – obec ich dostáva na svoj výdavkový účet, tieto sú vo výške 322 780 €. V zmysle predkladaného návrhu VZN sa zvyšuje mesačná réžia v šj zo sumy 6 € na 7 € a zároveň sa menia platby na nákup potravín v zmysle Finančných pásiem vydaných Ministerstvom školstva, ktoré sú účinné od 1.1.2023.

Granty a transfery

V predkladanom rozpočte predstavujú predovšetkým

- transfer na školstvo – na financovanie základného vzdelávania v oblasti prenesených kompetencií /škola/ vo výške 1 828 400 €

- transfer na prenesený výkon činnosti, t.j. na matriku, register obyvateľov, stavebný poriadok, životné prostredie, dotácia na školské potreby, dotácia na obedy pre predškolákov v materskej škole vo výške 22 520 €

Kapitálové príjmy

V rozpočte sa uvažuje s kapitálovou dotáciou na výstavbu materskej školy v OS Šúr vo výške 2.375.000 € .

Finančné operácie

V navrhovanom rozpočte sa uvažuje s použitím finančných operácií

- preneseného poplatku za rozvoj z predchádzajúcich období na financovanie kapitálových výdavkov vo výške 750 000 €,

- z rezervného fondu vo výške 97 576 €,

Výdavky rozpočtu

Prevažnú časť výdavkov obce predstavujú **bežné výdavky** vo výške **5 456 575 €** na zabezpečenie bežného chodu obce a všetkých jej činností, vrátane Základnej školy s materskou školou. Výdavky sú v tabuľkovom prehľade rozčlenené podľa jednotlivých programov a podprogramov, s uvedením funkčnej a ekonomickej klasifikácie podľa skupín výdavkov. Výška bežných výdavkov je rozpočtovaná s navýšením v porovnaní so skutočnosťou roku 2022, zohľadnený je nárast mzdových nákladov v zmysle kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona 553/2003 Z.z. / nárast tarifných platov vo verejnej správe od 1.1. o 7% a od 1.9. o 10 %, nárast platových taríf pedagogických zamestnancov a odborných zamestnancov v školách od 1.1. o 10% a od 1.9. o ďalších 12 %./ Uvažuje sa aj s ďalším nárastom cien energií.

Kapitálové výdavky

V kapitálových výdavkoch sa v predpokladanom návrhu uvažuje s nasledovnými kapitálovými výdavkami v celkovej výške 3 350 000 €:

Výstavba materskej školy v OS Šúr – v roku 2023 vo výške 3 325 000 € :

- financované z prostriedkov z Európskej únie vo výške 2 375 000 €, v zmysle podpísanej zmluvy
- financované z poplatku za rozvoj z roku 2023 vo výške 200 000 € a zostatku z predchádzajúcich rokov vo výške 750 000 €:

- financované zo zostatku rezervného fondu vo výške 25 000 €

- nákup pozemkov vo výške 10,- €
- doplnenie kamerového systému z roku 2021 vo výške 2 000,- €
- projektová dokumentácia pre stavebné povolenie cyklolávky Slovenský Grob – Chorvátsky Grob vo výške 9 990,- €
- výstavba cykloparkovísk v základnej škole, spoluúčasť obce pri schválenej dotácii výške 3 000,- €
- zostavy detských ihrísk, spoluúčasť obce pri schválenej dotácii vo výške 10 000,- €

Finančné operácie

Vo finančných operáciách sa v predkladanom návrhu uvažuje s:

- Splátka istiny úverov v Slovenskej sporiteľni v zmysle splátkového kalendára na rok 2023 vo výške 72 576,- €, financované budú zo zostatku rezervného fondu

Podrobné členenie príjmov a výdavkov, vrátane rekapitulácie rozpočtu na roky 2023-2025 je uvedené v tabuľkovom prehľade.