

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu obce Bánov na rok 2023 a výhľad na roky 2024 a 2025

Predkladaný návrh rozpočtu vychádza z ustanovení zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov, zostavuje sa na obdobie troch rokov. Návrh rozpočtu je záväzným rozpočtom na príslušný rok 2023, pričom rozpočet na roky 2024 a 2025 je orientačný a OZ ho berie na vedomie.

Návrh rozpočtu Obce Bánov na rok 2023 vychádza z doteraz známych skutočností a nadväzuje na predpokladané príjmy a výdavky. Rozpočet obce je súčasťou rozpočtu verejnej správy.

Návrh rozpočtu na rok 2023 predpokladá celkové príjmy a výdavky v čiastke 13 437 264 EUR, čo predstavuje vyrovnaný rozpočet. Bežný rozpočet je navrhnutý ako prebytkový vo výške 105310 Eur, kapitálový ako schodkový vo výške 189373 Eur. Schodok kapitálového rozpočtu je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami- prevodom z rezervného fondu a prijatým úverom na kanalizáciu..

Rozpočet finančných operácií je navrhovaný ako prebytkový vo výške 84063 Eur.

Rozpočet je otvorený dokument, ktorý je možné v priebehu roku na základe vývoja tvorby verejných zdrojov zákonným spôsobom aktualizovať.

Rozhodovanie o príjme a prioritách kapitálových výdavkov je v kompetencii obecného zastupiteľstva. Pre tvorbu a schvaľovanie kapitálového rozpočtu nie je stanovená povinnosť vyrovnaného rozpočtu.

V súlade s Ústavným zákonom č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti súčasťou návrhu rozpočtu sú

- údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky 2020-2021
- údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka 2022
- návrh na nasledujúce 3 roky

Príjmy rozpočtu:

Rozhodujúci podiel na príjmoch rozpočtu majú daňové príjmy, hlavne príjmy z podielových daní, miestnych daní a poplatkov a z výnosy z nakladania s majetkom obce. Príjmy z miestnych daní a nedaňové príjmy sú rozpočtované podľa platných VZN v obci, dane z nehnuteľnosti a poplatky za komunálne odpady.

Príjmy z vlastníctva majetku sú rozpočtované podľa platných nájomných zmlúv, príjmy zo služieb podľa porovnateľných reálne dosiahnutelných príjmov.

Bežné príjmy :

- daňové

z výnosu dane z príjmov (podielové dane poukázané zo štátneho rozpočtu pre obce) vo výške 1 340 000€, na základe odhadovanej prognózy MF SR. Z daní a poplatkov vybraných obcou na základe všeobecne záväzného nariadenia o daniach a miestnych poplatkoch vo výške 204 600 €. Dane z nehnuteľnosti sa nezvyšovali už niekoľko rokov. Poplatok za komunálny odpad a DSO je potrebné zvýšiť z dôvodu zvýšených nákladov na odvoz a likvidáciu odpadu.

- nedaňové (prenájom pozemkov, budov, predaj služieb) a z ostatných nedaňových príjmov ako

sú úroky a príjmy z dobropisov v celkovej výške 189360 €.

- tuzemské granty a transfery a to: normatívny príspevok pre základnú školu, matrika a register obyvateľov, dotácia na stravu 628 207€.

Vlastné príjmy ZšsMŠ za školné, potraviny a režijné náklady na stravovanie sú vo výške 23 500 €.

Kapitálové príjmy sú vo výške 1 000€ za prípadný predaj pozemkov, predzáhradiek.

Príjmové finančné operácie sú rozpočtované nasledovne: prevody z rezervného fondu, ktoré boli už schválené OZ 30 000€ na rekonštrukciu Kina- bývalej VIKI a 184 473€ prijatý úver na kanalizáciu.

Výdavky rozpočtu:

Návrh výdavkovej časti rozpočtu obce Bánov na rok 2023 vychádza z doteraz známych skutočností, pokračuje v dosiahnutých výsledkoch hospodárenia za predchádzajúce roky a predpokladanej výšky podielových daní poukázanej územnej samospráve a nadväzuje na predpokladané príjmy a výdavky v rámci vlastných príjmov obce. Vychádzalo sa taktiež z povinností pre obec uložených zákonmi, z uzatvorených zmluvných vzťahov, z rozvojových plánov a prevádzkových potrieb.

Výdavky ZšsMŠ -rozpočtovej organizácie obce sú zapracované v návrhu rozpočtu.

Financovanie originálnych kompetencií ZšsMŠ sa zabezpečuje transferom z rozpočtu obce na základe schváleného VZN o financovaní MŠ a školských zariadení na území obce Bánov.

Prenesené kompetencie sú financované transfermi zo ŠR.

Bežné výdavky

- výdavky sú členené podľa funkčnej klasifikácie na jednotlivé kapitoly:

0111 – predstavuje výdavky na plat, poistné odvody starostu, na náklade schválenej výšky platu OZ. Ďalej zahrňuje stravovanie a reprezentačné starostu obce

- plat a poistné poslancov a komisií pri OZ na základe schváleného odmeňovacieho poriadku

- plat , poistné, SF, stravovanie kontrolórky obce.

správa obce:

V podprograme sa rozpočtujú výdavky na mzdy, odvody zamestnancov obecného úradu. Na základe nariadenia vlády SR č. 296/2022 Z.z príloha č. 4 majú zamestnanci zvýšené stupnice platových taríf o 7% od 1.1.2023 do 31.8.2023 a o 10% od 1.9.2023. Uvedené zvýšenie je zahrnuté vo všetkých mzdových výdavkoch v navrhovanej výdavkovej časti rozpočtu.

Ďalej sú tu zahrnuté všetky výdavky obecného úradu, kancelársky, čistiaci, hygienický mat., výpočtová technika, licencie, výdavky na energie, telekomunikačné služby, PHM a poistné vozidla Hyundai a Opel, údržba a všetky ostatné výdavky ktorými sa zabezpečuje činnosť obecného úradu, právne služby.

V službách vo výške 75000 € sú výdavky na geometrické plány, poplatky na vyjadrenia potrebné k podaným projektom, školenia, programové licencie, technik BOZP, PO, služby za spravovanie počítačovej siete, GDPR, bezpečnostný systém, vypracovanie ŽOP k projektom, manažment na projekt kanalizácia a denný stacionár, dohody mimoprac.pomeru – verejné obstarávanie, stravovanie zamestnancov, soc.fond

0112 – rozpočtované poplatky banke a audítorské služby v celkovej sume 2 600€.

0133 – V kapitole sú zahrnuté výdavky na matričnú činnosť a register obyvateľov v prenesenej

pôsobnosti vo výške 6830€ financované z prostr.ŠR.

0170 – zahŕňa splátky úrokov z úverov ŠFRB a Prima banky na nájomné byty, úroky z úverov na rekonštrukciu ZšsMŠ, úroky z úveru na výstavbu garáží. Navýšenie je oproti predchádzajúcim rokom o splátky úverov na rozšírenie kanalizácie. Podľa splátkových kalendárov a na základe uzatvorených úverových zmlúv sú výdavky v celkovej sume 41785€.

0320 – Ochrana pred požiarmi a CO. Plánované výdavky na činnosť dobrovoľného hasičského zboru a CO vo výške 4500€ zahŕňajú výdavky na PHM hasičského vozidla, ročná prehliadka, poisťné, školenia, pracovné pomôcky.

0412 – sú rozpočtované výdavky na projekty z UPSVaR pre nezamestnaných zaradených v obci v celkovej výške 2800€.

0443 – výdavky na spoločný stavebný úrad v Šuranoch sa vychádzalo podľa schváleného rozpočtu členských obcí a miest na rok 2022 t.j. vo výške 2,-€ na obyvateľa v celkovej výške 8300€.

0451 – bežné výdavky na zimnú údržbu ciest, chodníkov a materiál na posyp. Výdavky na platy a poisťné odvody budú zahrnuté v kapitole 0620 SMO.

Plánovaná oprava chodníka na ul. Kpt.Nálepku od školy a poškodených ciest po kanalizácii na ul.Poľná a ulice Dolinská na rok 2022 sa nezrealizovala. Je na zvážení poslancov OZ vyčleniť prostriedky na realizáciu týchto plánovaných aktivít z rezervného fondu obce.

0510 – bežné výdavky na nakladanie s odpadmi a separovaný zber v celkovej výške 152200€. Výdavky na platy a poisťné odvody budú zahrnuté v kapitole 0620 SMO. V materiálových výdavkoch je zahrnuté aj zakúpenie smetných nádob , kontajnerov 2ks na zberné miesto. V službách je platba za elektronický systém za evidenciu odpadu, dohody mimoprac.pomeru na zbernom dvore a skenovanie odpadu počas zberu v obci. Obec zabezpečuje odvoz drobného stavebného a objemového odpadu zo zberného miesta a cintorínov. Navýšenie na úložné a odvoz odpadu je na základe predpokladanej vysúťaženej ceny cca 20-28%.

0520 –výdavky za údržbu dažďovej kanalizácie, čistenie rigolov a vpustí , el. energie prečerpávacie stanice a platby za vývoz fekálií na ČOV /cca 890 vývozov/ v celkovej výške 39600€.

0620 – zahŕňa platy a poisťné odvody SMO, zamestnancov TKO, zberný dvor, verejná zeleň, údržba ciest, rozhlasu a verejného osvetlenia.

Ďalej sú tu výdavky na vozidlá- traktory, fekál, avia, fabia a felícia., t.j PHM, údržba a poisťné vozidiel. V službách je stravovanie, školenia, soc.fond, .

- výdavky na údržbu verejnej zelene, PHM na kosenie, údržba kosačiek, koše do verejných priestranstiev, údržba zelene v obci , nákup zelene, drtenie haluzoviny.

Výdavky kapitoly sú v celkovej výške 219800€

0640 – výdavky spojené s údržbou verejného osvetlenia, materiál, PHM . Energie VO v celkovej predpokladanej výške 35000€ prepočítané podľa posledných mesačných vyúčtovacích faktúr.

0660 – V kapitole sú zahrnuté výdavky na vodu a energie spoločných priestorov bytovky , ktoré sú hradené nájomníkmi. Ďalej výdavky dom služieb, dom ľudových tradícií, kino, Ide

hlavne o energie, údržbu a správu, poisťné majetku. Výdavky na energie boli navýšené v predpokladanej výške o 10600 Eur. Z toho budú výdavky hradené nájomníkmi v dome služieb a bytovkách.

- výdavky na údržbu vo výške 30 000 Eur sú plánované – bežná údržba všetkých budov vo vlastníctve obce / havarijné stavy – oprava kúrenia, zatekania striech, soc.zariadení,, výmena kotla SMO, oprava oplotení .../ V službách je revízia el. zariadení, kotlov, komínov, hasiacich prístrojov a poistenie obecného majetku.

0810 – výdavky na prevádzku a údržbu športového areálu, kurtov a strelnice 57800€ zahŕňajú plat a poisťné odvody 1 zamestnanca, výdavky na antuku, čistiacie a hygienické prostriedky, PHM kosenie, hnojivo, údržba závlah a areálu, oprava kosačiek, dohody mimoprac. správcu kurtov a areálu, ostatné výdavky na prevádzku areálu, strelnice, kurtov a detského ihriska.

R. 93-100 sú príspevky športovým klubom na základe predložených žiadostí . Príspevky klubom boli navrhnuté v uvedenej výške z dôvodu zvýšených výdavkov na energie

0820 – sú tu zahrnuté výdavky na prevádzku OKS, kultúrne podujatia, činnosť knižnice a príspevky spoločenským organizáciám, ktoré obec podporuje každoročne na základe žiadostí. Celkové výdavky vo výške 122300€

Výdavky na materiál, údržbu a služby sú navýšené o 100€ oproti schválenému rozpočtu 2022. Skutočnosť 2022 je nižšia z dôvodu presunu na kultúrno-spoločenské podujatia OKS.

0830 – predstavuje výdavky z rozpočtu obce na kamerový monitorovací systém, údržbu miestneho rozhlasu v sume 8700€. Mzdové náklady budú z časti financované UPSVaR, zahrnuté budú do príjmovej aj výdavkovej časti po refundácii.

0840 – výdavky na správu a údržbu cintorínov a domu smútku na energie, údržbu, materiál, úložné odpadu, PHM kosenie, nový chodník, mzdy a poisťné, stravovanie, soc.fond, vo výške 27500€. Podprogram obsahuje aj výdavky na členské príspevky ZMOS, RVC a CEDRON, mikroregión, asociáciu prednostov.

0860 – ide o výdavky obce na reklamné predmety s logom obce, inzerciu, internetovú stránku, žurnál obcí, reklamné predmety, kroniku obce, kultúrno spoločenské podujatia / jubilanti, deň učiteľov, prváci, družobná návšteva...

09 – Vzdelávanie

V programe sú rozpočtované výdavky na zabezpečenie poskytovania vzdelávacích služieb-základnej školy, materskej školy, školskej jedálne, školského klubu detí a to výdavky na mzdy, odvody, energie a bežné výdavky na prevádzku. Objem finančných prostriedkov v rozpočte Obce Bánov na rok 2023 sa na materské školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti Obce Bánov rozpisuje podľa počtu detí a žiakov k 15.9. predchádzajúceho kalendárneho roka, ktorý škola a školské zariadenie vykázala v štatistickom výkaze Škol MŠ SR 40-01 a ktoré sú prijaté do škôl a školských zariadení na základe právoplatného rozhodnutia príslušnej školy a školského zariadenia k 15.9.2022. Finančné prostriedky pre školskú jedáleň pri ZŠsMŠ sa rozpisujú podľa počtu potenciálnych stravníkov k 15.9. predchádzajúceho roka. Finančné prostriedky pre školský klub detí sa rozpisujú podľa počtu detí prijatých do ŠKD podľa stavu k 15.9. predchádzajúceho roka.

Návrh zo strany obce je schváliť výšku 390000€, rekreačné príspevky navrhujeme poukázať na konci roka podľa skutočného čerpania zamestnancami a zvýšené výdavky upraviť rozpočtovým opatrením v priebehu roka 2023.

Vlastné príjmy za školné v MŠ a ŠKD sú vo výške 10500 €, režijné náklady za stravu 13000 €. Príjmy z prenájmu telocvične sú v predpokladanej výške 500€.

Okrem vlastných príjmov škola obdrží finančné prostriedky na predškolskú výchovu vo výške cca 15000€.

Stravovanie z dotácie ŠR bude vykryté v predpokladanej výške 4000€.

Finančné prostriedky na ZŠ sú zasielané z Okresného úradu Nitra odbor školstva prostredníctvom obce na Základnú školu. Tieto finančné prostriedky sú na mzdy, odvody, energie a bežnú prevádzku ZŠ vo výške 578957€. Škola obdrží ďalšie prostriedky na vzdelávacie poukazy, učebnice, lyž.výcvik, školu v prírode, asistentov učiteľa vo výške cca 20 000€ a na asistentov učiteľa cez projekt Nár. vzdelávacieho inštitútu vo výške 27000€.

Rozpočtované výdavky na vzdelávanie sú vo výške 1 058 457€.

1020 – v podprograme sú rozpočtované výdavky na terénnu opatrovateľskú službu, stravovanie dôchodcov, výdavky na klub dôchodcov .

1040 - príspevky pri narodení dieťaťa vo výške 3000€, podľa počtu narodených detí x 100€/1dieťa.

1070 – sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi. Je tu zahrnutá mzda a poistné terénnej soc.pracovníčky z prostr. NSK a sociálne výpomoci občanom v núdzi.

Kapitálové výdavky

Schválené financovanie z rezervného fondu:

0820- rekonštrukcia kina- priestory VIKI, soc.zariadenie a fasáda z dvora 30 000€

0620- osvetlenie chodníka, lavičky, prvky na detské ihriská v parku pri kostole 15 000€

0520 – rozšírenie kanalizácie z dotácie 9 155 000€ + 55 000€ stavebný dozor

1020 denný stacionár z prostr. MIRRI 1 661 124€+ 87 500€ spolufinancovanie

Ostatné plánované kapitálové výdavky :

- chodník ul. Kpt.Nálepku po stanicu cca 40000€
začatie projektu individuálnej bytovej výstavby
- zberný dvor – vysporiadanie pozemkov
- odvedenie dažďových vôd – podaný projekt

Tieto výdavky budú realizované podľa uznesení OZ z prostriedkov na kapitálové výdavky, prostriedkami z rezervného fondu a úvermi.

Finančné operácie – výdavkové

Predstavujú splátky úverov ŠFRB a Prima banky na výstavbu nájomných bytov splátka úveru na rekonštrukciu ZŠ, úveru na výstavbu garáží, úveru na rozšírenie kanalizácie a leasing osobného vozidla v celkovej výške 130 410€

V zmysle zákona o obecnom zriadení bude návrh rozpočtu Obce Bánov na rok 2023 a výhľad na roky 2024-2025 zverejnený na úradnej tabuli a internetovej stránke Obce Bánov podľa návrhu finančnej komisie výsledku pracovného stretnutia poslancov.

V Bánove 26.11.2022

Vypracovala: Erika Palacková

Predkladá: starosta obce PhDr. Miloš Rybár

