

K O M E N T Á R

ROZPOČET OBCE IVANKA PRI DUNAJI NA ROKY 2012,2013,2014.

V zmysle §9,10ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov obec Ivanka pri Dunaji zostavila návrh rozpočtu na roky 2012,2013 a 2014.

Rozpočet obce Ivanka pri Dunaji je koncipovaný ako bežný rozpočet a kapitálový rozpočet. **Celkové príjmy obce sú rozpočtované vo výške 3.293.891 € , z toho bežné príjmy 3.291.891,- €, kapitálové príjmy 2.000 € a príjmové finančné operácie 0 €.**

Rozpočtované výdavky obce sú v celkovej výške 3.293.891 €, pričom bežné výdavky sú v objeme 2.959.338 €, kapitálové výdavky v sume 234.382 € a výdavkové finančné operácie 100.171 €. Príjmy aj výdavky sú uvedené vrátane vlastných a mimorozpočtových na prenesený výkon štátnej správy. Rozpočet obce je zostavený ako vyrovnaný, pričom bežný rozpočet obce je koncipovaný, ako prebytkový vo výške **332.553 €** a kapitálový rozpočet, ako schodkový vo výške **232.382 €**, ku ktorému je nutné pripočítať výdavkové finančné operácie spolu vo výške **100.171 €**. Výdavkové finančné operácie predstavujú náklady na splátku istiny úveru (použitého na nadstavbu Základnej školy realizovanej v roku 2010) za rok 2012 vo výške **90.516 €** a náklady na vyrovnanie pôžičky od Spoločnosti Ježišovej vo výške **9.655 €**. Schodok kapitálového rozpočtu a výdavkové finančné operácie sú kryté prebytkom bežného rozpočtu. **Údaje za rok 2012 uvedené v € sú záväzné.**

Rozpočet na roky 2013-2014 je zostavený, ako vyrovnaný, pričom prebytky z bežných rozpočtov slúžia na krytie schodku kapitálových rozpočtov a výdavkových finančných operácií. Pri tvorbe rozpočtov bola zohľadnená miera inflácie na tovary a služby vo výške 1,5% v r.2013 a 2% v r.2014. **Príjmy a výdavky rozpočtov na roky 2013-2014** podľa §9 ods.3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov **nie sú záväzné.**

Pri zostavovaní rozpočtu na rok 2012 sa vychádzalo z čerpania k 31.10.2011. Okrem vyššie uvedeného v návrhu rozpočtu na rok 2012 sa prihliadalo na požiadavky z jednotlivých stredísk (napr. Matičný dom, Denný penzión, Informačné centrum, MŠ Hviezdoslavova, MŠ Slniečná, ŠJ pri MŠ, ZŠ M. R. Štefánika, ZUŠ,...), požiadavky komisií obecného zastupiteľstva, občanov obce Ivanka pri Dunaji, ako i na legislatívne zmeny v oblasti školstva. V návrhu rozpočtu na rok 2012 bolo prihliadané na ohlasované zvyšovanie cien energií a to o 3,5%, ktoré ovplyvní najmä výdavky na energie, konkrétne na elektrinu a plyn . Z uvedeného vyplýva, že výdavky na energie v porovnaní s rokom 2011 vzrástli v každom stredisku obce Ivanka pri Dunaji. V porovnaní s rokom 2011 vzrástla aj položka mzdy a s tým súvisiace výdavky na poistné odvody za zamestnancov, a to hlavne v oblasti školstva z dôvodu zvyšovania plátov u pedagogických pracovníkov o 6%, ako i prijatia nových pracovníkov v roku 2011 do novovytvorených tried v elokovanej MŠ Slniečná, ŠKD a ZUŠ.

P R Í J M Y

DAŇOVÉ PRÍJMY tvoria výšku **2.243.472 €**.

Dane z príjmov a kapitálového majetku – sú rozpočtované vo výške **1.564.260 €**. Ide o poukázanie výnosu dane z príjmov územnej samosprávy. Rozpočtové určenie výnosu dane z príjmov je závislé od kritérií ako počet obyvateľov, veková štruktúra, koeficient nadmorskej výšky a iné. Podiel výnosu dane je obci poukázaný mesačne. Táto výška vychádza z východiskových štatistických údajov a rozpočtovaných podielov obcí na výnose dane

z príjmov fyzických osôb na rok 2012. Výnos z podielových daní na rok 2012 je určený odhadom ZMOSu pri tempe rastu ekonomiky o 1%.

Daň z majetku je rozpočtovaná vo výške **477.412 €**. Podstatnou položkou je príjem dane zo stavieb, ktorá je rozpočtovaná vo výške **366.712 €**. Ďalej sú tu zahrnuté dane z pozemkov v celkovej výške **105.726 €** a dane z bytových a nebytových priestorov **4.974 €**. Pri daniach z majetku sa vychádzalo zo skutočného čerpania v roku 2011 prepočítaného zvýšenými sadzbami platnými na rok 2012. V porovnaní s rokom 2011 zvýšenie predstavuje 6%.

Dane za tovary a služby obsahujú miestne dane a poplatky. Rozpočtovaná výška miestnych daní a poplatkov je **201.800 €**, z toho daň za psa je vo výške **5.700 €**, za ubytovanie **8.000 €** (pokles v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi z dôvodu prihlasovania ubytovaných v ubytovni United Industries na prechodný pobyt v obci, ako i zmena podnikateľskej činnosti v ubytovni „bývalé kino“ na prenájom nehnuteľnosti), za užívanie verejného priestranstva **8.100 €** a poplatok za komunálne odpady **180.000 €** (zohľadnené zvýšenie poplatku na rok 2012 za smetné nádoby). V uvedenej položke je zohľadnené aj zvýšenie miestnych daní a poplatkov platných na rok 2012.

NEDAŇOVÉ PRÍJMY sú rozpočtované v celkovej výške **274.800 €**.

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v celkovej výške **89.000 €** predstavujú hlavne nájomné za prenajaté budovy, priestory, objekty a pozemky. Príjem z prenajatých pozemkov predstavuje sumu **5.000 €** a je v ňom zahrnutý príjem za státie časť „Biele vody“, príjem za poskytnutie pozemkov na umiestnenie veľkoplošných reklamných tabúl, ako i z prenájmu pozemkov pod stánkami (obuv, novinové stánky, zmrzlina). Príjem z prenájmu budov, priestorov a objektov je rozpočtovaný vo výške **84.000 €** a jedná sa o príjem z nájmu majetku v zmysle platných nájomných zmlúv – **69.490 €** (zdravotné stredisko, viacúčelová budova – VUB, a.s., RAVI, ambulancia, ďalej „požiarna zbrojnica“, „langošáreň“, školský byt, OTP banka, Nezábudka, Orange – prenájom strechy, mliekomat). Okrem vyššie uvedeného sú v tejto položke zahrnuté aj predpokladané príjmy z nájmu priestorov Matičného domu – **7.840 €**, Denného penziónu – **1.800 €**, Osvetovej besedy – **570 €**, ako i prenájmu telocvične- **2.300 €** a miniihriska – **2.000 €**.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby sú navrhnuté vo výške **176.200 €**. Prevažnú časť tvoria príjmy za stravné **48.200 €** (napr. zamestnanci, dôchodcovia), poplatky **12.500 €** (matrika, stavebné oddelenie, SSÚ), školné MŠ **18.000 €**, ZUŠ **35.500 €**, príjem ŠKD a ŠJ **53.000 €**, za predaj výrobkov, tovarov a služieb **9.000 €** (príjem z predaja deratizačných návnad, z inzercie v rozhlase a Ivanských novinkách, z obecnej knižnice, za prenájom hrobových miest, z pohrebných služieb, za donášku obedov....). Zvýšenie príjmu v porovnaní s rokom 2011 je zapríčinené hlavne zvýšením príspevku na čiastočnú úhradu nákladov v školách a školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti obce schváleného v roku 2011.

Úroky z tuzemských vkladov, úverov, pôžičiek predstavujú sumu **1.100€**.

Iné nedaňové príjmy boli rozpočtované vo výške **8.500 €**. Jedná sa napr. o príjem z refundácie nákladov spoločného stavebného úradu, výťažkov z lotérii, dobropisov. Pokles v porovnaní s rokom 2011 je z dôvodu zákazu výherných hracích automatov na území obce.

Granty a transféry – táto kapitola je rozpočtovaná vo výške **773.619 €**. Decentralizačné dotácie na prenesený výkon štátnej správy v zmysle zákona o prechode kompetencií sú nasledovné: ZŠ – **717.634 €**, ZŠ – dopravné a vzdelávacie poukazy **28.300 €**, z KŠU na MŠ – **11.422 €** – dofinancovanie nákladov na detí v predškolskom veku, matrika a register obyvateľov **9.732 €**, SSÚ – **5.577 €**, cestná doprava **270 €** a životné prostredie – **684 €**.

Kapitálové príjmy sú položkou nedaňových príjmov. Ich celková rozpočtovaná výška je **2.000 €** a predstavuje príjem z pripojenia občanov na kanalizáciu.

Príjmové finančné operácie – Príjmové finančné operácie budú doplnené po schválení výsledku hospodárenia za rok 2011 poslancami OZ .

VÝDAVKY

BEŽNÉ VÝDAVKY – sú rozpočtované vo výške **2.959.338 €**.

VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY – bežné výdavky na všeobecné verejné služby sú rozpočtované vo výške **475.432 €**.

Podstatnú skupinu výdavkov tvorí trieda **bežné výdavky verejnej správy - 445.910 €**. Jedná sa predovšetkým o výdavky na činnosť obecného úradu a ďalšie služby pre verejnú správu. Výdavky na mzdy zamestnancov a odmeny poslancom OZ a členom komisií OZ predstavujú sumu **225.500 €**, s tým súvisiace odvody do poisťovních fondov **79.000 €**. Mzdové výdavky zohľadňujú aj obsadenie voľnej pozície vedúci oddelenia prevádzky a správy majetku a predpokladané zvýšenie priemernej mzdy v národnom hospodárstve a s tým súvisiace zvýšenie odmien poslancom. Výdavky na tovary a ďalšie služby pre verejnú správu sú rozpočtované vo výške **140.930 €** (z toho **600 €** cestovné náhrady, **28.060 €** energie, voda a komunikačné služby, **19.100 €** materiál vrátane nového interiérového vybavenia časti kancelárie, **5.920 €** - dopravné, **10.550 €** údržba vrátane výdavkov na užívateľskú podporu programov, **76.700 €** služby – ochrana objektu, stravovanie, prídely do SF, dohody, poistenie, právne služby, školenia atď). Na nemocenské dávky je rozpočtovaná suma **480 €**.

Výdavky finančnej a rozpočtovej oblasti sú rozpočtované vo výške **19.790 €** a predstavujú výdavky na mzdu a odvody kontrolóra, na audítorské služby a výdavky na poplatky bankám.

V skupine **Iné všeobecné služby – matrika a register obyvateľov** sú rozpočtované výdavky na činnosť matričného úradu v sume **9.732 €** (mzdy, poisťné, cestovné náhrady, poštové a telekomunikačné služby, materiál, semináre....)

EKONOMICKÁ OBLASŤ – v uvedenej kapitole sú zahrnuté výdavky spojené so splácaním úveru vo výške **13.000 €**, čo predstavuje predpokladané ročné náklady na splátky úrokov z poskytnutého úveru a tiež výdavky na **cestnú dopravu a miestne komunikácie** vo výške **48.090 €**. Z toho na opravu miestnych komunikácií je vyčlenených **30.000 €**, na materiál, posypovú soľ, dopravné značky **9.100 €** a služby **8.720 €**.

OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA – kapitola je tvorená z výdavkov na **nakladanie s odpadmi**, ktoré predstavujú výšku **180.000 €**, z výdavkov na **kanalizáciu**

34.900€ (z čoho podstatnú časť tvoria výdavky na el. energiu a to **31.700 €**), na **životné prostredie – 3.684 €** (vrátane výdavkov na deratizáciu), na **verejnú zeleň – 102.521 €** (z toho mzdy – **58.060 €**, poisťné – **22.646 €** a tovary a služby – **23.950 €**, nemocenské **200 €**)

V rámci kapitoly **BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ** je rozpočtovaná skupina **verejné osvetlenie** vo výške **47.180 €**. Výdavky na el. energiu predstavujú sumu **33.280 €** a na údržbu a služby **13.900 €**.

Kapitola **ZDRAVOTNÍCTVO** predstavuje výdavky na Zdravotné stredisko v celkovej rozpočtovanej výške **11.640 €**, z toho energie **10.140 €** a ostatné výdavky **1.500 €**.

Kapitola **REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO** zahŕňa rozpočtované výdavky na Matičný dom, Informačné centrum, Obecnú knižnicu, cintorín, výdavky na ZPOZ a ostatné služby.

Matičný dom - 55.540 € (mzdy - **14.900 €**, poisťné - **5.400 €**, energie - **16.790 €**, materiál – **5.600 €**, údržba – **7.600 €**, služby – **5.150 €** a nemocenské **100 €**). V roku 2012 je plánovaná oprava dámskych toaliet, ako i repasovanie stolov a stoličiek.

Obecná knižnica vrátane VUB - 17.650 € – sú tu rozpočtované výdavky na mzdy – **4.700 €**, poisťné – **1.500 €**, energie – **9.750 €**, materiál vrátane knižného fondu - **1.500 €**, služby – **200 €**.

Informačné centrum – 20.678 € (mzdy – **7.800 €**, poisťné – **2.728 €**, cestovné náhrady – **40 €**, energie – **3.630 €**, materiál – **3.790 €** vrátane výdavkov na kúpu klímy, údržba – **500 €**, služby – **2.190 €** vrátane služieb súvisiacich s nám. sv. Rozálie, nemocenské **100 €**).

Minihrisko - 2.000 € (prevažne výdavky na údržbu ihriska).

Cintorín, ZPOZ, členské príspevky ZMOS spolu vo výške **30.980 €**. Podstatnou položkou výdavkov súvisiacich s cintorínom je odvoz a zneškodňovanie odpadu – **7.100 €**, ďalej výdavky na mzdy a s tým súvisiace odvody spolu **7.300 €**. Na odmeny ZPOZ je rozpočtovaných **4.600 €** a na materiál – **600 €**. Na členské príspevky napr. do ZMOS-u, RVC, Podunajsko je vyčlenených **3.000 €** a na členské príspevky za ZO za bezpečnosť občanov **4.500 €**.

Na príspevky **spoloč. organizáciám vrátane repre fondu p. starostky** je vyčlenených **23.550 €**, na **energie na futbalovom ihrisku 11.210 €**, na **kultúrne akcie a propagáciu obce – 17.330 €**, na **vydávanie Ivanských noviniek – 11.500 €** (zohľadnené aj odmeny redakčnej rade), na **kalendár obce – 0 €** (z dôvodu nízkeho záujmu občanov sa tlač kalendára ruší), na **rozhlas – 5000 €** (bežné opravy rozhlasu) a na **opravu sochy** na nám. Sv. Rozálie – **2.000 €**.

V kapitole **vzdelávanie** sú rozpočtované výdavky **na prenesené kompetencie ZŠ vrátane dopravného a vzdelávacích poukazov – 695.700 €**. 7% z príjmov na prenesené kompetencie na ZŠ je zadržaných na oblasť školstva v originálnych kompetenciách obce – t.j. **50.234 €**. Zadržané prostriedky je plánované použiť na opravu príjazdovej plochy a oplotenia ZŠ.

Na originálne kompetencie – na **ŠKD** je vyčlenených – **175.550 €** (vrátane vlastných príjmov) – z toho na mzdy a poisťné **149.500 €** a na tovary a služby vrátane nemocenského **26.050 €** a na **ŠJ pri ZŠ – 101.050 €** (vrátane vlastných príjmov) - z toho na mzdy a poisťné

69.500 € a na tovary a služby vrátane nemocenského **31.550 €**. Na **ZUŠ** sú výdavky rozpočtované vo výške **286.950 €** (vrátane vlastných príjmov) - z toho na mzdy a poistné **268.000 €** a na tovary a služby vrátane nemocenského **18.950 €** a pre **Cirkevnú MŠ** vo výške **35.616 €**. **MŠ Hviezdoslavova** – **103.373 €** (z toho mzdy **61.000 €**, poistné **21.000 €**, cestovné – **150 €**, energie – **9.450 €**, materiál - **2.900 €**, údržba – **2.800 €** , služby - **2.773 €** , na odchodné a nemocenské **3.300 €**), **MŠ Slnčná** – **237.150 €** (z toho mzdy **140.000 €**, poistné **50.000 €**, cestovné – **250 €**, energie – **16.900 €**, materiál **5.600 €**, údržba – **20.300 €** - vrátane výdavkov na výmenu okien v sume **19.000 €**, služby – **3.600 €** , na nemocenské **500 €**), **školská jedáleň pri oboch MŠ** – **47.760 €** (z toho mzdy **32.000 €**, poistné **11.190 €**, cestovné – **40 €**, materiál **3.650 €**, služby – **660 €**, na nemocenské **200 €**). Výdavky MŠ sú rozpočtované vrátane vlastných príjmov a príjmov z KŠU na deti v predškolskom veku.

SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE – tento oddiel výdavkov obsahuje výdavky na **Denný penzión** vo výške **81.920 €**, z toho mzdy predstavujú sumu **15.500 €** a s tým súvisiace poistné – **5.300 €**, energie – **5.520 €**, údržba – **400 €**, služby – **51.500 €** (sú tu zahrnuté aj výdavky na stravovanie dôchodcov – **48.500 €**), na nemocenské - **100 €** a na materiál – **3.600 €** (vrátane výdavkov na kúpu umývačky riadu z dôvodu dodržiavania hygienických noriem, ako i kúpy PC). **Opatrovateľská služba** je rozpočtovaná vo výške **15.850 €**, **príspevok pri narodení dieťaťa** je rozpočtovaný vo výške **6.500 €** a príspevok **I-klubu** **6.000 €**. V skupine **Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi** sú výdavky rozpočtované vo výške **1.800 €**.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY – sú rozpočtované vo výške **234.382 €**.

Kúpa strojov, prístrojov a zariadení – **8.000 €**. V tejto položke je zahrnutá kúpa pódia do Matičného domu vo výške **3.000 €** a kúpa chladiarenského boxu do domu smútku vo výške **5.000 €**.

Prípravná a projektová dokumentácia – **31.650 €** zahrňuje položku **6.650 €** na geometrický plán súvisiaci s rozšírením cintorína, **10.000 €** na prípravnú a projektovú dokumentáciu na III. Et. Revitalizácie obce , **10.000 €** na prípravnú a projektovú dokumentáciu súvisiacu s odvodnením na Cintorínskej ul. a **5.000 €** na prípravnú a projektovú dokumentáciu ZŠ.

V rámci položiek **realizácia nových stavieb, rekonštrukcia a modernizácia** sú rozpočtované výdavky na rekonštrukciu kotolne v ZŠ (I. etapa) vo výške **116.700 €**, na výstavbu parkoviska pri ZŠ zo strany Komenského ul. vo výške **20.000 €**, na výstavbu kanalizácie na nám. padlých hrdinov vo výške **30.000 €** a rezerva na túto položku kapitálového rozpočtu vo výške **17.832 €**.

Kapitálový transfer – **10.200 €**. Jedná sa o transfer na kúpu kuchynských strojov do Šj pri ZŠ a zriadenie čipového systému na vydávanie stravy a evidenciu platieb.

Ďalšie požiadavky do kapitálového rozpočtu sú uvedené v návrhu rozpočtu na roky 2012-2014 v tabuľkovej forme, časť B Výdavky rozpočtu obce Ivanka pri Dunaji na roky 2012-2014.

Výdavkové finančné operácie – 100.171 € - predstavujú náklady na splátku istiny úveru za rok 2012 vo výške **90.516 €** a náklady na vyrovnanie pôžičky od Spoločnosti Ježišovej vo výške **9.655 €**.

Oblasti použitia výdavkov obce Ivanka pri Dunaji na roky 2012-2014 sú uvedené v Programovom rozpočte obce Ivanka pri Dunaji.

Vypracovala: Ing. Esterle