

Číslo materiálu: **9.**

OBEC SILADICE

**Materiál na rokovanie Obecného zastupiteľstva obce Siladice
14.12.2022**

Názov materiálu: Návrh rozpočtu obce Siladice na r. 2023- 2025

Materiál obsahuje: - dôvodová správa
- Komentár k návrhu rozpočtu obce Siladice
- Návrh na Uznesenie

Termín plnenia: 31.12. 2023

Zodpovedá: Zuzana Jurišová

Predkladá: Ing. Zuzana Nosková, starostka Obce Siladice

Spracoval: Zuzana Jurišová, zam. OcÚ Siladice

Siladice, 8.12.2022

Dôvodová správa:

Návrh rozpočtu obce Siladice na roky 2023- 2025 sa predkladá v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zákon ukladá povinnosť zostaviť viacročný rozpočet na 3 roky. Na schválenie je predložený návrh prebytkového rozpočtu na rok 2023 a prebytkového rozpočtu na roky 2024-2025.

Návrh rozpočtu obce Siladice na obdobie 2023 - 2025 bol zverejnený na úradnej tabuli obce Siladice, www.siladice.sk, CUET, na úradnej tabuli v obci dňa 28.11.2022

Pripomienky a pozmeňovacie návrhy je možné zasielať na e-mail obecnyurad@siladice.sk, alebo osobne na Obecnom úrade v Siladiciach počas úradných hodín do termínu zasadnutia Obecného zastupiteľstva, ktoré sa uskutoční dňa:14.12.2022 o 18. 00 hod. v zasadacej miestnosti Obecného úradu v Siladiciach na 1. poschodí.

Komentár k návrhu rozpočtu obce Siladice:

Návrh rozpočtu obce je rozčlenený na:

Podľa druhu rozpočtu:

1 Bežný rozpočet 2 Kapitálový rozpočet 3 Finančné operácie **Podľa**

zdroja:

41 Vlastné príjmy obce

111 Príjmy zo štátneho rozpočtu **Čísla**

položky Ekonomickej klasifikácie:

a) v rámci príjmov položky hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie:

100 Daňové príjmy

200 Nedaňové príjmy

300 Granty a transfery

400 Príjmové finančné operácie

b) v rámci výdavkov položky hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie:

600 Bežné výdavky

700 Kapitálové výdavky

800 Finančné výdavky

Návrh rozpočtu je spracovaný podľa platnej rozpočtovej klasifikácie.

Pri zostavovaní rozpočtu obce Siladice na roky 2023 - 2025 bolo prioritou dosiahnuť prebytkový rozpočet a zároveň vytvoriť podmienky na zabezpečenie funkčnosti obce činnosť materskej školy, organizácií v obci a pri zabezpečovaní samosprávnych a verejnoprospešných úloh a zohľadniť nepriaznivý vývoj ekonomiky, rastúce ceny energií vo všetkých odberných miestach obce, energetickú krízu a ekonomickú krízu.

Návrh rozpočtu roky 2023 - 2025 je zostavený s prihliadnutím na prognózu Ministerstva financií SR, ktoré zverejnilo na svojom webovom sídle prognózu výnosu dane z príjmov fyzických osôb na rok 2023 pre miestnu územnú samosprávu.

Príjmová časť rozpočtu je navrhnutá tak, že finančné objemy sú uvádzané v jednotlivých ukazovateľoch podľa predpokladu a reálnosti dosiahnutia plnenia rozpočtu a podľa plnenia v rovnakých kategóriách v predchádzajúcich rokoch.

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu obec Siladice vychádzala

- z aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2023 – 2025
- vývoja príjmov a výdavkov v predchádzajúcom období, t. j. z plnenia rozpočtov

Predložený návrh rozpočtu sa vnútorne člení v súlade s ustanovením § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na: - bežné príjmy a bežné výdavky (bežný rozpočet), - kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (kapitálový rozpočet), - finančné operácie. Návrh rozpočtu v oblasti príjmov ako aj v oblasti výdavkov je rozpísaný podľa ekonomickej klasifikácie.

Návrh rozpočtu obce Siladice na rok 2023 je zostavený ako prebytkový.

Po úprave údajov ku dňu 08.12.2022 k zverejnenému rozpočtu zo dňa 28.11.2022 je návrh rozpočtu obce Siladice nasledovný:

- bežný rozpočet je zostavený ako schodkový
- kapitálový rozpočet je zostavený ako prebytkový
- finančné operácie sú vyrovnané

Rekapitulácia návrhu rozpočtu na roky 2023,2024,2025

OBEC SILADICE	Návrh 2023	Návrh 2024	Návrh 2025
Rekapitulácia príjmov a výdavkov	2023	2024	2025
1 Bežný rozpočet Bežné príjmy	343 561	390 467	322 061
2 Kapitálový rozpočet: Kapitálové príjmy	32 500	0	0
3 Finančné operácie Príjmové finančné operácie	10251	0	0
Príjmy rozpočtu SPOLU	386 312	390 467	322 061
1 Bežný rozpočet: Bežné výdavky	353 115	369 485	313 792

2 Kapitálový rozpočet: Kapitálové výdavky	22 500	0	0
3 Finančné operácie: Výdavkové finančné operácie	10 251	2 869	2869
Výdavky rozpočtu SPOLU	385 866	372 354	316 661
Rozdiel Príjmy/Výdavky	446	18 113	5400

BEŽNÝ ROZPOČET

Komentár k príjmovej časti návrhu rozpočtu

Daňové príjmy

Významné položky príjmovej časti rozpočtu:

Výnos podielovej dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve

Výnos dane z príjmov fyzických osôb (DPFO) poukázaný územnej samospráve predstavuje významnú príjmovú položku, ktorá ovplyvňuje celkové hospodárenie našej obce. Z výnosov daní územnej samosprávy musí obec okrem bežných výdavkov zabezpečiť financovanie aj materskej školy v Siladiciach. Návrh je zostavený na základe vývoja v roku 2022 a predpokladu príjmov na rok budúci rok predovšetkým v súvislosti s navýšenými cenami energií a nepriaznivej ekonomickej situácie a zohľadnenie návrhu rozpočtu Slovenskej republiky ako celku.

Miestne dane

Navrhovaný rozpočet miestnych daní - daň zo stavieb, pozemkov, bytov, psa, daň za jadrové zariadenia je prepočítaný na základe platných VZN. Výška poplatku za vývoz komunálneho odpadu pre FO aj PO je zohľadnená v Návrhu VZN č. 3/2022

Poplatky za špecifické služby - Komunálne odpady a drobný stavebný odpad
Výška poplatku za vývoz komunálneho odpadu pre FO aj PO je určená na nasledujúce obdobie je v Návrhu VZN č. 3/2022

Táto oblasť zahŕňa miestny poplatok za komunálny odpad. Príjmy sú rozpočtované vyššie oproti roku 2022. Spoločnosť, ktorá zbiera a likviduje komunálny odpad zvýšila poplatok za zneškodnenie odpadu z tohto dôvodu bola navrhnutá úprava sadzby tohto poplatku.

Nedaňové príjmy

Predstavujú príjmy za prenájom budov, bytov, nebytových priestorov, vyúčtovania služieb (spotrebované energie) v budovách vo vlastníctve obce, poplatky hradené rodičmi v materských školách, poplatky za stravné materskej škole, správne poplatky za overovanie podpisov, listín, vydaných potvrdení, rozhodnutí. **Granty a transfery**

Predstavujú prijaté granty a transfery zo štátneho rozpočtu

- Transfer pre Materskú školu zo ŠR ŠJ
- Transfer zo ŠR REGOB,REG.ADRIES
- Transfer zo ŠR , stavebný miestne komunikácie
- Transfer pre MŠ zo ŠR pre 5 r. deti

Príjmové finančné operácie

Položka príjmové finančné operácie predstavuje sumu: 10 251,00 t.j. zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov ako náhrada za výrub drevín.

Kapitálové príjmy:

Kapitálové príjmy sú naplánované ako príjem z predaja pozemku a príjem z refundácie finančných prostriedkov prostredníctvom PPA na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 309070ACH1 vo výške 21 599,00 EUR.

Komentár k výdavkovej časti návrhu rozpočtu

Bežné výdavky

Významné položky výdavkovej časti rozpočtu podľa štatistickej klasifikácie VÝDAVKOV VEREJNEJ SPRÁVY (COFOG)

01 .1. 1 Výkonné a zákonodárne orgány

01. 1. 2 Finančné a rozpočtové záležitosti 01

1 1 Výkonné a zákonodárne orgány:

Táto trieda zahŕňa: výdavky na správu obce, prevádzku, bežné výdavky na bežnú údržbu, navýšenie energií, mzdové výdavky zamestnancov Obecného úradu, zamestnancov mimopracovného pomeru, odvody do poisťovní, poistenie majetku obce, všeobecné služby, špecifické služby, licencie a všetky činnosti súvisiace s chodom obce, obecného úradu, majetku obce, poštovné služby.

Bežné výdavky v tejto triede sú financované prevažne z rozpočtu obce a so zdrojov

zo štátneho rozpočtu, ktoré obec dostáva ako granty alebo transfery.

01 1 2 Finančné a rozpočtové záležitosti:

Táto trieda zahŕňa: výdavky na audit, poplatky na účtoch, archivačné služby, konzultačné a poradenské služby

		Návrh 2023	Návrh 2024	Návrh 2025
6 Bežné výdavky	01. 1 .1 Výkonné a zákonodárne orgány 01.1. 2 Finančné a rozpočtové záležitosti	135 200	137 020	141 250

04. 6 .0 Miestne komunikácie

Táto trieda zahŕňa: výdavky na bežnú cestnú údržbu, napr. úpravy a odhŕňanie snehu.

		Návrh 2023	Návrh 2024	Návrh 2025
6 Bežné výdavky	04. 6. 0 Miestne komunikácie	1500	1500	2 000

05. 1. 0 Nakladanie s odpadmi

Táto trieda zahŕňa: výdavky na vývoz odpadov, poplatky za spracovanie odpadov, triedenie odpadov, separovanie. Výdavky sú navýšené voči minulému roku z dôvodu zvyšovania cien separácie spoločnosťou FCC Trnava, s.r.o. ktorá zabezpečuje v obci vývoz odpadov. V obci pribudli nové možnosti separovania kuchynského odpadu, triedeného zberu na stojiskách ako aj vývoz triedeného zberu z domácností.

		Návrh 2023	Návrh 2024	Návrh 2025
6 Bežné výdavky	05. 1 .0 Nakladanie s odpadmi	29 100	29 700	29 700

06. 2. 0 Rozvoj obcí- verejná zeleň

Táto trieda zahŕňa: výdavky na všeobecné služby verejnej zelene, kosenie, opravy kosačiek, nákup materiálu na kosačky, benzín a oleje.

		Návrh 2023	Návrh 2024	Návrh 2025
6 Bežné výdavky	06.2. 0 Rozvoj obcí- verejná zeleň	2 800	2 800	3 000

06. 3. 0 Zásobovanie vodou - obecný vodovod

Táto trieda zahŕňa: výdavky na všeobecné služby spojené s verejným vodovodom, nákup chlóru, materiálu, vykonávanie kontroly a opisy na hlavnom vodomere, opravy, poruchy, pripájanie nových prípojok k nehnuteľnostiam, kúpa vodomero, montáž a výmena vodomero, analýzy pitnej vody, poplatkové platby vydané za poplatkové priznania, navýšená elektrická energia na vodojeme.

		Návrh 2023	Návrh 2024	Návrh 2025
6 Bežné výdavky	06. 3. 0 Zásobovanie vodou - obecný vodovod	19 650	18 300	18 800

06. 4. 0 - Verejné osvetlenie

Táto trieda zahŕňa: výdavky na verejné osvetlenie, opravy a navýšenie elektrickej energie. Navýšenie výdavkov na energie je spôsobené zvýšením cien elektrickej energie a energetickou krízou

		Návrh 2023	Návrh 2024	Návrh 2025
6 Bežné výdavky	06. 4 .0 - Verejné osvetlenie	17 000	18 000	18 000

08. 2 .0 - Kultúrne služby

Táto trieda zahŕňa: výdavky na všeobecné kultúrne služby. Najvyššou položkou sú energie plyn a elektrina na Kultúrny dom, čo spôsobila energetická kríza. Obec bola nútená extrémne navýšiť výdavky súvisiace s energiami. Ďalej služby obsahujú činnosť Obecnej knižnice, výdavky spojené s organizovaním akcií, deň detí, výdavky pre seniorov v mesiaci úcty k starším.

Návrh 2023 Návrh 2024 Návrh 2025

6 Bežné výdavky	08. 2. 0 - Kultúrne služby	34 150	37 650	38 150
-----------------	----------------------------	--------	--------	--------

08. 3. 0 - Vysielacie a vydavateľské služby

Táto trieda zahŕňa výdavky na platby pre SOZA a koncesionárske poplatky, údržbu verejného rozhlasu.

Návrh 2023 Návrh 2024 Návrh 2025

6 Bežné výdavky	08. 3. 0 - Vysielacie a vydavateľské služby	840	840	850
-----------------	---	-----	-----	-----

08. 4. 0 Náboženské a iné spoločenské služby

Táto trieda zahŕňa výdavky na elektrickú energiu v dome smútku, údržbu katafalku, všeobecný materiál na dom smútku.

Návrh 2023 Návrh 2024 Návrh 2025

6 Bežné výdavky	08. 4. 0 Náboženské a iné spoločenské služby	1 460	1 460	1 460
-----------------	--	-------	-------	-------

08. 6. 0 Rekreačné a športové služby, podpora futbalu

V návrhu na rok 2022 sú v tejto triede Dotácie z rozpočtu obce pre: OZ Siladická ruža, ECAV HZ a RKC HZ, Jednotu dôchodcov Slovenska -Siladice, Turistický oddiel Siladice a Siladický folklórny spolok

Táto trieda zahŕňa aj výdavky na podporu športu – futbalu, Dotácia z rozpočtu obce pre Telovýchovná jednota Družstevník Siladice

Návrh 2023 Návrh 2024 Návrh 2025

6 Bežné výdavky	08. 6. 0 Rekreačné a športové služby, podpora futbalu	8 000	8 000	8 000
-----------------	---	-------	-------	-------

09. 1. 1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou MŠ 09. 6 .0 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprim. vzdelávania ŠJ

Táto trieda zahŕňa: výdavky na chod Materskej školy v Siladiciach. Náklady na prevádzku, mzdy zamestnancov materskej školy a školskej jedálne.

Výdavky na predškolskú činnosť, materiál pre predškolské deti, nájomné, energie plyn aj elektrina. V roku 2023 je navýšený rozpočet na energie nielen z dôvodu navýšených cien energie, ale aj z dôvodu vytvorenia prípojky elektrickej energie v budove kde sídli Materská škola a s tým súvisiacich výdavkov na platby elektriny. V roku 2022 elektrina bola hradená až od 09/2022 Súčasťou predprimárneho vzdelávania je školská jedáleň. Výdavky sú financované z rozpočtu obce, časť je zo štátneho rozpočtu – financovanie predškolákov a príspevok deťom ktoré spĺňajú kritéria na stravu.

Návrh 2023 Návrh 2024 Návrh 2025

6 Bežné výdavky	09. 1. 1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou MŠ	76 975	78 195	78 945
	09. 6 .0 Vedľajšie sl. poskytované v rámci predprim. vzdel. ŠJ	23 490	24 820	25 080

10. 7. 0 - Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Táto trieda zahŕňa: výdavky na príspevok na obedy pre seniorov

Návrh 2023 Návrh 2024 Návrh 2025

6 Bežné výdavky	10. 7.0 - Sociálna pomoc občanom v hm. a soc.núdzi	1 500	1 500	1 500
-----------------	--	-------	-------	-------

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky sú naplánované na kúpu budovy PD, Siladice č. 247 v ktorej sídli Materská škola, na kúpu čerpadla, ktoré je potrebné vymeniť vo Vodojeme a na rekonštrukciu vstupnej brány do miestneho cintorína.

Návrh 2023 Návrh 2024 Návrh 2025

Kapitálové výdavky	01.1.1 Kúpa budovy PD s.č. 247	16 000	0	0
Kapitálové výdavky	06.3.0 Kúpa čerpadla Vodojem	3 000	0	0

Kapitálové výdavky	08.4.0 Kúpa budovy PD s.č. 247	3 500	0	0
--------------------	-----------------------------------	-------	---	---

FINANČNÉ OPERÁCIE

Výdavkové finančné operácie

Finančné operácie: výdavkové finančné operácie sú naplánované na výsadbu verejnej zelene.

Návrh 2023 Návrh 2024 Návrh 2025

Ostatné výdavkové finančné operácie	06.2.0	10 251	2 869	2 869
-------------------------------------	--------	--------	-------	-------

NÁVRH UZNESENIA

Obecné zastupiteľstvo Obce Siladice

v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení
v z. n. p. a § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách
územnej samosprávy v znení neskorších predpisov

I. schvaľuje

Prebytkový rozpočet obce Siladice na rok 2023 vo výške príjmov 386 312,00 € a výdavkov 385 866,00 €, t.j. s výškou prebytku 446 €, z toho: bežný rozpočet: vo výške príjmov 343 561,00 € a výdavkov 353 115,00 €, kapitálový rozpočet: vo výške príjmov 32 500,00 € a výdavkov 22 500,00€ finančné operácie: príjmové vo výške 10 251,00€ a výdavkové vo výške 10 251,00€

Bežný rozpočet v EUR

• príjmy	343 561.00	schodok -9 554,00
• výdavky	353 115.00	

Kapitálový rozpočet v EUR

• príjmy	32 500.00	prebytok + 10 000,00
• výdavky	22 500.00	Finančné

operácie v EUR

• príjmy	10 251.00
• výdavky	10 251.00

Rozpočet SPOLU v EUR

• príjmy	386 312.00	prebytok 446,00
• výdavky	385 866.00	

II. berie na vedomie

- a) návrh rozpočtu na roky 2024 a 2025
- b) stanovisko hlavnej kontrolórky obce k návrhu rozpočtu obce na roky 2023-2025

