**Číslo materiálu: 01/2022**

**Materiál na rokovanie Obecného zastupiteľstva obce Siladice 28.02.2022**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Názov materiálu:

**Návrh rozpočtu obce Siladice na rok 2022 s výhľadom na roky 2023,2024**

Materiál obsahuje:

* Dôvodovú správu
* Komentár k Návrhu rozpočtu,
* Návrh na uznesenie Obecného zastupiteľstva
* obce Siladice

**Dôvodová správa:**

Návrh rozpočtu obce Siladice na roky 2022- 2024 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 2022 a prebytkového rozpočtu na roky 2023-2024.

Návrh rozpočtu obce Siladice na obdobie 2022 - 2024 bol zverejnený na úradnej tabuli obce Siladice, [www.siladice.sk](http://www.siladice.sk)dňa 12.02.2022.

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:28.02.2022 o 18. 00 hod. v sále Kultúrneho domu v Siladiciach.

**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 2022 - 2024 bolo prioritou dosiahnuť prebytkový rozpočet a zároveň vytvoriť podmienky na zabezpečenie funkčnosti obce, materskej školy, organizácií v obci a pri zabezpečovaní samosprávnych a verejnoprospešných úloh.

Návrh rozpočtu roky 2022 - 2024 je zostavený s prihliadnutím na prognózu**Ministerstva financií SR , ktoré zverejnilo na svojom webovom sídle prognózu výnosu dane z príjmov fyzických osôb na rok 2022 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 s prihliadnutím na celosvetovú pandémiu COVID -19.

Návrh rozpočtu obce Siladice na obdobie 2022 - 2024 bol zverejnený na úradnej tabuli a na internetovej stránke obce Siladice [www.siladice.sk](http://www.siladice.sk)dňa 12.02.2022.

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu obec Siladice vychádzala

* z aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2022 – 2024
* vývoja príjmov a výdavkov v predchádzajúcom období, t. j. zo skutočného plnenia rozpočtov k 31.12.2019, 31.12.2020 a k 31.12.2021

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 2022 je zostavený ako prebytkový pričom

* bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový
* kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový

Rekapitulácia návrhu rozpočtu na roky 2022,2023,2024

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  OBEC SILADICE | **Návrh** | **Návrh** | **Návrh** |
| Rekapitulácia príjmov a výdavkov | **2022** | **2023** | **2024** |
| 1 Bežný rozpočet Bežné príjmy  | 316433 | 335688 | 355094 |
| 2 Kapitálový rozpočet: Kapitálové príjmy  | 21599 | 0 | 0 |
| 3 Finančné operácie Príjmové finančné operácie | 31258 | 0 | 0 |
| Príjmy rozpočtu SPOLU | 369290 | 335688 | 355094 |
|   |  |  |  |
| 1 Bežný rozpočet: Bežné výdavky | 294735 | 309235 | 312335 |
| 2 Kapitálový rozpočet Kapitálové výdavky | 42599 | 0 | 0 |
| 3 Finančné operácie: Výdavkové finančné operácie | 31258,00 | 0 | 0 |
| Výdavkyrozpočtu SPOLU | 368492 | 309235 | 312335 |
|   |  |  |  |
| Rozdiel Príjmy/Výdavky | 789,00 | 26453 | 42759 |

**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 2021 a predpokladu príjmov na rok budúci rok.

## Miestne dane

Navrhovaný rozpočet miestnych daní - daň zo stavieb, pozemkov, bytov, psa, daň za jadrové zariadenia je prepočítaný na základe platných VZN a počtu

## Poplatky za špecifické služby - Komunálne odpady a drobný stavebný odpad

##

Táto oblasť zahrňuje miestny poplatok za komunálny odpad. Príjmy sú rozpočtované vyššie oproti roku 2021. 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: 31.258,40 EUR t.j. zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov ako náhrada za výrub drevín.

Čerpanie finančných prostriedkov z rezervného fondu bude obec schvaľovať prostredníctvom Rozpočtových opatrení

# Kapitálové príjmy: nie sú naplánované žiadne kapitálové príjmy

 **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 štandardtnú 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 na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | Kod zdroja 111, fin. prostriedky zo ŠR | 1150,00 | 350,00 | 350,00 |
| 6 Bežné výdavky | 01 1 1 Výkonné a zákonodárne orgány 01 1 2 Finančné a rozpočtové záležitosti | 127825,00 | 133625,00 | 134225,00 |

**04 6 0 Miestne komunikácie**

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

 **Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 04 6 0 Miestne komunikácie | 1500,00 | 2500,00 | 2500,00 |

**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 na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 05 1 0 Nakladanie s odpadmi  | 27700,00 | 32700,00 | 33700,00 |

**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 na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 06 2 0 Rozvoj obcí- verejná zeleň  | 4400,00 | 5000,00 | 5000,00 |

**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 vodomerov, montáž a výmena vodomerov, analýzy pitnej vody, poplatkové platby vydané za poplatkové priznania, navýšená elektrická energia na vodojeme.

 **Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 06 3 0 Zásobovanie vodou - obecný vodovod | 18000,00 | 18500,00 | 18500,00 |

**06 4 0 - Verejné osvetlenie**

Táto trieda zahŕňa: výdavky na verejné osvetlenie, opravy a navýšenie elektrickej energie.

 **Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 06 4 0 - Verejné osvetlenie | 4800,00 | 5300,00 | 5300,00 |

**08 2 0 - Kultúrne služby**

Táto trieda zahŕňa: výdavky na všeobecné kultúrne služby, navýšené energie na Kultúrny dom, správu Obecnej knižnice, výdavky spojené s organizovaním akcií za predpokladu že to protipandemická situácia dovolí, deň detí, výdavky pre seniorov v mesiaci úcty k starším.

**Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 08 2 0 - Kultúrne služby | 21050,00 | 22350,00 | 22850,00 |

**08 3 0 - Vysielacie a vydavateľské služby**

Táto trieda zahŕňa: výdavky na platby pre SOZA a koncesionárske poplatky

 **Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 08 3 0 - Vysielacie a vydavateľské služby  | 340,00 | 340,00 | 340,00 |

**08 4 0 Náboženské a iné spoločenské služby**

Táto trieda zahŕňa: výdavky na dom smútku, navýšenie energie, opravy katafalku.

V návrhu na rok 2022 sú v tejto triede aj Dotácie z rozpočtu obce pre: OZ Siladická ruža,

ECAV HZ a RKC HZ, Jednotu dôchodcov Slovenska -Siladice, Turistický oddiel Siladice.

 **Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 08 4 0 Náboženské a iné spoločenské služby | 2700,00 | 2700,00 | 2700,00 |

**08 1 0 Rekreačné a športové služby - podpora futbalu**

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

 **Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 08 1 0 Rekreačné a športové služby - podpora futbalu  | 6000,00 | 6000,00 | 6000,00 |

**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, zvýšené energie budovy v ktorej sídli Materská škola. 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 na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 09 1 1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou MŠ09 6 0 Vedľajšie sl. poskytované v rámci predprim. vzdel. ŠJ | 78270,00 | 78870,00 | 79370,00 |

**10 7 0 - Sociálna pomoc občanom v hm. a soc.núdzi**

Táto trieda zahŕňa: výdavky na príspevok na obedy pre seniorov

 **Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 Bežné výdavky | 10 7 0 - Sociálna pomoc občanom v hm. a soc.núdzi |  1000.00 |  1000.00 |  1500.00 |

**Kapitálové výdavky**

 **Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Údržba , rekonštrukcia cesty, chodníky spoluúčasť k projektu | 0.00  | 21000.00 | 0.00 |
| Údržba , rekonštrukcia Chodníky Projekt PPA | 0.00  | 21599,00 | 0.00  |

Kapitálové výdavky sú naplánované na rekonštrukciu cesty a chodníkov.

Časť vo výške 21000,00 EUR je z rozpočtu obce Siladice.

## Časť vo výške 21599,84 je naplánovaná základe zmluvy:

## Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 309070ACH1

* Časť vo výške **Číslo zmluvy**

309070ACH1

* **Predmet zmluvy**

Rekonštrukcia chodníkov - úsek č. 1 v obci Siladice

**Kapitálové výdavky**

 **Návrh na 2022 Návrh na 2023 Návrh na 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 06 71 81 3 2 0 819 005 | Ostatné výdavkové finančné operácie – účelové FP náhrada za výrub drevín  | 31258,00 | 0.00 | 0.00 |

Finančné operácie: výdavkové finančné operácie sú naplánované na výsadbu zelene: drevín, stromov a kríkov v katastri Siladice. Ide o účelové finančné prostriedky na zeleň ako náhrada za výrub drevín.

**NÁVRH UZNESENIA K  NÁVRHU ROZPOČTU**

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. berie na vedomie**

a) návrh rozpočtu na roky 2023 a 2024

b) stanovisko hlavnej kontrolórky obce k návrhu rozpočtu obce na roky 2022-2024

**II. schvaľuje**

**a) rozpočet na rok 2022**

**v celkovej sume EUR :**

**Bežný rozpočet**

* príjmy 369290,00 €
* výdavky 368492,00 €

**Kapitálový rozpočet**

* - príjmy 21599,00 €
* výdavky 42599,00 €

**Finančné operácie**

* príjmy 31258,00 €
* výdavky 31258,00 €

**Rozpočet SPOLU**

* - príjmy 369290,00 €
* výdavky 368492,00 €

**b)** rozsah zmien rozpočtu, ktoré bude vykonávať starosta a to

*(návrh)*

* *presuny do výšky 1000,00€ v jednotlivom prípade*
* *povolené prekročenie a viazanie príjmov v rozsahu 1000,00 €*
* *povolené prekročenie a viazanie výdavkov, v rozsahu 1000,00 €*
* *povolené prekročenie a viazanie finančných operácií, v rozsahu 1000,00€*
* *platné od 01.03.2022*

**III. žiada starostu**

*(návrh)*

*o vykonaných zmenách rozpočtu informovať najbližšie zasadnutie OZ*

 Vypracovala: Zuzana Jurišová dňa 12.02.2022