

Dôvodová správa k schválenému Rozpočtu na rok 2023 sa výhľadom na roky 2024 a 2025

Príjmy:

Príjmy obce:

Príjmová časť rozpočtu na rok 2023 s výhľadom na roky 2024 a 2025 sa skladá z dvoch častí a to z príjmov materskej účtovnej jednotky (obce) a dcérskej (rozpočtovej organizácie) účtovnej jednotky, ktorou je Základná škola s materskou školou.

Vo všeobecnosti sú príjmy rozdelené podľa ekonomickej klasifikácie na daňové (1xx), nedaňové (2xx), granty a transfery (3xx), príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (4xx) a prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (5xx).

Do príjmov obce majoritne vstupujú príjmy z výnosu dane z príjmov poukázaných územnej samospráve a to vo výške 1 623 546,00 € (prognóza MFSR na rok 2023). Ďalej väčšiu časť tvoria príjmy z daní z nehnuteľností vo výške 119 800,00 €, dane za komunálne odpady a drobné odpady vo výške 128 700,00 € ako aj miestny poplatok za rozvoj v sume 10 000,00 €. Ostatné daňové príjmy sa podieľajú na celkových príjmoch menšou časťou. Celkovo sa daňové príjmy podieľajú na celkových v sume 1 899 353,88 €.

Nedaňové príjmy sú v rozpočte zastúpené sumou 221 475,12 €. Najvyššou mierou sa na nich podieľajú príjmy z dividend v hodnote 18 800,00 €, príjmy z prenajatých priestorov a energií zdravotného strediska v sume 34 000,00 €, príjmy z prenájmu pozemkov vo výške 16 000,00 €, príjmy z poplatkov za kanalizáciu v sume 60 000,00 €, za opatrovateľskú službu v sume 13 000,00 € ako aj predpokladané príjmy z kultúrneho podujatia „Hodové slávnosti“ v sume 19 000,00 € (tieto sú premietnuté aj vo výdavkovej časti). Zvyšné nedaňové príjmy sa podieľajú na príjmoch obce v menšej miere. Navýšenie príjmov za opatrovateľskú službu ako aj príjmu z poplatkov za poskytovanie stravy je spôsobené zmenami v príslušných VZN, tzn. navýšením poplatkov za tieto služby.

Pri grantoch a transferoch sa v rozpočte počíta iba s prenesenými kompetenciami pre ZŠ s MŠ v Šoporni a to aj z toho dôvodu aby bol rozpočet príjmov a výdavkov vyrovnaný aj pre dcérsku jednotku. Zvyšné položky grantov sa budú upravovať priebežne v priebehu roku 2023 podľa ich skutočného poskytnutia zo strany štátneho rozpočtu. Celková suma grantov a transferov v rozpočte sa rovná sume 642 529,00 €.

Príjmy ZŠ s MŠ v Šoporni:

Príjmy na základnú školu sú odhadované na sumu 1000,00, predpokladaný zber papiera v roku 2023.

Príjmy na materskú školu sú odhadované na sumu 18 960,00 vychádzajúc z aktuálneho počtu detí, ktoré navštevujú materskú školu. Mesačný poplatok na jedno dieťa je 20€.

Poplatky na ŠKD sú rozdelené nasledovne: ranné ŠKD – 5€, poobedné ŠKD – 15€, ranné aj poobedné ŠKD – 20€. Suma 14 100,00.

Príjmy na školskú jedáleň pozostávajú z príjmov vlastných stravníkov, cudzích stravníkov a poplatky z úhrad stravy. Vlastní stravníci sú žiaci a zamestnanci ZŠ s MŠ, cudzí stravníci sú dôchodcovia pre ktorých sa varí obed v školskej jedálni. V roku 2023 prechádza školská jedáleň z 3. pásma do 5. pásma. Odhadovaná suma spolu je 115 510,00.

Celková odhadovaná suma na príjmoch je 149 570,00.

Celkové príjmy programového rozpočtu obce Šoporňa na rok 2023 s výhľadom na roky 2024 a 2025 sú 2 912 928,00 €.

Výdaje:

1. PLÁNOVANIE, KONTROLA, MANAŽMENT

V tomto programe sú rozpočtované prostriedky na reprezentačné výdavky obce, plánovanie, kontrolnú činnosť, vykonávanie auditu účtovnej jednotky a členstvo v samosprávnych orgánoch. Majoritnú časť tvoria mzdové výdavky hlavného kontrolóra obce a výdavky na jeho školenia v podprograme 1.3. v celkovej sume 19 630,00 €. Výdavky na vykonanie auditu (overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky) sú v rozpočte naplánované na sumu 2 900,00 €.

Celkové výdavky programu *1. Plánovanie, kontrola, manažment* sú v celkovej hodnote 30 000,00 €.

2. PROPAGÁCIA A MARKETING

V podprograme *2.1. Propagácia obce* sú rozpočtované prostriedky na tlač a grafické práce Šoporňanských novín. Ďalej v podprograme *2.3. Obecný informačný program* sú v rozpočte zahrnuté výdavky na opravy a údržbu miestneho rozhlasu v sume 4 000,00 € ako aj výdavky spojené s udržiavaním kroniky obce.

Celková hodnota výdavkov v tomto programe je v sume 12 650,00 €.

3. INTERNÉ SLUŽBY

V programe 3. Interné služby sú v rozpočte rozpočtované výdavky na školenia zamestnancov (program 3.2.) a materiálové výdavky ako aj výdavky na služby spojené s archívom a registratúry obce. V programe 3. sú v rozpočte obce na rok 2023 s výhľadom na roky 2024 a 2025 rozpočtované celkové výdavky v sume 3 700,00 €.

4. SLUŽBY OBČANOM

V tomto programe sú naplánované prostriedky rozpočtu na chod matriky, vykonávanie občianskych obradov a cintorínske služby. V podprograme 4.1. *Činnosť matriky* sú rozpočtované najmä mzdové výdavky zamestnankyne na tomto úseku a to v hodnote 21 860,50 €. Zvyšné výdavky sú materiálového charakteru. V podprograme 4.8. *Občianske obrady* sú naplánované prostriedky na ich vykonávanie počas celého roku. V podprograme 4.12. *Cintorínske služby* sú plánované výdavky na mzdy a odvody pracovníkov na tomto úseku, energie, materiál, palivá s služby.

Celkové výdavky v rozpočte v programe 4. sú v hodnote 60 718,00 €.

5. BEZPEČNOSŤ, PRÁVO, PORIADOK

V programe 5. *Civilná ochrana* sú rozpočtované prostriedky v hodnote 39 580,00 €. Ide o výdavky na upresňovanie dokumentácie CO v sume 1 380,00 €, výdavky spojené s požiarou ochranou v celkovej hodnote 11 950,00 € a prostriedky na energie a pohonné hmoty potrebné na prevádzku a údržbu verejného osvetlenia v obci. Navýšenie prostriedkov programu 5. bolo spôsobené najmä stúpajúcimi cenami za odber energií ako aj ich nepriaznivo vyvíjajúcim trendom do budúcnosti, s ktorým treba v rozpočte počítať. Tento trend bol zohľadnený pri tvorbe rozpočtu na príslušných položkách energií nielen v tomto programe.

6. ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

Program 6. *Odpadové hospodárstvo* zahŕňa prostriedky na zvoz, odvoz a zneškodňovanie odpadu, zber separovaného odpadu a uloženie odpadu na skládke odpadov. Celkové prostriedky rozpočtované v tomto programe sú v hodnote 194 319,00 €. V podprograme 6.1. *Zvoz, odvoz a zneškodňovanie odpadu* sú na položke 637 004 rozpočtované výdavky na zvoz komunálneho odpadu, bio odpadu a prepravu odpadu v hodnote 70 000,00 €. Navýšenie týchto prostriedkov oproti roku 2022 bolo spôsobené zvýšením zákonných poplatkov odpadového hospodárstva. V programe 6.2. *Zber separovaný* sú naplánované prostriedky na zabezpečenie tohto zberu v obci. Tieto prostriedky sú najmä mzdového charakteru. V programe 6.3. *Uloženie odpadu* sú rozpočtované prostriedky na uloženie odpadu na skládke odpadov v celkovej sume 60 000,00 €. Zvyšné náklady programu sú materiálového charakteru a to napr. na zabezpečenie vriec na separovaný zber alebo nákup nádob na komunálny odpad resp. bioodpad.

7. MIESTNE KOMUNIKÁCIE

V programe 7. *Miestne komunikácie* sú rozpočtované prostriedky v celkovej sume 56 000,00 €. Na rok 2023 sa plánuje s pokračovaním opráv chodníkov na miestnom cintoríne. Zvyšné náklady sa plánujú požiť na rekonštrukciu a opravy miestnych komunikácií v obci.

8. VZDELÁVANIE

Program 8.1. Materská škola – MŠ

Rozpočet na rok 2023 v programe 8.1. je rozpočtovaný na mzdy, odvody a prevádzku na materskú školu. Mzdy na rok 2023 boli navýšené nasledovne: k 1.1. 2023 o 10% k 1.9. 2023 o 12%. Bežné výdavky zahŕňujú nákup rôzneho spotrebného materiálu potrebného k výučbe, nákup čistiacich a dezinfekčných prostriedkov, spotrebu elektrickej energie a vykurovanie, elektroinštalačné služby, poštové, telekomunikačné služby, stravovanie zamestnancov a prídely do sociálneho fondu. Financovanie výdavkov MŠ je zložené z originálnych kompetencií a vlastných príjmov MŠ.

Program 8.2. Základná škola – ZŠ

Rozpočet na rok 2023 v programe 8.2. je rozpočtovaný na mzdy, odvody a prevádzku na ZŠ. Rozpočet bol vytvorený z aktuálneho rozpočtu na rok 2022 V1 s tým, že bude nutná úprava rozpočtu v roku 2023 podľa aktuálneho rozpočtu na rok 2023 z MFSR. Mzdové náklady vychádzajú z aktuálneho stavu pedagogických, nepedagogických zamestnancov. Bežné výdavky je možné použiť na nákup výpočtovej techniky, učebných pomôcok, spotrebného tovaru, služby, poistenie detí a majetku, opravu a údržbu majetku. Financovanie výdavkov ZŠ je zložené z prenesených kompetencií a vlastných príjmov ZŠ.

Program 8.3. Školská jedáleň - ŠJ

Rozpočet 2023 v programe 8.3. je rozpočtovaný na mzdy, odvody a prevádzku ŠJ. Výdavky zahŕňujú spotrebu elektrickej energie, vykurovanie, nákup spotrebného materiálu a pomôcok potrebných na chod v kuchyni, vývoz odpadu, nákup čistiacich a dezinfekčných prostriedkov, opravu a údržbu strojov nákup potravín. Financovanie výdavkov ŠJ je zložené z originálnych kompetencií a vlastných príjmov ŠJ.

Program 8.4. Školský klub – ŠKD

Rozpočet na rok 2023 v programe 8.4. je rozpočtovaný na mzdy a odvody. Financovanie výdavkov ŠKD je zložené z originálnych kompetencií a vlastných príjmov ŠKD.

9. KULTÚRA

V podprograme 9.1. *Kultúrne podujatia* sú rozpočtované prostriedky na kultúrne podujatia v roku 2023. Separátne sú vyhradené položky s analytikou HO, ktoré sú naplánované na „Hodové slávnosti“. Na položkách 633 006 a 637 004 bez analytiky sú rozpočtované prostriedky na ostatné kultúrne akcie. Celkové prostriedky v podprograme 9.1. sú v hodnote 62 100,00 €. V programe 9.3. *Knižnica* sú naplánované prostriedky na chod obecnej knižnice a to predovšetkým na mzdové výdavky pracovníčky na tomto úseku ako aj výdavky na nákup kníh. V podprograme 9.4. *Vážinka* sú rozpočtované prostriedky na vystúpenia folklórnych súborov pôsobiacich v obci.

Celková suma výdavkov v programe 9. je v rozpočte 78 734,00 €.

10. ŠPORT

V podprograme 10.1. *Športový klub* sú rozpočtované výdavky spojené s chodom športového klubu v Šoporni. Najväčšou položkou je dotácia od obce vo výške 20 000,00 €, prostredníctvom ktorej si športový klub financuje svoje prevádzkové činnosti. Taktiež treba podotknúť, že sa počíta aj s navýšením výdavkov na energie, ktoré bolo premietnuté aj v rozpočte v tomto programe. Celková suma prostriedkov v programe 10. *Šport* činí sumu 73 820,00 €.

11. PROSTREDIE PRE ŽIVOT

V tomto programe sa rozpočtujú prostriedky na údržbu verejnej zelene, prevádzkovanie ČOV a kanalizácie ako aj vodovodu. V podprograme 11.1. *Verejná zeleň* sú rozpočtované mzdové prostriedky pracovníkov, ktorí pracujú na tomto úseku, pohonné hmoty, materiál a služby spojené s údržbou verejnej zelene. Celková suma výdavkov tohto podprogramu je v rozpočte 118 150,00 €. V podprograme 11.2. *ČOV, kanalizácia* sú rozpočtované prostriedky na ich prevádzku. Jedná sa o mzdové prostriedky pracovníkov, energie, materiál a služby spojené s prevádzkou týchto diel. Suma rozpočtovaných prostriedkov v tomto podprograme je 118 450,00 €. Značné navýšenie prostriedkov v tomto podprograme je spôsobené najmä predikovaným zvýšením cien energií. V podprograme 11.3.

Vodovod sú naplánované prostriedky na energie a služby. Celková hodnota týchto výdavkov je v hodnote 9 000,00 €.

Suma rozpočtovaných prostriedkov v programe 11. je na rok 2023 v objeme 245 600,00 €.

12. SOCIÁLNE SLUŽBY

V programe 12. *Sociálne služby* sú rozpočtované prostriedky na jednorazové sociálne výpomoci, prostriedky na chod klubu dôchodcov, na opatrovateľskú službu a poskytovanie stravy. Majoritnou časťou výdavkov programu 12.3. *Opatrovateľská služba* sú mzdové výdavky. Spolu s ostatnými výdavkami tvoria sumu 72 710,00 €. Na poskytovanie stravy je v rozpočte vyčlenených 17 000,00 € a na chod klubu dôchodcov suma 21 515,00 €. Zvyšné náklady sú určené na poskytovanie jednorazových sociálnych výpomocí a rodinných prídavkov a to v sume 1 950,00 €.

Celkovo sú prostriedky v programe 12. *Sociálne služby* rozpočtované na sumu 113 175,00 €.

13. ADMINISTRATÍVA

V podprograme 13.1. *Podporná činnosť* sú rozpočtované prostriedky v celkovej sume 777 802,00 €. Majoritnou časťou sú zastúpené mzdové výdavky zamestnancov OcÚ, ktoré v sumare predstavujú čiastku 302 877,04 €. Ďalšími významnými položkami sú materiálové výdavky a výdavky na služby, ktoré predstavujú spolu sumu 139 000,00 €. Zvyšné prostriedky sú určené na prevádzku a to napr. výdavky na energie, poistné, palivá, servis automobilov, poštové a telekomunikačné služby a podobne. Na položke výdavkov na energie prišlo už k spomínanému nárastu z dôvodu zvýšenia cien za energie. Položka energií v tomto programe predstavuje sumu 135 000,00 €. Na dotácie združeniam pôsobiacich v obci je v rozpočte vyčlenených 8 250,00 €. V neposlednom rade sú v tomto podprograme rozpočtované finančné výdavky na splátky úveru na rozšírenie kanalizácie v sume 99 999,96 € a finančný prenájom osobného automobilu v sume 8 467,25 €.

Celkovo sú v rozpočte na rok 2023 s výhľadom na roky 2024 a 2025 rozpočtované výdavky v sume 2 912 928,00 €. Rozpočet je zostavený ako vyrovnaný.

Kapitálová časť rozpočtu je schodková vo výške - 40 000,00 €, finančná časť rozpočtu je schodková vo výške - 108 467,21 € pričom tento schodok je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu vo výške 148 467,21 €.