

Dôvodová správa k schválenému Rozpočtu na roky 2022 sa výhľadom na roky 2023 a 2024

Príjmy:

Príjmová časť rozpočtu na rok 2022 s výhľadom na roky 2023 a 2024 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.

V o 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 1 468 439,00 € (prognóza MFSR na rok 2022). Ďalej väčšiu časť tvoria príjmy z daní z nehnuteľností vo výške 119 700,00 €, dane za komunálne odpady a drobné odpady vo výške 74 000,00 €. Ostatné daňové príjmy sa podieľajú na celkových príjmoch menšou časťou. Celkovo sa daňové príjmy podieľajú na celkových v sume 1 671 611,00 €.

Nedaňové príjmy sú v návrhu rozpočtu zastúpené sumou 170 013,00 €. Najvyššou mierou sa na nich podieľajú príjmy z dividend v hodnote 18 800,00 €, príjmy z prenajatých priestorov a energií zdravotného strediska v sume 18 620,00 €, príjmy z poplatkov za kanalizáciu v sume 40 000,00 €, za opatrovateľskú službu v sume 10 000,00 €, miestneho poplatku za rozvoj v hodnote 10 000,00 € ako aj predpokladaných príjmov z kultúrneho podujatia hodových slávností v sume 13 000,00 € (tieto sú premietnuté aj vo výdavkovej časti). Zvyšné nedaňové príjmy sa podieľajú na príjmoch obce v menšej miere.

Pri grantoch a transferoch sa v návrhu rozpočtu počíta iba s prenesenými kompetenciami pre ZŠ s MŠ v Šoporni a to aj z toho dôvodu aby bolo v rozpočte zachované pravidlo príjmy = výdaje aj pre dcérsku jednotku. Zvyšné položky grantov sa budú upravovať priebežne v priebehu roku 2022 podľa ich skutočného poskytnutia zo strany štátneho rozpočtu. Celková suma grantov a transferov v návrhu rozpočtu sa rovná sume 642 529,00 €.

Do návrhu rozpočtu vstupujú aj príjmy z ostatných fondov obce. Jedná sa o predpokladané prostriedky, ktoré obci zostanú na účte ku koncu rozpočtového roku 2021. Z nich sa budú financovať v roku 2022 investičné zámery zahrnuté vo výdavkovej časti návrhu rozpočtu. Celková suma týchto príjmov predstavuje sumu 76 350,00 €.

Celkové príjmy materskej účtovnej jednotky sú v Návrhu rozpočtu na rok 2022 s výhľadom na rok 2023 a 2024 v hodnote 2 560 503,00 €.

Príjmy dcérskej účtovnej jednotky, ktorou je ZŠ s MŠ v Šoporni sa podieľajú v návrhu rozpočtu sumou 88 100,00 €. Jedná sa o príjmy za poplatky ŠKD, MŠ a ŠJ.

Príjmy na materskú školu sú odhadované na sumu 11 200,- vychádzajúc z aktuálneho počtu detí, ktoré navštevujú materskú školu. Mesačný poplatok na jedno dieťa je 10€.

Poplatky na ŠKD sú rozdelené nasledovne: ranná družina – 3€, poobedná družina – 10€, ranná aj poobedná družina – 13€.

Príjmy na školskú jedáleň pozostávajú z dvoch zložiek príjmu a to sú vlastní stravníci a cudzí stravníci. Vlastní stravníci sú žiaci a zamestnanci ZŠ, cudzí stravníci sú dôchodcovia pre ktorých sa varí obed v školskej jedálni. Odhadovaná suma je 64 000,-.

Celkové príjmy v Návrhu rozpočtu na rok 2022 s výhľadom na roky 2023 a 2024 sú súčtom príjmov materskej a dcérskej ÚJ a ich hodnota činí 2 648 603,00 €.

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 18 435,00 €. Výdavky na vykonanie auditu (overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky) sú v návrhu rozpočtu naplánované na sumu 2 900,00 €.

Celkové výdavky programu 1. sú v hodnote 28 035,00 €.

2. PROPAGÁCIA A MARKETING

V podprograme 2.1. sú rozpočtované prostriedky na tlač a grafické práce Šopornianskych novín. Ďalej v programe 2. Sú v návrhu zahrnuté výdavky na opravy údržbu miestneho rozhlasu v sume 6 000,00 € ako aj výdavky spojené s udržiavaním kroniky obce.

Celková hodnota výdavkov v tomto programe je v sume 12 515,20 €.

3. INTERNÉ SLUŽBY

V programe 3. Interné služby sú v návrhu rozpočtu rozpočtované výdavky na školenia zamestnancov (program 3.2.) a materiálové výdavky ako aj výdavky na služby spojené s chodom a udržiavaním archívu a registratúry obce.

V programe 3. sú v Návrhu rozpočtu obce na rok 2022 s výhľadom na roky 2023 a 2024 rozpočtované celkové výdavky v sume 3 700,00 €.

4. SLUŽBY OBČANOM

V tomto programe sú naplánované prostriedky rozpočtu na chod matriky, občianske obrady a cintorínske služby. V podprograme 4.1. sú rozpočtované najmä mzdové výdavky zamestnankyne na tomto úseku a to v hodnote 21 200,50 €. Zvyšné výdavky sú materiálového charakteru. V podprograme 4.8. sú naplánované prostriedky na občianske obrady. V podprograme 4.12. Cintorínske služby sú výdavky na mzdy a odvody pracovníkov na tomto úseku, energie, materiál, palivá s služby. Taktiež sa tu nachádzajú kapitálové výdavky, kde obec plánuje s realizáciou investičnej činnosti, ktorou je rekonštrukcia chodníku v strede cintorína a rekonštrukcia plochy pred domom smútku vo forme polozenia zámkovej dlažby. Obe tieto investície sú naplánované v celkovej sume 20 000,00 €.

Celkové výdavky v návrhu rozpočtu v programe 4. sú v hodnote 73 831,00 €.

5. BEZPEČNOSŤ, PRÁVO, PORIADOK

V programe 5. sú rozpočtované prostriedky v hodnote 21 542,00 €. Ide o výdavky na upresňovanie dokumentácie CO v sume 1 380,00 €, výdavky spojené s požiarnou ochranou v celkovej hodnote 9 412,00 € a prostriedky na energie a pohonné hmoty súvisiace s verejným osvetlením v obci. Mierny nárast na položke energií je spojený so zvyšovaním cien za ich odber. Tento nárast sa prejavil v návrhu rozpočtu na rok 2022 oproti rozpočtovaným prostriedkom na rok 2021 (podobne aj v ostatných programoch Návrhu rozpočtu obce na rok 2022 s výhľadom na rok 2023 a 2024).

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 mzdové prostriedky rozpočtované v tomto programe sú v hodnote 48 861,00 €. V podprograme 6.1. sú na položke 637 004 rozpočtované výdavky na zvoz komunálneho odpadu, bio odpadu a prepravu odpadu a to v hodnote 52 000,00 €. Navýšenie týchto prostriedkov oproti roku 2021 bolo spôsobené zvýšením zákonných poplatkov odpadového hospodárstva. V programe 6.3. sú naplánované prostriedky na uloženie odpadu na skládke odpadov v sume 45 000,00 €. Zvyšné náklady tohto 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. sú rozpočtované prostriedky na rekonštrukcie miestnych komunikácií a opravy chodníkov v celkovej sume 90 000,00 €

8. VZDELÁVANIE

V tomto programe sú rozpočtované prostriedky na chod Základnej školy s materskou školou v Šoporni. Jedná sa o mzdové prostriedky zamestnancov školy, prostriedky na materiálne vybavenie, služby, energie ostatné výdavky nevyhnutné na chod školy a jej zariadení. Všetky jej výdavky sú financované z troch zdrojov a to z prenesených kompetencií od štátu, originálnych kompetencií od obce a vlastných príjmov školy. Celkové výdavky rozpočtované na rok 2022 sú v hodnote 1 101 166,00 €.

Program 8.1. Materská škola – MŠ

Rozpočet na rok 2022 v programe 8.1. je rozpočtovaný na mzdy, odvody a prevádzku na materskú školu. Bežné výdavky zahŕňujú nákup rôzneho spotrebného materiálu potrebného k výučbe, nákup čistiacich a dezinfekčných prostriedkov, spotrebu elektrickej energie a vykurovanie, stravovanie zamestnancov a prídely do sociálneho fondu. Časť výdavkov na školské pomôcky pre predškolákov je hradená zo štátnej dotácie. Financovanie výdavkov MŠ je zložené z originálnych kompetencií a vlastných príjmov MŠ.

Program 8.2. Základná škola – ZŠ

Rozpočet na rok 2022 v programe 8.2. je rozpočtovaný na mzdy, odvody a prevádzku na ZŠ. 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 2022 v programe 8.3. je rozpočtovaný na mzdy, odvody a prevádzku ŠJ. Mzdové náklady vychádzajú z aktuálneho stavu zamestnancov v školskej jedálni. 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. Financovanie výdavkov ŠJ je zložené z originálnych kompetencií a vlastných príjmov ŠJ.

Program 8.4. Školský klub – ŠKD

Rozpočet na rok 2022 v programe 8.4. je rozpočtovaný na mzdy, odvody podľa aktuálneho stavu zamestnancov. Výdavky sú určené na nákup školských pomôcok potrebných k výučbe v ŠKD, spotreba energií, nákup čistiacich a dezinfekčných prostriedkov, prídely do sociálneho

fondy a na stravovanie zamestnancov. Financovanie výdavkov ŠKD je zložené z originálnych kompetencií a vlastných príjmov ŠKD.

9. KULTÚRA

V podprograme 9.1. sú rozpočtované prostriedky na kultúrne podujatia v roku 2022. Separátne sú vyhradené položky s analytikou HO, ktoré sú naplánované na „Hodové slávnosti“. Taktiež na položkách 633 006 a 637 004 sú rozpočtované prostriedky na kultúrne akcie a to „Šopornianska dvanásťka“ v sume 10 000,00 € a „Ukážka bojov 2. sv. vojny“ v sume 8 000,00 €. V programe 9.3. Knižnica sú naplánované prostriedky na chod obecnej knižnice a t 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 suborov pôsobiacich v obci.

Celková suma výdavkov v programe 9. je v Návrhu rozpočtu 94 539,00 €.

10. ŠPORT

V programe 10. sú výdavky spojené s chodom športového klubu v Šoporni. Najväčšou položkou je dotácie od obce vo výške 15 000,00 €, prostredníctvom ktorej si športový klub financuje svoje prevádzkové činnosti. Celková suma prostriedkov v tomto programe činí 49 500,00 €.

11. PROSTREDIE PRE ŽIVOT

V tomto programe sa nachádzajú prostriedky na údržbu verejnej zelene, prevádzkovanie ČOV a kanalizácie ako aj miestneho vodovodu. V podprograme 11.1. Verejná zeleň sú rozpočtované mzdové prostriedky pracovníkov, ktorí pracujú na tomto úseku, palivá, materiál a služby spojené s údržbou verejnej zelene. V položke 637 004 je naplánovaná suma 10 000,00 na ďalšiu revitalizáciu zelene v obci. Taktiež sú rozpočtované aj kapitálové výdavky a to na položke 714 004 na nákup nákladného vozidla pre potreby zvozu odpadu z úprav zelene a podobne. Celková suma výdavkov tohto podprogramu je v Návrhu rozpočtu 138 653,36 €. V podprograme 11.2. ČOV, kanalizácia sú rozpočtované prostriedky na prevádzku týchto stavieb. Jedná sa o mzdové prostriedky pracovníkov, energie, materiál a služby spojené s prevádzkou týchto diel. Suma rozpočtovaných prostriedkov v tomto podprograme je 60 030,64 €. V podprograme 11.3. Vodovod sú naplánované prostriedky na energie a služby. Celková hodnota týchto výdavkov je v sume 5 000,00 €.

Hodnota rozpočtovaných prostriedkov v programe 11. je na rok 2022 v sume 203 684,00 €.

12. SOCIÁLNE SLUŽBY

V programe 12. sú rozpočtované prostriedky na jednorazové sociálne výpomoci, prostriedky na chod klubu dôchodcov, na opatrovateľskú službu a poskytovanie stravy. Majoritnou časťou sú v tomto programe zastúpené mzdové výdavky v programe 12.3. Opatrovateľská služba. Spolu s ostatnými výdavkami tieto tvoria sumu 55 352,80 €. Na poskytovanie stravy je v návrhu rozpočtu vyčlenených 10 000,00 € a na chod klubu dôchodcov suma 9 131,20 €. Zvyšné náklady sú určené na poskytovanie jednorazových sociálnych výpomocí a rodinných prídavkov.

Celkovo sú prostriedky v programe 12. Sociálne služby rozpočtované na sumu 80 184,00 €.

13. ADMINISTRATÍVA

V podprograme 13.1. Podporná činnosť sú rozpočtované prostriedky v celkovej sume 738 045,80 €. Majoritnou časťou sú zastúpené mzdové výdavky zamestnancov OcÚ, ktoré v sumáre predstavujú čiastku 300 605,80 €. Ďalšími významnými položkami sú materiálové výdavky a výdavky na služby, ktoré predstavujú spolu sumu 140 000,00 €. Zvyšné prostriedky sú určené na prevádzku a to napr. výdavky na energie, poistné, palivá, servis automobilov, poštové a telekomunikačné služby a podobne. Na dotácie združeniam pôsobiacich v obci je v návrhu rozpočtu vyčlenených 11 050,00 €. V tomto podprograme sú rozpočtované taktiež kapitálové výdavky a to na položke 717 001, kde sa plánuje zrealizovať v roku 2022 detské ihrisko v objekte športového klubu v hodnote cca 15 000,00 € a sociálne zariadenia na rajčure v hodnote cca 20 000,00 €. Na položke 717 002 sú rozpočtované prostriedky na rekonštrukciu kultúrnych pamiatok (zvonica, kaplnka) v hodnote 10 000,00 € a rekonštrukciu starej škôlky v sume 50 000,00 €. Na položke 717 003 sú plánované prostriedky na realizáciu osvetlení detských ihrísk a parkov v hodnote 8 000,00 €. V neposlednom rade sú v tomto podprograme rozpočtované finančné výdavky na splátky úveru na rozšírenie kanalizácie v sume 17 190,00 € a finančný prenájom osobného automobilu v sume 7 000,00 €.

Celkovo sú v Návrhu rozpočtu na rok 2022 s výhľadom na roky 2023 a 2024 rozpočtované výdavky v sume 2 648 603,00 €. Rozpočet je zostavený ako vyrovnaný.