

OBECNÉ ZASTUPITELSTVO MOJZESOVO

VOLEBNÉ OBDOBIE 2022 – 2026

Číslo materiálu 1/2022

ROZPOČET OBCE MOJZESOVO NA ROK 2023. 2024. 2025

Predkladateľ:

Ing. Slavomír Hačko

Spracovateľ:

Mária Ďúranová



MOJZESOVO – DECEMBER 2022

UZNESENIE OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA K ROZPOČTU OBCE MOJZESOVO NA
ROK 2023 A NA ROKY 2024, 2025

A) Obecné zastupiteľstvo

A1)

- a) Schvaľuje rozpočet obce Mojzesovo na rok 2023
b) Berie na vedomie rozpočty na roky 2024, 2025

(všetky údaje sú v eur)

Druh	Ekon. kl.	Názov	Čerpanie 2020	Čerpanie 2021	Schválený	Očak.skut.	Návrh 2023	Návrh 2024	Návrh 2025
					2022	2022			
Príjmy		1-bežný rozpočet							
1	100	Daňové príjmy	580 140	619 869	615 400	615 400	683 400	688 100	698 100
	110	Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku	509 462	541 847	542 000	542 000	605 000	610 000	620 000
	120	Dane z majetku	39 047	40 252	42 100	42 100	43 100	43 100	43 100
	130	Dane za tovary a služby	31 631	37 770	31 300	31 300	35 300	35 000	35 000
	200	Nedaňové príjmy	59 022	66 734	77 583	92 438	89 766	86 000	86 000
	210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	20 598	26 000	25 660	25 660	26 700	27 000	27 000
	220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	31 500	39 570	44 803	52 758	55 016	50 950	50 950
	240	Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	1	0	10	10	50	50	50
	290	Iné nedaňové príjmy	6 923	1 164	7 110	14 010	8 000	8 000	8 000
	300	Granty a transfery	636 849	757 415	627 484	717 639	671 691	669 761	669 761
	310	Tuzemské granty a transfery	636 849	757 415	627 484	717 639	671 691	669 761	669 761
		1-bežný rozpočet	1 276 011	1 444 018	1 320 467	1 425 477	1 444 857	1 432 861	1 442 861
2		2-kapitálový rozpočet							
	200	Kapitálové príjmy		314					
	230	Príjem z predaja hnuteľného a nehnuteľného majetku		314					
	300	Granty a transfery		5 000			35 004	10 000	
	320	Transfery zo štátneho rozpočtu		5 000			35 004	10 000	
*2		2-kapitálový rozpočet		5 314			35 004	10 000	
3		3-finančné operácie -príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami							
	500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci			100 000	100 000	100 000		
	510	Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci			100 000	100 000	100 000		
*3		3-finančné operácie -príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami			100 000	100 000	100 000		
Spolu			1 276 011	1 449 332	1 420 467	1 525 477	1 579 861	1 442 861	1 442 861
Druh	Ekon. kl.	Názov	Čerpanie 2020	Čerpanie 2021	Schválený 2022	Očak.skut. 2022	Návrh 2023	Návrh 2024	Návrh 2025

Výdavky		1-bežný rozpočet							
1	600	Bežné výdavky	1 078 900	724 863	1 273 967	1 367 207	1 393 661	1 379 711	1 379 711
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie	160 375	241 930	268 700	309 790	283 500	283 500	283 500
	620	Poistné a príspevky do poisťovní	45 229	88 295	94 547	130 947	98 780	98 780	98 780
	630	Tovary a ďalšie služby	262 796	339 013	231 190	237 940	280 920	268 970	268 970
	640	Bežné transfery	607 800	54 212	676 830	686 830	727 761	725 761	725 761
	650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájom	2 700	1 413	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700
*1		1-bežný rozpočet	1 078 900	724 863	1 273 967	1 367 207	1 393 661	1 379 711	1 379 711
2		2-kapitálový rozpočet							
	700	Kapitálové výdavky	0	192 466	100 000	100 000	137 000	150 000	150 000
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	192 466	100 000	100 000	137 000	150 000	150 000
*2		2-kapitálový rozpočet	0	192 466	100 000	100 000	137 000	150 000	150 000
3		3-finančné operácie -výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami							
	800	Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a pasívami		31 176	49 200	49 200	49 200	49 200	49 200
	820	Splácanie istín		31 176	49 200	49 200	49 200	49 200	49 200
*3		3-finančné operácie -výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0	31 176	49 200	49 200	49 200	49 200	49 200
Spolu			1 078 900	948 505	1 423 167	1 516 407	1 579 861	1 581 461	1 581 461

Bežné príjmy	1 444 857
Bežné výdavky	1 393 661
Prebytok	51 196
Kapitálové príjmy	35 004
Kapitálové výdavky	137 000
Schodok	-101 996
Finančné operácie - príjmy	100 000
Finančné operácie - výdavky	49 200
Prebytok	50 800
Bežný rozpočet - prebytok	51 196
Kapitálový rozpočet - schodok	-101 996
Finančné operácie - prebytok	50 800
Rozpočet na rok 2023 je zostavený ako vyrovnaný	0

Obecné zastupiteľstvo ďalej schvaľuje:

A2)

rozpočet základnej školy (príjmy a výdavky), ktorý je súčasťou rozpočtu obce Mojzesovo. Príjmy vo výške 900,00 € výdavky vo výške 710 761,00 €.

A3)

jednotlivé presuny, ktoré súvisia s čerpaním prostriedkov v zmysle schváleného rozpočtu jednotlivých projektov riadiacim orgánom, implementačnou agentúrou resp. ministerstvom podľa skutočného rozdelenia nenávratných finančných prostriedkov na kapitálové, resp. bežné výdavky, prípadne zmeny položiek. Zároveň schvaľuje prípadné zmeny – presuny medzi podpoložkami v rámci položiek podľa skutočnej potreby.

A4)

použitie príjmov kapitálového rozpočtu na úhradu návratných zdrojov financovania v zmysle ustanovení § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, použitie príjmov z predaja majetku na úhradu návratných zdrojov financovania a zároveň dočasné použitie finančných prostriedkov vo fondových účtoch obce na preklopenie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami.

A5)

zvýšenie rozpočtu školy o prípadné nevyčerpané prostriedky projektov, ktoré sa začali realizovať v predchádzajúcich rokoch.

A6)

povolené prekročenie rozpočtu výdavkov školy a školského zariadenia o vyššie príjmy a ich použitie na zabezpečenie výdavkov v súlade s platnými právnymi normami.

A7)

zoznam investícií – kapitálových výdavkov, ktoré budú alebo môžu byť realizované z rozpočtu obce ako aj zoznam projektov predkladaných na získanie nenávratných finančných prostriedkov a zároveň spolufinancovania projektov podľa podmienok zmlúv a riadiacim orgánom.

A8)

v prípade prekročenia rozpočtovanej sumy kapitálových príjmov – použitie týchto prostriedkov na kapitálové výdavky a splátky návratných zdrojov financovania.

B) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie,

že navrhovaný bežný rozpočet obce je prebytkový, kapitálový rozpočet je schodkový, rozpočet z finančných operácií je prebytkový. Schodok kapitálového rozpočtu je podľa § 10 čl. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy krytý príjmami z prebytku bežného rozpočtu a prebytku z finančných operácií. Celkový rozpočet obce je vyrovnaný.

C) Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

C1)

dočerpanie už schváleného úveru v roku 2019 na kapitálové výdavky.

C2)

účelové dotácie v oblasti kultúry, školstva, cirkvi, sociálnych vecí, športu a iné účelovo určené prostriedky vo výške 14 000,00 €.

DÔVODOVÁ SPRÁVA K NÁVRHU ROZPOČTU 2023 AŽ 2025

Príprava návrhu rozpočtu prebiehala v podmienkach pokračujúcej neistoty ohľadne budúceho vývoja, spôsobenej hlavne ochorením nebezpečnej ľudskej choroby zapríčinennej vírusovým ochorením COVID-19, vojnového konfliktu na Ukrajine a tiež celosvetovej krízy zapríčinennej hlavne zvyšovaním cien energií, tovarov, služieb, pohonných látok atď. Tento stav má vplyv na daň z príjmov a následne na „podielové dane“.

Návrh rozpočtu predpokladá zapojenie príjmov z minulých rokov, pravidelne sa opakujúce príjmy v nezmenenom objeme ako aj návratných zdrojov financovania.

Vo výdavkovej časti rozpočtu okrem pravidelne sa opakujúcich výdavkov na zabezpečenie chodu obce a a ním zriadenej rozpočtovej organizácie (ďalej len „RO“) sa počíta s výdavkami na pripravované a rozpracované projekty, ktoré boli schválené obecným zastupiteľstvom a nové, ktoré majú byť realizované počas štvorročného rozpočtu.

V časti rozvoja obce sú zapracované projekty, v ktorých sa obec bude uchádzať o prostriedky z fondov EÚ, fondu obnovy, prípadne iných zdrojov. Financovanie týchto projektov je teda fiškálne takmer neutrálne, keďže výdavky sú obvykle na 95 % kompenzované príjmami.

Prognózovanie ekonomických veličín a fiškálne plánovanie sa uskutočňovalo v zložitých podmienkach nepredvídateľných dopadov a dôsledkov ďalšej vlny pandémie, dopadov vojnového konfliktu na Ukrajine a tiež celosvetovej krízy, prejavujúcej sa najmä zvyšovaním cien v každej oblasti života. Napriek tomu predložený dokument možno považovať za vyvážený, ktorý v najlepšej miere zohľadňuje požiadavky obce s možnosťami zdrojovej bázy v príjmovej časti rozpočtu.

Príjmová časť rozpočtu

V sumárnych tabuľkách sú uvedené skutočne dosiahnuté príjmy za rok 2020 a 2021, schválený rozpočet, očakávané plnenie rozpočtu roka 2022 a následne návrh rozpočtu na roky 2023 až 2025.

V nižšie uvedených tabuľkách sa uvádzajú údaje v eurách, za rok 2022 pôvodne schválený rozpočet a na rok 2023 navrhovaná suma rozpočtu.

100 Daňové príjmy

2022	2023
615 400	683 400

110 Dane z príjmov

2022	2023
542 000	605 000

Rozpočtované príjmy sú príjmami zo štátneho rozpočtu „dane z príjmov“ poukázané územnej samospráve

120 Dane z majetku

2022	2023
42 100	43 100

Z toho – daň z pozemkov 25 000 €
daň zo stavieb 18 100 €

130 Dane za byty a stavby

2022	2023
31 300	35 300

Z toho – daň za psa 1 000 €
za užívanie verejného priestranstva 5 300 €
za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 29 000 €

200 Nedaňové príjmy

2022	2023
77 583	89 766

V rámci tejto hlavnej kategórie sa navrhujú rozpočtované príjmy nasledovne:

210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

2022	2023
25 660	26 700

Z toho – nájomné za nebytové priestory 0 €
nájomné z prenajatých bytov 20 000 €
nájomné za kultúrny dom 2 000 €
nájomné zdravotné stredisko 4 700 €

220 Administratívne a iné poplatky a platby

2022	2023
44 803	55 016

Tieto poplatky sú za administratívne úkony, za rybárske lístky, hrobové miesta, overovanie podpisov a listín, za porušenie predpisov, vyhlasovanie v miestnom rozhlase, ČOV, školné v materskej škôlke, za stravné v školskej jedálni a za stravovaciu réžiu.

240 Úroky z vkladov

2022	2023
10	50

290 Iné nedaňové príjmy

2022	2023
7 110	8 000

Z toho – výťažky z lotérií 6 000 €
refundácia Slovenská pošta 1 000 €
z náhrad z poistného plnenia 1 000 €

300 Granty a transfery (bežné príjmy)

2022	2023
627 484	671 691

Z toho – transfer zo ŠR na interiérové vybavenie kultúrneho domu 17 330 €
normatív ZŠ Mojzesovo Černík 654 361 €

300 Granty a transfery (kapitálové príjmy)

2022	2023
0	35 004

Z toho – transfer zo ŠR na stavebné úpravy kultúrneho domu 35 004 €

500 Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

2022	2023
100 000	100 000

Jedná sa o dlhodobý úver na vyfinancovanie zdravotného strediska, ktorého výstavba sa v obci už uskutočňuje.

Výdavková časť rozpočtu**600 Bežné výdavky**

2022	2023
1 273 967	1 393 661

Bežné výdavky v roku 2023 vzrástli oproti roku 2022 o 119 694,00 €. Tento nárast ovplyvnila očakávaná inflácia, zvýšenie cien energií, materiálov, služieb, avizované odmeny a zvýšenie miezd pedagogických zamestnancov a zamestnancov vo verejnej správe.

Z toho

610 Mzdy, platy, služobné príjmy

2022	2023
268 700	283 500

Jedná sa o platy všetkých zamestnancov obecného úradu, táto suma zohľadňuje zvýšenie plátov pedagogických zamestnancov vo výške 22 % a zamestnancov úradu vo verejnej správe o 17 %.

620 Poistné a príspevky do poisťovní

2022	2023
94 547	98 780

Rozpočtované sú prostriedky na krytie odvodov do poisťných fondov – zamestnancov, členov komisií, tieto zohľadňujú aj zvýšenie miezd zamestnancov od nového roku.

630 Tovary a služby

2022	2023
231 190	280 920

Z toho – energie	47 220 €
všeobecný materiál	33 000 €
všeobecné rozličné služby, software, licencie	20 000 €
smetné nádoby	10 000 €
odvoz TKO	20 000 €
palivá, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	5 000 €
vodné, stočné	5 000 €
knihy, časopisy	5 000 €
špeciálne služby – právne	5 000 €
špeciálne služby – správa bytov	5 000 €
špeciálne služby – účtovníctvo	20 000 €
rutinná údržba ciest	9 000 €
všeobecný materiál – kultúra	10 000 €
všeobecné služby – kultúra	10 000 €
všeobecný materiál MŠ	10 000 €
všeobecné služby MŠ	19 000 €
všeobecný materiál ŠJ	8 000 €
všeobecné služby ŠJ	10 000 €
interiérové vybavenie	17 330 €
ostatné výdavky do 5 000 € (napr. cestovné, palivá, mazivá, servis, opravy, poštovné, telefóny, čistiace, kancelárske potreby, školenia, semináre, reprezentačné atď.)	12 370 €

640 Bežné transfery

2022	2023
676 830	727 761

Jedná sa o bežné transfery v rámci verejnej správy (normatív pre základnú školu, príspevok na spoločný úrad) a transfery záujmovým občianskym združeniam.

Z toho – základná škola Mojzesovo Černík	710 761 €
neziskové občianske združenia	14 000 €
spoločný obecný úrad	3 000 €

650 Splácanie úrokov v tuzemsku

2022	2023
2 700	2 700

Jedná sa o splácanie úrokov bankám, veriteľom a poplatky.

700 Kapitálové výdavky

2022	2023
100 000	137 000

Kapitálové výdavky sú rozpočtované na zdravotné stredisko, ktoré sa v obci buduje a na stavebné úpravy kultúrneho domu.

FINANČNÉ OPERÁCIE

800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami

2022	2023
49 200	49 200

820 Splácanie istín

2022	2023
49 200	49 200

Jedná sa o splácanie istín úverov.

Z toho: - úver na zdravotné stredisko 36 000 €
 úver ŠFRB 13 200 €

Vyvesené dňa : 30.11.2022

Zvesené dňa : 14.12.2022

Schválené OZ dňa : 15.12.2022 uznesením č. 24/2022