

Obec Šarišské Michaľany

Obecnému zastupiteľstvu
v Šarišských Michaľanoch

Na rokovanie dňa : 31.01.2023
K bodu rokovania číslo : 5

Názov materiálu:

Návrh Programového rozpočtu obce Šarišské Michaľany na rok 2023

Predkladá:

Mgr. Ondrej Kušnirík
starosta obce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo

1. berie na vedomie

- a) Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu Programového rozpočtu obce Šarišské Michaľany na rok 2023
- b) Stanovisko finančnej komisie, správy obecného majetku a rozvoja obce k návrhu Programového rozpočtu obce Šarišské Michaľany na rok 2023

2. s c h v a ľ u j e

A. Rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2023 v členení podľa príjmov a výdavkov:

1. Bežný rozpočet	
a) Bežné príjmy	2 594 270 EUR
b) Bežná výdaje	2 231 610 EUR
2. Kapitálový rozpočet	
a) Kapitálové príjmy	1 013 286 EUR
b) Kapitálové výdaje	1 254 231 EUR
3. Finančné operácie	
a) Príjmové finančné operácie	0 EUR
b) Výdajové finančné operácie	121 715 EUR
4. Prebytok rozpočtového hospodárenia	0 EUR

B. Rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2023 v členení podľa programov:

Program	Názov	VÝDAJ 2023
1	ADMINISTRATÍVA, PLÁNOVANIE, KONTROLA	438 056
2	SPRÁVA MAJETKU OBCE	141 370
3	OCHRANA A BEZPEČNOSŤ	12 338
4	CESTNÁ DOPRAVA	70 000
5	ROZVOJ BÝVANIA	1 297 170
	<i>z toho: kapitálové výdavky</i>	<i>1 254 231</i>
6	ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	198 378
7	KULTÚRA, NÁBOŽENSTVO A ŠPORT	61 051
8	SOCIÁLNA STAROSTLIVOSŤ	108 667
9	VZDELÁVANIE A ŠKOLSTVO	1 208 825
10	ĽUDSKÉ ZDROJE	71 701
Výdavky podľa programov		3 607 556

C. Rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2023 na úrovni hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie:

NÁZOV ÚČTU	ROZPOČET NA ROK 2023
BEŽNÉ PRÍJMY	2 507 950,00
100 Daňové príjmy	1 460 020,00
200 Nedaňové príjmy	171 223,00
300 Granty a transfery	876 707,00
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	1 013 286,00
200 Kapitálové príjmy	
300 Tuzemské kapitálové granty a transfery	1 013 286,00
FINANČNÉ PRÍJMOVÉ OPERÁCIE	0,00
400 Príjmy z transakcií s finančnými A a P	
500 Prijaté úvery, pôžičky	
PRÍJMY OBEC	3 521 236,00
PRÍJMY ZŠsMŠ	86 320,00
PRÍJMY SPOLU	3 607 556,00

600 Bežné výdavky	1 022 785,00
700 Kapitálové výdavky	1 254 231,00
800 Finančné operácie výdavkové	121 715,00
VÝDAVKY OBEC	2 398 731,00
VÝDAVKY ZŠsMŠ	1 208 825,00
VÝDAVKY SPOLU	3 607 556,00
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA OBCE	0,00

D. Podľa VZN č. 07/2013 o poskytovaní dotácií a návratných finančných výpomocí z rozpočtu obce Šarišské Michaľany rozdelenie dotácií na rok 2023 pre:

1. Futbalový klub Šarišské Michaľany	10 000,00 EUR
2. ZO Jednoty dôchodcov na Slovensku, klub Šarišské Michaľany	5 000,00 EUR
3. Športový strelecký klub Šarišské Michaľany	3 500,00 EUR
4. Dobrovoľný hasičský zbor Šarišské Michaľany	3 500,00 EUR
5. Obecný športový stolnotenisový klub Šarišské Michaľany	3 000,00 EUR
6. Starí pani Šarišské Michaľany	1 500,00 EUR
7. Fitness centrum Šarišské Michaľany	1 020,00 EUR
8. Syklisti Šarišské Michaľany	1 000,00 EUR
9. 5% rezerva starostu obce	1 500,00 EUR

3. berie na vedomie

A. Rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2024 v členení podľa príjmov a výdavkov:

1. Bežný rozpočet	
a) Bežné príjmy	2 378 010 EUR
b) Bežná výdaje	2 042 372 EUR
2. Kapitálový rozpočet	
a) Kapitálové príjmy	0 EUR
b) Kapitálové výdaje	238 923 EUR
3. Finančné operácie	
a) Príjmové finančné operácie	0 EUR
b) Výdajové finančné operácie	96 715 EUR
4. Prebytok rozpočtového hospodárenia	0 EUR

B. Rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2024 v členení podľa programov:

Program	Názov	VÝDAJ 2024
1	ADMINISTRATÍVA, PLÁNOVANIE, KONTROLA	314 318
2	SPRÁVA MAJETKU OBCE	141 370

3	OCHRANA A BEZPEČNOSŤ	12 338
4	CESTNÁ DOPRAVA	45 000
5	ROZVOJ BÝVANIA	246 511
	<i>z toho: kapitálové výdavky</i>	238 923
6	ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	198 378
7	KULTÚRA, NÁBOŽENSTVO A ŠPORT	61 051
8	SOCIÁLNA STAROSTLIVOSŤ	73 796
9	VZDELÁVANIE A ŠKOLSTVO	1 284 248
10	ĽUDSKÉ ZDROJE	1 000
Výdavky podľa programov		2 378 010

C. Rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2025 v členení podľa príjmov a výdavkov:

1. Bežný rozpočet
 - a) Bežné príjmy 2 553 664 EUR
 - b) Bežná výdaje 2 046 394 EUR
2. Kapitálový rozpočet
 - a) Kapitálové príjmy 0 EUR
 - b) Kapitálové výdaje 445 555 EUR
3. Finančné operácie
 - a) Príjmové finančné operácie 0 EUR
 - b) Výdajové finančné operácie 61 715 EUR
4. Prebytok rozpočtového hospodárenia 0 EUR

D. Rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2025 v členení podľa programov:

Program	Názov	VÝDAJ 2025
1	ADMINISTRATÍVA, PLÁNOVANIE, KONTROLA	314 318
2	SPRÁVA MAJETKU OBCE	141 370
3	OCHRANA A BEZPEČNOSŤ	12 338
4	CESTNÁ DOPRAVA	10 000

5	ROZVOJ BÝVANIA	453 143
	<i>z toho: kapitálové výdavky</i>	445 555
6	ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	198 378
7	KULTÚRA, NÁBOŽENSTVO A ŠPORT	61 051
8	SOCIÁLNA STAROSTLIVOSŤ	73 796
9	VZDELÁVANIE A ŠKOLSTVO	1 288 270
10	ĽUDSKÉ ZDROJE	1 000
Výdavky podľa programov		2 553 664

Spracoval:

Ing. Stanislav Škop
prednosta OcÚ

Materiál obsahuje:

- Návrh Programového rozpočtu 2023 - 2025 na úrovni hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie
- Návrh Programového rozpočtu 2023 - 2025 ZŠsMŠ na úrovni hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie
- Návrh Programového rozpočtu 2023 - 2025 - textová časť
- Návrh Programového rozpočtu 2023 -2025 - výdavky na programy skrátené
- Návrh Programového rozpočtu 2023 - 2025 - rekapitulácia príjmov a výdajov
- Žiadosť ZŠ s MŠ o zmenu vo schvaľovaní úprav ekonomickej klasifikácie rozpočtu
- Dôvodová správa

Dôvodová správa

Podľa § 11, ods. 4, písm. b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien Obecné zastupiteľstvo rozhoduje o základných otázkach života obce, najmä je mu vyhradené schvaľovať rozpočet obce a jeho zmeny, kontrolovať jeho čerpanie a schvaľovať záverečný účet obce. Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce V súlade s ustanovením § 10 ods.7, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších prepisov (ďalej len „zákon“) rozpočet obce sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový. Obec je povinná zostaviť svoj bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Bežný rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak sa vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtuje použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov. Kapitálový rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak tento schodok možno kryť zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov, návratnými zdrojmi financovania, alebo je tento schodok krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku. Ak je bežný rozpočet alebo kapitálový rozpočet zostavený ako prebytkový, možno prebytok príslušného rozpočtu použiť na úhradu návratných zdrojov financovania.

Návrh rozpočtu obce Šarišské Michaľany na rok 2023 je zostavený ako vyrovnaný, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami je 0 EUR, pričom:

- celkové rozpočtované príjmy sú v objeme 3 607 556 EUR
- celkové rozpočtované výdavky sú v objeme 3 607 556 EUR

V programovom rozpočte pre roky 2023 – 2025 je rozpočtovaných 10 programov, ktoré zahŕňajú 33 podprogramov a 23 aktivít, ktoré majú napomôcť splniť jednotlivé zámery :

Program 1	Administratíva, plánovanie, kontrola
Program 2	Správa majetku obce
Program 3	Ochrana a bezpečnosť
Program 4	Cestná doprava
Program 5	Rozvoj bývania
Program 6	Životné prostredie
Program 7	Kultúra, náboženstvo a šport
Program 8	Sociálna starostlivosť
Program 9	Vzdelávanie a školstvo
Program 10	Ľudské zdroje

Návrh rozpočtu obce na rok 2023:

Bežné príjmy spolu		2 594 270
v tom:	Bežné príjmy obec	2 507 950
	Bežné príjmy - ZŠ	86 320
Kapitálové príjmy spolu		1 013 286
BP+KP § 10 ods.3 písm. a) b)		3 607 556
Bežné výdavky spolu		2 231 610
v tom:	Bežné výdavky obec	1 022 785
	Bežné výdavky ZŠ	1 208 825

Kapitálové výdavky	1 254 231
BV+KV § 10 ods.3 písm. a) b)	3 485 841
Prebytok § 10 ods.3 písm. a) b)	121 715
Príjmové FO	0
Výdavkové FO	121 715
Schodok § 10 ods.3 písm. c)	- 121 715
Prebytok rozpočtového hospodárenia	0

Prebytok bežného rozpočtu vo výške 362 660 EUR je vo výške 240 945 EUR použitý na umorenie kapitálových výdajov a vo výške 121 715 EUR je použitý na vykrytie schodku finančných operácií.

Predpokladaný prebytok finančných prostriedkov v objeme 0 EUR podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a) b) c) zákona je zistený po zapojení finančných operácií.

Predpokladaný výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2023 je napočítaný podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a) b) zákona a je prebytkový v objeme 121 715 EUR, čo znamená, že sa predpokladá tvorba zdrojov pre rezervný fond podľa § 10 odst.3 písm. a) b) zákona.

Predložený návrh rozpočtu obce na rok 2023 bol v zmysle § 9 ods. 2 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov zverejnený na úradnej tabuli obce a na webovom sídle obce dňa 16.01.2023.