

Dôvodová správa k návrhu viacročného rozpočtu Obce Močenok na roky 2023 - 2025

Rozpočet je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce v príslušnom rozpočtovom roku. Rozpočet obce je súčasťou rozpočtu sektora verejnej správy.

Viacročný rozpočet tvorí:

- a) rozpočet na príslušný rozpočtový rok (rok 2023),
- b) rozpočet na rok nasledujúci po príslušnom rozpočtovom roku (rok 2024)
- c) rozpočet na rok nasledujúci po roku, na ktorý sa zostavuje rozpočet podľa písmena b) (rok 2025).

Príjmy a výdavky rozpočtov uvedených na nasledujúce roky po príslušnom rozpočtovom roku nie sú záväzné, majú len informatívny charakter.

Návrh rozpočtu obce Močenok na roky 2023-2025 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.

Od roku 2013 obec je povinná zostavovať rozpočet v členení predchádzajúce 2 roky, rozpočet bežného roka, očakávaná skutočnosť bežného roka a návrh rozpočtu na 3 nasledujúce roky, preto je takto spracovaný aj predložený návrh rozpočtu.

Návrh rozpočtu je spracovaný v zmysle platnej rozpočtovej klasifikácie vydanéj Ministerstvom financií SR, ktorá je pre obce záväzná. Rozpočtová klasifikácia obsahuje funkčnú a ekonomickú klasifikáciu. Funkčná klasifikácia umožňuje sledovanie výdavkov podľa ich účelu a ekonomická klasifikácia triedi príjmy a výdavky na kategórie, položky a podpoložky. Príjmy a výdavky rozpočtu sú členené na bežné, kapitálové a finančné operácie. V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sú obce povinné zostavovať rozpočet vnútorne členený na :

- a) bežné príjmy a bežné výdavky (t.j. bežný rozpočet)
- b) kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (t.j. kapitálový rozpočet)
- c) finančné operácie

1. Bežný rozpočet v Eur:	návrh rozpočtu
bežné príjmy	4 610 491,74
bežné výdavky	4 359 350,02
prebytok bežného rozpočtu	251 141,72
2. Kapitálový rozpočet v Eur:	
kapitálové príjmy	1 021 745,11
kapitálové výdavky	1 943 775,11
schodok kapitálového rozpočtu	- 922 030, -

3. Finančné operácie v Eur:

príjmové finančné operácie	744 910,-
výdavkové finančné operácie	66 207,54
zostatok finančných operácií	678 702,46

Bežný rozpočet obce Močenok v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách musí byť zostavený ako prebytkový. Plánovaný prebytok je 7 814,18 Eur. Návrh bežného, kapitálového rozpočtu a rozpočtu finančných operácií je predložený ako súčasť návrhu rozpočtu obce na rok 2023.

Príjmy rozpočtu

Rozhodujúci podiel na príjmoch rozpočtu majú daňové príjmy, hlavne príjmy z podielových daní, ďalej výber miestnych daní a poplatkov a výnosy z nakladania s majetkom obce. Uvedené potreby je potrebné zosúladiť aj s predstavami obecného zastupiteľstva.

Rozpočet príjmov je predložený na základe týchto predpokladov:

- Výnos dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve je navrhnutý vo výške 1 892 284,- €. Tento parameter rozpočtu sa spresní po schválení štátneho rozpočtu na rok 2023 a rozpočítaní podielových daní na územnú a miestnu samosprávu.
- Daň z nehnuteľností rozpočtujeme približne na úrovni rozpočtu na rok 2022 vo výške 584 454,- €, príjem poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady rozpočtujeme s poukazom na VZN Obce Močenok o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady vo výške 152 030,74 €.
- Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív rozpočtujeme vo výške 10 000,- €.

Bežné príjmy

Bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce Močenok sú rozpočtované na rok 2023 vo výške 4 610 491,74€.

Bežné príjmy sú členené na:

Daňové príjmy

Pri daňových príjmoch sme vychádzali z predpokladanej skutočnosti na rok 2022, pričom sa príjmy navýšili na položkách podielových daní a príjmu za komunálny odpad.

Nedaňové príjmy

V návrhu je rozpočtovaný mierny nárast oproti predpokladanej skutočnosti za rok 2022.

Granty a transfery

Návrh príjmov predkladaný z transferov v rámci verejnej správy, tuzemské bežné granty. Ide o dotácie na prenesený výkon štátnej správy, sú rozpočtované

približne vo výške predpokladanej skutočnosti roka 2022 v oblastiach školstva, stavebný úrad, matrika, evidencia obyvateľstva, sociálne služby.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy sú plánované vo výške 1 021 745,11 €.

Príjmy z predaja pozemkov sú plánované vo výške 10 000,- €.

Kapitálové príjmy zahŕňajú projekty zo štátneho rozpočtu napr. projekt: Rekonštrukcia cesty Kakava, poskytovateľom dotácie je Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky, vodozádržné opatrenia v Základnej škole, výstavba bytového domu.

Finančné operácie

Príjmové finančné operácie sú v návrhu rozpočtu zahrnuté vo forme Fondu opráv a predpokladanej výšky úveru zo strany ŠFRB na výstavbu novej 16 b.j. v ul. M. R. Štefánika. Zostatky prostriedkov minulých rokov a prevod prostriedkov z rezervného fondu, ktoré sa do rozpočtu 2023 zapoja po schválení záverečného účtu za rok 2022.

Výdavky rozpočtu

Výdavky rozpočtu obce sú detailne rozpísané v členení na rozpočtové kapitoly, položky a podpoložky v prílohe materiálu a zároveň v členení podľa programov, podprogramov a prvkov programového rozpočtu.

Bežné výdavky

Výdavky rozpočtu obce zabezpečujú riadny chod úradu, zabezpečenie verejného poriadku, poskytovanie sociálnych služieb, verejné osvetlenie a údržbu zelene, údržbu bytových jednotiek postavených s podporou štátu, podporu kultúry a športu v obci v zmysle zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. z.

Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky predstavujú čerpanie kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a z vlastných príjmov obce. Obec plánuje výmenu výdajných okienok v školskej jedálni ZŠ Močenok, chodník v ul. Školská, úpravu verejného priestranstva pred zdravotným strediskom.

Finančné operácie

Výdavkové finančné operácie sú plánované vo výške splátok úveru.

Obec Močenok má v návrhu rozpočtu na rok 2023 rozpočtovaných **6 programov**, ktoré obsahujú podprogramy slúžiace k plneniu zámeru jednotlivých programov a sú v nich porovnané ciele z roku 2020, 2021, 2022 a návrh na roky 2023-2025.