

OBECNÉ ZASTUPITELSTVO MOJZESOVO

VOLEBNÉ OBDOBIE 2018 – 2022

Číslo materiálu

ROZPOČET OBCE MOJZESOVO NA ROK 2022. 2023. 2024

Predkladateľ:

Tatiana Martišová

Spracovateľ:

Mária Ďúranová

A1)

- a) Schvaľuje rozpočet obce Mojzesovo na rok 2021
 b) Berie na vedomie rozpočty na roky 2023, 2024

(všetky údaje sú v eur)

| Druh | Ekon.kl. | Názov | Čerpanie 2019 | Čerpanie 2020 | Schválený 2021 | Očak.skut 2021 | Návrh 2022 | Návrh 2023 | Návrh 2024 |
|---------------|----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Príjmy | | 1-bežný rozpočet | | | | | | | |
| 1 | 100 | Daňové príjmy | 561 737 | 579 870 | 573 300 | 574 870 | 615 400 | 616 400 | 616 400 |
| | 110 | Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku | 495 165 | 509 462 | 500 000 | 504 000 | 542 000 | 542 000 | 542 000 |
| | 111 | Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve | 495 165 | 509 462 | 500 000 | 504 000 | 542 000 | 542 000 | 542 000 |
| | 120 | Dane z majetku | 40 947 | 39 047 | 42 100 | 40 950 | 42 100 | 43 100 | 43 100 |
| | 121 | Daň z nehnuteľností | 40 947 | 39 047 | 42 100 | 40 950 | 42 100 | 43 100 | 43 100 |
| | 130 | Dane za tovsry a služby | 25 625 | 31 361 | 31 200 | 29 920 | 31 300 | 31 300 | 31 300 |
| | 133 | Daň za psa, užívanie verejného priestranstva a TKO | 25 625 | 31 361 | 31 200 | 29 920 | 31 300 | 31 300 | 31 300 |
| | 200 | Nedaňové príjmy | 63 339 | 59 022 | 55 900 | 54 029 | 77 583 | 77 710 | 77 560 |
| | 210 | Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 25 247 | 20 598 | 26 700 | 24 784 | 25 660 | 26 700 | 26 700 |
| | 212 | Nájomné | 25 247 | 20 598 | 26 700 | 24 784 | 25 660 | 26 700 | 26 700 |
| | 220 | Administratívne poplatky a iné poplatky a platby | 35 580 | 31 500 | 21 500 | 21 675 | 44 803 | 43 000 | 43 000 |
| | 221 | Správne poplatky | 3 665 | 10 727 | 3 600 | 3 590 | 5 403 | 3 600 | 3 600 |
| | 222 | Za porušenie predpisov | 34 | 0 | 100 | 30 | 100 | 100 | 100 |
| | 223 | Poplatky a platby z nepriemyselného predaja a služieb | 31 881 | 20 773 | 17 800 | 18 055 | 39 300 | 39 300 | 39 300 |
| | 240 | Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio | 64 | 1 | 50 | 50 | 10 | 10 | 10 |
| | 242 | Úroky z vkladov | 64 | 1 | 50 | 50 | 10 | 10 | 10 |
| | 290 | Iné nedaňové príjmy | 2 448 | 6 923 | 7 650 | 7 520 | 7 110 | 8 000 | 7 850 |
| | 292 | Ostatné príjmy (náhrady poistného, výťažky z lotérií) | 2 448 | 6 923 | 7 650 | 7 520 | 7 110 | 8 000 | 7 850 |
| | 300 | Granty a transfery | 516 864 | 636 849 | 613 645 | 613 500 | 627 484 | 664 146 | 666 070 |
| | 310 | Tuzemské granty a transfery | 516 864 | 636 849 | 613 645 | 613 500 | 627 484 | 664 146 | 666 070 |
| | 311 | Sponzorský dar | 800 | 200 | 550 | 500 | 300 | 500 | 1 000 |
| | 312 | Transfery v rámci verejnej správy | 516 064 | 636 649 | 613 095 | 613 000 | 627 184 | 663 646 | 665 070 |
| | | 1-bežný rozpočet | 1 141 940 | 1 275 741 | 1 242 845 | 1 242 399 | 1 320 467 | 1 358 256 | 1 360 030 |
| 2 | | 2-kapitálový rozpočet | | | | | | | |
| | 233 | Z predaja pozemkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 322 | Zo štátneho rozpočtu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *2 | | 2-kapitálový rozpočet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | 3-finančné operácie -príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 500 | Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci | 0 | 0 | 100 000 | 114 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| | 510 | Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci | 0 | 0 | | | | | |
| | 513 | Čerpanie úveru na zdravotné stredisko | 0 | 0 | 100 000 | 114 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |

| | | | | | | | | | |
|---------|-----|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| *3 | | 3-finančné operácie -príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami | 0 | 0 | 100 000 | 114 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Spolu | | | 1 141 940 | 1 275 741 | 1 342 845 | 1 356 399 | 1 420 467 | 1 458 256 | 1 460 030 |
| Výdavky | | | | | | | | | |
| 1 | 600 | 1-bežný rozpočet - bežné výdavky | 956 056 | 1 090 817 | 1 172 952 | 1 172 865 | 1 271 267 | 1 308 510 | 1 308 510 |
| | 610 | Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie | 124 982 | 159 711 | 256 330 | 256 000 | 268 700 | 270 000 | 270 000 |
| | 611 | Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný | 124 982 | 159 711 | 256 330 | 256 000 | 268 700 | 270 000 | 270 000 |
| | 620 | Poistné a príspevky do poisťovní | 47 896 | 57 810 | 86 400 | 86 400 | 94 547 | 95 040 | 95 040 |
| | 622 | Poistné a príspevky do poisťovní | 47 896 | 57 810 | 86 400 | 86 400 | 94 547 | 95 040 | 95 040 |
| | 630 | Tovary a ďalšie služby | 255 215 | 262 796 | 271 107 | 271 550 | 228 490 | 263 940 | 263 940 |
| | 631 | Cestovné tuzemské | 850 | 1 421 | 700 | 750 | 750 | 900 | 900 |
| | 632 | Energie, voda a komunikácie | 8 083 | 15 175 | 24 000 | 24 000 | 26 500 | 47 500 | 47 500 |
| | 633 | Všeobecný materiál (čistiace, kancelárske, potravinový ŠJ) | 96 000 | 96 000 | 96 400 | 96 400 | 81 600 | 86 400 | 86 400 |
| | 634 | Dopravné (palivá, mazivá, servis, poistenie) | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 200 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| | 637 | Sužby | 148 282 | 148 200 | 148 007 | 148 200 | 117 640 | 127 140 | 127 140 |
| | 640 | Bežné transfery | 525 263 | 607 800 | 556 415 | 556 215 | 676 830 | 676 830 | 676 830 |
| | 641 | Transfery v rámci verejnej správy (normatív ZŠ, spoločný úrad) | 507 263 | 587 800 | 537 415 | 537 215 | 657 830 | 657 830 | 657 830 |
| | 642 | Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám | 18 000 | 20 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 |
| | 650 | Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájom | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 |
| | 651 | Splácanie úrokov v tuzemsku | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 |
| *1 | | 1-bežný rozpočet | 956 056 | 1 090 817 | 1 172 952 | 1 172 865 | 1 271 267 | 1 308 510 | 1 308 510 |
| 2 | | 2-kapitálový rozpočet | | | | | | | |
| | 700 | Kapitálové výdavky | 0 | 0 | 100 000 | 114 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| | 710 | Obstarávanie kapitálových aktív | 0 | 0 | 100 000 | 114 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| | 717 | Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia | 0 | 0 | 100 000 | 114 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| *2 | | 2-kapitálový rozpočet | 0 | 0 | 100 000 | 114 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| 3 | | 3-finančné operácie -výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami | | | | | | | |
| | 800 | Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a pasívami | 7 860 | | 69 060 | 13 200 | 49 200 | 49 200 | 56 200 |
| | 820 | Splácanie istín | 7 860 | | 69 060 | 13 200 | 49 200 | 49 200 | 56 200 |
| | 821 | Splácanie tuzemskej istiny | 7 860 | | 69 060 | 13 200 | 49 200 | 49 200 | 56 200 |
| *3 | | 3-finančné operácie -výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami | 0 | 0 | 69 060 | 13 200 | 49 200 | 49 200 | 49 200 |
| Spolu | | | 979 636 | 1 090 817 | 1 342 012 | 1 300 065 | 1 420 467 | 1 457 710 | 1 457 710 |
| | | Bežné príjmy | | 1 320 467 | | | | | |
| | | Bežné výdavky | | 1 271 267 | | | | | |
| | | Prebytok | | 49 200 | | | | | |
| | | Kapitálové príjmy | | 0 | | | | | |
| | | Kapitálové výdavky | | 100 000 | | | | | |
| | | Schodok | | -100 000 | | | | | |
| | | Finančné operácie - príjmy | | 100 000 | | | | | |

| | |
|--|---------------|
| Finančné operácie - výdavky | 49 200 |
| Prebytok | 50 800 |
| Bežný rozpočet - prebytok | 49 200 |
| Kapitálový rozpočet - schodok | -100 000 |
| Finančné operácie - rebytok | 50 800 |
| Rozpočet na rok 2022 je zostavený ako vyrovnaný | 0 |

Rozpočet základnej školy (príjmy a výdavky) je súčasťou rozpočtu obce Mojzesovo.

Obecné zastupiteľstvo ďalej schvaľuje:

A2)

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.

A3)

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 majetkových účastí na úhradu návratných zdrojov financovania a zároveň dočasné použitie finančných prostriedkov vo fondových účtoch mesta na preklopenie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami.

A4)

povolené prekročenie rozpočtu výdavkov u škôl a školských zariadení o vyššie príjmy a ich použitie na zabezpečenie výdavkov v súlade s platnými právnymi normami.

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.

A5)

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. 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 z roku 2021 na kapitálové výdavky podľa zoznamu.

C2)

účelové dotácie v oblasti kultúry, školstva, cirkvi, sociálnych vecí, športu a iné účelovo určené prostriedky.

DÔVODOVÁ SPRÁVA K NÁVRHU ROZPOČTU 2022 AŽ 2024

Príprava návrhu rozpočtu prebiehala v podmienkach pokračujúcej neistoty ohľadne budúceho vývoja, spôsobenej hlavne ochorením nebezpečnej ľudskej choroby zapríčinennej vírusovým ochorením COVID-19. Tento stav má vplyv na daň z príjmov a následne na „podielové dane“, zvyšovanie cien materiálov, energií atď.

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 trojročného 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. 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 2019 a 2020, schválený rozpočet, očakávané plnenie rozpočtu roka 2021 a následne návrh rozpočtu na roky 2022 až 2024.

V nižšie uvedených tabuľkách sa uvádzajú údaje v eurách za rok 2021, pôvodne schválený rozpočet na rok 2022 navrhovaná suma rozpočtu.

100 Daňové príjmy

| 2021 | 2022 |
|------|------|
|------|------|

| | |
|---------|---------|
| 573 300 | 615 400 |
|---------|---------|

110 Dane z príjmov

| | |
|---------|---------|
| 2021 | 2022 |
| 500 000 | 542 543 |

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

120 Dane z majetku

| | |
|--------|--------|
| 2021 | 2022 |
| 42 100 | 42 100 |

Z toho – daň z pozemkov 34 000 €
daň zo stavieb 8 100 €

130 Dane za byty a stavby

| | |
|--------|--------|
| 2021 | 2022 |
| 31 200 | 31 200 |

Z toho – daň za psa 700 €
za užívanie verejného priestranstva 800 €
za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 29 700 €

200 Nedaňové príjmy

| | |
|--------|--------|
| 2021 | 2022 |
| 55 900 | 77 583 |

V rámci tejto hlavnej kategórie sa navrhujú rozpočtované príjmy nasledovne:

210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

| | |
|--------|--------|
| 2021 | 2022 |
| 26 700 | 26 700 |

Z toho – nájomné za nebytové priestory 4 000 €
nájomné z prenajatých bytov 21 500 €
nájomné za kultúrny dom 700 €
nájomné zdravotné stredisko 800 €

220 Administratívne a iné poplatky a platby

| | |
|------|------|
| 2021 | 2022 |
|------|------|

| | |
|-------|-------|
| 3 600 | 3 600 |
|-------|-------|

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

240 Úroky z vkladov

| | |
|------|------|
| 2021 | 2022 |
| 50 | 10 |

290 Iné nedaňové príjmy

| | |
|-------|-------|
| 2021 | 2022 |
| 7 650 | 7 650 |

| | |
|----------------------------|---------|
| Z toho – výťažky z lotérií | 150 € |
| refundácia Slovenská pošta | 500 € |
| z preplatkov, z RZZP | 7 000 € |

300 Granty a transfery

| | |
|---------|---------|
| 2021 | 2022 |
| 613 095 | 613 095 |

| | |
|------------------------------|-----------|
| Z toho – sponzorský dar | 550 € |
| normatív ZŠ Mojzesovo Černík | 535 615 € |
| vzdelávacie poukazy | 6 500 € |
| dopravné | 8 600 € |
| matrika | 2 200 € |
| REGOB | 450 € |
| životné prostredie | 130 € |
| predškolská príprava | 1 500 € |
| dotácia na šport | 1 700 € |
| dotácia na kultúru | 1 700 € |
| školské potreby (knihy) | 50 € |
| DvHN | 100 € |
| rôzne iné dotácie | 18 000 € |
| dotácia na stravu | 36 000 € |

500 Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

| | |
|------|------|
| 2021 | 2022 |
|------|------|

| | |
|---------|---------|
| 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

| 2021 | 2022 |
|-----------|-----------|
| 1 172 952 | 1 271 267 |

Bežné výdavky v roku 2022 vzrástli oproti roku 2021 o 98 315 €. Tento nárast ovplyvnila očakávaná inflácia, zvýšenie cien energií, materiálov a služieb.

Z toho

610 Mzdy, platy, služobné príjmy

| 2021 | 2022 |
|---------|---------|
| 256 330 | 268 700 |

Jedná sa o platy všetkých 86 zamestnancov obecného úradu.

620 Poistné a príspevky do poisťovní

| 2021 | 2022 |
|--------|--------|
| 86 400 | 94 547 |

Rozpočtované sú prostriedky na krytie odvodov do poisťovních fondov – zamestnancov, členov komisií.

630 Tovary a služby

| 2021 | 2022 |
|---------|---------|
| 271 107 | 328 490 |

| | |
|---|----------|
| Z toho -- cestovné náhrady tuzemské | 700 € |
| energie | 17 000 € |
| rozličný materiál | 23 000 € |
| palivá, mazivá, oleje, špec. kvapaliny | 2 000 € |
| servis, údržba a opravy | 10 000 € |
| všeobecné rozličné služby, software, licencie | 40 000 € |

640 Bežné transfery

| 2021 | 2022 |
|------|------|
|------|------|

| | |
|---------|---------|
| 556 415 | 676 830 |
|---------|---------|

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 657 830 €
neziskové občianske združenia 19 000 €

650 Splácanie úrokov v tuzemsku

| | |
|-------|-------|
| 2021 | 2022 |
| 2 700 | 2 700 |

Jedná sa o splácanie úrokov bankám, veriteľom a poplatky.

700 Kapitálové výdavky

| | |
|---------|---------|
| 2021 | 2022 |
| 100 000 | 100 000 |

Kapitálové výdavky sú rozpočtované na zdravotné stredisko, ktoré sa v obci buduje.

FINANČNÉ OPERÁCIE

800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami

| | |
|--------|--------|
| 2021 | 2022 |
| 69 060 | 49 200 |

820 Splácanie istín

| | |
|--------|--------|
| 2021 | 2022 |
| 69 060 | 49 200 |

Jedná sa o splácanie istín úverov.

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

Zverejnený na web stránke obce: 23.11.2021

Schválené OZ v Mojzesove dňa 10.12.2021