



# O B E C B E L Á

## Návrh rozpočtu obce Belá na roky 2021 -2023

Obec Belá predkladá návrh rozpočtu, ktorý je vypracovaný v súlade so:

- **zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení** v z. n. p., podľa ktorého obec pri výkone samosprávy zostavuje a schvaľuje rozpočet, ktorý je základom jej finančného hospodárenia
- **zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy** a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., ktorý upravuje postavenie a obsah rozpočtu, členenie rozpočtu obce a rozpočtové pravidlá pri zostavovaní rozpočtu obce
- **zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy** a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., ktorý upravuje povinnosť uplatňovať rozpočtovú klasifikáciu
- **ústavným zákonom č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti**, ktorý vymedzuje pravidlá rozpočtovej zodpovednosti
- **príručkou na zostavenie rozpočtu na roky 2020 až 2022**, ktorú vydalo Ministerstvo financií slovenskej republiky vo Finančnom spravodajcovi pod č. MF/009168/2019-411: pre obce je dôležitá najmä príloha č. 1, ktorá obsahuje kódy zdrojov.
- **zákonom č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy** a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.

Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v z. n. p., ukladá povinnosť zostaviť viacročný rozpočet na 3 roky. V zmysle §10 ods. 4 zákona 583/2004 Z. z. sa má rozpočet obce zostaviť minimálne na úrovni hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie.

**Pri zostavovaní rozpočtu obce boli splnené zákonom stanovené určité pravidlá:**

- rozpočet obce sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový
- bežný rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový, môže byť zostavený aj 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, môže byť zostavený aj ako schodkový, ak tento schodok sa vykryje zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov, návratnými zdrojmi financovania, alebo je krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku.

Návrh rozpočtu je záväzným **rozpočtom na príslušný rok 2021**, pričom rozpočet na roky **2022 a 2023 nie je záväzný, je orientačný** a bude sa upresňovať v ďalšom rozpočtovom roku. Obecné zastupiteľstvo môže v priebehu rozpočtového roku zmenu rozpočtu podľa potreby upraviť. Pri schvaľovaní rozpočtu obce musia všetky dodatočné uplatnené poslanecké návrhy obsahovať informáciu o zdroji na krytie výdavkov týchto návrhov.

## **NÁVRH ROZPOČTU OBCE NA ROK 2021**

**Návrh rozpočtu obce na rok 2021** predchádzalo analyzovanie príjmových a následne výdavkových možností obce.

V predpokladaných príjmoch návrhu rozpočtu na rok 2021 sa vychádza zo zákona o štátnom rozpočte na rok 2020. Podstatnú časť bežných príjmov aj naďalej tvoria podiely na daniach v správe štátu, ktorých výška sa odvíja od objemu vybranej dane z príjmov fyzických osôb, prerozdelená na obce podľa kritérií v zmysle nariadenia vlády o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy. Ostatné príjmy z miestnych daní a nedaňové príjmy sú rozpočtované podľa platných VZN v obci, podľa nájomných zmlúv a podľa porovnateľných reálne dosiahnuteľných daňových príjmov.

Rozpočet je otvorený dokument, ktorý v priebehu roku je možné na základe vývoja tvorby verejných zdrojov zákonným spôsobom aktualizovať. Návrh výdavkovej časti rozpočtu obce Belá na rok 2021 vychádza z doteraz známych skutočností, pokračuje v dosiahnutých výsledkoch hospodárenia za predchádzajúce roky a predpokladanej výšky podielových daní poukázanú územnej samosprávy a nadväzuje na predpokladané príjmy a výdavky v rámci vlastných príjmov obce. Vychádzalo sa taktiež z povinností pre obec uložených zákonmi z uzatvorených zmluvných vzťahov, z rozvojových plánov a prevádzkových potrieb.

V návrhu rozpočtu sú zapracované transfery na prenesený výkon štátnej správy a transfery na vzdelávanie. Financovanie prenesených kompetencií je zabezpečované transferom zo štátneho rozpočtu.

**Rozpočet obce Belá na rok 2021** je zostavený v súlade s §10 ods. 3 až 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov v členení na:

1. Bežný rozpočet
2. Kapitálový rozpočet
3. Finančné operácie

Pri zostavovaní rozpočtu Obce Belá na roky 2021-2023 bolo prioritou dosiahnuť vyrovnaný rozpočet a zároveň vytvoriť podmienky na zabezpečenie funkčnosti obce pri zabezpečovaní samosprávnych a verejnoprospešných úloh, splniť záväzky obce a zabezpečiť zdrojové krytie investičných projektov obce. Prioritou rozpočtu obce je prednostne zabezpečiť krytie všetkých záväzkov, ktoré pre obec vyplývajú z plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi.

## **NAJDÔLEŽITEJŠIE ZMENY:**

### **A) PRÍJMY**

#### **1. Bežné príjmy** - nárast transferov v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu:

- refundácia výdavkov na COVID -19 (testovanie občanov od 23.01.2021 do 24.04.2021) vo výške 11 250,00 EUR
- refundácia výdavkov na povodňové záchranné práce v Belej počas povodne od 10.06.2020 do 27.08.2021 vo výške 32 956,63 EUR (pripísané na účet obce vedenej vo VÚB, a.s., pobočka Štúrovo dňa 22.07.2021).

#### **2. Kapitálové príjmy – 55,00 EUR**

- príjem za predaj majetku vo vlastníctve obce v zmysle kúpnej zmluvy o prevode vlastníctva k nehnuteľnosti zo dňa 24.02.2021 vo výške 55,00 EUR (zaplatené do pokladne obce Belá dňa 24.02.2021)

#### **3. Príjmové finančné operácie – 25 597,00 EUR:**

- účelovo určené prostriedky nevyčerpané v roku 2020: SODB 2021 vo výške 370,00 EUR, z ÚPSVR vo výške 521,00 EUR a z finančnej náhrady za výrub drevín vo výške 1 485,00 EUR a za elimináciu povodňových škôd – finančný dar vo výške 2 000,00 EUR
- rekonštrukcia verejného osvetlenia vo výške 2 301,00 EUR (191,75 EUR/mesiac)
- zostatky prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 18 920,00 EUR, ktoré sú rozpísané v časti Kapitálové výdavky.

### **B) VÝDAVKY**

#### **1. Bežné výdavky**

##### **Energie – plyn:**

- Spoločnosť CYEB s.r.o., ktorá sa na základe Verejnej súťaže – Príležitostné spoločné verejné obstarávanie zemného plynu-Mužla a obce, stala výhernou spoločnosťou na dodávku zemného plynu, dňom 30.09.2021 stratila možnosť uskutočňovať dodávku plynu pre všetky odberné miesta v portfóliu jej spoločnosti. To znamená, že od 01.10.2021 spoločnosť CYEB s.r.o. prestala dodávať zemný plyn aj do našich odberných miest: Obecný úrad, Materská škola, Kultúrny dom, Sociálne zariadenie pri futbalovom ihrisku (FI). Dodávku plynu po dobu nasledujúcich troch mesiacov (október – december 2021) zabezpečí „Dodávateľ poslednej inštancie“. **Dodávateľom poslednej inštancie je v zmysle všeobecne platných právnych predpisov určená spoločnosť Slovenský plynárenský priemysel, a.s.** (ďalej len „SPP“).

Dňa 15.10.2021 SPP oznámil výšku a harmonogram budúcich platieb za opakované dodávky zemného plynu za obdobie od 01.10.2021 do 31.12.2021, a to:

Obecný úrad:	472,00 EUR/mesiac
Materská škola:	1 043,00 EUR/mesiac
Kultúrny dom:	221,00 EUR/mesiac
Sociálne zariadenia pri FI:	75,00 EUR/mesiac

Spolu tieto výdavky činia 1 811,00 EUR/mesiac a **5 433,00 EUR/3 mesiace**, ktoré sú zapracované do návrhu výdavkovej časti rozpočtu obce na rok 2021.

- Spoločnosť CYEB s.r.o. dňa 27.10.2021 poslala obci vyúčtovaciu faktúru za dodávku zemného plynu za obdobie od 01.01.2021 do 30.09.2021, preplatok vo výške 517,00 EUR, a to:

Obecný úrad:	- 133,00 EUR/mesiac
Materská škola:	- 500,00 EUR/mesiac
Kultúrny dom:	7,00 EUR/mesiac
Sociálne zariadenia pri FI:	109,00 EUR/mesiac

**Preplatok vo výške 517,00 EUR** je zapracovaný do návrhu výdavkovej časti rozpočtu obce na rok 2021.

### **Energie – elektrika:**

- Spoločnosť Energie2, a.s. dňa 12.10.2021 poslala obci vyúčtovaciu faktúru za dodávku elektriny pre odberné miesto Verejné osvetlenie za obdobie od 01.01.2021 do 30.06.2021, preplatok vo výške 466,00 EUR.

**Preplatok vo výške 466,00 EUR** je zapracovaný do návrhu výdavkovej časti rozpočtu obce na rok 2021.

### **Dom smútku:**

V mesiaci október 2021 sa uskutočnila **rekonštrukcia interiéru Domu Smútku** - oprava stien a maľovka v prednej časti – 2 priestory. Rozpočtované sú všeobecný materiál vo výške 650,00 EUR a všeobecné služby vo výške 1 700,00 EUR.

## **2. Kapitálové výdavky**

Kapitálové investície obec realizuje zapájaním finančných prostriedkov z minulých rokov do rozpočtu obce vo výške **18 920,00 EUR**, ktoré sú v návrhu rozpočtu obce na rok 2021 plánované nasledovne:

### **Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia**

Nákup party stanu vo výške 1 220,00 EUR (už realizované)

### **Prípravná a projektová dokumentácia**

Iné projekty vo výške 3 000,00 EUR

### **Realizácia stavieb**

Chodník (rekonštrukcia nového chodníka) vo výške 5 000,00 EUR

Odvodňovacie priekopy a rigoly vo výške 3 000,00 EUR

Rekonštrukcia Obecného úradu – okná a dvere vo výške 5 000,00 EUR

Rekonštrukcia Kultúrneho domu – strecha vo výške 1 700,00 EUR

**Návrh rozpočtu na rok 2021** predpokladá **celkové príjmy vo výške 249 462,00 EUR** a **celkové výdavky vo výške 225 706,00 EUR**, čo predstavuje **prebytkový rozpočet vo výške 23 756,00 EUR**.

**Bežný rozpočet** je navrhnutý ako **prebytkový** vo výške **21 325,00 EUR**.

**Kapitálový rozpočet** je navrhnutý ako **schodkový** vo výške **- 23 166,00 EUR**, ktorý je vykrytý prebytkom finančných operácií.

Výsledok bežného a kapitálového rozpočtu je schodok vo výške **-1 841,00 EUR**.

**Finančné operácie** sú navrhnuté ako **prebytkové** vo výške **25 597,00 EUR**, z ktorých je vykrytý schodok kapitálového rozpočtu vo výške 23 166,00 EUR.

Výsledok celkového rozpočtu je prebytok vo výške **23 756,00 EUR**, po vylúčení finančných prostriedkov za výrub drevín vo výške 3 065,00 EUR (zostatok v roku 2021, ktoré budú započítané do rozpočtu obce na rok 2022), je **upravený rozpočet obce prebytkový vo výške 20 691,00 EUR**.

<b>NÁVRH ROZPOČTU OBCE NA ROK 2021</b>	<b>Suma v EUR</b>
Bežné príjmy	223 810,00
Bežné výdavky	202 485,00
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	<b>21 325,00</b>
Kapitálové príjmy	55,00
Kapitálové výdavky	23 221,00
<b>Schodok kapitálového rozpočtu</b>	<b>- 23 166,00</b>
<b>Schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>- 1 841,00</b>
Príjmové finančné operácie	25 597,00
Výdavkové finančné operácie	0,00
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>25 597,00</b>
Rozpočet celkom	
<b>PRÍJMY CELKOM</b>	<b>249 462,00</b>
<b>VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>225 706,00</b>
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>23 756,00</b>
Vylúčenie (výrub drevín)	3 065,00
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>20 691,00</b>