

# **PROGRAMOVÝ ROZPOČET NA ROK 2022**

## **VÝHLAD NA ROKY 2023 - 2024**

VYVESENÉ DŇA: 19.11.2021

PRED KONANÍM MsZ Č.P.: 6 144/2021

MESTSKÝM ZASTUPITEĽSTVOM SCHVÁLENÉ DŇA

UZNESENÍM Č...../2021

VYVESENÉ DŇA:

PO SCHVÁLENÍ MsZ

ZVESENÉ DŇA:

NADOBUDLO ÚČINNOSŤ:

ING. JOZEF HAZLINGER  
PRIMÁTOR MESTA

# PROGRAMOVÝ ROZPOČET MESTA GBELY N A ROK 2022

## Úvod

Rozpočet na rok 2022 je zostavený v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti v členení na predchádzajúce 2 roky, rozpočet bežného roka, očakávaná skutočnosť bežného roka a návrh rozpočtu na 3 nasledujúce roky. Návrh rozpočtu je zostavený ako programový, t.j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov a podprogramov a na úrovni ekonomických kategórií. Je spracovaný ako bežný rozpočet, kapitálový rozpočet, rozpočet finančných operácií s tým, že finančné operácie sú súčasťou rozpočtu ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov.

V návrhu je rozpočtovaných 11 programov, ktoré obsahujú podprogramy slúžiace k plneniu zámeru jednotlivých programov, v rámci nich sú porovnané ciele z predchádzajúcich rokov a návrh na roky 2022 až 2024.

Rozpočet mesta na rok 2022 je v súlade so súčasne platnou právnou úpravou zákona č. 583/2004 Z. z. navrhnutý ako vyrovnaný – to znamená, že príjmy sú v rovnakej výške ako výdavky.

Príjmy na rok 2022 navrhujeme v celkovej výške 7 116 735,- €, z toho bežné príjmy sú navrhnuté vo výške 5 007 111,- € a kapitálové príjmy vo výške 141 124,- €. Príjmové finančné operácie navrhujeme vo výške 1 968 500,- €. Príjmová časť rozpočtu vychádza z predpokladu výnosu dane z príjmov fyzických osôb, ktoré mesto získava zo štátneho rozpočtu. Sadzby miestnych daní a poplatkov a nedaňové príjmy vychádzajú z platných všeobecne záväzných nariadení mesta. Nedaňové príjmy vychádzajú z predpokladaného príjmu z vlastníctva majetku a administratívnych poplatkov.

Výdavky rozpočtujeme v celkovej výške 7 116 735,- €, z toho bežné výdavky vo výške 4 614 429,- € a kapitálové výdavky vo výške 2 055 205,- €. Vo výdavkových finančných operáciách je navrhnutý rozpočet vo výške 447 101,- €. Výdavková časť vychádza zo zákonných povinností a požiadaviek predložených pri tvorbe rozpočtu, sú v nej zahrnuté celkové požiadavky na rozpočet a navrhované výdavky sú zdôvodnené v jednotlivých podprogramoch.

Druhá časť materiálu obsahuje návrh programového rozpočtu mesta na roky 2022 – 2024 so stanovenými cieľmi a merateľnými ukazovateľmi.

Súčasťou rozpočtu je aj návrh rozpočtu rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou a príspevkovej organizácie Základná umelecká škola Gbely

Rozpočty na roky 2023 - 2024 je v zmysle § 9 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov orientačný a nie je pre mesto záväzný.

Pri zostavovaní rozpočtu na rok 2022 sme vychádzali z návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2022 – 2024. Návrh rozpočtu mesta vychádza z výsledkov hospodárenia mesta Gbely v roku 2021, z predpokladu vývoja podielových daní, platných právnych noriem,

všeobecne záväzných nariadení, ktoré priamo ovplyvnili ako príjmovú tak i výdavkovú časť rozpočtu.

Pri tvorbe rozpočtu na rok 2022 a v procese rozpočtového hospodárenia v roku 2022 musí mesto zohľadňovať platné resp. navrhované znenia nasledovných dokumentov a legislatívnych noriem:

- ❖ Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2022 – 2024, ktorého súčasťou je aj rozpočet obcí na rok 2022
- ❖ Zákon o štátnom rozpočte na rok 2022 - návrh
- ❖ Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy
- ❖ Ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti
- ❖ Zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku
- ❖ Zákon č. 564/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve
- ❖ Nariadenie vlády SR č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve
- ❖ Kolektívna zmluva vyššieho stupňa na rok 2022 a s ňou súvisiace zmeny v legislatívnych normách, ako je napr. úprava tabuliek tarifných plátov zamestnancov obcí a pedagogických zamestnancov od 1.1.2022
- ❖ opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
- ❖ vnútorný predpis - Rozpočtové pravidlá mesta Gbely.

## **PREDIKCIA VÝVOJA DAŇOVÝCH PRÍJMOV ŠTÁTNEHO ROZPOČTU**

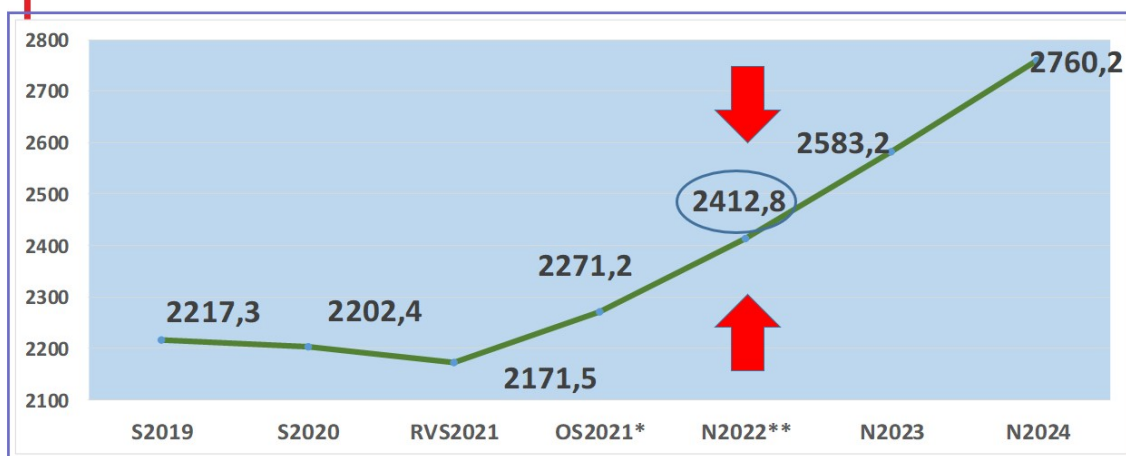
(zdroj <https://www.mfsr.sk/sk/financie/verejne-financie/rozpocet-verejnej-spravy/>)

Prognóza daňových príjmov pre účely rozpočtu verejnej správy je postavená na predpoklade rastu ekonomiky v roku 2021 na úrovni 3,7 % a rastu v roku 2022 na úrovni 4,2 %.

Pri pohľade na medziročné zmeny v príjmoch verejnej správy z daní a odvodov je po stagnácii príjmov v roku 2020 viditeľný rast príjmov v roku 2021 (1,5 mld. eur, 5,3 %). Očakáva sa rast príjmov v roku 2021 aj napriek príbrzdeniu ekonomiky v dôsledku tretej vlny pandémie. Spomalenie hospodárstva zmierni rast daní z trhu práce, kde sa spomalí tvorba pracovných miest. Pokles spotreby domácností počas tretej vlny však plne vykompenzuje postupný rast vládnych investícií a spotreby. V sektoroch platiacich gro korporátnej dane nevznikli počas roka 2020 významné objemy strát, ktoré by si firmy v 2021 umorovali voči daňovej povinnosti.

V roku 2022 sa vplyvom pokračujúceho oživenia, Plánu obnovy a odolnosti a čerpania prostriedkov z EÚ fondov zrýchli medziročný rast príjmov na 7,3 % (v roku 2023 bude rast 7,0 %). Vyššie príjmy budú plynúť k všetkým hlavným subjektom verejnej správy. V roku 2024 rast príjmov spomalí najmä z titulu menšieho objemu EÚ zdrojov. Na horizonte rozpočtu vstupuje do prognózy nová legislatíva len minimálne, nakoľko nebol legislatívny proces dostatočne pokročený (legislatíva schválená vládou SR alebo v 2. čítaní NR SR). Medzi hlavné riziká prognózy patrí opätovne makroekonomický vývoj a neistota spojená so šírením ochorenia COVID-19. Prípadné obmedzenie hospodárskej aktivity v domácej alebo v európskych ekonomikách v závere roka by znížilo očakávané rasty aj v ďalších rokoch.

## 2.1 VÝVOJ DPFO OBCÍ 2022-2024



medziročne (%)	-0,7%	-1,4%	+3,1%	+6,2%	+7,1%	+6,8%
medziročne (mil.€)	-14,9	-30,9	+68,8	+141,6	+170,4	+177,0

\*OS je voči S2020

\*\* rok N2022 je medziročne porovnávaný voči OS2021

Východiská na prípravu rozpočtov miest a obcí na roky 2022 - 2024

## Príjmová časť programového rozpočtu mesta:

### Kapitálový rozpočet

V rámci kapitálového rozpočtu rozpočtujeme príjem z predaja pozemkov za účelom usporiadania majetkových vzťahov + 5 000,- € a príjem z grantov:

Grant – 3E Morava Nature .....	25 400,- €
Grant – Modernizácia učebni ZŠsMŠ .....	110 724,- €

**Kapitálové príjmy spolu.....141 124,00 €**

### Bežný rozpočet:

Daňové príjmy..... 2 604 932,- €

- Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve rozpočtujeme na úrovni 2 194 932,- €, (tento príjem je v zmysle zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve, ktorej výška závisí od viacerých kritérií - počtu obyvateľov v meste, počet detí v školských zariadeniach, počtu obyvateľov nad 62 rokov a od výšky vybranej dane z príjmov fyzických osôb v štátnom rozpočte);

- o Daň z nehnuteľností 410 000,- € - tento príjem je stanovený v zmysle zák.č.582/2004 o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov a platného VZN o dani z nehnuteľností na príslušný rok.

Dane za špecifické služby..... 165 451,- €

V rámci tejto kapitoly je rozpočtovaný príjem z miestnej dane za psa, správne poplatky za nevýherné hracie prístroje, daň za užívanie verejného priestranstva, miestny poplatok za TKO a za dobývací priestor.

Príjmy z vlastníctva majetku.....95 613,- €

V rámci tejto kapitoly je rozpočtovaný príjem z prenájmu pozemkov, budov vrátane bytových domov.

Administratívne príjmy..... 20 200,- €

V rámci tejto kapitoly rozpočtujeme príjmy za správne poplatky (overovanie podpisov, správne poplatky na úseku stavebného poriadku...) cintorínske poplatky, hlásenie v miestnom rozhlase, príjem za výherné hracie prístroje.

Iné nedaňové príjmy.....17 700,- €

V rámci tejto kapitoly rozpočtujeme príjem z výťažkov lotérií, príjmy minulých rokov (refakturácie nákladov energií nájomcom) a ostatné príjmy;

Granty a transfery.....2 103 215,- €

Táto kapitola predstavuje príjem zo ŠR a z grantov EU – príjem na prenesený výkon štátnej správy na úseku matriky, stavebného poriadku, životného prostredia a školstva. Skutočná výška transferov bude oznámená začiatkom roka – na základe oznámenia bude výška v rozpočte upravená.

**B e ž n é p r í j m y** spolu.....5 007 111,- €

### **Finančné operácie:**

V rámci finančných operácií rozpočtujeme príjem – čerpanie rezervného fondu vo výške 460 000,- €, zapojenie Fondu opráv na Bytový dom 14 b.j. a 16 b.j. vo výške 8 500,- € a čerpanie investičného úveru vo výške 1 500 000,- € na budovanie inžinierskych sietí na IBV Kúcanka.

**P r í j m y** spolu **7 116 735,- €**

## **Komentár k výdavkovej časti rozpočtu**

V kapitálovom rozpočte mesto rozpočtuje výdavky vo výške 2 055 205 €; výdavky budú použité na projektovú dokumentáciu, spolufinancovanie grantov, splátku dopravného prostriedku, budovanie inžinierskych sietí IBV Kúčanka, vysporiadanie pozemkov, rozšírenie verejného osvetlenia v mestskej časti Adamov, obnovu/rekonštrukciu detských ihrísk a implementáciu grantov EU.

V bežnom rozpočte rozpočtujeme výdavky na zabezpečenie samosprávnych funkcií Mesta v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, celkové výdavky bežného rozpočtu sú vo výške 4 614 429,- €.

Vo finančných operáciách rozpočtujeme vo výške 447 101,- €, ktoré zahŕňajú splátky istín úverov a navýšenie ZI obchodnej spoločnosti SMMG.

Celkový rozpočet na strane výdavkov rozpočtujeme vo výške 7 116 735,- € a rozpočet na rok 2022 je zostavený ako vyrovnaný.

Výška jednotlivých rozpočtových položiek je v priloženej tabuľkovej prílohe a v komentári k programovému rozpočtu spolu s cieľmi a ukazovateľmi jednotlivých programov.

V Gbeloch, dňa 16.11.2021

Spracovala: Ing. Gabriela Kováčová

Predkladá: Ing. Jozef Hazlinger