

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu obce na rok 2021

Návrh rozpočtu obce Karlová na rok 2021 s výhľadom do roku 2023 sa predkladá v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov. Návrh rozpočtu obce bol zostavený na základe potrieb obce.

Návrh rozpočtu obce na rok 2021 je spracovaný v súlade s ustanoveniami § 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a v zmysle opatrenia Ministerstva financií SR č. MF/010175/2004-42 z 8. decembra 2004 a jeho doplnkov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie.

Návrh rozpočtu je taktiež spracovaný v súlade s Metodickým pokynom Ministerstva financií SR, ktorým bol vydaný praktický a konkrétny manuál pre tvorbu programových štruktúr na úrovni miestnej a regionálnej samosprávy. Je vypracovaný na trojročné obdobie. Návrh rozpočtu na rok 2021 spĺňa hlavnú podmienku zostavenia rozpočtu stanovenú v § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a to povinné zostavenie bežného rozpočtu ako vyrovnaného alebo prebytkového. V predpokladaných príjmoch návrh rozpočtu na rok 2021 vychádza zo zákona o štátnom rozpočte na rok 2021. Podstatnú časť bežných príjmov aj naďalej tvoria podiely na daniach v správe 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 roka je možné na základe vývoja tvorby verejných zdrojov zákonným spôsobom aktualizovať. Návrh výdavkovej časti rozpočtu obce Karlová na rok 2021 vychádza z doteraz známych skutočností, pokračuje v dosiahnutých výsledkoch hospodárenia za predchádzajúce roky a predpokladanej výške podielových daní poukázaných územnej samospráve 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. Návrh rozpočtu obsahuje aj dotácie pre CVČ.

Rozhodovanie o príjme a prioritách kapitálových výdavkov je v kompetencii obecného zastupiteľstva. Pre tvorbu a schvaľovanie kapitálového rozpočtu nie je stanovená povinnosť vyrovnaného rozpočtu.

Návrh kapitálového rozpočtu na rok 2021 obsahuje investíciu vo výške 2 000,- € na zavedenie elektrickej energie do Zvonice z toho dôvodu, aby zvon mohol fungovať automaticky.

Rozpočet na roky 2022 a 2023 nie je v zmysle § 9 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a v o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov záväzný.

V súlade s Ústavným zákonom č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti súčasťou návrhu rozpočtu sú:

- údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky 2018 – 2019
- údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka 2020.

Predložený návrh rozpočtu obce Karlová je vypracovaný na základe vyššie uvedených skutočností v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce je zostavený v súlade s § 10, ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov v členení na:

- bežný rozpočet – bežné príjmy a bežné výdavky
- kapitálový rozpočet – kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- finančné operácie – príjmové finančné operácie a výdavkové finančné operácie.

Predložený rozpočet na rok 2021 je navrhnutý ako vyrovnaný.

Bežný rozpočet je navrhnutý ako prebytkový.

Názov	Suma v Eur
Bežné príjmy	38 750,00
Bežné výdavky	37 550,00
Prebytok BR	1 200,00

Kapitálový rozpočet je navrhnutý ako schodkový, krytý je príjmovými finančnými operáciami, t. j. rezervným fondom obce a zostatkom prebytku bežného rozpočtu.

Názov	Suma v Eur
Kapitálové príjmy	0,00
Kapitálové výdavky	2 000,00
Schodok KR	- 2 000,00

Finančné operácie sú navrhnuté ako prebytkové. Príjmové finančné operácie tvoria čerpanie rezervného fondu. Vo výdavkových operáciách sú zahrnuté výdavky na splátku úveru.

Názov	Suma v Eur
Príjmové finančné operácie	2 000,00
Výdavkové finančné operácie	1 200,00
Prebytok FO	800,00

Finančný rozpočet obce – rozdiel medzi bežným a kapitálovým rozpočtom a finančnými operáciami - je navrhnutý ako vyrovnaný.

Názov	Suma v Eur
Bežné príjmy	38 750,00
Bežné výdavky	37 550,00
Kapitálové príjmy	0,00
Kapitálové výdavky	2 000,00
Príjmové FO	2 000,00
Výdavkové FO	1 200,00
Hospodárenie celkom	0,00

Dňa 29. 11. 2013 bola schválená novela zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, ktorou sa umožnilo, aby obecné zastupiteľstvo obce do 2000 obyvateľov rozhodlo o neuplatňovaní programovej štruktúry v rozpočte obce, preto sa navrhuje, aby obecné zastupiteľstvo schválilo uznesenie o neuplatňovaní programovej štruktúry pri zostavovaní a predkladaní rozpočtu obce na nasledujúce obdobia.

Návrh uznesenia:

OZ berie na vedomie:

- návrh rozpočtu na roky 2021, 2022 a 2023

OZ schvaľuje:

- zostavenie a predkladanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry
- rozpočet obce Karlová v členení na hlavné kategórie rozpočtovej klasifikácie na rok 2021 ako vyrovnaný s celkovými príjmami 40 750,- € a s celkovými výdavkami 40 750,- €.
- splátky úveru v roku 2021 z rezervného fondu vo výške 1.200,- €.

V Karlovej, 28. 11. 2020

BEŽNÉ PRÍJMY		Rok 2021
Ekon.klasif.	Názov	v EUR
a	b	1
100	DAŇOVÉ PRÍJMY	36 300
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	27 500
111003	Výnos dane z príjmov FO poukázaný územ.samospr.	27 500
120	Dane z majetku	5 550
121	<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	5 550
121001	Z pozemkov	2 000
121002	Zo stavieb	3 500
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	50
130	Dane za tovary a služby	3 250
133	<i>Dane za špecifické služby</i>	3 250
133001	Za psa	250
133013	Za komunálne odpady a drobné staveb.odpady	3 000
200	NEDAŇOVÉ PRÍJMY	1 650
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	500
212	<i>Príjmy z vlastníctva</i>	
212002	Z prenajatých pozemkov	100
	- nájom hrobových miest	
212003	Z prenajatých budov,priestorov a objektov	400
	- prenájom obchodu	
	- prenájom KD	
220	Administrat. popl. a iné poplatky a platby	650
221	<i>Administratívne poplatky</i>	
221004	Správne poplatky	400
223	<i>Poplatky a platby z náhodného predaja a služieb</i>	250
223001	- za vyhlásenie v MR, požičanie stolov, lavíc, kopírovanie, ...	
240	Úroky z tuz. úver., pôžič.,návrat.fin.výpomoci	0
242	Z vkladov	0
290	Príjmy z dobropisov	500
292012	z dobropisov	500

300	GRANTY A TRANSFERY	800
310	Tuzemské bežné granty a transfery	800
312001	Bežné transfery zo ŠR	800
BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU		38 750
400	Prijmy z transakcií s finančnými A a P	2 000
500	Prijaté úvery, pôžičky	
PRÍJMY SPOLU		40 750

Návrh rozpočtu obce pre rok 2021

Bežné výdavky	Rok 2021
	v EUR
01.1.1. Výdavky verejnej správy - Obce	23 060
610 Mzdy, platy, sl.příjmy a ost.osobné vyrovnania	11 300
611 Tarifný plat, osob. plat, základný plat	11 300
620 Poistné a príspevok do poisťovní+ dohodári	4 125
621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0
623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	1 306
625 001 Na nemocenské poistenie	158
625 002 Na starobné poistenie	1 582
625 003 Na úrazové poistenie	90
625 004 Na invalidné poistenie	339
625 005 Na poistenie v nezamestnanosti	113
625 007 Na poistenie do rezervného fondu	537
627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	0
630 Tovary a služby	7 635
631 Cestovné náhrady	50
631 001 Tuzemské	50
632 Energie, voda a komunikácie	1 295
632 001 Energie - el. energia	100
632 002 Vodné, stočné	15
632 003 1 Poštovné služby	80
632 005 telekomunikačné služby	1 100
633 Materiál	1 400
633 001 Interiérové vybavenie	300
633 002 Výpočtová technika	50
633 003 Telekomunikačná technika	50
633 004 Nádrie	50
633 006 Všeobecný materiál	400
633 009 Knihy, časopisy, noviny, učebnice, č.	150
633 010 Ochranné pomôcky	50
633 011 Potraviny	50
633 013 Softvér a licencie	0
633 016 Reprezentačné	300
634 Dopravné	40
634 001 Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	0
634 002 Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	0
634 005 Karty, známky	40
634 004 Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0
635 Rutinná a štandardná údržba	160
635 001 Interiérového vybavenia	0
635 002 Výpočtovej techniky	160
635 006 Údržba budov, objektov alebo ich častí	0
635 004 Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky	0
636 Nájomné za nájom	0
637 Služby	4 040
64 Príspevky	650

642 001	Príspevok org. CVC	100
641 013	obci na prenesený výkon	250
642 006	Členské príspevky	300
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť		450
610	<u>Mzdy, platy, sl.příjmy a ost.osobné vyrovnania</u>	0
611	Tarifný plat, osob. plat, základný plat	0
614	Odmeny	0
637	<u>Služby</u>	250
637 012	Poplatky a odvody	250
637 035	Dane	0
651	<u>Splácanie úrokov</u>	200
651 002	Splácanie úrokov banke	200
01.6.0 Všeobecné verejné služby- voľby		0
614	Mzdy	0
633	<u>Materiál</u>	0
633 006	Všeobecný materiál	0
637 027	Odmeny	0
03.2.0 Ochrana pred požiarmi		550
631	<u>Cestovné náhrady</u>	20
631 001	Tuzemské	20
633	<u>Materiál</u>	450
633 007	Špeciálny materiál	200
633 006	Všeobecný materiál	200
633 004	stroje, prístroje, zariadenia	0
633 015	Palivo ako zdroj energie	50
634	<u>Dopravné</u>	30
634 001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	30
634 002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	0
635	<u>Rutinná a štandardná údržba</u>	50
635 004	Údržba hasiacich prístrojov	50
635 006	Údržba budovy	0
637	<u>Služby</u>	0
637 002	Súťaže	0
637 004	Všeobecné služby	0
04.5.1 Cestná doprava		900
633	<u>Materiál</u>	100
633 006	Všeobecný materiál	100
635	<u>Rutinná a štandardná údržba</u>	400
635 006	Ciest a komunikácií	400
637	<u>Služby</u>	400
637 004	Zimná údržba	400
05.1.0 Nakladanie s odpadmi		3000
633	<u>Materiál</u>	100
633 006	Všeobecný materiál	100
636	<u>Nájomné za prenájom</u>	0
636 002	Nájom kontajnerov na separovaný odpad	0
637	<u>Služby</u>	2900
637 004	Všeobecné služby	2900
	- odvoz KO, uloženie	

Bežné výdavky	Rok 2021
06.2.0 Verejná zeleň	2520
620 Poistné a príspevok do poisťovní dohodári	350
Poistné a príspevok do poisťovní dohodári	350
633 Materiál	350
633 006 Všeobecný materiál	100
- náhradné diely na kosačku	50
633 015 PHM do kosačky	150
633 004 náradie	50
634 Dopravné	20
634 001 palivá, mazivá, oleje	20
637 Služby	1800
637 004 Všeobecné služby	800
637 027 DOVP	1000
06.4.0 Verejné osvetlenie	1750
632 Energie, voda a komunikácie	1600
632 001 Energie	1600
635 Rutinná a štandardná údržba	150
635 006 Verejného osvetlenia	150
08.2.0. Ostatné kultúrne služby vrátane KD	4100
632 Energie, voda a komunikácie	1850
632 001 Energie	1800
632 002 Voda	50
633 Materiál	1800
633 004 Stroje, prístroje, zariadenia, náradie	450
633 006 Všeobecný materiál	500
633 001 Interiérové vybavenie-stoličky	450
633 011 Potraviny /Mikuláš, MDD, posedenia s dôchod., guláš/	400
635 Rutinná a štandardná údržba	0
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	160
635 Rutinná a štandardná údržba	100
635 006 oprava a údržba	100
637 Služby	60
637 012 poplatky a odvody /SOZA/ - popl. autorské práva	60
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	1060
633 Materiál	540
633 006 Všeobecný materiál-oplotenie cintorína	500
633 015 Palivá ako zdroj energie	40
635 Rutinná a štandardná údržba	520
635 004 údržba kosačky, náradia	0
637 004 všeobecné služby kosenie	500
632 002 vodné	20
Bežné výdavky spolu:	37 550

Kapitálové výdavky	Rok 2021
0.6.2.0 Rozvoj obce	2000
700 Zvonica elektrické zvony	2000
700 Elektrické zvony na zvonici	2000
Výdavkové finančné operácie	Rok 2021
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	1200
821 Splácanie tuzemskej istiny	1200
821 005 Splácanie tuzemskej istiny z bank. úveru	1200
Rozpočtové výdavky spolu:	40750
Bežné príjmy	38 750
Kapitálové príjmy	0
Príjmové finančné operácie	2 000
Rozpočtové príjmy spolu	40 750
Hospodárenie celkom	0

Vypracoval: Solárová

Zverejnené: 28.11.2020

Návrh rozpočtu obce Karlová na roky 2021 - 2023

	Skutočné plnenie za rok 2018	Skutočné plnenie za rok 2019	Schválený rozpočet 2020	Očakávaná skutočnosť 2020	Rozpočet na rok 2021	Rozpočet na rok 2022	Rozpočet na rok 2023
Bežné príjmy	35 016,04	35 577,55	37 400,00	39 500,00	38 750,00	40 300,00	41 300,00
100 - daňové príjmy	30 537,52	31 339,25	35 100,00	35 000,00	36 300,00	38 000,00	39 000,00
200 - nedaňové príjmy	2 479,61	1 087,01	1 500,00	1 500,00	1 650,00	1 500,00	1 500,00
300 - granty a transfery	1 998,91	3 151,29	800,00	3 000,00	800,00	800,00	800,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 - kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300 - granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	4 178,73	1 100,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
400 - príjmy z transakcií s finančnými A a P	0,00	4 178,73	1 100,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
500 - prijaté úvery, pôžičky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Príjmy spolu	35 016,04	39 756,28	38 500,00	41 500,00	40 750,00	40 300,00	41 300,00
600 - Bežné výdavky	31 697,19	33 757,88	37 400,00	40 400,00	37 550,00	39 300,00	40 300,00
700 - Kapitálové výdavky	0,00	1 715,46	0,00		2 000,00	0,00	0,00
800 - Finančné výdavky	1 145,50	1 178,73	1 100,00	1 100,00	1 200,00	1 000,00	1 000,00
Výdavky spolu	32 842,69	36 652,07	38 500,00	41 500,00	40 750,00	40 300,00	41 300,00
Hospodárenie obce	2 173,35	3 104,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00