

Dôvodová správa k návrhu viacročného rozpočtu Obce Močenok na roky 2020 - 2022

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 2020)
- b) rozpočet na rok nasledujúci po príslušnom rozpočtovom roku, (rok 2021)
- c) rozpočet na rok nasledujúci po roku, na ktorý sa zostavuje rozpočet podľa písmena b) (rok 2022).

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 2020-2022 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:

| | |
|----------------------------------|----------------|
| bežné príjmy | 4 029 796 |
| bežné výdavky | 3 694 683 |
| prebytok bežného rozpočtu | 335 113 |

návrh rozpočtu

2. Kapitálový rozpočet v Eur:

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| kapitálové príjmy | 1 344 371 |
| kapitálové výdavky | 1 434 440 |
| schodok kapitálového rozpočtu | - 90 069 |

3. Finančné operácie v Eur:

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| príjmové finančné operácie | 0 |
| výdavkové finančné operácie | 235 448 |
| zostatok finančných operácií | - 235 448 |

Bežný rozpočet v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách musí byť zostavený ako vyrovnaný alebo prebytkový. Návrh bežného, kapitálového rozpočtu a rozpočtu finančných operácií je predložený ako súčasť návrhu rozpočtu obce na rok 2020.

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 1 677 274,00 €. Tento parameter rozpočtu sa spresní po schválení štátneho rozpočtu na rok 2020 a rozpočítaní podielových daní na územnú a miestnu samosprávu.
- Daň z nehnuteľností rozpočtujeme približne na úrovni rozpočtu na rok 2019 vo výške 584 454,00 €, 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 128 341,00 €.
- Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív rozpočtujeme vo výške 2 000,00 €.

Bežné príjmy

Bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce Močenok sú rozpočtované na rok 2020 vo výške 4 029 793 €.

Bežné príjmy sú členené na:

Daňové príjmy

Pri daňových príjmoch sme vychádzali z predpokladanej skutočnosti na rok 2019.

Nedaňové príjmy

V návrhu je rozpočtovaný mierny nárast nedaňových príjmov oproti predpokladanej skutočnosti za rok 2019.

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

vo výške predpokladanej skutočnosti roka 2019 v oblastiach školstva, stavebný úrad, matrika, evidencia obyvateľstva, sociálne služby.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy sú plánované vo výške 1 344 371 €.

Príjmy z predaja pozemkov sú plánované vo výške 2 000,00 €.

Kapitálové príjmy zahŕňajú projekty zo štátneho rozpočtu napr. zníženie energetickej náročnosti budovy Obecného úradu Močenok, jazykové učebne, WIFI a iné.

Finančné operácie

Príjmové finančné operácie nie sú v návrhu rozpočtu zahrnuté, ich obsahom sú zostatky prostriedkov minulých rokov a prevod prostriedkov z rezervného fondu, ktoré sa do rozpočtu 2020 zapoja po schválení záverečného účtu za rok 2019.

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 zakúpiť pre ZŠ Močenok do jedálne konvektomat.

Finančné operácie

Výdavkové finančné operácie sú plánované vo výške splátok úveru.

Obec Močenok má v návrhu rozpočtu na rok 2020 rozpočtovaných **6 programov**, ktoré obsahujú podprogramy slúžiace k plneniu zámeru jednotlivých programov a sú v nich porovnané ciele z roku 2017, 2018, 2019 a návrh na roky 2020-2022.