



Určené na zasadnutie
24. MsZ v Moldave nad Bodvou
dňa 15. 12. 2020

K bodu programu č.: 11

Názov dokumentu:

Návrh rozpočtu mesta Moldava nad Bodvou na rok 2021 a roky 2022 a 2023

predkladá: PaedDr. Klára Vranaiová, PhD. prednosta úradu	vypracované: Miriam Špegárová ekonomický odbor mesta
prerokované: Mestská rada Komisia finančná, správy majetku a obchodu Komisia územného plánovania a ochrany životného prostredia Komisia investičných činností a výstavby Komisia pre sociálne veci, bytové otázky a zdravotníctvo Komisia pre školstvo Komisia pre šport Komisia kultúry, cestovného ruchu a cirkevných náležitostí Komisia pre ochranu verejného poriadku Komisia pre rozvoj mestskej časti Budulov	materiál obsahuje: dôvodovú správu návrh na uznesenie skutočnosť na rok 2018 a 2019 schválený rozpočet na rok 2020 očakávané plnenie rozpočtu na rok 2020 návrh rozpočtu na rok 2021 a roky 2022,2023
Legislatívne východiská:	<ul style="list-style-type: none">• zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a do plnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,• zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,• zákon č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov• zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,• nariadenie vlády č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy• zákon č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov• zákon č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov• 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,• prijaté všeobecne záväzné nariadenia mesta.• Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Moldava nad Bodvou



MESTO MOLDAVA NAD BODVOU
Mestský úrad, Školská 2, 045 01 Moldava nad Bodvou

Prijaté uznesenia súvisiace s týmto materiálom:	
Finančný a majetkový dopad na rozpočet mesta:	
Vyjadrenie primátora mesta, že sa pri osobe kupujúceho nejedná o blízku osobu v zmysle § 9a ods. 6 a 7 zákona o majetku obcí:	nevyžaduje sa
Vyjadrenie poslancov MsZ, že sa pri osobe kupujúceho nejedná o blízku osobu v zmysle § 9a ods. 6 a 7 zákona o majetku obcí:	nevyžaduje sa
Oznámenie osobného záujmu podľa ústavného zákona č. 357/2004 Z. z.:	Verejný funkcionár, ktorý sa zúčastňuje na rokovaní orgánu o veci, na ktorej má osobný záujem, je povinný oznámiť svoj osobný záujem o vec predtým, ako na rokovaní vystúpi



Dôvodová správa k bodu č. 11
Návrh rozpočtu mesta Moldava nad Bodvou na rok 2021 a roky 2022 a 2023

Rozpočet je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce v príslušnom rozpočtovom roku. Rozpočet je otvorený dokument, ktorý v priebehu roku možno na základe vývoja tvorby verejných zdrojov zákonným spôsobom aktualizovať.

Dňa 4. decembra 2020 prebehlo per rollam zasadnutie Výboru pre daňové prognózy. S cieľom informovať o aktuálnych odhadoch priniesli strednodobú prognózu podielov z výnosu dane z príjmov fyzických osôb pre samosprávy v rokoch 2020-2023 vyplývajúcu zo záverov Výboru zverejnených **7. decembra 2020**.

Pre mesto táto skutočnosť predstavuje pokles daňových príjmov oproti očakávanému príjmu na výnose Dane z príjmov fyzických osôb pre rok 2021 a roky 2022,2023 poukázaný územnej samospráve na základe podkladov Rady pre rozpočtovú zodpovednosť, kde boli zverejnené informácie o aktuálnych odhadoch strednodobej prognózy podielov z výnosu dane z príjmov fyzických osôb pre samosprávy v rokoch 2020-2023, z **októbra 2020**.

Odhady strednodobej prognózy majú nasledovné dopady v návrhu rozpočtu mesta Moldava nad Bodvou na rok 2021 a roky 2022 a 2023:

- podiel z výnosu dane z príjmov fyzických osôb pre rok 2021 predstavuje pokles o 17 328 Eur
- podiel z výnosu dane z príjmov fyzických osôb pre rok 2022 predstavuje pokles o 112 590 Eur
- podiel z výnosu dane z príjmov fyzických osôb pre rok 2023 predstavuje pokles o 141 120 Eur.

	Rozpočet 2021 v €	Rozpočet 2022 v €	Rozpočet 2023 v €
Prognóza z októbra 2020	4 633 980	5 021 720	5 349 730
Prognóza zo 7. decembra 2020	4 616 652	4 909 130	5 208 610
Rozdiel	-17 328	-112 590	-141 120

Prognózovaný podiel na výnose Dane z príjmov fyzických osôb pre rok 2021 vrátane zúčtovania za rok 2020 poukázaný územnej samospráve, ktorý je zverejnený Ministerstvom Financíí SR je pre mesto Moldava nad Bodvou vo výške 4 562 432 Eur, čo predstavuje pokles oproti prognóze Rady pre rozpočtovú zodpovednosť o 54 220 Eur. Celkovo ide o pokles oproti prognóze z októbra 2020 o 71 548 Eur.

Na základe horeuvedených skutočností navrhujeme tieto zmeny v príjmovej časti zapracovať do návrhu rozpočtu na rok 2021 a roky 2022 a 2023.

Dňa 18. novembra 2020 zverejnilo Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky finančnú podporu základných umeleckých škôl. Táto podpora súvisí s pandemiou COVID-19, ktorá má dopad na pokles výnosov z podielových daní, z ktorých sú financované základné umelecké školy. Finančne kompenzované budú pedagogickí aj nepedagogickí zamestnanci. O financovanie môžu požiadať základné umelecké školy s právnou subjektivitou, pod ktoré spadá aj Základná umelecká škola v Moldave nad Bodvou. Nakoľko k tejto kompenzácií nedošlo v priebehu roku 2020, očakáva sa, že kompenzované budú ZUŠ-ky v roku 2021.

Na základe horeuvedených skutočností sa navrhuje v zmysle VZN 118 pozmeňujúci návrh o určení výšky finančného príspevku na prevádzku a mzdy na žiaka škôl a školských zariadení na území mesta v kategórii školského zariadenia Základná umelecká škola – individuálna forma, z výšky 1 250 Eur na výšku 1 177 Eur, čo je zapracované do predloženého návrhu rozpočtu na rok 2021 a roky 2022 a 2023.



MESTO MOLDAVA NAD BODVOU

Mestský úrad, Školská 2, 045 01 Moldava nad Bodvou

Rozpočet mesta Moldava nad Bodvou na rok 2021 je navrhnutý ako prebytkový v celkovej výške 12 640,00 Eur. Bežný rozpočet je navrhnutý ako prebytkový vo výške 319 037 Eur, kapitálový rozpočet je navrhnutý ako schodkový vo výške 2 968 324 Eur a rozpočet finančných operácií je navrhnutý ako prebytkový vo výške 2 661 927 Eur. Schodok kapitálového rozpočtu je pokrytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií.

Návrh rozpočtu je zostavený ako programový, t. j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtovaných programov a aktivít. Súčasťou rozpočtu je aj rozpočet mesta Moldava nad Bodvou na roky 2021-2023, t. j. viacročný rozpočet, ktorý nie je v zmysle § 9 ods. 3 zákona č. 583/2004j Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. záväzný a bude zobrazený na vedomie.

telefón
055/4880211
fax
055/4603221

IBAN, BIC VÚB a.s.
SK51 0200 0000 0000 2552 2542
SUBASKBX

IČO
00 324 451
DIČ
2020746123

e-mail
msu@moldava.sk
web
www.moldava.sk



Návrh na uznesenie

Uznesenie č./2020 z 24 . zasadnutia mestského zastupiteľstva zo dňa 15. 12. 2020

Mestské zastupiteľstvo v Moldave nad Bodvou po prerokovaní materiálu

- **schvaľuje**

Rozpočet mesta, programový rozpočet a programy mesta na rok 2020 na úrovni podpoložiek.

Bežné príjmy :	11 110 633 EUR	Bežné výdavky:	10 791 596 EUR
z toho rozpočt. organizácie:	562 237 EUR	z toho rozpočt.organizácie:	5 636 155 EUR
Kapitálové príjmy:	1 335 676 EUR	Kapitálové výdavky:	4 304 000 EUR
z toho rozpočt. organizácie:	0 EUR	z toho rozpočt. organizácie	0 EUR
Finančné príjmové operácie:	3 018 140 EUR	Finančné výdavkové oper.	356 213 EUR
Príjmy celkom	15 464 449 EUR	Výdavky celkom	15 451 809 EUR

- **berie na vedomie**

Viacročný rozpočet mesta, programový rozpočet a programy mesta na roky 2022 – 2023

- **schvaľuje**

v zmysle ustanovenia § 15 Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vecné použitie finančných prostriedkov z Rezervného fondu Mesta Moldava nad Bodvou v roku 2021 vo výške 356 748 Eur na finančné vykrytie kapitálových aktivít:

- a) Rozšírenie kapacity MŠ na ul. Budulovská Moldava n/B. 39 786,00 €
- b) Projekt: Dobudovanie technickej infraštruktúry v meste Moldava n/B..... 9 934,00 €
- c) Projekt: Prestupné bývanie 194 528,00 €
- d) Oprava cesty na ul. Záhradná 112 500,00 €

- **berie na vedomie**

Stanovisko hlavného kontrolóra mesta Moldava nad Bodvou k návrhu rozpočtu na rok 2021 a roky 2022, 2023.

Návrh na uznesenie prijatý nadpolovičnou väčšinou prítomných poslancov v zmysle dodržiavania podmienok § 12 ods. 7 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.