

Návrh rozpočtu na roky 2022, 2023, 2024

Zverejnené: 25.11.2021

Pripomienky možné podávať do: 09.12.2021

Návrh príjmy (2022-2024)

Príjmy	Klasifikácia		Navrhnuté Očakávaná						
			Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	neschválené 2021	Skutočnosť 2021	Návrh 2022	Návrh 2022	Návrh 2023
Podielové dane	111	111 003	248 806,96	252 753	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000
Daň z pozemkov		121 001	30 076,91	33 063	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000
Daň zo stavieb		121 002	11 422,62	10 849	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
Daň z bytov		121 003	92,12	130	100	100	100	100	100
Dane z nehnuteľností	121		41 591,65	44 042	44 100	44 100	44 100	44 100	44 100
Za psa		133 001	655,00	642	700	700	700	700	700
Za ubytovanie		133 006	4 252,08	2 624	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Za komunálny odpad		133 013	11 311,06	12 575	12 600	12 600	12 600	12 600	12 600
Dane za špecifické služby	133		16 218,14	15 841	18 300	18 300	18 300	18 300	18 300
Daňové príjmy – 100			306 616,75	312 635	322 400	322 400	322 400	322 400	322 400
Dividendy		211 003	0,00	388	388	388	388	388	388
Iné príjmy z podnikania		211 004	2 267,09	1 985	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300
Z prenájmu budov, priest., objekt.		212 003	9 335,36	9 341	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500
Ostatné poplatky		221 004	4 614,55	2 698	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Za porušenie predpisov		222 003	0,00	0	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Za predaj výrobkov, tovarov, služ.		223 001	2 094,31	1 796	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100
Za školy a školské zariadenia		223 002	1 380,00	664	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400
Za stravné		223 003	4 890,29	3 485	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Úroky z vkladov		242 000	5,84	1	0	0	0	0	0
Vrátené neopr. p.prostr. od obce		291 006	19 713,40	4 420	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Z vratiek		292 017	8 153,49	147	0	0	0	0	0
Nedaňové príjmy – 200			52 454,33	24 924	30 188	30 188	30 188	30 188	30 188
Granty		311 000	741,00	0	0	0	0	0	0
Okrem prenesen. výkonu št.spr.		312 001	5 507,36	9 514	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
Na prenesený výkon št.správy		312 012	48 878,00	52 982	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000
Granty a transfery – 300			55 126,36	62 496	58 500	58 500	58 500	58 500	58 500
Bankové úvery	513								
Krátkodobé bank.úvery		513 001	0,00		0	0	0	0	0
Súčet príjmy:			361 743,11	400 055	411 088	411 088	411 088	411 088	411 088
Súčet príjmy + príjm. finančné operácie:			361 743,11	400 055	411 088	411 088	411 088	411 088	411 088

Návrh rozpočtu zverejnený dňa 25.11.2021

Návrh výdavky (2022-2024)

	Klasif.			Očakávaná		Návrh	Návrh	Návrh
		Skutočnosť	Skutočnosť	Navrhnuté	skutočnosť			
		2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
Obecný úrad								
0.1.1.1 Výkonné a zákon.orgány		Výkonné a zákonodárne orgány						
Mzdy	610							
Tarifný plat	611 611 000	37 459,26	55303	62 736	62 736	55 650	62 736	62 736
Osobný príplatok	612 612 001	1 813,05	4276	4 300	4 300	3 780	4 300	4 300
Odmeny	614 614 000	4 221,00	419	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
	Súčet 610	43 493,31	59998	69 036	69 036	61 430	69 036	69 036
Poistné a prisp. do poisťovní	620							
Poistné do VŠP	621 621 000	997,46	1622	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600
Poistné do ostatných poisťovní	623 623 000	2 101,26	5581	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600
Poistné do sociálnej poisťovne	625	11 716,62	15142	15 000	15 000	15 100	15 000	15 000
	Súčet 620	14 815,34	22345	22 200	22 200	22 300	22 200	22 200
Mzdy + odvody		58 308,65	82343	91 236	91 236	83 730	91 236	91 236
Tovary a služby	630							
Cestovné náhrady tuzemské	631 631 001	733,02	708	1 000	1 000	800	1 000	1 000
Energie, voda a komunikácie	632							
Energie	632 001	2 455,47	2 034	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Vodné, stočné	632 002	4 269,13	6 004	6 000	6 000	5 000	6 000	6 000
Poštové služby	632 003	3 268,52	3 113	3 100	3 100	3 000	3 100	3 100
Telekomunikačné služby	632 005	15,00		0	0	0	0	0
Materiál	633							
Výpočtová technika	633 002	229,68	459	300	300	300	300	300
Prevádzk. stroje, príst., náradie,...	633 004	330,00	1 124	1 100	1 100	1 000	1 100	1 100
Všeobecný materiál	633 006	3 851,75	6 068	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Knihy, noviny, učebné pomôcky,...	633 009	308,18	220	200	200	200	200	200
Pracovné odevy, obuv, pomôcky...	633 010	0,00	1 900	200	200	100	200	200
Potraviny	633 011	98,22	522	200	200	100	200	200
Softvér	633 013	302,41	317	300	300	300	300	300
Palivá ako zdroj energie	633 015	5 204,10	9 286	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Reprezentačné	633 016	928,92	14	500	500	1 000	500	500
Licencie	633 018	4 436,49	2 664	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600
Dopravné	634							
Palivá, mazivá, oleje, ...	634 001	1 091,67	716	1 000	1 000	800	1 000	1 000
Servis, údržba, opravy, ...	634 002	680,50	46	500	500	100	500	500
Poistenie	634 003	151,37	307	300	300	300	300	300
Preprava a prenájom dopr. pr.	634 004	87,79	13	100	100	0	100	100
Služby	637							
Školenia, kurzy, porady, ...	637 001	1 359,85	511	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Propagácia, reklama, inzercia	637 003	99,60	148	100	100	100	100	100
Všeobecné služby	637 004	1 218,97		0	0	0	0	0
Cestovné náhrady	637 007	163,50		0	0	0	0	0
Poplatky a odvody	637 012	1 397,10	1 236	1 000	1 000	1 200	1 000	1 000
Stravovanie	637 014	1 588,67	4 685	4 600	4 600	4 300	4 600	4 600
Prídel do soc. fondu	637 016		1 600	1 600	1 600	0	1 600	1 600
Odmeny a príspevky	637 026	686,58	81	100	100	0	100	100
Odmeny zamest.mimo prac.pomeru	637 027	560,56	200	500	500	200	500	500
Pokuty a penále	637 031	141,16	1 070	100	100	0	100	100
	Súčet 630	35 658,21	45 046	42 400	42 400	38 400	42 400	42 400
Bežné transfery	640							
Transfery jednotlivcom ...	642							
Občianskym združeniam, nadácií	642 001	3 150,00	4 827	4 000	4 000	3 500	4 000	4 000

Návrh výdavky (2022-2024)

Na odstupné	642 012					14 017		
Odchodné	642 013	1 274,00		0	0	0	0	0
Jednotlivcovi	642 014	863,80	75	0	0	0	0	0
Súčet 640		5 287,80	4 902	4 000	4 000	17 517	4 000	4 000
Splácanie úrokov z úverov, ...	650							
Splácanie úrokov v tuzemsku	651							
Banke a pobočke zahr.banky	651 002	2,07	0	0	0	0	0	0
Ostatnému veriteľovi	651 004	372,00	2 765	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Súčet 650		374,07	2 765	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Bežné výdavky	600	99 628,73	135 056	147 636	147 636	149 647	147 636	147 636
Splácanie istiny z bank.úverov dl.	821 005	0,00		0	0	0	0	0
Z ost.úverov, pôžičiek krátkod.	821 006	5 992,00	1 659	0	0	0	0	0
Z ost.úverov, pôžičiek dlhodobých	821 007	86 800,36	5 696	0	0	0	0	0
Splácanie tuzemskej istiny	821	92 792,36	0	0	0	0	0	0
Spolu s výdavkovými finan.op.		135 056,26	142 411	147 636	147 636	149 647	147 636	147 636
03.2.0 Ochrana pred požiarmi								
Cestovné náhrady	631							
Materiál	633							
Prevádzk. stroje, príst., náradie,...	633 004	0,00		0	0	0	0	0
Všeobecný materiál	633 006	2 193,98	1 524	700	700	700	700	700
Pracovné odevy, obuv, pomôcky...	633 010	45,00		700	700	200	700	700
Potraviny	633 011	58,17		100	100	100	100	100
Palivá ako zdroj energie	633 015	0,00		0	0	0	0	0
Dopravné	634							
Palivá, mazivá, oleje, ...	634 001	223,64	125	150	150	150	150	150
Servis, údržba, opravy, ...	634 002	0,00		3 100	3 100	0	3 100	3 100
Služby	637							
Školenia, kurzy, porady, ...	637 001	60,00		100	100	100	100	100
Všeobecné služby	637 004	240,00		0	0	0	0	0
Súčet 630		2 820,79	4 850	4 850	4 850	1 250	4 850	4 850
Bežné výdavky	600	2 820,79	4 850	4 850	4 850	1 250	4 850	4 850
04.5.1 Cestná doprava								
Všeobecný materiál	633	633 006	0,00	100	100	100	100	100
Služby	637							
Všeobecné služby	637 004	0,00	225	1 900	1 900	1 400	1 900	1 900
Odmeny zamest.mimo prac.pomeru	637 027	1 571,17		0	0	0	0	0
Súčet 630		1 571,17		2 000	2 000	1 500	2 000	2 000
Bežné výdavky	600	1 571,17	225	2 000	2 000	1 500	2 000	2 000
05.1.0 Nakladanie s odpadmi								
Všeobecný materiál	633	633 006	79,20	390	200	200	200	200
Všeobecné služby	637	637 004	21 120,14	19 300	14 400	14 400	14 400	14 400
Súčet 630		21 199,34	19 690	14 600	14 600	14 600	14 600	14 600
Bežné výdavky	600	21 199,34	19 690	14 600	14 600	14 600	14 600	14 600
06.2.0 Rozvoj obcí								
Mzdy	610							
Tarifný plat	611	611 000	21 647,14	19 474	20 000	20 000	20 000	20 000
Osobný príplatok	612	612 001	2 856,23	6 033	6 000	6 000	5 400	6 000
Odmeny	614	614 000	3 721,00	1 140	1 000	1 000	2 000	1 000
Súčet 610		28 224,37	26 646	27 000	27 000	27 400	27 000	27 000
Poistné a prís. do poisťovní	620							
Poistné do VŠP	621	621 000	1 128,47	1 968	1 800	1 800	1 900	1 800
Poistné do ostatných poisťovní	623	623 000	1 209,72	1 324	1 200	1 200	1 300	1 200
Poistné do sociálnej poisťovne	625		6 633,76	7 437	7 400	7 400	7 000	7 400
Súčet 620		8 971,95	10 729	10 400	10 400	10 200	10 400	10 400

Návrh výdavky (2022-2024)

Mzdy + odvody			37 196,32	37 375	37 400	37 400	37 600	37 400	37 400
Tovary a služby	630								
Cestovné náhrady tuzemské		631 001	124,08	0	500	500	200	500	500
Všeobecný materiál		633 006	3 781,64	2 318	18 284	18 284	7 312	19 282	19 282
Interiérové vybavenie		635 001	0,00		0	0	0	0	0
Údržba budov a objektov		635 006	590,00	1 052	1 000	1 000	600	1 000	1 000
Školenia, kurzy, porady, ...		637 001	406,00		500	500	500	500	500
Stravovanie		637 014	1 116,99	1 497	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Odmeny zamest.mimo prac.pomeru		637 027	546,91	500	500	500	500	500	500
Súčet 630			6 565,62	5 366	22 284	22 284	10 612	23 282	23 282
Bežné výdavky	600		43 761,94	42 742	59 684	59 684	48 212	60 682	60 682
Rekonštrukcia a modernizácia		717 002	0,00	0	17 000	17 000	39 000	26 000	26000
Realizácia stavieb a ich techn.zh.	717		0,00	0	17 000	17 000	39 000	26 000	26000
06.4.0 Verejné osvetlenie									
Energie		632 001	717,33	3 082	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Údržba budov a objektov		635 006	1 800,00	2 400	2 400	2 400	2 200	2 400	2 400
Všeobecné služby		637 004	5 460,00	5 460	5 500	5 500	5 000	5 500	5 500
Súčet 630			7 977,33	10 942	10 900	10 900	10 200	10 900	10 900
Bežné výdavky	600		7 977,33	10 942	10 900	10 900	10 200	10 900	10 900
08.1.0 Rekreačné a šport.služby									
Energie		632 001	682,00	1 835	1 800	1 800	1 000	1 800	1800
Vodné, stočné		632 002	0,00		0	0	0	0	0
Všeobecný materiál		633 006	0,00		0	0	0	0	0
Potraviny		633 011	83,89		0	0	0	0	0
Všeobecné služby		637 004	980,20	820	800	800	800	800	800
Odmeny zamest.mimo prac.pomeru		637 027	358,65	500	500	500	500	500	500
Súčet 630			2 104,74	3 155	3 100	3 100	2 300	3 100	3100
Bežné výdavky	600		2 104,74	3 155	3 100	3 100	2 300	3 100	3 100
08.2.0 Kultúrne služby									
Energie		632 001	3 605,00	3 412	3 500	3 500	3 300	3 500	3 500
Vodné, stočné		632 002	0,00		0	0	0	0	0
Všeobecný materiál		633 006	742,43	461	1 000	1 000	975	1 000	1 000
Údržba budov a objektov		635 006	0,00		0	0	0	0	0
Všeobecné služby		637 004	1 009,10		500	500	500	500	500
Stravovanie		637 014	355,08		500	500	500	500	500
Odmeny zamest.mimo prac.pomeru		637 027	321,56	300	300	300	300	300	300
Súčet 630			6 033,17	4 173	5 800	5 800	5 575	5 800	5 800
Bežné výdavky	600		6 033,17	4 173	5 800	5 800	5 575	5 800	5 800
08.4.0 Náboženské služby									
Energie		632 001	66,00	113	100	100	100	100	100
Vodné, stočné		632 002	41,80		0	0	0	0	0
Všeobecný materiál		633 006	38,49	7	100	100	100	100	100
Palivá, mazivá, oleje, ...		634 001	284,31		100	100	100	100	100
Odmeny zamest.mimo prac.pomeru		637 027	358,65	500	500	500	500	500	500
Súčet 630			789,25	620	800	800	800	800	800
Bežné výdavky	600		789,25	620	800	800	800	800	800
09.1.1.1 Predprim.vzdel.s bež.star.									
Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou									
Rekonštrukcia a modernizácia		717 002	5 000,00	36 000	26 198	26 198	0	0	0
Realizácia stavieb a ich techn.zh.	717		5 000,00	36 000	26 198	26 198	0	0	0
09.6.0.1 Vedľajšie služby predpr.									
Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania									
Potraviny		633 011	4 069,37	5 176	1 000	1 000	1 000	1 000	1000
Stravovanie		637 014	2 550,77		0	0	0	0	0
Súčet 630			6 620,14	5 176	1 000	1 000	1 000	1 000	1000
Bežné výdavky	600		6 620,14	5 176	1 000	1 000	1 000	1 000	1000
10.9.0 Sociálne zabezpečenie									
Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované									

Návrh výdavky (2022-2024)

Mzdy	610							
Tarifný plat	611	611 000	1 187,73	1 908	1 900	1 900	1 900	1 900
Poistné a prisp. do poisťovní	620							
Poistné do VŠP	621	621 000	0,00	0	0	0	0	0
Poistné do ostatných poisťovní	623	623 000	78,16	231	230	230	230	230
Poistné do sociálnej poisťovne	625		267,65	504	500	500	500	500
	Súčet 620		345,81	736	730	730	730	730
Mzdy + odvody			1 533,54	2 644	2 630	2 630	2 630	2 630
Potraviny		633 011	0,00	0	5 000	5 000	5 000	5 000
Všeobecné služby		637 004	530,00	387	600	600	600	600
	Súčet 630		530,00	387	5 600	5 600	5 600	5 600
Bežné výdavky	600		2 063,54	3 032	8 230	8 230	8 230	8 230
Obecný úrad – súčet 600:			194 570,14	246 603	258 600	258 600	243 314	259 598
Obecný úrad – súčet 600, 821, 717:			234 997,67	289 958	284 798	284 798	282 314	285 598
Základná škola s materskou školou								
09.1.1.1 MŠ		Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou						
Mzdy	610							
Tarifný plat	611	611 000	17 491,45	19 401	19 500	19 500	20 000	19 500
Osobný príplatok	612	612 001	1 134,01	1 399	1 200	1 200	2 200	1 400
Odmeny	614	614 000	800,00		600	600	800	600
	Súčet 610		19 425,46	20 800	21 300	21 300	23 000	21 500
Poistné a prisp. do poisťovní	620							
Poistné do VŠP	621	621 000	605,86	1 009	1 000	1 000	1 000	1 000
Poistné do ostatných poisťovní	623	623 000	365,36	714	700	700	700	700
Poistné do sociálnej poisťovne	625		3 850,44	3 726	6 000	6 000	2 500	3 700
	Súčet 620		4 821,66	5 449	7 700	7 700	4 200	5 400
Mzdy + odvody			24 247,12	26 248	29 000	29 000	27 200	26 900
Všeobecný materiál		633 006		120				
Odmeny a príspevky		637 026	400,00		0	0	0	0
Bežné výdavky	600		24 647,12	26 368	29 000	29 000	27 200	26 900
09.1.2.1 ZŠ		Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou						
Mzdy	610							
Tarifný plat	611	611 000	37 856,26	38 839	39 000	39 000	42 000	39 000
Osobný príplatok	612	612 001	4 642,42	5 028	3 000	3 000	4 000	5 000
Odmeny	614	614 000	1 000,00		1 200	1 200	2 000	1 200
	Súčet 610		43 498,68	43 867	43 200	43 200	48 000	45 200
Poistné a prisp. do poisťovní	620							
Poistné do VŠP	621	621 000	1 538,11	2 103	2 200	2 200	2 300	2 200
Poistné do ostatných poisťovní	623	623 000	1 159,27	3 054	2 000	2 000	3 300	3 000
Poistné do sociálnej poisťovne	625		8 323,31	5 966	11 000	11 000	6 400	6 000
	Súčet 620		11 020,69	11 123	15 200	15 200	12 000	11 200
Mzdy + odvody			54 519,37	54 990	58 400	58 400	60 000	56 400
Tovary a služby	630							
Energie, voda a komunikácie	632							
Energie		632 001	2 943,00	3 366	3 300	3 300	3 300	3 300
Vodné, stočné		632 002	426,42	429	500	500	500	500
Poštové služby		632 003	110,85		0	0	0	0
Komunikačná infraštruktúra		632 004	0,00		0	0	0	0
Telekomunikačné služby		632 005	0,00	84	100	100	100	100
Materiál	633							
Výpočtová technika		633 002	397,74	373	500	500	500	500
Všeobecný materiál		633 006	1 487,57	2 810	3 000	3 000	3 000	3 000
Knihy, noviny, učebné pomôcky,...		633 009	0,00	545	600	600	600	600

Návrh výdavky (2022-2024)

Potraviny	633 011	0,00	10	10	10	10	10	10
Softvér	633 013	0,00	48	50	50	50	50	50
Palivá ako zdroj energie	633 015	5 287,90	12 590	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Dopravné	634							
Palivá, mazivá, oleje, ...	634 001	64,97	20	20	20	20	20	20
Poistenie	634 003	0,00		0	0	0	0	0
Služby	637							
Školenia, kurzy, porady, ...	637 001	55,00	120	100	100	100	100	100
Všeobecné služby	637 004	608,89	650	600	600	600	600	600
Poplatky a odvody	637 012	252,40	190	200	200	200	200	200
Stravovanie	637 014	0,00		0	0	0	0	0
Poistné	637 015		58	60	60	60	60	60
Odmeny a príspevky	637 026	870,00		0	0	0	0	0
Odmeny zamest.mimo prac.pomeru	637 027	0,00		500	500	500	500	500
Pokuty a penále	637 031	0,00		0	0	0	0	0
Spolu 630		12 504,74	21 293	15 540	15 540	15 540	15 540	15 540
Bežné transfery	640							
Transfery jednotlivcom ...	642							
Na plat.poistné za sk.os.ust.zák.	642 031	55,13		0	0	0	0	0
Splácanie úrokov z úverov, ...	650							
Splácanie úrokov v tuzemsku	651							
Ostatnému veriteľovi	651 004	4 154,14	3 840	0	0	0	4 000	4 000
Bežné výdavky	600	71 233,38	80 123	73 940	73 940	75 540	75 940	75 940
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne								
Mzdy	610							
Tarifný plat	611 611 000	9 889,80	6 368	6 400	6 400	6 100	6 400	6 400
Osobný príplatok	612 612 001	485,17	394	400	400	2 500	400	400
Odmeny	614 614 000	400,00	0	200	200	400	200	200
Súčet 610		10 774,97	6 762	7 000	7 000	9 000	7 000	7 000
Poistné a prisp. do poisťovní	620							
Poistné do VŠP	621 621 000	728,78	646	520	520	1 000	520	520
Poistné do ostatných poisťovní	623			130	130	130	130	130
Poistné do sociálnej poisťovne	625	2 142,72	1 191	1 500	1 500	2 200	1 200	1 200
Súčet 620		2 871,50	1 837	2 150	2 150	3 330	1 850	1 850
Tovary a služby	630							
Služby	637							
Odmeny a príspevky	637 026	200,00	0	0	0	0	0	0
Bežné výdavky	600	13 846,47	8 599	9 150	9 150	12 330	8 850	8 850
09.6.0 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania								
Mzdy	610							
Tarifný plat	611 611 000	5 995,39	11 368	11 500	11 500	9 396	11 500	11 500
Osobný príplatok	612 612 001		148	200	200	108	500	500
Súčet 610			11 516	11 700	11 700	9 504	12 000	12 000
Odmeny a príspevky	620							
Poistné do VŠP	621 621 000	132,19	1 192	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Poistné do ostatných poisťovní	623 623 000	294,80	208	100	100	100	200	200
Poistné do sociálnej poisťovne	625	1 144,21	1 032	3 600	3 600	3 600	1 100	1 100
Súčet 620		1 571,20	2 432	4 900	4 900	4 900	2 500	2 500
Tovary a služby	630							
Potraviny	633 011	51,74	61	60	60	60	60	60
Všeobecné služby	637 004	0,00	39	40	40	40	40	40
Odmeny a príspevky	637 026	100,00		0	0	0	0	
Bežné výdavky	600	7 718,33	14 048	16 700	16 700	14 504	14 600	14 600

Návrh výdavky (2022-2024)

ZŠ s MŠ – súčet 600:	117 445,30	129 138	128 790	128 790	129 574	126 290	126 290
Obec Dolná Lehota – súčet 600:	312 015,44	375 741	387 390	387 390	372 888	385 888	385 888
Obec Dolná Lehota – súčet:	352 442,97	419 096	413 588	413 588	411 888	411 888	411 888

Návrh rozpočtu zverejnený dňa 25.11.2021

Komentár k rozpočtu príjmov a výdavkov Obce Dolná Lehota pre roky 2022, 2023, 2024.

Obec Dolná Lehota zostavuje viacročný rozpočet na roky 2022-2024 v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v členení – § 9 a 10 a Ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti. Viacročný rozpočet obce je strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky obce, v ktorom sú vyjadrené zábery rozvoja obce a jej občanov. Rozpočet sa navrhuje a schvaľuje na obdobie troch rokov, pričom rozpočet na rok 2022 je záväzný a rozpočty na nasledujúce dva roky sú orientačné. Z toho dôvodu nie sú ani konkrétne rozpisované v komentári. Komentár je zameraný na rok 2022. Návrh rozpočtu na rok 2021 bol predložený niekoľkokrát, bude predmetom schvaľovania spolu s návrhom rozpočtu na rok 2022, 2023.

Rozpočet obce Dolná Lehota je základným finančným plánom obce, je vypracovaný v súlade s návrhom rozpočtu verejnej správy SR na roky 2022-2024 na základe údajov septembrovej prognózy makroekonomického vývoja a prognózy daňových a odvodových príjmov. Návrh rozpočtu je zostavený v súlade s platnými, vládou a parlamentom schválenými legislatívnymi predpismi.

Aktuálny návrh rozpočtu na roky 2022-2024 pre mestá a obce potvrdzuje, že okrem dosahov pandémie COVID-19 a vonkajších ekonomických vplyvov na rozpočtové hospodárenie samospráv má dosah aj masívne prijímanie legislatívnych opatrení v priebehu rokov 2018-2020, ktoré zásadným spôsobom znížili pôvodne očakávanú príjmovú základňu.

Rizikom pri tvorbe rozpočtu je aj ďalšie možné zhoršovanie makroekonomických ukazovateľov.

Návrh rozpočtu bol pripravovaný v náročných podmienkach spôsobených pandemiou ochorenia COVID-19. Jej vplyv sa premieta jednak do príjmovej strany verejných financií cez výpadky daňových a odvodových príjmov, ako aj vyššími bežnými výdavkami v časti miezd a na opatrenia, ktoré je nutné proti realizovať v rámci hygienických a protiepidemiologických opatrení.

Pri zostavovaní rozpočtu sa vychádzalo z platného legislatívneho rámca a z návrhov zákonov vzťahujúcich sa k daňovým príjmom obcí prerokovávaných v Národnej rade Slovenskej republiky.

Základné zákonné normy upravujúce financovanie a proces zostavenia rozpočtu obce:

- zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení 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 samospráve 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 samospráve,
- zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- opatrenie MF SR č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a o rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a VÚC,
- zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- príručka na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2022-2024.

Rozpočet je zostavený na tri rozpočtové roky, rozpočet na príslušný rozpočtový rok má záväzný charakter a rozpočty na nasledujúce 2 roky majú charakter informatívny.

Rozpočet sa predkladá v nasledovnom členení: rozpočet, skutočnosť 2019, skutočnosť 2020, návrh 2021, očakávaná skutočnosť 2021, návrh 2022, návrh 2023, návrh 2024.

PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU:

Bežné príjmy

100 Daňové príjmy

111003 Výnos dane z príjmov územnej samosprávy - výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve – podľa predbežných informácií sekcie finančnej kontroly, Združenia miest a obcí Slovenska, výnos dane z príjmov fyzických osôb zo závislej činnosti je ovplyvnený vývojom zamestnanosti a rastom miezd.

121 Dane z majetku - ide o príjem dane z nehnuteľností v členení: daň z pozemkov, daň zo stavieb a daň z bytov

130 Domáce dane na tovary a služby - príjem z miestnych daní zahrňuje: daň za psa, za užívanie verejných priestranstiev, za reklamné a informačné zariadenia, ambulantný predaj, zber, odvoz a vývoz odpadu a uloženie TKO

200 Nedaňové príjmy

211, 212 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku - príjmy z prenájmu pozemkov, - z prenajatých nebytových priestorov /COOP Jednota/

221 Administratívne poplatky - administratívne poplatky správne - overovanie matrika, správne poplatky - spoločný stavebný úrad

223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodilého predaja a služieb - za relácie v miestnom rozhlase - príjem za stočné - režijné náklady ŠJ pri ZŠ s MŠ v Dolnej Lehote - režijné náklady ŠJ pri ZŠ s MŠ V Dolnej Lehote - za školné v MŠ Dolná Lehota - za školné v ŠKD pri ZŠ s MŠ Dolná Lehota

240 Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov - úroky z finančných vkladov – prijaté úroky z bankových účtov

292 Iné nedaňové príjmy - príjem z dobropisov - príjem z refundácie

300 Granty a transfery - bežných príjmoch sa rozpočtuje decentralizačná dotácia na prenesené kompetencie v oblasti školstva. Financovanie zamestnancov regionálneho školstva upravuje zákon č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. V súlade s vyššie uvedeným zákonom sa osobné výdavky pre zamestnancov regionálneho školstva osobitne neurčujú, ale ustanovuje sa normatívne financovanie škôl a školských zariadení. Normatív na žiaka je stanovený ako súčet mzdového normatívu a prevádzkového normatívu. Okrem normatívnych finančných prostriedkov sú školám poskytované aj finančné prostriedky nenormatívne a to: dotácie na vzdelávacie poukazy, výchova a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, výchova a vzdelávanie 5-ročných detí v materských školách, odchodné prípadne aj havarijné situácie v školách. Dotácie na prenesený výkon štátnej správy sú poskytované aj na činnosť stavebného úradu,

správu komunikácií a životného prostredia a evidenciu obyvateľstva. Príjmy poskytnuté z ÚPSVaR: na dohodu o podmienkach vykonávania menších obecných služieb pre obec a na dohodu k zabezpečeniu výkonu osobitného príjemcu. Náklady na Základnú školu dotuje aj obec na základe VZN č. 1/2017 o určení výšky dotácie na prevádzku a mzdy na dieťa materskej školy a dieťa školského zariadenia, par. 2 (Správa školských objektov /ZŠ + MŠ/).

Rozpočtované finančné prostriedky sú uvádzané so zdrojom 41, finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu – dotácie sú uvádzané so zdrojom 111.

Finančné operácie

Príjmy z finančných operácií sa pre roky 2019-2024 nerozpočtujú.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU:

Bežné výdavky

Bežné výdavky sú rozpočtované pre:

01.1.1 - obecnú samosprávu, mzdy, odvody Obecný úrad, služby a tovary

03.2.0 - požiarnu ochranu, všetky výdavky na ochranu pred požiarmi, výdavky na fungovanie dobrovoľného hasičského zboru

04.5.1 – cestná doprava – pluhovanie, v súčasnosti na faktúru

05.1.0 - uloženie a nakladanie s odpadom, všetky výdavky spojené s odvozom a likvidáciou odpadu v obci

06.2.0 - rozvoj obci, mzdy, odvody, odmeny zamestnancov obce a všetky tovary a služby ,materiál použitý na údržbu a opravu obecného majetku, Na prevádzku budov sa predpokladajú výdavky na opravu a údržbu budov v správe obecného úradu.

06.4.0 - verejné osvetlenie, náklady súvisiace s verejným osvetlením

08.1.0 – rekreácia a šport – výdavky spojené so športom v obci, TJ Partizán Dolná Lehota

08.2.0 – kultúra – výdavky súvisiace s kultúrou v obci, Výdavky na kultúru sú rozpočtované na jednotlivé kultúrne podujatia

08.4.0 – náboženské – voda, elektrina, materiál a tovary súvisiace s Domom smútku, cintorínom, házikom.

09.1.1.1 – predprimárne vzdelávanie – náklady na MŠ

09.1.2.1 – výdavky v ZŠ

09.5.0 – školský klub detí – družina

09.6.0 – školská jedáleň

10.9.0 – sociálne zabezpečenie – opatrovateľská služby a pomoc občanom v hmotnej núdzi

Kapitálové výdavky – sú rozpočtované v ZŠ

Celkový rozpočet vrátane finančných operácií je rozpočtovaný, ako vyrovnaný.

Príjmy na rok 2022 navrhujeme v celkovej výške 411.088,- €. Príjmová časť rozpočtu vychádza z predpokladu výnosu dane z príjmov fyzických osôb, ktoré obec získava zo štátneho rozpočtu. Sadzby miestnych daní a poplatkov a nedaňové príjmy vychádzajú z predpokladaného plnenia príjmov za rok 2022 a nedaňové príjmy z predpokladaného príjmu z vlastníctva majetku a administratívnych poplatkov. **Výdavky obce na rok 2022 navrhujeme v celkovej výške 411.088,-€. Z toho výdavky na obec predstavujú 282.314,- € a výdavky v rámci prenesených a originálnych kompetencií na školstvo vo výške 129.574,-€.** Výdavková časť vychádza zo zákonných povinností a požiadaviek predložených pri tvorbe rozpočtu, sú v nej zahrnuté celkové požiadavky na rozpočet a navrhované výdavky v jednotlivých podprogramoch. Podľa zák. 583/2004 § 10 odst.2 obec je povinná prednostne zabezpečiť krytie všetkých záväzkov, ktoré pre ne vyplývajú z plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi.

Obec Dolná Lehota nezostavuje programový rozpočet, ale v rozpočte obce Dolná Lehota na roky 2022-2024 sú výdavky obce alokované do 12 oblastí nasledovne:

Oblasť 1: Plánovanie, manažment, kontrola

1.1. Zákonodarné orgány-obecný úrad správa majetku

mzdy starostu + zamestnancov obce, odvody starostu+ zamestnancov obce, prevádzkové náklady a energie na obecné budovy, cestovné náhrady, poštové služby, palivá ako zdroj energie,

Oblasť 2: Požiarna ochrana

3.2. Ochrana pred požiarmi

materiál, pracovné odevy, prevádzkové náklady, služby, palivá, servis

Oblasť 3: Cestná doprava

4.5. Služba pluhovanie

služby za pluhovanie, posypový materiál

Oblasť 4: Nakladanie s odpadmi-odpadové hospodárstvo

5.1. Odvoz a uloženie komunálneho odpadu

služby, materiál

Oblasť 5 Rozvoj obcí

6.2. Údržba a zveľaďovanie obecného majetku

mzdy zamestnancov obce + odvody zamestnancov, materiál, služby,

Oblasť 6: Verejné osvetlenie

6.4. Údržba a prevádzka verejného osvetlenia

energie, údržba, položka 635006 2.400 €, služby-splátky za rekonštrukciu položka 637 004 5.460 €,

Oblasť 7 : Rekreačia a šport Vzdelávanie

8.1. Prevádzka TJ

energia šatne TJ, všeobecné služby, odmeny

Oblasť 8: Kultúra

8.2. energie v sále MOS. služby, materiál,

Oblasť 9 : Dom smútku cintorín

8.4 energie, palivo, odmena,

8.2 Šport

Oblasť 10 : Školská jedáleň

9.6. potraviny, materiál

Oblasť 11: Sociálne služby – opatrovateľská služba

10.9. mzdy a odvody zamestnancov, služby, materiál,

Oblasť 12: Školstvo

09.1.1.1 – predprimárne vzdelávanie – náklady na MŠ

09.1.2.1 – výdavky v ZŠ,

09.5.0 – školský klub detí – družina

Rozpočet obce Dolná Lehota na rok 2022 - sumarizácia**Bežný rozpočet na rok 2022**

Bežné príjmy spolu: 411.088,- eur

Bežné výdavky spolu : 372.888,- eur

Kapitálový rozpočet na rok 2021

Kapitálové príjmy: 0,- eur

Kapitálové výdavky: 39.000,- eur

Rozpočet finančných operácií na rok 2021

Finančné operácie – príjmy : 0,- eur

Finančné operácie – výdavky : 0,- eur

Celkové príjmy: 411.088,- eur

Celkové výdavky: 411.088,- eur

Celkový rozpočet obce Dolná Lehota na rok 2022 je navrhnutý ako vyrovnaný, t. j. rozdiel medzi celkovými príjmami a celkový výdavkami je nula.

V príjmovej časti rozpočtu obce je premietnutý predpokladaný vývoj plnenia daňových príjmov – výnos dane z príjmov fyzických osôb, ktoré budú aj v roku 2022 rozhodujúcim zdrojom financovania potrieb obce Dolná Lehota. Pri ich plánovaní sa vychádzalo z prognózy poradného orgánu Ministerstva financií SR – Výboru pre daňové prognózy.

Východiská rozpočtu obce Dolná Lehota na rok 2022

Makroekonomické predpoklady boli základom pre vypracovanie aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2022 až 2024. Aktuálna prognóza bola zverejnená Výborom pre daňové prognózy .

Vypracoval: Kramarová Eva , Viera Hudíková

Zverejnené: 25.11.2021