



**Návrh záverečného účtu
Obce Dolná Lehota
a rozpočtové hospodárenie za rok 2021
pred jeho schválením**

Predkladá: Viera Hudíková, starostka obce

Spracoval: Lucia Tanáčová

V Dolnej Lehote, dňa 29.4.2022

Návrh záverečného účtu pred jeho schválením bol vyvesený na úradnej tabuli dňa 30.05.2022. Návrh záverečného účtu pred jeho schválením bol zverejnený na webovom sídle obce (www.dolnalehota.sk) dňa 30.05.2022.

Návrh záverečného účtu je predložený obecnému zastupiteľstvu najneskôr do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka 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.

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce : 30.05.2022/28.04.2023
- zverejnený na webovom sídle obce: 30.05.2022/28.04.2023
- zverejnený na CUET: 30.05.2022/28.04.2023

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Dolnej Lehote dňa 18.5.2023, uznesením č. 40/2023.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa: 19.5.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa: 19.5.2023
- zverejnený na CUET dňa: 19.5.2023

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2021

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2021

1. Rozpočet obce na rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2021. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2021 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný/~~prebytkový/schodkový~~.

Poslanci OZ navrhnutý rozpočet na rok 2021 neschválili. Hospodárenie obce sa riadilo podľa rozpočtu na rok 2019 so súhlasom Ministerstva financií SR.

Rozpočet v priebehu roka nebol menený:

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. je povinnosťou obce sledovať počas roka a hodnotiť rozpočet.

Rozpočet obce k 31.12.2021- neschválený

	rozpočet 2021	rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	401,018,00	401.018,00
z toho :		
Bežné príjmy	401.018,00	401.018,00
Kapitálové príjmy	0	0
Príjmové finančné operácie	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	312.395,00	385.983,00
z toho :		
Bežné výdavky	279.018,00	279.018,00
Kapitálové výdavky	0	0
výdavkové finančné operácie	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	122.000,00	122.000,00
Rozpočet obce	401.018,00	401.018,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Upravený rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
401.018.-	428.114,77	106,76

Z rozpočtovaných celkových príjmov 401.018,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 428.114,77 EUR, čo predstavuje 106,76 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Upravený rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
401.018,00	428.114,77	106,76

Z rozpočtovaných bežných príjmov 401.018,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 428.114,77 EUR, čo predstavuje 106,76 % plnenie.

a) daňové príjmy

Upravený rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
301,058.-	315.803,74	104,9

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 244.558,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 256.196 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,78 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 42.300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 45.906,02 EUR, čo je 108,52 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 34.660,21 EUR, dane zo stavieb boli v sume 11.148,09, a daň z bytov 97,72 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 45.906,02 EUR. K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1.459,01 EUR.

Daň za psa: Z rozpočtovaných 700 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 610 EUR čo je 87.14 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva: 0,00 EUR

Daň za nevýherné hracie prístroje: 0,00 EUR

Daň za ubytovanie: Z rozpočtovaných 2500 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 1.284,80 € čo je 51,36 % plnenie. Nenaplnené z dôvodu pandemických opatrení

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: Z rozpočtovaných 11.000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2021 11.806,92 EUR čo je 107,33 % plnenie.

Miestny poplatok za rozvoj 0,00 EUR

b) nedaňové príjmy:

Upravený rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
43.960,00	33.866,63	77,03

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 9.500,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 9.613,73 EUR, čo je 101,20 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 9.341,23 EUR. COOP Jednote.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 7.660,00 / 4.000+2.000+1.660/ EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 12.088,90 EUR / 2.722,65+6.956,33+2.409,92/, čo je 159,06 % plnenie.

Z vratiek za rok 2020 vrátené v roku 2021

SSE nám v roku 2021 vrátili sumu 3.368,23 za plyn nám vrátili sumu 5.487,23. Splu to bolo 8.855,46 €.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 56.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 78.444,40 EUR, čo predstavuje 140,07 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad B. Bystrica odbor školstva	46.533,-	Školstvo – prenesené kompetencie
Okresný úrad Brezno		
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	31,15	Doprava
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	934,27	Stavebný úrad
Okresný úrad Brezno	237,93	Ohlasovňa pobytu
Okresný úrad Brezno	22,80	Register adries
Okresný úrad Brezno	70,65	Životné prostredie
ÚPSVR Brezno	227,50	Osobitný príjemca prídavku na dieťa
DPO SR	1.400,00	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO Dolná Lehota
Okresný úrad Brezno	300,72	CO
Ministerstvo kultúry		
Štatistický úrad SR	3.181,38	Sčítanie obyvateľov domov a bytov
Min.vnútra SR	25.505.-	Celoplošné testovanie

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021 - neschválený

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
279.018,00	273.562,38.-	98,05 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 279.018,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 273.562,38 EUR, čo predstavuje 98,05 % čerpanie.

1) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
279.018,00	273.562,38	98,05

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 279.018,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 273.562,38 EUR, čo predstavuje 98,05 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania poistné a príspevky do poisťovní

Zo zákonodarných org. rozpočtovaných 59.990,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 68.785,90, čo je 114,83 % čerpanie. Uvedené navýšenie miezd nastalo tým, že v roku 2020 rozpočet nebol schválený poslancami OZ. Rozpočet na rok 2019 sa schvaľoval v mesiaci jún 2019, kde bol už vlastne upravený podľa skutočných výdavkov na mzdy za 1. polrok kde starostka obce bola cca 6 mesiacov PN. Čiže jej výdavky na plat na I. polrok neboli zahrnuté v skutočnej výške v rozpočte na rok 2020 ani na rok 2019 a ani na rok 2021. Skutočný rozpočet výdavkov na mzdy a odvody za zamestnávateľa pre starostu obce na rok by mal byť vo výške 35.954,-€. Rozpočet na dve a pol THP pracovníčky + kontrolórka + upratovačka doručovateľka vrátane miezd a odvodov na rok je vo výške 55.282,-€. Spolu zákonodarný orgán potrebuje na mzdy rozpočet na rok vo výške 91.236,-€.

Z rozvoja obcí rozpočtovaných 38.388€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 34.604,32 čo je 90,35 % čerpanie. Prostriedky neboli vyčerpané z dôvodu dlhodobej PN zamestnanca.

Zo sociálnych služieb rozpočtovaných 2.400,- € bolo skutočné čerpanie 1.939,75 € čo je 80,00 % plnenie. Taktiež nebolo naplnené z dôvodu PN zamestnanca a skoršieho skončenia pracovného pomeru.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 153.440,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 168.232,41 EUR, čo je 109,66 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby. Navýšenie nastalo z dôvodu dvoch havarijných situácií v obci. /oprava Hydrofórky a oprava kanalizácie/.

Bežné transfery – neboli využité

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami – neboli žiadne.

2) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
24.800	26.198,36	105,64

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 24.800,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 26.198,36 EUR, čo predstavuje 105,64 % čerpanie. Sú to prostriedky hradené na splátky budúcich období za plynofikáciu ZŠ a MŠ .

3) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
122.000,00	146.959,54	120,46

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 122.000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 146.959,54 EUR, čo predstavuje 120,46 % čerpanie. Finančné prostriedky boli použité na mzdy a platy zamestnancov /spolu vo výške 134.288,40 v školstve ktoré sa každoročne valorizujú a nevyhnutné výdavky na tovary a služby /ako je plyn, voda, všeobecný materiál spolu vo výške 12.671,14/

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 146.959,54 EUR

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
-----------------------------	--------------------------------	------------------

0	0	0
---	---	---

Rozpočtová organizácia obce Dolná Lehota v roku 2021 nemala žiadne kapitálové príjmy.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	428.114,77
z toho : bežné príjmy obce	428.114,77
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	420.521,92
z toho : bežné výdavky obce	273.562,38
bežné výdavky RO	146.959,54
Bežný rozpočet	
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	0
z toho : kapitálové výdavky obce	0
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	0
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0
Príjmy z finančných operácií	0
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií	
PRÍJMY SPOLU	428.114,77
VÝDAVKY SPOLU	420.521,92

<i>Hospodárenie obce</i> za rok 2021	+7.592,85
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	
<i>Upravené hospodárenie obce</i> za rok 2021	+7.592,85

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

6. Bilancia aktív a pasív

Obec Dolná Lehota eviduje podľa súvahy k 31.12.2021 majetok v hodnote: 1.123.712,19

V členení:

AKTÍVA	HODNOTA MEJATKU v €
Neobežný majetok	1.007.327,48
Dlhodobý hmotný majetok	859.869,48
Dlhodobý finančný majetok	147.458,00
Obežný majetok	18.915,12
Krátkodobé pohľadávky	10.739,10
Finančné účty	8.176,02
SPOLU:	1.026.242,60

PASÍVA	HODNOTA MEJATKU v €
Vlastné imanie	949.362,73
Výsledok hospodárenia	-16.551,16
Záväzky	45.029,87
Dlhodobé záväzky	35.638,15
Krátkodobé záväzky	9.391,72
Bankové úvery	0,-
Časové rozlíšenie	31.850,00
Výdavky budúcich období	31.850,00
Spolu:	1.026.242,60

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Za obecný úrad :

- a) obec nemá žiaden bankový úver
- b) Výdavok budúcich období – Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia , so zostatkom k 31.12.2021 v sume 31.850,36 €.
- c/ krátkodobé záväzky spočívajú v nevyplatených mzdách za mesiac december vo výške 6.064,05 € a záväzok voči sociálnej poisťovni vo výške 2.895,67 €.
- d/ Iné záväzky sú záväzky za penále sociálnej poisťovne vo výške 33.409,77 €. Obec má na splácanie záväzkov splátkový kalendár.

Za ZŠ sMŠ :

- a/ ZŠ s MŠ nemá žiadny bankový úver
- b/záväzky spočívajú z neuhradenej dane vo výške 12.155,85 € a neuhradeného poistného a penálov vo výške 140.522,47 €. Len na porovnanie v roku 2020 boli záväzky vo výške 175750 € a dnes sú k 31.12.2021 vo výške 159.662,19 €. ZŠ s MŠ má na splácanie záväzkov splátkový kalendár.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Dolná Lehota v roku 2021 nemala zriadenú príspevkovú organizáciu.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.

Obec Dolná Lehota k 31.12.2021 neposkytla žiadnu dotáciu právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Dolná Lehota v roku 2021 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

Obec Dolná Lehota v roku 2021 nemala finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec Dolná Lehota v roku 2021 nemala programové rozpočtovanie

Riešenie hospodárenia obce:

Prebytok rozpočtu zistený v sume 7.592,85 EUR. Suma bude použitá na tvorbu rezervného fondu podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.

z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 7.592,85 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške 10 % - 759 EUR.

Zostatky finančných prostriedkov v pokladni a na bežných účtoch k 31.12.2021:

Obec Dolná Lehota má tri účty v bankách:

221 - Bankové účty	8.159,76 €
– Príma.banka -	3.988,38 €
– Tatra banka -	-14,15 €
– Poštová banka	4.185,53 €
- pokladňa OU	16,26 €

Základná škola s materskou školou nemá k 31.12.2021 žiaden účet. Účet ktorý mala bol bankou zrušený, nakoľko tam neboli nijaké finančné prostriedky. ZŠ s MŠ využíva voľný účet obce v Príma banke .

Dôvodová správa k záverečnému účtu a k výročnej správe obce Dolná Lehota za rok 2021

Záverečný účet obce Dolná Lehota za rok 2021 bol spracovaný podľa ustanovení § 16 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

V záverečnom účte je spracovaný rozbor hospodárenia obce Dolná Lehota za rok 2021 osobitne za príjmovú a výdavkovú časť.

Hospodárenie obce za rok 2021 sa riadilo rozpočtom obce Dolná Lehota za rok 2019, ktorý bol schválený ako vyrovnaný, a nebol v roku 2021 upravovaný. Rozpočet obce na rok 2021 nebol schválený.

Príjmy

Čo sa týka príjmov obce, celkové plnenie rozpočtu za rok 2021 je na 106,76 %, je to primerané plnenie vzhľadom k plneniu výdavkov, príjmy sú v záverečnom účte členené na bežné, kapitálové a finančné operácie, bežné sa ďalej členia na daňové, nedaňové a ostatné príjmy.

Výdavky

Výdavky obce sa tiež členia na výdavky bežné, kapitálové a finančné operácie. Čerpanie výdavkov obce bolo na **98,05 %**, takže rozpočet nebol celkovo prekročený, čo sa spolu s priaznivým plnením príjmov podpísalo aj na celkovom prebytku hospodárenia obce vo výške **7.592,85 €.**

V záverečnom účte je rozbor každej kapitoly príjmov a výdavkov obce.

Do výdavkov obce sa zahŕňajú aj výdavky základnej a materskej školy, ktoré podobne ako príjmy sa pri uzávierke pripájajú k celkovým výdavkom obce.

V záverečnom účte je návrh na použitie prebytku hospodárenia za rok 2020.

Z celkového prebytku rozpočtu obce sa z tohto prebytku vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené zo štátneho rozpočtu a vlastné príjmy škôl
- prebytok finančných operácií, pretože podľa § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa rozpočet člení na bežný, kapitálový a finančné operácie, avšak finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce, takže podľa usmernenia Daňového úradu sme povinní vylúčiť prebytok finančných operácií z celkového prebytku obce a neprerozdeľovať ho do fondov.

Audit obce

Hospodárenie obce bude overené audítorkou.

Výročná správa obce Dolná Lehota bola vypracovaná v zmysle § 20 ods.1 zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Jej súčasťou je vývoj situácie za účtovné obdobie, zostatky bankových účtov, prehľad pohľadávok a záväzkov obce Dolná Lehota a prehľad rozpočtu na rok 2021.

31.5.2021 Viera Hudíková starostka obce

Návrh príjmy (2022-2024)

Príjmy	Zdroj	Klasifikácia		Očakávaná						
				Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Návrh 2022	skut. 2022	Výhľad 2023	Výhľad 2024
Podielové dane	41	111	111 003	248 806,96	252 752,62	256 196	260 000	260 000	260 000	260 000
Daň z pozemkov	41		121 001	30 076,91	33 062,83	34 660	35 000	35 000	35 000	35 000
Daň zo stavieb	41		121 002	11 422,62	10 848,67	11 148	11 200	11 200	11 200	11 200
Daň z bytov	41		121 003	92,12	130,55	98	100	100	100	100
Dane z nehnuteľností			121	41 591,65	44 042,05	45 906	46 300	46 300	46 300	46 300
Za psa	41		133 001	655,00	641,66	610	700	700	700	700
Za ubytovanie	41		133 006	4 252,08	2 624,25	1 285	4 000	4 000	4 000	4 000
Za komunálny odpad	41		133 013	11 311,06	12 574,69	11 807	12 600	12 600	12 600	12 600
Dane za špecifické služby			133	16 218,14	15 840,60	13 702	17 300	17 300	17 300	17 300
Daňové príjmy – 100				306 616,75	312 635,27	315 804	323 600	323 600	323 600	323 600
Dividendy	41	211	211 003	0,00	388,40	583	388	388	388	388
Iné príjmy z podnikania	41		211 004	2 267,09	1 985,19	2 723	2 800	2 800	2 800	2 800
Z prenajatých pozemkov	41	212	212 002				200,00	200,00	200,00	200,00
Z prenájmu budov, priest., objekt	41		212 003	9 335,36	9 341,23	9 614	9 600	9 600	9 600	9 600
Ostatné poplatky	41	221	221 004	4 614,55	2 697,74	6 956	7 000	7 000	7 000	7 000
Za predaj výrobkov, tovarov, služ	41	223	223 001	2 094,31	1 795,68	2 410	2 600	2 600	2 600	2 600
Za školy a školské zariadenia	41		223 002	1 380,00	664,00	923	1 400	1 400	1 400	1 400
Za stravné	41		223 003	4 890,29	3 484,78	1 796	5 000	5 000	5 000	5 000
Úroky z vkladov	41	242	242 000	5,84	0,85	7	0	0	0	0
Vrátené neopr. p.prostr. od obce	41	290	291 006	19 713,40	4 419,89	0	0	0	0	0
Z vratiek	41		292 017	8 153,49	146,50	8 855	0	0	0	0
Nedaňové príjmy – 200				52 454,33	24 924,26	33 867	28 988	28 988	28 988	28 988
	41	311		741,00						
Okrem prenesen. výkonu št.spr.	111	312	312 001	5 507,36	9 513,82	31 911	5 500	5 500	5 500	5 500
Na prenesený výkon št.správy	111		312 012	48 878,00	52 982,00	46 533	53 000	53 000	53 000	53 000
Granty a transfery – 300				55 126,36	62 495,82	78 444	58 500	58 500	58 500	58 500
Súčet príjmy:				414 197,44	400 055,35	428 114	411 088	411 088	411 088	411 088
Súčet príjmy + príjm. finančné operácie:				414 197,44	400 055,35	428 114	411 088	411 088	411 088	411 088

Návrh rozpočtu zverejnený na úradnej tabuli, webovom sídle: 30.05.2022

Návrh výdavky (2022-2024)

	Zdroj	Klasif.	Skutočnosť			Očak.			
			2019	2020	2021	Návrh 2022	skutoč. 2022	Výhľad 2023	Výhľad 2024
Obecný úrad									
0.1.1.1 Výkonné a zákon.orgány		Výkonné a zákonodárne orgány							
Mzdy		610							
Tarifný plat	111,41	611 611 000	37 459,26	55 303,81	44 826,03	54 430	54 430	62 736	62 736
Osobný príplatok	41	612 612 001	1 813,05	4 275,92	4 963,03	5 000	5 000	4 300	4 300
Odmeny	111,41	614 614 000	4 221,00	419,00	1 952,00	2 000	2 000	2 000	2 000
		Súčet 610	43 493,31	59 998,73	51 741,06	61 430	61 430	69 036	69 036
Poistné a prisp. do poisťovní		620							
Poistné do VŠP	41	621 621 000	997,46	1 622,24	1 294,55	1 600	1 600	1 600	1 600
Poistné do ostatných poisťovní	41	623 623 000	2 101,26	5 581,09	3 600,19	3 600	3 600	3 600	3 600
Poistné do sociálnej poisťovne	41	625	11 716,62	15 142,07	12 150,10	13 100	13 100	13 100	13 100
		Súčet 620	14 815,34	22 345,40	17 044,84	18 300	18 300	18 300	18 300
Mzdy + odvody			58 308,65	82 344,13	68 785,90	79 730	79 730	87 336	87 336
Tovary a služby		630							
Cestovné náhrady tuzemské	41	631 631 001	733,02	707,74	89,60	200	200	1 000	1 000
Energie, voda a komunikácie		632							
Energie	41	632 001	2 455,47	2 033,44	3 177,06	5 000	5 000	5 000	5 000
Vodné, stočné	111,41	632 002	4 269,13	6 003,65	3 814,08	4 000	4 000	4 000	4 000
Poštové služby	111,41	632 003	3 268,52	3 113,21	2 962,76	3 000	3 000	3 100	3 100
Telekomunikačné služby	41	632 005	15,00		0,00	0	0	0	0
Materiál		633							
Výpočtová technika	41	633 002	229,68	459,00	0,00	1 300	1 300	1 300	1 300
Prevádzk. stroje, prístroj., náradie	41	633 004	330,00	1 124,38	594,00	1 000	1 000	1 100	1 100
Všeobecný materiál	111,41	633 006	3 851,75	6 068,71	12 963,53	5 000	5 000	5 000	5 000
Knihy, noviny, učebné pomôcky	41	633 009	308,18	220,00	98,80	200	200	200	200
Pracovné odevy, obuv, pomôcky	41	633 010	0,00	1 900,00	0,00	100	100	200	200
Potraviny	111,41	633 011	98,22	522,70	258,91	100	100	200	200
Softvér	41	633 013	302,41	316,51	231,91	300	300	300	300
Palivá ako zdroj energie	111,41	633 015	5 204,10	9 286,40	8 047,14	9 000	9 000	9 000	9 000
Reprezentačné	41	633 016	928,92	14,00	335,59	1 000	1 000	500	500
Licencie	41	633 018	4 436,49	2 663,90	3 227,35	4 600	4 600	4 600	4 600
Dopravné		634							
Palivá, mazivá, oleje, ...	41	634 001	1 091,67	716,28	1 070,36	1 400	1 400	1 000	1 000
Servis, údržba, opravy, ...	41	634 002	680,50	45,58	765,00	100	100	500	500
Poistenie	41	634 003	151,37	307,14	336,03	300	300	300	300
Preprava a prenájom dopr. pr.	41	634 004	87,79	13,08	0,00	0	0	100	100
Služby		637							
Školenia, kurzy, porady, ...	41	637 001	1 359,85	510,75	1 166,00	1 200	1 200	1 000	1 000
Propagácia, reklama, inzercia	41	637 003	99,60	148,20	0,00	100	100	100	100
Všeobecné služby	111	637 004	1 218,97		858,00	0	0	0	0
Cestovné náhrady	41	637 007	163,50		0,00	0	0	0	0
Poplatky a odvody	41	637 012	1 397,10	1 236,38	877,26	1 000	1 000	1 000	1 000
Stravovanie	111,41	637 014	1 588,67	4 684,79	2 266,86	2 500	2 500	2 500	2 500
Pridel do soc. fondu	41	637 016		1 600,00	0,00	0	0	1 600	1 600
Odmeny a príspevky	111	637 026	686,58	81,20	9 433,07	0	0	100	100
Odmeny zamest. mimo prac.poj.	41	637 027	560,56	200,00	0,00	200	200	500	500
Pokuty a penále	41	637 031	141,16	1 070,00	0,00	0	0	100	100
		Súčet 630	35 658,21	45 047,04	52 573,31	41 600	41 600	44 300	44 300
Bežné transfery		640							
Transfery jednotlivcom ...		642							
Občianskym združeniam, nadá...	41,111	642 001	3 150,00	4 827,11	4 404,00	4 500	4 500	4 000	4 000

Návrh výdavky (2022-2024)

Na odstupné	41		642 012			14 017	14 017		
Odchodné	41		642 013	1 274,00		0,00	0	0	0
Jednotlivcovi	41		642 014	863,80	74,85	1 050,00	0	0	0
			Súčet 640	5 287,80	4 901,96	5 454,00	18 517	18 517	4 000
Splácanie úrokov z úverov, ...			650						
Splácanie úrokov v tuzemsku			651						
Banke a pobočke zahr.banky	41		651 002	2,07	0,00	0,00	0	0	0
Ostatnému veriteľovi	41		651 004	372,00	2 765,38	1 250,13	1 100	1 100	5 100
			Súčet 650	374,07	2 765,38	1 250,13	1 100	1 100	5 100
Bežné výdavky			600	99 628,73	135 058,51	128 063,34	140 947	140 947	140 736
Splácanie istiny z bank.úverov dl.	41		821 005	0,00		0,00	0	0	0
Z ost.úverov, pôžičiek krátkod.	41		821 006	5 992,00	1 658,73	0,00	0	0	0
Z ost.úverov, pôžičiek dlhodobých	41		821 007	86 800,36	5 696,19	11 251,73	0	0	0
Splácanie tuzemskej istiny			821	92 792,36	7 354,92	11 251,73	0	0	0
Spolu s výdavkovými finan.op.				192 421,09	142 413,43	139 315,07	140 947	140 947	140 736
03.2.0 Ochrana pred požiarmi									
Cestovné náhrady	41	631	631001		51,60				
Materiál			633						
Prevádzk. stroje, pristr., náradie	41		633 004	0,00		0,00	0	0	0
Všeobecný materiál	111,41		633 006	2 193,98	1 524,00	1919,42	1 400	1 400	1 400
Pracovné odevy, obuv, pomôcky	41		633 010	45,00		0,00	200	200	700
Potraviny	41		633 011	58,17		0,00	100	100	100
Palivá ako zdroj energie	41		633 015	0,00		0,00	0	0	0
Dopravné			634						
Palivá, mazivá, oleje, ...	41		634 001	223,64	124,98	174,98	150	150	150
Servis, údržba opravy, ...	41		634 002	0,00		240,00	100	100	100
Služby			637						
Školenia, kurzy, porady, ...	41		637 001	60,00		0,00	100	100	100
Všeobecné služby	111		637 004	240,00		379,00	0	0	0
			Súčet 630	2 820,79	1 700,58	2 713,40	2 050	2 050	2 550
Bežné výdavky			600	2 820,79	1 700,58	2 713,40	2 050	2 050	2 550
04.5.1 Cestná doprava									
Všeobecný materiál	41	633	633 006	0,00		321,66	100	100	100
Služby			637						
Všeobecné služby	41		637 004	0,00	225,00	200,00	1 400	1 400	5 324
Odmeny zamest.mimo prac.por	41		637 027	1 571,17		0,00	0	0	0
			Súčet 630	1 571,17		521,66	1 500	1 500	5 424
Bežné výdavky			600	1 571,17	225,00	521,66	1 500	1 500	5 424
05 1.0 Nakladanie s odpadmi									
Všeobecný materiál	41	633	633 006	79,20	390,00	3 143,04	200	200	200
Všeobecné služby	41	637	637 004	21 120,14	19 300,38	21 616,66	18 400	18 400	18 400
			Súčet 630	21 199,34	19 690,38	24 759,70	18 600	18 600	18 600
Bežné výdavky			600	21 199,34	19 690,38	24 759,70	18 600	18 600	18 600
06.2.0 Rozvoj obcí									
Mzdy			610						
Tarifný plat	41	611	611 000	21 647,14	19 473,58	18 967,89	19 000	19 000	20 000
Osobný príplatok	111,41	612	612 001	2 856,23	6 032,71	6 476,83	6 400	6 400	6 000
Odmeny	41	614	614 000	3 721,00	1 140,00	700,72	2 000	2 000	1 000
			Súčet 610	28 224,37	26 646,29	26 145,44	27 400	27 400	27 000
Poistné a prisp. do poisťovní			620						
Poistné do VŠP	41	621	621 000	1 128,47	1 967,97	1 713,73	1 900	1 900	1 800
Poistné do ostatných poisťovní	41	623	623 000	1 209,72	1 324,25	859,12	900	900	900

Návrh výdavky (2022-2024)

Poistné do sociálnej poisťovne	41	625	6 633,76	7 436,94	5 886,03	6 000	6 000	6 000	6 000
		Súčet 620	8 971,95	10 729,16	8 458,88	8 800	8 800	8 700	8 700
Mzdy + odvody			37 196,32	37 375,45	34 604,32	36 200	36 200	35 700	35 700
Tovary a služby		630							
Cestovné náhrady tuzemské	41	631 001	124,08	0,00	0,00	200	200	500	500
Všeobecný materiál	111,41	633 006	3 781,64	2 317,74	13 526,58	7 312	7 312	19 282	19 282
Interiérové vybavenie	41	635 001	0,00		0,00	0	0	0	0
Údržba budov a objektov	111,41	635 006	590,00	1 051,70	1 366,12	600	600	1 000	1 000
Školenia, kurzy, porady, ...	41	637 001	406,00		0,00	500	500	500	500
Stravovanie	41	637 014	1 116,99	1 495,60	743,25	800	800	800	800
Odmeny zamest.mimo prac.por	41	637 027	546,91	500,00	0,00	500	500	500	500
		Súčet 630	6 565,62	5 365,04	15 635,95	9 912	9 912	22 582	22 582
Jednotlivcovi	41	642 014			600,00				
Bežné výdavky		600	43 761,94	42 740,49	50 840,27	46 112	46 112	58 282	58 282
Rekonštrukcia a modernizácia	41	717 002	0,00	0,00	0,00	30 800	30 800	25 200	25 200
Realizácia stavieb a ich techn.zh.	717		0,00	0,00	0,00	30 800	30 800	25 200	25 200
06.4.0 Verejné osvetlenie									
Energie	41	632 001	717,33	3 082,00	1 810,00	3 000	3 000	3 000	3 000
Údržba budov a objektov	41	635 006	1 800,00	2 400,00	1 011,43	2 200	2 200	2 400	2 400
Všeobecné služby	41	637 004	5 460,00	5 460,00	5 460,00	5 000	5 000	5 500	5 500
		Súčet 630	7 977,33	10 942,00	8 281,43	10 200	10 200	10 900	10 900
Bežné výdavky		600	7 977,33	10 942,00	8 281,43	10 200	10 200	10 900	10 900
08.1.0 Rekreačné a šport.služby									
Energie	41	632 001	682,00	1 835,00	2 518,00	3 100	3 100	3 100	3 100
Vodné, stočné	41	632 002	0,00		0,00	0	0	0	0
Všeobecný materiál	41	633 006	0,00		0,00	0	0	0	0
Potraviny	41	633 011	83,89		0,00	0	0	0	0
Všeobecné služby	41	637 004	980,20	819,50	1 949,50	2 000	2 000	2 000	2 000
Odmeny zamest.mimo prac.por	41	637 027	358,65	500,00	500,00	500	500	500	500
		Súčet 630	2 104,74	3 154,50	4 967,50	5 600	5 600	5 600	5 600
Bežné výdavky		600	2 104,74	3 154,50	4 967,50	5 600	5 600	5 600	5 600
08.2.0 Kultúrne služby									
Energie	41	632 001	3 605,00	3 412,00	2 684,00	3 300	3 300	3 500	3 500
Vodné, stočné	41	632 002	0,00		0,00	0	0	0	0
Všeobecný materiál	41	633 006	742,43	461,09	507,45	975	975	1 000	1 000
Údržba budov a objektov	41	635 006	0,00		0,00	0	0	0	0
Všeobecné služby	41	637 004	1 009,10		0,00	500	500	500	500
Stravovanie	41	637 014	355,08		0,00	500	500	500	500
Odmeny zamest.mimo prac.por	41	637 027	321,56	300,00	400,00	300	300	300	300
		Súčet 630	6 033,17	4 173,09	3 591,45	5 575	5 575	5 800	5 800
Bežné výdavky		600	6 033,17	4 173,09	3 591,45	5 575	5 575	5 800	5 800
08.4.0 Náboženské služby									
Energie	41	632 001	66,00	113,04	77,00	100	100	100	100
Vodné, stočné	41	632 002	41,80		0,00	0	0	0	0
Všeobecný materiál	41	633 006	38,49	6,90	1 581,56	100	100	100	100
Palivá, mazivá, oleje, ...	41	634 001	284,31		346,34	400	400	400	400
Odmeny zamest.mimo prac.por	41	637 027	358,65	500,00	423,67	500	500	500	500
		Súčet 630	789,25	619,94	2 428,57	1 100	1 100	1 100	1 100
Bežné výdavky		600	789,25	619,94	2 428,57	1 100	1 100	1 100	1 100
09.1.1.1 Predprim.vzdel.s bež.star.									
Rekonštrukcia a modernizácia	41	717 002	5 000,00	36 000,00	26 198,36	0	0	0	0
Realizácia stavieb a ich techn.zh.	717		5 000,00	36 000,00	26 198,36	0	0	0	0
09.6.0 Vedľajšie služby v škol.	41	632 001			1 924,00				
					1 924,00				
09.6.0.1 Vedľajšie služby predpr.									

Návrh výdavky (2022-2024)

Potraviny	41	633 011	4 069,37	5 296,01	6 081,22	6 000	6 000	6 000	6000
Stravovanie	41	637 014	2 550,77		0,00	0	0	0	0
		Súčet 630	6 620,14	5 296,01	6 081,22	6 000	6 000	6 000	6000
Bežné výdavky		600	6 620,14	5 296,01	6 081,22	6 000	6 000	6 000	6000
10.9.0 Sociálne zabezpečenie		Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované							
Mzdy		610							
Tarifný plat	41	611 000	1 187,73	1 908,37	1 496,08	1 900	1 900	1 900	1900
Poistné a prís. do poisťovní		620							
Poistné do VŠP	41	621 000	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Poistné do ostatných poisťovní	41	623 000	78,16	231,41	73,53	230	230	230	230
Poistné do sociálnej poisťovne	41	625	267,65	504,32	370,14	500	500	500	500
		Súčet 620	345,81	735,73	443,67	730	730	730	730
Mzdy + odvody			1 533,54	2 644,10	1 939,75	2 630	2 630	2 630	2 630
Potraviny	41	633 011	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Všeobecné služby	41	637 004	530,00	387,48	0,00	0	0	0	0
		Súčet 630	530,00	387,48	0,00	0	0	0	0
Bežné výdavky		600	2 063,54	3 031,58	1 939,75	2 630	2 630	2 630	2 630
Obecný úrad – súčet 600:			194 570,14	226 632,08	236 112,29	240 314	240 314	257 622	257 622
Obecný úrad – súčet 600, 821, 717:			292 362,50	269 987,00	273 562,38	271 114	271 114	282 822	282 822
Základná škola s materskou školou									
09.1.1.1 MŠ		Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou							
Mzdy		610							
Tarifný plat	41	611 000	17 491,45	19 400,55	23 724,76	24 000	24 000	24 000	24 000
Osobný príplatok	41	612 001	1 134,01	1 398,95	1 363,50	1 400	1 400	1 400	1 400
Odmeny	41	614 000	800,00		2 319,00	800	800	600	600
		Súčet 610	19 425,46	20 799,50	27 407,26	26 200	26 200	26 000	26 000
Poistné a prís. do poisťovní		620							
Poistné do VŠP	41	621 000	605,86	1 008,86	1 140,39	1 000	1 000	1 000	1 000
Poistné do ostatných poisťovní	41	623 000	365,36	714,09	950,95	700	700	700	700
Poistné do sociálnej poisťovne	41	625	3 850,44	2 467,53	7 896,60	5 000	5 000	3 700	3 700
		Súčet 620	4 821,66	4 190,48	9 987,94	6 700	6 700	5 400	5 400
Mzdy + odvody			24 247,12	24 989,98	37 395,20	32 900	32 900	31 400	31 400
Všeobecný materiál	41	633 006		1 258,83		0	0	0	0
Odmeny a príspevky	41	637 026	400,00		0,00	0	0	0	0
Bežné výdavky		600	24 647,12	26 248,81	37 395,20	32 900	32 900	31 400	31 400
09.1.2.1 ZŠ		Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou							
Mzdy		610							
Tarifný plat	111	611 000	37 856,26	38 839,25	42 854,12	42 000	42 000	39 000	39 000
Osobný príplatok	111	612 001	4 642,42	5 028,17	2 880,40	3 000	3 000	3 000	3 000
Odmeny	111	614 000	1 000,00		1 250,00	1 200	1 200	1 200	1 200
		Súčet 610	43 498,68	43 867,42	46 984,52	46 200	46 200	43 200	43 200
Poistné a prís. do poisťovní		620							
Poistné do VŠP	111	621 000	1 538,11	2 102,73	2 779,43	2 300	2 300	2 200	2 200
Poistné do ostatných poisťovní	111	623 000	1 159,27	3 054,15	2 013,11	2 000	2 000	2 000	2 000
Poistné do sociálnej poisťovne	111	625	8 323,31	5 965,75	14 715,21	13 900	13 900	6 000	6 000
		Súčet 620	11 020,69	11 122,63	19 507,75	18 200	18 200	10 200	10 200
Mzdy + odvody			54 519,37	54 990,05	66 492,27	64 400	64 400	53 400	53 400
Tovary a služby		630							
Energie, voda a komunikácie		632							
Energie	111	632 001	2 943,00	3 366,00	0,00	2 000	2 000	2 000	2 000
Vodné, stočné	111	632 002	426,42	429,36	234,94	500	500	500	500
Poštové služby	111	632 003	110,85		0,00	0	0	0	0
Komunikačná infraštruktúra	111	632 004	0,00		0,00	0	0	0	0

Návrh výdavky (2022-2024)

Telekomunikačné služby	111	632 005	0,00	84,15	85,57	100	100	100	100
Materiál		633							
Výpočtová technika	111	633 002	397,74	372,87	621,27	500	500	500	500
Všeobecný materiál	111	633 006	1 487,57	2 810,03	5 060,85	3 000	3 000	3 000	3 000
Knihy, noviny, učebné pomôcky	111	633 009	0,00	545,10	0,00	600	600	600	600
Potraviny	111	633 011	0,00	9,56	17,61	10	10	10	10
Softvér	111	633 013	0,00	48,00	0,00	50	50	50	50
Palivá ako zdroj energie	111	633 015	5 287,90	12 589,79	6 486,21	6 000	6 000	6 000	6 000
Dopravné		634							
Palivá, mazivá, oleje, ...	111	634 001	64,97	19,99	0,00	20	20	20	20
Poistenie	111	634 003	0,00		0,00	0	0	0	0
Služby		637							
Školenia, kurzy, porady, ...	111	637 001	55,00	120,00	0,00	100	100	100	100
Všeobecné služby	111	637 004	608,89	650,00	0,00	600	600	600	600
Poplatky a odvody	111	637 012	252,40	190,30	164,69	200	200	200	200
Stravovanie	111	637 014	0,00		0,00	0	0	0	0
Poistné	111	637 015		58,32	0,00	60	60	60	60
Odmeny a príspevky	111	637 026	870,00		0,00	0	0	0	0
Odmeny zamest.mimo prac.pot	111	637 027	0,00		0,00	500	500	500	500
Pokuty a penále	111	637 031	0,00		0,00	0	0	0	0
		Spolu 630	12 504,74	21 293,47	12 671,14	14 240	14 240	14 240	14 240
Bežné transfery		640							
Transfery jednotlivcom ...		642							
Na plat.poistné za sk.os.ust.záh	111	642 031	55,13		0,00	0	0	0	0
Splácanie úrokov z úverov, ...		650							
Splácanie úrokov v tuzemsku		651							
Ostatnému veriteľovi	111	651 004	4 154,14	3 840,29	0,00	0	0	4 000	4 000
Bežné výdavky		600	71 233,38	80 123,81	79 163,41	78 640	78 640	71 640	71 640
09.5.0		Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne							
Mzdy		610							
Tarifný plat	41	611 611 000	9 889,80	6 367,79	6 687,89	6 300	6 300	6 300	6 300
Osobný príplatok	41	612 612 001	485,17	393,75	1 322,30	1 300	1 300	1 300	1 300
Odmeny	41	614 614 000	400,00	0,00	250,00	400	400	200	200
		Súčet 610	10 774,97	6 761,54	8 260,19	8 000	8 000	7 800	7 800
Poistné a prisp. do poisťovní		620							
Poistné do VŠP	41	621 621 000	728,78	645,68	799,54	800	800	800	800
Poistné do ostatných poisťovní	41	623			65,60	130	130	130	130
Poistné do sociálnej poisťovne	41	625	2 142,72	1 191,34	2 413,81	2 200	2 200	1 200	1 200
		Súčet 620	2 871,50	1 837,02	3 278,95	3 130	3 130	2 130	2 130
Tovary a služby		630							
Služby		637							
Odmeny a príspevky	41	637 026	200,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Bežné výdavky		600	13 846,47	8 598,56	11 539,14	11 130	11 130	9 930	9 930
09.6.0		Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania							
Mzdy		610							
Tarifný plat	41	611 611 000	5 995,39	11 368,24	12 412,62	12 196	12 196	12 196	12 196
Osobný príplatok	41	612 612 001		147,19	159,43	108	108	500	500
Odmeny	41	614 614 000			500,00				
		Súčet 610		11 515,43	13 072,05	12 304	12 304	12 696	12 696
Odmeny a príspevky		620							
Poistné do VŠP	41	621 621 000	132,19	1 191,90	1 220,81	1 200	1 200	1 200	1 200
Poistné do ostatných poisťovní	41	623 623 000	294,80	207,60	45,99	100	100	200	200
Poistné do sociálnej poisťovne	41	625	1 144,21	1 031,84	4 522,94	3 600	3 600	1 100	1 100
		Súčet 620	1 571,20	2 431,34	5 789,74	4 900	4 900	2 500	2 500
Tovary a služby		630							

Návrh výdavky (2022-2024)

Potraviny	41	633 011	51,74	61,73	0,00	60	60	60	60
Všeobecné služby	41	637 004	0,00	39,24	0,00	40	40	40	40
Odmeny a príspevky	41	637 026	100,00		0,00	0	0	0	
Bežné výdavky		600	7 718,33	14 047,74	18 861,79	17 304	17 304	15 296	15 296
ZŠ s MŠ – súčet 600:			117 445,30	129 018,92	146 959,54	139 974	139 974	128 266	128 266
Obec Dolná Lehota – súčet 600:			312 015,44	355 651,00	383 071,83	380 288	380 288	385 888	385 888
Obec Dolná Lehota – súčet:			409 807,80	399 005,92	420 521,92	411 088	411 088	411 088	411 088

Návrh rozpočtu zverejnený na úradnej tabuli, webovom sídle: 30.05.2022

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 zámery 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, no nebol schválený OZ.

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, skutočnosť 2021, návrh 2022, očakávaná skutočnosť 2022, výhľad 2023, výhľad 2024.

PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU:

Bežné príjmy

100 Daňové príjmy

111003 Výnos dane z príjmov územnej samospráve - 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 obcí, 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, cintorinom, 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 240.314,- € , kapitálové výdavky vo výške 30.800.-€

a výdavky v rámci prenesených a originálnych kompetencií na školstvo vo výške 139.974,-€.

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:
Návrh rozpočtu výdavkov vychádzal zo skutočného čerpania výdavkov predchádzajúceho roka. Bez výdavkov z dotácií zo štátneho rozpočtu čiže zdroja 111. Do rozpočtu sme dali len tie výdavky so zdrojom 111, ktoré určite vieme že nám v roku 2022 dôjdu na účet.

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 zveľadovanie obecného majetku

mzdy zamestnancov obce + odvody zamestnancov, materiál, služby,

Oblasť 6: Verejné osvetlenie

6.4. Údržba a prevádzka verejného osvetlenia

energie, údržba, položka 635006 2.200 €, služby-splátky za rekonštrukciu položka 637 004 5.000 € ,

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 – opatrovatel'ská 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

Obec v priebehu roku 2021 uhradila výdavky aj za prenesený výkon štátnej správy, ktoré sú identifikované kódom zdroja 111. Tieto finančné prostriedky sú zúčtované voči štátnemu rozpočtu. Skutočné čerpanie finančných prostriedkov čiže výkazy 1-12 sme Vám každoročne zasielali.

Rozpočet obce Dolná Lehota na rok 2022 - sumarizácia

Bežný rozpočet na rok 2022

Bežné príjmy spolu: 411.088,- eur

Bežné výdavky spolu : 380.288,- eur

Kapitálový rozpočet na rok 2021

Kapitálové príjmy: 0,- eur

Kapitálové výdavky: 30.800,- 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: Viera Hudíková