

Dôvodová správa Obce Lúčky k návrhu rozpočtu na roky 2021-2023

Návrh rozpočtu na rok 2021-2023 je zostavený v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov .

Rozpočet obce sa vnútorne člení na príjmy a výdavky, ktoré sa delia na bežné, kapitálové a finančné operácie. V rámci ekonomickej klasifikácie sa príjmy členia na daňové príjmy, nedaňové príjmy a príjmy škôl s právnou subjektivitou.

Výdavky sú spracované podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie. Rozpočet je bez programového rozpočtu.

Rozpočet Obce Lúčky na rok 2021 je zostavený ako schodkový so schodkom 52 496 €. Bežné a kapitálové príjmy spolu sú 1 353 030 € a bežné a kapitálové výdavky sú spolu 1 405 526 €. Príjmy a výdavky vrátane finančných operácií sú rozpočtované v celkovej výške 1 425 130 €. Bežný rozpočet je zostavený s prebytkom 16 434 €, Kapitálový rozpočet so schodkom 68 930 €.

Príjmy sú rozpočtované na rok 2021 vo výške 1 425 130 € v nasledovnom členení :

- bežné príjmy 1 352 530 €
 - z toho príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 48 580 €
- kapitálové príjmy 500 €
- finančné operácie 72 100 €.

Výdavky sú rozpočtované na rok 2021 vo výške 1 425 130 €, a to v nasledovnom členení:

- bežné výdavky 1 336 096 €
 - z toho výdavky základnej školy 727 281 €
- kapitálové výdavky 69 430 €
 - z toho výdavky škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 2 600 € a
- finančné operácie vo výške 19 604 €

Komentár k rozpočtu

Všeobecná časť

Finančné hospodárenie obce Lúčky sa bude v roku 2021 riadiť schváleným rozpočtom obce. Súčasne s návrhom rozpočtu obce na rok 2021 sú predkladané i návrhy rozpočtov obce na roky 2022 a 2023, t.j. na schválenie je predkladaný viacročný rozpočet. Návrhy rozpočtov obce na roky 2022 a 2023 nie sú pre obec záväzné.

PRÍJMY ROZPOČTU

PRÍJMY BEŽNÉHO ROZPOČTU

A. Daňové príjmy

Daňové príjmy sú rozpočtované vo výške **763 973 €** . Miestne dane zahŕňajú dane z pozemkov, zo stavieb, z bytových a nebytových priestorov, za psa, za užívanie verejného priestranstva, za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, za ubytovanie, nevýherné automaty, predajné automaty. Pri daniach

zo stavieb a bytov dochádza k navýšeniu príjmov, ktoré je spôsobené zvýšenými sadzbami dane zo stavieb v súvislosti s prijatím dodatku č. 6 k VZN č. 4/2015 o miestnych daniach a poplatkoch . V návrhu rozpočtu obce sme pri plánovaní výšky podielových daní zo štátneho rozpočtu vychádzali z prognózy na rok 2021, ktorá je nižšia oproti minulému roku z dôvodu pandémie.

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sú rozpočtované vo výške **103 393 €**. Zahŕňajú dividendy, príjmy z prenajatých pozemkov, bytov a budov, správne a iné administratívne poplatky, príjmy z pokút, poplatky za predaj výrobkov, tovarov služieb t.j. poplatok za miestny rozhlas, cintorínske poplatky, poplatok za dom smútku, požičanie sály OcÚ , separovaný zber, stočné a krátkodobý prenájom.

B. Granty a transfery

Granty a bežné transfery sú rozpočtované vo výške **436 584 €** na prenesený výkon štátnej správy podľa výnosov jednotlivých ministerstiev na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR, na úseku ochrany prírody a krajiny, štátnej vodnej správy, ochrany pred povodňami a ochrany ovzdušia, na úseku vykonávania pôsobnosti špeciálneho stavebného úradu pre miestne a účelové komunikácie, na úseku stavebného poriadku, na úseku bývania a na úseku matričnej činnosti.

Najväčším z transferov sú príjmy na školstvo vo výške 419 206 EUR - sú určené pre základnú školu s materskou školou a zahŕňajú aj transfery - na lyžiarsky kurz, učebnice, vzdelávacie poukazy, asistent učiteľa , na výchovu a vzdelávanie v materských školách pre deti, navštevujúce MŠ, ktoré sú rok pred plnením povinnej školskej dochádzky. V bežných transferoch sú rozpočtované prostriedky aj na aktivačnú činnosť a malé obecné služby, na register obyvateľov, register adries , matriku a stavebný úrad.

Bežnými príjmami sú aj príjmy základnej školy s MŠ vo výške **48 580 €**.

PR ÍJMY KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU

A. Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sú rozpočtované vo výške **500 €** . Zahŕňajú predaj pozemkov vo vlastníctve obce, ktoré súvisia s vysporiadaním vlastníckych vzťahov fyzických a právnických osôb v našom katastri. Plánovaný príjem vo výške 500 € súvisí s odkupovaním menších pozemkov občanmi Lúčok a riešením majetkových vzťahov s fyzickými a právnickými osobami.

PRÍJMY Z FINANČNÝCH OPERÁCIÍ

V oblasti finančných operácií je na rok 2021 rozpočtovaný príjem vo výške **72 100 €**. Z toho je príjem z rezervného fondu vo výške 34 800 € a prevod prostriedkov z dotácie z roku 2020 zo ZŠ vo výške 37 300 €.

VÝDAVKY ROZPOČTU

VÝDAVKY Z BEŽNÉHO ROZPOČTU

V rozpočte - **Iné všeobecné služby** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované v výdavky vo výške **4 328 €**. V rámci preneseného výkonu štátnej správy na úseku matričnej činnosti sú rozpočtované prostriedky na osobné výdavky, materiál a školenia a výdavky na register obyvateľov. Tieto výdavky sú plne kryté transferom zo štátneho rozpočtu.

V rozpočte – **Obecný úrad** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **248 030 €** . Na mzdy zamestnancov, ktorých je 6 je rozpočtované 108 800 € . Tarifné platy sa v roku 2021 nebudú zvyšovať. Na odvody zamestnancov je rozpočtovaných 45 674 €. V týchto odvodoch sú aj odvody na odmeny mimo pracovného pomeru- dohody a odmeny poslancom. Na položke tovary a služby energie ostávajú na rovnakej úrovni. Ostatné výdavky ostali oproti roku 2020 približne na rovnakej úrovni. Príspevky na Region Liptov, ZMOS, RVC ostali na rovnakej úrovni ako v roku 2020.

V rozpočte – **Finančné a rozpočtové záležitosti** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **3 300 €**. Ide o auditorské služby a poplatky banke.

V rozpočte – **Transakcie verejného dlhu** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **57 €** ide o splácanie úroku z úveru na miestnu komunikáciu a ČOV na základe splátkového kalendára.

V rozpočte – **Ochrana pre požiarmi** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **1 600 €** na základe skutočnosti.

V rozpočte – **Stavebný úrad** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **6 898 €** na príspevok pre spoločný stavebný úrad . Výdavky sú z časti kryté transferom zo štátneho rozpočtu a z časti ide o naše výdavky .

V rozpočte – **Cestná doprava** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **2 000 €**.

V rozpočte – **Nakladanie s odpadmi** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **47 563 €**. Ide o poplatky, ktoré sa platia za uloženie na skládku, mzdy za vývoz komunálneho odpadu podľa skutočné odpracovaných hodín v obci a tiež služby za zberný dvor na základe skutočnosti.

V rozpočte – **ČOV-ka** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **77 825 €**. V roku 2021 sa rozpočtujú výdavky na mzdy a odvody 3 zamestnancov, ktorí sa starajú o chod ČOV-ky . Na mzdy sa rozpočtujú výdavky vo výške 30 000 a na odvody vo výške 10 485 €, . Iné výdavky sú podľa skutočnosti z roku 2020.

V rozpočte - **Ochrana prírody a krajiny** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **3 000 €**. Ide o údržbu verejnej zelene a materiál.

V rozpočte – **Rozvoj obce** – – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **114 004 €**. Rozpočtujú sa na mzdy a odvody 6 zamestnancov OÚ, ktorí pracujú pri čistení zelene v obci a rôznych iných prácach. Ide aj o zamestnancov, ktorí pracujú z úradu práce cez obec, kde sa rozdiel ich mzdy dopláca z našich financií. Na mzdy sa rozpočtuje 57 600 € a na odvody 20 284 €. Časť výdavkov je krytá transfermi zo štátneho rozpočtu. Rozpočet na údržbu domu smútku, kanalizácie a miestneho rozhlasu je podľa skutočnosti roku 2020 vo výške 4 000 €. **Zo štátu sme rozpočtovali sumu 10 000 €.**

V rozpočte – **Verejné osvetlenie** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **8 300 €** na základe skutočnosti.

V rozpočte – **Zdravotníctvo** – podľa skutočnosti z roku 2020. Ide o výdavky na zdravotnom stredisku – materiál, údržbu a energie vo výške **3 850 €**.

V rozpočte – **Rekreačné a športové služby** – celkový rozpočet na tejto položke je vo výške **24 070 €** ide o poskytnutie dotácií organizáciám vo výške **22 270 €** , ktoré o to požiadali:

1/ Športový klub Lúčky – rozpočet 12 000 € . (žiadali 20 000 €)

2/ Šachový oddiel Lúčky – rozpočet 1 200 €. (žiadali 1 800 €)

3/ Stolnotenisový klub – rozpočet 1 900 €. (žiadali 2 500 €)

4/ Dotácia ŠPORT PARK – rozpočet 750 €. (žiadali 1 500 €)

5/ Dotácia ZRPŠ – rozpočet 425 €. (žiadali 800 €)

6/ Dotácia SLNKOTVOR – rozpočet 400 €. (žiadali 600 €)

7/ Dotácia Jednota dôchodcov SK – rozpočet 1 100 €. (žiadali 2 500 €)

8/ Dotácia VHS umenie – rozpočet 2 995 € . (žiadali 4 995 €)

9/ Dotácia RADOGYM – rozpočet 1 500 €. (žiadali 5 000 €)

Ostané výdavky sú rozpočtované pre športovú komisiu – materiál vo výške **300 €**, ktoré by mali byť použité na akcie usporiadané športovou komisiou t.j. výstup na Choč, Starhrad súťaž v stolnom tenise a iné. Na údržbu športových ihrísk výške **1 500 €**.

V rozpočte – **Knižnica** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **400 €**. Ide o nákup kníh a materiál do knižnice.

V rozpočte – **Kultúrne služby** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **14 939 €**. Ide o výdavky na energie a akcie v obci ako je deň detí, deň matiek, uctíme si starobu, uvítanie detí do života, Mikuláš, jarmok pod Vodopádom, obecný ples. V roku 2021 by sme chceli uskutočniť letnú akciu, kde je rozpočtované 6 000 €.

V rozpočte - **Náboženské a iné služby** - v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **500 €** na úpravu cintorína.

V rozpočte – **Materská škola** - v tejto časti sú rozpočtované výdavky len vo výške **6 430 €**. Ide o časť výdavkov na energie a údržbu na MŠ a príspevok prvákom. Ostatné výdavky sú rozpočtované pod rozpočtovou organizáciou, nakoľko v roku 2016 sa základná škola zlúčila s materskou školou.

V rozpočte – **Vzdelávanie inde nekvalifikované** – ide transfery na krúžkovú činnosť, ktoré sú prepočítané podľa predložených detí, ktoré navštevujú krúžky. Transfer je krytý normatívnym určením prostriedkov na dieťa na rok 2021 vo výške **385 €**.

V rozpočte – **Staroba – opatrovateľská služba** – tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **28 036 €**. Ide o mzdu 1 opatrovateľky a odvody. Náklady na charitu sú vo výške 15 600 na rok, kde máme 2 opatrované osoby. Ďalšie sú rozpočtované na posudky.

V rozpočte – **Ďalšie sociálne služby** – ide o príspevok pri narodení detí, ktorý je rozpočtovaný vo výške **2 800 €**.

V rozpočte – **Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi** – v prípade, ak by nejaký občan našej obce potreboval sociálnu pomoc rozpočtujeme **500 €**.

Bežnými výdavkami sú aj výdavky základnej školy s MŠ vo výške **732 481 €**.

VÝDAVKY Z KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU

V rámci kapitálového rozpočtu obec rozpočtuje výdavky vo výške **66 830 €**. Ide o výdavky na Markušku vo výške 15 530 €, revitalizáciu vodopádu vo výške 9 500 €, rekonštrukciu cintorína vo výške 7 000 €. Z rezervného fondu budú čerpané náklady na 1. splátku nákupu smetiarskeho auta vo výške 34 800 €.

VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

V rámci výdavkových finančných operácií vykazujeme plánované splátky istín úverov, ktoré obec v súčasnosti spláca vo výške **19 604 €**. Ide o úver na splátku miestnu komunikáciu a údržbu ČOV-ky vo výške 15 491 € a splácanie finančného prenájmu na automobil vo výške 4 113 €.

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo

Lúčky :

I. berie na vedomie

a/ rozpočet na rok 2022-2023

II. schvaľuje

rozpočet na rok 2021 bez programového rozpočtu v €

Bežný rozpočet	
Príjmy	1 352 530
Výdavky	1 336 096
Rozdiel	+ 16 434
Kapitálový rozpočet	
Príjmy	500
Výdavky	69 430
Rozdiel	- 68 930
Celkový rozpočet	
Príjmy	1 353 030
Výdavky	1 405 526
Schodok	- 52 496
Rozpočet finančných operácií	
Príjmy	72 100
Výdavky	19 604
Rozdiel	52 496
Celkový rozpočet vrátane FO	
Príjmy	1 425 130
Výdavky	1 425 130
Rozdiel	0