

Dôvodová správa Obce Lúčky k návrhu rozpočtu na roky 2024-2026

Návrh rozpočtu na rok 2024-2026 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 2024 je zostavený ako schodkový so schodkom 68 100 €. Bežné a kapitálové príjmy spolu sú 1 672 848 € a bežné a kapitálové výdavky sú spolu 1 849 363 €. Príjmy a výdavky vrátane finančných operácií sú rozpočtované v celkovej výške 1 879 363 €. Bežný rozpočet je zostavený s prebytkom 26 900 €, Kapitálový rozpočet so schodkom 95 000 €.

Príjmy sú rozpočtované na rok 2024 vo výške 1 879 363 € v nasledovnom členení :

- bežné príjmy 1 780 763 €
 - z toho príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 108 415 €
- kapitálové príjmy 500 €
- finančné operácie 98 100 €.

Výdavky sú rozpočtované na rok 2024 vo výške 1 879 363 €, a to v nasledovnom členení:

- bežné výdavky 1 753 863 €
 - z toho výdavky škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 1 062 818 €
- kapitálové výdavky 95 500 €
 - Z toho výdavky škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 5 000 €
- finančné operácie vo výške 30 000 €

Komentár k rozpočtu

Všeobecná časť

Finančné hospodárenie obce Lúčky sa bude v roku 2024 riadiť schváleným rozpočtom obce. Súčasne s návrhom rozpočtu obce na rok 2024 sú predkladané i návrhy rozpočtov obce na roky 2025 a 2026, t.j. na schválenie je predkladaný viacročný rozpočet. Návrhy rozpočtov obce na roky 2025 a 2026 nie sú pre obec záväzné.

PRÍJMY ROZPOČTU

PRÍJMY BEŽNÉHO ROZPOČTU

A. Daňové príjmy

Daňové príjmy sú rozpočtované vo výške **961 355 €** . 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 VZN č. 7/2023 o miestnej dani z nehnuteľnosti. Taktiež sa zvyšuje poplatok za TKO na základe VZN 8/2023 z 15,33 € na 18,30 €. V návrhu rozpočtu obce sme pri plánovaní výšky podielových daní zo štátneho rozpočtu vychádzali z prognózy septembra 2023.

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sú rozpočtované vo výške **114 502 €**. 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 **596 491 €** 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 579 361 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, na register obyvateľov, register adries, matriku a stavebný úrad v celkovej výške **17 130 €**.

Bežnými príjmami sú aj príjmy základnej školy s MŠ vo výške **108 415 €**.

PRÍJMY 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 2023 rozpočtovaný príjem vo výške **98 100 €**. Z toho je príjem z rezervného fondu vo výške 90 500 € a prevod prostriedkov z dotácie z roku 2023 zo ZŠ vo výške 7 600 €.

VÝDAVKY ROZPOČTU

VÝDAVKY Z BEŽNÉHO ROZPOČTU

V rozpočte - **Iné všeobecné služby** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **8 930 €**. V rámci preneseného výkonu štátnej správy na úseku matričnej činnosti sú rozpočtované prostriedky na osobné výdavky, materiál a školenia, výdavky na register adries, výdavky na register obyvateľov a na voľby. Tieto výdavky sú plne kryté transferom zo štátneho rozpočtu.

V rozpočte – **Obecný úrad** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **257 249 €** . Na mzdy zamestnancov, ktorých je 6 je rozpočtované 125 000 € . Na odvody zamestnancov je rozpočtovaných 51 183 €. V týchto odvodoch sú aj odvody na odmeny mimo pracovného pomeru - dohody a odmeny poslancom. Ostatné výdavky ostali oproti roku 2023 približne na rovnakej úrovni. Príspevky na Region Liptov, ZMOS, RVC ostali na rovnakej úrovni ako v roku 2023.

V rozpočte – **Finančné a rozpočtové záležitosti** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **2 350 €**. Ide o auditorské služby a poplatky banke.

V rozpočte – **Transakcie verejného dlhu** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **1 600 €** ide o splácanie úroku z úveru na auto a prestrešenie areálu Markuška.

V rozpočte – **Ochrana pre požiarmi** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **4 750 €** na základe skutočnosti. Z toho sú aj výdavky z transferu zo štátneho rozpočtu vo výške 3 000 €.

V rozpočte – **Stavebný úrad** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **9 007 €** na mzdu pracovníka stavebného úradu . 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 **3 000 €**.

V rozpočte – **Nakladanie s odpadmi** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **52 993 €**. 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. Mzda je vyplácaná na základe skutočne odpracovaných hodín 3 zamestnancami.

V rozpočte – **ČOV-ka** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **115 994 €**. V roku 2024 sa rozpočtujú výdavky na mzdy a odvody 3 zamestnancov, ktorí sa starajú o chod ČOV-ky . Na mzdy sa rozpočtujú výdavky vo výške 42 500 a na odvody vo výške 14 854 €, . Iné výdavky sú podľa skutočnosti z roku 2023.

V rozpočte - **Ochrana prírody a krajiny** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **2 500 €**. Ide o údržbu verejnej zelene a materiál.

V rozpočte – **Rozvoj obce** – – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **129 024 €**. Rozpočtujú sa na mzdy a odvody 6 zamestnancov OÚ, ktorí pracujú pri čistení zelene v obci a rôznych iných prácach. Na mzdy sa rozpočtuje 67 000 € a na odvody 24 381 €. Ostatné výdavky sú na energie , materiál a pohonné hmoty. Na materiál máme vyčlenené 1000 € zo štátneho rozpočtu. Rozpočet na údržbu domu smútku, kanalizácie a miestneho rozhlasu je podľa skutočnosti roku 2023 vo výške 2 500 €.

V rozpočte – **Verejné osvetlenie** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **7 900 €** na základe skutočnosti.

V rozpočte – **Zdravotníctvo** – ide o výdavky na zdravotnom stredisku – materiál, údržbu a energie vo výške **3 950 €**.

V rozpočte – **Rekreačné a športové služby** – celkový rozpočet na tejto položke je vo výške **29 707 €** ide o poskytnutie dotácií organizáciám vo výške **29 207 €** , ktoré o to požiadali:

1/ Športový klub Lúčky – rozpočet 14 450 € .

2/ Šachový oddiel Lúčky – rozpočet 600 €.

3/ Stolnotenisový klub – rozpočet 2 000 €.

4/ Dotácia ŠPORT PARK – rozpočet 1 100 €.

5/ Dotácia ZRPŠ – rozpočet 1 200 €.

6/ Dotácia Jednota dôchodcov SK – rozpočet 2 500 €.

7/ Dotácia VHS umenie – rozpočet 1 995 € .

8/ Dotácia RADOGYM – rozpočet 4 000 €.

9/ LABKA NÁDEJE – rozpočet 400 €

10/ SLNKOTVOR – rozpočet 400 €

11/ HAVKÁČI – rozpočet 562 €.

Ostané výdavky sú rozpočtované – na údržbu športových ihrísk výške **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 **10 741 €**. 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 rozpočte – **Folklórne slávnosti** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **14 000 €**. Ide o výdavky na materiál, doprava, ozvučenie , stravovanie, odmeny a honoráre.

V rozpočte – **Materská škola** - v tejto časti sú rozpočtované výdavky len vo výške **3 800 €**. 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 2024 vo výške **350 €**.

V rozpočte – **Staroba – opatrovateľská služba** – tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **29 100 €**. Ide o príspevok na charitu vo výške 29 000, kde máme 3 opatrované osoby. Ďalšie výdavky sú rozpočtované na posudky.

V rozpočte – **Ďalšie sociálne služby** – ide o príspevok pri narodení detí, ktorý je rozpočtovaný vo výške **2 200 €**.

V rozpočte – **Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi** – v prípade, ak by nejaký občan našej obce potreboval sociálnu pomoc rozpočtujeme **1 500 €**.

Bežnými výdavkami sú aj výdavky základnej školy s MŠ vo výške **1 062 818 €**.

VÝDAVKY Z KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU

V rámci kapitálového rozpočtu obec rozpočtuje výdavky vo výške **90 500 €** . Ide o výdavky na , areál Markuška vo výške 10 500 €, chodník vodopád vo výške 47 000, projekt na chodník pri hlavnej ceste vo výške 6 000 €, kamerový systém Markuška vo výške 5 500 €, revitalizácia vodopádu vo výške 8 000 €, osvetlenie ihriska vo výške 6 500 € a Workaouty vo výške 7 000 €. Tieto prostriedky budú čerpané z rezervného fondu obce .

VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

V rámci výdavkových finančných operácií vykazujeme plánované splátky istín úverov, ktoré obec v súčasnosti spláca vo výške **30 000 €**. Ide o splátku úveru.

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo
Lúčky :

I. berie na vedomie

a/ rozpočet na rok 2024-2026

II. schvaľuje

rozpočet na rok 2024 bez programového rozpočtu v €

Bežný rozpočet	
Príjmy	1 780 763
Výdavky	1 753 863
Rozdiel	+ 26 900
Kapitálový rozpočet	
Príjmy	500
Výdavky	95 500
Rozdiel	- 95 000
Celkový rozpočet	
Príjmy	1 672 848
Výdavky	1 849 363
Schodok	- 68 100
Rozpočet finančných operácií	
Príjmy	98 100
Výdavky	30 000
Rozdiel	68 100
Celkový rozpočet vrátane FO	
Príjmy	1 879 363
Výdavky	1 879 363
Rozdiel	0