

Dôvodová správa Obce Lúčky k návrhu rozpočtu na roky 2023-2025

Návrh rozpočtu na rok 2023-2025 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 2023 je zostavený ako schodkový so schodkom 67 785 €. Bežné a kapitálové príjmy spolu sú 1 556 221 € a bežné a kapitálové výdavky sú spolu 1 624 006 €. Príjmy a výdavky vrátane finančných operácií sú rozpočtované v celkovej výške 1 654 521 €. Bežný rozpočet je zostavený s prebytkom 19 515 €, Kapitálový rozpočet so schodkom 87 300 €.

Príjmy sú rozpočtované na rok 2023 vo výške 1 654 521 € v nasledovnom členení :

- bežné príjmy 1 555 721 €
 - z toho príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 64 896 €
- kapitálové príjmy 500 €
- finančné operácie 98 300 €.

Výdavky sú rozpočtované na rok 2023 vo výške 1 654 521 €, a to v nasledovnom členení:

- bežné výdavky 1 536 206 €
 - z toho výdavky základnej školy 909 032 €
- kapitálové výdavky 87 800 €
- finančné operácie vo výške 30 515 €

Komentár k rozpočtu

Všeobecná časť

Finančné hospodárenie obce Lúčky sa bude v roku 2023 riadiť schváleným rozpočtom obce. Súčasne s návrhom rozpočtu obce na rok 2023 sú predkladané i návrhy rozpočtov obce na roky 2024 a 2025, t.j. na schválenie je predkladaný viacročný rozpočet. Návrhy rozpočtov obce na roky 2024 a 2025 nie sú pre obec záväzné.

PRÍJMY ROZPOČTU

PRÍJMY BEŽNÉHO ROZPOČTU

A. Daňové príjmy

Daňové príjmy sú rozpočtované vo výške **865 158 €** . 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. 4/2021 o miestnej dani z nehnuteľnosti . V návrhu rozpočtu obce sme pri plánovaní výšky podielových daní zo štátneho rozpočtu vychádzali z prognózy na rok 2023, ktorá je nižšia oproti minulému roku z dôvodu pandémie.

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sú rozpočtované vo výške **106 516 €**. 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 **519 151 €** 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 508 421 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.

Bežnými príjmami sú aj príjmy základnej školy s MŠ vo výške **64 896 €**.

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 2023 rozpočtovaný príjem vo výške **98 300 €**. Z toho je príjem z rezervného fondu vo výške 87 800 € a prevod prostriedkov z dotácie z roku 2022 zo ZŠ vo výške 10 500 €.

VÝDAVKY ROZPOČTU

VÝDAVKY Z BEŽNÉHO ROZPOČTU

V rozpočte - **Iné všeobecné služby** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **4 730 €**. 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 . Tieto výdavky sú plne kryté transferom zo štátneho rozpočtu.

V rozpočte – **Obecný úrad** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **239 040 €** . Na mzdy zamestnancov, ktorých je 6 je rozpočtované 113 980 € . Tarifné platy sa v roku 2023 nebudú zvyšovať. Na odvody zamestnancov je rozpočtovaných 46 331 €. V týchto odvodoch sú aj odvody na odmeny mimo pracovného pomeru - dohody a odmeny poslancom. Na položke tovary a služby energie sa navyšujú o 30%. Ostatné výdavky ostali oproti roku 2022 približne na rovnakej úrovni. Príspevky na Region Liptov, ZMOS, RVC ostali na rovnakej úrovni ako v roku 2022.

V rozpočte – **Finančné a rozpočtové záležitosti** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **2 500 €**. Ide o auditorské služby a poplatky banke.

V rozpočte – **Transakcie verejného dlhu** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **450 €** 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 **4 700 €** 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 **8 228 €** 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 **5 000 €**.

V rozpočte – **Nakladanie s odpadmi** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **52 602 €**. 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 **99 139 €**. V roku 2023 sa rozpočtujú výdavky na mzdy a odvody 3 zamestnancov, ktorí sa starajú o chod ČOV-ky . Na mzdy sa rozpočtujú výdavky vo výške 42 900 a na odvody vo výške 14 994 €, . Iné výdavky sú podľa skutočnosti z roku 2022.

V rozpočte - **Ochrana prírody a krajiny** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **4 100 €**. Ide o údržbu verejnej zelene a materiál.

V rozpočte – **Rozvoj obce** – – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **118 096 €**. 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 60 400 € a na odvody 21 110 €. Časť výdavkov je krytá transfermi zo štátneho rozpočtu. Rozpočet na údržbu domu smútku, kanalizácie a miestneho rozhlasu je podľa skutočnosti roku 2022 vo výške 2 500 €.

V rozpočte – **Verejné osvetlenie** – v tejto časti rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške **6 200 €** na základe skutočnosti.

V rozpočte – **Zdravotníctvo** – ide o výdavky na zdravotnom stredisku – materiál, údržbu a energie vo výške **3 694 €**.

V rozpočte – **Rekreačné a športové služby** – celkový rozpočet na tejto položke je vo výške **33 845 €** ide o poskytnutie dotácií organizáciám vo výške **33 345 €** , ktoré o to požiadali:

1/ Športový klub Lúčky – rozpočet 15 000 € . (žiadali 23 000 €)

2/ Šachový oddiel Lúčky – rozpočet 600 €. (žiadali 600 €)

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

4/ Dotácia ŠPORT PARK – rozpočet 1 000 €. (žiadali 1 500 €)

5/ Dotácia ZRPŠ – rozpočet 1 000 €. (žiadali 1 350 €)

6/ Dotácia Jednota dôchodcov SK – rozpočet 2 000 €. (žiadali 2 500 €)

7/ Dotácia VHS umenie – rozpočet 1 745 € . (žiadali 1 745 €)

8/ Dotácia RADOGYM – rozpočet 3 000 €. (žiadali 5 500 €)

9/ VABKA NÁDEJE – rozpočet 300 € (žiadali 1 000 €)

10/ FSk Lúčan – rozpočet 6 000 € (žiadali 8 000 €)

11/ SLNKOTVOR – rozpočet 200 € (žiadali 400 €).

Ostané výdavky sú rozpočtované – na údržbu športových ihrísk výške **500 €**.

V rozpočte – **Knižnica** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **1 120 €**. Ide o nákup kníh a materiál do knižnice.

V rozpočte – **Kultúrne služby** – v tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **7 630 €**. 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 – **Materská škola** - v tejto časti sú rozpočtované výdavky len vo výške **8 550 €**. Ide o časť výdavkov na energie a údržbu na MŠ a príspevok prvákovi. 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 2023 vo výške **650 €**.

V rozpočte – **Staroba – opatrovatel'ská služba** – tejto časti sú rozpočtované výdavky vo výške **25 100 €**. Ide o príspevok na charitu vo výške 25 100, 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 **1 500 €**.

V rozpočte – **Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi** – v prípade, ak by nejaký občan našej obce potreboval sociálnu pomoc rozpočtujeme **300 €**.

Bežnými výdavkami sú aj výdavky základnej školy s MŠ vo výške **909 032 €**.

VÝDAVKY Z KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU

V rámci kapitálového rozpočtu obec rozpočtuje výdavky vo výške **87 800 €**. Ide o výdavky na rozšírenie územného plánu obce vo výške 5 500 €, areál Markuška vo výške 19 500 €, revitalizáciu vodopádu vo výške 8 500 €, inf.centrum - altánok vo výške 6 300 € a rekonštrukciu cintorína vo výške 6 500 €, osobný automobil vo výške 5 000 € a nákup dopravného stroja vo výške 30 000 €, osvetlenie ihriska 6 500 €. 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 **30 515 €**. Ide o splátku úveru vo výške 30 000 € a splácanie finančného prenájmu na automobil vo výške 515 €.

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo

Lúčky :

I. berie na vedomie

a/ rozpočet na rok 2022-2024

II. schvaľuje

rozpočet na rok 2022 bez programového rozpočtu v €

Bežný rozpočet	
Príjmy	1 435 687
Výdavky	1 407 474
Rozdiel	+ 28 213
Kapitálový rozpočet	
Príjmy	500
Výdavky	48 600
Rozdiel	- 48 100
Celkový rozpočet	
Príjmy	1 436 187
Výdavky	1 456 074

Schodok	- 19 887
Rozpočet finančných operácií	
Príjmy	54 000
Výdavky	34 113
Rozdiel	19 887
Celkový rozpočet vrátane FO	
Príjmy	1 490 187
Výdavky	1 490 187
Rozdiel	0