

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu obce na rok 2022

Návrh rozpočtu obce Karlová na rok 2022 s výhľadom do roku 2024 sa predkladá v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov. Návrh rozpočtu obce bol zostavený na základe potrieb obce.

Návrh rozpočtu obce na rok 2022 je spracovaný v súlade s ustanoveniami § 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a v zmysle opatrenia Ministerstva financií SR č. MF/010175/2004-42 z 8. decembra 2004 a jeho doplnkov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie.

Návrh rozpočtu je taktiež spracovaný v súlade s Metodickým pokynom Ministerstva financií SR, ktorým bol vydaný praktický a konkrétny manuál pre tvorbu programových štruktúr na úrovni miestnej a regionálnej samosprávy. Je vypracovaný na trojročné obdobie. Návrh rozpočtu na rok 2022 spĺňa hlavnú podmienku zostavenia rozpočtu stanovenú v § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a to povinné zostavenie bežného rozpočtu ako vyrovnaného alebo prebytkového. V predpokladaných príjmoch návrh rozpočtu na rok 2022 vychádza zo zákona o štátnom rozpočte na rok 2022. Podstatnú časť bežných príjmov aj naďalej tvoria podiely na daniach v správe obce podľa kritérií v zmysle nariadenia vlády o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy. Ostatné príjmy z miestnych daní a nedaňové príjmy sú rozpočtované podľa platných VZN v obci, podľa nájomných zmlúv a podľa porovnateľných reálne dosiahnuteľných daňových príjmov.

Rozpočet je otvorený dokument, ktorý v priebehu roka je možné na základe vývoja tvorby verejných zdrojov zákonným spôsobom aktualizovať. Návrh výdavkovej časti rozpočtu obce Karlová na rok 2022 vychádza z doteraz známych skutočností, pokračuje v dosiahnutých výsledkoch hospodárenia za predchádzajúce roky a predpokladanej výške podielových daní poukázaných územnej samospráve a nadväzuje na predpokladané príjmy a výdavky v rámci vlastných príjmov obce.

Vychádzalo sa taktiež z povinností pre obec uložených zákonmi, z uzatvorených zmluvných vzťahov, z rozvojových plánov a prevádzkových potrieb. V návrhu rozpočtu sú zapracované transfery na prenesený výkon štátnej správy. Návrh rozpočtu obsahuje aj dotácie pre CVČ. V návrhu rozpočtu na rok 2022 je v zmysle zákona zahrnuté aj odstupné starostky obce, nakoľko v roku 2022 sa budú konať komunálne voľby.

Rozhodovanie o príjme a prioritách kapitálových výdavkov je v kompetencii obecného zastupiteľstva. Pre tvorbu a schvaľovanie kapitálového rozpočtu nie je stanovená povinnosť vyrovnaného rozpočtu.

Návrh kapitálového rozpočtu na rok 2022 je nulový, obec v tomto roku zatiaľ neplánuje žiadne investície.

Rozpočet na roky 2023 a 2024 nie je v zmysle § 9 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a v o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov záväzný.

V súlade s Ústavným zákonom č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti súčasťou návrhu rozpočtu sú:

- údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky 2019 – 2020
- údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka 2021.

Predložený návrh rozpočtu obce Karlová je vypracovaný na základe vyššie uvedených skutočností v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce je zostavený v súlade s § 10, ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov v členení na:

- bežný rozpočet – bežné príjmy a bežné výdavky
- kapitálový rozpočet – kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- finančné operácie – príjmové finančné operácie a výdavkové finančné operácie.

Predložený rozpočet na rok 2022 je navrhnutý ako vyrovnaný.

Bežný rozpočet je navrhnutý ako vyrovnaný.

Názov	Suma v Eur
Bežné príjmy	40 850,00
Bežné výdavky	40 850,00
Prebytok BR	0,00

Kapitálový rozpočet je navrhnutý ako nulový.

Názov	Suma v Eur
Kapitálové príjmy	0,00
Kapitálové výdavky	0,00
Schodok KR	0,00

Finančné operácie sú navrhnuté ako vyrovnané. Príjmové finančné operácie tvoria čerpanie rezervného fondu. Vo výdavkových operáciách sú zahrnuté výdavky na splátku úveru.

Názov	Suma v Eur
Príjmové finančné operácie	1 400,00
Výdavkové finančné operácie	1 400,00
Prebytok FO	0,00

Finančný rozpočet obce – rozdiel medzi bežným a kapitálovým rozpočtom a finančnými operáciami - je navrhnutý ako vyrovnaný.

Názov	Suma v Eur
Bežné príjmy	40 850,00
Bežné výdavky	40 850,00
Kapitálové príjmy	0,00
Kapitálové výdavky	0,00
Príjmové FO	1 400,00
Výdavkové FO	1 400,00
Hospodárenie celkom	0,00

Dňa 29. 11. 2013 bola schválená novela zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, ktorou sa umožnilo, aby obecné zastupiteľstvo obce do 2000 obyvateľov rozhodlo o neuplatňovaní programovej štruktúry v rozpočte obce, preto sa navrhuje, aby obecné zastupiteľstvo schválilo uznesenie o neuplatňovaní programovej štruktúry pri zostavovaní a predkladaní rozpočtu obce na nasledujúce obdobia.

Návrh uznesenia:

OZ berie na vedomie:

- návrh rozpočtu na roky 2022, 2023 a 2024

OZ schvaľuje:

- zostavenie a predkladanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry
- rozpočet obce Karlová v členení na hlavné kategórie rozpočtovej klasifikácie na rok 2022 ako vyrovnaný s celkovými príjmami 42 250,- € a s celkovými výdavkami 42 250,- €.
- splátky úveru v roku 2022 z rezervného fondu vo výške 1.400,- €.

V Karlovej, 30. 11. 2021

Návrh rozpočtu obce pre rok 2022

BEŽNÉ PRÍJMY		Rok 2022
Ekon.klasif.	Názov	v EUR
a	b	1
100	DAŇOVÉ PRÍJMY	38 250
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	29 000
111003	Výnos dane z príjmov FO poukázaný územ.samospr.	29 000
120	Dane z majetku	5 550
121	Daň z nehnuteľnosti	5 550
121001	Z pozemkov	2 000
121002	Zo stavieb	3 500
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	50
130	Dane za tovary a služby	3 700
133	Dane za špecifické služby	3 700
133001	Za psa	200
133013	Za komunálne odpady a drobné staveb.odpady	3 500
200	NEDAŇOVÉ PRÍJMY	1 800
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	500
212	Príjmy z vlastníctva	
212002	Z prenajatých pozemkov - nájom hrobových miest	100
212003	Z prenajatých budov, priestorov a objektov - prenájom obchodu - prenájom KD	400
220	Administrat. popl. a iné poplatky a platby	800
221	Administratívne poplatky	
221004	Správne poplatky	500
223	Poplatky a platby z náhodného predaja a služieb	300
223001	- za vyhlásenie v MR, požičanie stolov, lavíc, kopírovanie, ...	
240	Uroky z tuz. úver., pôžič., návrat.fin.výpomoci	0
242	Z vkladov	0
290	Príjmy z dobropisov	500
292012	z dobropisov	500
300	GRANTY A TRANSFERY	800
310	Tuzemské bežné granty a transfery	800
312001	Bežné transfery zo SR	800
BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU		40 850
400	Príjmy z transakcií s finančnými A a P	1 400
500	Prijaté úvery, pôžičky	
PRÍJMY SPOLU		42 250

Obec Karlová, Karlová 30, 038 15 KARLOVÁ

Návrh rozpočtu obce Karlová na roky 2022 - 2024

	Skutočné plnenie za rok 2019	Skutočné plnenie za rok 2020	Schválený rozpočet 2021	Očakávaná skutočnosť 2021	Rozpočet na rok 2022	Rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2024
Bežné príjmy	35 577,55	38 668,24	38 750,00	42 030,00	40 850,00	41 800,00	42 100,00
100 - daňové príjmy	31 339,25	33 433,01	36 300,00	36 000,00	38 250,00	39 200,00	39 500,00
200 - nedaňové príjmy	1 087,01	1 115,44	1 650,00	2 300,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
300 - granty a transfery	3 151,29	4 119,79	800,00	3 730,00	800,00	800,00	800,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 - kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300 - granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	4 178,73	4 607,68	2 000,00	2 000,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
400 - príjmy z transakcií s finančnými A a P	4 178,73	4 607,68	2 000,00	2 000,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
500 - prijaté úvery, pôžičky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Príjmy spolu	39 756,28	43 275,92	40 750,00	44 030,00	42 250,00	43 200,00	43 500,00
600 - Bežné výdavky	33 757,88	40 296,36	37 550,00	41 470,00	40 850,00	41 800,00	42 100,00
700 - Kapitálové výdavky	1 715,46	540,50	2 000,00	1 360,00	0,00	0,00	0,00
800 - Finančné výdavky	1 178,73	1 209,68	1 200,00	1 200,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Výdavky spolu	36 652,07	42 046,54	40 750,00	44 030,00	42 250,00	43 200,00	43 500,00
Hospodárenie obce	3 104,21	1 229,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zverejnené: 30.11.2021

Návrh rozpočtu obce pre rok 2022

Bežné výdavky		Rok 2022
		v EUR
01.1.1. Výdavky verejnej správy - Obce		28 165
610	<u>Mzdy, platy, sl.příjmy a ost.osobné vyrovnania</u>	12 000
611	Tarifný plat, osob. plat, základný plat	12 000
620	<u>Poistné a príspevok do poisťovní+ dohodári</u>	5 325
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	1 400
625 001	Na nemocenské poistenie	221
625 002	Na starobné poistenie	2 200
625 003	Na úrazové poistenie	126
625 004	Na invalidné poistenie	472
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	158
625 007	Na poistenie do rezervného fondu	748
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	0
630, 640	Tovary a služby	10 840
631	<u>Cestovné náhrady</u>	30
631 001	Tuzemské	30
632	<u>Energie, voda a komunikácie</u>	1 260
632 001	Energie - el. energia	50
632 002	Vodné, stočné	10
632 003 1	Poštovné služby	200
632 005	telekomunikačné služby	1 000
633	<u>Materiál</u>	930
633 001	Interiérové vybavenie	0
633 002	Výpočtová technika	50
633 003	Telekomunikačná technika	50
633 004	Náradie	50
633 006	Všeobecný materiál	400
633 009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, č.	100
633 010	Ochranné pomôcky	30
633 011	Potraviny	50
633 013	Softvér a licencie	0
633 016	Reprezentačné	200
634	<u>Dopravné</u>	40
634 001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	0
634 002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	0
634 005	Karty, známky	40
634 004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0
635	<u>Rutinná a štandardná údržba</u>	270
635 001	Interiérového vybavenia	0
635 002	Výpočtovej techniky	50
635 009	Údržba softvéru	220
635 006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	0
635 004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky	0
636	<u>Nájomné za nájom</u>	0
637	<u>Služby</u>	3 920
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady	200
637 003	Propagácia, reklama a inzercia	200
637 004	Všeobecné služby	100
637 005	Špeciálne služby - audit	600
637 012	Poplatky a odvody	50
637 014	Stravovanie	0
637 015	Poistné	250

637 016	Prídela do sociálneho fondu	120
Bežné výdavky		Rok 2022
637 026	Odmeny poslancov	600
637 027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	1800
64	<u>Príspevky</u>	4 390
642 001	Príspevok org. CVC	100
641 013	obci na prenesený výkon	250
642 006	Členské príspevky	300
642 012	Odstupné	3 740
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť		530
610	<u>Mzdy, platy, sl.příjmy a ost.osobné vyrovnania</u>	0
611	Tarifný plat, osob. plat, základný plat	0
614	Odmeny	0
637	<u>Služby</u>	330
637 012	Poplatky a odvody	300
637 035	Dane	30
651	<u>Splácanie úrokov</u>	200
651 002	Splácanie úrokov banke	200
01.6.0 Všeobecné verejné služby- voľby		0
614	Mzdy	0
633	<u>Materiál</u>	0
633 006	Všeobecný materiál	0
637 027	Odmeny	0
03.2.0 Ochrana pred požiarmi		300
631	<u>Cestovné náhrady</u>	20
631 001	Tuzemské	20
633	<u>Materiál</u>	250
633 007	Špeciálny materiál	100
633 006	Všeobecný materiál	0
633 004	stroje, prístroje, zariadenia	100
633 015	Palivo ako zdroj energie	50
634	<u>Dopravné</u>	30
634 001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	30
634 002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	0
635	<u>Rutinná a štandardná údržba</u>	0
635 004	Údržba hasiacich prístrojov	0
635 006	Údržba budovy	0
637	<u>Služby</u>	0
637 002	Súťaže	0
637 004	Všeobecné služby	0
04.5.1 Cestná doprava		600
633	<u>Materiál</u>	100
633 006	Všeobecný materiál	100
635	<u>Rutinná a štandardná údržba</u>	200
635 006	Ciest a komunikácií	200
637	<u>Služby</u>	300
637 004	Zimná údržba	300
05.1.0 Nakladanie s odpadmi		3500
633	<u>Materiál</u>	0
633 006	Všeobecný materiál	0
636	<u>Nájomné za prenájom</u>	0
636 002	Nájom kontajnerov na separovaný odpad	0
637	<u>Služby</u>	3500
637 004	Všeobecné služby	3500
	- odvoz KO, uloženie	

Bežné výdavky		Rok 2022
06.2.0 Verejná zeleň		2225
620	<u>Poistné a príspevok do poisťovni dohodári</u>	175
	Poistné a príspevok do poisťovni dohodári	175
633	<u>Materiál</u>	550
633 006	Všeobecný materiál	500
633 015	PHM do kosačky	50
633 004	náradie	0
634	<u>Dopravné</u>	0
634 001	palivá, mazivá, oleje	0
637	<u>Služby</u>	1500
637 004	Všeobecné služby	1000
637 027	DOVP	500
06.4.0 Verejné osvetlenie		1750
632	<u>Energie, voda a komunikácie</u>	1600
632 001	Energie	1600
635	<u>Rutinná a štandardná údržba</u>	150
635 006	Verejného osvetlenia	150
08.2.0. Ostatné kultúrne služby vrátane KD		3100
632	<u>Energie, voda a komunikácie</u>	1850
632 001	Energie	1800
632 002	Voda	50
633	<u>Materiál</u>	1000
633 004	Stroje, prístroje, zariadenia, náradie	0
633 006	Všeobecný materiál	500
633 001	Interiérové vybavenie	200
633 011	Potraviny /Mikuláš, MDD, posedenia s dôchod., guláš/	300
635	<u>Rutinná a štandardná údržba</u>	100
635 006	oprava a údržba	100
637	<u>Služby</u>	150
637 004	Všeobecné služby	50
637 002	Konkurzy, súťaže	100
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby		160
635	<u>Rutinná a štandardná údržba</u>	100
635 006	oprava a údržba	100
637	<u>Služby</u>	60
637 012	poplatky a odvody /SOZA/ - popl. autorské práva	60
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby		520
633	<u>Materiál</u>	0
633 006	Všeobecný materiál	0
633 015	Palivá ako zdroj energie	0
635	<u>Rutinná a štandardná údržba</u>	520
635 004	údržba kosačky, náradia	0
637 004	všeobecné služby_kosenie	500
632 002	vodné	20
Bežné výdavky spolu:		40 850

Kapitálové výdavky	Rok 2022
0.6.2.0 Rozvoj obce	0
<u>700</u>	
700	
Výdavkové finančné operácie	Rok 2022
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	1400
<u>821</u> <u>Splácanie tuzemskej istiny</u>	<u>1400</u>
821 005 Splácanie tuzemskej istiny z bank. úveru	1400
Rozpočtové výdavky spolu:	42250
Bežné príjmy	40 850
Kapitálové príjmy	0
Príjmové finančné operácie	1 400
Rozpočtové príjmy spolu	42 250
Hospodárenie celkom	0

Vypracoval: Solárová

Zverejnené: 30.11.2021