



**Obecný úrad
Dolný Harmanec**

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva v Dolnom Harmanci dňa 10.12.2020

**Návrh rozpočtu obce Dolný Harmanec
na rok 2021 s výhľadom na roky 2022, 2023**

Predkladateľ: Matúš Vajs, starosta obce

Materiál obsahuje:

1. Dôvodová správa k návrhu rozpočtu na rok 2021, s výhľadom na roky 2022 a 2023
2. Návrh uznesenia
3. Príloha č. 1 – návrh rozpočtu na hlavných kategóriách EKO
4. Príloha č. 2 – podrobný návrh rozpočtu

Zodpovedný: Matúš Vajs, starosta obce

Spracovateľ: Mgr. Beata Kalinová, ekonóm obce

1/ DÔVODOVÁ SPRÁVA

Predkladaný návrh rozpočtu vychádza z ustanovení zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy, zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, zostavuje sa na obdobie troch rokov. Návrh rozpočtu je záväzným rozpočtom na príslušný rok 2021, pričom rozpočet na roky 2022 a 2023 je len orientačný a bude upresnený v nasledujúcich rozpočtových rokoch. Pri tvorbe rozpočtu bola dodržaná hlavná zásada, ktorou je tvorba vyrovnaného alebo prebytkového rozpočtu podľa § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Návrh rozpočtu obce Dolný Harmanec na rok 2021 vychádza z dosiahnutých výsledkov hospodárenia uplynulých rokov. Vychádza z doteraz známych skutočností a nadväzuje na predpokladané príjmy a výdavky, s prihliadnutím na očakávaný nárast energií, inflácie a miezd.

Príjmová časť rozpočtu - V čase zostavovania rozpočtu obce na rok 2021 ešte nie je schválený štátny rozpočet Slovenskej republiky, ktorý určuje objem podielu obce na výnose dane z príjmov fyzických osôb a tiež objem finančných prostriedkov jednotlivých ministerstiev na prenesený výkon štátnej správy. Keďže objem poskytnutých transferov zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie nie je zatiaľ stanovený, bude financovanie prebiehať podľa skutočne poskytnutých zdrojov a návrh obsahuje len predpokladaný príjem za opakujúce sa činnosti na prenesený výkon štátnej správy na úsekoch ako je životné prostredie, stavebný poriadok, register obyvateľov a adries. Pri výnose dane z príjmov fyzických osôb obec počíta v rozpočte s predpokladaným navýšením, skutočnosť bude známa v nasledujúcom rozpočtovom roku a v tom zmysle bude upravený rozpočet rozpočtovým opatrením. Príjem dane a poplatku predpokladá rovnaký alebo podobný objem ako v predošlých rozpočtových

rokoch a vychádza zo skutočnosti, že v obci nebola zvýšená daň z miestnych daní ani poplatok za komunálny odpad. Nedaňové príjmy predstavujú predpokladaný odhad. V príjmových finančných operáciách ráta rozpočet so zapojením zostatku finančných prostriedkov vo výške 6 200 eur. Kapitálové príjmy neboli rozpočtované, nakoľko aj v roku 2020 obec rátala so získaním nenávratných finančných prostriedkov z Geoparku vo výške 38 tisíc eur na rekonštrukciu domu smútku, no vzhľadom na nepriaznivý ekonomický vývoj v súvislosti s pandémiou obec tieto finančné prostriedky nezískala.

Výdavková časť rozpočtu – Približne polovicu bežného rozpočtu (45 %) tvoria výdavky na platy a odvody do poisťovní. Zvyšných 55 % ráta rozpočet s výdavkami za tovary a služby – materiál kancelársky, čistiace a hygienické potreby, materiál na údržbu verejného priestranstva, materiál na odpadové hospodárstvo, DHZO, služby ako zabezpečenie odvozu komunálneho odpadu a triedeného odpadu, veľkokapacitných kontajnerov, neskladovateľné dodávky – elektrina, voda, služby na úseku ekonomiky a účtovníctva, právneho poradenstva a auditu, zimná údržba, odmeny za pomocné práce pri čistení verejného priestranstva, pri zabezpečení a vykonávaní sčítania obyvateľov v rámci SODB 2021. Kapitálové výdavky rátajú s plánovanými investíciami obce vo výške 20 tisíc eur, z toho je 10 tisíc určených na rekonštrukciu kúrenia obecného úradu a 10 tisíc na rekonštrukciu a modernizáciu chodníka v cintoríne. Vo finančných operáciách je splátka municipálneho úveru Univerzál vo výške 12 000 eur.

Návrh rozpočtu Obce Dolný Harmanec na rok 2021 (*Tabuľka 1*) predpokladá **celkové príjmy a výdavky vo výške 151.895 eur**. Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový vo výške 25.800 eur, kapitálový rozpočet je rozpočtovaný so schodkom vo výške 20.000 eur, schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu. Finančné operácie obsahujú vo výdavkovej časti splátku Municipálneho úveru Univerzál vo výške 12 000 eur, a túto kryje čiastočne zostatok finančných prostriedkov minulých rokov a čiastočne prebytok bežného rozpočtu.

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2021 sme dbali na dodržanie hlavnej zásady podľa § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, a to zabezpečenie vyrovnaného alebo prebytkového bežného rozpočtu.

2/ NÁVRH UZNESENIA: **Starosta obce Dolný Harmanec**

o d p o r ú ě a

Obecnému zastupiteľstvu obce Dolný Harmanec

A/ s c h v á l i ť

v zmysle § 11 ods. 4 písm. b/ zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov finančný rozpočet pre rok 2021 podľa predloženého návrhu.

B/ z o b r a ť n a v e d o m i e

v zmysle § 11 ods. 4 písm. b/ zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov predložené výhľadové rozpočty pre roky 2022 a 2023

N Á V R H

Rozpočet obce Dolný Harmanec na roky 2021, 2022, 2023

Bežné príjmy	2021	2022	2023
100 <i>Daňové príjmy</i>			
110 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	72 000,00	78 000,00	82 000,00
120 Dane z majetku - stavby, pozemky	63 555,00	63 555,00	63 555,00
130 Dane za tovary a služby - ubytovanie, komunálny odpad, psi	6 390,00	6 390,00	6 390,00
200 <i>Nedaňové príjmy</i>			
220 Administratívne a iné poplatky - správne popl., cintorín	860,00	860,00	860,00
240	20,00	20,00	20,00
290 Iné nedaňové príjmy - vratky, refundácie	72,00	72,00	72,00
300 <i>Granty a transfery</i>			
310 Tuzemské bežné granty a transfery	2 798,00	2 798,00	2 798,00
Bežné príjmy spolu	145 695,00	151 695,00	155 695,00
Kapitálové príjmy			
320 <i>Tuzemské kapitálové granty a transfery</i>			
- -	0,00	0,00	0,00
Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0,00
Príjmové finančné operácie			
400 <i>Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami</i>			
450 Z ostatných finančných operácií	6 200,00	0,00	0,00
Príjmové finančné operácie spolu	6 200,00	0,00	0,00
Príjmy spolu	151 895,00	151 695,00	155 695,00

Bežné výdavky	2021	2022	2023
600 <i>Bežné výdavky</i>			
610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	37 701,00	41 940,00	46 600,00
620 Poistné a príspevok do poisťovní	16 306,00	17 770,00	19 180,00
630 Tovary a služby - materiál, služby OcÚ, kultúra, šport, cintorín, verejné priestranstvo	65 888,00	66 985,00	68 915,00
Bežné výdavky spolu	119 895,00	126 695,00	134 695,00
Kapitálové výdavky			
700 <i>Kapitálové výdavky</i>			
710 Obstarávanie kapitálových aktív	20 000,00	13 000,00	21 000,00
Kapitálové výdavky spolu	20 000,00	13 000,00	21 000,00
Výdavkové finančné operácie			
800 <i>Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami</i>			
819 Ostatné výdavkové finančné operácie - splátka úveru	12 000,00	12 000,00	0,00
Výdavkové finančné operácie spolu	12 000,00	12 000,00	0,00
Výdavky spolu	151 895,00	151 695,00	155 695,00

Tabuľka 1: Návrh rozpočtu obce Dolný Harmanec na roky 2021 – 2023