Príloha č. 2

Rozpočet obce Pavlice na roky 2022-2024

/návrh/

Základom finančného hospodárenia obce Pavlice v rokoch 2022-2024 je **Rozpočet obce.**

Návrh Rozpočtu obce Pavlice je zostavený ako rozpočet bez programovej štruktúry na základe uznesenia OZ zo dňa 04.04.2019, uznesenie č. 16/2019, Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Pavlice
Rozpočet Obce Pavlice na rok 2022 -2024 je zostavený v súlade s nasledovnými právnymi normami:

- so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- s nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve,
- so zákonom č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- s opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
- so zákonom č. 493/2011 Z. z. rozpočtovej zodpovednosti zo dňa 8.12.2011 v znení neskorších predpisov

Vo vyššie uvedených právnych normách sú definované pravidlá a rámcové východiská pre rozpočtovanie konkrétnych príjmov a výdavkov rozpočtu.

V zmysle novely zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je **Rozpočet obce Pavlice na rok 2022 a viacročný rozpočet na roky 2023-2024 zostavený ako rozpočet obce do 2000 obyvateľov, t. j. bez uplatňovania programovej štruktúry.**
Zákon ukladá samosprávam uplatňovanie moderných metód tvorby rozpočtu a nových nástrojov rozpočtového procesu za podmienok efektívneho, hospodárneho a účinného nakladania finančných zdrojov, ktoré má obec k dispozícii. Rozpočet zdôrazňuje vzťah medzi verejnými výdavkami a dosahovanými výstupmi - výsledkami, pričom nie je prioritne zameraný na prezentáciu detailných informácií o jednotlivých druhoch

výdavkov, zohľadňuje povinnosti spracovať rozpočet – rozdelenie príjmov a výdavkov podľa funkčnej, ekonomickej a rozpočtovej klasifikácie.

Pri vypracovaní návrhu rozpočtu na roky 2022– 2024 obec vychádzala zo skúsenosti s aplikáciou rozpočtu z obdobia roku 2021 a očakávaných skutočností v roku 2022. V súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je súčasťou rozpočtu obce Pavlice aj rozpočet spracovaný podľa jednotného triedenia príjmov a výdavkov v zmysle platnej rozpočtovej klasifikácie stanovenej výnosom Ministerstva financií SR, Z. z. č. 257/2014 Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky z 18.9.2014, ktorou sa určuje štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy /SK COFOG/. Podľa tejto vyhlášky obec Pavlice postupuje pri zostavovaní návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2022 až 2024.

Návrh rozpočtu obce Pavlice na rok 2022 je zostavený ako prebytkový a po schválení je záväzný, pričom návrh rozpočtu predkladá:

- **celkové príjmy v objeme** **338 000,00**
- **celkové výdavky v objeme** **318 000,00**
- **rozdiel prebytok/schodok** **20 000,00**

Rozpočet obce Pavlice na roky 2023, 2024 nie je záväzný. OZ viacročný rozpočet berie na vedomie, je zostavený ako prebytkový, pričom návrh rozpočtov predkladá:

- **celkové príjmy na rok 2022 v objeme** **342 000,00**
- **celkové výdavky na rok 2022 v objeme** **225 000,00**
- **rozdiel prebytok/schodok** **17 000,00**

- **celkové príjmy na rok 2023 v objeme** **368 000,00**
- **celkové výdavky na rok 2023 v objeme** **328 000,00**
- **rozdiel prebytok/schodok** **40 000,00**

Výdavková časť – popis:

Tabuľová časť výdavkov podľa štatistickej klasifikácie výdavkov verejnej správy

ODDIEL 01 VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY

01 1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány

V tejto triede sú zahrnuté výdavky na správu a prevádzku územnej samosprávy. Triedia sa tu režijné výdavky na správu obecného úradu, ako sú mzdy vrátane poistného a príspevkov do poisťovní, náklady na mzdy a odvody hlavnej kontrolórky obce, ďalej tovary a služby,

vrátane rutinnej a štandardnej údržby budov, objektov a zariadení, ďalej zahŕňa náklady na členské príspevky na zabezpečenie aktívnej účasti obce v záujmových združeniach a organizáciách a finančný príspevok na podporu činnosti Spoločného obecného úradu v oblasti stavebnej a sociálnej činnosti, kapitálový výdavok na projektovú dokumentáciu.

V tejto triede sú s KZ 111 zahrnuté výdavky na prenesený výkon štátnej správy.

01 1.2 –Finančné a rozpočtové záležitosti

Výdavky na vypracovanie auditu hospodárenia obce a poplatky banke.

01 7.0 Transakcie verejného dlhu

V tejto triete sú zahrnuté výdavky spojené so splácaním úrokov banke a manipulačné poplatky spojené s úvermi a splácanie úveru banke.

ODDIEL 03 VEREJNÝ PORIADOK A BEZPEČNOSŤ

03 2.0 Ochrana pred požiarmi

Trieda zahŕňa výdavky obce na plnenie zákonných povinností vyplývajúcich z platnej legislatívy na úseku ochrany pred požiarmi.

ODDIEL 04 EKONOMICKÁ OBLASŤ

04 5.1 Cestná doprava

Obec zabezpečuje údržbu miestnych komunikácií, súvislé opravy na miestnych komunikáciách a výkon zimnej údržby. Zimná údržby miestnych komunikácií – zabezpečenie bezpečnosti z titulu napadaného snehu a vzniknutej poľadovice na miestnych komunikáciách a chodníkoch.

ODDIEL 05 OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

05 1.0 Nakladanie s odpadmi

V zmysle zákona o odpadoch v znení neskorších predpisov je obec povinná v plnej miere zabezpečovať likvidáciu komunálneho odpadu na svojom území od fyzických a právnických osôb. Súčasne je povinná plniť Program odpadového hospodárstva obce, ktorý je spracovaný na základe Programu odpadového hospodárstva Slovenskej republiky.

Zber, prepravu a zneškodnenie komunálneho odpadu a odvoz separovaného odpadu v obci Pavlice zabezpečuje spoločnosť FCC Trnava, s. r. o

05 2.0 Nakladanie s odpadovými vodami

V tejto triede sú zahrnuté náklady spojené s čistením kanalizácie a náklady na spotrebovanú elektrickú energiu čerpacej stanice.

ODDIEL 06 BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ

06 2.0 Rozvoj obcí

V tejto triede sú zahrnuté mzdové, odvodové, materiálové náklady, ďalej náklady na údržbu strojov, prístrojov a zariadení a ostatné náklady spojené s údržbou verejnej zelene.

06 3.0 Zásobovanie vodou

Obec zabezpečuje prostredníctvom spoločnosti MAVOS dodávku pitnej vody pre obec Pavlice. Sú tu zahrnuté náklady na bežné opravy zariadenia, materiálové náklady a taktiež náklady na financovanie stratovej vody.

06 4.0 Verejné osvetlenie

Trieda zahŕňa činnosti na zabezpečenie prevádzky verejného osvetlenia v obci. Sú tu zahrnuté náklady na elektrickú energiu, materiál, opravu a údržbu verejného osvetlenia.

06 6.0 Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované

V tejto triede sú zahrnuté náklady na energie, revízie, materiálové náklady, opravy budov, priestranstiev, ktoré vlastníkom je obec.

ODDIEL 08 REKRÁCIA, KULTÚRA, NÁBOŽENSTVO

08 1.0 Rekreačné a športové služby

V tejto triede obec podporuje činnosť TJ Pavlice, v ktorej realizujú členovia súťažné a relaxačné voľno- časové aktivity. Sú tu zahrnuté náklady na financovanie energie, materiálové zabezpečenie, revízie, na pohonné hmoty súvisiace s údržbou športového areálu.

08 2.0 Kultúrne služby

Táto trieda zahŕňa činnosti na zabezpečenie kultúrnych podujatí v obci, ďalej zahŕňa náklady na spotrebu energií na zabezpečenie funkčnej a reprezentatívnej prevádzky kultúrneho domu v obci.

08 3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

Sú tu hradené koncesionárske poplatky, poplatok SOZA , poplatky na činnosť MR a náklady spojené s opravou a údržbou MR.

08 4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

Trieda zahŕňa činnosti na zabezpečenie cintorínskych a pohrebných služieb pre vytvorenie dôstojného miesta pre posledný odpočinok obyvateľov obce.

ODDIEL 09 VZDELÁVANIE

09 1.1.1 Pred primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Táto trieda vytvára materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie kvalitných výchovných a vzdelávacích služieb v materskej škole zameraných na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa.

09 5. 0. Vzdelanie nedefinované podľa úrovne

Rozpočtované náklady spojené s výdavkami na vzdelávanie zamestnancov.

09 6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci pred primárneho vzdelávania

Táto trieda vytvára taktiež materiálne a personálne zabezpečenie na zdravé a kvalitné stravovanie detí v zariadení .

Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky sú rozpočte naplánované vo výške 6 500,00 € na ostatné kapitálové výdavky/PD/.

V Pavliciach dňa: 05.11.2021

Vypracovala: Krivosudská Jana

Návrh predkladá: starostka obce Ivana Stachová

OBEC PAVLICE
1

Prílohy:

Rozpočtový harmonogram 2022, 2023- 2024

Rozpočet príjmov rok 2022, 2023, 2024

Rozpočet výdavkov rok 2022, 2023, 2024

Sumár plnenia roky 2019, 2020, 2021, upravený rok 2021, očakávaná skutočnosť a rozpočet na roky 2022, 2023, 2024

Návrh rozpočtu vyvesený: **05.11.2021**/úradná tabuľa, web stránka, webové sídlo/

Návrh rozpočtu zvesený: 22.11.2021

Rozpočet schválený dňa: 22.11.2021, uznesenie č. .....

Rozpočet zverejnený RIS SAM: eko-rozpočet december 2021, január 2022 a na

CUET 05.11.2021.