

OBEC HELCMANOVCE



ROZPOČET OBCE HELCMANOVCE

2024 – 2026

Návrh zverejnený: 04.06.2024

Rozpočet schválený: 19.06.2024

Uznesenie č.122/2024

Spracoval: Ing. Milan Turzák

Obsah

	Spracoval: Ing. Milan Turzák	1
1	Úvod a členenie rozpočtu	3
2	Prijmová časť rozpočtu	4
2.1	Daňové príjmy.....	656 777 € 4
2.1.1	Výnos dane z príjmu poukázaný územnej samospráve.....	601 135 €..... 4
2.1.2	Daň z nehnuteľnosti.....	23 869 €..... 4
2.1.3	Daň za psa.....	896 €..... 5
2.1.4	Daň za užívanie verejného priestranstva	500 €..... 5
2.1.5	Daň za ubytovanie	1 300 €..... 5
2.1.6	Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad	29 077 €..... 5
2.1.9	Pokuty a úroky z omeškania	0 €..... 6
2.2	Nedaňové príjmy.....	130 263 € 6
2.2.1	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku.....	39 087 €..... 6
2.2.2	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby.....	90 876 €..... 6
2.2.3	Kapitálové príjmy.....	0 €..... 6
2.2.4	Úroky z vkladov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí.....	0 €..... 6
2.2.5	Iné nedaňové príjmy.....	300 €..... 6
2.3	Granty a transfery.....	1 836 338 € 7
2.3.1	Bežné granty a transfery – tuzemské.....	641 848 €..... 7
2.3.2	Kapitálové granty a transfery.....	1 194 490 €..... 7
2.4	Finančné operácie.....	31 667 €..... 7
3.	Výdavková časť rozpočtu	11
3.1.1	– Výdavky na administratívu.....	553 040 €..... 12
3.1.2	– Výdavky na COVID – testovanie, služby.....	0 €..... 12
3.1.3	– Výdavky na ochranu pred požiarmi.....	10 970 €..... 12
3.1.4	– Výdavky spojené so zamestnancami MOaPS.....	62 139 €..... 12
3.1.5	– Výdavky spojené so zamestnancami cez ÚPSVaR.....	23 006 €..... 12
3.1.6	– Výdavky na miestne komunikácie.....	14 175 €..... 12
3.1.7	– Výdavky na odpadové hospodárstvo.....	97 440 €..... 13
3.1.8	– Výdavky na verejné osvetlenie a verejný rozhlas.....	12 200 €..... 13
3.1.9	– Výdavky na služby spojené s obecnou bytovkou.....	5 748 €..... 13
3.1.10	– Výdavky na športové služby.....	16 500 €..... 13
3.1.11	– Výdavky na kultúru.....	17 575 €..... 13
3.1.12	– TSP a TP	40 065 €..... 13
3.2	- Kapitálové výdavky	10 000 €..... 13
3.3	– Výdavky na školstvo.....	1 533 483 €..... 13

1 Úvod a členenie rozpočtu

Rozpočet obce Helcmanovce na rok 2024 s výhľadom na roky 2025 - 2026 je v súlade:

- so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- so zákonom NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- so zákonom NR SR č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- so zákonom SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Východiská príjmov pri spracovaní rozpočtu obce Helcmanovce na rok 2024 s výhľadom na roky 2025 a 2026 (ďalej len „rozpočet“)

- Podielové dane - vychádzajú z prognózy zverejnenej na stránke MF SR pre rok 2024.
- Úroveň miestnych daní, t.j. dane z nehnuteľností a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady – celkové objemy daní napočítané podľa Všeobecne záväzných nariadení o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady platných v čase tvorby predloženého návrhu
- Príjmy z transferov zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy, a to na úrovni roka 2023
- Nariadenie vlády SR č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Rozpočet spĺňa podmienky zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 583/2004“).

Rozpočet obce na rok 2024 je v príjmovej časti zostavený v sume 2 655 045 € a vo výdavkovej časti zostavený v sume **2 603 896 €**. Vnútorne sa člení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie. Rozpočet pre rok 2024 je zostavený ako prebytkový. Vo výdavkovej časti je návrh rozpočtu spracovaný podľa rozpočtovej klasifikácie bez programovej štruktúry.

Rozpočet obce Helcmanovce na rok 2024 sa člení:

Bežný rozpočet 2024	
Bežné príjmy	1 428 888
Bežné výdavky	583 599
Bežné výdavky / školstvo	844 979
Prebytok bežného rozpočtu	310

Kapitálový rozpočet 2024	
Kapitálové príjmy	1 194 490
Kapitálové výdavky	10 000
Kapitálové výdavky / školstvo	958 468
Prebytok kapitálového rozpočtu	226 022

Finančné operácie 2024	
Príjmové finančné operácie	31 667
Výdavkové finančné operácie	206 850
Deficit finančných operácií	-175 183

2 Príjmová časť rozpočtu

Príjmy rozpočtu obce sú vo výške: 2 655 045€

2.1	daňové príjmy	656 777 €
2.2	nedaňové príjmy	130 263 €
2.3	granty a transfery	1 836 338 €
2.4	finančné operácie	31 667 €

2.1 Daňové príjmy..... 656 777 €

2.1.1 Výnos dane z príjmu poukázaný územnej samospráve.....601 135 €

- vychádzajú z vývoja podielových daní v predchádzajúcich rokoch a predpokladanom náraste v roku 2024 – očakávame mierny nárast oproti roku 2023

2.1.2 Daň z nehnuteľnosti.....23 869 €

- daň z nehnuteľnosti upravuje zákon 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov a Všeobecne záväzné nariadenie obce Helcmanovce č. 04/2022 o dani z nehnuteľnosti a miestnom poplatku za KO a DSO.

DAŇ Z POZEMKOV

Základ dane

(1) Správca dane na území celej obce Helcmanovce ustanovuje hodnoty pozemku v zmysle § 7 ods. 6

zákona č. 582/2004 Z.z. v nasledovnom členení: Trvalé trávne plochy-0,0209€/m², orná pôda-0,0912€/m², záhrady – 1,85€/m², zastavané plochy – 1,85€/m², ostatné plochy – 1,85€/m², stavebné pozemky – 18,58€/m², lesy a lesné pozemky – 0,08€/m².

DAŇ ZO STAVIEB

Sadzba dane

(1) Správca dane na území celej obce Helcmanovce určuje ročnú sadzbu dane zo stavieb za každý aj

začatý m² zastavanej plochy (§ 12 ods. 2 zákona č. 582/2004 Z.z.) vo výške:

a) **0,40€** za stavby na bývanie a za drobné stavby, ktoré majú doplnkovú funkciu pre hlavnú stavbu,

b) **0,20€** za stavby na pôdohospodársku produkciu, skleníky, stavby pre vodné hospodárstvo, stavby

využívané na skladovanie vlastnej pôdohospodárskej produkcie vrátane stavieb na vlastnú administratívu,

c) **0,35€** za chaty a stavby na individuálnu rekreáciu,

d) **0,45€** za samostatne stojace garáže

g) **0,75€** za priemyselné stavby, stavby slúžiace energetike, stavby slúžiace stavebníctvu, stavby

využívané na skladovanie vlastnej produkcie vrátane stavieb na vlastnú administratívu,

h) **1,55€** za stavby na ostatné podnikanie a na zárobkovú činnosť, skladovanie a administratívu súvisiacu

s ostatným podnikaním a zárobkovou činnosťou,

i) **0,45€** za ostatné stavby neuvedené v písmenách a) až h).

(6) Pri viacpodlažných stavbách správca dane určuje príplatok za podlažie **0,15€** za každé ďalšie

podlažie okrem prvého nadzemného podlažia (§ 12 ods. 3 zákona č. 582/2004 Z.z.).

DAŇ Z BYTOV

Sadzba dane

(1) Správca dane na území celej obce Helcmanovce určuje ročnú sadzbu dane z bytov za každý aj

začatý m² podlahovej plochy bytu a nebytového priestoru v bytovom dome vo výške

a) **0,20€** za byty,

b) **0,20€** za nebytové priestory, ktoré neslúžia na podnikanie a inú zárobkovú činnosť,
- dôchodcovia nad 70 rokov majú zľavu vo výške 50%

2.1.3 Daň za psa..... 896 €

- vychádza zo všeobecne záväzného nariadenia obce Helcmanovce č.4/2012 o miestnych daniach na území obce Helcmanovce. Sadzba dane sa stanovuje za jedného psa a kalendárny rok na 8 €.

2.1.4 Daň za užívanie verejného priestranstva 500 €

- vychádza zo všeobecne záväzného nariadenia obce Helcmanovce č.04/2012 o miestnych daniach na území obce Helcmanovce

Sadzba dane za užívanie verejného priestranstva je za každý aj začatý m² osobitne užívaného verejného priestranstva a za každý aj začatý deň:

a) v prípade osobitného užívania verejného priestranstva /umiestnenie zariadenia slúžiaceho na poskytovanie služieb, umiestnenie predajného zariadenia/ je **0,10 €/m²**

b) v prípade osobitného užívania verejného priestranstva / umiestnenie stavebného zariadenia, umiestnenie skládky/ je **0,10 €/m²**

c) v prípade osobitného užívania verejného priestranstva / umiestnenie zariadenia cirkusu, lunaparku a iných atrakcií je **1,70 €/m²**

d) v prípade osobitného užívania verejného priestranstva /trvale parkovanie je **0,10€/m²**

e) v prípade osobitného užívania verejného priestranstva /krátkodobé užívanie verej.priestr. trhovisko – **5€/m²**

2.1.5 Daň za ubytovanie 1 300 €

Sadzba dane je **0,50 €** na osobu a prenocovanie – dodatok č. 4 k VZN 04/2012 o miestnych daniach na území obce.

2.1.6 Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad29 077 €

- vychádza zo všeobecne záväzného nariadenia obce Helcmanovce č.04/2022 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

Ročná sadzba poplatku je:

a) **25,- €** za osobu a rok, v prepočte 0,0685 € za osobu a kalendárny deň pre fyzické osoby

b) **25,- €** za nehnuteľnosť slúžiacu na prechodné ubytovanie, individuálnu rekreáciu /chaty/ pre poplatníkov /fyzické osoby/

c) u poplatníkov /právnické osoby a podnikatelia/, ktorí podliehajú množstvovému zberu, je sadzba uvedená v nasledujúcej tabuľke:

tabuľka č. 1

Typ nádoby	Frekvencia vývozu	Sadzba poplatku €/liter
GMT 110 I	1x za 2 týždne	0,0328
BOBR 1100 I	1x za 2 týždne	0,0192

Poplatok je možné znížiť alebo odpustiť na základe žiadosti v presne uvedených prípadoch vo VZN.

- poplatník – dieťa do 6 rokov veku – **19 €**

- poplatník – študent študujúci mimo miesta trvalého pobytu –**19€**

- poplatník dlhodobo pracujúci mimo obce –**12,50€**

- odpustenie poplatku – poplatník, ktorý sa dlhodobo zdržiava v zahraničí, je vo výkone trestu, poplatník prihlásený k trvalému pobytu, ktorého skutočný pobyt nie je známy, poplatník dlhodobo zdržiavajúci sa mimo miesta trvalého pobytu, resp. miesta, v ktorom sa nachádza nehnuteľnosť, ktorú je oprávnený užívať /ústavy, kňazi a ich rodinní príslušníci, rehoľné sestry/ (doklad: potvrdenie o umiestnení).

Drobný stavebný odpad je stanovený poplatkom**0,05€ za kg**odpadu bez obsahu škodlivín.

2.1.9 Pokuty a úroky z omeškania0 €

- Pokuty a úroky z omeškania pri platení daní, ktoré vyrubí obec nerozpočtujeme.

2.2 Nedaňové príjmy..... 130 263 €

2.2.1 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku.....39 087 €

Tu evidujeme príjmy z prenájmu majetku. Najvyššia čiastka je z prenájmov DSaK a z prenájmu obecných bytov.

2.2.2 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby.....90 876 €

Táto položka v sebe zahŕňa administratívne poplatky, pokuty, penále a iné sankcie, poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb.

Administratívne poplatky sú predpokladané v sume.....1 250 €

Ide najmä o poplatky za overovanie podpisov a dokladov a správne poplatky za výherné prístroje.

Poplatky a platby z nepriem. a náhodného predaja a služieb.....89 626 €

Príjmy za zapožičanie inventára kuchyne pri spoločenských akciách – 33 000 €

- príjmy škôl a školských zariadení - školné ŠKD - 1 750€, školné materská škola – 2000 €, Od roku 2018 sa rozpočtujú aj príjmy školských jedální – jedáleň ZŠ – 54 500 €

2.2.3 Kapitálové príjmy.....0 €

2.2.4 Úroky z vkladov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí.....0 €

Ide o predpokladané príjmy z úrokov zo všetkých bežných účtov obce.

2.2.5 Iné nedaňové príjmy..... 300 €

V kategórii iné nedaňové príjmy okrem iných očakávame príjmy z výťažku lotérií a iných hazardných hier.

2.3 Granty a transfery.....1 836 338 €

2.3.1 Bežné granty a transfery – tuzemské..... 641 848 €

Najväčšími transfermi sú príjmy na školstvo vo výške 496 434€, ktoré sú určené pre základnú školu, vzdelávacie poukazy pre ZŠ, na výchovu a vzdelávanie v materských školách pre deti, navštevujúce MŠ, transfer pre ZŠ v rámci projektu MPC –45 202€, transfer pre MŠ v rámci projektu MPC – 19 277€.Ostatné transfery sú poskytované štátom na prenesený výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR, na úseku starostlivosti o životné,na register adries. Transfer na terénnych sociálnych pracovníkov – 30 185€. Dotácia na dobrovoľný požiarny zbor – 3 000 €.

2.3.2 Kapitálové granty a transfery.....1 194 490 €

Obec Helcmanovce sa v roku 2024 uchádza o viacero kapitálových transferov. Na zriadenie fotovoltaickej elektrárne pre budovu ZŠ sa obec uchiádza o kapitálový grant vo výške 958 468€, na rekonštrukciu komunikácií kinosály DSaK – 186 022 € (zrealizované v roku 2023). Obec v roku 2023 rekonštruovala Dom smútku, na ktorý by mala dostať 50 000 €.

2.4 Finančné operácie..... 31 667 €

Prevod prostriedkov z peňažných fondov – z rezervného fondu 31 667€.

Prijaté úvery.....0 €

Obec neplánuje v roku 2024 čerpať žiadne úvery.

Kategória	Položka	Podpoložka	Príjem	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť 2023	Rozpočet na rok 2024
100			DAŇOVÉ PRÍJMY	571 514	603 446	658 171	655 982	656 777
110			Dane z príjmov	513 892	554 184	602 845	599 916	601 135
	111		Daň z príjmov fyzickej osoby	513 892	554 184	602 845	599 916	601 135
		003	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	513 892	554 184	602 845	599 916	601 135
120			Dane z majetku	26 888	20 136	25 330	23 869	23 869
	121		Daň z nehnuteľností	26 888	20 136	25 330	23 869	23 869
		001	Z pozemkov	13 016	7 373	8 668	7 832	7 832
		002	Zo stavieb	13 690	12 570	16 304	15 722	15 722
		003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	182	193	358	315	315
130			Dane za tovary a služby	30 735	29 126	29 996	32 197	31 773
	133		Dane za špecifické služby	30 735	29 126	29 996	32 197	31 773
		001	Za psa	890	818	896	796	896
		003	Za nevýherné hracie prístroje				0	0
		004	Za predajné automaty					0
		006	Za ubytovanie	868	1 324	1 200	1 769	1 300
		012	Za užívanie verejného priestranstva	476	420	400	555	500
		013	Za zber, prepravu a zneškodňovanie odpadu	28 501	26 563	27 500	29 077	29 077
160			Pokuty a penále - dane					
200			NEDAŇOVÉ PRÍJMY	88 942	90 187	96 064	109 456	130 263
210			Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	30 487	33 579	36 637	42 114	39 087
	211		Príjmy z podnikania	216	697	500	701	500
		003	PVPS dividendy	216	697	500	701	500
		004	príjmy z podnikania	0	0		0	0
	212		Príjmy z vlastníctva	30 271	32 881	36 137	41 413	38 587
		003	prenájom majetku OcÚ		129	100	24	50
		003	nájom 7 b.j.	7 206	6 542	7 381	6 241	7 381
		003	Prenájom DSaK	17 285	17 746	18 500	23 147	20 000
		003	Prenájom DSaK akcie	3 657	5 044	6 350	8 660	7 350
		003	Nájom hrobových miest	598	1 236	1 000	942	1 000
		003	Nájom dom smútku	46	0	0		0
		003	Nájom ZŠ a školských zariadení	0	0	0		0
		003	Fond opráv 7 b.j.	1 219	1 989	2 500	2 114	2 500
		003	spoločná elektrina 7 b.j.	260	196	306	285	306
220			Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	54 057	50 191	47 177	65 084	90 876
	221		Administratívne poplatky	2 097	1 383	1 300	1 438	1 250

	002	Administratívne poplatky	2 081	1 247	1 200	1 408	1 200
	004	Výherné prístroje	16	136	100	30	50
222		Pokuty a penále a iné sankcie	0	0	0	0	0
	003	Priestupky					0
223		Popl. a platby z nepriem. a náhodného predaja a služieb	51 960	48 808	45 877	63 646	89 626
	001	Za predaj výrobkov, služieb-kopir.služby	28	0	50	46	50
	001	vypožič. motor. vozidla	646	446	440	783	650
	001	MINV refund.mzdy skladnika	43	11	11		0
	001	Refundácia nákladov - veterná kalamita		3 103			
	001	Relácie miestny rozhlas	240	212	200	224	210
	001	Brantner za triedenie odpadu	1 216	0	1 216	1 216	1 216
	001	Zapožičanie riadov a inventára kuchyňa/akcie	6 228	30 170	28 000	40 846	33 000
	001	zálohované fľaše		4	10		0
	001	Réžia ŠJ ZŠ		12 292	0	16 114	0
	001	Poškodené učebnice ZŠ		39		40	
	002	školne ŠKD		925	1 750		0
	002	Školné a zápisné v školských zariadeniach jasle	1 551	1 606	2 000	2 540	0
	002	Príspevky rodičov				1 837	
	001	Služby COVID - testovanie	36 935	0	0	0	0
		ŠJ ZŠ potraviny + strava v HN			0		0
223	003	Školská jedálen - stravné	5 073	0	12 200	0	54 500
229		Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby	0	0	0	0	0
	005	Za znečisťovanie ovzdušia					0
230		Kapitálové príjmy	0	0	0	0	0
	231	Príjem z predaja kapitálových aktív					
	233	Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	0	0	0	0	0
	001	Z predaja pozemkov					0
240		Úroky z vkladov, pôžičiek, návratných fin. výpomocí	0	0	0	0	0
	242	Z účtov finanč hospodárenia					
290		Iné nedaňové príjmy	4 398	6 418	12 250	2 258	300
	292	Ostatné príjmy	4 398	6 418	12 250	2 258	300
	005	z účtu prostriedkov EUR					0
	006	z náhrad poisťného plnenia		173		1 544	
	008	Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	145	318	200	282	250
	012	Z dobropisov					0
	012	Z dobropisov ZŠ	1 192	191	0		0
	017	Vratky ZŠ		2 249			
	017	Vratky	943	853	0	121	0
	019	Na refundáciu energií			12 000		0
	019	Z refundácii MINV		0			0
	027	Iné poskytnutý prijmy NUP		2 050		48	
	027	Zálohované vratné obaly				93	
	027	Iné poplatky	2 118	584	50	170	50
300		GRANTY A TRANSFERY	588 583	574 277	905 497	726 914	1 836 338

310		Bežné granty a transfery - tuzemské	557 275	564 230	596 187	726 914	641 848
	311	Tuzemské granty na kult. rozvoj					0
	312	Transfery v rámci verejnej správy - zo št. rozpočtu	557 275	564 230	596 187	726 914	641 848
	001	Mimoriadne odmeny školske	8 565	0		0	
	001	ZŠ školské potreby				382	
	001	Transfer na aktivačnú činnosť	5 992	7 018	1 368	16 213	9 800
	001	Mimoriadny transfere UPSvaR	1 215			10 405	
	001	Mimoriadny transfer MPSV odmeny	946	1 325			
	001	Transfer Enviromentálny fond	1 474	1 381	1 400	3 376	0
	001	Transfer MOaPS					35 504
	001	Transfer na terénnych sociáln. Pracovníkov	27 235	29 219	29 068	34 185	30 185
	001	Transfery voľby		1 494	0	1 276	1 200
	001	Transfer na Referendum 2023		675	340	340	490
	001	MIRRI				10 400	
	001	Transfer na vojnové hroby			121	121	121
	001	Transfer HN -strava v HN ZŠ + MŠ	24 459	8 245	26 000	25 047	0
	001	Transfer SODB - sčítanie obyvateľov 2021	3 924		0		0
	001	Transfer na zamestnancov podľa §54	4 813		15 330		0
	001	Transfer na obyvateľov Ukrajiny		6 071	4 500	5 258	0
	001	Dotácie ŠR negatívne vplyvy inflácie				26 995	0
	001	Transfer projekt zateplenie DSAK	4 638		0		0
	001	Dotácia - DHZO	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
	008	Transfér z rozpočtu VÚC				1 000	0
	012	BT VÚC KSK kult.vyst.		3 000			0
	012	Transfer na ochranu životného prostredia	140	142	156	155	155
	012	Transfer výkon št. správy - úsek hlás. pob.občan.	470	467	463	462	462
	012	Transfer na register adries	21	20	18	18	18
	012	Transfery na vzdelávacie poukazy		3 642	3 584	3 571	0
	012	Transfery na školstvo	426 919	405 758	431 765	487 240	496 434
	012	Transfery na školstvo - difnanc.energií 2022			8 018		0
	012	Transfer ZŠ lyžiarsky výcvik			2 250	1 950	0
	012	Transfér profesijný rozvoj				1 048	
	012	Transfer ZŠ škola v prírode			2 250	2 250	0
	012	Transfér ZŠ špeci podp.				2 072	
	012	Transfer ZŠ ŠKD kompenzácie			168	168	0
	012	Transfer ZŠ deti z Ukrajiny			800		0
	012	Transfér ZŠ učebnice				2 854	
	012	Transfer ZŠ na vzdel poukazy			3 584		0
	012	Transfer ZŠ Vzdelávanie pedagógov			1 048		0
	012	Trnasfer škol. Soc.znev. Prostr			2 400	2 350	0
	012	Transfer asisten učiteľa ZŠ			14 376	14 376	0
	012	Transfer MŠ MPC projekt	10 164	12 482	10 770	7 992	0
	012	Transfer MŠ MPC projekt				1 661	0
	012	Transfer MŠ MPC projekt				6 222	19 277

	012	Transfer MŠ MPC projekt				1 835	0
	012	Transfer ZŠ MPC projekt	32 419	71 213	24 981	40 618	45 202
	012	Transfér ZŠ Digitálne technológie				1 870	
	012	Transfér MŠ Projekt				250	
	012	Transfér ZŠ jednorázový príspevok				210	
	012	Transfer na výchovu a vzdelávanie MŠ	882	9 082	8 429	9 744	0
320		Tuzemské kapitálové granty a transfery	31 308	10 046	309 310	0	1 194 490
	321	Grant TESCO - detské ihrisko					
	322	Transfery v rámci verejnej správy	31 308	10 046	309 310	0	1 194 490
	001	KT ŠR - Kompostéry			52 459		0
	001	KT - ŠR nakup HM ŠJ pri ZšsMŠ					0
	001	KT rekonštrukcia komunikácii MRK			196 892		0
	001	KT Rekonštr. Domu Smútku			59 959		50 000
	001	KT rekonštr.DsaK + kinosála			0		186 022
	001	KT Rekonštrukcia ZŠ - projekt					958 468
	001	KT ŠR,EÚ - zateplenie DSaK	31 308	0	0	0	0
	001	KT -MDaV Wifi pre teba		10 046	0	0	0
400		FINANČNÉ OPERÁCIE	8 212	19 221	66 688	13 947	31 667
411		Splátky od fyzických osôb					
450		Príjmy z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami	8 212	19 221	66 688	13 947	31 667
	453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	8 212	19 221	2 741	0	0
	454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	0	0	63 947	13 947	31 667
	001	- rezervného fondu obce			63 947		31 667
	002	- z ostatných fondov obce			0	13 947	0
500		Prijaté úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci	0	0	0	186 022	0
		Návratna finančná výpomoc zo štát. rozpočtu					
510		Tuzemské úvery, pôžičky a návr. fin. výpomoci	0	0	0	186 022	0
	513	Dlhodobé	0	0	0	186 022	0
	001	Krátkodobé				186 022	
	002	Investičný úver Ekodvor					
	002	Bank. Úver Ekodvor					
	514	Dlhodobé návr.fin. výpomocce - MF SR					
ROZPOČET PRÍJMOV CELKOM			1 257 251	1 287 131	1 726 420	1 692 321	2 655 045

3. Výdavková časť rozpočtu

Výdavková časť bežného a kapitálového rozpočtu a rozpočtu výdavkových finančných operácií je spracovaná vo funkčnej klasifikácii. Obec predkladá rozpočet bez programovej štruktúry. Výdavková časť rozpočtu pozostáva z bežných, kapitálových výdavkov a výdavkovej časti finančných operácií.

Celkové výdavky v návrhu rozpočtu obce Helcmanovce na rok 2024 predstavuje **2 603 896 €**.

3.1.1 – Výdavky na administratívu.....553 040 €

V tejto časti sú obsiahnuté výdavky súvisiace so zabezpečením fungovania obecného úradu, najmä mzdové náklady, odvody do poisťovní a ostatné osobné vyrovnania zamestnancov mestského úradu, materiálové výdavky, PHM, servis vozidla, poplatky, príspevkov na stravovanie zamestnancov, tvorba sociálneho fondu a iné.

Obec spláca Municipálny úver s ročnou istinou – 15 264 € a úrokom 3 700 €, Investičný úver s ročnou istinou 5 664 € a úrokom – 1450 €. Obec spláca aj úver od ŠFRB vo výške ročnej istiny – 6 022 € a úrokom 752 €. Obec v roku 2024 splatí prekleňovací úver čerpaný v roku 2023 na rekonštrukciu podláh kinosály DSaK v celkovej výške 186 022 €, úroky k tomuto úveru by mali dosiahnuť výšku 724 €.

V rámci tovarov a služieb:

- cestovné – 300 €
- telefón, poštovné, internet – 4 500 €
- materiál /kanc., tonery, čistiace, prevádzkové stroje, potraviny – 38 350€
- náklady súvisiace so služobnými vozidlami – 2 700 €
- náklady na údržbu budov, strojov a zariadení – 3 600€
- služby /stravovanie 5 653 €, tvorba SF/1 024 €/, odmeny na základe DoVP- /19 000€/
- bankové poplatky a iné poplatky – 2 100 €

3.1.2 – Výdavky na COVID – testovanie, služby..... 0 €

V tejto časti sa rozpočtujú výdavky spojené s pandemiou konoravírusu a s tým spojeným celoplošným aj skríningovým testovaním. V roku 2024 sa nepredpokladajú v tejto kapitole žiadne výdavky.

3.1.3 – Výdavky na ochranu pred požiarmi..... 10 970 €

Najvyššou položkou sú náklady na projektovú dokumentáciu na modernizáciu budovy DHZ ďalej tu sú špeciálne požiarnicke stroje a materiál / 5 000 €/ Sú tu výdavky na PHM a servis áut pre MHZ /1 895 €/, odmeny obecným hasičom /300 €/ , poistné/ 75 €/ . DHZ dostáva dotáciu na činnosť vo výške 3 000 € od DPO SR. V roku 2024 sú planované výdavky spojené s oslavou 100 rokov od založenia DHZ v sume 3000 €.

3.1.4 – Výdavky spojené so zamestnancami MOaPS..... 62 139 €

Rozpočtujú sa tu najmä mzdové náklady na pracovníkov MOaPS ale aj materiálové vybavenie a školenia.

3.1.5 – Výdavky spojené so zamestnancami cez ÚPSVaR..... 23 006 €

Rozpočtujú sa tu najmä náklady na koordinátora Aktivačnej činnosti v sume 14 602 € a všeobecný materiál a pracovné odevy.

3.1.6 – Výdavky na miestne komunikácie.....14 175 €

Rozpočtujú sa tu výdavky na údržbu ciest a chodníkov – 7 000€, náklady spojené s nákladným autom Citroen. Údržba miestnych komunikácií na rok 2024 je naplánovaná vo výške 9 000€.

3.1.7 – Výdavky na odpadové hospodárstvo..... 97 440 €

Nachádzajú sa tu výdavky na odvoz komunálneho odpadu v sume 57 300€. Zahrnuté sú tu aj mzdové náklady na pracovníkov Ekodvora.

3.1.8 – Výdavky na verejné osvetlenie a verejný rozhlas..... 12 200 €

Najviac zaťažuje rozpočet v tejto časti náklad na elektrickú energiu /8 500€/ a údržbu VO /3000€/ . Nachádzajú sa tu aj výdavky spojené s údržbou miestneho rozhlasu.

3.1.9 – Výdavky na služby spojené s obecnou bytovkou..... 5 748 €

Zahŕňajú sa tu výdavky na energiu, údržbu 7b.j. a všeobecný materiál.

3.1.10 – Výdavky na športové služby..... 16 500 €

Rozpočtujú sa tu transfery na činnosť športových klubov. FK Helcmanovce – 12 500€, Sánkari – 3 000 € a na športové podujatia organizované obcou je vyčlenených 1 000€.

3.1.11 – Výdavky na kultúru..... 17 575 €

Radíme tu výdavky na ZPOZ / 1 000€ /,transfery združeniam, výdavky na kultúrne vystúpenia ako aj členské príspevky do rôznych združení.

3.1.12 – TSP a TP 40 065 €

Rozpočtujú sa tu najmä mzdové náklady vynaložené na Terénnych sociálnych pracovníkov.

3.2 - Kapitálové výdavky10 000 €

Obec plánuje v roku 2024 kapitálové výdavky na zriadenie fotovoltickej elektrárne na budove ZŠ formou spolufinancovanie v predpokladanej sume 10 000€, zvyšné prostriedky plánuje obec získať formou kapitálového transferu.

3.3 – Výdavky na školstvo..... 1 533 483 €

Na zabezpečenie starostlivosti o deti a mládež v predškolskom veku a v období plnenia povinnej školskej dochádzky zabezpečuje obec Helcmanovce činnosť, prevádzku a rozvoj jednej materskej školy, jednej školskej jedálne, jedného školského klubu detí v rámci svojich originálnych kompetencií a jednej základnej školy v rámci preneseného výkonu štátnej správy.

Podprogram Základná škola zahŕňa výdavky na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti základného vzdelania v zmysle platných právnych predpisov a tiež použitie vlastných príjmov. Je financovaný zo štátneho rozpočtu SR. Finančné prostriedky v celkovej výške **575 015 €** sú určené na bežné výdavky **ZŠ** – na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevky do poisťovní a tovary a služby na zabezpečenie bežnej prevádzky a výchovno-vzdelávacieho procesu v Základnej škole. ZŠ v roku 2024 plánuje zriadenie fotovoltickej elektrárne na budove ZŠ, celkový rozpočet projektu financovaný z prostriedkou EÚ je v sume 958 468€. Bližšia špecifikácia plánovaných rozpočtových výdavkov ZŠ je súčasťou samostatného rozpočtu ZŠ, ktorá je samostatným právnym subjektom. **Školská jedáleň pri ZŠ** plánuje rozpočet na rok 2024 v sume **96 064 €**, **Školský klub** v sume **22 700 €** a **Materská škola** v sume **151 200 €**.

Rozpočet obce Helcmanovce			Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Skutočnosť 2023	ROZPOČET NA ROK					
							2 024				2 025	2 026
Funk. klasif.	Ekon. klasif.	Ukazovateľ					SPOLU	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	Finančné operácie		
Spolu za obec			1 175 776	1 257 942	1 726 420	1 672 715	2 603 896	1 428 578	968 468	206 850	1 438 582	1 438 682

Administratíva			302 712	297 897	371 957	366 904	553 040	346 190	0	206 850	359 034	358 749
0111	610	Mzdy OcÚ	75 942	83 846	100 591	91 650	100 432	100 432			107 109	106 954
0111	620	Odvody OcÚ	29 773	33 649	42 499	39 547	39 824	39 824			46 964	46 864
0111	631	Cestovné náhrady	51	270	300	265	300	300			330	300
0111	632	Energie	26 481	29 694	62 900	62 635	55 300	55 300	0	0	64 500	64 500
	001	Elektrická energia	15 614	18 812	30 000	23 896	20 400	20 400			25 000	25 000
	001	Plyn, tepelná energia	7 121	6 969	28 900	34 388	30 400	30 400			35 000	35 000
0111	003	pošt. poplatky/ OcÚ	1 219	1 079	1 100	1 193	1 200	1 200			1 200	1 200
	005	Telefon, internet / OcÚ	2 528	2 835	2 900	3 158	3 300	3 300			3 300	3 300
0111	633	Materiál	19 858	31 929	31 750	32 755	38 350	38 350	0	0	33 800	33 800
	001	Interiérové vybavenie / OcÚ	4 733	1 232	0	604	600	600				
	002	Výpočtová technika / OcÚ	22	72	800	131	300	300			300	300
	003	Telekomunikačná technika	280	24	50	277	0	0			200	200
	004	Prevádzk. stroje, prístroje / OcÚ	1 481	1 778	1 500	916	5 500	5 500			1 000	1 000
	006	Všeobecný materiál / OcÚ	7 010	13 526	13 000	16 831	16 500	16 500			17 000	17 000
	009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice	301	1 230	1 300	446	450	450			500	500
	010	Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky		80	100	87	500	500				
	011	Potraviny	2 693	9 688	10 000	9 154	9 500	9 500			10 000	10 000
	013	Softvér a licencie/ antivir. program	2 798	2 768	3 500	3 221	3 500	3 500	0	0	3 300	3 300
	016	Reprezentačné	541	1 532	1 500	1 088	1 500	1 500			1 500	1 500
0111	634	Dopravné	2 399	2 108	2 800	1 783	2 700	2 700	0	0	3 300	3 300
	001	Palivo, PHM, mazivá	917	1 278	1 300	1 274	1 300	1 300			1 500	1 500

	002	Servis, údržba, opravy / auto	933	432	1 000	191	1 000	1 000			1 200	1 200
	003	Poistenie vozidla	549	398	450	318	350	350			600	600
	004	Prepravné a prenaj. dopr.			0		0					
	005	Karty, známky, poplatky / auto			50		50	50				
0111	635	Údržba	2 938	3 570	23 700	21 142	3 600	3 600	0	0	2 800	2 800
	002	Údržba kopírky	176	66	100		100	100			200	200
	004	Údržba prevádzk.strojov	1 144	1 629	1 600	1 398	1 500	1 500			1 000	1 000
	006	Údržba Dom Smútku + odvodnenie			20 000	19 744	0					
	006	Budov, objektov - OcÚ	1 618	1 876	2 000		2 000	2 000			1 600	1 600
0111	636	Prenájom	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	001	nájom pozemkov KSK	2	0	0	0	0					
	002	Pren. pošt. priestor			0		0	0			0	0
0111	637	Služby	55 067	71 630	70 787	70 613	84 358	84 358	0	0	65 554	65 554
	003	Propagácia a reklama a inzercia	2 741	3 497	3 500	5 082	5 000	5 000			3 000	3 000
	004	Všeobecné služby	8 030	11 942	12 000	17 064	17 000	17 000			17 000	17 000
	005	Špeciálne služby-Exek.,audit	7 874	12 572	12 600	8 744	9 000	9 000			8 000	8 000
	005	Účtovné poradenstvo - audit	6 480	2 565	2 484	2 484	13 800	13 800			0	0
	005	Služby POPRAKO	600	600	600	465	600	600			600	600
	005	Služby externého manažmentu		1 500	0	300	500	500				
	005	Špeciálne služby za audit				1 872	1 900	1 900				
	006	Rekreačný príspevok			0		0					
	007	Cestovná náhrada iným			0		0					
	011	Štúdie, expertízy, posudky	3 337	2 810	5 000	2 249	4 000	4 000			3 500	3 500
	012	Poplatky a odvody/súdne, notár.			0		0					
	014	Stravovanie / OcÚ	6 410	7 159	5 670	11 144	5 653	5 653			6 900	6 900
	015	Poistné / OcÚ	2 022	1 272	1 300	1 550	1 600	1 600			2 022	2 022
	016	Prídel do S.F. / OcÚ	1 473	1 049	1 270	1 191	1 024	1 024			1 332	1 332
	018	Vratenie príjmov z min. rokov			0	329	0					
	026	Odmeny a príspevky (poslanci)	4 217	5 749	5 800	204	5 000	5 000			5 000	5 000

	027	Odmeny na zákl. dohody o vyk. prace	11 713	20 686	20 000	17 351	19 000	19 000			18 000	18 000
	029	Manká a škody			0		0					
	031	Pokuty a penále		196		22						
	035	Dane	170	34	563	563	281	281			200	200
	038	Nezrovnalosti a iné vratky			0		0					
0111	640	Bežné transfery	7 913	6 120	5 450	8 232	6 600	6 600	0	0	6 600	6 600
	009	BT obci Mníšek n H. -stav.urad	6 358	5 435	5 450	5 700	6 600	6 600			6 600	6 600
	012	Odstupné starosta, HK		0	0	2 238	0	0			0	0
	013	Odchodné	1 488	0	0		0	0				
	015	Nemoc.dávky	66	686	0	294	0	0				
0111	713001	Interiérové vybavenie										
	713004	Nákup mob. Dezinf.										
0111	713004	Nákup elektrického kotla		3 008								
0111	713004	nákup informačnej tabule				2 000						
0111	714004	Nákup voz. Citroen	36		0		0	0				
0112	637	Služby	1 640	1 523	1 500	2 035	2 100	2 100	0	0	2 200	2 200
	012	Poplatky banke	1 640	1 523	1 500	2 035	2 100	2 100			2 200	2 200
0160		Voľby VÚC, komunálne voľby		1 294	0		6 000	6 000				
0160	614	Odmeny			0	152	0					
0160	633006	Všeobecný materiál			0	20	0					
0160	633016	repre občerstvenie	3 924		0	37	0					
0160	637014	Stravovanie				256						
0160	637026	Odmeny a príspevky				1 067						
0160	637037	Vrátky z BT				173						
0170	651	Úroky	2 478	1 944	1 999	5 661	6 626	6 626	0	0	4 949	4 949
	002	Úroky termínovaný úver PB	85		0		0	0				
	002	Úroky lízing Citroen	30		0		0	0				
	002	Úroky Municipálny úver	974	791	840	3 539	3 700	3 700			3 700	3 700
	002	Úroky -prekleňovací úver	109		0		724	724			0	0

	002	Úroky - investičný úver	361	294	360	1 323	1 450	1 450			390	390
	003	ŠFRB uroky	918	859	799	799	752	752			859	859
0170	653	Ostatné platby súvisiace s úverom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	001	Manipulačné poplatky - TÚ			0		0					
		Manipulačné poplatky - SLSP			0		0					
0170	821	Splátka istiny	74 144	26 822	27 681	26 883	206 850	0	0	206 850	20 928	20 928
	005	Splátka istiny - Termínovaný úver	9 209		0		0			0		
	005	splátka istiny Citroen	2 225		0		0			0		
	007	Splátka istiny ŠFRB	5 835	5 894	6 753		0					
	005	Splátka istiny - Municipálny úver	15 736	15 264	15 264	15 264	15 264			15 264	15 264	15 264
	005	Splátka istiny - investičný úver	5 192	5 664	5 664	5 664	5 564			5 564	5 664	5 664
	005	Splátka prekleňovací uver	35 947		0		186 022			186 022		
	007	ŠFRB ISTINA				5 955	6 022			6 022	6 752	6 752
0950	637001	Školenia, kurzy OcÚ	66	490	0		0					
		COVID - testovanie, služby	24 688	883	500	0	0	0	0	0	0	0
0220	633004	Prev. Stroje COVID	572		0		0					
0220	633006	všeobec. Mater COVID	1 358	883	500		0				0	0
0220	633010	všeobec. Mater COVID	3 105		0		0					
0220	637004	všeobecne služby COVID	18 180		0		0					
0220	637006	Dobrovolníci testovanie COVID	392		0		0					
0220	637014	Stravovanie COVID	1 081		0		0				0	0
0220												
		Ochrana pred požiarmi	4 066	10 160	15 270	14 382	10 970	10 970	0	0	5 775	5 775
0320	620	Odvody DHZ			0		0				200	200
0320	631	Cestovné		282	200		0					
0320	632	Energie DHZ			0		0					
0320	633	Materiál	2 616	4 010	5 500	2 390	5 000	5 000	0	0	3 100	3 100
	001	Interiérové vybavenie DhZ		340								
	004	Prevádzkové stroje			0		0					

	005	Špeciálny stroje - požiarnické	2 380	514	2 000		2 000	2 000			2 000	2 000
	006	Všeobecný materiál	89	1 150	1 000	494	1 000	1 000			100	100
	007	Špeciálny materiál - požiarnický	147	1 181	1 500	1 590	1 500	1 500			1 000	1 000
	010	Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky		826	1 000	306	500	500				
	011	Potraviny			0		0					
	016	Reprezentačné			0		0					
0320	634	Dopravné	1 378	1 195	1 415	1 753	1 895	1 895	0	0	1 600	1 600
	001	Palivo, PHM, mazivá	269	591	600	217	500	500			300	300
	002	Servis, údržba, opravy	894	602	600	1 144	1 000	1 000			1 000	1 000
	003	Poistenie auta	214	1	215	392	395	395			300	300
0320	635004	Prev.strojov, pris. zariadení		65	80		0					
0320	635006	Údržba HS			0		0					
0320	637	Služby	73	622	1 075	540	1 075	1 075	0	0	875	875
	001	Školenie DHZ		200	200		0				300	300
	002	Konkurzy a súťaže			0		0					
	004	Všeobecné služby		349	300	467	400	400				
	011	Študie, posudky			0		0					
	012	Poplatky			0		300	300				
	015	Poistné	73	73	75	73	75	75			75	75
	027	Odmeny hasiči	0		500		300	300			500	500
	031	Pokuty a penále DHZ			0		0					
0320	642001	Dotácia DHZ - 100rokov založenia					3 000	3 000				
	716	PD bleskozvod		264	0		0					
	716	PD modernizácia budovy DHZ			7 000	5 200	0					
	714	Nákup nákl. Vozidla				4 500						
	717002	modernizácia - osadenie elektrovodu		3 722	0		0					
		MOaPS	0	0	0	0	62 139	62 139	0	0	0	0
0360	610	ZM MOaPS					38 400	38 400				

0360	620	Odvody MOaPS					13 805	13 805				
0360	633004	Prev. Stroje MOaPS					1 000	1 000				
0360	633006	Všeob.mater. MOaPS					1 000	1 000				
0360	633010	Prac. Odev MOaPS					1 000	1 000				
0360	637001	Školenia kurzy					1 000	1 000				
0360	637004	všeobecné služby					250	250				
0360	637014	stravovanie MOaPS					5 300	5 300				
0360	637016	Prídela do S.F. MOaPS					384	384				
		Úrad práce	20 820	18 338	49 788	41 074	23 006	23 006	0	0	21 221	21 606
0412	610	ZM koordinátor AČ	12 072	9 799	11 640	26 579	10 740	10 740			11 120	11 120
0412	620	Odvody koord. AČ	4 756	3 283	4 070	5 885	3 862	3 862			4 540	4 540
0412	610	ZM §54 - PUPN projekt			18 900		0					
0412	620	Odvody §54 - PUPN projekt			6 606		0					
0412	633004	Prevádzkové stroje AČ				499	500	500				
0412	633006	Všeobec.mater. §54,koord. AČ	2 920	3 917	3 900	4 989	4 500	4 500			3 500	3 500
0412	633010	Prac.odevy §54, koord. AČ	954	943	950	2 596	1 500	1 500			615	1 000
0412	637014	Stravovanie §54, koord. AČ			3 154		1 267	1 267			1 174	1 174
0412	637015	Poistenie AČ	117	186	186	526	530	530			120	120
0412	637016	Prídela do SF §54, koord. AČ		121	382		107	107			152	152
0412	642015	Nemoc.dávky §54, AČ		89								
		Miestne komunikácie	12 869	52 822	24 600	11 871	14 175	14 175	0	0	13 579	13 579
0433	637011	Studie, expertizy -cesty, chodníky	4 296	3 937	3 000	350	400	400			5 000	5 000
0451	633004	Prev.stroje miestne komunikácie			0	988	0					
0451	633006	Všeob.materiál - cesty, chodníky	461	482	1 000	5 214	6 000	6 000			480	480
0451	634001	Palivá, mazivá - Citroen nákl.	2 269	2 187	2 250	1 741	1 800	1 800			2 000	2 000
0451	634002	Servis. Dopr. prost.	64	1 477	1 500	1 916	2 000	2 000			100	100
0451	634003	Poistenie Citroen jumper	999	767	800	815	815	815			999	999
0451	634004	Prepravné - cesty, chodníky	14	0	0		0				0	0
0451	634005	Karty, známky, poplatky / auto		50	50	60	60	60				

0451	635006	Údržba budov, objektov - miest.kom	4 747	7 524	9 000	719	3 000	3 000			5 000	5 000
0451	637004	Všeob. služby miest. Komun.	20	20	0	68	100	100				
0451	716	PD rekonštr.ciest		4 860	7 000		0					
0451	717002	Rekonštrukcia chodníkov		31 518								
		Odpadové hospodárstvo - EKODVOR	72 163	80 706	143 037	79 348	97 440	97 440	0	0	105 230	105 230
0510	610	ZM zamestnanci Ekodvor	14 448	15 318	17 976	13 637	25 805	25 805			27 532	27 532
0510	620	Odvody zamestnanci Ekodvor	5 049	5 754	6 283	5 069	9 277	9 277			9 564	9 564
0510	633004	prev.stroje zariadenie Ekodvor		1 546	500		0				0	0
0510	633006	Všeob.mater. Ekodvor	1 756	638	750	50	100	100			500	500
0510	633018	Licencia doména		76	80	94	100	100				
0510	634001	Palivo Ekodvor	477	1 069	1 150	955	1 100	1 100			1 100	1 100
0510	634002	Servis aut Ekodvor		1 071	1 000	810	1 000	1 000				
0510	635004	údržba zariadení Ekodvor		898	900		0					
0510	637004	Ostrárenie čiernych skládok	1 777		0		0				1 850	1 850
0510	637004	Všeobec. Služby KO	45 753	52 622	53 000	56 666	57 300	57 300			62 000	62 000
0510	637011	služby VO	700	350	500	660	660	660			500	500
0510	637015	Poistné Ekodvor	876	1 134	1 150	1 120	1 120	1 120			1 120	1 120
0510	637014	Stravovanie Ekodvor			1 134		720	720			800	800
0510	637016	Prídel do S.F. ekodvor		230	225		258	258			264	264
0510	642015	ND Náhrada príjmu				286						
0510	711003	Nákup softvéru Elvis	1 327		0		0					
0510	712001	Nákup Kompostérov			58 389		0					
		Rozvoj obce	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0620	634001	Palivá			0		0	0				
0620	637004	Všeobecné služby			0		0	0				
		Verejné osvetlenie, rozhlas	2 329	6 980	16 750	9 795	12 200	12 200	0	0	11 495	11 495
0640	632	Energie - ver.osvetlenie, rozhlas		3 236	12 900	7 691	8 500	8 500			8 500	8 500
0640	633006	Vianočná výzdoba		580	600	250	500	500			500	500
0640	635006	Údržba VO	1 836	3 164	3 000	1 854	2 800	2 800			2 000	2 000

0830	635004	údržba miestny rozhlas	249	0	250	0	200	200			250	250
0830	637012	poplatky - miestny rozhlas	245	0	0	0	200	200			245	245
		Nájom, služby - 7 b.j.	2 637	2 006	2 834	5 165	5 478	5 478	0	0	5 133	5 133
0660	632	Energie 7 b.j.	0	80	306	2 348	2 350	2 350			2 350	2 350
0660	633006	Všeobec. Mater. 7 b.j.	116	227	250	354	350	350			350	350
0660	635004	Údržba prev. Strojov	520	864	500	1 320	1 000	1 000			500	500
0660	635006	Údržba 7b.j.	1 070	0	1 000		1 000	1 000			1 000	1 000
0660	637004	Všeobec. Služby 7 b.j.	632	557	500	865	480	480			635	635
0660	637012	Poplatky 7 b.j.	21	0	0		20	20			20	20
0660	637015	Poistné budovy 7b.j.	278	278	278	278	278	278			278	278
		Športové služby	11 500	12 179	17 000	16 034	16 500	16 500	0	0	16 800	16 800
0810	635004	údržba elektrovišie šatne FK		179	0		0					
0810	637002	Športové podujatie - organiz. Obcou			1 000		1 000	1 000			1 000	1 000
0810	642001	Transfer FK Helcmanovce	9 500	10 000	13 000	13 000	12 500	12 500			13 300	13 300
0810	642001	Transfer Sánkari	2 000	2 000	3 000	3 000	3 000	3 000			2 000	2 000
0810	642001	Transfer FK -suťaže, turnaje		0	0	34	0	0			500	500
					0		0					
		Kultúra, kult. podujatia	9 005	21 474	17 395	16 646	17 575	17 575	0	0	12 065	12 065
0820	633	Materiál / kultúra	2 385	5 535	5 150	4 323	3 750	3 750	0	0	3 350	3 350
	001	Interiérové vybavenie / kultúra			0		0					
	002	Výpočtová technika / kultúra			0		0					
	003	Telekomunikačná technika/kultúra			0		0					
	004	Prevádzkové stroje, prístr. / kultúra		208	0		0				350	350
	006	Všeobecný materiál				538	600	600				
	006	Všeobec. Mater. ZPOZ	1 573	2 907	3 000	1 011	1 000	1 000			2 000	2 000
	006	Všeobecný materiál / kultúra	812	2 267	2 000	2 048	2 000	2 000			1 000	1 000
	009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice		152	150	128	150	150				
	018	Licencie kultúra				599	600	600				
0820	635006	Údržba budov, obj, / kultúra	0	0	0		0					

0820	636002	prenájom pódia kult.vyst		600	0	280	0					
0820	637	Služby	909	8 843	4 600	4 227	4 300	4 300	0	0	3 000	3 000
0820	002	Kulturne podujatia , vystupenia	909	8 213	4 000	3 864	4 000	4 000			3 000	3 000
0820	003	Propagacia, reklama kultura		200	200		0					
0820	004	Všeob.slужby kultúra		430	400	363	300	300				
0820	642001	Transfer Dychová hudba	1 000	1 000	2 000	2 000	3 000	3 000			1 000	1 000
0820	642001	Bansko robotnický spolok	1 000	1 000	1 000	1 000	1 500	1 500			1 000	1 000
0820	642001	Zväz zdrav.postihnutých	800	800	1 000	1 000	1 000	1 000			800	800
0820	642002	Transfer neziskovej organizácii		139	0	139	140	140				
0820	642006	Na členské príspevky	396	387	400	400	400	400			400	400
0830	633006	Všeobecný materiál				127	100	100				
0830	637012	Konces.popl + SOZA		245	245	134	135	135				
0840	637004	Všeobec. Služby			0		0					
0840	642006	Členské príspevky	2 515	2 926	3 000	2 309	2 500	2 500			2 515	2 515
09510	637001	Školenia kurzy				707	750	750				
09601	637005	Špeciálne služby	0	0	0	0	0	0			0	0
		Sociálne služby	4 335	243	0	0	0	0	0	0	0	0
1040	637004	Dávky pre sociál. zariadenia (staršie osoby)		0	0	0	0				0	0
1040	637006	Soc.dávky v HN	4 335	243	0		0				0	0
		TSP a TP	29 396	32 769	35 889	27 949	40 065	40 065	0	0	40 750	40 750
1070	610	ZM TSP a TP	22 360	23 208	24 684	20 593	27 320	27 320			27 800	27 800
1070	620	Odvody TSP a TP	7 036	8 111	8 628	7 198	9 822	9 822			9 955	9 955
1070	637014	Stravovanie TSP a TP			2 268		2 650	2 650			2 700	2 700
1070	637016	Prídel do S.F. TSP		310	309		273	273			295	295
1070	642009	BT prav.osobe ubyt. Ukrajincov		987								
1070	642015	Nemoc. dávky TSP		153		158						
		Kapitálové výdavky	15 967	30 000	276 054	255 007	10 000	0	10 000	0	0	0
09601	713001	KT projekt Wifi pre teba			0		0					
09601	713002	KT ZŠ - fotovoltika-spoluf.			0		10 000		10 000			

09601	713004	nákup prevádzk. Strojov - ŠJ pri ZŠ	5 528		0	0						
0111	716	PD Obecný vodovod				2 900						
09601	717002	KT rekonštrukcia DSaK	10 438		0	0						
09601	717002	Kapit. Výdavky - rôzne(cesty,ihrisko...			0	0						
	717002	KT projekt cesty MRK			222 211	0						
	717002	KT Rekonštr. Dom Smútku		30 000	53 843	53 843	0					
0111		Rekonštrukcia kinosály DSaK Helcmanovce				198 264						
	713001	Interiérové vybavenie - stoly, stoličky				71 220						
	713004	Nákup mobilných dezinfikátorov				38 428						
	717002	Rekonštrukcia kinosály - podlahy				88 616						
		ŠKOLSTVO	663 288	691 485	755 346	828 540	1 803 447	844 979	958 468	0	847 500	847 500
		Základná škola	459 109	0	507 769	0	1 533 483	575 015	958 468	0	594 500	594 500
		Mzdy a bežné výdavky	448 849		482 788		575 015	575 015			570 000	570 000
		Vlastné príjmy ZŠ	9 861		24 981		0					
		KT rekonštr. Podláh + ihrisko			0		0	0			0	0
		Rekonštrukcia školy - projekt					958 468		958 468			
		Hmot.núdzka , šk. potreby,potraviny -ZŠ	398		0		0	0			24 500	24 500
		Školská jedáleň pri ZŠ	77 736	0	84 047	0	96 064	96 064	0	0	97 500	97 500
		ŠJ mzdy a prevádzka	43 354		45 847		96 064	96 064			97 500	97 500
		ŠJ vlastné príjmy	10 628		12 200		0					
		ŠJ kapitálový transfer			0		0					
		ŠJ potraviny	9 083		26 000		0					
		ŠJ potraviny - dotácia ÚPSVaR	14 671		0		0					
		Školské kluby	13 637	0	20 100	0	22 700	22 700	0	0	23 000	23 000
		Školský klub detí	11 407		18 350		22 700	22 700			23 000	23 000
		ŠKD vlastné príjmy	2 230		1 750		0					
		Materská škola	112 806	0	143 430	0	151 200	151 200	0	0	132 500	132 500

	MŠ mzdy a bežné výdavky	112 115		130 660		131 923	131 923			132 500	132 500
	MŠ vlastné príjmy	692		12 770		0					
	MŠ MPS projekt			0		19 277	19 277				

ROZPOČET NA ROK

Výdavky / Príjmy		2021	2022	Schválený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023	2 024				2 025	2 026
						SPOLU	Bežný rozpočet	Kapitálový rozpočet	Finančné operácie		
100	DAŇOVÉ PRÍJMY	571 514	603 446	658 171	655 982	656 777	656 777	0	0	660 150	660 250
110	Dane z príjmov	513 892	554 184	602 845	599 916	601 135	601 135	0	0	602 000	602 000
120	Dane z majetku	26 888	20 136	25 330	23 869	23 869	23 869	0	0	24 450	24 550
130	Dane za tovary a služby	30 735	29 126	29 996	32 197	31 773	31 773	0	0	33 700	33 700
200	NEDAŇOVÉ PRÍJMY	88 942	90 187	96 064	109 456	130 263	130 263	0	0	128 133	128 133
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	30 487	33 579	36 637	42 114	39 087	39 087	0	0	37 587	37 587
220	Administratívne poplatky a iné popl. a platby	54 057	50 191	47 177	65 084	90 876	90 876	0	0	90 546	90 546
230	Kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
240	Úroky z vkladov, pôžičiek, návr. fin. výpomocí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
290	Iné nedaňové príjmy	4 398	6 418	12 250	2 258	300	300	0	0	0	0
300	GRANTY A TRANSFERY	588 583	574 277	905 497	726 914	1 836 338	641 848	1 194 490	0	650 299	650 299
310	Bežné granty a transfery - tuzemské	557 275	564 230	596 187	726 914	641 848	641 848	0	0	650 299	650 299
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	31 308	10 046	309 310	0	1 194 490	0	1 194 490	0	0	0
400	FINANČNÉ OPERÁCIE	8 212	19 221	66 688	13 947	31 667	0	0	31 667	0	0
450	Príjmy z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami	8 212	19 221	66 688	13 947	0	0	0	31 667	0	0
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci	0	0	0	186 022	0	0	0	0	0	0
510	Tuzemské úvery, pôžičky a návr. fin. výpomoci	0	0	0	186 022	0	0	0	0	0	0
Príjmy spolu		1 257 251	1 287 131	1 726 420	1 692 321	2 655 045	1 428 888	1 194 490	31 667	1 438 582	1 438 682

Podprogram - Administratíva	302 712	297 897	371 957	366 904	553 040	346 190	0	206 850	359 034	358 749
Podprogram - Ochrana pred požiarmi	4 066	10 160	15 270	14 382	10 970	10 970	0	0	5 775	5 775
Podprogram - ÚPSVaR	20 820	18 338	49 788	41 074	23 006	23 006	0	0	21 221	21 606
Podprogram - Miestne komunikácie	12 869	52 822	24 600	11 871	14 175	14 175	0	0	13 579	13 579
Podprogram - Odpadové hospodárstvo	72 163	80 706	143 037	79 348	97 440	97 440	0	0	105 230	105 230
Podprogram - Rozvoj obce	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podprogram - Verejné osvetlenie, rozhlas	2 329	6 980	16 750	9 795	12 200	12 200	0	0	11 495	11 495
Podprogram - Nájom, služby - 7 b.j.	2 637	2 006	2 834	5 165	5 478	5 478	0	0	5 133	5 133
Podprogram - Šport	11 500	12 179	17 000	16 034	16 500	16 500	0	0	16 800	16 800
Podprogram - Kultúra	9 005	21 474	17 395	16 646	17 575	17 575	0	0	12 065	12 065
Podprogram - Kapitálové výdavky - rôzne	15 967	30 000	276 054	255 007	10 000	0	10 000	0	0	0
Podprogram - Sociálne služby	4 335	243	0	0	0	0	0	0	0	0
Podprogram - TSP a TP	29 396	32 769	35 889	27 949	40 065	40 065	0	0	40 750	40 750
Podprogram - COVID testovanie	24 688	883	500	0	0	0	0	0	0	0
Podprogram - Školstvo	663 288	691 485	755 346	828 540	1 803 447	844 979	958 468	0	847 500	847 500
Výdavky spolu	1 175 776	1 257 942	1 726 420	1 672 715	2 603 896	1 428 578	968 468	206 850	1 438 582	1 438 682

Schodok / prebytok	81 475	29 189	0	19 606	51 149	310	226 022	-175 183	0	0
---------------------------	---------------	---------------	----------	---------------	---------------	------------	----------------	-----------------	----------	----------