

Materiál na rokovanie

Číslo 1. Návrh

K bodu programu číslo

**NÁVRH
ROZPOČET OBCE ZEMNÉ 2019
2020-2021
Programový rozpočet obce Zemné
na roky 2019-2021**

Materiál obsahuje:

1. Návrh - textová časť
2. Návrh – tabuľková časť
 - 2.1. Sumárna tabuľka príjmov a výdavkov
 - 2.2. Príjmy – viacročný rozpočet – sumár
 - 2.2.1 Príjmy - viacročný rozpočet rozpisom EKO klasifikácie
 - 2.3. Výdavky – viacročný rozpočet – sumár
 - 2..3.1 Návrh výdavkov v porovnaní predchádzajúcich rokov
 - 2.3.2. Návrh výdavkov v programovom členení
3. Sumárna tabuľka programového rozpočtu v
4. Rozpis žiadostí miestnych organizácií s návrhom na rok 2019
5. Rozpočtový harmonogram

Predkladá:	Ing. János Bób	Starosta obce
Zodpovedné za vypracovanie:	Ing. Mária Bóbová Eva Adamovicsová Mgr. Viktória Nagyová	Referát účtovníctva a ekonomiky

NÁVRH

ROZPOČTU OBCE ZEMNÉ 2019 Programového rozpočtu obce Zemné na roky 2019-2021 – textová časť

Základnou legislatívnou normou, ktorá vymedzuje postavenie rozpočtu obce je zákon o obecnom zriadení. Podľa § 4 ods. 3 zákona o obecnom zriadení obec pri výkone samosprávy zostavuje a schvaľuje rozpočet obce, ktorý je základom jej finančného hospodárenia. Zákon o obecnom zriadení nerieši podrobnosti zostavenia rozpočtu a hospodárenie obce podľa rozpočtu. Zákon o obecnom zriadení v §9 ods.5 odkazuje na osobitnú právnu úpravu, ktorou je zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v z.n.p.

V súlade so zákonom č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov a v znení ktorý upravuje rozpočtové hospodárenie obce, rozpočtový proces, zostavenie rozpočtu obce a iné podrobnosti, predkladáme návrh rozpočtu na rok 2019 a viacročný rozpočet na 2020-2021 a programový rozpočet obce Zemné na roky 2019 až 2021. Rozpočet sa definuje ako strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky obce.

Pri spracovaní programového rozpočtu Obce Zemné na roky 2019 – 2021 sa vychádzalo z očakávaného plnenia rozpočtu obce za rok 2018, uzatvorených zmluvných vzťahov, platných VZN Obce Zemné, podkladov jednotlivých referátov Obecného úradu, povinností uložených zákonom, z prevádzkových potrieb obce a rozpočtových organizácií zriadených obcou, v ktorom sú vyjadrené zámery rozvoja územia obce a potrieb jej obyvateľov.

Rozpočet bol pripravený v príjmovej aj výdavkovej časti v súlade s platnou rozpočtovou klasifikáciou:

- Funkčná klasifikácia (Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 257/2014 Z.z. z 18. septembra 2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy – SK COFOG)
- Ekonomická klasifikácia (Opatrenie MF SR č. MF/008740/2017-421 z 26. apríla 2017, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 8. decembra 2004 č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, v znení neskorších zmien a doplnkov).

Návrh rozpočtu obce na príjmovej, ako aj výdavkovej strane ovplyvňujú viaceré zámery vlády SR realizované prostredníctvom schválených, resp. pripravovaných legislatívnych zmien. Výdavkovú stranu rozpočtu významne ovplyvnia opatrenia v oblasti odmeňovania vo verejnej správe – valorizácia plátov od 1. januára 2019. **Rozpočet Obce Zemné obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy:**

a) štátu k rozpočtu obce, ktorými sú:

- podiely na daniach v správe štátu
- dotácie na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy,
- ďalšie dotácie na príslušný rozpočtový rok;

b) obce k právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom pôsobiacich na území obce, ako aj obyvateľom žijúcich na tomto území vyplývajúce pre ne zo zákonov a z iných všeobecne právnych predpisov, VZN ako i zo zmlúv;

c) obce k zriadeným rozpočtovým organizáciám , ktorými sú:

- rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií (základných škôl, materských škôl, stravovacej jednotky).

Na základe zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov je obec povinná pripravovať tzv. programové rozpočty a zostavovať viacročný rozpočet najmenej na obdobie troch rokov, pričom rozpočet na príslušný rozpočtový rok, rok 2019, je záväzný, rozpočty na nasledujúce dva rozpočtové roky, roky 2020-2021, nie sú záväzné, majú len orientačný charakter a ich ukazovatele sa spresňujú v ďalších rokoch.

Programový rozpočet je tvorený programami, ktoré sa členia na podprogramy. Programy predstavujú základné kompetenčné oblasti, ktoré sú v podmienkach Obce Zemné zostavené nasledovne:

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Program 2: Služby občanom

Program 3: Bezpečnosť

Program 4: Cestná doprava a miestne komunikácie (prostredie pre život)

Program 5: Odpadové hospodárstvo

Program 6: Prostredie pre život a bývanie

Program 7: Zdravotníctvo

Program 8: Šport a kultúra

Program 9: Vzdelávanie

Program 10: Sociálne služby

Programový rozpočet obsahuje informácie o originálnych a prenesených výkonoch štátu, o plánoch a rozvojových programoch. Návrh rozpočtu výdavkov Obce Zemné podľa programovej štruktúry na roky 2017-2019 s podrobným opisom jednotlivých programov je uvedený v prílohe návrhu rozpočtu Obce Zemné.

1. bežné príjmy a bežné výdavky (bežný rozpočet),
2. kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (kapitálový rozpočet),
3. finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody z peňažných fondov obce, realizujú návratné zdroje financovania (úvery).

Novelou zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 69/2012 z 1. februára 2012 bola v § 4 odsek 6 ustanovená povinnosť uvádzať v rozpočte obce aj schválený rozpočet verejnej správy na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a údaje o skutočnom plnení rozpočtu verejnej správy za predchádzajúce dva rozpočtové roky.

Predkladaný rozpočet Obce Zemné na rok 2019 je zostavený ako vyrovnaný, celkový rozpočet za Obec a jej rozpočtové organizácie sú vo výške **1 348 840,00 Eur**.

NÁVRH NA UZNESENIE:

Obecné zastupiteľstvo

schvaľuje vyrovnaný rozpočet obce Zemné a jej rozpočtových organizácií na rok 2019

Príjmy spolu:	1 348 840,00 EUR
Výdavky spolu:	1 348 840,00 EUR
v tom :	
<u>Bežný rozpočet</u>	
Príjmy spolu:	1 348 840,00 €
o Obec	1 347 040,00 €
o RO - Základné školy	1 800,00 €
Výdavky spolu:	1 240 991,20 €
o Obec	755 417,20 €
o RO – Základné školy	485 574,00 €
<u>Kapitálový rozpočet</u>	
Príjmy spolu	0,00 €
Výdavky spolu	50 000,00 €
o Obec	50 000,00 €
<u>Finančné operácie</u>	
Príjmy spolu	0,00 €
Výdavky spolu	57 848,80 €
o Obec	57 848,80 €

Obecné zastupiteľstvo

Schvaľuje

Programový rozpočet Obce Zemné na rok 2019 alokované do **10 programov**
vo výške a v členení:

v tom: OBEC	863 266,00
Program 01) Plánovanie, manažment, kontrola	350 524,00
Program 02) CO	338,00
Program 03) Bezpečnosť, právo a poriadok	16 671,00
Program 04) Prostredie pre život (komunikácie)	39 938,60
Program 05) Odpadové hospodárstvo	160 021,00
Program 06) Občianska vybavenosť	91 511,20
Program 07) Zdravotníctvo	1 000,00
Program 08) Šport a kultúra	72 887,00
Program 09) Vzdelávanie v tom MŠ_ŠJ	125 875,20
Program 10) Sociálne služby	4 500,00
v tom: RO – ZŠ/ZŠ	485 574,00
Program 09) Vzdelávanie v tom MŠ_ŠJ	485 574,00

Obecné zastupiteľstvo

berie na vedomie

rozpočet obce Zemné a jej rozpočtových organizácií na roky 2020-2021

Obecné zastupiteľstvo

berie na vedomie

rozpočtový harmonogram k rozpočtovému procesu na rok 2019