

OBEC Zemné

Materiál na rokovanie
Obecného zastupiteľstva v Zemnom 27.05.2020

K bodu programu číslo

PLNENIE ROZPOČTU OBCE K 31.12.2019

**B) MONIYTOROVANIE PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU ZA ROK 2019
K 31.12.2019
(MONITOROVANIE PLNENIA PROGRAMOV)**

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa

Prílohy:

- 1.) Monitorovacia správa za rok 2019 k 31.12.

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

NÁVRH NA UZNESENIE:

***Obecné zastupitel'stvo
schvaľuje***

***Monitorovaciú správu o plnení programového rozpočtu Obce Zemné za
rok 2019 k 31.12.2019***

DÔVODOVÁ SPRÁVA

Právny rámec predkladaného materiálu tvorí zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v zmysle zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, v zmysle metodických pokynov a odporúčaní Ministerstva financií Slovenskej republiky (ďalej len „ministerstvo“), v zmysle zásad obce.

Monitorovacia správa je spracovaná a hodnotená za rozpočtový rok 2019, k 31.12. na základe systematického procesu zberu, triedenia relevantných informácií o vecnom a finančnom plnení rozpočtu, tvorí prílohu záverečného účtu obce.

Podľa § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o účtovníctve, záverečný účet obce obsahuje najmä: údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie obce ako aj hodnotenie plnenia programov obce realizované v hodnotenom období. Programový rozpočet predstavuje systém využitia strategického plánovania pre zvýšenie efektívnosti verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámerov na úrovni samosprávy. Hodnotenie smerované najmä na zhodnotenie prijatých grantov, transferov a v rámci nich doplnkové príjmy zapojené do plnenia rozpočtu – v nadväznosti na účelové čerpanie prostriedkov z hľadiska objemu ich výdavku a charakteru činnosti.

Pre sledovanie a monitorovanie sa vytvára programová štruktúra, ktorá pozostáva z programov, podprogramov a prvkov. Obec Zemné k 31.12.2019 mala zostavenú programovú štruktúru do 10 programov s podprogramami členené do prvkov. Tento transparentný systém sledovania výdavkov zdôrazňuje vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov.

Rozdeľuje výdavky rozpočtu obce do jednotlivých programov špecifické pre daný program. Programový rozpočet je v zmysle zákona rozdelený na bežné a kapitálové výdavky a výdavkové finančné operácie. Plnenie programového rozpočtu k 31.12.2019 podľa tohto špecifického členenia zobrazuje tie isté výstupy a výsledky rozpočtového hospodárenia, ako pri čerpaní rozpočtu výdavkov podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie. Čerpanie výdavkov k 31.12.2019 podľa programového rozpočtu je nasledovné

Programová štruktúra

Program: 001	Plánovanie, manažment, kontrola
Program: 002	Ochrana obyvateľstva
Program: 003	Bezpečnosť, právo a poriadok
Program: 004	Prostredie pre život
Program: 005	Odpadové hospodárstvo
Program: 006	Občianska vybavenosť (bývanie)
Program: 007	Zdravotná starostlivosť
Program: 008	Šport, kultúra (náboženstvo)
Program: 009	Vzdelávanie
Program: 010	Sociálne služby (staroba rodina)

(zdroj: MS)

Poslaním obce – miestnej samosprávy je zabezpečovať všestranný rozvoj na území obce realizáciou projektových zámerov ,

Zámer - kvalitou životného prostredia zabezpečiť trvalo udržateľný rozvoj obce

Cieľ - stať sa rozvinutou obcou zabezpečujúcou stále rastúcu životnú úroveň obyvateľom obce

Rozpočet Obce Zemné a jej rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce, na rok 2019, bol schválený Obecným zastupiteľstvom Obce Zemné dňa 14. 12. 2018, uznesením číslo: 15/141218-Z, ako vyrovnaný rozpočet, vo výške 1 348 840,00 EUR.

Príjmy spolu: 1 348 840,00 EUR

Dôvodová správa k rozboru plnenia príjmov obce k 31. 12. 2019

Výdavky spolu 1 348 840,00 EUR

Dôvodová správa k rozboru plnenia výdavkov obce k 31. 12. 2019

o z hľadiska programového plnenia rozpočtu k 31. 12. 2019

Rozpočet	Príjmy	Skutočnosť	Výdavky	Skutočnosť
Schválený (k 1.1.2019)	1 348 840,00		1 348 840,00	
*úprava (k 30.06.19)	96 043,53		96 043,53	
v tom: 1q k 31.03.19	75 467,75		75 467,75	
2q k 30.06.19	20 575,78		20 575,78	
Upravený k 30.6.19	1 444 883,53	752 9730,85	1 444 883,53	653 475,13
Úprava za II. Polrok	216 157,84		216 157,84	
Úprava za 3.q 2019	130 709,87		130 709,87	
Úprava za 4.q 2019	85 447,97		85 447,97	
Úprava za 2019	312 201,37		312 201,37	
Upravený k 31.12.19	1 661 041,37	1 577 443,62	1 661 041,37	1 475 972,94

PRÍJMY - po úprave	SPOLU	SKUTOČNOSŤ	PLNENIE
Bežné príjmy(1 348 840)	1 570 661,37	1 546 754,62	98,47 %
Kapitálové príjmy (0,00)	150,00	150,00	100,00 %
Finančné operácie (0,00)	88 315,20	28 614,20	32,40 %
v tom			
OBEC program 1-10(1 347 040)	1 659 116,57	1 575 518,82	94,96 %
RO program 9 (1 800)	1 924,80	1 924,80	100,00 %

VÝDAVKY – po úprave	SPOLU	SKUTOČNOSŤ	PLNENIE
Bežné výdavky (1 240 991,20)	1 472 584,26	1 379 617,14	93,69 %
Kapitálové výdavky 50 000)	125 397,31	36 476,00	29,09 %
Finančné operácie (65 178,00)	63 059,80	59 879,80	94,36 %
v tom:			
OBEC program 1-10 (863 266)	1 056 785,15	908 191,40	85,94 %
RO program 9 (485 575)	604 256,22	567 781,54	93,96 %

Rozpočet	Príjmy	Skutočnosť	Výdavky	Skutočnosť
Schválený (k 1.1.19)	1 348 840,00		1 348 840,00	
Úprava za 2019	312 201,37	312 201,37	312 201,37	
v programoch (01-10)	124,80	124,80	312 201,37	
V tom: Obec			193 519,15	
* RF			*74 701 ,00	15 000
RO			118 682,22	
Upravený (31.12.2019)	1 661 041,37	1 577 443,62	1 661 041,37	1 475 972,94

Hodnotenie programového plnenia obce vrátane prvkov a projektov sa realizuje v monitorovacej a realizačnej fáze projektov, pri spracovaní analýz finančného zabezpečenia zdrojov. Vzhľadom na skutočnosť, že obec s počtom obyvateľom 2152, s povinnosťou programového rozpočtovania nad 2tis. obyvateľov, v monitorovacej správe sú ukazovatele sledované operatívne, v rámci realizovaných programov. Vykonanie nespočetných úkonov v rámci programov sú hodnotené slovné a skôr z pohľadu možnej realizácie resp. vykonateľnosti programov.