

OBEC Zemné

Materiál na rokovanie
Obecného zastupiteľstva v Zemnom, 25.3.2022

K bodu programu číslo

Plnenie rozpočtu za IV. štvrt'rok 2021

b) monitorovanie programového rozpočtu za rok 2021 k 31.12.2021 (monitorovanie plnenia programov)

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa

Prílohy:

- 1.) Monitorovacia správa za rok 2021 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 zastupiteľstvo

schvaľuje

Monitorovaciu správu o plnení programového rozpočtu Obce Zemné za rok 2021 k 31.12.2021

DÔVODOVÁ SPRÁVA

Právny rámec predkladaného materiálu tvorí zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v zmysle zákona 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 2021, 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 31.12.2021 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 31.12.2021 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 31.12.2021 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 zabezpečujúcu stále rastúcu životnú úroveň obyvateľom obce

Rozpočet Obce Zemné a jej rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce, na rok 2021, bol schválený Obecným zastupiteľstvom Obce Zemné dňa 15. 12. 2020, uznesením číslo: 293/151220-Z, ako vyrovnaný rozpočet, vo výške 1 577 747,00 EUR.

Príjmy spolu : 1 577 747,00 EUR

Dôvodová správa k rozboru plnenia príjmov obce k 01.01.2021

Výdavky spolu 1 577 747,00 EUR

Dôvodová správa k rozboru plnenia výdavkov obce k 01.01.2021

Plnenie rozpočtu Obce Zemné z hľadiska programového plnenia k 31.12.2021 (Tab. č. 2)

program	text	Rozpočet schválený k 1.1.2021	Rozpočet po úprave k 31.12.2021	Skutočnosť- BR+KR+FO k 31.12.2021	% plnenia
1	2	3	4	5	6
Progr.1	Plánovanie, manažment, kontrola	378 069,00	393 029,22	334 624,42	85,14
Progr.2	Ochrana obyvateľstva	1 485,00	71 035,72	51 598,97	72,64
Progr.3	Bezpečnosť právo a poriadok	24 247,00	27 671,66	9 376,42	33,88
Progr.4	Prostr pre život (komunikácie)	36 619,00	36 619,00	17 239,85	47,08
Progr.5	Odpadové hospodárstvo	159 022,00	844 115,14	579 149,75	68,61
Progr.6	Občianska vybavenosť	82 505,00	566 186,45	71 614,65	12,65
Progr.7	Zdravotná starostlivosť	1 200,00	1 200,00	557,60	46,47
Progr.8	Šport a kultúra	105 386,00	190 292,40	153 464,65	80,65
Progr.9	Vzdelávanie MS/ZS/SKD/SJ)	783 297,00	948 444,99	873 926,18	92,14
	v tom RO: ZŠ VJM	366 283,00	456 830,73	441 354,86	96,61
	ZŠ VJS	190 634,00	239 688,51	224 445,95	93,64
	ŠKD ZŠ s VJM	12 200,00	12 930,00	12 930,00	100,00
	ŠKD ZŠ s VJS	12 000,00	12 000,00	11 081,03	92,34
	RO spolu:	581 117,00	721 449,24	689 811,84	95,61
	MŠ -VJS a VJM	104 948,00	112 467,35	100 189,48	89,08
	Školská jedáleň	97 232,00	114 528,40	83 924,86	73,28
	Obec spolu:	202 180,00	226 995,75	184 114,34	81,11
Progr.10	Sociálne služby	5 917,00	10 784,00	8 108,02	75,19
x	OBEC+RO	1 577 747,00	3 089 378,58	2 099 660,51	67,96
Spolu:	Obec	996 630,00	2 367 929,34	1 409 848,67	59,54

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 k 01.01.2021 s počtom obyvateľov 2124, s povinnosťou programového rozpočtovania nad 2 tis. 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. (Monitorovacia správa za rok 2021 k 31.12.)