

KOMENTÁR k ROZPOČTU na ROK 2019-2021
Návrh rozpočtu vyvesený na úradnú tabuľu 03.12.2018
/Rozpočet schválený OcZ dňa .18.12.2018. uznesením OcZ č....16/2018.../

OBEC DLHÉ POLE zostavuje návrh viacročného rozpočtu na roky 2019 – 2021 v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v členení podľa § 9 a 10 a Ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti.

Rozpočet na rok 2019 pre Obec Dlhé Pole je záväzný a návrhy na roky 2020 a 2021 obecné zastupiteľstvo berie na vedomie. Viacročný rozpočet obce je strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky obce, v ktorom sú vyjadrené zábery rozvoja obce a jej občanov.

Pri zostavovaní rozpočtu Obce Dlhé Pole na roky 2019 až 2021 sme vychádzali z aktuálnej prognózy ekonomického vývoja SR a zároveň z vývoja rozpočtového hospodárenia samotnej obce.

Predložený rozpočet sa vnútorne člení v súlade s ustanovením § 10 ods. 3 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov na:

- bežné príjmy a bežné výdavky (bežný rozpočet),
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (kapitálový rozpočet),
- finančné operácie.

Pre rok 2019 zostavujeme programový rozpočet.

Programový rozpočet obce na roky 2019-2021 obsahuje

...13.. programov,

....41..... podprogramov a

....9..... prvkov,

Vid' programy:

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Podprogram 1.1: Riadenie obce

Podprogram 1.2: Finančná a rozpočtová politika

Podprogram 1.3: Členstvo v samosprávnych organizáciách
a združeniach

Program 2: Propagácia a marketing

Podprogram 2.1: Kronika obce, obecné noviny, kalendár

Podprogram 2.2: Web stránka obce

Program 3: Služby občanom

Podprogram 3.1: Činnosť matriky

Podprogram 3.2: Register obyvateľov a register adries

Podprogram 3.3. Obecný rozhlas

Podprogram 3.4. Cintorínske a pohrebné služby

Podprogram 3.5: Občianske obrady
Podprogram 3.6: Obecný vodovod
Podprogram 3.7. Zdravotné služby prostredníctvom prenájmu ZS
Podprogram 3.8. Voľby

Program 4: Bezpečnosť

Podprogram 4.1: Civilná ochrana
Podprogram 4.2. Ochrana pred požiarmi

Program 5: Odpadové hospodárstvo

Podprogram 5.1: Odvoz komunálneho odpadu
Podprogram 5.2: Odvoz separovaného odpadu

Program 6: Doprava

Podprogram 6.1: Osobná doprava

Program 7: Pozemné komunikácie

Podprogram 7.1: Oprava ciest a mostov
Podprogram 7.2: Zimná údržba – odhŕňanie snehu
Podprogram 7.3 Autobusové čakárne, mosty, cesty

Program 8: Vzdelávanie

Podprogram 8.1: Predškolská výchova
 Prvok 8.1.1. Materská škola
 8.1.2. Jedáleň pri materskej škole
 8.1.3. ÚPSVaR-dávky v hmotnej núdzi – strava+školské potreby
Podprogram 8.2: Základné vzdelanie
 Prvok 8.2.1: Základná škola Dlhé Pole
 Prvok 8.2.2: Školská jedáleň
 Prvok 8.2.3: ŠKD
 Prvok 8.2.4. ÚPSVaR-dávky v hmotnej núdzi – strava+školské potreby
Podprogram 8.3. Stredisko záujmovej činnosti
Podprogram 8.4. Spoločný školský úrad

Program 9: Kultúra

Podprogram 9.1. Podpora kultúrnych stredísk
 Prvok 1: Kultúrny dom - stredisko kultúry
 Prvok 2: Knižnica
Podprogram 9.2. Organizácia kultúrno-spoločenských aktivít
Podprogram 9.3. Podpora kultúrnych aktivít

Program 10: Šport

Podprogram 10.1: Organizácia športových aktivít
Podprogram 10.2: Podpora športových aktivít
Podprogram 10.3. Dotácie na šport

Program 11: Prostredie pre život

Podprogram 11.1: Verejné osvetlenie + vianočné osvetlenie
Podprogram 11.2: Ochrana prírody a krajiny
Podprogram 11.3. Rozvoj obcí

Program 12: Sociálne služby

Podprogram 12.1: Opatrovateľská služba v byte občana

Podprogram 12.2. Prídavky na deti
 Podprogram 12.3. Ďalšie sociálne služby - ZŤP
 Podprogram 12.4. Verejno-prospešná činnosť – VPP
 Podprogram 12.5. Sociálny fond

Program 13: Podporná činnosť

Podprogram 13.1. Podporná činnosť - správa obce
 Podprogram 13.2. Finančná a rozpočtová oblasť

Rozpočet je zostavený ako prebytkový.

Prehľad **rozpočtovaných príjmov** podľa hlavných kategórií príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

		Rok 2019			Rok 2020			Rok 2021		
Hlavná kategória	N á z o v	Sum a v € Obec+ZŠ spolu:	Sum a v € Obec :	Sum a v € ZŠ :	Sum a v € Obec+ZŠ spolu:	Sum a v € Obec :	Sum a v € ZŠ :	Sum a v € Obec+ZŠ spolu:	Sum a v € Obec :	Sum a v € ZŠ :
100	Daňové príjmy	648 750	648 750	0	653 750	653 750	0	653 750	653 750	0
200	Nedaňové príjmy	98 777	53 777	45 000	98 777	53 777	45 000	98 777	53 777	45 000
300	Granty a transfery	474 750	474 750	0	459 310	459 310	0	452 510	452 510	0
100+200+300 Spolu:		1 222 277	1 177 277	45 000	1 211 837	1 166 837	45 000	1 205 037	1 160 037	45 000
400	Príjmové finančné operácie	50 500	50 500	0	0	0	0	0	0	0
100+200+300+400 Rozpočet príjmov spolu:		1 272 777	1 227 777	45 000	1 211 837	1 166 837	45 000	1 205 037	1 160 037	45 000

Prehľad **rozpočtovaných výdavkov** podľa hlavných kategórií výdavkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

		Rok 2019			Rok 2020			Rok 2021		
Hlavná kategória	N á z o v	Sum a v € Obec+ZŠ spolu:	Sum a v € Obec :	Sum a v € ZŠ :	Sum a v € Obec+ZŠ spolu:	Sum a v € Obec :	Sum a v € ZŠ :	Sum a v € Obec+ZŠ spolu:	Sum a v € Obec :	Sum a v € ZŠ :
600	Bežné výdavky	1 218 904	514 304	704 600	1 149 341	440 891	708 450	1 143 981	435 531	708 450
700	Kapitálové výdavky	50 500	50 500	0	30 000	30 000	0	0	0	0
800	Výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
600+700+800 Rozpočet výdavkov spolu:		1 269 404	564 804	704 600	1 179 341	470 891	708 450	1 143 981	435 531	708 450

Rozpočet obce na roky 2019 – 2021 v eurách celkom:

R o z p o č e t			
	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Príjmy celkom	1 272 777	1 211 837	1 205 037
z toho :			
Bežné príjmy - obec	1 177 277	1 166 837	1 160 037
Kapitálové príjmy	0	0	0
Finančné príjmy	50 500	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	45 000	45 000	45 000
Výdavky celkom	1 269 404	1 179 341	1 143 981
z toho :			
Bežné výdavky-obec	514 304	440 891	435 531
Kapitálové výdavky	50 500	30 000	0
Finančné výdavky	0	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	704 600	708 450	708 450
Rozpočet:	+3 373	+32 496	+61 056

Výsledok hospodárenia za rok 2019 - 2021

Hospodárenie obce	Pre rok 2019	Pre rok 2020	Pre rok 2021
<i>Bežné príjmy spolu</i>	<i>1 222 277</i>	<i>1 211 837</i>	<i>1 205 037</i>
z toho : bežné príjmy obce	1 177 277	1 166 837	1 160 037
bežné príjmy RO	45 000	45 000	45 000
<i>Bežné výdavky spolu</i>	<i>1 218 904</i>	<i>1 149 341</i>	<i>1 143 981</i>
z toho : bežné výdavky obce	514 304	440 891	435 531
bežné výdavky RO	704 600	708 450	708 450
Bežný rozpočet	+3 373	+62 496	+61 056
<i>Kapitálové príjmy spolu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
z toho : kapitálové príjmy obce	0	0	0
kapitálové príjmy RO	0	0	0
<i>Kapitálové výdavky spolu</i>	<i>50 500</i>	<i>30 000</i>	<i>0</i>
z toho : kapitálové výdavky obce	50 500	30 000	0
kapitálové výdavky RO	0	0	0
Kapitálový rozpočet	-50 500	-30 000	0
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-47 127	+32 496	+61 056
Príjmy z finančných operácií	50 500	0	0
Výdavky z finančných operácií	0	0	0
Rozdiel finančných operácií	+50 500	0	0
PRÍJMY SPOLU	1 272 777	1 211 837	1 205 037
VÝDAVKY SPOLU	1 269 404	1 179 341	1 143 981
Hospodárenie obce	+3 373	+32 496	+61 056

Bežné príjmy daňové tvorí:

-hlavne výnos dane z príjmov, ktorý tvorí hlavnú časť príjmov, ďalej sú to DzN, daň za psa, daň za KO a iné.

Pre porovnanie uvádzame príjem z výnosu dane podľa jednotlivých rozpočtových rokov, nakoľko výnos dane je hlavným zdrojom príjmu obce:

v €:	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Predpoklad:
Výnos dane /kategória 100/	420 294	415 260	413 850	428 086	473 509	525 044	562 109	606 390	606 390

Bežné príjmy nedaňové tvoria:

hlavne poplatok za odber pitnej vody, príjmy z prenájmu za služby zdravotného strediska, správne poplatky, služby domu smútku, cintorínsky poplatok, vyhlásenie v MR, opatrovateľská služba a iné.

Bežné granty a transfery tvoria:

- príjmy súvisia prevažne s financovaním prenesených kompetencií obce , a to v oblasti:
- činnosť stavebného úradu,
- matričná činnosť,
- správa komunikácií a životného prostredia ,
- evidencia obyvateľov a register adries,

a najmä príjem na prenesené kompetencie v oblasti školstva. Financovanie zamestnancov regionálneho školstva upravuje zákon č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. V súlade s týmto zákonom sa osobné výdavky pre zamestnancov regionálneho školstva osobitne neurčujú, ale ustanovuje sa normatívne financovanie škôl a školských zariadení. Normatív na žiaka je stanovený ako súčet mzdového normatívu (normované ročné náklady na mzdy a platy vrátane poistného a príspevku zamestnávateľa do poisťovni pripadajúce na jedného žiaka) a prevádzkového normatívu (normované ročné náklady na výchovno – vzdelávací proces a prevádzku školy bez osobných nákladov pripadajúce na jedného žiaka), ktoré sú v pomere 9 : 2 v zmysle nariadenia vlády SR č. 2/2004 Z.z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti rozpisu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu pre základné školy. Pre rok 2018 je navrhovaný rozpočet pozostávajúci z normatívnych finančných prostriedkov pre prenesené kompetencie vo výške 410 000,- €.

Okrem týchto normatívnych finančných prostriedkov sú Základnej škole prostredníctvom ŠR poskytované finančné prostriedky nenormatívne, a to na vzdelávacie poukazy, finančné prostriedky na úhradu dopravného pre cestujúcich žiakov, pre prípravný ročník v MŠ, pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, na asistenta učiteľa, na učebnice, na školu v prírode, na lyžiarsky kurz , strava a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi. a pod. Celkovo sú granty a transfery pre školu rozpočtované pre rok 2019 vo výške 445 300,- €.

Celkové navrhované bežné príjmy za obec na rok 2019 sú vo výške 1 177 277,- €.

Kapitálové príjmy

pre rok 2019 nie sú rozpočtované.

Finančné operácie – príjmy z rezervného fondu:

V rozpočte obce na rok 2019 sú rozpočtované finančné operácie, čiže finančné prostriedky z rezervného fondu **celkom vo výške 50 500,--€** na:

- **autobusovú zastávku na Hlaváčovej** – v hodnote **5 500,-- €**,
- **detské ihrisko pri MŠ** - v hodnote **15 000,--€**,
- **výmena okien v MŠ** - v hodnote **30 000,-- €**.

V návrhu rozpočtu na rok 2019 sú rozpočtované **aj vlastné zdroje našich predškolských a školských zariadení** – príjmy z poplatkov za MŠ, za ŠKD a poplatky na stravu. Ide o príjmy vyberané v zmysle VZN obce, ktorým sa určuje výška príspevku na čiastočnú úhradu nákladov v školách a v školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti Obce Dlhé Pole, a to **vo výške 45 000,- €**.

Celkové dosiahnuté príjmy, vrátane príjmov rozpočtových organizácií sa navrhujú vo výške 1 272 777,- €.

BEŽNÉ VÝDAVKY OBCE:

sú rozpočtované z pridelených finančných prostriedkov obci zo ŠR na zabezpečenie prenesených kompetencií na úseku vzdelávania, stavebného poriadku, pozemných komunikácií, CO, na životné prostredie, na matriku, register obyvateľov, ako aj z vlastných finančných prostriedkov obce na zabezpečenie prevádzky obce ako celku – ako správa úradu, obecný vodovod, verejné osvetlenie, poriadok v obci, požiarna ochrana, opatrovateľská služba, dom smútku, cintoríny, obecný rozhlas, zdravotné stredisko, kultúrny dom, odvoz KO, údržba ciest a mostov, zimná údržba, knižnica, celkové športové, kultúrno-spoločenské dianie v obci a rôzne iné.

V rámci týchto oblastí obce sú to:

- **náklady na mzdy, odvody do poisťovní,**
- **náklady na tovary a služby** ako je napr. elektrina, plyn, kancelárske potreby, materiál na obecný vodovod, na verejné osvetlenie, poštovné, telefón, internet, odpadové nádoby, vývoz odpadu, na reprezentačné, poistenie budov a stavieb – budova obecného úradu, zdravotného strediska, a potoka, poistenie opatrovateľiek, na dopravné – benzín, nafta, povinné havarijné poistenie, STK, emisné kontroly, údržba obecného vodovodu, verejného osvetlenia, miestneho rozhlasu, rôzne školenia, projektové dokumentácie, revízie budov a zariadení, služby k počítačom, služby BOZP a PO, auditorské služby, poplatky za odber podzemnej vody, poplatky autorským zväzom, stravovanie zamestnancov, tvorba sociálneho fondu, odmeny na dohody, odmeny poslancom a komisiám,
- **náklady na bežné transfery** – napr. telovýchovnej jednote, Jednote dôchodcov, súbor Drotár, ZŤP, turistom, MUDr. Koišovej

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY OBCE:

sú rozpočtované na autobusovú zastávku na Hlaváčovej, na detské ihrisko pri MŠ, na výmenu okien v materskej škole.

Rozpočet sa predkladá v nasledovnom členení:

skutočnosť za rok 2016, skutočnosť za rok 2017, schválený rozpočet na rok 2018, očakávaná skutočnosť roku 2018, návrh na roky 2019, 2020 a 2021.

Vývoj príjmov od roku 2016 obsahuje nasledovná tabuľka:

Rekapitulácia príjmov	Skutočnosť r2016	Skutočnosť r2017	Schválený r2018	Očakávaná skutočnosť r2018	Návrh r2019	Návrh r2020	Návrh r2021
Bežné príjmy	1 167 340	1 116 846	1 118 353	1 119 787	1 177 277	1 166 837	1 160 037
Kapitálové príjmy	36 306	8 984	8 984	0	0	0	0
Príjmové finančné operácie	3 173	104 922	104 922	43 944	50 500	0	0
Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou	13 297	15 265	10 000	45 250	45 000	45 000	45 000
Rozpočtové príjmy spolu:	1 220 116	1 246 017	1 242 259	1 208 981	1 272 777	1 211 837	1 205 037

Vývoj výdavkov od roku 2016 obsahuje nasledovná tabuľka:

Rekapitulácia výdavkov:	Skutočnosť r2016	Skutočnosť r2017	Schválený r2018	Očakávaná skutočnosť r2018	Návrh r2019	Návrh r2020	Návrh r2021
Bežné výdavky	402 173	428 432	493 276	451 169	514 304	440 891	435 531
Kapitálové výdavky	64 430	87 884	43 944	85 156	50 500	30 000	0
Finančné výdavky	0	0	0	0	0	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	631 742	656 552	667 670	667 670	704 600	708 450	708 450
Rozpočtové výdavky spolu:	1 098 345	1 172 868	1 204 890	1 203 995	1 269 404	1 179 341	1 143 981

