

KOMENTÁR k ROZPOČTU na ROK 2018-2020 /Rozpočet schválený OcZ dňa 11.12.2017 uznesením OcZ č.5/2017/

OBEC DLHÉ POLE zostavuje návrh viacročného rozpočtu na roky 2018 – 2020 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 2018 pre Obec Dlhé Pole je záväzný a návrhy na roky 2019 a 2020 Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie. Viacročný rozpočet obce je strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky obce, v ktorom sú vyjadrené zámery rozvoja obce a jej občanov.

Pri zostavovaní rozpočtu Obce Dlhé Pole na roky 2018 až 2020 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 2018 sme zostavovali programový rozpočet.

Programový rozpočet obce na roky 2018-2020 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 – odhňanie 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 2018			Rok 2019			Rok 2020		
Hlavná kategória	Názov	Sumav €	Sumav €	Sumav €	Sumav €	Sumav €	Sumav €	Sumav €	Sumav €	Sumav €
		Obec+ZŠ spolu:	Obec :	ZŠ :	Obec+ZŠ spolu:	Obec :	ZŠ :	Obec+ZŠ spolu:	Obec :	ZŠ :
100	Daňové príjmy	638 750	638 750	0	638 750	638 750	0	638 750	638 750	0
200	Nedaňové príjmy	96 067	50 817	45 250	96 405	51 155	45 250	96 405	51 155	45 250

300	Granty a transfery	430 220	430 220	0	428 420	428 420	0	428 420	428 420	0
<i>100+200+300</i>	<i>Spolu:</i>	1 165 037	<i>1 119 787</i>	<i>45 250</i>	1 163 575	<i>1 118 325</i>	<i>45 250</i>	1 163 575	<i>1 118 325</i>	<i>45 250</i>
400	Príjmové finančné operácie	43 944	43 944	0	0	0	0	0	0	0
<i>100+200+300+400</i>	<i>Rozpočet príjmov spolu:</i>	1 208 981	<i>1 163 731</i>	<i>45 250</i>	1 163 575	<i>1 118 325</i>	<i>45 250</i>	1 163 575	<i>1 118 325</i>	<i>45 250</i>

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

		Rok 2018			Rok 2019			Rok 2020		
Hlavná kategória	Názov	Sumav € Obec+ZŠ spolu:	Sumav € Obec :	Sumav € ZŠ :	Sumav € Obec+ZŠ spolu:	Sumav € Obec :	Sumav € ZŠ :	Sumav € Obec+ZŠ spolu:	Sumav € Obec :	Sumav € ZŠ :
600	Bežné výdavky	1 160 946	493 276	667 670	1 118 987	451 317	667 670	1 088 172	420 502	667 670
700	Kapitálové výdavky	43 944	43 944	0	0	0	0	0	0	0
800	Výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>600+700+800</i>	<i>Rozpočet výdavkov spolu:</i>	1 204 890	<i>537 220</i>	<i>667 670</i>	1 118 987	<i>451 317</i>	<i>667 670</i>	1 088 172	<i>420 502</i>	<i>667 670</i>

Rozpočet obce na roky 2018 – 2020 v eurách celkom:

Rozpočet			
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Príjmy celkom	1 208 981	1 163 575	1 163 575
z toho :			
Bežné príjmy - obec	1 119 787	1 118 325	1 118 325
Kapitálové príjmy	0	0	0
Finančné príjmy	43 944	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	45 250	45 250	45 250
Výdavky celkom	1 204 890	1 118 987	1 088 172
z toho :			
Bežné výdavky-obec	493 276	451 317	420 502
Kapitálové výdavky	43 944	0	0
Finančné výdavky	0	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	667 670	667 670	667 670
Rozpočet:	+4 091	+44 588	+75 403

Výsledok hospodárenia za rok 2018 - 2020

Hospodárenie obce	Pre rok 2018	Pre rok 2019	Pre rok 2020
<i>Bežné príjmy spolu</i>	<i>1 165 037</i>	<i>1 163 575</i>	<i>1 163 575</i>
z toho : bežné príjmy obce	1 119 787	1 118 325	1 118 325
bežné príjmy RO	45 250	45 250	45 250
<i>Bežné výdavky spolu</i>	<i>1 160 946</i>	<i>1 118 987</i>	<i>1 088 172</i>
z toho : bežné výdavky obce	493 276	451 317	420 502
bežné výdavky RO	667 670	667 670	667 670
Bežný rozpočet	+4 091	+44 588	+75 403
<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>43 944</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
z toho : kapitálové výdavky obce	43 944	0	0
kapitálové výdavky RO	0	0	0
Kapitálový rozpočet	-43 944	0	0
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-39 853	+44 588	+75 403
Príjmy z finančných operácií	43 944	0	0
Výdavky z finančných operácií	0	0	0
Rozdiel finančných operácií	+43 944	0	0
PRÍJMY SPOLU	1 208 981	1 163 575	1 163 575
VÝDAVKY SPOLU	1 204 890	1 118 987	1 088 172

Hospodárenie obce	+4 091	+44 588	+75 403
--------------------------	---------------	----------------	----------------

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
	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Skutočnosť:	Predpoklad:
Výnos dane <i>/kategória 100/</i>	420 294	415 260	413 850	428 086	473 509	525 044	562 109	570 000

Bežné príjmy nedaňové tvoria:

hlavne poplatok za odber pitnej vody, príjmy z prenájmu za služby zdravotného strediska, správne poplatky, správny poplatok za pridelenie licencie na výherné hracie automaty, 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,

- CO

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 poisťovní 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 385 000,- €.

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 2018 vo výške 417 220,- €.

Celkové navrhované bežné príjmy za obec na rok 2018 sú vo výške 1 119 787,- €.

Kapitálové príjmy

Pre rok 2018 nie sú rozpočtované.

Finančné operácie – príjmy:

V rozpočte obce na rok 2018 sú rozpočtované finančné operácie – na zdravotné stredisko – v hodnote **13 944,- €**, kúrenie v MŠ **30 000,- EUR**.

V návrhu rozpočtu na rok 2018 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 45 240,- €**.

Celkové dosiahnuté príjmy, vrátane príjmov rozpočtových organizácií sa navrhujú vo výške 1 208 981,- €.

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, požiarne 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 opatrovateliek, 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 zdravotné stredisko a kúrenie v budove materskej školy.

Rozpočet sa predkladá v nasledovnom členení:

skutočnosť za rok 2015, skutočnosť za rok 2016, schválený rozpočet na rok 2017, očakávaná skutočnosť roku 2017, návrh na roky 2018, 2019 a 2020.

Vývoj príjmov od roku 2015 obsahuje nasledovná tabuľka:

Rekapitulácia príjmov	Skutočnosť r2015	Skutočnosť r2016	Schválený r2017	Očakávaná skutočnosť r2017	Návrh r2018	Návrh r2019	Návrh r2020
Bežné príjmy	1 000 838	1 167 340	1 065 972	1 105 900	1 119 787	1 118 325	1 118 325
Kapitálové príjmy	218 127	36 306	0	0	0	0	0
Príjmové finančné operácie	75 429	3 173	27 523	75 000	43 944	0	0
Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou	11 399	13 297	10 000	10 000	45 250	45 250	45 250
Rozpočtové príjmy spolu:	1 305 793	1 220 116	1 103 495	1 190 900	1 208 981	1 163 575	1 163 575

Vývoj výdavkov od roku 2015 obsahuje nasledovná tabuľka:

Rekapitulácia výdavkov:	Skutočnosť r2015	Skutočnosť r2016	Schválený r2017	Očakávaná skutočnosť r2017	Návrh r2018	Návrh r2019	Návrh r2020
Bežné výdavky	387 501	402 173	454 166	485 850	493 276	451 317	420 502
Kapitálové výdavky	330 543	64 430	37 523	86 900	43 944	0	0
Finančné výdavky	0	0	0	0	0	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	573 988	631 742	611 350	611 350	667 670	667 670	667 670
Rozpočtové výdavky spolu:	1 292 032	1 098 345	1 103 039	1 184 100	1 204 890	1 118 987	1 088 172