



## Rozpočet a Programový rozpočet obce Chorvátsky Grob

2020 – 2022

### Správa k návrhu rozpočtu obce a k Programovému rozpočtu – Chorvátsky Grob

V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. § 9 predkladáme návrh VIACROČNÉHO rozpočtu, t.j. rozpočet na 3 roky 2020 až 2022. **V zmysle § 9 /3/ príjmy a výdavky rozpočtov uvedených v odseku 1 písmena b) a c) nie sú záväzné (t.j. rozpočty pre roky 2021 a 2022).** V zmysle § 10 /1/ sa pri zostavovaní rozpočtu obce na bežný rok vychádza predovšetkým z viacročného rozpočtu, z určeného podielu na výnosoch daní v správe štátu a zo schválených finančných vzťahov štátneho rozpočtu.

V zmysle zákona č. 69/2012, ktorou sa novelizoval zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy § 4 sa doplnil odsek 6 na základe ktorého je súčasťou návrhu rozpočtu obce Chorvátsky Grob na rok 2020-2022 aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok 2019, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka 2019 a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce 2 rozpočtové roky, t.j. r. 2017 a 2018.

V prípade, že OcZ do 31. 12. 2019 neschváli rozpočet obce na rok 2020, obec bude postupovať v zmysle § 11 predmetného zákona – Rozpočtové provizorium. Počas Rozpočtového provizória **nesmú výdavky prekročiť 1/12 celkových výdavkov** rozpočtu obce predchádzajúceho rozpočtového roka. Výnimku tvoria výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória, ktoré sa uhrádzajú v súlade s termínmi splácania dohodnutými v predchádzajúcom rozpočtovom roku a výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória na povinnú úhradu podľa osobitných predpisov.

V zmysle zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov § 10 /7/ musí byť rozpočet obce vyrovnaný alebo prebytkový.

**Návrh rozpočtu s rozdelením do programového rozpočtu bude riadne zverejnený od 04.12.2019 na web stránke obce: <http://www.chorvatskygrob.sk>**

Návrh rozpočtu obce tento rok nemusel byť pripravený v zmysle Ústavného zákona č. 493/2011 čl. 12 odsek 5, kde „ak výška dlhu dosiahne 55 % podielu na hrubom domácom produkte a zároveň nedosiahne 57 % podielu na hrubom domácom produkte, okrem realizácie postupov podľa odseku 4. písm. d) obec a VUC sú povinní schváliť rozpočet mesta na nasledujúci rozpočtový rok s výdavkami maximálne vo výške výdavkov rozpočtu predchádzajúceho rozpočtového roka okrem výdavkov na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami a výdavkov na financovanie spoločných programov SR a EU.“



## Rozpočet a Programový rozpočet obce Chorvátsky Grob

2020 – 2022

### Najvýznamnejšie zmeny v návrhu rozpočtu na rok 2020 – 2022

#### **Časť Bežné príjmy:**

Od 1.1.2019 sa zmenili rozpočtové pravidlá verejnej správy a do rozpočtu sa zapájajú už aj finančné prostriedky rodičov za stravné. V bežných príjmoch ale aj vo výdavkovej časti sa objavia aj príjmy za stravné a nákup potravín. Sumy v príjmovej a výdavkovej časti sa rovnajú. Obec nemôže mať zisk z prevádzkovania školskej jedálne.

V príjmovej časti rozpočtu – bežné príjmy sa objaví príjem zo zdrojov EU a ŠR z dôvodu získania grantu na Opatrovateľskú službu. Tieto bežné príjmy sú účelovo určené v zmysle žiadosti o NFP na refundáciu miezd a odvodov opatrovateľov. Ostatné príjmy sú navrhnuté podľa súčasného vývoja plnenia rozpočtu a vzhľadom na vývoj a predbežné prognózy Ministerstva financií SR.

#### **Časť Bežné výdavky**

**01.1.0.verejná správa** – mzdové výdavky pre pracovníkov sú navýšené z dôvodu nárastu plátov vo verejnej službe. Pracovníci OcÚ sú odmeňovaní v zmysle zákonníka práce.

V tejto časti ostávajú položky viac menej nezmenené. Sú navýšené o očakávaný nárast cien.

Prenesený výkon štátnej správy kód zdroja 111 je v rovnakej výške ako v príjmovej časti.

**01.1.2 audit a hlavný kontrolór** – porovnateľné s rokom 2019

**04.5.1 cestná doprava** – nárast výdavkov z dôvodu väčšieho plánu údržby miestnych komunikácií, zimnej údržby a plánovania opravy vodorovného dopravného značenia.

**05.1.0 ochrana životného prostredia** – zvýšenie je v položke odvod odpadov. Tieto náklady obec nemôže ovplyvniť. Zvýšila sa cena za skládkovanie odpadu, zvýšil sa zákonom stanovaný štátny poplatok a aj poplatok za manipuláciu a dopravné náklady.

**06.2.0 rozvoj obcí** – mzdové výdavky pre pracovníkov prevádzky sú navýšené z dôvodu nárastu plátov vo verejnej službe.

**06.4.0 verejné osvetlenie** – bez významných zmien

**08.2.0 kultúra** – bez významných zmien, rozpočet navrhnutý podľa plánu kultúrnych a športových akcií

**08.3.0 miestny rozhlas** – bez významných zmien



## Rozpočet a Programový rozpočet obce Chorvátsky Grob

2020 – 2022

### 10.1.2 sociálne služby – bez významných zmien

#### ŠKOLSTVO

**09.1.1 transfer pre ZŠ s MŠ Školská – stredisko MŠ a MŠ Javorová alej –** navýšenie z titulu navýšenia miezd, ostatné výdavky navrhnuté podľa očakávaného čerpania tohto roku

**09.1.2 transfer pre ŠKD a ZŠ** navýšenie z titulu navýšenia miezd a počtu detí, ostatné výdavky navrhnuté podľa očakávaného čerpania tohto roku

Ostatné časti bežného rozpočtu v jednotlivých položkách sú v obvyklých hodnotách.

**09.6.0 – školské jedálne** – výrazná zmena spojená so zmenou v zákone č.523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy, kedy sa do rozpočtu majú zapájať aj všetky finančné prostriedky od rodičov súvisiace so stravným (príspevok rodiča na réžiu a aj príspevok rodiča na potraviny). Rovnaká suma celkom je v príjmovej ako aj vo výdavkovej časti rozpočtu. Obec z uvedenej činnosti nemôže dosahovať zisk. Od roku 2019 a aj pre rok 2020 do rozpočtu zapájame novinku a to v príjmovej časti dotácia zo ŠR na stravu pre predškolákov a deti ZŠ. Táto položka sa potom nachádza v rovnakej sume vo výdavkovej časti.

#### **Časť Kapitálové príjmy:**

Príjmové položky nie sú navrhnuté nakoľko v čase tvorby rozpočtu neboli zazmluvnené.

#### **Časť Kapitálové výdavky:**

Pre rok 2020 sme do rozpočtu navrhli položky ktoré vyplynuli z návrhu starostky.

#### **Časť Finančné operácie príjem a výdaj**

Tu sa nachádza suma vo výške 198 228,00 € ako presun nespotrebovaných dotácií z minulých rokov a suma 116 800,00 € ako prevod z rezervného fondu na pokrytie niektorých kapitálových výdavkov (PD na ZŠ s MŠ Školská a ZŠ Javorová alej).

#### **Časť Finančné operácie výdaj:**

Tu je položka 824 splácanie finančného prenájmu zaobstaraného v roku 2019.



## Rozpočet a Programový rozpočet obce Chorvátsky Grob

2020 – 2022

Východiskom pri spracovaní programového rozpočtu boli všeobecne záväzné právne predpisy a to :

- Zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.,
- Zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnenia niektorých zákonov v z.n.p.

a zohľadňuje aj ustanovenia:

- Zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady v z.n.p.,
- Zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. a
- Zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a ostatné súvisiace právne normy.

a v neposlednom rade bral do úvahy platné všeobecne záväzné nariadenia obce, ako:

- Zásady rozpočtového hospodárenia a
- VZN o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

Z hľadiska metodologickej správnosti predložený návrh programového rozpočtu rešpektuje rozpočtovú klasifikáciu v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovujú druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovanej klasifikácie v z.n.p.

Programový rozpočet na 3 roky je zostavený ako:

- Viacročný rozpočet – viacročné rozpočtovanie územnej samosprávy je definované v zákone č. 583/2004 § 9 ods. 1 až 4 zákona.
- Programový rozpočet – obec je povinná zostaviť programový rozpočet na roky 3, ktorý má byť zostavený a schvaľovaný v programovej štruktúre, čo znamená, že vo viacročnom rozpočte by mali byť vyjadrené zámery rozvoja územia mesta a potrieb jeho obyvateľov vrátane programov mesta najmenej na tri rozpočtové roky.



# Rozpočet a Programový rozpočet obce Chorvátsky Grob

2020 – 2022

Rozpočet obce na roky 2020 – 2022 je zostavený v mene EURO.

Programy obce pre rok 2020 – 2022 v programovom rozpočte

	P.č.	Úroveň	Názov
<b>1. Plánovanie, manažment, kontrola</b>			
	1.1.	Podprogram	Manažment
	1.2.	Podprogram	Plánovanie
	1.3.	Podprogram	Kontrolná činnosť
	1.4.	Podprogram	Členstvá a partnerstvá obce
<b>2. Interné služby</b>			
	2.1	Podprogram	Činnosť orgánov samosprávy
	2.2	Podprogram	Administratíva
	2.3	Podprogram	Vzdelávanie zamestnancov
	2.4	Podprogram	Správa majetku obce
	2.5	Podprogram	Informačné prostredie
<b>3. Interné služby</b>			
	3.1	Podprogram	Matričné služby
	3.2	Podprogram	Služby strediskovej obce
	3.3	Podprogram	Obecný stavebný úrad
	3.4	Podprogram	Informačné médiá
	3.4.1	Prvok	Obecné noviny
	3.4.2	Prvok	Miestny rozhlas
	3.5	Podprogram	Dopravné služby
<b>4. Odpadové hospodárstvo</b>			
	4.1	Podprogram	Zber a likvidácia odpadu
	4.2	Podprogram	Separovaný zber
	4.3	Podprogram	Nakladanie s tekutým odpadom - kanalizácia
<b>5. Vodné hospodárstvo</b>			
	5.1	Podprogram	Prevádzkovanie a údržba
	5.2	Podprogram	Vodné Čierna Voda
<b>6. Komunikácie</b>			
	6.1	Podprogram	Letná údržba
	6.2	Podprogram	Zimná údržba
	6.3	Podprogram	Výstavba a rekonštrukcia komunikácií
<b>7. Vzdelávanie</b>			
	7.1	Podprogram	Materské školy
	7.2	Podprogram	Základné školy
	7.3	Podprogram	Školské kluby detí
	7.4	Podprogram	Školské jedálne



## Rozpočet a Programový rozpočet obce Chorvátsky Grob

2020 – 2022

8. Kultúra a šport			
	8.1	Podprogram	Komunitný život obce
	8.2	Podprogram	Klubová činnosť v obci
9. Prostredie pre život			
	9.1	Podprogram	Spoločné priestranstvá
	9.2	Podprogram	Verejné osvetlenie
	9.3	Podprogram	Pietne miesta v obci
	9.4	Podprogram	Prevádzka
	9.5	Podprogram	Kamerový systém
11. Sociálne služby			
	11.1	Podprogram	Dôchodcovia v obci
	11.2	Podprogram	Obecné dotácie sociálnej pomoci
	11.3	Podprogram	Štátne sociálne transfery
12. Plánovanie, manažment, kontrola			
	12.1	Podprogram	Splátka úveru

### Vízia

Štruktúra programového rozpočtu, zámery, ciele, programy a podprogramy vedú naplneniu základného cieľa obce:

**Obec Chorvátsky Grob bude obcou, ktorá bude vyvážene zabezpečovať podmienky pre harmonický život všetkých kategórií svojich obyvateľ'ov. Obec sa stane príjemným sídlom zabezpečujúcim komplexné sociálne služby pre svojich obyvateľ'ov.**

### Pravidlá rozpočtového hospodárenia a rozpočtové opatrenia

Rozpočtové prostriedky sa môžu použiť len do konca rozpočtového roka, a to len na účely, na ktoré boli určené rozpočtom mesta. Prebytok hospodárenia rozpočtu mesta koncom roka neprepadáva. Je zdrojom tvorby mimorozpočtových peňažných fondov mesta. Prípadný schodok svojho hospodárenia mesto vyrovná predovšetkým z rezervného fondu, z rozpočtu bežného roka, návratných zdrojov financovania. Ak v priebehu roka vznikne potreba úhrady, ktorá nie je v rozpočte rozpočtovej kapitoly zabezpečená, možno úhradu realizovať zmenou rozpočtu mesta. O zmene rozpočtu mesta a použití mimorozpočtových peňažných fondov rozhoduje Mestské zastupiteľstvo ak nie je vo VZN o nakladaní s finančnými prostriedkami určené inak.

Spracovala: Ing. Lucia Václaviková

04. 12. 2019