

# Obec Trenčianska Teplá

## Dôvodová správa k návrhu rozpočtu Obce Trenčianska Teplá na obdobie 2019-2021

Východiská a právne normy pre zostavenie programového rozpočtu obce Trenčianska Teplá vychádzajú zo schválenej legislatívy:

- 1./ Zákon č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- 2./ Zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších zmien a doplnkov,
- 3./ Zákon č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- 4./ Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- 5./ Zákon č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- 6./ Zákon č. 245/2008 o výchove a vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- 7./ Zákon č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších zmien a doplnkov,
- 8./ Zákon č. 563/2009 Z. z. o správe daní a poplatkov, v znení neskorších zmien a doplnkov,
- 9./ Zákon č. 493/2011 Z.Z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- 10./ Opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v znení neskorších zmien a doplnkov,
- 11./ VZN č. 05/2016 Obce Trenčianska Teplá o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady a dodatok č.1 a č. 2 k VZN č. 05/2016,
- 12./ Všeobecne záväzné nariadenie č.2/2017 Obce Trenčianska Teplá o určení výšky dotácie na prevádzku a mzdy na deti a žiakov škôl a školských zariadení so sídlom na území Obce Trenčianska Teplá,
- 13./ Všeobecné záväzné nariadenie č. 1/2016 Obce Trenčianska Teplá o poskytovaní sociálnych služieb na území obce a dodatku č. 1 k VZN,
- 14./ Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky z 18.septembra 2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG).
- 15./ Zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

V zmysle Zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti je obec od roku 2013 povinná zostavovať rozpočet najmenej na tri rozpočtové roky, pričom súčasťou návrhu rozpočtu je aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky. Návrh rozpočtu na rok 2019 a návrh viacročného rozpočtu na roky 2020-2021 je zostavený na základe podkladov a požiadaviek, ktoré obec prijala v súlade so schváleným Harmonogramom prípravy rozpočtu obce pre rok 2019, z podkladov a legislatívnych požiadaviek, ako i požiadavky pre plnenie zákonných a právnych povinností obce.

Východiská zohľadnené pri zostavovaní rozpočtu na rok 2019:

1. Počet žiakov Materskej školy, Základnej školy a Súkromnej základnej umeleckej školy na základe EDUZBER-u k 15.9.2018 – vplyv na výšku podielových daní na rok 2019.

2. Poplatok za komunálny odpad na 1 obyvateľa obce podľa platného VZN.
3. Daň z nehnuteľnosti – podľa platného VZN.
4. Výška dotácií na prenesený výkon štátnej správy podľa roku 2018.
5. Požiadavky rozpočtových organizácií zriadených obcou.
6. Požiadavky spoločenských organizácií, občianskych združení, neziskových organizácií pôsobiacich v obci.
7. Požiadavky poslancov Obecného zastupiteľstva obce.
8. Požiadavky zamestnancov referátov obecného úradu.
9. Navýšenie miezd zamestnancov vo verejnej správe o 10%.

Rozpočet obce sa skladá z príjmovej a výdavkovej časti.

Príjmová časť rozpočtu vychádza z predpokladu výnosu dane z príjmov fyzických osôb, ktoré obec získava zo štátneho rozpočtu a z odhadu výberu dane v tomto roku. Sadzby miestnych daní a poplatkov a nedaňové príjmy vychádzajú z predpokladaného plnenia príjmov za rok 2018.

Návrh rozpočtu na roky 2019-2021 je zostavený ako programový, t.j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov a podprogramov. V návrhu je rozpočtovaných 17 programov, ktoré obsahujú podprogramy slúžiace k plneniu zámeru jednotlivých programov a sú v nich porovnané ciele z rokov 2016, 2017, schválený rozpočet na rok 2018, predpoklad čerpania rozpočtu k 31.12.2018 a návrh na roky 2019-2021. Každý program a podprogram sa skladá z bežných výdavkov a kapitálových výdavkov. Rozpočet Obce Trenčianska Teplá na rok 2019 je navrhnutý ako vyrovnaný v celkovej výške príjmov aj výdavkov 2 511 712,00 EUR, je nulový rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií).

Bežný rozpočet je navrhnutý ako prebytkový v sume 140 381,00EUR, bežné príjmy vrátane vlastných príjmov rozpočtových organizácií zriadených obcou sú navrhnuté vo výške 2 481 012,00 EUR, bežné výdavky vo výške 2 340 631,00 EUR. Kapitálový rozpočet je navrhnutý ako schodkový v sume 46 500,00EUR, kapitálové príjmy sú rozpočtované vo výške 3 000,00 EUR a kapitálové výdavky vo výške 49 500,00 EUR. Prebytok bežného rozpočtu je použitý na splácanie istín z úverov, ktoré sú zaradené do výdavkových finančných operácií a na kapitálové výdavky obce. Príjmové finančné operácie sú rozpočtované vo výške 27 700,00 EUR. Výdavkové finančné operácie sú rozpočtované vo výške 121 581,00 EUR.

V rozpočte na rok 2019 sú navrhnuté nasledovné kapitálové výdavky v sume 49 500,00 € :

**Program 07.02 Základné vzdelanie a výchova:**

3 800,00 € spoluúčasť na projekte „Odborná učebňa – Základná škola Trenčianska Teplá“  
10 000,00 € nákup zariadení do školskej jedálne pri Základnej škole

**Program 11.03 Rozvoj obce:**

2 400,00 € spoluúčasť na projektoch Stavebné úpravy na Hasičskej zbrojnici Dobrá a Stavebné úpravy – rekonštrukcia Hasičskej zbrojnice v Trenčianskej Teplej,  
27 700,00 € spoluúčasť na projekte „ Na kole blízko k lázním“,

3 000,00 € nákup pozemkov

2 600,00 € Prípravná a projektová dokumentácia

Návrh Programového rozpočtu Obce Trenčianska Teplá na roky 2019-2021 so stanovenými cieľmi a merateľnými ukazovateľmi je uvedený v druhej časti materiálu.

Súčasťou rozpočtu obce je aj návrh rozpočtu rozpočtových organizácií Základnej školy a Materskej školy, ktoré sú zriadené obcou.

Rozpočet na roky 2020 -2021 je v zmysle § 9 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov orientačný, nie je pre obec záväzný.

Vypracoval: Ing. Ľubica Hlinková

V Trenčianskej Teplej dňa: 23.11.2018