



PROGRAMOVÝ ROZPOČET OBCE TEKOVSKÉ LUŽANY

NA ROKY 2013, 2014 a 2015

JANUÁR 2013



Úvod

Hlavným cieľom zavedenia programového rozpočtovania v obci Tekovské Lužany je snaha o maximalizovanie transparentnosti pri nakladaní s verejnými zdrojmi obce a prezentovanie zámerov a vybraných cieľov samosprávy, ktoré sú základom pre tvorbu rozpočtu a rozdeľovanie verejných zdrojov. Pri vypracovávaní programového rozpočtu v tomto i v nasledujúcich rokoch sa obec bude snažiť prezentovať nielen výdavky, ktoré súvisia s činnosťou obce, ale aj ciele, ktoré chce naplňať a súčasne s nimi aj merateľné ukazovatele, ktoré najlepším spôsobom umožnia identifikovať čo obec v danom roku plánuje realizovať a ako chce zlepšovať služby pre obyvateľov obce.

V programovom rozpočte na roky 2013 – 2015 sú výdavky obce Tekovské Lužany alokované do 10 programov:

- Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola
- Program 2 : Ochrana obyvateľstva
- Program 3 : Bezpečnosť, právo a poriadok
- Program 4 : Prostredie pre život
- Program 5 : Odpadové hospodárstvo
- Program 6 : Občianska vybavenosť
- Program 7 : Zdravotná starostlivosť
- Program 8 : Šport a kultúra
- Program 9 : Vzdelávanie
- Program 10: Sociálne služby

Každý program predstavuje rozpočet obce pre danú oblasť, ktorý má definovaný zámer, vyjadrujúci želaný dlhodobý dôsledok plnenia príslušných cieľov, ktoré si samospráva stanovila.

Programy a ich časti obsahujú konkrétne merateľné ciele, ktoré prezentujú plánované výstupy a výsledky práce obce a obecných organizácií v nasledujúcich troch rokoch.

Programový rozpočet obce Tekovské Lužany sa opiera o aktuálny PHSR obce Tekovské Lužany, ktorý prezentuje víziu obce, jeho poslanie a hodnoty a súčasne strednodobé strategické ciele.

Programový rozpočet obce Tekovské Lužany bude podliehať pravidelnému monitorovaniu a hodnoteniu, prostredníctvom ktorého je možné sledovať nielen vývoj finančného plnenia rozpočtu, ale aj programového plnenia rozpočtu, čo znamená sledovať účinnosť plnenia deklarovaných cieľov.

Výsledky plnenia rozpočtu budú prezentované prostredníctvom monitorovacích správ a záverečného účtu obce a budú verejne dostupné na úradnej tabuli obce a na internetovej stránke obce.



Programový rozpočet Obce Tekovské Lužany na roky 2013 - 2015

Programový rozpočet Obce Tekovské Lužany na roky 2013 - 2015 je zostavený v súlade s nasledovnými právnymi normami:

- so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom 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
- so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- s nariadením vlády č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy
- so zákonom č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov
- so zákonom č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov
- s opatrením 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.

Východiská pre prípravu rozpočtu obce Tekovské Lužany na rok 2013

Základné parametre a podmienky prípravy rozpočtu obce Tekovské Lužany na rok 2013 sú uvedené v nasledovných dokumentoch a legislatívnych normách schválených vládou SR resp. NR SR v priebehu II. polroka 2012:

1. Návrh zákona o štátnom rozpočte na rok 2013
2. Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2013 – 2015, ktorého súčasťou je aj rozpočet obcí na rok 2013
3. Schválené dve novely zákona č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení
4. Memorandum o spolupráci pri uplatňovaní rozpočtovej politiky orientovanej na zabezpečenie finančnej stability verejného sektora na rok 2013
5. Novela zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon NR SR č. 145/1995 Z.z. o správnych poplatkoch
6. Pripravovaná novela nariadenia vlády SR č. 668//2004 Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy
7. Novela zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku



Programový rozpočet Obce Tekovské Lužany na rok 2013

Programový rozpočet Obce Tekovské Lužany na rok 2013 je navrhnutý ako prebytkový s celkovou výškou prebytku **51 860 €**. Bežný rozpočet je navrhovaný s prebytkom vo výške **136 860 €**, kapitálový rozpočet je rozpočtovaný s prebytkom vo výške **75 000 €**, finančné operácie sú rozpočtované so schodkom vo výške **160 000 €**. Schodok finančných operácií je krytý prebytkom bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu.

Na základe bilancie programových rozpočtov na rok 2012 a 2013 je rozpočet bežných výdavkov znížený o **3 116 €**, t.j. **0,25%**; rozpočet kapitálových výdavkov je znížený o **29 050 €**, t.j. **4,89%** a rozpočet finančných operácií je znížený o **34 795 €**, t.j. **17,86%**.

Návrh Programového rozpočtu Obce Tekovské Lužany na rok 2013 je zostavený na základe požiadaviek komisií a organizácií obce vychádzajúcich z potrieb obyvateľov obce a zo strategických dokumentov obce.

Návrh rozpočtu je zostavený ako programový t.j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov a aktivít. Pre roky 2013-2015 je rozpočtovaných **10 programov** a **31 podprogramov** slúžiacich k plneniu zámeru jednotlivých programov.

Príjmová časť návrhu rozpočtu počíta s úpravou sadzieb dane z nehnuteľností pre rok 2013 a poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v zmysle platného VZN o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

Návrh Programového rozpočtu Obce Tekovské Lužany na roky 2013-2015 je uvedený v tabuľkovej časti Programového rozpočtu. Rozpočet na roky 2014-2015 nie je v zmysle § 9 ods.3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov záväzný.