Obec Krakovany, Nám. sv. Mikuláša 406/4, 922 02 Krakovany

PROGRAMOVÝ ROZPOČET NA ROKY 2012, 2013, 2014

Subjekt:	Krakovany
Typ subjektu:	obec
Okres:	Trnava
Kraj:	trnavský
Počet obyvateľov:	1403 (stav k 31.12. 2010)
Cieľ materiálu:	Prezentovať programovú štruktúru rozpočtu obce Krakovany na rok 2012 a predložiť návrh na roky 2013 a 2014.
Určenie:	Materiál je určený voleným zástupcom obce, zamestnancom, predstaviteľom záujmových organizácií ako aj občanom, ktorí sa zaujímajú o to, akým spôsobom Obec Krakovany využíva verejné financie.

Vypracovala: Ing. Slávka Kotulová

Za finančnú komisiu: Peter Kikta .....
predseda

Predkladá: PaedDr. Vladimír Mihálik .....
starosta obce

Spracované: november 2011

Programový rozpočet obce Krakovany na roky 2012-2014 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. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve 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 samospráve,
 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.

Vymedzenie pojmov

a) programovým rozpočtovaním (rozpočtovaním orientovaným na výsledky) sa rozumie systém založený na plánovaní úloh a aktivít obce v nadväznosti na jej priority a alokovanie disponibilných zdrojov do programov, s dôrazom na výsledky a efektívnosť vynakladania rozpočtových prostriedkov;

b) programom je súhrn aktivít (prác, činností, dodávok) vykonávaných na splnenie zámerov a cieľov. Program môže byť časovo ohraničený a časovo neohraničený. Časovo ohraničený program má určený počiatočný a koncový dátum realizácie, obsahuje všetky úrovne štruktúry programu časovo ohraničené. Časovo neohraničený program nemá určený rok skončenia, môže mať podprogramy, projekty a prvky časovo ohraničené. Ak niektorá z týchto úrovní je časovo ohraničená, potom všetky úrovne pod ňou sú časovo ohraničené. Program obsahuje podprogramy, prvky a projekty (ďalej len „ **časti programu** “), zámery, ciele a merateľné ukazovatele. Každý program a časť programu má priradený stručný, výstižný názov;

c) podprogramom je ucelená časť programu, ktorá obsahuje vzájomne súvisiace aktivity. V podprogramoch sa kladie dôraz na prehľadné štruktúrovanie výdavkov programu;

d) projektom je časovo ohraničená aktivita, ktorá produkuje špecifický tovar alebo službu, **prvkom** je časovo neohraničená bežná aktivita. Projekt a prvok sú z hľadiska významu rovnocenné časti programu a sú súhrnom aktivít, ktoré je možné na základe ich zamerania zoskupiť do podprogramu, alebo zriedkavo zaradiť priamo do programu;

e) zámerom programu, podprogramu je vyjadrenie očakávaného pozitívneho dôsledku dlhodobého plnenia príslušných cieľov. Definuje sa vždy na úrovni programu, je však možné definovať ho aj na úrovni podprogramu. Základom pre formulovanie očakávaných dôsledkov v zámere je predovšetkým programové vyhlásenie vlády.

Zámer musí byť:

1. formulovaný tak, aby primerane všeobecne vyjadroval konečný dôsledok, ktorý sa má dosiahnuť, nie aktivity, ktoré sa vykonávajú na jeho dosiahnutie,
2. stanovený tak, aby bolo možné identifikovať oblasť a cieľovú skupinu,
3. stručný, spravidla nemenný počas trvania programu, podprogramu;

f) cieľom programu, podprogramu, projektu/prvku, je výstup alebo výsledok,prostredníctvom ktorého sa dosahuje plnenie zámeru. Operačný cieľ (výstupovo orientovaný cieľ) vyjadruje aktivity zamerané na produkovanie tovarov alebo služieb.
Špecifický cieľ (výsledkovo orientovaný cieľ) vyjadruje priamy a okamžitý účinok aktivít.

Cieľ musí byť:

1. stručný a zrozumiteľný pre verejnosť,
2. stanovený tak, aby bolo možné identifikovať oblasť a cieľovú skupinu,
3. merateľný (merateľná je aj kvalita, napríklad spokojnosť užívateľa),
4. konkrétny, vo formulácii obsahuje očakávanú hodnotu,
5. jednoznačný a kontrolovateľný,
6. konzistentný s rozpočtovými zdrojmi, ktoré sú k dispozícii,
7. reálny a jeho plnenie je ovplyvniteľné organizačnými jednotkami;

g) merateľným ukazovateľom je nástroj na monitorovanie a hodnotenie cieľa. Formuluje sa v priamej súvislosti s cieľom, je kontrolovateľný a nákladovo-efektívny.
Merateľné ukazovatele obsahujú textovú a číselnú časť. V textovej časti pomenúvajú výstup alebo výsledok, ktorý sa má dosiahnuť plnením cieľa. V číselnej časti sa mu priraďuje plánovaná a skutočná číselná hodnota (má obsahovať v časovom rade porovnateľné údaje), alebo logická hodnota (áno/nie).

Používajú sa nasledovné druhy merateľných ukazovateľov:

1. merateľný ukazovateľ výstupu, ktorý meria množstvo tovarov, služieb alebo prác vytvorených zo vstupov, spája sa s operačným cieľom,
2. merateľný ukazovateľ výsledku, ktorý meria priamy a okamžitý účinok produkovaných tovarov, služieb alebo prác, spája sa so špecifickým cieľom,
3. merateľný ukazovateľ efektívnosti, ktorý meria priemerné náklady na jednotku výstupu;

h) programová štruktúra je logická, hierarchicky usporiadaná konštrukcia, ktorá je účelne vytváraná vo vzťahu k zámerom a cieľom kapitoly. Programovú štruktúru tvoria programy, podprogramy medzirezortného programu a výdavky štátneho rozpočtu na financovanie programov, častí programov.

<u>Navrhovaná programová štruktúra</u>[1]

1. Plánovanie, manažment a kontrola
2. Propagácia, marketing
3. Interné služby
4. Služby občanom
5. Bezpečnosť
6. Odpadové hospodárstvo
7. Komunikácie

[1] MF SR Vzorové príklady programových štruktúr

8. Doprava
9. Vzdelávanie
10. Šport
11. Kultúra
12. Prostredie pre život
13. Sociálne služby
14. Administratíva

V prípade obce Krakovany môžeme definovať nasledujúce potencionálne programy, sčasti v zhode s navrhovanou programovou štruktúrou, sčasti však zohľadňujúce špecifiká obce.
Podkladom pre vypracovanie navrhovanej programovej štruktúry obce Krakovany bol Program hospodárskeho a sociálneho rozvoja obce Krakovany, volebný program starostu obce a Rozpočet obce na roky 2012 – 2014.

Programový rozpočet obce Krakovany na rok 2012

Programový rozpočet obce na rok 2012 je navrhnutý ako vyrovnaný t.j. rozdiel medzi celkovými príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je nula. Bežný rozpočet je navrhnutý ako prebytkový. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý príjmovými finančnými operáciami a prebytkom bežného rozpočtu. Výdavkové finančné operácie sú kryté príjmovými finančnými operáciami, t.z. prevodom prostriedkov z rezervného fondu. Prebytok hospodárenia za rok 2012 bude v priebehu roka použitý na kapitálové výdavky.
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 2012-2014 je rozpočtovaných 13 programov, ktoré predstavujú 55 podprogramov a 23 prvkov slúžiacich k plneniu zámeru jednotlivých programov.
Rozpočet na roky 2013-2014 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.

1. P R Í J M O V Á Č A S Ť

Bežné príjmy:	**685 317,–**
Kapitálové príjmy:	**10 000,–**
Príjmy z finančných operácií:	**17 000,–**
SPOLU:	**712 317,– €**

Programová štruktúra sa týka len výdavkovej časti rozpočtu!

2. VÝDAVKOVÁ ČASŤ

PROGRAMY OBCE KRAKOVANY NA ROZPOČTOVÉ ROKY 2012 - 2014

Progr.	**Názov**
Výdaje	
1	PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA
2	PROPAGÁCIA A MARKETING
3	INTERNÉ SLUŽBY
4	SLUŽBY OBČANOM
5	BEZPEČNOSŤ, PRÁVO A PORIADOK
6	ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO
7	KOMUNIKÁCIE A DOPRAVA
8	VZDELÁVANIE
9	ŠPORT
10	KULTÚRA
11	PROSTREDIE PRE ŽIVOT
12	SOCIÁLNE SLUŽBY
13	ADMINISTRATÍVA - podporná činnosť - správa obce

PROGRAMOVÁ ŠRUKTÚRA OBCE KRAKOVANY NA ROKY 2012 - 2014

Program	Podprogram	Prvok	Názov
1			**PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA**
	1.1		Výkon funkcie starostu
		1.1.1	Výkon funkcie zástupcu starostu
	1.2		Strategické a územné plánovanie (štúdie, expertízy, posudky)
	1.3		Vonkajšie a vnútorné kontroly, petície a podania
	1.4		Audit
	1.5		Rozpočet a účtovníctvo
	1.6		Daňová, mzdová a personálna agenda
	1.7		Členstvo v združeniach
2			**PROPAGÁCIA A MARKETING**
	2.1		Propagácia a prezentácia obce
	2.3		Kronika obce
	2.4		Informačný systém
		2.4.1	Web stránka
		2.4.2	Miestne noviny (Hlas Krakovian)
		2.4.3	Miestny rozhlas a informačný kanál SAT
		2.4.4	Propagácia v TV (Karpaty, STV, Markíza...)
	2.5		Medzinárodná spolupráca - partnerské obce
3			**INTERNÉ SLUŽBY**
	3.1		Právne služby
	3.2		Zasadnutia OZ a komisií
	3.3		Voľby
	3.4		Verejné obstarávanie
	3.5		Hospodárska správa a údržba majetku obce
	3.6		Vzdelávanie zamestnancov
	3.7		Archív a registrácia
	3.8		Autodoprava
	3.9		Obecný informačný systém-vybavenie(hardware,software,kopírky
	3.10		Telekomunikačný a doručovací systém
4			**SLUŽBY OBČANOM**
	4.1		Matričná činnosť
	4.2		Osvedčovanie listín a podpisov
	4.3		Evidencia obyvateľstva, ulíc, budov
	4.4		Služby podnikateľom (rôzne rozhodnutia)
	4.5		Občianske obrady (sobáše,uvítanie detí,pohreby,jubilanti...)
	4.6		Stavebný úrad
	4.7		Cintorínske služby
	4.8		Poradenská činnosť
5			**BEZPEČNOSŤ, PRÁVO A PORIADOK**
	5.1		Verejný poriadok a bezpečnosť
	5.2		Civilná obrana
	5.3		Požiarna ochrana a BOZP
6			**ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO**
	6.1		Odvoz, uloženie a zneškodnenie odpadu
	6.2		Separovaný zber
	6.3		Nakladanie s odpadovými vodami
	6.4		Kanalizácia - splácanie úveru
	6.5		Realizácia nových stavieb - kanalizácia
	6.7		Realizácia vodovodu - Záhradková ulica
	6.8		Realizácia - Záhradková ulica

7			**KOMUNIKÁCIE A DOPRAVA**
	7.1		Správa a údržba pozemných komunikácií a chodníkov
	7.2		Rekonštrukcia MK, chodníkov, odstavných plôch
	7.3		Príspevok na prevádzka autobusu
	7.4		Výkup pozemkov pod MK
	7.5		Nákup dopravných prostriedkov
8			**VZDELÁVANIE**
	8.1		Predškolská výchova
		8.1.1	Materská škola
		8.1.2	Údržba Mš vykonávaná pracovníkmi OCU
		8.1.3	Školská jedáleň pri materskej škole MŠJ
		8.1.4	Dotácia na podporu predškolskej výchovy ZRŠ
	8.2		Základné vzdelanie
		8.2.1	Základná škola
		8.2.2	Tenisové ihrisko pri Zš
		8.2.3	Údržba Zš vykonávaná pracovníkmi OCU
		8.2.4	Školský klub detí
		8.2.5	Školská jedáleň pri základnej škole ZŠJ
		8.2.6	Dotácia na podporu základného vzdelania ZRŠ
9			**ŠPORT**
	9.1		Podpora športových podujatí (stolnotenis.turnaj, olympiády..)
	9.2		Dotácie obce na podporu športu
		9.2.1	Dotácia obce na podporu športu – Futbalový klub
		9.2.2	Dotácia obce na podporu športu – Stolnotenisový klub
	9.3		Údržba ihriska a areálu FK vykonávaná pracovníkmi OCU
	9.4		Rekonštrukcia a modernizácia viacúčelového ihriska
	9.5		Údržba detského ihriska
10			**KULTÚRA**
	10.1		Kultúrny dom
		10.1.1	Správa a údržba kultúrneho domu
		10.1.2	Podpora a organizácia kultúrnych podujatí
		10.1.3	Folklórne slávnosti
		10.1.4	Hobby stretnutia
		10.1.5	Knižnica
		10.1.6	Údržba KS vykonávaná pracovníkmi OCU
		10.1.7	Rekonštrukcia KD
	10.3		Dotácie obce na podporu kultúry (Lusk, Krakovanka,Klub palič
	10.4		Dotácie obce na kultúrne pamiatky (Kostol sv.Mikuláša)
11			**PROSTREDIE PRE ŽIVOT**
	11.1		Verejná zeleň
	11.2		Verejné osvetlenie
	11.3		Správa a údržba verejných priestranstiev
	11.4		Výrub drevín
	11.5		Dotácia na podporu poľovníckeho združenia Králik
12			**SOCIÁLNE SLUŽBY**
	12.1		Zariadenie opatrovateľskej služby
	12.2		Opatrovateľská služba
	12.3		Dávky sociálnej pomoci
	12.4		Dotácia na podporu činnosti dôchodcov Jednota dôchodcov
	12.5		Dotácia na podporu činnosti Slovenského červeného kríža
13			**ADMINISTRATÍVA - podporná činnosť - správa obce**