

**M E S T O   K R U P I N A**  
**Svätotrojičné námestie 4, 963 01 Krupina**

---

**Rozpočet**

**Mesta Krupina – na rok 2013 a výhľad  
na roky 2014 – 2015**

Ing. Radoslav Vazan  
primátor mesta

Ing. Murínová Marta

Ing. Risková Andrea

## I. Úvod

Návrh rozpočtu mesta je zostavený v súlade:

- 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
- 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,
- s ústavným zákonom č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti

## II. Vecné východiská pre zostavenie rozpočtu:

Návrh rozpočtu mesta na rok 2013 je vypracovaný s uplatnením princípu programového rozpočtovania. Jednotlivé podprogramy a prvky sú bližšie definované, majú svoje zámery a ciele. V nasledujúcej fáze rozpočtovania boli formulované merateľné ukazovatele, ktoré boli postupne priradené jednotlivým programom a ich zložkám. Sú to nástroje na monitorovanie a hodnotenie plnenia cieľa programu. Prostredníctvom nich meriame pokrok pri plnení cieľa.

Cieľom implementácie **programového rozpočtovania** v štruktúre 14 programov je prostredníctvom alokácie finančných zdrojov do programov zvýšiť transparentnosť a efektívnosť vynakladania verejných zdrojov.

## III: Finančný rámec rozpočtu

Predbežný návrh rozpočtu mesta na rok 2013 z vlastných zdrojov v zmysle rozpočtovej

klasifikácie bol predmetom rokovania ekonomickej komisie dňa 6.11.2012. Bol zostavený v zmysle VZN č. 3/2008 o rozpočtových pravidlách Mesta Krupina k 31.10.2012.

V prvej fáze prípravy rozpočtu bol zostavený ako schodkový vo výške 232 563,00 €.

Nakoľko v tomto období neboli ešte známe východiská pre zostavovanie rozpočtov miest a obcí EK odporučila nezaoberať sa v tejto fáze s pripraveným návrhom ale až následne po zverejnení všetkých skutočností.

Mestský úrad pripravil „Návrh rozpočtu na rok 2013 s výhľadom na roky 2014 a 2015“ v zmysle reálnych finančných prostriedkov v príjmovej časti rozpočtu vyrovnaný a tiež s rozdelením do jednotlivých programov a tak bol predložený na rokovanie na pracovnom stretnutí poslancov MsZ dňa 26.11.2012.

Predložený návrh Rozpočtu Mesta Krupina na rok 2013 obsahuje aj príjmy a výdavky svojich rozpočtových organizácií, ktorých je zriaďovateľom a SOÚ.

Bol doplnený o výšku finančných prostriedkov, ktoré mesto získa na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy na úseku ŠFRB, Matrika, REGOB, ďalej na úseku školstva, sociálneho zabezpečenia, rodinné prídavky a TSP.

Schodok ktorý vznikol bol odstránený na základe opatrení na úseku kultúry vo výške 67 159,00 € bol upravený návrh rozpočtu KCaMAS a vo výške 7 696,00 € bol upravený návrh rozpočtu pre MsKS. Správa mesta bola znížená o čiastku 87 230,00 € úpravou všetkých položiek bežného rozpočtu ostatné finančné prostriedky vo výške 70 498,00 boli znížené na úseku školstva – MŠ, ŠJ, ŠKD, ZUŠ a Domček CVČ.

Domček CVČ bol upravený z pôvodného návrhu mesta vo výške 77 210,00 € o výšku 50 000 EUR t.j. na 127 210,00 EUR . (podielové dane). V uvedenej čiastke sa počíta aj so zabezpečením dopravy na zápasy pre MFK – ml. a st. žiaci a dorast ktorá bola doteraz zabezpečovaná Mestom prostredníctvom MsKS. (+ turnaje zabezpečované CVČ). Jedná sa o čiastku cca 5 338,00 EUR v roku 2012 a 5 572,00 EUR v roku 2011.

Dospelí „A“ zostávajú zatiaľ financovní pod Mestom – MsKS. ( v roku 2011 1 842,00 EUR; v roku 2012 1 505,00 EUR ). Hráči cestovné, tréningy+zápasy sa uhrádzať nebudú.

(4 523,00EUR rok 2012 ; 4 568,00 EUR rok 2011).

Predložený návrh Rozpočtu Mesta Krupina na rok 2013 obsahuje aj príjmy a výdavky svojich rozpočtových organizácií, ktorých je zriaďovateľom.

## CELKOVÝ ROZPOČET MESTA NA ROK 2013

Príjmy: MESTO	4 217 071,00 €
Vlastné príjmy RO	116 380,00 €
<b>Spolu:</b>	<b>4 333 451, 00€</b>
Výdavky: MESTO	2 573 678,,00 €
ZŠ J.C.Hronského	737 738,00 €
ZŠ E.M.Šoltésovej	546 548,00 €
ŠZŠ HN školské pomôcky	9 631,00 €
ZUŠ	137 554,00 €
CVČ	201 797,00 €
KCa MAS	102 021,00 €
MsKS	24 484,00 €
	1 759 773,00 €
<b>Spolu:</b>	<b>4 333 451,00 €</b>

**PRÍJMY:** 4 333 451,00 €

**VÝDAVKY:** 4 333 451,00 €

### 1. Príjmová časť rozpočtu

Príjmová časť rozpočtu pozostáva len bežných príjmov. Kapitálové príjmy a príjmové finančné operácie rozpočtujeme v nulovej výške. To znamená že až po získaní finančných prostriedkov z odpredaja sa následne rozhodne kde sa použijú finančné prostriedky a zatiaľ tiež nepočítame s prijatím úveru ani s prostriedkami z fondov.

V návrhu rozpočtu na rok 2013 sú celkové príjmy definované v sume 4 333 451,00 EUR , návrh príjmov rozpočtu na rok 2014 je vo výške 4 400 198,00 EUR a na rok 2015 v sume 4 397 739,00 EUR.

Vlastné príjmy rozpočtových organizácií predstavujú 116 380,00 EUR.

### Príjmy MESTO.

**Bežné príjmy 4 333 451, 00 EUR**

**Daňové príjmy**

**I. Miestne dane a poplatky.**

Daň z nehnuteľností pozostáva z dani zo stavieb, pozemkov a z dani z bytov je rozpočtovaná vo výške 538 382,00 EUR z predpisu 557 640,00 nakoľko si nemôžeme dovoliť rozpočtovať 100%né plnenie, ale reálne vymožitelné finančné prostriedky v roku 2013.

K miestnym daniam v roku 2011 v zmysle rozpočtovej klasifikácie pribudla k daňovým príjmom daň za nevýherné hracie prístroje, ktorá je zahrnutá v nedaňových príjmoch a od roku 2012 v zmysle schváleného VZN o miestnych daniach pribudla daň za ubytovanie.

Poplatok za komunálny odpad a drobné stavebné odpady rozpočtujeme podľa skutočného plnenia k 31.10.2012.

Správne poplatky sú napr. poplatky za vykonané úkony na matrike, poplatky za overenie; v poplatkoch sú tiež rozpočtované finančné prostriedky za parkovacie miesta.

Prehľad vlastných príjmov je uvedený v tabuľke a tiež v podrobnej 70 stranovej správe programového rozpočtu.

## **Nedaňové príjmy**

### **II. Výnosy z majetku mesta**

Jedná sa o príjmy zo spoločností s majetkovou účasťou mesta, nájomné od mestských s.r.o.

Príjmy z nájomného od MsL s.r.o. 20 000,00 EUR + 78 000,00EUR platia splátku istiny a úrokov investičného úveru na rekonštrukciu cesty Stará Hora , Líška.

MsBP zostal na rovnakej výške ako v roku 2012 t.j. 12 000,00 EUR.

MsPS nerozpočtujeme a vo výške 50 029,21 rozpočtujeme nájomné od firmy Marius Pedersen a.s. Nájomné za pozemky je v zmysle platných nájomných zmlúv, ako aj za byty, nebytové priestory a objekty v zdravotníctve tieto rozpočtujeme nasledovne :

Nemocenská BB 4 224,00 EUR, Nemocnica Zvolen 5 000,00 EUR, UCB Servis 324,00 EUR

Ďalšie sú napr.COOPP Jednota, STEFE THS a.s., SPP, Ispa spol. SR, PD Mefa, Toppress, Poľovnícky zväz Končiar, Hubert, Geo Hanižberg, Gryf Media SR, BB Expo s.r.o. Ravafol, Agrochov, Roľnícke družstvo Bzovík atď.

Ďalší podrobnejší komentár je predmetom schvaľovania Záverečného účtu za rok 2012.

Príjem z finančného hospodárenia, jedná sa o úroky je rozpočtovaný podľa skutočného plnenia.

Ostatné príjmy zahŕňajú výťažky z lotérií, finančné prostriedky z predaja prebytočného majetku tovarov a služieb, je navrhnuté nízke plnenie z dôvodu, že zábezpeky sú len predmetom účtovníctva – preddavky predmetom rozpočtovníctva nie sú. Jedná sa napr. o platby od Spoločnej obecnej úradovne za priestory, známky za psa, poplatky za pridelenie súpisného čísla, kniha o Krupine, kalendáre, štartovné na turnaje, vstupenky na mestský ples, ktoré boli 3 000 EUR, teda ako sú rozpočtované výdavky vo výdavkovej časti rozpočtu atď...

Príjmy z poistného plnenia, dobropisov, vratky sa nerozpočtujú v zmysle zákona, ako aj pokuty.

V priebehu roka sa podľa skutočného plnenia upravujú.

Príjmy z predaja majetku po vzájomnej dohode zatiaľ nerozpočtujeme

### **III. Podielové dane**

V prvom návrhu bežných príjmov a výdavkov boli rozpočtované vo výške 1 850 000,00 EUR. Po ďalších konzultáciách a rokovaní vlády s predstaviteľmi miest a obcí sme túto čiastku ponížili na 1 830 000,00 EUR, nakoniec po zverejnených informáciách na stránke MF SR z novembra 2012 ako aj nové informácie z rokovania výboru pre daňové prognózy zo dňa 13 sú nie optimistické a preto sme čiastku ešte opätovne upravili na 1 800 000,00 EUR

Z uvedeného dôvodu upozorňujem na skutočnosť, že v priebehu roka bude potrebné zrealizovať túto príjmovú položku na skutočné plnenie.

### **IV. Transfery, príspevky.**

Sú tu rozpočtované finančné prostriedky na realizáciu projektu - Terénny sociálny pracovník a jeho asistent. Zatiaľ nie sú rozpočtované granty z VÚC, budeme ich upravovať podľa skutočného plnenia ako aj dotáciu na výstavbu bytov, resp. prestavbu a ostatné projekty.

### **V. Transfery na financovanie preneseného výkonu štátnej správy.**

Jedná sa o normatívne a nenormatívne finančné prostriedky pre oblasť školstva, sociálnych služieb v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. v znení neskorších predpisov, ďalej pre matričnú činnosť, evidenciu obyvateľstva, ŠFRB, aktivačné práce a protipovodňové aktivity

### **VI. Ostatné príspevky a dávky pre školstvo.**

Jedná sa o dotácie na deti v hmotnej núdzi a rodinné prídavky. Podrobný komentár je k využitiu týchto finančných prostriedkov uvedený v programe č. 8 a podprograme č.12.5 v Programovom rozpočte.

.

### **Kapitálové príjmy:**

V návrhu rozpočtu v prvej fáze finančné prostriedky po vzájomnej dohode nerozpočtujeme

### **Príjmové operácie:**

Jedná sa o prevod finančných prostriedkov z roku 2012 podobne ako kapitálové príjmy nerozpočtujeme ako aj prijatie úveru.

Nenormatívne finančné prostriedky od organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta – základné školy resp. CVC na účet mesta v zmysle platnej legislatívy, jedná sa o finančné

prostriedky na dopravu alebo vzdelávacie poukazy . Tieto budú následne zaslané v mesiaci január 2013, v zmysle zákona možnosť čerpania do 31.3.2013.

**Ani tieto prostriedky v tejto fáze nerozpočtujeme**

## **2. Výdavková časť rozpočtu.**

### **Výdavky MESTO.**

V rámci výdavkovej časti celkového rozpočtu mesta na rok 2012 sú definované výdavky v objeme 4 333 451,00 EUR , na rok 2014 vo výške 4 041 401,02 EUR na rok 2015 vo výške 4 038 942,60 EUR .

Podrobný komentár k jednotlivým programom, podprogramom a prvkom je uvedený v materiály „Programový rozpočet mesta Krupina na rok 2013“.

Programy , Podprogramy ako aj prvky sú rozčlenené následne až na položky a podpoložky rozpočtu.

Samostatnú prílohu tvorí tabuľka s výpočtom koeficientov na úseku školstva.

Návrh potrieb na „**Určite, Odporúčania a Ostatné**“ sú vypracované v samostatnom materiály Ing. Repkovej , vedúcej oddelenia správy majetku mesta.

Nakoľko však ako som už v úvode uviedla, že skrátením finančných prostriedkov aj na Správe mesta budeme môcť tieto len postupne realizovať podľa naplňania príjmovej časti rozpočtu.

Schválením uznesení č. 230/2012-MsZ a č. 231/2012-MsZ t.j. riešenie platieb k projektu „Uzavretie a rekultivácia skládky TKO Krupina“ a „Výkon zimnej služby za obdobie XI.-XII 2012 prostredníctvom MsPS s.r.o.“ bola výška výdavkových finančných operácií zvýšená z 389 627,00 EUR na 432 627,00 EUR. Jedná sa o vrátenie finančných prostriedkov do FRB k 31.12.2013.

Obdobným spôsobom bude v priebehu roka 2013 potrebné riešiť aj súdny spor so spoločnosťou GENERIX za Nemocnicu s poliklinikou p.o. ul. 29. augusta Krupina.

Návrh rozpočtu mesta na rok 2013 nie je rozvojový. Finančné prostriedky z odpredajov v roku 2013 budú zapojené do rozpočtu len v roku 2013.

**Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový – plánovaný prebytok je vo výške 436 507,00 EUR, kapitálový rozpočet ako schodkový - plánovaný schodok je vo výške - 3 880,00 EUR.**

**Je potrebné na záver upozorniť že schodok na finančných operáciách vo výške 432 627,00 EUR je potrebný vykryť prebytkom bežného rozpočtu vo výške 436 507 EUR a zostávajúca časť prebytku vo výške 3 880,00 EUR je potrebná na vykrytie tohto schodku kapitálového rozpočtu vo výške 3 880,00 EUR.**

**Z uvedených dôvodov vyplýva že návrh rozpočtu na rok 2013 je zostavený ako vyrovnaný v celkovej výške 4 333 451,00 EUR.**

Na základe všetkých týchto skutočností je potrebné ešte povedať, že dlhodobé záväzky mesta, ktoré od r. 2005 rastú každý rok sú tiež dôležité pri výpočte schopnosti ich splácať spolu s úvermi a reálne výdavky mesta v zmysle uzavretých zmlúv a povinností v zmysle platných zákonov sú vyššie ako prísun mesačnej výšky podielových daní.

Vypracovala: Ing. Murínová

V Krupine 7.12.2012