

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

Návrh rozpočtu

**Mesta Krupina – na rok 2012 a výhl'ad
na roky 2013 – 2014**

Krupina, 15.2. 2012

Predkladá: Ing. Radoslav Vazan
primátor mesta

Vypracoval: Ekonomické oddelenie

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,

II. Vecné východiská pre zostavenie rozpočtu:

Návrh rozpočtu mesta na rok 2012 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 2012 z vlastných zdrojov v zmysle rozpočtovej klasifikácie a jeho následné rozdelenie do programov bol predmetom rokovaní decembrových zasadnutí ekonomickej komisie a následne MsZ 14.12.2011.

Predložený návrh Rozpočtu Mesta Krupina na rok 2012 obsahuje aj príjmy a výdavky svojich rozpočtových organizácií, ktorých je zriaďovateľom.

Návrh rozpočtu bol predložený na rokovanie na zasadnutie EK 7.2.2012.

Následne bol doplnený o výšku finančných prostriedkov, ktoré mesto získalo na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy – ŠFRB, Matrika, REGOB a realizáciu marcových parlamentných volieb, záloha vo výške 4 170 EUR.

Schodok ktorý vznikol návrhmi na rokovaní komisie vo výške 40 000 EUR bol úpravou /nájomného MsL s.r.o. o výšku 15 000 EUR na sumu 50 000 EUR, úpravou finančných prostriedkov na ŠKD J.C.Hronského o čiastku 6 025 € na sumu 41 000 EUR, zníženie finančných prostriedkov pre KCaMAS o 7 000 EUR na výšku 155 930 EUR, Správa mesta bola upravená o 4 000 EUR na sumu 646 231 EUR úpravou Sociálneho fondu 1500 EUR a DDP o 3 000 EUR, výška nájomného za pozemky MsÚ bola upravená na 20 500 EUR, /ponížený a bol návrh rozpočtu na rok 2012 zverejnený s prebytkom vo výške 4 103 EUR.

Následne po rokovaníach so SAD bola položka pre autobusovú dopravu upravená na sumu 11 630 EUR, po vyčíslení mesačných nákladov zo strany SAD, ďalej bola upravená položka po upresnení podkladov od FIN.M.O.S -u na Verejné osvetlenie na čiastku 17 600 EUR, výdavky pre Odpadové vody boli z 18 000 EUR upravené na 0 EUR, náklady na správu cinorínov boli upravené z pôvodného návrhu 5 400 na 5 810 EUR, boli vyčlenené finančné prostriedky an spolufinancovanie pracovníkov na VPP vo výške 1 590 EUR, nenormatívne finančné prostriedky boli upravené na sumu 68 500 EUR.

Domček CVČ bol upravený z pôvodného návrhu mesta vo výške 133 000 EUR na 150 000 EUR a následne bol upravený na 145 000 EUR, z dôvodu zabezpečovania dopravy na lazoch, Výška finančných prostriedkov pre KTV bola tiež upravená zo sumy 26 000 EUR na 20 000 EUR. Pôvodný poslanecký návrh bol 10 000 EUR.

Na strane príjmov bola položka pokuty ponížená zo sumy výške 1 500 EUR na 0 EUR a aj výdavky boli ponížené v tejto sume vo výške 1 500 EUR v oddieli Mestskej polície.

Ďalej boli navýšené vlastné príjmy ZŠ J.C.Hronského a ZŠ E.M.Šoltésovej spolu vo výške 570 EUR.

Návrh rozpočtu mesta Krupina na rok 2012 po prerokovaní uvedených skutočností v MsR 15.2.2012 je nasledovný:

CELKOVÝ ROZPOČET MESTA NA ROK 2012

Príjmy: MESTO	4 320 908 €
Vlastné príjmy RO	95 300 €
Spolu:	4 416 208 €
Výdavky: MESTO	2 587 873, €
ZŠ J.C.Hronského	749 685 €
ZŠ E.M.Šoltésovej	560 370 €
ŠZŠ HN školské pomôcky	9 000 €
ZUŠ	122 000 €
CVČ	201 000 €
KCa MAS	155 930 €
MsKS	30 350 €
Spolu:	4 416 208 €

PRÍJMY:	4 416 208 €
VÝDAVKY:	4 416 208 €

1. Príjmová časť rozpočtu

Príjmová časť rozpočtu pozostáva z bežných príjmov, kapitálových príjmov a príjmovej časti finančných operácií. V návrhu rozpočtu na rok 2012 sú celkové príjmy definované v sume 4 416 208 EUR, návrh príjmov rozpočtu na rok 2013 je vo výške 4 416 208 600 EUR a na rok 2014 v sume 4 416 208 EUR.

Vlastné príjmy rozpočtových organizácií predstavujú 95 300 EUR.

Príjmy MESTO.

Bežné príjmy 4 246 519, 38 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 508 382 čo predstavuje 100%-né plnenie, nakoľko skutočnosť v roku 2011 bola vo výške 475 869,93 EUR.

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 v 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 31.12.2011.

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

Prehľad vlastných príjmov je uvedený v tabuľke a tiež v podrobnej Monitorovacej správe.

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. - pôvodný návrh mesta bol 33 000 EUR. Po rokovaní EK v decembri sa výška upravila na 75.000 EUR /návrh bol aj 100 000 EUR/, následne vo februári v návrhu mesta je čiastka 35.000 EUR, ktorá bola upravená na 50 000 EUR.

MsBP a MsPS zoostal na rovnakej výške ako v roku 2011.

Nájomné za pozemky je v zmysle platných nájomných zmlúv, ako aj za byty, nebytové priestory a objekty v zdravotníctve. Ako sú napr. Coop Jednota, SPP, Ispa spol. SR, PD Mefa, Toppress, Poľovnícky zväz Končiar, Hubert, Kukučka, Nemocnica Zvolen a.s. UCB Servis, Jankechová Eva, Geo Hanižberg, Gryf Media SR, BB Expo s.r.o. Ravafol atď. Ďalší podrobnejší komentár je predmetom schvaľovania Záverečného účtu mesta k 31.12.2011.

Príjem z finančného hospodárenia, jedná sa o úroky je rozpočtovaný podľa skutočného plnenia. Ostatné príjmy zahŕňajú výťažky z lotérií, finančné prostriedky z predaja tovarov a služieb, prebytočného majetku, zábezpeky, reklamy . Jedná sa napr. o platbu firmy Pedersen, 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 rozpočtované vo výške 3 500 EUR, teda ako sú rozpočtované výdavky vo výdavkovej časti rozpočtu atď...**

Príjmy z poisťovního 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

Rozpočtujeme v zmysle zverejnenia informácií na stránke MF SR z novembra 2011. Nové informácie z rokovania výboru pre daňové prognózy zo dňa 13.2.2012 sú nie optimistické pre mestá a obce.

Z uvedeného dôvodu upozorňujem na skutočnosť, že v priebehu roka bude potrebné zaktualizovať túto príjmovú položku na skutočné plnenie. V prvotnom návrhu bežných príjmov na rok 2012 sa vychádzalo zo skutočností roku 2011.

IV. Transfery, granty a príspevky.

Tu sú rozpočtované finančné prostriedky z Európskeho fondu regionálneho rozvoja sú predmetom kapitálových príjmov. Ďalej 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 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 na úseku školstva a rodinné prídavky. Podrobný komentár je k využitiu týchto finančných prostriedkov je uvedený v programe č. 8 a podprograme č.12.5 v Programovom rozpočte.

Kapitálové príjmy: 35 169,58 EUR.

Predstavujú finančné prostriedky z Európskeho fondu regionálneho rozvoja, záverečná platba projektu, „Optimalizácia energetickej náročnosti ZŠ E.M.Šoltésovej spolu so ŠJ a pavilónom“

Príjmové operácie: 39 219,34 EUR.

Jedná sa o prevod finančných prostriedkov z roku 2011.

Tieto na účet mesta boli uhradené v mesiaci december 2011 z Úradu vlády na projekt „Revitalizácia krajiny a integrovaného manažmentu“ vo výške 20 000 EUR a suma 18 133,74 EUR je predmetom realizácie projektu v roku 2012, ďalej na projekt „Terénny sociálny pracovník a jeho asistent“ bola uhradená zálohová platba vo výške 7 792,70 EUR, ktorá bude zúčtovaná v roku 2012 a na projekt „Rekonštrukcia Strechy ubytovňa Červená Hora“ tiež z Úradu vlády boli uhradené finančné prostriedky vo výške 13 000 EUR.

Nenormatívne finančné prostriedky vo výške 292,90 EUR boli odvedené z rozpočtových organizácií – ZŠ na účet mesta v zmysle platnej legislatívy, jedná sa o finančné prostriedky na dopravu. Tieto boli následne školám zaslané v mesiaci január 2012, v zmysle zákona možnosť čerpania do 31.3.2012.

2. Výdavková časť rozpočtu.

Výdavky MESTO.

V rámci výdavkovej časti celkového rozpočtu mesta na rok 2012 sú definované výdavky v objeme 4 416 208 EUR, na rok 2013 vo výške 4 416 208 EUR na rok 2014 vo výške

4 416 208 EUR .

Podrobný komentár k jednotlivým programom, podprogramom a prvkom je uvedený v materiály „Programový rozpočet mesta Krupina na rok 2012“.

Podprogram 13.1. Administratíva ako aj ostatné podprogramy a prvky sú rozčlenené až na podpoložky v zostave „Sumarizácia výdavkov po programoch“.

Oprava balkóna na budove MsÚ vo výške 19 440 EUR a Výkup pozemkov vo výške 7 740 EUR, predpokladaná daň z príjmov za rok 2011 v zmysle novely zákona o dani z príjmov 35 000 EUR neboli predmetom výdavkov rozpočtu v roku 2011 v tomto podprogramme.

Rozdelenie podprogramu na bežné výdavky Správy mesta a opravy, rekonštrukcie môže byť predmetom úprav v roku 2012 na základe rokovania ekonomickej komisie /požiadavka poslancov MsZ./

Na zasadnutí EK 14.2.2012 bol vypočutý návrh na stravovanie v zariadeniach v ktorých je zriaďovateľom Mesto Krupina firmy LARO, verejná obchodná spoločnosť, Priemyselná 2738, 963 01 Krupina. Komisia odporučila vypracovať analýzu k tomuto návrhu a následne sa týmto bude zaoberať EK, MsR a MsZ.

Návrh rozpočtu mesta na rok 2012 nie je rozvojový, konštatovanie niektorých členov EK. Je potrebné finančné prostriedky z odpredajov v roku 2011 zapojiť do rozpočtu 2012.

Toto bude realizované pri schvaľovaní Záverečného účtu mesta Krupina k 31. 12. 2011 v návrhu na usporiadanie finančných prostriedkov za rok 2011 prevodom na Rezervný fond a následne do príjmov rozpočtu mesta prostredníctvom finančných operácií na použitie pre MŠ.

Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový – plánovaný prebytok je vo výške 436 375 EUR, kapitálový rozpočet ako schodkový - plánovaný schodok je vo výške - 105 381 EUR.

Je potrebné na záver upozorniť že schodok na finančných operáciách vo výške 330 994 EUR je potrebný vykryť prebytkom bežného rozpočtu vo výške 436 175 EUR a zostávajúca časť prebytku vo výške 105 381 EUR je potrebná na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu v tejto výške 105 381 EUR.

Z uvedených dôvodov vyplýva že návrh rozpočtu na rok 2012 je zostavený ako vyrovnaný v celkovej výške 4 416 208 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