

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

Rozpočet

**Mesta Krupina – na rok 2014 a výhľad
na roky 2015 – 2016**

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

II. Vecné východiská pre zostavenie rozpočtu:

Návrh rozpočtu mesta na rok 2014 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 2014 v zmysle rozpočtovej klasifikácie a zároveň aj v programovej štruktúre bol predmetom rokovania ekonomickej komisie dňa 22.10.2013. Je zostavený v zmysle VZN č. 3/2008 o rozpočtových pravidlách Mesta Krupina.

V prvej fáze prípravy rozpočtu bol zostavený ako schodkový vo výške - 336 783,75 €.

Mestský úrad pripravil „Návrh rozpočtu na rok 2014 s výhľadom na roky 2015 a 2016“ v zmysle reálnych finančných prostriedkov v príjmovej časti rozpočtu, „vyrovnaný“ a tiež s rozdelením do jednotlivých programov a tak je pripravený na ďalšie rokovanie ekonomickej komisie dňa 25.11.2012 a následne 02.12.2013.

Dňa 9.12.2013 sa k rokovaniu o rozpočte koná ešte samostatné pracovné sedenie poslancov MsZ, schvaľovne bude predmetom rokovania 11.12.2013.

Vypracovaný návrh Rozpočtu Mesta Krupina na rok 2014 obsahuje aj príjmy a výdavky svojich rozpočtových organizácií, ktorých je zriaďovateľom a Spoločnej obecnej úradovne.

Je 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 (dofinancovanie).

Predložený návrh Rozpočtu Mesta Krupina na rok 2014 obsahuje aj príjmy a výdavky svojich rozpočtových organizácií, ktorých je zriaďovateľom.

CELKOVÝ ROZPOČET MESTA NA ROK 2014

Príjmy:

MESTO	4 844 639,45
Vlastné príjmy RO	128 600,00 €
Spolu:	4 973 239, 45 €

Výdavky:

MESTO	2 842 178,45 €
ZŠ J.C.Hronského	774 867,00 €
ZŠ E.M.Šoltésovej	560 606,00 €
ŠZŠ HN školské pomôcky	9 631,00 €
ZUŠ	140 000,00 €
CVČ	159 252,00 €

KCa MAS	52 460,00 €
MŠ Malinovského	434 245,00 €
Spolu:	4 973 239, 45 €

PRÍJMY: **4 973 239,45 €**

VÝDAVKY: **4 973 239,45 €**

1. Príjmová časť rozpočtu

Príjmová časť rozpočtu pozostáva z bežných príjmov vo výške 4 362 298,45 €. Kapitálové príjmy predstavujú sumu vo výške 246 706,10 € a príjmové finančné operácie rozpočtujeme vo výške 364 234,90 €. To znamená, že vo výdavkových operáciách je navrhnuté prijatie úveru zo ŠFRB – 341 982,90 € .

Ďalej použitie prostriedkov z FRB na výmenu strešnej krytiny na BD Majerský rad č 78, 79
Vo výške 22 252,- €.

V návrhu rozpočtu na rok 2014 sú celkové príjmy definované v sume 4 973 239,45 EUR , návrh príjmov rozpočtu na rok 2015 je vo výške 4 585 062,55 EUR a na rok 2016 v sume 4 585 062,055EUR.

Vlastné príjmy rozpočtových organizácií predstavujú 110 400,00 EUR.

Príjmy MESTO.

Bežné príjmy 4 362 298, 45 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 544 682,00 EUR z predpisu 580 148,00 nakoľko si nemôžeme dovoliť rozpočtovať 100%né plnenie, ale reálne vymožitelné finančné prostriedky v roku 2014.

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 len podľa skutočného plnenia.

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

Prehľad vlastných príjmov je uvedený položkovite v tabuľke príjmov ako aj 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. 1 000,00 EUR + 92 349,00EUR predstavujú splátky istiny a úrokov investičných úverov na rekonštrukciu cesty Stará Hora , Líška a tiež Tanistravár. (úver bude prijatý v roku 2014)

MsBP tiež len vo výške 1 000,00 EUR. (ozdravný režim spoločnosti k 31.12.2014)

MsPS rozpočtujeme vo výške 3 000,00 EUR. (nákup vozidla)

Všetky tri čiastky boli odprezentované konateľmi jednotlivých s.r.o. na zasadnutí EK 2.12.2013, na základe požiadaviek komisie zo dňa 25.11.2013.

V položke nájomné za priestory a objekty vo výške 50 029,21 rozpočtujeme nájomné od firmy Marius Pedersen a.s. Nájom za garáže predstavuje sumu 2 164,89 €.

Nájomné za pozemky je v zmysle platných nájomných zmlúv vo výške 3 198,32 €, záhrady vo výške 773,72 €.

Objekty v zdravotníctve rozpočtujeme nasledovne :

Nemocenská BB 4 020,00 EUR, Nemocnica Zvolen 5 000,00 EUR.

Ďalšie sú napr .COOPP Jednota, STEFE THS a.s., SPP, Ispa spol. SR, PD Mefa, Toppres, Geo Hanižberg, Gryf Media SR, BB Expo s.r.o. Ravafol, Agrochov, Roľnícke družstvo Bzovík atď. Spolu vo výške 11 837,97.

Prehľad poľovných združení je nasledovný:

PZ Kukučka 7 500,00 €

PZ Čabrad 2 500,00 €

PZ Končiar 92,81 €

PZ Javor 2 026,89 €

Ďalší podrobnejší komentár je predmetom schvaľovania Záverečného účtu za rok 2013.

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 poisťného plnenia, dobročov, vratky sa nerozpočtujú v zmysle zákona, ako aj pokuty. V priebehu roka sa podľa skutočného plnenia upravujú.

Príjmy z predaja majetku rozpočtujeme vo výške 67 945,00 €, kde počítame s odpredajom pozemkov „Kltipoch“, nakoľko je tu potrebné realizovať prekládku el, kábla, spolufinancovanie investičného úveru a vlastné zdroje a vybudovanie technickej vybavenosti pre BD na ul. Špitiera.

III. Podielové dane

V prvom návrhu bežných príjmov a výdavkov boli rozpočtované vo výške 1 839 788,00 EUR. Po ďalších konzultáciách a rokovaní vlády s predstaviteľmi miest a obcí sme túto čiastku upravili na 1 846 788,00 EUR, čo predstavuje nárast 2,6 % oproti roku 2013.

Nakoniec po zverejnených informáciách na stránke MF SR z novembra 2013 ako aj nové informácie z rokovania výboru pre daňové prognózy, upravujeme túto čiastku na 1 872 788,00 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 len finančné prostriedky na ukončenie projektu - Terénny sociálny pracovník a jeho asistent. Zatiaľ nie sú rozpočtované granty z VÚC, budeme ich upravovať podľa skutočného plnenia.

Dotáciu na výstavbu bytov rozpočtujeme vo výške 146 564,10 € a dotáciu na technickú vybavenosť vo výške 32 197,- €.

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 zatiaľ nerozpočtujeme.

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 rozpočtujeme ako som už v úvode uviedla, príjmy z predaja majetku vo výške 67 945,00 €, kde počítame s odpredajom pozemkov v lokalite „Kltipoch“

Príjmové operácie:

Jedná sa o prevod finančných prostriedkov z roku 2013.

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 . Tiež vlastné príjmy organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

Tieto budú následne zaslané v mesiaci január 2014, v zmysle zákona možnosť čerpania do 31.3.2014.

Príjmové finančné operácie rozpočtujeme vo výške 364 234,90 €. To znamená, že vo výdavkových operáciách je navrhnuté prijatie úveru zo ŠFRB – 341 982,90 € .

Ďalej použitie prostriedkov z FRB na výmenu strešnej krytiny na BD Majerský rad č 78, 79 vo výške 22 252,- €

2. Výdavková časť rozpočtu.

Výdavky MESTO.

V rámci výdavkovej časti celkového rozpočtu mesta na rok 2014 sú definované výdavky v objeme 4 973 239,45 EUR , na rok 2015 vo výške 4 425 469,45 EUR na rok 2016 vo výške 4 408 854,45 EUR .

Podrobný komentár k jednotlivým programom, podprogramom a prvkom je uvedený v materiáli „Programový rozpočet mesta Krupina na rok 2014“.

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

Samostatné prílohy tvoria tabuľky príjmov a výdavkov, ktoré sú vypracované s delením na bežné a kapitálové príjmy a výdavky a tiež príjmové a výdavkové operácie.

Je potrebné na záver upozorniť že výšku vo výdavkových finančných operáciách vo výške 207 179,00 EUR je potrebný vykryť prebytkom bežného rozpočtu.

Z uvedených dôvodov vyplýva že návrh rozpočtu na rok 2014 je zostavený ako vyrovnaný v celkovej výške 4 973 239,45 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 v zmysle posledného dodatku č. 8 so spoločnosťou so spoločnosťou FINM.O.S., a.s. a dodatku č. 9 o prevode akcií , na základe uznesení schválených na zasadnutí MsZ dňa 6.11.2013, stále vyššie a ich splatnosť sa tiež predlžuje.

Vypracovala: Ing. Murínová

V Krupine 6.12.2013