



Mesto Zlaté Moravce

Mestský úrad, Ul. 1. mája 2, 953 01 Zlaté Moravce

Materiál na zasadnutie MsZ
v Zlatých Moravciach dňa 20.02.2014

Číslo materiálu: 2-32MZ-2014

Návrh

Rozpočtu Mesta Zlaté Moravce na rok 2014 vrátane programov a podprogramov s výhľadom na roky 2015 a 2016

Predkladá:

Meno: Ing. Peter Lednár, CSc.
Funkcia: primátor mesta

Spracovali:

Meno: Ing. Iveta Szobiová
Funkcia: vedúca oddelenia financií a rozpočtu

Meno: Mária Očovayová
Funkcia: referent oddelenia financií a rozpočtu

Prerokované:

Finančná komisia dňa 6.2.2014 – doporučené
Mestská rada – 11.02.2014 – odporučené s pripomienkami finančnej komisie

Dôvodová správa

Predkladáme návrh Rozpočtu Mesta Zlaté Moravce na rok 2014 vrátane programov a podprogramov s výhľadom na roky 2015 a 2016, ktorý je zostavený v súlade s Ústavným zákonom č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti, podľa ktorého je mesto od roku 2013 v členení za predchádzajúce 2 roky, rozpočet bežného roka, očakávaná skutočnosť bežného roka a návrh rozpočtu na nasledujúce 3 roky.

Návrh rozpočtu bol zároveň spracovaný 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 a v súlade s VZN č. 5/2012 o rozpočtových pravidlách Mesta Zlaté Moravce, ktoré v článku 4 Rozpočtový proces, časť 4.3 Zostavovanie rozpočtu, bod 4.3.12 upravuje, že „*MsZ schvaľuje rozpočet mesta v programoch, v ktorých bude mesto realizovať výdavky bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu podľa platnej funkčnej klasifikácie a podľa ekonomickej klasifikácie na úrovni položiek*“.

Návrh rozpočtu na rok 2014 s výhľadom na roky 2015 a 2016 je zostavený na základe požiadaviek správcov rozpočtových kapitol jednotlivých oddelení MsÚ, rozpočtových a príspevkových organizácií mesta. Návrh rozpočtu je zostavený ako programový, t.z. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými vstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov a podprogramov.

Rozpočet Mesta Zlaté Moravce na rok 2014 je navrhnutý ako vyrovnaný:

- *Bežné príjmy* sú navrhnuté vo výške 6.244.091 Eur, *bežné výdavky* vo výške 6.133.519 Eur, *prebytok bežného rozpočtu* vo výške +110.572 Eur. Prebytok bežného rozpočtu bude použitý na splácanie istín z bankových úverov, ktoré sú zaradené do výdavkových finančných operácií.
- *Kapitálové príjmy* sú rozpočtované vo výške 52.300 eur, *kapitálové výdavky* sú rozpočtované vo výške 108.809 Eur, *schodok kapitálového rozpočtu* vo výške -56.509 Eur. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý sčasti kapitálovými príjmami a sčasti príjmovými finančnými operáciami.
- *Príjmové finančné operácie* obsahujú nevyčerpaný úver prijatý v r. 2013 účelovo určený na rekonštrukciu škôl a školských zariadení vo výške 45.000 Eur, ktoré sú zaradené ako kapitálový výdaj a zostatok prostriedkov účelovo určených zo štátneho rozpočtu vo výške 75.192 eur. *Výdavkové finančné operácie* sú rozpočtované vo výške 174.255 Eur na splátky istín z nesplatených úverov mesta. Schodok finančných operácií je krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Príjmová časť rozpočtu vychádza najmä z predpokladu výnosu dane z príjmov fyzických osôb, ktoré mesto získava prostredníctvom štátu, pričom sme vychádzali zo zverejnenej prognózy MF SR. Ďalej medzi hlavné vlastné príjmy patrí daň z nehnuteľností a poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad, ktorý je rozpočtovaný bez navýšenia poplatku u fyzických osôb ako aj u právnických osôb.

Vo výdavkovej časti rozpočtu sú predložené rozpočtové nevyhnutné bežné výdavky všetkých správcov rozpočtových kapitol vrátane príspevkových organizácií, rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta (základné školy, školské kluby detí pri ZŠ, školské jedálne pri ZŠ, ZUŠ), transfer cirkvi pre ŠKD a ŠJ pri ZŠ Don Bosca, transfer súkromnej MŠ, školských zariadení bez právnej subjektivity (materské školy, školské jedálne pri MŠ, Centrum voľného času) a výdavky na sociálne služby v zariadeniach Zariadenie opatrovateľskej starostlivosti (ZOS), opatrovateľskej služby (DOS) a prevádzky Denného centra (bývalý Klub dôchodcov).

Predložená výdavková časť rozpočtu je zostavená tak, že spĺňa zákonné požiadavky **Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy** a Metodického pokynu „Príručky na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016“ ako aj **Ústavného zákona č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti**, ktorý **ukladá obciam povinnosť schváliť rozpočet na nasledujúci rozpočtový rok s výdavkami maximálne vo výške výdavkov predchádzajúceho rozpočtového roka**. Uvedené platí za podmienky, ak výška verejného dlhu dosiahne 55% podielu na hrubom domácom produkte a nedosiahne 57%. Vláda SR očakáva, že verejný dlh v roku 2014 prekročí hranicu 55%, čo z hľadiska Ústavného zákona ukladá obciam pri zostavovaní rozpočtu vyššie uvedenú podmienku:

Výdavky rozpočtu na rok 2013	-	6.256.589 Eur
Výdavky rozpočtu na rok 2014	-	6.242.328 Eur

Mesto zostavuje rozpočet v súlade s § 10 Zák. č. 583/2004 Z. z. v platnom znení. Zákon síce nehovorí dokedy má byť rozpočet MsZ predložený, ale podľa § 11 citovaného zákona v prípade, že rozpočet nie je schválený do 31.12. kalendárneho roka mesto hospodári podľa rozpočtového provizória.

Podľa § 9 zák. č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení je povinné rozpočet mesta zverejniť najmenej 15 dní pred schválením, aby sa mohli k nemu obyvatelia vyjadriť. Návrh rozpočtu bol zverejnený 05.02.2014.

Návrh Programového rozpočtu Mesta Zlaté Moravce na roky 2014 až 2016 so stanovenými cieľmi a merateľnými ukazovateľmi je uvedený v tretej časti materiálu.

Rozpočet na roky 2015 – 2016 je v zmysle § 9 ods. 3 zákona 583/2004 Z.z. orientačný, nie je pre mesto záväzný.

Postup spracovania návrhu rozpočtu:

V súlade s ustanovením článku 4, ods. 4.1 VZN č. 5/2012 primátor mesta vydal dňa 2.09.2013 *Rozpočtový harmonogram na zostavenie rozpočtu na rok 2014*.

V súlade s rozpočtovým harmonogramom boli vyzvané subjekty rozpočtového procesu na predloženie nevyhnutných požiadaviek do rozpočtu v termíne do 17.09.2013 a ostatných požiadaviek v termíne do 30.09.2013. Následne boli finančným oddelením spracované východiská rozpočtu mesta v príjmovej časti rozpočtu a spolu so spracovanými požiadavkami subjektov rozpočtového procesu a s navrhnutými limitmi výdavkov pre jednotlivé rozpočtové kapitoly boli predložené na rokovanie **finančnej komisie dňa 28.10.2013**.

Mestské zastupiteľstvo prerokovalo materiál „Informácia o východiskových ukazovateľoch návrhu rozpočtu na rok 2014“ a vzalo na vedomie návrhy východiskových ukazovateľov v príjmovej časti rozpočtu, nevyhnutných požiadavkách správcov rozpočtových kapitol, ako aj návrh limitov pre rozpočtové kapitoly na svojom zasadnutí **dňa 07.11.2013**.

Správcovia rozpočtových kapitol a organizácie zriadené mestom boli informovaní o výške navrhnutého limitu výdavkov, na základe ktorého boli požiadaní o spracovanie návrhu rozpočtu, ako aj o zaradenie výdavkov do programovej štruktúry a o prerokovanie návrhu rozpočtu v odborných komisiách MsZ.

Komisia ochrany verejného poriadku, CO a vojenské záležitosti odporučila zachovať návrh rozpočtu na rok 2014 v zmysle predloženého návrhu správcu rozpočtovej kapitoly.

Riaditelia rozpočtových organizácií predložili návrhy rozpočtov výdavkov na školské kluby detí a školské jedálne pri základných školách v zmysle navrhnutých limitov zo strany zriaďovateľa v rozpise podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie.

Riaditelia príspevkových organizácií predložili návrhy rozpočtov nákladov a výnosov v súlade so zák. č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov v členení na rozpočet hlavnej činnosti organizácie a na plán podnikateľskej činnosti. Rozpočty za hlavnú činnosť boli predložené v súlade s VZN č.5/2012 s rozpisom podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie.

Návrh rozpočtu na rok 2014 až 2016 bol predložený na rokovanie mestského zastupiteľstva dňa 12.12.2013, nebol však schválený.

Návrhy rozpočtov rozpočtových organizácií a Návrhy rozpočtov príspevkových organizácií mesta sú predložené na rokovanie MsZ ako samostatné materiály.

Uznesenie č. /2014
z 32. zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Zlatých Moravciach
konaného dňa 20.02.2014

Návrh Rozpočtu Mesta Zlaté Moravce na rok 2014 vrátane programov a podprogramov s výhľadom na roky 2015 a 2016

Mestské zastupiteľstvo v Zlatých Moravciach na svojom 32. zasadnutí MZ konaného dňa 20.02.2014

prerokovalo

- a) Návrh Rozpočtu Mesta Zlaté Moravce na rok 2014 vrátane programov a podprogramov s výhľadom na roky 2015 a 2016
- b) Správu hlavného kontrolóra mesta k Rozpočtu Mesta Zlaté Moravce na rok 2014 vrátane programov a podprogramov s výhľadom na roky 2015-2016

berie na vedomie

- a) Správu hlavného kontrolóra mesta k Rozpočtu Mesta Zlaté Moravce na rok 2014 vrátane programov a podprogramov s výhľadom na roky 2015-2016
- b) Viacročný rozpočet Mesta Zlaté Moravce vrátane programov a podprogramov na roky 2015 a 2016

s chvaluje

- a) Rozpočet Mesta Zlaté Moravce na rok 2014 vrátane programov a podprogramov na úrovni položiek

V Zlatých Moravciach, dňa 20. 02. 2014

Ing. Peter Lednár, CSc.
primátor mesta

Mgr. Roman Šíra
prednosta MsÚ