



Mesto Zlaté Moravce

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

Materiál na zasadnutie MsZ
v Zlatých Moravciach dňa 12.12.2013

Číslo materiálu: 8-29MZ-2013

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

Finančná komisia dňa 27.11.2013 – predložené, neprerokované,
dňa 04.12.2013 – odporúča predložiť na MR a MZ a neodporúča schváliť
Mestská rada 05.12.2013 – neodporučené

Dôvodová správa

Predkladáme návrh Rozpočtu Mesta Zlaté Moravce na rok 2014 vrátane programov a podprogramov s výhľadom na roky 2015 a 2016. V zmysle Ústavného zákona č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti je mesto od roku 2013 povinné zostavovať rozpočet v členení za predchádzajúce 2 roky, rozpočet bežného roka, očakávaná skutočnosť bežného roka a návrh rozpočtu na nasledujúce 3 roky.

Návrh rozpočtu bol 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.j. 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 **prebytkový vo výške 34.630 Eur.**

Bežné príjmy sú navrhnuté vo výške 4.916.825 Eur, *bežné výdavky* vo výške 4.707.940 Eur, *prebytok bežného rozpočtu* vo výške +208.855 Eur.

Kapitálové príjmy nie sú rozpočtované, *kapitálové výdavky* sú rozpočtované vo výške 45.000 Eur.

Prebytok bežného rozpočtu bude použitý na splácanie istín z bankových úverov, ktoré sú zaradené do výdavkových finančných operácií.

Príjmové finančné operácie obsahujú nevyčerpaný prijatý úver z r. 2013 účelovo určený na rekonštrukciu škôl a školských zariadení vo výške 45.000 Eur, ktoré sú zaradené ako kapitálový výdaj.

Výdavkové finančné operácie sú rozpočtované vo výške 174.255 Eur na splátky istín z nesplatených úverov mesta.

Príjmová časť rozpočtu vychádza z predpokladu výnosu dane z príjmov fyzických osôb, ktoré mesto získava prostredníctvom štátu, pričom sme vychádzali z návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2014 - 2016 a odhadu výberu dane v tomto roku.

V príjmovej časti rozpočtu - daňové príjmy mesta za daň z nehnuteľností (DzN) je rozpočtovaný príjem s navýšením dane z nehnuteľností v priemere o 15% oproti roku 2013.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad je rozpočtovaný bez navýšenia poplatku u fyzických osôb (17 Eur/osoba/rok), u právnických osôb je zapracovaný príjem vo zvýšenej výške sadzby poplatku pri množstvovom zbere za 1 liter podľa jednotlivých typov zberných nádob v priemere o 20%. Pri spracovaní daňových príjmov mesta z miestnych daní a poplatkov sa vychádzalo z predložených návrhov sadzieb daní a miestneho poplatku v Dodatku č. 1 k VZN o dani z nehnuteľností a v Dodatku č. 1 k VZN o miestnom poplatku za KO.

V prípade neschválenia predložených návrhov na zvýšenie miestnych daní a poplatkov, resp. v inej výške ako je navrhovaná, bude predpokladaný príjem mesta nižší až o 100.000 Eur v prípade dane z nehnuteľností a 20.000 Eur v prípade komunálneho odpadu. Následne bude potrebné prijať opatrenia na zabezpečenie vyrovnanosti výdavkov rozpočtu.

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	-	4 752 939 Eur
Výdavky rozpočtu na rok 2014	-	4 752 940 Eur

Ďalšie kapitálové výdavky nie sú rozpočtované z nasledovných dôvodov:

1. *Kapitálový príjem* – zatiaľ nie je predložený žiaden návrh na odpredaj majetku mesta, ktorý by mohol predpokladať kapitálový príjem. V prípade návrhu na odpredaj majetku, ktorý musí byť schválený MsZ, bude možné zapracovať kapitálové výdavky do návrhu rozpočtu alebo do zmeny schváleného rozpočtu.
2. *Použitie fondov mesta* – z dôvodu nízkeho zostatku finančných prostriedkov na fondových účtoch nasledovne:
 - a) rezervný fond - stav k 31.12.2013 15.855,50 €,
 - b) fond rozvoja bývania - stav k 31.12.2013 1.753,31 €.
3. *Z bežných príjmov mesta* – z dôvodu nedostatku vlastných príjmov mesta na krytie nevyhnutných výdavkov na mzdy, odvody, energie, údržba a zabezpečenie vlastnej prevádzky mestského úradu a všetkých zariadení bez právnej subjektivity.

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 sa zverejňuje 28.11.2013.

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.

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

Uznesenie č. /2013
z 29. zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Zlatých Moravciach
konaného dňa 12.12.2013

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 29. zasadnutí MZ konaného dňa 12.12.2013

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 12. 12. 2013

Ing. Peter Lednár, CSc.
primátor mesta

Mgr. Roman Šíra
prednosta MsÚ