

Mestský úrad vo S v i d n í k u

1. zmena programového rozpočtu mesta Svidník na rok 2010

Dôvodová správa

Podľa zverejnených informácií MF SR sa dopad hospodárskej krízy v roku 2010 prejaví na výraznom výpadku výnosu dane z príjmov pre územnú samosprávu. Pre mesto Svidník to znamená, že oproti schválenému rozpočtu 2 933,1 tis. € by málo dostať do konca roka 2010 sumu 2 467,2 tis. €, čo je menej o 465,9 tis. €.

K čiastočnému zmierneniu výpadku príjmovej časti rozpočtu a potreby nutnosti výdavkov bola prehodnotená príjmová a výdavková časť rozpočtu, kde jednotlivé podpoložky a položky boli upravené na základe reálneho plnenia rozpočtu za prvých sedem mesiacov roku 2010.

1. P R Í J M O V Á Č A S Ť

Bežné príjmy

Bežné príjmy boli naplánované na 5937,0 tis. € a pri zmene rozpočtu došlo k celkovému zvýšeniu o 564,4 tis. € a to na 6501,4 tis. €. Pri zmene rozpočtu boli výraznejšie navýšené:

- položka 223 001 za predaj výrobkov, tovarov a služieb o 77,8 tis. € z dôvodu presunu príjmov ZÚŠ z položky príjmy za materské školy a školské družiny a zápočet nedoplatkov za energiu z prenajatých objektov za minulý rok do tejto položky namiesto plánovaného odpočítavania z výdavkov,
- položka 242 úroky z vkladov o 28,5 tis. € z dôvodu vyplatenia úrokov termínovaného vkladu z účtu verejnej zelene,
- položka 292 008 z výťažkov z lotérií a iných hier o 5,0 tis. €,
- položka 311 granty o 3,4 tis. €,
- pri transferoch zo štátneho rozpočtu položky:
 - na školstvo – prenesené kompetencie dochádza k navýšeniu rozpočtu o 48,0 tis. € z titulu nápočtu normatívnych finančných prostriedkov na rok 2010,
 - na voľby a referendum o 5,0 tis. € z dôvodu vyhlásenia celoštátneho referenda,
 - na stravu deťom v HN o 7,3 tis. €
 - na osobitného príjemcu o 40,8 tis. €,
 - na kamerový systém o 11,4 tis. € z dôvodu pokračovania projektu,
 - na školstvo prenesené kompetencie – špecifiká o 8,8 tis. €.

Ďalšie navýšenie bežných príjmov vyplýva z položiek, ktoré pôvodne neboli plánované v rozpočte a to:

- v poplatkoch a platbách z predaja nepriemyselného a náhodného predaja podpoložka 223 004 za prebytočný hnutelný majetok 12,9 tis. € - tu patrí príjem za odpredaj trafostaníc, ktorý bol pôvodne rozpočítaný ako kapitálový,
- v transferoch zo štátneho rozpočtu:
 - na aktivačnú činnosť 1,2 tis. €,
 - projekt športom k zdraviu pre FK 6,0 tis. €,
 - na bežné výdavky 416,8 tis. €. Na tuto položku v prvom polroku MF poskytlo finančnú výpomoc na zmiernenie dôsledkov finančnej krízy vo výške 78,1 tis. €. V druhom polroku mesta a obce požadujú ďalšiu dotáciu vo výške 141 mil. €, z čoho pre mesto Svidník by malo pripadnúť 338,7 tis. €,
 - rekonštrukcia a obnova mesta 7,4 tis. € na štúdie, expertízy a posudky,
 - ZŠ Ul. Komenského 19,0 tis. € na štúdie, expertízy a posudky,
 - ZŠ Ul. 8. mája 30,7 tis. € na štúdie, expertízy a posudky.

Na druhej strane sa výrazne pričinili o pokles bežných príjmov:

- položka 221 administratívne poplatky zníženie 18,0 tis. € z dôvodu menšieho počtu hracích automatov,
- položka 223 002 za jasle, materské školy a školské družiny zníženie 25,3 tis. € z dôvodu toho, že príjmy ZÚŠ boli preúčtované na položku za predaj výrobkov, tovarov a služieb,

1. zmena programového rozpočtu mesta Svidník na rok 2010

- položka *292 017 vrátky* zníženie 135,0 tis. € z dôvodu, že tu boli plánované príjmy z dobropisov za energiu počas roku 2010 a v skutočnosti sa účtujú len dobropisy za energiu za rok 2009.

Okrem toho očakávame výrazné zníženie položky 111 003 *daň z príjmov fyzických osôb* a to o 465,9 tis. €, ktoré do zmeny rozpočtu nie je zakomponované z dôvodu splnenia ustanovenia §12 a §14 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Kapitálové príjmy

Pri kapitálových došlo k celkovému zníženiu o 282,1 tis. € na konečných 4 033,2 tis. € v dôsledku zníženia:

- na položke *231 príjem z predaja kapitálových aktív* o 80,0 tis. € z dôvodu presunu poslednej splátky verejného vodovodu a kanalizácie na rok 2011 a prevodu príjmov z predaja trafostaníc do bežných príjmov,
- na položke *233 001 príjmy z predaja pozemkov* o 202,1 tis. z dôvodu, že sa pravdepodobne nepodarí odpredať pozemok pod asanovanými bytovkami na ul. Goldbergera v tomto roku.

Okrem toho očakávame výrazné zníženie položky *zo štátneho rozpočtu - projekty EU* a to o 2091,5 tis. € z dôvodu, že v roku 2010 nebudú pridelené finančné prostriedky na realizovanie výstavby 36 b.j. bloky B a C nižšieho štandardu, na rekonštrukciu ľadovej plochy a dobudovania zberného dvoru. Toto zníženie do zmeny rozpočtu nie je zakomponované z dôvodu splnenia ustanovenia §12 a §14 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

V Ý D A V K O V Á Č A S Ť

Bežné výdavky

Bežné výdavky boli naplánované na 5 636,4 tis. € a pri zmene rozpočtu došlo k celkovému navýšeniu o 96,2 tis. €. K výraznému navýšeniu bežného rozpočtu dochádza na položke:

- voľby o 5,0 tis. € z dôvodu celoštátneho referenda,
- **výstavba**
 - *637 011 štúdie, expertízy, posudky* z dôvodu presunu týchto výdavkov z kapitálového rozpočtu,
- **642 príspevok občianskych združení a nadáciách**
 - *642 001 ostatné* z dôvodu preúčtovania projektu *športom za zdravím* vo výške 6,0 tis.€ a navýšenia dotácie pre futbalový klub a volejbalový klub o 10,0 tis. €,
 - *642 007 Cirkvi, náboženskej spoločnosti a cirkevnej charite* o 13,0 tis. € pre zosúladenie príspevku pre cirkevnú základnú školu s rozpočtom mesta,
- **vzdelávanie a školstvo - prenesené kompetencie**
 - *630 tovary a služby* 140,8 tis. € z dôvodu úpravy rozpočtu normatífov prostredníctvom krajského školského úradu na prevádzkové náklady,
- **sociálne zabezpečenie – opatrovatel'ská služba**
 - *642 026 Na dávku v hmotnej núdzi - osobitný príjemca* o 42,0 tis. € z dôvodu navýšenia transferu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na rok 2010.

Ďalšie navýšenie bežných výdavkov vyplýva z položiek, ktoré pôvodne neboli plánované v rozpočte a to:

- **637 služby**
 - *637 018 vrátenie príjmov z minulých rokov* vo výške 4,4 tis. € z dôvodu neplánovaných vrátiok poplatkov pre stávkové kancelárie,
- **finančná a rozpočtová oblasť**
 - *637 035 dane* vo výške 5,9 tis. €, čo tvorí daň z úrokov z termínovaného vkladu,
- **výstavba**

1. zmena programového rozpočtu mesta Svidník na rok 2010

- 637 004 všeobecné služby vo výške 15,9 tis. € - neplánované náklady na deratizáciu a dokumentácia na dobudovanie zberného dvoru,
- **opatrovateľská služba**
 - 637 001 Školenie –opatrovateľky vo výške 3,3 tis. € - neplánované náklady na školenie vyplývajúceho zo zákona.

Na druhej strane v dôsledku prijatých úsporných opatrení zo strany vedenia mesta je predpoklad na zníženie položiek:

- **výdavky verejnej správy**
 - 610 mzdy o 69,9 tis. €,
 - 620 poistne do poisťovni o 8,7 tis. €,
- **bežné transfery**
 - 642 013 odchodné o 5,0 tis. €
- **650 splácanie úrokov** o 18,0 tis. €,
- **mestská polícia**
 - 610 mzdy o 4,6 tis. €
- **vzdelávanie – školstvo prenesené kompetencie**
 - 610 mzdy a 620 poistne celkove o 36,9 tis. € z dôvodu zníženia počtu žiakov v novom školskom roku o 53,
- **originálne kompetencie**
 - 630 tovary a služby o 55,2 tis. €.

Kapitálové výdavky

V roku 2010 nebudú pridelené finančné prostriedky na realizovanie výstavby 36 b.j. bloky B a C nižšieho štandardu, na rekonštrukciu ľadovej plochy a dobudovania zberného dvoru. Tým, že nebudú naplnené kapitálové príjmy, nebude možné zabezpečiť realizáciu tak, ako bolo plánované v rozpočte. V dôsledku toho sa znižujú kapitálové výdavky o 2 442,6 tis. €.

FINANČNÉ OPERÁCIE

Príjmy

Prevod zostatku fin. prostriedkov z roku 2009 – prevod zostatku na bankových účtoch mesta Svidník k 31.12.2009 do príjmov rozpočtu mesta Svidník v roku 2010 vo výške 574,3 tis. €. Celkové navýšenie je vo výške 98,3 tis. € z dôvodu presunu financií na čerpanie účtu verejnej zelene z položky *prevod prostriedkov z peňažných fondov*. Položka *prevod prostriedkov z peňažných fondov* sa znížila o 123,3 tis. € a na nej zostal len hospodársky výsledok roku 2009.

Na položke *prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci* nastal pokles o 92,7 tis. € z dôvodu, že v roku 2010 sa nezačne rekonštrukcia ľadovej plochy a výstavba 36 b.j. bloky B a C nižšieho štandardu. Tu je nová položka dofinancovanie rekonštrukcie ZŠ vo výške 400,0 tis. € určená na splatenie posledných splátok rekonštrukcií základných škôl vo výške 20% celkového rozpočtu rekonštrukcií. Počíta sa s krátkodobým kontokorentným úverom na dobu do refundácie nákladov zo štátneho rozpočtu.

Výdavky

Plánovaný rozpočet finančných operácii je znížený o 46,4 tis. € z dôvodu odloženia splátok niektorých úverov v Dexia a.s. na začiatku roka.

Zmeny vo výdajovej časti rozpočtu sú zakomponované do 1. zmeny programového rozpočtu, ktorá tvorí tabuľkovú časť tohto materiálu.