

Komentár k návrhu rozpočtu príjmov a výdavkov mesta pre roky 2011, 2012 a 2013.

Bežný rozpočet

Príjmy

100 Daňové príjmy

Dane z príjmov

- ide o prevod podielových daní do rozpočtu mesta, ktoré by mali byť prevedené do rozpočtu mesta v zmysle Zákona NR SR č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení dane z príjmov územnej samospráve. Výnos dane sa rozpočtuje v zmysle zverejneného prepočtu dane z príjmov fyzických osôb.

Daň z majetku

- ide o príjem dane z nehnuteľnosti, v roku 2011 sa neuvažuje so zvýšením dane z nehnuteľností, ani ostatných miestnych daní

Domáce dane na tovary a služby

- príjem z miestnych daní (podrobný rozpis je uvedený v tabuľke). Pri návrhu rozpočtu v tejto časti neuvažujeme so zvýšením daňových príjmov mesta.

200 Nedaňové príjmy

Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

- ide o príjem z prenájmu majetku (pozemky, lesy, budovy, tepelné hospodárstvo, byty, hrobové miesta). Do príjmu sa rozpočtuje aj príjem z nájmu za tepelné hospodárstvo z roku 2010.

Administratívne a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne

- príjmy za povolenie prevádzkovania výherných hracích automatov a bežné správne poplatky, ktoré sa vyberajú na MsÚ (hlavne matrika, overovanie podpisov a stavebný úrad)

Poplatky a platby z nepriemyselného predaja tovarov a služieb

1. poplatky za materské školy – ide o príjem za školné v materských školách bez právnej subjektivity, ktoré sú súčasťou rozpočtu mesta
2. za relácie v miestnom rozhlase
3. zo vstupného z kultúrnych podujatí
4. zo vstupného z kina a letného kina
5. za poskytovanie opatrovateľskej služby – poplatky za opatrovanie
6. príjem za predaj Štiavnických novín
7. za výpožičnú službu – poplatky inkasované v knižnici
8. za poskytovanie služieb za úhradu – príjem z refakturácie kúrenia a iných služieb v prenajatých priestoroch

Príjmy zo vstupného z kultúrnych podujatí sa v roku 2010 prekročili a so zvýšenou čiastkou sa počíta aj v rozpočte pre rok 2011.

Ďalšie administratívne a iné poplatky

- na tejto položke rozpočtujeme príjem z poplatku za znečistenie ovzdušia

Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

- úroky z finančných vkladov – prijaté úroky z bankových účtov

Iné nedaňové príjmy

- odvody z lotérií a stávkových hier v zmysle zákona o hazardných hrách

300 Granty a transfery

V bežných príjmoch sa rozpočtuje decentralizačná dotácia na prenesené kompetencie – školy, matrika a ostatné kompetencie (stavebný úrad, ŠFRB, školský úrad). Výška dotácií sa rozpočtuje vo výške dotácií z roku 2010.

Do príjmu sa rozpočtuje aj konečné preplatenie projektu Cezhraničnej spolupráce s mestom Šoproň a preplatenie časti oprávnených výdavkov projektu VITO.

Rozpočtujú sa príjmy z ÚPSVaR na aktivačnú činnosť, na projekt podpory zamestnanosti, na sociálne dávky v rámci osobitného príjemcu a príspevky pre deti z rodín v hmotnej núdzi.

Výdavky

Výdavky sú členené podľa funkčnej klasifikácie do oddielov, skupín, tried, príp. aj podtried nasledovne:

01 Všeobecné verejné služby

01.1.1. 6 Výdavky verejnej správy - Obce

- v tejto triede sú zahrnuté výdavky na činnosť mestského úradu (43 zamestnancov), Mestského zastupiteľstva, výdavky na zamestnanca školského úradu, stavebného úradu a zamestnanca na vybavovanie agendy ŠFRB, v členení podľa tabuľky. Vzhľadom na prijaté protikrizové opatrenia sa v rozpočte mesta nezvyšujú výdavky, medzi ktoré patria aj mzdy, na kapitole Všeobecné verejné služby - prevádzka MsÚ. Položky ako napr. energie, všeobecné služby sú rozpočtované nižšie ako boli v roku 2010. Napriek tejto skutočnosti práva zamestnancov, ktoré vyplývajú zo zákona a z kolektívnej zmluvy nebudú dotknuté.

01.1.2. Finančná a rozpočtová oblasť

- v tejto triede sú zahrnuté poplatky bankám za vedenie účtov a audítorské služby. Na základe Opatrenia MF SR č. MF/2756/2008-31 mesto za rok 2010 je povinné okrem individuálnej účtovnej závierky spracovať aj konsolidovanú závierku, okrem bežného

účetného auditu musí byť aj konsolidovaná účtovná závierka overená audítorom. Z toho vyplýva nutnosť zapracovať do rozpočtu mesta výdavky na dva audity.

01.1.2. Zahraničná oblasť

- v tejto triede je rozpočtovaný členský príspevok mesta do UNESCO

01.3.3 Iné všeobecné služby – matrika

- v tejto triede sú rozpočtované všetky výdavky súvisiace s matrikou (2 zamestnanci). Súčasťou tejto triedy sú aj výdavky na agendu overovanie listín.

01.7.0 Transakcie verejného dlhu

- v tejto triede sa rozpočtujú splátky úrokov z úverov, ktoré mesto spláca (tri úvery na ŠFRB a bankový úver na financovanie investičných akcií)

02 Obrana

02.2.0 Civilná obrana

- v tejto triede sa rozpočtujú výdavky na dohody za spravovanie agendy CO a skladu CO.

03 Verejný poriadok a bezpečnosť

03.1.0. Policajné služby

- v tejto triede sa rozpočtujú všetky výdavky súvisiace s mestskou políciou (8 zamestnancov – momentálne bez náčelníka). So zvýšením položiek sa neuvažuje. Vo všeobecnom materiály sa rozpočtuje okrem bežného kancelárskeho materiálu aj vybavenie policajtov - uniformy, zbrane.

03.2.0. Ochrana pred požiarmi

- v tejto triede sa rozpočtujú všetky výdavky na mestský hasičský zbor a výdavky na prevádzku požiarnej zbrojnice v B. Štiavnici a na Štefultove.

04 Ekonomická oblasť

04.2.1.3 Veterinárna oblasť

- v tejto triede sú rozpočtované výdavky na prevádzku karanténnej stanice pre psov

04.5.1. Cestná doprava

- táto trieda zahŕňa výdavky na prevádzkovanie a údržbu cestných dopravných systémov (cesty, chodníky a dopravné značenie v meste). V tejto triede rozpočtujeme výdavky na výpravky ciest, zimnú údržbu ciest vykonávanú Technickými službami a inými dodávateľmi, nákup posypového materiálu, dopravné značenie v meste. Z konkrétnych akcií je rozpočtovaná I. etapa úpravy ulíc Horná Resla, Družicová a Kamenná. Pokračovanie prác sa predpokladá v ďalšom roku. V položke údržba ciest sú zahrnuté aj výdavky na odvodnenie ulíc na Štefultove.

04.7.3. Cestovný ruch

- v tejto triede sa rozpočtujú výdavky na propagáciu mesta – pre rok 2011 v zníženej výške
- rozpočtuje sa spolufinancovanie projektu – „ Podpora infraštruktúry cestovného ruchu“
- rozpočtujú sa výdavky súvisiace s projektom VITO

- do rozpočtu sa zaraďuje príspevok pre Oblastnú organizáciu cestovného ruchu zatiaľ v predpokladanej výške 30 000 €.
- TIK – rozpočtujú sa výdavky na prevádzku TIK-u (1 zamestnanec), kde dochádza k zvýšeniu položiek, pretože zamestnanec je zamestnaný na riadnu pracovnú zmluvu.

05 Ochrana životného prostredia

05.1.0 Nakladanie s odpadmi

- do tejto triedy patria výdavky na zber, prepravu, likvidáciu odpadu, separovaný zber a rozpočtuje sa nákup košov do mesta, pravidelné monitorovanie a údržbu uzavretej skládky

05.2.0 Nakladanie a odpadovými vodami

- v tejto triede rozpočtujeme bežnú údržbu kanalizácií, doplatok za odstránenie havárie na kanalizácii objektu A. Kmeť'a 5 a vypracovanie posúdenia odvodnenia štyroch lokalít na sídlisku Drieňová + realizácia odvodnenia Ul. Straku

06 Bývanie a občianska vybavenosť

06.2.0 Rozvoj obcí

- V tejto triede rozpočtujeme výdavky na zmenu územného plánu, čistenie miestnych komunikácií, nákup kvetináčov a lavičiek do centra mesta, údržba verejnej zelene, kde sa vyčlenili prostriedky na údržbu VZ na Suchom tajchu, vypíľovanie drevín a samonáletov a údržba detských ihrísk. Rozpočtujú sa aj výdavky na malé obecné služby a na zamestnancov, ktorých mesto zamestnáva v rámci Dohody o poskytnutí príspevku na podporu regionálnej a miestnej zamestnanosti podľa § 50i zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov.

Malé obecné služby pre mesto vykonáva cca 42 nezamestnaných, ktorí pracujú 16 hodín týždenne a pracujú na čistení verejných priestranstiev, cintorínov, pre údržbe verejnej zelene a pri zimnej údržbe. Z rozpočtu mesta sú plne uhrádzaní traja predáci, ktorí práce riadia a koordinujú. Zmluva s ÚPSVaR je zatiaľ uzatvorená do apríla 2011, je predpoklad, že bude pokračovať.

- V zmysle §-u 50i zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti je momentálne zamestnaných 6 zamestnancov, ktorí sú zaradení na verejných priestranstvách, v plavárni, na štadióne a na MsÚ. ÚPSVaR prepláca pre týchto zamestnancov priemerne 80 % miezd a odvodov do fondov. Zmluva je uzatvorená do konca februára 2011, v prípade, že v tom čase nebude náhradný projekt ÚPSVaR, mesto presunie finančné prostriedky z tejto položky na príspevky pre Technické služby, m.p. do oblasti údržby cintorínov, verejnej zelene a zimnej údržby.

06.4.0 Verejné osvetlenie

- táto trieda zahŕňa všetky výdavky na verejné osvetlenie mesta - transfery pre TS na materiál, údržbu a elektrickú energiu. Z rozpočtu tejto kapitoly sa v roku 2011 zrealizuje doplnenie a rozšírenie verejného osvetlenia na Ul. J. Horáka.

06.6.0 Bývanie a obč. vybavenosť ostatné

- v tejto triede rozpočtujeme transfer pre TS na prevádzku zberne šatstva, príspevok na prevádzkovanie verejných WC pri Bille, transfer na mobilné WC, ktoré sa využívajú v letnej sezóne, príspevok na prevádzku mestských WC a výdavky na prevádzku pošty na Drieňovej.

08 Rekreácia, kultúra, náboženstvo

08.1.0 Rekrečné a športové služby

- v tejto triede sú zahrnuté výdavky na prevádzkovanie športových zariadení – dotácia na plaváreň, dotácia na športový štadión. V tejto kapitole sa do rozpočtu zahŕňajú aj príspevky pre športové kluby, ktoré vykonávajú dlhodobú činnosť. V rozpočte sú uvedené konkrétne tri oddiely a to futbalový, plavecký a stolnotenisový.

08.2.0 Kultúrne služby

- v tejto triede sa rozpočtujú výdavky na prevádzku kultúrneho domu Banky a dotácia pre prevádzkovateľov kultúrneho domu Štefultov

08.2.0.3 Špeciálne kultúrne zariadenia – správa kultúry.

- v tejto triede a podtriede sú rozpočtované výdavky na správu kultúry(8 zamestnancov), vrátane mzdových výdavkov a odvodov do fondov. Okrem bežných prevádzkových výdavkov sú tu rozpočtované aj výdavky na kultúrne podujatia, ktoré oddelenie kultúry poriada ako napr. Živé šachy, Salamander, Festival peknej hudby , Nezabudnuté remeslá a pod.

08.2.0.5 Knižnica

- v tejto triede sú výdavky na prevádzku knižnice (3 zamestnanci) vrátane miezd a odvodov do fondov.

08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby

- v tejto triede a podtriede sú zahrnuté výdavky na:
 - kino – všetky predpokladané výdavky na prevádzku kina a letného kina.
 - výdavky na kroniku
 - ZPOZ – výdavky na podujatia ZPOZ-u
 - Výdavky spojené s partnerskými mestami - návštevy mesta a pod.

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

- v tejto triede rozpočtujeme dotáciu na činnosť VIO TV(zatiaľ sa rozpočtuje dotácia na polrok), výdavky na údržbu mestského rozhlasu a poplatky za SMS infokanáľ.
- Štiavnické noviny – ide o výdavky na mzdy, odvody a ostatné výdavky súvisiace s 1 zamestnancom(stravovanie, prídely do sociálneho fondu) a výdavky na tlač novín – všeobecné služby a materiál.

08.4.0 Náboženské a iné spoloč. služby

- v tejto triede sú zahrnuté výdavky na správu a údržbu cintorínov (1 zamestnanec), výdavky na údržbu a kosenie cintorínov a členské príspevky mesta v jednotlivých organizáciách (ZMOS, Združenie historických miest, Združenie kontrolórov, Región Sitno a pod.). V rámci položky údržby cintorínov sa v zmysle pripomienky k rozpočtu vyčleňuje čiastka 300 € na bežnú údržbu zvoničky v cintoríne na Štefultove.

09 Vzdelávanie

09.1.1.1 Predškolská výchova

- tu sa rozpočtujú výdavky na materské školy, ktoré nemajú právnu subjektivitu a sú účtované priamo mestom. Príspevok pre OZ Kruh na MŠ Nezábudka a pre cirkevnú MŠ

sa rozpočtujú vo výške vyplývajúcej z VZN mesta č.1/2010 o určení výšky dotácie na prevádzku a mzdy na žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy a školských zariadení so sídlom na území mesta Banská Štiavnica

09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

- v tejto triede sú zahrnuté výdavky na školenia všetkých zamestnancov Ms. úradu
- ďalej sa tu sa rozpočtujú príspevky pre neštátne školské zariadenia a to: Školský klub detí pre Cirkevnej základnej škole F. Assiského, Školské stredisko záujmovej činnosti pri CZŠ a Školská jedáleň pri DM „Assisi“ – tu sa financuje stravovanie detí Cirkevnej základnej školy a Špeciálnej zatiaľ vo výške vyplývajúcej z VZN mesta č. 1/2010. V tejto kapitole sú rozpočtované výdavky na projekt Leonardo, ktorý v roku 2011 končí.

09.6.0.8 Zariadenia výchovného poradenstva

- v tejto položke je rozpočtovaný príspevok na činnosť ICM

10 Sociálne zabezpečenie

10.2.0 Staroba

- rozpočtujú sa darčeky pre starších občanov v rámci Mesiaca úcty k starším

10.2.0.1 Zariadenia sociálnych služieb

- v tejto triede sú rozpočtované výdavky na prevádzku a údržbu klubov dôchodcov a výdavky na služby v Domove Márie, ktoré mesto uhrádza v zmysle § 8 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách pre klientov, ktorí sú na to odkázaní.

10.2.0.2 Opatrovateľská služba

- v tejto triede sú rozpočtované výdavky na opatrovateľskú službu (24 zamestnancov).

10.4.0 Rodina a deti

- ide o vyplatenie sociálnych dávok a rodinných prídavkov v rámci osobitného príjmu, to znamená, že ÚPSVaR poukáže sociálne dávky mestu a poverený zamestnanec mesta po uhradení nájmu za byt, príp. iných platieb dávky vyplatí.

10.4.0.4 Príspevky nešt. subjektom – rodina a deti

- v tejto podtriede sú zahrnuté jednorázové sociálne dávky pre deti zo sociálne slabších rodín a príspevky pre narodené deti z B. Štiavnice.

10.7.0 Soc. pomoc občanom v hmotnej núdzi

- v tejto triede sú zahrnuté výdavky na pochovávanie na trovy obce, jednorázové dávky sociálnej pomoci, výdavky spojené s uhrádzaním stravy a školských pomôcok pre deti z rodín v hmotnej núdzi – mestu poskytuje ÚPSVaR

10.7.0.2 Zariadenia sociálnych služieb

- rozpočtuje sa príspevok pre Šukar Dživipen na úhradu elektrickej energie v rómskom klube na Šobove

Kapitálový rozpočet

Príjmy

230 Kapitálové príjmy

231 Príjmy z predaja kapitálových aktív

- na tejto položke sú rozpočtované príjmy z predaja majetku, a to:
 - z predaja budov- rozpočtujú sa len splátky za okál a hájenku v Hodruši-Hámroch
 - z predaja bytov - rozpočtujú sa len splátky bytu na Ul. Straku - väčší predaj bytov na Ul. Straku sa očakáva v roku 2012
 - z predaja pozemkov

Z kapitálových grantov sa do rozpočtu zahŕňa refundácia výdavkov na rekonštrukciu ZŠ J. Horáka a dotácia na úpravu verejných priestranstiev zo štátneho rozpočtu – konkrétne rekonštrukciu Ul. Akademická.

Výdavky

01 Všeobecné verejné služby

Rozpočtuje sa:

- Výkup pozemkov – zatiaľ sa rozpočtuje len čiastka 2.000 €, ktorá je predmetom zmluvy s Rudnými baňami, š.p. Banská Bystrica.
 - Kúpna zmluva podpísaná v júni 2009 a následne odoslaná na schválenie na MH a MF SR

Ďalej sa na tejto kapitole rozpočtuje:

- kúpa objektov od Národného lesníckeho centra - schválené MsZ
- nákup nevyhnutnej výpočtovej techniky a vybavenia pre Ms. úrad

04 Ekonomická oblasť – Cestná doprava

- rozpočtuje sa spolufinancovanie realizácie parku na Drieňovej v rámci projektu Leader a rekonštrukcia Ul. Akademická

05 Ochrana životného prostredia

05.1.0. Nakladanie s odpadom

- do rozpočtu sa zahŕňa spolufinancovanie nákupu čistiacieho vozidla pre TS - a spolufinancovanie projektu na zberný dvor - schválené MsZ

06 Bývanie a občianska vybavenosť

06.1.0 Rozvoj bývania

- do rozpočtu sa zapracovali výdavky na výstavbu bytov na Drieňovej - predbežne vo výške úverov na túto akciu

06.2.0 Rozvoj obcí

- v tejto kapitole sa rozpočtuje vypracovanie projektovej dokumentácie na:
 - rekonštrukciu Ul. Akademická – PD je potrebná pre pokračovanie realizácie úprav verejných priestranstiev z prostriedkov štátneho rozpočtu
 - rekonštrukciu objektu Ul. Kammerhofská č. 1 (KaSS) – dotácia MF SR
 - rekonštrukciu objektu A. Kmeť a 5 – PD je potrebná pre rekonštrukciu bytov v objekte

- doplatenie PD za prepracovanie projektu na výstavbu bytov na Drieňovej
- rekonštrukciu vodovodu v časti Jergištôľňa
- zhodnocovanie odpadov – ukončenie projektových prác

06.6.0 Občianska vybavenosť ostatná

- v tejto kapitole sa rozpočtuje spolufinancovanie modernizácie VO – schválené MsZ

08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo

08.2.0.7 Pamiatková starostlivosť

- rozpočtuje sa spolufinancovanie II. etapy rekonštrukcie Rubigallu, na ktorú bude podaná žiadosť na Ministerstvo kultúry SR.

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

- rozpočtuje sa spolufinancovanie rekonštrukcie miestneho rozhlasu, na túto rekonštrukciu mesto dostalo dotáciu z Ministerstva financií SR

09 Vzdelávanie

- rozpočtuje sa spolufinancovanie rekonštrukčných prác ZŠ J. Kollára

Finančné operácie

Príjmy

Pre rok 2011 mesto rozpočtuje cez finančné operácie nasledovné príjmy:

- prevod dotácií z roku 2009 - ide o dotácie na:

- miestny rozhlas	13 280 €
- projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu objektu na Ul. Kammerhofskej (Kultúrne centrum)	1 865 €

Tieto dotácie mesto dostalo v roku 2009 s tým, že použiť sa môžu v nasledujúcich dvoch rokoch

- Prevod z rezervného fondu – ide o prevod na kúpu domu od NLC – tento prevod schválilo MsZ v roku 2010, ale kúpa sa uskutoční v roku 2011.
- Do rozpočtu sa presúvajú ďalšie finančné prostriedky, ktoré zostali z prebytku rozpočtu v predchádzajúcich rokoch vo výške 50 000 € a presúvajú sa prostriedky na projekt Leonardo, ktoré mesto dostalo v roku 2010.
- Bankový úver – v roku 2011 sa dočerpá úver VÚB na spolufinancovanie projektov z eurofondov a niektorých investičných akcií, bude sa čerpať úver na kúpu objektu od NLC.
- Do návrhu rozpočtu sa zapracovala výška úveru zo ŠFRB (Štátny fond rozvoja bývania) komerčný úver na financovanie prác pri výstavbe bytov na Drieňovej.

Výdavky

Výdavkami na finančných operáciách je splácanie úverov (úvery zo Štátneho fondu rozvoja bývania, vrátane splátok nového úveru zo ŠFRB na výstavbu bytov na Drieňovej a bankový úver, ktorý sa začne splácať v mesiaci apríl 2011)

Bežný rozpočet mesta je navrhnutý ako prebytkový. Kapitálový rozpočet je navrhnutý ako schodkový, s tým, že schodok bude vykrytý príjmami na finančných operáciách, to znamená hlavne bankovým úverom a prevodom prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Rozpočet sa navrhuje a schvaľuje na obdobie troch rokov, pričom rozpočet na rok 2011 je záväzný a rozpočty na nasledujúce dva roky sú orientačné. Z tohto dôvodu nie sú ani konkrétne rozpisované v komentári. Komentár je zameraný na rok 2011.