

MESTSKÝ ÚRAD ŽELIEZOVCE

MATERIÁL NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA

DŇA: 9.12.2016

k bodu č.: 18

NÁVRH PORGRAMOVÉHO ROZPOČTU MESTA ŽELIEZOVCE NA ROK 2017

S VÝHLÁDOM NA ROKY 2018-2019

Predkladá:

*Ing. Monika Tomeková
vedúca ekonomického odboru*

Materiál obsahuje:

- *Dôvodová správa*
- *Textová časť*
- *Návrh na uznesenie*

Spracovateľ:

*Ing. Monika Tomeková
vedúca ekonomického odboru*

december 201

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Želiezovciach

A. prerokovalo

návrh rozpočtu mesta Želiezovce na rok 2017 s výhľadom na roky 2018 a 2019,

B. schvaľuje

1. Rozpočet mesta Želiezovce rok 2017 nasledovne:

Bežné príjmy:	4 698 427,00
Bežné výdavky:	4 195 182,00
Rozdiel:	503 245,00
Kapitálové príjmy:	300 000,00
Kapitálové výdavky:	654 295,00
Rozdiel:	-354 295,00
Spolu príjmy bez príjmových finančných operácií:	4 958 427,00
Spolu výdavky bez výdavkových finančných operácií:	4 809 477,00
Rozdiel bez finančných operácií:	148 950,00
Príjmové finančné operácie:	100 000,00
Výdavkové finančné operácie:	248 950,00
Rozdiel:	-148 950,00
Rozpočet na rok 2017 celkom:	
Príjmy celkom:	5 098 427,00
Výdavky celkom:	5 098 427,00
Rozdiel celkom:	0,00

Hlavné kategórie ekonomickej klasifikácie	Názov ekonomickej klasifikácie	Rozpočet na rok 2017
100	Daňové príjmy	2 912 900,00
200	Nedaňové príjmy	681 900,00
300	Granty a transfery	1 403 627,00
400	Príjmy z transakcií s finanč. akt. a pas.	100 000,00
500	Prijaté úvery a návratné finančné výpomoci	0,00
600	Bežné výdavky	4 195 182,00
700	Kapitálové výdavky	654 295,00
800	Výdavky z transakcií s fin. akt. a pas.	248 950,00

C. berie na vedomie

1. výhľadový rozpočet na rok 2018 a 2019,
2. stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu mesta Želiezovce na rok 2017 s výhľadom na roky 2018 a 2019.

Dôvodová správa

Rozpočet mesta schválený MsZ je základným finančným nástrojom hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku a definuje, ktoré oblasti bude mesto podporovať a na aké zámery a ciele budú vynakladané finančné prostriedky.

Príprava a schvaľovanie rozpočtu prebieha v súlade s existujúcimi legislatívnymi predpismi, ktoré upravujú proces rozpočtovania. Hlavnú legislatívnu normu v tomto procese predstavuje zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, ktorý predpisuje štruktúru, formu a obsah zostavovaného rozpočtu.

V zostavenom rozpočte mesta sú príjmy členené na bežné, kapitálové a finančné operácie zoradené v súlade s platnou rozpočtovou klasifikáciou. Výdavky sú začlenené v 12-tich programoch, ktoré sú rozdelené na podprogramy a prvky. Zároveň je dodržané aj členenie výdavkov na výdavky bežné, kapitálové a finančné operácie.

Ďalej je návrh rozpočtu zostavený v zmysle zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti, na základe ktorého sú subjekty verejnej správy povinné zostavovať svoj rozpočet na obdobie troch rokov, pričom prvý rok je záväzný, ďalšie dva roky sú nezáväzné a tiež povinnosť uvádzať v návrhu rozpočtu skutočné plnenie za roky 2014 a 2015, rozpočet na rok 2016 a predpokladané plnenie za rok 2016.

Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy ďalej ukladá samosprávam povinnosť stanoviť za jednotlivé programy rozpočtu zámery, ciele a merateľné ukazovatele.

Definitívnemu návrhu príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu mesta na rok 2017 predchádzala analýza príjmových a následne výdavkových možností mesta. Pri rozpočtovaní príjmov sme vychádzali najmä z právnych noriem fiškálnej decentralizácie, zo zákona o štátnom rozpočte na rok 2017, zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, z financovania prenesených kompetencií a z vlastných príjmových možností rozpočtu mesta. V súlade s príjmovými možnosťami na rok 2017 a v nadväznosti na stav dlhovej služby boli analyzované výdavkové potreby mesta pre bežný, kapitálový rozpočet a finančné operácie. Podrobnejšie členenie príjmov a výdavkov je uvedené v prílohe tohto materiálu.

Návrh rozpočtu na rok 2017 s výhľadom na roky 2018 a 2019 podľa hlavných ekonomických kategórií

v EUR	skutočnosť 2014	skutočnosť 2015	rozpočet 2016	predpoklad 2016	návrh rozpočtu 2017	návrh rozpočtu 2018	Návrh Rozpočtu 2019
Bežné príjmy- (100, 200, 300)	4 089 143,24	4 215 019,00	4326 811,00	4596216,09	4 698 427,00	4 755 500,00	4 856 500,00
Bežné výdavky- (600)	3 797 360,35	3 875 791,00	3 865 601,00	4110954,61	4 195 182,00	4 046 461,00	4 102 674,28
Rozdiel	29 1782,89	339 228,00	461 210,00	485261,48	503 245,00	709 039,00	753 825,72
Kapitálové príjmy- (200, 300)	54 462,71	148 121,00	575 616,82	1244571,69	300 000,00	10 000,00	10 000,00
Kapitálové výdavky- (700)	118 113,42	680 671,00	144 550,00	1995869,40	654 295,00	459 600,00	156 100,00
Rozdiel	-63 650,71	-532 551,00	431 066,82	-751 297,71	-354 295,00	-449 600,00	-146 100,00
Príjmové FO - (400, 500)	22 710,20	592 957,00	0	2 621 446,80	100 000,00	0,00	0,00
Výdavkové FO - (800)	271 405,30	299 909,00	815 616,82	1 810 875,12	248 950,00	248 950,00	248 950,00
Rozdiel	-248 695,10	293 048,00	-815 616,85	810 571,68	-148 950,00	-248 950,00	-248 950,00

PRÍJMY SPOLU	4 166 316,15	4 956 097,00	4 902 427,82	8 462 234,58	5 098 427,00	4 765 500,00	4 866 500,00
VÝDAVKY SPOLU	4 186 879,07	4 856 371,00	4 825 767,82	7 917 699,13	5 098 427,00	4 755 011,00	4 507 724,28
ROZDIEL	-20 562,92	99 726,00	76 660,00	544 535,45	0,00	10 489,00	358 775,72

Bežné a kapitálové príjmy	4 143 605,95	4 363 139,65	4 902 427,82	5 840 787,78	4 998 427,00	4 765 500,00	4 866 500,00
Bežné a kapitálové výdavky	3 915 473,77	4 538 355,66	4 010 151,00	6 106 824,01	4 849 477,00	4 506 061,00	4 258 774,28
Rozdiel	228 132,18	-175 216,01	892 276,82	-266 036,23	148 950,00	259 439,00	607 725,72

Hlavné kategórie ekonomickej klasifikácie	Názov ekonomickej klasifikácie	návrh rozpočtu 2017
100	Daňové príjmy	2 912 900,00
200	Nedaňové príjmy	681 900,00
300	Granty a transfery	1 403 627,00
400	Príjmy z transakcií s finanč. akt. a pas.	100 000,00
500	Prijaté úvery a návratné finančné výpomoci	0,00
600	Bežné výdavky	4 195 182,00
700	Kapitálové výdavky	654 295,00
800	Výdavky z transakcií s fin. akt. a pas.	248 950,00

Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový vo výške **503 245,00 EUR**, kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový vo výške **- 354 295,00 EUR**.

Príjmové finančné operácie vo výške **100 000,00 €** predstavujú prevod zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúceho roku. Výdavkové finančné operácie vo výške **248 950,00 EUR** sú kryté z prebytku bežného rozpočtu.

Návrh rozpočtu po zohľadnení finančných operácií je zostavený vyrovnaný.

Východiská rozpočtu mesta na rok 2017

Pri zostavovaní rozpočtu mesta na rok 2017 sú kľúčovými vstupnými parametrami:

- úverová záťaž mesta
- predpoklad bežných a kapitálových príjmov mesta
- rozpracovanosť investičných aktivít

Úverová záťaž mesta

V priebehu roku 2016 došlo k reštrukturalizácii úverov, ktorej primárnym cieľom bolo znížiť výšku splácanej ročnej istiny a znížiť tlak na bežný rozpočet mesta. Podstatou reštrukturalizácie je nahradenie troch existujúcich úverov novým s tým, že pôvodné úvery boli splatné v rokoch 2019-2024 a nový úver bude splatný ku koncu roku 2024. Spolu s tromi dlhodobými investičnými úvermi bol zreštrukturalizovaný aj Euroúver na rekonštrukciu a modernizáciu verejného osvetlenia a tak prostriedky získané z nenávratného finančného príspevku na uvedený projekt budú môcť byť použité na kapitálové výdavky podľa určenia MsZ.

V roku 2016 mesto prijalo aj úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania za účelom zakúpenia bytov 3x12 b. j. Centrál vo výške 1 086 150,00

Úvery pred reštrukturalizáciou

	výška nesplatennej istiny	výška nesplatennej istiny ktorá je započítaná do úverovej záťaže	výška splatných úrokov (vrátane ŠFRB)	výška splatnej istiny celkom (vrátane ŠFRB)
2012	2 819 304,69	1 576 398,68	115 479,57	580 954,27
2013	2 238 350,42	1 338 798,68	91 429,17	267 907,18
2014	1 970 443,24	1 371 866,68	71 347,10	287 196,00
2015	1 683 247,24	1 106 270,68	65 082,26	287 196,00
2016	2 584 460,22	1 470 648,80	66 866,88	317 753,00

Údaje pre nasledujúce roky sú odhadom a nie je v nich započítaný žiadny úver, čiže ide o teoretický vývoj s predpokladom, že mesto neprijme žiadne nové úverové zdroje.

Úvery po reštrukturalizácii

	výška nesplatennej istiny k 31.12.	výška nesplatennej istiny ktorá je započítaná do úverovej záťažnosti	výška splatných úrokov (vrátane ŠFRB)	výška splatnej istiny celkom (vrátane ŠFRB)
2016	2 584 460,22	1 470 648,80	63 782,64	293 869,00
2017	2 348 916,22	1 276 705,00	54 407,00	235 544,00
2018	2 113 372,22	1 082 761,00	51 654,00	235 544,00
2019	1 877 825,22	888 817,00	4 8901,00	235 544,00
2020	1 642 284,22	694 873,00	46 149,00	235 544,00

Dôležitým parametrom, ktorý vypovedá o ekonomickej kondícii samosprávy je úverová záťažnosť mesta, ktorá je počítaná ako podiel nesplatennej istiny k príjmom bežného rozpočtu za predchádzajúci rok. Zákonným limitom je úverová záťažnosť na úrovni 60%.

Predpokladaný vývoj úverovej záťažnosti na bežnom rozpočte uvádza tabuľka.

	2013	2014	2015	2016*	2017*	2018*	2019*
Úverová záťažnosť	41,16%	33,82%	27,05%	34,99%	27,77%	23,04 %	18,69 %

*odhadovaná výška úverovej záťažnosti k 31.12.

Predpoklad bežných a kapitálových príjmov mesta

Základom pre zostavenie návrhu rozpočtu na rok 2017 sú bežné a kapitálové príjmy mesta.

Bežné príjmy rozpočtu mesta v roku 2017 rozpočtujeme v sume 4 698 427,00 €

Bežné príjmy	Plnenie 2014	Plnenie 2015	Predpoklad 2016	Návrh rozpočtu 2017
Daň z príjmov fyzických osôb	1638358,71	1822275,71	2012000,00	2200000,00
Daň z nehnuteľnosti	440817,86	447732,01	485000,00	500000,00
Komunálny odpad	166792,18	162406,17	200000,00	190000,00
Ostatné dane	12970,41	24138,04	23900,00	22900,00
Príjmy z vlastníctva	152461,80	149831,32	215378,52	174000,00
Administratívne a iné poplatky	157459,59	152221,76	146700,00	145900,00
Ostatné príjmy	69014,539	93452,82	62765	62000,00
Transfery	1451268,16	1362961,14	1450472,57	1403627,00
Spolu	4089143,24	4215018,97	4596216,09	4698427,00

v EUR

Daň z príjmov fyzických osôb určuje inštitút finančnej politiky a vychádza z predpokladu vývoja hospodárstva SR. Prognóza pre rok 2017 ešte nie je známa a predpoklad je pre naše mesto cca 2 200 000,00 € čo predstavuje zvýšenie oproti roku 2016 cca o 188 000,00 €

Výška miestnych daní a poplatku za komunálny odpad je stanovená VZN č. 5/2015 o dani z nehnuteľnosti a VZN č.6/2015o poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území mesta.

Sadzby dane z nehnuteľnosti sú nasledovné:

A: Daň z pozemkov	Základ dane	Sadzba dane zo základu dane v %
a) Orná pôda, vinice, chmeľnice, ovocné sady a TTP	*Hodnota pozemku x výmera	0,50
b) Záhrady	Hodnota pozemku x výmera	0,80
c) Zastavané plochy a nádvorcia, ostatné plochy	Hodnota pozemku x výmera	0,90
d) Lesné pozemky, na ktorých sú hospodárske lesy, rybníky s chovom rýb a ostatné hospodársky využívané vodné plochy	Hodnota pozemku x výmera	0,55
e) Stavebné pozemky	Hodnota pozemku x výmera	1,00
Všetky druhy pozemkov na ktorých sa nachádza zariadenie na výrobu elektriny zo slnečnej energie, transformačná stanica alebo predajný stánok ročnú sadzbu dane z pozemkov	Hodnota pozemku x výmera	2,00

B: Daň zo stavieb	Základ dane	Sadzba dane v €/m²
a) Stavby na bývanie a drobné stavby, ktoré majú doplnkovú funkciu pre hlavnú stavbu	m ²	0,150
b) Stavby pre poľnohospodársku produkciu, skleníky, stavby pre vodné hospodárstvo, stavby využívané na skladovanie vlastnej pôdohospodárskej produkcie vrátane stavieb na vlastnú administratívu	m ²	0,150
c) za stavby a chaty na individuálnu rekreáciu	m ²	0,300
d) Samostatne stojace garáže	m ²	0,500
e) Stavby hromadných garáží	m ²	0,500
f) Stavby podzemných garáží		0,500
g) Priemyselné stavby, stavby slúžiace energetike stavebníctvu stavby využívané na skladovanie vlastnej produkcie vrátane stavieb na vlastnú administratívu	m ²	0,900
h) Stavby na ostatné podnikanie a na zárobkovú činnosť, skladovanie a administratívu súvisiacu s ostatným podnikaním a zárobkovou činnosťou	m ²	1,500
i) Ostatné stavby	m ²	0,650

C: Daň z bytov	Základ dane	Sadzba dane v €/m²
1. Byty	m ²	0,150
2. Nebytové priestory		
- ktoré neslúžia na podnikania	m ²	0,100
- ktoré sa využívajú na podnikanie a inú zárobkovú činnosť	m ²	0,500
- slúžiace ako garáž	m ²	0,550

* hodnota pozemkov za 1 m² je uvedená v prílohe č. 1 a č. 2 zákona č. 582/2004 Z .z. O miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady v znení neskorších predpisov.

Pri dani z *nehnutelnosti* predpokladáme plnenie o cca 15 000,00 € vyššie o proti roku 2016. V odhade už sú započítané aj výpadky v porovnaní s celkovým predpisom, ktoré sú spôsobené uplatňovaním úľav a nie stopercentným výberom dane.

Pri poplatku za *komunálny odpad a drobný stavebný odpad* predpokladáme nižšie plnenie vzhľadom na veľké množstvo úľav a tiež nižší výber poplatku ako je celkový predpis. Zníženie oproti roku 2016 predstavuje **10 000,00 EUR**

Ostatné miestne dane: daň za psa, daň za užívanie verejného priestranstva, daň za nevýherné hracie prístroje, daň za predajné automaty, daň za ubytovanie. V tejto kategórii príjmov očakávame príjmy na úrovni roku 2016 čo je **22 900,00 EUR**

Pri *príjmoch z vlastníctva* očakávame príjem **174 000,00 EUR**. Príjmy z vlastníctva majetku obcí sa realizujú na základe uzatvorených nájomných zmlúv, ktoré sú uzatvárané v zmysle predpisu Zásady hospodárenia s majetkom mesta Želiezovce. Predpokladané zvýšenie je z titulu nájomného v nových nájomných bytoch na ul. Rákocziho 2, 4, 6.

Ostatné príjmy sú tvorené najmä vlastnými príjmami školských zariadení, odvodmi za videohry, rulety a ostatných náhodných príjmov ako náhrada poistných udalostí, príjmy z dobropisov a pod. Predpokladaný príjem **62 000,00 EUR**.

Príjem z *transferov* je tvorený v prvom rade decentralizačnou dotáciou na školstvo vo výške **1 266 857,00 EUR**, ostatnými transfermi na prenesený výkon štátnej správy a dotáciami na podporu kultúry, sociálnych vecí, športu atď. vo výške **136 770,00 EUR**. Spolu príjem z transferov činí **1 403 627,00 EUR**.

Kapitálové príjmy rozpočtu v roku 2017 rozpočtujeme v celkovej výške **300 000,00 EUR**.

Predaj bytov, budov	0,00
Predaje pozemkov	300 000,00€
Spolu kapitálové príjmy	300 000 ,00 €

Príjmová časť rozpočtu mesta Želiezovce na rok 2017

	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015	Predpoklad 2016	Návrh rozpočtu 2017
Bežné príjmy	4 089 143,24	4 215 018,97	4 596 216,09	4 698 427,00
Kapitálové príjmy	54 462,71	148 120,68	1244571,69	300 000,00
Príjmové finančné operácie	22 710,20	592957,12	2621446,80	100 000,00
Spolu	4 166 316,15	4 956 096,77	8462234,58	5 098 427,00

v EUR

Podrobnejšie členenie príjmov je uvedené v Tabuľke č.1 v prílohe toho materiálu.

Bežné príjmy (100, 200, 300) 4 698 427,00 EUR

Bežné príjmy zostavujeme na základe prognóz Ministerstva financií SR, na základe zmien sadzieb daní a poplatkov, na základe uzatvorených a platných nájomných zmlúv a na základe predpokladaných výšok dotácií na prenesený výkon štátnej správy.

Bežné príjmy sa členia nasledovne :

Daňové príjmy (100)

V tejto kategórii daňových príjmov sa klasifikujú všetky druhy daní:

	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015	Predpoklad 2016	Návrh rozpočtu 2017
Daň z príjmov fyzických osôb	1638358,71	1822275,71	2012000,00	2 200 000,00
Daň z nehnuteľnosti	440817,86	447732,01	485000,00	500 000,00
Dane za tovary a služby	179762,59	186133,62	223900,00	212 900,00
Spolu	2258939,16	2456141,34	2720900,00	2 912 900,00

v EUR

Daň z príjmov fyzických osôb (ďalej len FO) 2 200 000,00 EUR

Podiel na dani z príjmov FO určuje inštitút finančnej politiky a vychádza z predpokladu vývoja hospodárstva SR. Je to príjem zo štátneho rozpočtu prepočítaný podľa jednotlivých kategórií obyvateľstva (obyvatelia v dôchodkovom veku, obyvatelia v produktívnom veku, deti a mládež). Tento príjem je významným zdrojom financovania bežných výdavkov mesta, pričom predstavuje 47,22 % z objemu bežných príjmov mesta.

Daň z nehnuteľnosti 500 000,00 EUR

Základné pravidlá a parametre tejto dane sú definované zákonom č. 582/2004 Z. z.

o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších zmien a doplnkov. Presnejšiu špecifikáciu podmienok, sadzieb, oslobodení upravuje Všeobecne záväzné nariadenie č. 5/2015 o dani z nehnuteľnosti. Daň z nehnuteľnosti sa člení na daň z pozemkov, daň zo stavieb a daň z bytov. Pre vyrubenie dane je rozhodujúci stav k 1. januáru príslušného roka, na zmeny a skutočnosti, ktoré nastanú v priebehu zdaňovacieho obdobia sa neprihliada, pokiaľ zákon neustanovuje inak.

Východiskom pre stanovenie výšky príjmu z dane z nehnuteľnosti sú nasledovné skutočnosti:

Predpis dane z nehnuteľnosti s úľavami	520 000,00
Predpis po zohľadnení % výberu dane vo výške 95%	494 000,00
Predpokladaný príjem z nedoplatkov dane z nehnuteľnosti	6 000,00
Rozpočtovaný príjem z dane z nehnuteľnosti na rok 2017	500 000,00

v EUR

Dane za tovary a služby

212 400,00 EUR

Táto kategória daňových príjmov obsahuje najmä:

Daň za psa

10 000,00 EUR

Dani podlieha pes starší ako 6 mesiacov chovaný fyzickou alebo právnickou osobou na území mesta. Sadzbu dane a podmienky upravuje VZN o miestnych daniach. Výška poplatku bola stanovená na úrovni plnenia tohto príjmu z predchádzajúceho roka.

Daň za verejné priestranstvo

11 000,00 EUR

Predmetom dane za užívanie verejného priestranstva je osobitné užívanie verejného priestranstva. Pod týmto pojmom sa rozumie umiestnenie zariadenia slúžiaceho na poskytovanie služieb, umiestnenie stavebného zariadenia, zariadenia cirkusu, lunaparku a iných atrakcií na území mesta. Sadzby za užívanie verejného priestranstva sú stanovené vo VZN o dani za užívanie verejného priestranstva. Hlavným zdrojom pre naplnenie tohto poplatku je užívanie verejného priestranstva počas Ondrejského jarmoku.

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady FO a PO

190 000,00 EUR

V zmysle zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších zmien a doplnkov mesto okrem vyššie uvedených daní vyberá aj poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Príjem z tohto poplatku je mesto povinné použiť na činnosti súvisiace so zberom, prepravou a zneškodňovaním komunálnych odpadov a drobných stavebných odpadov vzniknutých na území mesta. Sadzbu poplatku, úľavy a ďalšie náležitosti ustanovuje Všeobecne záväzné nariadenie o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

Sadzba poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady bola na rok 2016 stanovená vo výške 24,67 EUR na osobu, čo je zvýšenie o 4,13 € oproti predchádzajúcemu roku. Sadzba poplatku za komunálny odpad zohľadňuje náklady vynakladané na zber a manipuláciu s odpadmi v predchádzajúcich rokoch ako aj úľavy pre fyzické osoby nad 62 rokov veku a fyzické osoby, ktoré sa nezdržiavajú viac ako 90 dní na území mesta Želiezovce.

Východiskom pre stanovenie výšky poplatku za **komunálne odpady** sú nasledovné skutočnosti:

Predpokladaná výška predpisu poplatku po zohľadnení výšky úľav	200 000,00
Predpis po zohľadnení výberu poplatku vo výške 85%	178 500,00
Predpokladaný príjem z vymáhania nedoplatkov	11 500,00
Spolu	190 000,00

v EUR

Ostatné miestne dane

1900,00 EUR

Daň za nevýherné hracie prístroje, za predajné automaty za ubytovanie a sankcie uložené v daňovom konaní.

Nedaňové príjmy (200, 300)

V kategórii nedaňových príjmov sa klasifikujú nasledovné druhy príjmov:

	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015	Predpoklad 2016	Návrh rozpočtu 2017
Príjmy z vlastníctva	152461,80	149831,32	215378,00	174000,00
Administratívne poplatky	157459,59	152221,76	146700,00	145900,00
Ostatné príjmy	69014,53	93404,49	62765,00	62000,00
Granty a transfery	1451268,16	1362961,40	1450472,57	1403627,00
Spolu	1830204,08	1758418,97	1875315,57	1785527,00

v EUR

Príjmy z vlastníctva

174 000,00 EUR

V rozpočte je tento príjem rozpočtovaný podľa uzatvorených nájomných zmlúv z prenájmov pozemkov vo vlastníctve mesta v užívaní fyzických a právnických osôb pod objektmi podnikateľských a nepodnikateľských aktivít, spevnených plôch (dvory, schodiská, prístupové komunikácie, parkoviská), záhradky, pozemky pod garážami a za prenájom nebytových priestorov (dom kultúry, dom služieb, budova MsÚ, objekt na ulici Mierová 8, ostatný majetok mesta) a pozemkov. Súčasťou tohto príjmu sú aj príjmy za príležitostný prenájom zo športovísk a nájomných bytov. Zníženie oproti predpokladu roku 2016 je spôsobené úhradou odvodu zo zisku spoločnosti Eurospinn Želiezovce v roku 2016, čo v roku 2017 neočakávame.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

145 900,00 EUR

Patria sem správne poplatky, príjmy z pokút, penále a ostatné poplatky a platby.

Najvýznamnejšie príjmy z tejto kategórie sú:

Správne poplatky

35 000,00 EUR

Mesto ich vyberá podľa zákona č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších zmien a doplnkov. Ide o správne poplatky od občanov a od podnikateľských subjektov, napr. za vydanie potvrdenia alebo oznámenia o pobyte osoby, za osvedčenie podpisov a fotokópií, za vydanie kópií rodných, sobášnych a úmrtných listov, za správne poplatky udelené

stavebným úradom, za udeľovanie individuálnych licencií na prevádzkovanie hazardných hier a automatov.

Za porušenie predpisov

3000,00 EUR

Jedná sa o príjmy za pokuty udelené stavebným úradom a mestskou políciou za priestupky vo verejnom poriadku, doprave, za krádeže, porušovanie VZN a pod.

Príjem z predaja výrobkov, tovarov a služieb

25 000,00 EUR

Tento príjem je tvorený z poplatkov zo vstupného na kultúrnych podujatiach, za umiestňovanie plagátov a z vybraného vstupného v dome kultúry, ktoré sa odvíja hlavne od návštevnosti organizovaných kultúrnych podujatí, príjem z predaja novín a pod.

Príjem zo školného a zápisného z MŠ

10 000,00 EUR

Príjem z opatrovateľskej služby

2 000,00 EUR

Príjem zo stravného cudzí stravníci ŠJ pri MŠ

5000,00 EUR

Vlastné príjmy ZŠ Mierová 67

36 000,00 EUR

Vlastné príjmy ZŠ VJM Komenského 1

15 000,00 EUR

Vlastné príjmy ZUŠ Fr. Schuberta

10 000,00 EUR

Vlastné príjmy CVČ

3 000,00 EUR

Príjmy z PCO Mestská polícia

900,00 EUR

Poplatok za znečistenie ovzdušia

1 000,00 EUR

Príjem za malé zdroje znečisťovania ovzdušia na území mesta.

Ostatné príjmy

62 000,00 EUR

V tejto kategórii príjmov sa rozpočtujú predovšetkým príjmy za výtlačky zo stávkových kancelárií, videohier a ruliet, z poisťných udalostí a vecných bremien a pod.

Granty a transfery (300)

1 403 627,00 EUR

V tejto kategórii príjmov sa klasifikujú dobrovoľné príspevky na bežné účely, transfery na prenesený výkon štátnej správy alebo dotácie z fondov EÚ. Granty a transfery predstavujú účelovo viazané prostriedky na projekty realizované mestom na sociálnu oblasť, kultúru, šport, životné prostredie a vzdelávanie.

Najvýznamnejšie príjmy z tejto kategórie sú:

Decentralizačné dotácie na prenesený výkon štátnej správy

1 321 907,00 EUR

Z decentralizačnej dotácie na prenesený výkon štátnej správy najväčšia časť pripadá na oblasť školstva a to v sume 1 266 857,00EUR, ostatnú časť tvoria príjmy na stavebný úrad, register obyvateľstva, matričnú činnosť, školský úrad, životné prostredie a pozemné komunikácie.

Aktivačný príspevok a príspevok na chránenú dielňu od ÚPSVaR 30 500,00 EUR

Jedná sa o príjem od úradu práce sociálnych vecí a rodiny, ktorý refunduje časť finančných prostriedkov na podporu zamestnanosti, aktivačnú činnosť v meste a časť výdavkov súvisiacich s prevádzkou pracoviska chránenej dielne.

Príspevok na terénnu sociálnu prácu od ÚPSVaR 21 220,00 EUR

Jedná sa o príjem od úradu práce sociálnych vecí a rodiny, ktorý refunduje mzdu dvoch terénnych sociálnych pracovníkov.

Dotácia na Pohronskú verbovačku 4 000,00 EUR

Príjem na kultúrne podujatie každoročne organizované v meste.

Dotácia na ostatné kultúrne podujatia zo ŠR 5 000,00 EUR**Transfery z rozpočtov obcí na spracovanie miezd 1 200,00 EUR****Transfery z rozpočtov RO na spracovanie miezd 5 000,00 EUR****Transfery z rozpočtov obcí za chod spoločnej úradovne 4 000,00 EUR****Kapitálové príjmy 300 000,00 EUR****Kapitálové príjmy (200)**

Zostavujeme za predpokladaného a plánovaného odpredaja majetku mesta a predpokladaného príjmu z grantov. Kapitálové príjmy rozpočtu mesta na rok 2017 navrhujeme v nasledovnej výške a v nasledovnom členení:

Príjmy z predaja pozemkov 300 000,00 EUR

Granty a transfery (300) 0,00,00 EUR

Príjmové finančné operácie 100 000,00 EUR**Príjmové finančné operácie (400, 500)**

Súčasťou rozpočtu mesta sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Príjmové finančné operácie napomáhajú k vybilancovaniu celkového vyrovnaného rozpočtu mesta.

Príjmové finančné operácie predstavujú:

- Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúceho roka 100 000,00 EUR

Návrh výdavkovej časti rozpočtu mesta na rok 2017

Výdavková časť rozpočtu je rozpočtovaná programovo. Rozpočet má 15 samostatných programov a k nim sú rozpočtované bežné výdavky, kapitálové výdavky a výdavkové finančné operácie.

Návrh výdavkovej časti rozpočtu na rok 2017 :

	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015	Predpoklad 2016	Návrh rozpočtu 2017
Bežné výdavky (600)	3797360,35	3875790,54	4110954,61	4195182,00
Kapitálové výdavky (700)	118113,42	662565,12	1995869,40	654295,00
Výdavkové finančné operácie (800)	271405,30	299909,26	1810875,12	248950,00
Spolu	4186879,07	4838264,92	7917699,13	5098427,00

v EUR

Bežné výdavky (600)

4 195 182,00 EUR

Východiskovou základňou pri zostavovaní bežného rozpočtu mesta je výška bežných príjmov, najmä výška podielových daní spolu s vlastnými miestnymi daňami ako i nedaňovými príjmami mesta, ktoré sú limitujúcim faktorom pre zostavenie rozpočtu bežných výdavkov. Na základe aktuálneho vývoja a potrieb, zohľadňujúc úsporné opatrenia a úsporný režim pri zabezpečovaní najaktuálnejších potrieb a fungovania mesta a všetkých jeho organizácií, navrhujeme bežné výdavky rozpočtovať vo výške 4 195 182,00 EUR pri dosiahnutí navrhovaných bežných príjmov vo výške 4 698 427,00 EUR. Tým sa vytvorí predpoklad na vytvorenie prebytku bežného rozpočtu, ktorý je východiskom pri realizácii navrhovaných investičných aktivít a splátok úverov na rok 2017.

Kapitálové výdavky (700)**654 295,00 EUR****Investičné akcie plánované na rok 2017**

Investičné akcie budú financované z prebytku bežného rozpočtu a kapitálových príjmov, ktoré sú navrhované vo výške 300 000,00 EUR.

Realizácia navrhovaných investičných akcií bude závisieť od naplnenia príjmovej časti rozpočtu.

V roku 2017 plánujeme

	Investičné akcie	Návrh rozpočtu 2017
	Program 1 Pôdohospodárstvo	5 000,00
1	Nákup pozemkov	5 000,00
	Program 2 Životné prostredie	182 000,00
1	Výmena výsadby CMZ	8 000,00
2	Výstavba detských ihrísk	20 000,00
3	Street work-out ihrisko	4 000,00
5	Cyklotrasy	50 000,00
6	Rekonštrukcia štadióna	100 000,00
	Program 3 - Výstavba	106 395,00
	Projektové dokumentácie	70 395,00
7	PD ZŠ VJM aktualizácia	20 000,00
8	PD rozšírenie kapacity MŠ	6 600,00
9	PD cyklotrasy	8 400,00
10	PD kaštieľ	13 395,00
11	PD kúpalisko	17 000,00
12	PD parkovisko pri parku	5 000,00
	Ostatné	26 000,00
13	Obstaranie územno-plánovacích nástrojov	15 000,00
14	Geodetické práce	5 000,00
15	Príprava rozvojových projektov	6 000,00
	Realizácia stavieb a technické zhodnotenie	10 000,00
16	Rekonštrukcia pamätnej izby Fr. Schuberta	10 000,00
	Program 4 Infraštruktúra	230 900,00
1	Výstavba autobusových zastávok	20 000,00
2	Rekonštrukcia námestia Sv. Jakuba	50 000,00
3	Chodník Mikula - cintorín	20 000,00

4	Parkovisko pri trhovisku II. etapa	10 000,00
5	Rozšírenie VO Rákocziho ul.	15 000,00
6	Nové vianočné osvetlenie	4 000,00
7	Aktualizácia technickej mapy	3 400,00
8	Budovanie infraštruktúry ul. Poštová I. etapa	108 500,00
	Program 5 Hospodárstvo	90 000,00
1	Rekonštrukcia dvora MsÚ	28 000,00
2	Oddychová zóna od. Ul. SNP	5500,00
3	Bezbarierový vstup do budovy MsÚ	7 500,00
4	Rekonštrukcia KD – kuchyňa	25 000,00
5	Prenosné rozvádzače	2 000,00
6	Mestský rozhlas – rekonštrukcia	7 000,00
7	Akontácia na nákup vozidla - mikrobusu	15 000,00
	Program 8 Vzdelávanie	40 000,00
1	Rekonštrukcia ZUŠ a CVČ	20 000,00
2	Rekonštrukcia T18	20 000,00
	Spolu	654 295,00

Plánované investičné akcie zatiaľ nekryté rozpočtom:

1	Rekonštrukcia MŠ SNP 9
2	Zateplenie a výmena okien DOS
3	Chodník na ul. Schubertovej
4	Parkovisko pri Štúrovej 15 (ZUŠ, CVČ)
5	Parkoviská Sídliisko pri stanici
6	Rekonštrukcia ZŠ VJM
7	Zateplenie telocvične T18
8	Rekonštrukcia kúpaliska
9	Parkovisko pri parku
10	Prepojenie ulíc, Tržná - Agátova
11	Odkupenie budovy gymnázia

Výdavkové finančné operácie (800)

248 950,00 EUR

Súčasťou **výdavkových finančných operácií** je splácanie istín z prijatých návratných finančných výpomocí a finančného prenájomu v podobe lízingu. Na rok 2017 navrhujeme výdavkové finančné operácie vo výške 248 950,00 EUR. Z tejto sumy predstavuje splátka istín z úverov vrátane ŠFRB sumu 238 950,00 EUR.

Čiastka 10 000 EUR je plánovaná na splátky lízingu, ktorým sa má financovať nákup automobilov pre potreby MsÚ.

Rozpočet na výhľadové roky 2018 a 2019

Bežný rozpočet na výhľadové roky 2018 a 2019 bol spracovaný na základe predpokladaného vývoja príjmov a výdavkov.

Kapitálový rozpočet sa bude v prevažnej miere odvíjať od schválených operačných programov a projektov, ktoré bude možné realizovať z prostriedkov EÚ, nakoľko vlastné zdroje bežného a kapitálového rozpočtu nepostačujú na vykrytie všetkých požadovaných investícií.

Podrobnejšie členenie výdavkov je uvedené v tabuľkovej prílohe tohto materiálu.