

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu na roky 2009 - 2011

Všeobecná časť

Finančné hospodárenie mesta Krompachy sa bude v roku 2009 riadiť schváleným rozpočtom mesta.

Zároveň s návrhom rozpočtu mesta na rok 2009 sú predkladané i návrhy rozpočtov mesta na roky 2010 a 2011, t.j. na schválenie je predkladaný viacročný rozpočet. Návrhy rozpočtov mesta na roky 2010 a 2011 nie sú pre mesto záväzné.

Vstup Slovenska do eurozóny, t.j. zavedenie eura od 1. januára 2009, sa v procese tvorby viacročného rozpočtu odzrkadlil v tom, že rozpočet je už zostavený v novej mene Euro je hlavnou menou, v ktorej je viacročný rozpočet zostavený. Pre lepšiu orientáciu v rozhodovacom procese pri schvaľovaní rozpočtu sú finančné objemy rozpočtované pre r.2009 informatívne uvádzané i v slovenských korunách.

Koncepcia zostavenia návrhu viacročného rozpočtu

Koncepcia viacročného rozpočtu na r. 2009 a roky 2010 a 2011 je v zásade zhodná s koncepciou použitou pri zostavení rozpočtu na r.2008 a v súlade so zákonom Národnej 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozdiel v návrhu rozpočtu oproti predchádzajúcemu obdobiu je v zaradení výdavkov na školstvo do rozpočtu mesta.

Rozpočet je zostavený v programovej štruktúre, ktorá je od r.2009 záväzná pre všetky jednotky územnej samosprávy. Mesto Krompachy pristúpilo k tvorbe programového rozpočtu po prvý krát.

Do zostavenia programového rozpočtu bola zahrnutá implementácia postupov určených ministerstvom financií.

Rozpočet mesta je zostavený tak, že základná prevádzková potreba mesta na r.2009 je pokrytá u všetkých druhov výdavkov. Nakoľko príjmová časť rozpočtu nestačí pokryť narastajúci dopyt po výdavkoch, v mnohých prípadoch nedošlo k uspokojeniu dopytu po finančných prostriedkoch vo vyššej ako základnej potrebe. Týka sa to hlavne činnosti mestského úradu, oblasti školstva, investícií, prostriedkov smerovaných na údržbu objektov, ich vybavenie technikou a softvérom a niektoré ďalšie.

Na schválenie je predložený **návrh vyrovnaného rozpočtu**. Rozpočet bol zostavovaný v čase, keď ešte nebol schválený návrh štátneho rozpočtu na rok 2009, resp. tesne po jeho schválení, prípadne ďalšia nová legislatíva, ktorá by mohla mať dopad na rozpočty samospráv. Návrh rozpočtu na r.2009 a ďalšie roky rešpektuje existujúcu legislatívu platnú pre oblasť samosprávy, vrátane platných všeobecne záväzných nariadení mesta.

Príjmová časť rozpočtu je navrhnutá tak, že finančné objemy uvádzané v jednotlivých ukazovateľoch sú podľa nášho názoru reálne dosiahnuteľné. Vzhľadom na súčasnú svetovú finančnú krízu by v rozpočte mesta mohol byť rizikovým údaj, ktorým odhadujeme výšku „podielových daní“. V prípade, že by finančná kríza pretrvávala i naďalej a v dôsledku nej by dochádzalo na území Slovenska k nárastu nezamestnanosti, mohol by byť tento údaj rizikovým.

Výdavková časť rozpočtu je z dôvodu prehľadnosti spracovaná do dvoch verzií. Jedná sa o jeden a ten istý rozpočet výdavkov, len jednu verziu sme nazvali finančný rozpočet výdavkov a druhú programový rozpočet výdavkov. Už z názvu vyplýva, že vo finančnom rozpočte sú prioritou finančné objemy a ich triedenie tak, ako je uložené v „jednotnej klasifikácii triedenia príjmov a výdavkov“. **Programy, ich ciele, zámery, aktivity, merateľné ukazovatele programov, ktoré za vynaložené prostriedky chceme dosiahnuť, sú prioritou programového rozpočtu.** Finančné výdavky sú v programovom rozpočte uvádzané okrajovo.

Z dôvodu, že požiadavky na výdavky rozpočtu boli vyššie ako možnosti rozpočtu, došlo u mnohých výdavkov k ich kráteniu.

Štruktúra navrhovaných príjmov:

	2009 v tis. Sk	2009 v €	2010 v €	2011v €
Bežné príjmy	137 299	4 557 492	4 276 160	4 375 280
Kapitálové príjmy	39 701	1 317 832	66 311	616 666
Príjmy z FO	22 360	742 216	1 308 252	198 834
Príjmy celkom	199 360	6 617 540	5 650 723	5 190 780

Štruktúra navrhovaných výdavkov rozdelená do jednotlivých programov:

	2009 v tis. Sk	2009 v €	2010 v €	2011v €
Bežné výdavky	128 555	4 267 245	3 881 162	3 950 503
Kapitálové výdavky	62 852	2 086 305	321 983	192 525
Výdavky z FO	7 953	263 990	1 511 319	815 574
celkom	199 360	6 617 540	5 714 464	4 958 602

Pri posudzovaní návrhu rozpočtu zohráva významnú úlohu štruktúra výdavkov v rámci jednotlivých programov. Bolo navrhnutých celkom **14 programov, 66 podprogramov**, z ktorých niektoré sú členené na **prvky** tak, aby boli obsiahnuté všetky činnosti a zámery, ktoré bude mesto Krompachy v nasledujúcom období vykonávať.

Verejné financie sa musia zameriavať najmä na dosahované výsledky. Podstatný nemôže byť len objem použitých zdrojov, ale **najmä efekty, výsledky**, ktoré tieto zdroje dokážu priniesť.

Základné priority rozpočtu na roky 2009 - 2011

- splácanie istiny a úrokov z poskytnutých úverov - v roku 2009 vo výške 2,5 mil. Sk (82 985 €) a rovnako i v nasledujúcich dvoch rokoch
- príprava projektovej dokumentácie na investičné aktivity podľa schváleného plánu, postupná realizácia investičných aktivít podľa schváleného plánu, ktorý je súčasťou PHSR mesta Krompachy
- dokončenie stavby 15 b. j.
- dosiahnutie cieľov, zámerov, aktivít , splnenie merateľných ukazovateľov jednotlivých programov

Predpokladané riziká rozpočtu na rok 2009

- nevyriešená žiadosť o odpustenie penále v objeme 3,4 mil. Sk (112 860 €), vyrubeneho DÚ za oneskorenú úhradu záväzkov za Nemocnicu Krompachy (v riešení na MF SR)
- výška dane z príjmov v príjmovej časti rozpočtu – vplyv finančnej krízy
- výber dane za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Návrh rozpočtu mesta Krompachy na obdobie 2008 - 2010 bol zverejnený na úradnej tabuli a na internetovej stránke mesta Krompachy od 28. novembra 2008.

Návrh rozpočtu bol prerokovaný na zasadnutí Finančnej a majetkovej komisie MsZ dňa 12. decembra 2008.

Rozpočet bol schválený MsZ Krompachy dňa 16. 12. 2008.

V Krompachoch, 4. 12. 2008
Vypracoval: Ing. Jozef Krak