

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu na roky 2011 - 2013

Všeobecná časť

Finančné hospodárenie mesta Krompachy sa bude v roku 2011 riadiť schváleným rozpočtom mesta.

Zároveň s návrhom rozpočtu mesta na rok 2011 sú predkladané i návrhy rozpočtov mesta na roky 2012 a 2013, t.j. na schválenie je predkladaný viacročný rozpočet. Návrhy rozpočtov mesta na roky 2012 a 2013 nie sú pre mesto záväzné.

Koncepcia zostavenia návrhu viacročného rozpočtu

Koncepcia viacročného rozpočtu na r. 2011 a roky 2012 a 2013 je v zásade zhodná s koncepciou použitou pri zostavení rozpočtu na r.2010 a v súlade so zákonom Národnej rady č. 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 rozpočtom pred rokom 2009 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 tretí krát.

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

Návrh rozpočtu je zostavený s prihliadnutím na dôsledky pretrvávajúcej finančnej krízy, ktorá sa prejavuje v roku 2009 a vychádza z predpokladu, že jej dôsledky sa plne prejavia i v roku 2011 a ďalších rokoch. V oblasti predpokladaných príjmov, hlavne príjmov z „podielových daní“ je návrh postavený v predpokladanej reálnej výške, t. j. na úrovni rozpočtu roka 2010, hoci skutočnosť bola nižšia oproti rozpočtu o 230 000.- €. Aj prognózy MF SR hovoria o miernom náraste podielových daní v roku 2011 oproti skutočnosti roka 2010.

Rozpočet mesta je zostavený tak, že základná prevádzková potreba mesta na r.2011 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**, avšak za cenu čerpania úverových finančných prostriedkov v čiastke 685 500.- € - všetko na investičné akcie v roku 2011 – regenerácia sídla, rekultivácia skládky, hnedý priemyselný park, rekonštrukcia Maška, výstavba 42 b. j., prestavba a vybavenie MŠ Hlavná,

projektové práce, nákup nového servera, licencií, úžitkového automobilu, ai.

Návrh rozpočtu na r.2011 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.

V príjmoch z vlastníctva v časti prenájmov je zahrnutá čiastka 296 000.- € z budúceho nájmu priestorov v hneďom priemyselnom parku a v časti ostatné príjmy čiastka 397 000.- € z odkúpenia pozemkov rekultivácie halňa, ďalej príjmy (bežne aj kapitálové) na sociálny podnik v zmysle podpísanej zmluvy s MPSVaR SR v čiastke 282 000.- €. Tieto príjmy sú rizikové a ich nenaplnenie môže spôsobiť vážne problémy pri realizácii zamýšľaných investičných akcií.

Vyrovnanosť predloženého návrhu rozpočtu je podmienená, ako už bolo vyššie uvedené tiež čerpaním úverových finančných prostriedkov.

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. Na schválenie sa predkladá návrh výdavkov v programovom členení.

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

Štruktúra navrhovaných príjmov:

	2011 v €
Bežné príjmy	5 493 648
Kapitálové príjmy	12 184 650
Príjmy z FO	1 712 122
Príjmy celkom	19 390 420

Štruktúra navrhovaných výdavkov rozdelená do jednotlivých programov:

	2011 v €
Bežné výdavky	4 716 210
Kapitálové výdavky	14 601 740
Výdavky z FO	72 470
celkom	19 390 420

Pri posudzovaní návrhu rozpočtu zohráva významnú úlohu štruktúra výdavkov v rámci jednotlivých programov. Bolo navrhnutých celkom **14 programov, 63 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 2011 - 2013

- splácanie úrokov z poskytnutých úverov
- splácanie úverov zo ŠFRB na 12 a 42 b. j.
- príprava projektovej dokumentácie na investičné aktivity podľa schváleného plánu, postupná realizácia investičných aktivít podľa schváleného plánu, ktorý je súčasťou PHSR mesta Krompachy
- realizácia rekultivácia halne
- realizácia hnedý priemyselný park rozdelená na roky 2011 a 2012
- realizovať regeneráciu sídla podľa schváleného projektu
- dosiahnutie cieľov, zámerov, aktivít, splnenie merateľných ukazovateľov jednotlivých programov

Predpokladané riziká rozpočtu na rok 2010

- výška dane z príjmov v príjmovej časti rozpočtu – vplyv finančnej krízy
- výber dane za komunálne odpady a drobné stavebné odpady
- naplnenie príjmovej časti rozpočtu v oblasti nájmov (hnedý priemyselný park), ostatných príjmov (halňa) a príjmov na sociálny podnik

V prípade nenaplnenia rozpočtu v príjmovej časti, hlavne v oblasti dane z príjmu FO, v časti nájmov (hnedý priemyselný park, ostatných príjmov (rekultivácia halne) a príjmov za sociálny podnik bude nevyhnutné prehodnotiť - upraviť schválený rozpočet i vo výdavkovej časti.

Návrh rozpočtu mesta Krompachy na obdobie 2011 - 2013 bol zverejnený na úradnej tabuli a na internetovej stránke mesta Krompachy od 8. 2. 2011.

Návrh rozpočtu bol prerokovaný na zasadnutí Finančnej a majetkovej komisie MsZ dňa 9. 2. 2011.

V Krompachoch, 23. 2. 2011
Vypracoval: Ing. Jozef Krak