



**Mesto Handlová
Námestie baníkov 7
972 51 Handlová**

**Návrh rozpočtu mesta Handlová,
škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej
pôsobnosti mesta Handlová**

na roky 2021 - 2023

REKAPITULÁCIA ROZPOČTU MESTA HANDLOVÁ

BEŽNÝ ROZPOČET	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Schválený rozpočet 2020	Očakávaná skutočnosť 2020	Požiadavka 2021	Rozpočet 2021	Požiadavka 2022	Rozpočet 2022	Požiadavka 2023	Rozpočet 2023
BEŽNÉ PRÍJMY	11 031 564,01	12 152 884,06	13 370 594	13 085 877	13 290 737	13 267 382	13 670 127	13 670 127	14 151 434	14 151 434
BEŽNÉ VÝDAVKY	9 397 181,97	10 881 009,13	12 203 144	12 306 193	14 377 978	12 504 474	13 676 317	12 842 420	13 439 790	13 245 780
BP - BV	1 634 382,04	1 271 874,93	1 167 450	779 684	-1 087 241	762 908	-6 190	827 707	711 644	905 654

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Schválený rozpočet 2020	Očakávaná skutočnosť 2020	Požiadavka 2021	Rozpočet 2021	Požiadavka 2021	Rozpočet 2021	Požiadavka 2022	Rozpočet 2022
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	1 051 218,84	158 436,82	785 809	161 409	80 000	1 489 046	15 000	15 000	15 000	15 000
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 684 174,42	856 210,72	1 109 002	504 108	795 745	1 500 406	430 000	15 000	1 141 000	35 000
KP - KV	-632 955,58	-697 773,90	-323 193	-342 699	-715 745	-11 360	-415 000	0	-1 126 000	-20 000

ROZPOČET MESTA (bežný + kapitálový)	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Schválený rozpočet 2020	Očakávaná skutočnosť 2020	Požiadavka 2021	Rozpočet 2021	Požiadavka 2022	Rozpočet 2022	Požiadavka 2023	Rozpočet 2023
BEŽNÉ a KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	12 082 782,85	12 311 320,88	14 156 403	13 247 286	13 370 737	14 756 428	13 685 127	13 685 127	14 166 434	14 166 434
BEŽNÉ a KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	11 081 356,39	11 737 219,85	13 312 146	12 810 301	15 173 723	14 004 880	14 106 317	12 857 420	14 580 790	13 280 780
PREBYTOK/SCHODOK bežného a kapitálového rozpočtu	1 001 426,46	574 101,03	844 257	436 985	-1 802 986	751 548	-421 190	827 707	-414 356	885 654

ROZPOČET FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Schválený rozpočet 2020	Očakávaná skutočnosť 2020	Požiadavka 2021	Rozpočet 2021	Požiadavka 2022	Rozpočet 2022	Požiadavka 2023	Rozpočet 2023
FINANČNÉ OPERÁCIE PRÍJMOVÉ	569 072,28	763 940,80	543 941	838 365	492 997	429 156	357 997	357 997	300 050	300 050
FINANČNÉ OPERÁCIE VÝDAVKOVÉ	1 211 463,35	1 226 971,80	1 388 198	1 182 029	1 210 602	1 180 704	1 185 704	1 185 704	1 185 704	1 185 704
FOP - FOV	-642 391,07	-463 031,00	-844 257	-343 664	-717 605	-751 548	-827 707	-827 707	-885 654	-885 654

CELKOVÝ ROZPOČET PO ZAPOJENÍ FIN. OPERÁCIÍ	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Schválený rozpočet 2020	Očakávaná skutočnosť 2020	Požiadavka 2021	Rozpočet 2021	Požiadavka 2022	Rozpočet 2022	Požiadavka 2023	Rozpočet 2023
PRÍJMY CELKOM (BP+KP+FOP)	12 651 855,13	13 075 261,68	14 700 344	14 085 651	13 863 734	15 185 584	14 043 124	14 043 124	14 466 484	14 466 484
VÝDAVKY CELKOM (BV+KV+FOV)	12 292 819,74	12 964 191,65	14 700 344	13 992 330	16 384 325	15 185 584	15 292 021	14 043 124	15 766 494	14 466 484
Rozdiel	359 035,39	111 070,03	0	93 321	-2 520 591	0	-1 248 897	0	-1 300 010	0

Rozpočet mesta Handlová, škôl a školských zariadení na roky 2021 – 2023 – návrh

1. Metodika spracovania a tvorby rozpočtu na roky 2021 – 2023.

Tvorba a zostavenie rozpočtu samosprávy vychádza z platnej legislatívy a to predovšetkým § 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. V uvedenom zákone sa okrem iného nariaďuje mestám a obciam zostaviť rozpočet v rozpočtovej ekonomickej a funkčnej klasifikácii, ktorá umožňuje Ministerstvu financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“) vytvoriť výstupné zostavy s dátami za celý sektor verejnej správy. Vydané opatrenia a metodické pokyny MF SR, poskytujú vláde a parlamentu prehľad o príjmoch a smerovaní výdavkov samospráv v rokoch 2021 až 2023 s cieľom zabezpečiť údaje pre medzinárodné porovnávanie v metodike ESA 2010.

Návrh rozpočtu na roky 2021 – 2023 je sumarizáciou základných atribútov a povinností, ktoré mesto ako samosprávny orgán musí plniť v zmysle platnej legislatívy v rozpočtovom roku 2021 v rozsahu rozpočtovaných príjmov a výdavkov. Rozpočtované roky 2022 a 2023 v návrhu sú orientačné a ich príjmy a výdavky sa budú spresňovať v budúcom rozpočtovom roku. Takto zostavený návrh rozpočtu je členený do programov, s dôrazom na vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a disponibilnými príjmami, očakávanými výstupmi, výsledkami realizovaných rozpočtových programov a podprogramov. V predloženom návrhu je rozpočtovaných 15 programov, ktoré obsahujú podprogramy, slúžiace k plneniu zámerov jednotlivých programov cez merateľné ukazovatele, v rámci ktorých sú porovnávané dosahované ciele.

Zostavený návrh rozpočtu predkladáme v členení na 3 okruhy – príjmy, výdavky a finančné operácie v prehľadnej tabuľkovej forme:

- so skutočným plnením za dva predchádzajúce rozpočtové roky 2018, 2019,
- s pôvodným schváleným rozpočtom na bežný rozpočtový rok 2020,
- s očakávanou skutočnosťou bežného rozpočtového roka 2020,
- s návrhom rozpočtu príjmov a výdavkov na roky 2021 – 2023.

Na rok 2021 rozpočet mesta navrhujeme ako vyrovnaný s rovnakou výškou rozpočtovaných príjmov a výdavkov. Pri tvorbe rozpočtu bola základným kritériom zásada zostavenia výslednej bilancie **s dostatočne vysokým prebytkom bežného rozpočtu** na kompenzáciu výdavkov spojených s krytím dlhovej služby mesta, ostatných záväzkov a vyrovnaním schodku v kapitálovom rozpočte.

Z poznania návrhu rozpočtu verejnej správy na rok 2021 predloženého vládou SR sme koncipovali základné východiská pre príjmovú ako aj výdavkovú časť návrhu rozpočtu mesta. Zámery vlády SR na plnenie cieľov programového vyhlásenia, ktoré mali byť realizované prostredníctvom viacerých ekonomických a sociálnych opatrení boli narušené pandemickým šírením nákazy vírusu COVID-19.

V príjmovej strane návrhu rozpočtu sú včlenené príjmy z dane z príjmov fyzických osôb ovplyvnené znížením o 3,9 % z dôvodu pandémie. Možno však predpokladať, že ekonomické dopady spôsobené pandemiou budú ešte výraznejšie v priebehu budúceho roka. Iba čiastočnou kompenzáciou v príjmovej časti návrhu rozpočtu budú avizované zmeny v získaných príjmoch z nájmov, poplatkov za využívanie verejných priestranstiev a poplatku za komunálny odpad, ktoré navrhujeme včleňovať do rozpočtu počas budúceho roka. Preto pri návrhu rozpočtu v týchto príjmových položkách zostávame na úrovni predchádzajúceho rozpočtového roka. Legislatívne upravené exekučné amnestie z dôvodu pandémie sa určitým spôsobom odrazia v nižších príjmoch mesta. Nemenej významný je aj fakt, že v procese útlmu ťažby uhlia a vstupom do transformácie poplatkov za vydobitý nerast nebude mestu uhradený.

Výdavková strana rozpočtu mesta je ovplyvnená v oblasti odmeňovania zamestnancov zmenou výšky priemernej mzdy. Taktiež sa vo výdavkoch rozpočtu mesta premietajú aj dopady v zmysle vyhlásenia zástupcov sociálnych partnerov k dohode o kolektívnych zmluvách vyššieho stupňa na úrovni 10 % pre pedagogických a odborných zamestnancov. Zvýšené plnenie osobných výdavkov smeruje aj do položiek rekreačných poukazov. Medzi čiastkové dopady na úroveň výdavkov majú aj úlohy spojené so zabezpečením ochrany osobných údajov a kybernetickej bezpečnosti.

Na zabezpečenie ochrany mestského majetku smerujeme čiastočne výdavky do inovácie softvéru kamerového systému. Predkladaný návrh rozpočtu taktiež počíta blížiacim sa záverom tretieho programového obdobia EŠIF a zaradením investícií vo forme projektov. Predovšetkým na riešenie odpadového hospodárstva a riešenie zberu kuchynského a reštauračného biologicky rozložiteľného odpadu. Ďalej na rozšírenie sociálnej infraštruktúry v oblasti starostlivosti o deti predškolského veku a to investíciou do vybudovania detských jasí.

2. Východiská rozpočtu mesta na rok 2021

V predchádzajúcom roku schválený rozpočet na rok 2020 bol východiskom návrhu rozpočtu na rok 2021 a prednostne zameraný na krytie legislatívnych rámcov, zmluvných záväzkov a rozvojových zámerov mesta so zohľadnením:

- dopadov pandémie vo výbere dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v nadväznosti na možné dopady a príjem do rozpočtu mesta,
- vplyvov zvýšenia sadzieb miestnych daní a poplatkov vrátane potencionálneho rizika nárastu nedoplatkov,
- projektových zámerov v súlade s postupnou realizáciou plánu rozvoja mesta,
- vývoja v oblasti financovania preneseného výkonu štátnej správy,
- smerovania výdavkov na riešenie havarijného stavu majetku mesta.

Východiská príjmovej časti rozpočtu – analýza, porovnanie

Bežné príjmy:

Na celkových bežných príjmoch mesta vo výške **13 267 382,00 €** sa viac ako o polovicu podieľajú **daňové príjmy** a to vo výške **7 529 162,00 €**, čo predstavuje **56,7 %**. Rozhodujúci príjem výnosu z **dane z príjmov fyzických osôb** (ďalej DPFO) je vo výške **6 203 262,00 €**. Tento objem predstavuje očakávanú výšku na budúci rozpočtový rok podľa Kancelárie rady pre rozpočtovú zodpovednosť (KRRZ) a z celkových bežných príjmov činí 46,7 %. Tento rozpočtovaný objem DPFO je nižší o 3,6 % ako úroveň očakávanej skutočnosti roka 2019 avizovaný Ministerstvom financií SR (ďalej MF SR). Vzhľadom na vývojový trend výberu dane, pretrvávajúce hrozby šírenia pandémie s ohľadom na aktuálnu mieru nezamestnanosti je navrhovaný objem príjmu DPFO na úrovni poznania súčasných rizík.

Vývoj DPFO v uplynulých rokoch bol nasledovný: (€)

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
3 914 102,00	4 372 008,00	4 885 659,00	5 244 006,00	5 817 878,00	6 405 635,00	5 982 000,00	6 203 262,00

Celková strednodobá prognóza vo výbere DPFO, s ktorým MF SR podľa odporúčaní KRRZ pre mestá a obce počíta vo svojom ešte neschválenom návrhu štátneho rozpočtu, je vo výške **2 179 644 000,00 €**, čo je medziročne menej o 85 mil. €.

Príjem z výnosu podielovej dane vrátane príjmov z vlastných miestnych daní a poplatkov mesta je v rozpočte krytých niekoľko výdavkov a to predovšetkým výdavky v rámci originálnych kompetencií samosprávy v súlade s navrhovanými prevádzkovými a mzdovými prostriedkami pre jednotlivé kategórie škôl a školských zariadení, taktiež potrebu výdavkov na prevádzku, mzdy, tovary a služby v ostatných mestských organizáciách, ďalej na zabezpečenie opatrovateľskej služby, financovanie výkonov vo verejnom záujme (MHD), na zimnú a letnú údržbu komunikácií, na energiu a výkon údržby verejného osvetlenia a v neposlednom rade aj na mzdové nároky, tovary a služby pre výkon práce zamestnancov úradu. V oblasti príjmov z vlastných miestnych daní a stavby a ostatné stavby na podnikanie pre lokality na periférii mesta (mestská časť Morovno a Nová Lehota). Do zvýšenia poplatku za odvoz komunálneho odpadu o 11,0 % na občana za rok premietame zvýšené výdavky mesta po

zohľadnení výdavkov spojených s odvozom, separáciou a uložením odpadu na skládke odpadov v nadväznosti na mieru vytriedenia odpadu a meniacu sa legislatívu v odpadom hospodárstve. Zmeny výšky sadzieb nastali oproti roku 2020 aj za ostatné miestne dane ako je daň za nevýherné hracie prístroje, ubytovanie a užívanie verejného priestranstva a pod. s výnimkou sadzby dane za držbu psa, ktorá rozširuje okruh psov vyčlenených z predmetu dane, z dôvodu ich spoločenskej prospešnosti.

V bežných **nedaňových príjmoch** uvažujeme s rozpočtovanou výškou **592 087,00 €** na čom sa predovšetkým podieľajú príjmy z nájmov od občanov v bytoch na uliciach Železničiarkej, Ligetskej, Dimitrovovej, Mostnej 1 a 2 sa v rozpočte premieta vo výške ročných splátok úverov zo ŠFRB. V tejto časti príjmov neuvažujeme s doplatkom chýbajúcich nájmov od občanov aj z dôvodu pandémie a výpadok v celkových nedaňových príjmoch tak v rozpočte medziročne činí viac ako 100 tis. €. Na tomto výpadku sa tiež podieľajú nedoplatené dividendy minulých rokov spoločnosťou KMET, a.s. vo výške viac ako 20 tis. € za majetkovú účasť a taktiež nemôžeme počítať s príjmom z úhrad za vydobyté banské nerasty vo výške viac ako 18 tis. € z dôvodu útlmu baníctva. Výber nájomného od firiem umiestnených v podnikateľskom inkubátore činí 39 430,00 €, ako aj príjem za prenajaté pozemky 29 400,00 €. Ďalší príjem za objekty a nebytové priestory, ktoré využívajú mestské s.r.o., podnikateľské subjekty ako aj občania nepodnikatelia, ktorých zmena vo zvýšení nastane v roku 2021 zmenou zmluvných podmienok sa v rozpočte neuvažuje.

V rámci **administratívnych a ostatných poplatkov** počítame s príjmom 97 200,00 €, kde sa vecne na tom podieľajú poplatky z nevýherných automatov, za výruby stromov, správne poplatky SpOÚ, rybárske lístky, poplatky matrika a evidencia obyvateľov a pod. približne na rovnakej úrovni ako v r. 2020. V súlade so zákonom o správnych poplatkoch sú tieto z rôznych agend aktualizované t. j. na úrovni predpokladu skutočného príjmu.

Iné nedaňové príjmy rozpočtujeme vo výške 45 500,00 € pozostávajúce z odvodov z hazardných hier a z plnenia poisťných udalostí vzniknutých na majetku mesta.

Rozpočet **transferov v rámci verejnej správy** a účelových štátnych fondov počíta s príjmom finančných prostriedkov vo výške **4 609 124,00 €**. Tieto príjmy sú smerované do oblasti matričných služieb, spoločného obecného úradu, metodika školského úradu, evidencie obyvateľov, stavebného konania. Kategória rozpočtu grantov a transferov zahŕňa taktiež príjmy pre sociálnu oblasť na podporu opatrovateľskej starostlivosti v rámci realizovaného projektu, na hmotnú núdzu, rodinné prídavky, chránenú dielňu a projekty na podporu zamestnanosti realizované cez ÚPSVaR ako sú „pomôž svojej obci“, „Praxou k zamestnanosti“ a pod.. V tejto kategórii sú zahrnuté tiež príjmy z MPSVaR pre zariadenia krízovej intervencie a poskytovania sociálnych služieb v útulku Jazmín n. o. vo výške 81 000,00 € a zariadenia pre seniorov Senior centrum n. o. vo výške 626 640,00 €. V oblasti školstva predstavuje celkový objem finančných prostriedkov čiastku 2 638 038,00 € na prenesený výkon štátnej správy. Ďalšie finančné prostriedky na školstvo sú vo výške 148 399,00 € na školského metodika, deti zo soc. znevýhodneného prostredia, na školné predškolákov, asistentov učiteľa, lyžiarsky kurz a školu v prírode.

Rozbiehajúci sa projekt transformácie baníctva „Podpora zamestnanosti v regióne Horná Nitra“ v objeme 289 695,00 € a tiež „Skvalitnenie a rozšírenie opatrovateľskej služby“ je v príjmoch rozpočtovaný v objeme 151 714,00 € z prostriedkov EŠF a ŠR.

Podstatnou položkou bežných príjmov v oblasti školstva sú tzv. ostatné príjmy škôl a školských zariadení s celkovým príjmom 537 009,00 €, pozostávajúce najmä z nájomného, školného, úhrad stravného atď. a sú určené na úhradu bežných prevádzkových výdavkov.

Kapitálové príjmy:

V rámci nedaňových kapitálových príjmov počítame s predajom bytov a nebytových priestorov vo výške 5 000,00 € a predajom pozemkov vo výške 10 000,00 €. Očakávame ukončenie verejnej obchodnej súťaže na predaj nevyužívanej budovy kolkárne s príjmom do rozpočtu vo výške 72 000,00 €. V kategórii granty a transfery je objem 1 402 406,00 €, kde dominujú projekty ako „Rekonštrukcia strechy na útulku Jazmín“, „Revitalizácia vnútrobloku na Morovnianskej ceste“, „Podpora a rozvoj služieb starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa“, „Zhodnocovanie biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu z domácností v meste“ a „Podpora turistickej infraštruktúry MASK Žiar“.

Finančné príjmové operácie:

Katégória príjmov obsahuje rozpočtované finančné prostriedky z cudzích zdrojov a to poskytnutého kontokorentného úveru vo výške 300 000,00 € a tiež vlastné finančné zdroje alokované v rezervnom fonde vytvorené z rozpočtového hospodárenia mesta z minulých rokov. Z prostriedkov rezervného fondu rozpočtujeme spolufinancovanie projektu „Revitalizácia vnútrobloku na Morovnianskej ceste“ vo výške 29 305,00 €, „Zhodnocovanie biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu z domácností v meste“ vo výške 28 009,00 €, „Rekonštrukcia strechy útulku Jazmín“ vo výške 13 845,00 € a tiež čiastku 57 947,00 € účelovo určenú na splátku korekcie za projekt „Senior centrum“.

Prehľad celkových príjmov:

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
9 178 512,00	13 712 99,00	10 623 616,00	11 976 789,00	12 651 855,00	13 075 261,00	14 085 651,00	15 185 584,00

Východiská výdavkovej časti, analýza, porovnanie

Nastavenie príjmovej časti rozpočtu, spočívajúce v objektívnom posúdení vývoja vlastných príjmov s reálnym odhadom vývoja, je východiskom pre optimálne nastavenie výdavkov v záväzných a nevyhnutných položkách rozpočtu.

Bežné výdavky vrátane školstva:

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
7 537 910,00	7 471 276,00	8 414 635,00	8 988 128,00	9 397 182,00	10 881 009,00	12 306 193,00	12 504 474,00

Kritériom zostavenia výdavkovej časti rozpočtu bolo prioritne finančne zabezpečiť výdavky, vyplývajúce z platnej legislatívy a zo zmluvných vzťahov.

Kapitola 01 - Všeobecné verejné služby

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
1 310 217,00	1 345 642,00	1 432 062,00	1 546 877,00	1 542 519,00	1 955 078,00	2 083 169,00	2 201 756,00

Bežné výdavky na zabezpečenie základnej činnosti mestského úradu na výkon samosprávnych funkcií sú medziročne vyššie o 97 460,00 € pri zohľadnení zvýšených mzdových nárokov zamestnancov a odvodových nárokov v súvislosti so zvýšením minimálnej mzdy. Taktiež rozpočtujeme výdavky spojené s budúcimi odchodmi zamestnancov do dôchodku. Výdavky na energie, teplo a vodné-stočné sú rozpočtované vo výške minulých rokov cca 65 000,00 €. V rozpočte sa počíta s výdavkami na zabezpečenie zákonných služieb spojených s vybavovaním občanov v súvislosti s ochranou osobných údajov, kybernetickej bezpečnosti v elektronických a nákupom výpočtovej techniky v úhrne 20 000,00 €. Paušálne sú premietnuté výdavky potrebné k plneniu revízných požiadaviek na využívané zariadenia a siete, kde je počítané len v nevyhnutnej miere a obmedzenom finančnom rozsahu. Na zvyšovania kvalifikácie zamestnancov sú vyčlenené výdavky nižšie ako v minulom roku.

Ochrana majetku mesta je rozpočtovaná v bežných výdavkoch v položkách zabezpečovacieho systému budov a platieb poisťovní pre prípad poškodenia majetku. Z dôvodu potencionálnych súdnych sporov na poskytované služby vo forme externého právneho poradenstva vyčleňujeme 12 000,00 €. Na skvalitnenie dodržiavania procesov verejného obstarávania projektov viažeme zmluvne 10 000,00 € pre externého dodávateľa týchto služieb. Nevyhnutné výdavky zo zdrojov mesta na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti stavebného poriadku, matriky, evidencie obyvateľstva, na školského metodika, vo zvýšených objemoch oproti predpokladanej skutočnosti za r. 2020. V časti

transferov rozpočtujeme členské príspevky za členstvo mesta v záujmových a iných združeníach (ZMOS, UMS, ZMOHN, ŽIAR a pod.). Rozpočet výdavkov na transakcie verejného dlhu súvisia úhradou úrokov komerčných úverov, ktoré sú rozpočtované s trendom minimálneho poklesu v dôsledku splácania ich istín ako aj úrokov z úverov poskytnutých zo ŠFRB. Na činnosť volených orgánov samosprávy je rozpočtovaných 93 674,00 € s ohľadom na platné zásady odmeňovania.

Kapitola 02 – Obrana

Výdavky v rozsahu tovarov a služieb sú rozpočtované na zabezpečenie civilnej obrany vo výške 1 592,00 €.

Kapitola 03 - Verejný poriadok a bezpečnosť

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
247 329,00	259 966,00	275 783,00	302 711,00	348 382,00	404 759,00	472 738,00	510 948,00

Kapitola obsahuje výdavky na činnosť Mestskej polície vrátane výdavkov na Dobrovoľný hasičský zbor v mestskej časti Morovno. Rozpočtované výdavky sú v celkovom rozsahu zvýšené oproti rozpočtu 2019 o 30 176,00 €. Ide predovšetkým o výdavky na mierne zvýšené mzdy 6 096,00 € na nových dvoch kmeňových zamestnancov. Na zabezpečenie nevyhnutných potrieb príslušníkov MsP rozpočtujeme výdavky na materiál pre obstaranie výstroja pre príslušníkov (o 1 500,00 € viac medziročne), ochranu verejného poriadku a majetku mesta zabezpečením kamerového systému zamestnancami chránenej dielne vo výške 58 761,00 € a výdavky na servis, poistenie a palivá v súvislosti s prevádzkou služobných vozidiel.

Kapitola 04 - Ekonomická oblasť

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
363 831,00	440 349,00	714 477,00	376 105,00	414 990,00	439 684,00	540 168,00	752 230,00

V tejto oblasti sú rozpočtované prostriedky vyššie o 273 205,00 € oproti roku 2020 na úhradu mzdových výdavkov a materiálu pokračujúceho projektu aktivačných prác vrátane ostatných projektov realizovaných prostredníctvom ÚPSVaR. Časť výdavkov bude mestu v priebehu roka refundovaná a tie sú rozpočtované v bežných príjmoch vo forme transferov zo ŠR. V rámci tejto kapitoly rozpočtujeme projekt „Podpora zamestnanosti v regióne Horná Nitra“ vo výške 309 510,00 €. Na pokrytie výdavkov na výkony vo verejnom záujme na MHD pre rok 2021 vyčleňujeme nižší transfer vo výške 180 000,00 € z dôvodu úsporných opatrení spojených s optimalizáciou spojov. V podkapitole „Cestná doprava“ sú rozpočtované finančné prostriedky na zimnú údržbu 80 000,00 €, letnú údržbu 20 000,00 € a opravu výtlokov na komunikáciách 20 000,00 €. Na údržbu mostov vyčleňujeme 20 000,00 € a na čistenie verejných priestranstiev 50 000,00 €.

Kapitola 05 - Ochrana životného prostredia

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
763 407,00	498 703,00	622 974,00	723 011,00	660 161,00	747 560,00	653 695,00	636 091,00

Bežné výdavky na ochranu životného prostredia smerujúce na výdavky spojené s odvozom komunálneho odpadu v objeme 210 000,00 €, uloženie komunálneho odpadu na skládke v objeme 220 000,00 €, výdavky na zvoz separovaných zložiek odpadu v objeme 15 000,00 €, likvidáciu čiernych skládok v objeme 5 000,00 € a na pokrytie prevádzky kompostárne určenej na likvidáciu bioodpadov v objeme 55 000,00 €.

Výdavky na poplatok za odvádzanie zrážkových vôd z povrchu verejných priestranstiev do kanalizácie vyčleňujeme 62 000,00 € a k tomu bežnú údržbu mestských vodovodov a kanalizácie 8 000,00 €.

Kapitola 06 - Bývanie a občianska vybavenosť

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
162 933,00	117 619,00	156 246,00	211 923,00	208 652,00	186 849,00	431 857,00	290 030,00

Výdavky na bývanie a občiansku vybavenosť smerujeme tiež na ochranu a údržbu verejnej zelene (90 000,00 € na kosenie) taktiež zelených plôch na CMZ (20 000,00 €), výrub stromov (5 000,00 €), údržbu detských ihrísk (10 000,00 €). Plánované úhrady za správu mestského majetku prostredníctvom správcov MsBP s. r. o. a Handimex s. r. o. sú v objeme 1 700,00 €. Prevádzkovanie podnikateľského inkubátora v súlade s mandátnou zmluvou s mestskou n. o. Asterion je vo výške predpokladaného príjmu z nájomov v objeme 39 430,00 € bez nutnosti ďalšieho prevádzkového transferu na jeho činnosť. Výdavky na spotrebovanú elektrickú energiu verejného osvetlenia sú rozpočtované odhadom vo výške 80 000,00 € a na potrebnú údržbu verejného osvetlenia vyčleňujeme 35 000,00 €.

Kapitola 07 – Zdravotníctvo

Rozpočtované výdavky na preventívne prehliadky zamestnancov vo výške 470,00 €.

Kapitola 08 - Rekreačia, kultúra, šport, náboženstvo

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
605 717,00	653 187,00	768 964,00	850 411,00	810 369,00	853 520,00	938 402,00	951 690,00

V kapitole obsahuje výdavky v nasledovnom členení:

- na prevádzku mestského futbalového štadióna 13 900,00 € (el. energia, teplo, voda),
- na rekonštrukciu a prevádzku plavárne a kúpaliska je plnenie v zmysle splátkového kalendára v súlade s koncesnou zmluvou ročne 345 600,00 €,
- na bežné opravy plavárne v zmysle končiacej projektovej zmluvy nórskeho finančného mechanizmu je vyčlenená čiastka vo výške 2 614,00 €.
- bežné transfery poskytované v zmysle VZN o dotáciách mesta na činnosť občianskych združení so športovým a iným zameraním sú pre rok 2021 rozpočtované s ohľadom na obmedzené možnosti aktivít spôsobené pandemiou pre extraligový Mestský basketbalový klub vo výške 35 000,00 €, pre ostatné športové kluby a združenia 20 300,00 € a na činnosť Mestského futbalového klubu 17 500,00 € vrátane čiastky na zabezpečovanie údržby trávnik a priestorov futbalového štadióna.

Transfer príspevkovej organizácii Mestskej knižnici je vo rozpočtovaný výške 114 226,00 €.

Dom kultúry má rozpočtovaný príspevok vo výške 280 740,00 € na činnosť a prevádzku. Účelový transfer na kultúrne podujatia realizované v zmysle navrhovaného kalendára celomestských podujatí rozpočet počíta s krátením na 46 500,00 € z dôvodu neuskutočnenia v plnom rozsahu.

Vývoj príspevku na prevádzku Domu kultúry :

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
154 527,00	191 570,00	197 420,00	209 000,00	234 900,00	259 500,00	255 360,00	280 740,00

V tejto kapitole rozpočtujeme bežné výdavky aj na realizáciu a zabezpečenie troch mestských jarmokov – Urbanský 1 200,00 €, Banický 2 100,00 € a Katarínsky 2 300,00 €, ktoré sa uskutočnia iba v prípade ukončenia protipandemických opatrení. Výdavky na vedenie kroniky mesta sú vo výške 2 000,00 €, na vysielacie (energie 1 000,00 €) a vydavateľské služby spočívajúce v nákladoch na opravu mestského rozhlasu sú 1 000,00 €, na tvorbu a odvysielanie on-line vysielania zasadnutí MsZ a videomagazínu RTV v objeme 32 000,00 €. Za aktívnu účasť občanov, účinkujúcich na občianskych obradoch v zmysle zásad odmeňovania sú rozpočtované odmeny a príspevok na ošatenie pre zamestnancov mimo pracovného pomeru vo výške 16 600,00 €.

Kapitola 09 - Vzdelávanie

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
3 168 062,00	3 247 567,00	3 509 671,00	4 008 552,00	4 199 812,00	4 926 518,00	5 844 793,00	5 770 204,00

Včlenené a zapracované finančné prostriedky v objeme 5 770 204,00 € pre školy a školské zariadenia zriadené mestom zo ŠR vrátane výdavkov na originálne kompetencie z príjmu DPFO (podielovej dane) sú vyššie medziročne len o 15 658,00 € z dôvodu nižšieho počtu žiakov. Transfer pre súkromnú ZUŠ Volcano v zmysle platnej legislatívy (min. 88,0 % mestskej ZUŠ) je 75 153,00 €, čo je menej o 10 288,00 €.

Rozpočtované výdavky na školy a školské zariadenia vychádzajú z nevyhnutných potrieb na mzdy a prevádzku stanovením a prepočítaním normatívo. Celkový normatív vypočítaný na základe objemu príjmu DPFO pre samosprávy na rok 2021 je o cca 3,00 € nižší ako v predchádzajúcom rozpočtovom roku. Vo výdavkoch na originálne kompetencie sa rozpočtujú výdavky na dofinancovanie jednotlivých školských zariadení z dôvodu nižšieho normatívu. Pre r. 2021 sme preto vychádzali zo známych skutočností a predložených reálnych potrieb škôl a školských zariadení a tieto aj predkladáme v zmysle spracovaného Doplnku č. 2 k VZN č. 7/2019 o určení výšky dotácie na prevádzku a mzdy na žiaka škôl a školských zariadení na území mesta v zmysle Nariadenia vlády SR č. 668/2004 Z. z.. V priebehu budúceho rozpočtového roka budú spresňované účelové nenormatívne finančné prostriedky zo ŠR a výšku dofinancovania budeme zvažovať s ohľadom na možnosti rozpočtu mesta. Na úhradu bežných výdavkov školské zariadenia používajú tiež ich vlastné príjmy vybrané za školné, stravné, príjmy z prenájmov, režijné náklady v SJ a príp. sponzorské príspevky, ktoré budú pravdepodobne obmedzené.

Kapitola 10 - Sociálne zabezpečenie

2014 S	2015 S	2016 S	2017 S	2018 S	2019 S	2020 OS	2021 N
916 414,00	908 242,00	934 456,00	968 529,00	1 210 950,00	1 365 567,00	1 338 829,00	1 389 466,00

V oblasti sociálneho zabezpečenia je rozpočet celkových výdavkov medziročne nižší o 100 358,00 € predovšetkým z dôvodu legislatívnej úpravy výdavkov na poskytovanie sociálnych služieb s odkázanosťou fyzickej osoby na pomoc inej osoby. Okrem každoročne sa opakujúcich výdavkov na zabezpečenie opatrovateľskej služby (22 920,00 € okrem projektu), domy opatrovateľskej služby sa počíta s výdavkami na dávky soc. pomoci občanom v hmotnej núdzi 50 000,00 € a rodinných prídavkov v objeme 40 000,00 € vyplácané osobitným príjmom na základe príjmu zo ŠR a príspevok k dávke v hmotnej núdzi na stravné a školské potreby vo výške 8 700,00 €. V rámci transferov rozpočtujeme príspevky pre novonarodené deti 8 000,00 € a osobitný príspevok na mladého dospelého z detského domova 2 500,00 €. Národný projekt „Terénna sociálna práca“ disponuje s rozpočtom vo výške 49 962,00 €.

Na činnosť jednotlivých mestských n. o. pre zariadenie krízovej intervencie útulku Jazmín n. o. rozpočtujeme 81 000,00 € z dotácie MPSVaR a so žiadaným dofinancovaním min. vo výške 20 000,00 € sa bude zo strany mesta zvažovať v priebehu budúceho roka. Pre zariadenie SENIOR

CENTRUM n. o. sú výdavky 626 640,00 €, čo je 51 324,00 € viac ako v r. 2020 a tiež splátka korekcie za porušenie pravidiel verejného obstarávania vo výške 57 947,00 €.

Kapitálové výdavky:

Rozpočet kapitálových výdavkov predstavuje celkový objem 1 500 406,00 €, čo súvisí predovšetkým s investičnými akciami a projektami prechádzajúcimi z roku 2020. Ide predovšetkým o tieto projekty „Rekonštrukcia strechy útulku Jazmín“ (spolufinancovanie 13 845,00 €), „Revitalizácia vnútrobloku na Morovnianskej ceste“ (spolufinancovanie 29 305,00 €), „Zhodnocovanie biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu z domácností v meste“ (spolufinancovanie 28 009,00 €) „Podpora a rozvoj služieb starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa“ (spolufinancovanie 20 701,00 €) a „Podpora turistickej infraštruktúry MASK Žiar“. V rámci obnovy počítačovej techniky je rozpočtovaný nákup počítačového servera vo výške 2 000,00 €.

Finančné operácie výdavkové:

Celkový objem predstavuje 1 180 704,00 € určený na splátky istín refinančného úveru, úveru na komunikácie, usporiadaných záväzkov a lízingu. Splátky za cudzie zdroje financovania sú vo výške 366 875,00 €, splátky z istín úverov ŠFRB v objeme 220 187,00 €. V transakciách verejného dlhu rozpočtujeme kontokorentný úver vo výške 300 000,00 €. Majetková účasť spojená s nákupom akcií spol. FIN.M.O.S, a. s. za rekonštruované verejné osvetlenie je ďalšou medziročne zvýšenou položkou výdavkových operácií vo výške 293 592,00 €.

Záver:

Predkladaný návrh rozpočtu mesta na r. 2021 – 2023 bol pripravovaný na základe pripravovaného a vládou SR schváleného rozpočtu verejnej správy. Východiskom boli získané informácie, odporúčania z dostupných dokumenty schválených vládou SR pri uplatňovaní politiky orientovanej na zabezpečenie finančnej stability verejného sektora na rok 2021, ktorého neoddeliteľnou súčasťou sú aj rozpočty samospráv na rok 2020. Navrhovaný rozpočet kontinuálne nadväzuje na niektoré zásadné aktivity rozpracované v r. 2020 a v prísnej miere zohľadňuje obmedzené príjmové možnosti mesta. Návrh rozpočtu vytvorený s ohľadom na nevyhnutné zabezpečenie dlhovej služby mesta a optimalizáciu krytia záväzkov v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Takto predkladaný navrhovaný status rozpočtu je výsledkom optimalizácie východísk so znížením nárokovovaných požiadaviek všetkých dotknutých subjektov rozpočtového procesu a to tak mestských organizácií ako aj jednotlivých správcov rozpočtových kapitol. Výdavková časť rozpočtu s jednotlivými položkami bola vo všetkých oblastiach rozpočtu prehodnotená a prísne zredukovaná.

Výskyt rizík v plnení príjmovej časti rozpočtu sa bude predovšetkým odvíjať od reálneho príjmu podielovej dane, príjmu miestnych daní a poplatkov po ich miernom zvýšení a dodržaní zodpovednosti občanov mesta. Nepriaznivý vývoj čerpania výdavkov rozpočtu môže taktiež zásadným spôsobom ovplyvniť nepredvídateľný vývoj šírenia pandémie COVID-19 v budúcom roku. Na základe uvedeného bude nutné v priebehu budúceho roka neustále sledovať vývoj príjmov a čerpanie jednotlivých výdavkových položiek, monitorovať plnenie cieľov a zámerov rozpočtu s ohľadom na možný ďalší vývoj hospodárstva a jeho možné dopady na sociálno-ekonomické prostredie v meste.

V Handlovej, dňa 20.11.2020

Spracoval: Ing. Peter Mendel, vedúci ekonomického oddelenia MsÚ