

Dôvodová správa

K bodu: Návrh na zmenu rozpočtu Mesta Nová Dubnica na rok 2012.

Rozpočet obce je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce v príslušnom roku.

Príslušný orgán obce vykonáva podľa potrieb zmeny rozpočtu v priebehu rozpočtového roka rozpočtovými opatreniami, ktorými sú:

- a) presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky,
- b) povolené prekročenie výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov,
- c) viazanie rozpočtovaných výdavkov, ak ich krytie je ohrozené neplnením rozpočtovaných príjmov alebo ak sa očakáva narušenie vyrovnanosti bežného rozpočtu z iných dôvodov ako použitím rezervného fondu podľa §10 ods.8 alebo použitím účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, ^{17 a}) nevyčerpaných v minulých rokoch.

Rozborová časť:

I. zmena rozpočtu sa prejaví v rozpočte

- a) mesta

a) mesto – príloha č.1a) a 1b)

Zmena rozpočtu mesta je pripravená formou tabuľkových príloh 1a) a 1b) spolu s dôvodovou správou .

Hlavným dôvodom zmeny bežného rozpočtu mesta je zapracovanie zmien, ktoré boli vynútené skutočnosťou. Jedná sa v prvom rade a o zmenu použitia rezervného fondu a v druhom rade ide o pokrytie výdavkov na ďalšie vynútené opravy na niektorých objektoch, ktoré vyplynuli z ich zlého technického stavu.

Kapitálový rozpočet a finančné operácie si vynútili zmenu z dôvodu pokrytia výdavkov za práce navyše pri rekonštrukcii projektu ZUŠ príjmami z čerpaného úveru na tento účel.

Súčasťou materiálu sú aj presuny finančných prostriedkov medzi jednotlivými oddielmi, položkami a akciami, ktoré neovplyvnia výšku rozpočtu.

Zmena rozpočtu spôsobí aj zmenu v programovom rozpočte zvýšenie v celkovom objeme finančných prostriedkov o 113 800 €.

Zmena v bežnom rozpočte

- v bežných príjmoch nedošlo k žiadnej zmene
- v bežných výdavkoch sa vykonal presun finančných prostriedkov medzi jednotlivými položkami podľa potrieb jednotlivých oddelení, tieto zmeny nemajú vplyv na výšku bežného rozpočtu, presuny sa týkali vykrytia položiek na ktorých nebolo dostatok finančných prostriedkov z položiek, kde bola rezerva
- **k významnej zmene dôjde v čerpaní finančných prostriedkov z rezervného fondu:**

Na MsZ konanom dňa 23.4.2012 bolo schválené, **použitie prostriedkov rezervného fondu** na bežné výdavky **vo výške 39 704 € na odstránenie havarijného stavu majetku mesta** vid' . tabuľka, v zmysle ustanovenia § 10 odsek 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Pôvodný návrh

tab.č.1

Použitie:	schválená suma
padajúci plot v areáli MŠ Komenského	6 000,00
prepadnutá cesta v areáli MŠ Komenského	6 000,00
výmena sedadiel v kine Panorex	1 250,00
oprava zatekajúcej strechy v kine Panorex	26 454,00
Spolu čerpanie rezervného fondu	39 704,00

Pozmeňujúci návrh

tab.č.2

Použitie:	pôvodne schválená suma	+/- úprava	rozpočet po zmene
padajúci plot v areáli MŠ Komenského	6 000,00	1 200,00	7 200,00
prepadnutá cesta v areáli MŠ Komenského	6 000,00	-531,00	5 469,00
oprava podluby na SNP	0,00	1 800,00	1 800,00
oprava krízového bytu	0,00	3 985,00	3 985,00
výmena sedadiel v kine Panorex	1 250,00	0,00	1 250,00
výmena sklenených tabúľ na krytej plavárni	0,00	20 000,00	20 000,00
oprava zatekajúcej strechy v kine Panorex	26 454,00	-26 454,00	0,00
Spolu čerpanie rezervného fondu	39 704,00	0,00	39 704,00

- k dnešnému dňu bolo použitých z rezervného fondu 13 919 tis. € - prostriedky sa použili na opravu plotu a prepadnutej cesty na MŠ Komenského a na výmenu sedadiel v kine
- pôvodne rozpočtované prostriedky na opravu zatekajúcej strechy na kine vo výške 26 454 € navrhujeme presunúť, nakoľko sa vyskytli nové, závažnejšie havarijné stavy
- na opravu strechy kina a aj čiastočnú rekonštrukciu interiéru je možnosť prihlásiť sa do grantového programu MK SR a získať prostriedky z iných zdrojov
- vplyvom poveternostných podmienok došlo k zatopeniu krízového bytu, ktorý je potrebné dať do pôvodného stavu /byt sa využíva v prípade dražieb bytov na prechodné ubytovanie osôb z vydražených bytov, kým si nájdu iné ubytovanie / - 3 985 €
- pre potreby a možnosť prevádzkovania krytej plavárne je treba postupne vymeniť po obvode sklenené tabule, ktoré sú taktiež v havarijnom stave, zatiaľ sa jedná o výmenu tabúľ na jednej strane – 20 tis. €
- na ulici SNP pri panelákoch je v havarijnom stave podluby, ktoré prepájajú jednotlivé obchody a je možnosť ohrozenia ľudí a áut, ktorí pod nimi prechádzajú, išlo by iba o čiastočnú úhradu z rezervného fondu v sume 1,8 tis. €, zostávajúcich 2,8 tis. € bude hrađených z vlastných zdrojov mesta vyčlenených v bežnom rozpočte

Z tohto dôvodu predkladáme návrh /vid'. tab. č.2/ na pozmenené čerpanie rezervného fondu, objemovo v tej istej výške ako bolo čerpanie rozpočtované t.j. v sume 39 704 €.

➤ zmena v bežnom rozpočte /v príjmovej časti aj výdavkovej časti/ - nedošlo k zmene

Bežný rozpočet - mesto	rozpočet schválený	schválený po zmene
Bežné príjmy:	2 391 412,00	2 391 412,00
Bežné výdavky:	2 431 116,00	2 431 116,00
Rozpočet	-39 704,00	-39 704,00

Bežný rozpočet je po zmene v príjmovej časti vo výške 2 391 412 € a vo výdavkovej vo výške 2 431 116 €, teda schodkový vo výške 39 704 €, čo je spôsobené zapojením rezervného fondu do rozpočtu na krytie bežných výdavkov. Schodok je v tejto výške vykrývaný z prebytkových finančných operácií.

Zmena v kapitálovom rozpočte

- v príjmovej časti sú zapracované zmeny, ktoré súvisia s predajom pozemku pod bytovku
- do výdavkovej časti bol zapracovaný výdavok na nákup novej otočnej kamery pre MsPO, ktorá je súčasťou monitorovacieho systému mesta, podľa posudku je kamera po 9 rokoch nepretržitej prevádzky neopraviteľná, umiestnená je na stĺpe pouličného osvetlenia na križovatke ul.P. Jilemnického a ul. Topoľovej
- súčasťou výdavkov je aj zmena v investičných akciách, rozpočtujú sa výdavky na navyše práce na rekonštrukciu ZUŠ a na projektovú dokumentáciu na Dlhé diely pre stavebné povolenie

❖ zmena v kapitálovom rozpočte /v príjmovej časti /- zvýšenie o – 28 800 €

- položky sú podrobne rozpísané v prílohe č. 1a)
- navýšenie príjmu z predaja pozemkov – 28 800 €:
- príjem z predaja pozemkov pod bytovku

- ❖ zmena v kapitálovom rozpočte /vo výdavkovej časti /- zvýšenie o 113 800 €
- položky sú podrobne rozpísané v prílohe č. 1b)
- policiajné služby – navýšenie o 1 900 €:
 - nákup novej otočnej kamery – 1 900 €
- výstavba – navýšenie o 111 900 €:
 - zníženie výdavkov na stavebné úpravy na budove MŠ - -1 900 €
 - zaradenie položky projektová dokumentácia Dlhé diely – stavebné povolenie - 28 800 €
 - rozpočet na neoprávnené výdavky, ktoré vznikajú pri rekonštrukcii ZUŠ – 85 tis. €

Kapitálový rozpočet - mesto	rozpočet schválený	schválený po zmene
Kapitálové príjmy:	3 083 325,00	3 112 125,00
Kapitálové výdavky:	3 999 283,00	4 113 083,00
Rozpočet	-915 958,00	-1 000 958,00

Kapitálový rozpočet je po zmene v príjmovej časti vo výške 3 112 125 € a vo výdavkovej vo výške 4 113 083 €, teda schodkový vo výške – 1 000 958 €. Schodok je vykrývaný vo výške 952 958 € z prebytkových finančných operácií a z prebytkového kapitálového rozpočtu na ŠSZ vo výške 48 000 €.

Zmena vo finančných operáciách

- výdavková časť ostáva bez zmeny
- na strane aktív došlo k zmene z dôvodu čerpania úveru na práce navyiac - neoprávnené výdavky na projekt rekonštrukcie ZUŠ

✚ zmena vo finančných operáciách /v aktívach/ - zvýšenie o 85 tis. €€

- položky sú podrobne okomentované v prílohe č. 1a)
- na financovanie neoprávnených výdavkov na projekt na rekonštrukciu ZUŠ, sa do príjmovej časti rozpočtuje čerpanie úveru vo VUB banka, ktorý bol MsZ schválený na pokrytie výdavkov vo výške 85 tis. €

✚ zmena vo finančných operáciách /v pasívach – nedôjde k zmene

Finančné operácie - mesto	rozpočet schválený	schválený po zmene
Finančné aktíva:	1 063 049,00	1 148 049,00
Finančné pasíva:	119 600,00	119 600,00
Rozpočet	943 449,00	1 028 449,00

Finančné aktíva sú po zmene v príjmovej časti vo výške 1 148 049 € a vo výdavkovej vo výške 119 600 €, teda prebytkové vo výške 1 028 449 €. Prebytok sa použije na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu mesta vo výške 952 958 €, schodku v bežných výdavkoch mesta 39 704 € a schodku v bežných výdavkoch právnych subjektov vo výške 35 787 €.

Rekapitulácia:

Po uskutočnených zmenách bude rozpočet mesta, ktorého súčasťou sú aj finančné operácie schodkový vo výške -12 213 €. Tento schodok bude vykrytý prebytkom rozpočtu obecných školských zariadení v tejto výške.

Bežný rozpočet je schodkový vo výške - 39 704 €, čo je spôsobené zapojením rezervného fondu do rozpočtu na krytie bežných výdavkov. Schodok je v tejto výške vykrývaný z prebytkových finančných operácií.

Kapitálový rozpočet je po zmene schodkový vo výške – 1 000 958 €. Schodok je vykrývaný vo výške 952 958 € z prebytkových finančných operácií a z prebytkového kapitálového rozpočtu na ŠSZ vo výške 48 000 €.

Finančné aktíva sú po zmene prebytkové vo výške 1 028 449 €. Prebytok sa použije na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu mesta vo výške 952 958 €, schodku v bežných výdavkoch mesta 39 704 € a schodku v bežných výdavkoch právnych subjektov vo výške 35 787 €.

Príjmy a výdavky bez finančných operácií.

REKAPITULÁCIA - mesto	rozpočet schválený	schválený po zmene
Príjmy:	5474 737,00	5 503 537,00
Výdavky:	6 430 399,00	6 544 199,00
Rozpočet	-955 662,00	-1 040 662,00

Rozpočet mesta aj s finančnými operáciami

REKAPITULÁCIA - mesto	rozpočet schválený	schválený po zmene
Príjmy:	6 537 786,00	6 651 586,00
Výdavky:	6 549 999,00	6 663 799,00
Rozpočet	-12 213,00	-12 213,00

Celkom rozpočet mesta spolu s právnymi subjektmi je vyrovnaný v príjmovej aj výdavkovej časti vo výške 8 869 679 €. Zmena rozpočtu je v celkovom objeme finančných prostriedkov 113 800 €.

REKAPITULÁCIA - spolu	rozpočet schválený	schválený po zmene
Príjmy:	8 755 879,00	8 869 679,00
Výdavky:	8 755 879,00	8 869 679,00
Rozpočet	0,00	0,00

REKAPITULÁCIA - mesto	rozpočet schválený	schválený po zmene
Príjmy:	6 537 786,00	6 651 586,00
Výdavky:	6 549 999,00	6 663 799,00
Rozpočet	-12 213,00	-12 213,00

REKAPITULÁCIA - obecné školské zariadenia	rozpočet schválený	schválený po zmene
Príjmy:	1 615 853,00	1 615 853,00
Výdavky:	1 603 640,00	1 603 640,00
Rozpočet	12 213,00	12 213,00

REKAPITULÁCIA - neštátne ZUŠ a školské zariadenia	rozpočet schválený	schválený po zmene
Príjmy:	143 120,00	143 120,00
Výdavky:	143 120,00	143 120,00
Rozpočet	0,00	0,00

REKAPITULÁCIA - Zariadenie pre seniorov	rozpočet schválený	schválený po zmene
Príjmy:	459 120,00	459 120,00
Výdavky:	459 120,00	459 120,00
Rozpočet	0,00	0,00

Rekapitulácia:

Po uskutočnených zmenách bude rozpočet mesta /vrátane FO / , v príjmovej aj výdavkovej časti vo výške 8 869 879 € . Bežný rozpočet je schodkový vo výške -75 491 €, kapitálový je taktiež schodkový vo výške

Dôvodová správa k zmene rozpočtu Mesta Nová Dubnica na rok 2012

-952 958 €, schodok celkom vo výške -1 028 449 je vykrývaný prebytkovými finančnými operáciami, ktoré sú prebytkové v tejto výške.

REKAPITULÁCIA - spolu P-V	rozpočet schválený	schválený po zmene
Bežné príjmy:	4 551 894,00	4 551 894,00
Bežné výdavky:	4 627 385,00	4 627 385,00
Rozpočet	-75 491,00	-75 491,00

REKAPITULÁCIA - spolu P-V	rozpočet schválený	schválený po zmene
Kapitálové príjmy:	3 140 936,00	3 169 736,00
Kapitálové výdavky:	4 008 894,00	4 122 694,00
Rozpočet	-867 958,00	-952 958,00

Finančné operácie - mesto	rozpočet schválený	schválený po zmene
Finančné aktíva:	1 063 049,00	1 148 049,00
Finančné pasíva:	119 600,00	119 600,00
Rozpočet	943 449,00	1 028 449,00

II. finančné fondy mesta

v €	<i>Stav k 18.06.2012</i>
Rezervný fond	0,00
Fond obnovy a rozvoja mesta	0,00
Fond rozvoja školstva	0,00

III. použitie rezervného fondu mesta

- *použitie prostriedkov rezervného fondu na bežné výdavky vo výške 39 704 € na odstránenie havarijného stavu majetku mesta* vid' . tabuľka, v zmysle ustanovenia § 10 odsek 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

<i>Použitie:</i>	<i>pôvodne schválená suma</i>	<i>navrhovaná zmena</i>	<i>rozpočet po zmene</i>
padajúci plot v areáli MŠ Komenského	6 000,00	1 200,00	7 200,00
prepadnutá cesta v areáli MŠ Komenského	6 000,00	-531,00	5 469,00
oprava podlubí na SNP	0,00	1 800,00	1 800,00
oprava krízového bytu	0,00	3 985,00	3 985,00
výmena sedadiel v kine Panorex	1 250,00	0,00	1 250,00
výmena sklenených tabúľ na krytej plavárni	0,00	20 000,00	20 000,00
oprava zatekajúcej strechy v kine Panorex	26 454,00	-26 454,00	0,00
Spolu čerpanie rezervného fondu	39 704,00	0,00	39 704,00

IV. zmeny rozpočtu vykonané so súhlasom primátora mesta - po zmene rozpočtu schválenej MsZ zo dňa 23.04.2012

- rozpočtové opatrenie č. 8 – presun finančných prostriedkov v rozpočte mesta vo výške 5 655 €, zo dňa 24.4.2012
- rozpočtové opatrenie č. 9 – presun finančných prostriedkov v rozpočte mesta vo výške 2 637 €, zo dňa 02.05.2015

- rozpočtové opatrenie č. 10 – presun finančných prostriedkov v rozpočte MŠ vo výške 9 960 €, zo dňa 10.05.2012
- rozpočtové opatrenie č. 11 – presun finančných prostriedkov v rozpočte mesta vo výške 6 877 €, zo dňa 14.05.2012
- rozpočtové opatrenie č. 12 – presun finančných prostriedkov v rozpočte mesta vo výške 4 885 €, zo dňa 21.05.2012
- rozpočtové opatrenie č. 13 – na základe vyšších príjmov navýšenie výdavkov v rozpočte mesta vo výške 9 760 €, zo dňa 22.05.2012
- rozpočtové opatrenie č. 14 – na základe vyšších príjmov navýšenie výdavkov v rozpočte mesta vo výške 1 420 €, zo dňa 23.05.2012

Požité skratky:

BV – bežné výdavky

BP – bežné príjmy

FO – finančné operácie

ZpS – Zariadenie pre seniorov

NSZ – neštátne školské zariadenia

OSZ – obecné školské zariadenia

FRŠ – fond rozvoja školstva

FOaRM – fond obnovy a rozvoja mesta

RF – rezervný fond

ŠŠZ – obecné – štátne školské zariadenia

PD – projektová dokumentácia

Súčasťou materiálu sú:

Príloha č.1a) – príjmy - mesto

Príloha č.1b) – výdavky - mesto

Vypracoval: Ing. Ježíková
V Novej Dubnici, 18.06.2012