

Dôvodová správa k Návrhu rozpočtu Mesta Turčianske Teplice na roky 2015-2016-2017

V zmysle § 9 Zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb., Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. a v zmysle Ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti 493/2011 Z.z., bol zostavený rozpočet Mesta Turčianske Teplice na roky 2015-2016-2017. Rozpočet prešiel procesom so zohľadnením požiadaviek všetkých oddelení v merítke možností v závislosti od výšky príjmu.

Hlavným faktorom ovplyvňujúcim tvorbu rozpočtu bola výška podielovej dane očakávaná v roku 2015, ktorej odhad bol stanovený podľa posledných prognóz MFSR zo dňa 9.12.2014 so zohľadnením, že dňa 4.12.2014 bol v Národnej rade schválený rozpočet verejnej správy na roky 2015-2017 a s ním bola schválená aj výška podielovej dane určená miestnej samospráve. Pre Turčianske Teplice bola prognozovaná výška podielu na dani z príjmu fyzických osôb na **1.965.209 €**. Uvedená prognóza bola ponížená o 5% na **1.866.948 €**, čím je zohľadnené určité riziko nenaplnenia odhadu. V prípade naplnenia prognózy má Mesto rezervu na realizáciu výdavkov, ktoré ešte môžu v priebehu roka vzniknúť - na realizáciu rozpočtových opatrení a zmien rozpočtu.

V daňových príjmoch sa v malej miere zmenila i položka Poplatok za komunálne odpady a to z toho dôvodu, že v posledných rokoch sa celkom zlepšila platobná disciplína a výška poplatku sa priblížila predpisu. Určité riziko z nezaplatenia tu zohľadnené je.

V nedaňových príjmoch narástla položka z nájomného za byty vo vlastníctve mesta a to z dôvodu nájomného za novú bytovku 13 bj. na ul Partizánskej.

Na položkách granty a transfery sa výraznejšie zmenila položka – školstvo. Školy v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Turčianske Teplice odhadujú nižšiu dotáciu z Krajského školského úradu. V dohodovacom konaní sa ale očakáva v priebehu roka mierne navýšenie

V roku 2015 sa očakáva refundácia výdavkov projektu SEEMIG, ktorého ukončenie prebehlo v novembri 2014. Prostriedky budú použité v roku 2015 na výdavky vo verejnom záujme. Dňa 4.2.2015 prebehla kontrola dokumentácie projektu SEEMIG z Ministerstva životného prostredia – kontrolného orgánu pre uvedený projekt a bola odklepnutá aj výška poslednej refundácie. To znamená, že v roku 2015 by Mesto malo dostať prostriedky z projektu vo výške 12.875 €.

Z kapitálových príjmov sa v roku 2015 očakáva len príjem za predaj pozemkov, iné kapitálové príjmy sa zatiaľ nedajú s určitosťou vyčíslieť.

V príjmových finančných operáciách sa zapája do rozpočtu fond opráv z minulých rokov vo výške 5.000,00 €, s ktorým sa ráta na bežné opravy v bytových domoch vo vlastníctve mesta.

Dňa 5.2.2015 boli ukončené záverečné účtovné práce za rok 2014 a do Návrhu rozpočtu Mesta Turčianske Teplice do stĺpca očakávanej skutočnosti za rok 2014 boli nahraté skutočné príjmy a výdavky roku 2014, súčasne bol aj v hrubom prepočítaný prebytok hospodárenia za rok 2014 vo výške 130.195 €. Vzhľadom na to, že podľa predbežných výpočtov sme v roku 2014 mali schodok v hospodárení v zmysle § 10 odsek 3 a) a b) Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy Z.z. vo výške 640.000,91 €, ktorý bol vykrytý finančnými operáciami, nemáme povinný odvod do rezervného fondu (minimálne vo výške 10 %). Suma vo výške 130.194,96 € je prebytok finančných operácií, ktorá sa môže celá použiť v rozpočte roku 2015 na pokrytie výdavkových finančných operácií (splátok istín úverov).

Vo výdavkovej časti rozpočtu sa v jednotlivých programoch výdavky približujú svojou výškou schválenému rozpočtu na rok 2014, odchýlky zohľadňujú vývoj skutočnosti v priebehu roka 2014 a očakávané výdavky v roku 2015.

Významnou zmenou, ktorá ovplyvnila zostavenie rozpočtu na roky 2015-2017 je nová vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 257/2014 Z.z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy a je účinná od 1. októbra 2014. V praxi to vyzerá tak, že sa mení účtovný rozvrh s uplatnením pri zostavovaní rozpočtu na rok 2015. Novou funkčnou klasifikáciou sa upresňuje triedenie výdavkov a tiež sa ruší štvrtá úroveň funkčnej klasifikácie, okrem školstva, kde zostáva štvrtá úroveň v platnosti.

V našej rozpočtovej tabuľke – VÝDAVKY je zmena funkčnej klasifikácie zaznamenaná v žltom stĺpiku a hnedou sú označené radikálne zmeny zaradenia výdavkov.

Program 1. sa celkove nezmenil. Výdavky sa očakávajú v rozmedzí roku 2014 a sú v nich zahrnuté výdavky na strategické plánovanie napredovania Mesta, výdavky na reprezentáciu vrcholového manažmentu, výdavky na kontrolu a audit, výdavky na členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach. Rozdiel voči predchádzajúcim výdavkom spočíva v tom, že sme v roku 2015 vstúpili do organizácií ZMOS (1.128 €) a ZMOT (1.084 €).

V programe 2. sa mierne navýšili výdavky na web stránku Mesta, ktorá by sa mala modernizovať. Ostatné výdavky na propagáciu Mesta, na partnerské mestá na činnosť turistického informačného centra sa nezmenili voči schválenému rozpočtu na rok 2014.

Program 3. sa v roku 2015 mierne zvyšuje a to z dôvodu výdavkov na údržbu KASS, ktorá sa plánuje po vystúhovaní nájomcov zrekonštruovať. Súčasne sa mierne navyšujú výdavky na školenia zamestnancov a z dôvodu mnohých legislatívnych zmien a nevyhnutnosti zaškolenia zamestnancov Mesta. Súčasne pribudli výdavky na opravu strechy na kultúrnom dome v Diviakoch. Vznikla potreba zakúpenia nového softwaru na prenos mestských zastupiteľstiev a je v pláne aj modernizovať vzhľad web - stránky Mesta.

Program 4. sa tiež mierne navyšuje a dôvod tohto navýšenia je i v organizácií občianskych obradov, kde sa plánuje údržba obradnej miestnosti – obradného stola, zakúpenie novej klimatizačnej jednotky, zakúpenie nových syntetizátorov. Ďalej je v pláne sprevádzkovať

opäť verejné toalety pri kúpalisku a na ich údržbu sa vyčlenili prostriedky. Z dôvodu sprehľadnenia účtovania výdavkov na el. energiu na Dom smútku v T. Tepliciach (do minulého roku boli výdavky vedené na položke spolu s verejným osvetlením) sa navyšujú výdavky na cintorínskych a pohrebných službách, kde sa súčasne navýšili aj výdavky na údržbu cintorínov. Ostatné výdavky sa zreteľne nezmenili.

V programe 5. sa zvyšujú výdavky a to na položkách mzdy pre mestskú políciu a v kamerovom systéme. V podprograme 5.3. sa zachováva rozpočet pre DHZ v Turč. Tepliciach, Diviakoch, Dolnej Štubni, Michale – rozpočet per jednotlivé DHZ je vo výške 1450,00 €.

V programe 6. sa zachováva rozpočet pre odpadové hospodárstvo, akurát sa presúvajú prostriedky medzi položkami podľa potreby a druhu odpadu.

V programe 7. sa rozpočet znížil voči rozpočtu roku 2014, lebo sa neplánuje rekonštrukcia mestských komunikácií z bežných výdavkov roku 2015, všetky rekonštrukcie sa plánujú z kapitálových výdavkov. Na bežnú údržbu mestských komunikácií – letnú aj zimnú sa plánujú rovnaké výdavky ako v roku 2014, rovnako ako aj na opravy výtlkov a rozkopávok.

Program 8. zahŕňa výdavky na školstvo, ktoré sú v roku 2015 nižšie ako v predchádzajúcich rokoch. Zníženie je spôsobené nižšími dotáciami zo štátu. Uvedený deficit je čiastočne vykrývaný aj zvýšením originálov – voči schválenému rozpočtu v roku 2014, zatiaľ čo v roku 2014 boli originály vo výške 811 000,00 € v roku 2015 sa plánujú originály vo výške 856.000,00 €.

V programe 9. sa upravili výdavky na plánované kultúrne akcie Mesta, ktoré sa ešte v priebehu roka budú upravovať podľa potreby a návrhov z kultúrnej komisie. Súčasne i výdavky na miestne kino Turiec sa navýšili – na výpožičku digitálnych filmov (v príjmovej časti rozpočtu sa zase očakáva vyšší príjem zo vstupného v kine). V knižnici sa navýšil rozpočet na rozšírenie knižného fondu. Grantový systém sa zachováva v rovnakej výške ako v roku 2014.

Program 10. sa mierne mení v zložení výdavkov na grantový systém, kde sa prostriedky prerozdelení medzi športovú komisiu, ktorej sa objem prostriedkov navýšil na 10.000,00 €, MFK Tepličan sa poskytnú prostriedky vo výške 5.000,00 € a ŠK Dynamo dostane v roku 2015 dotáciu vo výške 12.000,00 €. Ešte v grantovom systéme figurujú dotácie na Beh zdravia v hodnote 600,00 € a príspevok vrcholovým športovcom 660,00 €. Súčasne sa znižujú výdavky na energie na futbalových štadiónoch, i na prevádzku umelej ľadovej plochy.

Program 11. sa mení len na položkách údržby verejnej zelene, ktorá sa po vývoji v roku 2014 zvyšuje o 5 000,00 €. Výdavky na verejné osvetlenie – údržbu, vianočnú výzdobu i na energie sa zachovávajú na úrovni roku 2014.

Program 12. sa mení v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 a to na položke odvod do fondu opráv z dôvodu, že pribudol aj odvod za 13 bj. na ulici Partizánskej (celkovo by sa do FO v roku 2015 malo odvieť **26.700,00 €**). Súčasne sa odvod z dôvodu tvorby fondu opráv poníže o čiastku 11.500,00 € v zmysle uznesenia č. 48/2014 k 3. úprave rozpočtu v roku

2014, ktorá pojednáva, že na úhradu nákladov na zateplenie bytovky 14-22 bj. sa použije fond opráv a rozdiel sa vykryje z mestského rozpočtu a to konkrétne z úveru vo výške 23.000,00 €. Tento rozdiel sa bude vracat' do mestského rozpočtu v nasledujúcich rokoch. Čiže čiastka 11.500,00 € je prvá splátka z fondu opráv do mestského rozpočtu o ktorú sa poníži tvorba fondu opráv v roku 2015 – a tá je vo výške 15.200,00 €.

Program 13. mierne poklesli výdavky na opatrovateľskú službu – mzdy a odvody. Ostatné výdavky sú na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014.

Program 14. sa výraznejšie zmenil voči schválenému rozpočtu roku 2014 a to z dôvodu zvýšenia plátov zamestnancov, ktoré prebehlo v roku 2014 a malé navýšenie plátov sa očakáva aj v roku 2015.

Z kapitálových výdavkov sú plánované nasledovné investičné akcie.

V programe 1 sa plánuje dodatok k územnému plánu Mesta Turčianske Teplice v hodnote 22.640,00 €. Súčasne sa do roku 2015 presunuli výdavky na PHSR a projektovú dokumentáciu k rekonštrukcii KD na multifunkčnú kinosálu.

V programe 3 sa plánuje rekonštrukcia KD pri MSÚ. V priestoroch KASS vznikla potreba výmeny kotla a tu sa plánujú výdavky na jeho zakúpenie.

V programe 4 sa plánujú spojzdnit' nefunkčné toalety, ktoré boli na mieste novovybudovanej čínskej reštaurácie.

V programe 5 je na prevádzku kamerového systému plánované zakúpiť nový výkonnejší server vo výške 5 000,00 €, súčasne sa musia zakúpiť 2 ks nových kamier, ktoré sa pokazili.

Z mestských komunikácií v programe 7 sa v roku 2015 plánujú výdavky vo výške 84.000,00 €. Presná špecifikácia investičných akcií sa bude upravovať v priebehu roka.

V programe 11 vo verejnom osvetlení sa plánuje investícia vo výške 35 752,00 € na rekonštrukciu svetelných bodov na Dolnej Štubni – ul. SNP, ul. Kollárovej, ul. Kúpeľnej – investičná akcia bola zrealizovaná v roku 2014 - nezahrnutá v rozpočte roku 2014.

V programe 12 sa plánuje dotiahnuť zateplenie 14-22 bj. na Horných Rakovciach v čiastke 46 374,00 € - začiatok investičnej akcie v roku 2014.

Finančné operácie v roku 2015 sú plánované vo výške splátok istín úverov zo ŠFRB (kde pribudla už aj bytovka 13 bj. na ul. Partizánskej) a súčasne splátky istín komerčných úverov – zo SLSP a VÚB (6 mesiacov).

Rozpočet je vyrovnaný.

S programovým rozpočtom sa schvaľuje aj rozpočet na úrovni základnej ekonomickej kategórie, ktorý je stanovený pre potreby RIS.SAMu a zahlasovaný do rozpočtového informačného systému už do 10.1.2015. Vzhľadom na rozpočtové provizórium, v ktorého

režime sme do 1.1.2015 sa do RIS.SAMu zahlasovali údaje prvého schváleného rozpočtu roku predchádzajúceho – 2014. Dňa 9.1.2015 boli zadané údaje na úrovni základnej ekonomickej kategórie a dňa 27.1.2015 bol do RIS.SAMu nahratý kompletný rozpočet roku 2015 v režime rozpočtového provizória (prvý schválený v roku 2014) aj v zmysle novej vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 257/2014 Z.z., ktorou sa vydáva nová klasifikácia výdavkov verejnej správy.

V Turčianskych Tepliciach, dňa 11.2.2015

Za správnosť zodpovedá : Ing. Laura Porubská