

Komentár k návrhu rozpočtu príjmov a výdavkov mesta Spišské Podhradie pre roky 2020, 2021 a 2022.

Bežný rozpočet

Príjmy

100 Daňové príjmy

Dane z príjmov

- ide o prevod podielových daní do rozpočtu mesta, ktoré by mali byť prevedené do rozpočtu mesta v zmysle Zákona NR SR c. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení dane z príjmov územnej samosprávy. Výnos dane sa rozpočtuje v zmysle usmernenia ZMOS Slovensko

Daň z majetku

– ide o príjem dane z nehnuteľnosti, v roku 2020 sa neuvažuje so zvýšením dane z nehnuteľností, ani ostatných miestnych daní

Domáce dane na tovary a služby

– príjem z miestnych daní - pri návrhu rozpočtu v tejto časti mesto neuvažuje so zvýšením daňových príjmov mesta.

200 Nedaňové príjmy

Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

– ide o príjem z prenájmu majetku (pozemky, lesy, budovy, byty, ...). Do príjmu sa rozpočtuje podľa platných nájomných zmlúv.

Administratívne a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne

– príjmy za povolenie prevádzkovania výherných hracích automatov a bežné správne poplatky, ktoré sa vyberajú na MsÚ (hlavne matrika, overovanie podpisov a stavebný úrad)

Ďalšie administratívne a iné poplatky

– na tejto položke rozpočtujeme príjem z poplatku za znečistenie ovzdušia

- úroky z finančných vkladov – prijaté úroky z bankových účtov, iné nedaňové príjmy

– odvody z lotérií a stávkových hier v zmysle zákona o hazardných hrách

300 Granty a transfery

V bežných príjmoch sa rozpočtuje decentralizačná dotácia na prenesené kompetencie – školy, matrika a stavebný úrad. Výška dotácií sa rozpočtuje vo výške dotácií z roku 2019. Prenesené kompetencie škôl podľa predložených rozpočtov škôl a školských zariadení.

Rozpočtujú sa príjmy z UPSVaR na aktivačnú činnosť, na projekt podpory zamestnanosti, na sociálne dávky v rámci osobitného príjemcu a príspevky pre deti z rodín v hmotnej núdzi vo výške aktuálne podpísaných zmlúv.

Výdavky

Výdavky sú členené podľa funkčnej klasifikácie do oddielov, skupín, tried, príp. aj podtried nasledovne:

01 Všeobecné verejné služby

01.1.1 Výdavky verejnej správy - Obce

- v tejto triede sú zahrnuté výdavky na činnosť mestského úradu, Mestského zastupiteľstva, komisií pri MZ, údržba budov, techniky,...

Položka 610 zahŕňa platy pracovníkov v kategórii verejnej správy vrátane primátora mesta, zástupcu primátora mesta, hlavného kontrolóra mesta . Plánovaná hodnota ráta aj s platovými

postupmi a predpokladom mzdy pre primátora, zástupcu a hlavného kontrolóra, -10 percentným navýšením taríf od 1.1.20120.

Plánovanie položky je na základe prepočtu platových dekrétov pracovníkov mesta.

Odmena plánovaná v zmysle § 20 zákona č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme za vykonanie práce nad rámec pracovných činností vyplývajúcich z dohodnutého druhu práce, napr. SFS,...

-poistné zamestnávateľa je prepočítané podľa hrubých miezd

Ďalšie plánované položky na chod úradu ako: cestovné, energie, vodné, poštové a telekom. služby, výpočtová technika, nákup kancelárskych potrieb nevyhnutných tlačív, čistiacich a hygienických potrieb, školenia,...

-stravovanie – výdavky vyplývajúce podľa zákonníka práce – 55 % hodnoty stravného je povinný prispievať zamestnávateľ

-výdavky spojené s poistením všetkého majetku mesta

- prídely do sociálneho fondu – povinný odvod vo výške 1,5 % z hrubých miezd

- kolky – poplatky, ktoré mesto musí hrať pri orgánoch štátnej správy (napr. katastrálne poplatky...) – súvisia s potrebou pri podávaní projektov

01.1.2. Finančná a rozpočtová oblasť

- v tejto triede sú zahrnuté poplatky bankám za vedenie účtov a audítorské služby. Na základe Opatrenia MF SR c. MF/2756/2008-31 mesto je povinné okrem individuálnej účtovnej závierky spracovať aj konsolidovanú závierku, okrem bežného účtovného auditu musí byť aj konsolidovaná účtovná závierka overená audítorom. Z toho vyplýva nutnosť zapracovať do rozpočtu mesta výdavky na dva audity.

01.3.3 Iné všeobecné služby – matrika

- v tejto triede sú rozpočtované všetky výdavky súvisiace s matrikou. Súčasťou tejto triedy sú aj výdavky na agendu overovanie listín.

02 Obrana

02.2.0 Civilná obrana

- v tejto triede sa rozpočtujú výdavky na dohody za spravovanie agendy CO a skladu CO.

03 Verejný poriadok a bezpečnosť

03.2.0. Ochrana pred požiarmi

- v tejto triede sa rozpočtujú výdavky na prevádzku požiarnej zbrojnice.

04 Ekonomická oblasť

04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť – Výdavky na AČ,§54 a ďalšie projekty financované z ÚPSVaR

04.4.3 Výstavba

- výdavky spojené s vyhotovením geometrických plánov, znaleckých posudkov, kopírovanie PD,...

04.5.1. Cestná doprava

- táto trieda zahŕňa výdavky na prevádzkovanie a údržbu cestných dopravných systémov (cesty, chodníky a dopravné značenie v meste).

04.7.3. Cestovný ruch

- v tejto triede sa rozpočtujú výdavky na propagáciu mesta, partnerské mestá a SFSL.

05 Ochrana životného prostredia

05.1.0 Nakladanie s odpadmi

- do tejto triedy patria výdavky na zamestnancov na čistení mesta, zber, prepravu, likvidáciu odpadu, zber a rozpočtuje sa nákup smetných nádob

05.2.0 Nakladanie a odpadovými vodami

- v tejto triede rozpočtujeme bežnú údržbu kanalizácií a energie na ČOV

05.4.0 Ochrana prírody a krajiny

- výdavky na pracovníka odd. investičnej činnosti a životného prostredia

05.6.0 Stavebný úrad

- výdavky na pracovníka stavebného úradu a výdavky spojené s chodom tohto úradu.

06 Bývanie a občianska vybavenosť

06.1.0 Rozvoj bývania

- rozpočtujú sa u výdavky na energie v bytoch, ktoré vlastní mesto, prevádzku vodovodu,...

06.2.0 Rozvoj obcí

- výdavky na údržbu parkov

06.4.0 Verejné osvetlenie

- táto trieda zahŕňa všetky výdavky na verejné osvetlenie mesta

06.6.0 Bývanie a obč. vybavenosť ostatné

- v tejto triede rozpočtujeme náklady na chod budovy na Mariánskom námestí 34, WC v meste,...

08 Rekreačia, kultúra, náboženstvo

08.1.0 Rekreačné a športové služby

- v tejto triede sú zahrnuté výdavky na autobus a dotácia pre Mestský športový klub, športové akcie podľa požiadaviek MŠK Spišské Podhradie

08.2.0 Špeciálne kultúrne zariadenia – správa kultúry.

- v tejto triede je rozpočtovaný príspevok pre MSKS

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

- výdavky na údržbu miestneho rozhlasu

08.4.0 Náboženské a iné spoloč. služby

- v tejto triede sú výdavky na energie v Synagóge, ZPOZ, ohňostroj, .. výdavky na správu a údržbu cintorína a členské príspevky mesta v jednotlivých organizáciách (ZMOS, Združenie historických miest, Združenie kontrolórov, a pod.).

09 Vzdelávanie

09.1.2 Základné vzdelávanie

- tu sa rozpočtujú výdavky na školské potreby, na dávku v hmotnej núdzi - strava...

09.8.0 Vzdelávanie inde neklasifikované

- oddelenie školstva na 0,2 úväzku

10 Sociálne zabezpečenie

10.2.0 DSS – ďalšie sociálne služby - Staroba

10.1.1 Opatrovateľská služba

- v tejto triede sú rozpočtované výdavky na opatrovateľskú službu

10.9.0 Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované

- ide o vyplatenie sociálnych dávok a rodinných prídavkov v rámci osobitného príjemcu, to znamená, že ÚPSVaR poukáže sociálne dávky mestu a poverený zamestnanec mesta po uhradení nájmu za byt, príp. iných platieb dávky vyplatí.

- Príspevok mesta na stravovanie dôchodcov

10.7.0 Komunitná sociálna práca

- výdavky na komunitných soc. pracovníkov – nové a staré KC

Kapitálový rozpočet

Príjmy

V Kapitálových príjmoch je plánovaný príjem z predaja pozemkov v Katúni a na projekty financované z EÚ

Výdavky

05.1.0 – Nakladanie s odpadmi

- Výdavky na projekt BRKO z SAŽP a spolufinancovanie

05.2.0 – Nakladanie s odpadovými vodami

- rekonštrukcia ČOV na Rybníčku a protipovodňové opatrenia po povodni 16.6.2019

06.2.0 Rozvoj obcí

- IBV Galova Kanál a elektrina

08.1.0 – Rekreačné a športové služby

- Nafukovacia hala PSK + mesto

08.2.0 – kultúrne služby

- VO a smetné nádoby na parkovisku pri SP. Kapitule

08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby

- schody a kanál na cintoríne

09 Vzdelávanie

– rozpočtuje sa školská rezerva na správu a údržbu budov

09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

- Obnova budovy ZUŠ – projekt EÚ

Finančné operácie

Príjmy

Vo finančných operáciách sa rozpočtujú nevyčerpané finančné prostriedky škôl a školských zariadení, štátnych dotácií a úvery

Výdavky

Finančné operácie sú rozpočtované splátky leasingu a úverov