

# Komentár k návrhu rozpočtu príjmov a výdavkov mesta Spišské Podhradie pre roky 2013, 2014 a 2015.

## 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 č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení dane z príjmov územnej samosprávy. Výnos dane sa rozpočtuje v zmysle usmernenia ZMOS Slovensko, zníženie podielových daní o 10 % oproti roku 2012.

Daň z majetku

– ide o príjem dane z nehnuteľnosti, v roku 2013 sa neuvažuje so zvýšením dane z nehnuteľností, ani ostatných miestnych daní

Domáce dane na tovary a služby

– príjem z miestnych daní (podrobný rozpis je uvedený v tabuľke). Pri návrhu rozpočtu v tejto časti neuvažujeme 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 a podľa predloženej požiadavky spoločnosti Služby mesta s.r.o..

##### 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 2012.

Rozpočtujú sa príjmy z ÚPSVaR na aktivačnú činnosť, na projekt podpory zamestnanosti, na sociálne dávky v rámci osobitného príjemcu a príspevky pre deti z rodín v hmotnej núdzi.

### Výdavky

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

#### 01 Všeobecné verejné služby

01.1.1. 6 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 a je plánovaná s platovými postupmi a predpokladom mzdy pre primátora, zástupcu a hlavného kontrolóra. ( vyššia priemerná mzda

v národnom hospodárstve )

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

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

- kolky – poplatky, ktoré mesto musí hradiť 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 za rok 2013 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 všetky výdavky na mestský hasičský zbor a výdavky na prevádzku požiarnej zbrojnice.

### **04 Ekonomická oblasť**

#### 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.

Ďalej sú v návrhu rozpočtu na rok 2013 zapracované požiadavky komisie pre kultúru, kultúrne a historické pamiatky a pamätihodnosti mesta.

### **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

- rozpočtuje sa tu nevyčerpané finančné prostriedky na starostlivosť o dreviny a tiež deratizácia

#### 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 37, 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

#### 08.2.0.3 Špeciálne kultúrne zariadenia – správa kultúry.

- v tejto triede je rozpočtovaný príspevok pre MSKS

#### 08.2.0.7 Pamiatková starostlivosť

- v tejto triede sú výdavky na energie v Synagóge.

#### 08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby

- v tejto triede a podtriede sú zahrnuté výdavky na: ZPOZ, ohňostroj, odmeny za sobáše,...

#### 08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

- výdavky na údržbu miestneho rozhlasu

#### 08.4.0 Náboženské a iné spoloč. služby

- v tejto triede sú zahrnuté 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 energie v bývalej ZUŠ, zabezpečenie objektu školy na Májovej ulici, školské potreby, ...

#### 09.8.0 Vzdelávanie inde neklasifikované

- oddelenie školstva na 0,2 úväzku

### **10 Sociálne zabezpečenie**

#### 10.2.0.1 Zariadenia sociálnych služieb - Staroba

- v tejto triede sú rozpočtované výdavky na prevádzku a údržbu klubov dôchodcov

#### 10.2.0.2 Opatrovateľská služba

- v tejto triede sú rozpočtované výdavky na opatrovateľskú službu

#### 10.2.0.3 Príspevky neštátnym subjektom – staroba

- príspevok na Charitu zo štátu

#### 10.4.0.5 Transfery jednotlivcom

- 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.

#### 10.7.0.1 Dávky sociálnej pomoci

- Príspevok mesta na stravovanie dôchodcov

#### 10.7.0.4 Komunitná sociálna práca

- výdavky na komunitných soc. Pracovníkov – projekt

### **Kapitálový rozpočet**

#### **Príjmy**

- dotácia na výstavbu nájomných bytov na ul. Starý jarok 47, Spišské Podhradie

#### **Výdavky**

### **04. Výstavba**

#### 04.4.3 Výstavba

rozpočtuje sa tu spoluúčasť v prípade schválenia projektov a rezerva pre Katúň

### **05 Ochrana životného prostredia**

#### 05.2.0. Nakladanie s odpadovými vodami

- rozpočtuje sa tvorba fondu na budovanie kanalizácie – príjem z PVS

### **06 Bývanie a občianska vybavenosť**

#### 06.1.0 Rozvoj bývania

- Dotácia a spoluúčasť na výstavbu nájomných bytov na Starom jarku 47

#### 06.2.0 Rozvoj obcí

- IBV v Katúni

### **09 Vzdelávanie**

– rozpočtuje sa školská rezerva

### **10 Sociálne zabezpečenie**

#### 10.7.0.4 Komunitná sociálna práca

- rozpočtuje sa tu druhá splátka za nákup CO sladu a projektová dokumentácia na komunitné centrum

### **Finančné operácie**

#### **Príjmy**

Vo finančných operáciách sa rozpočtuje zostatok finančných prostriedkov na starostlivosť o dreviny a bankový úver.

#### **Výdavky**

Finančné operácie sú rozpočtované splátky úverov vrátane úveru z roku 2005, ktorý sme do roku 2012 nesplácali.