

## **Dôvodová správa k návrhu rozpočtu Mesta Námestovo na rok 2019**

- Medzi legislatívne východiská tvorby a schvaľovania rozpočtu patrí právna úprava rozpočtu, ktorou je zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti, zákon č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a nariadenia vlády SR č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy.
- Rozpočet sa zostavuje najmenej na tri rozpočtové roky, pričom súčasťou návrhu je aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a údaje o skutočnom plnení za predchádzajúce dva rozpočtové roky.
- Základnou súčasťou viacročného rozpočtu na roky 2019 – 2021 je rozpočet na rok 2019, ktorý je pre obec záväzný a schvaľuje ho zastupiteľstvo. Rozpočty na roky 2020 a 2021 sú pre obec len orientačné.
- Súčasťou schvaľovania rozpočtu obce sú rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií a príspevky príspevkových organizácií zriadených obcou podľa zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
- Rozpočtová organizácia hospodári s rozpočtovými prostriedkami zriaďovateľa a s prostriedkami prijatými od iných subjektov. Hospodári samostatne podľa svojho schváleného rozpočtu s prostriedkami, ktorý jej určí zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu.
- Príspevková organizácia hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov. Jej rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky od iných subjektov. Finančný vzťah medzi zriaďovateľom a príspevkovou organizáciou je určený záväznými ukazovateľmi určenými zriaďovateľom.
- Rozpočty rozpočtových organizácií a rozpočty príspevkových organizácií zriadených obcou majú rovnaký charakter a členenie ako rozpočet obce.
- Viacročný rozpočet je strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky obce alebo vyššieho územného celku, v ktorom sú v rámci ich pôsobnosti vyjadrené zámery rozvoja územia a potrieb obyvateľov vrátane programov obce alebo programov vyššieho územného celku najmenej na tri rozpočtové roky. Zostavuje sa v rovnakom členení, v akom sa zostavuje rozpočet obce.

Návrh bežného rozpočtu na rok 2019 je navrhnutý na schválenie MsZ ako prebytkový. Kapitálový rozpočet je navrhnutý ako schodkový, pričom schodok je krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami príjmovými.

### **Bežné príjmy sú navrhnuté vo výške 8 925 798 €**

Príjmová časť rozpočtu vychádza z predpokladu výnosu dane z príjmov fyzických osôb za rok 2018, ktoré mesto získava zo štátneho rozpočtu, z predpokladaného plnenia daňových a nedaňových príjmov a z predpokladu prijatých dotácií .

**Bežné výdavky sú navrhnuté vo výške 8 317 551 €**

**Kapitálové príjmy sú rozpočtované vo výške 1 432 624,-€ a kapitálové výdavky vo výške 2 956 842,-€** Rozdiel medzi kapitálovým rozpočtom bude krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami príjmovými.

Príjmové finančné operácie vo výške **1 000 000,-€** obsahujú prevod z rezervného fondu.

**Výdavkové finančné operácie sú rozpočtované vo výške 11 300,-€** . Sú to splátky istiny za splácanie úveru – 16 b.j. Komenského II. etapa

## **PRÍJMY**

### **BEŽNÉ PRÍJMY 8 925 798 €**

**Dane z príjmov, ziskov a kapitál. majetku** **5 441 167,-€**

*Vzhľadom k tomu, že do zostavenia rozpočtu nebola ešte zverejnená Ministerstvom financií prognóza výnosu dane z príjmov fyzických osôb na rok 2019, pri tvorbe zostavenia rozpočtu sme vychádzali z predpokladu finančného plnenia k 30.októbru 2018.*

**Daň z majetku** **494 700,-€**

*Predpoklad plnenia za rok 2018, noví daňovníci dane z nehnuteľnosti .*

**Dane za špecifické služby** **253 550,-€**

*Jednotlivé miestne dane, ktoré sú vyberané na základe zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Predpoklad plnenia v roku 2018.*

**Nedaňové príjmy** **770 905,-€**

*Obsahujú príjmy z dočasného parkovania, nájom priestorov DKN, prenájom hrobových miest, správne poplatky za výherné hracie prístroje, stavebné poplatky, správne poplatky vyberané matrikou, poplatky za rybárske lístky, pokuty, penále, úroky z vkladov, príjmy z výherných hracích prístrojov.*

**Transfery** **1 965 476,-€**

*Rozpočtované dotácie zo štátu, od iných subjektov verejnej správy, príspevky obcí na spoločný úrad*

### **KAPITÁLOVÉ PRÍJMY 1 432 624,-€**

**Príjem z predaja pozemkov** **2 500,-€**

*Odhadovaný príjem z predaja pozemkov*

**Transfery** **1 430 124,-€**

Pri rozpočtovaní kapitálových príjmov boli do rozpočtu presunuté dotácie, ktoré boli zaradené do rozpočtu už v roku 2017 a to na výzvy Ministerstva pôdohospodárstva a regionálneho rozvoja SR zamerané na zlepšenie technického vybavenia jazykových a školských učební pre Základné školy, dotácia o NFP zameraná na podporu predchádzanie vzniku biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov, zaradená dotácia v rozpočte na rok 2018 o NFP v rámci IROP na výzvu Ministerstva pôdohospodárstva a regionálneho rozvoja SR "Podporu nemotorovej dopravy do zamestnania „, a dotácia zaradená v rozpočte na rok 2018 na rekonštrukciu strechy, zdravotníckej a inžinierskych sietí v ZŠ Slnecná.

## FINANČNÉ OPERÁCIE PRÍMMOVÉ 1 000 000,-€

Rozpočtovaný prevod z rezervného fondu.

### **VÝDAVKY**

#### BEŽNÉ VÝDAVKY 8 317 551,-€

- Výdavky MsÚ a MsZ 848 453,-€**  
*Rozpočtované mzdové výdavky, odvody do fondov sú vyššie ako v roku 2018, nárast súvisí so zvýšením tabuľkových plátov zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme. Ostatné bežné výdavky sú rozpočtované podľa predpokladu čerpania na úrovni roku 2018.*
- Požiarna ochrana 5 600,-€**  
*Rozpočtované výdavky na dobrovoľný hasičský zbor sú na úrovni roku 2018*
- Cestná doprava 165 342,-€**  
*Rozpočtované finančné prostriedky vo výške 135 000 € pre príspevkovú organizáciu mesta TS na čistenie verejných priestranstiev na zimné a letné čistenie komunikácií a pešej zóny. Zimná údržba zahŕňa posyp vozoviek, odvoz snehu, presuny mechanizmov, posypový materiál, údržba chodníkov. Skutočná spotreba bude prehodnotená v závislosti od klimatických podmienok. Opravy výtlkov na mestských komunikáciách, chodníkoch a oprava kanalizačných vpustí, náhrada odcudzených a zničených kanalizačných poklopov, údržba rygolov a obrubníkov, opravy prepadnutých častí vozoviek, nákup a osadenie dopravných značiek. Výška príspevku je na úrovni roku 2018 po poslednej úprave rozpočtu schválenej mestským zastupiteľstvom 26.09.2018*
- Nakladanie s odpadmi 339 950,-€**  
*Výdavky na triedenie odpadu- nákup vriec, monitorovaciu správu na skládku odpadu a náklady na zberný dvor. Rozpočtované finančné prostriedky na úrovni roku 2018 po poslednej úprave rozpočtu zo dňa 26.09.2018 pre príspevkovú organizáciu mesta TS za služby na zber, prepravu a likvidáciu komunálneho odpadu, zber odpadov z čistenia komunikácií a verejných priestranstiev.*
- Starostlivosť o životné prostredie 800,-€**  
*Rozpočtovaná dotácia zo ŠR*
- Rozvoj obcí 278 992,-€**  
*Rozpočtované výdavky na mzdy, odvody do fondov VPP, monitorovacia správa na revitalizáciu verejného priestranstva , na údržbu verejného priestranstva, na pozemkové úpravy, dotácia pre príspevkovú organizáciu TS je o 7,8% navýšená oproti roku 2018. Dotácia je na údržbu parkov a verejnej zelene, údržba detských ihrísk , údržba verejného WC na Nábřeží, výmenu dosiek na lavičkách v amfiteátri, maľovanie pódia a lavičiek na sídliskách. Údržba zelene, kosenie zelene a na kvetinovú výsadbu.*
- Verejné osvetlenie 83 910,-€**  
*Rozpočtované výdavky na elektrickú energiu pre verejné osvetlenie, monitorovaciu správu VO, vodné a stočné na námestí, dotácia pre TS na údržbu verejného osvetlenia je zaradená do rozpočtu podľa návrhu TS mesta Námestovo, oproti roku 2018 je navýšená o 10,22%.*
- Rekreačné a športové služby 90 000,-€**  
*Dotácie na športové aktivity boli zaradené do rozpočtu mesta na rok 2019 podľa roku 2018. Vzhľadom k tomu, že v čase zostavenia rozpočtu na roky 2019-2021 neboli schválení predsedovia a členovia príslušných komisií.*

<b>Kultúrne služby</b>	<b>170 000,-</b>
<i>Rozpočtované výdavky na činnosť pre príspevkovú organizáciu DKN, nárast súvisí so zvýšením tabuľkových plátov zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme, do výdavkov je zahrnutý príspevok na kultúrne podujatie OravaJazz a výdavky na činnosť vo výške inkasovaného nájmu.</i>	
<b>Výdavky na údržbu miestneho rozhlasu</b>	<b>6 000,-€</b>
<i>Výdavky na bežnú údržbu mestského rozhlasu je vo výške predloženého návrhu TS mesta Námestovo.</i>	
<b>Náboženské a iné spoločenské služby</b>	<b>82 260,-€</b>
<i>Rozpočtované výdavky na členské príspevky ZMOBO, ZMOS, SEVER, Združenie regiónu Beskydy, komunálne asociácie, Združenie Babia hora, finančné výdavky na elektrinu, vodu v cintoríne, kultúrne a spoločenské akcie mesta ako stretnutie s dôchodcami, privítanie detí do života, Vianočné trhy, Dni mesta, jarmoky a granty na spolufinancovanie projektov . Žiadosti o dotácie sú na úrovni roku 2018. Vzhľadom k tomu, že v čase zostavenia rozpočtu na roky 2019-2021 neboli schválení predsedovia a členovia príslušných komisií, neboli prerokované všetky žiadosti o dotácie..</i>	
<b>Školský úrad</b>	<b>20 819,-€</b>
<i>Rozpočtované výdavky na prenesený výkon štátnej správy v členení na mzdy, odvody do fondov a prevádzkové výdavky.</i>	
<b>Predškolská výchova</b>	<b>680 752,-€</b>
<i>Rozpočtované výdavky na chod MŠ Bernolákova, MŠ Komenského, MŠ Veterná, Detské centrum Rozprávko, MŠ Žabka sú podľa koeficientu na rok 2018 a aktuálneho stavu detí k 15.09.2018</i>	
<b>Základné vzdelanie</b>	<b>2 146 740,-€</b>
<i>Školstvo je financované na základe normatívu na žiaka podľa jednotlivých škôl a školských zariadení. Originálne kompetencie sú napočítané podľa koeficientu na žiaka v roku 2018 a aktuálneho stavu žiakov 15.09.2018. Pri ZŠ Slnečná je do rozpočtu presunutá z roku 2018 oprava vonkajšieho sokla.</i>	
<b>Cirkevná ZŠ</b>	<b>400,-€</b>
<i>Rozpočtovaný príspevok na plavecký výcvik</i>	
<b>Základná umelecká škola</b>	<b>1 868 796,-€</b>
<i>Patria tu výdavky na činnosť ZUŠ Ignáca Kolčáka , ZUŠ Fernandezová, ZUŠ Babuliaková. Rozpočtové výdavky sú navrhnuté podľa koeficientu na rok 2018 a aktuálneho stavu detí k 15.09.2018</i>	
<b>ŠKD+ Cirkevná škola</b>	<b>42 134,€</b>
<i>Výdavky na školský klub sú napočítané podľa koeficientu roku 2018 a aktuálneho stavu žiakov 15.09.2018.</i>	
<b>Centrum voľného času MAJÁK</b>	<b>185 024,-€</b>
<i>Rozpočtované výdavky z rozpočtu mesta a výdavky hradené z prostriedkov zo vzdelávacích poukazov a dotácií od subjektov verejnej správy.</i>	
<b>Na vedľajšie služby v školstve bolo z rozpočtu vyčlenených</b>	<b>265 256 €</b>
<i>Pri rozdeľovaní finančných prostriedkov pre školské zariadenia sa vychádzalo z nápočtu detí k 15.09.2018 a koeficientu na žiaka v roku 2018</i>	
<b>Sociálne zabezpečenie</b>	<b>626 932,-€</b>
<i>Rozpočtovaný príspevok z rozpočtu mesta na činnosť pre CSS a dotácie zo ŠR</i>	
<b>Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi</b>	<b>5 920,-€</b>
<i>Výdavky na záškoláctvo, výdavky pre deti v hmotnej núdzi a na učebné pomôcky.</i>	

## **KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY 2 956 842,-€**

*Investične akcie, ktoré sa presúvajú do rozpočtu na rok 2019 vzhľadom k tomu, že v roku 2018 neboli zrealizované, prípadne dokončené:*

*projektová dokumentácia úpravy Nábrežia oproti SAD, vybudovanie autobusových zastávok pri štátnej ceste 1/78, vybudovanie chodníka pri Dome kultúry, chodník pri BD súp.č.185/6 na Hamuliakovej ulici, chodník na ul. Štefánikova po Lidl, vybavenie špeciálnych učební pre ZŠ Komenského a ZŠ Slnecná, rekonštrukcia strechy, zdravotnícky a IS v ZŠ Slnecná, Náučný chodník, vybudovanie MK na ul. Brezová, „Podpora nemotorovej dopravy do zamestnania“, rekonštrukcia Nábrežia, rekonštrukcia ul. Lazová, rekonštrukcia Námestia Antona Bernoláka, nákup kompostérov pre domácností, rekonštrukcia vzduchotechniky, vybudovanie požiarnej únikovej cesty v budove CSS Námestovo.*

*Do kapitálového rozpočtu na rok 2019 boli zaradené rekonštrukcie ul. Miestneho priemyslu, Kliňanská, Priehradná,, úsek Mlynskej z ul. Štefániková po križovatku ul. Mlynská, úsek ul. ČK od križovatky po OD Klinec, príjazdová komunikácia k Skate parku, dobudovanie Street parku workoutovým ihriskom a rekonštrukcia sociálnych zariadení, zdravotnícky a rozvodov v MŠ Veterná.*

## **FINANČNÉ OPERÁCIE VÝDAVKOVÉ 11 300,-€**

*Výdavky na splátky istiny za splácanie úveru – 16 b.j. Komenského II. etapa*

### **Rozpočet mesta na rok 2019**

UKAZOVATEĽ	ROZPOČET 2019
Bežné príjmy	8 925 798
Bežné výdavky	8 317 551
Bežný rozpočet (príjmy-výdavky)	608 247
Kapitálové príjmy	1 432 624
Kapitálové výdavky	2 956 842
Kapitálový rozpočet (príjmy-výdavky)	- 1 524 218
Bežné a kapitálové príjmy spolu	10 358 422
Bežné a kapitálové výdavky spolu	11 274 393
Rozdiel BaKP-BaKV	-915 971
Finančné operácie príjmové	1 000 000
Finančné operácie výdavkové	11 300
Rozdiel FOP - FOV	988 700
Príjmy spolu	11 358 422
Výdavky spolu	11 285 693
Príjmy - výdavky	72 729

