Materiál z rokovania orgánu:

Mestské zastupiteľstvo

10. riadne zasadnutie, dňa 12.12.2019 o 14:00

5.

NÁVRH ROZPOČTU MESTA HANDLOVÁ, ŠKÔL A ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ NA ROKY 2020,2021,2022 A STANOVISKO HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA

Predkladateľ:

Ing. Peter Mendel, vedúci ekonomického oddelenia

Ing. Peter Mendel, vedúci ekonomického odd. MsÚ

Materiál obsahuje:

- Zápis z rokovania
- Hlasovanie

Zodpovedný:

Ing. Dana Bedušová, hlavná kontrolórka mesta

ZÁPIS Z ROKOVANIA:

Vedúci ekonomického oddelenia v tomto bode rokovania návrh rozpočtu samosprávy na roky 2020 – 2022, ako sumarizáciu základných atribútov a povinností, ktoré mesto ako samosprávny orgán musí plniť v zmysle platnej legislatívy v rozsahu rozpočtovaných príjmov a výdavkov a sú zároveň záväznými ukazovateľmi; - nasledujúce dva rozpočtované roky 2021 a 2022 sú orientačné a ich príjmy a výdavky sa budú spresňovať v budúcom rozpočtovom roku; rozpočet mesta na rok 2020 je navrhnutý ako vyrovnaný s rovnakou výškou rozpočtovaných príjmov a výdavkov. Podstatným princípom ako aj základným kritériom pri tvorbe rozpočtu zostáva zásada nutnosti zostavenia výslednej bilancie bežného rozpočtu s dostatočne vysokým prebytkom pre kompenzáciu krytia dlhovej služby z návratných zdrojov financovania vo výdavkových finančných operáciách a dorovnania schodku vo výdavkoch kapitálového rozpočtu; - v čase prípravy návrhu rozpočtu mesta boli známe východiská rozpočtu verejnej správy na rok 2020 navrhované vládou SR, ale ešte neschválené parlamentom a tie sú zapracované tak na príjmovej ako aj výdavkovej strane rozpočtu. Zámery vlády SR realizované prostredníctvom viacerých ekonomických a sociálnych

opatrení ako i ďalšie tituly vyplývajúce zo schválených,resp. pripravovaných legislatívnych zmien mali výrazný vplyv na vybilancovanie príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu s mnohými kompromisnými riešeniami; - na príjmovej strane návrhu rozpočtu sú zapracované príjmy z podielovej dane ovplyvnené znížením odpočítateľnej položky pre fyzické osoby a zvýšenie miestnych daní z nehnuteľností a poplatku za komunálny odpad. Zákonné zvýšenie poplatkov za skládkovanie odpadov sa premietlo do nižších príjmov v závislosti od dodržania percenta vytriedenia piatich zložiek odpadov. Národná rada schválením zákona z júna 2019 o ukončení niektorých exekučných konaní s pozastavením súdnych exekúcii týmto spôsobila, že pravdepodobne to bude mať možný dopadna zníženie príjmov; - výdavková časť rozpočtu mesta je významne ovplyvnená opatreniami v oblasti odmeňovania zamestnancov vo verejnej správe a to valorizácia platov zamestnancov mesta od 1. januára 2020 na úrovni 10 %, dopady novely zákona o pedagogických a odborných zamestnancoch, zvýšené plnenie osobných výdavkov cca o 60 % na rekreačné poukazy. Ďalej ide o zvýšenie výdavkov v exekučných konaniach v dôsledku pokračovania v daňových konaniach aj v prípade pozastavených exekúcii spôsobených novelou zákona z júna 2019. Rozhodujúce dopady na výdavky majú aj úlohy spojené so zabezpečením ochrany osobných údajov a kybernetickej bezpečnosti. Vplyv novelizácie zákonov ako napr. „obedy zadarmo“ sú premietnuté do prevádzkových výdavkov spojených s nákupom potravín a zvýšením výdavkov na likvidáciu odpadov z obedov. Novelou zákona o sociálnych službách úhradou časti nákladov pre neverejných poskytovateľov mestom, vzniká potencionálne riziko zvýšenia peňažných výdavkov v sociálnej oblasti. Predkladaný návrh rozpočtu taktiež počíta s blížiacim sa záverom tretieho programového obdobia EŠIF a zaradením investícií vo forme projektov; - východiskami návrhu rozpočtu mesta na rok 2020 bol schválený rozpočet na rok 2019 s prednostným zameraním na krytie legislatívnych rámcov, zmluvných záväzkov a rozvojových zámerov mesta s ohľadom na: výber dane z príjmov fyzických osôb v nadväznosti na príjem do rozpočtu mesta, vplyv zvýšenia miestnych daní a poplatkov s potencionálnym rizikom zvýšenia nedoplatkov, medziročný nárast bežných výdavkov v dôsledku legislatívnych zmien a cenových nárastov energii a spotrebovávaných tovarov a služieb, projektové zámery v súlade s realizáciou plánu rozvoja mesta a s ohľadom na vývoj v oblasti financovania preneseného výkonu štátnej správy; - v rámci podrobnejšieho komentára k predloženému návrhu ďalej uviedol nasledovné: Bežné príjmy: - na celkových bežných príjmoch mesta vo výške 13 379 307,00 € sa o niečo viac ako polovicu podieľajú daňové príjmy a to vo výške 8 032 900,00 €, čo predstavuje 60,0 % a v tom výnos dane z príjmov fyzických osôb (ďalej DPFO) vo výške 6 600 000,00 €, ktorý predstavuje 49,3 %. Rozpočtovaný objem DPFO je vyšší o 2,5 % ako úroveň očakávanej skutočnosti roka 2019 podľa odporúčaní Rady pre rozpočtovú zodpovednosť MF SR; - celkový predpokladaný vyber DPFO, s ktorým MF SR pre mestá a obce počíta vo svojom návrhu rozpočtu je vo výške 2 265 218 000,00 €, ktorým sa kryjú predovšetkým výdavky v rámci originálnych kompetencií samosprávy pre jednotlivé kategórie škôl a školských zariadení a taktiež potrebu výdavkov na mzdy, tovary a služby v ostatných mestských organizáciách, ďalej na zabezpečenie opatrovateľskej služby, financovanie výkonov vo verejnom záujme (MHD), na zimnú a letnú údržbu komunikácii a v neposlednom rade aj na mzdové nároky, tovary a služby pre zamestnancov úradu. Podstatnú časť výdavkov tvoria úhrady záväzkov mesta vyplývajúce zo zmlúv a ďalšie súvisiace služby so zabezpečením činnosti samosprávy; - v bežných nedaňových príjmoch sa uvažujeme s príjmom v rozpočtovanej výške 720 252,00 € na čom sa podieľajú príjmy z vyplatenia minuloročných dividend spoločnosti KMET, a.s. vo výške 20 000,00 € za majetkovú účasť, taktiež počítame s príjmom z úhrad za vydobyté nerasty vo výške 18 6320,00 €. Príjem od nájomníkov bytov na Ul. Železničiarskej, Ligetskej, Dimitrovovej, Mostnej 1 a 2 sa rozpočte sa premieta vo výške ročných splátok úverov zo ŠFRB. V tejto časti príjmov uvažujeme aj s doplatkom oneskorených nájmov zo strany MsBP za nájomné byty vo výške 81 713,00 €. Výber nájomného z umiestnených firiem v podnikateľskom inkubátore 45 000,00 €, ako aj príjem za prenajaté pozemky 29 400,00 € a príjem za objekty a priestory,ktoré využívajú mestské s.r.o., podnikateľské subjekty ako aj občania nepodnikatelia; - v rámci administratívnych a ostatných

poplatkov sa počíta s príjmom 99 450,00 €; - rozpočet transferov v rámci verejnej správy a účelových štátnych fondov počíta s príjmom finančných prostriedkov vo výške 4 068 243,00 € v oblasti matričných služieb, spoločného obecného úradu, metodika školského úradu, evidencie obyvateľov, stavebného konania a pod. Kategória rozpočtu grantov a transferov zahŕňa taktiež príjmy pre sociálnu oblasť na podporu opatrovateľskej starostlivosti, hmotnú núdzu, rodinné prídavky, projekty na podporu zamestnanosti realizované cez ÚPSVaR. Táto kategória zahŕňa tiež príjmy z MPSVaR pre zariadenia sociálnych služieb útulku Jazmín n. o. a zariadenia pre seniorov Senior centrum n. o. - na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva celkový objem finančných prostriedkov predstavuje 2 458 142,00 €; - prebiehajúci projekt z roku 2019 „Skvalitnenie a rozšírenie opatrovateľskej služby“ je v príjmoch rozpočtovaný v objeme 237 120,00 € z prostriedkov ESF a ŠR; - podstatným bežným príjmom v oblasti školstva sú tzv. ostatné príjmy škôl a školských zariadení s celkovým príjmom 557 912,00 €. Tieto ich vlastné príjmy pozostávajú najmä z nájomného, školného, úhrad stravného atď. a sú určené na úhradu bežných prevádzkových výdavkov. Kapitálové príjmy: - v rámci nedaňových kapitálových príjmov sa ráta s predajom bytov vo výške 2 000,00 € a predajom pozemkov vo výške 18 000,00 €. V kategórii granty a transfery dominujú projekty prechádzajúce z roku 2019„Hrubá zaškolenosť vo výške 78 723,00 € a tiež „Zlepšenie kompetencii ZŠ Školská“ vo výške 95 295,00 €. Pre rok 2020 sú včlenené príjmy za schválený projekt „Revitalizácia vnútrobloku Morovnianska cesta“ vo výške 556 791,00 € a transfer z AVF na projekt „Výmena sedačiek v kine“ vo výške 35 000,00 €. Finančné príjmové operácie: táto kategória obsahuje rozpočtované finančné prostriedky z cudzích zdrojov a to čerpaného kontokorentného úveru vo výške 300 000,00 € tiež poskytnutého úveru z AVF na projekt „Výmena sedačiek v kine“ vo výške 75 000,00 € a zostatok účtu rezervného fondu vo výške173 841,00 € účelovo určeného na splátku korekcie za projekt „Senior centrum“. Bežné výdavky vrátane školstva: - pri zostavovaní výdavkovej časti rozpočtu sa vychádzalo z filozofie prioritne finančne zabezpečiť výdavky, vyplývajúce z platnej legislatívy a zo zmluvných vzťahov; - výdavkový rozpočet je nastavený podľa jednotlivých kapitol v delení (s poukázaním na niektoré konkrétne položky kapitoly): - Kapitola 01 - Všeobecné verejné služby, ktorá predstavuje bežné výdavky na zabezpečenie základnej činnosti mestského úradu, pričom na výkon samosprávnych funkcii sú výdavky porovnaní s rozpočtom roku 2019 vyššie o 166 782,00 € pri zohľadnení zvýšených mzdových nárokoch zamestnancov a odvodových nárokoch v súvislosti so zvýšením tarifných platov o 10 % zamestnancov verejnej správy od 1.1.2020. V rozpočte sa počíta s výdavkami vo výške 38 711,00 € na zabezpečenie zákonných služieb spojených s vybavovaním občanov v súvislosti s ochranou osobných údajov a kybernetickej bezpečnosti. V časti transferov sú rozpočtované členské príspevky za členstvo mesta v záujmových a iných združeniach (ZMOS, UMS, ZMOHN, ŽIAR a pod.). V rámci všeobecných verejných služieb sú vyčlenené finančné prostriedky na voľby do NR SR. Na činnosť volených orgánov samosprávy je rozpočtovaných 93 135,00 € s ohľadom na plnenie výšky hodinovej minimálnej mzdy po novele zákona; - Kapitola 02 – Obrana, ktorá predstavuje výdavky v rozsahu tovarov a služieb na zabezpečenie civilnej obrany vo výške 2 060,00 €; - Kapitola 03 - Verejný poriadok a bezpečnosť zahŕňa výdavky na činnosť mestskej polície vrátane výdavkov na Dobrovoľný hasičský zbor v mestskej časti Morovno sú rozpočtované v celkovom rozsahu zvýšené oproti rozpočtu 2019 o 63 761,00 €. Ide predovšetkým o výdavky na zvýšené mzdy a odvody o 26 291,00 € kmeňových zamestnancov. Na zabezpečenie nevyhnutných potrieb príslušníkov MsP rozpočtujeme výdavky na materiál pre obstaranie výstroja pre príslušníkov (1 000,00 €), ochranu verejného poriadku a majetku mesta zabezpečením kamerového systému zamestnancami na čiastočný úväzok – chránená dielňa a výdavky na servis, poistenie a palivá v súvislosti s prevádzkou služobných vozidiel; - Kapitola 04 - Ekonomická oblasť, kde sú rozpočtované prostriedky vyššie o 89183,00 € oproti roku 2019 na úhradu mzdových výdavkov pokračujúceho projektu aktivačných prác. Taktiež ostatných projektov prostredníctvom ÚPSVaR, ktorý bude mestu časť výdavkov refundovať a tie sú rozpočtované v bežných príjmoch – transfery zo ŠR. V podkapitole „Cestná doprava“ sú rozpočtované finančné prostriedky na zimnú

údržbu 100 000,00 €, letnú údržbu 20 000,00 €, opravu výtlkov 20 000,00 € a dopravné značenie v objeme 8 000,00 €. Na údržbu mostov vyčleňujeme 13 000,00 € na čistenie verejných priestranstiev 50 000,00 € a pasportizáciu dopravného značenia 5 000,00 €. Na pokrytie výdavkov na výkony MHD vo verejnom záujme na rok 2020 počítame s vyšším transferom vo výške 203 121,00 €; - Kapitola 05 - Ochrana životného prostredia, ktoré predstavujú najmä výdavky na úhradu nákladov na odvoz komunálneho odpadu v objeme 125 000,00 €, uloženie komunálneho odpadu v objeme 190 000,00 €, výdavky na separáciu v objeme 10 000,00 € a na prevádzku kompostárnev objeme 35 000,00 €. Na odvádzanie zrážkových vôd z povrchu do kanalizácie vyčleňujeme 92 253,00 € a k tomu údržbu vodovodov a kanalizácie za 6 500,00 €; - Kapitola 06 - Bývanie a občianska vybavenosť, ktorej časť výdavkov pozostáva z výdavkov na ochranu a údržbu verejnej zelene ako je údržba zelených plôch, výsadba, výrub stromov, kosenie a pod. Tieto sú rozpočtované vo výške 105 500,00 €. Výdavky na verejné osvetlenie zaspotrebovanú el. energiu sú 80 000,00 € a na potrebnú údržbu verejného osvetlenia vo výške 35 000,00 €; - Kapitola 07 – Zdravotníctvo, kde sú rozpočtované výdavky na preventívne prehliadky zamestnancov vo výške 950,00 €; - Kapitola 08 - Rekreácia, kultúra, šport, náboženstvo, ktorá predstavuje výdavky na prevádzku mestského futbalového štadióna 13 700,00 € (el. energia, teplo, voda), splátkový kalendár z koncesnej zmluvy (Plaváreň) s plnením 345 600,00 €, na bežné opravy v zmysle projektovej zmluvy nórskeho finančného mechanizmu je vyčlenená čiastka vo výške 2 614,00 €, na bežné transfery na činnosť športových klubov a občianskych združení so športovým a iným zameraním sú pre rok 2020 rozpočtované pre extraligový Mestský basketbalový klub vo výške 70 000,00 €, pre ostatné športové kluby a združenia 48 550,00 € a na činnosť Mestského futbalového klubu 35 000,00 € vrátane čiastky na zabezpečovanie údržby futbalového štadióna. Príspevok Mestskej knižnice vo forme transferu je vo výške 111 722,00 € so zapracovaným zvýšeným nárastom tarifných platov od januára 2020. Dom kultúry má rozpočtovaný príspevok vo výške 277 500,00 € na činnosť a prevádzku. Na kultúrne podujatia realizované v zmysle navrhovaného kalendára celomestských podujatí rozpočet počíta s objemom 62 000,00 €; - Kapitola 09 – Vzdelávanie, kde sú zapracované prostriedky na školy a školské zariadenia mesta zo ŠR vrátane originálnych kompetencii z príjmu DPFO (podielovej dane). Transfer pre súkromnú ZUŠ Volcano v zmysle platnej legislatívy je 85 441,00 €, čo je menej o 5 395,00 € z dôvodu nižšieho počtu žiakov; - Kapitola 10 - Sociálne zabezpečenie, kde je rozpočet medziročne vyšší o 166 129,00 € predovšetkým z dôvodu legislatívnej úpravy výdavkov na poskytovanie sociálnych služieb s odkázanosťou na pomoc inej osoby. Okrem tradičných výdavkov na rozsah opatrovateľskej služby, domy opatrovateľskej služby sa počíta s výdavkami na dávky soc. pomoci občanom v hmotnej núdzi 50 000,00 € a rodinných prídavkov v objeme 40 000,00 € vyplácané osobitným príjemcom na základe príjmu zo ŠR. V rámci transferov počítame s príspevkami pre novonarodené deti 8 000,00 €, osobitný príspevok na mladého dospelého z detského domova1 000,00 € a na úpravu rodinných pomerov dieťaťa 500,00 €. V rámci údržby budov v majetku mesta vyčleňujeme na havarijný stav strechy na domove opatrovateľskej služby na ul.29. augusta čiastku 50 000,00 €. Na činnosť jednotlivých mestských n. o. pre zariadenie krízovej intervencie útulku Jazmín rozpočtujeme 101 000,00 € a to 81 000,00 € z dotácie MPSVaR a dofinancovaním mesta 20 000,00 €. Pre zariadenie SENIOR CENTRUM výdavky 575 316,00 €, čo je 58 260,00 € viac ako v r. 2019 a tiež splátka korekcie za porušenie verejného obstarávania vo výške 173 841,00 €. Kapitálové výdavky: - celkovo sú rozpočtované vo výške 1 109 002,00 €, čo súvisí predovšetkým so začatým investičnými akciami a projektami. Ide predovšetkým o ukončené práce na rekonštrukcii mestských komunikácii vo výške 375 000,00 €, budovanie parkovacích miest vo výške 15 000,00 €, realizáciu pripravovaných projektov „Revitalizácia vnútrobloku Morovnianska cesta“ v objeme 586 096,00 € a „Výmena sedačiek v kine“ v objeme 122 006,00 €. Pre stravovacie zariadenie MŠ Morovnianska cesta z dôvodu havarijného stavu plánujeme výmenu plynového kotla s výdavkami 3 300,00 €; Finančné operácie výdavkové: - celkový objem predstavuje 1 384 442,00 € určený na splátky istín refinančného úveru, úveru na komunikácie, usporiadaných záväzkov a lízingu. Splátky za cudzie

zdroje financovania sú vo výške 366 875,00 €, splátky z istín úverov ŠFRB v objeme 259 097,00 €. V transakciách verejného dlhu rozpočtujeme poskytnutý kontokorentný úver vo výške 300 000,00 €. Ďalšou položkou výdavkových operácii vo výške 284 352,00 € je majetková účasť spojená s nákupom akcií spol. FIN.M.O.S, a. s. za rekonštruované verejné osvetlenie. Pokračujeme v úhradách finančného prenájmu policajného služobného vozidla obstaraného v r. 2018 podľa leasingovej zmluvy vo výške 3 756,00 €, ktorý končí v 06/2021. Včlenená jednorazová splátka prekleňovacieho úveru na končiace projekty vo výške 174 018,00 € bude po refundácii finančných prostriedkov zo štátnej pokladnice vyrovnaná. - záverom komentára zdôraznil, že plnenie rozpočtu sa bude predovšetkým odvíjať od reálneho príjmu podielovej dane, príjmu miestnych daní a poplatkov po ich medziročnom zvýšení a úspešnosti vo vymáhaní daňových nedoplatkov a poplatkov za komunálny odpad u poplatníkov. Na základe uvedeného bude nutné v priebehu budúceho roka zintenzívniť proces vymáhania pohľadávok, monitorovať plnenie zámerov rozpočtu s ohľadom na možný ďalší vývoj legislatívy a ich dopad na ekonomické a sociálne zmeny.

Hlavná kontrolórka mesta V úvode komentára uviedla legislatívu, ktorou sa musia riadiť pri tvorbe rozpočtu. Bola dodržaná informačná povinnosť aj metodická správnosť. Záverom konštatovala a odporučila schváliť predložený návrh rozpočtu. DISKUSIA: V rámci tohto bodu odznela diskusia zameraná na využitie prostriedkov z enviromentálneho fondu v súvislosti s odpadovým hospodárstvom. Zo strany prítomných neodzneli k predloženému žiadne ďalšie pripomienky.

UZNESENIE 406:

MsZ BERIE NA VEDOMIE návrh rozpočtu mesta Handlová

MsZ BERIE NA VEDOMIE: Návrh rozpočtu mesta Handlová, škôl a školských zariadení na roky 2020, 2021 a 2022, predložený Ing. Petrom Mendelom, vedúcim ekonomického odd. MsÚ, bez výhrad.

UZNESENIE 407:

MsZ BERIE NA VEDOMIE stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu mesta

MsZ BERIE NA VEDOMIE: Stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k návrhu rozpočtu mesta Handlová, škôl a školských zariadení na roky 2020, 2021 a 2022 predložené Ing. Danou Bedušovou, hlavnou kontrolórkou mesta, bez výhrad.

UZNESENIE 408:

MsZ SCHVAĽUJE rozpočet mesta Handlová

MsZ SCHVAĽUJE : Rozpočet mesta Handlová, škôl a školských zariadení na rok 2020 v predloženom rozsahu.

	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Schválený 2019	Očakávaná skutočnosť 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
BEŽNÉ PRÍJMY + ŠKOLSTVO	10 213 072,51	11 031 564,01	11 718 198	12 169 276	13 370 594	13 301 202	13 456 536
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	36 930,08	1 051 218,84	241 711	290 755	785 809	20 000	20 000
FINANČNÉ OPERÁCIE P.	1 726 786,54	569 072,28	373 941	541 234	543 941	300 100	300 100
PRÍJMY CELKOM (BP+KP+FOP)	11 976 789,13	12 651 855,13	12 333 850	13 001 265	14 700 344	13 621 302	13 776 636

	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Schválený 2019	Očakávaná skutočnosť 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
BEŽNÉ VÝDAVKY + ŠKOLSTVO	8 988 127,66	9 397 181,97	10 290 251	10 918 088	12 203 144	12 326 740	12 475 535
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 688 270,69	1 684 174,42	876 021	856 104	1 109 002	50 000	99 600
FINANČNÉ OPERÁCIE V.	1 005 414,69	1 211 463,35	1 167 578	1 227 073	1 388 198	1 244 562	1 201 501

VÝDAVKY CELKOM (BV+KV+FOV)	11 681 813,04	12 292 819,74	12 333 850	13 001 265	14 700 344	13 621 302	13 776 636

HLASOVANIE Č. 408:

MsZ SCHVAĽUJE rozpočet mesta Handlová

Za (14):	Mgr. Lucia Jonásová	Eduard Straka
	Mgr. Tomáš Arvay	Arpád Koszta
	Mgr. Ivana Hromádková	Lina Gregor
	Ing. Radoslav Iždinský	Danica Baranovičová
	Jaroslav Daubner	Dušan Klas
	Martin Uríček	Mgr. Jozef Juríček
	Ing. Iveta Jurkovičová	Marcela Šimonová
Zdržal sa (2):	JUDr., Ing. Jozef Stopka, PhD.	
	Ing. Blažej Litva	
Neprítomní (3):	Ján Spevár, M.A.	
	Ing. Rudolf Podoba	
	Bc. Alžbeta Orthová	