

Dôvodová správa

K bodu: Návrh na zmenu rozpočtu Mesta Nová Dubnica na rok 2008

Rozborová časť:

V zmysle VZN č. 18/2004, mesto musí sledovať v priebehu rozpočtového roka vývoj hospodárenia podľa rozpočtu a v prípade potreby vykonáva zmeny vo svojom rozpočte, s cieľom zabezpečiť vyrovnanosť rozpočtu. Ak na úhradu nevyhnutného výdavku neboli v rozpočte zabezpečené potrebné prostriedky a a nie je možné ich zabezpečiť v rámci schváleného limitu schválených rozpočtovaných prostriedkov musí ich mesto zabezpečiť v rámci svojho rozpočtu zmenou rozpočtu, rozpočtovými opatreniami a použitím svojich peňažných fondov.

Pripravovaná zmena rozpočtu bude mať dopad na :

A/ Rozpočet štátnych školských zariadení – navýšenie o 1 452 tis. Sk – príloha č.1

Rozpočet ŠŠZ je vyrovnaný v celkovom objeme finančných prostriedkov 46 755,2 tis. Sk /MŠ, ZUŠ, CVČ, II.ZŠ/.

Zmena sa dotkne rozpočtu II. ZŠ:

Originálne kompetencie - navýšenie o 630 tis. Sk

- navýšenie rezervy /nerozdelené finančné prostriedky , ktoré sa tvoria z výnosu PDFO/ o 630 tis. Sk, čo je prepočítaný nárast z výnosu PDFO vo výške 2,4 % - táto rezerva je priebežne podľa potrieb rozpúšťaná do výdavkov – vo výške 238,2 tis. Sk na spoluúčasť na projekte

Prenesené kompetencie – navýšenie o 822 tis. Sk

- navýšenie finančných prostriedkov z KŠÚ na základe rozpočtových opatrení MŠ SR na asistentov učiteľa /nenormatívne príspevky/ o 16 tis. Sk a navýšenie výdavkov na prevádzkové a mzdové náklady na II. ZŠ /normatívne príspevky/ na základe dohľadovacieho konania o 806 tis. Sk

Bežný rozpočet - ŠŠZ

| | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|----------------|-----------------------|-------------------|
| Bežné príjmy: | 46 291,20 | 47 743,20 |
| Bežné výdavky: | 46 664,20 | 48 116,20 |
| Schodok | -373,00 | -373,00 |

Kapitálový rozpočet - ŠŠZ

| | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|---------------------|-----------------------|-------------------|
| Kapitálové príjmy: | 0,00 | 0,00 |
| Kapitálové výdavky: | 91,00 | 91,00 |
| Schodok | -91,00 | -91,00 |

Finančné operácie - ŠŠZ

| | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|------------------|-----------------------|-------------------|
| Finančné aktíva: | 464,00 | 464,00 |
| Finančné pasíva: | 0,00 | 0,00 |
| Prebytok | 464,00 | 464,00 |

REKAPITULÁCIA - spolu ŠŠZ

| | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|----------|-----------------------|-------------------|
| Príjmy: | 46 755,20 | 48 207,20 |
| Výdavky: | 46 755,20 | 48 207,20 |
| Rozpočet | 0,00 | 0,00 |

Bežný rozpočet je po zmene schodkový vo výške 373 tis. Sk, čo je pokryté prebytkom finančných operácií a zároveň je prebytkový vo výške 91 tis. Sk, tieto finančné prostriedky pokrývajú schodok v kapitálovom rozpočte v tejto výške.

Finančné operácie sú prebytkové vo výške 464 tis. Sk, sú to finančné prostriedky určené na prevádzkové náklady ako účelová dotácia v roku 2007 a prenesená do roku 2008, nimi je v tejto výške vykrývaný schodok bežného rozpočtu.

Po zmene je rozpočet na ŠŠZ vyrovnaný vo výške 48 207,2 tis. Sk.

B/ Rozpočet neštátnych školských zariadení – navýšenie o 636 tis. Sk – príloha č.2

Rozpočet NŠZ je vyrovnaný v celkovom objeme finančných prostriedkov 3 544 tis. Sk /v rozpočte NŠZ je zahrnutý rozpočet súkromnej školy EDEN a Spojenej školy sv. J. Bosca/.

K navýšeniu rozpočtu dôjde z dôvodu navýšenia výnosu PDFO pre mesto na financovanie „špeciálnej pedagogickej poradne“ vo výške 636 tis. Sk.

REKAPITULÁCIA - spolu NŠZ

| | zmena rozpočtu | zmena rozpočtu |
|----------|-------------------|-------------------|
| Príjmy: | 3 544,00 | 4 180,00 |
| Výdavky: | 3 544,00 | 4 180,00 |
| Rozpočet | 0,00 | 0,00 |

Po zmene je rozpočet na NŠZ vyrovnaný v príjmovej aj výdavkovej časti vo výške 4 180 tis. Sk.

C/ Rozpočet Domova dôchodcov – navýšenie o 377 tis. Sk – príloha č.3

Rozpočet Domova dôchodcov je vyrovnaný v celkovom objeme finančných prostriedkov 12 987 tis. Sk.

K navýšeniu príjmovej aj výdavkovej časti rozpočtu dôjde z dôvodu prekročenia príjmov na položke vlastné príjmy od klientov z dôvodu väčšieho počtu stravníkov a zvýšenia poplatkov od 1.7.2008.

REKAPITULÁCIA - spolu DD

| | zmena rozpočtu | zmena rozpočtu |
|----------|-------------------|-------------------|
| Príjmy: | 12 987,00 | 13 364,00 |
| Výdavky: | 12 987,00 | 13 364,00 |
| Rozpočet | 0,00 | 0,00 |

Po zmene je rozpočet Domova dôchodcov vyrovnaný v príjmovej aj výdavkovej časti vo výške 13 364 tis. Sk.

D/ Rozpočet mesta – navýšenie o 8 016,7 tis. Sk – príloha č.4a) a 4b)

Rozpočet mesta je postavený ako prebytkový v bežnom rozpočte vo výške 3 628 tis. Sk. Tento prebytok sa tvorí počas roka ako 10%-ný podiel z podielovej dane určenej na školstvo, je určený na investície, rekonštrukcie, opravy a havárie v školstve. V tejto výške je vykrývaný schodok

v kapitálovom rozpočte a jeho použitie je plánované na rekonštrukcie školských objektov, v prípade ich nezrealizovania budú tieto finančné prostriedky presunuté po usporiadaní výsledku hospodárenia za rok 2008 do FRŠ.

Schodok v kapitálovom rozpočte vo výške 1 239 tis. Sk je vykrytý prebytkovými finančnými operáciami v tejto výške.

Zmeny v rozpočte / vid' príloha č.4/:

- *bežné príjmy budú navýšené o sumu 5.818,6 tis. Sk o predpokladané príjmy, z toho vo výške 2.627,6 budú vykryté bežné výdavky a vo výške 3.191 tis. Sk kapitálové
- *bežné výdavky budú navýšené o 1.895,6 tis. Sk , 732 tis. Sk sa preklasifikováva do kapitálového rozpočtu na vykrytie kapitálových výdavkov
- *kapitálové príjmy budú navýšené o 729 tis. Sk na základe vyšších očakávaných príjmov z nových odpredajov budov a pozemkov
- *kapitálové výdavky budú navýšené o 9 621,1 tis. Sk , vo výške 3.191 tis. Sk sú vykryvané z navýšených BP, 732 tis. Sk je vykrytých presunom z BV, vo výške 685 tis. Sk sa použijú finančné prostriedky z FRŠ a nové akcie zaradené do rozpočtu sú vo výške 5.013,1 tis. Sk
- *finančné operácie - aktíva , dôjde k navýšeniu rozpočtu o 1 469,1 tis. Sk, z dôvodu čerpania mimorozpočtových prostriedkov z fondov mesta a z úveru na pokrytie investičných akcií
- *finančné operácie – pasíva, zníženie rozpočtu o 3,5 mil Sk, z dôvodu nesplatenia úveru na 42 b.j. pre vysoký sankčný poplatok za predčasné splatenie vo výške 4 % zo splatenej sumy

| Bežný rozpočet - mesto | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|-------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Bežné príjmy: | 80 051,00 | 85 869,60 |
| Bežné výdavky: | 76 423,00 | 78 318,60 |
| Rozpočet | 3 628,00 | 7 551,00 |

| Kapitálový rozpočet - mesto | schválený rozpočet | Zmena rozpočtu |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Kapitálové príjmy: | 37 623,00 | 38 352,00 |
| Kapitálové výdavky: | 42 490,00 | 52 111,10 |
| Rozpočet | -4 867,00 | -13 759,10 |

| Finančné operácie - mesto | schválený rozpočet | Zmena rozpočtu |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Finančné aktíva: | 16 115,00 | 17 584,10 |
| Finančné pasíva: | 14 876,00 | 11 376,00 |
| Rozpočet | 1 239,00 | 6 208,10 |

| REKAPITULÁCIA - spolu mesto | schválený rozpočet | Zmena rozpočtu |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Príjmy: | 133 789,00 | 141 805,70 |
| Výdavky: | 133 789,00 | 141 805,70 |
| Rozpočet | 0,00 | 0,00 |

Bežný rozpočet je po zmene prebytkový vo výške 7 551 tis. Sk, finančné operácie sú tiež prebytkové vo výške 6 208,1 tis. Sk a týmito prebytkami je vykryvaný schodok 13 759 tis. Sk v kapitálovom rozpočte .

Po zmene je rozpočet mesta vyrovnaný vo výške 141 805,7 tis. Sk.

Ekonomický dopad:**E/ Rozpočet mesta spolu s právnymi subjektami**

| REKAPITULÁCIA - spolu P-V | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Bežné príjmy: | 142 223,20 | 150 506,80 |
| Bežné výdavky: | 138 968,20 | 143 328,80 |
| Rozpočet | 3 255,00 | 7 178,00 |

| REKAPITULÁCIA - spolu P-V | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Kapitálové príjmy: | 38 273,00 | 39 002,00 |
| Kapitálové výdavky: | 43 231,00 | 52 852,10 |
| Rozpočet | -4 958,00 | -13 850,10 |

| REKAPITULÁCIA - spolu | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Finančné aktíva: | 16 579,00 | 18 048,10 |
| Finančné pasíva: | 14 876,00 | 11 376,00 |
| Rozpočet | 1 703,00 | 6 672,10 |

| REKAPITULÁCIA - spolu | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Príjmy: | 197 075,20 | 207 556,90 |
| Výdavky: | 197 075,20 | 207 556,90 |
| Vyrovnaný rozpočet | 0,00 | 0,00 |

Bežný rozpočet je po zmene prebytkový vo výške 7 178 tis. Sk, finančné operácie sú tiež prebytkové vo výške 6 672,1 tis. Sk a týmito prebytkami je vykrývaný schodok 13 850,1 tis. Sk v kapitálovom rozpočte. Po zmene je rozpočet mesta vyrovnaný vo výške 207 556,9 tis. Sk.

Celkom došlo k navýšeniu o 10 481,7 tis. Sk.

F/ Rozpočet mesta v členení podľa právnych subjektov

| REKAPITULÁCIA - spolu mesto | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Príjmy: | 133 789,00 | 141 805,70 |
| Výdavky: | 133 789,00 | 141 805,70 |
| Rozpočet | 0,00 | 0,00 |

| REKAPITULÁCIA - spolu ŠŠZ | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Príjmy: | 46 755,20 | 48 207,20 |
| Výdavky: | 46 755,20 | 48 207,20 |
| Rozpočet | 0,00 | 0,00 |

| REKAPITULÁCIA - spolu NŠZ | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|
| | | |

Zmena rozpočtu Mesta Nová Dubnica na rok 2008

| | | |
|----------|----------|----------|
| Príjmy: | 3 544,00 | 4 180,00 |
| Výdavky: | 3 544,00 | 4 180,00 |
| Rozpočet | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------|
| REKAPITULÁCIA - spolu DD | schválený rozpočet | zmena rozpočtu |
| Príjmy: | 12 987,00 | 13 364,00 |
| Výdavky: | 12 987,00 | 13 364,00 |
| Rozpočet | 0,00 | 0,00 |

G/ Súčasťou zmeny rozpočtu sú aj rozpočtové opatrenie – presun finančných prostriedkov, ktoré je súčasťou priloženého materiálu a neovplyvní výšku rozpočtu – príloha č. 5

H/ Zmena rozpočtu ovplyvní výšku schválených dotácií na rok 2008, dôjde k navýšeniu o 237,5 tis. Sk – príloha č.6.

Na informáciu

Zostatky na finančných prostriedkov na fondoch:

| v Sk | <i>pred zmenou</i> | <i>prevod do rozpočtu</i> | <i>po zmene</i> |
|------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------|
| Rezervný fond | 896,330.74 | | 896,330.74 |
| Fond obnovy a rozvoja mesta | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fond rozvoja školstva | 727,971,65 | 685,000.00 | 187,329.00 |
| Sociálny fond | 104,622.96 | | 104,622.96 |

Výnos dane z príjmov územnej samosprávy za rok 2008:

| Mesiac rok 2008 | Výnos PDFO spolu | ŠSZ podiel PDFO v Sk | NŠZ podiel PDFO v Sk | Mesto *kapitálové príjmy | mesto podiel PDFO v Sk |
|-----------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Január | 9 439 676,00 | 3 203 731,64 | 295 500,00 | 355 970,18 | 5 584 474,18 |
| Február | 7 891 245,00 | 2 678 209,64 | 295 500,00 | 297 578,85 | 4 619 956,51 |
| Marec | 5 903 500,00 | 2 003 588,87 | 295 500,00 | 222 620,99 | 3 381 790,15 |
| 2007 | 1 239 933,22 | | | 509 000,00 | 730 933,22 |
| Apríl | 9 114 192,00 | 3 093 265,62 | 295 500,00 | 343 696,18 | 5 381 730,20 |
| Máj | 6 443 547,00 | 2 186 875,42 | 295 500,00 | 242 986,16 | 3 718 185,43 |
| Jún | 4 001 241,00 | 1 357 981,18 | 295 500,00 | 150 886,80 | 2 196 873,02 |
| Júl | 6 822 491,00 | 2 315 485,22 | 665 500,00 | 257 276,14 | 3 584 229,64 |
| August | 7 506 988,00 | 2 547 796,66 | 348 500,00 | 283 088,52 | 4 327 602,83 |
| September | 6 509 167,00 | 2 209 146,19 | 348 500,00 | 245 460,69 | 3 706 060,12 |
| Október | | | | | |
| November | | | | | |
| December | | | | | |
| Spolu | 64 871 980,22 | 21 596 080,44 | 3 135 500,00 | 2 908 564,51 | 37 231 835,30 |

Zmena rozpočtu bola v meste zverejnená spôsobom obvyklým – vyvesením vo výveske.

Vypracoval: Ing. Ježíková
V Novej Dubnici, 22.09.2008