

## Dôvodová správa

**K bodu:** Návrh na zmenu rozpočtu Mesta Nová Dubnica na rok 2018.

Rozpočet obce je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce v príslušnom roku.

**Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy §14 ods. (2)** - Príslušný orgán obce vykonáva podľa potrieb zmeny rozpočtu v priebehu rozpočtového roka rozpočtovými opatreniami, ktorými sú:

- a) presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky,
- b) povolené prekročenie a viazanie príjmov,
- c) povolené prekročenie a viazanie výdavkov,
- d) povolené prekročenie a viazanie finančných operácií.

Predložená zmena rozpočtu obsahuje všetky 4 rozpočtové opatrenia a/ až d/.

§14 os. (3) - **Obec a vyšší územný celok môžu vykonať rozpočtové opatrenia uvedené v odseku 2 písm. d) do 31.augusta príslušného rozpočtového roka. Obec a vyšší územný celok môžu po tomto termíne vykonávať v priebehu rozpočtového roka len také zmeny rozpočtu, ktorými sa nezvýši schodok rozpočtu obce alebo rozpočtu vyššieho územného celku, s výnimkou zmien rozpočtu z dôvodu potreby úhrady výdavkov na odstránenie havarijného stavu majetku obce alebo majetku vyššieho územného celku, výdavkov na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami alebo inou mimoriadnou okolnosťou alebo výdavkov súvisiacich s financovaním spoločných programov SR a EÚ, operačných programov spadajúcich do cieľa Európska územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi SR a inými štátmi.**

### I. Rozborová časť

#### Zmena rozpočtu sa prejaví v rozpočte

- a) mesta

Zmena rozpočtu mesta je pripravená formou dôvodovej správy a tabuľkových príloh .

#### **c) Mesto – príloha č.1a) a 1b)**

- ❖ zmena v bežnom rozpočte /v príjmovej časti / - zvýšenie o 93 430 €  
**položky sú podrobne okomentované v prílohe č. 1a)**
- ✓ v bežnom rozpočte dôjde v daňových príjmoch k zvýšeniu o **84 630 €**
  - na položke výnos PDFO pre mesto dôjde k navýšeniu o 67 630 € na základe priaznivého vývoja výnosu PDFO na celoštátnej úrovni a avizovaného vyššieho plnenia pre mestá, v súvislosti s rozpočtovým zabezpečením, niektorých neočakávaných výdavkov
  - 17 tis. € je navýšenie príjmovej položky príjem z dane z nehnuteľnosti za pozemky podľa skutočnosti k 22.10.
- ❖ zmena v bežnom rozpočte /vo výdavkovej časti/ - zvýšenie o 7 528 €  
**položky sú podrobne okomentované v prílohe č. 1b)**
- ✓ **bývanie a občianska vybavenosť**
  - zvýšenie výdavkov o **7 528 €**, ide o navýšenie dotácie na bežný výdavky pre Nová Dubnica Invest s.r.o.

**Bežný rozpočet mesta je po zmene prebytkový - príjmová časť je vo výške 3 877 205 € / zvýšenie je o 84 630 € / výdavková časť je vo výške 3 437 356 € / zvýšenie je o 7 528 € / . Prebytok je vo výške 439 849 € . Ten je použitý na vykrytie finančných aktív a schodku v kapitálovom rozpočte .**

Bežný rozpočet - mesto	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Bežné príjmy:	3 792 575,00	84 630,00	3 877 205,00
Bežné výdavky:	3 429 828,00	7 528,00	3 437 356,00
Rozpočet	362 747,00	77 102,00	439 849,00

- ❖ zmena v kapitálovom rozpočte /v príjmovej časti / - zvýšenie o 8 800 €  
úhrada z predaja nebytového priestoru schválená MsZ v priebehu roka 2018
- ❖ zmena v kapitálovom rozpočte /vo výdavkovej časti / - zvýšenie o 85 902 €  
**položky sú podrobne okomentované v prílohe č. 1 b)**  
cestná doprava, zvýšenie o 29 140 €
  - ✓ na základe zadanej objednávky spoločnosti Tekos s.r.o. na realizáciu chodníka v Kolačine na ul. Družstevná je potrebné navýšiť túto položku o túto sumu, nakoľko výsledná cena za práce je vo výške 50 640 € /21 500 € je v rozpočte roka 2018/  
bývanie a občianska vybavenosť, zvýšenie o 56 762 €
  - ✓ zvýšenie výdavkov o 1 900 €, zakúpenie a osadenie protipožiarnych dverí na budove Zariadenia pre seniorov, ktorá je majetkom mesta
  - ✓ zvýšenie výdavkov o 26 250 €, ide o navýšenie dotácie na bežný výdavky pre Nová Dubnica Invest s.r.o.
  - ✓ zvýšenie výdavkov o 28 612 €, ide o dotáciu na nákup techniky /malotraktor s príslušenstvom/ pre Tekos Nová Dubnica s.r.o.

**Kapitálový rozpočet je po zmene schodkový - príjmová časť je vo výške 128 108 € / zvýšenie je o 8 800 € / / výdavková časť je 952 302 € / zvýšenie je o 85 902 € / . Schodok je vo výške - 824 194 € a je vykrývaný z prebytkového bežného rozpočtu .**

Kapitálový rozpočet - mesto	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Kapitálové príjmy:	119 308,00	8 800,00	128 108,00
Kapitálové výdavky:	866 400,00	85 902,00	952 302,00
Rozpočet	-747 092,00	-77 102,00	-824 194,00

**Finančné operácie sú bez zmeny. Prebytkové - príjmová časť je vo výške 655 656 € / bez zmeny / , výdavková časť je 252 830 € / bez zmeny / . Prebytok, ktorý je vo výške 402 826 € , je použitý na vykrytie schodku v kapitálovom rozpočte a časť na vykrytie bežných výdavkov.**

Finančné operácie - mesto	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Finančné aktíva:	655 656,00	0,00	655 656,00
Finančné pasíva:	252 830,00	0,00	252 830,00
Rozpočet	402 826,00	0,00	402 826,00

## II. Rekapitulácia

Po uskutočnených zmenách bude rozpočet mesta spolu s právnyimi subjektmi /bez FO / **schodkový vo výške - 402 826 €**. Bežné príjmy sú vo výške 7 078 801 € /zmenou rozpočtu boli zvýšené o 93 430 €/ a bežné výdavky sú vo výške 7 481 627 € /došlo k navýšeniu rozpočtu o 93 430 € /.

*Prijmy a výdavky bez finančných operácií.*

REKAPITULÁCIA - spolu P-V	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Príjmy:	6 985 371,00	93 430,00	7 078 801,00
Výdavky:	7 388 197,00	93 430,00	7 481 627,00
Rozpočet	-402 826,00	0,00	-402 826,00

*Rozpočet mesta aj s finančnými operáciami*

<b>REKAPITULÁCIA - spolu</b>	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Prijmy:	7 641 027,00	93 430,00	7 734 457,00
Výdavky:	7 641 027,00	93 430,00	7 734 457,00
Vyrovnaný rozpočet	0,00	0,00	0,00

**Celkom rozpočet mesta spolu s právnymi subjektmi / s FO / je vyrovnaný v príjmovej aj výdavkovej časti vo výške 7 734 457 €. Zmena rozpočtu spôsobila v príjmovej aj výdavkovej časti navýšenie rozpočtu o 93 430 €.**

### **III. Ekonomický dopad**

Hlavným dôvodom zmeny rozpočtu mesta je :

- zapojenie príjmov do rozpočtu mesta na základe ich vyššieho plnenia oproti rozpočtovanej sume**
- rozpočtovanie výdavkov, ktoré vyplynuli z potrieb mesta**

### **IV. Finančné fondy mesta**

v €	prevod do rozpočtu
Rezervný fond	0,00
Fond obnovy a rozvoja mesta	0,00

### **V. Tabuľkový prehľad programového rozpočtu na rok 2018 po uskutočnených zmenách**

V tabuľke sú spracované údaje týkajúce sa:

\*čerpania finančných prostriedkov za jednotlivé programy v členení na bežné / tab. č.2/, kapitálové /tab. č.3 / , finančné pasíva /tab. č.4/ a sumárna za výdavky celkom /tab.č.1 /

Tab. č.1

<b>Programový rozpočet na rok 2018 - výdavky spolu</b>				
č.p.	názov programu	schválený rozpočet	zmena	po zmene
1	Správa mesta	2 364 045	64 290	2 428 335
2	Bezpečnosť a ochrana obyvateľstva	223 938	0	223 938
3	Mestská infraštruktúra	674 420	29 140	703 560
4	Odpadové hospodárstvo	500 818	0	500 818
5	Prostredie pre život	213 900	0	213 900
6	Kultúra a šport	178 480	0	178 480
7	Vzdelanie	2 714 015	0	2 714 015
8	Sociálna starostlivosť	670 035	0	670 035
9	Mestský extravilán a intravilán	101 376	0	101 376
	<b>Spolu</b>	<b>7 641 027</b>	<b>93 430</b>	<b>7 734 457</b>

Tab. č.2

<b>Programový rozpočet na rok 2018 - bežné výdavky</b>				
č.p.	názov programu	schválený rozpočet	zmena	po zmene
1	Správa mesta	1 919 754	7 528	1 927 282
2	Bezpečnosť a ochrana obyvateľstva	223 682		223 682
3	Mestská infraštruktúra	261 309		261 309
4	Odpadové hospodárstvo	493 850		493 850

5	Prostredie pre život	199 108		199 108
6	Kultúra a šport	156 530		156 530
7	Vzdelanie	2 597 529		2 597 529
8	Sociálna starostlivosť	670 035		670 035
9	Mestský extravilán a intravilán	0		0
	<b>Spolu</b>	<b>6 521 797</b>	<b>7 528</b>	<b>6 529 325</b>

Tab. č.3

<b>Programový rozpočet na rok 2018 kapitálové výdavky</b>				
č.p.	názov programu	schválený rozpočet	zmena	po zmene
1	Správa mesta	191 461	56 762	248 223
2	Bezpečnosť a ochrana obyvateľstva	256		256
3	Mestská infraštruktúra	413 111	29 140	442 251
4	Odpadové hospodárstvo	6 968		6 968
5	Prostredie pre život	14 792		14 792
6	Kultúra a šport	21 950		21 950
7	Vzdelanie	116 486		116 486
8	Sociálna starostlivosť	0		0
9	Mestský extravilán a intravilán	101 376		101 376
	<b>Spolu</b>	<b>866 400</b>	<b>85 902</b>	<b>952 302</b>

Tab. č.4

<b>Programový rozpočet na rok 2018 finančné pasíva</b>				
č.p.	názov programu	schválený rozpočet	zmena	po zmene
1	Správa mesta	252 830	0	252 830
	<b>Spolu</b>	<b>252 830</b>	<b>0</b>	<b>252 830</b>

**VI. Prehľad vykonaných rozpočtových opatrení so súhlasom primátora**

- priložená tabuľka

Súčasťou materiálu sú:

Príloha č.1a) – príjmy - mesto

Príloha č.1b) – výdavky - mesto

V Novej Dubnici, 23.10..2018

Vypracoval: Ing. Ježíková Eva