

Dôvodová správa

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

Mesto má povinnosť v priebehu rozpočtového roka sledovať svoje rozpočtové hospodárenie, monitorovať vývoj príjmov a tomuto vývoju prispôbovať čerpanie výdavkov. Na základe priebežného sledovania plnenia rozpočtových príjmov a čerpania rozpočtových výdavkov je nevyhnutné v rozpočte obce vykonávať zmeny rozpočtu príjmov a výdavkov, a to vrátane zmien programov obce.

Zmeny rozpočtu a rozpočtové opatrenia sú vykonávané v zmysle 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:

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

Predložená zmena rozpočtu obsahuje všetky tri rozpočtové opatrenia a/ až c/.

I. Rozborová časť:

Zmena rozpočtu sa prejaví v rozpočte

- Zariadenia pre seniorov
- obecných školských zariadení
- mesta

a) Zariadenie pre seniorov – príloha č.1

zmena v bežnom rozpočte /v príjmovej aj výdavkovej časti/ - zvýšenie o 4 050 €

- navýšenie rozpočtu o 4 050 € na základe zmluvy 1154/2018-M-ORF, ktorým bolo ZpS pridelená účelová dotácia na financovanie bežných výdavkov v celkovej výške 211 410 €

REKAPITULÁCIA - Zariadenie pre seniorov	zmena rozpočtu	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Príjmy:	490 590,00	4 050,00	494 640,00
Výdavky:	490 590,00	4 050,00	494 640,00
Rozpočet	0,00	0,00	0,00

Rekapitulácia:

Po uskutočnených zmenách bude rozpočet Zariadenia pre seniorov vyrovnaný , v príjmovej aj výdavkovej časti vo výške 494 640 €. Zmena rozpočtu je v celkovom objeme finančných prostriedkov 4 050 €.

b) obecné školské zariadenia – príloha č.2

- ❖ zmena v bežnom rozpočte v príjmovej časti - zvýšenie o 5 961 €
Granty a transfery zvýšenie o 5 961 €, z toho:
 - ✓ listom Okresného úradu Trenčín OU-TN-OS2-2018/006423-1 došlo k zmene rozpočtu na škole J. Kráľa, v **nenormatívnych finančných prostriedkoch – zvýšil sa príspevok na vzdelávacie poukazy o 1 156 € a na asistentov sa znížil o 3 456 €**
 - ✓ listom Okresného úradu Trenčín OU-TN-OS2-2018/006421-1 došlo k zmene v **normatívnych finančných prostriedkoch na prenesené kompetencie ide o zníženie o 854 €**

- ✓ listom Okresného úradu Trenčín OU-TN-OS2-2018/006423-1 bola oznámená výška položky **nenormatívny príspevok na školu v prírode pre ZŠ na rok 2018 - 5 400 €**
- ✓ listom Okresného úradu Trenčín OU-TN-OS2-2018/006423-1 bola oznámená výška položky **nenormatívny príspevok na lyžiarsky kurz pre ZŠ na rok 2018 – 3 450 €**,
- ✓ listom Okresného úradu Trenčín OU-TN-OS2-2018/004018-001 došlo k zvýšeniu položky **príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ na rok 2018 o 265 €**
- ❖ zmena v bežnom rozpočte vo výdavkovej časti - zvýšenie o 24 442 €
- ✓ vo výdavkovej časti budú premietnuté zmeny vyplývajúce zo zmien v príjmovej časti rozpočtu, zvýšenie o **5 961 €**
- ✓ do výdavkovej časti sa zapracovali výdavky na prenesené kompetencie na ZS J. Kráľa vo výške **18 481 €** – ide o nedočerpané účelovo určené finančné prostriedky z roku 2017, ktoré sú v príjmoch rozpočtované ako finančné aktíva /ide o finančné prostriedky na prenesené kompetencie pre ZŠ a na prevádzku plavárne a školy/

REKAPITULÁCIA - obecné školské zariadenia	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Príjmy:	2 140 757,00	5 961,00	2 146 718,00
Výdavky:	2 140 757,00	24 442,00	2 165 199,00
Rozpočet	0,00	-18 481,00	-18 481,00

Rekapitulácia:

Bežný rozpočet je po zmene schodkový, príjmová časť je 2 146 718 € / došlo k zvýšeniu o 5 961 € / výdavková časť je 2 165 199 € / zvýšenie je o 24 442 € / . Schodok je vo výške – 18 481 € a je vykrývaný z prebytku finančných operácií v takejto výške.

b) mesto – príloha č.3a) a 3b)

Zmena rozpočtu mesta je pripravená formou dôvodovej správy a tabuľkových príloh . Hlavným dôvodom zmeny rozpočtu mesta je :

- rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2017 po schválení záverečného účtu
- zapracovanie zmien, ktoré vyplynuli z individuálnych potrieb roku 2018.

Výsledok hospodárenia mesta Nová Dubnica za rok 2017 je 528 671,94 €. Na základe predloženého návrhu na prerozdelenie finančných prostriedkov a na základe schváleného Záverečného účtu za rok 2017, do fondov mesta sa presunuli prostriedky nasledovne:

- prevod do fondu obnovy a rozvoja mesta – 509 034,12 €.

Tieto finančné prostriedky sa prostredníctvom finančných aktív zapojili do príjmovej časti rozpočtu a cez bežné a kapitálové výdavky a finančné pasíva do výdavkovej časti rozpočtu. Nakoľko mesto malo postavený prebytkový bežný rozpočet vo výške 411 400 € na vykrytie splátky istiny úveru, je možné tieto prostriedky čiastočne nahradiť finančnými aktívami a z týchto prostriedkov splácať istinu úverov.

Do finančných aktív sa okrem FOaRM zapracovali :

- *nedočerpané prostriedky z roku 2017 na prenesený výkon na prevádzku ZS J. Kráľa vo výške 18 480,89 €*
- *nedočerpané prostriedky z roku 2017 - dotácia na nákup knižničného fondu 825,55 €*
- *zaslanie finančných prostriedkov vo výške 72,38 €, ktoré sú dividendou občana, ktorý je umiestnený v SAAS a sú jeho príjmom*
- *vratka nedočerpanej dotácie na kamerový systém 256 €, vratka mylnej platby 3 €*
- *zostatok na fonde FOaRM z predchádzajúcich rokov 126 681,14 €.*

Materiál zmena rozpočtu je úzko prepojený s materiálom „Záverečný účet Mesta Nová Dubnica za rok 2017“, v ktorom je návrh na rozdelenie prebytku rozpočtu .

- ❖ zmena v bežnom rozpočte /v príjmovej časti / - zvýšenie o 11 202 €
položky sú podrobne okomentované v prílohe č. 3a)
- ✓ v bežnom rozpočte dôjde v daňových príjmoch k zvýšeniu celkom o 13 086 € /ide o zvýšenie z dôvodu vykrytia potrieb mesta, výška výnosu PDFO na základe údajov na stránke MF SR je vyššia o cca 61,2 tis. € ako je rozpočtovaná výška/
- ✓ v nedaňových príjmoch bude rozpočet zvýšený o **2 200 €** /úpravy podľa skutočnosti/
 - **6 tis. €** skutočný príjem z kultúrnych akcií nad rámec rozpočtu / divadlo, koncert, hudobné vystúpenie/
 - zníženie príjmov **o -3,8 tis. €** , ide o prepočítaný príjem z prenájmu 42 bj. – na základe reálnych nájomných zmlúv nakoľko došlo k 31.12.2017 k odpredaju 2 bytov

- ✓ granty a transfery budú ponížené o **-4 084 €**
 - **-4 084 €** úprava finančných prostriedkov na dotácie na vykrytie prenesených kompetencií na základe zaslaných aviz z jednotlivých okresných úradov a ministerstiev /matrika, register adries /
- ❖ zmena v bežnom rozpočte /vo výdavkovej časti/ - zvýšenie o 252 269 €
položky sú podrobne okomentované v prílohe č. 3b)
- ✓ **výkonné a zákonodarné orgány – zvýšenie o 10 829 €**, na základe predpokladaných nedoplatkov za el. energiu a teplo za rok 2017 sa vytvorila rezerva 18 tis. €, navýšili sa položky, ktoré boli vyhodnotené ako nedostatočné-výdavky na mzdy a odvody z dôvodu valorizácie a zmien v zákonníku práce, bude vykonaná pasportizácia cintorína, navýšil sa repre fond a ďalšie drobné výdavky, zníženie v objeme 3 621 € je spôsobené presunom prostriedkov do kapitálových výdavkov, každoročne došlo k rozdeleniu prostriedkov schválených na vyplatenie dotácií v zmysle funkčnej klasifikácie, vytvorená je aj rezerva odstupné pre primátora /nové voľby/
- ✓ **transakcie verejného dlhu – zvýšenie o 200 €**, ide o presun položky zo správy do tohto oddielu na manipulačné poplatky spojené s účtami
- ✓ **policajné služby – navýšenie o 14 tis. €**, výdavky na mzdy a odvody z dôvodu valorizácie a zmien v zákonníku práce, nákup nových monitorov, ktoré sú potrebné pre chod kamerového systému a jeho vyhodnocovanie
- ✓ **ochrana pred požiarmi – navýšenie o 4 500 €**, ide o schválenú dotáciu
- ✓ **výstavba – zníženie o -5 tis. €**, finančné prostriedky vyčlenené na opravu dvojkríža boli presunuté do dotácií, nakoľko stavba nie je majetkom mesta a preto nie je možné aby mesto opravu vykonávalo na cudzom majetku
- ✓ **cestná doprava – navýšenie o 2 tis. €**, posilnila sa položka výtlky
- ✓ **nakladanie s odpadmi – navýšenie o 79 150 €**, ide o dorovnanie poddimenzovaných položiek, údržba zelene, zametanie, zimná údržba, kosenie, vývoz TKO
- ✓ **rozvoj obcí – zvýšenie o 3,5 tis. €**, výdavky sú vyčlenené na petangové ihrisko
- ✓ **bývanie a občianska vybavenosť – zvýšenie o 55 054 €**, je potrebné vykryť navýšené zálohové platby na plyn v budove Tekosu, nová položka je upratovanie v tejto budove upratovacou službou a drobné údržby na majetku mesta, presúvajú sa do položky dotácia pre Invest N. Dubnica výdavky z kapit. rozpočtu do bežného a tiež sa navyšuje príspevok pre BP m.p.o. na správu majetku mesta
- ✓ **rekreačné a športové služby – zvýšenie o 40 tis. €**, na KP je potrebné vykonať opravu kanalizácie so zakúpením čerpadla, došlo k presunu prostriedkov na položku dotácie, na základe kúpnej zmluvy o prevode hnuteľnej veci, bude odkúpený majetok od MFK Nová Dubnica o.z. do majetku mesta, ide o závlahový systém na štadióne, striedačky a bránky, nová položka je prepravné futbalistov a nákup hnojiv a postrekov
- ✓ **kultúrne služby – zvýšenie o 23 646 €**, ide o rozpustenie prostriedkov, ktoré boli prijaté nad rámec príjmového rozpočtu, posilnené boli poddimenzované položky – ozvučenie, ples, nová položka je zriadenie historickej izby v Kolačine, presunulo sa sem 6 850 € na dotácie pre obč. združenia
- ✓ **vysielacie a vydavateľské služby – zvýšenie o 1 280 €**, navýšenie položky podľa potrieb na základe uzatvorených zmlúv
- ✓ **náboženské a iné spoločenské služby – zvýšenie o 18 760 €**, presun na položku dotácie 13 050 €, nakoľko bola podpísaná nová zmluva na zabezpečenie pohrebných služieb s novou firmou, došlo na základe tejto zmluvy aj k zmene financovania, vyššie náklady na služby sú kompenzované výpadkom nákladov za zamestnanca, s ktorým bol ukončený pracovný pomer
- ✓ **invalidita a ťažké zdravotné postihnutie – zvýšenie o 2,9 tis. €**, presun na položku dotácie
- ✓ **staroba – navýšenie 750 €** - presun na položku dotácie
- ✓ **sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi – zvýšenie o 700 €**, posilnenie položiek podľa potrieb

Bežný rozpočet je po zmene prebytkový - príjmová časť je 3 639 606 € / došlo k zvýšeniu o 11 202 € / výdavková časť je 3 312 455 € / zvýšenie je o 252 269 € / . Prebytok je vo výške 327 151 €, je ním vykryvaný schodok v kapitálovom rozpočte

Bežný rozpočet - mesto	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Bežné príjmy:	3 628 404,00	11 202,00	3 639 606,00
Bežné výdavky:	3 060 186,00	252 269,00	3 312 455,00
Rozpočet	568 218,00	-241 067,00	327 151,00

- ❖ zmena v kapitálovom rozpočte /v príjmovej časti/ - zníženie o -251 607 €
položky sú podrobne okomentované v prílohe č. 3a)
- ✓ položka predaj bytov na 42 bj sa ponížila o túto sumu na základe skutočnosti, nakoľko rozpočtované príjmy pre rok 2018 boli v tejto výške uhradené v 12/2017 a tieto príjmy boli nahradené navýšenými finančnými aktívami, ktoré sa

preniesli do rozpočtu na rok 2018 cez fondy - **201 940 €**, v súvislosti s tým prišlo k výpadku príjmu za pozemky pod 42 bj vo výške **-442 €**

- ✓ z rozpočtu vypadla položka príjem z predaja nebytových priestorov vo výške **49 225 €**, príjem bude nahradený príjmom z fondov
- ❖ zmena v kapitálovom rozpočte /vo výdavkovej časti /- zvýšenie o 144 271 €
položky sú podrobne okomentované v prílohe č.3 b)
výkonné a zákonodarné orgány, zvýšenie o 4 951 €:
 - ✓ na základe zmluvy o dielo budú zakúpených 7 ks obrazov, ktoré zachytávajú pohľad na mesto v 4 ročných obdobiach s dôrazom na architektúru J. Krohu – **1 330 €**
 - ✓ presun fin. prostriedkov z BV do KV, ide o upgrade informačného softvéru ISS CORA - **3 621 €**
mestská polícia, zvýšenie o 256 €:
 - ✓ vo výške **256 €** bola vykonaná vratka finančných prostriedkov z kapitálovej dotácie na rozšírenie kamerového systému od MV SR, finančné prostriedky z roku 2017 neboli použité v celom objeme, nakoľko bola vysúfažená na projekt nižšia cena
výstavba, zvýšenie o 1 000 €:
 - ✓ PD - navýšenie položky o 1 tis. € na vypracovanie projektových dokumentácií podľa potreby /farebná vizualizácia Krohovej architektúry/
cestná doprava, zvýšenie o 151 502 €:
 - ✓ posilnila sa položka na rekonštrukcie autobusových zastávok – o **1 853 €**
 - ✓ čiastočná úhrada rozpočtovaná vo výške **1 €** bude z úveru, ktorý je potrebný dočerpať vo výške 0,02 €
 - ✓ rekonštrukcia chodníkov /P.O. Hviezdoslavova, SNP / - navýšenie položky o **5 tis. €**
 - ✓ vybudovanie chodníka Kolačín - Družstevná ul. – nová akcia **21 500 €**
 - ✓ posilnená bude položka rekonštrukcia živých povrchov / cesta Vavrová a ul. Slobody/ - navýšenie o **123 148 €**, spolu s presunom sumy **53 452 €** z inej položky
nakladanie s odpadmi, zvýšenie o 3 208 €:
 - ✓ rekonštrukcia cestných komunikácií za účelom umiestnenia kontajnerov – nová akcia **3 208 €**
 - ✓ rozvoj obcí, zvýšenie o 14 792 €:
 - ✓ nová akcie je vo výške **1 792 €**, výdavky súvisia s oplotením ihriska, ktoré sa bude rekonštruovať, ide o detské ihrisko pi plavárni
 - ✓ výdavky na vybavenie nového ihriska novými ihriskovými prvkami sú rozpočtované vo výške **13 tis. €**
 - ✓ verejné osvetlenie, zvýšenie o 2 500 €:
 - ✓ ide o spoluúčasť na projekte „navigácia pre chodcov“, v prípade že mestu bude dotácia pridelená
bývanie a občianska vybavenosť, zníženie o -39 238 €:
 - ✓ kapitálový transfer spoločnosti Nová Dubnica Invest s.r.o. – **-39 238 €**, táto suma bude presunutá do bežných výdavkov ako bežná dotácia, z pôvodnej výšky 147 tis. € vyčlenených v kapitálových výdavkoch
telovýchova a šport, zvýšenie o 2 300 €:
 - ✓ na základe kúpnej zmluvy o prevode hnutelnej veci, bude odkúpený majetok od MFK Nová Dubnica o.z. do majetku mesta, ide o 2 ks futbalových striedačiek a 2 ks prenosných brán
nižšie sekundárne vzdelávanie, zvýšenie o 3 tis. € €:
 - ✓ nákup čistiaceho a zametacieho stroja do športovej haly

Kapitálový rozpočet je po zmene schodkový - príjmová časť je 119 308 € / zníženie je o -251 607 € / výdavková časť je 831 004 € / zvýšenie je o 144 271 € / . Schodok je vo výške -711 696 € a je vykrývaný vo výške 327 151 € z prebytkového bežného rozpočtu a z prebytkových finančných operácií vo výške 384 545 € .

Kapitálový rozpočet - mesto	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Kapitálové príjmy:	370 915,00	-251 607,00	119 308,00
Kapitálové výdavky:	686 733,00	144 271,00	831 004,00
Rozpočet	-315 818,00	-395 878,00	-711 696,00

❖ zmena vo finančných operáciách /v aktívach/ - zvýšenie o 655 656 €

položky sú podrobne okomentované v prílohe č. 3a)

- ✓ do aktív sa zapoja nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky na prenesený výkon správy na prevádzku ZŠ J. Kráľa vo výške **18 481 €**
- ✓ **826 €** sú finančné prostriedky, ktoré mesto dostalo v rámci dotácie na projekt s názvom „Kvalitný knižničný fond“ v roku 2017, finančné prostriedky neboli dočerpané a bolo možné ich dočerpať aj v nasledujúcom roku do 31.5.2018

- ✓ **256 €** sú finančné prostriedky, ktoré mesto dostalo v rámci dotácie na projekt s názvom „Rozšírenie kamerového systému“, finančné prostriedky neboli dočerpané nakoľko bola vysúťažená nižšia suma ako bol podaný projekt a došlo k vráteniu prostriedkov na MV SR
 - ✓ do príjmovej časti sa zapracovali finančné prostriedky **73 €** je to dividenda občana umiestneného v SAAS, tieto prostriedky nie sú príjmami mesta a preto boli vylúčené z prebytku
 - ✓ vratka mylnej platby vo výške **3 €**, finančné prostriedky nie sú oprávneným príjmom mesta, preto budú vrátené
 - ✓ vo výške **1 €** je rozpočtované zapojenie úveru, nakoľko nedošlo v roku 2017 k úplnému načerpaniu vo výške 500 tis. €, ktoré sú potrebné aby boli v platnosti všetky podmienky čerpania úveru, nenačerpaná suma je v objeme 2 centov
 - ✓ príjem za integrované obslužné miesto (ďalej „IOM“) **300 €** ide o zjednodušenie riešenia bežných životných situácií občana elektronizáciou verejnej správy / "e-služby/- časť príjmov bude zasielaná na MV SR
 - ✓ po schválení záverečného účtu za rok 2017, sa zapracovalo do zmeny rozpočtu čerpanie FOaRM v plnej výške teda v sume **635 716 €**, tieto prostriedky je možné použiť na splátku finančných pasív a pôvodne na to rozpočtované bežné príjmy sa môžu použiť na bežné výdavky
- ❖ zmena vo finančných operáciách /v pasívach/ výdavkovej časti – zvýšenie o 230 €
- ✓ úprava kódov zdroja na rozpočtových položkách týkajúcich sa splátok istín úverov, nakoľko úhrada pôjde z prebytkových finančných pasív z FOaRM kód zdroja 46, nie s kódom zdroja 41
 - ✓ v zmysle Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, §10 ods.6, ktorý hovorí „Obec alebo VUC môže poskytnúť návratnú finančnú výpomoc zo svojho rozpočtu právnickej osobe, ktorej je zakladateľom, pričom na tento účel nemôže poskytnúť návratné zdroje financovania. „ – bude poskytnutá pôžička spoločnosti Nová Dubnica Invest s.r.o. vo výške **570 tis. €**, podmienky poskytnutia a splatenia boli predmetom samostatného materiálu, ktorý je schvaľovaný na MsZ konanom dňa 18.04.2018 – bude zavedená rozpočtová položka, na ktorej bude zaúčtovaný výdavok ako poskytnutie pôžičky a pri splatení bude mínusom na položke zaúčtovaná vratka tejto pôžičky, ktorú mesto poskytlo spoločnosti Nová Dubnica Invest s.r.o.
 - ✓ Integrované obslužné miesto (ďalej „IOM“) **230 €** ide o zjednodušenie riešenia bežných životných situácií občana elektronizáciou verejnej správy (/ "e-služby/- časť príjmov bude zasielaná na MV SR

Finančné operácie sú po zmene prebytkové - príjmová časť je 655 656 € /došlo k zvýšeniu o 655 656€ / výdavková časť je 252 630 € / zvýšenie je o 230 €/. Prebytok je vo výške 403 026 €, sumou 18 481 € je vykryvaný schodok v bežnom rozpočte štátnych školských zariadení a schodok v kapitálovom rozpočte vo výške 384 545 €.

Finančné operácie - mesto	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Finančné aktíva:	0,00	655 656,00	655 656,00
Finančné pasíva:	252 400,00	230,00	252 630,00
Rozpočet	-252 400,00	655 426,00	403 026,00

II. Rekapitulácia:

Po uskutočnených zmenách bude rozpočet mesta spolu s právnymi subjektmi /bez FO / schodkový vo výške -403 026 €. Príjmy sú vo výške 6 813 122 € /zmenou rozpočtu boli znížené o -230 394 €/ a výdavky sú vo výške 7 216 148 € /došlo k navýšeniu rozpočtu o 425 032 € /.

Príjmy a výdavky bez finančných operácií.

REKAPITULÁCIA - spolu P-V	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Príjmy:	7 043 516,00	-230 394,00	6 813 122,00
Výdavky:	6 791 116,00	425 032,00	7 216 148,00
Rozpočet	252 400,00	-655 426,00	-403 026,00

Rozpočet mesta aj s finančnými operáciami

Finančné operácie -			

mesto	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Finančné aktíva:	0,00	655 656,00	655 656,00
Finančné pasíva:	252 400,00	230,00	252 630,00
Rozpočet	-252 400,00	655 426,00	403 026,00

REKAPITULÁCIA - spolu	schválený rozpočet	navrhovaná úprava (+-)	schválený rozpočet po zmene
Príjmy:	7 043 516,00	425 262,00	7 468 778,00
Výdavky:	7 043 516,00	425 262,00	7 468 778,00
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 7 468 778 €. Zmena rozpočtu spôsobila v príjmovej aj výdavkovej časti navýšenie rozpočtu o 425 262 €.

III. Ekonomický dopad:

Predložená zmena rozpočtu rieši zapojenie výsledku hospodárenia za rok 2017 do rozpočtu mesta na rok 2018. Zapojením fondu FRaOM je možné vykryť výdavky, ktoré boli poddimenzované a tiež zmeniť filozofiu postavenia rozpočtu. V schválenom rozpočte boli splátky úverov rozpočtované z prebytkového bežného rozpočtu, touto zmenou je možné istiny úverov splácať z finančných aktív /zapojenie fondu/ a prebytok bežného rozpočtu je možné použiť na navýšenie bežných a kapitálových výdavkov. Zároveň je v zmene rozpočtu zapracovaná poskytnutá pôžička spoločnosti Nová Dubnica Invest s.r.o. vo výške 570 tis. €.

K zmene došlo aj v kapitálovom rozpočte, do ktorého sa dostali nové investičné akcie, vďaka zapojeniu výsledku hospodárenia. Finančné operácie odrážajú zapracovanie výsledku hospodárenia a tiež nedočerpaných finančných prostriedkov z roku 2017 do príjmovej časti rozpočtu. Finančné aktíva budú do príjmovej časti rozpočtu zúčtované v nadväznosti na ich čerpanie vo výdavkoch. Zapojením finančných operácií do rozpočtu je rozpočet Mesta Nová Dubnica vyrovnaný. Zostatok na fondoch mesta ostáva nulový.

IV. Finančné fondy mesta

v €	usporiadanie ZÚ	prevod do rozpočtu	po zmene
Rezervný fond	0,00	0,00	0,00
Fond obnovy a rozvoja mesta	635 715,26	635 715,26	0,00

V. Zmeny rozpočtu vykonané so súhlasom primátora mesta

- Sú samostatnou prílohou

Súčasťou materiálu sú:

- Príloha č.1 – príjmy - výdavky – Zariadenie pre seniorov
- Príloha č.2 – príjmy - výdavky – obecné školské zariadenia
- Príloha č.3a) – príjmy - mesto
- Príloha č.3b) – výdavky - mesto

V Novej Dubnici, 29.03.2018

Vypracoval: Ing. Ježíková Eva