

M E S T O Š A Ľ A - Mestský úrad

Mestské zastupiteľstvo v Šali

Materiál číslo

Návrh rozpočtu mesta Šaľa, rozpočtových organizácií a príspevkovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Šaľa na rok 2012 s výhľadom na roky 2013 a 2014

Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu mesta Šaľa, rozpočtových organizácií a príspevkovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Šaľa na rok 2012 s výhľadom na roky 2013 a 2014

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Šali

A. prerokovalo

návrh rozpočtu mesta Šaľa, rozpočtových organizácií a príspevkovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Šaľa na rok 2012 s výhľadom na roky 2013 a 2014

B. schvaľuje

1. Rozpočet mesta Šaľa, rozpočtových organizácií a príspevkovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Šaľa na rok 2012 nasledovne:

Bežné príjmy:	11 501 530 EUR
Bežné výdavky:	11 170 790 EUR
Rozdiel:	330 740 EUR

Kapitálové príjmy:	3 675 820 EUR
Kapitálové výdavky:	3 725 875 EUR
Rozdiel:	-50 055 EUR

Spolu príjmy bez príj. fin. operácií:	15 177 350 EUR
Spolu výdavky bez výd. fin. operácií:	14 896 665 EUR
Rozdiel bez finančných operácií:	280 685 EUR

Príjmové finančné operácie:	560 000 EUR
Výdavkové finančné operácie:	654 770 EUR
Rozdiel:	- 94 770 EUR

Rozpočet na rok 2012 celkom:	
Príjmy celkom:	15 737 350 EUR
Výdavky celkom:	15 551 435 EUR
Rozdiel celkom:	185 915 EUR

2. výšku príspevku pre OSS na rok 2012 v celkovej sume 450 000,- EUR
3. prijatie bankového úveru v maximálnej výške 430 000,- EUR na financovanie investičných akcií schválených v rozpočte mesta na rok 2012,
4. ručenie za prijatý úver zmenkou,
5. prijatie kontokorentného úveru vo výške max. 664 000 EUR,
6. ručenie za kontokorentný úver blankozmenkou,
7. doplnenie „Zásad odmeňovania poslancov mestského zastupiteľstva, členov a tajomníkov komisií mestského zastupiteľstva“ o bod 10 v § 6 Spoločné ustanovenia: „*Odmeny priznané podľa týchto zásad za rok 2012 budú stanovené z priemerného mesačného zárobku v národnom hospodárstve SR za kalendárny rok 2010*“,
8. vystúpenie mesta Šaľa zo združenia ZMOS k 01. 01. 2012

C. ruší

Komunitnú nadáciu Šaľa, register MV SR č. 203/Na-2002/894, IČO 42118883.

Spracoval:

Ing. Jana Kováčiková v. r.
vedúca REaP
Ing. Jozef Mečiar v.r.
zástupca primátora mesta
Mgr. Ing. Daniela Vargová v.r.
prednostka MsÚ
Ing. Alžbeta Sedliačiková v.r.
hlavná kontrolórka

Predkladá:

Ing. Daša Danadová v.r.
vedúca OHaS
Ing. Jozef Mečiar v.r.
zástupca primátora mesta
Ing. Alžbeta Sedliačiková v.r.
hlavná kontrolórka

Predložené mestskému zastupiteľstvu 26. januára 2012

Dôvodová správa

Rozpočet miest a obcí, jeho štrukturálne zloženie je vymedzené zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Pri zostavovaní a spracovávaní východísk rozpočtu mesta Šaľa na rok 2012 sme postupovali v zmysle cit. zákona. V roku 2012 pokračujeme v systéme programového rozpočtovania výdavkov mesta. Takýmto rozpočtovaním sa zvyšuje transparentnosť verejných financií, posilnená je úloha strategického plánovania, zvyšuje sa zodpovednosť správcov jednotlivých položiek za účelné a efektívne vynakladanie výdavkov. Pokračujeme vo viacročnom rozpočtovaní na obdobie 2012 – 2014. Zámerom viacročného programového rozpočtovania je snaha dať základnému dokumentu mesta podobu, ktorá bude zrozumiteľná a čitateľná pre širokú verejnosť na trojročné obdobie.

Programovo sa rozpočtuje len výdavková časť rozpočtu mesta. Rozpočtové výdavky sú zamerané na výsledky ich vynakladania v jednotlivých na seba nadväzujúcich výkonoch. Výdavková časť rozpočtu sa delí na jednotlivé programy. Programy sú súhrnom aktivít, ktoré sa vykonávajú za účelom dosiahnutia konkrétneho výsledku. Programy sa môžu ďalej členiť na podprogramy, ktoré môžeme považovať za štruktúru, ktorá zvyšuje transparentnosť programu a špecifikuje tematické a výdavkové skupiny programu. Podprogram vo všeobecnosti tvoria prvky. Prvok je časovo neohraničená bežná aktivita, ktorá „produkuje“ tovar alebo službu. Každý prvok má priradený stručný, výstižný názov.

Každý program má vytvorenú gestorskú organizačnú jednotku, ktorá je zodpovedná za plnenie, sledovanie a hodnotenie cieľov.

Príprava rozpočtu je zdĺhavý a náročný proces, ktorému predchádza množstvo rokovaní, vytváranie analýz a predpokladov ďalšieho vývoja. Vzhľadom na zložitú, neistú a nestabilnú situáciu jednak v meste, ale aj celkovo v národnom hospodárstve (veľmi neisté prognózy a zmeny zákonov resp. ich nepodpísanie prezidentom SR) boli návrhy rozpočtu mesta na rok 2012 neustále upravované a menené. Situáciu v procese tvorby rozpočtu výrazne skomplikovala Prima banka, ktorá obmedzila možnosti mesta k čerpaniu investičného úveru, t.j. napriek tomu, že mesto žiadalo investičný úver v Unibanke vo výške 400 000 eur, mesto mohlo čerpať bez súhlasu Prima banky len úver vo výške 160 000 eur. Aj táto skutočnosť ovplyvnila už takmer spracovanú a pripravenú verziu rozpočtu na rok 2012 a tvorba rozpočtu sa musela začať prakticky od znova. Prioritou mesta bolo predloženie reálneho čo najpresnejšieho a najaktuálnejšieho rozpočtu a nie len fiktívnej predstavy o možnom vývoji. Na decembrové MsZ bol pripravený návrh opatrení na zlepšenie bilancie bežného rozpočtu mesta Šaľa, ktoré sú predpokladom pre dopracovanie rozpočtu mesta na rok 2012. Aj tieto skutočnosti viedli k tomu, že nebol dodržaný rozpočtový harmonogram a rozpočet mesta na rok 2012 nebol MsZ do konca roka 2011 predložený, takže nemohol byť ani prerokovaný. Návrh rozpočtu na rok 2012 bol vytvorený dňa 8. decembra 2011. Do konca roka 2011 už nebolo zvolané rokovanie MsZ.

Definitívnemu návrhu rozpočtu mesta na rok 2012 predchádzalo analyzovanie príjmových a následne výdavkových možností mesta. Pri rozpočtovaní príjmov sme vychádzali z právnych noriem fiškálnej decentralizácie, zo zákona o štátnom rozpočte na rok 2012 z financovania prenesených kompetencií a z vlastných príjmových možností rozpočtu mesta

ovplyvnených prijatím nových VZN a schválených sadzieb daní a poplatku. V súlade s príjmovými možnosťami na rok 2012 a v nadväznosti na stav dlhovej služby boli analyzované výdavkové potreby mesta pre bežný aj kapitálový rozpočet.

V súvislosti s rozpočtom mesta na rok 2012 boli v priebehu roka 2011 prijaté tieto uznesenia MsZ:

Uznesenie č. 2/2011 – IX MsZ

C. ukladá v mesiaci september 2011 začať rokovať s vybranými bankovými ústavmi, s cieľom predložiť návrh na prijatie KTK úveru na rok 2012.

Plnenie:

KTK úver musí mesto prijať výlučne len v Prima banke, nakoľko mesto chce čerpať nový investičný úver. Mesto môže žiadať o investičný úver v inej banke (Prima banka investičný úver mestu neposkytne) bez súhlasu Prima banky len do výšky 1/12 podielových daní predchádzajúceho roka (t.j. sumu 430 000,- EUR). Ak by si mesto zobralo KTK úver v inej banke ako v Prima banke, mesto by mohlo žiadať o investičný úver v inej banke, ale znížený o výšku KTK.

Uznesenie č. 9/2011 – XVI MsZ

C. ukladá do návrhu rozpočtu na rok 2012 zapracovať aj realizáciu rekonštrukcie ZŠ a MŠ Pázmana s VJM

Plnenie:

V návrhu rozpočtu mesta na rok 2012 nie je zapracovaná realizácia rekonštrukcie ZŠ a MŠ Pázmana s VJM. Dôvodom je nezabezpečené finančné krytie takejto investičnej aktivity. V projektových prácach sú vyčlenené finančné prostriedky na vypracovanie projektovej dokumentácie k vykurovaniu. Investičná aktivita sa presúva až na roky 2015 – 2016. Dôvodom je aj potrebná realizácia optimalizácie školstva v meste.

Uznesenie č. 11/2011 – I. MsZ

E. žiada

primátora mesta:

1. pripraviť návrh rozpočtu mesta Šaľa na rok 2012 s výhľadom na roky 2013 – 2014 v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien a doplnkov s prebytkom v bežnej časti rozpočtu na krytie dlhovej služby,

Plnenie:

Zabezpečenie istiny úverov v roku	2012 v EUR	2013 EUR	2014 EUR
zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúceho roku	100 000	150 000	200 000
prebytok bežného rozpočtu	330 000	661 898	532 722
pozemok Feketeházy	46 843		
COV	135 047		
byty	22 600		
garáž	10 000		
autá a drobné odpredaje	14 640		
SPOLU	659 130	811 898	732 722
Istina	654 770	697 837	792 652

Predpokladáme, že v roku 2014 budú istiny úverov vykryté aj z kapitálového príjmu.

3. žiada do rozpočtu mesta na rok 2012 zahrnúť na Domov dôchodcov do výdavkovej časti kapitálového rozpočtu 1 226 847,15 EUR a do príjmovej časti 1 025 669,88 EUR

Plnenie:

V návrhu rozpočtu mesta na rok 2012 sa v súvislosti s Domovom dôchodcov uvažuje vo výdavkovej časti so sumou 1 229 850,- EUR (z toho suma cca. 3 000,- EUR je určená na prípravné a zahajovacie práce, ktoré sú nad rámec projektu) a v príjmovej časti sa uvažuje so sumou 1 025 670,- EUR.

1.1 Východiská rozpočtu mesta na rok 2012, krátkodobé a dlhodobé ciele, priority a riziká

A, východiská

B, ciele v hospodárení

C, krátkodobé priority

D, investície 2012-2015

E, riziká rozpočtu

1.2 Rozhodujúce faktory rozpočtu na rok 2012

1.3 Návrh príjmovej časti rozpočtu mesta 2012

1.4 Návrh výdavkovej časti rozpočtu mesta 2012

1.5 Záver

1.1 Východiská rozpočtu mesta na rok 2012, krátkodobé a dlhodobé ciele, priority a riziká.

A) Východiská:

Pri navrhovaní rozpočtu mesta vychádzame z nasledujúcich faktov:

- zostatok finančných prostriedkov na účtoch v bankách a pokladni cca. 130 000 eur
- celková výška záväzkov k 31.12.2011 v sume 1 400 000 eur (táto suma sa ešte môže zmeniť, pretože ešte stále prichádzajú decembrové faktúry z toho investičné faktúry v sume 620 386 eur) z toho po lehote splatnosti vo výške cca 445 000 eur (všetko bežné faktúry),
- záväzky zo zmluvy s Duslom už realizované ale neuhradené – FŠ Šaľa umelý trávnik 432 000 eur,
- záväzky zo zmluvy s Duslom ešte nerealizované ani neuhradené ale vyobstarané – FŠ Šaľa prístupová komunikácia 54 100 eur, (vysúťažená suma bola vo výške 42 600 eur + výdavky na vytýčenie IS, geometrický plán, nová brána),
- záväzky zo zmluvy s Duslom čiastočne realizované aj uhradené ale ešte rozpočtované do roku 2012 – ŠH rekonštrukcia sociálnych zariadení 16 005 eur,
- záväzky zo zmluvy s Duslom ešte nerealizované, ani v roku 2012 nerozpočtované ŠH výmena palubovky – 117 000 eur (potreba rokovať s Duslo, a.s. o dodatku),
- realizované ale neuhradené investície MK Hollého vo výške 110 000 eur a MK Záhradnícka vo výške 266 800 eur
- schválené projekty OPŽP, CMZ Šaľa, Domov dôchodcov, digitalizácia kina
- prijatie investičného úveru v max. výške 430 000 eur (maximálna možná výška vzhľadom na podmienky Prima banky, býv. Dexia).

B) Ciele v hospodárení a rozvoji mesta v období 2012-2015

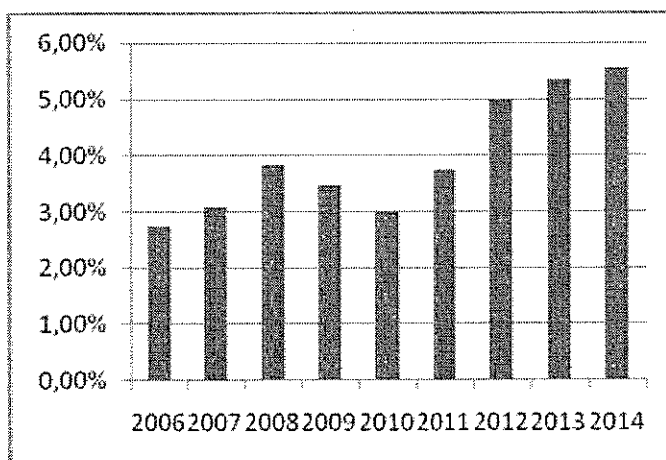
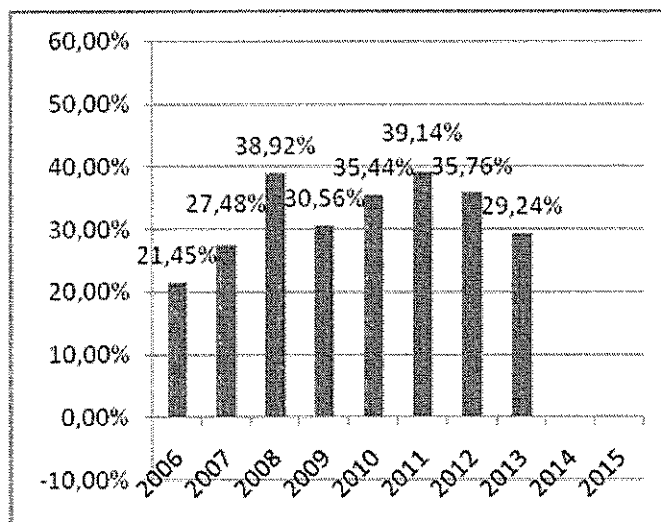
Dlhodobým cieľom mesta je jeho zdravá ekonomická situácia, pod ktorou rozumieme *včasnú splácanie všetkých záväzkov, úverovú zaťaženosť pod úrovnňou 25% z bežného rozpočtu a výšku splátok ročnej istiny pod úrovnňou 3% z bežného rozpočtu mesta*. Mesto by tak investície financovalo z prebytku bežného rozpočtu a úverových zdrojov a to za predpokladu dostatočných zdrojov na bežnú prevádzku. Vzhľadom na súčasnú situáciu je dosiahnutie tohto dlhodobého cieľa možné v roku 2020.

Určenie krátkodobých cieľov mesta, do roku 2015, vychádza zo súčasnej finančnej situácie mesta, rozpracovanosti projektov a stavu Slovenskej ekonomiky, čo sú tri najdôležitejšie faktory určujúce možnosti mesta. Kľúčové sú aj trendy vývoja v ostatnom období.

cieľ	ukazovatele	nástroje
zlepšovanie ekonomickej situácie mesta	<ul style="list-style-type: none"> úverová zaťaženosť výška splácanej istiny záväzky po splatnosti 	<ul style="list-style-type: none"> prebytok bežného rozpočtu spomalenie investičných aktivít

Ukazovatele

Úverová zaťaženosť mesta je vyjadrená podielom nesplatených úverov na konci roka k výške príjmov bežného rozpočtu predchádzajúceho roka. Legislatíva definuje limit 60%, ktorý mesto nesmie presiahnuť. V opačnom prípade by v zmysle legislatívy bola na mesto uvalená nútená správa. Šaľa je od hraničnej hodnoty dostatočne vzdialená. Krátkodobým (do roku 2015) cieľom mesta je udržať úverovú zaťaženosť pod hranicou 30% a dlhodobým cieľom je jej znižovanie pod hranicu 25% do roku 2020.



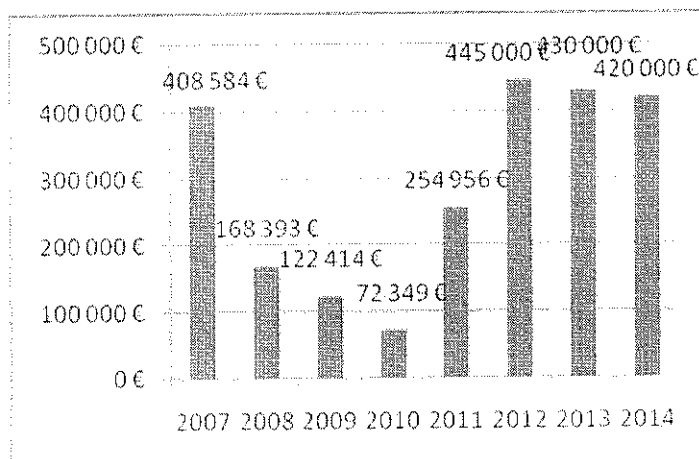
Výška istiny, ktorú musí mesto každoročne splatiť, je dôležitým ukazovateľom ekonomickej kondície mesta. Sledovanou hodnotou je podiel splácanej istiny na bežnom rozpočte v jednotlivých rokoch. Legislatívne obmedzenie je stanovené na úroveň 25%. Vývoj podielu istiny na bežnom rozpočte ukazuje graf. Výšku splácanej istiny považujeme za príliš vysokú a aj za predpokladu, že mesto nebude prijímať úverové zdroje v rokoch 2013 a 2014, bude výška

splácanej istiny rásť a pokles nastane až od roku 2015.

2011	2012	2013	2014	2015
344 328 eur	577 901 eur	620 100 eur	658 072 eur	630 290 eur

Dlhodobým cieľom mesta je znížiť výšku splácanej ročnej istiny pod úroveň 3% v roku 2020.

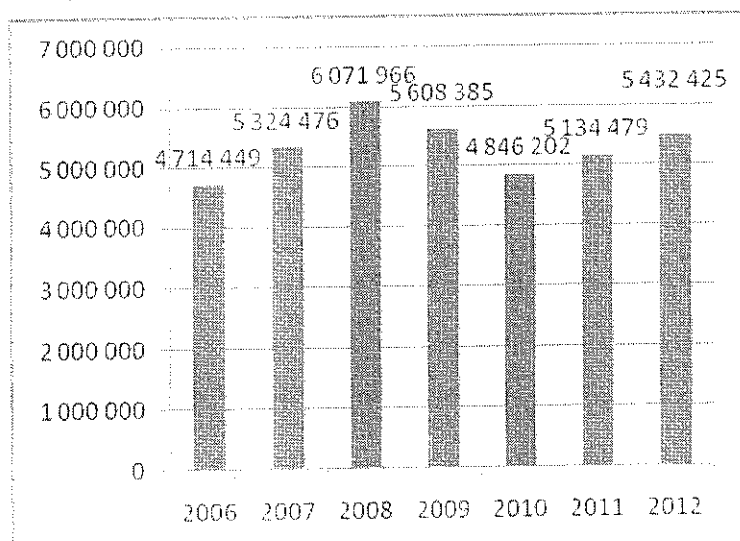
Závazky po lehote splatnosti sú prejavom zlej finančnej situácie mesta. V rokoch 2007-2010 dokázalo mesto objem takýchto záväzkov znižovať, avšak v nasledujúcich rokoch došlo k opätovnému nárastu. Cieľom mesta je jeho postupné znižovanie tak, aby začiatkom roku 2015 bol objem záväzkov po lehote splatnosti nižší ako 400 tisíc eur a aby začiatkom roku 2020 takéto záväzky neexistovali.



Nástroje

Dosiahnutie krátkodobého aj dlhodobého cieľa je možné tvorbou prebytkov bežného rozpočtu, ktoré budú používané na splácanie istín a spomalením investičných aktivít.

Vytváranie **prebytkov v bežnom rozpočte** je zložité najmä z dôvodu vývoja podielových daní, ktoré tvoria až 45-48% bežného rozpočtu. Prepad podielových daní (viď graf), ku



ktorému dochádza od roku 2009, spôsobil aj komplikácie pri iných parametroch (dlhová služba, záväzky po lehote splatnosti). Napriek tomu je tvorba prebytku bežného rozpočtu kľúčovou pre zlepšovanie ekonomickej situácie. Mesto už prijalo rad opatrení a balík ďalších opatrení ešte prijať musí. Opatrenia sú v prílohe. Keďže kapitálové príjmy sú rizikové ďalším nástrojom na vytváranie prebytku bežného rozpočtu je aj **spomalenie investičnej činnosti**. Mesto by

malo realizovať len projekty, ktoré sú v takom štádiu rozpracovanosti, že ich zastavenie by bolo ekonomicky nevýhodné.

C) Krátkodobé priority (rok 2012):

- Úhrada závazkov voči bankám splácanie istiny (654 770,- EUR) a úrokov (274 145,- EUR)
- Úhrada investičných záväzkov vyplývajúcich zo zmluvy s Duslom (486 100,- EUR – FŠ umelý trávnik a prístupová komunikácia) a bežných záväzkov vyplývajúcich zo zmluvy s Duslom (16 005,- ŠH rekonštrukcia sociálnych zariadení)
- Úhrada realizovaných investičných aktivít MK Hollého a MK Záhradnícka vo výške 376 800,- EUR
- úspora mzdových výdavkov
- Úhrada záväzkov voči dodávateľom najneskôr do 90 dní po splatnosti
- Realizácia schválených projektov z eurofondov CMZ Šaľa, OPŽP a Domov dôchodcov
- Znižovanie záväzkov po lehote splatnosti (k 31.12.2012 do výšky 430 000,- EUR)

D) Investície 2012 – 2015:

Na určenie investičných priorít v dlhodobom horizonte, do roku 2020, je potrebné aktualizovať zoznam a stav mestského majetku. Databáza, ktorá bude vytvorená v prvom polroku 2012, bude slúžiť ako zásobník pre tvorbu rozpočtov a plánovanie investičných akcií a bude obsahovať nehnuteľný majetok vo vlastníctve mesta (budovy, komunikácie).

Krátkodobým cieľom v investičných aktivitách je ukončenie investícií, ktorých realizácia vyplýva zo zmluvných vzťahov (zmluva s Duslom a.s. a štrukturálne fondy) alebo ktorých realizáciu s vyžadujú iné okolnosti (digitalizácia kina a vybudovanie mestského cintorína).

ciele (do r. 2015)	nástroje
<ul style="list-style-type: none">• domov dôchodcov• revitalizácia centrálnej zóny• revitalizácia centra mesta• nový mestský cintorín• digitalizácia kina• výmena palubovky ŠH	<ul style="list-style-type: none">• prebytok bežného rozpočtu• nespúšťanie investičných aktivít

Investície zrealizované, ale nezaplatené:

1. MK Hollého 110 000 EUR
2. MK Záhradnícka 266 800 EUR
3. FŠ Šaľa – umelý trávnik 432 000 EUR
4. FŠ Šaľa – prístupová komunikácia 54 100 EUR
5. Schody Súsošie Sv. Trojice 3 300 EUR
6. Výkup pozemkov (Molnárová 10 000 EUR)

SPOLU: 876 200 EUR

Priority investície:

(celková výška investície, výška nenávratného finančného príspevku a spoluúčasť mesta na financovaní je uvedená v prílohe k návrhu rozpočtu – tabuľka 3a) :

1. **CMZ Šaľa** (investícia schválená zo štrukturálnych fondov)
Nerealizovanie projektu Revitalizácia CMZ Šaľa je nevýhodná, keďže podstatná časť projektu sa týka rekonštrukcie mestských komunikácií (Školská a M.R. Štefánika). Tieto komunikácie by mesto muselo časom rekonštruovať z vlastných zdrojov, bez podpory EU.
2. **Projekt Domov dôchodcov** (investícia schválená zo štrukturálnych fondov)
Projekt vybudovania domova dôchodcov vychádza z potreby zabezpečiť dané služby.
3. **Projekt OPŽP** (investícia schválená zo štrukturálnych fondov)
Pri nerealizovaní projektu Ochrana ovzdušia by došlo k finančným stratám, keďže mesto už získalo finančnú podporu 192 tisíc eur na refinancovanie parkoviska na Dolnej ulici.
4. **Digitalizácia kina** (investícia schválená z Audiovizuálneho fondu)
Kino sa v celoslovenskom hodnotení podľa tržieb umiestnilo na 55. mieste spomedzi všetkých 222 kín, pričom prvých 33 miest obsadili veľké kiná (multikino, cinemax). Kino v Šali patrí medzi najúspešnejšie. Prínosy digitalizácie: nižšie prevádzkové náklady (prepravné), vyššie vstupné (zo súčasných 2,30 na 3,40 eur), vyššia návštevnosť (vyššia technická kvalita filmov, okamžité premietanie premiér – v deň premiéry), nové aktivity (živé prenosy športových prenosov...). Náklady na digitalizáciu sú cca 100 tisíc eur, pričom mesto získalo dotáciu 30 tisíc eur.
Ak by digitalizácia nebola realizovaná, kino v Šali by ku koncu roka 2012 ukončilo činnosť a jeho opätovné spustenie by prichádzalo do úvahy až po digitalizácii, pričom predpoklad získania opätovnej dotácie v budúcnosti je veľmi nízky.

Investície, s ktorými sa v rozpočte neuvažuje v krátkodobom horizonte (2012-2013):

1. Rekonštrukcia ZŠ Pázmáňa
2. CMZ Veča (výška investície 925 190 eur, investícia schválená zo štrukturálnych fondov)
Spomedzi investícií realizovaných s podporou fondov EU je možné prehodnotiť realizáciu projektu Revitalizácia CMZ Veča. V tomto prípade ešte nedošlo k veľkým výdavkom a financovanie tohto projektu je navrhnuté tak, že cca polovicu nákladov bude znášať mesto. Polovica nákladov predstavuje kľúčovú časť projektu – rekonštrukciu miestnych komunikácií, ktorú by bolo možné realizovať v budúcnosti z vlastných zdrojov.
3. Investície do budovy na ul. Komenského
4. Parkovisko pri stanici

E) Riziká:

- nestabilné prognózy vývoja slovenského hospodárstva, čo môže mať vplyv na výber daní z príjmov od fyzických osôb a tým aj príjem mesta z podielových daní,
- rizikové príjmy z predaja – predaj pozemku Kráľovská vo výške 400 000,- EUR, predaj budovy na ul. Komenského – 165 000,- EUR. Prípadný výpadok príjmov môže výrazne ohroziť stabilitu rozpočtu a spôsobiť tak platobnú neschopnosť mesta.
- rizikový je aj príjem z grantu MŠ Hollého vo výške 396 000 eur,
- nárast sadzieb poplatku na KO nemusí znamenať 89 % výber, čím je ohrozený bežný príjem mesta,
- nárast cien a inflácia vzhľadom na nejasné prognózy nemusia byť dostatočne odrazené v bežných výdavkoch rozpočtu mesta,
- v jednotlivých programoch rozpočtu nie sú vytvorené rozpočtové rezervy.

Kapitálový rozpočet počíta s nasledovnými kľúčovými príjmami:

úver	430 tisíc eur
predaj pozemku na ul. Kráľovskej	400 tisíc eur
predaj budovy na ul. Komenského	165 tisíc eur
grant MŠ Hollého	396 tisíc eur

Ak by boli všetky príjmy naplnené alebo by došlo len k menšiemu výpadku príjmov, bolo by možné realizovať všetky plánované investície. Príjmy z predaja pozemku na Kráľovskej ulici a areálu na Komenského ulici sú však vysoko rizikové.

V prípade čiastočného výpadku v príjmoch by nastala situácia, kedy by mesto nebolo schopné splatiť záväzky a objem záväzkov po lehote splatnosti by bol vyšší, ako stanovuje krátkodobý cieľ.

Najkritickejšia situácia by nastala v prípade výpadku viacerých príjmov (pozemok ul. Kráľovská, areál Komenského, grant MŠ Hollého). V tomto prípade by nestačilo zvýšiť objem záväzkov po lehote splatnosti.

Preto je potrebné opakovane sa pokúšať o realizáciu plánovaných predajov a niektoré investičné aktivity viazať na konkrétne príjmy (digitalizácia kina). Zároveň treba hľadať ďalšie zdroje príjmov a ďalšie opatrenia.

Ďalšími možnými opatreniami, ktoré by mohli zlepšiť bilanciu rozpočtu sú:

- optimalizácia siete škôl
- predaj priestorov COV, v ktorých sídli MsP
- predaj areálu bývalej kotolne
- spojenie Večianskych slávností a Jarmoku tradičných remesiel, ktorých realizácia by sa striedala
- hľadanie partnera na vstup do realizácie niektorých investícií a zabezpečenia služieb (prenájom kinosály, areálu kúpaliska...)

- dohoda s veľkými dodávateľmi tovarov a služieb na neskoršie úhrady faktúr, resp. dohodnutie splátkových kalendárov,
- zmena podmienok OVS na predaj pozemku Kráľovská ul., napr. predaj po častiach, zmena podmienok

Návrh spôsobu splatenia už zrealizovaných investícií, ktoré nie sú ešte zaplatené:

1. MK Hollého	110 000 EUR
2. MK Záhradnícka	266 800 EUR
3. FŠ Šaľa – umelý trávnik	432 000 EUR
4. FŠ Šaľa – prístupová komunikácia	54 100 EUR
5. Schody Súsošie Sv. Trojice	3 300 EUR
6. Výkup pozemkov (Molnárová)	10 000 EUR
SPOLU:	876 200 EUR
Úver	430 000 EUR
<hr/>	
Rozdiel	446 200 EUR
Úhrada fa za umelý trávnik (zámena pozemkov a príjem z predaja bývalej kotelne) cca	200 000 EUR
<hr/>	
Rozdiel	226 200 EUR

Rozdiel 226 200 EUR bude navrhnutý na splatenie na 12 splátok, t.j. po 18 850 EUR/mesačne. Príjem 200 000 EUR nie je rozpočtovaný v návrhu rozpočtu na rok 2012.

1.2 Rozhodujúce faktory rozpočtu na rok 2012

PRÍJMY:

V príjmovej časti bežného rozpočtu:

- **nárast príjmu z podielových daní** o 5,8 % (nárast oproti skutočnosti 2011 o cca. 298 000,- EUR), čo je v porovnaní s prognózou MF SR nárast nižší o 1 %. Výškou podielových daní sa dostávame mierne nad úroveň skutočných príjmov z podielových daní roku 2007. Nárast príjmu z podielových daní v roku 2011 oproti roku 2010 bol o 644 530,- EUR.

- **nárast sadzieb daní a poplatkov**, čo predstavuje dodatočné príjmy rozpočtu vo výške cca. 280 000,- EUR. Rozdiel medzi nákladmi a príjmami pri likvidácii komunálneho odpadu rastie a v rokoch 2010 a 2011 prekročil sumu 200 000,- EUR ročne. Tento rozdiel muselo doplácať mesto z bežného rozpočtu. MsZ súhlasilo so zvýšením poplatku za komunálny

odpad, pri tejto zvýšenej sadzbe, by v prípade 100 % - tného výberu poplatku a nezohľadnení rôznych úľav, bol doplatok mesta nulový a príjmy mesta by sa zvýšili o cca. 250 tis. EUR. Pri tvorbe rozpočtu sa predpokladal výber na úrovni 89 % predpisu, na základe skúseností z predchádzajúcich rokov. Predpokladaný príjem z dane z nehnuteľností bol v roku 2011 vo výške 740 000,- EUR. V roku 2010 bol skutočný príjem 731 tisíc EUR. Zvýšenie sadzieb dane z nehnuteľností, vytvorí príjem rozpočtu 810 tisíc EUR, t.j. o 70 tisíc EUR viac, ako pri zachovaných sadzbách. V ďalších rokoch navrhujeme prispôbovať výšku sadzieb dane z nehnuteľností podľa vývoja inflácie. K pravidelnému zvyšovaniu daní z nehnuteľností bude potrebné pristupovať aj z dôvodu možnej novely zákona o miestnych daniach – postupného vyrovnávania výšky sadzieb dane z nehnuteľností pri stavbách slúžiacich na podnikanie a stavbách, ktoré sa na podnikanie nepoužívajú. Daň za užívanie verejného priestranstva vytvorí ročný príjem cca 30 tisíc EUR. Ich zvýšenie vytvorí dodatočné zdroje bežného rozpočtu vo výške cca 10 tisíc eur.

- **pokles príjmov z nájomného** v dôsledku odpredaj budovy COV - pokles o cca. 60 000,- EUR

- **nárast príjmu zo správnych poplatkov** o cca. 4 000,- EUR

- **rovnaká úroveň príjmov z decentralizačných dotácií** na prenesené kompetencie

- **rozpočtovanie príjmu z grantu OPŽP** vo výške 248 090,- EUR a z **grantu za MŠ Hollého** vo výške 7 875,- EUR

- **likvidáciou komunitnej nadácie** je možné získať do rozpočtu mesta jej imanie vo výške cca 7 000,- EUR. Tieto prostriedky musí mesto použiť na verejnoprávny účel. O prácu v komunitnej nadácii nikto neprejavil záujem a v súčasnej situácii nie je predpoklad jej financovania zo sponzorských príspevkov. Ekonomické problémy majú v súčasnosti aj nadácie, ktoré pôsobia na Slovensku už dlhodobo.

Predpokladáme nárast bežných príjmov oproti skutočnosti v roku 2011 o cca. 590 000,- EUR.

V príjmovej časti kapitálového rozpočtu:

- **odpredaj majetku mesta:**

- COV – vo výške 135 047,- EUR (budova + pozemok)
- Komenského – vo výške 165 000,- EUR (budova + pozemok)
- Kráľovská – vo výške 400 000,- EUR (pozemok)
- Feketeházy – vo výške 46 843,- EUR (pozemok), (5 204 EUR už bola v roku 2011 zaplatená zábezpeka)
- Odpredaj bytov – vo výške 22 600,- EUR (Narcisová, Fr. Kráľa)
- Prebytočný majetok - vo výške 15 000,- EUR (2 autá) Mesto vlastní viacero osobných automobilov (MsÚ: 5, MsKS 2, MsP: 4). Navrhujeme predat' dve osobné vozidlá (superb a škoda felicia – 5 000,- EUR). Došlo by k zníženiu nákladov na údržbu a poistenie o cca 1 650,- EUR. Zároveň navrhujeme v dražbe odpredať garáž na Vlčanskej ulici, ktorá sa stane prebytočnou (10 000,- EUR). Príjmy z uvedených predajov by mohli byť cca 15 tisíc EUR

- Drobné odpredaje pozemkov pod bytmi, prevádzkami, garážami a pod. – 4 640,- EUR

Z uvedených príjmov je rizikový príjem z predaja pozemku na ul. Kráľovskej a predaj budovy a pozemku na ul. Komenského. Nepredajom týchto budov by mesto prišlo spolu o 565 000,- EUR.

- príjem z grantov:

- MŠ Hollého – 388 174,- EUR (predstavuje 95 % zo sumy 408 604,- EUR t.j. fa. 1766/2010)
- Grant OPŽP – 1 048 711,- EUR (predstavuje 95 % zo sumy 399 780,- EUR (autá), 690 822,- EUR parkovisko Hlavná, 13 304,- EUR stavebný dozor, spolu 95 % zo sumy 1 103 906,- EUR = 1 048 711,- EUR)
- Grant Domov dôchodcov – 1 025 670,- EUR (predstavuje ½ NFP, ktorý je v celkovej výške 2 051 340,- EUR, NFP predstavuje 95 % oprávnených výdavkov teda 95 % zo sumy 2 159 305,- EUR)
- Grant CMZ Šaľa – 394 135, - EUR (predstavuje 95 % zo sumy 414 880,- EUR, t.j. 25 % celkových oprávnených výdavkov)

Príjmové finančné operácie:

- Predpoklad *zostatku finančných prostriedkov* na účtoch mesta k 31.12.2011 je vo výške 130 000,- EUR
- *Čerpanie nového úveru* vo výške 1/12 príjmu podielových daní z roku 2011. Tzn. investičný úver vo výške 430 000,- EUR na financovanie investičných aktivít z roku 2011.

VÝDAVKY

- Mzdové prostriedky

V roku 2012 mesto zníži mzdové náklady o 100 000,- EUR. K zníženiu dôjde najmä zrušením pracovných miest, skrátením pracovných úväzkov niektorých zamestnancov MsÚ, ale aj znížením niektorých benefitov pre zamestnancov, na základe dohody so zamestnancami v procese kolektívneho vyjednávania za účelom zmeny kolektívnej zmluvy na rok 2012 a ďalšími opatreniami (rozviazanie pracovného pomeru).

- Mestská knižnica

Zníženie mzdových nákladov v MsK, bude mať za následok obmedzenie otváracích hodín o 1 deň. Nie je nutné, aby služby MsK boli dostupné každý deň. Transfer pre MsK v roku 2012 navrhujeme vo výške 100 000,- EUR, t.j. menej o 15 000,- EUR.

- Zimný štadión

Od sezóny 2002/2003 nedošlo k zmene celodenného vstupného, ktoré bolo 1,30 EUR pre dospelého a 1,00 EUR pre deti a mládež. V sezóne 2011/2012 sa zvyšuje vstupné. Zároveň bude sezóna skrátená (december-marec), čím sa ušetria mzdové prostriedky. Celková úspora zmenou režimu štadióna bude predstavovať cca 5 000,- EUR.

- Členské v organizáciách

Mesto Šaľa je členom dvoch veľmi podobných združení s identickým zameraním (ÚMS, ZMOS), ktorých cieľom je obhajovať záujmy miest a obcí. V ÚMS je mesto aktívnym členom (primátor je členom prezídia a zástupca primátora členom dvoch pracovných skupín). Nie je dôvod byť členom oboch združení súčasne a platiť členské poplatky. ÚMS dostatočne obhajuje záujmy miest a je zameraná viac na potreby miest, keďže členmi ÚMS sú len mestá. ÚMS sa aktívne zapojila do riešenia problému so spoplatnením cesty I/75. Vystúpením zo ZMOS-u ušetrí mesto ročne na členskom poplatku 3 000,- EUR.

- SMS Centrum

SMS Centrum, ktoré využíva viac ako 800 občanov, je v prevádzke už od roku 2006, pričom náklady na jeho prevádzku znáša mesto od roku 2009. Prerušenie činnosti v roku 2012 zníži výdavky mesta o 1 500,- EUR

- Zbor pre občianske záležitosti

Činnosť členov ZPOZ-u je odmeňovaná na základe smernice vydanéj primátorom mesta. V roku 2010 došlo takmer k zdvojnásobeniu odmien. Úpravou smernice pre rok 2012 sú odmeny znížené, čím dôjde k úspore cca 14 000,- EUR.

- Mesačník samosprávy

Náklady na vydávanie mesačníka boli cca 18 000,- EUR ročne. Navrhujeme, aby v roku 2012 mesačník nebol vydávaný s tým, že informovanie o kultúrno-spoločenských udalostiach bude zabezpečované letákmi Kam v Šali (ročne cca 6 740,- EUR). Informovanie takouto formou považujeme za dostatočné aj vzhľadom k tomu, že v regióne existuje viacero printových aj elektronických médií, ktoré informujú o dianí v meste. V porovnaní s rokmi, keď mesto mesačník vydávalo, dôjde k zníženiu nákladov o cca 12 000,- EUR.

- Zahraničné vzťahy

V roku 2012 bude počet zahraničných ciest do partnerských miest obmedzený na 3 a zároveň bude obmedzená početnosť delegácií. Náklady sa znížia o 3 000,- EUR.

- Mzdy volených funkcionárov

Úpravou odmeňovacieho poriadku navrhujeme zmraziť odmeny poslancov a členov komisií na úrovni roku 2011. Odmeny sú viazané na priemernú mesačnú mzdu v národnom hospodárstve, preto je zmrazenie možné dosiahnuť naviazaním odmien na priemernú mesačnú mzdu z roku 2011. Týmto opatrením dôjde k úspore cca 6 000,- EUR.

- MHD

Optimalizáciou mestskej hromadnej dopravy a uzatvorením novej zmluvy s dodávateľom služieb mesto ušetrí v roku 2012 cca 10 000,- EUR.

- Starostlivosť o zeleň

Naším cieľom je znížiť náklady z 250 000,- EUR na 200 000,- EUR, čo by znamenalo úsporu 50 000,- EUR. – Toto chceme dosiahnuť napríklad obmedzením vyhrabávania len na jeseň, prípadne znížením počtu kosení. V súčasnosti prebieha verejné obstarávanie.

- Tlačové služby

Optimalizáciou tlačových služieb sa bude MsÚ počas roku 2012 zaoberať tak, aby najneskôr v roku 2013 došlo k realizácii. Úspora sa týmto bude realizovať v nákupe tonerov, opravách a údržbe množstva malých tlačiarní, ako aj v obmedzení tlačenia a kopírovania materiálov. Zároveň bude vypracovaný interný predpis o využívaní tlačiarní.

- Energie

Celkové náklady na nákup elektrickej energie (mesto, verejné osvetlenie, školy...) sú vyššie ako 350 000,- EUR ročne. Od elektronickej aukcie na nákup elektrickej energie očakávame významnú úsporu. Pri konzervatívnom odhade ide o 30 000,- EUR v roku 2012. V súčasnosti prebieha príprava verejného obstarávania.

- Odborná literatúra

Náklady na nákup odbornej literatúry a periodík klesnú na 820 ,- EUR, t.j. mesto ušetrí cca 3 000,- EUR.

- Iné

Okrem vyššie uvedeného, pristúpi mesto aj k ďalším opatreniam, ako je napr. zníženie odmeny kronikára, zavedenie noriem spotreby kancelárskych potrieb a spotreby PHM a budeme hľadať aj ďalšie možné úspory.

- Výdavky na splácanie úrokov a istiny z prijatých úverov

Nárast výdavkov súvisí so splácaním úroku z novoprijatého úveru v roku 2011, začatím splácania úveru prijatého ešte z roku 2008 (na ZŠ Murgaša), zvýšením úrokových sadziieb a zmenou podmienok od Dexia banky. Celkový nárast výdavkov oproti roku 2011 sa predpokladá vo výške 331 475,- EUR (z toho nárast istiny je vo výške 234 475,- EUR a nárast na úrokoch je vo výške 97 000,- EUR)

- Výdavky na originálne kompetencie v školstve

Nárast výdavkov na originálne kompetencie v školstve o cca. 46 000,- EUR, čo predstavuje nárast oproti roku 2011 o 2 %. Výdavky na originálne kompetencie rozpočtujeme v celkovej sume 2 343 670,- EUR. Pokles výdavkov z vlastných príjmov škôl a školských zariadení. Ide o vlastné príjmy škôl z prenájmov. Tieto príjmy sú zasielané na účet mesta. Mesto ich doteraz vždy v plnej výške posielalo napäť školám. V roku 2012 sa predpokladá, že mesto z týchto prostriedkov sumu 50 000,- EUR nevráti školám a školským zariadeniam späť.

- Zmluva s Duslom

So zámennej zmluvy s Duslom vyplýva ešte jedna povinnosť mesta a to je výmena palubovky v športovej hale. Táto rekonštrukcia by mala byť v zmysle zmluvy realizovaná a uhradená v roku 2012. Vzhľadom na finančné možnosti mesta je úlohou vedenia mesta rokovať s predstaviteľmi Dusla o ďalšom dodatku, v ktorom by sa realizácia a úhrada tejto aktivity presunula do roku 2013.

- Charita

Nárast výdavkov pre charitu zo sumy 6 950,- EUR pre rok 2011 na 12 870,- pre rok 2012

- Transfer pre OSS

Zníženie transferu pre OSS o 50 000,- EUR (t.j. pokles zo sumy 500 000,- EUR v roku 2011 na 450 000,- EUR) ako dôsledok novely zákona o sociálnych službách, kde štát bude prispievať priamo na prevádzku Domova seniorov.

- Závazky po lehote splatnosti

Nárast celkových záväzkov po lehote splatnosti z dodávateľských faktúr oproti minulému roku o cca. 187 000,- EUR (t.j. predpokladaná suma 445 000,- EUR)

ZÁVER:

V roku 2012 predpokladáme v porovnaní s rokom 2011 celkový **nárast bežných príjmov o cca. 590 000,- EUR**. Z týchto finančných prostriedkov budú pokryté v porovnaní s rokom 2011 zvýšené výdavky na bežné faktúry po lehote splatnosti o sumu cca. 200 000,- EUR, zvýšené výdavky na originálne kompetencie v sume cca. 46 000,- EUR (tento nárast je kompenzovaný nevrátením vlastných príjmov z prenájmov), bude vytvorená rezerva na splácanie istiny (nárast výdavkov na splácanie istiny a úrokov je v porovnaní s rokom 2011 o sumu 331 000,- EUR), nárast výdavkov na športovú infraštruktúru o cca. 21 000,- EUR (nárast na energiách, údržbe futbalového štadióna a rekonštrukcia sociálnych zariadení v športovej hale) a rozpočtované sú výdavky na projekt OPŽP – výsadbu zelene vo výške 261 150,- EUR (z toho suma 248 090,- EUR je súčasťou príjmov). Na základe týchto skutočností môžeme konštatovať, že **nárast už spomínaných výdavkov je v porovnaní s rokom 2011 o sumu cca 880 000,- EUR**. Vyšší nárast výdavkov bude v roku 2012 kompenzovaný znížením bežných výdavkov v rámci úsporných opatrení mesta (úspora personálnych výdavkov, zníženie transferu pre OSS, nevrátenie všetkých príjmov pre školy a školské zariadenia, úspora na výdavkov na elektrickej energii, MHD, ZPOZ, MsKJJ, zahraničné vzťahy). Všetky ostatné výdavky sú rozpočtované na úrovni roka 2011 a len dôslednou realizáciou a kontrolou dodržiavania úsporného režimu môže mesto dosiahnuť pokles bežných záväzkov po lehote splatnosti ku koncu roka 2012 zo súčasných 445 000,- EUR na sumu cca. 430 000,- EUR. Vývoj kapitálového rozpočtu a to konkrétne kapitálových príjmov môže výrazne ovplyvniť dosiahnutie tohto stavu. **Prípadný výpadok rizikových kapitálových príjmov** (či už 400 000,- EUR predaj Kráľovská, resp. 165 000,- EUR predaj Komenského, a 388 174,- EUR grant MŠ Hollého) **bude mať zásadný vplyv na vývoj bežného rozpočtu, keďže nie je priestor na radikálne zníženie kapitálových výdavkov** (hlavne tých kapitálových výdavkov, ktoré nie sú previazané na príjmovú časť rozpočtu mesta) . V kapitálových výdavkoch sú rozpočtované už len **realizované investičné aktivity v celkovej sume 820 300,- EUR** (MK Hollého, MK Záhradnícka, FŠ umelý trávnik), **vysúťažená investičná aktivita FŠ prístupová komunikácia v sume 42 600,- EUR, drobné investície vo výške 45 700,- EUR** (PD, PC, výkup pozemkov a schody Súsošie Sv. Trojice – najnevyhnutnejšie výdavky) a **kapitálové výdavky na projekty z eurofondov vo výške 2 757 275,- EUR** (kryté príjmami v rozpočte sumou 2 468 516,- EUR a v prípade ich zrušenia by mesto muselo ešte vrátiť sumu 192 164,- EUR). **Novou investičnou aktivitou je len projekt digitalizácie kina**, v celkovej sume 100 000,- EUR, rozdelenej do roku 2012 a 2013. Táto investícia by bola v roku 2012 čiastočne prefinancovaná sumou 30 000,- EUR tzn. že výdavky z vlastných prostriedkov rozpočtu mesta v roku 2012 by boli vo výške 30 000,- EUR (príjmy 30 000,- EUR a výdavky 60 000,- EUR) a v roku 2013 vo výške 40 000,- EUR.

1.3 Návrh príjmovej časti rozpočtu mesta 2012

Bežné príjmy:

Bežné príjmy zostavujeme na základe prognóz MF SR, na základe zmien sadziieb daní a poplatkov platných od januára 2012, na základe uzatvorených a platných nájomných zmlúv na základe predpokladaných výšok dotácií na prenesený výkon štátnej správy. Bežné príjmy rozpočtu mesta navrhujeme v nasledovnej výške a v nasledovnom členení:

- **Podielové dane** navrhujeme rozpočtovať v celkovej výške 5 432 425,- EUR. Oproti roku 2011 to predstavuje nárast o 5,8 %. Prognózy MF SR pre vývoj podielových daní predpokladajú nárast o 6,7 %. Vzhľadom na doterajšie skúsenosti s výberom štátu z daní z príjmov od FO mesto rozpočtuje príjem konzervatívnejšie na nižšej úrovni o cca. 47 690,- EUR ako sú prognózy MF SR.
- **Daň z nehnuteľnosti** rozpočet navrhujeme vo výške 810 000,- EUR, čo predstavuje predpis dane z nehnuteľnosti po zavedení nových sadziieb planých od 1.1.2012. Úpravou sadziieb daní z nehnuteľnosti predpokladáme nárast príjmov o cca. 70 000,- EUR. Zmeny sadziieb:
 - orná pôda, chmeľnice, vinice a ovocné sady z 0,25% na 0,27%,
 - trvalé trávne porasty z 0,25% na 0,27%,
 - záhrady z 0,75% na 0,80%,
 - lesné pozemky, na ktorých sú hospodárske lesy z 0,25% na 0,27%,
 - zastavané plochy a nádvorcia z 0,75% na 0,80%,
 - stavebné pozemky z 0,5% na 0,55%,
 - ostatné plochy z 0,75% na 0,80%.
 - stavby na bývanie a drobné stavby a byty z 0,166 EUR na 0,191 EUR,
 - stavby na pôdohospodársku produkciu, skleníky, stavby pre vodné hospodárstvo, stavby využívané na skladovanie vlastnej pôdohospodárskej produkcie vrátane stavieb na vlastnú administratívu z 0,199 EUR na 0,209 EUR,
 - stavby rekreačných a záhradkárskych chát a domčekov na individuálnu rekreáciu z 0,398 EUR na 0,458 EUR,
 - nebytové priestory slúžiace ako garáž a samostatne stojace garáže a samostatné stavby hromadných garáží a stavby určené alebo používané na tieto účely postavené mimo bytových domov z 0,664 EUR na 0,764 EUR,
 - priemyselné stavby, stavby slúžiace energetike, stavby slúžiace stavebníctvu, stavby využívané na skladovanie vlastnej produkcie vrátane stavieb na vlastnú administratívu z 1,660 EUR na 1,743 EUR,
 - stavby na ostatné podnikanie a na zárobkovú činnosť, skladovanie a administratívu súvisiacu s ostatným podnikaním a zárobkovou činnosťou z 2,324 EUR na 2,44 EUR,
 - ostatné stavby z 0,763 EUR na 0,877 EUR,

- za nebytové priestory, ktoré sa využívajú na podnikanie a inú zárobkovú činnosť z 0,996 EUR na 1,145 EUR.
- **Poplatok za KO** podobne ako pri dani z nehnuteľnosti aj rozpočet z poplatku za KO zohľadňuje zvýšené sadzby poplatku. Tento nárast znamená rozpočtovanie príjmu z poplatku za KO u FO vo výške 580 000,- EUR (čo predstavuje výšku predpisu poplatku po zohľadnení úľav a oslobodení a predpokladanom výbere na úrovni 89 %) a z poplatku za KO u PO vo výške 140 000,- EUR. Úpravou sadzieb poplatku za KO predpokladáme ročný nárast príjmov o cca. 200 000,- EUR. Mesto musí aj v roku 2012 pristúpiť zodpovedne k vymáhaniu nedoplatkov, aby dosiahlo príjmy na úrovni predkladaného rozpočtu. Nárast sadzby poplatku je zo sumy 19,50 EUR/osoba/rok na sumu 28,50 EUR/osoba/rok. Resp. nárast zo sumy 7,26 EUR/1 vývoz na sumu 7,70 EUR/1 vývoz pri 1 100 lit. zbernej nádobe a nárast zo sumy 1,1 EUR/1 vývoz na sumu 1,155 EUR/1 vývoz pri 110 lit. zbernej nádobe.
- **Daň za psa** – rozpočet zohľadňuje nárast sadzieb v domoch činžového typu zo sumy 25 EUR na sumu – 27,- EUR s výnimkou osamelo žijúcich dôchodcov, ktorí budú platiť 20,-EUR, a v rodinných domoch + strážny pes v objekte podnikateľského subjektu (PO, FO – podnikateľ) nárast zo sumy 4 ,- EUR na sumu 6,- EUR. Nárast sadzieb spôsobí navýšenie rozpočtu v porovnaní s rokom 2011 o 1 500,- EUR. Rozpočet navrhujeme na úrovni 14 500,- EUR.
- **Daň za verejné priestranstvo parkoviská** navrhujeme rozpočtovať na základe skutočného plnenia rozpočtu v roku 2011 teda vo výške 22 000,- EUR.
- a) **Daň za verejné priestranstvo** (umiestnenie zariadenia slúžiaceho na poskytovanie služieb, umiestnenie lešenia, rozkopávky verejnej zelene a chodníkov, umiestnenie exteriérového sedenia na pohostinské, cukrárenské a reštauračné účely, umiestnenie stavebného zariadenia, umiestnenie reklamného zariadenia, predajného zariadenia, zariadenia cirkusu, lunaparku alebo iných atrakcií, umiestnenie skládky atď) navrhujeme rozpočtovať na základe schválených zvýšených sadzieb od januára 2012, čo predstavuje sumu 40 000,- EUR (nárast oproti roku 2011 o 8 000,- EUR). Zmena sadzieb:
- za umiestnenie zariadenia, ktoré zaberá verejné priestranstvo je základná sadzba za 1 m² a deň:
 - v I. kategórii nárast zo sumy 0,20 EUR na sumu 0,30 EUR/m² a deň
 - v II. kategórii nárast zo sumy 0,17 EUR na sumu 0,25 EUR/m² a deň
 - v III. kategórii nárast zo sumy 0,14 EUR na sumu 0,20 EUR/m² a deň
 - jednorazová daň za použitie verejného priestranstva pri ambulantnom predaji nárast zo sumy 3,32 EUR na sumu 4,00 EUR za 1 m² a deň použitia verejného priestranstva
 - za rozkopávky verejnej zelene a chodníkov je sadzba 0,30 EUR/m² a deň bez ohľadu na lokalitu mesta.

- **Príjmy z nájomného** navrhujeme rozpočtovať na rovnakej úrovni ako v roku 2011 s výnimkou COV, kde predpokladáme pokles zo sumy 60 000,- EUR na sumu 11 500,- EUR v dôsledku odpredaja budovy COV v priebehu roka 2011. Ostatné nájomné rozpočtujeme na základe aktuálneho vývoja v roku 2011.
- **Správne poplatky** navrhujeme v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2011 zvýšiť o cca. 4 000,- EUR. Celkový rozpočet správnych poplatkov na rok 2012 navrhujem vo výške 275 100,- EUR (podrobný rozpis viď. Tabuľka č. 1)
- **Príjmy z pokút** od MsP a SÚ navrhujeme v celkovej výške 20 000,- EUR na základe skutočného plnenia v roku 2011.
- **Cintorínske poplatky – hrobové miesta** navrhujeme rozpočtovať príjem vo výške 12 000,- EUR na základe skutočného plnenie roku 2011
- **Propagačné materiály, knihy, príjem WC a príjmy za súťažné podklady** navrhujeme rozpočtovať na základe skutočného plnenie roku 2011 teda v sume 10 000,- EUR.
- **PCO** – príjem navrhujeme na úrovni roku 2011 teda vo výške 19 920,- EUR
- **Príjem z Recyklačného fondu a Envipacku** navrhujeme rozpočtovať na úrovni roku 2011 teda vo výške 40 000,- EUR.
- **Príjem MsKS zo vstupného** navrhujeme rozpočtovať vo výške 45 000,- EUR. V dôsledku zníženia počtu podujatí sa znižuje aj príjem zo vstupného.
- **Príjem zo vstupného športoviská** predstavuje príjem zo vstupného na zimný štadión, ktorý predpokladáme vo výške 15 000,- EUR, čo predstavuje nárast oproti skutočnosti roku 2011 o cca. 3 000,- EUR v dôsledku zvýšeného vstupného.
- **Poplatok za znečistenie ovzdušia** navrhujeme rozpočtovať výšku skutočného plnenia roku 2011 teda v sume 800,- EUR.
- **Ostatné príjmy** navrhujeme na úrovni predpokladaného skutočného plnenia ako v roku 2011 teda vo výške 233 500,- EUR. Podstatnú časť tohto príjmu predstavujú vlastné príjmy škôl a školských zariadení (časť týchto príjmov z prenájmov neplánuje mesto vrátiť naspäť školám a školským zariadeniam) a MsKJJ. Okrem týchto príjmov rozpočtujeme v ostatných príjmoch aj odvody za videohry a rulety.
- **Grant MŠ Hollého a grant OPŽP** navrhujeme rozpočtovať v celkovej výške 255 965,- EUR. Príjem z grantu OPŽP rozpočtujeme v celkovej sume 248 090,- EUR predstavuje 95 % zo sumy 232 586,- EUR zeleň, 27 276,- EUR ext. manažment, 1 284,- EUR publicita t.j. spolu 95 % zo sumy 261 146,- EUR = 248 090,- EUR. Príjem z grantu MŠ Hollého rozpočtujem vo výške 7 875,- EUR (predstavuje 95 % zo sumy 8 290,- EUR t.j. fa. 1766/2010)

- **Decentralizačné dotácie na prenesený výkon štátnej správy** navrhujeme rozpočtovať v celkovej sume 2 646 610,- EUR z tejto sumy najväčšia časť pripadá na prenesené kompetencie v oblasti školstva (2 550 000,- EUR). Rozpočet je na úrovni roka 2011.
- **Osobitné dotácie v školstve** predstavujú dotácie na cestovné, stravné, učebné pomôcky, vzdelávacie poukazy, odchodné, predškolákov a asistentov učiteľa. Výška rozpočtovaných dotácií je v sume 130 000,- EUR
- **Aktivačný príspevok a príspevok na chránenú dielňu** rozpočtujem vo výške predpokladanej skutočnosti roku 2011 teda v sume 45 000,- EUR
- **Dotácia na Zlatú Priadku** je rozpočtovaná vo výške 9 000,- EUR

Celkovú výšku bežných príjmov rozpočtu mesta na rok 2012 rozpočtujeme v sume 11 501 530,- EUR.

Kapitálové príjmy:

Kapitálové príjmy zostavujeme za predpokladaného a plánovaného odpredaja majetku mesta a predpokladaného príjmu z grantov. Kapitálové príjmy rozpočtu mesta navrhujeme v nasledovnej výške a v nasledovnom členení:

- **príjem z predaja budov** navrhujeme rozpočtovať v sume 198 038,- EUR v nasledovnom členení:
 - príjem z predaja budovy na ul. Komenského vo výške 74 600,- EUR
 - príjem z predaja budovy COV vo výške 113 438,- EUR
 - príjem z predaja garáží vo výške 10 000,- EUR
- **príjem z predaja pozemkov** navrhujeme rozpočtovať vo výške 563 492,- EUR v nasledovnom členení:
 - príjem z predaja pozemku na ul. Kráľovskej rozpočtovaný vo výške 400 000,- EUR,
 - príjem z predaja pozemku na ul. Feketeházyho rozpočtovaný v sume 46 843,- EUR,
 - príjem z predaj pozemku na ul.- Komenského vo výške 90 400,- EUR,
 - príjem z predaja pozemku pod budovou COV vo výške 21 609,- EUR
 - drobné odpredaje pozemkov pod bytmi, garážami a pred prevádzkami vo výške 4 640,- EUR
- **príjem z predaja bytov** navrhujeme rozpočtovať v celkovej sume 22 600,- EUR. jedná sa o odpredaje bytov na ul. Fraňa Kráľa a na ul. Narcisovej.
- **príjem z predaja prebytočného majetku** rozpočtujeme vo výške 5 000,- EUR a predstavuje príjem za odpredaj 2 mestských automobilov.
- **príjem z grantov** navrhujeme rozpočtovať v celkovej výške 2 886 690,- EUR. Navrhujeme rozpočtovať nasledujúce granty:
 - Zníženie energetickej náročnosti MŠ Hollého príjem vo výške 388 174,- EUR.
 - OPŽP príjem vo výške 1 048 711,- EUR

- Domov dôchodcov príjem vo výške 1 025 670,- EUR
- CMZ Šaľa príjem vo výške 394 135,- EUR
- Digitalizácia kina príjem vo výške 30 000,- EUR

Celkovú výšku kapitálových príjmov rozpočtu mesta na rok 2012 rozpočtujeme v sume 3 675 820,- EUR.

Príjmové finančné operácie:

- rozpočtovať príjem z **bankových úverov** vo výške 430 000,- EUR. Mesto navrhuje schválenie nového bankového úveru v tejto výške na financovanie investičných aktivít:
 1. FŠ umelý trávnik 432 000,-
 2. MK Hollého 110 000,-
 3. MK Záhradnícka 266 800,-
 4. prístupová komunikácia 54 100,-

Výška úveru zodpovedá 1/12 skutočných príjmov z podielových daní predchádzajúceho roka tzn. roka 2011. Mesto je obmedzené podmienkami Prima banky, ktorá musí dať mestu v prípade čerpania úveru vyššieho ako 1/12 podielových daní, súhlas s čerpaním takéhoto úveru. Vzhľadom na súčasnú situáciu a vývoj bežných príjmov mesta, Prima banka nie je ochotná poskytnúť mestu Šaľa žiadny investičný úver a nedá mestu ani súhlas na takýto úver od inej banky. Čerpanie úveru, ktorý môže mesto dostať a presné využitie úveru bude spresnené v priebehu roka a bude závisieť od ďalšieho vývoja kapitálových príjmov resp. dohodnutého splátkového kalendáru s dodávateľmi.

Úverová zaťaženosť mesta bude ku koncu roka 2011 po prijatí a čerpaní nového úveru vo výške 160 000,- EUR vo výške 39,09 %. Zákon povoľuje mestám úverovú zaťaženosť vo výške 60%, ako podiel z príjmov bežného rozpočtu predchádzajúceho roka. Úverová zaťaženosť na hranici 40 % je v zákonomnom limite. Úverová zaťaženosť mesta ku koncu roka 2012 by bola po prijatí a čerpaní úveru vo výške 430 000,- EUR na úrovni cca. 36,76 %. Tabuľky úverovej zaťažnosti a dlhová služba mesta podľa v súčasnosti platných úverových vzťahov sú samostatnými prílohami č. 7, 8 a 9 k tomuto materiálu.

Návrh prijatia úveru na prefinancovanie investičných akcií vyplynul z potreby nedostatku kapitálových príjmov a použitie úveru bude na prefinancovanie investičných akcií schválených v MsZ (rekonštrukcia MK) a investičných akcií vyplývajúcich zo zámennej zmluvy s Duslom (FŠ Šaľa). Všetky tieto investičné aktivity boli realizované v roku 2011. Mesto je v rokovaní s bankami, ktoré poskytli indikatívne ponuky na prefinancovanie investícií, vývoj na finančnom trhu je veľmi rýchly, preto aj ponuky sa stále aktualizujú. Budú konečné až pri podpísaní zmluvy s konkrétnou bankou. Navrhujeme preto v uznesení MsZ schváliť výšku úveru a ručenie za úver a následne vyrokovať konkrétne podmienky s konkrétnou bankou. O podmienkach prijatého úveru a o následnom čerpaní bude MsZ

informované. Prijatie investičného úveru vo výške 430 000,- EUR je podmienené prijatím kontokorentného úveru v Prima banke.

- Zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roku rozpočtujeme vo výške 130 000,- EUR (čo predstavuje stav peňažných prostriedkov na účtoch v bankách a pokladni)

Celkovú výšku príjmových finančných operácii rozpočtu mesta na rok 2012 rozpočtujeme v sume 560 000,- EUR.

1.4 Návrh výdavkovej časti rozpočtu mesta 2012

Bežné a kapitálové výdavky rozpočtujeme na základe aktuálneho vývoja a potrieb, zohľadňujúc úsporné opatrenia a úsporný režim pri zabezpečení najaktuálnejších potrieb a fungovania mesta a všetkých jeho organizácii (podrobný rozpis všetkých položiek je v podrobných tabuľkách, ktoré sú prílohou tohto materiálu). Výdavky sú upravené na základe príjmových možností roka 2012. Skutočná spotreba v bežnom rozpočte klesne. Výdavky v roku 2012 zahŕňajú aj splácanie spotreby z predchádzajúceho roku.

➤ Program 1. Plánovanie, manažment, kontrola

Program rozpočtuje výdavky na výkon funkcie primátora, prednostu, na útvar hlavného kontrolóra a na výkon funkcie poslancov. Ďalej sú tu rozpočtované výdavky súvisiace s plánovaním (strategické, územné a investičné), výdavky súvisiace s auditom a členstvom v samosprávnych organizáciách. Rozpočtované výdavky na rok 2012 nepredpokladajú nárast mzdových a odvodových prostriedkov. Rozpočtované výdavky na plánovanie sú obmedzené len na nevyhnutné potreby (geometrické plány, poplatky, kolky, rozmnožovacie práce, prieskumné a projektové práce - stanovištia kontajnerov, parkoviská, kúrenie ZŠ Pázmáňa, prípravné práce cintorín, vysporiadanie pozemkov Kráľovská). Úsporu finančných prostriedkov predpokladáme v členskom. Vzhľadom na výrazné finančné nároky navrhujeme, aby mesto vystúpilo zo ZMOSu. Mesto zostane členom Únie miest, AKE, ZHK, Asociácie prednostov, Združenia matrikárov a Klubu primátorov. V porovnaní so skutočnosťou v roku 2010 predpokladáme úsporu finančných prostriedkov vo výške cca. 40 000,- EUR a v porovnaní s rokom 2011 by mali byť výdavky na približne rovnakej úrovni a to aj za predpokladu, že odmeny poslancov boli v roku 2011 vyplatené len raz a v roku 2012 sa predpokladá výplata odmien dva razy.

Rozpočet programu 1. Plánovanie, manažment a kontrola rozpočtujeme celkovo vo výške 205 146,- EUR (v členení bežný rozpočet 190 146,- EUR a kapitálový rozpočet 15 000,- EUR).

➤ Program 2. Propagácia a marketing

V programe sú rozpočtované výdavky súvisiace s informovaním o dianí v meste, PR podujatia (jarmok, Vianočné trhy) a výdavky súvisiace s medzinárodnými vzťahmi. Obmedzenie výdavkov sa týka hlavne vydávania a distribúcie mesačníka, ktorý má byť nahradený mesačným periodikom Kam v Šali s mesačnými nákladmi cca. 500,- EUR

(mesačné náklady na mesačnik boli vo výške cca. 1 500,- EUR). Ďalšia úspora finančných prostriedkov súvisí s prerušením prevádzky SMS (ročné výdavky sú vo výške cca. 2 000,- EUR). Obmedzenie výdavkov rozpočtu mesta sa týka aj medzinárodných vzťahov. Obmedzením počtu zahraničných ciest predpokladáme úsporu finančných prostriedkov v sume cca. 3 000,- EUR. V porovnaní so skutočnosťou v roku 2010 predpokladáme úsporu finančných prostriedkov vo výške cca. 14 500,- EUR a v porovnaní s rokom 2011 by mali byť výdavky nižšie o cca. 3 700,- EUR

Bežný rozpočet **programu 2. Propagácia a marketing** navrhujeme v celkovej sume **19 715,- EUR**.

➤ **Program 3. Interné služby**

Rozpočet programu plánuje výdavky na informačné systémy, právne služby, správu a údržbu majetku mesta (budova MsÚ, Dolná, krízové centrum, Partizánska, Nešporova, Komenského), vzdelávanie a pracovnú zdravotnú službu zamestnancov. Výdavky tohto programu predstavujú vo veľkej miere výdavky na energie (elektrická energia, plyn, voda, telefón spolu cca. 121 000,- EUR). Keďže mesto si k 31.12. 2011 nesplnilo svoje záväzky z dodávateľských faktúr pre spoločnosť MeT budú tieto výdavky predmetom rozpočtu v roku 2012. Výdavky na údržbu a opravu majetku sú rozpočtované len na havarijné stavy a na nevyhnutné opravy. Výdavky na výkup pozemkov rozpočtujeme na vysporiadanie pozemku pri SD Veča (20 000,- EUR). Znižujú sa výdavky súvisiace so správou a prevádzkou COV v dôsledku odpredaja budovy. Mierne sa zvyšujú výdavky na vzdelávanie zamestnancov. Nárast súvisí so skutočnosťou, že v predchádzajúcich rokoch bolo mesto členom RVC začo platilo členské. Od roku 2011 mesto nie je členom RVC, z toho dôvodu zamestnanci zúčastňujúci sa školení musia platiť za každé školenie samostatne, čo je finančne menej náročné (ročné členské je vo výške cca. 2 000,- EUR, výdavky na školenia sú vo výške cca. 800,- EUR). Výdavky na právne služby rozpočtujeme na rovnakej úrovni ako v predchádzajúcom období. Nárast výdavkov je na informačných systémoch. Základným pracovným nástrojom zamestnancov MsÚ je počítač a software. Do týchto technológií mesto v roku 2012 predpokladá investície v celkovej výške 4 000,- EUR (čo predstavuje nákup cca. 5 ks počítačov aj s programovým vybavením). Ďalším predtým nerozpočtovaným výdavkom je prenájom služieb, rozšírenie informačného systému a legalizáciu softvéru v celkovej sume 12 000,- EUR. V porovnaní so skutočnosťou v roku 2010 predpokladáme nárast finančných prostriedkov vo výške cca. 12 000,- EUR a v porovnaní s rokom 2011 by mali byť výdavky nižšie o cca. 13 000,- EUR.

Rozpočet **programu 3. Interné služby** plánujeme celkovo vo výške **287 671,- EUR** (v členení bežný rozpočet 263 671,- EUR a kapitálový rozpočet 24 000,- EUR).

➤ **Program 4. Služby občanom**

Rozpočet programu zahŕňa výdavky nevyhnutné na zabezpečenie fungovania ZPOZU a matriky. Sú to výdavky na vyplatenie odmien, ošatného, materiálne zabezpečenie obradov a podujatí, mzdy a odvody matriky. Pre rok 2012 plánujeme znižovanie výdavkov na zabezpečenie fungovania ZPOZU a to znižovaním odmien. Celkové výdavky programu na rok 2012 by mali byť oproti skutočnosti roku 2010 nižšie o cca. 15 300,- EUR a to aj v dôsledku zníženia počtu zamestnancov na útvare matriky.

Bežný rozpočet **programu 4. Služby pre občanov** rozpočtujeme celkovo vo výške **30 700,- EUR**.

➤ **Program 5. Bezpečnosť, právo a poriadok**

Program zahŕňa výdavky nevyhnutné na zabezpečenie prevádzky a fungovania MsP, požiarnej ochrany, verejného osvetlenia a bezpečnosti obyvateľov. Až 2/3 bežných výdavkov (518 250,- EUR) programu sú výdavky na fungovanie MsP. Z nich najväčšiu časť predstavujú personálne výdavky (471 000,- EUR až 91 %). Tie sú do roku 2012 rozpočtované do výšky predpokladaných skutočných výdavkov roku 2011. Rozpočet nepredpokladá ani navýšenie ani zníženie finančných prostriedkov v tejto oblasti. Rozšírenie kamerového systému v roku 2011 si v roku 2012 vyžiada dodatočné výdavky na prenájom siete. Výdavky na prenájom siete pre kamerový systém sa oproti roku 2011 zvýšia o cca. 3 300,- EUR. Kapitálový rozpočet vo výške 1 700,- EUR predpokladá nákup 2 ks počítačov aj so softwarovým vybavením. Šetrenie finančných prostriedkov v tomto programe predpokladá mesto na verejnom osvetlení, ktoré tvorí nie zanedbateľnú položku tohto programu (cca. 250 000,- EUR). Úspora finančných prostriedkov sa predpokladá na elektrickej energii, ktorej cena bude známa po verejnom obstarávaní resp. podpísaním dodatku o 15 % znížení platieb za elektrickú energiu. Celkové výdavky programu v porovnaní so skutočnosťou roku 2010 rozpočtujeme na rok 2012 o cca. 9 000,- EUR nižšie, v porovnaní s rokom 2011 by mali byť výdavky o cca. 63 000,- EUR nižšie.

Rozpočet **programu 5. Bezpečnosť, právo a poriadok** rozpočtujeme celkovo vo výške **772 600,- EUR** (v členení bežný rozpočet 770 900,- EUR a kapitálový rozpočet 1 700,- EUR).

➤ **Program 6. Odpadové hospodárstvo**

Rozpočet programu zahŕňa výdavky súvisiace so zberom, vývozom a uložením komunálneho odpadu, biologického odpadu a separovaného zberu (spolu vo výške 596 300,- EUR) a výdavky súvisiace s nakladaním s odpadovými vodami (85 000,- EUR). Rozpočet programu sa v porovnaní s predpokladanou skutočnosťou roku 2011 v odpadoch nezvyšuje, čo znamená predpokladanú úhradu faktúr do mesiaca august 2012, tak ako tomu bolo v roku 2011. Celková výška neuhradených záväzkov po lehote splatnosti z odpadového hospodárstva by k 31.12.2012 bola vo výške cca. 230 000,- EUR. Výdavky rozpočtované na odpadové vody plánujeme na rok 2012 vyššie a to o cca. 10 000,- EUR. Tento nárast je spôsobený plánovaným uhradením aj 3 štvrt'roku 2012 stočného z verených priestranstiev (v roku 2011 boli uhradené len 2. štvrt'roky). Celkové výdavky programu na rok 2012 plánujeme o cca. 12 000,- EUR vyššie ako predpokladané skutočné výdavky roku 2011 a o cca. 73 000,- EUR nižšie ako boli skutočné výdavky v roku 2010.

Bežný rozpočet **programu 6. Odpadové hospodárstvo** rozpočtujeme celkovo vo výške **681 300,- EUR**.

➤ **Program 7. Komunikácie**

Rozpočet tohto programu zahŕňa výdavky súvisiace s čistením, údržbou a opravou mestských komunikácií a chodníkov, zimnú údržbu, opravu a výmenu dopravného značenia, ale aj výdavky na splácanie úverov a kapitálové výdavky spojené s rekonštrukciou mestských

komunikácii. Bežné výdavky programu na rok 2012 rozpočtujeme v porovnaní s predpokladanou skutočnosťou roku 2011 vyššie o cca. 37 000,- EUR. Tento nárast výdavkov súvisí s rastom výdavkov na splátky úrokov z prijatých úverov (v dôsledku nárastu úrokových sadzieb a prijatia nového úveru). Výdavky na čistenie plánuje mesto v rovnakej výške ako v roku 2011 (teda úhrada výkonov do mesiaca september, predpokladaná výška neuhradených faktúr po lehote splatnosti je v sume 20 000,- EUR). Vzhľadom na prebiehajúce zimné obdobie rozpočtujeme výdavky na zimnú údržbu o cca 15 000,- EUR nižšiu ako boli v roku 2011. Kapitálové výdavky programu rozpočtujeme na aktivity realizované ešte v roku 2011. Ide o doplatenie investičnej akcie rekonštrukcia MK Hollého vo výške 110 000,- EUR a MK Záhradnícka v celkovej sume 266 800,- EUR. Výdavkové finančné operácie sú na rovnakej úrovni ako v roku 2011 (vo výške 305 184,- EUR), keďže splácanie úveru prijatého v roku 2011 vo výške 160 000,- EUR sa začne až v roku 2012.

Rozpočet **programu 7. Komunikácie rozpočtujeme celkovo vo výške 986 984,- EUR** (v členení bežný rozpočet 305 000,- EUR, kapitálový rozpočet 376 800,- EUR a výdavkové finančné operácie 305 184,- EUR).

➤ **Program 8. Doprava**

Rozpočet programu zahŕňa výdavky súvisiace s prevádzkou MHD. Celkové rozpočtované výdavky sú na úrovni roku 2011. Výsledkom verejného obstarávania bola vysúťažená suma nižšia o 7 000,- EUR. V tejto výške rozpočtujeme záväzok mesta z roku 2011.

Bežný rozpočet **programu 8. Doprava** rozpočtujeme celkovo vo výške **70 000,- EUR**.

➤ **Program 9. Vzdelávanie**

Rozpočet programu zahŕňa výdavky na zabezpečenie originálnych (MŠ, ŠJ, ŠKD, ZUŠ, CVČ) a prenesených kompetencií v školstve. Ďalej sú rozpočtované výdavky z osobitných dotácií a vlastných príjmov. Výdavky na prenesené kompetencie rozpočtujeme vo výške decentralizačnej dotácia (2 550 000,- EUR) a podrobný rozpis na jednotlivé základné školy je uvedený v podrobných tabuľkách aj s neprerozdelenou rezervou vo výške 22 000,- EUR. Výdavky na originálne kompetencie rozpočtujeme v celkovej sume 2 343 670,- EUR, čo je nárast oproti roku 2011 o cca. 46 000,- EUR (nárast o 2 %). Podrobný rozpis výdavkov na jednotlivé školské zariadenia je v podrobných tabuľkách. Výdavky rozpočtované na osobitné dotácie a výdavky z vlastných príjmov sú naviazané na príjmovú časť rozpočtu mesta. Oproti predchádzajúcemu obdobiu však mesto neplánuje vrátiť školám sumu 50 000,- EUR z vlastných prenájmov. Ďalší výdavok, ktorý je súčasťou tohto programu je splácanie úveru prijatého v roku 2008 na rekonštrukciu ZŠ Murgaša. Splácanie istiny tohto úveru sa začne až v roku 2012. Znamená to nárast výdavkov programu o 231 586,- EUR na splácaní istiny. V dôsledku nárastu úrokových sadzieb a zmene podmienok od Dexia banky sa zvyšujú aj úroky z tohto úveru. Kým v roku 2011 boli výdavky vo výške 45 500,- EUR na rok 2012 ich rozpočtujeme sumou 77 000,- EUR. Splácanie tohto úveru musí mesto zabezpečiť z vlastných bežných príjmov rozpočtu.

Rozpočet **programu 9. Vzdelávanie** rozpočtujeme celkovo vo výške **5 444 756,- EUR** (v členení bežný rozpočet 5 213 170,- EUR a výdavkové finančné operácie 231 586,- EUR).

➤ **Program 10. Šport**

Rozpočet programu zahŕňa výdavky nevyhnutné na zabezpečenie prevádzky zimného štadióna, športovej haly, futbalového štadióna a kolkárne. Ďalej sú to výdavky súvisiace so športovými podujatiami, prevádzkou krytej plavárne a výdavkami vyplývajúcimi so Zámennej zmluvy s Duslom a jej dodatkami . Výdavky určené na prevádzku športovísk v správe mesta rozpočtujeme pre rok 2012 o cca. 21 000,- EUR vyššie ako predpokladané skutočné plnenie k 31.12.2011 . Nárast výdavkov predpokladáme na energiách (zimný štadión – v roku 2011 malo mesto výrazný preplatok ešte z roku 2010 s čím v budúcnosti nepočítame, športová hala – neuhradené faktúry z roku 2011 pre spol. MeT), ďalší nárast výdavkov súvisí s kosením futbalového štadióna a s rekonštrukciou sociálnych zariadení v športovej hale. Do roku 2012 mesto neplánuje financovanie futbalového štadióna vo Veči. Transfer pre Aquasport navrhujeme vo výške 50 000,- EUR. Súčasťou programu sú aj záväzky vyplývajúce zo zámennej zmluvy s Duslom. V bežných výdavkoch rozpočtujeme rekonštrukciu sociálnych zariadení v športovej hale v celkovej sume 16 005,- EUR (vysúťažená suma bola vo výške 27 300,- EUR z toho suma 11 295,- EUR už bolo uhradené v roku 2011). V kapitálových výdavkoch sú rozpočtované prostriedky na už realizovanú investičnú akciu umelý trávnik FŠ Šaľa v celkovej sume 432 000,- EUR a rozpočtované sú prostriedky na vybudovanie prístupovej komunikácie v celkovej sume 54 100,- EUR (vysúťažená suma bola vo výške 42 600,- EUR + výdavky na vytýčenie IS, geometrický plán, nová brána). So zámennej zmluvy s Duslom vyplýva ešte jedna povinnosť mesta a to je výmena palubovky v športovej hale. Táto rekonštrukcia by mala byť v zmysle zmluvy realizovaná a uhradená v roku 2012. Vzhľadom na finančné možnosti mesta je úlohou vedenia mesta rokovať s predstaviteľmi Dusla o ďalšom dodatku, v ktorom by sa realizácia (rok 2013) a úhrada (roky 2013 a 2014) tejto aktivity posunula.

Rozpočet programu 10. Šport rozpočtujeme celkovo vo výške 733 605,- EUR (v členení bežný rozpočet 247 505,- EUR a kapitálový rozpočet 486 100,- EUR).

➤ Program 11. Kultúra

Rozpočet programu zahŕňa výdavky súvisiace jednak so zabezpečením prevádzky kultúrnych zariadení v meste (DK Šaľa, SD Veča, amfiteáter, MsKJJ) ale aj kultúrnych a spoločenských podujatí realizovaných v týchto zariadeniach vrátane mzdových prostriedkov zamestnancov zabezpečujúcich kultúru. Bežné výdavky rozpočtujeme na rok 2012 na rovnakej úrovni ako predpokladáme skutočné výdavky roka 2011. Mesto nepredpokladá nárast mzdových a personálnych výdavkov a výdavkoch určených na zabezpečenie kultúrnych podujatí. Nárast výdavkov sa predpokladá na energiách. Na obnovu kultúrnych pamiatok nebudú pre rok 2012 vyčlenené žiadne finančné prostriedky. V rámci šetriacich opatrení navrhujeme obmedzenie prevádzky MsKJJ v rozsahu jedného dňa. V kapitálových výdavkoch je rozpočtovaná suma 3 300,- EUR na doplatenie faktúry za schody, ktoré boli realizované v rámci rekonštrukcie Súsošia Sv. Trojice a suma 1 700,- EUR je rozpočtovaná na nákup výpočtovej techniky v rozsahu 2 ks počítačov. Novou investíciou v roku 2012 by mala byť digitalizácia kina. Rozpočet celej investície je vo výške 100 000,- EUR. Táto suma by mala byť rozpočtovaná v rokoch 2012 vo výške 60 000,- EUR a v roku 2013 vo výške 40 000,- EUR. V roku 2012 predpokladáme príjem z grantu v sume 30 000,- EUR

Rozpočet programu 11. Kultúra rozpočtujeme celkovo vo výške 521 000,- EUR (v členení bežný rozpočet 456 000,- EUR a kapitálový rozpočet 65 000,- EUR).

➤ Program 12. Prostredie pre život

Rozpočet programu zahŕňa výdavky spojené s kosením a údržbou verejnej zelene, ďalej sú to výdavky na artézské studne, detské ihriská a cintorínske služby. Tieto výdavky rozpočtujeme na úrovni nižšej ako v roku 2011 o sumu cca. 30 000,- EUR. V súčasnej dobe prebieha obstarávanie na kosenie a údržbu verejnej zelene. Práve na údržbe verejnej zelene predpokladáme úsporu finančných prostriedkov. Výška záväzkov po lehote splatnosti by k 31.12.2012 mala byť v sume 20 000,- EUR. Rozpočet programu zahŕňa výdavky projektov OPŽP a CMZ Šaľa.

Rozpočet projektu OPŽP na rok 2012:

- Bežné výdavky: 232 586,- EUR (zeleň), 27 276,- EUR externý manažment, 1 284,- EUR publicita, SPOLU: 261 146,- EUR z tejto sumy bude mestu vrátených systémom predfinancovania spolu 248 090,- EUR.
- Kapitálové výdavky: 399 780,- EUR (autá), 690 822,- EUR parkovisko Hlavná, 13 304,- EUR stavebný dozor, 3 000,- EUR prípravné a zahajovacie práce, SPOLU: 1 107 000,- EUR z tejto sumy bude mestu vrátených systémom predfinancovania spolu 1 048 711,- EUR

Rozpočet projektu CMZ Šaľa na rok 2012:

- Kapitálové výdavky: rozpočet mesta na rok 2012 predpokladá kapitálové výdavky z vlastných prostriedkov na prípravné a zahajovacie práce vo výške 5 245,- EUR a 25 % oprávnených výdavkov projektu tj. 414 880,- EUR. Projekt bude predmetom rozpočtu aj v roku 2013.

Rozpočet programu 12. Prostredie pre život rozpočtujeme celkovo vo výške **2 003 475,- EUR** (v členení bežný rozpočet 476 050,- EUR a kapitálový rozpočet 1 527 425,- EUR).

➤ Program 13. Sociálna starostlivosť

Bežný rozpočet programu predstavuje hlavne výdavok vo forme transferu pre OSS. Transfer pre OSS navrhujeme v porovnaní s rokom 2011 znížiť o 50 000,- EUR. Výška transferu by mala byť v sume 450 000,- EUR. Pokles transferu odôvodňujeme novelou zákona o sociálnych službách. Štát by mal od roku 2012 prispievať vyššou sumou na starostlivosť občanov umiestnených v domovoch dôchodcov. Mesto predpokladá, že novelu tohto zákona ročne usporí sumu zo svojho rozpočtu 50 000,- EUR, ktorú OSS dostane priamo od štátu. Výdavky vo výške 12 870,- EUR sú v programe rozpočtované pre charitu. Je to nárast oproti roku 2011 o 5 920,- EUR. Výdavky vo výške 8 800,- EUR sú rozpočtované na dávky občanom v hmotnej núdzi.

Kapitálové výdavky rozpočtu plánujeme v súvislosti s projektom *Domova dôchodcov*. Celkové výdavky rozpočtujeme v sume 1 229 850,- EUR v nasledovnom členení: 23 631,75 EUR – realizácia nových stavieb, 97 060,05 EUR – rekonštrukcia a modernizácia, 1 103 655,35 EUR – prístavby, nadstavby a stavebné úpravy, 2 500,- EUR – stavebný dozor a 3 000,- EUR na prípravné a zahajovacie práce.

Rozpočet programu 13. Sociálna starostlivosť rozpočtujeme celkovo vo výške **1 716 320,- EUR** (v členení bežný rozpočet 486 470,- EUR a kapitálový rozpočet 1 229 850,- EUR)

➤ Program 14. Bývanie

Rozpočet programu zahŕňa výdavky na réžie, správu drobné opravy, fond opráv a poplatky za byty prostredníctvom spoločnosti Bytkomfort. Tieto výdavky rozpočtujeme sumou 259 508,- EUR, čo je na úrovni roku 2011. Predpoklad uhradených faktúr za správu spol. Bytkomfort odhadujeme do mesiaca august 2012. Ďalšie výdavky programu súvisia so splácaním úverov ŠFRB. Tieto rozpočtujeme v celkovej sume 170 145,- EUR.

Rozpočet **programu 14. Bývanie** rozpočtujeme v celkovej sume **429 653,- EUR** (v členení bežný rozpočet 311 653,- EUR a výdavkové finančné operácie 118 000,- EUR).

➤ **Program 15. Administratíva**

Rozpočet programu zahŕňa výdavky súvisiace s bežných chodom mestského úradu (poštovné, telefóny, knihy, časopisy, noviny, kancelárske potreby, nábytok, telekomunikačnú techniku, čistiace prostriedky, revízie, opravy, pranie, čistenie, výdavky súvisiace s prevádzkou áut, úroky a bankové poplatky, ale najmä personálne výdavky zamestnancov mesta) mimo režijných výdavkov (plyn, električka, voda). Celkové personálne výdavky (mzdy, odvody, stravovanie OON, sociálny fond, PN a OČR) rozpočtujeme na rok 2012 vo výške 1 054 530,- EUR, čo znamená pokles oproti predpokladanej skutočnosti roku 2011 vo výške cca. 100 000,- EUR. Výdavok vo výške 40 000,- EUR predstavuje daň z príjmu, ktorú je od roku 2011 mesto povinné uhradiť z príjmov dosiahnutých z predaja majetku. Nárast výdavkov programu je spôsobený neuhradením veľkého množstva faktúr, ktoré z roku 2011 prejdú po lehote splatnosti do rozpočtu roka 2012. Predpokladaná výška týchto záväzkov je v sume 445 000,- EUR, čo predstavuje nárast oproti minulému roku o cca. 187 000,- EUR.

Bežný rozpočet **programu 15. Administratíva** rozpočtujeme celkovo vo výške **1 648 510,- EUR**.

Výdavkové finančné operácie:

Splácanie istiny z prijatých úverov vo výške 654 770,- EUR bude v roku 2012 zabezpečené:

- zo zostatku finančných prostriedkov z roku 2011 (suma cca. 100 000,- EUR),
- prebytku rozpočtu bežného rozpočtu (cca. 330 000,- EUR)
- z predaja majetku (pozemok Feketeházy 46 843,- EUR, COV – 135 047,- EUR, predaj bytov 22 600,- EUR, garáže 10 000,- EUR, autá a drobné odpredaje 14 640,- EUR).

1.5 Záver

Na základe uvedených skutočností navrhujeme rozpočet schváliť nasledovne:

Rozpočet mesta Šal'a na rok 2012:

Bežné príjmy:	11 501 530 EUR
Bežné výdavky:	11 170 790 EUR
Rozdiel:	330 740 EUR
Kapitálové príjmy:	3 675 820 EUR

Kapitálové výdavky:	3 725 875 EUR
Rozdiel:	-50 055 EUR

Spolu príjmy bez príj. fin. operácií:	15 177 350 EUR
Spolu výdavky bez výd. fin. operácií:	14 896 665 EUR
Rozdiel bez finančných operácií:	280 685 EUR

Príjmové finančné operácie:	560 000 EUR
Výdavkové finančné operácie:	654 770 EUR
Rozdiel:	- 94 770 EUR

Rozpočet na rok 2012 celkom:

Príjmy celkom:	15 737 350 EUR
Výdavky celkom:	15 551 435 EUR
Rozdiel celkom:	185 915 EUR