

# **Rozpočet města Vrútky na rok 2014 a roky 2015-2016**

## **Dôvodová správa**

Rozpočet na rok 2014 a roky 2015-2016 je predkladaný v zmysle plánu MsZ.

**Rozpočet je vyrovnaný v čiastke 5 973,60 tis.eur.**

Návrh rozpočtu bol v zmysle zákona zverejnený obvyklým spôsobom dňa 24.11.2013

### **Návrh na uznesenie:**

MsZ schvaľuje rozpočet mesta na rok 2014.

MsZ schvaľuje programový rozpočet na rok 2014.

Vrútky, 25.11.2013

Spracoval: Ing.Komínová

## **Finančný rozpočet mesta na roky 2014 – 2016 - komentár**

Rozpočet na roky 2014 – 2016 je spracovaný v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a Príručky na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2014 – 2016. Rozpočet sa zostavuje na trojročné obdobie, záväzným rozpočtom je rozpočet na rok 2014, pričom rozpočet na nasledujúce dva rozpočtové roky je orientačný a bude sa spresňovať v ďalšom rozpočtovom roku. Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na roky 2014 - 2016 sme vychádzali zo súčasnej platnej legislatívy a dostupných informácií, najmä návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2014-2016 a východísk k tvorbe štátneho rozpočtu.

Rozpočet vychádza z výsledkov rokovaní medzi vládou a ZMOS, ktoré sa premietli do predpokladaného vývoja príjmov a výdavkov štátneho rozpočtu a následne sa odzrkadlia aj v rozpočte obcí. Do rozpočtu sú zapracované zmeny, ktoré vyplynuli z legislatívnych zmien – zmena zákona o financovaní škôl a školských zariadení, novely zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zapracovanú sú zmeny v oblasti mzdovej politiky. Rozpočet mesta je zostavený na úrovni hlavných ekonomických kategórií a položiek tak, že základná prevádzková potreba mesta na r.2014 je pokrytá u všetkých druhov výdavkov.

V zmysle novej legislatívy sú subjekty samosprávy povinné zostaviť aj programový rozpočet ktorý je zostavený na úrovni programov, tzn. rozpočet obce obsahuje aj zámery a ciele, ktoré bude obec realizovať z výdavkov obce.

Výdavková časť rozpočtu je z dôvodu prehľadnosti spracovaná do dvoch verzií. Finančný rozpočet ktorý je spracovaný na úrovni hlavných ekonomických kategórií a položiek ktoré sú ďalej pretransformované do jednotlivých programov obce.

Na schválenie je predložený návrh vyrovnaného rozpočtu. Návrh rozpočtu na r.2014 a ďalšie roky rešpektuje existujúcu legislatívu platnú pre oblasť samosprávy, vrátane platných a menených návrhov všeobecne záväzných nariadení mesta.

Príjmová časť rozpočtu je navrhnutá tak, že finančné objemy uvádzané v jednotlivých ukazovateľoch sú podľa nášho názoru reálne dosiahnuteľné. V podielových daniach predpokladáme čiastočné zvýšenie oproti súčasnému roku z dôvodu legislatívnych zmien a potreby konsolidácie verejných financií. Mesto nepristúpilo k úprave dane z nehnuteľnosti a navýšeniu poplatku za komunálny odpad zmenou VZN.

V bežných výdavkoch je väčšina oddielov na úrovni roku 2013. V prípade pozitívneho vývoja príjmov nad rámec narozpočtovaných zdrojov budú do rozpočtu zaradené investičné akcie podľa priorít určených MsZ a súčasne nadväzujúcich na PHSR mesta.

V rámci kapitálových výdavkov mesto bude čerpať úver na rekonštrukciu objektu Kriváň a súčasne v priebehu roka bude pokračovať v pripravovaní ďalších projektov . Rovnako sa v priebehu roka 2014 bude pokračovať v začatých investičných akciách .

V rámci finančných operácií sú zahrnuté splátky úverov a leasing osobného automobilu.

## Programový rozpočet

Programový rozpočet mesta Vrútky pre roky 2014– 2016 predstavuje **významný krok** pri riadení rozpočtových zdrojov v podobe **zmeny pohľadu** na rozpočet, jeho funkciu, obsah a prezentáciu.

**Hlavným cieľom** zavedenia programového rozpočtovania je snaha o maximalizovanie **transparentnosti** pri nakladaní s verejnými zdrojmi mesta a **prezentovanie zámerov** a vybraných **cieľov samosprávy, ktoré sú základom pre tvorbu rozpočtu a rozdeľovanie verejných zdrojov.**

Vypracovanie programového rozpočtu pre roky 2014 - 2016 však súčasne znamená len začiatok procesu. V každom z nasledujúcich rokov sa mestský úrad bude snažiť prezentovať **nielen výdavky**, ktoré súvisia s činnosťou a životom mesta, ale aj **ciele**, ktoré chce naplňať a súčasne s nimi aj **merateľné ukazovatele**, ktoré najlepším spôsobom umožnia identifikovať **čo** mesto v danom roku **plánuje realizovať** a ako chce **zlepšovať služby pre obyvateľov mesta.**

V **programovom rozpočte na roky 2014 – 2016** sú výdavky mesta alokované do **12 programov:**

1. Plánovanie, manažment a kontrola
2. Propagácia a marketing
3. Interné služby
4. Služby občanom
5. Bezpečnosť, právo, poriadok
6. Odpadové hospodárstvo
7. Komunikácia a verejné priestranstvá
8. Vzdelávanie
9. Kultúra, šport
10. Prostredie pre život
11. Sociálne služby
12. Administratíva

Každý **program** predstavuje **rozpočet** mesta pre danú oblasť, ktorý má definovaný **zámer**, vyjadrujúci želaný dlhodobý dôsledok plnenia príslušných cieľov, ktoré si samospráva stanovila. Programy a ich časti obsahujú konkrétne merateľné ciele, ktoré prezentujú plánované výstupy a výsledky práce mesta a mestských organizácií v nasledujúcich troch rokoch. Programový rozpočet mesta sa opiera o **Plán hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Vrútky**, ktorý prezentuje víziu mesta, jeho poslanie a hodnoty a súčasne strednodobé strategické ciele. Programový rozpočet mesta bude podliehať **pravidelnému monitorovaniu a hodnoteniu**, prostredníctvom ktorého je možné sledovať nielen vývoj finančného plnenia rozpočtu, ale aj programového plnenia rozpočtu, čo znamená sledovať účinnosť plnenia deklarovanych cieľov.

**Výsledky plnenia rozpočtu mesta** budú prezentované prostredníctvom monitorovacích správ a záverečného účtu mesta a budú verejne dostupné na úradnej tabuli mesta a súčasne na internetovej stránke mesta.

Výnimkou je program Administratíva (tzv. pomocný program), ktorý obsahuje výdavky súvisiace s realizáciou ostatných programov. V budúcnosti budú výdavky zoskupené v tomto programe v čo najväčšej miere rozalokované do jednotlivých programov tak, aby tieto prezentovali čo najvernejšie úplné výdavky súvisiace s mestom poskytovanými službami

Názov programu	Skutoč.2011	Skutoč.2012	Rozp.sch.2013	Očak.skut.2013	Návrh rozp.2014	Výhľad 2015	Výhľad 2016
Program1: Plánovanie.manažment,kontrola	112,58	67,52	58,62	17,6	46,72	44,3	44,5
Program 2:Propagácia a marketing	14,2	15,8	12,7	10,7	9,7	10,5	11,2
Program 3: Interné služby	21,4	22,4	98,3	31,2	65,9	68,2,	69,5
Program 4: Služby občanom	53,18	51,16	59,2	50,5	57,84	55	55
Program 5: Bezpečnosť	305,11	323,20	288,4	316,75	283,5	310	325
Program 6: Odpadové hospodárstvo	174,61	218,8	350,8	303,28	306	365	375
Program 7: Komunikácia a doprava	264,33	1398,74	341	973,35	252	311,5	370
Program 8: Vzdelanie	2604,96	2766,20	2264,1	2271,49	2339,53	2412	2392
Program 9: Kultúra a šport	155,7	173,28	889,46	159,32	863,7	212,7	215,2
Program 10: Prostredie pre život	40,62	56,21	61,75	48,73	56,7	89,5	101,5
Program 11: Sociálne služby	191,21	180,13	513,5	1012,51	673,51	585,7	585,7
Program 12: Administratíva	997,59	957,63	1007,67	831,51	1018,5	1021,4	1056,2
<b>Celkové výdavky</b>	<b>4935.49</b>	<b>6231.07</b>	<b>5945,5</b>	<b>6026.94</b>	<b>5973,6</b>	<b>5485.80</b>	<b>5600.80</b>