

## Návrh rozpočtu na roky 2017, 2018 a 2019

Navrhovaný rozpočet mesta Lučenec pre roky 2017, 2018 a 2019 je spracovaný v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, ako aj ústavného zákona č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti.

Návrh rozpočtu je zostavený ako programový, t.j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov. Návrh rozpočtu na rok 2017 je spracovaný vo forme programov v komentárovej časti, aj číselne v tabuľkovej časti. Jednotlivé programy sa podrobnejšie členia na podprogramy a prvky so stanovenými zámermi, cieľmi a merateľnými ukazovateľmi, slúžiacimi k plneniu zámeru jednotlivých programov. Návrh rozpočtu mesta Lučenec na roky 2017-2018 je uvedený v číselnom vyjadrení v tabuľkovej časti Programového rozpočtu. Návrh rozpočtu na roky 2017 – 2018 je zostavený v súlade s novou funkčnou klasifikáciou platnou od 1.1.2015 vydanou štatistickým úradom.

Návrh rozpočtu je v tabuľkovej časti rozdelený na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie. V uvedených častiach sa člení na rozpočet z vlastných zdrojov a z dotácií zo štátneho rozpočtu a grantov. Programový rozpočet mesta Lučenec na rok 2017 je navrhnutý ako prebytkový, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je kladný vo výške + 77 424 €. Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový vo výške 836 134 €, kapitálový rozpočet je rozpočtovaný so schodkom – 1 987 720 € a rozpočet finančných operácií s prebytkom 1 229 010 €. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu a rozpočtu finančných operácií.

### Návrh rozpočtu na rok 2017

**Celkové príjmy** na rok 2017 sú v rozpočte premietnuté vo výške 21 553 540 €, z toho bežné príjmy tvoria 16 292 593 €, kapitálové príjmy 3 317 727 € a príjmy finančných operácií 1 943 220 €. Z uvedenej čiastky tvoria príjmy z vlastných zdrojov 14 100 182 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 7 453 358 €. V porovnaní so schváleným rozpočtom príjmov roku 2016 sú v návrhu na rok 2017 príjmy celkom nižšie o 3 743 888 € (15 %) z dôvodu nižšej čiastky očakávaných kapitálových transferov na krytie plánovaných investičných akcií.

V oblasti výdavkov návrh rozpočtu na rok 2017 rámcovo vychádza z návrhu štátneho rozpočtu, prognóz zverejnených ministerstvom financií SR a z vývoja očakávanej skutočnosti roku 2016. Mesto sa bude v roku 2017 prioritne zameriavať na opravy a údržbu miestnych komunikácií, chodníkov, čistotu a poriadok verejných priestranstiev v meste a skvalitňovanie služieb pre obyvateľstvo v oblasti bývania a bezpečnosti v meste.

Poskytovanie dotácií z rozpočtu mesta umožňuje zákon o rozpočtových pravidlách len v prípade, že rozpočet zabezpečuje všetky výdavky potrebné na služby občanom a povinnosti vyplývajúce mestu zo zákona o obecnom zriadení. Zároveň poskytnutím dotácií nesmie dôjsť k zvyšovaniu dlhu mesta.

**Celkové výdavky** sú plánované vo výške 21 476 116 €, čo predstavuje zníženie výdavkov oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 3 821 312 € (15 %). Z celkových výdavkov sú výdavky z vlastných zdrojov navrhované v objeme 14 022 758 €, čo predstavuje 65 % celkových výdavkov. Výdavky hradené zo štátneho rozpočtu sú navrhnuté vo výške 7 453 358 €, t.j. 35 % výdavkov celkom. Uvedený objem zodpovedá výške navrhovaných príjmov – dotácií a transferov zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie v oblasti bežných ale aj kapitálových výdavkov.

**Bežné výdavky** v objeme 15 456 459 € narástli oproti roku 2016 o 1 %. Z tejto sumy predstavujú bežné výdavky z vlastných zdrojov 11 239 628 €, čo je zvýšenie oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 296 642 € (3 %). Bežné výdavky z dotácií zo štátneho rozpočtu a grantov navrhujeme vo výške 4 216 831 € a sú určené na výdavky na prenesené kompetencie štátu najmä na úseku školstva, matriky, stavebného úradu. Ich výška vychádza z objemov určených poskytovateľmi dotácií, resp. prepočítaných podľa skutočností roku 2016.

**Kapitálové výdavky** sú navrhované v čiastke 5 305 447 € a sú kryté očakávanými kapitálovými príjmami z odpredaja majetku, úverom zo ŠFRB a dotácie na kúpu bytového domu na Rúbanisku III C,D, dotáciami zo ŠR a z prostriedkov rezervného fondu a fondu rozvoja bývania. Zníženie oproti roku 2016 je o 528 697 €.

V navrhovaných kapitálových výdavkoch zabezpečujeme potrebné zdroje v rámci rozšírenia bytových možností pre občanov mesta financovaním nasledovných investičných akcií:

Zakúpenie služobného motorového vozidla MsP	13 000 €
Rozšírenie kamerového systému MsP	5 000 €
Obnova bytového domu na Ul. Komenského 24 16 b.j.	40 000 €
Kúpa bytového domu na Rúbanisku III	2 170 360 €
PD k investičným akciám - PP cesta, nízkoštan. byty	45 000 €
PD plaváreň - z akčného plánu	70 000 €
Zimný štadión – kompresory	120 000 €
PD cyklotrasy – kofinancovanie	4 500 €
PD cyklotrasy - grant euroreg. aktivity	40 500 €
Modré zeme - prekládka sietí	120 000 €
Zariadenie sociálnych služieb – dotácia	1 900 000 €
Zariadenie sociálnych služieb – kofinancovanie	100 000 €
Generel dopravy	20 000 €
Kontajnerové stanovištia - 5 polopodzemných a 5 klasických	120 000 €
Zavedenie systému BRO z rodinných domov - dotácia	352 887 €
Zavedenie systému BRO z rodinných domov – kofinancovanie	18 500 €
Kino Apollo - protipožiariarne dvere	15 000 €
MIC - 1 ks elektronický informačný panel pre turistov	12 000 €
LUKUS - úžitkové motorové vozidlo	5 000 €
Prestrešené pódium	15 000 €
II. Etapa výstavby urnového hája	56 500 €
Elektrická smažiacia panvica ŠJ Partizánska	3 700 €
Varné kotly 2 ks ŠJ Štefánika a ŠJ Partizánska	6 000 €

Pre základné školy sú navrhované kapitálové výdavky vo výške 45 500 € na vybudovanie multifunkčného ihriska ZŠ Vajanského (vlastné zdroje školy) a nákup elektrických panvíc pre ŠJ pri ZŠ Novomeského vo výške 7 000 € (kapitálové príjmy).

V roku 2017 mesto v rámci priorit pripravuje ďalšie investičné akcie, ktoré budú hradené z iných zdrojov (dotácie, nenávratné finančné príspevky, návratné zdroje financovania), ktoré do predkladaného návrhu rozpočtu zahrnuté nie sú a do rozpočtu budú zahrnuté v priebehu roka 2017. Uvedené investičné akcie tvoria prílohu návrhu rozpočtu.

**Výdavky finančných operácií** v sume 714 210 € predstavujú splátky istín úverov v zmysle úverových zmlúv a poslednú splátku kúpy akcií Veolia Energia Lučenec a.s. od SPOOL a.s.

## I. Príjmová časť

### Bežné príjmy

Spracovaný rozpočet bežných príjmov vychádza z reálneho prepočtu objemu príjmov mesta pri súčasne platných podmienkach, so zohľadnením očakávanej skutočnosti príjmov z výnosov daní z príjmov fyzických osôb, miestnych daní a poplatkov, nedaňových príjmov mesta a príjmov zo štátneho rozpočtu v rámci grantov a transferov. V nadväznosti na návrh štátneho rozpočtu a zverejnený objem podielových daní pre obce, dochádza k zvýšeniu výnosu dane z príjmov fyzických osôb v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 o 600 000 €. Predložený návrh rozpočtu neuvažuje so zvýšením príjmov z miestnych daní a poplatkov.

**Bežné príjmy** predstavujú celkom čiastku 16 292 593 €, čo je 76 % podiel na celkových príjmoch. Príjmy z vlastných zdrojov činia 12 075 762 € a príjmy z dotácií a zo štátneho rozpočtu 4 216 831 €. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú bežné príjmy vyššie o 2 %, čo činí 365 623 €.

**Daňové príjmy** (100) sú rozpočtované vo výške 10 638 000 €, čo je 65 % podiel na bežných príjmoch a sú o 6 % vyššie oproti daňovým príjmom v schválenom rozpočte na rok 2016. Podielové **dane z príjmov fyzických osôb** navrhujeme podľa prognózy MF SR a očakávanej skutočnosti roku 2016 v objeme 8 000 000 €. Tento výnos je v rozhodujúcej miere určený na financovanie originálnych kompetencií obcí v oblasti školstva, sociálnej starostlivosti a príspevkov na mestskú hromadnú dopravu, ako aj na financovanie neštátnych ZUŠ a školských zariadení.

**Daň z majetku** v sume 1 650 000 € zahŕňa dane z nehnuteľností, z pozemkov, stavieb a bytov. Vychádza z príjmov prepočítaných podľa zákona NR SR č. 582/2004 Z.z. miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady v znení neskorších predpisov, pričom so zvýšením sadzieb miestnych daní a poplatku za komunálny sa neuvažuje. Oproti roku 2016 nenavrhujeme zvýšenie príjmov z dane z nehnuteľností.

**Dane za špecifické služby** zahŕňajú dane za psa, nevýherné hracie a predajné automaty, za ubytovanie, za užívanie verejného priestranstva. Ich výška v roku 2017 je naplánovaná podľa ich vývoja v roku 2016 a dosahuje 988 000 €, čím dochádza k zníženiu v porovnaní s rozpočtom roku 2016 o 3 000 €. Príjmy dane za psov navrhujeme vo výške 38 000 €, za nevýherné hracie automaty 4 000 €, za predajné automaty 3 000 € a za ubytovanie 7 000 €. Príjmy z dane za užívanie verejného priestranstva sú navrhované v sume 56 000 € a tvoria ich príjmy za umiestnenie stánkov, z jarmokov, prenosných garáží a dočasného zabratia verejného priestranstva.

Do tejto skupiny príjmov patrí aj príjem za poplatok za komunálne odpady a to od fyzických, právnických osôb, za množstevný zber a za uloženie odpadu, ktoré očakávame v objeme celkom 880 000 €, čo je úroveň rozpočtu roku 2016.

**Bežné nedaňové príjmy** (200) sú rozpočtované vo výške 1 273 012 €, čo je 8 % podiel na bežných príjmoch. Zníženie v porovnaní s rokom 2016 je o 20 000 €.

Medzi tieto príjmy sú zahrnuté:

- položka 210 - príjmy z podnikania a vlastníctva v celkovom objeme 562 562 € zahŕňa príjmy z podielu zo zisku od spoločností s majetkovou účasťou mesta Lučenec a dividend v čiastke 70 000 €. Príjmy z prenajatého nehnuteľného majetku – pozemkov, budov a nebytových priestorov mesta, kultúrnych zariadení tvoria spolu 492 562 €.

v položke 220 – administratívne a iné poplatky sú plánované príjmy v celkovej výške 459 550 €. Tvoria ich správne poplatky 63 000 €, poplatky za umiestnenie výherných automatov v objeme 10 000 €, pokuty ukladané mestskou políciou 10 000 €. Príjmy za predaj tovarov a služieb navrhujeme spolu v objeme 384 500 €. Uvedené príjmy pozostávajú zo vstupného v kine Apollo a letnom kine 41 000 €, v Divadle B. S. Timravy 18 000 €, príjmu z Mestského plesu 15 000 €, inzercie v mestských novinách 5 000 €. Poplatky rodičov za jasle, materské školy tvoria 93 000

€ a školné a zápisné, tábor v CVČ 17 000 €. Tieto sú zároveň rozpočtované vo výdavkovej časti rozpočtu podľa typu školského zariadenia. V tejto skupine príjmov sú zahrnuté aj príjmy za napojenie na pult centrálnej ochrany Mestskej polície 15 000 €, za poskytovanie opatrovateľskej služby 25 000 € a príjmy za vyfakturované režijné náklady súvisiace s prevádzkou budovy OÚ nájomníkom 80 000 €. Ostatné príjmy tvoria úhrady od obcí a škôl za spracovanie mzdovej a účtovnej agendy 18 000 €, za separovaný zber 10 000 €, predaj propagačného materiálu 2 000 €, poplatky za kúpne a nájomné zmluvy 500 €, za relácie v mestskom rozhlase 500 €. Príspevky od rodičov na réžiu v školských jedálňach a jasliach sú v sume 27 000 €.

- Zníženie príjmov v tejto položke v porovnaní s minulým rokom predstavuje 57 700 € podľa reálnej očakávanej skutočnosti roku 2016.
- položka 240 zahŕňa príjmy z úrokov na bežných účtoch a terminovaných vkladoch, ktoré sú naplánované v celkovej výške 900 €.
- položka 290 – iné nedaňové príjmy predstavuje výt'azky z lotérií, stávk a hier v navrhovanej výške 250 000 €.

**Bežné granty a transfery** (300) sú navrhované v celkovej výške 4 223 831 €, čo tvorí 26 % podiel na bežných príjmoch. Granty a transfery predstavujú dotácie zo štátneho rozpočtu na výkon prenesených právomocí štátu na obce (prenesené kompetencie) na ZŠ 3 800 000 €, mimonormatívne dotácie na školstvo určené na vzdelávacie poukazy, príspevky na stravovanie a školské potreby detí v hmotnej núdzi, príspevky na cestovné žiakov spolu 180 083 €, dotácia na predškolákov a prídavky 51 720 €, matrika 50 586 €, školský úrad 28 000 €, stavebný úrad 50 500 €, ŠFRB 16 000 € a REGOB 9 742. Transfery z rozpočtu obcí tvoria príspevky od obcí na činnosť spoločného stavebného úradu 7 000 €.

Dotácia z európskej komisie na Europe Direct Centre je vo výške 14 800 €.

**Vlastné príjmy rozpočtových organizácií** - základných škôl s právnou subjektivitou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Lučenec sú navrhované spolu vo výške 142 750 €. Jedná sa o príjmy dosiahnuté z prenájmov priestorov, telocviční, príjmov za stravovanie, poplatky rodičov za školské kluby, o ktoré sa v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách zvyšujú aj výdavky rozpočtových organizácií. Okrem toho navrhujeme očakávané príjmy RO LUKUS za prenájmy a vstupné vo výške 15 000 €.

### ***Kapitálové príjmy***

**Kapitálové príjmy z predaja majetku** (230) spolu navrhujeme vo výške 81 200 €. Pozostávajú z príjmov za predaj nehnuteľností vo vlastníctve Mesta, a to:

- |                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| • Budova a pozemok na ul. Petöfiho | 60 000 € |
| • Ostatné drobné predaje           | 21 200 € |

**Kapitálové granty** (320) spolu navrhujeme vo výške 3 236 527 €. Jedná sa o nasledovné dotácie:

- |                                            |             |
|--------------------------------------------|-------------|
| • Kúpa bytového domu Rúb. III blok C a D   | 868 140 €   |
| • Systém zberu BRO                         | 352 887 €   |
| • zariadenie sociálnych služieb            | 1 900 000 € |
| • Rozšírenie MSKS                          | 5 000 €     |
| • PD plaváreň z akčného plánu              | 70 000 €    |
| • PD cyklotrasy z euroregionálnej aktivity | 40 500 €    |

### ***Príjmy finančných operácií***

Prostredníctvom finančných operácií sa vykonávajú prevody z peňažných fondov mesta a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie.

V príjmovej časti rozpočtu tvoria finančné operácie sumu 1 943 220 €. Jedná sa o úver zo ŠFRB na kúpu bytového domu Rúbanisko III blok C a D v čiastke 1 302 210 €, prevod prostriedkov rezervného fondu vo výške 600 000 €, prevod prostriedkov fondu rozvoja bývania vo výške 40 010 € a príjmy od fyzických osôb zo splácania poskytnutej pôžičky na výstavbu bytov v lokalite výstaviska (byty Garden) 1 000 €.

## ***II. Výdavková časť***

Výdavková časť návrhu rozpočtu na rok 2017 je spracovaná vo forme programov v ďalšej časti nasledovne: