

# Dôvodová správa k Návrhu Programového rozpočtu Mesta Trenčín na rok 2015 – 2017

## LEGISLATÍVNY RÁMEC

- Návrh Programového rozpočtu Mesta Trenčín na rok 2015 – 2017 je zostavený v súlade:
- ☑ so zákonom č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
  - ☑ zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej zákon),
  - ☑ zákonom č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
  - ☑ zákonom č.493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti v znení neskorších predpisov,
  - ☑ s nariadením vlády SR č.668/2004 Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve,
  - ☑ s opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
  - ☑ so VZN č.8/2006 Zásady nakladania s finančnými prostriedkami mesta Trenčín v znení neskorších predpisov a ostatnými právnymi predpismi.

Návrh rozpočtu sa vnútorne člení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a rozpočet finančných operácií. V súlade so zákonom je bežný rozpočet pre rok 2015 zostavený ako prebytkový, kapitálový je schodkový, rozpočet finančných operácií je prebytkový.

Programovú štruktúru tvorí 12 programov, ktoré kopírujú základné kompetenčné oblasti mesta. Súčasťou rozpočtu je aj rozpočet Mesta Trenčín na roky 2016-2017, t.j. viacročný rozpočet, ktorý nie je v zmysle §9 ods.3 zákona záväzný.

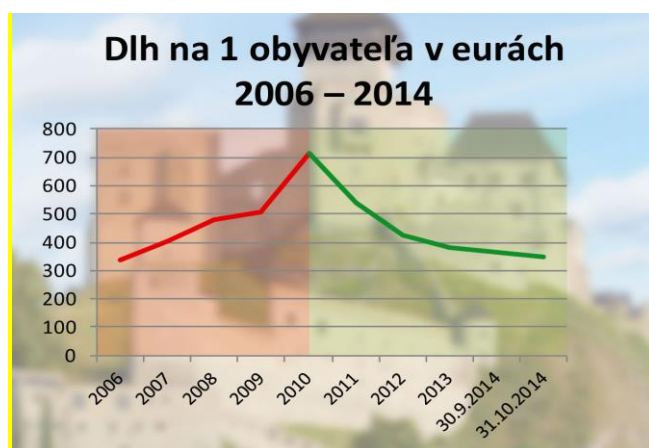
## PREAMBULA

Návrh Programového rozpočtu Mesta Trenčín na rok 2015 je zostavený zodpovedne a reálne. **Základnou filozofiou, ktorú sme zohľadnili pri tvorbe rozpočtu na rok 2015 je aj naďalej znižovanie celkového zadĺženia mesta.**

Mesto Trenčín za 4 roky znížilo svoj celkový dlh o 52%, t.j. z čiastky 39,7 mil. € na konci roka 2010 na 19,2 mil. € k 30.11.2014. Kým na konci roka 2010 sme mali záväzky po lehote splatnosti vo výške 3 mil. €, v rokoch 2011 – 2014 platíme svoje záväzky v lehotách splatnosti. Súčasne sme dosplácali dlh vo výške 3 mil. € za kosenie, údržbu komunikácií a vývoz odpadu za rok 2010.

Úspešnú konsolidáciu financií Mesta Trenčín a zodpovednú rozpočtovú politiku potvrdzuje skutočnosť, že naše mesto bolo vyhodnotené ako mesto, ktoré najviac zlepšilo svoje finančné zdravie a kľúčové ukazovatele hospodárenia v rokoch 2010 – 2013 spomedzi 50 najväčších miest SR (zdroj: <http://www.ineko.sk/clanky/financne-zdravie-najviac-zlepsili-v-trencine-zhorsili-v-novych-zamkoch>)

Výšku celkového dlhu na 1 obyvateľa mesta v rokoch 2006 – 2014 uvádza nasledujúci graf:



Na konci roka 2013 bol prijatý nový zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov (ďalej zákon), ktorý sprísnil hranice možného zadĺženia samospráv. Do roku 2014 sa do dlhovej služby definovanej zákonom počítali len bankové úvery, od 1.1.2014 sa dlhová služba rozšírila o investičné dodávateľské úvery. Maximálna možná výška dlhovej služby je stanovená na 60% bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Napriek poklesu celkového dlhu o 52% je Mesto Trenčín stále veľmi zadĺžené. Dlhovú službu definovanú zákonom je k 31.12.2014 vo výške cca 53% bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

**Pri návrhu rozpočtu na rok 2015 sme preto zohľadnili prioritne cieľ naďalej znižovať zadĺženosť mesta.** Navrhli sme prijatie úveru na investičné akcie vo výške 2,6 mil. € na strane príjmov, súčasne však rozpočtujeme splatenie záväzkov vo výške 4,8 mil. € na strane výdavkov.

**Dlh budeme teda aj v roku 2015 naďalej znižovať, jeho predpokladaná výška na konci roka 2015 bude o cca 2 mil. € menšia ako na konci roka 2014.**

## VÝCHODISKÁ príjmov a výdavkov

**Príjem z podielu na dani z príjmov fyzických osôb rozpočtujeme v čiastke o 7% vyššej ako je skutočnosť za rok 2014,** t.j. vo výške 14.432.100 €. Tento nárast vyplýva z novely zákona č.668/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy, ktorý zvýšil podiel obcí zo 67% v roku 2014 na 68,5%.

**V roku 2015 nemeníme výšku miestnych daní a poplatku za komunálny odpad.** Ich výška bola upravená v roku 2011 s účinnosťou od 1.1.2012. Je to aj napriek skutočnosti, že príjem z poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad je cca o 800.000 € nižší ako sú náklady na vývoz odpadu.

**V roku 2014 očakávame hospodársky výsledok vo výške 1 mil. €,** ktorý navrhujeme použiť v roku 2015 na splátky záväzkov.

**Prioritou v oblasti financovania bude VZDELÁVANIE.** Navrhujeme zakúpiť vybavenie do školských jedální a tiež 6% navýšenie bežných výdavkov určené na starostlivosť o pedagogických

a nepedagogických zamestnancov materských a základných škôl, školských klubov detí, základnú umeleckú školu, centrum voľného času a školské jedálne.

**Starostlivosť o verejnú zeleň a prevádzku verejného osvetlenia** budeme v roku 2015 zabezpečovať vo vlastnej réžii, prostredníctvom rozpočtovej organizácie mesta. Očakávané úspory predstavujú cca 410.000 €. Navrhujeme tiež zakúpiť stroj na opravu výtlkov, ktorým budeme cez našu rozpočtovú organizáciu opravovať časť výtlkov v meste, doteraz sa opravovali externým dodávateľom.

**Letná plaváreň:** počítame s tým, že zhotoviteľ stavby Modernizácie železničnej trate spoločnosť TSS Grade, a.s. zrealizuje dohodnuté práce na rekonštrukcii mosta na Ostrov ako aj dotiahnutie inžinierskych sietí na novú letnú plaváreň v nimi sľúbenom termíne. V rámci príjmov rozpočtujeme príjmy zo vstupného a v rámci výdavkov predpokladanú čiastku na jej prevádzku.

**Mestská hromadná doprava:** V roku 2015 rozpočtujeme prvýkrát 100% zálohové platby na úhradu predpokladanej straty z výkonov vo verejnom záujme v MHD Trenčín. Predpokladaná strata pre rok 2015 predstavuje čiastku 2.286.064 €.

V roku 2010 sme uhradili zálohy len vo výške len 50%, v roku 2011: 55%, v roku 2012: 68%, v roku 2013: 88%, v roku 2014: 81%. Nepresúvame tým časť nákladov do roku 2016 a súčasne vytvárame priestor pre možnú dohodu o výške zisku dopravcu, ktorý je v súčasnosti 6% ekonomicky oprávnených nákladov.

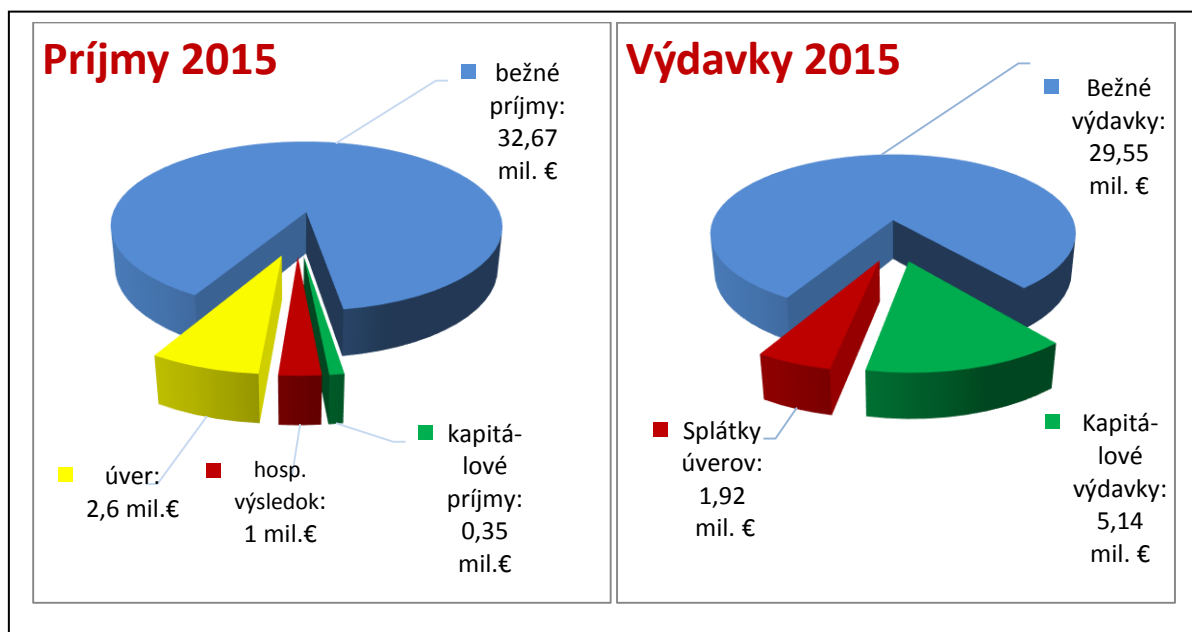
**Projekty EÚ:** návrh rozpočtu na rok 2015 počíta s čiastkou 220.000 € určenou na prípravu, vypracovanie projektov a prípadnú spoluúčasť pri financovaní projektov z fondov EÚ.

V roku 2014 sme vypracovali projekty a požiadali o prostriedky z EÚ na zateplenie a výmenu okien vo vybraných materských školách a v Zariadení pre seniorov na Lavičkovej a na nákup techniky pre MHSL m.r.o. V prípade zverejnenia výziev pre programové obdobie 2014 – 2020 budeme vypracovávať ďalšie žiadosti a táto čiastka bude v nadväznosti na ne upravená.

**Mestské časti – investície:** pre každú mestskú časť je v návrhu rozpočtu určená čiastka na investície vo výške 75.000 €. O jej použití bude rozhodnuté na základe návrhov jednotlivých Výborov mestských častí.

## ROZPOČET MESTA TRENČÍN NA ROK 2015

Programový rozpočet Mesta Trenčín na rok 2015 je navrhnutý ako vyrovnaný, príjmy aj výdavky sú vo výške 36,6 mil. € v nasledujúcej štruktúre:



## 1. BEŽNÝ ROZPOČET s PREBYTKOM

plus + 3,12 mil. €

☑ **BEŽNÉ PRÍJMY** sú rozpočtované vo výške **32,67 mil. €**, t.j. na úrovni o 4% vyššej ako je upravený rozpočet 2014 (ďalej rozpočet 2014), z toho:

- 1.1. **podiel na dani z príjmu fyzických osôb: 14,43 mil. €**. Rozpočtujeme nárast o 7%. Skutočnosť za rok 2014: 13,6 mil. €. Pre rok 2015 je zákonom schválený zvýšený podiel pre obce na 68,5%. V roku 2014 to bolo 67% z celkového príjmu z dane.
- 1.2. **Domáce dane: 8 mil. €**, daň z nehnuteľností, daň za užívanie verejného priestranstva, daň za psa, daň za ubytovanie, poplatok za KO – nemeníme sadzby, príjmy na úrovni roka 2014
- 1.3. **Nedaňové príjmy: 3,19 mil. €**, prenájmy, poplatky, pokuty, príjmy m.r.o. a p., nemeníme výšku poplatkov, príjmy o 5% vyššie ako je rozpočet 2014, počítame s prevádzkou letnej plavárne.
- 1.4. **Granty a transfery: 7,04 mil. €**, z toho: dotácie na prenesené kompetencie v oblasti vzdelávania: 6 mil. €, t.j. na úrovni rozpočtu 2014, dotácia na sociálne zabezpečenie: 0,83 mil. €, ostatné dotácie na úrovni roka 2014.

☑ **BEŽNÉ VÝDAVKY** sú rozpočtované vo výške **29,55 mil. €**, t.j. vo výške na úrovni roka 2014 v nasledujúcej štruktúre v €:

	Návrh rozpočtu 2015	Upravený rozpočet 2014
1 <b>Bežné výdavky</b>	<b>29.553.105</b>	<b>29.755.230</b>
2 z toho:		
3 Program 1: Manažment a plánovanie	399.300	484.231
4 Program 2: Propagácia a CR	53.000	47.721
5 Program 3: Interné služby mesta	3.564.515	3.360.186
6 Program 4: Služby občanom	453.230	441.619
7 Program 5: Bezpečnosť	1.615.560	1.529.169
8 Program 6: Doprava	3.468.100	3.335.050
9 Program 7: Vzdelávanie	12.343.105	11.875.482
10 Program 8: Šport a mládež	1.320.300	1.264.155
11 Program 9: Kultúra	308.500	317.440
12 Program 10: Životné prostredie	3.865.445	4.771.988
13 Program 11: Sociálne služby	2.004.300	2.147.074
14 Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	157.750	181.115

## 2. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET so SCHODKOM

mínus - 4,79 mil. €

☑ **KAPITÁLOVÉ PRÍJMY** sú rozpočtované vo výške **0,35 mil. €**, Predmetná čiastka je predpokladá predaj ďalších pozemkov v priemyselnej zóne Zámstie.

☑ **KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY** sú rozpočtované vo výške **5,14 mil.**

- 1) **SPLÁTKY ZÁVAZKOV**: V roku 2014 rozpočtujeme na splátky záväzkov z neuhradených faktúr za investície do roku 2010 (nová letná plaváreň, komunikácie, chodníky, verejné osvetlenie, kotolne a i.) čiastku vo výške **2.544.675 €**.

- 2) **NOVÉ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY: 2.600.000 €.** Ich realizácia je viazaná na prijatie nového investičného úveru v rovnakej výške. Podrobný rozpis v € uvádza nasledujúca tabuľka:

Nová letná plaváreň – kolaudačná rata	540.255
Nákup pozemkov a stavieb	377.190
Podchod pre peších pod Chynoranskou traťou	297.675
Príprava a implementácia projektov EÚ	200.000
Nová letná plaváreň – dokončenie	160.000
Auto s plošinou	88.000
Trafostanica – prekládka	86.000
Stroj na výtlky	75.000
MČ Sever	75.000
MČ Stred	75.000
MČ Západ	75.000
MČ Juh	75.000
Rekonštrukcia križovatky Šmidkeho, Halašu, Novomeského	62.000
Bočkove sady – odvodnenie	50.000
Územno plánovacie podklady a dokumentácie	30.000
Spoluúčasť na výstavbe a intenzifikácii kanalizačných systémov (Opatová, Zlatovce, Istebník, Orechové)	23.175
Odvodnenie MK Niva	20.000
Rekonštrukcia časti strechy Mierové námestie č.2	20.000
Softvér, Hardvér	20.000
Výmena riadiacich jednotiek – krytá plaváreň	13.000
Mestský úrad – nákup osobného automobilu	12.000
Zmeny a doplnky č.1 ÚPN	12.000
Dopravné značenie Ul. Zlatovská	9.000
MHSL m.r.o. – nákup osobného automobilu	9.000
Realizácia mestských zásahov	7.000
Cyklistické prepojenie Centrum – sídlisko Juh – PD	5.000
Inovácia a rozšírenie kamerového systému	5.000
Nové opláštenie kovových stánkov	5.000
Rekonštrukcia Ul. Šafárikova a dobudovanie stat.dopravy	2.325
Nová letná plaváreň – energie + stráženie	1.400
<b>Kapitálové výdavky programu Vzdelávanie:</b>	
ŠJ Hodžova – 2 ks umývačka riadu	35.000
MŠ Medňanského – strecha	30.000
ŠJ Na Dolinách – konvektomat, umývačka riadu	22.000
ŠJ Veľkomoravská – konvektomat	16.000
ŠJ MŠ Šafárikova – 2 ks sporáky, robot, parný kotol	13.500
ŠJ MŠ Šmidkeho - 2 ks sporáky, robot, parný kotol	13.500
ŠJ MŠ Stromová – kombinovaný sporák, plynová panvica	5.200
ŠJ MŠ Kubranská – plyn.sporák, el.dvojrúra, chladnička	5.000
ŠJ MŠ Soblahovská – plyn.sporák s el.rúrou, el.panvica	4.850
ŠJ MŠ Halašu – 2 ks kombinovaný sporák	4.430
ŠJ MŠ Legionárska – elektrická smažička, umývačka riadu	4.400
MŠ Kubranská – výmena okien	4.000
ŠJ Východná – konvektomat	3.500
ŠJ MŠ Opatovská – vybavenie kuchyne	3.220
ŠJ MŠ Medňanského – el. sporák	2.880
ZŠ Dlhé Hony – nákup traktora	2.500
<b>SPOLU:</b>	<b>2.600.000</b>

### 3. FINANČNÉ OPERÁCIE

☑ **PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE** sú rozpočtované vo výške 3,6 mil. € nasledovne:

- 1) V roku 2015 rozpočtujeme prijatie investičného úveru na financovanie kapitálových výdavkov vo výške 2,6 mil. €. Podmienky jeho prijatia budú schválené samostatným uznesením v priebehu roka 2015.
- 2) Prevod predpokladaného hospodárskeho výsledku za rok 2014 do príjmov rozpočtu na realizáciu nových kapitálových výdavkov vo výške 1 mil. €.

☑ **VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE** sú rozpočtované vo výške 1,92 mil. €. Mesto Trenčín má k 31.12.2014 spolu 12 úverov, z toho 2 úvery v SLSP a.s., 2 úvery v ČSOB, a.s., 7 úverov v Tatra Banke, a.s. a 1 úver v Štátnom fonde rozvoja bývania v nesplatennej výške k 31.12.2014: 10,8 mil. €.

5 úverov, z toho 4 z Tatra Banky, a.s. a 1 úver z ČSOB, a.s. je splatných v roku 2015. V prípade úveru z ČSOB, a.s. bude na konci mája 2015 splatná posledná, tzv. balónová splátka v objeme 2,4 mil. €. V roku 2015 nepočítame s jej splatením, navrhujeme rozložiť túto splátku na viac rokov buď predĺžením splatnosti alebo splatením úveru a prijatím nového v rovnakej výške podľa predložených ponúk.

Na preklopenie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtu počítame v roku 2015 s čerpaním kontokorentného úveru do výšky 2,5 mil. € z ČSOB a.s. s tým, že do konca roka 2015 bude predmetný úver splatený.

**Predpoklad dlhovej služby k 31.12.2015** definovanej §17 zákona 583/2004 Z.z. (s prijatím úveru 2,6 mil. €): : 47% (hranica 60%).