

Mestský úrad v Trenčíne

Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne

V Trenčíne, 18. marca 2015

Návrh na Zmenu Programového rozpočtu Mesta Trenčín na rok 2015

Predkladá:

MBA Peter Hošťák, PhD.
Predseda FMK

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne
Schvaľuje
Návrh na Zmenu Programového rozpočtu Mesta
Trenčín na rok 2015
v zmysle predloženého materiálu

Vypracoval:

Ing. Mária Capová
Ing. Andrea Žilková
Útvar ekonomický

V Trenčíne 9.3.2015

Predložený materiál je v súlade s Plánom hospodárskeho a sociálneho rozvoja Mesta Trenčín.

Návrh na Zmenu Programového rozpočtu **Mesta Trenčín na rok 2015**

Predložený Návrh na zmenu Programového rozpočtu Mesta Trenčín na rok 2015 **vyplýva zo zmien v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu bez vplyvu na výsledok hospodárenia rozpočtu.**

Navrhované zmeny vyplývajú predovšetkým:

- ✓ z presunov bežných príjmov MHSL m.r.o. medzi položkami príjmov organizácie bez vplyvu na celkové príjmy organizácie
- ✓ zvýšenie bežných príjmov na položke dotácia na matriku a zároveň zvýšenie bežných výdavkov na matriku v zmysle oznámenia z Ministerstva vnútra SR o výške finančných prostriedkov na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku matrík na rok 2015, t.j. dotácia na matriku bude vo výške 85.000 €.
- ✓ Opatrením Ministerstva financií SR č. MF/21231/2014-31 zverejnenom dňa 8.1.2015, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov sa novelizovala okrem iného aj časť týkajúca sa účtovania na účte 479 - Ostatné dlhodobé záväzky. Na tomto účte sa účtujú napríklad úvery poskytnuté podľa osobitného predpisu, investičné dodávateľské úvery a dodávateľské úvery, ktoré sú dlhodobými záväzkami, pri ktorých sa na základe dohody s dodávateľom začne uplatňovať splátkový kalendár a zároveň úročenie, pričom dochádza k prevodu všetkých rizík na financujúci subjekt. Ak sa pohľadávka veriteľa prevedie na financujúci subjekt, ktorým je banka, takéto záväzky sa účtujú ako bankové úvery. V zmysle novelizovaného opatrenia dochádza k presunu rozpočtovaných finančných prostriedkov týkajúcich sa reštrukturalizácií z kapitálových výdavkov na výdavkové finančné operácie.
- ✓ presuny medzi kapitálovými výdavkami jedální materských škôl a základnej školy na nákup rôzneho vybavenia do jedální. Po schválení rozpočtu na rok 2015 bol zrealizovaný prieskum trhu, na jeho základe sa upravuje výška finančných prostriedkov na kúpu vybavenia v zmysle textovej časti rozpočtu

Po zapracovaní navrhovaných zmien rozpočtu bude bežný rozpočet prebytkový vo výške + 3.118.995 €, kapitálový rozpočet schodkový vo výške – 2.333.380 €, saldo finančných operácií predstavuje prebytok + 785.615 €.

Podrobnú štruktúru navrhovaných zmien uvádza nasledujúca časť:

PRÍJMOVÁ ČASŤ

Príjmy **+ 13.500 €**

Bežné príjmy **+ 13.500 €**

1. Nedaňové príjmy **0 €**

- a) Úprava finančných prostriedkov v rámci príjmov Mestského hospodárstva a správy lesov m.r.o. nasledovne:
- Z prenajatých pozemkov **zvýšenie o plus + 900 €, t.j. na 900 €, t.j. na 900 €**, pozemky pri súkromných chatách Soblahov
 - Z prenajatých budov, priestorov a objektov **zvýšenie o plus + 19.700 €, t.j. na 20.600 €**, garážové boxy v CO krytoch
 - Z prenájmu krytej a letnej plavárne **zvýšenie o plus + 17.500 €, t.j. na 17.500 €**, nebytové priestory v priestoroch krytej plavárne, priestory na zabezpečenie občerstvenia, športových aktivít počas prevádzky letnej plavárne
 - Zimný štadión **zníženie o mínus – 38.100 €, t.j. na 50.000 €**, nebytové priestory – športové kluby, obchodné priestory, občerstvenia

2. Granty **+ 13.500 €**

- a) Zvýšenie grantov a transferov na položke **312: Dotácia na matriku o plus + 13.500 €, t.j. na 85.000 €** v zmysle oznámenia z Ministerstva vnútra SR o výške finančných prostriedkov na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku matrik na rok 2015.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ

Výdavky **- 2.499.795 €**

PROGRAM 4. Služby občanom **+ 6.812 €**

1. Podprogram 2. Činnosť matriky **+ 8.000 €**

Zvýšenie rozpočtovaných bežných výdavkov na matriku v zmysle oznámenia z Ministerstva vnútra SR o výške finančných prostriedkov na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku matrik na rok 2015 nasledovne:

610: Mzdy, platy a OOV zvýšenie o plus + 3.800 €, t.j. na 51.800

620: Poistné a príspevok do poisťovní zvýšenie o plus + 2.300 €, t.j. na 20.300 €

631: Cestovné náhrady zvýšenie o plus + 100 €, t.j. na 500 €

632: Poštové a telekomunikačné služby zvýšenie o plus + 100 €, t.j. na 1.600 €

633: Materiál zvýšenie o plus + 200 €, t.j. na 2.800 €

637: Služby zvýšenie o plus + 1.500 €, t.j. na 7.700 €

2. Podprogram 6. Cintorínske a pohrebné služby **- 1.188 €**

Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **716: Závazky 2010-Dohoda o reštr.dlhu – ČSOB o mínus – 1.188 €, t.j. na 0 €**.

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

PROGRAM 5. Bezpečnosť **- 1.171.788 €**

- 1. Podprogram 2. Verejné osvetlenie** - 1.171.788 €
- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Rekonštrukcia VO – splátky ČSOB o mínus – 1.162.800 €, t.j. na 0 €.**
- b) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – záväzky 2010 o mínus – 8.988 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

PROGRAM 6. Doprava **- 64.981 €**

- 1. Podprogram 1. Autobusová doprava** - 4.600 €
- a) Zníženie rozpočtovaných bežných výdavkov na položke **637: Doplatoč straty za rok 2014 o mínus – 4.600 €, t.j. na 455.400 €.**, Predpokladaný doplatoč straty za rok 2014 bude nižší ako je rozpočtovaná čiastka, doplatoč straty bude upresnený po kontrole u poskytovateľa služby
- 2. Podprogram 3. Výstavba a rekonštrukcia pozemných komunikácií** - 60.381 €
- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – záväzky 2010 ČSOB o mínus – 55.223 €, t.j. na 0 €.**
- b) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **716: Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – záväzky 2010 ČSOB o mínus – 5.158 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

PROGRAM 7. Vzdelávanie **- 101.678 €**

- 1. Podprogram 1. Materské školy** - 29.566 €
- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – záväzky 2010 SLSP o mínus – 8.783 €, t.j. na 0 €.**
- b) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **716: Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – záväzky 2010 ČSOB o mínus – 20.783 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

- 2. Podprogram 2. Základné školy** - 69.866 €

- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **716: Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – záväzky 2010 ČSOB o mínus – 36.287 €, t.j. na 0 €.**
- b) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – záväzky 2010 SLSP o mínus – 33.579 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

3. Podprogram 3. Voľno – časové vzdelávanie – 2.246 €

- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – záväzky 2010 SLSP o mínus – 2.246 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

4. Podprogram 4. Školské jedálne 0 €

Presuny medzi kapitálovými výdavkami jedální materských škôl a základnej školy na nákup rôzneho vybavenia do jedální. Po schválení rozpočtu na rok 2015 bol zrealizovaný prieskum trhu, na jeho základe sa upravuje výška finančných prostriedkov na kúpu vybavenia nasledovne:

- a) Zvýšenie kapitálových výdavkov ŠJ pri MŠ Švermova na položke **713: Chladnička o plus + 600 €, doteraz nerozpočtované**
- b) ŠJ pri MŠ Legionárska potrebuje zakúpiť len elektrickú smažičku, čiže sa rozpočet presúva z pôvodne rozpočtovaného vybavenia na položke **713: Elektrická smažička, umývačka na položku 713: Elektrická smažička s rozpočtom vo výške 2.960 €**
- c) ŠJ pri MŠ Soblahovská potrebuje zakúpiť len plynový sporák s el.rúrou, čiže sa rozpočet presúva z pôvodne rozpočtovaného vybavenia na položke **713: Plynový sporák s el.rúrou, elektrická panvica na položku 713: Plynový sporák s el.rúrou s rozpočtom 3.120 €**
- d) ŠJ pri MŠ Šmidkého potrebuje zakúpiť 2 ks plynových sporákov s el.rúrou, robot, parný kotol, čiže rozpočet sa presúva z položky **713: 2ks sporáky, robot, parný kotol na položku 713: 2ks plynové sporáky s elektr.rúrou , robot, parný kotol s rozpočtom 13.900 €**
- e) ŠJ pri MŠ Šafárikova potrebuje zakúpiť 2 ks plynových sporákov s el.rúrou, robot, parný kotol, čiže rozpočet sa presúva z položky **713: 2ks sporáky, robot, parný kotol na položku 713: 2ks plynové sporáky s elektr.rúrou , robot, parný kotol s rozpočtom 13.900 €**
- f) Zvýšenie kapitálových výdavkov ŠJ pri MŠ Halašu na položke **713: 2ks kombinovaný sporák o plus + 1.810 €, t.j. na 6.240 €,**
- g) Zvýšenie rozpočtovaných kapitálových výdavkov ŠJ pri MŠ Stromová na položke **713: kombinovaný sporák, plynová panvica o plus + 1.130 €, t.j. na 6.330 €,**
- h) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov ŠJ pri MŠ Opatovská na položke **713: vybavenie kuchyne o mínus – 1.680 €, t.j. na 1.540 €**
- i) ŠJ pri MŠ Kubranská potrebuje zakúpiť plynový sporák s el.rúrou, chladničku a mrazničku, čiže rozpočet sa presúva z položky **713: Plynový sporák, elektrická dvojrúra + plechy, chladnička na položku 713: Plynový sporák s el.dvojrúrou, chladnička, mraznička s rozpočtom 4.850 €,**
- j) Zvýšenie rozpočtovaných kapitálových výdavkov ŠJ pri MŠ Medňanského na položke **713: Elektrický sporák o plus + 60 €, t.j. na 2.940 €**
- k) Zvýšenie kapitálových výdavkov ŠJ pri MŠ Niva na položke **713: Chladnička o plus + 600 €, t.j. na 600 €, doteraz nerozpočtované**
- l) Presun finančných prostriedkov vo výške **3.500 €** z konvektomatu na zakúpenie elektrickej panvice pre ZŠ Východná.

PROGRAM 8. Šport a mládež **- 1.032.064 €**

- 1. Podprogram 3. Športová infraštruktúra, prvok 4. Plavárne** - 1.027.702 €
- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Nová letná plaváreň – záväzky 2010 SLSP o mínus – 126.000 €, t.j. na 0 €.**
 - b) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Nová letná plaváreň – záväzky 2010 SLSP o mínus – 885.000 €, t.j. na 0 €.**
 - c) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **716: Nová letná plaváreň – záväzky 2010 ČSOB o mínus – 5.794 €, t.j. na 0 €.**
 - d) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Nová letná plaváreň – záväzky 2010 ČSOB o mínus – 10.908 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

2. Podprogram 4. Mobiliár mesta a detské ihriská - 4.362 €

- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Detské ihriská – záväzky 2010 ČSOB o mínus – 4.362 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

PROGRAM 9. Kultúra **- 22.093 €**

1. Podprogram 2. Organizácia kultúrnych podujatí - 22.093 €

- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Záväzky 2010 - Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – ČSOB o mínus – 8.022 €, t.j. na 0 €.**
- b) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Záväzky 2010 - Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – SLSP o mínus – 14.071 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

PROGRAM 10. Životné prostredie **- 23.071 €**

1. Podprogram 1. Verejná zeleň - 28.327 €

- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **716: Záväzky 2010 - Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – ČSOB o mínus – 498 €, t.j. na 0 €.**
- b) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Záväzky 2010 - Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – ČSOB o mínus – 27.829 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

2. Podprogram 2. Odpadové a vodné hosp., prvok 2. Zneškodňovanie odpadu + 5.256 €

- a) Zvýšenie bežných výdavkov na položke **637: Odvoz vedľajších živočíšnych produktov o plus + 6.000 €, doteraz nerozpočtované.** Ide o výdavky za odvoz, prepravu a neškodné odstránenie uhynutých zvierat, t.j. vedľajších živočíšnych produktov, ktoré nie sú určené na ľudskú spotrebu. Mesto Trenčín má povinnosť odstraňovať uhynuté zvieratá v zmysle zákona č. 36/1990 Zb. o obecnom zriadení a tiež v zmysle zákona č. 8/2009 Z.z. o cestnej premávke. Na dočasné uloženie týchto uhynutých zvierat mesto zakúpilo mrazničku. Približne raz za mesiac bude firma Asanácia s.r.o. zvieratá prepravovať na miesta na to určené.

- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Závazky 2010 - Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – ČSOB o mínus – 744 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

PROGRAM 11. Sociálne služby **+ 2.100 €**

1. Podprogram 5. Podpora seniorov, prvok 1. Denné centrá pre seniorov..... + 2.100 €

- a) Zvýšenie bežných výdavkov na položke **640: Dotácia KC Aktivity o.z. o plus + 600 €, doteraz nerozpočtované.**
- b) Zvýšenie bežných výdavkov na položke **640: Dotácia KC Stred o.z. o plus + 1.500 €, doteraz nerozpočtované.**

Predmetné dotácie budú poskytnuté kultúrnym centrom na zabezpečenie činnosti dôchodcov v priestoroch kultúrnych stredísk. (Dôchodcovia z rôznych klubov: Jednota dôchodcov, Mestský klub dôchodcov, Združenie kresťanských seniorov a iné kluby sa stretávajú pri rôznych príležitostiach, za týmto účelom majú k dispozícii priestory v KC Aktivity a KC Stred).

PROGRAM 12. Rozvoj mesta a bývanie **- 43.032 €**

1. Podprogram 2. Bývanie, prvok 4. Výstavba RD v súvislosti s MŽT - 43.032 €

- a) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **717: Závazky 2010 - Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – ČSOB o mínus – 35.851 €, t.j. na 0 €.**
- b) Zníženie rozpočtovaných kapitálových výdavkov na položke **716: Závazky 2010 - Dohoda o reštrukturalizácii dlhu – ČSOB o mínus – 7.181 €, t.j. na 0 €.**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa predmetné dlhodobé záväzky účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. O rovnakú sumu sú teda zvýšené výdavkové finančné operácie.

Výdavkové finančné operácie **+ 2.461.295 €**

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa dlhodobé záväzky vyplývajúce z dohôd o reštrukturalizácii a zo splátkových kalendárov účtujú v rámci výdavkových finančných operácií. Ide o nasledovné splátkové kalendáre:

- a) ČSOB a.s. – istina z dohody o reštrukturalizácii dlhu (ide o záväzky mesta z roku 2010 v celkovej výške 1.220.349,01 za rôzne investičné akcie, splatnosť 1.9.2015) – **splátka v roku 2015 vo výške: 228.816 €**
- b) ČSOB a.s. – istina zo splátok za rekonštrukciu verejného osvetlenia (ide o záväzky za rekonštrukciu verejného osvetlenia, ktorú realizovala spoločnosť Siemens, splatnosť 15.12.2016, 15.12.2018) – **splátka v roku 2015 vo výške: 1.162.800 €**
- c) SLSP a.s. (ide o záväzky z roku 2010 voči spoločnosti ERES v celkovej výške 586.770,98 za rekonštrukciu kotolní, splatnosť 31.12.2020) – istina z dohody o reštrukturalizácii dlhu – **splátka v roku 2015 vo výške: 885.000 €**
- d) SLSP a.s. (ide o záväzky z roku 2010 voči spoločnosti VOD-EKO za výstavbu Novej letnej plavárne v celkovej výške 1.259.891,28, splatnosť 31.12.2020) – istina z dohody o reštrukturalizácii dlhu – **splátka v roku 2015 vo výške: 58.679 €**
- e) SLSP a.s. (ide o záväzky z roku 2011 voči spoločnosti VOD-EKO za výstavbu Novej letnej plavárne v celkovej výške 2.308.534,42, splatnosť 30.6.2015) – istina z dohody o reštrukturalizácii dlhu – **splátka v roku 2015 vo výške: 126.000 €**