

Hlavný kontrolór mesta BARDEJOV

ODBORNÉ STANOVISKO HLAVNÉHO KONTROLÓRA K NÁVRHU ROZPOČTU MESTA

na rok 2012 a roky 2013, 2014

V zmysle ust. § 18 f, ods. 1 písm. c) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p o d á v a m k návrhu rozpočtu mesta na rok 2012 a roky 2013, 2014 toto

o d b o r n é s t a n o v i s k o

Mestu sa podarilo zostaviť rozpočet pre rok 2012 ako vyrovnaný (viď. tabuľka č. 1). Nastavené parametre pokrývajú iba najnevyhnutnejšie výdavky samosprávnych funkcií, v žiadnom prípade nemožno hovoriť o rozvojových impulzoch, ba naopak, pretrvávajúci hospodársky marazmus v Únii sa prejavuje aj v našom meste. Rozpočet je totiž nižší o 1 915 454 € ako vlani, 3 programy boli redukované a včlenené do príbuzných programov. Znížený výpadok financií je kompenzovaný zvýšením vlastných daní a poplatku, čím sa ťarcha napätého rozpočtu presúva na daňových poplatníkov mesta.

Tab. č. 1: Rozpočet príjmov a výdavkov

Príjmy bežného rozpočtu	18 060 272
Výdavky bežného rozpočtu	16 970 726
+ prebytok	1 089 546
Príjmy kapitálového rozpočtu	1 417 470
Výdavky kapitálového rozpočtu	2 131 621
- schodok	- 714 151
Príjmové finančné operácie	600 000
Výdavkové finančné operácie	975 395
+ prebytok	- 375 395
Objem bež. a kapit. príjmov mesta celkom	20 077 742
Objem bež. a kapit. výdavkov mesta celkom	20 077 742

A. ROZPOČET PRÍJMOV

A. 1. Bežné príjmy:

Sú zostavené na základe predpokladaného štátneho rozpočtu, nariadení mesta o miestnych daniach a poplatkoch a návrhov štatutárnych zástupcov RO a vedúcich oddelení MsÚ. U daňových príjmov sa počíta s vyššími príjmami pri dani z nehnuteľností. (+10,6 %) a u dane za tovary a služby (+27,6 %). Sú to domáce dane v súlade s VZN mesta o

podmienkach určovania a vyberania dane z nehnuteľností na území mesta pre rok 2012 a novelizovaného VZN mesta Bardejov č. 60/2004 o určení náležitostí miestneho poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Pri dani zo stavieb sa zvýšia sadzby dane o 20 % v Bardejove, B. Novej Vsi a Dlhej Lúke, o 45 % v častiach B. Zábava, Poštárka, B. Mihaľov. Tým sa vlastne zjednotí sadzba dane vo všetkých mestských a okrajových častiach na 0,160 €/m², v Bardejove bude sadzba dane zvýšená na 0,200 €/m². Celkove sa zvýšia bežné príjmy pri dani zo stavieb o 11 500 €. Rovnaké zvýšenie na 0,200€/m² je pri dani z bytov, čo bude znamenať zvýšený výnos dane z bytov vo výške 14 500 €. Nepatrne sa zvýšia aj jednotlivé druhy pozemkov.

Pri územných detských jasliach sa zvýšil poplatok o 50 %, v materských školách sa upravilo školné o 2 € na dieťa, ktoré by malo vykompenzovať výpadok príjmov z podielových daní.

A. 2. Kapitálové príjmy:

Objem kapitálových príjmov, ktoré mieni mesto získať v roku 2012 predajom budovy a pozemku MŠ Pod Papierňou, MŠ Kukorelliho, pozemkov v areáli bývalého Poľnohospodárskeho družstva v Bardejovskej Novej Vsi a areálu letného kúpaliska v Bardejovských Kúpeľoch je najnižší za posledných päť rokov. Obavy vzbudzuje príjem z predaja majetku MŠ v plánovanej výške, pretože záujemcovia opätovne neakceptovali už aj zníženú cenu. Okrem toho pozemok na Kukorelliho ul. je nevysporiadaný.

Ráta sa s pravidelnou účelovou dotáciou na záchranu a obnovu historických pamiatok vo výške 481 tis. €.

B. ROZPOČET VÝDAVKOV

Programy:

1 - Služby občanom	8 - Životné prostredie a územný plán
2 - Bezpečnosť	9 - Verejné osvetlenie
3 - Doprava	10 - Kultúra a média
4 - Vzdelávanie	11 - Starostlivosť o pamiatky
5 - Šport	12 - Sociálne zabezpečenie
6 - Manažment a správa mesta	13 - Bývanie a občianska vybavenosť
7 - Cestovný ruch a rozvoj podnikania	

Percentuálny podiel trinástich programov by mal odrážať priority mesta pri výdavkovej časti, avšak pretrvávajúca globálna hospodárska kríza núti samosprávy redukovat' výdavkovú časť aj v niektorých programoch, ktoré sú z hľadiska začlenenia mesta do svetového dedičstva UNESCO prioritné (napr. Cestovný ruch 2%, Starostlivosť o pamiatky 3%).

% z celkového rozpočtu

Mesta a RO

- program: Služby občanom	1 %
- program: Bezpečnosť	2 %
- program: Doprava	11 %
- program: Vzdelávanie	43 %
- program: Šport	4 %
- program: Manažment a správa mesta	11 %
- program: Cestovný ruch	2 %
- program: Životné prostr. a územný plán	7 %

- program: Verejné osvetlenie	3 %
- program: Kultúra a médiá	2 %
- program: Starostlivosť o pamiatky	3 %
- program: Sociálne zabezpečenie	9 %
- program: Bývanie a občianska vybavenosť	2 %

Program 1: Služby občanom

V programe sa plánujú finančné prostriedky na prevádzku matriky a cintorínov v Bardejove, B.N.Vsi, Dlhej Lúke a Mihaľove.

Kapitálové výdavky sú plánované na výmenu dverí, okien a klimatizačné zariadenie v dome smútku Bardejov.

Program 2: Bezpečnosť

Finančné prostriedky pre mestskú políciu sú na úrovni roku 2011, bude potrebné vykryť výdavky na chránenú dielňu monitoringu kamerového systému vo výške 37 700 €, ktoré sme v minulých rokoch získali od ÚPSVaR SR.

Kapitálové výdavky nie sú plánované.

Program 3: Doprava

V programe je reálna výška finančných prostriedkov, ktoré potrebuje Bapos, m.p. na údržbu miestnych komunikácií, výrazne sa znížili kapitálové investície do miestnych komunikácií zo strany mesta. V rozpočte sú plánované iba zazmluvnené akcie. Transfer pre MHD zahŕňa doplatok za služby z roku 2010 a pravidelné štvrtročné splátky pre rok 2012.

Program 4: Vzdelávanie

Základné školstvo bude vyfinancované o 4 % viac ako v roku 2011, problém s financovaním bude u materských škôl, kde je plánovaný rozpočet nižší o cca 5 – 10 %.

Viac finančných prostriedkov sa plánuje pre školské kluby detí, kde sa navýšil príspevok od rodičov v súlade s VZN č. 79/2008 o príspevkoch v školských zariadeniach.

Strediská záujmovej činnosti dostanú menej ako vlani, na úkor nich bude prilepené školským klubom a školským jedálňam.

V základných umeleckých školách Kesel a sv. Bosca sa zvýšil počet detí v skupinovom vyučovaní oproti individuálnemu vyučovaniu, čo sa prejavilo aj v zníženej sume rozpočtovaných finančných prostriedkov.

Pre ZUŠ M. Vileca je plánovaný rozpočet každým rokom nižší, pre rok 2012 je to 94 %, avšak predpoklad čerpania za rok 2011 ukazuje, že táto výška by mala byť postačujúca.

Pedagogické poradne si prilepšili z dôvodu väčšieho počtu vyšetrených detí.

Kapitálové výdavky sú plánované na výstavbu ihriska ZŠ s MŠ Pod Papierňou a dofinancovanie rekonštrukcie ZŠ Wolkerova ul.

Program 5: Šport

Podstatná zmena sa udiala s nájomnou zmluvou na zimný štadión, preto vo fonde organizovaného športu je vyčlenený 200 tis. € transfer pre nájomcu Bemaco, n.o. na úhradu nákladov súvisiacich s prevádzkovaním zimného štadióna. Mesto preplatí nájomcovi ľadovú plochu pre zmluvne dohodnuté subjekty vo výške 33 tis. €. Fondy majú oproti vlnajšku o 12 tis. € nižší transfer. Problémom bude zorganizovanie tradičných športových podujatí, pretože v rozpočte sa plánuje len so štvrtinou objemu finančných prostriedkov.

Program 6: Manažment a správa mesta

O 7 tis. € je nižší transfer pre volené orgány, správa úradu ako vlani, nepočíta sa s valorizáciou miezd. Reprezentačné výdavky sú rozpočtované podľa očakávanej skutočnosti čerpania v roku 2011.

Vo finančnej oblasti sú plánované finančné prostriedky vo výške 119 879 € na úhradu dane z príjmov z majetku predaného v roku 2011. Splátka úrokov z úveru na spolufinancovanie grantov je 45 585 €.

Kapitálové výdavky idú do výpočtovej techniky.

Program 7: Cestovný ruch a rozvoj podnikania

Výdavky na turisticko-informačné kancelárie sú nižšie, paradoxne však väčší objem prostriedkov je plánovaný pre TIK B. Kúpele, hoci jeho aktivity sa nemôžu v žiadnom prípade rovnať TIK-u Bardejov. Mesto uhrádza zamestnancovi TIK B. Kúpele 55 % z miezd a odvodov.

Propagácia mesta sa zabezpečí dokúpením publikácie Slobodné kráľovské mestá.

Kapitálové výdavky vo výške 350 tis. € sú určené pre MHPPB.

Program 8: Životné prostredie a územný plán mesta

Tuhý komunálny odpad a drobný stavebný odpad bude vykrytý o 40 tis. € viac ako vlani. Verejná zeleň sa oživí zakúpením závesných kvetináčov do centra mesta, škoda len, že sa nenašli prostriedky na dokúpenie parkových lavičiek.

Kapitálové výdavky sú plánované na projektovú dokumentáciu v rámci protipovodňových opatrení na rieke Topľa.

Program 9: Verejné osvetlenie

Obsahuje výdavky na elektrickú energiu, splátku úrokov z úveru, nákup nového auta s plošinou pre Bapos, m.p.

Program 10: Kultúra a médiá

Kultúra má o 9 % menej prostriedkov, nižšia dotácia je na cenu primátora, amfiteáter, kroniku, neuvažuje sa s digitalizáciou kina Žriedlo, v priebehu roka by sa však malo mesto k tomuto problému vrátiť. Žiadne dotácie externým subjektom, žiadne financie na výmenné programy s partnerskými mestami, v čase krízy sa dá pochopiť aj nižší transfer pre Bardejovskú televíziu.

Program 11: Starostlivosť o pamiatky

V rámci kapitálových výdavkov mesto obdrží pravidelnú dotáciu na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok a započne sa s rekonštrukciou Stöcklovej ulice. Vyčlenených 1000 € by malo zodpovedať na otázku využitia územia zadného traktu meštianskych domov na námestí (RN 24-27).

Program 12: Sociálne zabezpečenie

V sociálnej oblasti sú navýšené prostriedky na opatrovateľskú činnosť, na úhradu zariadeniam opatrovateľskej starostlivosti v Zborove a v NsP Bardejov za našich občanov. Keďže sa nepočíta s príspevkom od ÚPSVaR SR na verejno-prospešné práce, naša spoluúčasť je bezpredmetná.

Investície sú vyčlenené na rekonštrukciu zariadení pre seniorov Čergov a Topľa, vrátane denných centier v B.N.Vsi a Dlhej Lúke.

Program 13: Bývanie a občianska vybavenosť

Výstavba bytov v meštianskych domoch na Radničnom námestí s pomocou dotácie MVaRR SR pokračuje aj v budúcom roku, hoci naša spoluúčasť je pomerne vysoká.

Z celkových 13 programov je v 6 programoch splátka istiny z úverov (956 378 €) a úrokov (232 885 €), čo zaťažuje čím ďalej, tým viac zostavovanie výdavkovej časti rozpočtu.

Splátka lízingu klimatizačnej jednotky na zimnom štadióne je vo výške 19 017 €.

C. ROZPOČET FINANČNÝCH OPERÁCIÍ

Príjmové finančné operácie tvoria čerpanie úveru schváleného v roku 2010 na spolufinancovanie grantov vo výške 600 000 €.

Výdavkové finančné operácie tvoria splácanie istín a lízingových splátok v týchto oblastiach:

Doprava – splátka istiny úverov na „inv. akcie mesta“ a „mestské komunik.“ (434 611 €)
Šport – splátka úveru a lízingu na zimn.štadióne -,„klimatizač.jednotka, rolba“ (153 784 €)
Manažment a správa mesta – splátka istiny úverov na spolufinancov. grantov (206 904 €)
Životné prostredie – splácanie úveru – Skleníky (28 680 €)
Verejné osvetlenie – splátka istiny dodáv. úveru na VO – chodník B.N.Ves“ (101 090 €)
Bývanie a občianska vybavenosť – splátka istiny úveru ŠFRB -,„byty Vinbarg“ (50 326 €)

Výdavkové operácie spolu: 975 395 €.

D. PROGRAMOVÝ ROZPOČET

Súčasťou návrhu programového rozpočtu Mesta Bardejov na rok 2012 je aj programový viacročný rozpočet Mesta Bardejov na roky 2013, 2014. Obsahuje všetky zákonom predpísané podmienky.

ZÁVER

Návrh rozpočtu je spracovaný 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 a zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Zohľadňuje aj ustanovenia zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a ostatné súvisiace právne normy.

Návrh rozpočtu bol prerokovaný na porade primátora mesta, v komisiách MsZ a dňa 8.12.2011 na zasadnutí MsR. Podľa § 9 ods. 3 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov bola splnená podmienka zverejnenia rozpočtu 15 dní pred jeho schválením.

Na základe uvedených skutočností **o d p o r ú č a m** mestskému zastupiteľstvu

schváliť

návrh programového rozpočtu Mesta Bardejov a zriadených rozpočtových organizácií na rok 2012

a

zobrať na vedomie

návrh programového rozpočtu Mesta Bardejov a zriadených rozpočtových organizácií na roky 2013, 2014

V Bardejove 8. decembra 2011

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta