



Číslo: 18

Materiál na rokovanie
Mestské zastupiteľstvo v Poltári
Dňa 19. 12. 2024

K bodu programu:

Návrh programového rozpočtu mesta Poltár na roky 2025-2026-2027

Predkladateľ:

Peter Sitor, primátor mesta

Spracovateľ:

Eva Oravcová, vedúca odd. financií, daní a správy majetku mesta

Vedúci odboru:

Eva Oravcová, vedúca odd. financií, daní a správy majetku mesta

Prednosta MsÚ:

Mgr. Peter Karásek, prednostka MsÚ

Obsah materiálu:

1. Dôvodová správa
2. Návrh na uznesenie
3. Programový rozpočet na rok 2025 – textová časť
4. Príloha č. 1 Tabuľka príjmová časť rozpočtu na rok 2025
5. Príloha č. 2 Tabuľka výdavková časť rozpočtu podľa FK na rok 2025
6. Príloha č. 3 Tabuľka výdavková časť rozpočtu podľa programov na rok 2025
7. Pripomienky
8. Vyhodnotenie pripomienok

V Poltári dňa: 16.12.2024



K bodu programu:

Návrh programového rozpočtu mesta Poltár na roky 2025-2026-2027

Dôvodová správa

- I. Mesto Poltár zostavuje návrh viacročného rozpočtu na roky 2025-2026-2027 v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v členení podľa § 9 a 10 a Ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti
- II. Právny rámec – zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy neskorších predpisov, Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Poltár

Rozpočet mesta Poltár na roky 2025-2026-2027 je spracovaný v súlade s nasledovnými platnými právnymi normami a dokumentmi:

- Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- Zákon 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,
- Ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- Nariadenie vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení ďalších doplnkov,
- Zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 567/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- Opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 08.12.2004 v znení ďalších dodatkov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
- Kolektívna zmluva na rok 2019 a s ňou súvisiace zmeny v legislatívnych normách (napríklad úprava tabuliek tarifných plátov zamestnancov obcí a pedagogických zamestnancov)



III. Viacročný rozpočet mesta je strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky mesta, v ktorom sú vyjadrené zámery rozvoja a jeho občanov.

Rozpočet sa navrhuje a schvaľuje na obdobie troch rokov, pričom rozpočet na rok 2025 je záväzný a rozpočty na nasledujúce dva roky sú orientačné. Z toho dôvodu nie sú ani konkrétne rozpisované v komentári. Rozpočet sa predkladá v nasledovnom členení: Skutočnosť 2022, skutočnosť 2023, schválený rozpočet 2024, očakávaná skutočnosť 2024, návrh 2025, 2026, 2027.

Bežný rozpočet mesta pre rok 2025 je navrhnutý ako prebytkový. Kapitálový rozpočet je navrhnutý ako schodkový a finančné operácie sú navrhnuté ako prebytkové.

Celkové príjmy na rok 2025 vo výške **9 656 655,97 EUR** sú rozpočtované v nasledovnej výške a štruktúre:

Bežné príjmy	8 095 320,89 Eur
v tom: daňové príjmy	2 819 588,89 Eur
nedaňové príjmy	586 774,00 Eur
granty a transfery	4 324 908,00 Eur
Kapitálové príjmy	967 232,00 Eur
Príjmové finančné operácie	594 103,08 Eur

A. Daňové príjmy **2 819 588,89 Eur**

A.1. Kategória 110 Dane z príjmov a kapitálového majetku

- 111 výnos dane z príjmov FO 2 322 627,00 Eur
- Výnos dane z príjmov pre mesto Poltár na rok 2025 je stanovený kvalifikovaným odhadom vychádzajúcim z návrhu štátneho rozpočtu zostaveného Ministerstvom financií SR

A.2. Kategória 120 Dane z majetku

121 daň z nehnuteľností	273 000,00 Eur
v tom: daň za pozemky	73 000,00 Eur
daň zo stavieb	174 000,00 Eur
daň za byty	26 000,00 Eur

A.3. Kategória 130 Dane za tovary a služby

133 dane za tovary a služby	223 961,89,00Eur
v tom: daň za psa	5 721,89 Eur
daň za predajné automaty	40,00 Eur
daň za ubytovanie	1 200,00 Eur
daň za užívanie verej. priestr.	5 000,00 Eur
zber a vývoz odpadu	192 000,00 Eur
uloženie odpadu	20 000,00 Eur



B. Nedaňové príjmy **586 774,00 Eur**

B.1. Kategória 210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku 40 000,00 Eur

212 Príjmy z vlastníctva 307 026,00 Eur
Táto položka obsahuje príjmy z prenájmu pozemkov a budov.

B.2. Kategória 220 Administratívne a iné poplatky a platby

221 Administratívne poplatky 36 700,00 Eur

V tejto položke pre rok 2025 sú rozpočtované príjmy z poplatkov za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov.

Ostatné administratívne poplatky sú správne poplatky v zmysle zákona č. 145/1995 Zb. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov za vyhotovenie a zhotovenie matričných dokladov, správne poplatky stavebného úradu, vydanie rybárskych lístkov, poplatky za povolenie drobných stavebných úprav... .

223 Poplatky a platby vrátane príjmov RO 125 128,00 Eur

B.3. Kategória 290 Ostatné príjmy

290 Ostatné príjmy 77 920,00 Eur

Rozpočtovaný príjem predstavujú prostriedky, ktoré mesto získa z ročného zúčtovania zdravotného poistenia a z dobropisov

.

C. Granty a transfery **4 324 908,00 Eur**

Predpokladané príjmy v rámci tejto položky predstavujú prostriedky zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy na mestá a obce normatívne aj nenormatívne, prostriedky z ÚPSVaR na podporu pre deti v hmotnej núdzi, atď.

D. Kapitálové príjmy **967 232,00 Eur**

V kapitálových príjmoch sú zahrnuté finančné prostriedky, ktoré budú poskytnuté zo štátneho rozpočtu



E. Finančné operácie **594 103,08 Eur**

E.1. Kategória 450 Ostatné finančné operácie

453 Prevody prostriedkov min. roku 424 891,12 Eur

454 Prevod z rezervného fondu 141 455,96 Eur

411 Splátka NFV – Technické služby 27 756,00 Eur

Bežné výdavky sú rozpočtované vo výške **7 926 493,85 EUR** pre:

- mestskú samosprávu
- mestské zastupiteľstvo
- príspevok obchodnej spoločnosti Technické služby s r.o. Poltár
- civilnú ochranu
- ZPOZ
- požiarna ochrana
- zber a vývoz odpadu
- verejné osvetlenie

Súčasťou bežných výdavkov sú aj dotácie na šport: TJ Sklotatran, MVK, Carnage Club, Tenisový klub a kluby a iné právnické osoby: Jednota dôchodcov ZŤP, SČK, SZPB, Únia rómskych materských centier, DHZ, OZ OPONA, kynologický klub Poltár.

Medzi bežné výdavky patria aj výdavky na kultúru. Sú rozpočtované na prevádzku kultúrneho domu a vydávanie novín. Na prevádzku budov sa predpokladajú výdavky na prevádzku budovy polikliniky, Mestskej ľudovej knižnice Poltár, Kultúrneho domu Slaná Lehota, Knižnice Zelené, na prevádzku budovy múzea a domu služieb.

Rovnako ako v príjmovej časti sú rozpočtované vo výdavkovej časti transfery:

- Register obyvateľstva
- Matrika
- ZSS
- Opatrovateľky
- Bytová politika
- Spoločný obecný úrad
- Spoločný školský úrad
- Terénna sociálna práca
- Komunitné centrum
- MOPS
- Osobitný príjemca
- Aktivačná činnosť
- Mestská polícia

Rozpočet pre školy – originálne kompetencie je rozpočtovaný pre:

- ŠJ pri MŠ Sklárska
- ŠD Slobody
- ŠJ Slobody
- ŠKD Školská
- ZUŠ



Materská škola, Sklárska 34, Poltár a Materská škola, Kanadská 19, Poltár budú v roku 2025 financované z prenesených kompetencií z MŠVVaŠ SR.

Kapitálové výdavky sú na rok 2025 rozpočtované vo výške **1 634 354,60 EUR**. V kapitálových výdavkoch sú zahrnuté výdavky na rekonštrukciu a modernizáciu miestnych komunikácií, rekonštrukciu a modernizáciu budov, financovanie projektov a ich spolufinancovanie.

Finančné operácie na rok 2025 sú zostavené ako prebytkové vo výške **95 807,52 EUR**

V príjmových finančných operáciách je rozpočtované predpokladané využitie finančných prostriedkov z rezervného fondu (na kapitálové výdavky schválené MsZ, ktoré sa nevyčerpali v roku 2024), využitie nevyčerpaných prostriedkov zo štátneho rozpočtu .

Vo výdavkových finančných operáciách sú rozpočtované výdavky na splácanie istín bankových úverov ŠFRB, KD a miestne komunikácie.

PRÍJMY – rekapitulácia

Ukazovateľ	ROK 2022 skutočnosť	ROK 2023skutočnosť	Schválený rozpočet 2024	ROK 2025	ROK 2026	ROK 2027
Bežné príjmy	6 562 271,22	7 914 723,24	7 534 913,09	8 095 320,89	8 078 917,17	8 184 538,62
Kapitálové príjmy	103 827,52	558 811,79	2 067 585,35	967 232,00	10 000,00	10 000,00
Príjmové finančné operácie	445 567,00	1 344 799,84	454 390,73	594 103,08	254 119,31	247 180,31
Celkové príjmy	7 111 665,74	9 818 334,87	9 818 334,87	9 656 655,97	8 343 036,48	8 441 718,93



VÝDAVKY - rekapitulácia

Ukazovateľ	ROK 2022 skutočnosť	ROK 2023 skutočnosť	Schválený rozpočet 2024	ROK 2025	ROK 2026	ROK 2027
Bežné výdavky	6 078 107,99	7 615 787,42	7 531 313,09	7 926 493,85	8 075 670,09	8 177 728,91
Kapitálové výdavky	750 575,32	1 269 230,11	2 429 768,56	1 634 354,60	170 851,00	97 222,02
Výdavkové finančné operácie	179 059,79	119 515,40	95 807,52	95 807,52	96 515,39	166 768,00
Celkové výdavky	7 007 743,10	9 004 532,93	10 056 889,17	9 656 655,97	8 343 036,48	8 441 718,93



K bodu programu

Návrh programového rozpočtu mesta Poltár na roky 2024-2025-2026

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V POLTÁRI

I. BERIE NA VEDOMIE

viacročný rozpočet mesta Poltár na roky 2026-2027 vrátane programov a podprogramov (podľa príloh)

II. SCHVAĽUJE

rozpočet mesta Poltár na rok 2025 vrátane programov a podprogramov podľa príloh, a to v členení:

	Rozpočet na rok 2025
Príjmy spolu:	9 656 655,97
Bežné príjmy	8 095 320,89
Kapitálové príjmy	967 232,00
Príjmy z fin. operácií	594 103,08
Výdavky spolu:	9 656 655,97
Bežné výdavky	7 926 493,85
Kapitálové výdavky	1 634 354,60
Výdavkové fin. operácie	95 807,52
Hospodárenie mesta	0,00