



NÁVRH ROZPOČTU MESTA PEZINOK NA ROK 2015 A OBDOBIE 2016- 2017

Predkladá:

**Mgr. Oliver Solga
primátor**

Spracovala: Ing. Alena Gusejnova, vedúca OE a MD
V Pezinku 28.10.2014

1. Úvod

Návrh rozpočtu Mesta Pezinok na rok 2015 a viacročného na roky 2015, 2016, 2017 sa zostavuje v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Podľa uvedeného zákona sú rozpočtové príjmy a výdavky na rok 2015 záväzné. Návrhy rozpočtov na roky 2016 a 2017 nie sú záväzné. Viacročný rozpočet je zostavený vo finančnom vyjadrení, ako aj v programovej štruktúre. Výdavky sú rozdelené do 15 programov, ktoré predstavujú ucelené oblasti financovania.

Pri tvorbe rozpočtu obce/mestá majú povinnosť postupovať aj podľa osobitného predpisu, ktorým je pre rok 2015 ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti.

V zmysle zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti, čl. 9 ods. 1, ktorý nadobudol účinnosť 1. marca 2012 sú subjekty verejnej správy povinné zostavovať svoj rozpočet najmenej na tri rozpočtové roky, pričom súčasťou návrhu rozpočtu je aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky.

Dňa 23.4.2014 zverejnil Eurostat (Štatistický úrad Európskych spoločenstiev) skutočnú výšku dlhu verejnej správy, ktorý už presiahol hranicu 55 % podielu na hrubom domácom produkte, a to znamená, že obce/mestá budú musieť prijať korekčné opatrenia. Podľa Čl. 12 od. 5 písm. d) vyššie uvedeného zákona „*obec a vyšší územný celok sú povinný schváliť rozpočet na nasledujúci rozpočtový rok s výdavkami maximálne vo výške výdavkov rozpočtu predchádzajúceho roka okrem výdavkov na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami a výdavkov na financovanie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie*“.

Následne dňa 21.10.2014 bola zverejnená informácia Eurostatu, že verejný dlh za rok 2013 podľa novej metodiky ESA 2010 je na úrovni 54,6% HDP, čím sa vyššie uvedený článok nemusí dodržať.

2. Legislatívny rámec

Rozpočtový proces, ale aj celkové finančné riadenie je ovplyvňované predovšetkým nasledovnými všeobecne záväznými právnymi predpismi:

- 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 samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- nariadenie vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve
- 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. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov
- zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
- zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 69/2012 v znení neskorších predpisov
- zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov
- opatrenie MF SR č. MF/0101075/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie
- zákon č. 493/2011 Z. z. Ústavný zákon o rozpočtovej zodpovednosti.

3. Východiská

Rozpočet je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce.

Návrh rozpočtu mesta zohľadňuje na rok 2015 a roky 2016-2017 hlavne výdavky mesta potrebné na záväzky vyplývajúce z plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi, výdavky na výkon samosprávnych pôsobností podľa osobitných predpisov, na činnosť príspevkových a rozpočtových organizácií zriadených

Mestom, výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy podľa osobitných predpisov, výdavky spojené so správou, údržbou a zhodnocovaním majetku Mesta. Návrh mesta je zostavený tak, že bežný rozpočet je prebytkový. Prebytkom bežného rozpočtu kryjeme výdavkové finančné operácie – a to splátky istín komerčných úverov.

Návrh rozpočtu mesta v príjmovej časti vychádza z návrhu štátneho rozpočtu a to u príjmov z transferov zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy pre obce. Je zostavený na úrovni schváleného rozpočtu predchádzajúceho roku, nakoľko návrh štátneho rozpočtu nepočíta s valorizáciou týchto transferov. Pri návrhu rozpočtu príjmov sme vychádzali z odhadu plnenia v roku 2014. Do úvahy sme brali len príjmy, ktoré môže mesto reálne dosiahnuť.

Základom pre tvorbu výdavkovej časti rozpočtu mesta sú príjmy, ktoré môže mesto reálne získať v roku 2015. Návrh výdavkov bežného rozpočtu pokrýva nevyhnutné výdavky súvisiace s výkonom základných samosprávnych funkcií mesta, funkcií preneseného výkonu štátnej správy, výdavky na splácanie úrokov z návratných zdrojov financovania a tiež financovania projektov.

Kapitálové príjmy sú rizikové, nemusia byť v priebehu roka dosiahnuté a v tom prípade bude treba hľadať iné zdroje na krytie kapitálových výdavkov v bežnom rozpočte alebo výberom iného majetku mesta na predaj.

V čase prípravy rozpočtu školských rozpočtových organizácií na rok 2015 ešte neboli zverejnené základné štatistické ukazovatele (celoslovenský počet žiakov v prepočítanom stave a celková výška podielových daní pre obce), ktoré sú základom pre výpočet celoslovenského koeficientu. Z uvedeného vyplýva, že v priebehu roka 2015 môže dôjsť k prehodnoteniu rozpočtu školských rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

Rozpočet sa člení na rozpočet príjmov a výdavkov v ďalšom členení na bežné, kapitálové a finančné operácie v štruktúre funkčná a ekonomická klasifikácia. Dňa 18.9.2014 vydal Štatistický úrad SR Vyhlášku č. 257/2014, ktorou sa mení funkčná klasifikácia s účinnosťou od 1.10.2014 s tým, že v návrhoch rozpočtov zostavených pre roky 2015-2017 sa použije už nová funkčná klasifikácia podľa tejto vyhlášky. Tieto zmeny sú zapracované v predkladanom návrhu rozpočtu.

Predložený rozpočet Mesta Pezinok na rok 2015 je navrhnutý ako **vyrovnaný v celkovej výške 16 087 252 € na strane príjmov aj na strane výdavkov**. Na roky 2016 a 2017 je rozpočet taktiež navrhovaný ako vyrovnaný.

4. Príjmy

Príjmy Mesta Pezinok sú charakterizované viacerými zložkami, pričom väčšina je definovaná legislatívnou úpravou formou zákonov a nadväzujúcej legislatívy – daň z nehnuteľností, ostatné miestne dane, poplatok za komunálny odpad. Ďalšou zložkou príjmov sú nedaňové príjmy, ktoré plynú z administratívnych poplatkov, prenájmu majetku a poskytovaním iných služieb. *Granty a transfery* predstavujú príjmovú zložku, ktorá je svojou povahou špecifická, nakoľko transfery v takej výške ako sú prijaté do rozpočtu, sú zahrnuté aj do výdavkovej časti rozpočtu na konkrétny účel.

4.1. Bežné príjmy (tabuľková časť – príloha č. 1)

4.1.1. Daňové príjmy

Daňové príjmy sú v zákone o rozpočtových pravidlách definované ako vlastné príjmy a je v plnej kompetencii Mesta rozhodovať o ich použití. V rozpočte na rok 2015 je zapracovaná suma dane z príjmov fyzických osôb v zmysle Prílohy č. 1 – Rozpočtovanie príjmov a výdavkov ostatných subjektov verejnej správy v metodike ESA2010, ktorá tvorí prílohu návrhu štátneho rozpočtu na roky 2015-2017. Suma vo výške 5 240 407 € je oproti rozpočtu roku 2014 (5 090 042 €) vyššia o 171 494 eur.

Daňové príjmy	Návrh rok 2015 v €
Daň z príjmov fyzických osôb	5 240 407
Daň z nehnuteľností	1 540 000
Poplatok za odpad	921 250
Ostatné miestne dane	173 300
SPOLU daňové príjmy	7 874 957

4.1.2. Nedaňové príjmy

Najväčší objem nedaňových príjmov predstavujú príjmy z vlastníctva, t.j. z uzatvorených nájomných zmlúv za prenájom nebytových priestorov, pozemkov.

Do príjmov vstupujú aj príjmy za nájomné rozpočtových organizácií za prenájom nebytových priestorov v ich správe, réžia, stravovanie, sponzorské, poplatky.

Ďalšiu skupinu tvoria príjmy z administratívnych poplatkov - správne poplatky za matričné úkony, za osvedčovanie listín a podpisov, za evidenciu obyvateľstva, výrubu stromov, za úkony v oblasti stavebných činností a vydávania rybárskych lístkov.

Pokuty, penále a iné sankcie zahŕňajú najmä pokuty za porušovanie všeobecne záväzných predpisov (vrátane VZN) vyrubované Mestskou políciou, Okresným úradom, stavebným úradom.

Ekonomická klasifikácia zvlášť sleduje poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb. Ide o platby za poskytovanie opatrovateľskej služby, služby ubytovania, platby za služby prania, za odchyt a ustajnenie psov v Odchytovej a karanténnej stanici, poplatok za Akadémiu tretieho veku, za rozvoz stravy, za inzerciu v časopise Pezinčan, platby MŠ a CVČ za spracovanie agendy.

Úroky z vkladov predstavujú príjem zo zhodnocovania voľných finančných prostriedkov ukladaných na termínovaných vkladoch.

Ostatné príjmy predstavujú príjmy z náhrad poistného plnenia, z dobropisov a rôzne vratky finančných prostriedkov (ktoré sa nerozpočtujú, v priebehu roka sa upravuje rozpočet na skutočný príjem).

Nedaňové príjmy	Návrh rok 2015 v €
Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	698 670
Administratívne poplatky	383 510
Pokuty a penále	32 000
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	190 510
Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby	1 000
Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov	8 000
Iné nedaňové príjmy	107 255
SPOLU nedaňové príjmy – mesto	1 197 435
Rozpočtové organizácie – školstvo	501 411
Spolu nedaňové príjmy mesto + školstvo	1 698 846

4.1.3. Granty a transfery

Finančné prostriedky, ktoré sú zahrnuté v tejto časti príjmov majú charakter účelových dotácií, ktorých použitie je viazané na určitý účel a nie je možné použiť ich na niečo iné. Z tohto dôvodu je rovnosť medzi príjmami z grantov a transferov a výdavkami, ktoré majú pokryť.

Najväčšou zložkou týchto finančných prostriedkov je financovanie prenesených kompetencií podľa zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní ZŠ, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Pri tvorbe návrhu rozpočtu sme vychádzali z predpokladu plnenia na rok 2014, nakoľko v období tvorby návrhu rozpočtu nebol známy normatív na žiaka.

Medzi transfery patrí ďalej dotácia na činnosť školského úradu, dotácia na výkon štátnej správy na úseku stavebného úradu, matriky, evidencie obyvateľstva, starostlivosti o životné prostredie, Štátneho fondu rozvoja bývania, zariadenia opatrovateľskej služby, zariadenia Nocľaháreň.

Je tu zahrnutý grant na projekt „Elektronizácia samosprávy mesta Pezinok“ v sume 439 091 eur (prostriedky EÚ a ŠR).

Ďalším transferom je príjem zo Sociálnej poisťovne na tvorbu úspor pre deti z detských domovov.

Granty a transfery	Návrh rok 2015 v €
Transfery na školstvo	2 700 925
Transfery na prenesený výkon štátnej správy	180 304
Transfer na projekt „Elektronizácia samosprávy...“	439 091
Nárokovaná suma na tabuľu projekt „ISRMO“	912
Transfer zo Sociálnej poisťovne – deti v DD	1 951
Spolu granty a transfery	3 323 183

4.2. Kapitálové príjmy (tabuľková časť – príloha č. 2)

Rozpočet kapitálových príjmov a výdavkov bol zostavený ako schodkový, pričom schodok v kapitálových výdavkoch bude krytý z prostriedkov rezervného fondu. V kapitálových príjmoch Mesto uvažuje s odpredajom prebytočného majetku a majetku, ktorý nevyužíva na vykonávanie samosprávnych funkcií a s grantmi na projekty.

Do kapitálových príjmov bol do návrhu rozpočtu na rok 2015 zapracovaný predaj budovy na Holubyho 23 (400 000 €), dom Za dráhou (60 000 €), nakoľko sa predaj v r. 2014 nezrealizoval – kupujúci odstúpil od zmluvy, predaj bytu na ul. L. Novomeského č. 6 (50 000 €) a predaj pozemkov a ostatné predaje z prevodov MsZ (80 148 €).

Vlastné kapitálové príjmy predstavujú v návrhu rozpočtu sumu vo výške 590 148 €.

Granty:

V roku 2015 sú do rozpočtu zapojené štyri projekty „ISRMO“ v sume 2 071 266 €, projekt „Elektronizácia samosprávy mesta Pezinok vo výške 34 165 €“.

Nedaňové príjmy	Návrh rok 2015 v €
Príjem z predaja budov	460 000
Príjem z predaja bytu	50 000
Príjem z predaja pozemkov	80 148
Spolu nedaňové príjmy	590 148
	Návrh rok 2015 v €
Granty a transfery	2 105 431
Projekty „ISRMO“	2 071 266
Projekt „Elektronizácia samosprávy mesta Pezinok“	34 165

4.3. Príjmové finančné operácie (tabuľková časť – príloha č. 3)

Súčasťou rozpočtu obce sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov obce a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie.

Príjmové finančné operácie tvorí použitie prostriedkov rezervného fondu na úhradu splátok istín komerčných úverov Mesta v sume 235 187 € (splátky istiny úveru na rekonštrukciu budovy na Radničnom nám. 9 vo výške 134 681 €, splátky istiny úveru na kúpu a rekonštrukciu budovy na ul. M. R. Štefánika 9 vo výške 75 000 € a na splácanie istín úveru na Holubyho 22 vo výške 25 506 €).

Z rezervného fondu je plánované krytie financovania kapitálových výdavkov vo výške 229 500 € (kúpa bývalých skladov CO na Malackej ceste –z roku 2013) a kofinancovanie troch projektov z Enviromentálneho fondu vo výške 30 000 €.

Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	Návrh rok 2015 v €
Použitie rezervného fondu na splátku komerčných úverov	235 187
Použitie rezervného fondu na nákup budov bývalých CO skladov a kofinancovanie projektov z Enviromentálneho fondu	229 500
Spolu príjmové finančné operácie	464 687

5. Výdavky

5.1. Bežné výdavky (tabuľková časť – príloha č. 4)

Pri zachovaní zákonnej povinnosti, aby bol bežný rozpočet vyrovnaný alebo prebytkový, bolo potrebné mnohé požiadavky znížiť, resp. vôbec nezaradiť do rozpočtu.

Výška miezd zamestnancov (vrátane odvodov) vychádza zo mzdovej inventúry za rok 2014. Do návrhu rozpočtu nebola zapracovaná rezerva na valorizáciu miezd o infláciu, na ktorú majú zamestnanci nárok v zmysle Poriadku odmeňovania. Výnimku tvoria zamestnanci Zariadenia opatrovateľskej služby a opatrovateľskej služby, nakoľko v súčasnosti sa ich mzdy približujú k minimálnej mzde a Mesto chce zabrániť fluktuácii týchto zamestnancov.

Objem financií určených na platy zamestnancov školstva sme v návrhu rozpočtu na rok 2015 nezvyšovali.

Vo vládnom návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 -2017 zo dňa 15.10.2014 sa s valorizáciou plátov zamestnancov verejnej správy neuvažuje.

V návrhu výdavkov bežného rozpočtu sú iba nevyhnutné výdavky súvisiace s výkonom základných samosprávnych funkcií mesta, funkcií preneseného výkonu štátnej správy, výdavky na splácanie úrokov z úverov.

Pri požiadavkách na výdavky na energie sme vychádzali z očakávanej skutočnosti v roku 2014.

Je tu zaradený projekt „Elektronizácia samosprávy mesta Pezinok“ v sume 462 201 €, z čoho predstavuje suma 23 110 € kofinancovanie (5%).

Do výdavkov bežného rozpočtu sme z dôvodu opatrnosti zapojili aj vrátenie dotácie na územnoplánovaciu dokumentáciu v sume 8 068 €.

Príspevky Mesta príspevkovým organizáciám ostali na úrovni roku 2014 s výnimkou Mestského podniku služieb.

Prejaví sa to presunom finančných prostriedkov z fakturácie MPS za správu bytov na príspevok MPS v sume 5 700 €.

Bežné výdavky	Návrh rok 2015 v €
Všeobecné verejné služby	2 359 701
Obrana	1 100
Ekonomická oblasť	209 684
Civilná ochrana	1 200
Policajné služby	650 119
Ochrana životného prostredia	1 255 700
Bývanie a občianska vybavenosť	949 872
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	1 091 668
Vzdelávanie	120 974
Sociálne zabezpečenie	557 616
Spolu bežné výdavky mesto	7 201 985
Spolu bežné výdavky školstvo	5 666 401
Spolu bežné výdavky mesto + školstvo	12 868 386

5.2. Kapitálové výdavky (tabuľková časť – príloha č. 5)

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov je v celkovej sume 2 955 079 €. Kapitálové výdavky navrhujeme kryť z nasledovných zdrojov:

- vo výške 590 148 € z predaja majetku
- vo výške 34 164 € z prostriedkov EÚ a ŠR projekt „Elektronizácia samosprávy...“
- vo výške 2 071 266 € z prostriedkov EÚ a ŠR projekty „ISRMO“
- vo výške 259 500 € z rezervného fondu

Do kapitálových výdavkov rozpočtu na rok 2015 boli zahrnuté hlavne výdavky pre projekty „ISRMO“ (integrované stratégie rozvoja mestských oblastí) - Rekonštrukcia a modernizácia ZŠ Na bielenisku, Rekonštrukcia a modernizácia ZŠ Kupeckého, Revitalizácia vychádzkovo - oddychovej zóny Na bielenisku, Revitalizácia vychádzkovo - oddychovej zóny L.Novomeského.

Prioritou Mesta Pezinok v roku 2015 z dôvodu čerpania grantov je zabezpečiť financovanie týchto projektov a s tým súvisiacich ďalších výdavkov.

Požiadavky na kapitálové výdavky rok 2015, budú v roku 2015 prehodnotené v závislosti od naplnenia kapitálových príjmov.

V prípade havarijných situácií a ohrozenia majetku mesta budú použité finančné prostriedky z rezervného fondu.

V roku 2014 mesto predkladalo tri žiadosti na projekty na Environmetálny fond na modernizáciu:

- 1.ZŠ Na bielenisku - Zateplenie obvodových stien
- 2.ZŠ Fándlyho – Zateplenie stien, modernizácia okien, zateplenie strechy, zateplenie suterénu
- 3.MŠ Svätoplukova – výmena okien, zateplenie fasády a oprava strechy

Po schválení žiadostí o dotáciu by mala byť maximálna výška poskytnutej dotácia na jeden projekt vo výške 200 000,- eur a mesto by sa podieľalo na kofinancovaní 5% v sume 10 000,- eur na jeden projekt.

Kapitálové výdavky	Návrh rok 2015 v €
Interiérové vybavenie s hlasovacím zariadením- zasadačka MsÚ	26 000
Multilicencia CORA GEO	6 632
Diskové pole (Zmluva)	77 710
PD – nový prívod EE na 2. poschodí MsÚ	1 500
Kamerový bezpečnostný systém	20 000
Projektová dokumentácia – výstavba	2 500
Rekonštrukcia Záhradná ulica – II. etapa	51 000
PD – autorský dozor k projektom „ISRMO“	2500
PD – autorský dozor – obnova Holubyho 22	4 000
Strategický dokument PHSR	7 200
PD – dopravný cyklochodník Pezinok – Limbach – Pezinok	5 000
Jednoduché pozemkové úpravy Cajla	3 000
Rezerva na školstvo – rekonštrukcia a modernizácie	18 000
Nákup prevádzkových strojov a zariadení – školstvo	7 000
Kofinancovanie projektov „ISRMO“ a „Elektronizácia samosprávy...“ a stavebný dozor	150 816
„ISRMO“ – neoprávnené výdavky na zateplenie ZŠ Na bielenisku	160 000
„ISRMO“ – neoprávnené výdavky na nákup hrncov ZŠ Kupeckého a ZŠ Na bielenisku	125 000
Kofinancovanie 3 projektov z Enviromentálneho fondu (z r. 2014)	30 000
Nákup budov bývalých CO skladov na Malackej ceste (z r. 2013)	229 500
Spolu	849 649
Granty:	
Projekt „ISRMO“ ZŠ Kupeckého	939 191
Projekt „ISRMO“ ZŠ Na bielenisku	511 951
Projekt „ISRMO“ Revitalizácia zóna Bielenisko	222 603
Projekt „ISRMO“ Revitalizácia zóna Novomeského	297 521
Projekt „Elektronizácia samosprávy mesta Pezinok“	34 164
Granty spolu	2 105 430
Kapitálové výdavky spolu	2 955 079

5.3. Výdavkové finančné operácie (tabuľková časť – príloha č. 6)

Tvoria ich splátky úverov mesta v sume 263 787 eur, a to na splátku úveru na rekonštrukciu budovy na Radničnom námestí č. 9, na kúpu a rekonštrukciu budovy na ul. M. R. Štefánika 9, na rekonštrukciu strechy budovy Mestského domu na ul. Holubyho 22, na splácanie úverov zo ŠFRB – byty na ul. Zumberská a byty na MŠ Za hradbami.

Výdavkové finančné operácie	Návrh rok 2015 v €
Splátka istiny úveru Radničné námestie č. 9	134 681
Splátka istiny úveru M. R. Štefánika č. 9	75 000
Splátka istiny úveru Holubyho 22	25 506
Splátka úveru zo ŠFRB – byty Zumberská	17 100
Splátka úveru zo ŠFRB – 10 b.j. MŠ Za hradbami	11 500
Spolu výdavkové finančné operácie	263 787

6. Programová štruktúra rozpočtu (tabuľková časť – príloha č. 7)

Rozpočet v roku 2015 je rozdelený do 15 programov, ktoré obsahujú podprogramy a prvky. Zdôrazňuje vzťah medzi rozpočtovanými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov, podprogramov a prvkov. Finančné vyjadrenie v programovej štruktúre nie je rozdelené na bežné a kapitálové výdavky.

7. Návrh tvorby a čerpania rezervného fondu na rok 2015:

PS k 1.1.2015	Tvorba 2015 – predpoklad	Čerpanie 2015 – podľa návrhu rozpočtu	KS k 31.12.2015
1 258 867,55	50 000,00	494 687,00	814 180,55

Predpoklad čerpania rezervného fondu v roku 2015:	Suma v €
<i>Na splátky istiny z komerčných úverov</i>	235 187
<i>Na kapitálové výdavky - z toho:</i>	259 500
3 projekty z Enviromentálneho fondu (z roku 2014)	30 000
Nákup budov bývalých CO skladov Malacká cesta (z roku 2013)	229 500
Spolu predpoklad čerpania rezervného fondu	494 687

8. Záver

Rozpočet na rok 2015 je v zmysle § 10 ods. 7 zákona č. 583/2001 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy zostavený ako vyrovnaný, pričom bežné príjmy v plnej výške kryjú bežné výdavky. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý príjmovými finančnými operáciami, t.j. prostriedkami rezervného fondu.

Návrh rozpočtu na rok 2015 je zostavený ako vyrovnaný, s celkovými rozpočtovanými príjmami a výdavkami vo výške 16 087 252 eur .

V súlade s §9 zákona č. 369/1990 Z.z. návrh rozpočtu Mesta Pezinok je zverejnený obvyklým spôsobom (na úradnej tabuli a web stránke mesta) dňa 07.11.2014.

Spracovala: Ing. Alena Gusejnova, vedúca OE a MD
Pezinok 28.10.2014