

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu Mesta Myjava na rok 2025

Podľa § 10 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z. z., navrhujeme zostavenie rozpočtu na roky 2025-2027.

Bežný a kapitálový rozpočet pre rok 2025 je navrhnutý ako prebytkový.

Rozpočet sa navrhuje a schvaľuje na obdobie 3 rokov, pričom rozpočet na rok 2025 je záväzný a schvaľuje sa mestským zastupiteľstvom. Rozpočty na nasledujúce 2 roky sú orientačné, mestské zastupiteľstvo ich berie na vedomie.

Rozbor príjmovej časti rozpočtu

CELKOVÉ PRÍJMY

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v EUR	20 369 314,00	18 842 495,00	18 332 531,00
z toho RO	1 323 730,00	1 378 732,00	1 378 732,00

Z celkovej výšky príjmov tvoria príjmy Mesta Myjava 19 045 584,00 € v členení na bežné príjmy, kapitálové príjmy a finančné operácie.

Rozpočet	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Bežné príjmy	15 483 159,00	16 153 763,00	16 253 799,00
Kapitálové príjmy	2 812 425,00	810 000,00	200 000,00
Finančné operácie	750 000,00	500 000,00	500 000,00

BEŽNÉ PRÍJMY

Daňové príjmy

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v EUR	8 353 728,00	9 036 236,00	9 182 272,00

V zmysle zákona č.564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov v územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Nariadenia č. 668/2001 Z. z. bola na základe rozpočtu verejnej správy na rok 2025 a prognózy Rady pre rozpočtovú politiku je stanovená podielová daň vo výške 4 419 363,00 €. Uvedená suma je znížená z dôvodu zmeny financovania MŠ na rok 2025. MŠ sa už nebudú financovať z podielových daní, ale tak ako v súčasnosti ZŠ z finančných prostriedkov posielaných priamo zo štátneho rozpočtu ako prenesené kompetencie štátu. Výška podielovej dane nie je fixne daná, je to prognóza a preto je tu zohľadnené i riziko z nenaplnenia, čo umožňuje navýšiť alebo znížiť ju podľa vývoja skutočnosti v priebehu roku 2025.

Na ďalších daňových položkách sa do rozpočtu navrhuje výška daní z nehnuteľností zvýšená oproti roku 2024, čo predstavuje sumu vo výške 2 803 129,00 €, daň za psa vo výške 12 000 €, daň za ubytovanie vo výške 9 000 €, za užívanie verejného priestranstva 16 000 €. Ďalej je to poplatok za miestne komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktorý odhadujeme vo výške 1 067 854,00 € podľa VZN o miestnom poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 25 682, 00 €, čo je zvýšenie

v porovnaní s rokom 2025. V navrhnutom poplatku je zakomponovaná inflačná doložka, zvýšenie DPH a povinnosť postupnej prípravy na zavedenia množstvomého zberu komunálnych odpadov, kedy musí byť odpad zabezpečený pred jeho premiestňovaním a ukladaním na iné kontajnerové státie, ako je pre poplatníka určené (klietkovanie stojísk) .

Nedaňové príjmy

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v EUR	943 788,00	930 050,00	930 050,00

Do nedaňových príjmov spadajú príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, teda nájomného za pozemky, nebytové priestory, a byty na sídlisku Kamenné v správe Bytového podniku Myjava, byty na ul. Trokanovej č. 234. V roku 2025 sa očakáva príjem z týchto položiek vo výške 352 218 €.

Na správnych poplatkoch mesta (rozkopávky, rybárske lístky, matrika, výrub drevín, ohlásenie drobnej stavby) vrátane poplatkov za služby poskytované SOU očakávame príjem vo výške 86 420 €.

Na platbách za predaj služieb predpokladáme príjem vo výške 473 150 €. Tento príjem tvoria najmä poplatky za pult centrálnej ochrany vo výške 22 500 €, za refundáciu cintorínskych služieb vo výške 20 000 € od obcí, príjem za vstupné na folklórny festival vo výške 133 000 € a kultúrne podujatia realizované hlavne v KD Samka Dudíka 80 000 €, za nájomné na ubytovni Trokanovej č. 236 vo výške 142 000€, plánovaný príjem za inzerciu v Kopaničiarskom novinách vydávaných Mestom Myjava cca 12 000€, a ostatné menšie príjmy.

Iné nedaňové príjmy vo výške 29 000 € zahŕňajú príjmy za preplatky z energií minulých rokov,-refundácií a iné nedaňové príjmy.

V zmysle zákona č. 310/2016 Z. z. , ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy sa od 1.1.2018 rozpočtujú aj vlastné príjmy škôl. Tieto príjmy u rozpočtových organizácií /RO/ rozpočtujeme vo výške 1 323 730,00 €, z toho:

ZOS Nezábudka

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
ZOS Nezábudka	819 100,00	874 102,00	874 102,00

Školy a školské zariadenia vo výške 504 630 €

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
ZŠ Štúrova vrátane EP Viestova	222 770 ,00	222 770 ,00	222 770 ,00
ZŠ a MŠ Turá Lúka	41 860,00	41 860,00	41 860,00
MŠ Bradáčova	162 000,00	162 000,00	162 000,00
ZUŠ Myjava	50 000,00	50 000,00	50 000,00
CVČ Myjava	28 000,00	28 000,00	28 000,00

Granty a transfery

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v EUR	6 185 643,00	6 874 477,00	6 141 477,00

Granty

Na položke granty sú rozpočtované finančné prostriedky pre dobrovoľní hasičské zbory Myjava a Turá Lúka v sume 3 000,00 € pre každý zbor, spolu vo výške 6 000,00 € a finančné prostriedky získané z dotácie na realizáciu projektu „protidrogový vlak“, v sume 6 600,00.

Transfery

Celkové transfery na rok 2025 v rámci rozpočtu Mesta Myjava navrhujeme v celkovej výške

6 173 043 €, z toho:

1. Transfery zo ŠR zahŕňajú očakávané príjmy:
 - pre neziskovú organizáciu Sociálne služby Mesta Myjava vo výške 504 000,00 € a pre rozpočtovú organizáciu ZOS Nezábudka 885 144,00 €,
 - pre Komunitné centrum pre cieľovú skupinu fyzických osôb v nepriaznivej sociálnej situácii 60 347,00 €
 - pre služby zamestnanosti vo výške 25 000,00 €, na zabezpečenie bezplatného stravovania v základných a materských školách a školské potreby pre deti, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi alebo majú príjem na hranici životného minima vo výške 307 920,00 € a na rodinné prídavky 2 500,00 €, Mobilné poriadkové hliadky MOPS v sume 63 648,00
2. Transfery v rámci verejnej správy od obcí a VÚC predpokladáme na rok 2025:
 - na chod Spoločnej obecnej úradovne vo výške 85 000,00 €
 - na podporu MFF z VÚC Trenčín vo výške 4 000,00 €
 - čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov pre CVČ Myjava vo výške 4 000,00 €
3. Transfery z účelových zdrojov tvoria finančné prostriedky poukazované
 - zo Sociálnej poisťovne, kde Mesto Myjava je osobitným príjemcom dôchodkov, a to vo výške 25 000,00 €
 - z Fondu na podporu umenia na realizáciu kultúrneho podujatia „Myjava 2025 – 68. MFF“ v rámci predloženej žiadosti vo výške 70 000,00 €
4. Transfery na prenesený výkon štátnej správy zahŕňajú finančné prostriedky:
 - na úseku matriky, ŠFRB, stavebného úradu, evidencie obyvateľstva, životné prostredie, kde sa očakáva dotácia v roku 2025 vo výške 57 400,00 €
 - na úseku školstva na pokrytie výdavkov základného školstva, materských škôl na normatívne i nenormatívne účely sa rozpočtuje dotácia vo výške 4 010 013,00 €, na chod školského úradu 21 500,00 € a na realizáciu projektov MPC 46 971,00 €.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v EUR	2 812 425,00	810 000,00	200 000,00

Finančné prostriedky do kapitálových príjmov rozpočtu na rok 2025 sa očakávajú v celkovej výške 2 812 425,00 € v členení na kapitálové príjmy a granty a transfery.

Nedaňové kapitálové príjmy

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v EUR	508 677,00	350 000,00	200 000,00

Predpoklad príjmov z predaja stavebných pozemkov , príľahlých pozemkov pre FO a PO k pozemkom v ich vlastníctve a doplatok za odpredaj pozemku spoločnosťou WIGO GOTSHLING .

Granty a transfery

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v EUR	2 303 748,00	460 000,00	-

Poskytnutie finančných prostriedkov do kapitálových príjmov rozpočtu na rok 2025 sa očakáva zo štátneho účelového fondu formou NFP vo výške 2 303 748,00 € , ide o projekty:

- Športovo oddychová zóna Dolná štvrť 184 000,00 €
- Zlepšenie kvality vzdelávania v ZUŠ 372 600,00€
- Rekonštrukcia PKO Trnovec 547 400,00€
- Vyhliadková veža Holičov vrch 78 000,00€
- Inkluzívne ihrisko 50 000,00€
- Vodozádržné opatrenia 990 485,00€
- športový areál Turá Lúka – Myjava 24 358,00 €
- Križovatka Novomestská Žaboškreký cez KR -MAS/ 56 905,00 €

FINANČNÉ OPERÁCIE

Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v EUR	750 000,00	500 000,00	500 000,00

V roku 2025 sa rozpočtuje možnosť čerpania kontokorentného účtu vo výške 500 000,00 €, ktorý je rozpočtovaný v tejto výške aj vo výdavkových finančných operáciách.

Ďalej je rozpočtovaný investičný úver vo výške 250 000,00 €, ktorý bude čerpaný v prípade potreby v rámci investičných zámerov, na ktoré budú vyhlásené a schválené granty v rámci povinného spolu financovania projektov .

ROZBOR VÝDAVKOVEJ ČASTI ROZPOČTU

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v EUR	20 361 855,00	18 839 939,00	18 306 889,00
z toho RO	8 907 944	8 967 000,00	8 967 000,00

Návrh rozpočtu výdavkov na rok 2025 vo výške 20 361 855,00 € sa člení na bežné výdavky, kapitálové výdavky a finančné operácie. Z toho rozpočet Mesta Myjava bez RO je vo výške 11 453 911,00 €.

Výdavky mesto

Rozpočet	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Bežné výdavky	7 779 115,00	7 991 543,00	7 980 193,00
Kapitálové výdavky	2 672 800,00	572 200,00	50 500,00
Finančné operácie	1 001 996,00	1 309 196,00	1 309 196,00

Bežné výdavky v rozpočte na rok 2025 za Mesto Myjava predstavujú výšku 7 779 115,00 €.

Do tejto kategórie patrí položka miezd a plátov vo výške 1 485 700,00€ a k nej prislúchajúce odvody do poisťovní vo výške 540 080,00 €.

Bežné výdavky na položke 630 Tovary a služby vo výške 3 507 775,00 € slúžia na zabezpečenie činnosti chodu mestského úradu ako i prevádzky mesta. Patria sem cestovné náhrady, náklady na energie, vodu, telekomunikácie, poštovné, materiálne zabezpečenie, softwarové vybavenie, dopravné náklady, údržba, nájomné.

Najväčšiu položku v kat. 630 tovary a služby tvorí položka 637 služby vo výške 2 853 536,00 €, kam patria výdavky na zabezpečenie nákladov súvisiacich k údržbou komunikácií, odpadové hospodárstvo, verejná zeleň, verejné osvetlenie v súlade s rámcovými dohodami so spoločnosťou Brantner, s.r.o , na kultúru vrátane výdavkov súvisiacou s realizáciou MFF, správa bytových jednotiek patriacich mestu na Kamennom a Trokanovej ulici, geometrické plány.

Položka Bežné granty a transfery vo výške 2 159 191,00 € predstavuje dotácie organizáciám na športovú a kultúrnu činnosť, na financovanie prevádzky športovísk a verejného záujmu prostredníctvom SMMM s.r.o. na čiastočné financovanie prevádzky neziskových organizácií Sociálne služby a RCR, Spoločnej obecnej úradovne, podpora sociálnej oblasti /stravovanie dôchodcov, sociálny taxík /, zdravotníctva, školstva /strava, školské potreby, CVČ/ a ďalšie výdavky.

Položka 650 splácanie úrokov vo výške 86 369,0000 € predstavuje ročné splátky úrokov už jestvujúcich úverov, kontokorentného úveru.

Rozpočet RO

	610 mzdy	620 odvody	630 tovary	640 transfery
ZŠ Štúrova vrátane EP Viestovej	2 286 347,00	866 063,00	685 875,00	15 408,00
ZŠ s MŠ Turá Lúka	261 900,00	95 952,00	99 860,00	0,00
MŠ Bradáčova	884 100,00	311 150,00	467 120,00	6 000,00
ZUŠ Myjava	404 200,00	147 700,00	186 400,00	14 600,00
CVČ Myjava	83 700,00	31 800,00	71 800,00	2 300,00
ZOS Nezábudka	956 706,00	344 530,00	568338,00	74 000,00

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v Eur	2 714 895,00	572 200,00	50 500,00
z toho RO	42 095,00		

Položka 700 Kapitálové výdavky vo výške 2 672 800,00 € zahŕňa financovanie investičných akcií v meste a to:

1. Bežné investície

- nákup pozemkov a budov v rámci kúpnej zmluvy – majetok TJ Spartak Myjava 47 000,00 €
- nákup techniky MsÚ 17 000,00 €
- pomôcky malí Hasiči – časomiera 3 000,00 €
- Rekonštrukcia PKO Trnovce 617 000,00€
- Športovo oddychová zóna Dolná štvrť 202 000,00 €
- Zlepšenie kvality vzdelávania v ZUŠ a ZŠ 535 000,00€
- Inkluzívne ihrisko 55 630,00 €
- Vodozádržné opatrenia 990 485,00€
- Vyhliadková veža 78 000,00€
- rekonštrukcia križovatky Žaboškrek 75 000,00 €
- športový areál Turá Lúka Myjava 48 685,00 €

FINANČNÉ OPERÁCIE

	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	Rozpočet 2027
Rozpočet v Eur	1 001 996,00	1 309 196,00	1 309 196,00

Položku 800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a pasívami rozpočítujeme v celkovej výške 1 001 996,00 €, z toho 411 096,00 € splácanie istín investičných úverov, ŠFRB predstavuje 60 900,00 €, splátka kontokorentného úveru 500 000,00 €.

Ostatnú časť položky tvorí splátka 30 000,00 € za odkúpenie obchodného podielu TJ Spartak Myjava mestom.

Rekapitulácia

	2 025	2 026	2 027
ROZPOČET CELKOM	rozpočet	rozpočet	rozpočet
	návrh	predpoklad	predpoklad
Príjmy celkom	20 369 314,00	18 842 495,00	18 332 531,00
z toho			
Bežné príjmy	16 806 889,00	17 532 495,00	17 632 531,00
z toho			
mesto	15 483 159,00	16 153 763,00	16 253 799,00
RO	1 323 730,00	1 378 732,00	1 378 732,00
Kapitálové príjmy	2 812 425,00	810 000,00	200 000,00
z toho			
mesto	2 812 425,00	810 000,00	200 000,00
RO	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie príjmové	750 000,00	500 000,00	500 000,00
z toho			
mesto	750 000,00	500 000,00	500 000,00
RO		-	-
Výdavky celkom	20 361 855,00	18 839 939,00	18 306 889,00
z toho			
Bežné výdavky	16 644 964,00	16 958 543,00	16 947 193,00
z toho			
mesto	7 779 115,00	7 991 543,00	7 980 193,00
RO	8 865 849,00	8 967 000,00	8 967 000,00
Kapitálové výdavky	2 714 895,00	572 200,00	50 500,00
z toho			
mesto	2 672 800,00	572 200,00	50 500,00
RO	42 095,00	-	-
Finančné operácie výdavkové	1 001 996,00	1 309 196,00	1 309 196,00
HV	7 459,00	2 556,00	25 642,00