

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu Mesta Myjava na rok 2024

Podľa § 10 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z. z., navrhujeme zostavenie rozpočtu na roky 2024-2026.

Bežný a kapitálový rozpočet pre rok 2024 je navrhnutý ako prebytkový.

Rozpočet sa navrhuje a schvaľuje na obdobie 3 rokov, pričom rozpočet na rok 2024 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 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v EUR	20 368 213,00	17 091 882,00	17 164 345,00
z toho RO	1 238 160,00	1 250 160,00	1 250 160,00

Z celkovej výšky príjmov tvoria príjmy Mesta Myjava 19 130 053,00 € v členení na bežné príjmy, kapitálové príjmy a finančné operácie.

Rozpočet	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Bežné príjmy	15 521 961,00	15 041 722,00	15 564 185,00
Kapitálové príjmy	1 888 092,00	800 000,00	350 000,00
Finančné operácie	1 720 000,00	0,00	0,00

BEŽNÉ PRÍJMY

Daňové príjmy

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v EUR	8 872 557,00	9 119 302,00	9 664 365,00

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 2024 a najaktuálnejšej prognózy MF SR z októbra 2023 stanovená podielová daň vo výške 5 364 563,00 €. Uvedená suma je zvýšená o 0,9 % z očakávanej skutočnosti naplnenia výnosu dane z príjmov FO a PO pre rok 2023 stanovenou MF SR. 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 2024.

Na ďalších daňových položkách sa do rozpočtu navrhuje výška daní z nehnuteľností zvýšená cca o 15 % oproti roku 2023, čo predstavuje 2 663 320 €, daň za psa vo výške 12 000 €, daň za ubytovanie vo výške 9 000 €, za užívanie verejného priestranstva 20 000 €. Ďalej je to poplatok za miestne komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktorý odhadujeme vo výške 803 174 € podľa VZN o miestnom poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad, čo je v porovnaní s rokom 2023 zvýšenie cca o 15,9 %.

Nedaňové príjmy

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v EUR	1 684 478,00	916 080,00	913 480,00

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 2024 sa očakáva príjem z týchto položiek vo výške 384 828 €.

Na správnych poplatkoch mesta (rozkopávky, rybárske lístky, matrika, výrub drevín, ohlásenie drobnej stavby) vrátane poplatkov za služby poskytované SOU očakávame príjem vo výške 48 170 €.

Na platbách za predaj služieb predpokladáme príjem vo výške 418 980 €. Tento príjem tvoria najmä poplatky za pult centrálnej ochrany vo výške 22 500 €, za refundáciu cintorínskych služieb vo výške 17 000 € od obcí, príjem za vstupné na folklórny festival vo výške 140 000 € a kultúrne podujatia realizované hlavne v KD Samka Dudíka 80 000 €, za nájomné na ubytovni Trokanovej č.236 14 030,00€, a ost.

Iné nedaňové príjmy vo výške 832 000 € zahŕňajú neukončený súdny spor ZOS Nezábudka vo výške 803 000 €, ďalej príjmy z hier a lotérií, preplatky z energií minulých rokov, príjem z dobropisov 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 1 238 160,00 €, z toho:

ZOS Nezábudka

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
ZOS Nezábudka	733 100,00	745 100,00	745 100,00

Školy a školské zariadenia vo výške 505 060 €

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
ZŠ Viestova	98 070,00	98 070,00	98 070,00
ZŠ Štúrova	43 000,00	43 000,00	43 000,00
ZŠ a MŠ Turá Lúka	27 500,00	27 500,00	27 500,00
MŠ Bradáčova	166 500,00	166 500,00	166 500,00
ZUŠ Myjava	132 000,00	132 000,00	132 000,00
CVČ Myjava	37 990,00	37 990,00	37 990,00

Granty a transfery

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v EUR	4 964 926,00	4 943 340,00	4 943 340,00

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 €.

Transfery

Celkové transfery na rok 2024 v rámci rozpočtu Mesta Myjava navrhujeme v celkovej výške 4 959 926,00 €, z toho:

1. Transfery zo ŠR zahŕňajú očakávané príjmy:
 - pre neziskovú organizáciu Sociálne služby Mesta Myjava vo výške 465 800,00 € a pre rozpočtovú organizáciu ZOS Nezábudka 754 740,00 €,
 - pre Komunitné centrum pre cieľovú skupinu fyzických osôb v nepriaznivej sociálnej situácii 50 000,00 €
 - pre služby zamestnanosti vo výške 14 000,00 €, 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 289 000,00 € a na rodinné prídavky 2 000,00 €.
2. Transfery v rámci verejnej správy od obcí a VÚC predpokladáme na rok 2024:
 - na chod Spoločnej obecnej úradovne vo výške 74 000,00 €
 - na podporu MFF a čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov pre CVČ Myjava vo výške 4 000,00 €
 - na podporu MFF z VÚC Trenčín 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 2024 – 67. MFF“ v rámci predloženej žiadosti vo výške 80 000,00 €
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 2024 vo výške 62 900,00 €
 - na úseku školstva na pokrytie výdavkov základného školstva na normatívne i nenormatívne účely sa rozpočtuje dotácia vo výške 2 912 697,00 €, na chod školského úradu 20 000,00 € a na realizáciu projektov 187 689,00 €.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v EUR	1 888 092,00	800 000,00	350 000,00

Finančné prostriedky do kapitálových príjmov rozpočtu na rok 2024 sa očakávajú v celkovej výške 1 888 092,00 € v členení na kapitálové príjmy a granty a transfery.

Nedaňové kapitálové príjmy

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v EUR	970 000,00	800 000,00	350 000,00

Predpoklad príjmov z predaja pozemkov ovocné sady a priliehajúcich pozemkov, predaj stavebných pozemkov a ostatné.

Granty a transfery

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v EUR	918 992,00	-	-

Poskytnutie finančných prostriedkov do kapitálových príjmov rozpočtu na rok 2024 sa očakáva zo štátneho účelového fondu formou NFP vo výške 918 992,00 €, ide o projekty:

- projekt Vybudovanie cyklo prístreškov v meste, E-bike - KR MAS 15 792,00 €
/nákup E-bike v novembri 2023/
- projekt Manažment údajov mesta Myjava 398 419,00 €
/realizácia v 11. a 12.mesiaci 2023/
- projekt Malé zlepšenia e-Gov služieb mesta Myjava 366 581,00 €
/realizácia v 11. a 12.mesiaci 2023/
- areál ZŠ s MŠ Turá Lúka 126 000,00 €
- nákup komunálnej techniky Úprojekt cez KR -MAS/ 11 300,00 €

FINANČNÉ OPERÁCIE

Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v EUR	1 720 000,00	-	-

V roku 2024 sa rozpočtuje možnosť čerpania kontokorentného účtu vo výške 500 000,00 €, ktorý je rozpočtovaný v tejto výške aj vo výdavkových finančných operáciach.

Ďalej je rozpočtovaný investičný úver vo výške 1 220 000,00 €, ktorý bude čerpaný v rámci investičných zámerov, na ktoré nebudú vyhlásené granty.

ROZBOR VÝDAVKOVEJ ČASTI ROZPOČTU

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v EUR	20 365 191,00	17 083 398,00	17 091 377,00
z toho RO	8 661 949,00	8 661 149,00	8 661 149,00

Návrh rozpočtu výdavkov na rok 2024 vo výške 20 365 191,00 € sa člení na bežné výdavky, kapitálové výdavky a finančné operácie. Z toho rozpočet Mesta Myjava je vo výške 11 703 242,00 €.

Výdavky mesto

Rozpočet	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Bežné výdavky	7 807 304,00	7 359 052,00	7 425 227,00
Kapitálové výdavky	1 870 850,00	200 000,00	100 000,00
Finančné operácie	2 025 088,00	847 197,00	889 001,00

Bežné výdavky v rozpočte na rok 2024 za Mesto Myjava predstavujú výšku 7 807 304,00 €.

Do tejto kategórie patrí položka miezd a platov vo výške 1 435 824,00 € a k nej prislúchajúce odvody do poisťovní vo výške 505 055,00 €.

Bežné výdavky na položke 630 Tovary a služby vo výške 3 552 165,00 € 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.

V rámci položky 632 energie je zahrnuté navýšenie cien energií cca o 10%.

Najväčšiu položku v kat. 630 tovary a služby tvorí položka 637 služby vo výške 2 813 546,00 €, 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, p

Položka Bežné granty a transfery vo výške 2 184 084,00 € 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 130 176,00 € predstavuje ročné splátky úrokov už jestvujúcich úverov, kontokorentného úveru a prekleňovacieho úveru / predpokladaná splatnosť do konca februára 2024/.

Rozpočet RO

	610 mzdy	620 odvody	630 tovary	640 transfery
ZŠ Viestova	962 482,00	339 290,00	119 444,00	2 000,00
ZŠ Štúrova	1 326 920,00	484 950,00	167 730,00	4 000,00
ZŠ a MŠ Turá Lúka	265 500,00	94 723,00	38 780,00	0,00
MŠ Bradáčova	869 500,00	306 000,00	172 645,00	4 900,00
ZUŠ Myjava	376 400,00	160 100,00	88 300,00	13 400,00
CVČ Myjava	72 100,00	26 500,00	32 700,00	5 600,00
ZOS Nezábudka	897 140,00	380 800,00	517 550,00	65 950,00

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v Eur z toho RO	1 870 850,00	200 000,00	100 000,00

Položka 700 Kapitálové výdavky vo výške 1 870 850,00 € zahŕňa financovanie investičných akcií v meste a to:

1. Bežné investície

- nákup pozemkov 250 000,00 €
- projektové dokumentácie 100 000,00 €
- zmena územného plánu 30 000,00 €
- kontajnerové státi 75 000,00 €
- rekonštrukcia oporného múra na ul Kpt. M. Uhra 70 000,00 €
- rekonštrukcia Dom kultúry /okná, dvere/ 150 000,00 €
- zateplenie plavárne 500 000,00 €
- fotovoltaika 300 000,00 €
- rekonštrukcia križovatky Žaboškreky 75 000,00 €
- rekonštrukcia chodníky, cesty 100 000,00 €
- Nová Myjava 50 000,00 €
- Enviromentalistika /likvidácie skládok/ 55 000,00 €

2. V rámci schválených resp. predložených projektov

- športový areál Turá Lúka 180 000,00 €
- nákup komunálnej techniky 12 700,00 €

FINANČNÉ OPERÁCIE

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Rozpočet v Eur	2 025 088,00	847 197,00	889 001,00

Položku 800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a pasívami rozpočtujeme vo výške 2 025 088,00 €, z toho splácanie istín investičných úverov, ŠFRB predstavuje 723 233,00 €, splátka kontokorentu 500 000,00 €, splatenie prekleňovacieho úveru 765 000,00 €.

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

Rekapitulácia

	2 024	2 025	2 026
ROZPOČET CELKOM	rozpočet	rozpočet	rozpočet
	návrh	predpoklad	predpoklad
Prijmy celkom	20 368 213,00	17 091 882,00	17 164 345,00
z toho			
Bežné príjmy	16 760 121,00	16 291 882,00	16 814 345,00
z toho			
mesto	15 521 961,00	15 041 722,00	15 564 185,00
RO	1 238 160,00	1 250 160,00	1 250 160,00
Kapitálové príjmy	1 888 092,00	800 000,00	350 000,00
z toho			
mesto	1 888 092,00	800 000,00	350 000,00
RO	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie príjmové	1 720 000,00	-	-
z toho			
mesto	1 720 000,00	-	-
RO		-	-
Výdavky celkom	20 365 191,00	17 083 398,00	17 091 377,00
z toho			
Bežné výdavky	16 469 253,00	16 036 201,00	16 102 376,00
z toho			
mesto	7 807 304,00	7 359 052,00	7 425 227,00
RO	8 661 949,00	8 677 149,00	8 677 149,00
Kapitálové výdavky	1 870 850,00	200 000,00	100 000,00
z toho			
mesto	1 870 850,00	200 000,00	100 000,00
RO	-	-	-
Finančné operácie výdavkové	2 025 088,00	847 197,00	889 001,00
HV	3 022,00	8 484,00	72 968,00