

Rozpočet mesta Michalovce je spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o . rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, vrátane programového rozpočtu bežných a kapitálových výdavkov. Programový rozpočet obsahuje údaje o zámeroch a cieľoch samosprávy, čo zvyšuje informačnú hodnotu dokumentu.

Rozpočet je členený podľa odvetvovej štruktúry, t.j. výdavky sú zoskupené podľa oblastí, kam smerujú. Mesto má 15 programov členených na podprogramy, ktoré sa ďalej členia na prvky. Zároveň je rozpočet spracovaný podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie.

Mesto je zároveň v zmysle spomínaného zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy povinné zostavovať viacročný rozpočet na nasledujúce rozpočtové roky.

Viacročný rozpočet, v zmysle § 9 tohto zákona je charakterizovaný ako strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky obce, v ktorom sú vyjadrené zámery rozvoja územia a potrieb obyvateľov najmenej na tri rozpočtové roky. Príjmy a výdavky rozpočtov na r. 2011 a r. 2012 nie sú záväzné, sú orientačné.

Rozpočet mesta sa člení na:

- * **bežný rozpočet**
- * **kapitálový rozpočet**
- * **finančné operácie**

BEŽNÝ ROZPOČET r. 2010:

- bežné príjmy (tab. č. 1)	18 966 059 €
- bežné výdavky (tab. č.2)	18 873 580 €
- rozdiel - prebytok (+) schodok (-)	+ 92 479 €

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET r. 2010:

- kapitálové príjmy (tab. č. 3)	7 359 893 €
- kapitálové výdavky (tab. č. 4)	10 430 512 €
- rozdiel - prebytok (+) schodok (-)	-3 070 619 €

BEŽNÉ A KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	26 325 952 €
BEŽNÉ A KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	29 304 092 €
ROZDIEL – prebytok (+) schodok (-)	-2 978 140 €

FINANČNÉ OPERÁCIE r. 2010 (tab. č.5):

- príjmové finančné operácie	3 717 441 €
- výdavkové finančné operácie	739 300 €
Rozdiel	+2 978 141 €

Súčasťou rozpočtu mesta sú aj finančné operácie, ktorých kladný rozdiel vo výške 2 978 141 € kryje schodok rozpočtu mesta vo výške 2 978 141 €.

Rozpočet mesta pre rok 2010 a nasledujúce roky zahŕňa aj zmeny súvisiace so starostlivosťou o majetok mesta – zimného štadióna a verejného osvetlenia, čo sa prejavuje v znížení príspevku pre TaZS, ako bývalého správcu. Zároveň v rozpočte je zapracovaný návrh použitia finančných prostriedkov na zhodnotenie tepelného hospodárstva, predložený spoločnosťou Domspráv s.r.o, ako nájomcu tohto zariadenia.

BEŽNÉ PRÍJMY

Rozpis bežných príjmov je uvedený v tab. č. 1

1. DAŇOVÉ PRÍJMY

druh príjmu	upr.rozp.2009 v €	rozp.2010 v €	rozp.2011 v €	rozp.2012 v €	rozdiel 2010-2009
DAŇOVÉ PRÍJMY	10 059 240	9 719 560	11 303 760	11 649 160	-339 680
<i>Dane z príjmov a kapitálového majetku</i>	<i>8 160 000</i>	<i>7 600 000</i>	<i>9 120 000</i>	<i>9 460 000</i>	<i>-560 000</i>
<i>Dane z majetku</i>	<i>1 185 060</i>	<i>1 397 000</i>	<i>1 442 000</i>	<i>1 442 000</i>	<i>211 940</i>
<i>Dane za tovary a služby</i>	<i>714 180</i>	<i>722 560</i>	<i>741 760</i>	<i>747 160</i>	<i>8 380</i>

Dane z príjmov a kapitálového majetku - podielové dane

Výška podielových daní je mestu pridelovaná podľa kritérií v zmysle nariadenia vlády:

- 23 % podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1.1. predchádzajúceho kalendárneho roka, z toho 57 % prepočítaný koeficientom nadmorskej výšky stredu obce
- 32 % podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce v závislosti od veľkostnej kategórie obce
- 40 % podľa počtu žiakov základných umeleckých škôl a školských zariadení
- 5 % podľa počtu obyvateľov obce, ktorí dovŕšili vek 62 rokov s trvalým pobytom na území obce

Pre rok 2010 je v rozpočte mesta predpokladaná výška podielových daní 7 600 000 €, ktorá vychádza z odporúčaného prepočtu podielových daní MF SR a predpokladá pokles oproti skutočnej výške podielových daní v r. 2008 o 20 %.

Dane z majetku a dane za tovary a služby

V rozpočte na r. 2010 u miestnych daní a daní za tovary a služby sa vychádzalo zo sadzieb určených v návrhu "Všeobecne záväzného nariadenia o miestnych daniach a o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území mesta Michalovce pre r. 2010", ako aj z predpokladaného vývoja ich výberu v nasledujúcom období.

2. NEDAŇOVÉ PRÍJMY

druh príjmu	upr.rozp.2009 v €	rozp.2010 v €	rozp.2011 v €	rozp.2012 v €	rozdiel 2010-2009
NEDAŇOVÉ PRÍJMY	3 467 721	3 245 442	3 267 800	3 272 580	-222 279
<i>Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku</i>	<i>1 515 760</i>	<i>1 475 090</i>	<i>1 493 530</i>	<i>1 493 530</i>	<i>-40 670</i>
<i>Admini.p poplatky a iné poplatky a platby</i>	<i>1 858 391</i>	<i>1 678 652</i>	<i>1 697 170</i>	<i>1 699 950</i>	<i>-179 739</i>
<i>Úroky z tuzem.úverov,pôžičiek</i>	<i>6 920</i>	<i>7 000</i>	<i>9 000</i>	<i>10 000</i>	<i>80</i>
<i>Iné nedaňové príjmy</i>	<i>86 650</i>	<i>72 700</i>	<i>68 100</i>	<i>69 100</i>	<i>-13 950</i>

Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku sú rozpočtované v celkovej výške 1 474 970 €. Zahrňajú príjmy za jarmok a trhy, ako aj príjmy z nájomného. Príjem z nájomného je plánovaný na základe uzatvorených nájomných zmlúv. Patrí tu príjem z prenájmu pozemkov,

na ktorých sú na základe stavebného povolenia umiestnené predajné a reklamné zariadenia. Súčasťou nájomného sú aj príjmy za byty a nebytové priestory.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky sú rozpočtované v súlade so zákonom o správnych poplatkoch a ich výška 1 678 652 € vychádza z očakávanej skutočnosti r. 2009. Okrem iných, patria sem aj poplatky za výherné automaty. Zákon č. 171/2005 Z.z. o hazardných hrách neumožňuje mestu obmedziť ich počet, ako povoľujúcemu orgánu pri vydávaní licencií na prevádzkovanie výherných prístrojov. Pre r. 2010 sa predpokladá prevádzkovanie 240 výherných prístrojov.

Pokuty a penále v sebe zahŕňajú príjem za pokuty vyberané Mestskou políciou a pokuty ukladané Obvodným úradom.

K administratívnym poplatkom patria aj poplatky z nepriemyselného predaja a služieb, ktoré v sebe zahŕňajú okrem iných, aj vlastné príjmy zariadení, financovaných v rámci prenesených a originálnych kompetencií. Tieto poplatky sa znižujú v položke médiá – za nebytové priestory, ktoré boli odovzdané v priebehu roka v rámci výkonu správy spoločnosti SMM s.r.o. Michalovce. Ďalej sa znižujú vlastné príjmy školských jedální, kde dochádza k poklesu stravníkov a príjmy strediska služieb škole, ktoré v r. 2009 dosiahlo vyššie príjmy odstraňovaním havarijných stavov na školách a školských zariadeniach.

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek

Vo výške 7 000 € je v rozpočte plánovaný príjem z ukladania voľných finančných zdrojov v bankových inštitúciách.

Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy vo výške 72 700 € zahŕňajú príjmy z výťažkov hazardných hier a zo stávkových kancelárií. Zároveň tu patria ostatné vrátky, kde sú zahrnuté splátky za podniky v likvidácii, úroky z omeškania, vrátky súdnych poplatkov a iné náhodné príjmy, ktoré sa vyskytnú v priebehu roka.

3. GRANTY A TRANSFERY

<i>druh príjmu</i>	<i>upr.rozp.2009</i> <i>v €</i>	<i>rozp.2010</i> <i>v €</i>	<i>rozp.2011</i> <i>v €</i>	<i>rozp.2012</i> <i>v €</i>	<i>rozdiel</i> <i>2010-2009</i>
GRANTY A TRANSFERY	6 414 579	6 001 057	5 920 500	5 853 050	-413 522
					0
<i>Tuzemské bežné granty a transfery</i>	6 414 579	6 001 057	5 920 500	5 853 050	-413 522

Tuzemské bežné granty a transfery zahŕňajú predpokladané príjmy na prenesený výkon štátnej správy pre r. 2010 v celkovej výške 6 001 057 €. Pri prepočte príjmov na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva sa vychádzalo z prepočtu žiakov k 15.9.2009.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Rozpis kapitálových príjmov je uvedený v tab. č. 3

Príjem z predaja kapitálových aktív a pozemkov

druh príjmu	upr.rozp.2009 v €	rozp.2010 v €	rozp.2011 v €	rozp.2012 v €	rozdiel 2010-2009
NEDAŇOVÉ PRÍJMY	459 960	750 000	1 120 000	20 000	290 040
	0				0
<i>Kapitálové príjmy</i>	459 960	750 000	1 120 000	20 000	290 040

Príjem z predaja majetku mesta bude postupne naplňovaný predajom nehnuteľného majetku počas rozpočtového roka, ktorý bude schválený mestským zastupiteľstvom. V r. 2010 sa predpokladajú príjmy z predaja majetku vo výške 750 000 €.

Granty a transfery

druh príjmu	upr.rozp.2009 v €	rozp.2010 v €	rozp.2011 v €	rozp.2012 v €	rozdiel 2010-2009
GRANTY A TRANSFERY	2 290 319	6 603 093	2 476 285	0	4 312 774
					0
<i>Tuzemské kapitálové granty a transfery</i>	2 290 319	6 603 093	2 476 285	0	4 312 774

Tuzemské kapitálové granty a transfery sa predpokladajú v r. 2010 v celkovej výške 6 603 093 € a predstavujú schválené zdroje z podaných projektov na:

- rekonštrukcia I. II. a VI. ZŠ
- separácia odpadov
- rekonštrukcia verejného osvetlenia
- uzatvorenie skládky Lastomír
- rekonštrukcia CMZ – Námestie slobody

FINANČNÉ OPERÁCIE

Rozpis príjmových a výdavkových operácií je uvedený v tab. č. 5

PRÍJMOVÉ OPERÁCIE

Na doplnenie vlastných zdrojov získaných z daňových a nedaňových bežných a kapitálových príjmov je plánovaný prevod finančných prostriedkov z rezervného fondu vo výške 1 677 178 € a fondu rozvoja bývania vo výške 40 300 €. Na predložené kapitálové výdavky mesto plánuje využiť aj úver vo výške 1,1 mil. €, ako aj úver zo ŠFRB vo výške 899 963 € na rekonštrukciu malometrážnych bytov.

VÝDAVKOVÉ OPERÁCIE

V r. 2010 sú rozpočtované v rámci finančných operácií výdavky vo výške 739 300 € na úhradu splátok istín doterajších úverov a kúpa akcií spoločnosti FIN-MOS a.s. v zmysle zmluvy.