

Programový rozpočet mesta Kráľovský Chlmec

Východiskom pri spracovaní programového rozpočtu boli všeobecne záväzné právne predpisy a to :

- Zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.,
- Zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnenia niektorých zákonov v z.n.p.

a zohľadňuje aj ustanovenia:

- Zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady v z.n.p.,
- Zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. a
- Zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a ostatné súvisiace právne normy.

a v neposlednom rade bral do úvahy platné všeobecne záväzné nariadenia mesta, ako:

- Zásady rozpočtového hospodárenia a
- VZN o miestnych daniach a miestom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

Z hľadiska metodologickej správnosti predložený návrh programového rozpočtu rešpektuje rozpočtovú klasifikáciu v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovujú druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovanej klasifikácie v z.n.p.

Programový rozpočet na roky 2014-2016 je zostavený ako:

- Viacročný rozpočet – viacročné rozpočtovanie územnej samosprávy je definované v zákone č. 583/2004 § 9 ods. 1 až 4 zákona.
- Programový rozpočet – v roku 2013 je mesto povinné zostaviť programový rozpočet na roky 2014 - 2016, ktorý má byť zostavený a schvaľovaný v programovej štruktúre, čo znamená, že vo viacročnom rozpočte by mali byť vyjadrené zámery rozvoja územia mesta a potreby jeho obyvateľov vrátane programov mesta najmenej na tri rozpočtové roky.

Rozpočet mesta na roky 2014 - 2016 je zostavený v mene EURO.

Nasledujúce tabuľky prezentujú rozpočet výdavkov a rozpočet príjmov.

I. Bilancia

	Názov	2011	2012	rozp. 2013	očakávaná skut. 2013	2014	2015	2016
	Príjmy	4547,30	5861,60	6293,20	6575,20	6976,80	5760,60	5768,20
+	Bežné príjmy	4067,80	4722,10	5305,20	5454,10	5407,80	5304,40	5468,50
	Kapitálové príjmy	68,50	89,20	283,30	73,80	549,00	321,50	165,00
	Finančné operácie	411,00	1050,30	704,70	1047,30	1020,00	134,70	134,70
	Výdavky	4272,10	5449,50	6095,80	6100,30	6976,80	5760,60	5768,20
-	Bežné výdavky					5404,50	4947,30	5030,20
	Kapitálové výdavky					1054,60	316,00	397,20
	Finančné operácie					517,70	497,30	340,80
	Bilancia	275,20	412,10	197,40	474,90	0,00	0,00	0,00

II. Príjmy rozpočtu

Bežné príjmy

Pol.	P.č.	Úroveň	Názov	2011	2012	rozp. 2013	očakávaná skut. 2013	2014	2015	2016
KZ 41	a	Zdroj	Vlastné príjmy mesta a VÚC	2448,40	2945,60	3266,30	3390,10	3401,70	3303,90	3459,50
	1.1	Podprogram	Daňové príjmy – dane z príjmov, dane z majetku	1966,40	1925,70	2054,60	2015,50	2029,70	2170,00	2284,00
	1.2	Podprogram	Daňové príjmy za špecifické služby	181,50	169,20	191,30	189,40	229,70	235,70	251,70
	1.3	Podprogram	Príjmy z podnikania	6,20	6,60	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
	1.4	Podprogram	Príjmy z vlastníctva	96,20	618,10	642,20	883,40	883,90	648,90	658,90
	1.5	Podprogram	Administratívne poplatky	76,70	53,60	85,30	92,30	79,60	76,60	83,60
	1.6	Podprogram	Pokuty a penále a iné sankcie	1,30	4,50	3,00	3,60	4,00	4,00	4,00
	1.7	Podprogram	Popl. a platby z nepriemys. a náhod.predaja asluž.	75,00	102,00	98,50	99,10	90,20	96,10	101,70
	1.8	Podprogram	Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.9	Podprogram	Z účtov finančného hospodárenia	0,40	0,40	0,40	1,20	1,00	1,00	1,00
	1.10	Podprogram	Vrátené neopráv.použité alebo zadržané prostriedky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.11	Podprogram	Ostatné príjmy	44,70	65,50	184,00	98,60	76,60	64,60	67,60
KZ 111	b	Zdroj	Zo štátneho rozpočtu	1619,40	1776,50	2038,90	2064,00	2006,10	2000,50	2009,00
	1.12	Podprogram	Granty	42,10	48,60	76,40	51,40	85,00	53,50	53,50
	1.13	Podprogram	Transfery v rámci verejnej správy	1577,30	1727,90	1962,50	2012,60	1921,10	1947,00	1955,50
KZ 45	c	Zdroj	Dotácie poskytnuté zo ŠF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.14	Podprogram	Granty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KZ 71	e	Zdroj	Iné zdroje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.15	Podprogram	Iné zdroje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KZ 72	f	Zdroj	Vybr.mimorozpočt.prostr.a ost.nerozpočt.príj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	1.19	Podprogram	Granty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Spolu	4067,80	4722,10	5305,20	5454,10	5407,80	5304,40	5468,50

Kapitálové príjmy

Pol.	P.č.	Úroveň	Názov	2011	2012	rozp. 2013	očakávaná skut. 2013	2014	2015	2016
KZ 41	a	Zdroj	Vlastné príjmy mesta a VÚC	68,50	18,40	15,00	15,20	15,00	15,00	15,00
	2.1	Podprogram	Ostatné príjmy	68,50	18,40	15,00	15,20	15,00	15,00	15,00
KZ 111	b	Zdroj	Zo štátneho rozpočtu	0,00	70,80	268,30	58,60	534,00	306,50	150,00
	2.2	Podprogram	Granty							
KZ 45	c	Zdroj	Dotácie poskytnuté zo ŠF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3	Podprogram	Granty							
			Spolu	68,50	89,20	283,30	73,80	549,00	321,50	165,00

Finančné operácie

Pol.	P.č.	Úroveň	Názov	2011	2012	rozp. 2013	očakávaná skut. 2013	2014	2015	2016
KZ 111	b	Zdroj	Zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.1	Podprogram	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KZ 41	a	Zdroj	Vlastné príjmy mesta a VÚC	243,30	288,50	398,00	398,00	509,60	34,70	34,70
	3.2	Podprogram	Z úverových subjektov	243,30	288,50	398,00	398,00	509,60	34,70	34,70
KZ 1317	i	Zdroj	Nevyčerp. Prostr.m.r.-št.zdroje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.3	Podprogram	Nevyčerp. Prostr.m.r.-št.zdroje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KZ 45	j	Zdroj	Dotácie poskytnuté zo ŠF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.4	Podprogram	Dotácie poskytnuté zo ŠF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KZ 51	k	Zdroj	Bankové úvery	167,70	478,00	306,70	649,30	510,40	100,00	100,00
	3.5	Podprogram	Bankové úvery	167,70	478,00	306,70	649,30	510,40	100,00	100,00
KZ 71	e	Zdroj	Iné zdroje	0,00	283,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.6	Podprogram	Iné zdroje	0,00	283,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Spolu	411,00	1050,30	704,70	1047,30	1020,00	134,70	134,70

II. Výdavky rozpočtu

	P.č.	Úroveň	Názov	2011	2012	rozp. 2013	očakávaná skut. 2013	2014	2015	2016
1. Plánovanie, manažment, kontrola				49,00	83,10	104,20	446,90	364,40	79,70	72,70
	1.1.	Podprogram	Manažment mesta	23,40	36,00	45,90	45,90	46,10	46,10	46,10
	1.2	Podprogram	Členstvo v združeních miest a obcí	2,70	3,10	3,30	3,60	4,40	4,40	4,40
	1.3	Podprogram	Daňová a rozpočtová politika, vnútorná kontrola	2,10	20,30	33,80	35,40	25,60	6,50	6,00
	1.4	Podprogram	Vzdelávanie zamestnancov	4,50	4,70	5,00	5,00	5,50	5,00	5,00
	1.5	Podprogram	Právne poradenstvo	9,20	11,20	11,20	350,80	263,20	11,20	11,20
	1.6	Podprogram	Voľby	7,10	7,80	5,00	6,20	19,60	6,50	0,00

2. Propagácia a marketing				25,90	19,80	58,70	58,70	48,80	20,80	20,80
	2.1	Podprogram	Propagácia a prezentácia mesta	25,90	19,80	58,70	58,70	48,80	20,80	20,80
	2.2	Podprogram	Kronika mesta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Interné služby				47,40	102,00	112,20	116,10	98,80	53,30	53,30
	3.1	Podprogram	Interné služby	47,40	102,00	112,20	116,10	98,80	53,30	53,30
4. Služby obyvateľom				91,50	66,40	84,40	89,10	82,20	70,40	70,80
	4.1	Podprogram	Matrika	27,10	25,80	25,90	27,40	29,70	30,10	30,50
	4.2	Podprogram	Školský úrad	10,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.3	Podprogram	Spoločná úradovňa	30,40	29,00	29,50	29,50	30,10	30,80	30,80
	4.4	Podprogram	Komunikácie	0,40	2,50	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
	4.5	Podprogram	Cintorín a dom smútku	22,80	9,10	28,60	31,80	22,00	9,10	9,10
	4.6	Podprogram	Organizácia občianskych obradov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.7	Podprogram	Iné služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Bezpečnosť				219,40	229,20	226,10	236,60	239,40	240,50	246,50
	5.1	Podprogram	Ochrana pred požiarmi	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
	5.2	Podprogram	Verejné osvetlenie	40,50	52,20	43,40	46,70	47,60	45,60	45,60
	5.3	Podprogram	Miestny rozhlas a káblová televízia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.4	Podprogram	Mestská polícia	177,90	176,00	181,70	188,90	190,80	193,90	199,90
	5.5	Podprogram	Monitorovacie a kamerové systémy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Odpadové hospodárstvo				245,20	248,60	297,20	307,80	361,90	261,30	261,30
	6.1	Podprogram	Nakladanie s odpadmi	203,20	196,00	248,50	252,50	312,20	211,60	211,60
	6.2	Podprogram	Odpadové vody	39,60	52,30	48,70	45,70	49,70	49,70	49,70
	6.3	Podprogram	Separovaný zber	2,40	0,30	0,00	9,60	0,00	0,00	0,00
7. Kultúra				117,80	156,10	392,80	177,40	764,20	134,90	136,90
	7.1	Podprogram	MsKs	91,00	107,80	359,80	140,80	408,80	126,10	128,10
	7.2	Podprogram	Organizovanie kultúrnych podujatí	13,30	17,10	6,00	9,40	4,60	4,60	4,60
	7.3	Podprogram	Iná kultúrna infraštruktúra	13,50	31,20	27,00	27,20	350,80	4,20	4,20
8 Doprava				6,30	7,50	7,00	7,00	8,00	7,50	7,50
	8.1	Podprogram	Cestná doprava	6,10	7,50	7,00	7,00	8,00	7,50	7,50
	8.2	Podprogram	Rekonštrukcia a výstavba zastávok SAD	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Vzdelávanie				2201,10	2350,30	2706,70	2434,80	2791,50	2769,50	2828,70
	9.1	Podprogram	Materská škola ul. Mieru 5	58,12	47,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.2	Podprogram	Materská škola ul. ul. Kossutha	126,05	99,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.3	Podprogram	Materská škola ul. Fábryho	116,50	96,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.4	Podprogram	Materská škola Fejsés	13,43	10,97	0,00	0,00	2,60	2,60	2,60

9.5	Podprogram	Školská jedáleň MŠ ul. Kossutha	24,48	25,90	0,00	3,80	0,00	0,00	0,00
9.6	Podprogram	Školská jedáleň MŠ ul. Fábryho	8,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.7	Podprogram	Základná škola ul. Kossutha	701,20	747,00	1012,80	828,30	1061,10	1041,10	1057,00
9.8	Podprogram	Základná škola s VJM, ul. Hunyadiho	584,10	612,50	691,40	683,60	703,10	723,20	743,30
9.9	Podprogram	ŠKD ul. Kossutha	49,87	53,08	54,05	55,50	64,69	68,10	70,61
9.10	Podprogram	ŠKD ul. Hunyadiho	32,13	33,82	36,25	36,90	41,11	43,20	44,89
9.11	Podprogram	Základná umelecká škola	311,00	274,50	303,20	303,20	381,00	349,60	354,50
9.12	Podprogram	ŠJ ul. Kossutha	53,82	53,17	60,45	59,43	63,51	65,91	68,07
9.13	Podprogram	Centrum voľného času	55,10	70,20	57,90	66,40	68,10	70,60	72,40
9.14	Podprogram	ŠJ ul. Hunyadiho	53,18	52,43	59,75	58,67	62,79	65,19	67,33
9.15	Podprogram	Iné výdavky	13,20	82,20	103,70	13,70	4,70	4,70	4,70
9.16	Podprogram	Materská škola - Óvoda / RO s VŠJ	0,00	91,40	327,20	325,30	338,80	335,30	343,30
10. Šport			59,80	92,80	128,90	130,00	118,20	72,40	72,40
10.1	Podprogram	Telocvične, športové areály	30,10	49,60	83,70	84,80	76,20	30,40	30,40
10.2	Podprogram	Dotácie športovým oddielom	29,70	43,20	45,20	45,20	42,00	42,00	42,00
10.3	Podprogram	Ostatné športové ihriská	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Komunikácie			15,10	126,20	32,70	47,60	145,40	144,40	198,20
11.1	Podprogram	Oprava a údržba miestnych komunikácií	12,10	23,80	32,70	32,90	24,40	24,40	24,40
11.2	Podprogram	Výstavba a rekonštrukcia miestnych komunikácií	3,00	8,10	0,00	10,80	56,00	120,00	110,00
11.3	Podprogram	Výstavba a rekonštrukcia chodníkov	0,00	37,50	0,00	3,90	20,00	0,00	63,80
11.4	Podprogram	Rekonštrukcia a výstavba parkovacích plôch	0,00	56,80	0,00	0,00	45,00	0,00	0,00
12. Prostredie pre život			171,00	200,40	210,50	221,60	211,40	208,70	215,20
12.1	Podprogram	Správa a údržba zelene	171,00	198,00	205,50	216,60	211,40	208,70	215,20
12.2	Podprogram	Oddychové zóny	0,00	2,40	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
13. Sociálne služby a zdravotníctvo			338,40	381,30	418,00	497,20	368,40	372,80	377,10
13.1	Podprogram	Opatrovateľská služba a verejné stravovanie	27,50	18,90	19,10	19,30	18,30	19,20	20,20
13.2	Podprogram	Starostlivosť o seniorov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Podprogram	Dom seniorov	0,00	70,40	122,90	122,90	0,00	0,00	0,00
13.4	Podprogram	Aktivačné práce	98,80	52,40	45,20	60,70	56,40	57,50	58,40
13.5	Podprogram	Dávky v hmotnej a sociálnej núdzi	212,10	239,60	230,80	294,30	293,70	296,10	298,50
14. Administratíva			542,90	613,70	691,60	681,20	952,20	918,10	795,50
14.1	Podprogram	Správa mesta	317,90	322,20	370,70	356,80	390,80	378,60	414,00
14.2	Podprogram	Bankové a nebankové poplatky a úroky	225,00	291,50	320,90	324,40	561,40	539,50	381,50
15. Bývanie			94,10	725,30	550,50	588,60	419,00	406,30	411,30
15.1	Podprogram	Rozvoj bývania	94,10	299,70	178,60	183,60	28,20	11,20	11,20
15.2	Podprogram	Bývanie a občianska vybavenosť	0,00	425,60	371,90	405,00	390,80	395,10	400,10

16. Občianska vybavenosť				47,20	46,80	74,30	59,70	3,00	0,00	0,00
	16.1	Podprogram	Vybavenie pre občanov	47,20	46,80	74,30	59,70	3,00	0,00	0,00
Spolu				4272,1	5449,5	6095,8	6100,3	6976,8	5760,6	5768,2

IV. Zdroje

2014				Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	Spolu
Spolu				5404,50	1054,60	517,70	6976,80
KZ 41	a	Zdroj	Vlastné príjmy obce a VÚC	3480,1	826,9	517,7	4824,7
KZ 111	b	Zdroj	Štátny rozpočet	1924,4	227,7	0,0	2152,1
KZ 45	c	Zdroj	Dotácie poskytnuté zo ŠF	0,0	0,0	0,0	0,0
KZ 51	d	Zdroj	Bankové úvery a pôžičky	0,0	0,0	0,0	0,0
KZ 71	e	Zdroj	Iné zdroje	0,0	0,0	0,0	0,0

2015				Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	Spolu
Spolu				4947,3	316,0	497,3	5760,6
KZ 41	a	Zdroj	Vlastné príjmy obce a VÚC	2994,5	126,0	497,3	3617,8
KZ 111	b	Zdroj	Štátny rozpočet	1952,8	190,0	0,0	2142,8
KZ 45	c	Zdroj	Dotácie poskytnuté zo ŠF	0,0	0,0	0,0	0,0
KZ 51	d	Zdroj	Bankové úvery a pôžičky	0,0	0,0	0,0	0,0
KZ 71	e	Zdroj	Iné zdroje	0,0	0,0	0,0	0,0

2016				Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	Spolu
Spolu				5030,2	397,2	340,8	5768,2
KZ 41	a	Zdroj	Vlastné príjmy obce a VÚC	3044,9	207,2	340,8	3592,9
KZ 111	b	Zdroj	Štátny rozpočet	1985,3	190,0	0,0	2175,3
KZ 45	c	Zdroj	Dotácie poskytnuté zo ŠF	0,0	0,0	0,0	0,0
KZ 51	d	Zdroj	Bankové úvery a pôžičky	0,0	0,0	0,0	0,0
KZ 71	e	Zdroj	Iné zdroje	0,0	0,0	0,0	0,0

V. Vízia

Štruktúra programového rozpočtu, zámery, ciele, programy a podprogramy vedú naplneniu základného cieľa mesta:

Mesto Kráľovský Chlmec bude mestom, ktoré bude vyvážené zabezpečovať podmienky pre harmonický život všetkých kategórií svojich obyvateľov. Mesto sa stane príjemným sídlom zabezpečujúcim komplexné sociálne služby pre svojich obyvateľov. Bude vyvážené a ohľaduplne využívať svoje prírodné bohatstvo za účelom jeho ekonomického a ekologického zveľaďovania. V súvislosti s rozvojom cestovného ruchu sa bude snažiť čo najlepšie

prezentovať svoje kultúrne tradície a zvyklosti v duchu rozvoja kultúrneho povedomia nielen vo svojom regióne, ale aj za hranicami Slovenskej republiky. Do šírenia kultúrnych hodnôt sa budú zapájať hlavne kultúrne spolky orientujúce sa na prezentáciu tradičných remesiel a zvyklostí v duchu vinohradníckej tradície. Z hospodárskeho hľadiska mesto vytvorí priaznivé podmienky na rozvoj tradičných výrobných a nevýrobných odvetví, pre ktorých rozvoj má mesto najväčší potenciál – poľnohospodárstvo a vinárstvo. V oblasti cestovného ruchu mesto vytvorí podmienky na rozvoj stravovacích, ubytovacích a športovo relaxačných služieb. V oblasti propagácie sa mesto zameria na prezentáciu vlastných kultúrno – historických hodnôt a kultúrnej identity typickej pre túto oblasť .

VI. Poslanie

Poslanie je komplexná a všeobecná definícia objasňujúca mandát mesta Kráľovský Chlmec. Poslanie opisuje a prezentuje základné služby (produkty), ktoré poskytuje a identifikuje hlavných „zákazníkov“, t.j. jej obyvateľov, miestnych podnikateľov, záujmové združenia a pod.. Poslanie vyjadruje základný dôvod existencie mesta Kráľovský Chlmec a odpovedá na tri otázky: Čo mesto robí? Prečo to robí? Pre koho to robí? Predpokladom pre zabezpečovanie kvalitných služieb obyvateľom mesta, podnikateľom či návštevníkom a celkový plynulý chod samosprávy a jej orgánov je dôsledný denný operatívny manažment a realizácia profesionálnych interných služieb. Tieto zahŕňajú celú škálu aktivít počnúc obstarávaniami tovarov, služieb a prác, cez interné právne poradenstvo a zastupovanie mesta pri súdnych sporoch až po udržiavanie počítačovej siete, zálohovanie dát či aktualizovanie a zverejňovanie informácií, ktoré slúžia aj obyvateľom mesta. Samospráva mesta Kráľovský Chlmec disponuje aj nemalým majetkom – budovami, pozemkami, bytovými a nebytovými priestormi. Efektívne spravovanie aktív takéhoto rozsahu a zabezpečovanie jeho maximálnej výnosnosti je možné len za predpokladu existencie prehľadnej a aktuálnej evidencie, ktorá slúži vedeniu mesta a poslancom mestského zastupiteľstva. Významnú úlohu zohráva aj odborné vzdelávanie zamestnancov úradu s cieľom zabezpečiť ich ďalší profesionálny rast, vedúci k zvýšeniu kvality samosprávou poskytovaných služieb. Medzi významné činnosti - a to najmä z pohľadu obyvateľov mesta – patrí administrovanie zasadnutí orgánov mesta. Práve tieto authority rozhodujú o všetkých dôležitých zmenách, ktoré sa premietajú do života obyvateľov, napr. prostredníctvom všeobecne záväzných nariadení. Jedným zo základných predpokladov rozvoja mesta je dodržiavanie zákonitosti a pravidiel miestnej samosprávy, ochrana života a osobného majetku občanov, ale aj životného prostredia. V súlade s poslaním mesta Kráľovský Chlmec všetky tieto úlohy realizuje štátna polícia. K dosiahnutiu zámeru - vybudovať bezpečné mesto - polícia vykonáva všeobecnú prevenciu kriminality, aktívnu ochranu verejného poriadku, života, zdravia občanov a majetku. Súčasťou bezpečnostnej politiky mesta je aj výkon ochrany pred požiarmi a civilnej ochrany obyvateľov.

VII. Schvaľovanie rozpočtu a zmien rozpočtu

Rozpočet mesta sa zostavuje v súlade s platnou právnou úpravou na obdobie troch rozpočtových rokov. Rozpočet sa povinne zostavuje podľa rozpočtovej klasifikácie ustanovenej Ministerstvom financií SR. Rozpočtový proces sa riadi záväzným rozpočtovým harmonogramom, ktorý schvaľuje primátor mesta. Za vypracovanie rozpočtového harmonogramu, jeho každoročnú aktualizáciu a zverejnenie na oficiálnej stránke mesta zodpovedá ekonomické oddelenie. Na zostavovaní rozpočtu mesta sa podieľajú jednotlivé orgány samosprávy mesta a tiež orgány mestského zastupiteľstva. Komisie mestského zastupiteľstva sústreďujú požiadavky týkajúce sa rozpočtu mesta a jeho zmien od obyvateľov mesta, od právnických a fyzických osôb, ako aj od zamestnancov mesta, posudzujú požiadavky najmä z hľadiska prínosu pre mesto a jeho rozvoj, ochrany a tvorby životného prostredia a verejnoprospešných služieb, odporúčajú na zahrnutie do rozpočtu mesta vybrané priority, ktoré vyplývajú z posúdenia požiadaviek, navrhujú koncepčné riešenia závažných problémov mesta. Mestská rada prerokováva návrh rozpočtu, resp. zmenu rozpočtu vypracovanú podľa požiadaviek komisií mestského zastupiteľstva. Primátor mesta riadi rozpočtový proces. Mestské zastupiteľstvo schvaľuje rozpočet mesta na príslušné rozpočtové roky vrátane pozmeňujúcich návrhov a jeho zmeny, použitie rezervného fondu – v zmysle § 12 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení

neskorších predpisov. Na schválenie programového rozpočtu a jeho zmeny je potrebný súhlas nadpolovičnej väčšiny prítomných poslancov.

Príjmy a výdavky rozpočtu

Rozpočet mesta obsahuje príjmy a výdavky spojené s činnosťou samosprávy mesta, finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, finančné vzťahy k právnickým osobám a fyzickým osobám. Príjmy rozpočtu mesta sú podiely na daniach v správe štátu, výnosy miestnych daní a miestnych poplatkov, neďaňové príjmy z činnosti a vlastníctva majetku mesta, dotácie zo štátneho rozpočtu podľa zákona o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok a dotácie zo štátnych fondov, prostriedky z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté na konkrétny účel, dary a výnosy dobrovoľných zbierok v prospech mesta, sankcie za porušenie rozpočtovej disciplíny uložené mestom, výnosy z prostriedkov mesta, iné príjmy ustanovené osobitnými predpismi. Mesto môže na plnenie svojich úloh použiť aj združené prostriedky, návratné zdroje financovania, prostriedky mimorozpočtových peňažných fondov. Dotácie zo štátneho rozpočtu podľa zákona o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok sa poskytujú mestu na výkon samosprávnych funkcií a na prenesený výkon štátnej správy. Výdavky rozpočtu mesta sú záväzky, ktoré vyplývajú pre mesto z povinností ustanovených zákonmi, výdavky na výkon samosprávnych funkcií a na činnosť rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou, výdavky na prenesený výkon štátnej správy, výdavky spojené so správou, s údržbou a rozvojom majetku mesta a majetku prenechaného na plnenie úloh, záväzky prijaté v rámci spolupráce s inými obcami alebo vyšším územným celkom, alebo prípadne s ďalšími subjektami na zabezpečenie úloh vo svojej pôsobnosti vrátane výdavkov na spoločnú činnosť, výdavky vyplývajúce z medzinárodných zmlúv a dohôd o medzinárodnej spolupráci, úhrada úrokov z prijatých pôžičiek a úverov, výdavky na emisiu dlhopisov a na úhradu úrokov z nich, iné výdavky ustanovené osobitnými predpismi.

Pravidlá rozpočtového hospodárenia a rozpočtové opatrenia

Rozpočtové prostriedky sa môžu použiť len do konca rozpočtového roka, a to len na účely, na ktoré boli určené rozpočtom mesta. Prebytok hospodárenia rozpočtu mesta koncom roka neprepadáva. Je zdrojom tvorby mimorozpočtových peňažných fondov mesta. Prípadný schodok svojho hospodárenia mesto vyrovná predovšetkým z rezervného fondu, z rozpočtu bežného roka, návratných zdrojov financovania. Ak v priebehu roka vznikne potreba úhrady, ktorá nie je v rozpočte rozpočtovej kapitoly zabezpečená, možno úhradu realizovať zmenou rozpočtu mesta. O zmene rozpočtu mesta a použití mimorozpočtových peňažných fondov rozhoduje Mestské zastupiteľstvo. V rozsahu určeným zastupiteľstvom môže zmeny rozpočtu vykonávať primátor mesta.

Záverečný účet mesta

Návrh záverečného účtu mesta prerokuje Mestské zastupiteľstvo najneskôr do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka. Záverečný účet obsahuje údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa rozpočtovej klasifikácie vrátane tvorby a použitia prostriedkov peňažných fondov. Súčasťou záverečného účtu je ďalej bilancia aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti, údaje o hospodárení príspevkových organizácií mesta. Prílohou záverečného účtu je hodnotiaca správa. Prebytok hospodárenia rozpočtu mesta po skončení roka neprepadá a je zdrojom tvorby rezervného fondu, prípadne ďalších peňažných fondov. Prípadný schodok svojho hospodárenia uhradí mesto predovšetkým z rezervného fondu, z ďalších peňažných fondov, z rozpočtu bežného roka alebo z návratných zdrojov financovania. O použití prebytku rozpočtového hospodárenia a o spôsobe úhrady schodku rozhodne mestské zastupiteľstvo pri prerokovaní záverečného účtu.

Programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania a hodnotenia, ktorý zdôrazňuje vzťah medzi rozpočtovými zdrojmi a dosiahnutými výstupmi/výsledkami.

Hlavnými črtami programového rozpočtovania sú:

- Orientácia na výstupy a výsledky – samospráva nesie zodpovednosť za dosahovanie istej stanovenej miery výkonnosti (plnenie cieľov), ktorá je sprevádzaná zvýšenou mierou kontroly objemu a najmä kvality služieb, ktoré obyvatelia (a zároveň daňovníci) získavajú zo strany verejnej správy.

- Flexibilita – rozpočtové výdavky sú alokované vo väčšine prípadov ako „balík peňazí“, nie ako jednotlivé položky podľa napríklad ekonomickej klasifikácie, čo dáva manažérom možnosť ich využívať bez obmedzení pre dosahovanie stanovených cieľov.
- Inklúzia – systém programového rozpočtovania umožňuje zapojiť do prípravy rozpočtu široké spektrum zúčastnených – politikov (mestské/obecné/samosprávne zastupiteľstvo), manažérov (zamestnancov obecného/mestského/samosprávneho úradu) ale aj verejnosť v rámci prípravy strategických plánov, identifikácii výdavkových priorit a samozrejme pri hodnotení výkonnosti (monitorovanie a hodnotenie plnenia cieľov).
- Dlhodobá perspektíva – programové rozpočtovanie vychádza pri stanovovaní zámerov a cieľov zo strategického plánovania, a tým „spája“ plány s rozpočtovými výdavkami v dlhšom časovom horizonte (v prípade SR je možné tvoriť trojročné programové rozpočty). Programový rozpočet preto na rozdiel od „klasického rozpočtu“ vo všeobecnosti obsahuje (mal by obsahovať):
- Odkaz na poslanie samosprávy, ktoré je definované v strategickom pláne (prípadne víziu samosprávy);
- Zámery a výsledkovo orientované ciele samosprávy (ktoré dokumentujú jasný vzťah medzi strategickým plánom a vlastným rozpočtom);
- Výstupovo orientované ciele (ktoré dokumentujú objem samosprávou poskytovaných služieb, ich efektívnosť či kvalitu);
- Merateľné ukazovatele plnenia výsledkovo a výstupovo orientovaných cieľov (teda merateľné ukazovatele výkonnosti, resp. merateľné ukazovatele výstupov a výsledkov);
- Výdavky usporiadané do logických celkov podľa realizovaných kompetencií alebo úloh samosprávy (napr. vzdelávanie, kultúra, šport, odpadové hospodárstvo a pod.), ktoré sú nazývané programy.

VIII. Vymedzenie pojmov

Programové rozpočtovanie

- Programové rozpočtovanie je systém založený na plánovaní úloh a aktivít subjektov samosprávy v nadväznosti na ich priority a alokovanie disponibilných rozpočtových zdrojov do programov, s dôrazom na výsledky a efektívnosť vynakladania rozpočtových prostriedkov.
- Inými slovami, programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania a hodnotenia, ktorý kladie dôraz na vzťah medzi verejnými rozpočtovými zdrojmi (rozpočet samosprávy) a očakávanými (plánovanými) výstupmi a výsledkami realizovaných činností, ktoré sú financované z rozpočtu subjektu samosprávy.
- Ako synonymá sa veľmi často používajú pojmy rozpočtovanie orientované na ciele alebo rozpočtovanie orientované na výkonnosť.

Program

- Je súhrn/skupina navzájom súvisiacich aktivít (prác, činností, dodávok) vykonávaných na splnenie definovaných cieľov a zámerov.
- Program môžeme obrazne považovať za „mini rozpočet“ istej kompetenčnej oblasti, ktorú vykonáva subjekt samosprávy (napríklad Vzdelávanie, Doprava, Šport a pod).
- Program môže byť časovo ohraničený a časovo neohraničený:
 1. časovo ohraničený program má určený počiatočný a koncový dátum realizácie, obsahuje všetky úrovne štruktúry programu časovo ohraničené.
 2. časovo neohraničený program nemá určený rok skončenia, môže mať podprogramy, projekty a prvky časovo ohraničené. Ak niektorá z týchto úrovní je časovo ohraničená, potom všetky úrovne pod ňou sú časovo ohraničené.
- Program sa vo všeobecnosti delí na (obsahuje) podprogramy, prvky a/alebo projekty (ďalej len „časti programu“).
- Každý program obsahuje zámery, ciele a merateľné ukazovatele.

- Každý program má priradený stručný, výstižný názov.

Podprogram

- Je ucelená časť programu, ktorá obsahuje vzájomne súvisiace aktivity (napríklad v rámci Programu vzdelávanie môže byť Podprogram materské školy a Podprogram základné školy).
- Podprogram teda môžeme považovať za štruktúru, ktorá zvyšuje transparentnosť programu a špecifikuje súvisiace tematické a výdavkové skupiny programu.
- Podprogram vo všeobecnosti tvoria prvky a/alebo projekty.
- Každý podprogram má priradený stručný, výstižný názov.

Prvok

- Prvok je časovo neohraničená bežná aktivita/aktivity, ktorá „produkuje“ (v rámci ktorej sa produkuje) tovar alebo službu (napríklad v rámci Programu vzdelávanie môže byť Podprogram základné školy a v rámci neho Prvok základná škola so zameraním na informačné technológie a Prvok základná škola so zameraním na cudzie jazyky).
- Každý prvok má priradený stručný, výstižný názov.

Projekt

- Projekt je časovo ohraničená aktivita, ktorá produkuje špecifický tovar alebo službu. Projekt a prvok sú z hľadiska významu rovnocenné časti podprogramu a sú súhrnom aktivít, ktoré je možné na základe ich zamerania zoskupiť do podprogramu.
- Každý projekt má priradený stručný, výstižný názov.

Vízia

- Vízia prezentuje predstavu o ideálnom stave samosprávy, resp. ideálnom stave jej fungovania.

Poslanie

- Poslanie prezentuje zmysel existencie samosprávy (čo robí, prečo a pre koho).

Zámer

- Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok/dopad dlhodobého plnenia príslušných cieľov (budúci stav, ktorý chceme v konečnom dôsledku dosiahnuť realizáciou programu/jeho časti a plnením príslušných cieľov v rámci programu/jeho časti).

Cieľ

- Cieľ je forma na vyjadrenie výstupu alebo výsledku, prostredníctvom ktorého sa dosahuje (ktorý prispieva k) plnenie zámeru.
- Existujú:
 1. výstupové ciele (výstupovo orientované ciele) - vyjadrujú konkrétne výstupy, tzn. tovary a služby produkované subjektom samosprávy;
 2. krátkodobé výsledkové ciele (výsledkovo orientovaný cieľ) - vyjadrujú okamžité výsledky, ktoré sa prejavujú po relatívne krátkom čase (približne do, resp. okolo 1 roka) ako priamy efekt pôsobenia výstupov;
 3. strednodobé výsledkové ciele (výsledkovo orientovaný cieľ) - vyjadrujú výsledky, ktoré sa majú dosiahnuť za obdobie dlhšie ako jeden rok.

Výstup

- Výstupy sú tovary a služby produkované samosprávou. V programovom rozpočte sú definované výstupovo orientovanými cieľmi a ukazovateľmi výstupu, napríklad: služba - hliadkovanie zabezpečené mestskou políciou (počet hliadok mestskej polície); služba - zabezpečovanie výučby na základnej škole (počet žiakov základnej školy); služba - oprava miestnych komunikácií (dĺžka opravených ciest za rok) služba - organizovanie kultúrnych podujatí (počet zorganizovaných predstavení); služba - starostlivosť o seniorov alebo zdravotne postihnutých (počet umiestnených pacientov v dome sociálnych služieb), služba - zabezpečovanie verejného osvetlenia (počet prevádzkovaných svetelných bodov) a pod.

Výsledok

- Výsledky sú spoločensko-ekonomické zmeny spôsobené plnením programov, ktoré sú dosahované v strednodobom a krátkodobom rámci. V programovom rozpočte sú definované výsledkovo orientovanými cieľmi a ukazovateľmi výsledku, napríklad: zvýšenie návštevnosti

kníhnice školopovinnými deťmi (zmena oproti minulosti), zníženie (výskytu) protispoločenskej činnosti/zvýšenie bezpečnosti, zníženie dopravnej nehodovosti, zvýšenie spokojnosti obyvateľov so službami klientskeho centra, pokles zadlženosti mesta per capita a pod.

Merateľný ukazovateľ

- Merateľný ukazovateľ je nástroj na monitorovanie a hodnotenie plnenia cieľa, resp. nástroj, prostredníctvom ktorého meriame pokrok pri plnení cieľa.

Monitorovanie

- Monitorovanie je systematický proces zberu, triedenia a uchovávanía relevantných informácií o vecnom a finančnom plnení programov. Údaje získané monitorovaním sa využívajú pri monitorovaní výkonnosti.
- Monitorovanie výkonnosti je priebežné sledovanie plnenia cieľov a merateľných ukazovateľov programu počas celého obdobia jeho realizácie. Pre potreby manuálu sa monitorovanie výkonnosti bude nazývať monitorovanie.
- Výsledky monitorovania sa prezentujú v monitorovacej správe.

Hodnotenie

- Hodnotenie je systematická a analytická činnosť, ktorá na základe analýzy kritérií relevantnosti, účinnosti, efektívnosti/hospodárnosti, a prípadne aj užitočnosti/dopadu či stability/udržateľnosti, poskytuje spoľahlivé závery o výstupoch, výsledkoch, dôsledkoch a celkových účinkoch programu, pričom:
 1. Relevantnosť – je posúdenie vzájomnej súvislosti priorít samosprávy, zámerov a cieľov programov.
 2. Účinnosť – je hodnotenie miery dosiahnutia cieľov programu, širších plánovaných aj neplánovaných prínosov a pozitívnych a negatívnych vplyvov realizácie programu.
 3. Efektívnosť a hospodárnosť – je posúdenie efektívnosti vstupov k dosiahnutým výstupom. Posúdenie, či za rovnaké vstupy bolo možné získať vyššie výstupy alebo či bolo možné za nižšie vstupy dosiahnuť rovnaké výstupy.
 4. Užitočnosť a dopad – je porovnanie plánovaného, resp. dosiahnutého vplyvu cieľov programu s potrebami cieľovej skupiny.
 5. Stabilita a udržateľnosť – je posúdenie perspektívnosti pôsobenia očakávaných kladných zmien vyplývajúcich z realizácie častí programu po ich ukončení (či sa očakávané kladné zmeny nestanú zastaranými v krátkom časovom období).
- Výsledky hodnotenia sa prezentujú v hodnotiacej správe, ktorá je súčasťou záverečného účtu.

Logický rámec programu

- Logický rámec programu predstavuje vnútornú logiku programu. Je to spôsob, akým sa o programe, jeho zámeroch, cieľoch a vstupoch uvažuje. Pomocou neho sa systematicky buduje, vyjadruje a sleduje priama, preukázateľná logická súvislosť medzi víziou, poslaním, zámermi, strednodobými výsledkovými cieľmi, krátkodobými výsledkovými cieľmi, výstupovými cieľmi a vstupmi programu.