



## Materiál pre rokovanie MsZ

Strana  
1 / 13

### *Programový rozpočet mesta Hanušovce nad Topľou na rok 2024 – 2025 - 2026*

Vypracoval(i):	Posúdil(i):	Schválil:
Meno: Ing. Mária Jenčíková	Meno: PhDr. Štefan Straka	PhDr. Štefan Straka primátor mesta
Funkcia: vedúca odd finančného a správy majetku	Funkcia: primátor mesta	
Dátum: november 2023	Dátum: november 2023	Dátum: november 2023
Schválilo: Mestské zastupiteľstvo v Hanušovciach nad Topľou		
Vyvesené na úradnej tabuli dňa:		
Účinné odo dňa:		

# OBSAH

## ÚVOD

### PROGRAMOVÝ ROZPOČET (tab. č. 1) ZÁMER, CIEĽ, ZODPOVEDNOSŤ, MERATELNÝ UKAZOVTEĽ

#### **PROGRAM 1 Plánovanie, manažment a kontrola**

- Podprogram 1.1 Riadiaci a výkonný manažment mesta
  - Prvok 1.1.1 Riadiaci manažment
  - Prvok 1.1.2 Výkonný manažment
- Podprogram 1.2 Mestské zastupiteľstvo
- Podprogram 1.3 Kontrolná činnosť
- Podprogram 1.4 Vzdelávanie zamestnancov
- Podprogram 1.5 Audit
- Podprogram 1.6 Členstvo v organizáciách a združeniach

#### **PROGRAM 2 Propagácia a marketing**

- Podprogram 2.1 Propagácia a prezentácia mesta
- Podprogram 2.2 Kronika mesta
- Podprogram 2.3 Partnerské mestá

#### **PROGRAM 3 Interné služby**

- Podprogram 3.1 Prevádzka úradu
- Podprogram 3.2 Informačné technológie
- Podprogram 3.3 Externé služby - právne, notárske, projektové
- Podprogram 3.4 Služby peňažných ústavov
- Podprogram 3.5 Kataster mesta
- Podprogram 3.6 Autodoprava
- Podprogram 3.7 Prevádzka a údržba budov
- Podprogram 3.8 Hospodárska správa
- Podprogram 3.9 Miestne hospodárstvo
- Podprogram 3.10 Regenerácia verejných priestranstiev
- Podprogram 3.11 Informátor
- Podprogram 3.12 Revitalizácia vnútrobloku
- Podprogram 3.13 Rozvoj obci – Nová Tehelňa/Pastovník

#### **PROGRAM 4 Služby občanom**

- Podprogram 4.1 Matričný úrad
- Podprogram 4.2 Evidencia obyvateľstva
- Podprogram 4.3 Spoločný stavebný úrad
- Podprogram 4.4 Mestské noviny
- Podprogram 4.5 Miestny rozhlas
- Podprogram 4.6 Web stránka mesta
- Podprogram 4.7 Zdravotnícke služby
- Podprogram 4.8 Cintorínske a pohrebné služby
- Podprogram 4.9 Voľby

#### **PROGRAM 5 Bezpečnosť**

- Podprogram 5.1 Verejný poriadok a bezpečnosť
- Podprogram 5.2 Kameraný systém
- Podprogram 5.3 Ochrana pred požiarmi
- Podprogram 5.4 Civilná ochrana

#### **PROGRAM 6 Odpadové hospodárstvo**

- Podprogram 6.1 Vývoz a uloženie odpadu
- Podprogram 6.2 Zber separovaného odpadu
- Podprogram 6.3 Nakladanie s odpadovými vodami

#### **PROGRAM 7 Komunikácie**

- Podprogram 7.1 Miestne komunikácie

## **PROGRAM 8 Vzdelávanie**

- Podprogram 8.1 Materská škola
- Podprogram 8.2 Základná škola
- Podprogram 8.3 Základná umelecká škola
- Podprogram 8.4 Stravovanie v jedálňach v predškolskom zariadení
- Podprogram 8.5 Stravovanie v základných školách
- Podprogram 8.6 Školský klub
- Podprogram 8.7 Školský úrad
- Podprogram 8.8 Záujmové vzdelávanie

## **PROGRAM 9 Šport**

- Podprogram 9.1 Športové ihriská
- Podprogram 9.2 Podpora športových klubov a organizácií

## **PROGRAM 10 Kultúra**

- Podprogram 10.1 Dom kultúry
- Podprogram 10.2 Mestská knižnica
- Podprogram 10.3 Opravy a udržiavanie mestských pamiatok a pamätihodností
- Podprogram 10.4 Grantová podpora občianskych združení, spolkov a cirkví
- Podprogram 10.5 Mestské kultúrne stredisko

## **PROGRAM 11 Prostredie pre život**

- Podprogram 11.1 Verejné priestranstvá
- Podprogram 11.2 Verejná zeleň
- Podprogram 11.3 Verejné osvetlenie
- Podprogram 11.4 Ochrana životného prostredia

## **PROGRAM 12 Bývanie**

- Podprogram 12.1 Bytový fond mesta
- Podprogram 12.2 Výstavba nájomných bytov
  - Prvok 12.2.1 Projektová dokumentácia
  - Prvok 12.2.2 Výstavba bytov

## **PROGRAM 13 Sociálne služby**

- Podprogram 13.1 Sociálna práca - ukončené
- Podprogram 13.2 Jednorazové dávky
- Podprogram 13.3 Dávky sociálneho zabezpečenia
- Podprogram 13.4 Dotácie organizáciám poskytujúcim sociálne služby
- Podprogram 13.5 Štátne sociálne transfery
- Podprogram 13.6 Denný stacionár
- Podprogram 13.7 HaPeC – hanušovské pracovné centrum - **ukončené**
- Podprogram 13.8 Národný projekt - TSP
- Podprogram 13.9 Rekonštrukcia budovy komunitného centra - **ukončené**
- Podprogram 13.10 Opatrovateľská služba
- Podprogram 13.11 Zdravotná osвета - **ukončené**
- Podprogram 13.12 Občianske hliadky
- Podprogram 13.13 Cesta k pracovnej inklúzii - **ukončené**
- Podprogram 13.14 Národný projekt – komunitné centrum
- Podprogram 13.15 Dom seniorov

**ROZPOČET – MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO MESTA HANUŠOVCE NAD TOPELOU**  
- príspevková organizácia mesta Hanušovce nad Topľou

**PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU 2024 - 2025 - 2026**  
Tabuľková časť (tab. č. 1)

**VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU 2024 - 2025 - 2026**  
Tabuľková časť (tab. č. 2)

**NÁPOČET DOTÁCIE NA DIEŤA PRE ROK 2024**  
Tabuľková časť (tab. č. 3)

**PROGRAMOVÝ ROZPOČET – PREHLAD**  
Tabuľková časť (tab. č. 4)

## DÔVODOVÁ SPRÁVA

Rozpočtový proces územnej samosprávy je regulovaný zákonom č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Predkladaný návrh rozpočtu je pre rozpočtový rok 2024 záväzný, rozpočet na nasledujúce dva rozpočtové roky, t. j. na roky 2025 a 2026 je orientačný.

Pri jeho spracovaní sa postupovalo podľa rozpočtovej klasifikácie schválenej MF SR, Metodického pokynu MF SR na usmernenie programového rozpočtovania v znení dodatku č. 1 a merateľných ukazovateľov, zo známych skutočností schváleného návrhu rozpočtu verejnej správy. Príjmová časť rozpočtu je spracovaná v pôvodnej štruktúre (tradičný rozpočet), programový rozpočet sa tejto časti rozpočtu netýka. Výdavková časť je spracovaná podľa funkčnej klasifikácie ako aj podľa programov. Pre roky 2024 – 2025 - 2026 je rozpočtovaných 13 programov uvedených v úvodných častiach.

Predložený návrh rozpočtu je vnútorne členený na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet, finančné operácie.

Záväzný rozpočet na rok 2024 je vypracovaný:

- v príjmovej časti vo finančnom objeme 5.818.048,00 €
- vo výdavkovej časti vo finančnom objeme 5.732.246,00 €.

<b>REKAPITULÁCIA</b>	<b>Rozpočet 2024</b>	<b>Rozpočet 2025</b>	<b>Rozpočet 2026</b>
	€	€	€
<i>Bežné príjmy</i>	5 535 107,00	5 230 546,00	5 401 752,00
<i>Kapitálové príjmy</i>	262 207,00	11 000,00	11 000,00
<b>Príjmy spolu</b>	<b>5 797 314,00</b>	<b>5 241 546,00</b>	<b>5 412 752,00</b>
<i>Príjmy finančných operácií</i>	20 734,00	17 734,00	17 734,00
<b>ZDROJE SPOLU</b>	<b>5 818 048,00</b>	<b>5 259 280,00</b>	<b>5 430 486,00</b>
<i>Bežné výdavky</i>	5 535 107,00	5 145 279,00	5 145 279,00
<i>Kapitálové výdavky</i>	71 149,00	11 000,00	11 000,00
<b>Výdavky spolu</b>	<b>5 606 256,00</b>	<b>5 156 279,00</b>	<b>5 156 279,00</b>
<i>Výdavky finančných operácií</i>	125 990,00	88 358,00	88 358,00
<b>POUŽITIE ZDROJOV SPOLU</b>	<b>5 732 246,00</b>	<b>5 244 637,00</b>	<b>5 244 637,00</b>
<i>Bežný rozpočet</i>	0,00	85 267,00	256 473,00
<i>Kapitálový rozpočet</i>	191 058,00	0,00	0,00
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia</b>	<b>191 058,00</b>	<b>85 267,00</b>	<b>256 473,00</b>
<i>Finančné operácie</i>	-105 256,00	-70 624,00	-70 624,00
<b>Výsledok hospodárenia celkový</b>	<b>85 802,00</b>	<b>14 643,00</b>	<b>185 849,00</b>

Výsledná bilancia bežného rozpočtu je vypracovaná ako vyrovnaná. Kapitálový rozpočet je vypracovaný ako prebytkový vo výške 191.058,00 €. Z prebytku kapitálového rozpočtu je krytý schodok finančných operácií – teda splátky úverov vo výške 105.256,00 €. Výsledok hospodárenia – celkový, je navrhovaný ako prebytok vo výške 85.802,00 €.

## Východiská daňovej prognózy

Pri tvorbe záväzného rozpočtu na rok 2024 som vychádzala zo známych skutočností, teda zo septembrovej daňovej prognózy. V čase vypracovania dôvodovej správy ZMOS v spolupráci s MF SR a s Radou pre rozpočtovú zodpovednosť vypracovali novembrovú daňovú prognózu. Z novembrovej daňovej prognózy, ktorú zverejnilo MF SR sa predbežne predpokladá, že výnos dane z príjmov FO dosiahne v roku 2024 sumu 2 443 152 tis. €, čo je v porovnaní s rozpočtom na rok 2023 (2 498 351 tis. €) z tejto daňovej prognózy menej o 55 199 tis. €, vrátane sankcií. V roku 2024 dostanú samosprávy ako kompenzáciu výpadku DPFO príspevkov z dane z príjmov PO v objeme 235 546 tis. €. Z týchto údajov vyplýva, že celkový výnos z DPFO a DPPO pre mestá a obce sa pre rok 2024 predpokladá v sume 2 679 698 tis. €, čo je v porovnaní s rokom 2023 (2 726 410 tis. €) menej o 46 712 tis. €.

Prípravu rozpočtov miest a obcí zásadne ovplyvňuje jednotkový koeficient na jedného prepočítaného žiaka, ktorý vychádza z predpokladaného výnosu DPFO a DPPO pre rok 2024 a celkového počtu prepočítaných žiakov zisteného z finančných výkazov k 15. 9. 2023. Z vyššie uvedených údajov vyplýva, že predpokladaný výnos DPFO a DPPO dosiahne v roku 2024 sumu 2 679 698 tis. €. Podľa aktuálnej informácie zo ŠÚ SR je prepočítaný počet žiakov 10 287 704. V nadväznosti na uvedené ukazovatele výška jednotkového koeficientu na jedného PPŽ pre rok 2024 činí sumu 104,19 €/PPŽ, čo je v porovnaní s aktuálnou výškou jednotkového koeficientu pre rok 2023 (107,42/PPŽ) menej o 3,23 €/PPŽ. Pri zostavovaní návrhu rozpočtu pre rok 2024 som vychádzala z vtedy známeho koeficientu, ktorý predstavoval 105,84 €/PPŽ (septembrová prognóza). Teda v priebehu iba dvoch mesiacov je evidentný pokles až o 1,65 €/PPŽ, čo znamená, že financovanie škôl a školských zariadení bude potrebné dofinancovať zo zdrojov mesta v ešte väčšom finančnom objeme ako je uvedené v návrhu rozpočtu pre rok 2024.

## PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Príjmová časť rozpočtu je uvedená v tabuľkovej časti „Návrh rozpočtu – rekapitulácia – 2024 Príjmy“ tab. č. 1. Vychádza zo známych skutočností, známych objemov prísunu finančných prostriedkov výkonu prenesených kompetencií mesta, normatívnych i nenormatívnych finančných prostriedkov školstva, z uzatvorených zmlúv.

*poznámka:*

*číselné označenie organizácie = 100 = príjmy mesta, 200 = príjmy ZŠ, 300 = príjmy ZUŠ)*

*číselné označenie stredísk = str. 15 - ŠJ MŠ, str. 14 MŠ, 123 – jarmok, str. 22 – miestne hospodárstvo, str. 310 – mestský rozhlas, str. 311 matrika, 3111 IOMO, 312 stavebný poriadok, 314 životné prostredie, str. 51 – 59 - MOS, 81 – opatrovateľská služba,*

### 1. Bežné príjmy rozpočtu

Bežné príjmy rozpočtu – vlastné príjmy sú tvorené daňovými a nedaňovými príjmami. Ostatné príjmy sú tvorené transfermi na prenesený výkon štátnej správy, grantmi a dotáciami.

#### 1.1 Daňové príjmy

Najväčším príjmovým zdrojom do rozpočtu mesta, sú príjmy plynúce zo štátneho rozpočtu – podiel výnosu dane z príjmov fyzických a po novele zákona aj právnických osôb, tzv. podielová daň. V roku 2024 po novembrovej prognóze 2023 v zmysle prognózy MF SR neočakávame nárast na

tejto príjmovej položke. Negatívne dopady, ktoré spôsobili tento kritický stav sú vojnový konflikt na Ukrajine, vysoké ceny energií, zvýšenie daňových bonusov, nárast inflácie o 12,8 %. Všetky tieto faktory spôsobili to, že vláda financovala tieto aktivity na úkor podielových daní miest a obcí Slovenskej republiky. Príjmová položka je rozpočtovaná vo výške 2.036.132,00 €.

Na základe týchto skutočností muselo mesto pristúpiť k navýšeniu daní z nehnuteľnosti, psov ako aj poplatkov za TKO, v celkovom objeme sa jedná o nepatrný nárast príjmov.

### **1.2 Nedaňové príjmy**

Nedaňové príjmy, sú príjmy tvorené z podnikania a vlastníctva majetku, z administratívnych poplatkov a platieb, z úrokov a z iných nedaňových príjmov, príjmy z prenájmu pozemkov, budov, bytov a nebytových priestorov z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení techniky a náradia.

Súčasťou príjmov z podnikania a vlastníctva sú aj príjmy rozpočtových organizácií zriadených mestom.

Administratívne a iné poplatky sú príjmy zo správnych poplatkov, ktoré sú vyberané v zmysle platných právnych predpisov – správne poplatky za overovanie listín, za vydanie rybárskych lístkov, za vydanie povolenia na zmenu užívania, za zmenu licencie, správne poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky. Ďalej sú to správne poplatky za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré prevádzkuje právnická osoba, ktorá tieto umiestnila a prevádzkuje v zmysle zákona o hazardných hrách.

Rozpočtujeme aj príjmy za poskytované služby – opatrovateľská služba, príjem z prenájmu ľadovej plochy, príjem z poplatkov za zberný dvor, príjem plynúci zo služieb miestneho hospodárstva (prenájom kontajnerov, cintorínske služby...), príjmy plynúce zo školských zariadení.

### **1.3 Granty a transfery**

Transfery zo ŠR v návrhu rozpočtu sú rozpočtované vo výške 2.942.205,00 €. Ostatné transfery a granty budú do rozpočtu zaradené jeho zmenou v súlade s §14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

## **2. Kapitálové príjmy rozpočtu**

Na rok 2024 sa uvažuje v návrhu rozpočtu s kapitálovými príjmami vo výške 262.207,00 €, pričom príjmy z predaja majetku sú rozpočtované vo výške 11.000,00 €, kapitálové transfery vo výške 251.207,00 €.

## **VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU**

### **1. Bežné výdavky**

Bežné výdavky sú rozpočtované v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie a sú alokované do 13 programov.

Bežný rozpočet je navrhovaný vo výške 5.535.107,00 €, čo predstavuje nárast bežných výdavkov o 609.488,00 €. Nárast bežného rozpočtu možno identifikovať na oddieloch:

### **0810 – Rekreačné a športové služby**

Je to z dôvodu otvorenia a spustenia celoročnej prevádzky „Športovej haly Pelikán“, nárast je zreteľný na položkách mzdových – podmienkou získania kapitálového transferu na prestrešenie športovej haly, bolo vytvorenie 6 pracovných miest, čo sme do návrhu rozpočtu aj zapracovali. S cieľom zmierniť finančný dopad na rozpočet, sa mesto opätovne rozhodlo vytvoriť „Chránenú dielňu“, ktorá je z časti financovaná z ÚPSVaR.. Z celkového mzdového objemu 149.360,00 € je navrhovaná refundácia miezd vo výške 13.200,00 €.

### **09111- Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou**

V priebehu roka 2023, rozpočet MŠ značne negatívne ovplyvnili ceny za dodávku tepla od spoločnosti Veolia, situácia v roku 2024 je oproti roku 2023 ešte nákladnejšia, čo bolo potrebné zohľadniť v návrhu rozpočtu. Taktiež z dôvodu vzdelávacích akreditácií pedagogických zamestnancov bolo potrebné navýšiť aj mzdové náklady.

K dátumu 15. 09. 2023 zo štatistického výkazu 40-01 vyplýva, že počet žiakov v MŠ predstavuje 134 detí – dotácia na žiaka v MŠ predstavuje 3.110,00 €. Z podielových daní na fungovanie MŠ a ŠJ MŠ v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta je vyčlenených 416.740,00 €, vlastné príjmy pre MŠ a ŠJ MŠ predstavujú 43.000,00 €, dotácia zo ŠR (predškolská výchova vo výške 27.703,00 €, dotácia projekt ŠOV 70.781,00 €. Skutočná potreba finančných prostriedkov na zabezpečenie prevádzky MŠ a ŠJ MŠ je vo výške 655.207,00 €, z daného vyplýva, že potreba dofinancovania MŠ a ŠJ MŠ z rozpočtu mesta je vo finančnom objeme 96.983,00 €.

### **0950 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne**

Na tomto oddieli je účtované o výdavkoch ZUŠ ako aj MOPS. Nárast výdavkov je z dôvodu úspešného zapojenia do projektu: „Miestne občianske poriadkové služby“.

### **1012 – Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie**

Navrhovaný rozpočet na tomto oddieli je v roku 2024 oproti roku 2023 nižší z dôvodu, že v rozpočte na rok 2024 nie sú navrhované výdavky na krytie mzdových nákladov pre pokračovanie projektu „Opatrovateľská služba v meste Hanušovce nad Topľou“. K dátumu 7. december 2023, nebol daný projekt zazmluvnený. V prípade uzatvorenia zmluvy o NFP na financovanie projektu, bude rozpočet upravený v zmysle §14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

### **1050 – Nezamestnanosť a 1090 – Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované**

Nárast výdavkových položiek je z dôvodu, úspešného zapojenia sa do výzvy o NFP na financovanie 8 pracovných miest na Komunitnom centra ako aj Terénni sociálni pracovníci.

Výdavková časť rozpočtu predstavuje aktivity mesta pre rok 2024 zo zdrojov získaných v jeho príjmovej časti, ďalej uvedená v tab. časti „Návrh rozpočtu – rekapitulácia – 2024 Výdavky“ tab. č. 2.

V rozpočte sú zapracované a navrhované aktivity, výdavky, na ktoré boli v termíne spracovania návrhu rozpočtu uzatvorené zmluvy a výdavky v objeme, v akom je možné ich vykrytie zdrojmi v príjmovej časti rozpočtu. Ďalšie aktivity budú do rozpočtu mesta zapracované po uzatvorení zmlúv cestou rozpočtových opatrení v bežnom roku.

Mesto musí zostaviť svoj bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Počas celého rozpočtového roka musí byť podmienka vyrovnaného alebo prebytkového bežného rozpočtu dodržaná. To znamená, že mesto musí vývoj svojich bežných príjmov a bežných výdavkov sledovať a v závislosti od tohto vývoja vykonávať všetky účinné opatrenia, aby bežný rozpočet bol ak nie prebytkový, tak aspoň vyrovnaný. **Od 01. 01. 2024 neplatia mimoriadne novelizované rozpočtové pravidlá, ktoré sa uplatňovali na základe novely zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy zákonom č. 365/2022 Z. z. účinné od 15. 12. 2022.**



Do návrhu rozpočtu sú započítané (tak ako aj v príjmoch) aj výdavky škôl a školských zariadení zriadených obcou.

Z celkového objemu podielových daní, ktoré sú rozpočtované vo výške 2.036.132,00 €, budú financované rozpočtové organizácie, materská škola a školská jedáleň pri MŠ vo forme originálnych kompetencií vo výške 1.138.108,00 €, taktiež aj príspevková organizácia MsKS vo finančnom objeme 110.000,00 €, ktorá je na rozpočet mesta naviazaná príspevkom.

## 2. Kapitálové výdavky

V programovom rozpočte na rok 2024 sa uvažuje s realizáciou celkovo 71.149,00 € investičných aktivít. Ide o nasledovné investičné akcie:

Predaj pozemkov – 11.000,00 €

Dofinancovanie investičnej aktivity „Vnútroblok“ – 60.149,00 €, z toho 57.149,00 €, bude financovaná zo zdrojov cudzích a 3.000,00 € navrhujeme financovať z fondu rezerv.

## 3. Finančné operácie

Súčasťou návrhu rozpočtu obce sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Schodok finančných operácií vo výške 105.256,00 € je v rozpočte na rok 2024 krytý prebytkom kapitálového rozpočtu.

**Financované aktivity v meste Hanušovce nad Topľou:**

### ZÁUJMOVÁ ČINNOSŤ V MESTE

Podpora záujmovej činnosti v meste – športové a iné aktivity

### DOTÁCIE FO A PO/VZN MESTA O DOTÁCIÁCH

### REALIZÁCIA ÚLOH V ZMYSLE UZATVORENÝCH DOHÔD O ZAMESTNÁVANÍ OBČANOV MESTA - UPSVaR /MOS, AČ, § J...., MINISTERSTVÁ SR

Chránená dielňa

Národný projekt TSP

Národný projekt komunitné centrum

Denný stacionár

Občianske hliadky

- návrh rozpočtu ráta s nasledovným financovaním:

**Národný projekt Terénna sociálna práca (oddiel 1090)**  
77.691,00 €, v tom transfer 64.072,00 €, zo zdrojov mesta 13.619,00 €.

**Národný projekt Komunitné centrá (oddiel 1050)**  
53.912,00 €, v tom transfer 47.409,00 € zo zdrojov mesta 6.503,00 €.

**Národný projekt Denný stacionár (oddiel 1020)**  
72.169,00 €, v tom transfer 67.975,00 €, zo zdrojov mesta 4.194,00 €.

**Národný projekt Občianske hliadky (oddiel 0950)**  
120.015,00 €, v tom transfer 120.015,00 €, zo zdrojov mesta 0,00 €.

## **PRENESENÝ VÝKON ŠTÁTNEJ SPRÁVY V R. 2024:**

- návrh rozpočtu mesta ráta s nasledovným financovaním:

### **Matrika, register obyvateľov a adries:**

Celkové výdavky:	18.319,00 €
Transfer:	14.397,00 €
Vlastné zdroje:	3.922,00 €

### **Spoločný stavebný úrad:**

#### **- stavebný poriadok:**

*(mesto uzatvorilo dodatok k zmluve o zriadení spoločného stavebného úradu, v zmysle ktorého sa obce obvodu spolupodieľajú na dofinancovaní nákladov SSÚ)*

Celkové výdavky:	34.918,00 €
Transfer:	21.418,00 €
Transfer od obcí:	4.887,00 €
Vlastné zdroje:	8.613,00 €

### **Školský úrad:**

Celkové výdavky:	29.552,00 €
Transfer:	29.552,00 €
Vlastné zdroje:	0,00 €

## **PRÍSPEVKOVÁ ORGANIZÁCIA**

### **– MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO MESTA HANUŠOVCE NAD TOPLĽOU**

Činnosť príspevkovej organizácie v priestoroch Malého kaštieľa - príspevok mesta na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2024 v objeme 110.000,00 €.

- všetky kultúrne aktivity sú plánované k realizácii z tejto organizácie, v roku 2024 prechádzajú do rozpočtu pod PO – MsKS aj výdavky na propagáciu mesta.

## Návrh rozpočtu 2024 – 2025 – 2026 MsKS

PRÍJMY						VÝDAVKY					
položka	zdroj	návrh rozpočtu	návrh rozpočtu	návrh rozpočtu	oddiel	položka	zdroj	návrh rozpočtu	návrh rozpočtu	návrh rozpočtu	
		2024	2025	2026				2024	2025	2026	
		€	€	€					€	€	€
212003	příjmy z knižnice	72g	100,00	100,00	100,00	611	mzda	41	30487,50	30487,50	30487,50
223001	příjmy z nájmu	72g	3500,00	2000,00	2000,00	612001	os.příplatok	41	13650,00	14850,00	14850,00
312007	príspevok mesta	41	110000,00	130000,00	130000,00	614	odmeny	41	579,54	1533,83	1533,83
						621	poistné VšZP	41	4371,74	5135,04	5135,04
						623	poistné Dôvera	41	746,40	746,40	746,40
						625001	poistné NP	41	710,33	816,94	816,94
						625002	poistné StP	41	7103,25	8169,35	8169,35
						625003	poistné ÚP	41	405,90	466,82	466,82
						625004	poistné IP	41	970,92	988,92	988,92
						625005	poistné PvN	41	415,51	456,58	456,58
						625007	poistné RFS	41	2410,03	2771,74	2771,74
						627	poistné DDS	41	443,88	461,88	461,88
						631001	cestovné	41	20,00	20,00	20,00
						632001	energie	41	2500,00	3300,00	3300,00
						632002	vodné	41	180,00	200,00	200,00
						632003	poštovné	41	50,00	80,00	80,00
						632005	telef poplatky	41	750,00	1000,00	1000,00
						633001	inter.vybavenie	41	5000,00	9000,00	9000,00
						633006	všeob.materiál	41	2000,00	2000,00	2000,00
						633016	repre. výdavky	41	600,00	1000,00	1000,00
						635009	údržba softvéru	41	250,00	400,00	400,00
						637001	školenia	41	200,00	200,00	200,00
						637002	kult.programy	41	10000,00	15000,00	15000,00
						637003	propagácia	41	1000,00	2000,00	2000,00
						637004	všeob.sluzby	41	1000,00	2000,00	2000,00
						637005	špec.sluzby	41	180,00	180,00	180,00
						637012	bank poplatky	41	300,00	400,00	400,00
						637014	stravovanie	41	3000,00	3300,00	3300,00
						637016	prídél do SF	41	450,00	450,00	450,00
						637027	OOV ekonón	41	6600,00	6600,00	6600,00
						637027	OOV programy	41	300,00	1000,00	1000,00
						642013	odchodné	41	6415,00	6415,00	6415,00
						637002	kult.programy	72g	3000,00	2100,00	2100,00
					0320	637004	BOZP	41	120,00	120,00	120,00
					0431	633015	palivo	41	7000,00	8000,00	8000,00
					0510	637004	TKO	41	230,00	250,00	250,00
					0820	642006	členské	41	160,00	200,00	200,00
			<b>113600,00</b>	<b>132100,00</b>	<b>132100,00</b>	<b>celkom</b>			<b>113600,00</b>	<b>132100,00</b>	<b>132100,00</b>

## KOMENTÁR K NÁVRHU ROZPOČTU ŠKÔL A ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ

U pedagogických zamestnancov sú zohľadnené postupy do vyšších platových tried, zvýšenie platových taríf v závislosti od dĺžky započítanej praxe, zvýšenie príplatkov v závislosti od platovej triedy, príplatky za nadčas.

V návrhu rozpočtu sú zohľadnené odmeny podľa vnútorných predpisov zamestnávateľa, odchodné a z toho napočítané odvody podľa Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa, pre pedagogických a nepedagogických zamestnancov.

Zohľadnené sú aj platy asistentov učiteľa a odmeny za vzdelávacie poukazy, z toho napočítané odvody.

Pri tvorbe návrhu rozpočtu pre rok 2024 sme pracovali s jednotkovým koeficientom 105,84 €/PPŽ (septembrová daňová prognóza), v čase spracovania dôvodovej správy bol už známy koeficient vyplývajúci z novembrovej daňovej prognózy, ktorý predstavuje výšku 104,19 €/PPŽ, čo znamená, že dofinancovanie školských zariadení z rozpočtu mesta bude ešte vyššie ako je uvedené v navrhovanom rozpočte pre rok 2024.

### **Základná škola Hanušovce nad Topľou**

#### **Rozpočet ŠKD na rok 2024:**

Počet žiakov v ŠKD k 15. 09. 2023 – 145 detí, dotácia na žiaka pre rok 2024 na základe prepočtu JK 746,00 €.

#### **Príjmy:**

Originálne kompetencie: 108.170,00 €

Vlastné príjmy: 8.000,00 €

**Dofinancovanie z rozpočtu mesta: 10.530,00 €**

**SPOLU: 126.700,00 €**

#### **Výdavky: Oddiel 0950**

Mzdy: 85.500,00 €

Poistné: 31.700,00 €

Tovary a služby: 9.000,00 €

Transfery: 500,00 €

**SPOLU: 126.700,00 €**

#### **Rozpočet ŠJ ZŠ na rok 2024:**

Počet žiakov v ŠJ ZŠ k 15. 09. 2023 – 500 detí, dotácia na žiaka pre rok 2024 na základe prepočtu JK 302,00 €.

#### **Príjmy:**

Originálne kompetencie: 151.000,00 €

Dotácia ÚPSVaR: 50.000,00 €

Vlastné príjmy: 8.000,00 €

**Dofinancovanie z rozpočtu mesta: - 2.960,00 €**

**SPOLU: 206.040,00 €**

#### **Výdavky: Oddiel 09603**

Mzdy: 83.000,00 €

Poistné: 30.770,00 €

Tovary a služby: 90.000,00 €

Transfery: 2.270,00 €

**SPOLU: 206.040,00 €**

**1. stupeň výdavky ZŠ: Oddiel 09121**

Mzdy:	485.000,00 €
Poistné:	174.900,00 €
Tovary a služby:	70.000,00 €
Transfery:	1.000,00 €
<b>SPOLU:</b>	<b>730.900,00 €</b>

**2. stupeň výdavky ZŠ: Oddiel 09211**

Mzdy:	944.230,00 €
Poistné:	347.530,00 €
Tovary a služby:	199.000,00 €
Transfery:	1.300,00 €
<b>SPOLU:</b>	<b>1.492.060,00 €</b>

***Základná umelecká škola Hanušovce nad Topľou***

Počet žiakov v ZUŠ k 15. 09. 2023 – individuálna výučba 147 detí a skupinová výučba 174 detí, dotácia na žiaka pre rok 2024 na základe prepočtu JK je 1.667,00 € pre individuálnu výučbu a 620,00 € pre skupinovú výučbu.

**Príjmy:**

Originálne kompetencie:	352.929,00 €
Vlastné príjmy:	23.000,00 €
<b>Dofinancovanie z rozpočtu mesta:</b>	<b>4.716,00 €</b>
<b>SPOLU:</b>	<b>380.645,00 €</b>

Mzdy:	239.560,00 €
Poistné:	94.295,00 €
Tovary a služby:	33.750,00 €
Transfery:	13.040,00 €
<b>SPOLU:</b>	<b>380.645,00 €</b>

**Vyvesené dňa: 07. 12. 2023**

**Vyhotovila:** Ing. Jenčíková Mária