

Vstupná správa

Analýza rozpočtového procesu

Mesto Sobrance

Obsah

Úvodná informácia	3
Dôvody vzniku vstupnej správy	3
Základné informácie o programovom rozpočtovaní	5
Fakty a čísla o meste	6
Analýza rozpočtového procesu	7
Analýza príjmov a výdavkov rozpočtu mesta	7
Existencia regulačného rámca	8
Strategický rozmer v rozpočtovom procese	9
Rozpočtový proces a zodpovednosti	15
Organizačná štruktúra	17
Záver a plán práce	22
Príloha 1 - zoznam odkazov na webe	23
Príloha 2 – kontakty na účastníkov projektu za subjekt samosprávy	24

Úvodná informácia

Dôvody vzniku vstupnej správy

Vstupná správa sa realizuje ako jeden z výstupov projektu Ministerstva financií SR s názvom *Projekt pilotnej implementácie programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov na úrovni samosprávy* (ďalej len „projekt“).

Cieľom projektu je prostredníctvom programových štruktúr formulovaných v pilotných subjektoch úspešne implementovať programové rozpočtovanie v miestnej a regionálnej územnej samospráve pre návrhy rozpočtov na roky 2009 – 2011.

Výber pilotných subjektov samospráv podliehal kritériu rôznej veľkosti zapojených subjektov a kritériu geografickej polohy v rámci územia SR tak, aby boli výstupy projektu v budúcnosti dostupné pre ďalšie subjekty miestnej a regionálnej územnej samosprávy.

Počet pilotných subjektov zapojených do projektu predstavuje spolu v 30 subjektoch samosprávy, pričom ich rozloženie je nasledovné:

Subjekt samosprávy	Počet
VÚC	3
Krajské mesto	3
Okresné mesto	13
Obec	11
Spolu	30

Jedným z **okresných miest**, ktoré sa zapojili do projektu, je aj **mesto Sobrance**.

Cieľom vstupnej správy je preskúmať rozpočtový proces mesta Sobrance najmä z hľadiska:

- a) príjmov a výdavkov rozpočtu v časovom rade;
- b) existencie regulačného rámca;
- c) existencie strategického rozmeru v rozpočtovom procese a jeho uplatňovania;
- d) procesu prípravy rozpočtu, realizácie rozpočtu, jeho úprav, monitorovania a hodnotenia;
- e) existencie organizačnej štruktúry úradu vo vzťahu k tvorbe programovej štruktúry a definovaniu zodpovednosti;
- f) úloh jednotlivých subjektov v rámci územnej samosprávy (útvary, rozpočtové a príspevkové organizácie, zastupiteľstvo a pod.) na rozpočtovom procese.

Vstupná správa agreguje analytické hľadisko a súčasne tak slúži ako:

- i) podklad pre individuálny prístup v rámci implementácie projektu a
- ii) východiskový bod pre tvorbu záverečnej správy projektu.

Základné informácie o programovom rozpočtovaní

V posledných desaťročiach začali mnohé krajiny Organizácie pre hospodársku spoluprácu a rozvoj v rámci verejnej správy intenzívne využívať nástroje, ako strategické plánovanie, meranie a porovnávanie výkonnosti, riadenie či rozpočtovanie orientované na výkonnosť - na Slovensku označované ako programové rozpočtovanie.

Na úrovni ústrednej štátnej správy sa systém programového rozpočtovania v plnej miere zaviedol v roku 2004, počnúc ktorým rozpočtové kapitoly predkladajú svoje rozpočty aj v programovej štruktúre s cieľom zdôrazniť priority vlády vo forme zámerov a merateľných cieľov a tým aj prezentovať úspešnosť jednotlivých ministerstiev pri napĺňaní vládneho programu, ale aj ďalších úloh, ktoré im stanovuje napríklad národná alebo EÚ legislatíva.

Od roku 2009 sa „povinnosť“ pripravovať tzv. programové rozpočty vzťahuje aj na jednotlivé subjekty samosprávy - teda obce, mestá a vyššie územné celky. Znamená to, že rozpočty územnej samosprávy pre roky 2009-2011 už budú obsahovať údaje o zámeroch a cieľoch samospráv, čím sa podstatne zvýši informačná hodnota týchto dokumentov a súčasne sa implementujú základy pre plánovanie výdavkov v strednodobom časovom horizonte s možnosťou konfrontovať plány samosprávy so skutočnosťou, t.j. prezentovať v rozpočtoch ciele (výkonnosť samosprávy) a monitorovať ich dosahovanie.

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. Zavedenie programového rozpočtovania na úrovni samosprávy však neznamená rušenie platnej štruktúry a obsahu rozpočtov územnej samosprávy podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Fakty a čísla o meste

Názov subjektu	Sobrance
Okres	Sobrance
Kraj	Košický
Počet obyvateľov	6 118 ¹

¹ Údaje sú k októbru 2006. Zdroj: PHSR mesta Sobrance 26.10.2006.

Analýza rozpočtového procesu

Analýza príjmov a výdavkov rozpočtu mesta

Tabuľka 1: Prehľad príjmov a výdavkov rozpočtu mesta v časovom rade

Rok	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
	v tis. SKK	v tis. SKK	v tis. SKK	v tis. SKK	v tis. SKK	v tis. SKK	v tis. SKK
Príjmy spolu	90 585	99 298	106 377	133 988	129 761	-	-
Výdavky spolu	86 602	91 583	101 834	133 988	129 761	-	-
Rozpočtové saldo	3 983	7 715	4 543	0	0	-	-

Rozpočet na rok 2009 a 2010 nebol navrhnutý.

V zmysle platnej legislatívy Mestské zastupiteľstvo po ukončení kalendárneho roka schvaľuje záverečný účet mesta, ktorý obsahuje základné informácie o hospodárení mesta, plnení schváleného rozpočtu mesta, hospodárení fondov a rozpočtových/príspevkových organizácií mesta. Záverečný účet predkladá primátor po prerokovaní vo finančnej komisii na schválenie Mestskému zastupiteľstvu. O vývoji finančnej situácie a hospodárení mesta predchádzajúcich rokoch vypovedajú vybrané údaje a ukazovatele zo záverečných účtov za rok 2004-2006.

Rozpočet za roky 2004 – 2006 je prebytkový. Prudký nárast rozpočtu bol spôsobený prílevom finančných prostriedkov z európskych fondov.

Samospráva získala finančné prostriedky v roku 2007 na dostavbu diagnosticko–lôžkovej časti Regionálnej nemocnice s poliklinikou vo výške 27 759 683 SKK. Ďalšiu väčšiu dotáciu získala na Bytové domy nižšieho štandardu vo výške 13 492 000 SKK. Na obdobie 2008 – 2009 má samospráva plánované viaceré väčšie investičné, ale i neinvestičné projektové zámery.

Existencia regulačného rámca

Mesto Sobrance svoj rozpočtový proces riadi len návykovo. V rámci MsÚ neexistuje žiadny dokument regulujúci rozpočtový proces.

Tabuľka 2: Zhrnutie kapitoly

	áno	nie
Existencia regulačného rámca rozpočtového procesu		x
Existencia rozpočtového harmonogramu		x

Strategický rozmer v rozpočtovom procese

Mesto Sobrance má vypracovanú všeobecnú stratégiu rozvoja mesta v dokumente **Plán hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Sobrance na roky 2007 – 2015**. Dokument je čiastočne využiteľný pri tvorbe programového rozpočtu. Je nutné ho zosúladiť s terminológiou metodiky MFSR.

Program hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Sobrance na roky 2007 - 2015

Na základe Profilu Mesta Sobrance a na základe Prieskumu názorov obyvateľov Sobraniec sa určili tri oblasti, ktorými sa strategický plán ekonomického rozvoja zaoberá:

- rozvoj bývania, ľudské zdroje a kvalita života.
- rozvoj podnikania a investície
- rozvoj cestovného ruchu a kúpeľníctvo.

Nasledujúca časť prezentuje vybrané časti PHSR, potenciálne využiteľné v rámci projektu.

ANALÝZA PRVKOV PROGRAMOVÉHO ROZPOČTOVANIA/STRATEGICKÉHO PLÁNOVANIA:

Vízie mesta Sobrance

Sobrance - mesto, ktoré sa chce rozvíjať Sobrance budú sociálne zdravým mestom, ktorého obyvateľom nie je ľahostajný ďalší osud mesta a sú na svoje mesto hrdí.

Prosperita mesta sa bude zakladať na prostredí vhodnom pre podnikateľské aktivity, ktoré bude viesť k rastu nových a ďalšiemu rozvoju existujúcich podnikov a tvorbe nových pracovných miest.

Sobrance, ich výhodná poloha a prírodné bohatstvo, budú vítať turistov a za regeneráciu síl prichádzajúcich návštevníkov zrekonštruovaných kúpeľov.

*Uvedená vízia bude naplnená realizáciou Programu hospodárskeho a sociálneho rozvoja Mesta Sobrance vtedy, ak dôjde k splneniu **globálnych cieľov** v jednotlivých oblastiach rozvoja mesta Sobrance.*

Tieto **ciele** sú definované podľa jednotlivých oblastí nasledovne:

A. oblasť: Rozvoj bývania, ľudské zdroje a kvalita života

Mesto Sobrance bude poskytovať vhodné podmienky pre bývanie, možnosti vzdelávania a príležitosti pre aktívne trávenie voľného času mladých a vzdelaných ľudí, ale aj ostatných obyvateľov, bude motivovať k aktívnemu prístupu k životu, rozvíjať otvorenosť, toleranciu a zdravý patriotizmus.

Globálny cieľ: Mesto Sobrance bude poskytovať vhodné podmienky pre bývanie, možnosti vzdelávania a príležitosti pre aktívne trávenie voľného času mladých a vzdelaných ľudí, ale aj ostatných obyvateľov, bude motivovať k aktívnemu prístupu k životu, rozvíjať otvorenosť, toleranciu a zdravý patriotizmus.

Zámer A.1 Rozvoj bývania

Snaha o zlepšenie bytovej situácie všetkých skupín obyvateľstva, najmä mladých rodín, sociálne slabých obyvateľov a zároveň obyvateľov z málo podnetného prostredia.

Ciele:

- A.1.1. Možnosti pre individuálnu bytovú výstavbu
- A.1.2. Humanizáciu Sobraniec
- A.1.3. Výstavba nájomných bytov pre mladých
- A.1.4. Skvalitnenie existujúceho bytového fondu
- A.1.5. Výstavba bytov nižšieho štandardu pre obyvateľov mesta Sobrance

Zámer A.2 Infraštruktúra pre voľný čas

Rozšíriť a zrekonštruovať existujúcu infraštruktúru pre aktívne trávenie voľného času, s ohľadom najmä na mladých ľudí, vytvoríť vhodné podmienky pre sebarealizáciu.

Ciele:

- A.2.1. Vytvoríť mapu voľno-časovej infraštruktúry
- A.2.2. Využívanie existujúcich športovísk a vybudovanie nového areálu oddychu, kultúry a športu
- A.2.3. Knižnica pre všetkých
- A.2.4. Podpora dostupnosti internetu

Zámer A.3 Sobrance - mesto, ktoré sa stará o starších obyvateľov a o sociálne ohrozené skupiny

Zabezpečiť dostatočnú kapacitu, prispôbiť zameranie a škálu sociálnych zariadení a služieb najmä pre starších obyvateľov a sociálne ohrozené skupiny.

Ciele:

- A.3.1. Sociálne zariadenia a organizácie
- A.3.2. Vzdelávanie občanov

Zámer A.4 Vzdelávanie a výchova k právnemu vedomiu

Pôsobiť na deti aj rodinu v prospech posilňovania právneho vedomia, angažovanosti, rozvoja informačnej spoločnosti, otvorenosti a tolerancie.

Ciele:

- A.4.1. Vzťah k mestu a spoluobčanom súčasť školskej výchovy
- A.4.2. Spolupráca polície, hasičov, zdravotníkov, SČK a škôl ako najlepšia forma prevencie pred protiprávnym konaním.

Zámer A.5 Rekonštrukcia verejného osvetlenia, mestských chodníkov a mestských komunikácií, rekonštrukcia budov základných škôl, rekonštrukcia budov zdravotníckych zariadení.

Potrebnou rekonštrukciou zlepšiť technický stav verejného osvetlenia mestských chodníkov a mestských komunikácií, budov základných škôl v Meste Sobrance a budov Nemocnice s poliklinikou v Sobranciach.

Ciele:

- A.5.1 Rekonštrukcia verejného osvetlenia
- A.5.2 Rekonštrukcia základných škôl
- A.5.3. Rekonštrukcia budov Nemocnice s poliklinikou v Sobranciach

Zámer A.6 Ochrana a tvorba životného prostredia

Dobudovať oporný múr proti záplavám v Sobranciach – časť Komárovce, komplexné riešenie protipovodňových opatrení Sobraneckého potoka, vybudovať novú kazetu na skládke TKO v Husáku, vybudovať priestor zberného dvora, čím sa prispeje ku kompletizácii separovaného zberu odpadu , vybudovať regionálnu kompostáreň.

Ciele:

- A.6.1. Dobudovanie oporného múra v Sobranciach – časť Komárovce a komplexné riešenie protipovodňových opatrení Sobraneckého potoka
- A.6.2. Vybudovanie novej kazety na skládke TKO v Husáku, realizácia zberného dvora, kompletizácia separovaného zberu odpadu a vybudovanie kompostárne

B. oblasť: Podnikanie a investície

Nevyhnutným predpokladom pre tvorbu nových pracovných miest sú nové podnikové investície, ktoré z pohľadu samosprávy mesta môžu byť:

- nové vonkajšie investície: uskutočnia ich slovenské alebo zahraničné spoločnosti, ktoré doposiaľ v tomto regióne nevyvíjali svoju podnikateľskú činnosť. Pri týchto investíciách sa predpokladá skokový nárast zamestnanosti, transfer nových technológií, systémov riadenia, výrobných postupov ale aj prístup na nové trhy. Ináč povedané - je veľmi výhodné do tohto regiónu prilákať exportne orientované firmy, ktoré sem prídu za dostupnou a kvalifikovanou pracovnou silou, pripravenými pozemkami a priestormi pre podnikanie alebo za potenciálnymi poskytovateľmi výrobných vstupov. Nie je však vhodné lákať tých, ktorí prídu za účelom využitia potenciálu miestneho trhu.

- vnútorné investície firiem: spoločnosti, ktoré už v tomto regióne pôsobia a ktorých úspešný rozvoj núti zvyšovať objem výkonov, čo sa taktiež prejaví v zavádzaní nových technológií, rozširovaní výrobných a prevádzkových priestorov, modifikáciou doterajších výrobných postupov na jednej strane a zároveň aj náborom nových zamestnancov. Prípadný príchod nových firiem však so sebou prináša dopyt po subdodávkach, ktoré sú vo väčšine prípadov pre miestne firmy zaujímavou podnikateľskou príležitosťou, čo taktiež prispieva k vzniku úplne nových firiem. Uvedené prírastkové zvyšovanie zamestnanosti je za jednotlivé firmy možno menej viditeľné, ale v celkovom súčte nie zanedbateľné.

Globálny cieľ: Sobrance budú využívať zručnosti kvalifikovaných pracovných síl k prilákaniu výrobných, exportne orientovaných investícií v odvetviach ľahkého priemyslu, ktoré budú vhodne diverzifikovať miestnu ekonomiku, priamo vytvárať nové pracovné miesta a budú poskytovať príležitosti pre rozvoj miestnych malých a stredných podnikov.

Zámer B.1 Vonkajší vzhľad mesta, marketing

Vytvoriť vonkajší pozitívny vzhľad mesta Sobrance, ako ideálneho miesta pre podnikanie, aktívne ponúkať príležitosti podnikania v meste novým výrobným investorom v perspektívnych odvetviach, s cieľom dosiahnuť trvalý rast ekonomiky mesta.

Cieľ:

- B.1.1. Zlepšenie propagácie mesta – podnikanie (prepojenie s C.1.1.)

Zámer B.2 Priaznivé podnikateľské prostredie

Vytvoriť a udržiavať trvalé partnerstvo medzi samosprávou a súkromným sektorom, ktorého cieľom bude vytvorenie v Meste Sobrance priaznivého podnikateľského prostredia a atmosféry, ktorá bude motivovať k podnikaniu a prispieť k zlepšeniu vnímania podnikateľov v spoločnosti.

Cieľ:

- B.2.1. Združenie podnikateľov
- B.2.2. Mesto Sobrance – mesto, ktoré si cení podnikateľov

Zámer B. 3 Podnikateľský servis

Zaviesť, doplniť a koordinovať v meste štruktúru služieb a informačný servis pre podnikateľov, s cieľom zlepšiť prístup k informáciám, zdrojom a technickej asistencii a tým podnietiť rast podnikov a motiváciu k tvorbe pracovných miest.

Cieľ:

- B.3.1. Pracovné miesto pre realizáciu PHaSR – rozvoj podnikania
- B.3.2. Podnikateľský informačný servis

Zámer B.4 Infraštruktúra pre podnikanie

Pripraviť fyzické podmienky a infraštruktúru pre rozvoj podnikania v meste Sobrance, vrátane vhodných pozemkov a objektov, investícií do dopravy a modernej informačnej infraštruktúry pre efektívne zapojenie miestnych podnikov do novej globálnej ekonomiky.

Ciel :

- B.4.1. Podnikateľský inkubátor
- B.4.2. Príprava plôch pre podnikanie – priemyselný park
- B.4.3. Zlepšenie stavebno –technického stavu miestnych komunikácií

C. oblasť: Cestovný ruch a kúpeľníctvo

Odvetvie cestovný ruch a kúpeľníctvo sa stanú integrálnou súčasťou miestnej ekonomiky a ich rozvoj bude založený na aktívnej ponuke prírodného potenciálu mesta Sobrance a jeho bližšieho, či vzdialenejšieho okolia, na rozširovaní a skvalitňovaní služieb.

Globálny cieľ: Odvetvie cestovný ruch a kúpeľníctvo sa stanú integrálnou súčasťou miestnej ekonomiky a ich rozvoj bude založený na aktívnej ponuke prírodného potenciálu mesta Sobrance a jeho bližšieho, či vzdialenejšieho okolia, na rozširovaní a skvalitňovaní služieb.

Zámer C. 1 Marketing v cestovnom ruchu

Zabezpečiť trvalý nárast počtu turistov a návštevníkov Sobraniec s cieľom presvedčiť ich, že sú v meste vítaní, poskytnúť im dôvody aby v meste a jeho okolí zostávali dlhšie, minuli viac peňazí a radi sa sem vracali.

Ciele:

- C.1.1. Zlepšenie propagácie mesta (prepojenie s B.1.1)
- C.1.2. Turistická internetová prezentácia mesta
- C.1.3. Sobrance – mesto s otvorenou náručou pre turistov, vnútornou pohľad

Zámer C.2 Vytvorenie nového produktu cestovného ruchu

Vybudovať cyklotrasy, ktoré by spájali v sebe všetky zaujímavosti, ktoré Sobrance a ich okolie záujemcom môžu ponúknuť.

Ciele:

- C.2.1. Vybudovanie cyklotrasy
- C.2.2. Zapojenie mesta Sobrance do iných turistických trás a ďalších turistických projektov

Zámer C.3 Rekonštrukcia infraštruktúry cestovného ruchu

Rekonštrukcia a obnova Sobranceckých kúpeľov, ale zároveň aj vybudovanie novej resp. skvalitnenie terajšej infraštruktúry pre cestovný ruch tak, aby boli uspokojené potreby širokej škály návštevníkov a turistov, ktorí sem budú prichádzať za regeneráciou, ale aj pre príležitostných turistov resp. pracovne cestujúcich.

Ciele:

- C.3.1. Obnova a rekonštrukcia celého areálu Sobranceckých kúpeľov
- C.3.2. Výstavba centrálnej mestskej zóny, rekonštrukcia budovy Základnej umeleckej školy na mestskú galériu

- C.3.3. Čistenie Sobraniec
- C.3.4. Orientačný systém pre návštevníkov mesta
- C.3.5. Rekonštrukcia Mestského kultúrneho strediska a zriadenie stálej expozície gitarového múzea

Zámer C.4 Služby v cestovnom ruchu

Vytvoriť sieť kvalitných, vzájomne prepojených a efektívne koordinovaných služieb a aktivít v cestovnom ruchu.

Ciele:

- C.4.1. Partnerstvo pre rozvoj cestovného ruchu
- C.4.2. Rozšírenie a skvalitnenie ubytovacích a reštauračných služieb
- C.4.3. Pracovné miesto pre realizáciu PHaSR a rozvoj cestovného ruchu

B. oblasť: Podnikanie a investície

Sobrance budú využívať zručnosti kvalifikovaných pracovných síl k prilákaní výrobných, exportne orientovaných investícií v odvetviach ľahkého spracovateľského priemyslu, ktoré budú vhodne diverzifikovať miestnu ekonomiku, priamo vytvárať nové pracovné miesta a budú poskytovať príležitosti pre rozvoj miestnych malých a stredných podnikov.

C. oblasť: Cestovný ruch a kúpeľníctvo

Odvetvie cestovný ruch a kúpeľníctvo sa stanú integrálnou súčasťou miestnej ekonomiky a ich rozvoj bude založený na aktívnej ponuke prírodného potenciálu mesta Sobrance a jeho bližšieho, či vzdialenejšieho okolia, na rozširovaní a skvalitňovaní služieb.

Tabuľka 3: Zhrnutie kapitoly

	áno	nie	čiastočne
Existencia strategických dokumentov	x		
Existencia vízie	x		
Využitelnosť vízie pre projekt			x
Existencia zámerov	x		
Využitelnosť zámerov pre projekt			x
Existencia cieľov	x		
Využitelnosť cieľov pre projekt			x
Existencia merateľných ukazovateľov		X	
Využitelnosť merateľných ukazovateľov pre projekt		X	

Rozpočtový proces² a zodpovednosti

Proces prípravy rozpočtu v meste Sobrance prebieha historicky bez jasného rozpočtového harmonogramu.

Rozpočtového procesu sa zúčastňujú tieto subjekty:

1. Primátor
2. Mestský úrad
3. Hlavný kontrolór
4. Rozpočtové a príspevkové organizácie
5. Komisie Mestského zastupiteľstva
6. Mestské zastupiteľstvo

Úlohy účastníkov rozpočtového procesu

Rozpočtový proces samosprávy riadi primátor za aktívnej koordinácie finančného oddelenia koncom tretieho kvartálu. Tvorby rozpočtu sa zúčastňujú všetky oddelenia MsÚ, organizácie mesta, Komisie mestského zastupiteľstva, Hlavný kontrolór, Mestské zastupiteľstvo.

Zozbierané podklady k tvorbe rozpočtu spracováva finančné oddelenie. Následne pracovnú verziu predkladajú na schválenie do Komisií a konečnú verziu na schválenie Mestskému zastupiteľstvu.

Mestské zastupiteľstvo schvaľuje rozpočet mesta a jeho zmeny, kontroluje jeho čerpanie a schvaľuje záverečný účet. Niektoré zmeny rozpočtu vykonáva aj primátor na základe schváleného uznesenia Mestského zastupiteľstva.

Monitorovací proces plnenia rozpočtu sleduje a pravidelne vypracováva stanoviska **Hlavný kontrolór**. Kontroluje plnenie príjmov a výdavkov mesta, kontroluje hospodárenie s finančnými prostriedkami a hospodárenie poskytnutými rozpočtovým a príspevkovým organizáciám.

Mesto Sobrance hospodári a riadi sa schváleným rozpočtom, a počas roka štvrtročne **kontroluje hospodárenie** s rozpočtovými prostriedkami.

² Rozpočtový proces = príprava rozpočtu, realizácia rozpočtu, úpravy, monitorovanie a hodnotenie.

V prípade potreby, mesto na základe vývoja hospodárenia vykonáva **zmeny vo svojom rozpočte** s cieľom zabezpečiť vyrovnanosť bežného rozpočtu ku koncu rozpočtového roka. **Zmeny rozpočtu schvaľuje MsZ** s výnimkou účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu.

Tabuľka 4: Zhrnutie kapitoly

	áno	nie	čiastočne
Existencia zámerov, cieľov, ukazovateľov v rozpočte		x	
Uplatňovanie strategického rámca v rozpočtovom procese		x	
Existencia jasných úloh v rozpočtovom procese		x	
Existencia jasných zodpovedností v rozpočtovom procese		x	
Existencia jasných termínov v rozpočtovom procese		x	
Existencia monitorovania rozpočtu aj z hľadiska iného ako finančného		x	
Existencia hodnotenia rozpočtu aj z hľadiska iného ako finančného		x	

Organizačná štruktúra

Primátor mesta

Je najvyšším výkonným orgánom mesta, ktorého zvolili jeho obyvatelia v priamych voľbách. Je štatutárnym orgánom v majetkoprávných vzťahoch mesta a v pracovno-právnych vzťahoch pracovníkov samosprávy a je správnym orgánom v administratívno-právnych vzťahoch. Jeho práva a povinnosti upravuje paragraf 13 a paragraf 24 zákona o obecnom zriadení ako aj ďalšie právne normy.

Pôsobnosť, kompetencie, úlohy oddelení mestského úradu mesta Sobrance:

Oddelenie organizačno-správny, školstva a sociálnych vecí:

- pripravuje plány práce mestského zastupiteľstva, úlohy spojené s prípravou a kompletizáciou materiálov zo zasadnutí,
- zabezpečuje prípravu a uskutočnenie volieb, hlasovania občanov, sčítania ľudu, domov a bytov,
- úlohy na úseku CO, utajovaných skutočností, obrany štátu, hospodárskej mobilizácie,
- bytová agenda, vydávanie osvedčení samostatne hospodáriacich roľníkov, rybárskych lístkov, evidencie všeobecne záväzných nariadení, právnych predpisov,
- zabezpečenie personálnej a mzdovej agendy poslancov, primátora, zamestnancov MsÚ, ochrana osobných údajov,
- povoľovanie prevádzkovania výherných prístrojov, vykonávanie kontrol, podnikateľské aktivity na území mesta,
- evidencie obyvateľstva, názvy ulíc, čísla budov a ich evidencie, vydávanie rôznych potvrdení, charakteristík, pokladňa a súvisiace pokladničné operácie,
- agenda školstva, originálne a prenesené kompetencie, školský úrad, vydávanie novín,
- kompletná matričná agenda, overovanie listín, podpisov, práca ZPOZ,
- sociálna agenda /sociálne výpomocce, náhradný príjemca, nákup/, poskytovanie opatrovateľskej služby, sociálna kuratela, činnosť klubov dôchodcov,
- spisová služba, podateľňa, archivácia písomností.

Oddelenie finančné a správy majetku

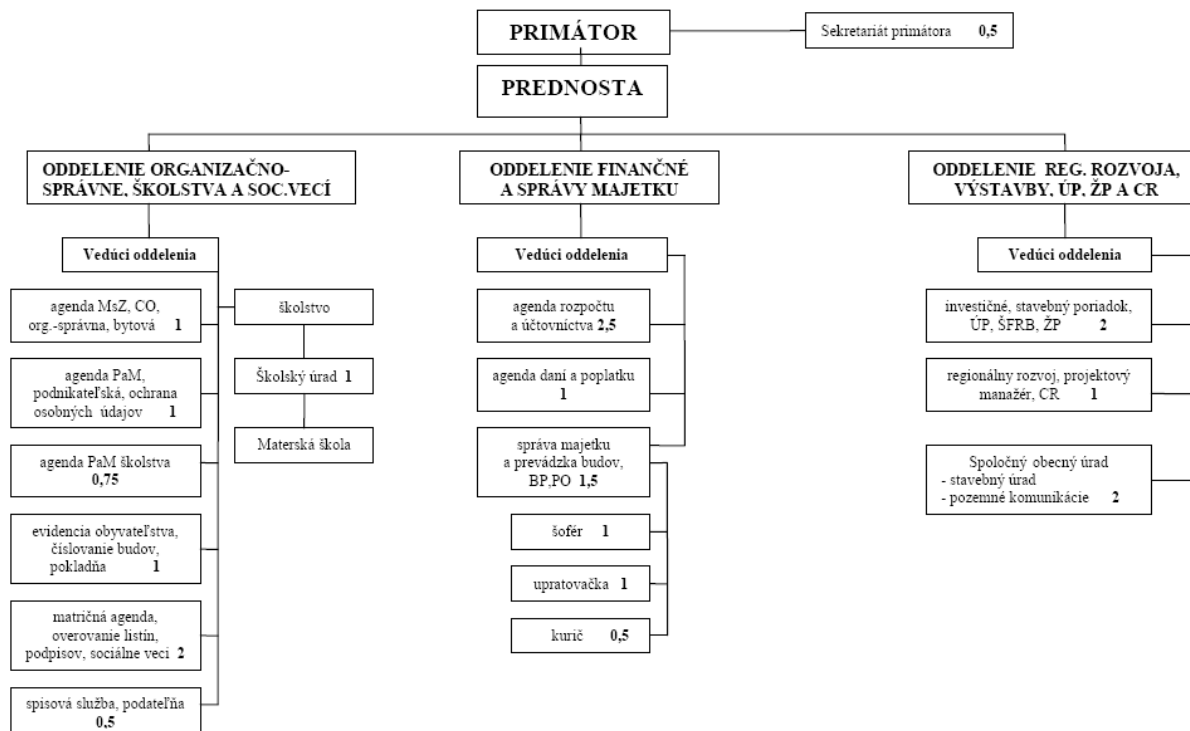
- zostavovanie rozpočtu mesta, návrhy na úpravy, kontrola jeho plnenia a záverečného účtu,
- zabezpečuje dodržiavanie hospodárskej, finančnej a rozpočtovej disciplíny pri plnení rozpočtu po stránke účtovnej a formálnej, podľa rozpočtovej klasifikácie a účtovnej osnovy,
- zabezpečuje vyúčtovanie účelových prostriedkov zo štátneho rozpočtu,
- vedie účtovníctvo v súlade so zákonom a účtovnou osnovou,
- koordinuje spracovanie výkazov za mesto a organizácií, ktorých zriaďovateľom je mesto,
- pripravuje návrhy na poskytnutie dotácie z rozpočtu mesta podľa všeobecne záväzného nariadenia,
- odsúhlasuje výsledky inventarizácie majetku mesta,
- kompletne zabezpečenie správy dane a poplatku,
- zabezpečenie evidencie majetku mesta, inventarizácie, úlohy súvisiace s riadnym hospodárením s hnutelným a nehnuteľným majetkom, majetkoprávne vysporiadanie majetku mesta,
- uzatváranie kúpnych zmlúv, nájomných zmlúv,
- úlohy súvisiace s prevádzkou budov, ich riadneho prevádzkovania, rozúčtovanie nákladov pre nájomníkov a ich vymáhanie, bezpečnosť pri práci, požiarna ochrana.

Oddelenie regionálneho rozvoja, výstavby, územného plánovania, životného prostredia, cestovného ruchu

- zabezpečenie úloh územného plánovania a stavebného poriadku, realizácia zámerov územného plánu,
- plní úlohy vyplývajúce z vlastnej investičnej výstavby, zabezpečovanie predprojektovej a projektovej dokumentácie prípravy akcií,
- zabezpečovanie úloh na úseku ochrany životného prostredia, odpadového hospodárstva, dopravy, cestovného ruchu, štátneho fondu rozvoja bývania, verejného obstarávania,
- príprava, koordinácia a realizácia úloh z Programu hospodárskeho a sociálneho rozvoja,
- koordinácia, spracovávanie podkladov pre podávanie žiadostí na poskytnutie grantov, príspevkov na realizáciu projektov,

- úlohy spoločného obecného úradu, prenesený výkon štátnej správy, územné plánovanie a stavebný poriadok, pozemné komunikácie.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA MsÚ SOBRANCE od 1.7.2007



Primátor mesta

Ing. Štefan Staško

Zástupca primátora

JUDr. Ján Pipta

Prednosta MsÚ

JUDr. Pavol Kozma

Poslanci Mestského zastupiteľstva

1. Ing. Matúš Cinkanic
2. MVDr. Marán Petro
3. JUDr. Ján Pipta
4. MUDr. Juraj Klamo
5. MVDr. Štefan Džurina
6. Mgr. Juraj Potucký
7. Ján Kačur
8. Helena Ciklaminyová

9. MUDr. Marcela Rajzáková
10. Štefan Kurčenko
11. Ružena Tižová
12. Mgr. Eduard Knežo
13. Ing. Boris Hrebenák

Neposlanci:

Ing Michal Gič
Mgr. Marián Mišo
Mgr. Juraj Klamo

KOMISIE

Komisia finančná, správy mestského majetku a podnikateľskej činnosti

Predseda: **MUDr. Juraj Klamo**

Ján Kačur
JUDr. Ján Pipta
MVDr. Štefan Džurina
neposlanci:
Ing. Róbert Ihnát
MUDr. Ján Biačko
Emília Žeňuchová

Komisia miestneho rozvoja, výstavby, životného prostredia a dopravy

Predseda: **Ing. Boris Hrebeňák**

Ing. Matúš Cinkanič
Helena Ciklaminyová
JUDr. Ján Pipta
neposlanci:
Ing. Vladimír Kráľ
Ing. Ján Valiga
Ing. Viera Žeňuchová

Komisia školstva, kultúry, mládeže a športu

Predseda: **Mgr. Eduard Knežo**

Mgr. Juraj Potucký
MVDr. Štefan Džurina
Štefan Kurčenko

Neposlanci:

Ing Michal Gič

Mgr. Marián Mišo

Mgr. Juraj Klamo

Komisia zdravotníctva, sociálnych vecí, bytová, rómskej problematiky a verejného poriadku

Predseda: **Helena Ciklaminyová**

Ružena Tižová

MUDr. Marcela Rajzáková

MVDr. Marián Petro

neposlanci:

MUDr. Marcela Beňáková

Mgr. Valéria Soročinová

Kvetoslava Mišuthová

Komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov

Predseda: **MVDr. Marián Petro**

Ing. Matúš Cinkanič

MVDr. Štefan Džurina

Ján Kačur

Organizácie zriadené mestom

Rozpočtové organizácie

- 2 Základné školy
- 2 Školské jedálne
- 1 Umelecká škola
- 1 Centrum voľného času

Príspevkové organizácie

- Mestské kultúrne stredisko
- Technické služby

Záver a plán práce

Na základe zistení vo vstupnej správe bude potrebné:

- Pomôcť vypracovať reguláciu rozpočtového procesu pre mesto
- Vypracovať mestu na mieru šité školiace materiály
- Dôkladne vyškoliť zamestnancov mestského úradu o princípoch a postupoch programového rozpočtovania
- Prepracovať so zamestnancami finančného oddelenia „rozpočet 2008“ na programový rozpočet podľa metodiky MFSR
- Podieľať sa so zamestnancami na vypracovaní programového rozpočtu 2009-2011 tak, aby bol v súlade s metodikou MFSR a v ďalších obdobiach dokázali zamestnanci MsÚ, organizácií podliehajúcimi pod mesto vypracovávať samostatne programové rozpočty.
- Poskytnúť relevantné konzultácie v súlade s projektom.

Príloha 1 - zoznam odkazov na webe

Web stránka mesta:

www.sobrance.sk

Strategické dokumenty:

Plán hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Sobrance

<http://www.sobrance.sk/phasr.php>

Príloha 2 – kontakty na účastníkov projektu za subjekt samosprávy

Útvár	Zamestnanci (mená)	Vedúci útvaru (meno)	Telefón	Mobil	Email
Primátor mesta		Ing. Štefan Staško	056 / 652 35 10		primator@sobrance.sk
Zástupca primátora	JUDr. Ján Pipta		056 / 652 41 70	0907 932 211	pipta.jan@sobrance.sk
Sekretariát MsÚ	Dana Buksárová		056 / 652 22 10		sekretariat@sobrance.sk
Prednosta MsÚ		JUDr. Pavol Kozma	056 / 652 24 10		prednosta@sobrance.sk
Oddelenie organizačno – správne, školstva a sociálnych vecí	Ing. Anna Sedláková – org., správna a bytová agenda Mária Jančová – evidencia obyvateľstva Ing. Emília Melníková – soc.podn. a PaM agenda Anna Gregušová – opatrovateľska služba	Ing. Emília Melníková	Kl. 109 Kl. 106 Kl. 107 Kl.109		Melnikova.emilia@sobrance.sk sedlakova.anna@sobrance.sk jancova.maria@sobrance.sk melnikova.emilia@sobrance.sk gregusova.anna@sobrance.sk dopirakova.anna@sobrance.sk

	<p>Anna Ondernická – matrika</p> <p>Ingrid Vodhanelová - matrika</p> <p>Mgr. Gabriela Kozmová - vedúca školského úradu</p>		<p>Kl. 114</p> <p>Kl. 116</p> <p>Kl. 118, 056/ 652 3809</p>		<p>ondernicka.anna@sobrance.sk</p> <p>kozmov.gabriela@sobrance.sk</p>
<p>Oddelenie finančné a správy majetku</p>	<p>Eva Apjarová – dane a poplatky</p> <p>Mária Fečíková – účtovníčka</p> <p>Anna Buxárová – účtáreň</p> <p>Mária Homolová – účtáreň, evidencia majetku</p>	<p>Ing. Marián Rybnický</p>	<p>Kl. 104</p> <p>Kl. 105</p> <p>Kl. 108</p> <p>Kl. 105</p>		<p>Rybnicky.marian@sobrance.sk</p> <p>apjarova.eva@sobrance.sk</p> <p>fecikova.maria@sobrance.sk</p> <p>buxarova.anna@sobrance.sk</p> <p>homolova.maria@sobrance.sk</p>
<p>Oddelenie regionálneho rozvoja, výstavby, ÚP, ŽP a CR</p>	<p>Ing. Jozef Mihalovič</p> <p>Ing. Tatiana Rybnická – spoločný úrad</p> <p>Viliam Paško – spoločný úrad</p>	<p>Ing. Anna Kundráčová</p>	<p>Kl. 112</p> <p>Kl. 113</p>		<p>Kundracova.anna@sobrance.sk</p> <p>Mihalovic.jozef@sobrance.sk</p> <p>Rybnicka.tatiana@sobrance.sk</p> <p>Pasko.viliam@sobrance.sk</p>

Hlavný kontrolór	Ing. Roman Oklamčák		Kl. 110		Oklamcak.roman@sobrance.sk
Informačné centrum	Ingrid Vodhanelová		056 / 652 22 14		Vodhanalova.ingrid@sobrance.sk