



# Mesto Spišská Belá

Petzvalova 18, 059 01 Spišská Belá

---

## **SCHVÁLENÝ PROGRAMOVÝ ROZPOČET MESTA SPIŠSKÁ BELÁ NA ROK 2020 S VÝHLADOM NA ROKY 2021 – 2022**

## **Programový rozpočet Mesta Spišská Belá na roky 2020 – 2022**

Schválený rozpočet mesta Spišská Belá je vypracovaný v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákonom 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a ústavným zákonom č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti. K rozpočtu je vypracovaný aj programový rozpočet na roky 2020 až 2022. Informuje verejnosť o navrhnutom rozpočte v jednotlivých programoch a podprogramoch.

Rozpočet mesta je základným nástrojom finančného hospodárenia, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií mesta v príslušnom rozpočtovom roku. Uplatňuje sa v ňom rozpočtová klasifikácia, podľa ktorej sa jednotne určujú a triedia príjmy a výdavky rozpočtu verejnej správy. Rozpočet mesta obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým a fyzickým osobám pôsobiacim na území mesta a k obyvateľom žijúcim v meste.

Súčasťou rozpočtu mesta sú rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií, ako aj finančné vzťahy k právnickým osobám, ktorých zakladateľom je mesto.

Novelou zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa obmedzilo vykonávanie zmien rozpočtu po 31. auguste príslušného rozpočtového roka. Z toho dôvodu je rozpočet na ďalší rozpočtový rok nastavený tak, aby sa po stanovenom termíne nezvyšoval rozpočtový schodok.

Rozpočet mesta je zostavený v súlade s § 10 ods. 3 až 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov v členení na:

a) bežný rozpočet, t.j. bežné príjmy a bežné výdavky,	
bežné príjmy .....	6 613 206 €
bežné výdavky .....	6 256 587 €
prebytok .....	356 619 €
b) kapitálový rozpočet, t.j. kapitálové príjmy a kapitálové výdavky,	
kapitálové príjmy .....	1 637 846 €
kapitálové výdavky .....	3 008 554 €
schodok .....	1 370 708 €
Spolu schodok rozpočtu .....	1 014 089 €
c) finančné operácie	
finančné operácie príjmové .....	1 404 096 €
finančné operácie výdavkové .....	390 007 €
schodok .....	1 014 089 €

Pri zostavovaní rozpočtu mesta boli splnené zákonom stanovené určité pravidlá:

- a) rozpočet obce sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový
- b) bežný rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový
- c) kapitálový rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový, môže byť zostavený aj ako schodkový, ak tento schodok sa vykryje zostatkami finančných prostriedkov mesta z minulých rokov, návratnými zdrojmi financovania, alebo je krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku.

Celkový rozpočet Mesta Spišská Belá na rok 2020 je predkladaný ako vyrovnaný vo výške 9 655 148 €, pričom schodok rozpočtu 1 014 089 € bude krytý návratnými zdrojmi financovania.

Programový rozpočet výdavkov obsahuje údaje o zámeroch a cieľoch mesta. Rozpracovanie rozpočtu do programov, podprogramov značne zvyšuje informačnú hodnotu s možnosťou prezentovať ciele a monitorovať ich dosahovanie. Na roky 2020 – 2022 je rozpočtovaných 15 programov, každý podprogram má určenú zodpovednosť za plnenie, sledovanie a hodnotenie cieľov.

Schváleniu rozpočtu mesta na rok 2020 predchádzalo viacnásobné analyzovanie príjmových a následne výdavkových možností mesta. Pri rozpočtovaní príjmov sme vychádzali z určeného podielu na výnosoch daní v správe štátu ustanovených osobitným predpisom, z návrhu zákona o štátnom rozpočte na rok 2020, z poznania miery financovania prenesených kompetencií štátu a z predpokladu vlastných príjmových možností rozpočtu mesta. V súlade s očakávanými príjmami na rok 2020 boli analyzované výdavky mesta pre bežný a kapitálový rozpočet. Schválený rozpočet mesta zohľadňuje hlavne výdavky mesta potrebné na zabezpečenie samosprávnych funkcií mesta a výkonu funkcií prenesenej štátnej správy.

Celkový rozpočet na rok 2020 je v porovnaní s rokom 2019 vyšší o 1 815 086 €, ako na strane príjmov, tak na strane výdavkov. Nárast je predovšetkým v bežných príjmoch (daňové príjmy, príjmy na prenesené kompetencie na školstvo) a bežných výdavkoch mesta a školských organizácií.

### **Rozpočet Mesta Spišská Belá na rok 2020**

<b>Bežné príjmy spolu:</b>	<b>6 613 206</b>
Z toho:	
Daňové príjmy	3 487 899
Príjmy z vlastníctva mesta	444 839
Administratívne poplatky	96 184
Úroky z úverov, vkladov	180
Iné nedaňové príjmy	27 900
Školské zariadenia	250 746
Transfery	2 305 458
	<b>6 256 587</b>

<b>Bežné výdavky spolu:</b>	
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	86 171
Program 2: Propagácia a marketing	19 500
Program 3: Interné služby	50 751
Program 4: Služby občanom	275 210
Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok	185 477
Program 6: Odpadové hospodárstvo	226 346
Program 7: Pozemné komunikácie	66 686
Program 8: Vzdelávanie	3 650 937
Program 9: Šport	91 019
Program 10: Kultúra	98 109
Program 11: Prostredie pre život	130 437
Program 12: Byty a nebytové priestory	98 162
Program 13: Sociálne služby	387 996
Program 14: Administratíva	884 786
Program 15: Participatívny rozpočet	5 000
	<b>356 619</b>
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	
	<b>1 637 846</b>
<b>Kapitálové príjmy spolu:</b>	
Predaj majetku	69 000
Granty	
Kapitálové dotácie	1 568 846
	<b>3 008 554</b>
<b>Kapitálové výdavky spolu:</b>	
Z toho:	
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	3850
Program 2: Propagácia a marketing	
Program 3: Interné služby	20 000
Program 4: Služby občanom	
Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok	
Program 6: Odpadové hospodárstvo	
Program 7: Pozemné komunikácie	819 163
Program 8: Vzdelávanie	1 079 407
Program 9: Šport	315 000
Program 10: Kultúra	
Program 11: Prostredie pre život	395 878
Program 12: Byty a nebytové priestory	
Program 13: Sociálne služby	375 256
Program 14: Administratíva	
	<b>1 370 708</b>
<b>Schodok kapitálového rozpočtu</b>	
	<b>8 241 052</b>
<b>Príjmy spolu bežné + kapitálové</b>	
	<b>9 255 141</b>
<b>Výdavky spolu bežné + kapitálové</b>	
	<b>1 014 089</b>

<b>Schodok</b>	
----------------	--

<b>Finančné operácie:</b>	1 014 089
Príjmy	1 404 096
Výdavky	390 007
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	
	<b>9 655 148</b>
<b>Rozpočet príjmov vrátane finančných operácií</b>	
	<b>9 655 148</b>
<b>Rozpočet výdavkov vrátane finančných operácií</b>	
	<b>9 655 148</b>

Podrobné vyčíslenie jednotlivých príjmov a výdavkov sa nachádza v prehľadných tabuľkách: Rozpočet príjmov mesta Spišská Belá na roky 2020, 2021, 2022 a Programový rozpočet mesta Spišská Belá na roky 2020, 2021, 2022.

## I. BEŽNÝ ROZPOČET

Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 6 613 206 € a bežné výdavky vo výške 6 256 587 €, prebytok 356 619 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je rozpočtovaný prebytok nižší o 40 671 €.

<b>1. Daňové príjmy</b>	
-------------------------	--

Príjmová časť rozpočtu vychádza z predpokladu výnosu dane z príjmov fyzických osôb, ktoré mesto získava zo štátneho rozpočtu, pričom sme vychádzali z návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2020 - 2022 s ohľadom na skutočné plnenie výberu dane v tomto roku s miernym navýšením. Podielové dane tvoria najväčšiu časť daňových príjmov 3 005 000 €. V roku 2020 sa predpokladá 70 % podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb. Predpokladaný vývoj týchto daní vychádza zo septembrovej prognózy daňových príjmov verejnej správy.

Pri rozpočtovaní miestnych daní a poplatkov sme vychádzali z návrhu VZN o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na rok 2020. Celkovú výšku predpisu dane na rok 2020 nie je možné zapojiť do rozpočtu príjmov, nakoľko v predpise sú aj daňovníci, ktorí sú v konkurze alebo sú riešení formou exekúcie resp. iným spôsobom vymáhania a tak nie je predpoklad, že tieto príjmy prídu do rozpočtu. Podobne je to aj s poplatkom za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

<b>2. Nedaňové príjmy</b>	
---------------------------	--

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku:

- z prenájmu pozemkov v zmysle nájomných zmlúv;
- z prenájmu kameňolomu a skládky TKO – nájomné zmluvy s Mestským podnikom Spišská Belá s.r.o..
- z prenájmu bytov a nebytových priestorov – príjmy v zmysle nájomných zmlúv.

Príjmy z administratívnych poplatkov – sú tvorené správnymi poplatkami, ktoré mesto vyberá v súlade so zákonom o správnych poplatkoch. Sú to správne poplatky vyberané na stavebnom úrade, matrike, evidencii obyvateľstva, za videohry a ostatné správne poplatky.

Pod inými nedaňovými príjmami sú špecifikované príjmy za znečisťovanie ovzdušia, ďalej sú tu zahrnuté vlastné príjmy škôl a školských zariadení (aj za potraviny), príjmy zariadenia opatrovateľskej služby, príjmy mestskej knižnice, mestskej polície, CVC a cintorínske poplatky.

<b>3. Granty a transfery</b>	
------------------------------	--

Predpokladané príjmy z tuzemských transferov zo štátneho rozpočtu na náklady preneseného výkonu štátnej správy sú pre rok 2020 rozpočtované približne na úrovni roku 2019 . Okrem transferov na prenesený výkon štátnej správy sú zapracované aj transfery z ÚPSVaR určené na financovanie výdavkov súvisiacich so zamestnaním uchádzačov o zamestnanie. V rámci bežných transferov máme rozpočtovaný príjem vo výške 3 000 € z DPO SR na materiálne technické vybavenie.

Bežný rozpočet mesta na rok 2020 zohľadňuje výdavky mesta potrebné na zabezpečenie samosprávnych funkcií mesta a výkonu funkcií prenesenej štátnej správy.

Výdavková časť rozpočtu je spracovaná v zmysle platnej legislatívy.

Bežný rozpočet zohľadňuje valorizáciu plátov vo výške 10 %. Tieto výdavky sú premietnuté v osobných výdavkoch zamestnancov mesta, pedagogických a nepedagogických zamestnancov regionálneho školstva.

## II. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Kapitálové príjmy sú rozpočtované vo výške 1 637 846 € a kapitálové výdavky vo výške 3 008 554 € a schodok 1 370 708 €.

Kapitálové príjmy sú tvorené:

- z predaja pozemkov 69 000 €,
- z NFP Cesta okolo Tatier 3. etapa 22 958 €,
- z dotácie na rozšírenie kapacity MŠ 782 958 €,
- z dotácie na hokejbalovú halu 35 000 €,
- z dotácie na vodozadržné opatrenia 357 084 €,
- z dotácie na Komunitné centrum 332 427 €,
- z dotácie na Podporu rozvoja cykloturistiky 38 419 €.

V rámci kapitálových výdavkov mesta sme do rozpočtu zapracovali:

- zmeny a doplnky územného plánu 3 850 €,
- výkupy pozemkov vo výške 20 000 € pod skládkou TKO,
- v programe šport stavba hokejbalovej haly 315 000 €,
- Cesta okolo Tatier 3. etapa 459 162 €,

- rekonštrukcia miestnych komunikácií – Mierová a Novomeského 360 000 €,
- prístavba telocvične ZŠ M. R. Štefánika 19 000 €,
- komunitné centrum 349 923 €,
- rozšírenie kapacity MŠ Mierová 1 060 407 €,
- vodozadržné opatrenia 375 878 €,
- projektová dokumentácia Nad kaštieľom 20 000 €,
- podkrovie Face club 15 098 €,
- denné centrum 10 235 €.

Kapitálové výdavky sú smerované na rozvoj mesta a zlepšenie životných podmienok obyvateľov.

### III. FINANČNÉ OPERÁCIE

Prijmové finančné operácie rozpočtujeme v celkovej sume 1 404 096 €

- 295 098 € nevyčerpané prostriedky z r. 2019 na prevenciu kriminality a hokejbalovú halu,
- 350 000 € MK ul. Mierová a Novomeského z nevyčerpaných prostriedkov r. 2019
- 236 240 € prístavba a prestavba MŠ z nevyčerpaných prostriedkov r. 2019
- 46 525 € spolufinancovanie projektov z nevyčerpaných prostriedkov r. 2019
- 39 933 € zapojenie RF do rozpočtu,
- 100 € správny poplatok IOMO
- 436 200 € Cesta okolo Tatier 3. etapa z preklenovacieho úveru

Výdavkové finančné operácie vo výške 390 007 € sú rozpočtované na splátky úverov:

- 79 092 € splátky úveru – dlhodobý investičný úver, prijatý na výstavbu investičných projektov EÚ,
- 131 871 € splátky úverov prijatých zo štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov,
- 78 936 € splátky úveru prijatého na výstavbu futbalového štadióna ,
- 100 008 € na splátky úveru na investičné aktivity mesta,
- 100 € poplatky IOMO.

### Prehľad rozpočtu školských organizácií na rok 2020

Organizácia	Vlastné príjmy a projekty	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky
ZŠ J. M. Petzvala	4 500	888 155	
ZŠ M. R. Štefánika	64 733	788 420	
ŠKD ZŠ J. M. Petzvala	3 650	55 283	
ŠKD ZŠ M. R. Štefánika	3 000	53 050	
ŠJ MŠ	75 372	157 035	

ŠJ ZŠ M. R. Štefánika	47 491	95 844	
MŠ	22 000	753 207	
ZUŠ L. Mednyánszkého	30 000	396 314	
<b>Spolu</b>	<b>250 746</b>	<b>3 187 308</b>	

Podľa zákona o rozpočtovej zodpovednosti rozpočet mesta obsahuje údaje za dva predchádzajúce rozpočtové roky 2017 a 2018, bežný rozpočtový rok 2019 schválený aj očakávaná skutočnosť a tri nasledujúce rozpočtové roky 2020, 2021, 2022.

Rozpočet mesta na rok 2020 sa predkladá na schválenie mestskému zastupiteľstvu v členení na kategórie ekonomickej rozpočtovej klasifikácie. Súčasne sa predkladá na schválenie aj rozpočet výdavkov podľa kategórií a programov mesta. Rozpočty na nasledujúce dva rozpočtové roky majú orientačný charakter, ich ukazovatele sa spresňujú v ďalších rozpočtových rokoch.

Na účely zostavenia rozpočtu verejnej správy sa zaviedla od r. 2014 povinnosť mestu poskytovať Ministerstvu financií Slovenskej republiky údaje o schválenom rozpočte mesta a hospodárení prostredníctvom rozpočtového informačného systému pre samosprávu RIS SAM v stanovenom rozsahu a termíne.

Mesto ako subjekt verejnej správy je povinné pri používaní verejných prostriedkov zachovávať hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť použitia verejných prostriedkov.