



Mesto Spišská Belá

Petzvalova 18, 059 01 Spišská Belá

SCHVÁLENÝ PROGRAMOVÝ ROZPOČET MESTA SPIŠSKÁ BELÁ NA ROK 2022 S VÝHLADOM NA ROKY 2023 – 2024

Programový rozpočet Mesta Spišská Belá na roky 2022 – 2024

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, 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 2022 až 2024. 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.

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	7 283 785 €
bežné výdavky	6 943 365 €
prebytok	340 420 €

b) kapitálový rozpočet, t.j. kapitálové príjmy a kapitálové výdavky,	
kapitálové príjmy	261 353 €
kapitálové výdavky	395 896 €
schodok	-134 543 €

Spolu prebytok rozpočtu 205 877 €

c) finančné operácie	
finančné operácie príjmové	185 978 €
finančné operácie výdavkové	391 855 €
schodok	-205 877 €

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, návratným zdrojmi financovania, alebo je krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku.

Celkový rozpočet Mesta Spišská Belá na rok 2022 je predkladaný ako vyrovnaný vo výške 7 731 116 €, pričom prebytok rozpočtu 205 877 € bude použitý na splatenie návratných zdrojov financovania a na vybudovanie detského ihriska.

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 2022 – 2024 je rozpočtovaných 15 programov, každý podprogram má určenú zodpovednosť za plnenie, sledovanie a hodnotenie cieľov.

Schváleniu rozpočtu mesta na rok 2022 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 2022, z poznania miery financovania prenesených kompetencií štátu a z predpokladu vlastných príjmových možností rozpočtu mesta. V súlade s očakávanými príjmami na rok 2022 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 2022 je v porovnaní s rokom 2021 nižší o 495 752 €, ako na strane príjmov, tak na strane výdavkov. Pokles je predovšetkým v kapitálových príjmoch (ukončené investičné aktivity v r. 2021) a kapitálových výdavkoch mesta.

Rozpočet Mesta Spišská Belá na rok 2022

Bežné príjmy spolu:	7 283 785
Z toho:	
Daňové príjmy	3 758 552
Príjmy z vlastníctva mesta	464 463
Administratívne poplatky	91 951
Úroky z úverov, vkladov	180
Iné nedaňové príjmy	40 272
Školské zariadenia	229 114
Transfery	2 698 503
Bežné výdavky spolu:	6 943 365
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	46 441
Program 2: Propagácia a marketing	5 000
Program 3: Interné služby	239 975
Program 4: Služby občanom	237 397
Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok	204 879

Program 6: Odpadové hospodárstvo	285 700
Program 7: Pozemné komunikácie	66 689
Program 8: Vzdelávanie	3 937 912
Program 9: Šport	146 412
Program 10: Kultúra	103 027
Program 11: Prostredie pre život	192 479
Program 12: Byty a nebytové priestory	104 655
Program 13: Sociálne služby	652 351
Program 14: Administratíva	879 502
Program 15: Participatívny rozpočet	3 000
	340 420
Prebytok bežného rozpočtu	
	261 353
Kapitálové príjmy spolu:	
Predaj majetku	45 000
Granty	0
Kapitálové dotácie	216 353
	395 896
Kapitálové výdavky spolu:	
Z toho:	
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	
Program 2: Propagácia a marketing	
Program 3: Interné služby	10 000
Program 4: Služby občanom	
Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok	
Program 6: Odpadové hospodárstvo	
Program 7: Pozemné komunikácie	145 403
Program 8: Vzdelávanie	
Program 9: Šport	140 493
Program 10: Kultúra	
Program 11: Prostredie pre život	
Program 12: Byty a nebytové priestory	
Program 13: Sociálne služby	100 000
Program 14: Administratíva	
	-134 543
Schodok kapitálového rozpočtu	
	7 545 138
Príjmy spolu bežné + kapitálové	
	7 339 261
Výdavky spolu bežné + kapitálové	
	205 877
Prebytok	

Finančné operácie:	
Príjmy	185 978
Výdavky	391 855

Rozdiel finančných operácií	-205 877
Rozpočet príjmov vrátane finančných operácií	7 731 116
Rozpočet výdavkov vrátane finančných operácií	7 731 116

Podrobné vyčíslenie jednotlivých príjmov a výdavkov sa nachádza v prehľadných tabuľkách: Rozpočet príjmov mesta Spišská Belá na roky 2022, 2023, 2024 a Programový rozpočet mesta Spišská Belá na roky 2022, 2023, 2024.

I. BEŽNÝ ROZPOČET

Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 7 283 785 € a bežné výdavky vo výške 6 943 365 €, prebytok 340 420 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je rozpočtovaný prebytok vyšší o 82 194 eur.

1. Daňové príjmy		
-------------------------	--	--

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 2022 - 2024 s ohľadom na skutočné plnenie výberu dane v tomto roku s miernym navýšením. Podielové dane tvoria najväčšiu časť daňových príjmov 3 320 500 V roku 2022 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 2022. Celkovú výšku predpisu dane na rok 2022 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.

2. Nedaňové príjmy		
---------------------------	--	--

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.

3. Granty a transfery	
------------------------------	--

Predpokladané príjmy z tuzemských transferov zo štátneho rozpočtu na náklady preneseného výkonu štátnej správy sú pre rok 2022 rozpočtované približne na úrovni roku 2021. 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 2022 zohľadňuje výdavky mesta potrebné na zabezpečenie samosprávnych funkcií mesta a výkonu funkcií prenesenej štátnej správy.

Výdavková časť rozpočtu je spracovaná v zmysle platnej legislatívy.

II. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Kapitálové príjmy sú rozpočtované vo výške 261 353 € a kapitálové výdavky vo výške 395 896 € a schodok 134 543 €.

Kapitálové príjmy sú tvorené:

- z predaja pozemkov 45 000 €,
- z dotácie Pôdohospodárskej platobnej agentúry na rekonštrukciu mosta na cyklotrase 25 000 €,
- z NFP Cesta okolo Tatier 3. etapa 16 353 €, ktorý je určený pre okolité obce,
- z dotácie na realizáciu projektu SpoluBližšie na výstavbu komunitnej záhrady 100 000 €.
- z dotácie PSK na dobudovanie zázemia v hokejbalovej hale 45 000 €,
- z dotácie PSK na modernizáciu atletickej dráhy v areáli ZŠ J. M. Petzvala 30 000 €.

V rámci kapitálových výdavkov mesta sme do rozpočtu zapracovali:

- výkupy pozemkov vo výške 10 000 €,
- výstavba miestnej komunikácie na Športovej ulici 129 050 €,
- výstavba Cesty okolo Tatier 3. etapa, refundácia pre okolité obce zo štátneho rozpočtu 16 353 €,
- dobudovanie zázemia v hokejbalovej hale 45 000 €,
- modernizácia atletickej dráhy v areáli ZŠ J. M. Petzvala 32 543 €,
- rekonštrukcia mosta na cyklotrase 25 000 €,
- výstavba detského ihriska na Družstevnej ulici 37 950 €,
- výstavba komunitnej záhrady 100 000 €.

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

III. FINANČNÉ OPERÁCIE

Príjmové finančné operácie rozpočtujeme v celkovej sume 185 978 €

- 27 950 € nevyčerpané prostriedky z r. 2021 na výstavbu detského ihriska na Družstevnej ulici,
- 158 028 € zapojenie rezervného fondu.

Výdavkové finančné operácie vo výške 391 855 € sú rozpočtované na splátky úverov:

- 79 092 € splátky úveru – dlhodobý investičný úver, prijatý na výstavbu investičných projektov EÚ,
- 133 819 € 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.

Prehľad rozpočtu školských organizácií na rok 2022

Organizácia	Vlastné príjmy a projekty	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky
ZŠ J. M. Petzvala	2 500	951 291	
ZŠ M. R. Štefánika	1 830	895 545	
ŠKD ZŠ J. M. Petzvala	3 500	63 345	
ŠKD ZŠ M. R. Štefánika	3 650	49 902	
ŠJ MŠ	69 723	158 004	
ŠJ ZŠ M. R. Štefánika	80 804	143 676	
MŠ	28 000	853 382	
ZUŠ L. Mednyánszkého	39 107	390 059	
Spolu	229 114	3 505 204	

Podľa zákona o rozpočtovej zodpovednosti rozpočet mesta obsahuje údaje za dva predchádzajúce rozpočtové roky 2019 a 2020, bežný rozpočtový rok 2021 schválený aj očakávaná skutočnosť a tri nasledujúce rozpočtové roky 2022, 2023, 2024.

Rozpočet mesta na rok 2022 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.