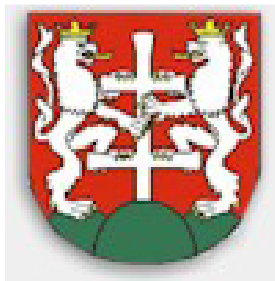


MESTO LEVOČA



ROZPOČET MESTA LEVOČA NA ROKY 2018 -2020

Predkladacia správa

Schválené Mestským zastupiteľstvom
v Levoči dňa
uznesením č.
s účinnosťou: 1.1.2018

Úvod

Tento dokument upravuje rozpočet Mesta Levoča na roky 2018-2020 v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, s nariadením vlády SR č. 668/2004 v znení nariadenia 519/2006 rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve.

Stanoveniu rozpočtu príjmov na rok 2018 predchádzala analýza príjmových možností mesta v nadväznosti na fiškálnu decentralizáciu, pravidla financovania originálnych a prenesených kompetencií a v nadväznosti na vlastné príjmy mesta ako zdroja krytia bežných a kapitálových výdavkov. Príjmy mesta z miestnych daní a miestneho poplatku sú stanovené s ohľadom na ich možnú likviditu, ako aj likviditu daňových a ostatných pohľadávok mesta k 31.12.2018.

Rozpočet bežných výdavkov je zosúladený s príjmovými možnosťami mesta. Rozpočet miezd pracovníkov mestského úradu a príspevkových organizácií je stanovený podľa zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

1 Návrh rozpočtu 2018

Východiská rozpočtu

Podľa údajov Ministerstva financií v roku 2018 porastie slovenská ekonomika o 4,2 %. Za zrýchlením rastu oproti predchádzajúcemu roku stojí predovšetkým plánované spustenie výroby v automobilových závodoch a s ním spojený rast exportu. Rast zamestnanosti v roku 2018 dosiahne úroveň 1,4 %. Posilnia sa aj trendy príchodu zahraničných pracovníkov a návratu Slovákov zo zahraničia. Pracovné miesta budú vznikať rovnomerne vo všetkých sektoroch ekonomiky, predovšetkým však v priemysle a v službách. Miera nezamestnanosti vďaka tomu klesne na úroveň 7,3 %.

Uvedené skutočnosti majú priamy vplyv na výšku výnosu dane z príjmov poukázaných územnej samospráve. V príjmovej časti rozpočtu mesta na rok 2018 sme vychádzali z prognózy Ministerstva financií, keď sme zapojili príjem z podielových daní vo výške **6 127 882 eur, čo predstavuje 5% nárast** oproti roku 2017.

Rok 2018 je kľúčovým rokom, kedy samosprávy musia do praxe zaviesť elektronickú komunikáciu s občanmi a podnikateľskými subjektmi. Pre mesto Levoča to znamená zavedenie softvérového a hardvérového vybavenia, zaškolenie zamestnancov a zabezpečenie plynulej elektronickej komunikácie prostredníctvom portálu www.slovensko.sk. Vo výdavkoch bežného rozpočtu sme na zabezpečenie úloh e-govermentu vyčlenili 10 000 eur, v kapitálových výdavkoch 31 000 eur. Bežné výdavky rozpočtu v mzdovej oblasti sú zvýšené podľa výsledkov kolektívneho vyjednávania na rok 2018, kde počítame s 4,8% valorizáciou plátov zamestnancov verejnej správy a nárastom miezd pedagogických zamestnancov, ktoré boli valorizované v septembri 2017 o 6%. Rozpočet výdavkov pre Technické služby mesta Levoča je oproti minulému roku navýšený v kapitole Doprava 50 000 eur (oprava a údržba ciest a chodníkov), v kapitole Verejné osvetlenie sú prostriedky vo výške 30 000 eur určené na pokračovanie výmeny verejného osvetlenia.

V investičnej výstavbe pokračuje mesto Levoča v roku 2018 s rekonštrukciou budovy elokovaného pracoviska MŠ G. Haina, ukončia sa aktivity projektu Modernizácia zberného dvora. V roku 2018 sa bude pokračovať v rekonštrukcii Baziliky sv. Jakuba, na ktorú mesto Levoča získalo grant z Ministerstva kultúry. Mesto plánuje pokračovať aj vo výstavbe a rekonštrukcii chodníkov a ciest, kde vyčlenených 333 500 eur.

Rozpočet 2018-2020

Návrh rozpočtu na rok 2018 je po započítaní finančných operácií vyrovnaný. Bežný rozpočet je prebytkový a to vo výške 581 581 eur. Schodok kapitálového rozpočtu je 847 663 eur. Návrh rozpočtu bez finančných operácií je teda **schodkový** a to výške **266 082** eur. Prebytok rozpočtu je použitý na krytie schodku kapitálového rozpočtu a na výdavkové finančné operácie.

Kategória	Čerpanie rozpočtu 2016	Predpoklad 2017	Návrh rozpočtu 2018	index rastu
Bežný rozpočet (BR)				
Bežné príjmy (BP)	10 784 511,56	10 638 416	11 159 571	1,05
Bežné výdavky (BV)	9 695 081,34	10 142 244	10 577 990	1,04
Bežný rozpočet (BP-BV) + prebytok, - schodok	1 089 430,22	496 172	581 581	
Kapitálový rozpočet (KR)				
Kapitálové príjmy (KP)	935 536	1 519 663	1 241 596	0,82
Kapitálové výdavky (KV)	1 348 819	2 822 947	2 089 259	0,74
Kapitálový rozpočet (KP-KV) +prebytok, - schodok	-413 282,47	-1 303 284	-847 663	
Rozpočet spolu				
Príjem (BP+KP)	11 720 047,74	12 158 079,00	12 401 167,00	1,02
Výdavky (BV+KV)	11 043 899,99	12 965 191,00	12 667 249,00	0,98
Rozdiel + prebytok, - schodok	676 147,75	-807 112	-266 082	
Finančné operácie				
Príjmy celkom	2 492 134	1 569 027	731 082	0,47
Výdavky celkom	2 548 754	414 000	465 000	1,12
Rozdiel +, -	-56 619,73	1 155 027	266 082	
Celkový prebytok (po započítaní FO)	619 528,02	347 915	0	

1.1 Krytie kapitálových výdavkov

Schodok kapitálového rozpočtu vo výške **847 663** eur je krytý:

- | | |
|------------------------------------|-------------|
| • Prebytkom bežného rozpočtu | 116 581 eur |
| • príjmovými finančnými operáciami | 273 014 eur |
| • fondom nevyčerpaných dotácií | 193 771 eur |
| • úver | 264 297 eur |

1.2 Krytie výdavkových finančných operácií

- Prebytkom bežného rozpočtu vo výške 465 000 eur

2. Bežné príjmy

2.1 Daňové príjmy

2.1.1 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve **6 128 111 eur**

Tento výnos dane sa prerozdeľuje v zmysle zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Výšku určuje nariadenie vlády SR č. 668/2004.

2.1.2. Dane z majetku **458 000 eur**

Daň z nehnuteľnosti upravuje zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov. Daň z nehnuteľnosti sa ďalej člení na:

- | | |
|---------------------------------------|-------------|
| - daň z pozemkov | 108 000 eur |
| - daň zo stavieb | 315 000 eur |
| - daň z bytov a nebytových priestorov | 35 000 eur |

Daň sa vyrubuje podľa stavu k 1. januáru zdaňovacieho obdobia.

2.1.3. Dane za tovary a služby **423 450 eur**

Dane za tovary a služby upravuje zákon č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov.

2.1.3.1 dane za špecifické služby

a) za psa	11 000 eur
b) za nevýherné hracie automaty	300 eur
c) za predajné automaty	650 eur
d) za ubytovanie	12 500 eur
e) za užívanie verejného priestranstva	24 000 eur
f) za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	375 000 eur

2.2 Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z majetku mesta (nájomné) a administratívnymi poplatkami (pokuty, penále, sankčné úroky).

Príjmy z nájmov pozemkov fyzických a právnických osôb nie sú zapojené do rozpočtu bežných výdavkov, ale sú súčasťou rozpočtu kapitálových výdavkov.

2.3 Granty a transfery

Zoznam bežných grantov a transferov na rok 2017 je súčasťou tabuľkovej časti.

3. Bežné výdavky

Rozpočet miezd je zostavený podľa platovej inventúry a zohľadňuje súčasný stav zamestnancov mesta. Rozpočet zohľadňuje aj 4,8 % valorizáciu miezd. Valorizované boli tarifné platy a príplatky, ktorých základom výpočtu je tarifný plat. Pohyblivé zložky plátov valorizované neboli. Rozpočet miezd obsahuje aj ročné odmeny pre všetkých zamestnancov mesta.

Rozpočet na položke 630 správa úradu obsahuje okrem bežných výdavkov aj výdavky na elektronizáciu verejnej správy a chodného klientskeho centra v budove mestského úradu.

4. Kapitálové príjmy

4.1 Nedaňové príjmy

Návrh rozpočtu obsahuje príjem z predaja majetku a to:

- príjem z predaja budov	150 000 eur
- príjem z predaja pozemkov	0 eur

Tieto príjmy budú účelovo použité na:

- Ruskinovská cesta	146 000 eur
- Košický ulica č.26	4 000 eur

4.2 Granty a transfery

Návrh rozpočtu počíta s dotáciou na obnovu historických pamiatok vo výške 500 000 eur.

5. Kapitálové výdavky

Zdroje krytia kapitálových výdavkov:

- prebytok bežného rozpočtu	116 581 eur
- kapitálové príjmy	150 000 eur
- granty a transfery	1 091 596 eur
- nevyčerpané dotácie	193 771 eur
- finančné operácie (fondové účty)	273 014 eur
- úver	264 297 eur

6. Finančné operácie

Príjmové finančné operácie

• Prevod z investičného fondu	273 014 eur
• Nevyčerpané dotácie	193 771 eur
• Úver	264 297 eur

Výdavkové finančné operácie

• Splátky dlhodobých úverov	376 000 eur
• Splátky úverov ŠFRB	75 000 eur

Mesto plánuje aj v roku 2018 splácať istiny úverov v plnej výške.

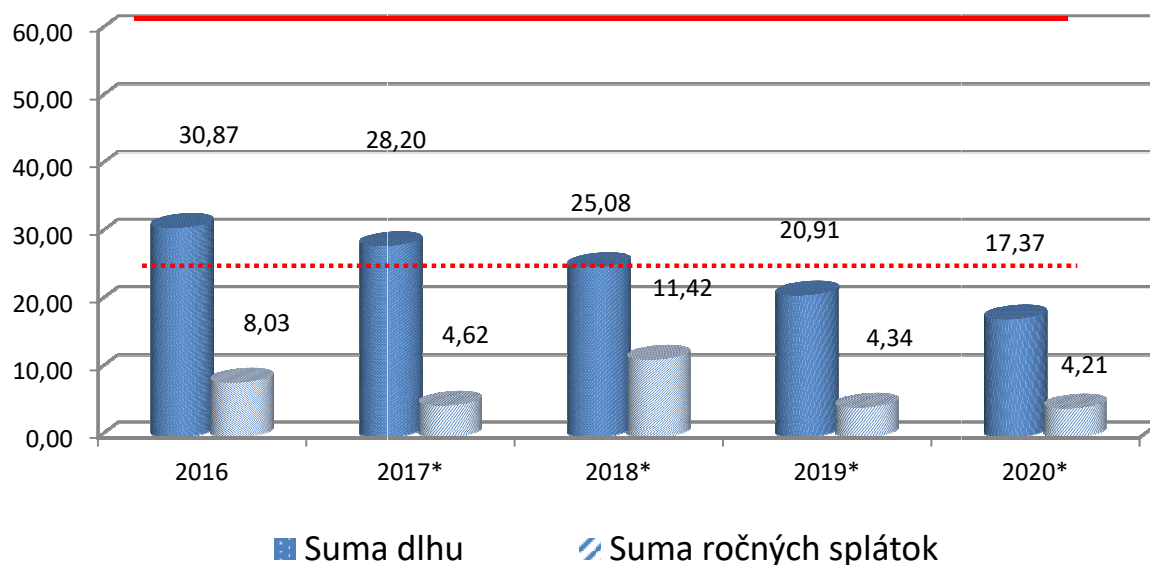
Splátky istín úverov v roku 2018

Nesplatená menovitá hodnota :	Mesačné splátky	Ročná splátka
Dlhodobý úver SLSP č.189171 Dátum prijatia prostriedkov: 26.10.2016 Dátum splatnosti úveru: 30.06.2031		130 362
Dlhodobý úver Anuitný úver č.180202 Dátum prijatia prostriedkov: 4.12.2002 Dátum splatnosti úveru: 25.03.2019	1 120	13 440
Dlhodobý úver: Kino, Hala, II. Etapa NMP Dátum prijatia prostriedkov: 31.12.2015 Dátum splatnosti úveru: 31.12.2025	8 334	100 008
Dlhodobý úver: Hnedá priem. zóna č.18/033/10 Dátum prijatia prostriedkov: 18.5.2010 Dátum splatnosti úveru: 25.04.2025	2 835	34 020
Dlhodobý úver: Unicredit č.90/CORP/2012 Dátum prijatia prostriedkov: 23.3.2012 Dátum splatnosti úveru: 31.03.2020	7 316	87791
Dlhodobý úver: Unicredit Dátum prijatia prostriedkov: 2018 Dátum splatnosti úveru: 2021		10379
Ročná splátka		376 000,00

Vývoj sumy dlhu a sumy ročných splátok úverov

Ukazovateľ	2016	2017*	2018*	2019*	2020*
Bežné príjmy	10 784 512	10 638 416	11 159 342	11 499 472	11 840 411
Výška úverov	3 142 629	3 040 789	2 667 906	2 332 906	1 997 906
Splátky úroku	84 153	84 153	75 000	75 000	75 000
Splátky úveru	733 004	414 000	1 140 000	409 000	409 000
Celková suma dlhu (%)	30,87	28,20	25,08	20,91	17,37
Suma ročných splátok (%)	8,03	4,62	11,42	4,34	4,21

* predpoklad



Záver

Rozpočet mesta na rok 2018 je zostavený ako prebytkový. Opätovne konštatujeme, že schopnosť kryť kapitálové výdavky z prebytku bežného rozpočtu je aj naďalej nízka. Prebytok bežného rozpočtu je použitý najmä na splátky istín úverov. Plánované kapitálové výdavky sú realizované hlavne z grantov a finančných operácií. Hospodárenie mesta zaťažuje výška bežných výdavkov a vysoké splátky úverov. Je nutné naďalej racionalizovať predovšetkým bežné výdaje nielen na chod mestského úradu ale predovšetkým na činnosť rozpočtových a príspevkových organizácií mesta.

Mesto je schopné z prebytku bežného rozpočtu kryť splátky istín úverov v plnej výške a kryť aj schodok kapitálového rozpočtu a to vo výške príjmov z nájmu pozemkov fyzických a právnických osôb. Vzhľadom na skutočnosť, že suma dlhu a suma ročných splátok mesta je vysoká a finančné možnosti mesta neumožňujú čerpať nové úvery, je nevyhnutné, aby mesto aj v nasledujúcich rokoch plánovalo prebytok bežného rozpočtu v takej výške, aby bolo dlhodobo schopné z tohto prebytku splácať nielen splátky istín úverov, ale kryť aj časť kapitálových výdavkov.

Investičné akcie sú zamerané prevažne na rekonštrukciu existujúceho nehnuteľného majetku mesta. Zvýšenú požiadavku na výdavky predstavuje realizácia úloh podľa zákona o e-govermente, valorizácia miezd zamestnancov (4,8% valorizácia zamestnancov verejnej správy; 6% pedagogickí zamestnanci - valorizácia zo septembra 2017).