

# **MESTO LEVOČA**



## ***ROZPOČET MESTA LEVOČA NA ROKY 2022 -2024***

***Predkladacia správa***

Schválené Mestským zastupiteľstvom  
v Levoči dňa  
uznesením č.  
s účinnosťou: 1.1.2022

## Úvod

Tento dokument upravuje rozpočet Mesta Levoča na roky 2021-2023 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 356/2017 rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve.

Stanoveniu rozpočtu príjmov na rok 2021 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 31.12.2022.

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 2022**

### **Východiská rozpočtu**

Podľa údajov Ministerstva financií SR v roku 2022 slovenská ekonomika výrazne spomalí. Táto skutočnosť sa prejaví aj v spomalení rastu výnosu dane z príjmov poukázaných územnej samospráve. V príjmovej časti rozpočtu mesta na rok 2022 preto vychádzame z predpokladanej skutočnosti na rok 2021 a výšku podielových daní plánujeme na úrovni 7 2918 314 eur. Táto suma predstavuje rast o približne 2 % oproti predpokladanej skutočnosti 2021.

## Rozpočet 2022-2024

Návrh rozpočtu na rok 2022 je po započítaní finančných operácií vyrovnaný. Bežný rozpočet je prebytkový a to vo výške 484 988 eur. Časť bežných výdavkov je krytých príjmovými finančnými operáciami, takže skutočný prebytok je 594 942 eur a v plnej výške je použitý na splátky istín úverov. Schodok kapitálového rozpočtu je 3 558 395 eur. Návrh rozpočtu bez finančných operácií je teda **schodkový** a to výške **3 073 407** eur.

Kategória	Čerpanie rozpočtu 2020	Predpoklad 2021	Návrh rozpočtu 2022	index rastu
<b>Bežný rozpočet (BR)</b>				
Bežné príjmy (BP)	13 601 965	12 928 404	12 882 296	1,00
Bežné výdavky (BV)	12 542 382	13 188 748	12 397 308	0,94
Bežný rozpočet (BP-BV) + prebytok, - schodok	<b>1 059 583,69</b>	<b>-260 344</b>	<b>484 988</b>	
<b>Kapitálový rozpočet (KR)</b>				
Kapitálové príjmy (KP)	2 436 633	3 291 007	536 451	0,16
Kapitálové výdavky (KV)	2 729 306	10 647 255	4 094 846	0,38
Kapitálový rozpočet (KP-KV) +prebytok, - schodok	<b>-292 673,24</b>	<b>-7 356 248</b>	<b>-3 558 395</b>	
<b>Rozpočet spolu</b>				
Príjem (BP+KP)	16 038 598,50	16 219 411,00	13 418 747,00	0,83
Výdavky (BV+KV)	15 271 688,05	23 836 003,00	16 492 154,00	0,69
Rozdiel + prebytok, - schodok	<b>766 910,45</b>	<b>-7 616 592</b>	<b>-3 073 407</b>	
<b>Finančné operácie</b>				
Príjmy celkom	3 164 040	8 592 182	3 668 349	0,43
Výdavky celkom	1 236 894	975 590	594 942	0,61
Rozdiel +, -	<b>1 927 146,15</b>	<b>7 616 592</b>	<b>3 073 407</b>	
<b>Celkový prebytok (po započítaní FO)</b>	<b>2 694 056,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## 1.1 Krytie kapitálových výdavkov

Schodok kapitálového rozpočtu vo výške **3 558 395** eur je krytý:

- Prebytkom bežného rozpočtu 0 eur
- Investičným fondom 410 623 eur
- fondom nevyčerpaných dotácií 942 762 eur
- dlhodobý úver 93 155 eur
- krátkodobý úver 2 111 855 eur

## 1.2 Krytie výdavkových finančných operácií

- Prebytkom bežného rozpočtu **594 942** eur

## 1.3 Prebytok bežného rozpočtu

Skutočný prebytok bežného rozpočtu je na úrovni 594 942 eur. Časť výdavkov bežného rozpočtu je krytých príjmovými finančnými operáciami. Jedná sa o výdavky:

- Meštiansky dom, NMP 43 25 000 eur
- Meštiansky dom, NMP 47 4 000 eur
- Vodná nádrž Levoča 80 954 eur

## 2. Bežné príjmy

### 2.1 Daňové príjmy

#### 2.1.1 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve **7 298 314** 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 **546 000** 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 140 000 eur
- daň zo stavieb 360 000 eur
- daň z bytov a nebytových priestorov 45 000 eur

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

### **2.1.3. Dane za tovary a služby**

**546 600 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	11 300 eur
b) za nevýherné hracie automaty	300 eur
c) za predajné automaty	1 000 eur
d) za ubytovanie	4 000 eur
e) za užívanie verejného priestranstva	12 000 eur
f) za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	518 000 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 2022 je súčasťou tabuľkovej časti.

## **3. Bežné výdavky**

Rozpočet miezd je zostavený podľa platovej inventúry a zohľadňuje súčasný stav zamestnancov mesta. V rozpočte miezd nie sú zahrnuté výdavky na odmeny zamestnancov.

## **4. Kapitálové príjmy**

### **4.1 Nedaňové príjmy**

- Neplánujeme

### **4.2 Granty a transfery**

Návrh rozpočtu počíta s dotáciami v celkovej výške 536 451 eur.

## **5. Kapitálové výdavky**

Zdroje krytia kapitálových výdavkov:

- Kapitálové granty a transfery	536 451 eur
- Prebytkom bežného rozpočtu	0 eur
- Investičným fondom	410 623 eur
- fondom nevyčerpaných dotácií	942 762 eur
- dlhodobý úver	93 155 eur
- krátkodobý úver	2 111 855 eur

## **6. Finančné operácie**

### **Príjmové finančné operácie**

• Prevod z fondových účtov	410 623 eur
• Nevyčerpané dotácie	971 762 eur
• Dlhodobý úver	93 155 eur
• Krátkodobý úver	2 111 855 eur
• Krátkodobý úver na bežné výdavky	80 954 eur

### **Použitie krátkodobých úverov**

Účel	Suma (eur)
MRK Lev. Lúky - komunikácia, osvetlenie	503 653
Priechody pre chodcov	88 000
Cykolchodník	38 685
Radnica NMP 2	765 615
Radnica NMP 2 I. etapa	571 939
NMP 47 PD	33 963
Rek. a modernizácia autobusovej	90 000
ZŠ G. Haina	20 000
<b>Spolu</b>	<b>2 111 855</b>

### Použitie investičného fondu

Účel	Suma (eur)
PD	45 000
MRK Lev. Lúky - komunikácia, osvetlenie	78 077
Priechody pre chodcov	4 700
Cykolchodník	48 625
Lávka - Lev. Potok	40 000
Prepojovací chodník IBV Krupný jarok	30 000
VO Žel. riadok	15 000
Radnica NMP 2	36 504
NMP 47 PD	1 325
Vodozadržné opatrenia	25 000
Rek. a modernizácia autobusovej	5 000
Odkanalizovanie mestskej časti Závada	11 505
ZŠ G. Haina	69 887
<b>Spolu</b>	<b>410 623</b>

### Výdavkové finančné operácie

- Splátky dlhodobých úverov 455 414 eur
- Splátky úverov ŠFRB 139 528 eur

Mesto plánuje v roku 2022 splácať istiny úverov v plnej výške.



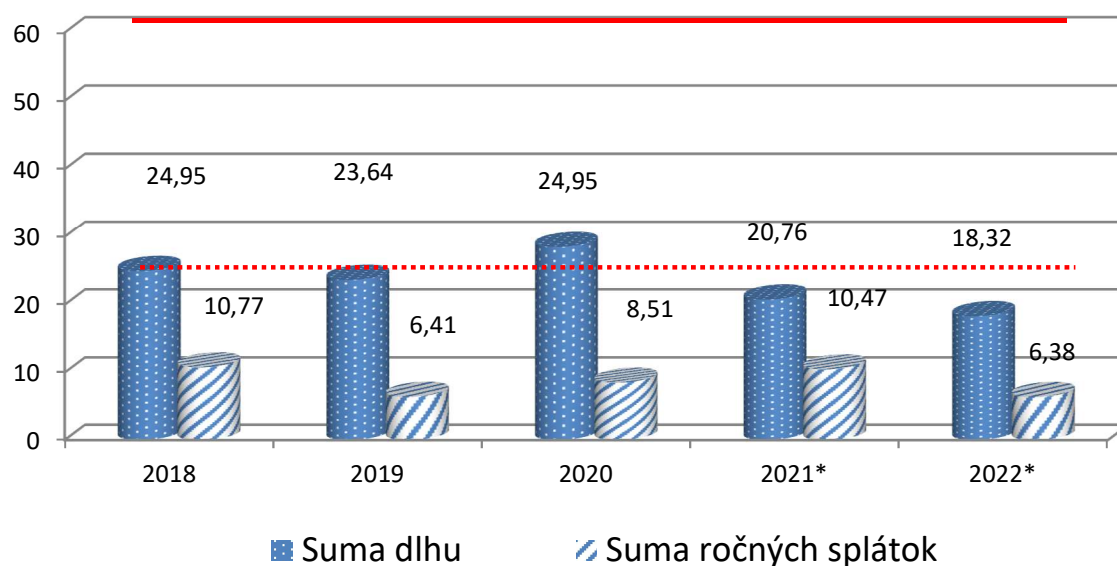
## Splátky istín úverov v roku 2022

Úver	Celková výška úveru	Výška splátky na rok 2022
ŠFRB -Žel. riadok	196 342,03	11 798,88
ŠFRB - Sídl. Západ	830 578,23	27 531,48
ŠFRB - Sídl. Rozvoj	830 578,23	27 398,40
ŠFRB – Potočná 38	874 370,00	19 290,48
ŠFRB - BD 2x24 b.j.	1 416 932,75	48 705,48
ŠFRB - TV BD 2x24 b.j.	89208,56	4 803,48
Návratná finančná výpomoc ŠR	388 705,00	0
Úver Unicredit kratk.452/2017	259 501,00	0,00
Úver SLSP krátkod.881/cc/20	1 850 792,00	0,00
Úver SLSP 636/CC/21	1 525 916,00	1 525 916,00
Úver SLSP 870/CC/16	1 495 900,00	103 164,00
Úver SLSP 870/CC-D4	504 100,00	16 707,24
Úver SLSP 87/CC/20	241 477,00	26830,8
Úver Unicredit 235/2015	1 209 146,50	100 008,00
Úver Unicredit 198/2019	347 415,00	112 500,00
Úver Unicredit 199/2019	798 734,75	96 204,00
<b>SPOLU</b>	<b>12 859 697,05</b>	<b>2 120 858,24</b>

## Vývoj sumy dlhu a sumy ročných splátok úverov

Ukazovateľ	2018	2019	2020	2021	2022
Bežné príjmy	11 835 791	12 870 366	13 602 265	12 928 404	12 867 296
Vlastné príjmy	8 762 572	9 606 056	9 869 172	10 242 215	9 390 314
Výška úverov	2731757	2798387	3 666 566	2 824 257	2 368 843
Splátky úroku	62 351	57 263	56 027	58 000	58 000
Splátky úveru	745 914	504 758	760 991	975 590	594 942
<b>Celková suma dlhu (%)</b>	<b>24,95</b>	<b>23,64</b>	<b>28,49</b>	<b>20,76</b>	<b>18,32</b>
<b>Suma ročných splátok (%)</b>	<b>10,77</b>	<b>6,41</b>	<b>8,51</b>	<b>10,47</b>	<b>6,38</b>

\* predpoklad



## **Záver**

Rozpočet mesta na rok 2022 je zostavený ako vyrovnaný. Mesto nie schopné kryť kapitálové výdavky z prebytku bežného rozpočtu. Celý prebytok bežného rozpočtu je použitý na splátka istín úverov.

Plánované kapitálové výdavky sú realizované hlavne z grantov, finančných operácií a nevyčerpaných dotácií z predchádzajúcich rokov. Hospodárenie mesta zaťažuje predovšetkým výška bežných výdavkov, ktorá nezodpovedá príjmovým možnostiam mesta. Je teda nutné racionalizovať bežné výdavky mesta.