



# **MESTO STARÁ ĽUBOVŇA**

**Mestský úrad, Obchodná č. 1, 064 01 Stará Ľubovňa**

---

**Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Starej Ľubovni**

**Číslo:** XIV/2024

**Dňa:** 11.12.2024

**K bodu programu:** č. 5

**Názov materiálu:** Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024

**Materiál obsahuje:**  
Stanovisko finančno-ekonomickej komisie  
Stanovisko hlavného kontrolóra  
Návrh na uznesenie  
Dôvodová správa  
Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024

**Materiál predkladá:** Ing. Miroslav Srnka  
vedúci ekonomického oddelenia MsÚ

**Podpis:** \_\_\_\_\_

**Materiál vypracoval :** Ing. Miroslav Srnka  
vedúci ekonomického oddelenia MsÚ

**Materiál p r e r o k o v a n ý**

- Na zasadnutí Finančno-ekonomickej komisie pri MsZ dňa 20.11.2024 a zverejnený na úradnej tabuli a web-stránke mesta 20.11.2024  
Prijaté stanovisko : vid' stanovisko komisie

**Návrh u z n e s e n i a****S C H V A Ľ U J E:**

- zmenu č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 podľa predloženého návrhu

**B E R I E   N A   V E D O M I E:**

- a) stanovisko Finančno-ekonomickej komisie MsZ k Zmene č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024
- b) stanovisko hlavného kontrolóra k Zmene č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024

**D ô v o d o v á   s p r á v a**

Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta na rok 2024 sa zostavuje v súlade s ustanoveniami Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov na základe vývoja príjmov a výdavkov za obdobie deviatich mesiacov roka 2024 a nových skutočností vplývajúcich na štruktúru príjmov a výdavkov programového rozpočtu v roku 2024.



## **Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024**

**prerokovaná a schválená na rokovaní MsZ  
dňa 11. 12. 2024, číslo uznesenia XIV/2024**

**Uverejnený na webovej stránke Mesta Stará Ľubovňa a úradnej tabuli dňa 20. 11. 2024**

**PhDr. Ľuboš Tomko  
primátor mesta**

Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 je zostavená v súlade s nasledovnými právnymi normami:

- so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- s nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy,
- so zákonom č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- s opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
- s ostatnými právnymi predpismi upravujúcimi rozpočtové hospodárenie mesta
- a v súlade s prijatými všeobecne záväznými nariadeniami mesta.

### **Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024**

Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 je navrhnutá ako vyrovnaná, t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je nulový. Zohľadňuje novovzniknuté potreby mesta v oblasti financovania v priebehu rozpočtového roka. Hlavný dôraz je kladený na zabezpečenie plnenia úloh bežnej a kapitálovej časti rozpočtu. V neposlednom rade kladie dôraz na zabezpečenie plnenia funkcií mesta v oblasti samosprávnych činností, ktoré mu ukladajú právne predpisy. Bližšia špecifikácia zámerov mesta je uvedená pri jednotlivých programoch.

Celkové príjmy a výdavky mesta sa touto zmenou zvyšujú o 512.634 €. Zmenou č. 2 Programového rozpočtu mesta dosiahnu celkové príjmy mesta sumu 23.404.373 €. Objem celkových výdavkov dosiahne výšku 23.404.373 €.

Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový, s prebytkom vo výške 3.347 €. Zmenou rozpočtu sa prebytok tejto časti rozpočtu znižuje o 38.610 €. Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 20.669.001 €. Bežné výdavky v rámci jednotlivých programov sú rozpočtované v sume 20.665.654 €. Pri druhej zmene programového rozpočtu je vidieť negatívny vývoj bežných príjmov – hlavne výpadok príjmov dane z príjmov fyzických osôb. V roku 2023 bol dosiahnutý príjem v tejto položke v sume 8.942.301 €, tento rok je predpokladaný príjem na úrovni 8.623.286 € až 8.703.286 €, čo znamená medziročný pokles od 239 tis. € do 319 tis.€. Medziročne bežné výdavky zaznamenávajú nárast.

Kapitálová časť rozpočtu je rozpočtovaná so schodkom vo výške 1.495.526 €. Príjmy tejto časti rozpočtu sú rozpočtované vo výške 719.715 € a výdavky vo výške 2.215.241 €. Schodok je spôsobený hlavne rozpočtovaním rekonštrukcie verejného osvetlenia. Táto rekonštrukcia v plnej výške finančne krytá úverom z environmentálneho fondu v sume 923.965 €.

Finančné operácie sú navrhované s prebytkom vo výške 1.492.179 €, pri príjmoch vo výške 2.015.657 € a výdavkoch vo výške 523.478 €. Tento stav je spôsobený rozpočtovaním príjmu vyššie uvedeného úveru, použitia fondov mesta, príjmov zo splátok návratných finančných výpomoci a finančných prostriedkov vylúčených z prebytku hospodárenia za rok 2023.

Návrh zmeny č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 je zostavený na základe predpokladaného vývoja príjmovej časti rozpočtu za deväť mesiacov roka 2024 a predpokladaných výdavkov mesta v oblasti spolufinancovania akcií plne alebo čiastočne refundovaných z cudzích zdrojov. Snaží sa rešpektovať požiadavky jednotlivých oddelení, organizácií a obchodných spoločností mesta. Vychádza z potrieb zabezpečenia chodu hospodárstva celého mesta. V tomto období hlavne reaguje na zlú finančnú situáciu vo verejných financiách na Slovensku. Zmena zabezpečuje súlad programového rozpočtu mesta s platnými právnymi predpismi, ktoré upravujú hospodárenia miest a obcí.

Návrh zmeny č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 je v číselnom vyjadrení uvedený v tabuľkovej časti „Programového rozpočtu na rok 2024 – zmena č. 2“.

<b>PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU</b>
-------------------------------

**Zámer: bez zmeny**

Príjmy sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia zmeny č. 2 rozpočtu mesta na rok 2024.

Príjmová časť rozpočtu je rozdelená na tri časti:

- bežné príjmy,
- kapitálové príjmy – Kapitálová časť rozpočtu,
- finančné operácie – Finančné operácie – príjmová časť.

Výdavková časť rozpočtu je rozdelená na programy, pričom pri každom programe sú uvedené príjmy, ktoré tvoria zdroj krytia výdavkov tohto programu.

<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>20.669.001,00 €</b>
---------------------------	------------------------

Bežné príjmy sú rozdelené na:

**Daňové príjmy spolu v sume**      **sa znižujú na**      **10.284.794,00 €**

Vývoj príjmov dane z príjmov FO a závislej činnosti bol za deväť mesiacov roka 2024 nie je priaznivý. Výška rozpočtovaných príjmov sa na základe tohto vývoja a na základe predpokladaného vývoja príjmov v tejto položke v poslednom štvrtroku roka 2024 znižuje o sumu 296.714 € na sumu 8.703.286 €. Čiastočne sa zvyšujú daňové príjmy mesta, a to spolu v sume 17.943 €. Konkrétne zvýšenia sú uvedené v tabuľkovej časti tejto zmeny.

**Nedaňové príjmy spolu v sume sa znižujú na 1.187.519,00 €**

**Príjmy z vlastníctva spolu** sa znižujú na **511.500,00 €**

Zníženie príjmov v tejto položke predstavuje zrušenie rozpočtovania príjmu z dividend – Podtatranská vodárenská spoločnosť a. s. v sume 5.000 €.

**Administratívne poplatky** sa zvyšujú na **122.250,00 €**

Na základe skutočného vývoja sa zvyšujú poplatky za opatrovateľskú službu o 5.000 €.

**Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** sa znižujú na **477.497,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovanie vyšších predpokladaných príjmov za platené parkovanie o sumu 10.000 € a vyšších príjmov z odpredaja prebytočného majetku v sume 406 € ( nepotrebné postele zariadenia sociálnych služieb a následne zakúpenie vyhovujúcich postelí ). Znižujú sa príjmy za stravne lístky od dôchodcov o sumu 100.000 €, ktoré sú zdrojom krytia výdavkov na stravovanie dôchodcov.

**Úroky z úverov a návratných finančných výpomoci spolu** sa zvyšujú na **14.600,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovaných vyšších príjmov z terminovaných vkladov mesta v sume 11.000 €.

**Ostatné a iné príjmy spolu** sa znižujú na **61.172,00 €**

Zníženie príjmov v tejto položke predstavuje zníženie rozpočtovaných ostatných príjmov z výťažkov z lotérií v sume 3.200 €.



**Granty a transfery                      sa zvyšujú na                      8.315.400,00 €**

Príjmy v položke granty sa zvyšujú o sumu 43.184 €. Upravujú – zvyšujú sa, na základe skutočnej výšky poukázaných príspevkov, príjmy pri príspevkoch na činnosť spoločného stavebného úradu a spoločnej sociálnej úradovne. Na základe skutočného vývoja sa zvyšujú príjmy grantu na činnosť komunitného centra v Podsadku. Rozpočtuje sa grant pre dobrovoľnú požiaru ochranu v sume 6.000 €, tento grant je zdrojom krytia výdavkov na túto činnosť v Programe č. 3 – Služby občanom.

Príjmy v oblasti školstva a decentralizovaných prenesených kompetencií sa upravujú na základe aktuálnych avíz o zaslaní finančných prostriedkov na ich činnosť. V tejto položke ešte dôjde do konca roka k niekoľkým zmenám.

Rozpočtované príjmy – dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálne ZŠ sa zvyšujú o 120.000 € o tú istú sumu sa zvyšujú výdavky v Programe č. 12 – Školstvo. Ide o úpravu príjmov a výdavkov na základe skutočného vývoja príjmov a výdavkov v týchto položkách. Taktiež sa zvyšujú príjmy v položke rodinné prídavky o 140.000 € o tú istú sumu sa zvyšujú výdavky v Programe č. 2 – Samosprávne činnosti MsÚ.

Ostatné príjmove položke v tejto časti programového rozpočtu sa upravujú na základe ich skutočného vývoja príjmov v číselnom vyjadrení, ako je uvedené v tabuľkovej časti tejto zmeny.

Do konca roka dôjde v tejto oblasti k ďalším úpravám, a to na základe zasielaných avíz o výške poskytovaných finančných prostriedkov v rámci jednotlivých transferov.

<b>VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU</b>
--------------------------------

Výdavky sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2024 – zmena  
 č. 2. Výdavková časť programového rozpočtu je rozdelená na tri časti:

- výdavky – programy č. 1 až č. 13. V tejto časti rozpočtu sú bežné a kapitálové výdavky spolu s rozpisom jednotlivých druhov príjmov ako zdrojov krytia výdavkov jednotlivého programu,
- kapitálové výdavky – kapitálová časť rozpočtu – osobitná časť, ktorá vykazuje kapitálové príjmy a výdavky v sumáre,
- finančné operácie – osobitná časť, ktorá vykazuje príjmy a výdavky v oblasti finančných operácií.

<b>Bežné výdavky podľa programov spolu</b>	<b>20.665.654,00 €</b>
--	------------------------

### **Program 1: Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ**

#### **Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny**

Výdavky v tomto programe sa znižujú o 3.600 €. Zníženie zohľadňuje skutočný vývoj účasti poslancov na zasadnutiach mestského zastupiteľstva a predpokladaný vývoj účasti členov jednotlivých komisií MsZ na zasadnutiach týchto komisií. Ide o zníženie rozpočtovanej sumy odmiern o 2.500 € a s tým súvisiacich odvodov o 1.100 €.

### **Program 2: Samosprávne činnosti MsÚ**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

**Výdavky na samosprávne činnosti celkom sú**

**4.094.427,00 €**

<b>Bežné výdavky na túto činnosť spolu</b>	<b>sa znižujú na</b>	<b>2.943.939 €</b>
--	----------------------	--------------------

Výdavky v položke **Materiál, stroje, prístroje, softvér a reprezentačné výdavky spolu** sa znižujú na **90.059,00 €**. Zníženie výdavkov je spôsobené skutočným vývojom výdavkov a prijatými úspornými opatreniami spolu v sume 24.700 €. To isté sa odzrkadľuje na znížení výdavkov o 15.000 € na rutinnú a štandardnú údržbu.

Výdavky v položke **Nájomné za nájom – platby za nájom spolu** sa zvyšujú na **25.400,00 €**. Zvýšenie rozpočtu výdavkov zohľadňuje skutočný vývoj výdavkov v tejto oblasti.

Výdavky v položke **Služby spolu** sa zvyšujú na **688.680,00 €**. Zvyšujú sa výdavky na všeobecné služby o sumu 40.000 €. Výdavky na z prostriedkov na záškoláctvo sa zvyšujú o sumu 140.000 € - zdrojom finančného krytia je transfer – rodinné prídavky, ktorý sa v rovnakej výške v príjmovej časti rozpočtu zvyšuje. Ruší sa rozpočtovaná rezerva v tomto programe v plnej výške. Ostatné zmeny rozpočtu výdavkov v tejto časti programového rozpočtu zohľadňujú reálnu potrebu finančného krytia výdavkov.

Výdavky v položke **Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám spolu** sa znižujú na **100.500,00 €**. Zmeny rozpočtu výdavkov v tejto časti programového rozpočtu zohľadňujú reálnu potrebu finančného krytia výdavkov.

### **Program 3: Služby občanom**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	<b>sa znižujú na</b>	<b>1.551.106,00 €</b>
----------------------	----------------------	-----------------------

Znižujú sa výdavky v položke **VPS – príspevok na činnosť** o sumu 25.000 € so súčasným presunom tejto sumy do kapitálovej časti rozpočtu – kapitálový transfer pre túto organizáciu – zakúpenie referentského vozidla. Táto zmena nezvyšuje výdavky mesta.

Zmeny výdavkov programového rozpočtu pri dobrovoľnej požiarnej ochrane a voľbách, ktoré boli organizované v roku 2024 sa realizujú na základe skutočného vývoja výdavkov pri týchto činnostiach a na základe poskytnutých grantov a transferov na tieto činnosti. Zmeny sú v plnej výške kryté príjmami z grantov a transferov.

### **Program 4: Interné služby**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

Zmeny výdavkov v tejto časti programového rozpočtu sú v neutrálnej – vyrovnanej výške a reagujú na vývoj jednotlivých druhov výdavkov tohto programu bez zvýšenia alebo zníženia výdavkov mesta.

### **Program 5: Bezpečnosť**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa zvyšujú na	<b>533.090,00 €</b>
----------------------	---------------	---------------------

Zmeny upravujú jednotlivé druhy výdavkov tohto programu na základe ich skutočného vývoja a to hlavne v súvislosti s personálnou obmenou zamestnancov mestskej polície. Táto skutočnosť mala za následok zmeny výšky jednotlivých výdavkov, tak ako uvedené v tabuľkovej časti tejto zmeny programového rozpočtu. Pri činnosti MOPS a chránená dielňa sa, plne refundované výdavky, upravujú na základe skutočného vývoja, tak ako je uvedené v tabuľkovej časti.

### **Program 6: Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

Výdavky v tomto programe sa menia v súvislosti s množstvom nových zmlúv v oblasti podpory regionálnej zamestnanosti. Presná suma sa nedá rozpočtovať. Objem výdavkov závisí od počtu prijatých zamestnancov a podmienok podpísaných zmlúv v tejto oblasti. Výdavky tohto programu sú refundované ESF, ÚPSVaR a ŠR.

## **Program 7: Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovania a stavebný poriadok**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa znižujú na	<b>203.095,00 €</b>
----------------------	---------------	---------------------

Zmeny výdavkov v tomto programe vyplývajú z reálneho vývoja výdavkov za sledované obdobie, tak ako je uvedené v tabuľkovej časti tejto zmeny programového rozpočtu. Výdavky sú refundované zo štátneho rozpočtu, príspevkami združených obcí a vlastnými príjmami za činnosti tohto úradu.

## **Program 8: Doprava**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa znižujú na	<b>264.649,00 €</b>
----------------------	---------------	---------------------

V tomto programe sa, na základe skutočného vývoja výdavkov, znižujú výdavky na údržbu mestských komunikácií. Mení sa výška a štruktúra výdavkov na údržbu a špeciálne služby spolu, a to na základe zrealizovaných akcií RPM mesta na rok 2024, ktoré majú charakter bežných výdavkov.

## **Program 9: Životné prostredie**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

Výdavky bez zmeny.

## **Program 10: Rozvoj bývania**

### **Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny**

V tomto programe sa, na základe skutočného vývoja výdavkov, zvyšujú v objeme ako je uvedené v tabuľkovej časti tejto zmeny programového rozpočtu mesta. Činnosť je čiastočne refundovaná zo štátneho rozpočtu.

## **Program 11: Šport a kultúra**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa zvyšujú na	<b>699.750,00 €</b>
----------------------	---------------	---------------------

Zvýšenie výdavkov sa skladá z :

- zvýšenia výdavkov na dotácie na prerozdelenie o sumu 18.000 € - schválená dotácia pre činnosť ľhokejového klubu Ľubovniansky rytieri
- zvýšenie výdavkov na organizáciu jarmoku, tak ako je uvedené v tabuľkovej časti tejto zmeny programového rozpočtu. Časť tohto zvýšenia je finančne krytá sponzorskými zmluvami spolu v sume 4.000 €.
- 

## **Program 12: Školstvo**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa zvyšujú na	<b>12.286.850,00 €</b>
----------------------	---------------	------------------------

Zmeny výdavkov v oblasti prenesených kompetencií a nenormatívnych výdavkov sú vyvolané zaslanými avízami o výške finančných prostriedkov určených pre túto oblasť. V rovnakej výške došlo k zmene v príjmovej časti rozpočtu.

Ku koncu roka budú primátorom mesta realizované rozpočtové opatrenia, ktoré budú zrealizovať výšku príjmov a výdavkov v tejto oblasti bez dopadu na zmenu výsledku hospodárenia mesta.

### **Program 13: Sociálne služby** **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b><u>Bežné výdavky</u></b>	sa zvyšujú na	<b><u>1.041.519,00 €</u></b>
-----------------------------	---------------	------------------------------

Rozpočtované zmeny zohľadňujú reálny vývoj výdavkov v tomto programe a trvanie schválených projektov pre jednotlivé činnosti. V rámci týchto projektov je zabezpečené finančné krytie výdavkov na tieto činnosti. Zvyšujú sa výdavky spojené so stravovaním dôchodcov, znižujú sa výdavky na opatrovateľskú službu. Dieťa v hmotnej núdzi zaznamenalo zvýšenie výdavkov o 45.000 €, čo je spôsobené zvýšením výdavkov na príspevok na ubytovanie odídenecov – v rovnakej výške sa rozpočtujú príjmy z refundácie týchto výdavkov.

Celkové výdavky na činnosť zariadenia sociálnych služieb sa znižujú o 15.970 € na sumu 454.742 €. Za deväť mesiacov roka 2024 dosiahli výdavky tohto zariadenia sumu 276.025 €. Príjmy určené na krytie týchto výdavkov dosiahli sumu 153.791 €, čo predstavuje spolufinancovanie mesta za deväť mesiacov v sume 122.234 €. Po odrátaní jednorazových výdavkov spojených so začatím činnosti tohto zariadenia, ktoré dosiahli objem 10.000 € ( nebudú sa v nasledujúcom období opakovať ) je spolufinancovanie za deväť mesiacov na úrovni 112.234 €.

### **Kapitálová časť rozpočtu na rok 2024**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

Príjmy a výdavky kapitálovej časti rozpočtu sú rozpočtované v rámci jednotlivých programov programového rozpočtu mesta na rok 2024.

<b><u>Kapitálové príjmy</u></b>	sa zvyšujú na	<b><u>719.715,00</u></b>
---------------------------------	---------------	--------------------------

Zvyšujú sa rozpočtované príjmy z predaja pozemkov o sumu 15.000 € a rozpočtuje sa grant MF SR na výstavu a rekonštrukciu chodníka – Farbiarska ulica v sume 10.500 €. V rovnakej výške sa rozpočtujú aj výdavky na tento projekt. Znižujú sa príjmy grantu – „Dobudovanie infraštruktúry MRK v SL“ o 14.050 €, čím sa rozpočtované príjmy upravujú na skutočne poukázanú výšku grantu.



**Kapitálové výdavky spolu** sa znižujú na **2.215.241,00 €**

Zmeny objemu výdavkov v tejto časti zmeny programového rozpočtu bolo spôsobené skutočným vývojom v investičnej oblasti v toku 2024. Zvýšenie a zníženie výdavkov v tejto časti rozpočtu je uvedené v tabuľkovej časti. Podrobný popis jednotlivých investičných akcií je uvedený v rozvojovom programe mesta na rok 2024.

### **Finančné operácie**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

V rámci druhej zmeny programového rozpočtu sa mení rozpočet príjmov a výdavkov v tejto časti rozpočtu.

Zmena v oblasti príjmových finančných operácií zahŕňa rozpočtovanie finančných prostriedkov z predchádzajúceho roka na výrub drevín v sume 884 €.

V oblasti výdavkových finančných operácií sa ruší rozpočtovaná polročná splátka úveru z environmentálneho fondu na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 23.099 €. K splácaniu dôjde až v roku 2025. Zvyšuje sa suma istiny pri úvere zo ŠFRB – nadstavba. Levočská ulica o 1.000 €.

## Bežné príjmy 2024 - zmena č. 2

v €

Funkčná klasif.	Ekonom. klasif.	Názov	Rozpočet 2024	Zmena číslo 2	Rozočet po zmene	Skutočnosť k 30.09.2024	% plnenia
		<b>Daňové príjmy spolu</b>	<b>10 563 565</b>	<b>-278 771</b>	<b>10 284 794</b>	<b>7 805 662</b>	<b>73,89</b>
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	9 000 000	-296 714	8 703 286	6 525 511	72,51
		<b>Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu</b>	<b>9 000 000</b>	<b>-296 714</b>	<b>8 703 286</b>	<b>6 525 511</b>	<b>72,51</b>
	121001	Daň z nehnuteľnosti - z pozemkov	100 000	0	100 000	84 418	84,42
	121002	Daň z nehnuteľnosti - zo stavieb	800 000	0	800 000	580 686	72,59
	121003	Daň z nehnuteľnosti - z bytov a nebytových priestorov	88 000	8 000	96 000	93 630	106,40
		<b>Dane z majetku spolu</b>	<b>988 000</b>	<b>8 000</b>	<b>996 000</b>	<b>758 734</b>	<b>76,79</b>
	133001	Daň za psa	9 800	0	9 800	8 363	85,34
	133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	1 500	0	1 500	1 374	91,60
	133004	Daň za predajné automaty	0	0	0	0	0,00
	133006	Daň za ubytovanie	4 146	0	4 146	1 925	46,43
	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva-LJ	34 000	9 943	43 943	43 943	129,24
	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva-MsP	2 500	0	2 500	562	22,48
	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva - ostatné	4 000	0	4 000	2 647	66,18
	133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	519 619	0	519 619	462 603	89,03
	133013	Poplatok za likvidáciu drobného stavebného odpadu (DSO)	0	0	0	0	0,00
		<b>Dane za špecifické služby a miestne poplatky spolu</b>	<b>575 565</b>	<b>9 943</b>	<b>585 508</b>	<b>521 417</b>	<b>90,59</b>
		<b>Nedaňové príjmy spolu</b>	<b>1 269 313</b>	<b>-81 794</b>	<b>1 187 519</b>	<b>935 745</b>	<b>73,72</b>
	212002	Príjmy z prenajatých pozemkov	47 500	0	47 500	37 255	78,43
	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	464 000	0	464 000	401 007	86,42
	212003	Dividendy - Podtatranská vodárenská spoločnosť a.s.	5 000	-5 000	0	0	0,00
		<b>Príjmy z vlastníctva spolu</b>	<b>516 500</b>	<b>-5 000</b>	<b>511 500</b>	<b>438 262</b>	<b>84,85</b>
	221004	Správne poplatky za žiadosti, sprístupnenie inf. a ostatné	20 000	0	20 000	13 340	66,70
	221004	Správne poplatky - vstupenky	20 000	0	20 000	10 832	54,16
	221004	Správne poplatky - matrika	11 000	0	11 000	9 415	85,59
	221004	Správne poplatky stavebný úrad	35 000	0	35 000	25 530	72,94
	221004	Správne poplatky - výherné automaty	0	0	0	0	0,00
	221004	Správne poplatky - prekopávky, verejná súťaž	1 000	0	1 000	310	31,00
	221004	Správne poplatky - rybárske lístky	1 350	0	1 350	1 250	92,59
	221004	Poplatok za opatrovateľskú službu	27 500	5 000	32 500	24 550	89,27
	221004	Správne poplatky - orientačné čísla	100	0	100	0	0,00
	221004	Úroky z bankových účtov	100	0	100	0	0,00
	221004	Správne poplatky - ohlasovňa pobytu	1 200	0	1 200	880	73,33
		<b>Administratívne poplatky spolu</b>	<b>117 250</b>	<b>5 000</b>	<b>122 250</b>	<b>86 107</b>	<b>73,44</b>

Funkčná klasif.	Ekonom. klasif.	Názov	Rozpočet 2024	Zmena číslo 2	Rozočet po zmene	Skutočnosť k 30.09.2024	% plnenia
	222003	Pokuty, penále za porušenie nariadení a iných predpisov	0	0	0	6 342	0,00
	222003	Pokuty, penále za porušenie predp. (záškoláctvo a pod.)	0	0	0	1 093	0,00
	222003	Pokuty, penále a sankcie v blokovom konaní	0	0	0	13 260	0,00
	222003	Pokuty-ObÚ a porušenie zmluvy	0	0	0	0	0,00
		Pokuty, penále a iné sankcie spolu	0	0	0	20 695	0,00
	223001	Poplatky - platené parkovanie	130 000	10 000	140 000	130 305	100,23
	223001	Poplatky za relácie v mest.s.rozhlase,propag. a prop. mat.	100	0	100	0	0,00
	223001	Za použitie služobných motorových vozidiel	100	0	100	0	0,00
	223001	Príjem za vyhotovenie geometrického plánu	200	0	200	0	0,00
	223001	Príjem za obstaranie zmeny a doplnku UP	300	0	300	274	91,33
	223002	Poplatky za sociálne služby - ZSS - SL	92 199	0	92 199	59 052	64,05
	223003	Za stravné lístky od dôchodcov	274 092	-100 000	174 092	91 253	33,29
	223003	Za stravné lístky od zamestnancov	70 000	0	70 000	60 346	86,21
	223004	Za odpredaj prebytočného majetku	100	406	506	506	506,00
		Poplatky a platby z nepriemysel. a náhodného predaja a služieb	567 091	-89 594	477 497	341 736	60,26
	229001	Príjmy z poplatkov za uloženie odpadov	0	0	0	0	0,00
	229005	Daň za znečisťovanie ovzdušia	500		500	267	53,40
		Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby	500	0	500	267	53,40
	241	Úroky z úveru	100	0	100	0	0,00
	244	Úroky z terminovaného vkladu	3 500	11 000	14 500	4 028	115,09
		Úroky z úverov a návr. finančných výpomoci spolu	3 600	11 000	14 600	4 028	111,89
	292006	Ostatné príjmy z náhrad z poistného plnenia	2 245	0	2 245	2 245	100,00
	292008	Ostatné príjmy z výťažkov z lotérií	3 500	-3 200	300	3	0,09
	292012	Ostatné príjmy z dobropisov	40 627	0	40 627	40 627	100,00
	292027	Iné príjmy a vrátky dotácií a požičiek	18 000	0	18 000	1 775	9,86
		Ostatné a iné príjmy spolu	64 372	-3 200	61 172	44 650	69,36
		<b>Granty a transfery spolu</b>	<b>7 454 535</b>	<b>860 865</b>	<b>8 315 400</b>	<b>6 426 730</b>	<b>86,21</b>
	311	Grant - spoločný stavebný úrad - príspevok združ. obcí	109 000	20 486	129 486	129 486	118,79
	311	Grant-spoločná sociálna úradovňa-príspevok združených obcí	25 725	272	25 997	25 997	101,06
	312001	Grant - Komunitné centrum Podsadek	80 000	16 426	96 426	96 426	120,53
	312001	Grant - Komunitné centrum Továrenská	55 000	0	55 000	53 683	97,61
	311	Grant - Dobrovoľná požiarňa ochrana	0	6 000	6 000	6 000	0,00
		Granty spolu	269 725	43 184	312 909	311 592	115,52

Funkčná klasif.	Ekonom. klasif.	Názov	Rozpočet 2024	Zmena číslo 2	Rozočet po zmene	Skutočnosť k 30.09.2024	% plnenia
	312001	Transfer na školstvo	5 113 385	333 659	5 447 044	4 189 442	81,93
	312001	Transfer zo ŠR - krytie výpadku príjmov z DPFO	0	162 536	162 536	0	0,00
	312001	Decentral. dotácia na ohlasovňu pobytu a reg. obyv. SR	5 331	0	5 331	5 331	100,00
	312001	Decentral. dotácia na Mestský školský úrad	21 371	153	21 524	21 524	100,72
	312001	Decentral. dotácia pre územné rozhod. a stav. poriadok	64 774	6 389	71 163	71 163	109,86
	312001	Dotácia na dopravu	1 922	-37	1 885	1 885	98,07
	312001	Aktivácia nezamestnaných ESF - dotácia MOS	77 616	-5 795	71 821	4 151	5,35
	312001	Decentr. dotácia na ŠFRB	11 547	-214	11 333	11 333	98,15
	312001	Transfer - projekt MOPS	195 535	0	195 535	195 440	99,95
	312001	Decentral. dotácia na matriku	79 950	0	79 950	79 950	100,00
	312001	Transfer - ubytovanie odídenčov	45 000	45 000	90 000	67 927	150,95
	312001	Dotácia na prenesený výkon ŽP	1 900	0	1 900	1 901	100,05
	312001	Transfer - opatrovateľská služba	120 492	0	120 492	24 162	20,05
	312001	Transfer - MPSVaR - finančný príspevok ZSS - SL	65 520	0	65 520	43 486	66,37
	312001	Transfer-UPSVaR-chránené pracovisko mestská polícia	7 500	0	7 500	5 551	74,01
	312001	Transfer-MH SR - zvýšené ceny energií	9 600	1 000	10 600	10 467	109,03
	312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	500 000	120 000	620 000	607 867	121,57
	312009	Rodinné prídavky	260 000	140 000	400 000	327 975	126,14
	312001	Dotácia - voľby do Európskeho parlamentu	0	16 882	16 882	16 882	0,00
	312001	Dotácia - voľby prezidenta	31 218	-1 892	29 326	29 326	93,94
	312001	Transfer na činnosť CVČ od obcí	2 000	0	2 000	1 506	75,30
	312001	Projekty - školy	488 149	0	488 149	369 880	75,77
	312001	Transfer - Environmentálny fond	32 000	0	32 000	27 989	87,47
	312002	Projekty	50 000	0	50 000	0	0,00
		Transfery v rámci verejnej správy spolu	<b>7 184 810</b>	<b>817 681</b>	<b>8 002 491</b>	<b>6 115 138</b>	<b>85,11</b>
	Bežné	príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou	881 288	0	881 288	836 419	94,91
		<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>20 168 701</b>	<b>500 300</b>	<b>20 669 001</b>	<b>16 004 556</b>	<b>79,35</b>

**Program 1 : Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ****Bežné výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		Bežné výdavky					
0111	625003	MsZ zdravotné poistenie a sociálna poisť.	10 135	-1 100	9 035	3 436	33,90
0111	631001	MsZ cestovné náhrady - tuzemské	350	0	350	0	0,00
0111	631002	MsZ cestovné náhrady - zahraničné	250	0	250	258	103,20
0111	633006	MsZ všeobecný materiál	100	0	100	4	4,00
0111	634004	MsZ prepravné	50	0	50	0	0,00
0111	637014	MsZ stravovanie	800	0	800	150	18,75
0111	637026	MsZ odmeny poslancom	29 000	-2 500	26 500	10 571	36,45
0111	637036	MsZ reprezentačné výdavky	1 300	0	1 300	91	7,00
Bežné		výdavky na činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ	41 985	-3 600	38 385	14 510	34,56

## Program 2 : Samosprávne činnosti MsÚ

### Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
0111	611	MsÚ - základný, tarifný plat	771 250	0	771 250	507 864	65,85
0111	612	MsÚ - osobný príplatok a ostatné príplatky	170 000	-20 000	150 000	94 054	55,33
0111	614	MsÚ - mimoriadne odmeny a jubilejné odmeny	56 000	20 000	76 000	43 706	78,05
0111	612002	MsÚ - ostatné príplatky - príspevok na rekreáciu	8 000	0	8 000	4 087	51,09
		MsÚ - tarifné platy, príplatky a odmeny spolu	997 250	0	997 250	645 624	64,74
0111	620	MsÚ - poisťné a príspevok do poisťovní	99 725	0	99 725	71 318	71,51
0111	625001	MsÚ - poisťné na nemocenské poistenie	13 962	0	13 962	9 146	65,51
0111	625002	MsÚ - poisťné na starobné poistenie	139 616	0	139 616	93 226	66,77
0111	625003	MsÚ - na úrazové poistenie	7 978	0	7 978	5 385	67,50
0111	625004	MsÚ - na invalidné poistenie	29 918	0	29 918	19 298	64,50
0111	625005	MsÚ - na poistenie v nezamestnanosti	9 973	0	9 973	6 378	63,95
0111	625007	MsÚ - na poistenie do rezervného fondu solidarity	47 369	0	47 369	31 629	66,77
0111	627	MsÚ - príspevok do doplnkovej dôch. poisťovne	9 500		9 500	6 961	73,27
		Poisťné a príspevky do poisťovní spolu	358 041	0	358 041	243 341	67,96
0111	631001	MsÚ - cestovné náhrady - tuzemské	3 000	0	3 000	2 287	76,23
0111	631002	MsÚ - cestovné náhrady - zahraničné	1 250	0	1 250	408	32,64
		Cestovné náhrady spolu	4 250	0	4 250	2 695	63,41
0111	632001	MsÚ - elektrická energia	100 000	0	100 000	49 468	49,47
0111	632001	MsÚ - plyn	95 000	0	95 000	32 541	34,25
0111	632001	MsÚ - tepelná energia	185 000	0	185 000	94 293	50,97
0111	632002	MsÚ - vodné, stočné	88 000	0	88 000	69 882	79,41
0111	632003	MsÚ - poštové a telekomunikačné služby	25 000	0	25 000	15 228	60,91
0111	632004	MsÚ - pripojenie k internetu	10 000	0	10 000	4 717	47,17
		Energie, voda a komunikačné služby spolu	503 000	0	503 000	266 129	52,91

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
0111	633001	MsÚ - interiérové vybavenie	6 000	0	6 000	2 027	33,78
0111	633002	MsÚ - výpočtová technika	22 650	-14 000	8 650	0	0,00
0111	633003	MsÚ - telekomunikačná technika - zvuk. a obraz.	100	0	100	0	0,00
0111	633004	MsÚ - prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	300	0	300	0	0,00
0111	633006	MsÚ - všeobecný materiál	51 650	-7 500	44 150	31 935	61,83
0111	633006	MsÚ - všeobecný materiál PC	11 500	0	11 500	7 098	61,72
0111	633009	MsÚ - knihy, časopisy, noviny, učeb. pomôcky	3 700	-700	3 000	1 566	42,32
0111	633010	MsÚ - pracovné odevy, obuv. prac. pomôcky	400	0	400	230	57,50
0111	633013	MsÚ - softvér a licencie	10 049	-2 500	7 549	3 227	32,11
0111	633016	MsÚ - palivá ako zdroj energie	400	0	400	61	15,25
0111	633016	Reprezentačné - ZPOZ	150	0	150	0	0,00
0111	633016	Reprezentačné - prednosta mestského úradu	1 500	0	1 500	678	45,20
0111	637036	Reprezentačné - primátor mesta	2 500	0	2 500	1 468	58,72
0111	633016	Reprezentačné - zástupca primátora	300	0	300	0	0,00
0111	633016	Reprezentačné - hl. kontrolór	200	0	200	199	99,50
0111	633016	Reprezentačné - náčelník mestskej polície	80	0	80	0	0,00
0111	633016	Reprezentačné - odd.sociál. vecí a bytovej politiky	80	0	80	44	55,00
0111	633016	Reprezentačné - odd. právne, správne a organ.	80	0	80	26	32,50
0111	633016	Reprezentačné - odd. investičnej činnosti	80	0	80	18	22,50
0111	633016	Reprezentačné - ekonomického oddelenia	80	0	80	80	100,00
0111	633016	Reprezentačné-odd. škol., kul., športu a mládeže	80	0	80	0	0,00
0111	637036	Reprezentačné - zahraničné	2 800	0	2 800	65	2,32
0111	633016	Reprezentačné - správa majetku mesta	80	0	80	24	30,00
Materiál, stroje, prístroje		softvér a reprezentačné výdavky spolu	114 759	-24 700	90 059	48 746	42,48
0111	634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	3 500	0	3 500	2 427	69,34
0111	634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	4 000	0	4 000	2 211	55,28
0111	634003	Povinné zmluvné a havarijné poistenie	12 000	0	12 000	3 835	31,96
0111	634004	Prepravné	300	0	300	0	0,00
0111	634005	Karty, známky, poplatky	350	0	350	184	52,57
		Dopravne - výdavky na dopravu spolu	20 150	0	20 150	8 657	42,96

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet 2024	Zmena číslo 2	Rozočet po zmene	Skutočnosť k 30.09.2024	% plnenia
0111	635001	Údržba interiérového vybavenia	250	0	250	0	0,00
0111	635002	Údržba výpočtovej techniky	107 709	0	107 709	56 680	52,62
0111	635003	Údržba telekomunikačnej techniky	100	0	100	0	0,00
0111	635004	Údržba strojov, techniky a infraštruktúry	300	0	300	215	71,67
0111	635005	Údržba špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení	250	0	250	0	0,00
0111	635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	55 000	-15 000	40 000	20 795	37,81
		Rutinná a štandardná údržba spolu	163 609	-15 000	148 609	77 690	47,49
0111	636001	Nájomné za prenájom pozemkov	2 200	2 000	4 200	3 153	143,32
0111	636001	Nájomné za prenájom skladov	21 000		21 000	13 513	64,35
0111	636002	Nájomné za prechod na pošte	100	100	200	95	95,00
		Nájomné za nájom - platby za nájom spolu	23 300	2 100	25 400	16 761	71,94
0111	637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	4 600	1 400	6 000	5 520	120,00
0111	637002	Konkurzy a súťaže	30	0	30	0	0,00
0111	637004	Všeob. služby - revízie a kontroly, komin., tlmoč., práce a pod.	56 000	40 000	96 000	85 879	153,36
0111	637004	Všeob. služby - rezerva	131 043	-131 043	0	0	0,00
0111	637006	Výdavky z prostriedkov záškoláctva	260 000	140 000	400 000	327 975	126,14
0111	637006	Náhrady	250	300	550	550	220,00
0111	637012	Výdavky na úhradu daní, poplatkov a odvodov	3 000	-1 000	2 000	382	12,73
0111	637014	Stravovanie	110 000	5 000	115 000	88 270	80,25
0111	637015	Poistné	9 500	0	9 500	4 416	46,48
0111	637016	Prídel do sociálneho fondu	28 600	0	28 600	20 922	73,15
0111	637018	Zúčtovanie príspevku na spoločný stavebný úrad	500	0	500	499	99,80
0111	637200	Ostatné výdavky - rezerva	0	0	0	0	0,00
0111	637017	Provízia za službu	2 000	0	2 000	1 650	82,50
0111	637026	Dohody o vykonaní práce	22 000	5 000	27 000	26 059	118,45
0111	637030-035	Preddavky, náhrada platlu, miestne dane, darc. krvi	2 500	-1 000	1 500	790	31,60
		Služby spolu	630 023	58 657	688 680	562 912	89,35
0111	641009	Transfer obcí v rámci verejnej správy	0		0		0,00
0111	642001	Transfér neziskovým organizáciám	36 000	0	36 000	36 000	100,00
0111	642006	Členské príspevky	49 000	2 000	51 000	51 647	105,40
0111	642009	Projekty z EÚ	40 000	-30 000	10 000	0	0,00
0111	642012	Odstupné	6 100	-6 000	100	0	0,00
0111	642013	Odchodné	7 600	-7 000	600	0	0,00
0111	642015	Nemocenské dávky (10 dní)	2 000	0	2 000	1 109	55,45
0111	653001	Manipulačné poplatky s úverom	800	0	800	54	6,75
	Transfery	jednotl. a nezisk. právnickým osobám spolu	141 500	-41 000	100 500	88 810	62,76
Bežné	výdavky	samosprávne činnosti MsÚ spolu	2 963 882	-19 943	2 943 939	1 965 452	66,31



## Kapitálové výdavky programu

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet 2024	Zmena číslo 2	Rozočet po zmene	Skutočnosť k 30.09.2024	% plnenia
0443	711003	Úzený plán mesta	0	8 400	8 400	8 400	0,00
0111	713002	Nákup výpočtovej techniky	4 800	0	4 800	0	0,00
0443	716	RPM-projektová príprava - RPM tabuľka č. 4	61 000	39 000	100 000	54 134	88,74
0443	717001	RPM - výstavba infraštruktúry - RPM tabuľka č. 1	0	49 243	49 243	49 243	0,00
0443	717002	RPM-rekonštr. a modernizácia - RPM tabuľka č. 3	10 000	11 700	21 700	21 570	215,70
0111	717001	RPM - výstavba infraštruktúry - RPM tabuľka č. 3a	1 000	0	1 000	225	22,50
0443	717001	RPM - výstavba infraštruktúry - nerozdelené	280 096	-105 352	174 744	0	0,00
0443	717002	RPM-rekonštrukcia a modernizácia - nerozdelené	527 465	-119 058	408 407	0	0,00
0443	<b>717001</b>	<b>RPM - výstavba infraštruktúry rezerva</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
0443	717001	RPM - výstavba infraštruktúry	0	17 505	17 505	17 504	0,00
0111	713004	Nákup - strojov, prístrojov a zariadení	3 000	0	3 000	0	0,00
0111	721001	Kapitálový transfer-VPS - s. r. o. - "r. s. p."	15 000	0	15 000	15 000	100,00
912	721001	Kapitálový transfer-VPS - p. o.	0	25 000	25 000	0	0,00
0443	717002	Rekonštrukcia zasadačky MsÚ	70 000	-2 400	67 600	66 360	94,80
0443	717002	Rekonštrukcia a modernizácia tabuľka č. 2 a	0	34 089	34 089	37 059	0,00
0610	711001	Výkup pozemkov	150 000	0	150 000	14 077	9,38
		Kapitálové výdavky programu spolu	1 192 361	-41 873	1 150 488	283 572	23,78
	Výdavky	samosprávne činnosti MsÚ celkom	4 156 243	-61 816	4 094 427	2 249 024	54,11

## Program 3 : Služby občanom

## Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
0111	641001	VPS - príspevok na činnosť	1 332 000	-25 000	1 307 000	993 752	74,61
0111	641001	Prípevok Mesta Stará Ľubovňa na spol. staveb. úrad	44 798	0	44 798	44 761	99,92
0111	641001	Marmon s.r.o. - dotácia na činnosť infor. centra	0	0	0	0	0,00
							0,00
		Transfery v rámci verejnej správy spolu	1 376 798	-25 000	1 351 798	1 038 513	75,43
0111	614	ZPOZ - odmeny	12 100	0	12 100	6 583	54,40
0111	625003	ZPOZ - odvody z odmien-zdravotné a sociálne poistenie	4 230	0	4 230	2 124	50,21
0111	633006	ZPOZ - všeobecný materiál	6 000	0	6 000	4 752	79,20
0111	634004	ZPOZ - prepravné	250	0	250	0	0,00
0111	642013	ZPOZ - ošatné	2 000	0	2 000	1 999	99,95
0111	642014	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	0	100	0	0,00
		Zbor pre občianske záležitosti spolu	24 680	0	24 680	15 458	62,63
0133	611	Matrika - základný, tarifný plat	56 496	0	56 496	34 960	61,88
0133	612	Matrika - osobný príplatok a ostatné príplatky	12 204	-3 000	9 204	4 365	35,77
0133	614	Matrika - mim. odmeny, jubilejné odmeny	1 000	3 000	4 000	1 350	135,00
0133	620	Matrika - poistné a príspevok do poisťovní	6 970	0	6 970	4 340	62,27
0133	625001	Matrika - poistné na nemocenské poistenie	976	0	976	567	58,09
0133	625002	Matrika - na starobné poistenie	9 758	0	9 758	5 672	58,13
0133	625003	Matrika - na úrazové poistenie	558	0	558	324	58,06
0133	625004	Matrika - na invalidné poistenie	2 091	0	2 091	1 215	58,11
0133	625005	Matrika - na poistenie v nezamestnanosti	697	0	697	405	58,11
0133	625007	Matrika - na poistenie do rezervného fondu solidarity	3 311	0	3 311	1 924	58,11
0133	627	Matrika - príspevok do doplnk. dôchodk. poisťovní	850	0	850	390	45,88
0133	631001	Matrika - cestovné náhrady tuzemské	170	0	170	0	0,00
0133	632003	Matrika - poštové a telekomunikačné služby	1 500	0	1 500	2 154	143,60
0133	633001	Matrika - interiérové vybavenie	5 500	0	5 500	0	0,00
0133	633006	Matrika - všeobecný materiál	1 650	0	1 650	868	52,61
0133	637001	Matrika - školenia, kurzy, semináre	400	0	400	195	48,75
0133	637014	Matrika - stravovanie	2 900	0	2 900	2 418	83,38
0133	633002+013	Matrika - výpočtová technika + služby a licencie	1 555	0	1 555	647	41,61
0133	642015	Matrika - nemocenské dávky (10 dní)	500	0	500	12	2,40
		Matrika spolu	109 086	0	109 086	61 806	56,66

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
0133	611	Ohlasovňa pobytu a RO-mzdy	13 686	0	13 686	10 500	76,72
0133	612	Ohlasovňa pobytu a RO-osobný príplatok,nadčasy	2 805	-350	2 455	1 794	63,96
0133	614	Ohlasovňa pobytu a RO-odmeny	800	350	1 150	500	62,50
0133	620	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné a prisp.do poist'.	1 800	0	1 800	1 418	78,78
0133	625001	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné na nemoc.poist.	242	0	242	179	73,97
0133	625002	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné na starobné poist.	2 422	0	2 422	1 791	73,95
0133	625003	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné na úrazové poist.	138	0	138	102	73,91
0133	625004	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné na invalidné poist.	519	0	519	384	73,99
0133	625005	Ohlasovňa pobytu a RO-poistenie v nezamestnanosti	173	0	173	128	73,99
0133	625007	Ohlasovňa pobytu a RO-poistenie do rezervn.fondu	821	0	821	608	74,06
0133	627	Ohlasovňa pobytu a RO-príspevok do DDP	320	0	320	225	70,31
0133	632003	Ohlasovňa pobytu a RO-poštovné a telek.slужby	200	0	200	64	32,00
0133	633001	Ohlasovňa pobytu a RO-interierové vybavenie	0	0	0	0	0,00
0133	633002	Ohlasovňa pobytu a RO-výpočtová technika	0	0	0	0	0,00
0133	633006	Ohlasovňa pobytu a RO-všeobecný materiál	300	0	300	208	69,33
0133	637001	Ohlasovňa pobytu a RO-školenia,kurzy	50	-30	20	0	0,00
0133	637014	Ohlasovňa pobytu a RO-stravovanie	940	30	970	728	77,45
		Ohlasovňa pobytu spolu	25 216	0	25 216	18 629	73,88
0320	641001	Ochrana pred požiarmi - Dobrovoľný požiarný zbor	5 000	6 000	11 000	11 320	226,40
		Voľby do Európskeho parlamentu	0	16 882	16 882	16 882	0,00
160		Voľby prezidenta	31 218	-1 892	29 326	29 326	93,94
		Bežné výdavky služby občanom spolu	1 571 998	-20 892	1 551 106	1 191 934	75,82

**Program 4 : Interné služby****Bežné výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
0111	637005	Poradenstvo - konzultačné služby	2 700		2 700	1 980	73,33
0111	637005	Špeciálne služby - právne služby a iné	50 000	-1 000	49 000	25 835	51,67
0111	637011	Štúdie, expertízy, posudky a europrojekty	4 000		4 000	2 173	54,33
		Špeciálne služby spolu	56 700	-1 000	55 700	29 988	52,89
0112	637005	Audit	7 000		7 000	3 600	51,43
0112	637012	Matrika - poplatky banke	0		0		0,00
0112	637012	Poplatky banke	7 000	1 000	8 000	5 604	80,06
		Služby spolu	14 000	1 000	15 000	9 204	65,74
0170	651002	Splátka úrokov - kontokorentné úvery	3 000		3 000	1 228	40,93
0170	651002	Splátka úrokov-Environmentálny fond-verejné osvetlenie	450	-450	0	0	0,00
0170	651002	Splátka úrokov z úveru - 900.000 € - kapitál 2017	17 000		17 000		0,00
0170	651002	Splátka úrokov z úveru - 1.100.000 € - kapitál 2019	28 200		28 200	21 352	75,72
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB Levočská 20 - 262 tis. €	6 100		6 100	3 464	56,79
0170	651002	Splátka úrokov - KOČKA - rekonštrukcia kina	3 500	-550	2 950	970	27,71
0170	651002	Splátka úrokov-ŠFRB-2x15 bj. sídlisko Východ-1.220 tis. €	5 800		5 800	3 453	59,53
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB 16 bj. sídlisko Východ - 551 tis. €	3 400		3 400	2 173	63,91
0170	651002	Splátka úrokov - kapitálový úver 2021 - 2.000.000 €	64 000	1 000	65 000	48 888	76,39
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB 16 bj. sídlisko Východ - 583 tis. €	4 300		4 300	2 752	64,00
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB 4b.j. sídlisko Východ - 99 tis. €	650		650	409	62,92
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB 26b.j. sídlisko Východ - 663 tis. €	4 500		4 500	2 743	60,96
		Splácanie úrokov spolu	140 900	0	140 900	87 432	62,05
		<b>Bežné výdavky interné služby spolu</b>	<b>211 600</b>	<b>0</b>	<b>211 600</b>	<b>126 624</b>	<b>59,84</b>

**Program 5 : Bezpečnosť****Bežné výdavky programu**

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet 2024	Zmena číslo 2	Rozočet po zmene	Skutočnosť k 30.09.2024	% plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
0310	611	MsP Základný, tarifný plat	118 656	0	118 656	87 202	73,49
0310	612	MsP Príplatky	44 250	0	44 250	36 293	82,02
0310	614	MsP Odmeny za kvalitné plnenie úloh	3 300	6 000	9 300	5 542	167,94
0310	612002	MsP-ostatné príplatky - príspevok na rekreáciu	800	0	800	275	34,38
		MsP Mzdové výdavky spolu	167 006	6 000	173 006	129 312	77,43
0310	620	MsP Poistné a príspevok do poisť.	22 518	600	23 118	14 686	65,22
0310	625001	MsP Poistné na nemocenské poistenie	2 843	84	2 927	2 035	71,58
0310	625002	MsP Poistenie na starobné poistenie	27 125	840	27 965	20 357	75,05
0310	625003	MsP Poistné na úrazové poistenie	1 731	48	1 779	1 163	67,19
0310	625004	MsP Poistné na invalidné poistenie	6 055	180	6 235	4 362	72,04
0310	625005	MsP Poistné na poistenie v nezam.	2 102	60	2 162	1 453	69,12
0310	625007	MsP Poistné na poistenie do rez.fondu	9 296	285	9 581	6 906	74,29
0310	627	MsP Príspevok do dopl. Dôch.poisťovní	1 900	0	1 900	1 369	72,05
0310	631001	MsP Cestovné náhrady - tuzemské	2 000	4 710	6 710	6 708	335,40
0310	632003	MsP Poštové a telekomunikačné služby	50	-40	10	0	0,00
0310	633003	MsP Telekomunikačná technika	50	-40	10	0	0,00
0310	633006	MsP Všeobecný materiál	950	0	950	817	86,00
0310	633007	MsP Špeciálny mat.-výzbroj a technika	300	-100	200	85	28,33
0310	633010	MsP Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	5 000	-800	4 200	2 483	49,66
0310	634001	MsP Palivo, mazivá, oleje, špec.kvapaliny	2 200	-200	2 000	1 062	48,27
0310	634002	MsP Servis, údržba, opravy	1 000	200	1 200	1 176	117,60
0310	637034	MsP Zdravotníckym zariadeniam	0	20	20	20	0,00
0310	635004	MsP Opravy policajného vybavenia	200	0	200	120	60,00
0310	637001	MsP Školenia, kurzy, semináre, porady	2 100	-200	1 900	1 670	79,52
0310	637004	MsP Všeobecné služby -fotosluby	70	0	70	60	85,71
0310	637005	MsP Bezpečnostné služby	200	-100	100	0	0,00
0310	637014	MsP Stravovanie	6 300	500	6 800	5 094	80,86
0310	637015	MsP Poistné	880	70	950	937	106,48
0310	642012	MsP odstupné	8 434	-2 682	5 752	5 752	68,20
0310	642013	MsP odchodné	10 542	76	10 618	10 618	100,72
0310	642015a012	MsP Nemocenské dávky (10 dní)	700	-500	200	34	4,86
		<b>Bežné výdavky bezpečnosť spolu</b>	<b>281 552</b>	<b>9 011</b>	<b>290 563</b>	<b>218 279</b>	<b>77,53</b>

**Bežné výdavky programu - MOPS**

	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
950	611	MOPS Základný, tarifný plat	119 000	-2 000	117 000	54 485	45,79
950	612	MOPS Príplatky	24 000	-3 000	21 000	3 926	16,36
950	614	MOPS Odmeny za kvalitné plnenie úloh	3000	5000	8 000	3 350	111,67
		MOPS Mzdové výdavky spolu	146 000	0	146 000	61 761	42,30
950	620	MOPS Poistné a príspevkov do poisť.	14 600	0	14 600	6 273	42,97
950	625001	MOPS Poistné na nemocenské poistenie	2 044	0	2 044	865	42,32
950	625002	MOPS Poistenie na starobné poistenie	20 440	0	20 440	8 647	42,30
950	625003	MOPS Poistné na úrazové poistenie	1 168	0	1 168	494	42,29
950	625004	MOPS Poistné na invalidné poistenie	4 380	0	4 380	1 853	42,31
950	625005	MOPS Poistné na poistenie v nezam.	1 460	0	1 460	617	42,26
950	625007	MOPS Poistné na poistenie do rez.fondu	6 935	0	6 935	2 933	42,29
950	632005	MOPS Telekomunikačné služby	0	250	250	222	0,00
950	633006	MOPS Všeobecný materiál	3 500	6 500	10 000	9 035	258,14
950	633010	MOPS Pracovné odevy, obuv a pomôcky	2 000	-1 900	100	0	0,00
950	637014	MOPS Stravovanie	10 000	0	10 000	7 076	70,76
0310	611-542015	MOPS chránená dielňa	30 000	-4 850	25 150	7 908	26,36
		<b>Bežné výdavky bezpečnosť spolu</b>	<b>242 527</b>	<b>0</b>	<b>242 527</b>	<b>107 684</b>	<b>44,40</b>

<b>Spolu Bezpečnosť a MOPS - bežné výdavky</b>	<b>524 079</b>	<b>9 011</b>	<b>533 090</b>	<b>325 963</b>	<b>62,20</b>
--	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------

**Kapitálové výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Kapitálové výdavky</b>					
			0	0	0	0	0,00
			0	0	0	0	0,00
			0	0	0	0	0,00
		<b>Kapitálové výdavky programu spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Výdavky bezpečnosť celkom</b>	<b>524 079</b>	<b>9 011</b>	<b>533 090</b>	<b>325 963</b>	<b>62,20</b>
----------------------------------	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------

**Program 6 : Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti****Bežné výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
0412	611	KMOS Základný, tarifný plat	42 500	-5 200	37 300	18 711	44,03
0412	612	KMOS Osobný príplatok, za riadenie, zastupovanie	4 500	3 200	7 700	5 763	128,07
0412	614	KMOS Za kvalitné plnenie úloh	600	2 000	2 600	1 460	243,33
0412	620	KMOS Poistné a príspevok do poisťovní	4 760	0	4 760	2 806	58,95
0412	625001	KMOS Poistné na nemocenské poistenie	666	0	666	363	54,50
0412	625002	KMOS Poistné na starobné poistenie	6 664	0	6 664	3 642	54,65
0412	625003	KMOS Poistné na úrazové poistenie	381	0	381	195	51,18
0412	625004	KMOS Poistné na invalidné poistenie	1 428	0	1 428	778	54,48
0412	625005	KMOS Na poistenie v nezamestnanosti	476	0	476	259	54,41
0412	625007	KMOS Na poistenie do rezervného fondu solidarity	2 261	0	2 261	1 232	54,49
0412	627	KMOS Príspevok do doplňk. dôchodkových poisťovní	0	65	65	65	0,00
0412	632003	KMOS Poštové a telekomunikačné služby	0		0	0	0,00
0412	633006	KMOS Všeobecný materiál a pracovné odevy	6 200	-4 000	2 200	1 586	25,58
0412	637012	KMOS Poistné	200	100	300	240	120,00
0412	637014	KMOS Stravovanie	6 680	-1 680	5 000	2 083	31,18
0412	642015	KMOS Nemocenské dávky ( 10 dní )	300	-280	20	0	0,00
		<b>Bežné výdavky menšie obecné služby spolu</b>	<b>77 616</b>	<b>-5 795</b>	<b>71 821</b>	<b>39 183</b>	<b>50,48</b>

**Program 7 : Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok****Bežné výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
0443	611	RÚPaSP Základný, tarifný plat	95 000	0	95 000	71 607	75,38
0443	612	RÚPaSP Osobný príplatok za riadenie, zastupovanie, nadčasy	18 500	-3 000	15 500	11 569	62,54
0443	614	RÚPaSP Mimoriadne odmeny	4 000	3 000	7 000	4 778	119,45
0443	612002	RÚPaSP Ostatné príplatky - rekreačné poukazy	200	900	1 100	1 081	540,50
0443	620	RÚPaSP Poistné a príspevok do poisťovní	12 420	0	12 420	9 766	78,63
0443	625001	RÚPaSP Poistné na nemocenské poistenie	1 645	0	1 645	1 240	75,38
0443	625002	RÚPaSP Poistné na starobné poistenie	16 450	0	16 450	12 398	75,37
0443	625003	RÚPaSP Poistné na úrazové poistenie	940	0	940	708	75,32
0443	625004	RÚPaSP Poistné na invalidné poistenie	3 525	0	3 525	2 657	75,38
0443	625005	RÚPaSP Poistenie v nezamestnanosti	1 175	0	1 175	885	75,32
0443	625007	RÚPaSP Na poistenie do rezervného fondu solidarity	5 581	0	5 581	4 206	75,36
0443	627	RÚPaSP Príspevok do doplnkovej dôchodkovej poisťovne	1 550	0	1 550	1 131	72,97
0443	631001	RÚPaSP Cestovné náhrady - tuzemské	150	-50	100	0	0,00
0443	632003	RÚPaSP Poštové a telekomunikačné služby	24 000	0	24 000	15 937	66,40
0443	633001	RÚPaSP Interierové vybavenie	100	0	100	0	0,00
0443	634001	RÚPaSP Palivo, maziva oleje	1 200	-400	800	389	32,42
0443	634002	RÚPaSP Servis, údržba, opravy a prevádzkové zariadenia	500	-100	400	170	34,00
0443	633006	RÚPaSP Všeobecný materiál	3 300	-300	3 000	670	20,30
0443	634003	RÚPaSP Povinné zmluvné a havarijné poistenie	500	0	500	377	75,40
0443	633002	RÚPaSP - výpočtová technika	1 200	-800	400	0	0,00
0443	636001	RÚPaSP Nájomné za užívanie priestorov	5 412	0	5 412	0	0,00
0443	636016	RÚPaSP - reprezentačné výdavky	100	0	100	100	100,00
0443	637004	RÚPaS/ - všeobecné služby	0	172	172	172	0,00
0443	637012	RÚPaSP poplatky banke	175	0	175	114	65,14
0443	637014	RÚPaSP Stravovanie	5 800	0	5 800	4 366	75,28
0443	637001	RÚPaSP Školenia, kurzy, semináre	400	-250	150	0	0,00
0443	642015	RÚPaSP Nemocenské dávky ( 10 dní )	250	-150	100	0	0,00
		<b>Bežné výdavky stavebný úrad spolu</b>	<b>204 073</b>	<b>-978</b>	<b>203 095</b>	<b>144 321</b>	<b>70,72</b>



**Program 8 :      Doprava a pozemné komunikácie****Bežné výdavky**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
0111	641001	Príspevok na údržbu mests. Komunik.-RPM tabuľka č. 6	70 000	-34 689	35 311	21 612	30,87
		Transféry v rámci verejnej správy spolu	70 000	-34 689	35 311	21 612	30,87
0443	635006	RPM - Údržba MK a chodníkov	0	24 849	24 849	24 849	0,00
0443	635006	RPM - Tabuľka č. 2 - rekonštrukcie a modernizácie	0	18 046	18 046	18 046	0,00
0443	637005	RPM - Tabuľka č. 5 - - projektová príprava - vytýčenie sietí	0	9 840	9 840	9 840	0,00
0443	637005	RPM - prieskumné a projektové práce	1 500		1 500	1 245	83,00
		Údržba a špeciálne služby spolu	1 500	52 735	54 235	53 980	3598,67
0451	611	Doprava - základný a tarifný plat	2 300	0	2 300	1 700	73,91
0451	612	Doprava - príplatky	1 150	0	1 150	846	73,57
0451	620	Doprava - poisťné a príspevok do poisťovní	390	0	390	278	71,28
0451	625001	Doprava - Poisťné na nemocenské poistenie	48	0	48	35	72,92
0451	625002	Doprava - Poisťné na starobné poistenie	484	0	484	356	73,55
0451	625003	Doprava - poisťné na úrazové poistenie	28	0	28	22	78,57
0451	625004	Doprava - poisťné na invalidné poistenie	104	0	104	76	73,08
0451	625005	Doprava - na poistenie v nezamestnanosti	35	0	35	25	71,43
0451	625007	Doprava - na poistenie do rezervného fondu solidarity	164	0	164	121	73,78
0451	644001	Transfer na autobusovú dopravu - MHD	170 400	0	170 400	127 800	75,00
		Doprava a transfer na autobusovú dopravu spolu	175 103	0	175 103	131 259	74,96
<b>Bežné</b>	<b>výdavky</b>	<b>doprava a pozemné komunikácie spolu</b>	<b>246 603</b>	<b>18 046</b>	<b>264 649</b>	<b>206 851</b>	<b>83,88</b>

**Program 9 : Životné prostredie****Bežné výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
0620	635006	Rutinná a štandardná údržba verejnej zelene	112 500	0	112 500	99 661	88,59
0510	637004	Nakladanie s odpadom	655 000	0	655 000	503 061	76,80
0510	637004	Prevádzka karanténnej stanice	9 000	0	9 000	4 750	52,78
0510	644001	Bio odpad - Kompostáreň	0		0	0	0,00
		Výdaje - údržba zelene a nakladanie s odpadom spolu	<b>776 500</b>	<b>0</b>	<b>776 500</b>	<b>607 472</b>	<b>78,23</b>
0560	611	ŽP Základný tarifný plat	3 650	0	3 650	2 959	81,07
0560	612	ŽP Príplatky, za riadenie, zastupovanie, nadčasy	1 250	0	1 250	936	74,88
0560	620	ŽP Poistné a príspevok do poisťovní	530	0	530	425	80,19
0560	625001	ŽP Poistné na nemocenské poistenie	69	0	69	54	78,26
0560	625002	ŽP Poistenie na starobné poistenie	686	0	686	545	79,45
0560	625003	ŽP Poistné na úrazové poistenie	39	0	39	31	79,49
0560	625004	ŽP Poistné na invalidné poistenie	147	0	147	117	79,59
0560	625005	ŽP Poistné na poistenie v nezamestnanosti	49	0	49	39	79,59
0560	625007	ŽP Poistné na poistenie do rezervného fondu solidarity	233	0	233	185	79,40
		Životné prostredie spolu	<b>6 653</b>	<b>0</b>	<b>6 653</b>	<b>5 291</b>	<b>79,53</b>
		<b>Bežné výdavky životné prostredie spolu</b>	<b>783 153</b>	<b>0</b>	<b>783 153</b>	<b>612 763</b>	<b>78,24</b>

**Kapitálové výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Kapitálové výdavky</b>					
			0	0	0	0	0,00
			0	0	0	0	0,00
		<b>Kapitálové výdavky programu spolu</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0,00</b>

		<b>Výdavky životné prostredie celkom</b>	<b>783 153</b>	<b>0</b>	<b>783 153</b>	<b>612 763</b>	<b>78,24</b>
--	--	--	----------------	----------	----------------	----------------	--------------

**Program 10 :      Rozvoj bývania****Bežné výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
0610	611	ŠFRB Základný, tarifný plat	14 840	0	14 840	11 567	77,94
0610	612	ŠFRB Príplatky, za riadenie, zastupovanie, nadčasy	7 920	0	7 920	5 820	73,48
0610	614	ŠFRB Odmeny za kvalitné plnenie úloh	1 200	1 800	3 000	2 552	212,67
0610	620	ŠFRB Poistné a príspevok do poisťovní	3 066	180	3 246	2 176	70,97
0610	625001	ŠFRB Poistné na nemocenské poistenie	335	25	360	279	83,28
0610	625002	ŠFRB Poistenie na starobné poistenie	3 354	252	3 606	2 791	83,21
0610	625003	ŠFRB Poistné na úrazové poistenie	191	14	205	160	83,77
0610	625004	ŠFRB Poistné na invalidné poistenie	719	54	773	598	83,17
0610	625005	ŠFRB Poistné na poistenie v nezamestnanosti	240	18	258	199	82,92
0610	625007	ŠFRB Poistné na poistenie do rezerv. fondu solidarity	1 138	86	1 224	947	83,22
0610	627	ŠFRB Príspevok do doplnkových dôchod. poisťovní	225	0	225	153	68,00
0610	631001	ŠFRB Cestovné náhrady - tuzemské	100	-80	20	0	0,00
0610	632003	ŠFRB Poštové a telekomunikačné služby	200	-150	50	0	0,00
0610	633006	ŠFRB Všeobecný materiál	100	-30	70	22	22,00
0610	635002	ŠFRB Údržba výpočtovej techniky	0	0	0	0	0,00
0610	637001	ŠFRB Školenia, kurzy, semináre, porady	50	-40	10	0	0,00
0610	637014	ŠFRB Stravovanie	850	30	880	728	85,65
0610	642015	ŠFRB Nemocenské dávky (10 dní)	40	-30	10	0	0,00
		Štátny fond rozvoja a bývania spolu	34 568	2 129	36 697	27 992	80,98
0620	637004	Rozvoj bývania-technická príprava odpredaja bytov	0	0	0	0	0,00
		Služby v oblasti rozvoja bývania spolu	0	0	0	0	0,00
		<b>Bežné výdavky rozvoj bývania spolu</b>	<b>34 568</b>	<b>2 129</b>	<b>36 697</b>	<b>27 992</b>	<b>80,98</b>

**Kapitálové výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		Kapitálové výdavky					
0443	717002	RPM - rekonštrukcia - verejné osvetlenie	923 965	0	923 965	29 556	3,20
	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	100	0	100	0	0,00
0443	717001	RPM-výstavba infraštruktúry - elektronabíjacie stanice	89 172	0	89 172	0	0,00
0443	717001	RPM-výstavba infraštruktúry - spevnená plocha Továr.ul.	0	16 820	16 820	16 820	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	1 013 237	16 820	1 030 057	46 376	4,58

		Výdavky rozvoj bývania celkom	1 047 805	18 949	1 066 754	74 368	7,10
--	--	-------------------------------	-----------	--------	-----------	--------	------

## Program 11 : Šport a Kultúra

## Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		Bežné výdavky					
0111	637003	Propagácia, reklama a inzercia	10 000	0	10 000	9 979	99,79
		Propagácia, reklama a inzercia spolu	10 000	0	10 000	9 979	99,79
0810	633006	Rekreačné a športové služby - všeobecný materiál	1 500	0	1 500	531	35,40
0810	634004	Prepravné	500	0	500	0	0,00
0810	637002	Rekreačné a športové služby - súťaže, šport a kultúra	40 000	0	40 000	26 553	66,38
0810	644001	Dotácia PO založ.mesto/Krytá plaváreň+Šport.hala/	200 000	0	200 000	150 002	75,00
0810	642001	Dotácie na prerozdelenie	139 640	18 000	157 640	137 250	98,29
0810	642001	Dotácie na prerozdelenie - zimný štadión	100 360	0	100 360	75 022	74,75
		Dotácie a iné služby spolu	482 000	18 000	500 000	389 358	80,78
0820	631001	Veľtrhy - účastnícke poplatky	200	0	200	0	0,00
0820	633006	Dom kultúry - všeobecný materiál	3 000	0	3 000	445	14,83
0820	633006	Vansovej Lomnička - všeobecný materiál	200	0	200	0	0,00
0820	633016	Dom kultúry a kultúrne leto - reprezentačné	2 500	0	2 500	330	13,20
0820	633003	Kultúrny dom - modernizácia technického vybavenie	0	0	0	0	0,00
0820	634004	Dom kultúry a kultúrne leto - prepravné	150	0	150	0	0,00
0820	637002	Kultúrne leto - služby	2 500	0	2 500	600	24,00
0820	637002	Dom kultúry - kultúrne podujatia	21 000	0	21 000	13 940	66,38
0820	637003	Vansovej Lomnička - zmluvy o dielo, reprezentačné	2 500	0	2 500	0	0,00
0820	637003	Veľtrhy - propagácia	500	0	500	0	0,00
0820	637004	Veľtrhy - všeobecné služby	500	0	500	0	0,00
0820	637004	Dom kultúry - čistenie prádla	500	0	500	151	30,20
		Služby, materiál a náhrady v oblasti kultúry spolu	33 550	0	33 550	15 466	46,10
0830	635006	Údržba miestneho rozhlasu	1 000	0	1 000	0	0,00
0830	644001	Ľubovnianska mediálna spoločnosť, s.r.o	103 000	0	103 000	77 251	75,00
Transfer	Ľubovn.	mediálnej spol. a údržba mestského rozhlasu spolu	104 000	0	104 000	77 251	74,28

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
0820	633006	ĽJ - všeobecný materiál, služby	2 100	-1 000	1 100	65	3,10
0820	634004	ĽJ - prepravné remeselníci	0	0	0	0	0,00
0820	637002	ĽJ - kultúrne a športové podujatia	25 100	11 900	37 000	500	1,99
0820	637036	ĽJ - reprezentačné	6 000	2 000	8 000	2 196	36,60
0820	637003	ĽJ - propagácia	800	-300	500	0	0,00
0820	637014	ĽJ - stravovanie	5 000	600	5 600	87	1,74
0820	637026	ĽJ - odmeny za práce mimo pracovného pomeru	0	0	0	0	0,00
		Výdaje spojené s organizáciou jarmoku spolu	39 000	13 200	52 200	2 848	7,30
		Bežné výdavky šport a kultúra spolu	668 550	31 200	699 750	494 902	74,03

**Kapitálové výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		Kapitálové výdavky					
912	723001	Dotácia - Slobyterm - rekonštrukcia plavárne - ŠR	0	0	0	0	0,00
912	723001	Dotácia - Slobyterm - rekonštrukcia plavárne - mesto	0	0	0	0	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	0	0	0	0	0,00

		Výdavky šport a kultúra celkom	668 550	31 200	699 750	494 902	74,03
--	--	--------------------------------	---------	--------	---------	---------	-------

**Program 12 : Školstvo****Bežné výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia	Bežné výdavky	2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
0912	642009	Školstvo - CVČ - dotácia na činnosť kina	13 840	0	13 840	10 381	75,01
0911-0912	641006	Školstvo - originálne kompetencie	3 647 571	12 878	3 660 449	2 668 725	73,16
0912	641006	Školstvo - nenormatívne výdavky	467 658	238 596	706 254	613 184	131,12
0912	641006	Školstvo - prenesené kompetencie	4 944 558	95 063	5 039 621	3 844 302	77,75
09	600	Výdavky z vlastných príjmov škôl a školských zariadení	1 091 915	0	1 091 915	1 047 046	95,89
09	600	Školstvo - transfer RO - projekty, MD	490 879	7 122	498 001	360 200	73,38
09122	633006	Školstvo - dieťa v hmotnej núdzi špeciálna ZŠ	22 000	-22 000	0	0	0,00
09121	633006	Školstvo - dieťa v hmotnej núdzi	478 000	142 000	620 000	606 215	126,82
09111	642004	Transfer - Cirkevná materská škola	257 249	0	257 249	192 933	75,00
09121	642004	Transfer - Cirkevnej škole	149 055	0	149 055	111 789	75,00
0950	642005	Transfer - ZUŠ súkromná škola	120 272	0	120 272	90 207	75,00
0962202	642005	Súkromné centrum špeciálno-poradenských služieb	0	0	0	0	0,00
0911	633001-006	Trasfer - ŠZŠ Sv. Anny	6 553	0	6 553	4 914	74,99
0911-0912	637037	Vrátky do ŠR - hmotná núdza a zdravotnícky prac.	80 265	0	80 265	80 266	100,00
		Výdaje v oblasti školstva spolu	11 769 815	473 659	12 243 474	9 630 162	81,82
0980	611	ŠÚ - základný, tarifný plat	20 711	-2 400	18 311	12 299	59,38
0980	612	ŠÚ - osobný príplatok za riadenie, zastupovanie	2 810	1 600	4 410	2 978	105,98
0980	614	ŠÚ - odmeny	1 200	800	2 000	1 100	91,67
0980	620	ŠÚ - poistné a príspevok do poisťovní	2 851	153	3 004	2 550	89,44
0980	625001	ŠÚ - poistné na nemocenské poistenie	446	0	446	292	65,47
0980	625002	ŠÚ - poistné na starobné poistenie	3 531	0	3 531	2 919	82,67
0980	625003	ŠÚ - poistné na úrazové poistenie	236	0	236	190	80,51
0980	625004	ŠÚ - poistné na invalidné poistenie	760	0	760	625	82,24
0980	625005	ŠÚ - na poistenie v nezamestnanosti	270	0	270	209	77,41
0980	625007	ŠÚ - na poistenie do rezervného fondu solidarity	1 345	0	1 345	990	73,61
0980	627	ŠÚ - príspevok do doplnkovej dôchod. poisťovne	300	0	300	200	66,67
0980	631001	ŠÚ - cestovné náhrady tuzemské	20	0	20	0	0,00
0980	637001	ŠÚ - školenia, kurzy	20	0	20	0	0,00
0980	633006	ŠÚ - všeobecný materiál	400	0	400	206	51,50
0980	637014	ŠÚ - stravovanie	850	0	850	624	73,41
0980	642015	ŠÚ - nemocenské dávky - odchodné a odstupné	7 473	0	7 473	7 423	99,33
		Školský úrad spolu	43 223	153	43 376	32 605	75,43
		Bežné výdavky školstvo spolu	11 813 038	473 812	12 286 850	9 662 767	81,80

**Kapitálové výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		Kapitálové výdavky					
0443	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	0	0	0	0	0,00
0443	717001	Výstavba infraštruktúry	0	0	0	0	0,00
912	721002	Kapitálový transfer-školsťvo/účťujú školy/	10 000	0	10 000	0	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	10 000	0	10 000	0	0,00
		Výdavky školstvo celkom	11 823 038	473 812	12 296 850	9 662 767	81,73



**Program 13 : Sociálne služby****Bežné výdavky programu**

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet 2024	Zmena číslo 2	Rozočet po zmene	Skutočnosť k 30.09.2024	% plnenia
		<b>Bežné výdavky</b>					
1020	632003	Klub dôchodcov - telekomunikačné služby	320	0	320	194	60,63
1020	633001	Klub dôchodcov - interiérové zariadenie	20	0	20	0	0,00
1020	633006	Klub dôchodcov - všeobecný materiál	200	0	200	0	0,00
1020	633009	Klub dôchodcov - knihy, časopisy, noviny	10	0	10	0	0,00
1020	634004	Klub dôchodcov - prepravné	3 000	0	3 000	2 536	84,53
1020	637002	Klub dôchodcov - športové a kultúrne podujatia	1 800	0	1 800	1 028	57,11
1020	637014	Klub dôchodcov - stravovanie	6 000	0	6 000	3 626	60,43
1020	637014	Príspevok na činnosť zariadenia sociálnych služieb	0	0	0	0	0,00
1020	637014	Stravovanie dôchodcov	45 000	40 000	85 000	83 776	186,17
		Výdaje na zabezpečenie činnosti klubu dôchodcov spolu	<b>56 350</b>	<b>40 000</b>	<b>96 350</b>	<b>91 160</b>	<b>161,77</b>
1020	611	OS - základný, tarifný plat	110 000	-8 000	102 000	72 528	65,93
1020	612	OS - príplatky	9 000	-2 000	7 000	4 479	49,77
1020	614	OS - mimoriadne odmeny	10 000	0	10 000	4 383	43,83
1020	612002	OS - ostatné príplatky - príspevok na rekreáciu	1 600	0	1 600	934	58,38
1020	620	OS - poisťné a príspevok do poisťovní	12 900	-1 100	11 800	8 390	65,04
1020	625001	OS - na nemocenské poistenie	1 806	-140	1 666	1 168	64,67
1020	625002	OS - na starobné poistenie	18 062	-1 400	16 662	11 693	64,74
1020	625003	OS - na úrazové poistenie	1 032	-80	952	669	64,83
1020	625004	OS - na invalidné poistenie	3 870	-300	3 570	2 506	64,75
1020	625005	OS - na poistenie v nezamestnanosti	1 290	-100	1 190	835	64,73
1020	625007	OS - na poistenie do rezervného fondu solidarity	6 127	-475	5 652	3 967	64,75
1020	627	OS - príspevok do doplnkovej dôchodkovej poisťovne	1 200	0	1 200	535	44,58
1020	637011	OS - posudky	100	0	100	0	0,00
	631001	OS - cestovné	0	0	0	40	
1020	632003	OS - poštové a telekomunikačné služby	0	0	0	0	0,00
1020	633006	OS - všeobecný materiál	400	0	400	0	0,00
1020	637014	OS - stravovanie	12 600	0	12 600	9 267	73,55
1020	637026	OS - odmeny dohody o vykonaní práce	2 500	0	2 500	536	21,44
1020	637037	OS - vrátenie stabilizačného príspevku	0	837	837	837	0,00
1020	642013	OS - Odchodné	0	1 743	1 743	1 743	0,00
1020	642015	OS - nemocenské dávky (10 dní)	700	0	700	474	67,71
		Opatrovateľská služba spolu	<b>193 187</b>	<b>-11 015</b>	<b>182 172</b>	<b>124 984</b>	<b>64,70</b>

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
1020	611	SÚ ZSS - základný, tarifný plat	15 150	0	15 150	11 393	75,20
1020	612	SÚ ZSS - príplatky	1 000	0	1 000	708	70,80
1020	614	SÚ ZSS - mimoriadne odmeny	600	300	900	500	83,33
1020	620	SÚ ZSS - poistné a príspevok do poisťovní	1 720	33	1 753	1 373	79,83
1020	625001	SÚ ZSS - na nemocenské poistenie	235	4	239	174	74,04
1020	625002	SÚ ZSS - na starobné poistenie	2 346	42	2 388	1 740	74,17
1020	625003	SÚ ZSS - na úrazové poistenie	134	2	136	99	73,88
1020	625004	SÚ ZSS - na invalidné poistenie	503	9	512	373	74,16
1020	625005	SÚ ZSS - na poistenie v nezamestnanosti	168	3	171	124	73,81
1020	625007	SÚ ZSS - na poistenie do rezervného fondu solidarity	796	14	810	590	74,12
1020	627	SÚ ZSS - príspevok do DDP	250	0	250	180	72,00
1020	637012	SÚ ZSS - poplatky banke	150	0	150	90	60,00
1020	631001	SÚ ZSS - cestovné náhrady tuzemské	100	-50	50	8	8,00
1020	633001	SÚ ZSS - poštové a telekomunikačné služby	450	-120	330	107	23,78
1020	633002	SÚ ZSS - výpočtová technika	0	0	0		0,00
1020	633006	SÚ ZSS - všeobecný materiál	300	0	300	192	64,00
1020	636001	SÚ ZSS - nájomné za užívanie priestorov	1 095	0	1 095		0,00
1020	637001	SÚ ZSS - školenia, kurzy, semináre	250	45	295	295	118,00
1020	637011	SÚ ZSS - posudky	850	0	850		0,00
1020	637014	SÚ ZSS - stravovanie	940	30	970	724	77,02
1020	642015	SÚ ZSS - nemocenské dávky (10 dní)	70	0	70		0,00
		Spoločný úrad pre zabezpečenie sociálnych služieb	27 107	312	27 419	18 670	68,88
1040	642007	Peňažné príspevky a pomôcky	2 000	0	2 000	1 437	71,85
1040	642026	Dieťa v hmotnej núdzi - sociálnoprávna ochrana	1 000	0	1 000	111	11,10
1070	642026	Dávka v hmotnej núdzi	2 000	0	2 000	858	42,90
	641-644	Príspevok na ubytovanie odídencov	45 000	45 000	90 000	67 927	150,95
1020	642002	Transfer neziskovej organizácii - odľahčovacia služba	18 000	0	18 000	11 421	63,45
		Dieťa v hmotnej núdzi spolu	68 000	45 000	113 000	81 754	120,23

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet 2024	Zmena číslo 2	Rozočet po zmene	Skutočnosť k 30.09.2024	% plnenia
1070	611	KCP - základný, tarifný plat	79 000	-3 000	76 000	56 347	71,33
1070	612	KCP - osobný príplatok	34 556	-5 000	29 556	17 350	50,21
1070	614	KCP - odmeny	2 000	2 000	4 000	2 950	147,50
1070	620	KCP - poistné a príspevok do poisťovní	11 556	-660	10 896	7 842	67,86
1070	625001	KCP - na nemocenské poistenie	1 618	-84	1 534	1 070	66,13
1070	625002	KCP - na starobné poistenie	16 177	-840	15 337	10 703	66,16
1070	625003	KCP - na úrazové poistenie	924	-48	876	611	66,13
1070	625004	KCP - na invalidné poistenie	3 467	-180	3 287	2 294	66,17
1070	625005	KCP - na poistenie v nezamestnanosti	1 156	-60	1 096	716	61,94
1070	625007	KCP - na poistenie do rezervného fondu solidarity	5 489	-285	5 204	3 631	66,15
1070	627	KCP - príspevok do DDP	0	150	150	100	0,00
1070	631001	KCP - cestovné náhrady tuzemské	150	0	150	101	67,33
1070	632001	KCP - internet a plyn	1 650	0	1 650	1 256	76,12
1070	632003	KCP - poštové a telekomunikačné služby	1 000	-200	800	483	48,30
1070	633006,1	KCP - všeobecný materiál, pracovné odevy	3 000	5 500	8 500	8 493	283,10
1070	637004	KCP - všeobecné služby	500	-300	200	0	0,00
1070	637014	KCP - stravovanie	6 800	600	7 400	5 517	81,13
1070	642015	KCP - nemocenské dávky	1 000	0	1 000	658	65,80
1070	637026	KCP - dohody o vykonaní práce	200	0	200	80	40,00
		Komunitné centrum Podsadek spolu	170 243	-2 407	167 836	120 202	70,61
1090	611	Mzdy a odvody	0	0	0	0	0,00
1090	632003	Poštovné a telefónne poplatky	0	0	0	0	0,00
1090	634001	Spotreba PHM	0	0	0	0	0,00
1090	637014	Stravovanie - mimoriadna udalosť	0	0	0	0	0,00
1090	635006	Údržba a opravy - mimoriadna udalosť	0	0	0	0	0,00
1090	633006	Všeobecný materiál - mimoriadna udalosť	0	0	0	0	0,00
1030	642023	Príspevok na pohreb	0	0	0	0	0,00
		Mimoriadna udalosť spolu	0	0	0	0	0,00
		Výdavky sociálne služby spolu	514 887	71 890	586 777	436 770	84,83

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia	Zariadenie pre seniorov	2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
1020	611	ZSS - SL - základný, tarifný plat	100 000	-11 000	89 000	66 556	66,56
1020	612	ZSS - SL - osobný príplatok	17 866	9 000	26 866	20 196	113,04
1020	614	ZSS - SL - odmeny	0	4 000	4 000	2 400	0,00
1020	620	ZSS - SL - poisťné a príspevok do poisťovní	11 787	200	11 987	9 081	77,04
1020	625001	ZSS - SL - na nemocenské poistenie	1 650	28	1 678	1 248	75,64
1020	625002	ZSS - SL - na starobné poistenie	16 501	280	16 781	12 481	75,64
1020	625003	ZSS - SL - na úrazové poistenie	943	16	959	713	75,61
1020	625004	ZSS - SL - na invalidné poistenie	3 536	60	3 596	2 674	75,62
1020	625005	ZSS - SL - na poistenie v nezamestnanosti	1 179	20	1 199	891	75,57
1020	625007	ZSS - SL - na poistenie do rezervného fondu solidarity	5 599	95	5 694	4 235	75,64
1020	627	ZSS - SL - príspevok do DDP	250	360	610	455	182,00
1020	631001	ZSS - SL - cestovné náhrady tuzemské	290	-200	90	0	0,00
1020	632001	ZSS - SL - energie	15 964	-3 000	12 964	8 730	54,69
1020	632003,5	ZSS - SL - poštové a telekomunikačné služby	2 000	-700	1 300	334	16,70
1020	632004	ZSS - SL - prístup k internetu	210	0	210	131	62,38
1020	633006	ZSS - SL - všeobecný materiál	10 712	288	11 000	10 027	93,61
1020	633013	ZSS - SL - softvér	1 000	-300	700	465	46,50
1020	637004	ZSS - SL - školenia, kurzy, semináre	0	300	300	295	0,00
1020	637004	ZSS - SL - všeobecné služby	7 000	553	7 553	6 842	97,74
1020	637012	ZSS - SL - poplatky banke	150	100	250	200	133,33
1020	637014	ZSS - SL - stravovanie	4 800	1 500	6 300	5 203	108,40
1020	642015	ZSS - SL - nemocenské dávky	500	-200	300	177	35,40
		<b>ZSS - SL - zariadenie pre seniorov spolu</b>	<b>201 937</b>	<b>1 400</b>	<b>203 337</b>	<b>153 334</b>	<b>0,00</b>

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia	Zariadenie pre seniárov - denné centrum	2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
1020	611	ZSS - SL - základný, tarifný plat	15 000	-1 500	13 500	7 409	49,39
1020	612	ZSS - SL - osobný príplatok	2 117	500	2 617	1 658	78,32
1020	614	ZSS - SL - odmeny	0	1 000	1 000	0	0,00
1020	620	ZSS - SL - poisťné a príspevok do poisťovní	1 712	0	1 712	997	58,24
1020	625001	ZSS - SL - na nemocenské poistenie	240	0	240	127	52,92
1020	625002	ZSS - SL - na starobné poistenie	2 396	0	2 396	1 269	52,96
1020	625003	ZSS - SL - na úrazové poistenie	137	0	137	73	53,28
1020	625004	ZSS - SL - na invalidné poistenie	514	0	514	272	52,92
1020	625005	ZSS - SL - na poistenie v nezamestnanosti	171	0	171	91	53,22
1020	625007	ZSS - SL - na poistenie do rezervného fondu solidarity	813	0	813	431	53,01
1020	631001	ZSS - SL - cestovné náhrady tuzemské	160	0	160	0	0,00
1020	632001	ZSS - SL - energie	2 447	0	2 447	1 228	50,18
1020	632003	ZSS - SL - poštové a telekomunikačné služby	200	0	200	46	23,00
1020	632004	ZSS - SL - prístup k internetu	210	0	210	131	62,38
1020	633006	ZSS - SL - všeobecný materiál	1 808	400	2 208	2 167	119,86
1020	633011	ZSS - SL - potraviny	0	50	50	35	0,00
1020	633013	ZSS - SL - softvér	250	-50	200	60	24,00
1020	637001	ZSS - SL - školenia, kurzy, semináre	500	0	500	349	69,80
1020	637004	ZSS - SL - všeobecné služby	441	449	890	766	173,70
1020	637014	ZSS - SL - stravovanie	660	253	913	685	103,79
1020	642015	ZSS - SL - nemocenské dávky	100	0	100		0,00
		<b>ZSS - SL - denné centrum spolu</b>	<b>29 876</b>	<b>1 102</b>	<b>30 978</b>	<b>17 794</b>	<b>0,00</b>

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia	Zariadenie pre seniárov - jedáleň	2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
1020	611	ZSS - SL - základný, tarifný plat	28 400	7 500	35 900	26 196	92,24
1020	612	ZSS - SL - osobný príplatok	3 563	8 437	12 000	6 534	183,38
1020	614	ZSS - SL - odmeny	0	1 500	1 500	750	0,00
1020	620	ZSS - SL - poisťné a príspevok do poisťovní	3 196	1 918	5 114	3 300	103,25
1020	625001	ZSS - SL - na nemocenské poistenie	447	244	691	468	104,70
1020	625002	ZSS - SL - na starobné poistenie	4 475	2 441	6 916	4 787	106,97
1020	625003	ZSS - SL - na úrazové poistenie	256	139	395	281	109,77
1020	625004	ZSS - SL - na invalidné poistenie	959	523	1 482	1 026	106,99
1020	625005	ZSS - SL - na poistenie v nezamestnanosti	320	174	494	335	104,69
1020	625007	ZSS - SL - na poistenie do rezervného fondu solidarity	1 518	828	2 346	1 624	106,98
1020	627	ZSS - SL - poisťné do DDP	0	50	50	25	0,00
1020	631001	ZSS - SL - cestovné náhrady tuzemské	100	0	100	13	13,00
1020	632001	ZSS - SL - energie	9 176	-3 176	6 000	4 122	44,92
	632004	ZSS - SL - prístup k internetu	210	0	210	131	62,38
1020	632003-5	ZSS - SL - poštové a telekomunikačné služby	550	0	550	87	15,82
1020	633006	ZSS - SL - všeobecný materiál	175 199	-65 000	110 199	29 225	16,68
	633011	ZSS - SL - potraviny	5 000	22 000	27 000	18 993	379,86
	633013	ZSS - SL - softvér	500	-150	350	225	45,00
	637001	ZSS - SL - školenia, kurzy, semináre	200	0	200	150	75,00
1020	637004	ZSS - SL - všeobecné služby	3 000	300	3 300	3 084	102,80
1020	637014	ZSS - SL - stravovanie	1 580	800	2 380	1 719	108,80
1020	642015	ZSS - SL - nemocenské dávky	250	0	250	122	48,80
1020	637026	ZSS - SL - dohody o vykonaní práce		3 000	3 000	1 700	0,00
		<b>ZSS-SL-zariadenie pre seniorov-jedáleň spolu</b>	<b>238 899</b>	<b>-18 472</b>	<b>220 427</b>	<b>104 897</b>	<b>43,91</b>
Bežné výdavky - Zariadenie sociálnych služieb Stará Ľubovňa celkom			470 712	-15 970	454 742	276 025	58,64
<b>Bežné výdavky - sociálne služby a ZSS Stará Ľubovňa celkom</b>			<b>985 599</b>	<b>55 920</b>	<b>1 041 519</b>	<b>712 795</b>	<b>72,32</b>

**Kapitálové výdavky programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		Kapitálové výdavky					
0443	717002	Zariadenie sociálnych služieb - logo zariadenia	4 000	0	4 000	3 115	77,88
1020	713006	Zariadenie sociálnych služieb - IT infraštruktúra	0	10 195	10 195	10 195	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	4 000	10 195	14 195	13 310	0,00
		Výdavky sociálne služby celkom	989 599	66 115	1 055 714	726 105	73,37

**Kapitálová časť rozpočtu 2024-zmena č. 2**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozpočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 31.09.2024	plnenia
		<b>Kapitálové príjmy</b>					
	231	Príjem z predaja budov- kapitálové aktíva	1 563	0	1 563	0	0,00
	233001	Príjem z predaja pozemkov	25 000	15 000	40 000	12 945	51,78
	239001	Príjem zo združených investičných prostriedkov	1 000	0	1 000	0	0,00
	322001	Dotácia-Ochrana zdravia obyv.róm.komunity-Továrenska	14 000	0	14 000	14 000	100,00
	322001	Grant - Revitalizácia vnútroblokových priestorov	41 523	0	41 523	41 523	100,00
	322001	Grant - Dobudovanie infraštruktúry MRK v SL	551 179	-14 050	537 129	537 129	97,45
	322001	Grant - Výstavba elektronábijacích staníc v SL	74 000	0	74 000	0	0,00
	321001	Grant-MFSR-výstavba-rekonštrukcia-chodník Farb. ul.	0	10 500	10 500	0	0,00
	321	Grant -	0	0	0	0	0,00
	321	Grant -	0	0	0	0	0,00
	321	Grant -	0	0	0	0	0,00
	322	Grant -	0	0	0	0	0,00
	321	Grant -	0	0	0	0	0,00
		<b>Kapitálové príjmy spolu</b>	<b>708 265</b>	<b>11 450</b>	<b>719 715</b>	<b>605 597</b>	<b>85,50</b>



Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozpočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 31.09.2024	plnenia
		<b>Kapitálové výdavky</b>					
0111	711003	Nákup softwaru	0	0	0	0	0,00
0443	711003	Územný plán mesta	0	8 400	8 400	8 400	0,00
0111	714001	Nákup - strojov	0	0	0	0	0,00
1020	713006	Nákup - IT infraštruktúra - ZSS zariadenie pre seniorov	0	10 195	10 195	10 195	0,00
0111	712001	Nákup - interierové vybavenie	0	0	0	0	0,00
0111	712001	Nákup - objektov	0	1	1	1	0,00
0111	713004	Nákup - strojov prístrojov a zariadení	3 000	0	3 000	0	0,00
0111	713002	Nákup výpočtovej techniky	4 800	0	4 800	0	0,00
		Nákup objektov, pozemkov a nehmotných aktív spolu	7 800	18 596	26 396	18 596	238,41
0443	716	RPM-projektová príprava - RPM tabuľka č. 5	61 000	39 000	100 000	54 134	88,74
0443	717001	RPM-výstavba infraštruktúry - RPM tabuľka č. 1	0	49 243	49 243	49 243	0,00
0443	717002	RPM-rekonštrukcia a modernizácia-RPM tab. č. 3	10 000	11 700	21 700	21 570	215,70
0443	717002	RPM - rekonštrukcia -verejné osvetlenie	923 965	0	923 965	29 556	3,20
0443	717002	RPM-rekonštrukcia a modernizácia - nerozdelené	527 465	-119 058	408 407	0	0,00
0443	717001	RPM-výstavba infraštruktúry - nerozdelené	280 096	-105 352	174 744	0	0,00
0443	717001	Výstavba elektronabíjajúcich staníc v SL	89 172	0	89 172	0	0,00
0443	717001	RPM-výstavba infraštr.- spevnená plocha Továrenská	0	16 820	16 820	16 820	0,00
0443	717002	RPM-výstavba-rekonštrukcia chodník Farbiarská ul.	0	10 500	10 500	0	0,00
0443	717001	RPM-výstavba infraštruktúry - RPM tabuľka č. 3a	1 000	0	1 000	225	22,50
0443	<b>717001</b>	<b>RPM-výstavba infraštruktúry - rezerva</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
0443	717001	RPM-výstavba infraštruktúry	0	17 505	17 505	17 504	0,00
0443	717002	Rekonštrukcia veľkej zasadačky - MsÚ	70 000	-2 400	67 600	66 360	94,80
0443	717002	Zariadenie sociálnych služieb - logo zariadenia	4 000	0	4 000	3 115	77,88
0443	717002	RPM - rekonštrukcia a modern. - tab.č. 2a		34 089	34 089	37 059	0,00
		Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia spolu	2 036 698	-47 953	1 988 745	295 586	14,51
0111	721001	Kapitálový transfer-VPS	0	25 000	25 000	0	0,00
912	721002	Kapitál.transfer-školsťvo/účtujú školy/ ZŠ Podsadek	10 000	0	10 000	0	0,00
912	723001	Transfer - VPS s. r. o. - "r.s.p." - nákup vozidla	15 000	0	15 000	15 000	100,00
		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy spolu	25 000	25 000	50 000	15 000	60,00
0610	711001	Výkup pozemkov	150 000	0	150 000	14 077	9,38
	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	100	0	100	0	0,00
		Výdaje na výkup pozemkov spolu	150 100	0	150 100	14 077	9,38
		<b>Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>2 219 598</b>	<b>-4 357</b>	<b>2 215 241</b>	<b>343 259</b>	<b>15,46</b>

## Finančné operácie 2024 - zmena č. 2

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozpočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		Finančné operácie - príjmová časť					
	411006	Príjmy zo splácania pôžičiek-Slobyterm	114 783	0	114 783	85 947	74,88
		Príjmy od úverovaných subjektov spolu	114 783	0	114 783	85 947	74,88
	454001	Prevod prostriedkov z RF	40 000	0	40 000	0	0,00
	454002	Prevod prostriedkov z FR	280 000	0	280 000	0	0,00
	411007	Splátka návratnej finančnej výpomoci Slobyterm s. r. o.	30 000	0	30 000	0	0,00
	411007	Splátka návratnej finančnej výpomoci VPS s. r. o. - "r. s. p."	11 000	0	11 000	5 000	45,45
	411007	Splátka návratnej finančnej výpomoci - EKOS s.r.o.	25 000	0	25 000	25 000	100,00
	453	Prost. Z predchádzajúcich rokov - náhrada za výrub drevín	0	884	884	884	0,00
	453	Prostr. z predchádzajúcich rokov - HN, zdrav.pracovník - školy	80 266	0	80 266	80 266	100,00
	453	Prostr. z predchádzajúcich rokov zo ŠR - školy	299 132	0	299 132	299 132	100,00
	453	Prostr. z predchádzajúcich rokov - ERASMUS, AVF - školy	85 609	0	85 609	85 609	100,00
	453	Prostr. z predchádzajúcich rokov - vlastné príjmy škôl	125 018	0	125 018	125 018	100,00
	453	Kapitálový úver z environmentálneho fondu-verejné osvetlenie	923 965	0	923 965	0	0,00
	456002	Iné príjmové finančné operácie (zábezpeky)	0	0	0	2 393	0,00
		Prevody prostriedkov z peňažných fondov a iné spolu	1 899 990	884	1 900 874	623 302	32,81
		Finančné operácie - príjmová časť spolu	2 014 773	884	2 015 657	709 249	35,20

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozpočet	Skutočnosť	%
klasifikácia	klasifikácia		2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		Finančné operácie - výdavková časť					
111	819002	Ostatné výdavkové finančné operácie (vrátené zábezpeky)		0	0	1 228	0,00
0170	821005	Splátka úveru - environmentálny fond - verejné osvetlenie	23 099	-23 099	0	0	0,00
0170	821005	Splátka úveru - kapitálový 2021 - 2.000 tis. €	200 000	0	200 000	150 003	75,00
0170	821005	Splátka úveru - kapitálový úver KOČKA - rekonštrukcia kina	37 485	180	37 665	37 665	100,48
0170	821005	Splátka úveru - kapitálový úver 2017 - 900 tis. €	90 000	0	90 000	67 500	75,00
0170	821005	Splátka úveru - kapitálový úver 2019 - 1.100 tis. €	110 000	0	110 000	82 503	75,00
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 2x15 bj. sídlisko Východ	22 643	0	22 643	15 744	69,53
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB Levočská 20 - 262 tis. €	7 690	1 000	8 690	8 023	104,33
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 16 b.j. sídlisko Východ - 583 tis. €	16 500	0	16 500	14 134	85,66
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 26b.j. sídlisko Východ - 663 tis. €	19 124	0	19 124	16 471	86,13
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 4b.j. sídlisko Východ - 99 tis. €	2 856	0	2 856	2 459	86,10
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 16 bj. sídlisko Východ - 551 tis. €	16 000	0	16 000	13 795	86,22
		Finančné operácie - výdavková časť spolu	545 397	-21 919	523 478	409 525	75,09

**Sumár - rekapitulácia programového rozpočtu mesta 2024 - zmena č. 2**

v €

	číslo	Názov	Rozpočet	Zmena	Rozočet	Skutočnosť	%
			2024	číslo 2	po zmene	k 30.09.2024	plnenia
		Bežné príjmy spolu	20 168 701	500 300	20 669 001	16 004 556	79,35
		Bežné výdavky podľa programov					
Program	1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ	41 985	-3 600	38 385	14 510	34,56
Program	2	Samosprávne činnosti MsÚ	2 963 882	-19 943	2 943 939	1 965 452	66,31
Program	3	Služby občanom	1 571 998	-20 892	1 551 106	1 191 934	75,82
Program	4	Interné služby	211 600	0	211 600	126 624	59,84
Program	5	Bezpečnosť	524 079	9 011	533 090	325 963	62,20
Program	6	Menšie obecné služby a podpora region. a miestnej zamestnanosti	77 616	-5 795	71 821	39 183	50,48
Program	7	Spol. obecný úrad pre územné rozhod. a stavebný poriadok	204 073	-978	203 095	144 321	70,72
Program	8	Doprava a pozemné komunikácie	246 603	18 046	264 649	206 851	83,88
Program	9	Životné prostredie	783 153	0	783 153	612 763	78,24
Program	10	Rozvoj bývania	34 568	2 129	36 697	27 992	80,98
Program	11	Šport a kultúra	668 550	31 200	699 750	494 902	74,03
Program	12	Školstvo	11 813 038	473 812	12 286 850	9 662 767	81,80
Program	13	Sociálne služby	985 599	55 920	1 041 519	712 795	72,32
		Bežné výdavky podľa programov spolu	20 126 744	538 910	20 665 654	15 526 057	77,14
		Prebytok ( - schodok ) bežná časť rozpočtu	41 957	-38 610	3 347	478 499	1140,45
		Kapitálové príjmy spolu	708 265	11 450	719 715	605 597	85,50
		Kapitálové výdavky spolu	2 219 598	-4 357	2 215 241	343 259	15,46
		Prebytok ( - schodok ) kapitálová časť rozpočtu	-1 511 333	15 807	-1 495 526	262 338	-17,36
		Bežné a kapitálové príjmy spolu	20 876 966	511 750	21 388 716	16 610 153	79,56
		Bežné a kapitálové výdavky spolu	22 346 342	534 553	22 880 895	15 869 316	71,02
Bežný a kapitálový rozpočet : prebytok ( - schodok )			-1 469 376	-22 803	-1 492 179	740 837	-50,42
		Finančné operácie - príjmová časť spolu	2 014 773	884	2 015 657	709 249	35,20
		Finančné operácie - výdavková časť spolu	545 397	-21 919	523 478	409 525	75,09
		Finančné operácie - rozdiel	1 469 376	22 803	1 492 179	299 724	20,40
		Celkové príjmy vrátane finančných operácií	22 891 739	512 634	23 404 373	17 319 402	75,66
		Celkové výdavky vrátane finančných operácií	22 891 739	512 634	23 404 373	16 278 841	71,11
Výsledok hospodárenia : prebytok ( - schodok )			0	0	0	1 040 561	0,00

## Finančno-ekonomická komisia MsZ v Starej Ľubovni

---

Materiál sa predkladá  
na rokovanie MsZ dňa 11.12.2024

### STANOVISKO

**FEK k návrhu Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2025, 2026 a 2027, návrhu Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 a návrh na odpísanie nevymožiteľných daňových pohľadávok Mesta Stará Ľubovňa**

FEK prerokovala na svojom zasadnutí dňa 20.11.2024 :

- predložený návrh Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2025, 2026 a 2027
  - predložený návrh Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024
- 
- predložený návrh na odpísanie nevymožiteľných daňových pohľadávok Mesta Stará Ľubovňa.

Na základe prerokovania návrhu Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2025, 2026 a 2027, návrhu Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 a návrhu na odpísanie nevymožiteľných daňových pohľadávok Mesta Stará Ľubovňa odporúča MsZ schváliť :

- návrh Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2025, 2026 a 2027 podľa predloženého návrhu
- návrh Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 podľa predloženého návrhu
- návrh na odpísanie nevymožiteľných daňových pohľadávok Mesta Stará Ľubovňa podľa predloženého návrhu.

Za FEK predkladá:



PaedDr. Klaudia Satkeová  
predsedníčka komisie

# S T A N O V I S K O

## HLAVNÉHO KONTROLÓRA K NÁVRHU NA ZMENU Č. 2 PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU MESTA STARÁ ĽUBOVŇA NA ROK 2024

V záujme vývoja a hospodárenia subjektov verejnej správy je dôležité vykonávať priebežné (in time) a následné (ex ante) vykonávanie kontroly z hľadiska zákonnosti, predovšetkým so zameraním sa na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti.

Vypracovanie stanoviska o reálnosti a udržateľnosti rozpočtu verejnej správy patrí o.i. tiež medzi úlohy hlavného kontrolóra. Cieľom stanoviska je vyhodnotiť situáciu vo verejných financiách na konci rozpočtového roka s presahom na ďalší rozpočtový rok, berúc do úvahy výsledky hospodárenia verejných financií a nastavenie dlhodobej politiky v roku 2024 (dôvodová správa k štátnemu rozpočtu, prognózy Rady pre rozpočtovú zodpovednosť, stanovisko Európskej komisie a Národnej banky Slovenska, Inštitút finančnej politiky), ktorú je vzhľadom na aktuálnu finančnú, hospodársku a politickú situáciu a trhové podmienky (neisté vyhliadky) neľahko prognózovať.

Návrh zmeny programového rozpočtu zároveň posilňuje zodpovednosť za nakladanie s verejnými zdrojmi, a tým podporuje aj manažovanie rozpočtových výdavkov. Jeho prednosťou je skvalitňovanie informácií potrebných pre rozhodovanie o výdavkoch. Úspešné krajiny 21. storočia s najvyššou kvalitou života hľadajú najvyššiu hodnotu (úžitok) pre svojich občanov, teda najlepšie spôsoby získavania a vynakladania verejných zdrojov - efektívnu verejnú správu zameranú na dosahovanie výsledkov.

Zákon o štátnom rozpočte a zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sú jednými z najdôležitejších zákonov a samospráva je povinná pripravovať jeho návrh v súlade s ústavou, zákonmi a jej cieľmi, čo znamená vyvinutie čo najväčšej snahy o predstavenie alebo **prijatie realistických opatrení vedúcich k naplneniu rozpočtových cieľov**. Návrh zmeny rozpočtu by mal obsahovať informáciu o takom mixe opatrení na strane príjmov a výdavkov, ktoré by viedli k dosiahnutiu vyrovnaného rozpočtu čo možno najrealistickejším spôsobom.

Programové rozpočtovanie predstavuje systém založený na plánovaní úloh a aktivít 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 mesta) a očakávanými (plánovanými) výstupmi a výsledkami realizovaných činností, ktoré sú financované z rozpočtu mesta (rozpočtovanie orientované na výkonnosť).

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, **p r e d k l a d á m** na rokovanie mestského zastupiteľstva dňa 9.12.2024, **odborné stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu na zmenu č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024** (ďalej len „návrh zmeny rozpočtu“).

Programový rozpočet mesta je **základom finančného hospodárenia a zároveň** základným programovým dokumentom, podľa ktorého a na základe ktorého mesto plánuje realizáciu a finančné zabezpečenie svojich úloh a povinností, ktoré plní v súlade s osobitnými predpismi. Rozpočet mesta vyjadruje samostatnosť hospodárenia, obsahuje zámery a ciele, ktoré bude mesto realizovať z výdavkov

rozpočtu mesta, napr. Rozvojový program mesta na rok 2024, Program rozvoja mesta Stará Ľubovňa (schválený uznesením MsZ č. 354 zo dňa 14.12.2023) a pod. Iba v prípade dostatočného finančného zabezpečenia môže mesto realizovať a plniť úlohy, môže pristupovať k záväzkom v dodávateľsko – obchodných vzťahoch alebo obdobných formách.

Pri spracovaní predkladaného stanoviska som vychádzal z posúdenia predloženého návrhu na zmenu rozpočtu mesta z troch hľadísk :

1. hľadisko zákonnej, metodickkej a formálnej správnosti rozpočtu,
2. vecné hľadisko.

#### **METODICKÁ A FORMÁLNA SPRÁVNOSŤ ROZPOČTU**

Návrh rozpočtu je **spracovaný v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi**, (v čase spracovávanía návrhu), ktoré predkladateľ uvádza vo svojom návrhu. Všeobecné záväzné nariadenia ani interné riadiace akty, ktoré by boli podkladom pre rozhodovanie či spracovanie dokumentu, predkladateľ neuvádza.

Vyvesením návrhu na zmenu rozpočtu mesta na úradnej tabuli mesta, dňa 20.11.2024, bola **splnená povinnosť** uložená v ustanovení § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, podľa ktorého má byť návrh rozpočtu pred schválením zverejnený najmenej 15 dní spôsobom v mieste obvyklým, aby sa k nemu mohli obyvatelia vyjadriť. V rovnakom termíne bol návrh na zmenu rozpočtu zverejnený aj na webovom sídle mesta. **Pripomienky a návrhy občanov v lehote na rokovanie predložené neboli.**

Návrh na zmenu rozpočtu **obsahuje predpísanú štruktúru** podľa ust. § 4, § 5, § 7 a § 10 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákona o rozpočtových pravidlách“ v príslušnom gramatickom tvare). Návrh rozpočtu bol spracovaný podľa rozpočtovej klasifikácie v súlade s Opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v znení opatrení MF SR, ktoré sú záväznými norami pre zostavovanie rozpočtov územnej samosprávy. V súlade so znením opatrenia sa **jednotne určujú a triedia príjmy a výdavky rozpočtu, vrátane ich vecného vymedzenia a finančných operácií s aktívami a pasívami.**

Z hľadiska metodickkej a formálnej správnosti predložený návrh na zmenu rozpočtu mesta je **spracovaný do programov, podprogramov, čím zvyšuje informačnú, vecnú aj obsahovú hodnotu návrhu s možnosťou prezentovať ciele a monitorovať ich dosahovanie.** Pri zostavovaní programových štruktúr postupoval predkladateľ podľa Metodického pokynu Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 5238/2004-42 na usmernenie programového rozpočtovania v znení dodatku č. 1 a dodatku č. 2.

Návrh zákona o štátnom rozpočte na rok 2024 bol v NR SR schválený 21. decembra 2023.

Predložený návrh zmeny rozpočtu mesta je **spracovaný na požadovanej odbornej, kvalitatívnej úrovni, v textovej a tabuľkovej podobe s uvedením číselných a štatistických hodnôt:**

- **schválený (prvotný) rozpočet prebiehajúceho roka (4. stĺpec),**
- **navrhovaná zmena (prebiehajúceho roka) č. 2 (5. stĺpec),**
- **rozpočet po zmene (prebiehajúceho roka) (6. stĺpec),**
- **skutočnosť plnenia čerpania rozpočtovej položky k 30.9. (prebiehajúceho roka), (7. stĺpec),**

- **percentuálne vyhodnotenie plnenia rozpočtu (skutočnosť plnenia k 30.9. prebiehajúceho roka/schválený (prvotný) rozpočet pred zmenou) (8. stĺpec).**

**Návrh zmeny rozpočtu je doplnený o textovú časť zdôvodnenia potreby navrhovanej zmeny v klesajúcich alebo narastajúcich trendoch položky.**

Návrh zmeny rozpočtu je spracovaný v súlade s ustanovením § 10 ods. 3 až 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, vnútorne členený na:

- a) bežný rozpočet, t.j. bežné príjmy a bežné výdavky,
- b) kapitálový rozpočet, t.j. kapitálové príjmy a kapitálové výdavky,
- c) finančné operácie.

**Navrhovaná zmena rozpočtu je spracovaná formou čiastkovej zmeny príjmov a výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu, finančných operácií, spracované v tabuľkovej časti, stĺpec č. 5 – zmena č. 2 a stĺpec č. 6 – rozpočet po zmene s uvedením číselnej hodnoty (bez znamienka \_ nárast pôvodne rozpočtovanej hodnoty, záporné znamienko \_ zníženie pôvodnej hodnoty) len v tých častiach rozpočtu, ktorých sa predmetné zmeny rozpočtu dotýkajú.** Výdavková časť rozpočtu je rozdelená na programy, pričom pri každom programe sú uvedené príjmy, ktoré tvoria zdroj krytia výdavkov tohto programu. Návrh zmeny rozpočtu obsahuje **predpokladaný** (v čase predkladania návrhu na zmenu) **objem podielu na daniach** v správe štátu podľa zák. č. 564/2004 Z.z. v platnom znení (výnos dane z príjmov FO).

#### **VECNÁ SPRÁVNOSŤ ROZPOČTU**

Z vecného a obsahového hľadiska návrh zmeny rozpočtu mesta obsahuje zmeny spočívajúce v časti bežných a kapitálových príjmov, bežných a kapitálových výdavkov, v oblasti príjmových a výdavkových finančných operácií v rámci 13-tich programov v členení :

- **programy bez zmeny** : v časti **BEŽNÉ VÝDAVKY A KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY** :  
 Program 4: Interné služby \_ bežné výdavky;  
 Program 9: Životné prostredie \_ bežné výdavky;  
 Program 12 : Školstvo \_ kapitálové výdavky;
- **programy so zmenou** : v časti **BEŽNÉ VÝDAVKY A KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY** :  
 Program 1: Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ \_ bežné výdavky;  
 Program 2: Samosprávne činnosti MsÚ \_ bežné výdavky a kapitálové výdavky;  
 Program 3: Služby občanom \_ bežné výdavky;  
 Program 5: Bezpečnosť \_ bežné výdavky;  
 Program 6: Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti \_ bežné výdavky;  
 Program 7: Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok \_ bežné výdavky;  
 Program 8: Doprava a pozemné komunikácie \_ bežné výdavky;  
 Program 10: Rozvoj bývania \_ bežné a kapitálové výdavky;  
 Program 11: Šport a kultúra \_ bežné a kapitálové výdavky;  
 Program 12 : Školstvo \_ bežné výdavky;  
 Program 13 : Sociálne služby \_ bežné a kapitálové výdavky;

Výdavková časť rozpočtu je rozdelená na:

- výdavky - programy č. 1 až č.13. V tejto časti rozpočtu sú uvedené bežné a kapitálové výdavky, spolu s rozpisom jednotlivých druhov príjmov ako zdrojov krytia výdavkov konkrétného programu,
- kapitálové výdavky - kapitálová časť rozpočtu - osobitná časť, ktorá vykazuje kapitálové príjmy a kapitálové výdavky v sumári za všetky programy.

**Navrhovanou zmenou dochádza v 13-tich programoch (časť bežné a časť kapitálové výdavky) \_spolu 18 kapitol, k zmene v 15-tich kapitolách, 3 kapitoly ostávajú bez zmeny rozpočtu.**

**Štátny informačný systém nemá vytvorený mechanizmus (informačný, štatistický) na to, aby vedel, aký objem finančných prostriedkov predstavujú náklady na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy.** Absenciou pravidelnej indexácie dotácií na prenesený výkon štátnej správy, vzhľadom na infláciu a rast priemernej mzdy v národnom hospodárstve, vynakladá samospráva zvýšené zdroje na zabezpečenie udržateľného hospodárenia štátnych (originálnych) kompetencií, ktoré boli prenesené na samosprávu.

Štát aj územná samospráva by mali vykonať **audit kompetencií samosprávy tak, aby bolo možné vyhodnotiť kvalitu vykonávaných kompetencií a či aktuálne nastavenie ich financovania zodpovedá ich kompetenciám.** Pri nedostatočných finančných zdrojoch na zabezpečenie prenesenej kompetencie nie je možné očakávať ani zrýchlenie, ani skvalitnenie jednotlivých činností v rámci prenesenej pôsobnosti (napr. stavebné konania, správne konania na úseku ŽP a pod.).

**Mzdové výdavky na rast pedagogických a odborných zamestnancov v regionálnom školstve vo výške 0% sú rozpočtované na rok 2024 a sú zapracované v návrhu na zmenu rozpočtu.**

Povinnosť predložiť vyrovnaný rozpočet, má byť aj silným apelom voči verejnosti. **Pred rozhodnutiami o udržateľnosti, príp. rozvoji samosprávy (samosprávnych činností) sa otvára otázka konsolidácie niektorých výdavkov pre dosiahnuteľnosť vytýčených cieľov.** Dôveryhodnosť cieľov oslabuje aj fakt, že v rozpočte absentujú výdavkové limity, ktorými by sa mali samosprávne orgány zaoberať. Spomedzi všetkých opatrení je to najvýraznejšia príležitosť, ako vo verejnej diskusii poukázať na veľkosť problému hospodárenia a absencie finančného krytia plnohodnotného zabezpečovania samosprávnych aj prenesených kompetencií. Zároveň je to príležitosť komunikovať verejnosti, že trvalé a efektívne ozdravenie verejných financií je možné vykonať len súborom opatrení rozličného typu, výdavkových aj príjmových, ktoré sa dotknú väčšiny obyvateľov a je nevyhnutné ich v nejakej miere očakávať aj v tzv. realistickom strednodobom rozpočte.

Posudzovaný **návrh zmeny rozpočtu mesta je výsledkom :**

- **predpokladaného (zreálneného) vývoja príjmovej časti rozpočtu** (hlavne v časti daňových príjmov t.z. príjmov zo štátneho rozpočtu – zlý stav verejných financií, v roku 2024 opäť ovplyvnené dopadmi legislatívnych opatrení \_ regulovaný odvod pre banky a subjekty s licenciou NBS, osobitný odvod pre banky, zníženie výdavkov kapitol ŠR o 5%, zrušenie nevyužitej pomoci s cenami elektriny pre firmy, zdanenie kapitálových príjmov FO pre kryptomeny, zvýšenie DPH na alkohol v gastro \_sektore, úprava sadzby spotrebnej dane z liehu, zrážková daň z dividend, zavedenie minimálnej dane DPPO, znovuzavedenie daňovej licencie, nové sadzby dane, predĺženie solidárneho príspevku z činnosti v odvetviach ropy a plynu, zvýšený odvod zo zisku vodohospodárskej výstavby, valorizácia správnych a súdnych poplatkov, zmena odvodov do II. piliera, zvýšenie zdravotných odvodov za zamestnávateľa o 1 p.b., zrušenie dňa pracovného pokoja, úprava spôsobu financovania RTVS,



- **zapracovaných zmien programového rozpočtu mesta** prostredníctvom rozpočtových opatrení v oblasti bežných výdavkov v príslušnom rozpočtovom období a v rámci príslušného programového rozpočtu v jednotlivých položkách funkčnej a ekonomickej klasifikácie v rozsahu udeleného súhlasu na vykonávanie zmien rozpočtu mesta primátorom mesta,
- **výdavkov vyplývajúcich z hospodárenia mesta** v období od 01.01.2024 do 30.09.2024 (III.Q.).

**Vývoj schváleného rozpočtu mesta na rok 2023 po navrhovanej zmene**

**v €**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Zmena č. 1</b>	<b>Rozpočet po zmene</b>
Bežné príjmy	20 168 701	500 300	20 669 001
Bežné výdavky	20 126 744	538 910	20 665 654
<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>41 957</b>	<b>-38 610</b>	<b>3 347</b>
Kapitálové príjmy	708 265	11 450	719 715
Kapitálové výdavky	2 219 598	-4 357	2 215 241
<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>-1 511 333</b>	<b>15 807</b>	<b>-1 495 526</b>
Finančné operácie - príjmová časť	2 014 773	884	2 015 657
Finančné operácie - výdavková časť	545 397	-21 919	523 478
<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>1 469 376</b>	<b>22 803</b>	<b>1 492 179</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>22 891 739</b>	<b>512 634</b>	<b>23 404 373</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>22 891 739</b>	<b>512 634</b>	<b>23 404 373</b>
<b>Výsledok hospodárenia celkom</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Na základe prehľadu navrhovaných zmien je možné konštatovať, že bežný rozpočet je po II. zmene ostáva aj naďalej ako prebytkový na úrovni 3.347 (oproti I. zmene nižší o 38.610€ (r. 2023 ( II. zmena nižší o 251.744€, II. zmena r. 2022 n/a, II. zmena r. 2021 985.521€, II. zmena r. 2020 585.038€) oproti pôvodne schválenému rozpočtu. Dochádza k nárastu bežných príjmov o 512.364€ (II. zmena r.2023 o o 501 276€, II. zmena r. 2022 n/a, II. zmena r. 2021 855.198€, II. zmena r. 2020 329.528€) a nárastu bežných výdavkov o 512.364€ (II. zmena r. 2023 753.020€, II. zmena r. 2022 n/a, II. zmena r. 2021 549.362€, II. zmena r. 2020 340.276€)

V kapitálovej časti dochádza k navýšeniu kapitálového schodku na úroveň 1.495.526€ (II. zmena r. 2023 1.593.411€, II. zmena r. 2022 n/a, II. zmena r. 2021 312.728€, II. zmena r. 2020 2.090.001€), nárastu kapitálových príjmov o 11.450€ (II. zmena r. 2023 336.391€, II. zmena r. 2022 n/a, II. zmena r. 2021 4.000€, II. zmena r. 2020 404.803€) a poklesu kapitálových výdavkov o 4.357€

(nárast II. zmena r. 2023 78.050€, II. zmena r. 2022 n/a, II. zmena r. 2021 316.728€, II. zmena r. 2020 783.729€).

V oblasti finančných operácií dochádza **k zvýšeniu prebytku finančných operácií na úroveň o 1 492 179€** (zníženie oproti I. zmene o 6.597€, II. zmena r. 2022 n/a, II. zmena r. 2021 36.892€, II. zmena r. 2020 1.504.963€), **nárastu finančných príjmov** o 884€ (II. zmena r. 2023 nárast o 977.464€, II. zmena r. 2022 n/a, II. zmena r. 2021 4.000€, II. zmena r. 2020 389.674€) a **pokles finančných výdavkov** (II. zmena r. 2023 nárast o 7.697€, II. zmena r. 2022 n/a, II. zmena r. 2021 30.000€, II. zmena r. 2020 0€).

## **ZÁVER**

Princíp rozpočtového hospodárenia znamená, že mesto je povinné vychádzať z rozpočtového výhľadu ako pomocného nástroja vo finančnom riadení, hospodáriť v súlade so schváleným rozpočtom, ktorý sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový. Zároveň platí, že všetky **prijaté rozhodnutia a regulácie by mali byť pod ustavičným monitoringom nielen z finančného (vecného a obsahového), ale aj procesného hľadiska (audit činností)**. V priebehu rozpočtového roka je mimoriadne dôležité sledovať vývoj svojho hospodárenia a v prípade potreby prijímať potrebné opatrenia, príp. reagovať na zníženie plnenia rozpočtu v oblasti príjmov viazaním rozpočtových výdavkov a pod.

Návrh zmeny rozpočtu mesta je zostavený v súlade s platnou legislatívou, (v čase spracovávania návrhu), ktoré predkladateľ uvádza vo svojom návrhu. Všeobecné záväzné nariadenia a interné riadiace akty, ktoré by boli podkladom pre prípravu a predchádzajú spracovaniu rozpočtu, predkladateľ neuvádza. Z hľadiska metodickej a formálnej správnosti, predložený návrh na zmenu je spracovaný do programov, podprogramov, čím zvyšuje informačnú hodnotu. Návrh zmeny rozpočtu je spracovaný na požadovanej odbornej, kvalitatívnej úrovni, v textovej a tabuľkovej podobe s uvedením číselných a štatistických hodnôt plnenia čerpania rozpočtovej položky k 30.9.2024, doplnený o textovú časť zdôvodnenia zmeny v klesajúcich alebo narastajúcich trendoch jednotlivých položky.

V prípade schválenia navrhovanej zmeny rozpočtu bude výsledkom hospodárenia **bežného rozpočtu prebytok** príjmov nad výdavkami vo výške **3.347€**, výsledkom hospodárenia **kapitálového rozpočtu bude schodok** (prebytok výdavkov nad príjmami) vo výške **1.495.526€**, výsledkom **finančných operácií je prebytok** (príjmov nad výdavkami) vo výške **1.492.179€**. **Predpokladaný schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu vo výške 0,22% (r. 2023 31,79%, r. 2022 19,84%, r. 2021 16,14%) a vplyvom finančných operácií vo výške 99,78% (r. 2023 68,21%, r. 2022 80,16%, r. 2021 83,86%).** Predložený návrh č. 2 zmeny Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 je spracovaný ako vyrovnaný.

Predložený návrh zmeny rozpočtu mesta obsahuje predovšetkým zmeny vyplývajúce z **predpokladaného (zreálneného) vývoja príjmovej časti** rozpočtu príjmov zo štátneho rozpočtu, v roku 2024 opäť ovplyvnené dopadmi štátneho rozpočtu, nízke tempo rastu ekonomiky v III.Q, odložený záujem investovať, **vykonaných zmien programového rozpočtu mesta** prostredníctvom rozpočtových opatrení, **schválených uznesení z rokovaní mestského zastupiteľstva** a požiadaviek jednotlivých oddelení, organizácií a obchodných spoločností mesta, zabezpečenia chodu hospodárstva územnej samosprávy a **výdavkov vyplývajúcich z hospodárenia mesta**.

Po oboznámení sa a posúdení návrhu zmeny rozpočtu mesta je možné **konštatovať, že navrhovaný rozpočet je zostavený v požadovanej kvalite a štruktúre, vychádza z reálnych potrieb**

a schválených uznesení, ktoré budú navrhovaným rozpočtom finančne kryté. Zároveň je možné konštatovať, že Mesto Stará Ľubovňa v roku 2024 navrhuje celkový rozpočet príjmov a výdavkov vyšší oproti skutočnému čerpaniu rozpočtu príjmov a výdavkov roku 2023.

Návrh programového rozpočtu je alokovaný do 13 programov. V číselnom vyjadrení predstavuje predpokladané použitie finančných prostriedkov. V jednotlivých programoch je premietnutá celá činnosť mesta vrátane zabezpečenia predpokladaných rozvojových programov mesta.

Z vyššie uvedených dôvodov a na základe možných výsledkov predkladaného návrhu rozpočtu mesta **o d p o r ú č a m** kvalifikovanejšie prognózovanie výdavkov súvisiacich s prevádzkou (udržateľnosťou) objektov a činností, uplatňovanie osobnej zainteresovanosti valného zhromaždenia, vedúcich oddelení a konateľov obchodných spoločností ako správcov príjmovej a výdavkovej časti programov pri tvorbe, napĺňaní, správe a čerpaní programového rozpočtu mesta za účelom vytvárania dostatočných vlastných (nie dlhových) finančných zdrojov pre ďalšie zhodnocovanie majetku a rozvoja mesta.

**Robiť dobré rozhodnutia vo verejnom záujme znamená dospieť s danými prostriedkami a v rámci existujúcich obmedzení k najlepšej možnosti, ktoré máme realisticky k dispozícii.** Veľkou výzvou je dosiahnuť úspory nielen pri koncentracii pozornosti a úsilia na najzásadnejšie priority, ale prehodnotiť finančné toky a verejné výdavky v rámci jednotlivých programov, ktoré budú v dlhšom časovom horizonte prinášať benefit, pridanú hodnotu v oblasti regenerácie vlastných a zverených technických, hmotných a nehmotných investícií. Odporúčam ďalej osobitne schvaľovať a aktualizovať, prioritizovať navrhované investície mesta Stará Ľubovňa.

Súčasne s navrhovanými krokmi odporúčam dynamickejšie zavádzať do praxe opatrenia uvedené v materiály „Odborné stanovisko HK k návrhu Záverečného účtu a výročnej správy Mesta Stará Ľubovňa za rok 2023“ zo dňa 8.4.2024.

V Starej Ľubovni, dňa 3.12.2024

**Ing. Ján Š i d l o v s k ý, LL.M.**  
hlavný kontrolór