



Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2017

**prerokovaná a schválená na rokovaní MsZ
dňa 21.06.2017, číslo uznesenia XXIV/2017**

Uverejnený na webovej stránke Mesta Stará Ľubovňa a úradnej tabuli dňa 24.05.2017

**PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta**

Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2017 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 samospráve 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 samospráve,
- 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. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2017

Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2017 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 1.533.750 €. Zmenou č. 1 Programového rozpočtu mesta dosiahnu celkové príjmy mesta sumu 12.001.109 €. Objem celkových výdavkov dosiahne výšku 12.001.109 €.

Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový, s prebytkom vo výške 1.064.638 €. Zmenou rozpočtu sa prebytok tejto časti rozpočtu zvyšuje o 32.606 €. Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 10.277.043 €. Bežné výdavky v rámci jednotlivých programov sú rozpočtované v sume 9.212.405 €.

Kapitálová časť rozpočtu je rozpočtovaná so schodkom vo výške 1.982.450 €. Príjmy tejto časti rozpočtu sú rozpočtované vo výške 405.000 € a výdavky vo výške 2.387.450 €.

Finančné operácie sú navrhované s prebytkom vo výške 917.812 €, pri príjmoch vo výške 1.319.066 € a výdavkoch vo výške 401.254 €.

Návrh zmeny č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2017 je zostavený na základe predpokladaného vývoja príjmovej časti rozpočtu v prvom polroku roka 2017 a predpokladaných výdavkov mesta v oblasti spolufinancovania akcií čiastočne refundovaných zo zdrojov DÚ. Snaží sa rešpektovať požiadavky jednotlivých oddelení, organizácií a obchodných spoločností mesta. Vychádza z potrieb zabezpečenia chodu hospodárstva celého mesta.

Návrh zmeny č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2017 v číselnom vyjadrení je uvedený v tabuľkovej časti „Programového rozpočtu na rok 2017 – zmena č. 1“.

PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Zámer: bez zmeny

Príjmy sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia zmeny č. 1 rozpočtu mesta na rok 2017.

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.

Bežné príjmy spolu	10.277.043,00 €
---------------------------	------------------------

Bežné príjmy sú rozdelené na:

<u>Daňové príjmy spolu v sume</u>	sa zvyšujú na	<u>6.583.071,00 €</u>
--	----------------------	------------------------------

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje zvýšenie rozpočtu príjmov dane z majetku a príjmov daní za špecifické služby o sumu 61.700 €. Zmena príjmov v tejto časti rozpočtu reaguje na zmeny v oblasti podaných daňových priznaní a daňových výmerov pri daniach z majetku a schválenú zmenu – zvýšenie sadzby poplatku za odvoz a likvidáciu odpadu pre rok 2017.

Vývoj príjmov dane z príjmov FO a závislej činnosti je v prvom polroku roka 2017 priaznivý. Výška príjmov sa v tejto položke v prvom polroku neupravuje. Možné zvýšenie príjmov v tejto položke bude v prípade priaznivého vývoja tejto položky počas celého roka 2017 predmetom zmeny č. 2 programového rozpočtu pre rok 2017. Ekonomický vývoj je zatiaľ v tomto roku priaznivý a je reálny predpoklad zvýšenia príjmov v tejto časti rozpočtu, ak sa nestane niečo nepredvídané, v rámci druhej zmeny programového rozpočtu ešte o sumu v rozpätí od 30 tis. až 114 tis. €.

<u>Nedaňové príjmy spolu v sume sa zvyšujú na</u>	<u>548.033,00 €</u>
--	----------------------------

<u>Administratívne poplatky</u>	sa znižujú na	<u>111.100,00 €</u>
--	----------------------	----------------------------

Zníženie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovanie nižších predpokladaných príjmov zo správnych poplatkov za výherné prístroje o sumu 5.000 €.

Ostatné a iné príjmy spolu sa zvyšujú na **14.933,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje vyššie rozpočtovanie iných príjmov a vratiek dotácií a pôžičiek v sume 5.933 €. Táto zmena zohľadňuje rozpočtovanie príjmov z vratky zúčtovania zdravotného poistenia mesta a škôl.

Granty a transfery sa zvyšujú na **3.190.939,00 €**

Príjmy v položke granty sa zvyšujú o sumu 8.700 €. Zvyšujú sa príjmy v položke príspevku združených obcí pre Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok v sume 6.000 €. Zvýšenie predstavuje rozpočtovanie nedoplatkov jednotlivých obcí vyplývajúcich zo zúčtovania výdavkov na činnosť tohto úradu za rok 2016. Taktiež sa rozpočtujú príjmy zo spoluúčasti na financovaní opravy cesty na ul. Továrenskej, ktorá bola zrealizovaná v roku 2016, ale v časti finančného plnenia v sume 2.700 € došlo až v roku 2017.

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 v priebehu roka k niekoľkým zmenám.

Úprava príjmov v oblasti transferu na činnosť opatrovateľskej služby súvisí s reálnym vývojom refundácie na túto činnosť v roku 2017. Taktiež dochádza k úprave príjmov z refundácie výdavkov v rámci projektov EÚ. Rozpočtuje sa príjem z refundácie projektu „Podme spolu triediť“, ktorý bol zrealizovaný v roku 2016 a k refundácii výdavkov došlo v prvom štvrtroku tohto roka. Táto položka bude v priebehu roka upravovaná vo vzťahu k výške refundácie a počtu realizovaných projektov.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Výdavky sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2017 – zmena č. 1.

Výdavková časť 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.

Bežné výdavky podľa programov spolu	9.212.405,00 €
--	-----------------------

Program 1: Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Zámer programu a aktivity bez zmeny
Bežné výdavky na túto činnosť bez zmeny

Program 2: Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu a aktivity bez zmeny

<u>Výdavky na samosprávne činnosti celkom sú</u>	3.111.137,00 €
---	-----------------------

<u>Bežné výdavky na túto činnosť spolu</u>	1.711.124,00 €
---	-----------------------

1) **MsÚ – tarifné platy, príplatky a odmeny spolu** sa v celkovom objeme zvyšujú o 4.233 €.

Zmenou rozpočtu sa zvyšuje položka odmien. Ide o zvýšenie jubilejných odmien pri pracovných a životných jubileách z dôvodu schválenia novej kolektívnej zmluvy dňa 16.03.2017. V tejto súvislosti sa zvyšujú odvody o sumu 1.479 €.

2) **Energie, voda a komunikačné služby spolu** sa upravujú z dôvodu zmeny analytického členenia bez zmeny celkového objemu výdavkov v tejto časti rozpočtu.

3) **Dopravné spolu** sa zvyšuje na **17.750,00 €**

Rozpočtuje sa zvýšenie výdavkov na zmluvné a havarijné poistenie o 3.000 €. Zvýšenie výdavkov súvisí s rozpočtovaním poistného za nové vozidlá na zvoz a likvidáciu odpadu, ktorých vlastníkom je mesto a sú zmluvou prenajaté obchodnej spoločnosti EKOS s.r.o.

4) **Rutinná a štandardná údržba spolu** sa znižuje na **64.844,00 €**

Rozpočtuje sa zníženie výdavkov na údržbu budov, objektov alebo ich častí o 3.756 €. Na druhej strane sa o rovnakú sumu zvyšujú kapitálové výdavky pri RPM – rekonštrukcia a modernizácia, tabuľka č. 1.

5) **Služby spolu** sa znižujú na **397.377,00 €**

Rozpočtuje sa, z dôvodu zmeny spôsobu nákupu a zmeny metodiky zúčtovania nákupu kolkových známok, presun výdavkov v sume 2.500 € z kolkových známok do výdavkov na úhradu daní, poplatkov a odvodov. Zmenou rozpočtu sa znižuje rezerva na sumu 126.977 €. Dôvodom tejto zmeny je rozpočtovanie prevedených úspor výdavkov škôl z roku 2016 a zúčtovania zdravotného poistenia pri školách v sume 16.023 €. Tieto prostriedky sú určené na spoluúčasť na projektoch škôl, finančné krytie predpokladaných výdavkov v roku 2017. Zmenou metodiky zúčtovania došlo na začiatku roka k tomu, že vyššie uvedená suma musela byť súčasťou prebytku hospodárenia. Zároveň sa upravuje suma výdavkov spojených s vyúčtovaním činnosti spoločného stavebného úradu za rok 2016, výdavky sa zvyšujú o 5.200 €.

Časť z rezervy, ktorá je rozpočtovaná v sume 126.977 €, v sume 70.300 € je prednostne pripravená, v predpokladaných objemoch, ktoré sa môžu na základe verejných súťaží zmeniť, na zabezpečenie finančnej spoluúčasti pri projektoch, ako sú napríklad – zateplenie budovy ZUŠ J. Melkoviča v sume 5.734 €, Komunitné centrum Podsadek v sume 16.212 €, projekty základných škôl spolu v sume 27.045 € a pod.

Program 3: Služby občanom

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **783.496,00 €**

Zvyšujú sa výdavky v položke **VPS – príspevok na činnosť** v celkovej sume o 8.825 €. Touto sumou sa upravuje správnosť zúčtovania výdavkov v bežnej a kapitálovej oblasti a predstavuje výdavky spojené so splátkami lízingu vozidla zakúpeného v roku 2016. V rovnakej výške sa znižuje kapitálových transfer pre túto organizáciu. V oblasti výdavkov na činnosť ZPOZ dochádza na základe zmeny metodiky účtovania k presunu finančných prostriedkov z položky odmeny do položky ošatné. Táto zmena nemá dopad na celkovú výšku výdavkov na túto činnosť.

Program 4: Interné služby

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **86.100,00 €**

Zvyšujú sa výdavky v položke špeciálnych služieb – právne služby v celkovej sume o 5.000 €. Zmena rozpočtu bola vyvolaná novými právnymi službami v spore o pozemky mesta so starousadlíkmi. V oblasti splácania úrokov z úverov sa zmenou rozpočtu zrušilo rozpočtovanie úrokov z kontokorentného úveru a rozpočtuje sa záväzková provízia z novoprijatého kapitálového úveru. V tejto oblasti dôjde na konci roka k úprave rozpočtu – zníženiu výdavkov v súvislosti s reálnym vývojom splátok úrokov z úverov.

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

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Výdavky v tomto programe sa zatiaľ nemenia. V priebehu roka však dôjde k zmene výdavkov v tejto oblasti. 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 11: Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	412.991,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Zvyšujú sa výdavky v položke **Dotácie PO založených mestom – krytá plaváreň a športová hala** o 46.000 €. Táto zmena je vyvolaná nerealizovaním rekonštrukcie tohto objektu a predĺžením doby prevádzkovania krytej plavárne firmou Slobyterm s.r.o. aj na obdobie druhého polroka 2017.

Rozpočtuje sa zmena – zníženie objemu výdavkov na dotácie na prerozdelenie o sumu 5.400 €. Táto zmena je vyvolaná zmenou podmienok v oblasti priznávania týchto dotácií, o rovnakú sumu sa zvyšujú výdavky v Programe č. 13 – Sociálne služby v podpoložke výdaje na zabezpečenie činnosti klubu dôchodcov.

Rozpočtujú sa, z dôvodu konečného doúčtovania projektu „Spomienky na kuriérske chodníčky“, výdavky v sume 641 €.

Program 12: Školstvo

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	4.790.483,00 €
----------------------	---------------	-----------------------

Rozpočtujú sa prevedené úspory výdavkov škôl z roku 2016 a zúčtovania zdravotného poistenia pri školách v sume 16.023 € a zúčtovania zdravotného poistenia v sume 5.933 €, spolu v sume 21.956 €. Tieto prostriedky sú určené na spoluúčasť na projektoch škôl, finančné krytie predpokladaných výdavkov v roku 2017.

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.

Výdavky na činnosť školského úradu sa upravujú na základe zaslaného avíza o výšku finančných prostriedkov určených pre túto oblasť.

Program 13: Sociálne služby

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **325.205,00 €**

Rozpočtuje sa zmena – zvýšenie objemu výdavkov na zabezpečenie činnosti klubu dôchodcov o sumu 5.400 €. Táto zmena je vyvolaná zmenou podmienok v oblasti priznávania týchto dotácií, o rovnakú sumu sa znižujú výdavky v Programe č. 11 – Šport a kultúra v položke dotácie na prerozdelenie.

Pri opatrovateľskej službe sa upravujú, na základe skutočného vývoja, výdavky na odvody z miezd, výdavky na dohody o vykonaní práce. Výdavky na nemocenské dávky budú, na základe skutočného vývoja a bez dopadu na celkový objem výdavkov na túto službu, upravené druhou zmenou na konci roka 2017. Výdavky sú refundované v rámci Národného projektu PODPORA OPATROVATEĽSKEJ SLUŽBY.

Výdavky na činnosť spoločného úradu pre zabezpečenie sociálnych služieb sa zvyšujú o sumu 520 €. Rozpočtujú sa poplatky banke za vedenie účtu a platby za vydané posudky. Výdavky na túto činnosť sú plne refundované združenými obcami.

Kapitálová časť rozpočtu na rok 2017

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Príjmy a výdavky kapitálovej časti rozpočtu sú rozpočtované v rámci jednotlivých programov programového rozpočtu mesta na rok 2017.

Kapitálové príjmy sa zvyšujú na **405.000,00 €**

Rozpočtujú sa príjmy z predaja budovy na Nám. sv. Mikuláša č. 9 v sume 102.000 €. Príjmy z predaja pozemkov sa zvyšujú o 122.000 €. Táto zmena obsahuje rozpočtovanie príjmu z predaja pozemku v súvislosti s predajom budovy na Nám. sv. Mikuláša č. 9 v sume 17.000 €

a rozpočtovanie príjmu z predaja pozemkov v lokalite pri starom cintoríne v sume 105.000 €. V prípade, že mesto predá aj zostávajúce tri pozemky, dôjde pri druhej zmene programového rozpočtu k zvýšeniu rozpočtu príjmov v tejto položke približne v sume 76 tis. €.

Rozpočtuje sa zvýšený príjem zo združených investičných prostriedkov v sume 120.000 €. Ide o finančné prostriedky SFZ na výstavbu ihriska s umelým trávnikom.

Rozpočtuje sa kapitálové príjmy grant na výstavbu detského ihriska spolu v sume 18.000 €. Ide o zbierku, príspevok banky a príspevok občianskeho združenia Naša Ľubovňa. Rozpočtuje sa už poskytnutý grant na rozšírenie kamerového systému v sume 17.000 €.

Kapitálové výdavky spolu sa zvyšujú na **2.387.450,00 €**

Zvýšenie výdavkov v rámci zmeny č. 1 programového rozpočtu bolo spôsobené hlavne rozpočtovaním výdavkov spojených s nákupom osobného motorového vozidla pre potreby mesta v sume 13.000 € a rozšírením kamerového systému v sume 21.250 €.

V rámci výdavkov spojených s plnením RPM sa rozpočtuje finančné krytie rekonštrukcie domu kultúry v sume 227.709 € a osadenie dverí na OD Družba v sume 3.756 € – o túto sumu boli znížené výdavky na údržbu budov a objektov v Programe č. 2 – Samosprávne činnosti MsÚ – spolu v sume 231.465 €.

Z dôvodu zmeny metodiky vykazovania dlhovej služby sa presúva finančné plnenie splátok za rekonštrukciu mestských komunikácií v sume 81.857 € z kapitálových výdavkov do oblasti výdavkových finančných operácií bez dopadu na zvýšenie celkového objemu výdavkov mesta.

Rozpočtuje sa nerozdelená položka v objeme 61.437 €. Táto položka je určená na finančné krytie nákupu motorového vozidla – plošiny a nákupu nového osobného vozidla pre potreby Verejnoprospešných služieb p.o. Po realizácii verejnej súťaže bude táto suma presunutá v rozpočte do príslušnej položky vo výške potreby finančného krytia tohto nákupu.

Osobitne v súvislosti s poskytnutím grantu v sume 7.500 € sa rozpočtuje rekonštrukcia cesty v Podsadku v sume 32.563 €.

Výdavky na výkup pozemkov sa zvyšujú o 75.000 €, na sumu 100.000 €. Zvýšenie zahŕňa rozpočtovanie výdavkov na výkup pozemkov pre cyklotrasu a výkup pozemkov pre pripravovanú mestskú komunikáciu na ul. Vansovej.

Finančné operácie

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Finančné operácie – príjmová časť

V rámci zmeny programového rozpočtu sa v tejto časti rozpočtu rozpočtujú príjmové finančné operácie:

- upravuje sa výška predpokladaných príjmov z finančných zábezpek v rámci verejného obstarávania, v rovnakej výške sa upravuje aj výška výdavkov,
- rozpočtovanie transfer na rekonštrukciu cesty v Podsadku v sume 7.500 €,
- rozpočtujú sa združené finančné prostriedky určené na finančné krytie zmeny ÚPN mesta v sume 6.400 €,
- rozpočtujú sa finančné príjmové operácie pre CVČ a ZŠ Za vodou v sume spolu 384 €,
- rozpočtuje sa príjem z kapitálového úveru v sume 900.000 €, pričom rovnaká suma je nerozdelená v kapitálových výdavkoch a podlieha schváleniu MsZ.