



Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020

**prerokovaná a schválená na rokovaní MsZ
dňa 10. 12. 2020, číslo uznesenia XVII/2020**

Uverejnený na webovej stránke Mesta Stará Ľubovňa a úradnej tabuli dňa 16. 11. 2020

**PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta**

Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020 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. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020

Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020 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 1.124.005 €. Zmenou č. 2 Programového rozpočtu mesta dosiahnu celkové príjmy a výdavky mesta rovnakú sumu 18.465.810 €.

Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový, s prebytkom vo výške 585.038 €. Zmenou rozpočtu sa prebytok tejto časti rozpočtu znižuje o 10.748 €. Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 14.389.595 €. Bežné výdavky v rámci jednotlivých programov sú rozpočtované v sume 13.804.557 €.

Kapitálová časť rozpočtu je rozpočtovaná so schodkom vo výške 2.090.001 €. Príjmy tejto časti rozpočtu sú rozpočtované vo výške 2.199.102 € a výdavky vo výške 4.289.103 €.

Finančné operácie sú navrhované s prebytkom vo výške 1.504.963 €, pri príjmoch vo výške 1.877.113 € a výdavkoch vo výške 372.150 €.

Návrh zmeny č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020 je zostavený na základe predpokladaného vývoja príjmovej časti rozpočtu za deväť mesiacov roka 2020 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.

Návrh zmeny č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020 v číselnom vyjadrení je uvedený v tabuľkovej časti „Programového rozpočtu na rok 2019 – zmena č. 2“.

PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Zámer: bez zmeny

Príjmy sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia zmeny č. 2 rozpočtu mesta na rok 2020.

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	14.389.595,00 €
---------------------------	------------------------

Bežné príjmy sú rozdelené na:

Daňové príjmy spolu v sume sa znižujú na **8.026.075,00 €**

Vývoj príjmov dane z príjmov FO a závislej činnosti je za deväť mesiacov roka 2020 nepriaznivý. Táto skutočnosť bola ovplyvnená negatívnym dopadom koronakrízy na plnenie príjmov v tejto položke. Výška príjmov sa na základe vývoja týchto príjmov v priebehu tohto obdobia a na základe predpokladaného vývoja príjmov v poslednom štvrtroku sa znižuje o sumu 155.156 € na sumu 6.956.175 €.

Taktiež, z dôvodu negatívneho dopadu koronakrízy, dochádza k zníženiu jednotlivých daňových príjmov. Táto skutočnosť bola spôsobená tým, že mesto nemohlo organizovať plánované akcie – jarmok a z dôvodu obmedzení sa nevykonávali niektoré činnosti podliehajúce týmto daniam v predpokladanom rozsahu. Sumy znížení týchto príjmov sú uvedené v tabuľkovej časti rozpočtu.

Nedaňové príjmy spolu v sume sa znižujú na 595.209,00 €

Príjmy z vlastníctva spolu sa znižujú na **341.554,00 €**

Zníženie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovanie nižších príjmov z prenájmu pozemkov a prenájmu nebytových priestorov – obmedzenia činnosti – zatvorenie prevádzok a následne zníženie nájmu spolu o sumu 22.000 €.

Administratívne poplatky sa znižujú na **87.855,00 €**

Zníženie príjmov v týchto položkách predstavuje zohľadnenie negatívneho dopadu obmedzení z dôvodu koronakrízy. Sumy zníženia sú pri jednotlivých položkách uvedené v tabuľkovej časti rozpočtu.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb sa zvyšujú na **100.254,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovanie vyšších predpokladaných príjmov za platené parkovanie o sumu 30.000 € a za stravne lístky od dôchodcov o sumu 5.000 €. Z tohto dôvodu dochádza taktiež k zvýšeniu výdavkov na stravovanie dôchodcov v Programe č. 13 – Sociálne služby.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby sa znižujú na **3.500,00 €**

Zníženie príjmov v tejto položke predstavuje nižšie rozpočtovanie príjmov z poplatkov za uloženie odpadov v sume 500 €.

Granty a transfery sa zvyšujú na **4.968.311,00 €**

Príjmy v položke granty sa zvyšujú o sumu 4.106 €. Ide o zvýšenie výšky grantu na činnosť spoločného stavebného úradu a spoločnej sociálnej úradovne – skutočne dosiahnuté príjmy. Taktiež sa rozpočtujú príjmy z projektu „Veríme v zábavu“.

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 transferov na refundáciu výdavkov spojených s podporou miestnej zamestnanosti súvisí s reálnym vývojom poskytovaných transferov na tieto činnosti v roku 2021.

Rozpočtuje sa bežný transfer na zníženie energetickej náročnosti ZŠ Levočská v objeme 9.690 €.

Rozpočtuje sa dotácia na sčítanie domov a bytov v sume 19.740 €. V programe č. 3 – Služby občanom sa zároveň rozpočtujú výdavky na túto akciu v sume 19.740 €.

V ostatných položkách dochádza k úprave rozpočtu za základe reálneho vývoja príjmov v jednotlivých položkách, respektíve na základe zaslaných avíz o výške poukázaných transferov.

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.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Výdavky sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2020 – 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.

Bežné výdavky podľa programov spolu	13.804.557,00 €
--	------------------------

Program 1: Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Zámer programu a aktivity bez zmeny

V tomto programe dochádza, z dôvodu obmedzenej činnosti MsZ a komisií MsZ k zníženiu výdavkov spolu v sume 4.500 €.

Program 2: Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Výdavky na samosprávne činnosti celkom sú	4.483.984,00 €
--	-----------------------

Bežné výdavky na túto činnosť spolu	2.043.912,00 €
--	-----------------------

- 1) **MsÚ – tarifné platy, príplatky a odmeny spolu** sa v celkovom objeme znižujú. Úprava zohľadňuje dopad koronakrízy – čerpanie nemocenských dávok a ošetrovného. V tejto súvislosti sa znižuje a rozpočtovaný objem výdavkov pri odvodoch z miezd.
- 2) **Cestovné náhrady spolu** sa upravujú na základe skutočného vývoja výdavkov v tejto časti rozpočtu. Zmena – zníženie výdavkov zohľadňuje obmedzenia pri koronakríze.

3) **Materiál, stroje, prístroje, softvér a reprezentačné výdavky spolu** sa zvyšujú na **78.300,00 €**

Výdavky v položke všeobecný materiál predstavujú zvýšené výdavky na dezinfekciu a ostatné opatrenia z dôvodu koronakrízy. Časť týchto výdavkov v sume 10.861 € bude refundovaná.

4) **Dopravné – výdavky na dopravu spolu** sa znižujú na **17.559,00 €**

Znížené výdavkov zohľadňuje dopad obmedzení z dôvodu koronakrízy v tejto oblasti.

5) **Služby spolu** sa znižujú na **389.436,00 €**

Zvyšujú sa výdavky na všeobecné služby o 25.000 €. Dôvodom je zúčtovanie niektorých služieb v spojitosti so zabezpečením obmedzení počas koronakrízy a účtovanie jednorazového poplatku za zabezpečenie plateného parkovania v sume 16.200 € a 1.200 €. Znižuje sa výška rozpočtovanej rezervy v tomto programe o sumu 149.006. Rezerva je rozpočtovaná ako zdroj krytia výdavkov RPM na rok 2020.

Program 3: Služby občanom

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **1.009.500,00 €**

Zvyšujú sa výdavky v položke **VPS – príspevok na činnosť** v celkovej sume o 26.386 €. Ide o rozpočtovanie dodatočných výdavkov spojených s presunom starostlivosti o zeleň na túto organizáciu.

Rozpočtujú sa výdavky na sčítanie domov a bytov v sume 19.740 €. V rovnakej sume sa rozpočtovala aj dotácia na túto činnosť.

Program 4: Interné služby

Zámer programu a aktivity bez zmeny

<u>Bežné výdavky</u>	sa zvyšujú na	<u>86.300,00 €</u>
-----------------------------	---------------	---------------------------

Z dôvodu zúčtovanie projektu nízkouhlíkovej stratégie mesta do bežnej časti rozpočtu sa zvyšujú výdavky na špeciálne služby – právne služby a iné o sumu 18.000 €. V tejto súvislosti sa v kapitálovej časti rozpočtu znižujú výdavky o sumu 24.193 €.

Program 5: Bezpečnosť

Zámer programu a aktivity bez zmeny

<u>Bežné výdavky</u>	sa zvyšujú na	<u>331.709,00 €</u>
-----------------------------	---------------	----------------------------

Zvyšujú sa výdavky na chránenú dielňu v sume 12.000 €. Časť výdavkov je krytá transferom.

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

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Upravujú sa rozpočtované výdavky tohto programe, a to na základe skutočného vývoja výdavkov a aktuálnych zmlúv v oblasti podpory regionálnej zamestnanosti. Výdavky sú kryté transfermi ESF a UPSVaR. 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

Zmeny výdavkov v tomto programe vyplývajú z reálneho vývoja výdavkov za sledované obdobie. Celková výška výdavkov tohto programu sa zmenou zvyšuje o sume 800 €. Na začiatku roka budú tieto výdavky zúčtované. Výdavky sú kryté transferom zo ŠR, príspevkom združených obcí a správnyimi poplatkami súvisiacimi s činnosťou tohto úradu.

Program 8: Doprava

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	317.776,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Upravujú – zvyšujú sa výdavky na delimitovanú činnosť v oblasti dopravy o sumu 472 €. Ide o úpravu výdavkov na základe reálneho vývoja výdavkov v týchto položkách.

Transfer na dopravu – MHD sa zvyšuje na základe dodatku k zmluve o prevádzkovaní MHD o 7.200 € – na sumu 142.000 €. Ide o dofinancovanie zvýšeného počtu kilometrov na rok 2020.

Program 9: Životné prostredie

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	503.125,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Rozpočtujú sa výdavky v sume 5.000 € na finančné vyrovnanie činnosti v oblasti starostlivosti o zeleň za obdobie mesiacov január a február, kedy bola táto činnosť ešte zabezpečovaná firmou EKOS s. r. o. Zvyšujú sa, na základe reálnej fakturácie, výdavky na likvidáciu odpadu o sumu 70.000 €.

Program 11: Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa znižujú na	544.940,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Zníženie výdavkov v tomto programe odzrkadľuje dopad obmedzení počas koronakrízy na oblasť organizovaná kultúrnych podujatí a jarmoku na území nášho mesta.

Rozpočtujú sa výdavky na projekt „Stará Ľubovňa – UZOL kultúry“ v sume 10.580 €. Tento projekt bude čiastočne finančne krytý transferom zo ŠR.

Program 12: Školstvo

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	7.967.603,00 €
----------------------	---------------	-----------------------

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. Výdavky na dieťa v hmotnej núdzi sa upravujú na základe skutočného vývoja a sú v plnej výške finančne kryté transferom zo ŠR.

Výdavky na činnosť školského úradu sa zvyšujú o 1.486 €. Táto zmena je realizovaná na základe upresneného transferu na túto činnosť na rok 2020.

Program 13: Sociálne služby

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Rozpočtované zmeny zohľadňujú reálny vývoj výdavkov v tomto programe. So súčasným zvýšením príjmov za stravne lístky o dôchodcov sa zvyšujú aj výdavky na stravovanie dôchodcov o sumu 9.500 €.

Výdavky spoločnej sociálnej úradovne sa zvyšujú o 431 €. Táto úprava zohľadňuje reálny vývoj výdavkov na túto činnosť. Výdavky sú kryté príspevkom združených obcí.

Výdavky v oblasti komunitnej činnosti sa zvyšujú o 1.304 € a zohľadňujú skutočný vývoj výdavkov na túto činnosť. Výdavky na komunitnú činnosť sú finančne kryté grantom zo ŠR.

Kapitálová časť rozpočtu na rok 2020

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Príjmy a výdavky kapitálovej časti rozpočtu sú rozpočtované v rámci jednotlivých programov programového rozpočtu mesta na rok 2020.

Kapitálové príjmy sa zvyšujú na **2.199.102,00 €**

Rozpočtujú sa vyššie príjmy z predaja pozemkov v sume 80.000 €. Zmena v tejto časti zohľadňuje schválené predaje pozemkov v mestskom zastupiteľstve.

Rozpočtujú sa príjmy grantov :

- z projektu rekonštrukcie Komunitného centra Podsadek v sume 113.532 €,
- z projektu zníženia energetickej náročnosti ZŠ Levočská v sume 184.850 €,
- z projektu stavebných úprav hasičskej zbrojnice v sume 6.231 € a
- z projektu rekonštrukcie šatní na futbalovom štadióne v sume 21.000 €.

Kapitálové výdavky spolu sa zvyšujú na **4.289.103,00 €**

Zvýšenie výdavkov v rámci zmeny č. 2 programového rozpočtu bolo spôsobené zmenou rozpočtu výdavkov :

- v oblasti realizácie nových stavieb a ich technického zhodnotenia spolu sa zvyšujú výdavky v sume 763.041 €. Úprava predstavuje :
 - RPM – rekonštrukcia a modernizácia zvýšenie výdavkov v sume 602.384 €,
 - zrušenie kapitálových výdavkov na vypracovanie nízkouhlíkovej stratégie mesta a ich presun do bežnej časti v sume 24.193 €,
 - rozpočtovanie výdavkov na zníženie energetickej náročnosti ZŠ Levočská v sume 184.850 €.

Upravuje sa kapitálový transfer pre potreby Verejnoprospešných služieb p. o.. Predstavuje rozpočtovanie nákupu majetku strediska verejnej zelene z firmy EKOS s. r. o. v sume 14.614 €.

Výdavky na územný plán mesta a geografický informačný systém sa zvyšujú o 6.974 € na sumu 10.974 €.

Finančné operácie

Zámer programu a aktivity bez zmeny

V rámci zmeny programového rozpočtu sa v tejto časti rozpočtu rozpočtuje príjmová finančná operácia, a to poskytnutá návratná finančná výpomoc na kompenzáciu výpadku príjmov z dane z príjmov FO zo závislej činnosti v sume 389.674 €.