



Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2021

**prerokovaná a schválená na rokovaní MsZ
dňa 17. 06. 2021, číslo uznesenia XX/2021**

Uverejnený na webovej stránke Mesta Stará Ľubovňa a úradnej tabuli dňa 01. 06. 2021

**PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta**

Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2021 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 2021

Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2021 je navrhnutá ako vyrovnaná, t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je nulový. Zohľadňuje reálny vývoj príjmov a výdavkov mesta za prvý polrok 2021, zapojenie nových grantov a transferov do rozpočtu mesta, zapojenie finančných prostriedkov z roku 2020, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia a 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 3.012.697 €. Zmenou č. 1 Programového rozpočtu mesta budú celkové príjmy a výdavky mesta v rovnakej výške a v sume 19.505.724 €.

Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový, s prebytkom vo výške 679.685 €. Zmenou rozpočtu sa prebytok tejto časti rozpočtu zvyšuje o 133.988 €. Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 14.860.521 €. Bežné výdavky v rámci jednotlivých programov sú rozpočtované v sume 14.180.836 €.

Kapitálová časť rozpočtu je rozpočtovaná so schodkom vo výške 4.210.503 €. Príjmy tejto časti rozpočtu sú rozpočtované vo výške 779.592 € a výdavky vo výške 4.990.095 €.

Finančné operácie sú navrhované s prebytkom vo výške 3.530.818 €, pri príjmoch vo výške 3.865.611 € a výdavkoch vo výške 334.793 €.

Návrh zmeny č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2021 je zostavený na základe predpokladaného vývoja príjmovej časti rozpočtu v prvom polroku roka 2021 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. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2021“ v číselnom vyjadrení je uvedený v tabuľkovej časti „Programového rozpočtu na rok 2021 – 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 2021.

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	14.860.521,00 €
---------------------------	------------------------

Bežné príjmy sú rozdelené na:

<u>Daňové príjmy spolu v sume</u>	sa zvyšujú na	<u>8.419.800,00 €</u>
--	----------------------	------------------------------

Vývoj príjmov dane z príjmov FO a závislej činnosti bol v prvom polroku roka 2021 ovplyvnený doznievajúcim dopadom mimoriadnej situácie. Ich výška sa na základe vývoja týchto príjmov v priebehu prvého polroka roka 2021 a na základe predpokladaného vývoja príjmov v tejto položke v druhom polroku roka 2021 zvyšuje o sumu 207.000 € na sumu 7.207.000 €. Vo februári 2021 boli východiska ŠR v tejto položke upravené. Úpravou východísk boli príjmy pre mesto v tejto položke upravené na 7.239.688 €. Zmena rozpočtu nerozpočtuje zvýšenie príjmov v plnej výške. Rozdiel medzi zmenou príjmov v tejto zmene programového rozpočtu a upravenými východiskami je rezerva 32.688 €. V priebehu druhého polroka 2021 budeme sledovať vývoj týchto príjmov. V prípade priaznivého vývoja dôjde k úprave rozpočtu príjmov v tejto položke v rámci druhej zmeny programového rozpočtu mesta.

Nedaňové príjmy spolu v sume sa zvyšujú na 669.550,00 €

Administratívne poplatky sa zvyšujú na **114.750,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto časti rozpočtu predstavuje rozpočtovanie predpokladaných vyšších príjmov zo správnych poplatkov stavebného úradu o sumu 3.000 €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb sa zvyšujú na **154.500,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje zvýšenie rozpočtu príjmov za parkovné o sumu 8.000 € a rozpočtovanie vyšších predpokladaných príjmov za stravne lístky od dôchodcov o sumu 5.000 €. Na druhej strane sa o túto sumu zvyšujú výdavky na stravné dôchodcov v Programe č. 13 – Sociálne služby. Na druhej strane sa znižujú príjmy za stravné lístky od zamestnancov o sumu 2.000 €.

Ostatné a iné príjmy spolu sa zvyšujú na **30.500,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto časti rozpočtu predstavuje rozpočtovanie vyšších príjmov v položke Iné príjmy a vrátky dotácií a pôžičiek o sumu 10.000 €. Táto zmena zúčtovanie dobropisov za dodávku tepla v sume 15.161 €.

Granty a transfery sa zvyšujú na **4.971.171,00 €**

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 na prenesený výkon štátnej správy reaguje na výšku príjmov stanovených pre tieto činnosti na základe avíz o zaslaní finančných prostriedkov na ich činnosť. Avíza boli mestu zaslané začiatkom roka 2021.

Úpravou rozpočtu sa rozpočtuje transfer na projekt „Uzol kultúry“ v sume 80.000 € - výdavky sú rozpočtované v Programe č. 11 – Šport a kultúra v sume 120.000 €. Rozpočtuje sa dotácia na zabezpečenie výdavkov spojených so sčítaním obyvateľov, domov a bytov v sume 21.000 € V rámci schémy podpory sa rozpočtuje transfer z MH SR na úhradu nájomného v sume 12.000 €. U týchto položiek môže dôjsť ku koncu roka

k ich úprave v súvislosti so skutočne poukázanou výškou týchto transferov. Rozpočtuje sa transfer na chránené pracovisko – mestská polícia v sume 7.500 €. Na druhej strane sa rozpočtujú výdavky na toto pracovisko v Programe č. 5 – Bezpečnosť.

Rozpočtuje sa dotácia zo ŠR na refundáciu výdavkov mesta súvisiacich s COVID-19 v sume 156.000 €. V rovnakej výške sú rozpočtované aj výdavky v Programe č. 3 – Služby občanom. Výdavky sú rozpočtované na základe ich charakteru v dvoch položkách – všeobecný materiál a všeobecné služby.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Výdavky sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2021– zmena č. 1. 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	14.180.836,00 €
--	------------------------

Program 1: Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny

Program 2: Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu a aktivity bez zmeny

<u>Bežné výdavky</u>	sa zvyšujú na	<u>2.248.049,00 €</u>
-----------------------------	---------------	------------------------------

1) Rutinná a štandardná údržba spolu	sa zvyšuje na	113.800,00 €
---	---------------	---------------------

Z dôvodu vyšších výdavkov na zabezpečenie programového vybavenie počítačovej siete mesta sa zvyšujú výdavky na údržbu výpočtovej techniky o 1.000 €.

2) **Služby spolu** sa zvyšujú na **504.004,00 €**

Zvyšujú sa výdavky na stravovanie zamestnancov o 3.000 €, rozpočtujú sa výdavky za provízie v sume 1.000 €. Upravujú sa o 6.924 € výdavky na zúčtovanie činnosti Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok za rok 2020. Zvyšujú sa o 2.000 € výdavky na odmeny pri dohodách o vykonaní práce – časť zimnej údržby chodníkov v sume 3.369 € bola zabezpečovaná formou dohôd o vykonaní práce. Znižuje sa rezerva o 3.720 € a bude použitá na finančné krytie zvýšenia transferu pre Ľubovniansku mediálnu spoločnosť.

3) **Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám spolu** sa zvyšujú na **141.700,00 €**

Na základe skutočného vývoja práceneschopnosti sa zvyšujú sa výdavky na nemocenské dávky zamestnancov (10 dní) o 1.000 €.

Program 3: Služby občanom

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **1.373.364,00 €**

V súvislosti s terajším počtom obyvateľov mesta a vykonaným zúčtovaním za rok 2020 sa znižuje príspevok mesta na činnosti staveného úradu o sumu 2.522 €. Rozpočtujú sa nové výdavky v súvislosti so zabezpečením sčítania obyvateľov domov a bytov spolu v sume 21.000 € a výdavky a výdavky v spojitosti s COVID-19 spolu v sume 156.000 €. Výdavky na tieto činnosti sú refundované.

Program 4 : Interné služby

Zámer programov a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **103.340,00 €**

Zmenou rozpočtu sa objem rozpočtovaných výdavkov zvyšuje o 1.700 €. Ide o predpokladané úroky z čerpanej sumy kapitálového úveru prijatého v roku 2021.

Program 5: Bezpečnosť

Zámer programov a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **277.691,00 €**

Zmenou rozpočtu sa pri mestskej polícii na základe skutočného vývoja upravujú jednotlivé položky výdavkov bez dopadu na výšku celkových výdavkov na túto činnosť.

V ďalšej časti tohto programu sa rozpočtujú výdavky na chránenú dielňu mestskej polície v sume 10.000 €. V príjmoch sa rozpočtuje transfer na krytie týchto výdavkov v sume 7.500 €.

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

Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny

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

Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny

Program 8: Doprava a pozemné komunikácie

Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny

Program 9: Životné prostredie

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **515.288,00 €**

Zvýšenie výdavkov o sumu 163 € predstavuje zvýšenie rozpočtu na prenesených výkon štátnej správy v oblasti životného prostredia. Ide o úpravu rozpočtu miezd a odvodov, čo súvisí so zvýšením transferu na túto činnosť.

Program 10: Rozvoj bývania

Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny

Program 11: Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **727.130,00 €**

Zvýšenie výdavkov o sumu 3.720 € je zvýšením transferu na činnosti Lubovnianskej mediálnej spoločnosti s. r. o. od 01.07.2021.

Program 12: Školstvo

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **7.925.077,00 €**

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.

Zmenou rozpočtu sa do rozpočtu zapájajú finančné prostriedky škôl a školských zariadení, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia mesta za rok 2020.

Program 13: Sociálne služby

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	429.553,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Zvýšenie výdavkov na stravovanie dôchodcov v sume 5.000 € je finančne kryté rovnakým zvýšením príjmov za stravne lístky v príjmovej časti rozpočtu.

Ostatné rozpočtované zmeny zohľadňujú reálny vývoj výdavkov v tomto programe a nemajú dopad na celkovú výšku výdavkov tohto programu.

Kapitálová časť rozpočtu na rok 2021

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Zmena programového rozpočtu v príjmovej časti zahŕňa rozpočtovanie nových grantov, dotácií, transferov a zapojenie nevyčerpaných finančných prostriedkov vylúčených z prebytku hospodárenia za rok 2020. Výdavková časť zahŕňa rozpočtovanie nových investičných akcií a úpravu – zvýšenie už rozpočtovaných výdavkov.

Príjmy a výdavky kapitálovej časti rozpočtu sú rozpočtované v rámci jednotlivých programov programového rozpočtu mesta na rok 2021.

Kapitálové príjmy sa zvyšujú na **779.592,00 €**

Príjmy z predaja pozemkov sa zvyšujú o 45.000 € na celkovú sumu 70.000 €. Zmena v tejto časti zohľadňuje schválené predaje pozemkov v mestskom zastupiteľstve a je reálne, že v rámci druhej zmeny programového rozpočtu sa táto položka bude upravovať – budú sa zvyšovať príjmy z predaja.

Rozpočtujú sa príjmy z dotácií a grantov na investičné akcie :

- Komplexná obnova ZUŠ v sume 26.571 € - ide o zúčtovanie tejto akcie z roku 2020 a príjmy sú zdrojom krytia kapitálových výdavkov mesta v tomto roku
- Zníženie energetickej náročnosti ZŠ Levočská v sume 30.244 € - ide o zúčtovanie tejto akcie z roku 2020 a príjmy sú zdrojom krytia kapitálových výdavkov mesta v tomto roku
- dotácia ZŠ Levočská – havarijný stav elektroinštalácie v sume 95.400 €
- rekonštrukcia vnútroblokových priestorov v sume 484.580 € - predpoklad, že tento grant bude mestu zaslaný po zrealizovaní tejto akcie v tomto roku.

Kapitálové výdavky spolu sa zvyšujú na **4.990.095,00 €**

Zmeny a zvýšenie výdavkov v tejto časti rozpočtu v rámci zmeny č. 1 programového rozpočtu zahŕňajú rozpočtovanie nových investičných akcií a úpravu – zvýšenie už rozpočtovaných výdavkov.

V oblasti kapitálových výdavkov RPM 2021 sa upravuje rozpočet kapitálových výdavkov nasledovne :

- RPM – projektová príprava – RPM tabuľka č. 5 bez zmeny
- RPM – výstavba infraštruktúry RPM tabuľka č. 1 - výdavky sa zvyšujú o 400.000 € - zvýšenie zahŕňa dokončenie výstavby mestskej komunikácie - ul. Vansovej a iné investičné akcie v tejto oblasti v rámci RPM
- RPM – rekonštrukcia a modernizácia RPM - výdavky sa zvyšujú o 475.410 €.

Nová položka kapitálových výdavkov krytá grantom vo výške 484.580 € je realizácia projektu rekonštrukcie vnútroblokových priestorov v sume 551.801 €.

Položka rekonštrukcia a modernizácia – zostatok úveru 2021 v objeme 1.000.000 € predstavuje zostatok úveru, ktorý bol prijatý tohto roku a bude zdrojom krytia kapitálových výdavkov v roku 2022.

Upravuje – zvyšuje sa kapitálový transfer pre školy o 100.400 €. Zvýšenie predstavuje rozpočtovanie výdavkov na riešenie havarijného stavu elektroinštalácie ZŠ Levočská, ktoré sú kryté dotáciou v sume 95.400 € a rozpočtovaním výdavkov na dovybavenie školskej jedálne ZŠ Levočská v sume 5.000 €, ktoré sú kryté v plnej výške nevyčerpaným kapitálovým transferom z roku 2020. Tieto finančné prostriedky boli vylúčené z prebytku hospodárenia mesta za rok 2020.

Výdavky na výkup pozemkov sa zvyšujú o 45.000 €, na sumu 120.000 €. Zvýšenie zahŕňa rozpočtovanie predpokladaných výdavkov na výkup pozemkov, ktoré sú schvaľované mestským zastupiteľstvom.

Finančné operácie

Zámer programu a aktivity bez zmeny

V rámci zmeny programového rozpočtu sa v tejto časti rozpočtu rozpočtujú v oblasti príjmových finančných operácií príjmy, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia mesta za rok 2020. Sumy sú uvedené v tabuľkovej časti tejto zmeny a vyplývajú zo schváleného Záverečného účtu a výročnej správy Mesta Stará Ľubovňa za rok 2020.

Zmenou rozpočtu sa rozpočtuje nová položka. Ide o zostatok transferu z roku 2020 na výstavbu mestskej komunikácie - ul. Vansová v sume 293.912 € - zdroj krytia kapitálových výdavkov na výstavbu tejto komunikácie

Mestské zastupiteľstvo na svojom dňa 22.04.2021 schválilo prijatie kapitálového úveru vo výške 2.000.000 €. Z tohto dôvodu sa v zmene programového rozpočtu upravuje suma úveru na vyššie uvedenú výšku. Jeho použitie bude rozdelené na dve časti – v roku 2021 bude použitých 1.000.000 € - krytie výdavkov spojených s rekonštrukciou plavárne v objeme 800.000 € a 200.000 € na krytie investičných akcií schválených v RPM mesta na rok 2021. Zostávajúca časť vo výške 1.000.000 € bude čerpaná na krytie investičných akcií mesta schválených v RPM mesta na rok 2022. Na základe vývoja výdavkov v kapitálovej časti programového rozpočtu môže mesto pristúpiť aj k vyššiemu čerpaniu tohto úveru v roku 2021, pričom by týmto krokom nedošlo k čerpaniu schváleného použitia finančných prostriedkov z fondov mesta. Pre rok 2021 je v programovom rozpočte schválené čerpanie fondov mesta spolu v objeme 450.000 €.