



Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024

**prerokovaná a schválená na rokovaní MsZ
dňa 26. 06. 2024, číslo uznesenia XI/2024**

Uverejnený na webovej stránke Mesta Stará Ľubovňa a úradnej tabuli dňa 29. 05. 2024

**PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta**

Zmena č. 1 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 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 2024

Zmena č. 1 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 reálny vývoj príjmov a výdavkov mesta za prvý polrok 2024, zapojenie nových grantov a transferov do rozpočtu mesta, zapojenie finančných prostriedkov z roku 2023, 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 2.822.819 €. Zmenou č. 1 Programového rozpočtu mesta budú celkové príjmy a výdavky mesta v rovnakej výške a v sume 22.891.739 €.

Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový, s prebytkom vo výške 41.957 €. Zmenou rozpočtu sa prebytok tejto časti rozpočtu znižuje o 279.902 €. **Vzhľadom na vývoj bežnej časti programového rozpočtu, ktorý je ovplyvnený výpadkom príjmov dane z príjmov FO a závislej činnosti nie je možné v tomto roku zvyšovať transfer v oblasti dotácií na prerozdelenie. Zvýšením výdavkov v tejto časti programového rozpočtu by došlo k porušeniu zákonnej povinnosti mesta mať zostavený prebytkový alebo aspoň vyrovnaný bežný rozpočet.** Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 20.168.701 €. Bežné výdavky v rámci jednotlivých programov sú rozpočtované v sume 20.126.744 €.

Kapitálová časť rozpočtu je rozpočtovaná so schodkom vo výške 1.511.333 €. Príjmy tejto časti rozpočtu sú rozpočtované vo výške 708.265 € a výdavky vo výške 2.219.598 €.

Finančné operácie sú navrhované s prebytkom vo výške 1.469.376 €, pri príjmoch vo výške 2.014.773 € a výdavkoch vo výške 545.397 €.

Návrh zmeny č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 je zostavený na základe predpokladaného vývoja príjmovej časti rozpočtu v prvom polroku 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.

Návrh „Zmeny č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024“ v číselnom vyjadrení je uvedený v tabuľkovej časti „Programového rozpočtu na rok 2024 – 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 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.

Bežné príjmy spolu	20.168.701,00 €
---------------------------	------------------------

Bežné príjmy sú rozdelené na:

Daňové príjmy spolu v sume	sa znižujú na	10.563.565,00 €
-----------------------------------	----------------------	------------------------

Vývoj príjmov dane z príjmov FO a závislej činnosti je v prvom polroku roka 2024, v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2023, horší. Za prvých päť mesiacov roka 2024 došlo, v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2023 k medziročnému výpadku príjmov s sume 294.081 €. Nižšie príjmy za prvých päť mesiacov obsahujú aj doplatok výpadku tejto dane zaslaním kompenzácie z výnosu dane z príjmov právnických osôb. Doplatok v mesiaci máj dosiahol sumu 512.630 €. **V mesiaci máj dosiahol výnos dane z príjmov FO, po prvý raz, mínusovú hodnotu. Za všetky mestá a obce to bolo mínus 17 miliónov eur. To znamená, že mestá a obce nemali dostať v tomto mesiaci žiadnu daň.**

Vo východiskách ŠR na rok 2024 je rozpočtovaná, oproti rozpočtu mesta, nižšia výška príjmov v tejto položke o 166.253 €. Na druhej strane došlo k zníženiu výdavkov v oblasti neštátneho školstva, ktoré sú financované z týchto daní o sumu 115.153 €. Na základe skutočného vývoja príjmov v tejto položke dôjde v druhom polroku roka 2024 k prepočtu predpokladanej ich výšky a následne v rámci druhej zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2024 aj k jej úprave. Na vysporiadanie prípadného negatívneho vývoja je určený zostatok rezervy v Programe č. 2 – Samosprávne činnosti MsÚ v objeme 106.043 €.

Ostatné daňové príjmy zostávajú rozpočtované v pôvodnej výške.

Nedaňové príjmy spolu v sume sa zvyšujú na 1.269.313,00 €

Príjmy z vlastníctva spolu sa zvyšujú na **516.500,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto časti rozpočtu zohľadňuje skutočný a predpokladaný vyšší príjem z prenájmu pozemkov a nebytových priestorov spolu v sume 35.000 €.

Administratívne poplatky sa zvyšujú na **117.250,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto časti rozpočtu predstavuje rozpočtovanie predpokladaných vyšších príjmov z poplatkov za opatrovateľskú službu o sumu 2.500 €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb sa zvyšujú na **567.091,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovanie príjmov za obstaranie zmeny UPM v sume 300 € a rozpočtovanie vyšších predpokladaných príjmov za stravne lístky od zamestnancov o sumu 6.000 €. Na druhej strane sa o túto sumu zvyšujú výdavky na stravné v jednotlivých programoch tohto rozpočtu.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby sa znižujú na **500,00 €**

Zníženie príjmov zohľadňuje legislatívne zmeny v oblasti poplatkov za znečisťovanie ovzdušia, čo spôsobilo výpadok príjmov mesta v tejto položke v objeme 2.500 €.

Úroky z úverov a návratných finančných výpomoci sa zvyšujú na **3.600,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto je spôsobené zvýšením rozpočtovaných príjmov úrokov z terminovaného vkladu o sume 2.000 €. Ide o príjmy z terminovaného vkladu finančných prostriedkov fondu rozvoja mesta v sume 290.000 € na obdobie od 19.02.2024 do 28.06.2024 s predpokladaným úrokom vo výške 3,90 %. Tieto príjmy sa rozpočtujú už po zdanení. V priebehu druhého polroka mesto uloží na terminovaný

vklad ďalšie finančné prostriedky v predpokladanej výške 500.000 €. Tento príjem bude použitý na finančné krytie úrokov za čerpanie kontokorentného úveru a časti úrokov kapitálových úverov.

Ostatné a iné príjmy spolu sa zvyšujú na **64.372,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto časti rozpočtu predstavuje rozpočtovanie náhrad z poistného plnenia budov v sume 2.245 € - objekt DOaS Družba – výmena poškodenej sklenenej vitríny a rozpočtovaním príjmov z dobropisov v sume 40.627 €, čo zahŕňa zúčtovanie dobropisu za dodávku tepla v sume 9.122 € a dobropisov za dodávku plynu spolu v sume 31.505 €.

Granty a transfery sa zvyšujú na **7.454.535,00 €**

Granty sa zmenou rozpočtu upravujú na sumu 269.725 €. Zmena obsahuje úpravu príjmov jednotlivých grantov na základe predpokladaného vývoja príjmov v tejto časti rozpočtu.

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 2024.

V druhom polroku bude prehodnotená výška transferu na krytie výdavkov opatrovateľskej služby. V prvom kole nebolo mesto úspešné. V prípade ďalšej výzvy a úspešnosti mesta sa suma príjmu v tomto transfere upraví podľa podmienok zmluvy.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Výdavky sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2024– 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.

Z dôvodu zmeny % sadzby odvodov zdravotného poistenia dochádza, v prípade potreby, v niektorých programoch k úprave výšky týchto odvodov a taktiež z dôvodu zmeny sumy stravného, v prípade potreby, dochádza v niektorých programoch k úprave výšky týchto výdavkov.

Bežné výdavky podľa programov spolu	20.126.744,00 €
--------------------------------------------	------------------------

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 znižujú na	<u>2.938.882,00 €</u>
-----------------------------	---------------	------------------------------

1) Energie, voda a komunikačné služby spolu	sa znižujú na	503.000,00 €
----------------------------------------------------	---------------	---------------------

Zníženie týchto výdavkov o 64.000 € odzrkadľuje vývoj cien energií a vývoj spotreby týchto energií v roku 2024.

2) **Rutinná a štandardná údržba spolu** sa znižujú na **163.609,00 €**

Na základe vývoja bežných príjmov mesta sa znižujú výdavky na údržbu budov, objektov alebo ich častí o 25.000 €.

3) **Nájomné za nájom – platby za nájom spolu** sa zvyšujú na **23.300,00 €**

Na základe skutočného vývoja výdavkov v tejto časti programového rozpočtu sa zvyšujú sa výdavky na prenájom budov, skladov o 1.500 €.

4) **Služby spolu** sa zvyšujú na **605.023,00 €**

Na základe skutočného vývoja výdavkov sa zvyšujú výdavky :

- na školenia, kurzy a semináre o 600 €
- na všeobecné služby spolu o 121.043 €. Z tejto sumy je 106.043 € rezerva mesta. Pôvodne bola rezerva mesta rozpočtovaná v položke ostatné výdavky – rezerva v celkovom objeme 203.798 €. V januári tohto roku došlo k zmene postupov rozpočtovania a položka ostatné výdavky – rezerva už nie je prístupná pre rozpočtovanie výdavkov samosprávy. Z tohto dôvodu dochádza v tejto zmene k jej zrušeniu a v analytickom členení jej zriadeniu v položke všeobecné služby – rezerva a 97.755 € bolo použitých na krytie výdavkov programového rozpočtu v rámci tejto zmeny
- z prostriedkov na záškoláctvo o 100.000 € so súčasným zvýšením príjmov – rodinné prídavky, ktoré sú zdrojom krytia týchto výdavkov v rovnakej výške
- na stravovanie zamestnancov o 6.000 €.

Súčasne na základe reálneho zúčtovania činnosti spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok dochádza k zníženiu výdavkov na zúčtovanie o 9.500 €.

5) **Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám spolu** sa znižujú na **141.500,00 €**

Upravuje sa výška transferu na prevádzku futbalového štadióna o 4.000 €. Znižujú sa výdavky na spoluúčasť mesta na financovaní projektov EÚ o sumu 20.000 €.

Program 3: Služby občanom

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **1.571.998,00 €**

Z dôvodu opráv a dokúpenia nových častí vianočnej výzdoby sa zvyšuje príspevok na činnosti VPS p. o. o 7.000 €.

V súvislosti so zúčtovaním činnosti spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok za rok 2023 sa zvyšuje príspevok mesta o sumu 16.300 €.

Rozpočtujú sa nové výdavky v súvislosti so zabezpečením volieb prezidenta v sume 31.218 €. Výdavky na túto činnosť sú refundované.

Program 4 : Interné služby

Zámer programov a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **211.600,00 €**

Zmenou rozpočtu sa objem rozpočtovaných výdavkov zvyšuje o 4.550 €. Ide o poplatky bankám v sume 1.000 € a predpokladané úroky z kapitálových úverov a kontokorentného úveru spolu v sume 3.550 €S.

Program 5: Bezpečnosť

Zámer programov a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **524.079,00 €**

Zmenou rozpočtu sa pri mestskej polícii na základe skutočného vývoja upravujú položky výdavkov v oblasti odvodov – dopad vyplateného odstupného a odchodného v tomto roku. Taktiež sa upravujú výdavky na cestovné náhrady, servis a opravy, školenia a stravovanie – nástup nových zamestnancov mestskej polície a potreba ich vzdelávania.

V ďalšej časti tohto programu sa na základe úspešnosti projektu, upravuje rozpočet na MOPS – miestnu občiansku poriadkovú službu. Zvýšenie výdavkov predstavuje spolu sumu 149.848 €. V príjmoch sa rozpočtuje transfer na krytie týchto výdavkov v sume 195.535 €.

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

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	204.073,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Zvýšenie výdavkov o sumu 5.669 € zahŕňa zvýšenie rozpočtu tarifných plátov a odvodov z miezd. Rozpočtovanie sume 1.200 € na nákup výpočtovej techniky a zvýšenie výdavkov na stravovanie.

Program 8: Doprava a pozemné komunikácie

Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny

Bežné výdavky	sa znižujú na	246.603,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Zníženie výdavkov o sumu 4.555 € predstavuje zníženie rozpočtovaných výdavkov na transfer na autobusovú dopravu MHD.

Program 9: Životné prostredie

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **783.153,00 €**

Zvýšenie výdavkov o 40 € predstavuje zvýšenie rozpočtu výdavkov na zdravotné poistenie.

Program 10: Rozvoj bývania

Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **34.568,00 €**

Zvýšenie výdavkov o 3.774 € predstavuje zvýšenie rozpočtu výdavkov na mzdy a odvody z miezd.

Program 11: Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **693.550,00 €**

Zvýšenie výdavkov o 25.150 € je zvýšením výdavkov na všeobecný materiál a výdavkov na transfer na činnosť zimného štadióna.

Program 12: Školstvo

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	11.813.038,00
----------------------	---------------	----------------------

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 školský úrad sa upravujú na základe aktuálneho avíza o výške transferu na finančné krytie týchto výdavkov.

Zmenou rozpočtu sa do rozpočtu zapájajú finančné prostriedky škôl a školských zariadení, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia mesta za rok 2023.

Na základe skutočného počtu detí navštevujúcich neštátne školské zariadenia sa znižujú výdavky v tejto časti programového rozpočtu v celkovej výške 115.153 €. Taktiež v tejto oblasti od 01.01.2024 mesto nefinancuje činnosť Súkromného centra špeciálno-poradenských služieb.

Program 13: Sociálne služby

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	985.599,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Zvýšenie výdavkov na stravovanie dôchodcov v sume 45.000 € je finančne kryté znížením výdavkov na všeobecný materiál jedálne zariadenia pre seniorov. V prvom polroku bola strava pre dôchodcov čiastočne ešte zabezpečovaná aj cez reštauračné zariadenie.

Výdavky zariadenia sociálnych služieb sú postupne, na základe skutočného vývoja, upravované. Tieto úpravy budú, vzhľadom na to, že sa jedná o prvý rok činnosti tohto zariadenia realizované aj v druhom polroku roka 2024. Programový rozpočet pre toto zariadenia na rok 2025 bude vychádzať z reálnych výdavkov dosiahnutých v roku 2024. Ostatné rozpočtované zmeny zohľadňujú reálny vývoj výdavkov v tomto programe.

Kapitálová časť rozpočtu na rok 2024

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Zmena programového rozpočtu v príjmovej časti zahŕňa rozpočtovanie nových grantov, dotácií a transferov. 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 2024.

Kapitálové príjmy sa zvyšujú na **708.265,00 €**

Rozpočtujú sa príjmy z dotácií a grantov :

- Dotácia – Ochrana zdravia obyvateľov rómskej komunity ul. Továrenská (kanalizácia, odpad, kontajner) v sume 14.000 € akcia zrealizovaná v roku 2023 - zúčtovanie tejto akcie z roku 2024 a príjmy sú zdrojom krytia kapitálových výdavkov mesta v tomto roku
- Grant – Revitalizácia vnútroblokových priestorov v sume 41.523 € - ide o zúčtovanie tejto akcie z roku 2023 a príjmy sú zdrojom krytia kapitálových výdavkov mesta v tomto roku
- Grant – Dobudovanie infraštruktúry MRK v SL v sume 551.179 € - ide o zúčtovanie tejto akcie z roku 2023 a príjmy sú zdrojom krytia kapitálových výdavkov mesta v tomto roku
- Grant – výstavba a elektronabíjacích staníc v SL v sume 74.000 € - predpoklad, že tento grant bude mestu zaslaný po zrealizovaní tejto akcie v tomto roku. Zároveň sú rozpočtované výdavky na túto akciu spolu so spoluúčasťou mesta v sume 89.172 €.

Kapitálové výdavky spolu sa zvyšujú na **2.219.598,00 €**

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 2024 sa upravuje rozpočet kapitálových výdavkov nasledovne :

- RPM – rekonštrukcia a modernizácia tabuľka č. 3 - rozpočtujú sa výdavky v sume 10.000 €

- RPM – rekonštrukcia a modernizácia – nerozdelené sa výdavky zvyšujú o sumu 434.105 € na celkovú sumu 527.465 € - tieto výdavky budú rozpísané na jednotlivé akcie RPM 2024, podľa toho ako budú schválené mestským zastupiteľstvom
- RPM – výstavby infraštruktúry – nerozdelené sa výdavky zvyšujú o sumu 200.647 € na celkovú sumu 280.096 € - tieto výdavky budú rozpísané na jednotlivé akcie RPM 2024, podľa toho ako budú schválené mestským zastupiteľstvom
- Výstavba elektronabíjajúcich staníc v SL v sume 89.172 €
- RPM – výstavba infraštruktúry RPM tabuľka č. 3a - rozpočtujú sa výdavky v sume 1.000 €
- **RPM – výstavba infraštruktúry – rezerva v sume 70.000 € - finančné prostriedky rozpočtované ako rezerva v kapitálovej časti rozpočtu – nebude určená na finančné krytie kapitálových výdavkov mesta – v prípade nepriaznivého vývoja príjmov v bežnej časti rozpočtu bude použitá na finančné krytie splátok istín kapitálových úverov mesta**
- Rekonštrukcia veľkej zasaďačky MsÚ – rozpočtujú sa výdavky v sume 70.000 €
- Zariadenie sociálnych služieb SL – logo zariadenia - rozpočtujú sa výdavky v sume 4.000 €.

Na nákup motorového vozidla na rozvoz stravy sa rozpočtuje kapitálový transfer pre VPS s. r. o. – „r. s. p.“ v sume 15.000 €.

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 2023. Sumy sú uvedené v tabuľkovej časti tejto zmeny a vyplývajú zo schváleného Záverečného účtu a výročnej správy Mesta Stará Ľubovňa za rok 2023.

Na základe reálneho zostatku finančných prostriedkov na fonde rozvoja sa znižuje sa suma prevodu prostriedkov z tohto fondu v roku 2024 o 120.000 €. Finančné prostriedky fondu boli použité na konci roka 2023 na financovanie projektu - Dobudovanie infraštruktúry MRK v SL. Grant bude mestu poskytnutý v roku 2024 a nahradí zníženie použitia tohto fondu v roku 2024.

Zníženie splátok istiny úveru z Environmentálneho fondu na rekonštrukciu verejného osvetlenie v sume 23.099 € predstavuje zníženie o splátky za prvý polrok 2024, pretože zmluva o čerpaní tohto úveru ešte nebola podpísaná.