



MESTO STARÁ ĽUBOVŇA, Mestský úrad, Obchodná č. 1, 064 01 Stará Ľubovňa

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Starej Ľubovni

Číslo : VIII/2023
Dňa : 14.12.2023

K bodu programu : č. 14

Názov materiálu: Návrh Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2024, 2025 a 2026

Materiál obsahuje: Stanovisko finančno-ekonomickej komisie
Stanovisko hlavného kontrolóra
Návrh na uznesenie
Dôvodová správa
Návrh Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2024, 2025 a 2026

Materiál vypracoval a predkladá :

Ing. Miroslav Srnka
vedúci ekonomického oddelenia MsÚ

Podpis :

Materiál prerokovaný

- Na zasadnutí Finančno-ekonomickej komisie pri MsZ dňa 22.11.2023 a zverejnený na úradnej tabuli a web-stránke mesta 15.11.2023
Prijaté stanovisko : vid' stanovisko komisie

Návrh uznesenia

SCHVALEUJE :

- Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na rok 2024 podľa predloženého návrhu

BERIE NA VEDOMIE :

- a) Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2025 a 2026 v zmysle predloženého návrhu
- b) stanovisko Finančno-ekonomickej komisie MsZ k Programovému rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024, 2025 a 2026
- c) stanovisko hlavného kontrolóra k Programovému rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024, 2025 a 2026

Dôvodová správa

Návrh Programového Mesta Stará Ľubovňa na roky 2024, 2025 a 2026 sa zostavuje a predkladá na prerokovanie v MsZ v súlade s ustanoveniami Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov.



Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na roky 2024 – 2026

**prerokovaný a schválený
dňa 14. 12. 2023, číslo uznesenia VIII/2023**

Uverejnený na webovej stránke Mesta Stará Ľubovňa a úradnej tabuli dňa 15. 11. 2023

**PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta**

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na roky 2024 – 2026 je zostavený 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
- a v súlade s prijatými všeobecne záväznými nariadeniami mesta.

Návrh programového rozpočtu na roky 2025 – 2026 nie je v zmysle § 9 odst. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov záväzný. V rámci schvaľovania sa záväzne schvaľuje programový rozpočet na rok 2024. Návrh programového rozpočtu na roky 2025 a 2026 berie mestské zastupiteľstvo na vedomie.

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 je navrhnutý ako vyrovnaný, t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je nulový. Celkové príjmy a celkové výdavky programového rozpočtu mesta na rok 2024 sú rozpočtované v rovnakej výške, a to v objeme 20.068.920 €.

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.

Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový, s prebytkom vo výške 321.859 €. Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 18.496.609 €. Bežné výdavky v rámci jednotlivých programov sú rozpočtované v sume 18.174.750 €.

Kapitálová časť rozpočtu je rozpočtovaná so schodkom 1.298.111 €. Príjmy tejto časti rozpočtu sú rozpočtované vo výške 27.563 € a výdavky vo výške 1.325.674 €. Schodok kapitálového rozpočtu bude krytý prebytkom bežného rozpočtu, kapitálovými príjmami a príjmami v oblasti finančných operácií, a to použitím, úveru z Environmentálneho fondu na rekonštrukciu verejného osvetlenia, rezervného fondu a fondu rozvoja.

Finančné operácie sú navrhované s prebytkom vo výške 976.252 €, pri príjmoch vo výške 1.544.748 € a výdavkoch vo výške 568.496 €.

Návrh Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2024 je zostavený na základe predpokladaného vývoja príjmovej časti rozpočtu a východísk štátneho rozpočtu. Snaží sa rešpektovať požiadavky jednotlivých oddelení, organizácií a obchodných spoločností mesta. Vychádza z potrieb zabezpečenia chodu hospodárstva celého mesta.

Je zostavený ako programový, t. j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov a aktivít. Pre roky 2024 – 2026 je rozpočtovaných 13 programov v bežnej časti rozpočtu, kapitálová časť rozpočtu a finančné operácie mesta.

Návrh Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na roky 2024 – 2026 je uvedený v tabuľkovej časti „Programového rozpočtu“. V tabuľkovej časti „Programového rozpočtu“ je použitá platná klasifikácia výdavkov verejnej správy.

P R Í J M O V Á Č A S Ť R O Z P O Č T U
--

Zámer:
Príjmy, ktorých výber môže mesto ovplyvniť, dosiahnuť minimálne v rozpočtovanej výške.

Príjmy sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2024, 2025 a 2026.

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 18.496.609 €

Bežné príjmy sú rozdelené na:

Daňové príjmy spolu v sume 10.600.960 €
Výnos dane z príjmov FO zo závislej činnosti poukázaný územnej samospráve 9.037.395 €

Rozpočtovanie týchto príjmov je navrhované v zmysle Zákona 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. Pri rozpočtovaní týchto príjmov sa vychádza z aktuálnej výšky podielu miest a obcí na dani z príjmov, ktorá je od 01. 01. 2016 70 %. Výška rozpočtu týchto príjmov zohľadňuje predpokladaný vývoj príjmov v tejto položke. V čase schvaľovania programového rozpočtu nie sú známe východiska štátneho rozpočtu. Výšku príjmov v tejto položke je ovplyvnená legislatívnymi úpravami zo strany štátu. Ide hlavne o výšku daňového bonusu. Z tohto dôvodu je v Programe č. 2 – Samosprávne

činnosti MsÚ rozpočtovaná rezerva vo výške 198.798 €. V priebehu roka môže dôjsť k zmene rozpočtovaných príjmov v tejto položke, a to na základe skutočného vývoja zamestnanosti a skutočného výberu tejto dane v priebehu roka.

Dane z majetku spolu

988.000 €

Daň z nehnuteľností upravuje zákon č. 582/2004 o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov. Daň z nehnuteľností sa člení na daň z pozemkov, daň zo stavieb a daň z bytov a nebytových priestorov. Pre vyrubenie dane je rozhodujúci stav k 1. januáru zdaňovacieho obdobia. Na zmeny skutočností rozhodujúcich pre daňovú povinnosť, ktoré nastanú v priebehu zdaňovacieho obdobia, sa neprihliada, ak zákon neustanovuje inak. Sadzby dane z pozemkov a nehnuteľností pre rok 2024 upravuje VZN č. 41 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území mesta. Predmetné nariadenie bolo novelizované v roku 2023. Touto novelou sa upravovali sadzby týchto daní pre rok 2024.

Dane za špecifické služby a miestne poplatky spolu

575.565 €

Položka daní sa skladá z:

- dane za psa,
- dane za nevýherné hracie prístroje,
- dane za predajné automaty,
- dane za ubytovanie,
- dane za užívanie verejného priestranstva v analytickom členení:
 - verejné priestranstvo IJ,
 - verejné priestranstvo MsP,
 - verejné priestranstvá – ostatné.

Položka poplatkov sa skladá z:

- poplatku za odvoz a likvidáciu odpadov,
- poplatku za likvidáciu drobného stavebného odpadu.

Miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady sa rozpočtuje v zmysle zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a poplatku za komunálne a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov a platí sa za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktoré vznikajú na území mesta, a príslušného nariadenia mesta. Miestny poplatok ako aj ostatné dane rozpočtované v tejto časti programového rozpočtu boli v roku 2023 novelou VZN č. 41 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území mesta, platnou pre rok 2024, upravený – zvýšený.

Poplatníkom je:

- a) fyzická osoba, ktorá má v meste trvalý pobyt alebo prechodný pobyt, alebo užíva nehnuteľnosť na území mesta na iný účel ako na podnikanie,
- b) právnická osoba, ktorá je oprávnená užívať alebo užíva nehnuteľnosť nachádzajúcu sa na území mesta na iný účel ako na podnikanie,
- c) podnikateľ, ktorý je oprávnený užívať alebo užíva nehnuteľnosť nachádzajúcu sa na území mesta na účel podnikania.

Nedaňové príjmy spolu v sume 1.182.641 €

Príjmy z prenajatých pozemkov 42.000 €

Tento príjem vyplýva z uzatvorených platných nájomných zmlúv v oblasti prenájmu pozemkov vo vlastníctve mesta a jeho výška je odvodená od skutočného vývoja príjmov v tejto položke v roku 2023, schválenej zmeny Zásad hospodárenia a nakladania s majetkom mesta pre rok 2024 a predpokladaného vývoja v oblasti nájomných vzťahov v roku 2024. V rozpočte na rok 2024 sa nerozpočtujú náhodne jednorazové príjmy. V tejto položke môže dôjsť v priebehu roka 2024 k úprave rozpočtu príjmov z dôvodu uzatvárania nových nájomných zmlúv na prenájom pozemkov, respektíve zmeny sadzieb nájomného za prenájom pozemkov.

Príjmy z prenajatých budov 434.000 €

Príjem z uzatvorených platných nájomných zmlúv na prenájom budov. Výška rozpočtovaných príjmov v tejto položke zohľadňuje obsadenosť prenajímaných priestorov mestom, schválenú zmenu Zásad hospodárenia a nakladania s majetkom mesta pre rok 2024 a aktuálnu výšku nájomného za prenájom týchto priestorov. V položke sa rozpočtujú aj príjmy na základe splátkových kalendárov. Výška rozpočtu mesta v tejto oblasti nezohľadňuje zápočty nájmu tých nájomníkov, ktorí rekonštruovali predajné priestory na vlastné náklady. Výška zápočtu predstavuje sumu 28 tis. € ročne. Táto položka je zaúčtovaná v dlhodobých záväzkoch a každý rok sa táto suma zápočtu znižuje. Po uplynutí doby zápočtu sa výška nájomného zvýši.

Administratívne poplatky spolu 114.750 €

Výška administratívnych poplatkov je rozpočtovaná na základe skutočného vývoja príjmov v tejto oblasti v roku 2023 a predpokladaného vývoja príjmov v roku 2024. Na základe skutočného vývoja môže ešte dôjsť v položkách administratívnych poplatkov k úprave príjmov v priebehu roka 2024.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb **560.791 €**

Výška poplatkov a platieb je rozpočtovaná na základe skutočného vývoja príjmov v tejto oblasti v roku 2023 a predpokladaného vývoja príjmov v roku 2024. Medziročný nárast rozpočtovaných príjmov v tejto časti programového rozpočtu zohľadňuje nové príjmy súvisiace s prevádzkou zariadenia sociálnych služieb. Ide o poplatky za sociálne služby v sume 92.199 € s zvýšené príjmy za stravné lístky od dôchodcov, ktoré budú zdrojom financovania jedálne tohto zariadenia, ktoré sú pre rok 2024 rozpočtované v sume 274.092 €.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby **3.000 €**

Príjmy z poplatkov za uloženie odpadov sa, na základe platnej legislatívy v tejto oblasti, v roku 2024 nerozpočtujú. Príjem poplatku za znečisťovanie ovzdušia vyplýva zo zákona č. 401/1998 Z. z. o poplatkoch za znečisťovanie ovzdušia a príslušného VZN mesta, pričom suma poplatku sa rozpočtuje vo výške 3.000,00 €.

Úroky z úverov, návratných finančných výpomocí spolu **1.500 €**

Príjem vyplýva z aktuálneho nakladania s voľnými finančnými zdrojmi Mesta Stará Ľubovňa.

Ostatné a iné príjmy spolu **21.500 €**

Ostatné príjmy z výťažkov z lotérií – odvod z výťažku stávkových kancelárií odvádzajú právnické osoby, ktoré spĺňajú podmienky na prevádzku v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Iné príjmy a vrátky dotácií a pôžičiek zahŕňajú príjmy z predaja tomboly počas tradičného jarmoku, zúčtovanie zdravotného poistenia, refundácie poistných udalostí a iné príjmy, ktoré sa môžu v priebehu roka vyskytnúť.

Granty a transfery vrátane vlastných príjmov škôl a školských zariadení **6.713.008 €**

Predpokladané príjmy z tuzemských grantov, transferov a dotácií budú v roku 2024 realizované v štruktúre uvedenej v tabuľkovej časti programového rozpočtu mesta.

Výška príjmov v tejto časti rozpočtu je závislá od výšky uvoľňovaných prostriedkov štátom pre výkon jednotlivých činností, respektíve úspešnosťou mesta pri predkladaní a realizácii jednotlivých projektov. V týchto položkách dôjde v priebehu roka 2024 k zmenám na základe vývoja uvoľňovania prostriedkov zo strany štátu. Na druhej strane je potrebné si uvedomiť, že tieto prostriedky sú účelové a ich čerpanie je súčasťou jednotlivých programov tohto rozpočtu.

Novou položkou od roku 2018 je v oblasti príjmov, ale aj výdavkov v zmysle nových zákonných úprav a zmeny postupov rozpočtovania povinnosť zaradiť do programového rozpočtu bežné príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou. Príjmy aj výdavky sú rozpočtované v rovnakej výške a nemajú vplyv na hospodárenie mesta. Ide o príjmy týchto zariadení z platieb za stravu, transfery z ÚPSVaR, nájomné, preplatky a iné príjmy z poplatkov, ktoré sú súčasťou rozpočtu príslušných škôl a školských zariadení ako mimorozpočtové príjmy. Výdavky sú rozpočtované v Programe č. 12 – Školstvo položka Výdavky z vlastných príjmov škôl a školských zariadení.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Výdavky sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2024, 2025 a 2026.

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.

Výška rozpočtovaných mzdových výdavkov a odvodov z miezd v jednotlivých programoch neobsahuje žiadnu valorizáciu plátov zamestnancov verejnej správy. Medziročné zmeny objemu týchto výdavkov v jednotlivých programoch zohľadňujú úpravy plátov z dôvodu zvýšenia doby odbornej praxe zamestnancov a aktuálny stav zamestnancov v týchto programoch.

Spotreba energií je v návrhu programového rozpočtu rozpočtovaná so zohľadnením ich vývoja v roku 2023. Skutočná potreba výdavkov v tejto oblasti bude v priebehu roka 2024 upravená. Na prípadne zvýšenie výdavkov na energie je určená časť rezervy, ktorá je rozpočtovaná v Programe č. 2 – Samosprávne činnosti MsÚ. Rezerva je rozpočtovaná v celkovom objeme 198.798 €.

Bežné výdavky podľa programov spolu	18.174.750 €
--	---------------------

Program 1: Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Zámer programu:

Efektívna práca volených orgánov samosprávy pre potreby obyvateľov, podnikateľov a návštevníkov mesta Stará Ľubovňa.

Aktivita 1.01 – MsZ – efektívny výkon činností volených orgánov mesta

Zámer aktivity: zabezpečenie flexibilnej a efektívnej činnosti volených orgánov mesta

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Dosiahnuť vysoký stupeň otvorenosti informovania občanov, podnikateľov a návštevníkov mesta	• percento zodpovedaných podnetov a žiadostí o informácie zo strany volených orgánov mesta	• 100%
	• organizovanie stretnutí s občanmi na rôznych úrovniach	• dvakrát ročne
	• počet stretnutí so zástupcami regionálnych médií	• podľa potreby
	• aktívna účasť na zasadnutiach komisií MsZ a iných komisií stanovených primátorom mesta	• podľa schváleného plánu činnosti komisie
	• obrazové a zvukové záznamy zo zasadnutí mestského zastupiteľstva na web stránke mesta a v mestských médiách	• z každého zasadnutia MsZ
Zabezpečiť účinnú externú komunikáciu	• publicistické relácie v miestnej televízii a články v miestnych novinách realizované Ľubovnianskou mediálnou spoločnosťou	• všetky aktuálne
Zabezpečiť aktívnu reprezentáciu mesta na domácej pôde i v zahraničí	• informovanie o prijatých oficiálnych návštevách v roku	• 100 %
	• Informovanie o hromadných verejných stretnutiach a iných akciách za účasti verejnosti a volených orgánov mesta	• 100 %
Zabezpečiť plnenie úloh v oblasti verejných financií a všeobecne záväzných nariadení mesta	• aktívna účasť pri schvaľovaní programového rozpočtu a jeho zmien, kontrola plnenia programového rozpočtu, prijímanie rozhodnutí zameraných na dosiahnutie čo najvyšších príjmov z predaja aktív mesta a efektívne vynaloženie výdavkov a schvaľovanie efektívnych všeobecne záväzných nariadení mesta	• na príslušnom zasadnutí MsZ, zasadnutí MsR a zasadnutí príslušnej komisie MsZ

Bežné výdavky na túto činnosť spolu**41.985 €**

Finančné prostriedky budú použité:

- | | |
|--|----------|
| • na úhradu valorizovaných odmien poslancov MsZ, zástupcu primátora mesta, členov komisií MsZ a odvodov spolu vo výške | 39.135 € |
| • na úhradu výdavkov spojených so zabezpečením tuzemských a zahraničných ciest v zmysle stanovených cieľov a ukazovateľov vo výške | 600 € |
| • na úhradu stravného, prepravných, reprezentačných nákladov a materiálových výdavkov vo výške | 2.250 € |

Program 2: Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu:

Zabezpečiť funkčný chod mestského úradu s maximálnou efektívnosťou práce. Zabezpečenie efektívneho chodu hospodárenia mesta vo vzťahu k subjektom napojeným na programový rozpočet mesta. Efektívne realizovanie rozhodnutí volených orgánov mesta a kontrola plnenia úloh v tejto oblasti.

Program č. 2 zahŕňa výdavky:

- na zabezpečenie činnosti mestského úradu – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní, tovary a služby (energie, voda a komunikácie, materiál, rutinná a štandardná údržba, stravovanie, sociálny fond a pod.),
- na zabezpečenie propagácie a reprezentácie mesta,
- na zabezpečenie ďalšieho vzdelávania aparátu úradu,
- na zabezpečenie poradenských, konzultačných, právnych a iných služieb.

Činnosť mestského úradu

Aktivita 2.01 – Tarifné platy, príplatky a odmeny, poistné

Zámer aktivity: Efektívne vynakladanie osobných výdavkov na administratívne zabezpečenie plnenia úloh samosprávy

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Efektívne použitie osobných výdavkov	• efektívne a správne mzdové zaradovanie zamestnancov mesta	• 100 %
	• efektívna kontrola využívania pracovného času	• 100 %
	• efektívne rozdeľovanie pohyblivých zložiek platov a odmien	• 100 %
	• správne a efektívne spracovanie mzdovej agendy v termínoch zúčtovania	• 100 %
	• realizácia odvodov v stanovených termínoch bez následkov pokút a penále	• 100 %

Aktivita 2.02 – Cestovné náhrady

Zámer aktivity: Efektívne vynakladanie výdavkov v oblasti cestovných náhrad v spojitosti so zabezpečením plnenia úloh samosprávy

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Efektívne použitie výdavkov v oblasti cestovných náhrad	• kontrola efektívnosti vynaložených výdavkov v oblasti tuzemských cestovných náhrad	• 100 %
	• kontrola efektívnosti vynaložených výdavkov v oblasti zahraničných cestovných náhrad	• 100 %
	• efektívne a komplexné spracovanie cestovných náhrad	• 100 %
	• správne zúčtovanie cestovných náhrad	• 100 %

Aktivita 2.03 – Energie, voda a komunikačné služby

Zámer aktivity: Efektívne vynakladanie výdavkov v oblasti energií, vody a komunikačných služieb v spojitosti so zabezpečením plnenia úloh samosprávy

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Efektívne použitie výdavkov v tejto oblasti	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti energií	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti spotreby vody	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti komunikačných služieb	• 100 %
	• efektívna kontrola spotreby energií, vody a komunikačných služieb zo strany správy majetku mesta	• 100 %

Aktivita 2.04 – Materiál, stoje, prístroje

Zámer aktivity: Efektívne vynakladanie výdavkov v oblasti spotreby materiálu, údržby strojov a prístrojov v spojitosti so zabezpečením plnenia úloh samosprávy

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Efektívne použitie výdavkov v tejto oblasti	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti materiálových výdavkov	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti softvéru a licencií	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti obnovy interiérového vybavenia	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti reprezentačných výdavkov	• 100 %
	• efektívna kontrola vynaložených výdavkov zo strany správy majetku mesta a príslušných oddelení, ktorých sa výdavky týkajú	• 100 %

Aktivita 2.05 – Dopravné

Zámer aktivity: Efektívne vynakladanie výdavkov v oblasti spotreby pohonných hmôt, mazív, olejov, servisom motorových vozidiel, poistenia týchto vozidiel a ostatných výdavkov v tejto oblasti v spojitosti so zabezpečením plnenia úloh samosprávy

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Efektívne použitie výdavkov v tejto oblasti	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti spotreby pohonných hmôt, olejov a mazív	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti servisu a údržby motorových vozidiel	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti poistenia motorových vozidiel mesta	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti prepravného	• 100 %
	• efektívna kontrola vynaložených výdavkov zo strany správy majetku mesta a príslušných oddelení, ktorých sa výdavky týkajú	• 100 %

Aktivita 2.06 – Rutinná a štandardná údržba

Zámer aktivity: Efektívne vynakladanie výdavkov v oblasti údržby interiéru MsÚ, výpočtovej a telekomunikačnej techniky, špeciálnych strojov a prístrojov a údržby budov, objektov alebo ich častí v spojitosti so zabezpečením plnenia úloh samosprávy

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Efektívne použitie výdavkov v tejto oblasti	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti na údržbu interiéru	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti výpočtovej, telekomunikačnej techniky	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti údržby budov, objektov alebo ich častí	• 100 %
	• efektívna kontrola vynaložených výdavkov zo strany správy majetku mesta a príslušných oddelení, ktorých sa výdavky týkajú	• 100 %

Aktivita 2.07 – Nájomné a prenájom

Zámer aktivity: Efektívne vynakladanie výdavkov v oblasti nájomného a prenájmu v spojitosti so zabezpečením plnenia úloh samosprávy

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Efektívne použitie výdavkov v tejto oblasti	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti nájomného za pozemky	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti nájomného za sklady	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti nájomného – priečinok na pošte	• 100 %
	• efektívna kontrola vynaložených výdavkov zo strany správy majetku mesta a príslušných oddelení, ktorých sa výdavky týkajú	• 100 %

Aktivita 2.08 – Služby

Zámer aktivity: Efektívne vynakladanie výdavkov v oblasti služieb v spojitosti so zabezpečením plnenia úloh samosprávy

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Efektívne použitie výdavkov v tejto oblasti	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti školení, konkurzov a súťaží	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti všeobecných služieb	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti výdavkov z prostriedkov na záškoláctvo maximálne do výšky dosiahnutých príjmov v tejto položke	• 100 %
	• efektívnosť výdavkov na stravovanie a poistné budov	•
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti dohody o vykonaní práce a darcom krvi	• 100 %
	• efektívnosť všetkých ostatných výdavkov v tejto aktivite	•
	• efektívna kontrola vynaložených výdavkov zo strany správy majetku mesta a príslušných oddelení, ktorých sa výdavky týkajú	• 100 %

Aktivita 2.09 – Transfery

Zámer aktivity: Efektívne vynakladanie výdavkov v oblasti transferov jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám v spojitosti so zabezpečením plnenia úloh samosprávy

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Efektívne použitie výdavkov v tejto oblasti	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti transferu neziskovým organizáciám	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti zabezpečenia členstva v asociáciách a stavovských organizáciách	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti spoluúčasti na financovaní projektov EÚ	• 100 %
	• efektívnosť vynaložených výdavkov v oblasti odchodného, odstupného	• 100 %
	• efektívna kontrola vynaložených výdavkov zo strany príslušných oddelení, ktorých sa výdavky týkajú	• 100 %

Aktivita 2.10 – Kapitálové výdavky

Zámer aktivity: Efektívna realizácia akcií RPM v príslušnom rozpočtovom roku

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť všetky náležitosti súvisiace s realizáciou akcií RPM	• stavebný dozor, kontrola dodržania rozpočtu výdavkov na jednotlivé akcie	• 100 %

Výdavky na samosprávne činnosti celkom sú**3.394.546 €**

Výdavky v tomto programe sú rozdelené na bežné výdavky, ktoré sa rozpočtujú v objeme 3.027.937 € a kapitálové výdavky, ktoré sú rozpočtované v objeme 391.609 €. Medziročný nárast bežných výdavkov v porovnaní so zmenou č. 1 PR na rok 2023 je spôsobený rozpočtovaním väčšieho objemu finančných prostriedkov na mzdy okrem odmien, odvody, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, kde medziročne rastú výdavky a v položke ostatné výdavky - rezerva. V kapitálovej časti rozpočtu tohto programu rozpočet reaguje na potreby mesta v investičnej oblasti.

Bežné výdavky na túto činnosť spolu**3.002.937 €**

Medziročne sa zvyšuje objem rozpočtovaných bežných výdavkov, oproti rozpočtu po prvej zmene pre rok 2023, v tomto programe o 87.357 €. Tento nárast je spôsobený rozpočtovaním vyšších výdavkov vo väčšine položiek tohto programu. Najväčší nárast je v položkách miezd a odvodov z miezd. Nárast je taktiež v položke ostatné výdavky - rezerva. Táto položka dosahuje v roku 2024 sumu 203.798 €, ktorá bude na konci roka rozpustená. Rezerva je určená na krytie možných vyšších alebo mimoriadnych výdavkov v roku 2024, ako aj výdavky v oblasti výdavkov na spolufinancovanie prípadných nových projektov z prostriedkov EÚ, prípadne výdavky spojené s neúspešnými súdnymi spormi a pod.. Rezerva je taktiež určená, z dôvodu nejasných východísk štátneho rozpočtu v oblasti príjmu z dane z príjmov FO zo závislej činnosti, na vyrovnanie prípadného nižšieho objemu príjmov v tejto položke oproti rozpočtovanej výške.

Bežné výdavky sa skladajú z:

1) MsÚ – tarifné platy, príplatky a odmeny spolu

vo výške

997.250 €

- finančné prostriedky určené na funkčné platy zamestnancov mestského úradu na celý rok, vrátane platu primátora mesta a hlavného kontrolóra. Objem týchto prostriedkov zohľadňuje výšku platov po dvoch valorizáciách v roku 2023 s ich dopadom na objem ročných mzdových výdavkov v roku 2024,
- pre rok 2024 sa rozpočtuje zmena platu primátora mesta a hlavného kontrolóra, ktorá je stanovená osobitnými právnymi predpismi,
- platové postupy – zvýšenie platov 14 zamestnancov mesta – MsÚ z dôvodu zvýšenia počtu rokov odbornej praxe,
- odmeny zamestnancov úradu a funkcionárov mesta, odmeny za životné a pracovné jubileá a ostatné odmeny, ktoré sú viazané na plnenie mimoriadnych úloh v priebehu roka. Rozpočtovaním tejto položky sa taktiež vytvárajú podmienky na zvýšenie motivácie zamestnancov

MsÚ pri plnení mimoriadnych úloh. V roku 2022 bola zamestnancom, v zmysle vyššej kolektívnej zmluvy, vyplatená jednorazová odmena vo výške 350 € a 500 € na zamestnanca.

2) Poistné a príspevok do poisťovní vo výške **358.041 €**

- suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd, zohľadňuje rozdiely z ročného zúčtovania zdravotného poistenia, zohľadňuje vyplatenie odchodného a odstupného pre zamestnancov a odvody z odmien za práce vykonávané na základe dohôd o vykonaní práce.

3) Cestovné náhrady spolu vo výške **4.250 €**

- zabezpečenie finančného krytia plánovaných tuzemských a zahraničných pracovných ciest. Výška výdavkov v tejto položke sa v priebehu roka môže zmeniť. Dôvodom zmeny je počet pracovných ciest vykonaných zamestnancami mesta z dôvodu zabezpečenia plnenia pracovných úloh mesta v príslušnom roku.

4) Energie, voda a komunikačné služby vo výške **567.000 €**

- rozpočtovanie výdavkov na elektrickú a tepelnú energiu, plyn, vodné a stočné, poštové služby, telefóny, koncesionárske poplatky zohľadňuje vývoj výdavkov v predchádzajúcich obdobiach, dopad ročného zúčtovania spotreby energií, skutočný vývoj spotreby a predpokladaný vývoj cien v tejto oblasti v roku 2024. Prípadný vyšší alebo nižší vývoj cien energií bude upravený zmenou programového rozpočtu.

5) Materiál, stroje, prístroje, softvér a reprezentačné výdavky spolu vo výške **114.759 €**

- finančné prostriedky určené na zakúpenie interiérového vybavenia, telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov a prístrojov, všeobecného a špeciálneho materiálu, kníh, časopisov a novín, pracovných odevov a obuvi, reprezentačné. Výška týchto prostriedkov zohľadňuje skutočnú spotrebu v tejto oblasti s prihliadnutím na vývoj cien nakupovaných materiálov a plnenie stanovených úloh. Medziročný rast zohľadňuje vyššiu potrebu finančných prostriedkov v oblasti nevyhnutných zmien informačných systémov mesta, počítačovej siete a pod..

6) Dopravné a výdavky na dopravu spolu vo výške **20.150 €**

- finančné prostriedky určené na nákup palív, olejov, servis, údržbu, opravy, povinné zmluvné, havarijné poistenie, prepravné, karty, známky a poplatky – výška je stanovená v závislosti od počtu motorových vozidiel mesta, počtu plánovaných pracovných ciest, vývoja cien v tejto oblasti a predpokladanej údržby motorových vozidiel.

7) Rutinná a štandardná údržba vo výške **188.509 €**

- finančné prostriedky určené na zabezpečenie údržby interiérového vybavenia, údržbu výpočtovej techniky – zahŕňa platby firme CORRA-GEO za používanie jej informačného systému a údržbu a realizáciu aktualizácií informačného systému. Ďalej sa rozpočtujú finančné prostriedky na údržbu telekomunikačnej techniky, špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení a údržbu budov, objektov vo vlastníctve mesta. Položka údržba budov, objektov alebo ich častí v sume 80.000 € zahŕňa výdavky na bežnú nevyhnutnú údržbu vybraných objektov vo vlastníctve mesta v roku 2024. Z celkovej sumy výdavkov na údržbu budov, objektov alebo ich častí je určená suma 5.000 € na údržbu kamerového systému mesta v roku 2024.

8) Nájomné za nájom – platby za nájom spolu vo výške **21.800 €**

- finančné prostriedky určené na úhradu nájomného za unimobunky, pozemky, parkovacie miesta, sklady a priečínok na pošte.

9) Služby spolu vo výške **565.678 €**

- výška rozpočtovaných výdavkov v tejto časti rozpočtu v porovnaní s rozpočtom pre rok 2023 v absolútnom vyjadrení klesla. Pohyb v jednotlivých položkách tejto časti rozpočtu je uvedený v tabuľkovej časti a je navrhnutý so zámerom zabezpečenia finančného krytia výdavkov v tejto časti rozpočtu,
- školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie,
- všeobecné služby – revízie a kontroly – výdavky spojené so zabezpečením všetkých náležitostí v oblasti revízií a kontrol stanovených zákonom,
- výdavky z prostriedkov na záškoláctvo. Ide o plne refundované výdavky mesta. Zdrojom ich krytia sú príjmy v položke „Rodinné prídavky“. U tejto položky je zaznamenaný rovnaký nárast aj v príjmovej časti rozpočtu v položke „Rodinné prídavky“,
- stravovanie zamestnancov – výdavky na zabezpečenie príspevku zamestnávateľa na stravu zamestnancov v zmysle príslušných zákonov,

- poistenie majetku mesta – plnenie poisťných zmlúv z majetku mesta,
- sociálny fond – výdavky vo výške 1,5 % z vyplatených hrubých miezd v roku,
- rozpočtuje sa rezerva v objeme 178.798 €, jej použitie je uvedené v ďalších častiach tejto dôvodovej správy,
- dohody o vykonaní práce – zabezpečenie prác pre mesto, a to hlavne v oblasti organizovania kultúrnych a športových podujatí, doručovania časti daňových výmerov mesta, zabezpečenie činnosti klubu dôchodcov a iných príležitostných prác pre mesto v roku 2024.

10) Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám spolu vo výške **157.500 €**

- finančné prostriedky sú určené na úhradu členských príspevkov a vkladov do regionálnych združení a pod. a zahŕňajú schválený vyšší členský príspevok mesta pre Oblastnú organizáciu cestovného ruchu Severný Spiš – Pieniny, výdavky spojené s podávaním projektov na čerpanie prostriedkov z EÚ. Táto položka zaznamenala medziročný nárast – rezerva na krytie spolufinancovania projektov EÚ. Nemocenské dávky (prvých desať dní, ktoré uhradza zamestnancovi zamestnávateľ). Rozpočet zohľadňuje predpokladaný vývoj výdavkov v tejto oblasti v roku 2024.
- položky odstupné a odchodné obsahujú rozpočtovanie finančných prostriedkov v týchto položkách pri odchode do dôchodku zamestnancov mesta v tomto programe.

Program zahŕňa aj kapitálové výdavky, ktoré budú realizované v rámci tohto programu. Ich popis a špecifikácia je uvedená v RPM mesta na rok 2024.

V tabuľkovej časti programu sú uvedené príjmy ako zdroj krytia výdavkov tohto programu. Pri tomto programe sú zdrojom krytia bežné, kapitálové príjmy a príjmové finančné operácie, konkrétna výška a druh týchto príjmov sú uvedené v tabuľkovej časti programového rozpočtu tohto programu.

Program 3: Služby občanom

Zámer programu:

Maximálne kvalitné a flexibilné služby samosprávy v oblasti verejnoprospešných služieb, Zboru pre občianske záležitosti, matriky a ohlasovne pobytu pre všetkých obyvateľov, podnikateľov a návštevníkov mesta. Efektívne zabezpečenie všetkých činností súvisiacich so zabezpečením volieb konaných v príslušnom roku.

Bežné výdavky na túto činnosť spolu**1.516.819 €****Aktivita 3.01 – Transfery v rámci verejnej správy**

Zámer aktivity: Zabezpečenie kvalitných, flexibilných a efektívnych služieb pre občanov vo verejnoprospešnej oblasti, v oblasti zabezpečenia plynulého a efektívneho financovania činností Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok a informačného centra vo vzťahu poskytovania týchto služieb pre občanov mesta a návštevníkov mesta.

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Zabezpečiť efektívne finančné krytie výdavkov v oblasti verejnoprospešných služieb, služieb v oblasti územného rozhodovania a stavebného poriadku	<ul style="list-style-type: none"> • zabezpečenie finančného krytia programového rozpočtu príspevkovej organizácie v oblasti verejnoprospešných služieb 	• 100%
	<ul style="list-style-type: none"> • zabezpečenie efektívnej kontroly plnenia úloh verejnoprospešnej organizácie v oblasti efektívnosti vynaložených výdavkov a plnenia verejnoprospešných služieb formou kontroly plnenia programového rozpočtu tejto organizácie a splnenie opatrení stanovených pri kontrole plnenia programového rozpočtu 	• dvakrát ročne, a to k 30. 06. v príslušnom roku a k 31. 12. v príslušnom roku
	<ul style="list-style-type: none"> • zabezpečenie efektívneho financovania činnosti Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovania a stavebný poriadok formou príspevku mesta na činnosť tohto úradu 	• 100 %

Finančné prostriedky v sume 1.325.000 € sú určené na príspevok na činnosť Verejnoprospešných služieb p. o. Stará Ľubovňa. Výška príspevku zohľadňuje v roku 2024 celoročný dopad valorizácie platov vo verejnej správe realizovanej v roku 2023 v dvoch etapách, predpokladaný vývoj cien energií a dopad doznievajúcej vysokej inflácie na výdavky príspevkovej organizácie v roku 2024. V prípade potreby bude príspevok pre činnosť tejto organizácie v priebehu roka upravený.

Rozpočtuje sa príspevok mesta na činnosť spoločného stavebného úradu v sume 28.498 €. Po vykonaní zúčtovania výdavkov tohto úradu za rok 2023 bude v tejto položke zúčtovaný aj prípadný nedoplatok mesta na túto činnosť so súčasnou zmenou rozpočtovaných výdavkov v tejto položke.

Aktivita 3.02 - Zbor pre občianske záležitosti

Zámer aktivity: Najdôležitejšie okamihy života občanov, programové zabezpečenie akcií mesta počas celého roka na vysokej spoločenskej úrovni

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Efektívne zabezpečenie všetkých akcií organizovaných mestom za účasti Zboru pre občianske záležitosti na vysokej spoločenskej úrovni	• zabezpečenie občianskych sobášov, pohrebov, uvítaní do života, osláv jubileí a podobných akcií v priebehu roka	• 100 % všetkých organizovaných akcií
	• zabezpečenie akcií mesta a iných sprievodných akcií mesta	• 100 % všetkých organizovaných akcií
	• realizácia činností v oblasti materiálového zabezpečenia činnosti Zboru pre občianske záležitosti	• v rozsahu 100 % schváleného rozpočtu
	• zabezpečenie podkladov pre vyplatenia a zúčtovanie ošatného, odmien a odvodov za činnosť Zboru pre občianske záležitosti	• podľa reálnej účasti členov ZPOZ a maximálne vo výške schváleného rozpočtu

Predmetom aktivity je zabezpečovanie občianskych obradov, slávností a iných podujatí na území mesta (uvítanie detí do života, občianske sobáše a pohreby, jubilejné svadby, občianske slávnosti – životné jubileá, slávnosti pre dôchodcov a pod.), resp. reprezentácia mesta na regionálnej, krajskej i celoslovenskej úrovni.

Bežné výdavky

24.680 €

Z toho:

- 1) Všeobecný materiál – kvety, vence, darčeky, občerstvenie pre akcie ZPOZ-u vo výške 6.000 €, rozpočet zohľadňuje predpokladaný počet obradov vykonávaných ZPOZ v roku 2024.

- 2) Odmeny účinkujúcim vo výške 12.100 €, rozpočet zohľadňuje valorizáciu týchto odmien a predpokladaný počet obradov vykonávaných ZPOZ v roku 2024, a to na základe skutočného počtu obradov v roku 2023. Rozpočtujú sa aj odvody z týchto odmien v sume 4.230 €.
- 3) Prepravné spojené s účinkovaním ZPOZ vo výške 250 €.
- 4) Ošatné sa rozpočtuje v sume 2.000 €.
- 5) Ocenenia jednotlivcom – výdavky vo výške 100 €.

Aktivita 3.03 – Matrika

Zámer aktivity: Plnenie všetkých úloh v oblasti matričnej činnosti na vysokej odbornej úrovni

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť činnosť matriky	<ul style="list-style-type: none"> realizácia všetkých úkonov vykonaných matrikou v priebehu roka aj vo vzťahu k celoštátnym agendám v rámci legislatívnych možností znižovanie administratívnej záťaže pre občanov 	<ul style="list-style-type: none"> 100 % zo všetkých úkonov v príslušnom čase a plné využitie legislatívnych možností zníženia administratívnej záťaže pre občanov
Zvýšiť vysokokvalitnú a flexibilnú matričnú činnosť	<ul style="list-style-type: none"> znižovanie časovej záťaže pri jednotlivých úkonoch v rámci možností 	<ul style="list-style-type: none"> od 15 minút do 40 minút na jeden úkon

Aktivita sa skladá z činností: zápisy narodenia do matriky, zápisy úmrtia do matriky, uzatvorenie manželstva, vedenie osobitnej matriky, vystavenie druhopisu rodného, sobášneho a úmrtného listu, spracovanie zmien v osobných údajoch občanov, vydávanie potvrdenia o žití pre občanov poberaúcich dôchodok z cudziny, vydávanie osvedčenia o právnej spôsobilosti občana, komunikácia s úradmi, štatistické hlásenia a iné požadované činnosti. Podľa normatívoov pre matričný úrad v našom meste je počet zamestnancov tohto úradu vo výške 3 úväzkov.

Bežné výdavky

108.686 €

Finančné prostriedky sú rozpočtované v nasledujúcej štruktúre:

- 1) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 69.700 €, suma zohľadňuje platové postupy – zvýšenie platu jedného zamestnanca dôvodu zvýšenia počtu rokov odbornej praxe a dopad valorizácie plátov v roku 2023,
- 2) poisťné a príspevky do poisťovní vo výške 25.211 €, suma poisťného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poisťné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) interiérové vybavenie – zakúpenie ohňovzdorných skríň v sume 5.500 €, poštovné a telekomunikačné služby v sume 1.500 € výpočtová technika v sume 1.190 € a materiálové výdavky v sume 1.650 €,
- 4) tovary a služby – poštovné, nákup matričných tlačív, pečiatok, prídely do sociálneho fondu, stravovanie zamestnancov a pod. a cestovné spolu vo výške 3.935 €.

Výdavky na matričnú činnosť sú hradené z dotácie a vlastných príjmov za správne poplatky. Ich výška je uvedená v príjmovej časti rozpočtu tohto programu.

Aktivita 3.04 – Ohlasovňa pobytu

Zámer aktivity: Kvalitné plnenie úloh v oblasti integrovanej evidencie obyvateľov mesta

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečenie evidencie obyvateľov v zmysle príslušných právnych predpisov	<ul style="list-style-type: none"> čas potrebný na zabezpečenie súvisiacej administratívy 	<ul style="list-style-type: none"> maximálne do lehoty stanovenej právnym predpisom

Predmetom aktivity je zabezpečenie činností: prihlásenie na trvalý pobyt, prihlásenie na prechodný pobyt, prehlásenie pobytu v rámci mesta, odhlásenie pobytu, potvrdenie o trvalom pobyte, evidencia zmien v kartách obyvateľstva, mesačné hlásenia pre štatistický úrad a pod.

Bežné výdavky

24.955 €

Finančné prostriedky sú určené na zabezpečenie predmetnej činnosti v nasledujúcej štruktúre:

- 1) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 17.291 €,
- 2) odvody a príspevok do poisťovní vo výške 6.364 €, suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) tovary a služby vo výške 1.300 € (kancelárske potreby, poštovné a pod.).

Výdavky na túto činnosť sú hradené z dotácie, dane z príjmov FO zo závislej činnosti a vlastných príjmov za správne poplatky. Ich výška je uvedená v príjmovej časti rozpočtu tohto programu.

V oblasti služieb občanom sú rozpočtované výdavky na činnosť Dobrovoľného požiarného zboru, a to v rámci ochrany pred požiarmi. Výška rozpočtovaných finančných prostriedkov pre rok 2024 predstavuje sumu 5.000 €.

V tomto programe budú v priebehu roka rozpočtované výdavky spojené so zabezpečením prezidentských volieb a volieb do parlamentu EÚ so súčasných rozpočtovaním príjmov z transferov zo štátneho rozpočtu, ako zdrojom finančného krytia týchto výdavkov.

Program 4: Interné služby

Zámer programu:

Zvýšenie kvality procesov rozhodovania a riadenia samosprávy pomocou zabezpečenia kvalitných poradenských, špeciálnych, právnych a iných služieb.

Aktivita 4.01 – Špeciálne služby

Zámer aktivity: Prostredníctvom výberu kvalitných špeciálnych služieb zabezpečiť efektívne fungovanie hospodárenia a efektívne a správne rozhodovacie procesy na všetkých úrovniach

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť rýchle, profesionálne a kvalitné poradensko-konzultačné služby vo vzťahu k rozhodovacím procesom mesta	<ul style="list-style-type: none"> efektívny prínos týchto služieb pre rozhodovacie procesy s vyhodnotením ich využitia pre rozhodovanie príslušným oddelením MsÚ 	<ul style="list-style-type: none"> od 50 % do 100 %
Externými právnymi službami objednávanými pre potreby mesta zabezpečiť vysokú efektívnosť v právnych a súdnych sporoch mesta	<ul style="list-style-type: none"> úspešnosť v právnych a súdnych sporoch 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %
Zabezpečiť štúdie, posudky a expertízy pre zvýšenie kvality rozhodovacích procesov	<ul style="list-style-type: none"> komplexnosť štúdií, posudkov a expertíz a ich efektívnosť v procesoch schvaľovania žiadostí mesta, ktorých súčasťou alebo podkladom sú tieto dokumenty 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Aktivita 4.02 – Služby

Zámer aktivity: Zabezpečenie kvalitných, objektívnych a efektívnych audítorských služieb pre potreby efektívneho rozhodovania v ekonomickej oblasti v nadväznosti na zostavovanie programového rozpočtu a individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky.

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zadanie spracovanie auditu hospodárenia mesta	<ul style="list-style-type: none"> audit individuálnej účtovnej závierky 	<ul style="list-style-type: none"> správa audítora
	<ul style="list-style-type: none"> audit konsolidovanej účtovnej závierky 	<ul style="list-style-type: none"> správa audítora
Odporúčanie audítora	<ul style="list-style-type: none"> list s konkrétnymi odporúčaniami v oblasti účtovníctva a rozpočtu pre vedenie mesta 	<ul style="list-style-type: none"> list a zabezpečenie plnenie odporúčaní

Aktivita 4.03 – Splácanie úrokov

Zámer aktivity: Zabezpečenie dostatočných finančných zdrojov v rámci programového rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku.

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečenie finančného krytia splátok úrokov	<ul style="list-style-type: none"> plynulé splácania úrokov z úrokov 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %
V rámci možností úverových zmlúv a príslušných právnych noriem realizovať kroky na znižovanie úrokov	<ul style="list-style-type: none"> medziročný pokles objemu splátok úrokov 	<ul style="list-style-type: none"> zníženie objemu splátok 5 % až 10 %

Aktivita predstavuje právne poradenstvo formou ústnych konzultácií, vypracovaním stanoviska, resp. podrobnejšej právnej analýzy ku konkrétnemu právnemu a inému problému, respektíve poradenstvo k možným novým projektovým aktivitám mesta v roku 2024. Vykonáva sa priebežne počas celého roka.

Bežné výdavky na túto činnosť spolu

207.050 €

Bežné výdavky na túto aktivitu sú podrobne rozpísané v tabuľkovej časti Programu č. 4 - Interné služby. Okrem výdavkov za poradenské služby a audit obsahujú výdavky v tomto programe aj splátky úrokov mesta, ktoré sú tiež podrobne uvedené v tabuľkovej časti tohto programu. Rozpočet výdavkov na rok 2024 zohľadňuje ich predpokladanú reálnu výšku.

Program 5: Bezpečnosť

Zámer programu:

Bezpečné a priateľské ulice pre všetkých obyvateľov a návštevníkov mesta, maximálna ochrana majetku, životného prostredia a verejného poriadku.

Aktivita 5.01 – Mestská polícia

Zámer aktivity: Efektívne zabezpečenie ochrany osôb, majetku a verejného poriadku na území mesta

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Minimalizovať protispoločenskú činnosť aktívnym prístupom hliadok Mestskej polície	• počet vykonaných hliadok	• minimálne 60 mesačne
	• počet hodín príslušníkov MsP v hliadkovej službe	• podľa rozpisu služieb
	• priemerná doba od prevzatia informácie stálou službou do uskutočnenia zásahu výjazdovej skupiny	• 10 minút
Zvýšiť efektívnosť zásahov výjazdovej služby Mestskej polície	• percento udalostí vyriešených priamo na mieste výjazdu z celkového počtu riešených udalostí	• 80% z celkového počtu
Eliminovať hrubé narušanie verejného poriadku počas kultúrnych a športových podujatí	• počet odslúžených hodín pri zabezpečovaní poriadku a bezpečnosti na podujatiach	• podľa rozpisu služieb a prizvaní na akciu
	• percento vyriešených priestupkových konaní z celkového počtu nahlásených udalostí	• 90%
	• medziročný pokles prípadov narušenia verejného poriadku na podujatiach	• 10%
Minimalizovať počet túlavých zvierat, prenos nákazlivých chorôb a počet napadnutí občanov týmito zvieratami	• priemerná doba odchyty od nahlásenia	• max. 50 minút
	• percento úspešnosti odchyty zvierat z nahlásených prípado	• 95%
Zabezpečiť pravidelnú kontrolu majiteľov psov	• počet kontrol za rok	• jedenkrát mesačne
Zvýšenie bezpečnosti v Podsadku	• občianske poriadkové hliadky	• v prípade možnosti počas celého roka

Maximalizovať bezpečnosť obyvateľov mesta a jeho návštevníkov v centre mesta a podhradi	<ul style="list-style-type: none"> • dozor v uvedených častiach mesta 	<ul style="list-style-type: none"> • denne
Zvýšiť mieru dodržiavania dopravných predpisov na území mesta (parkovanie a pod.)	<ul style="list-style-type: none"> • kontrola dodržiavania pravidiel cestnej premávky 	<ul style="list-style-type: none"> • denne
Zvýšenie efektívnosti plnenia operatívnych úloh stanovených orgánmi mesta (napr. voľby a pod.)	<ul style="list-style-type: none"> • zvýšenie aktivity pri plnení týchto úloh 	<ul style="list-style-type: none"> • 100 %
Eliminovať porušovania VZN mesta (napr. ochrana pred alkoholizmom, dodržiavanie prevádzkových dôb a pod.)	<ul style="list-style-type: none"> • počet kontrol vykonaných so zameraním na dodržiavanie nariadení mesta 	<ul style="list-style-type: none"> • minimálne 10 kontrol v mesiaci

Predmetom aktivity je komplexne zabezpečiť verejný poriadok v meste, spolupôsobiť pri ochrane jej obyvateľov a iných osôb v meste pri ohrození ich života a zdravia. Dbáť na dodržiavanie poriadku, čistoty a hygieny v meste, ale dbať aj o ochranu životného prostredia. Plniť stanovené úlohy na úseku prevencie.

Bežné výdavky

362.751 €

Rozpočet v tomto programe zohľadňuje rozsah služieb vykonávaných zamestnancami mestskej polície a zamestnancami v rámci projektu „Miestna občianska poriadková služba“. Výdavky na túto poriadkovú službu by mali byť refundované v objeme 62.535 €. Štruktúra výdavkov týchto činností je uvedená v tabuľkovej časti rozpočtu a skladá sa hlavne z miezd, odvodov a stravného.

Finančné prostriedky vo výške **270.072 €** určené na zabezpečenie činnosti mestskej polície v nasledujúcej štruktúre:

- 1) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 167.006 € zohľadňujú výplatu platov zamestnancov mestskej polície na základe rozpisu služieb, rozpočtovanie miezd z dôvodu zvýšenia počtu rokov odbornej praxe troch zamestnancov mestskej polície a dopad valorizáciu platov realizovanej v roku 2023 v dvoch etapách,
- 2) odvody a príspevok do poisťovní vo výške 66.620 €, suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd a odstupného a odchodného,

3) tovary a služby vo výške 36.446 € – kancelárske potreby, poštovné, stravovanie, opravy policajného vybavenia, palivá, oleje, materiál a výstroj, servis a údržba techniky, odchodné a odstupné a pod.. Z tohto objemu predstavujú výdavky na odchodné a odstupné spolu sumu 18.976 €. Tento výdavok sa v roku 2025 nebude opakovať.

Bežné výdavky – Miestna občianska poriadková služba

92.679 €

Rozpočtovanie miezd, odvodov, materiálových výdavkov a služieb ako je uvedené v tabuľkovej časti rozpočtu. Súčasťou týchto výdavkov sú aj výdavky na chránenú dielňu. Činnosť tohto programu je plne refundovaná ÚPSVaR a štátnym rozpočtom. Výška príjmov tohto programu je uvedená v tabuľkovej časti rozpočtu. V tomto programe dôjde v priebehu roka k zmenám rozpočtu. Výška výdavkov bude priamo súvisieť s rozsahom zapojenia mesta do projektov v oblasti zamestnanosti. Výdavky budú refundované v predpokladanej výške 95 % z celkových výdavkov.

V tabuľkovej časti programu sú uvedené bežné príjmy ako zdroj krytia výdavkov tohto programu.

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

Zámer programu:

Zabezpečenie efektívneho vykonávania činnosti v oblasti menších obecných služieb – upratovanie, pomocné práce a pod. a zabezpečenie podpory regionálnej a miestnej zamestnanosti.

Aktivita 6.01 – KMOS

Zámer aktivity: Efektívne zabezpečenie činností v oblasti menších obecných služieb na území mesta

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
------	-----------------------	-----------------

Zapojenie sa do výziev a ponúk ÚPSVaR a pod. v oblasti možnosti zamestnávania občanov v rámci KMOS	<ul style="list-style-type: none"> vypracovanie a predloženie žiadostí príslušnej inštitúcii na zamestnanie občanov v rámci jednotlivých projektov 	<ul style="list-style-type: none"> 100 % výziev a projektov
--	---	--

Zámerom aktivity je v priebehu roka 2024 efektívne zapájať dlhodobo nezamestnaných do pracovného pomeru.

Bežné výdavky

77.616,00 €

Rozpočtovanie miezd, odvodov, materiálových výdavkov a služieb ako je uvedené v tabuľkovej časti rozpočtu. Činnosť tohto programu je plne refundovaná ÚPSVaR a štátnym rozpočtom. Výška príjmov tohto programu je uvedená v tabuľkovej časti rozpočtu. V tomto programe dôjde v priebehu roka k zmenám rozpočtu. Výška výdavkov bude priamo súvisieť s rozsahom zapojenia mesta do projektov v oblasti zamestnanosti. Výdavky budú refundované v predpokladanej výške 95 % z celkových výdavkov.

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

Zámer programu:

Zabezpečenie efektívneho vykonávania činnosti v oblasti stavebného konania na území mesta Stará Ľubovňa a na území obcí v rámci združených obcí v spoločnom obecnom úrade pre územné rozhodovania a stavebný poriadok.

Aktivita 7.01 – Stavebný úrad

Zámer aktivity: Flexibilná činnosť v rámci povolovacích procesov v zmysle stavebného zákona a iných dotknutých právnych predpisov

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť povolovací proces v zmysle	<ul style="list-style-type: none"> čas povoloacieho procesu v zmysle stavebného zákona 	<ul style="list-style-type: none"> maximálne v zákonom

stavebného zákona a iných súvisiacich právnych predpisov	<ul style="list-style-type: none"> úplnosť povoloňovacieho procesu a vydaných dokumentov úradom 	stanovených lehotách
		<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Ťažiskom predmetnej aktivity je povoloňovací proces v zmysle stavebného zákona. Ide o prenesený výkon štátnej správy, ktorý je realizovaný formou spoločného obecného úradu.

Bežné výdavky

198.404 €

Finančné prostriedky sú určené na zabezpečenie činnosti v roku 2024 pre 6 zamestnancov v priebehu roka v nasledujúcej štruktúre:

- 1) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 115.500 €, zohľadňuje platové postupy – zvýšenie platov 3 zamestnancov mesta – MsÚ z dôvodu zvýšenia počtu rokov odbornej praxe,
- 2) poisťné a príspevky do poisťovní vo výške 41.917 €, suma poisťného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poisťné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) tovary a služby – poštovné, nákup kancelárskych potrieb, prídely do sociálneho fondu, stravovanie zamestnancov a pod. vo výške 40.987 €.

Výdavky na činnosť tohto úradu sú hradené z dotácie, vlastných príjmov za správne poplatky a príspevku jednotlivých obcí združených v tomto spoločnom úrade. Ich výška je uvedená v príjmovej časti rozpočtu tohto programu.

Program 8: Doprava a pozemné komunikácie

Zámer programu:

Bezpečné, vysokokvalitné a pravidelne udržiavané pozemné komunikácie. Efektívne a kvalitné plnenie úloh, ktoré majú charakter bežných výdavkov v oblasti rozvojového programu mesta. Efektívne vykonávanie činností v oblasti dopravy a mestskej hromadnej dopravy v zmysle kompetencií mesta.

Aktivita 8.01 – Transfery - OIUPSP**Zámer aktivity: Bezpečná, kvalitná a pohodlná cestná infraštruktúra na území mesta**

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť opravu mestských komunikácií a dopravného značenia MK	<ul style="list-style-type: none"> • úlohy stanovené v rámci RPM mesta 	<ul style="list-style-type: none"> • v termínoch stanovených RPM
	<ul style="list-style-type: none"> • obnova vodorovného dopravného značenia 	<ul style="list-style-type: none"> • podľa potrieb mesta

Aktivita 8.02 – Údržba a špeciálne služby**Zámer aktivity: Zabezpečenie plnenia akcií RPM, ktoré majú charakter bežných výdavkov a prieskumných a projektových prác na území mesta**

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť realizáciu akcií RPM, ktoré majú charakter bežných výdavkov	<ul style="list-style-type: none"> • úlohy stanovené v rámci RPM mesta 	<ul style="list-style-type: none"> • v termínoch stanovených RPM

Aktivita 8.03 – Doprava**Zámer aktivity: Efektívne plnenie úloh v oblasti preneseného výkonu štátnej správy v oblasti dopravy**

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť efektívne plnenie úloh v oblasti dopravy	<ul style="list-style-type: none"> • vydávanie rozhodnutí, stanovísk a iných písomných stanovísk v zmysle zákona 	<ul style="list-style-type: none"> • v termínoch stanovených právnymi predpismi

Aktivita 8.04 – Transfer na autobusovú dopravu

Zámer aktivity: Bezpečná, kvalitná a pohodlná mestská hromadná doprava na území mesta

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť poskytovanie mestskej hromadnej dopravy na území mesta	• zabezpečenie finančného plnenia transferu na autobusovú dopravu	• 100 % schváleného rozpočtu
	• zabezpečenie kontroly v oblasti poskytovania služieb MHD	• podľa potreby

Aktivita zabezpečuje stavebnú údržbu mestských komunikácií a súvislé opravy na mestských komunikáciách a výkon funkcií v rámci kompetencií mesta na úseku dopravy. Výkon zimnej údržby vykonávajú Verejnoprospešné služby p. o. Údržba miestnych komunikácií tvorí časť rozvojového programu mesta s vyčlenením konkrétnych akcií v tejto oblasti.

Bežné výdavky

251.158 €

Finančné prostriedky sú určené na zabezpečenie činnosti v nasledujúcej štruktúre:

- 1) údržba mestských komunikácií vo výške 70.000 € – vid' tabuľka č. 5 RPM – výstavba a údržba MK na rok 2024,
- 2) údržba a špeciálne služby – výdavky vo výške 1.500 € sú určené na zabezpečenie prieskumných a projektových prác v oblasti dopravy a pozemných komunikácií a údržby ciest a chodníkov v nadväznosti na čerpanie prostriedkov fondov EÚ,
- 3) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 3.450 € – prenesený výkon činnosti na úseku dopravy,
- 4) poisťné a príspevky do poisťovní vo výške 1.208 € – prenesený výkon činnosti na úseku dopravy – suma poisťného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poisťné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,

5) transfer na autobusovú dopravu – MHD 175.000 €. Zohľadňuje prevádzku MHD prepravcom počas celého roka v dohodnutom rozsahu spojov. Vyššie uvedená suma výdavkov je fixná. Výška transferu bola pre rok 2024 upravená a zohľadňuje vyššie oprávnené výdavky prevádzkovateľa v oblasti miezd, odvodov a pohonných hmôt.

V tomto programe môže dôjsť k zvýšeniu výdavkov v priebehu roka 2024. Podľa druhu akcií schválených v rámci RPM mesta na rok 2024 môžu mať niektoré akcie charakter bežných výdavkov. V tom prípade dôjde k ich presunu z kapitálovej časti rozpočtu do bežnej časti rozpočtu tohto programu. Výdavky tohto programu sú hradené z dotácie a časti dane z príjmov FO zo závislej činnosti. Ich výška je uvedená v príjmovej časti rozpočtu tohto programu.

Program 9: Životné prostredie

Zámer programu:

Efektívne a kvalitné vykonávanie činnosti v oblasti životného prostredia.
--

Aktivita 9.01 – Údržba zelene a nakladanie s odpadom

Zámer aktivity: Vysoko kvalitný výkon činnosti v oblasti údržby verejnej zelene, nakladania s odpadom, prevádzkou kompostárne a karanténnej stanice na území mesta

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť účinnú údržbu a obnovu verejných plôch zelene na území mesta	<ul style="list-style-type: none"> splnenie všetkých úloh stanovených v pláne údržby zelene na území mesta v príslušnom roku 	<ul style="list-style-type: none"> 100 % splnených úloh

Zabezpečiť účinnú kontrolu údržby a obnovy verejných plôch zelene na území mesta	<ul style="list-style-type: none"> kontrola plnenia úloh v tejto oblasti počas samotnej realizácie prác v oblasti verejnej zelene 	<ul style="list-style-type: none"> kontrola plnenia každej úlohy
Zabezpečiť efektívnu likvidáciu odpadu na území mesta	<ul style="list-style-type: none"> vyhľadávacia a kontrolná činnosť v oblasti nakladania s odpadmi a kontrola efektívnosti likvidácie odpadu 	<ul style="list-style-type: none"> minimálne dvakrát štvrťročne
Zabezpečiť efektívny výkon činností spojených s prevádzkovaním kompostárne a karanténnej stanice	<ul style="list-style-type: none"> kontrola efektívnosti výkonu týchto činností počas celého roka 	<ul style="list-style-type: none"> minimálne dvakrát štvrťročne

Aktivita 9.02 – Životné prostredie

Zámer aktivity: Vysoko kvalitný výkon prenesených kompetencií v oblasti ochrany životného prostredia

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť promptný a kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti životného prostredia v plnom rozsahu	<ul style="list-style-type: none"> % vybavených podnetov zo všetkých 	<ul style="list-style-type: none"> 100%
	<ul style="list-style-type: none"> priemerná doba vybavenia podnetu 	<ul style="list-style-type: none"> v zmysle právnych predpisov

Aktivita zahŕňa činnosti:

- výdavky spojené s rutinnou a štandardnou údržbou verejnej zelene, ktorú od polovice roka 2021 vykonáva sociálny podnik mesta – Verejnoprospešné služby s. r. o. – „r. s. p.“

- výdavky spojené s oblasťou nakladania s odpadmi a prevádzkou karanténnej stanice,
- v oblasti životného prostredia v rámci kompetencií mesta v tejto oblasti. Ide o prenesený výkon štátnej správy v tejto oblasti. Výdavky na túto činnosť sú refundované v plnej výške a sú súčasťou bežných príjmov v položke dotácia na prenesený výkon ŽP.

Bežné výdavky**783.113 €**

Finančné prostriedky sú určené na zabezpečenie predmetnej činnosti v nasledujúcej štruktúre:

- 1) výdavky spojené s údržbou a starostlivosťou o verejnú zeleň vo výške 112.500 €,
- 2) výdavky na nakladanie s odpadom vo výške 655.000 € predstavujú výdavky spojené so zabezpečením zberu a zvozu odpadu vznikajúceho na území mesta. Nárast výdavkov v tejto položke zohľadňuje vývoj cien pri likvidácii odpadu a vývoj výšky poplatku za uloženie odpadu,
- 3) výdavky spojené s prevádzkou karanténnej stanice vo výške 9.000 €,
- 4) mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania a odvody a príspevky do poisťovní na prenesený výkon v oblasti životného prostredia vo výške 6.613 €.

Program 10: Rozvoj bývania**Zámer programu:**

Efektívne a kvalitné vykonávanie činností v oblasti štátneho fondu rozvoja bývania a výstavby nájomných bytov.

Aktivita 10.01 – Štátny fond rozvoja bývania**Zámer aktivity: Flexibilný servis a správa štátnych dotácií pre rozvoj bývania**

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť promptné a zákaznícky orientované služby v rámci agentúry ŠFRB	• informovať potenciálnych klientov o možnostiach fondu	• ihneď pri návšteve klienta
	• doba administrácie a odoslania žiadostí na ŠFRB	• maximálne v lehotách stanovených zákonom

Zabezpečiť dodržiavanie zákonných podmienok realizácie podporených stavieb	<ul style="list-style-type: none"> počet vykonaných kontrol za rok 	<ul style="list-style-type: none"> do 20 % podporených stavieb
--	---	---

Aktivita 10.2 – Rozvoj bývania

Zámer aktivity: Efektívne zabezpečenie služieb v oblasti rozvoja bývania spadajúcich do kompetencií mesta – technická príprava v oblasti bytového fondu, ktorý spravuje obchodná spoločnosť mesta

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť plnenie všetkých stanovených úloh v tejto oblasti	<ul style="list-style-type: none"> príprava príslušnej dokumentácie 	<ul style="list-style-type: none"> za podmienok a v termínoch stanovených zákonom
	<ul style="list-style-type: none"> doba administrácie 	<ul style="list-style-type: none"> maximálne do 20 dní

Mesto Stará Ľubovňa zabezpečuje v zmysle zákona č. 607/2003 Z. z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov prenesený výkon štátnej správy v oblasti Štátneho fondu rozvoja bývania, t. j. príjem žiadostí na pridelenie pôžičky zo ŠFRB, vyhodnotenie podkladov, overenie žiadostí, konzultačnú činnosť a pod. Výdavky sú čiastočne refundované transferom na túto činnosť.

Bežné výdavky

30.794 €

Finančné prostriedky sú určené na zabezpečenie predmetnej činnosti v nasledujúcej štruktúre :

- 1) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 21.660 €,
- 2) poisťné a príspevok do poisťovní vo výške 7.794 €, suma poisťného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poisťné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) tovary a služby vo výške 1.340 € – poštovné a telekomunikačné služby, kancelárske potreby, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu a pod.

Program 11: Šport a kultúra

Zámer programu:

Rozsiahly výber športových a kultúrnych ponúk podľa dopytu, želaní a rozhodnutí obyvateľov, aktívna propagácia mesta.

Aktivita 11.01 – Propagácia

Zámer aktivity: Zabezpečenie propagácie mesta, jeho organizácií, kultúrnych a športových akcií na jeho území

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť efektívne obstarávanie a nákup propagačného materiálu mesta a vydanie programu kultúrnych podujatí na území mesta	<ul style="list-style-type: none"> • efektívne plánovanie obstarávania propagačného materiálu • zhromaždenie podkladov a zahrnutie všetkých kultúrnych podujatí na území mesta 	<ul style="list-style-type: none"> • 100 % plánovaného objemu v roku • najneskôr do mesiaca apríl v príslušnom roku

Aktivita 11.02 – Dotácie

Zámer aktivity: prijatie a spracovanie všetkých žiadostí v oblasti dotácií a ich predloženie do príslušných komisií MsZ a následne na rokovanie MsZ v zmysle príslušného všeobecne záväzného nariadenia

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť príjem žiadostí na dotácie a ich spracovanie v zmysle príslušného VZN	• prijatie a kontrola úplnosti žiadostí o dotácie	• 100 %
	• príprava podkladov pre prerokovanie žiadostí v príslušnej komisii MsZ	• 100 % oprávnených žiadostí
	• príprava podkladov pre prerokovanie žiadostí v MsZ	• 100 % oprávnených žiadostí
	• po schválení – príprava a realizácia zmlúv a úhrad dotácií	• 100 % oprávnených žiadostí
Zabezpečiť finančné krytie dotácií pre krytie výdavkov – športová hala a plaváreň	• zabezpečenie zdrojov krytia	• 100 % sumy dotácie

Aktivita 11.03 – Služby, materiál v oblasti kultúry

Zámer aktivity: Turisticky atraktívne mesto patriace medzi vyhľadávané mestá na Slovensku, zabezpečovanie kultúrnych akcií na území mesta počas celého roka

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Efektívne propagovať a prezentovať mesto doma i v zahraničí v rámci veľtrhov	• počet absolvovaných výstav CR a prezentácií v rámci partnerských výmen	• minimálne 2 v roku
	• medziročný % nárast turistov v meste (podľa údajov štatistického úradu a iných štatistík)	• aspoň o 5%
Organizácia Vansovej Lomničky	• príprava a realizácia celoslovenskej akcie	• organizácia každý rok
Organizácia kultúrnych akcií na území mesta	• zrealizované všetky plánované akcie	• 100 %

Aktivita 11.04 – Ľubovnianska mediálna spoločnosť**Zámer aktivity: Efektívne služby mesta v mediálnej oblasti**

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Efektívne vydávanie regionálnych novín	<ul style="list-style-type: none"> vydávanie v stanovených termínoch 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %
Efektívne činnosti regionálnej televízie	<ul style="list-style-type: none"> príprava a realizácia relácií počas celého roka 	<ul style="list-style-type: none"> mesačne minimálne dve relácie
Zabezpečenie finančného krytia transferu	<ul style="list-style-type: none"> plne finančné krytie stanoveného transferu v programovom rozpočte 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Aktivita 11.05 – Údržba**Zámer aktivity: Zabezpečenie efektívneho fungovania mestského rozhlasu**

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečenie kontroly funkčnosti rozhlasu – správa majetku mesta	<ul style="list-style-type: none"> kontroly funkčnosti 	<ul style="list-style-type: none"> 1 x mesačne
Zabezpečenie finančného krytia	<ul style="list-style-type: none"> plné finančné krytie v programovom rozpočte 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Aktivita 11.06 – Ľubovniansky jarmok**Zámer aktivity: Efektívne technické, materiálové a obsahové zabezpečenie realizácie jarmoku**

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť všetky náležitosti súvisiace s organizovaním tradičného jarmoku	<ul style="list-style-type: none"> rozhodnutie pre uzávierku dopravy, súhlas RÚVZ s organizovaním jarmoku, organizačné zabezpečenie verejného poriadku, čistoty a samotnej organizácie jarmoku 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %
Zabezpečiť prípravu a realizáciu kultúrneho programu jarmoku a iných sprievodných akcií	<ul style="list-style-type: none"> zabezpečenie zmluvných vzťahov pre účinkujúcich v rámci kultúrneho programu a iných sprievodných akcií v objeme schváleného programového rozpočtu 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Aktivita 11.07 – Kapitálové výdavky

Zámer aktivity: Efektívna realizácia akcií RPM v oblasti kultúry

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť všetky náležitosti súvisiace s realizáciou akcií RPM pre oblasť kultúry	<ul style="list-style-type: none"> stavebný dozor, kontrola dodržania rozpočtu výdavkov na jednotlivé akcie 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Aktivita zahŕňa realizovanie športových a kultúrnych aktivít pre obyvateľov mesta a jeho návštevníkov počas celého roka. V oblasti športu s cieľom zmysluplného využívania voľného času a upevňovania zdravia športovou činnosťou. V oblasti kultúry sa taktiež zameria v roku 2024 na spracovanie projektov na poskytnutie grantov na organizáciu kultúrnych podujatí a organizovanie športových súťaží. Zámerom mesta je organizácia viacerých stredne veľkých kultúrno-spoločenských akcií na území mesta (napr. majáles, goralské dni, vianočné trhy a pod.). Aktivita zahŕňa realizovanie činností v oblasti propagácie mesta, so zámerom zvýšenia atraktivity mesta pre jeho obyvateľov a návštevníkov.

Bežné výdavky

693.400 €

Finančné prostriedky sú určené na finančné krytie bežných výdavkov programu v štruktúre :

1) Propagácia, reklama a inzercia spolu	vo výške	10.000 €
---	----------	----------

Obsahom tejto položky sú výdavky na nákup propagačných materiálov pre mesto, realizáciu reklamy a inzercie.

2) Dotácie a iné služby spolu	vo výške	507.000 €
-------------------------------	----------	-----------

Táto položka obsahuje výdavky na organizovanie kultúrnych podujatí mestom v roku 2024 – všeobecný materiál, prepravné a rekreačné a športové služby – súťaže, šport a kultúra a dotácie na prerozdelenie. Použitie týchto dotácií smeruje do športu a kultúry. O rozdelení týchto výdavkov rozhoduje v zmysle VZN mestské zastupiteľstvo. Celková suma týchto dotácií je 140.000 €. Rozpočtuje sa dotácia na činnosť športovej haly v sume 80.000 € a dotácia na činnosť plavárne v sume 120.000 € spolu v sume 200.000 € - jej výška zohľadňuje predpokladané výdavky na prevádzku týchto zariadení. V roku 2024 sa rozpočtuje aj dotácia na činnosť zimného štadióna v sume 125.000 €.

3) Služby, materiál a náhrady v oblasti kultúry	vo výške	33.400 €
---	----------	----------

Obsahom tejto položky sú výdavky spojené s účasťou mesta na rôznych veľtrhoch, organizovaním tradičnej kultúrnej akcie – „Naša Vansovej Lomnička“, výdavky spojené s organizovaním kultúrneho leta na území mesta a kultúrnymi podujatiami v „Dome kultúry“ v roku 2024.

4) Transfer – Ľubovnianska mediálna spoločnosť a údržba mestského rozhlasu	vo výške	104.000 €
--	----------	-----------

Položka obsahuje dotáciu vo verejnom záujme na činnosť mestskej mediálnej spoločnosti (mestská televízia a noviny). Rozpočtujú sa výdavky spojené s údržbou mestského rozhlasu v zmysle požiadavky správy majetku mesta. Upravená výška dotácie zohľadňuje dopad vyšších cien energií a inflácie na činnosť tejto spoločnosti.

5) Výdavky spojené s organizáciou jarmoku	vo výške	39.000 €
---	----------	----------

Výdavky spojené s organizáciou tradičného jarmoku – nákup materiálu pre zabezpečenie organizácie jarmoku, výdavky na organizovanie kultúrneho programu počas jarmoku, stravné a reprezentačné výdavky spojené s prijatím oficiálnych delegácií, výdavky na propagáciu jarmoku a mesta a odmeny externým dodávateľom služieb počas jarmoku.

V tabuľkovej časti programu sú uvedené príjmy ako zdroj krytia výdavkov tohto programu.

Program 12: Školstvo

Zámer programu:

Moderné školy a školské zariadenia rešpektujúce individuálne potreby a záujmy žiakov, reagujúce na aktuálne trendy a zmeny vo výchovno-vzdelávacom procese.

Aktivita 12.01 – Školstvo – Školský úrad

Zámer aktivity: Moderné školy a školské zariadenia rešpektujúce individuálne potreby detí a záujmy rodičov

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie služby v školách a školských zariadeniach a dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb	<ul style="list-style-type: none"> • zvyšovanie počtu detí navštevujúcich školy a školské zariadenia 	<ul style="list-style-type: none"> • od 70 do 95 % z celkového počtu detí
	<ul style="list-style-type: none"> • % spokojnosť rodičov detí s poskytovanými službami 	<ul style="list-style-type: none"> • 100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	<ul style="list-style-type: none"> • zvyšovanie počtu novozavedených druhov aktivít 	<ul style="list-style-type: none"> • o 1 aktivitu ročne
Zvýšiť záujem žiakov o voľnočasové aktivity	<ul style="list-style-type: none"> • percento zvýšenia žiakov využívajúcich voľnočasové aktivity oproti minulému roku 	<ul style="list-style-type: none"> • 5%
Realizovať aktivity v oblasti školstva, výchovy, vzdelávania, voľnočasových aktivít	<ul style="list-style-type: none"> • % počtu podaných projektov 	<ul style="list-style-type: none"> • zvýšiť o 10 % oproti minulému obdobiu
Zabezpečiť vysokokvalitné a dostupné stravovanie v školských zariadeniach pri základných školách a materských školách	<ul style="list-style-type: none"> • % spokojnosti stravníkov s poskytovanými službami 	<ul style="list-style-type: none"> • od 90 % do 100 %

Aktivita vytvára materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie kvalitných výchovných a vzdelávacích služieb v školách a školských zariadeniach so zameraním na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa.

Výdavky v školstve celkom sú **10.075.356 €**

Bežné výdavky **10.065.356 €**

Finančné prostriedky sú určené na finančné krytie bežných výdavkov programu v štruktúre :

Originálne kompetencie **vo výške** **3.663.840 €**

Medziročný nárast výdavkov v tejto položke dosiahol výšku 217.117 €. Výdavky sú rozpočtované so zohľadnením predpokladaných cien energií, tovarov a služieb a počtu detí v roku 2024. V tejto položke je zahrnutá aj dotácia na činnosť kina. Výdavky sú členené v zmysle rozpočtov týchto organizácií a v štruktúre:

- 1) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania,
- 2) Poistné a príspevok do poisťovní,
- 3) Tovary a služby.

Prenesené kompetencie **vo výške** **4.797.093 €**

Celková suma týchto výdavkov sa skladá z položiek školstvo prenesené kompetencie vo výške 4.386.436 € a školstvo nenormatívne výdavky vo výške 410.657 €. Výdavky sú rozpočtované pre všetky základné školy na území mesta (ZŠ na Komenského ul., ZŠ Ul. Za vodou, ZŠ na Levočskej ul., ZŠ Podsadek) v zmysle rozpočtov týchto organizácií a v štruktúre:

- 1) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania,
- 2) Poistné a príspevok do poisťovní,
- 3) Tovary a služby.

Výdavky v oblasti prenesených kompetencií sa budú v priebehu roka v rozpočte mesta upravovať na základe zaslaných avíz. Ich výška závisí od počtu detí v týchto zariadeniach a pri nenormatívnych výdavkoch dochádza k zmenám z dôvodu zmien počtu asistentov na základných školách, vývoja kreditných príplatkov a pod.

Výdavky na dieťa v hmotnej núdzi v sume spolu 100.000 €, ktoré sú v rovnakej výške príjmom a výdavkom rozpočtu mesta, sa skladajú z výdavkov na dieťa v hmotnej núdzi a dieťa v hmotnej núdzi špeciálne školstvo. Táto položka výdavkov sa bude v priebehu roka meniť. Zmena bude obsahovať refundované výdavky na stravovanie žiakov v školstve. Zmena v tejto položke nebude mať dopad na hospodárenie mesta.

Položkou v oblasti výdavkov, ale aj príjmov, a to v rovnakej výške, v sume 825.000 € sú v zmysle nových zákonných úprav a zmeny postupov rozpočtovania bežné príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou. Príjmy aj výdavky sú rozpočtované v rovnakej výške a nemajú vplyv na hospodárenie mesta. Ide o príjmy týchto zariadení, ktoré sa používajú na úhradu výdavkov týchto zariadení z platieb za stravu, transfery z ÚPSVaR, nájomné, preplatky a iné príjmy z poplatkov, ktoré sú súčasťou rozpočtu príslušných škôl a školských zariadení ako mimorozpočtové príjmy.

Súčasťou schvaľovania rozpočtu mesta je aj schválenie rozpočtov jednotlivých škôl a školských zariadení, ktoré boli týmito zariadeniami osobitne spracované na každej škole a v školskom zariadení. Tieto rozpočty sú na jednotlivých školách a školských zariadeniach zostavované v zmysle novej klasifikácie výdavkov verejnej správy.

Neštátne školské zariadenia	vo výške	648.282 €
------------------------------------	-----------------	------------------

Neštátne školské zariadenia sú od roku 2022 financované prostredníctvom miest a obcí, a to formou zmluvy. Pre rok 2023 sú transfery pre jednotlivé zariadenia nasledovné:

- 1) Transfer cirkevná materská škola, ul. Štúrova – transfer vo výške 273.735 €,
- 2) Transfer školská družina a školská jedáleň cirkevná základná škola, ul. Štúrova – transfer v sume 160.658 €,
- 3) ZUŠ – Súkromná základná umelecká škola, ul. Štúrova – transfer v sume 113.227 €,
- 4) ŠZŠ Sv. Anny, ul. Štúrova – transfer v sume 7.457 €,
- 5) a nové zariadenie – Súkromné centrum špeciálno-poradenských služieb – transfer v sume 93.205 €.

Aktivita 12.02 – Školský úrad

Zámer aktivity: Moderné spôsoby riadenia škôl a školských zariadení

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Školský úrad zabezpečí odbornú a poradenskú pomoc riaditeľom škôl a školských zariadení v oblasti metodickej, pedagogickej a personálnej	<ul style="list-style-type: none"> % spokojnosť s odbornou a poradenskou pomocou 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %
Školský úrad v spolupráci s ekonomickým oddelením MsÚ zabezpečí odbornú a poradenskú pomoc riaditeľom škôl a školských zariadení v ekonomickej oblasti	<ul style="list-style-type: none"> % spokojnosti s odbornou a poradenskou pomocou 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %
Školský úrad zabezpečí včasné a správne odovzdávanie výkazov v oblasti školstva	<ul style="list-style-type: none"> % včasne a správnych odovzdaných výkazov 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Aktivita vytvára odborné podmienky na zabezpečenie zvyšovania rastu kvality riadiacej práce v oblasti školstva.

Bežné výdavky

31.141 €

Finančné prostriedky vo výške 31.141 € budú realizované v nasledujúcej štruktúre:

- 1) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 22.010 € - valorizácia platu,
- 2) Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 7.991 €, suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) Tovary a služby vo výške 1.140 € – poštovné a telekomunikačné služby, kancelárske potreby, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu a pod.

Kapitálové výdavky sa v tomto programe na rok 2024 rozpočtujú v sume 10.000 €. Ich konkrétny rozpis a použitie bude upravený v priebehu roka.

Program 13: Sociálne služby

Zámer programu:

Komplexná, koordinovaná a účinná sociálna pomoc, orientovaná na všetky sociálne slabšie a neprispôsobivé skupiny obyvateľov, dôchodcov, obyvateľov odkázaných na opatrovateľskú službu, dieťa v hmotnej núdzi a podobne.

Aktivita 13.01 – Klub dôchodcov

Zámer aktivity: Aktívna pomoc dôchodcom

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečenie aktívnej pomoci dôchodcom	<ul style="list-style-type: none"> percento spokojných dôchodcov 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Aktivita 13.02 – Stravovanie dôchodcov

Zámer aktivity: Efektívne zabezpečenie stravovania dôchodcov na území mesta

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečenie stravovacích služieb dôchodcom	<ul style="list-style-type: none"> percento žiadostí dôchodcov o stravovacie služby 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Bežné výdavky programu spolu**943.367 €**

Bežné výdavky programu sú rozčlenené nasledovne :

Bežné výdavky klub dôchodcov spolu**9.850 €**

Finančné prostriedky sú určené na krytie výdavkov v nasledujúcej štruktúre na:

- 1) Stravovanie klub dôchodcov stravovanie vo výške 4.500 €,
- 2) Materiál, interiérové zariadenie, knihy časopisy vo výške 550 €,
- 3) Tovary a služby vo výške 4.800 € – prepravné, kultúrne a športové podujatia, odvoz odpadu, telekomunikačné služby a pod.,

V tejto časti rozpočtu sa rozpočtujú výdavky v jednotlivých položkách pre činnosť dôchodcovských a iných organizácií a združení, ktoré boli vyňaté z poskytovania dotácií.

Aktivita 13.03 – Opatrovateľská služba**Zámer aktivity: Aktívna pomoc na opatrovanie odkázaným občanom**

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečenie aktívnej pomoci na opatrovanie odkázaných občanov	<ul style="list-style-type: none"> • percento spokojných občanov 	<ul style="list-style-type: none"> • 100 %
Kvalitné poradenské služby, zabezpečovanie opatrovateľskej a odľahčovacej služby, posudkové činnosti – spoločný úrad pre zabezpečenie sociálnych služieb	<ul style="list-style-type: none"> • percento spokojných občanov s poskytovanou starostlivosťou • percento spokojných združených obcí 	<ul style="list-style-type: none"> • minimálne 95% • 100 %

Aktivita zahŕňa komplexnú starostlivosť o občanov odkázaných na opatrovateľskú službu.

Bežné výdavky

207.431 €

Finančné prostriedky v tejto výške budú použité v nasledujúcej štruktúre:

- 1) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 140.000 €. Táto položka obsahuje úpravu platov opatrovateľiek na úroveň novej minimálnej mzdy pri celom pracovnom úväzku a počet úväzkov zriadených v tejto činnosti,
- 2) Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 50.131 €, suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) Tovary a služby vo výške 17.300 € – spracovanie posudkov, rekreačné poukazy, poštovné a telekomunikačné služby, kancelárske potreby, stravovanie zamestnancov a pod.

Aktivita 13.04 – Osobitný príjemca

Zámer aktivity: Aktívna a efektívna činnosť v oblasti činností osobitného príjemcu

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečenie služieb v oblasti osobitného príjemcu	<ul style="list-style-type: none"> • vyhodnotenie oprávnenosti žiadostí v tejto oblasti a • finančné zabezpečenie všetkých oprávnených výdavkov v tejto oblasti 	<ul style="list-style-type: none"> • 100 % oprávnených žiadostí

Aktivita 13.05 – Hmotná núdza

Zámer aktivity: Aktívna pomoc deťom v hmotnej núdzi a zabezpečenie ostatných služieb spadajúcich do tejto oblasti

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečenie aktívnej pomoci deťom v hmotnej núdzi	<ul style="list-style-type: none"> percento spokojných detí 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %
Zabezpečenie ostatných služieb v tejto oblasti	<ul style="list-style-type: none"> vyhodnotenie a finančné zabezpečenie všetkých oprávnených výdavkov v tejto oblasti 	<ul style="list-style-type: none"> 100 % oprávnených žiadostí
Invalidita – odľahčovacia služba, tiesňové volania, zdravotnícke pomôcky	<ul style="list-style-type: none"> vyhodnotenie a finančné zabezpečenie všetkých oprávnených výdavkov v tejto oblasti 	<ul style="list-style-type: none"> 100 %

Aktivita zahŕňa komplexnú starostlivosť o deti v hmotnej núdzi – zabezpečenie stravovania, motivačného príspevku a školských pomôcok, sociálnoprávna ochrana – pre deti umiestnené v zariadeniach sociálnej starostlivosti a poskytovanie jednorazových dávok v hmotnej núdzi.

Bežné výdavky

23.000 €

Finančné prostriedky sú určené na krytie výdavkov v nasledujúcej štruktúre:

- 1) Peňažné príspevky a pomôcky 2.000 €,
- 2) Dieťa v hmotnej núdzi – sociálnoprávna ochrana vo výške 1.000 €,
- 3) Dávka v hmotnej núdzi vo výške 2.000 €,
- 4) Transfer neziskovej organizácii – odľahčovacia služba vo výške 18.000 €.

Aktivita zahŕňa činnosti spoločného úradu pre zabezpečenie sociálnych služieb v rozsahu počtu občanov združených v tomto spoločnom úrade od 01. 01. 2016. Činnosti, ktoré úrad vykonáva, sú presne špecifikované v zmluve o spoločnom úrade. Na činnosť tohto úradu je rozpočtovaný jeden zamestnanec. Výdavky na túto činnosť sú hradené z príspevku združených obcí, ktorý bude predstavovať 1,30 € na jedného obyvateľa príslušnej obce a rok.

Bežné výdavky**26.892 €**

Finančné prostriedky sú určené na krytie výdavkov v nasledujúcej štruktúre:

- 1) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 16.750 €,
- 2) Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 6.107 €, suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) Tovary a služby vo výške 4.035 € – poštovné a telekomunikačné služby, kancelárske potreby, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu a pod.

Aktivita 13.06 – Komunitné centrum Podsadek

Zámer aktivity: Aktívna pomoc vybraným skupinám občanov mesta

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zvýšiť šance sociálne slabších a neprispôsobivých skupín občanov pre uplatnenie na trhu práce a v reálnom živote	<ul style="list-style-type: none"> • percento spokojných občanov s poskytovanou starostlivosťou • finančné krytie oprávnených výdavkov v tejto oblasti 	<ul style="list-style-type: none"> • minimálne 90% • 100 %

Aktivita zahŕňa komplexnú starostlivosť o neprispôsobivých a sociálne slabších občanov mesta, ktorej vykonávateľom je Komunitné sociálne centrum v Starej Ľubovni. Ide o terénnu sociálnu prácu, terénnu prácu a komunitné centrum.

Bežné výdavky**170.242 €**

V príjmovej časti rozpočtu - granty je rozpočtovaný príjem na čiastočnú refundáciu výdavkov tejto činnosti v sume 115.000 €. Výdavky sú rozpočtované v nasledujúcej štruktúre:

- 1) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 117.000 €,
- 2) Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 40.892 €, suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) Tovary a služby vo výške 12.350 € – poštovné a telekomunikačné služby, kancelárske potreby, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu a pod.

Aktivita 13.07 – Zariadenie sociálnych služieb**Zámer aktivity: Aktívna pomoc starým a odkázaným občanom**

Cieľ	Ukazovateľ výkonnosti	Cieľová hodnota
Zabezpečenie aktívnej a kvalitnej činnosti zariadenia pre seniorov	<ul style="list-style-type: none"> • percento spokojných občanov umiestnených v tomto zariadení 	<ul style="list-style-type: none"> • 100 %
Zabezpečenie aktívnej a kvalitnej činnosti denného centra	<ul style="list-style-type: none"> • percento spokojných občanov s poskytovanou starostlivosťou 	<ul style="list-style-type: none"> • minimálne 95%
Zabezpečenie kvalitnej činnosti jedálne zariadenia pre seniorov	<ul style="list-style-type: none"> • percento spokojných stravníkov 	<ul style="list-style-type: none"> • minimálne 95%

Celkové výdavky zariadenia sociálnych služieb predstavujú rozpočtovanú sumu **505.952 €**. Zdrojom financovania sú :

- poplatky klientov tohto zariadenia za sociálne služby v sume **92.199 €**,
- transfer MPSVaR SR – finančný príspevok v sume **65.520 €**,
- príjem za stravne lístky od dôchodcov v sume **274.092 €**,
- iné príjmy rozpočtované plošne v iných príjmových položkách tohto rozpočtu v objeme **21.121 €**.

Rozdiel medzi vyššie príjmami a výdavkami bude finančne krytý časťou dane z príjmov fyzických osôb a bude predstavovať predpokladané dofinancovanie činnosti tohto zariadenia zo strany mesta – zriaďovateľa tohto zariadenia.

Bežné výdavky zariadenia pre seniorov

194.827 €

Výdavky sú rozpočtované v nasledujúcej štruktúre:

- 1) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 117.866 €,
- 2) Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 41.195 €, suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) Tovary a služby vo výške 35.766 € – poštovné a telekomunikačné služby, kancelárske potreby, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu a pod.

Bežné výdavky denné centrum

27.716 €

Výdavky sú rozpočtované v nasledujúcej štruktúre:

- 1) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 17.117 €,
- 2) Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 5.983 €, suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) Tovary a služby vo výške 4.616 € – poštovné a telekomunikačné služby, kancelárske potreby, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu a pod.

Bežné výdavky zariadenia pre seniorov - jedáleň**283.409 €**

Výdavky sú rozpočtované v nasledujúcej štruktúre:

- 1) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 31.963 €,
- 2) Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 11.171 €, suma poistného súvisí priamo s výškou rozpočtovaných miezd, kde poistné je odvádzané v príslušnej percentuálnej výške z objemu miezd,
- 3) Tovary a služby vo výške 240.275 € – poštovné a telekomunikačné služby, kancelárske potreby, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu a pod.

V tabuľkovej časti programu sú uvedené bežné príjmy ako zdroj krytia výdavkov tohto programu.

Kapitálová časť rozpočtu na roky 2024, 2025, 2026

Zámer kapitálovej časti programového rozpočtu v rámci jednotlivých programov:

Zabezpečenie výstavby nájomných bytov, zlepšenie životného prostredia, výstavba nových chodníkov a komunikácií v meste, zlepšenie situácie v oblasti s nakladaním odpadov, rekonštrukcia a obnova majetku mesta s dôrazom na zabezpečenie trvalo udržateľného rozvoja mesta a regiónu.

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia	
Nákup nových objektov, pozemkov a iného majetku, realizácia investičných akcií mesta a rekonštrukčných prác v stanovených termínoch, realizácia kapitálových transferov v plnej výške v priebehu roka, realizácia výkupov pozemkov pre prípravu nových investičných akcií mesta v zmysle schváleného plánu výkupu pozemkov	• percento realizovaných investičných akcií mesta z plánovaných akcií	• od 70 % do 100 %	•
	• percento realizovaných rekonštrukčných prác na území mesta z plánovaných akcií	• 100 %	•
	• zabezpečenie realizácie kapitálových transferov v požadovanom počte a výške finančných prostriedkov v zmysle schváleného RPM	• 100 %	•
	• zabezpečenie plánovaných nákupov objektov, pozemkov, iného majetku a výkupu pozemkov v rozsahu schválenom v rámci rozpočtu mesta v percentuálnom rozpätí	• od 80 % do 100 %	•

Príjmy a výdavky kapitálovej časti rozpočtu sú rozpočtované v rámci jednotlivých programov programového rozpočtu mesta na roky 2024, 2025 a 2026.

Kapitálové príjmy v roku 2024 27.563 €

Aktivita 14.1: Realizácia všetkých činností mesta v oblasti kapitálových príjmov

Zámer aktivity: zabezpečenie zdrojov na plnenie akcií rozvojového programu mesta

V oblasti kapitálových príjmov v roku 2024 sú rozpočtované príjmy z predaja kapitálových aktív, pozemkov a príjmy zo združených prostriedkov.

Príjem z kapitálových aktíve v sume 1.563 € predstavuje príjem druhej splátky predaja verejného osvetlenia Vansová ulica – rozvody. V roku 2025 bude príjmom tretia splátka v sume 25.002 €. Celková hodnota týchto aktív za roky 2022 až 2025 predstavuje sumu 31.253 €.

Príjem z predaja pozemkov v sume 25.000,00 € z bežného predaja pozemkov v roku 2024 v rámci žiadostí občanov mesta a majetkovoprávneho vysporiadania.

Ak by v priebehu roka 2024 došlo k odpredaju niektorých ďalších časti majetku mesta budú príjmy z tohto predaja dodatočným zdrojom krytia výdavkov v rámci RPM mesta na rok 2024.

Príjem zo združených prostriedkov v sume 1.000,00 € sa skladá z možných združených príjmov v rámci investičných aktivít mesta v spolupráci s inými subjektmi.

Jednotlivé príjmy sú ako zdroje krytia kapitálových výdavkov súčasťou príjmov jednotlivých programov programového rozpočtu mesta v roku 2024.

Kapitálové výdavky v roku 2024**1.325.674 €****Aktivita 2.6: Nákup objektov, pozemkov a nehmotných aktív v sume 7.800 €****Zámer aktivity: efektívne zabezpečenie nákupu objektov, pozemkov a nehmotných aktív v súlade so zámermi mesta**

Cieľ	Položka – druh	Hodnota majetku v tis. €
Nákup objektov, pozemkov a nehmotných aktív	• Software a výpočtová technika	V zmysle schválených cien na rokovaní MsZ

Nákup majetku bude realizovaný z týchto dôvodov:

- nákup výpočtovej techniky v sume 4.800 €,
- nákup strojov a prístrojov v sume 3.000 €.

Aktivita: Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 1.157.774 €**Zámer aktivity: zabezpečenie efektívneho plnenia úloh rozvojového programu mesta**

Rozpočet obsahuje výdavky v tejto časti v troch sumách :

- výdavky na projektovú prípravu – RPM – tabuľka č. 4 vo výške 61.000 €,
- nerozdelené finančné prostriedky na výstavbu infraštruktúry vo výške 79.449 €. Tieto finančné prostriedky budú použité na finančné krytie investičných akcií mesta v rámci schváleného RPM na rok 2024 a budú rozpísané na jednotlivé akcie. Po schválení RPM na rok 2024 môže dôjsť k presunu jednotlivých schválených akcií RPM do bežnej časti rozpočtu, a to na základe charakteru výdavkov príslušnej schválenej akcie

- nerozdelené finančné prostriedky na rekonštrukciu a modernizáciu vo výške 93.360 €. Tieto finančné prostriedky budú použité na finančné krytie investičných akcií mesta v rámci schváleného RPM na rok 2024 a budú rozpísané na jednotlivé akcie. Po schválení RPM na rok 2023 môže dôjsť k presunu jednotlivých schválených akcií RPM do bežnej časti rozpočtu, a to na základe charakteru výdavkov príslušnej schválenej akcie
- rekonštrukcia verejného osvetlenia v sume 923.965 €, výdavky na rekonštrukciu budú v plnej výške finančne kryté úverom z environmentálneho fondu.

Súčasťou rozvojového programu mesta sú aj plánované akcie v oblasti údržby mestských komunikácií. Výdavky vo výške 70.000 € sú rozpočtované v Programe č. 8: Doprava a pozemné komunikácie a uvedené sú v tabuľke č. 5 – RPM výstavba a údržba MK.

Aktivita 3.1: Kapitálové transfery v rámci verejnej správy 10.000 €

Zámer aktivity: zabezpečenie efektívnej obnovy, modernizácie a nákupu majetku v príspevkovej a rozpočtových organizáciách mesta a obchodných spoločnostiach mesta so 100 % majetkovým podielom mesta v týchto spoločnostiach

Kapitálové výdavky v tejto oblasti sa v roku 2023 rozpočtujú vo forme transferu pre školstvo v sume 10.000 €. Suma je určená na krytie možných kapitálových výdavkov v oblasti školstva v roku 2023. Ich presné určenie bude predmetom rokovania jednotlivých škôl a vedenia mesta.

Aktivita 2.7: Výkup pozemkov spolu 150.100 €

Zámer aktivity: zabezpečenie výkupu pozemkov v súvislosti s pripravovanými investičnými akciami mesta v tomto roku a zabezpečenie rekonštrukcie budov – bytov, ktoré sú majetkom mesta, a táto aktivita je súčasťou programu č. 2 Samosprávne činnosti MsÚ

Cieľ	Položka - druh	Hodnota plnenia
Výkup pozemkov a rekonštrukcia budov	• Pozemky	100 %

V položke výkup pozemkov v sume 150.000 € je v roku 2024 plánovaný nákup pozemkov na účely pripravovaných investičných akcií mesta, výkup pozemkov pod jestvujúcimi mestskými komunikáciami a nákup pozemkov, ktoré schváli mestské zastupiteľstvo. Výdavky tvoria súčasť Programu č. 2 – Samosprávne činnosti MsÚ.

V položke rekonštrukcia budov na rok 2024 sa rozpočtuje suma na možnú rekonštrukciu – údržbu budov mesta podľa potreby v sume 100 € a je súčasťou Programu č. 10 – Rozvoj bývania.

Finančné operácie

Zámer v časti príjmových a výdavkových finančných operácií programového rozpočtu v rámci jednotlivých programov:

Zabezpečenie finančného krytia jednotlivých investičných akcií mesta vlastnými zdrojmi, cudzími zdrojmi– úverom zo ŠFRB, respektíve združením finančných prostriedkov na konkrétny účel a zabezpečenie splácania prijatých úverov.

Aktivita 15.1: Realizácia finančných operácií mesta

Zámer aktivity: zabezpečenie finančných zdrojov na financovanie výstavby nájomných bytov a na splácanie prijatých úverov mesta v predchádzajúcom období

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Zabezpečenie efektívnosti financovania úloh mesta a plnenia záväzkov mesta v oblasti úverov	• Percento plnenia príjmových finančných operácií	• 100 %
	• Percento plnenia výdavkových finančných operácií	• 100 %

Finančné operácie – príjmová časť

1.544.748 €

Aktivita 15.2: Príjmy od úverovaných subjektov spolu

114.783,00 €

Zámer aktivity: zabezpečenie plnenia príjmov zo splácania pôžičiek

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Dosiahnutie príjmov	• Splácanie ekonomického nájmu za byty firmou Slobyterm s. r .o.	• 100 %

Slobyterm s.r.o. splátky úveru ŠFRB v sume 114.783,00 € sa skladá zo splátok ekonomického nájmu za byty na ul. Levočská 20, sídlisko Východ – dvakrát 16-bytová jednotka, sídlisko Východ – 4-bytová jednotka, sídlisko Východ – 26-bytová jednotka a splátky ekonomického nájmu za byty 2 x 15-bytová jednotka sídlisko Východ.

Aktivita 15.3: Prevody prostriedkov fondov a iné príjmy a úvery spolu **1.429.965 €**

Príjmy tejto časti rozpočtu sa skladajú z predpokladaného použitia prostriedkov :

- rezervného fondu v sume 40.000,00 € - zdroj krytia kapitálových výdavkov,
- fondu rozvoja v sume 400.000,00 € - zdroj krytia kapitálových výdavkov,
- ročné splátky dvoch návratných finančných výpomocí - VPS s. r. o – „r. s. p.“ v sume 11.000,00 € - zdroj krytia kapitálových výdavkov,
- ročnej splátky návratnej finančnej výpomoci Slobyterm s. r. o. v sume 30.000,00 € - zdroj krytia kapitálových výdavkov
- ročnej splátky návratnej finančnej výpomoci EKOS s. r. o. v sume 25.000,00 € - zdroj krytia kapitálových výdavkov a
- úver e Environmentálneho úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 923.965 €.

Finančné operácie – výdavková časť

Aktivita 15.4: Splácanie prijatých úverov spolu **568.496 €**

Zámer aktivity: zabezpečenie splácania úverov

Cieľ	Ukazovateľ	Hodnota plnenia
Zabezpečenie splácania úverov	• Plynulé splácanie úverov v stanovených termínoch	• 100 %

Rozpis a obsahová náplň jednotlivých kapitálových úverov:

- dlhodobý kapitálový úver prijatý v roku 2014 na krytie nákladov spojených s rekonštrukciou objektu kina – projekt KOCKA

vo výške 450.000,00 € – doba ukončenia splatnosti – 30.09.2024,

- dlhodobý kapitálový úver prijatý v roku 2017 na krytie kapitálových výdavkov mesta vo výške 900.000,00. Čerpanie tohto úveru prebehlo v rokoch 2017 a 2018 – doba ukončenia splatnosti je 31.12.2028,
- dlhodobý kapitálový úver prijatý mestom v roku 2019 na krytie kapitálových výdavkov v oblasti plnenia PRM vo výške 1.100.000,00 € čerpaný v rokoch 2019 a 2020 – doba ukončenia splatnosti – 31.12.2030,
- dlhodobý kapitálový úver prijatý mestom v roku 2021 na krytie kapitálových výdavkov v oblasti plnenia PRM vo výške 2.000.000,00 € čerpaný v rokoch 2021 a 2022 – doba ukončenia splatnosti – 31.12.2032 a
- úver z Environmentálneho fondu na rekonštrukciu verejného osvetlenia prijatý v roku 2023 vo výške 923.965 € - čerpaný v roku 2024 – doba ukončenia splatnosti – do 31.12.2043.

Štruktúra prijatých úverov ŠFRB v €

Rok výstavby	Názov bytového domu postaveného z úveru ŠFRB	Poskytnutý úver- výška	Doba ukončenia splatnosti úveru
1999	Nájomné byty - nadstavba - Levočská 20, SL - Slobyterm	262 232	15.08.2029
2008	Nájomné byty - 16 bj - sídlisko Východ	551 616	15.03.2038
2009	Nájomné byty - 4 bj nadstavba ZŠ Za vodou - sídlisko Východ	99 085	15.02.2039
2009-2010	Nájomné byty - 26 bj - sídlisko Východ	663 730	15.02.2039
2011-2012	Nájomné byty D4 - 16 bj - sídlisko Východ	583 320	15.08.2041
2014-2015	Nájomné byty D1 a D - 2x15 bj - sídlisko Východ	679 280	30.09.2045
	Výška istín úverov ŠFRB spolu	2 839 263	

Úvery ŠFRB poskytnuté na financovanie výstavby nájomných bytov sú splácané formou ekonomického nájomného bytov v postavenom bytovom dome.

Bežné príjmy na roky 2024, 2025, 2026

v €

Funkčná klasif.	Ekonom. klasif.	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Daňové príjmy spolu	8 638 133	9 597 174	9 579 621	10 387 016	10 377 164	10 600 960	10 922 015	11 123 515	102,06
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	7 420 286	8 292 110	8 300 000	9 037 395	9 037 395	9 037 395	9 358 450	9 559 950	100,00
		Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	7 420 286	8 292 110	8 300 000	9 037 395	9 037 395	9 037 395	9 358 450	9 559 950	100,00
	121001	Daň z nehnuteľnosti - z pozemkov	95 635	85 011	80 000	85 000	84 256	100 000	100 000	100 000	117,65
	121002	Daň z nehnuteľnosti - zo stavieb	662 046	662 944	646 213	661 213	660 258	800 000	800 000	800 000	120,99
	121003	Daň z nehnuteľnosti - z bytov a nebytových priestorov	58 944	80 056	68 751	78 751	78 653	88 000	88 000	88 000	111,74
		Dane z majetku spolu	816 625	828 011	794 964	824 964	823 167	988 000	988 000	988 000	119,76
	133001	Daň za psa	8 828	8 558	8 800	8 800	8 560	9 800	9 800	9 800	111,36
	133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	862	1 270	1 900	1 900	1 450	1 500	1 500	1 500	78,95
	133006	Daň za ubytovanie	2 202	3 363	3 000	3 000	3 000	4 146	4 146	4 146	138,20
	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva-LJ	0	26 094	31 000	31 000	23 554	34 000	34 000	34 000	109,68
	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva-MsP	1 464	2 623	1 000	1 000	1 000	2 500	2 500	2 500	250,00
	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva - ostatné	2 350	3 180	2 000	2 000	3 150	4 000	4 000	4 000	200,00
	133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	385 516	431 965	436 957	476 957	475 888	519 619	519 619	519 619	108,94
	133013	Poplatok za likvidáciu drobného stavebného odpadu (DSO)									
		Dane za špecifické služby a miestne poplatky spolu	401 222	477 053	484 657	524 657	516 602	575 565	575 565	575 565	109,70
		Nedaňové príjmy spolu	620 272	740 801	723 250	776 592	780 014	1 182 641	1 189 299	1 174 149	152,29
	212002	Príjmy z prenajatých pozemkov	28 992	41 787	35 000	35 000	35 000	42 000	42 000	42 000	120,00
	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	234 867	322 012	315 000	350 000	348 298	434 000	434 000	434 000	124,00
	212003	Dividendy - Podtatranská vodárenská spoločnosť a.s.	2 112	7 042	0	7 042	7 042	5 000	3 500	3 500	0,00
					0	0	0	0	0	0	0,00
		Príjmy z vlastníctva spolu	265 971	370 841	350 000	392 042	390 340	481 000	479 500	479 500	122,69
	221004	Správne poplatky za žiadosti, sprístupnenie inf. a ostatné	14 752	15 214	20 000	20 000	18 900	20 000	20 000	20 000	100,00
	221004	Správne poplatky - vstupenky	4 826	13 473	20 000	20 000	17 555	20 000	20 000	20 000	100,00
	221004	Správne poplatky - matrika	8 061	10 542	11 000	11 000	11 000	11 000	12 000	12 000	100,00
	221004	Správne poplatky stavebný úrad	38 480	36 070	32 000	34 500	35 211	35 000	37 500	36 000	101,45
	221004	Správne poplatky - výherné automaty	0		0	0	0	0	0	0	0,00
	221004	Správne poplatky - prekopávky, verejná súťaž	231	409	1 000	1 000	501	1 000	1 000	1 000	100,00
	221004	Správne poplatky - rybárske lístky	947	878	1 350	1 350	1 125	1 350	1 500	1 500	100,00
	221004	Poplatok za opatrovateľskú službu	26 494	25 366	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	100,00
	221004	Správne poplatky - orientačné čísla	77		100	100	100	100	150	150	100,00
	221004	Úroky z bankových účtov	0		100	100	0	100	100	100	100,00
	221004	Správne poplatky - ohlasovňa pobytu	865	960	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	100,00
		Administratívne poplatky spolu	94 733	102 912	111 750	114 250	110 592	114 750	118 450	116 950	100,44

Funkčná klasif.	Ekonom. klasif.	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
	222003	Pokuty, penále za porušenie nariadení a iných predpisov	166	1 117	0	0	986	0	0	0	0,00
	222003	Pokuty, penále za porušenie predp. (záškoláctvo a pod.)	1 244	48	0	0	115	0	0	0	0,00
	222003	Pokuty, penále a sankcie v blokovom konaní	13 750	9 290	0	0	10 001	0	0	0	0,00
	222003	Pokuty-ObÚ a porušenie zmluvy	26	30	0	0	30	0	0	0	0,00
		Pokuty, penále a iné sankcie spolu	15 186	10 485	0	0	11 132	0	0	0	0,00
	223001	Poplatky - platené parkovanie	103 217	109 941	122 000	122 000	122 000	130 000	131 000	132 000	106,56
	223001	Za zber druhotných odpadov - príspevok z Recyk.fondu	0		0	0	0	0	0	0	0,00
	223001	Poplatky za relácie v mests.rozhlase,propag. a prop. mat.	0		100	100	0	100	100	100	100,00
	223001	Za použitie služobných motorových vozidiel	0		100	100	0	100	100	100	100,00
	223001	Príjem za vyhotovenie geometrického plánu	0		200	200	0	200	200	200	100,00
	223001	Príjem za obstaranie zmeny a doplnku UP	0		0	0	0	0	0	0	0,00
	223002	Poplatky za sociálne služby - ZSS - SL	0					92 199	92 199	92 199	0,00
	223003	Za stravné lístky od dôchodcov	55 920	63 372	53 200	59 200	59 200	274 092	275 500	276 000	462,99
	223003	Za stravné lístky od zamestnancov	57 174	61 293	61 000	63 800	64 200	64 000	65 000	66 000	100,31
	223004	Za odpredaj prebytočného majetku	60	340	100	100	100	100	100	100	100,00
		Poplatky a platby z nepriemysel. a náhodného predaja a služieb	216 371	234 946	236 700	245 500	245 500	560 791	564 199	566 699	228,43
	229001	Príjmy z poplatkov za uloženie odpadov	0	0	1 000	1 000	0	0	0	0	0,00
	229005	Daň za znečisťovanie ovzdušia	3 368	3 753	3 000	3 000	3 000	3 000	3 500	3 500	100,00
		Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby	3 368	3 753	4 000	4 000	3 000	3 000	3 500	3 500	75,00
	241	Úroky z úveru	0	0	100	100	0	100	100	100	100,00
	244	Úroky z terminovaného vkladu	0	0	200	200	1 400	1 500	2 000	2 000	750,00
		Úroky z úverov a návr. finančných výpomoci spolu	0	0	300	300	1 400	1 600	2 100	2 100	533,33
	292008	Ostatné príjmy z výťažkov z lotérií	55	12	3 500	3 500	1 050	3 500	3 550	3 600	100,00
	292027	Iné príjmy a vrátky dotácií a požičiek	24 588	17 852	17 000	17 000	17 000	18 000	18 000	1 800	105,88
		Ostatné a iné príjmy spolu	24 643	17 864	20 500	20 500	18 050	21 500	21 550	5 400	104,88
		Granty a transfery spolu	5 876 196	6 201 692	4 974 309	6 587 106	6 131 041	5 888 008	5 949 905	5 792 851	89,39
	311	Grant -spoločný stavebný úrad - príspevok združ. obcí	73 768	100 402	84 882	104 882	104 882	105 000	105 000	105 000	100,11
	311	Grant - spoločný sociálny úrad - príspevok združ. obcí	21 910	21 165	20 225	25 725	25 725	25 725	26 000	27 000	100,00
	311	Grant - komunitné centrum Podsadek	87 348	96 928	101 532	60 532	60 532	65 000	50 000	0	107,38
	312001	Grant - Komunitné centrum Továrenská	50 172	48 543	0	41 000	41 000	50 000	50 000	0	0,00
	312001	Grant -2022-protipovodne,odídenci, rekonštr.ciest,COVID	80	385 205	0	47 844	47 884	0	0	0	0,00
	311	Grant - Dobrovoľný požiarny zbor	6 000	6 000	0	0	0	0	0	0	0,00
		Granty spolu	239 278	658 243	206 639	279 983	280 023	245 725	231 000	132 000	87,76

Funkčná	Ekonom.	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasif.	klasif.		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	312001	Transfer na školstvo	3 962 461	4 248 641	3 920 000	4 656 565	4 656 565	4 797 093	4 897 093	4 997 093	103,02
	312001	ŠR-2021- ZŠ Levoč.,2022-nájomné,2023-Alej Za vodou	9 068	2 744	0	5 780	5 780	0	0	0	0,00
	312001	Decentral. dotácia na ohlasovňu pobytu a reg. obyv. SR	5 475	6 179	5 504	5 369	5 369	5 504	5 504	5 504	102,51
	312001	Decentral. dotácia na Mestský školský úrad	18 184	18 676	17 685	17 685	17 685	17 685	17 685	17 956	100,00
	312001	Decentral. dotácia pre územné rozhod. a stav. poriadok	57 596	57 559	64 774	66 195	66 195	64 774	68 830	70 000	97,85
	312001	Dotácia na dopravu	1 920	1 920	1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	100,00
	312001	Aktivácia nezamestnaných ESF - dotácia MOS	27 372	23 322	77 616	77 616	77 616	77 616	53 680	53 680	100,00
	312001	Decentr. dotácia na ŠFRB	11 547	11 568	11 547	11 313	11 313	11 547	11 568	11 568	102,07
	312001	Transfer - projekt MOPS	64 668	93 561	62 535	86 387	86 387	62 535	70 000	0	72,39
	312001	Decentral. dotácia na matriku	59 805	61 933	48 495	68 174	68 174	48 495	48 495	49 000	71,13
	312001	Dotácia2022-dlažba chodník,2023-migračná výzva	0	6 360	0	247 000	247 000	0	0	0	0,00
	312001	Dotácia na prenesený výkon ŽP	1 600	1 851	1 600	1 752	1 752	1 600	1 628	1 628	91,32
	312001	Transfer - opatrovateľská služba	31 326	163 670	136 492	124 000	124 000	136 492	95 000	0	110,07
	312001	Transef 2021-Uzol kultúry,2022-dotácie energie,záplavy	200 000	30 044	0	0	0	0	0	0	0,00
	312008	Transfer - humanitárna pomoc+príspevok na pohred	8 300	11 080	0	0	0	0	0	0	0,00
	312001	Transfer úrad práce - chránené pracovisko MsP	7 355	7 784	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	0	100,00
	312002	Dieťa v hmotnej núdzi,školstvo a špeciálna ZŠ	262 896	82 006	100 000	125 000	125 000	100 000	100 000	100 000	80,00
	312001	Transfer - MPSVaR - finančný príspevok ZSS - SL	0	0	0	0	0	65 520	66 000	66 500	0,00
	312009	Rodinné prídavky	163 848	217 074	160 000	200 000	200 000	160 000	160 000	162 000	80,00
	312001	Dotácia-ŠR-2022-COVID-19,2023-dotácie energie	164 180	12 939	0	55 000	55 000	0	0	0	0,00
	312001	Transfer - na činnosť CVČ od obcí	1 937	1 786	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	100,00
	312001	Transfer 2021,2022-povodne, voľky, referendum	20 361	37 260	0	6 760	6 760	0	0	0	0,00
	312002	Transfer - environmentálny fond, 2021 + dotácia PSK	196 558	37 544	100 000	100 000	35 000	32 000	32 000	32 000	32,00
	312002	Projekty, 2022 projekty školy - MPC a NP PRIM	360 461	407 948	50 000	441 105	50 000	50 000	80 000	90 000	11,34
		Transfery v rámci verejnej správy spolu	5 636 918	5 543 449	4 767 670	6 307 123	5 851 018	5 642 283	5 718 905	5 660 851	89,46
	Bežné	príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou	698 966	988 233	800 000	800 000	800 000	825 000	825 000	850 000	103,13
		Bežné príjmy spolu	15 833 567	17 527 900	16 077 180	18 550 714	18 088 219	18 496 609	18 886 219	18 940 515	99,71

Program 1 : Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ**Príjmy programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			36 970	36 970	36 961	41 985	41 985	43 335	113,57
	121002	Daň z nehnuteľností zo stavieb			0	0	0	0	0	0	0,00
Príjmy	činnosť	MsZ, MsR a komisií MsZ spolu	0	0	36 970	36 970	36 961	41 985	41 985	43 335	113,57

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Bežné výdavky									
0111	620-625003	MsZ odvody z odmien MsZ	8 369	8 459	8 320	8 320	8 320	10 135	10 135	10 485	121,81
0111	631001	MsZ cestovné náhrady - tuzemské	0		350	350	150	350	350	350	100,00
0111	631002	MsZ cestovné náhrady - zahraničné	0	133	250	250	250	250	250	250	100,00
0111	633006	MsZ všeobecný materiál	0		100	100	66	100	100	100	100,00
0111	614	MsZ odmeny	0		50	50	50	50	50	50	100,00
0111	637014	MsZ stravovanie	651	433	800	800	625	800	800	800	100,00
0111	637026	MsZ odmeny poslancom	26 204	27 617	26 000	26 000	26 000	29 000	29 000	30 000	111,54
0111	637036	MsZ reprezentačné výdavky	1 097	1 395	1 100	1 100	1 500	1 300	1 300	1 300	118,18
Bežné	výdavky na činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ		36 321	38 037	36 970	36 970	36 961	41 985	41 985	43 335	113,57

Program 2 : Samosprávne činnosti MsÚ

Príjmy programu

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			2 031 670	1 336 166	841 876	2 037 846	2 411 594	2 546 137	152,51
	121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov			0	0	0	0	0	0	0,00
	121002	Daň z nehnuteľnosti - zo stavieb			16 616	16 616	16 616	46 567	69 377	93 216	280,25
	212002	Príjmy z prenajatých pozemkov			35 000	35 000	35 000	42 000	42 000	42 000	120,00
	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov			315 000	350 000	348 298	434 000	434 000	434 000	124,00
	221004	Správne poplatky stavebný úrad			0	0	0	6 370	10 227	7 348	0,00
		Príjmy z vlastníctva okrem dane spolu	0	0	366 616	401 616	399 914	528 937	555 604	576 564	131,70
	221004	Správne poplatky za žiad., prístup. Inf. a ost.			20 000	20 000	18 900	20 000	20 000	20 000	100,00
	312001	Dotácia ŠR - koronavírus - COVID 19 II.vlna pandémie			0	0	0	0	0	0	0,00
	223001	Poplatky - platené parkovanie			0	0	0	0	0	0	0,00
	223001	Za použitie služobných motorových vozidiel			100	100	0	100	100	100	100,00
	223003	Za stravné lístky od zamestnancov			61 000	63 800	64 200	64 000	65 000	66 000	100,31
	223004	Za odpredaj prebytočného majetku			100	100	100	100	100	100	100,00
	212003	Príjmy z dividendy			0	7 042	7 042	0	0	0	0,00
	221004	Zúčtovanie 2022 - stavebný úrad-príjem mesta			0	23 921	24 632	0	0	0	0,00
	312002	Transfer zo ŠR - nájomné			0	0	0	0	0	0	0,00
	312009	Rodinné prídavky			160 000	200 000	200 000	160 000	160 000	162 000	80,00
	312002	Projekty			50 000	50 000	50 000	50 000	80 000	90 000	100,00
		Ostatné príjmy spolu	0	0	291 200	364 963	364 874	294 200	325 200	338 200	80,61
	231	Príjem z predaja budov, 2024,2025-kapitálové aktíva			0	0	0	1 563	25 002	0	0,00
	233001	Príjem z predaja pozemkov			25 000	234 203	234 203	25 000	25 000	20 000	10,67
	239001	Príjem zo združených investičných prostriedkov			1 000	1 000	0	1 000	500	500	100,00
	321	Grant - výstavba lodenice			0	29 369	29 369	0	0	0	0,00
	322001	Grant - vodozádržné opatrenia ZŠ Za Vodou			0	134 937	134 937	0	0	0	0,00
	312001	Dotácia - migračná výzva			0	247 000	247 000	0	0	0	0,00
	312001	Dotácia - ŠR - energie			0	55 000	55 000	0	0	0	0,00
	321	Grant - rekonštrukcia vnútroblokových priestorov			0	6 412	6 412	0	0	0	0,00
	411007	Splátka návratnej finančnej výpomoci - EKOS s.r.o.			0	0	0	25 000	25 000	0	0,00
	453	Iné príjmové FO z roku 2022 - referendum			0	8 769	8 769	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové FO - predchádzajúci rok			0	97 588	97 588	0	0	0	0,00
	411007	Splátka návratnej finančnej výpomoci - Slobyterm s.r.o.			30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	0,00
	411007	Splátka návratnej finančnej výpomoci-VPS s.r.o. - r.s.p.			6 000	6 000	6 000	11 000	11 000	11 000	183,33
	454002	Prevod prostriedkov z FR			450 000	1 000 000	1 000 000	400 000	0	0	0,00
	513002	Kapitálový úver- 2021 -2.000.0000 €			0	0	0	0	0	0	0,00
	454001	Prevod prostriedkov z RF			50 000	100 000	100 000	40 000	0	0	40,00
	332002	Grant - cyklotrasa Stará Ľubovňa - Chmelnica			0	0	0	0	0	0	0,00
		Kapitálové a finančné operácie spolu	0	0	562 000	1 950 278	1 949 278	533 563	116 502	61 500	27,36
	Príjmy	samosprávne činnosti MsÚ spolu	0	0	3 251 486	4 053 023	3 555 942	3 394 546	3 408 900	3 522 401	83,75

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Bežné výdavky									
0111	611	MsÚ - základný, tarifný plat	574 294	622 220	671 306	721 306	721 306	771 250	780 000	790 000	106,92
0111	612	MsÚ - osobný príplatok a ostatné príplatky	116 886	117 376	154 008	154 008	153 211	170 000	170 000	175 000	110,38
0111	614	MsÚ - mimoriadne odmeny a jubilejné odmeny	45 692	112 499	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000	100,00
0111	612002	MsÚ - ostatné príplatky - príspevok na rekreáciu	4 383	7 692	6 500	6 500	6 500	8 000	6 500	6 500	123,08
0111		MsÚ - tarifné platy, príplatky a odmeny spolu	736 872	852 095	881 314	931 314	930 517	997 250	1 006 000	1 021 000	107,08
0111	620	MsÚ - poisťné a príspevok do poisťovní	73 328	83 687	88 131	93 131	93 131	99 725	100 600	102 100	107,08
0111	625001	MsÚ - poisťné na nemocenské poistenie	10 340	12 004	12 338	13 038	13 038	13 962	14 084	12 294	107,09
0111	625002	MsÚ - poisťné na starobné poistenie	105 434	121 710	123 386	130 386	130 386	139 616	140 841	142 941	107,08
0111	625003	MsÚ - na úrazové poistenie	6 066	7 021	7 052	7 452	7 452	7 978	8 048	8 168	107,06
0111	625004	MsÚ - na invalidné poistenie	22 219	25 907	26 439	27 939	27 939	29 918	30 180	30 630	107,08
0111	625005	MsÚ - na poistenie v nezamestnanosti	7 216	8 384	8 813	9 313	9 313	9 973	10 060	10 210	107,09
0111	625007	MsÚ - na poistenie do rezervného fondu solidarity	35 770	41 292	41 862	44 237	44 237	47 369	47 785	48 498	107,08
0111	627	MsÚ - príspevok do doplnkovej dôch. poisťovne	8 004	9 586	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500	100,00
0111		Poisťné a príspevky do poisťovní spolu	268 377	309 591	317 521	334 996	334 996	358 041	361 098	364 341	106,88
0111	631001	MsÚ - cestovné náhrady - tuzemské	703	1 248	3 000	3 000	2 456	3 000	3 000	3 500	100,00
0111	631002	MsÚ - cestovné náhrady - zahraničné	74	371	1 250	1 250	1 050	1 250	1 250	1 500	100,00
0111		Cestovné náhrady spolu	777	1 619	4 250	4 250	3 506	4 250	4 250	5 000	100,00
0111	632001	MsÚ - elektrická energia	38 982	41 106	120 000	115 000	115 000	120 000	100 000	100 000	104,35
0111	632001	MsÚ - plyn	15 725	17 340	50 000	128 600	128 600	120 000	118 000	121 000	93,31
0111	632001	MsÚ - tepelná energia	99 501	116 138	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	100,00
0111	632002	MsÚ - vodné, stočné	56 782	73 459	80 000	80 000	80 000	88 000	88 000	90 000	110,00
0111	632003	MsÚ - poštové a telekomunikačné služby	17 867	20 814	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	100,00
0111	632004	MsÚ - prístup k internetu	4 166	4 157	9 000	9 000	9 000	12 000	12 000	12 000	133,33
0111		Energie, voda a komunikačné služby spolu	233 023	273 014	486 000	559 600	559 600	567 000	545 000	550 000	101,32

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0111	633001	MsÚ - interiérové vybavenie	3 130	1 970	1 500	1 500	1 500	6 000	1 500	1 500	400,00
0111	633002	MsÚ - výpočtová technika	6 450	0	8 000	8 000	7 500	22 650	8 000	9 000	283,13
0111	633003	MsÚ - telekomunikačná technika - zvuk. a obraz.	0	0	100	100	0	100	100	100	100,00
0111	633004	MsÚ - prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	0	0	300	300	10	300	100	100	100,00
0111	633006	MsÚ - všeobecný materiál	37 150	62 148	32 500	32 500	31 999	51 650	36 000	36 000	158,92
0111	633006	MsÚ - všeobecný materiál PC	11 273	11 215	9 200	9 200	9 111	11 500	11 500	11 500	125,00
0111	633009	MsÚ - knihy, časopisy, noviny, učeb. pomôcky	5 032	4 238	2 500	2 500	2 585	3 700	2 500	2 500	148,00
0111	633010	MsÚ - pracovné odevy, obuv. prac. pomôcky	604	338	200	300	285	400	300	500	133,33
0111	633013	MsÚ - softvér a licencie	6 074	201	7 000	7 000	7 000	10 049	10 049	10 049	143,56
0111	633016	MsÚ - palivá ako zdroj energie	226	329	400	400	400	400	200	200	100,00
0111	633016	Reprezentačné - ZPOZ	149	150	150	150	150	150	150	150	100,00
0111	633016	Reprezentačné - prednosta mestského úradu	741	1 526	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	100,00
0111	637036	Reprezentačné - primátor mesta	2 453	2 493	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	100,00
0111	633016	Reprezentačné - zástupca primátora	288	290	300	300	300	300	300	300	100,00
0111	633016	Reprezentačné - hlavný kontrolór	200	188	200	200	200	200	200	200	100,00
0111	633016	Reprezentačné - náčelník mestskej polície	80	80	80	80	80	80	80	80	100,00
0111	633016	Reprezentačné - odd. sociálnych vecí	64	77	80	80	80	80	80	80	100,00
0111	633016	Reprezentačné - odd. právne, správne a organ.	73	30	80	80	80	80	80	80	100,00
0111	633016	Reprezentačné - odd. investičnej činnosti	79	80	80	80	80	80	80	80	100,00
0111	633016	Reprezentačné - ekonomického oddelenia	80	57	80	80	80	80	80	80	100,00
0111	633016	Reprezentačné-odd. škol.,soc.vecí, kul.a športu	8	36	80	80	80	80	80	80	100,00
0111	637036	Reprezentačné - zahraničné	244	2 421	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	100,00
0111	633016	Reprezentačné - správa majetku mesta	80	80	80	80	80	80	80	80	100,00
0111	Materiál, stroje	softvér a reprezentačné výdavky spolu	74 478	87 947	69 710	69 810	68 400	114 759	78 259	79 459	164,39
0111	634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	2 498	3 738	3 000	3 000	3 125	3 500	3 000	3 000	116,67
0111	634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	5 254	3 885	3 000	3 000	2 888	4 000	3 000	3 400	133,33
0111	634003	Povinné zmluvné a havarijné poistenie	6 892	6 357	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	100,00
0111	634004	Prepravné	0		300	300	0	300	200	200	100,00
0111	634005	Karty, známky, poplatky	116	118	350	350	241	350	350	350	100,00
0111		Dopravne - výdavky na dopravu spolu	14 760	14 098	18 650	18 650	18 254	20 150	18 550	18 950	108,04
0111	635001	Údržba interiérového vybavenia	254	0	250	250	250	250	250	250	100,00
0111	635002+009	Údržba výpočtovej techniky	37 519	36 894	36 500	86 930	86 930	107 709	107 709	107 709	123,90
0111	635003	Údržba telekomunikačnej techniky	0	0	100	100	100	100	100	200	100,00
0111	635004	Údržba strojov, techniky a infraštruktúry	65	0	200	200	200	200	200	350	100,00
0111	635005	Údržba špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení	0	77	250	250	250	250	250	250	100,00
0111	635006	Údržba budov, objektov alebo ich časti	42 377	89 522	80 000	100 000	101 258	80 000	65 000	58 000	80,00
0111		Rutinná a štandardná údržba spolu	80 215	126 493	117 300	187 730	188 988	188 509	173 509	166 759	100,41

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
0111	636001	Nájomné za prenájom pozemkov	201	210	2 200	2 200	852	2 200	2 500	2 500	100,00
0111	636001	Nájomné za prenájom budov	7 302	17 469	19 500	19 500	19 265	19 500	19 500	19 500	100,00
0111	636002	Nájomné za prečinok na pošte	71	71	100	100	100	100	100	100	100,00
0111		Nájomné za nájom - platby za nájom spolu	7 574	17 750	21 800	21 800	20 217	21 800	22 100	22 100	100,00
0111	637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	3 200	4 260	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	100,00
0111	637002	Konkurzy a súťaže	0	0	30	30	30	30	30	30	100,00
0111	637004	Všeob.služby-revizie a kontroly, komin., tlmoč, práce a pod	53 280	74 099	36 000	36 000	36 000	41 000	39 000	39 000	113,89
0111	637006	Výdavky z prostriedkov záškoláctvo	163 848	217 074	160 000	200 000	200 000	160 000	160 000	162 000	80,00
0111	637006	Čistenie vodných tokov-náhrady	525	380	50	200	200	250	250	250	125,00
0111	637012	Výdavky na úhradu daní, poplatkov a odvodov	2 879	9 003	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 200	100,00
0111	637014	Stravovanie	89 311	94 684	100 000	105 000	105 000	104 000	104 000	105 000	99,05
0111	637015	Poistné	8 669	8 963	9 500	9 500	8 512	9 500	9 500	9 500	100,00
0111	637016	Prídel do sociálneho fondu	22 060	24 602	26 000	26 000	26 000	28 600	29 200	30 000	110,00
0111	637018	Zúčtovanie príspevku na spoločný stavebný úrad	9 924	3 909	3 000	3 000	1 899	10 000	10 000	10 000	333,33
0111	637200	Ostatné výdavky - rezerva	0	0	330 000	200 000	0	178 798	150 000	110 000	0,00
0111	637017	Provízia za službu	2 665	2 080	20	500	473	2 000	2 000	2 000	400,00
0111	637026	Dohody o vykonaní práce	20 047	20 921	20 000	20 000	20 000	22 000	23 000	24 000	110,00
0111	637031	Pokuty a penále a manká a škody	2 196	130	0	0	0	0	0	0	0,00
0111	637030-040	Preddavky, miestné dane, darcovia krvi, vzdelávanie	0	0	200	200	0	2 500	2 500	2 500	1250,00
0111	637008	Vrátenie zistenej nezrovnalosti	0	1 407	0	0	0	0	0	0	0,00
0111		Služby spolu	378 604	461 512	691 800	607 430	405 114	565 678	536 480	501 480	93,13
0111	641009	Transfér obci v rámci verejnej správy	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0111	642001	Transfér neziskovým organizáciám	27 000	27 000	27 000	72 000	72 000	32 000	32 000	32 000	44,44
0111	642006	Členské príspevky	47 950	46 191	49 000	49 000	48 955	49 000	49 000	49 000	100,00
0111	642009	Projekty z EÚ	0	18 276	60 000	60 000	46 235	60 000	60 000	60 000	100,00
0111	642012	Odstupné	0	0	6 100	6 100	7 525	6 100	3 000	3 000	100,00
0111	642013	Odchodné	0	0	7 600	7 600	8 999	7 600	2 600	2 600	100,00
0111	642015	Nemocenské dávky (10 dní)	2 311	2 336	2 000	3 000	3 000	2 000	1 500	1 500	66,67
0111	653001	Manipulačné poplatky s úverom	72	66	800	800	800	800	800	800	100,00
	Transféry	jednotl. a nezisk. právnickým osobám spolu	77 333	93 869	152 500	198 500	187 514	157 500	148 900	148 900	79,35
Bežné	výdavky	samosprávne činnosti MsÚ spolu	1 876 396	2 245 680	2 767 345	2 940 580	2 723 606	3 002 937	2 900 646	2 884 489	102,12

Kapitálové výdavky programu

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
0111	714001	Nákup - softwaru	0	0	5 000	5 000	5 000	0	5 000	5 000	0,00
0111	714001	Kapitálový transfer VPS	11 220	0	0	80 000	80 000	0	0	0	0,00
0111	712001	Nákup- objektov	7 500	73 511	0	0	0	0	0	0	0,00
0111	713001-04	Nákup-interierové vybavenie	231 635	241 216	0	0	0	0	0	0	0,00
0111	713004	Nákup - výpočtová technika	0	3 890	3 000	136 516	98 211	4 800	3 000	3 000	3,52
0111	713004	Nákup - kamerový systém	7 828	558	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	716	RPM-projektová príprava - RPM tabuľka č. 4	58 674	81 661	60 000	93 588	93 583	61 000	121 000	111 000	0,00
0443	717001	RPM-výstavba infraštruktúry - RPM tabuľka č. 1	117 984	90 897	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM-rekonštr.modernizácia-RPM tabuľka č. 1 + tab.č.2	220 150	108 426	0	50 000	50 000	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM - vybudovanie chodníka a osvetlenia v podhradí	0	66 396	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM - rekonštrukcia vnútroblokových priestorov	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	713002	Nákup strojov, prístrojov a zariadení	4 240	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	714004	Nákup - strojov, prístrojov a zariadení	0	0	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	0,00
443	717007	Kapitálový transfer	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM - rekonštrukcia a modernizácia Družba	0	276 434	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	711005	Územný plán mesta	8 580	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM - výstavba-rekonštrukcia nerozdelené prostriedky	0	0	50 000	341 198	211 286	79 449	113 170	173 351	0,00
0443	717002	RPM - rekonštrukcia a modernizácia-rezerva projekty	0	0	213 141	213 141	101 256	93 360	163 084	267 561	0,00
0443	717001	RPM - detské ihrisko - finančné krytie grant MPSVaR	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM - výstavba infraštruktúry tabuľka č. 3	118 866	0	0	40 000	40 000	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM -	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0610	711001	Výkup pozemkov	126 099	266 905	150 000	150 000	150 000	150 000	100 000	75 000	100,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	912 776	1 209 894	484 141	1 112 443	832 336	391 609	508 254	637 912	35,20
	Výdavky	samosprávne činnosti MsÚ celkom	2 789 172	3 455 574	3 251 486	4 053 023	3 555 942	3 394 546	3 408 900	3 522 401	83,75

Program 3 : Služby občanom**Príjmy programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	312001	Decentralizačná dotácia na matriku			48 495	68 174	68 174	48 495	48 495	49 000	71,13
	221004	Správne poplatky - matrika			11 000	11 000	11 000	11 000	12 000	12 000	100,00
		Matrika príjmy spolu	0	0	59 495	79 174	79 174	59 495	60 495	61 000	75,14
	312001	Decentralizačná dotácia na ohlasovňu pobytu a RO			5 504	5 369	5 369	5 504	5 504	5 504	102,51
	221004	Správne poplatky - orientačné čísla			100	100	100	100	150	150	100,00
	221004	Správne poplatky - ohlasovňa pobytu			1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	100,00
		Ohlasovňa pobytu spolu	0	0	6 804	6 669	6 669	6 804	6 854	6 854	102,02
		Dotácie a poplatky spolu	0	0	66 299	85 843	85 843	66 299	67 349	67 854	77,23
	312001	Transfer - referendum			0	6 760	6 760	0	0	0	0,00
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			1 229 031	1 327 964	1 327 837	1 450 520	1 492 682	1 516 502	109,23
		Príjmy služby občanom spolu	0	0	1 295 330	1 420 567	1 420 440	1 516 819	1 560 031	1 584 356	106,78

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Bežné výdavky									
0111	641001	VPS - príspevok na činnosť	1 045 900	1 094 824	1 150 000	1 235 000	1 235 000	1 325 000	1 375 000	1 400 000	107,29
0111	641001	Prípevok Mesta Stará Ľubovňa na spol. staveb. úrad	24 491	35 146	26 000	36 191	36 191	28 498	30 000	30 000	78,74
0111	641001	Dotácia na činnosť informačného cestra	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0111		Transfery v rámci verejnej správy spolu	1 070 391	1 129 970	1 176 000	1 271 191	1 271 191	1 353 498	1 405 000	1 430 000	106,47
0111	614	ZPOZ - odmeny	5 985	9 188	11 000	11 000	11 000	12 100	12 100	12 100	110,00
0111	625003	ZPOZ - odvody z odmien - zdravotné a soc.poistenie	1 829	2 889	3 200	3 200	3 200	4 230	4 230	4 230	132,19
0111	633006	ZPOZ - všeobecný materiál	2 850	4 304	3 000	5 000	5 000	6 000	4 500	5 000	120,00
0111	634004	ZPOZ - prepravné	0		250	250	250	250	250	250	100,00
0111	634013	ZPOZ - ošatné	2 098	1 999	1 700	1 700	1 700	2 000	2 000	2 000	117,65
0111	642014	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	110	100	100	100	100	100	100	100	100,00
		Zbor pre občianske záležitosti spolu	12 872	18 480	19 250	21 250	21 250	24 680	23 180	23 680	116,14

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0133	611	Matrika - základný, tarifný plat	35 198	36 961	38 880	45 880	45 901	56 496	56 496	56 496	123,14
0133	612	Matrika - osobný príplatok a ostatné príplatky	7 027	6 827	9 288	9 288	9 288	12 204	12 204	12 204	131,40
0133	614	Matrika - mim. odmeny, jubilejné odmeny	2 603	6 586	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	500	100,00
0133	620	Matrika - poistné a príspevok do poisťovní	3 741	4 248	4 917	5 617	5 617	6 970	6 970	6 920	124,09
0133	625001	Matrika - poistné na nemocenské poistenie	628	705	688	786	786	976	976	969	124,17
0133	625002	Matrika - na starobné poistenie	6 276	7 052	6 884	7 864	7 864	9 758	9 758	9 688	124,08
0133	625003	Matrika - na úrazové poistenie	359	403	393	449	449	558	558	554	124,28
0133	625004	Matrika - na invalidné poistenie	1 345	1 511	1 475	1 685	1 685	2 091	2 091	2 076	124,09
0133	625005	Matrika - na poistenie v nezamestnanosti	448	504	492	562	562	697	697	692	124,02
0133	625007	Matrika - na poistenie do rezervného fondu solidarity	2 129	2 393	2 335	2 668	2 668	3 311	3 311	3 287	124,10
0133	627	Matrika - príspevok do doplnk. dôchodk. poisťovní	548	804	500	1 000	999	850	900	1 000	85,00
0133	631001	Matrika - cestovné náhrady tuzemské	56	4	170	170	170	170	170	170	100,00
0133	632003	Matrika - poštové a telekomunikačné služby	1 493	1 771	680	1 000	956	1 500	1 500	1 500	150,00
0133	633001	Matrika - interierové vybavenie	169	731	0	0	0	5 500	0	0	0,00
0133	633006	Matrika - všeobecný materiál	1 583	1 086	1 650	1 650	1 582	1 650	1 500	1 500	100,00
0133	637001	Matrika - školenia, kurzy, semináre	151	453	400	400	388	400	400	400	100,00
0133	637014	Matrika - stravovanie	1 823	2 177	2 000	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	100,00
0133	633002	Matrika - výpočtová technika	0	0	0	0	0	1 190	0	0	0,00
0133	633013	Matrika - služby a licencie	0	0	500	300	288	365	365	365	121,67
0133	642015	Matrika - nemocenské dávky (10 dní)	0	234	500	300	301	500	500	500	166,67
		Matrika spolu	65 577	74 450	72 752	83 119	83 004	108 686	101 896	101 321	130,76

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0133	611	Ohlasovňa pobytu a RO-mzdy	11 521	11 749	12 074	13 474	13 474	13 686	13 686	13 686	101,57
0133	612	Ohlasovňa pobytu a RO-osobný príplatok,nadčasy	2 147	2 164	2 700	2 700	2 700	2 805	2 805	2 805	103,89
0133	614	Ohlasovňa pobytu a RO-odmeny	1 624	1 872	800	800	800	800	800	400	100,00
0133	620	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné a prís.p.do poisť.	1 555	1 608	1 557	1 697	1 697	1 729	1 729	1 689	101,89
0133	625001	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné na nemoc.poisť.	214	221	218	238	238	242	242	236	101,68
0133	625002	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné na starobné poisť.	2 141	2 210	2 181	2 377	2 377	2 422	2 422	2 366	101,89
0133	625003	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné na úrazové poisť.	122	126	125	136	136	138	138	135	101,47
0133	625004	Ohlasovňa pobytu a RO-poistné na invalidné poisť.	459	474	467	509	509	519	519	507	101,96
0133	625005	Ohlasovňa pobytu a RO-poistenie v nezamestnanosti	153	158	156	170	170	173	173	169	101,76
0133	625007	Ohlasovňa pobytu a RO-poistenie do rezervn.fondu	726	750	740	807	807	821	821	802	101,73
0133	627	Ohlasovňa pobytu a RO-príspevok do DDP	258	300	200	300	300	320	320	320	106,67
0133	632003	Ohlasovňa pobytu a RO-poštovné a telek.služby	97	106	200	200	200	200	200	140	100,00
0133	633001	Ohlasovňa pobytu a RO-interierové vybavenie	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0133	633002	Ohlasovňa pobytu a RO-výpočtová technika	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0133	633006	Ohlasovňa pobytu a RO-všeobecný materiál	266	32	200	200	188	200	200	200	100,00
0133	637001	Ohlasovňa pobytu a RO-školenia,kurzy	0	0	50	50	50	50	50	50	100,00
0133	637014	Ohlasovňa pobytu a RO-stravovanie	620	738	660	820	820	850	850	850	103,66
		Ohlasovňa pobytu spolu	21 903	22 508	22 328	24 478	24 466	24 955	24 955	24 355	101,95
0320	641001	Ochrana pred požiarmi - Dobrovoľný požiarny zbor	11 370	11 320	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	100,00
160		Voľby a referendum 2022	0	28 557	0	15 529	15 529	0	0	0	0,00
160	625-633	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov 2021	31 199	0	0	0	0	0	0	0	0,00
160	633-637	COVID-19 - všeobecný materiál a služby	168 662	640	0	0	0	0	0	0	0,00
		Bežné výdavky služby občanom spolu	1 381 974	1 285 925	1 295 330	1 420 567	1 420 440	1 516 819	1 560 031	1 584 356	106,78

Program 4 : Interné služby**Príjmy programu**

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
	221004	Úroky z bankových účtov			100	100	0	100	100	100	100,00
	241	Úroky z úveru			100	100	0	100	100	100	100,00
	244	Úroky z terminovaného vkladu			200	200	1 400	1 500	2 000	2 000	750,00
	292027	Iné príjmy a vrátky dotácií a požičiek			17 000	17 000	17 000	0	0	0	0,00
	121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb			80 890	154 495	153 036	168 826	176 653	148 277	109,28
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			0	31 064	31 064	36 524	0	0	0,00
		Príjmy interné služby spolu	0	0	98 290	202 959	202 500	207 050	178 853	150 477	102,02

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Bežné výdavky									
0111	637005	Poradenstvo - konzultačné služby	2 640	2 640	2 700	2 700	2 566	2 700	2 500	2 500	100,00
0111	637005	Špeciálne služby - právne služby a iné	62 752	60 170	45 000	45 000	45 121	50 000	35 000	14 000	111,11
0111	637011	Štúdie, expertízy, posudky a europrojekty	0	1 980	4 000	4 000	3 542	4 000	4 000	4 000	100,00
		Špeciálne služby spolu	65 392	64 790	51 700	51 700	51 229	56 700	41 500	20 500	109,67
0112	637005	Audit	6 000	6 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	100,00
0112	637012	Matrika - poplatky banke	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0112	637012	Poplatky banke	5 259	5 884	5 000	5 500	5 512	6 000	6 200	6 500	109,09
		Služby spolu	11 259	11 884	12 000	12 500	12 512	13 000	13 200	13 500	104,00
0170	651002	Splátka úrokov - kontokorentné úvery	0	0	0	0	0	2 000	0	0	0,00
0170	651002	Splátka úrokov z úveru - 900.000 € - kapitálový 2017	1 973	1 704	1 900	17 759	17 759	17 000	15 000	13 000	95,73
0170	651002	Splátka úrokov z úveru - 1.100.000 € - kapitálový 2019	3 085	2 762	3 190	29 355	29 355	27 200	25 300	24 010	92,66
0170	651002	Splátka úrokov z úveru - 2.000.000 € - kapitálový 2021	2 012	3 447	3 400	65 545	65 545	62 000	59 000	55 200	94,59
0170	651002	Splátka úrokov - úver KOCKA- rekonštrukcia kina	2 283	1 650	1 350	1 350	1 350	3 500	0	0	259,26
0170	651002	Splátka úrokov-Environmentálny fond-verejné osvetlenie	0	0	0	0	0	900	853	807	0,00
0170	651002	Splátka úrokov -	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0170	651002	Splátka úrokov ŠFRB Levočská 20 - 262 tis. €	5 871	5 442	6 100	6 100	6 100	6 100	5 900	5 800	100,00
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB 16 bj. sídlisko Východ - 551 tis. €	3 402	3 220	3 400	3 400	3 400	3 400	3 250	3 100	100,00
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB 2x15bj - 1.220 tis. €	5 788	5 580	5 800	5 800	5 800	5 800	5 720	5 650	100,00
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB 16 bj. sídlisko Východ - 583 tis. €	4 182	3 995	4 300	4 300	4 300	4 300	4 200	4 100	100,00
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB 4b.j. sídlisko Východ - 99 tis. €	636	603	650	650	650	650	630	610	100,00
0170	651002	Splátka úrokov - ŠFRB 26b.j. sídlisko Východ - 663 tis. €	4 259	4 042	4 500	4 500	4 500	4 500	4 300	4 200	100,00
		Splácanie úrokov spolu	33 491	32 445	34 590	138 759	138 759	137 350	124 153	116 477	98,98
		Bežné výdavky interné služby spolu	110 142	109 119	98 290	202 959	202 500	207 050	178 853	150 477	102,02

Program 5 : Bezpečnosť a MOPS**Príjmy programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	121003	Daň z nehnuteľnosti - z pozemkov			80 000	85 000	84 256	100 000	100 000	100 000	117,65
	121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb			164 607	135 755	123 337	192 716	155 413	147 085	141,96
	222003	Pokuty, penále a iné sankcie spolu			0	0	10 001	0	0	0	0,00
	312001,002	Transfer - projekt MOPS			62 535	86 387	86 387	62 535	70 000	0	72,39
	312001	Transfer úrad práce - chránené pracovisko MsP			7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	0	100,00
	321	Grant - kamerový systém			0	0	0	0	0	0	0,00
		Príjmy bezpečnosť spolu	0	0	314 642	314 642	311 481	362 751	332 913	247 085	115,29

Bežné výdavky - mestská polícia

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Bežné výdavky									
0310	611	MsP Základný, tarifný plat	92 028	98 299	106 218	106 218	106 311	118 656	120 000	121 500	111,71
0310	612	MsP Príplatky	43 026	43 420	43 956	43 956	42 999	44 250	45 000	46 000	100,67
0310	614	MsP Odmeny za kvalitné plnenie úloh	7302	18 348	3 300	3 300	3 300	3 300	3 500	3 500	100,00
0310	612002	MsP - ostatné príplatky - príspevok na rekreáciu	275	628	800	800	800	800	800	800	100,00
	MsP-tarifné	platy, príplatky a odmeny spolu	142 631	160 695	154 274	154 274	153 410	167 006	169 300	171 800	108,25
0310	620	MsP Poistné a príspevok do poisť.	13 598	15 278	15 347	15 347	13 326	18 518	16 850	17 100	120,66
0310	625001	MsP Poistné na nemocenské poistenie	1 993	2 240	2 149	2 149	2 133	2 593	2 359	2 394	120,66
0310	625002	MsP Poistenie na starobné poistenie	19 929	22 409	21 486	21 486	21 412	25 925	23 590	23 940	120,66
0310	625003	MsP Poistné na úrazové poistenie	1 138	1 280	1 228	1 228	1 200	1 481	1 348	1 368	120,60
0310	625004	MsP Poistné na invalidné poistenie	4 270	4 801	4 604	4 604	4 599	5 555	5 055	5 130	120,66
0310	625005	MsP Poistné na poistenie v nezam.	1 423	1 600	1 535	1 535	1 532	1 852	1 685	1 710	120,65
0310	625007	MsP Poistné na poistenie do rez.fondu	6 761	7 603	7 290	7 290	4 285	8 796	8 004	8 123	120,66
0310	627	MsP Príspevok do dopl. dôch.poisťovni	1 744	2 155	1 900	1 900	1 900	1 900	2 000	2 000	100,00
	MsP	Poistné a príspevky do poisťovni spolu	50 856	57 366	55 539	55 539	50 387	66 620	60 891	61 765	119,95

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0310	631001	MsP Cestovné náhrady - tuzemské	76	117	100	100	100	100	100	100	100,00
0310	632003	MsP Poštové a telekomunikačné služby	0	0	50	50	50	50	150	150	100,00
0310	633003	MsP Telekomunikačná technika	0	0	50	50	50	50	50	50	100,00
0310	633006	MsP Všeobecný materiál	516	309	950	950	950	950	950	950	100,00
0310	633007	MsP Špeciálny mat.-výzbroj a technika	0	283	300	300	300	300	300	300	100,00
0310	633010	MsP Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	1 280	1 412	1 500	1 500	1 500	5 000	1 550	1 500	333,33
0310	634001	MsP Palivo, mazivá, oleje, špec.kvapaliny	1 747	1 570	2 200	2 200	2 044	2 200	2 200	2 000	100,00
0310	634002	MsP Servis, údržba, opravy	404	1 819	700	700	700	700	700	700	100,00
0310	634003	MsP Poistenie	631	1 321	0	0	0	0	0	0	0,00
0310	635004	MsP Opravy policajného vybavenia	50	21	150	150	150	150	100	100	100,00
0310	637001	MsP Školenia, kurzy, semináre, porady	0	0	200	200	200	200	300	300	100,00
0310	637004	MsP Všeobecné služby	0	0	70	70	70	70	70	70	100,00
0310	637005	MsP Bezpečnostné služby	0	0	200	200	200	200	200	200	100,00
0310	637014	MsP Stravovanie	4 955	5 897	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	100,00
0310	637015	MsP Poistné	785	0	800	800	800	800	800	800	100,00
0310	642012	Odstupné	0	0	2 280	2 280	2 280	8 434	0	0	369,91
0310	642013	Odchodné	0	0	2 900	2 900	2 900	10 542	0	0	363,52
0310	642015	MsP Nemocenské dávky (10dní)	272	1 244	700	700	700	700	500	300	100,00
		Bežné výdavky mestská polícia spolu	204 203	232 054	228 963	228 963	222 791	270 072	244 161	247 085	117,95

Bežné výdavky - Miestna občianska poriadková služba

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Bežné výdavky									
0310	611	MOPS Základný, tarifný plat	55 875	51 527	37 000	37 000	37 000	37 000	40 000	0	100,00
0310	612	MOPS Príplatky	8 094	8 548	4 000	4 000	4 000	4 000	5 000	0	100,00
0310	614	MOPS Odmeny za kvalitné plnenie úloh	4 919	10 795	1000	1000	1000	1000	1500	0	0,00
	MOPS	tarifné platy, príplatky a odmeny spolu	68 888	70 870	42 000	42 000	42 000	42 000	46 500	0	100,00
0310	620	MOPS Poistné a príspevok do poisť.	6 471	7 278	4 200	4 200	4 200	4 200	4 650	0	100,00
0310	625001	MOPS Poistné na nemocenské poistenie	964	1 058	588	588	588	588	651	0	100,00
0310	625002	MOPS Poistenie na starobné poistenie	9 644	10 583	5 880	5 880	5 880	5 880	6 510	0	100,00
0310	625003	MOPS Poistné na úrazové poistenie	551	605	336	336	336	336	372	0	100,00
0310	625004	MOPS Poistné na invalidné poistenie	2 067	2 268	1 260	1 260	1 260	1 260	1 395	0	100,00
0310	625005	MOPS Poistné na poistenie v nezam.	689	756	420	420	411	420	465	0	100,00
0310	625007	MOPS Poistné na poistenie do rez.fondu	3 272	3 590	1 995	1 995	1 995	1 995	2 209	0	100,00
0310	627	MOPS Príspevok do dopl. dôch.poisťovní	0	0							0,00
	MOPS	Poistné a príspevky do poisťovní spolu	23 658	26 138	14 679	14 679	14 670	14 679	16 252	0	100,00
0310	611-642	MOPS Všeobecný materiál,nemocenské,telek.služby	11 168	464	0	0	0	0	0	0	0,00
0310	633010	MOPS Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	2 316	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0	100,00
0310	637014	MOPS Stravovanie + odstupné	4 905	9 907	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	0	100,00
0310	611-542015	MsP chránená dielňa	25 853	29 652	23 000	23 000	26 020	30 000	20 000	0	130,43
		Bežné výdavky MOPS spolu	136 788	137 031	85 679	85 679	88 690	92 679	88 752	0	108,17
		Bežné výdavky bezpečnosť spolu	340 991	369 085	314 642	314 642	311 481	362 751	332 913	247 085	115,29

Kapitálové výdavky programu

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Kapitálové výdavky									
			0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00

		Výdavky bezpečnosť celkom	340 991	369 085	314 642	314 642	311 481	362 751	332 913	247 085	115,29
--	--	----------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------

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

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	312001	Transfer - podpora reg. a miest. zamestnanosti - ŠR			0	0	0	0	0	0	0,00
	312001	Aktivácia nezam. ESF - spolufinancovanie SR			0	0	0	0	0	0	0,00
	312001	Aktivácia nezamestnaných ESF MOS			77 616	77 616	77 616	77 616	53 680	53 680	100,00
		Transfery podpora zamestnanosti spolu	0	0	77 616	77 616	77 616	77 616	53 680	53 680	100,00
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti									
		Príjmy menšie obecné služby spolu	0	0	77 616	77 616	77 616	77 616	53 680	53 680	100,00

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Bežné výdavky									
0412	611	KMOS Základný, tarifný plat	48 820	28 867	45 000	45 000	45 000	45 000	32 000	32 000	100,00
0412	612	KMOS Osobný príplatok, za riadenie, zastupovanie	5 399	6 389	2 000	2 000	2 000	2 000	2 100	2 100	100,00
0412	614	KMOS Za kvalitné plnenie úloh	2 005	5 954	600	600	600	600	500	500	100,00
0412	620	KMOS Poistné a príspevok do poisťovní	5 386	3 950	4 760	4 760	4 760	4 760	3 460	3 460	100,00
0412	625001	KMOS Poistné na nemocenské poistenie	787	545	666	666	666	666	484	484	100,00
0412	625002	KMOS Poistné na starobné poistenie	7 871	5 450	6 664	6 664	6 664	6 664	4 844	4 844	100,00
0412	625003	KMOS Poistné na úrazové poistenie	449	314	381	381	381	381	277	277	100,00
0412	625004	KMOS Poistné na invalidné poistenie	1 687	1 168	1 428	1 428	1 428	1 428	1 038	1 038	100,00
0412	625005	KMOS Na poistenie v nezamestnanosti	511	389	476	476	476	476	346	346	100,00
0412	625007	KMOS Na poistenie do rezervného fondu solidarity	2 670	1 849	2 261	2 261	2 261	2 261	1 644	1 644	100,00
0412	627	KMOS Príspevok do doplňk. dôchodkových poisťovní	169	219	0	0	0	0	0	0	0,00
0412	632003	KMOS Poštové a telekomunikačné služby									0,00
0412	633006	KMOS Všeobecný materiál a pracovné odevy	4 840	6 623	6 200	6 200	6 200	6 200	4 000	4 000	100,00
0412	637012	KMOS Poistné	133	185	200	200	200	200	200	200	100,00
0412	637014	KMOS Stravovanie	3 727	3 266	6 680	6 680	6 680	6 680	2 487	2 487	100,00
0412	642015	KMOS Nemocenské dávky (10 dní)	0	237	300	300	300	300	300	300	100,00
		Výdavky menšie obecné služby spolu	84 454	65 405	77 616	77 616	77 616	77 616	53 680	53 680	100,00

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

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	312001	Decentral. dotácia pre územné rozhodov. a stavebný poriadok			64 774	66 195	66 195	64 774	68 830	70 000	97,85
	221004	Správne poplatky stavebný úrad			32 000	34 500	35 211	28 630	27 273	28 652	82,99
		Dotácia a poplatky spolu	0	0	96 774	100 695	101 406	93 404	96 103	98 652	92,76
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			0	0	0	0	0	0	0,00
					0	0	0	0	0	0	0,00
	311	Grant -spoločný stavebný úrad - príspevok združených obcí			84 882	80 961	80 250	105 000	105 000	105 000	129,69
		Granty spolu	0	0	84 882	80 961	80 250	105 000	105 000	105 000	129,69
		Príjmy stavebný úrad spolu	0	0	181 656	181 656	181 656	198 404	201 103	203 652	109,22

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0443	611	RÚPaSP Základný, tarifný plat	91 838	82 715	92 000	92 000	92 000	93 000	95 000	97 000	101,09
0443	612	RÚPaSP Osobný príplatok za riadenie, zastupovanie, nadčasy	15 594	14 440	16 000	16 000	16 000	18 500	18 500	18 500	115,63
0443	614	RÚPaSP Mimoriadne odmeny	7 428	14 089	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	100,00
0443	612002	RÚPaSP Ostatné príplatky - rekreačné poukazy	0	0	200	200	200	200	200	200	0,00
0443	620	RÚPaSP Poistné a príspevok do poisťovní	11 636	11 281	11 200	11 200	11 200	11 550	11 750	11 950	103,13
0443	625001	RÚPaSP Poistné na nemocenské poistenie	1 608	1 545	1 568	1 568	1 568	1 617	1 645	1 673	103,13
0443	625002	RÚPaSP Poistné na starobné poistenie	16 079	15 456	15 680	15 680	15 680	16 170	16 450	16 730	103,13
0443	625003	RÚPaSP Poistné na úrazové poistenie	918	890	896	896	896	924	940	956	103,13
0443	625004	RÚPaSP Poistné na invalidné poistenie	3 022	3 259	3 360	3 360	3 360	3 465	3 525	3 585	103,13
0443	625005	RÚPaSP Poistenie v nezamestnanosti	1 007	1 095	1 120	1 120	1 120	1 155	1 175	1 195	103,13
0443	625007	RÚPaSP Na poistenie do rezervného fondu solidarity	5 455	5 243	5 320	5 320	5 320	5 486	5 581	5 676	103,12
0443	627	RÚPaSP Príspevok do doplnkovej dôchodkovej poisťovne	1 501	1 565	1 550	1 550	1 550	1 550	1 550	1 550	100,00
0443	631001	RÚPaSP Cestovné náhrady - tuzemské	0	197	150	150	150	150	150	150	100,00
0443	632003	RÚPaSP Poštové a telekomunikačné služby	21 656	24 717	12 000	12 000	12 000	24 000	24 000	24 000	200,00
0443	633001	RÚPaSP Interierové vybavenie	128	0	100	100	100	100	100	100	100,00
0443	634001	RÚPaSP Palivo, maziva oleje	467	590	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	100,00
0443	634002	RÚPaSP Servis, údržba, opravy a prevádzkové zariadenia	156	338	500	500	500	500	500	500	100,00
0443	633006	RÚPaSP Všeobecný materiál	3 089	1 628	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	100,00
0443	634003	RÚPaSP Povinné zmluvné a havarijné poistenie	424	400	500	500	500	500	500	500	100,00
0443	642012-13	RÚPaSP Odstupné	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	642013	RÚPaSP Odchodné	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	636001	RÚPaSP Nájomné za užívanie priestorov	5 412	5 412	5 412	5 412	5 412	5 412	5 412	5 412	100,00
0443	633016	RÚPaSP - reprezentačné výdavky	100	95	100	100	100	100	100	150	100,00
0443	637012	RÚPaSP poplatky banke	162	153	150	150	150	175	175	175	116,67
0443	637014	RÚPaSP Stravovanie	4 340	4 912	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	100,00
0443	637001	RÚPaSP Školenia, kurzy, semináre	107	0	400	400	400	400	400	200	100,00
0443	642015	RÚPaSP Nemocenské dávky (10 dní)	0	834	250	250	250	250	250	250	100,00
		Bežné výdavky stavebný úrad spolu	192 127	190 854	181 656	181 656	181 656	198 404	201 103	203 652	109,22

Program 8 : Doprava a pozemné komunikácie**Príjmy programu**

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
	312001	Dotácia na dopravu			1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	100,00
		Dotácia na dopravu spolu	0	0	1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	100,00
	322001	Grant - výstavba miestnej komunikácie Ul. Vansová			0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Grant-doplnková cykloinfraštruktúra v mesta SL			0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Grant - cyklodoprava v meste SL			0	0	0	0	0	0	0,00
	223001	Poplatky - platené parkovanie			122 000	122 000	122 000	130 000	131 000	132 000	0,00
	121002	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			112 067	119 467	103 702	119 236	123 236	122 302	99,81
		Ostatné príjmy spolu	0	0	234 067	241 467	225 702	249 236	254 236	254 302	103,22

Prijmy	doprava	a pozemné komunikácie spolu	0	0	235 989	243 389	227 624	251 158	256 158	256 224	103,19
--------	---------	-----------------------------	---	---	---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

Bežné výdavky

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Bežné výdavky									
0111	641001	Príspevok na údržbu mests. komunik.-RPM tabuľka č. 5	26 062	23 390	70 000	70 000	54 235	70 000	70 000	70 000	100,00
		Transfery v rámci verejnej správy spolu	26 062	23 390	70 000	70 000	54 235	70 000	70 000	70 000	100,00
0443	635006	RPM - Tabuľka č. 1 - výstavba infraštruktúry	0	8 301	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	635006	RPM - Tabuľka č. 2 - rekonštrukcia a modernizácia	61 052	4 321	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	635006	RPM - údržba ciest a chodníkov		433 077	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	637005	RPM - prieskumné a projektové práce	2 376	1 224	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	100,00
		Údržba a špeciálne služby spolu	63 428	446 923	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	100,00
0451	611	Doprava - základný a tarifný plat	1 786	1 975	2 214	2 214	2 214	2 300	2 300	2 350	103,88
0451	612	Doprava - príplatky	1 133	941	1 112	1 112	1 112	1 150	1 150	1 150	103,42
0451	620	Doprava - poistné a príspevok do poisťovní	292	292	333	333	333	345	345	350	103,60
0451	625001	Doprava - Poistné na nemocenské poistenie	41	41	47	47	47	48	48	49	102,13
0451	625002	Doprava - Poistné na starobné poistenie	409	408	465	465	465	484	484	491	104,09
0451	625003	Doprava - poistné na úrazové poistenie	23	23	27	27	27	28	28	28	103,70
0451	625004	Doprava - poistné na invalidné poistenie	88	87	100	100	100	104	104	105	104,00
0451	625005	Doprava - na poistenie v nezamestnanosti	29	27	33	33	33	35	35	35	106,06
0451	625007	Doprava - na poistenie do rezervného fondu solidarity	138	138	158	158	158	164	164	166	103,80
0451	644001	Transfer na autobusovú dopravu - MHD	142 000	161 700	160 000	167 400	167 400	175 000	180 000	180 000	104,54
		Doprava a transfer na autobusovú dopravu spolu	145 939	165 632	164 489	171 889	171 889	179 658	184 658	184 724	104,52
Bežné	výdavky	doprava a pozemné komunikácie spolu	235 429	635 945	235 989	243 389	227 624	251 158	256 158	256 224	103,19

Kapitálové výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Kapitálové výdavky									
0443	717001	RPM-výstavba infraštruktúry - Vansová ulica	474 175	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM - Cyklodoprava v meste SL									
0443	717001	RPM - Cyklotrasa OC Kaufland - Hniezdne									
0443	717001	RPM - Doplnková cykloinfraštruktúra v meste SL	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM - cyklotrasa Chmelnica	281 347	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	755 522	0	0	0	0	0	0	0	0,00

		Výdavky bezpečnosť celkom	990 951	635 945	235 989	243 389	227 624	251 158	256 158	256 224	103,19
--	--	---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

Program 9 : Životné prostredie**Príjmy programu**

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rožočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
	312001	Dotácia na prenesený výkon ŽP			1 600	1 752	1 752	1 600	1 628	1 628	91,32
	221004	Správne poplatky - rybárske lístky			1 350	1 350	1 125	1 350	1 500	1 500	100,00
		Dotácia a správne poplatky spolu	0	0	2 950	3 102	2 877	2 950	3 128	3 128	95,10
	133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov			436 957	476 957	475 888	519 619	519 619	519 619	108,94
	312002	Transfer - environmentálny fond			100 000	100 000	35 000	32 000	32 000	32 000	32,00
	312001	Transfer - Úrad vlády - "Alej Za vodou"			0	5 780	5 780	0	0	0	0,00
	223001	Za zber druhotných odpadov - príspevok z Rec.fondu			0	0	0	0	0	0	0,00
	229001	Príjmy z poplatkov za uloženie odpadov			1 000	1 000	0	0	0	0	0,00
	229005	Daň za znečisťovanie ovzdušia			3 000	3 000	3 000	3 000	3 500	3 500	100,00
		Poplatky a dane zo životného prostredia spolu	0	0	540 957	586 737	519 668	554 619	555 119	555 119	94,53
	133001	Daň za psa			8 800	8 800	8 560	9 800	9 800	9 800	111,36
	453	Iné príjmové finančné operácie - environmentálny fond			0	0	0	0	0	0	0,00
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			0	0	0	0	0	0	0,00
	121002	Daň z nehnuteľností zo stavieb			210 914	172 262	241 838	215 744	222 566	235 566	125,24
	212004	Príjmy z prenájatých strojov, prístrojov a zariadení			0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant			0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant			0	0	0	0	0	0	0,00

		Príjmy životné prostredie spolu	0	0	763 621	770 901	772 943	783 113	790 613	803 613	101,58
--	--	---------------------------------	---	---	---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rožočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Bežné výdavky									
0620	635006	Rutinná a štandardná údržba verejnej zelene	82 236	99 852	110 000	110 000	112 042	112 500	115 000	118 000	102,27
0510	637004	Nakladanie s odpadom	532 470	572 004	640 000	640 000	640 000	655 000	660 000	670 000	102,34
0510	637004	Prevádzka karanténnej stanice	7 500	7 500	7 500	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	100,00
0510	644001	Bio odpad - Kompostáreň	12 250	3 000	0	0	0	0	0	0	0,00
		Výdaje - údržba zelene a nakladanie s odpadom spolu	634 456	682 356	757 500	759 000	761 042	776 500	784 000	797 000	102,31

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
0560	635006	2022- protipovodňová aktivita,2023-"Alej Za vodou"	7 637	28 978	0	5 780	5 780	0	0	0	0,00
	637037	Vrátka - odstránenie následov záplav		1 012							
0560	611	ŽP Základný tarifný plat	2 858	3 450	3 348	3 348	3 348	3 650	3 650	3 650	109,02
0560	612	ŽP Príplatky, za riadenie,zastupovanie, nadčasy	1 013	1 164	1 188	1 188	1 188	1 250	1 250	1 250	105,22
0560	620	ŽP Poistné a príspevok do poisťovní	387	462	454	454	454	490	490	490	107,93
0560	625001	ŽP Poistné na nemocenské poistenie	54	65	64	64	64	69	69	69	107,81
0560	625002	ŽP Poistenie na starobné poistenie	542	646	635	635	635	686	686	686	108,03
0560	625003	ŽP Poistné na úrazové poistenie	31	37	36	36	36	39	39	39	108,33
0560	625004	ŽP Poistné na invalidné poistenie	116	138	136	136	136	147	147	147	108,09
0560	625005	ŽP Poistné na poistenie v nezamestnanosti	39	42	45	45	45	49	49	49	108,89
0560	625007	ŽP Poistné na poistenie do rezervného fondu solidarity	184	219	215	215	215	233	233	233	108,37
		Životné prostredie spolu	12 861	36 213	6 121	11 901	11 901	6 613	6 613	6 613	55,57
		Bežné výdavky životné prostredie spolu	647 317	718 569	763 621	770 901	772 943	783 113	790 613	803 613	101,58

Kapitálové výdavky programu

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Kapitálové výdavky									
			0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
			0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00

		Výdavky životné prostredie celkom	647 317	718 569	763 621	770 901	772 943	783 113	790 613	803 613	101,58
--	--	-----------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

Program 10 : Rozvoj bývania**Príjmy programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	312001	Decentr. dotácia na ŠFRB			11 547	11 313	11 313	11 547	11 568	11 568	102,07
	221004	Správne poplatky - prekopávky, verejná súťaž			1 000	1 000	501	1 000	1 000	1 000	100,00
	223001	Príjem za vyhotovenie geometrického plánu			200	200	0	200	200	200	100,00
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			0	232 255	232 255	0	0	0	0,00
		Dotácie, granty a transfery spolu	0	0	12 747	244 768	244 069	12 747	12 768	12 768	5,21
	322001	Grant - rekonštrukcia vnútroblokových priestorov			0	636 978	636 978	0	0	0	0,00
	453	Prostr.predch.rokov- detské ihrisko, chodník skatepark			0	142 125	142 125	0	0	0	0,00
	453	Kapitálový úver z environm.fond-verejné osvetlenie			0	0	0	923 965	0	0	0,00
	322001	Grant - dobudovanie infraštruktúry MRK v SL			0	551 179	551 179	0	0	0	0,00
	322001	VÚC - grant skatepark			0	32 287	32 287	0	0	0	0,00
	121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb			15 186	24 085	24 085	18 147	17 991	17 856	75,35
		Ostatné príjmy spolu	0	0	15 186	1 386 654	1 386 654	942 112	17 991	17 856	67,94
		Príjmy rozvoj bývania spolu	0	0	27 933	1 631 422	1 630 723	954 859	30 759	30 624	58,53

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0610	611	ŠFRB Základný, tarifný plat	11 996	12 556	13 824	13 824	13 824	14 040	14 040	14 040	101,56
0610	612	ŠFRB Príplatky, za riadenie, zastupovanie, nadčasy	4 562	4 526	4 601	4 601	4 601	6 420	6 420	6 420	139,53
0610	614	ŠFRB Odmeny za kvalitné plnenie úloh	1 055	3 801	1 200	1 200	1 200	1 200	1 100	1 000	100,00
0610	620	ŠFRB Poistné a príspevok do poisťovní	1 778	2 081	1 962	1 962	1 962	2 166	2 156	2 146	110,40
0610	625001	ŠFRB Poistné na nemocenské poistenie	246	288	275	275	275	303	302	300	110,18
0610	625002	ŠFRB Poistenie na starobné poistenie	2 466	2 885	2 747	2 747	2 747	3 031	3 017	3 003	110,34
0610	625003	ŠFRB Poistné na úrazové poistenie	141	165	157	157	157	173	172	172	110,19
0610	625004	ŠFRB Poistné na invalidné poistenie	528	618	589	589	589	650	647	644	110,36
0610	625005	ŠFRB Poistné na poistenie v nezamestnanosti	176	206	196	196	196	217	216	215	110,71
0610	625007	ŠFRB Poistné na poistenie do rez. fondu solidarity	837	979	932	932	932	1 029	1 024	1 019	110,41
0610	627	ŠFRB Príspevok do doplnkových dôchod. poisťovní	169	204	200	200	200	225	225	225	112,50
0610	631001	ŠFRB Cestovné náhrady - tuzemské	0	0	100	100	100	100	100	100	100,00
0610	632003	ŠFRB Poštové a telekomunikačné služby	0	0	200	200	200	200	200	200	100,00
0610	633006	ŠFRB Všeobecný materiál	0	0	100	100	100	100	100	100	100,00
0610	635002	ŠFRB Údržba výpočtovej techniky	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0610	637001	ŠFRB Školenia, kurzy, semináre, porady	0	0	50	50	50	50	50	50	100,00
0610	637014	ŠFRB Stravovanie	620	729	660	660	660	850	850	850	128,79
0610	642015	ŠFRB Nemocenské dávky (10 dní)	0	0	40	40	40	40	40	40	100,00
		Štátny fond rozvoja a bývania spolu	24 574	29 038	27 833	27 833	27 833	30 794	30 659	30 524	110,64

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0620	637004	Rozvoj bývania-technická príprava odpredaja bytov	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Služby v oblasti rozvoja bývania spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Bežné výdavky rozvoj bývania spolu	24 574	29 038	27 833	27 833	27 833	30 794	30 659	30 524	110,64

Kapitálové výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Kapitálové výdavky									
0443	717002	Rekonštrukcia -verejného osvetlenia - environm.fond	0	0	0	0	0	923 965	0	0	0,00
0443	717002	RPM - rekonštrukcia vnútroblokových priestorov	235 727	356 622	0	690 587	690 587	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM - chodník - dotácia ministerstvo investícií	0	0	0	24 085	24 085	0	0	0	0,00
	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	0	0	100	100	0	100	100	100	100,00
0443	717002	RPM - detské ihrisko MPSVaR	0	0	0	74 052	74 052	0	0	0	0,00
	717002	K-PARK	0	0	0	9 000	9 000	0	0	0	0,00
	717001	RPM - dobudovanie infraštruktúry MRK v SL	0	0	0	670 765	670 765	0	0	0	0,00
	717001	RPM - výstavba Skatepark	0	0	0	135 000	135 000	0	0	0	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	235 727	356 622	100	1 603 589	1 603 489	924 065	100	100	57,62

		Výdavky rozvoj bývania celkom	260 301	385 660	27 933	1 631 422	1 631 322	954 859	30 759	30 624	58,53
--	--	-------------------------------	---------	---------	--------	-----------	-----------	---------	--------	--------	-------

Program 11 : Šport a Kultúra**Príjmy programu**

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a nebytových priestorov			68 751	78 751	78 653	88 000	88 000	88 000	111,74
	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva-LJ			31 000	31 000	23 554	34 000	34 000	34 000	109,68
	133006	Daň za ubytovanie			3 000	3 000	3 000	4 146	4 146	4 146	138,20
	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva-MsP			1 000	1 000	1 000	2 500	2 500	2 500	250,00
	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva-ostatné			2 000	2 000	3 150	4 000	4 000	4 000	200,00
	312001	Transfer - projekt "Mesto kultúry"			0	0	0	0	0	0	0,00
	221004	Správne poplatky - vstupenky			20 000	20 000	17 555	20 000	20 000	20 000	100,00
	223001	Poplatky za relácie v mests.rozhlase,propag.a propagačné materiály			100	100	0	100	100	100	100,00
		Miestne dane a poplatky spolu	0	0	125 851	135 851	126 912	152 746	152 746	152 746	112,44
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			482 199	1 097 025	1 109 170	540 654	516 804	518 804	49,28
	453	Iné príjmové FO - grant projekt UZOL KULTÚRY			0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Grant VÚC - projektová dokumentácia cyklotrasa SL - NL			0	23 512	23 512	0	0	0	0,00
	322001	Rekonštrukcia mestskej plavárne - vlastné zdroje			0	311 662	311 662	0	0	0	0,00
	454002	Prevod prostriedkov z FR			0	0	0	0	0	0	0,00
		Príjmy šport a kultúra spolu	0	0	608 050	1 568 050	1 571 256	693 400	669 550	671 550	44,22

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Bežné výdavky									
0111	637003	Propagácia, reklama a inzercia	2 619	12 174	5 000	5 000	5 000	10 000	5 000	5 000	200,00
		Propagácia, reklama a inzercia spolu	2 619	12 174	5 000	5 000	5 000	10 000	5 000	5 000	200,00
0810	633006	Rekreačné a športové služby - všeobecný materiál	2 218	0	1 500	1 500	1 125	1 500	1 000	1 000	100,00
0810	634004	Prepravné	0	0	500	500	499	500	500	500	100,00
0810	637002	Rekreačné a športové služby - súťaže, šport a kultúra	15 281	21 534	25 000	25 000	24 560	40 000	28 000	30 000	160,00
0810	644001	Dotácia PO založ.mesto/Krytá plaváreň+Šport.hala/	210 600	100 800	150 000	150 000	150 000	200 000	200 000	200 000	133,33
0810	642001	Dotácie na prerozdelenie	130 900	159 750	140 000	190 000	190 000	140 000	140 000	140 000	73,68
0810	642001	Dotácie na prerozdelenie - zimný štadión	100 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	100,00
0810	642007	Transfer cikvi, náboženskej spoločnosti a cirkevnej charite	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Dotácie a iné služby spolu	458 999	407 084	442 000	492 000	491 184	507 000	494 500	496 500	103,05

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0820	631001	Veľtrhy - účastnícke poplatky	0	0	200	200	200	200	200	200	100,00
0820	633006	Dom kultúry - všeobecný materiál	4 615	2 519	2 000	2 000	2 000	3 000	1 000	1 000	150,00
0820	633006	Vansovej Lomnička - všeobecný materiál	0	17	50	50	50	50	50	50	100,00
0820	633016	Dom kultúry a kultúrne leto - reprezentačné	311	395	500	500	500	2 500	500	500	500,00
0820	637038	Vrátka finančného príspevku na projekt	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0820	634004	Dom kultúry a kultúrne leto - prepravné	0	0	150	150	150	150	100	100	100,00
0820	637002	Kultúrne leto - služby	550	800	2 500	2 500	2 500	2 500	1 700	1 700	100,00
0820	637002	Dom kultúry - kultúrne podujatia	8 035	27 964	20 000	20 000	20 000	21 000	20 000	20 000	105,00
0820	637003	Vansovej Lomnička - zmluvy o dielo, reprezentačné	0	2 297	2 500	2 500	2 500	2 500	2 000	2 000	100,00
0820	637003	Veľtrhy - propagácia	0	0	500	500	500	500	500	500	100,00
0820	637004	Veľtrhy - všeobecné služby	0	0	500	500	500	500	500	500	100,00
0810	614-625007	Projekt - "Splav bez hraníc"	1 079	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0820	631-636	Mesto kultúry - UZOL kultúry	49 423	192 390	0	0	0	0	0	0	0,00
0820	637004	Dom kultúry - čistenie prádla	5	118	150	150	150	500	500	500	333,33
		Služby, materiál a náhrady v oblasti kultúry spolu	65 518	226 500	29 050	29 050	29 050	33 400	27 050	27 050	114,97
0830	635006	Údržba miestneho rozhlasu	0	4 017	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	100,00
0830	644001	Ľubovnianska mediálna spoločnosť, s.r.o	85 080	97 800	101 000	101 000	101 000	103 000	103 000	103 000	101,98
Transfer	Ľubovn.	mediálnej spol. a údržba mestského rozhlasu spolu	85 080	101 817	102 000	102 000	102 000	104 000	104 000	104 000	101,96
0860	633006	ĽJ - všeobecný materiál, služby	0	1 238	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	100,00
0860	637002	ĽJ - kultúrne a športové podujatia	0	33 740	16 100	16 100	18 542	25 100	25 100	25 100	155,90
0860	637036	ĽJ - reprezentačné	0	6 202	6 000	6 000	7 014	6 000	6 000	6 000	100,00
0860	637003	ĽJ - propagácia	0	0	800	800	922	800	800	800	100,00
0860	637014	ĽJ - stravovanie	0	5 057	5 000	5 000	5 444	5 000	5 000	5 000	100,00
0860	637026	ĽJ - odmeny za práce mimo pracovného pomeru	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Výdaje spojené s organizáciou jarmoku spolu	0	46 237	30 000	30 000	34 022	39 000	39 000	39 000	130,00
		Bežné výdavky šport a kultúra spolu	612 216	793 812	608 050	658 050	661 256	693 400	669 550	671 550	105,37

Kapitálové výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Kapitálové výdavky									
0443	717002	RPM - rekonštrukcia mestskej plavárne-vlastné zdroje	0	2 034 213	0	910 000	910 000	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM - rekonštrukcia malá športová hala	318 624	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM - rekonštrukcia mestskej plavárne-grant ŠR	0	744 000	0	0	0	0	0	0	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	318 624	2 778 213	0	910 000	910 000	0	0	0	0,00
		Výdavky šport a kultúra celkom	930 840	3 572 025	608 050	1 568 050	1 571 256	693 400	669 550	671 550	44,22

Program 12 : Školstvo

Príjmy programu

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
	312001	Transfer na školstvo			3 920 000	4 656 565	4 656 565	4 797 093	4 897 093	4 997 093	103,02
	312001	Decentral. dotácia na Mestský školský úrad			17 685	17 685	17 685	17 685	17 685	17 956	100,00
	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov			0	0	0	5 000	3 500	3 500	0,00
					0	0	0	0	0	0	0,00
					0	0	0	0	0	0	0,00
	312001	Transfer - na činnosť CVČ od obcí			2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	100,00
	121002	Daň z nehn.-zo stavieb-krytie ostatných činnosti CVČ			158 000	158 000	158 000	158 000	158 000	158 000	100,00
	Bežné	príjmy škôl a školských zariadení s právnu subjektivitou			800 000	800 000	800 000	825 000	825 000	850 000	103,13
Prenesené kompetencie		Transfer a dotácia na školstvo spolu	0	0	4 897 685	5 634 250	5 634 250	5 804 778	5 903 278	6 028 549	103,03
	312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ			100 000	125 000	125 000	100 000	100 000	100 000	80,00
	312002	Projekty školy - MPC a NP PRIM			0	391 105	391 105	0	0	0	0,00
					0	0	0	0	0	0	0,00
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			3 767 962	3 983 484	3 983 484	4 170 578	4 212 028	4 231 757	104,70
		Ostatné príjmy spolu	0	0	3 867 962	4 499 589	4 499 589	4 270 578	4 312 028	4 331 757	94,91
	453	Iné príjmové finančné operácie - Erasmus			0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové finančné operácie - školy-hmotná núdza			0	35 895	35 895	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové finančné operácie - školy			0	83 997	83 997	0	0	0	0,00
	321	Grant - Zvýš. tech. úrovne vzdelávania - ZŠ Levočská			0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant - Zvýš. tech. úrovne vzdelávania - ZŠ Komenského			0	19 521	19 521	0	0	0	0,00
	321	Grant - Zvýš. tech. úrovne vzdelávania - ZŠ Podsadek			0	22 927	22 927	0	0	0	0,00
	321	Grant - Zvýš. tech. úrovne vzdelávania - ZŠ Za Vodou			0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant inštalácia tepelného čerpadla - ZŠ Za vodou			0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant inštalácia tepelného čerpadla - MŠ Vsetínska			0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové FO-grant-havar. stav strechy ZŠ Levočská			0	0	0	0	0	0	0,00
		Kapitálové príjmy a príjmové finančné operácie spolu			0	162 340	162 340	0	0	0	0,00
		Príjmy školstvo spolu	0	0	8 765 647	10 296 179	10 296 179	10 075 356	10 215 306	10 360 306	97,86

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Bežné výdavky									
0912	642009	Školstvo - CVČ - dotácia na činnosť kina	6 640	6 640	6 640	6 640	6 640	13 840	13 840	13 840	208,43
0911-0912	641006	Školstvo - originálne kompetencie	2 596 155	3 011 016	3 363 363	3 453 363	3 453 363	3 650 000	3 685 000	3 710 000	105,69
0912	641006	Školstvo - nenormatívne výdavky	374 066	498 379	300 000	450 577	450 577	410 657	460 657	510 657	91,14
0912	641006	Školstvo - prenesené kompetencie	3 536 514	3 702 668	3 620 000	4 303 576	4 303 576	4 386 436	4 436 436	4 486 436	101,93
09	600	Výdavky z vl.príjmov škôl a ško.zariadení+prost.z r. 2020	692 859	932 022	800 000	882 831	882 831	825 000	825 000	850 000	93,45
09	600	Školstvo - transfer RO - projekty, MD	478 605	407 028	0	392 271	392 271	0	0	0	0,00
09122	633006	Školstvo - dieťa v hmotnej núdzi špeciálna ZŠ	0	0	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	100,00
9121	637037	Vrátenie nevyčerpaných prostriedkov - hmotná núdza	0	48 747	0	35 895	35 895	0	0	0	0,00
09121	633006	Školstvo - dieťa v hmotnej núdzi	286 354	148 624	78 000	103 000	103 000	78 000	78 000	78 000	75,73
09111	642004	Transfer - Cirkevná materská škola	236 054	262 221	251 152	255 827	255 827	273 735	273 735	273 735	107,00
09121	642004	Transfer - Cirkevnej škole	142 935	133 244	127 620	150 148	150 148	160 658	160 658	160 658	107,00
0950	642005	Transfer - ZUŠ súkromná škola	97 968	97 939	93 805	105 820	105 820	113 227	113 227	113 227	107,00
0912	642004	Špeciálna ZŠ Sv. Anny	47 200	6 121	5 863	6 969	6 969	7 457	7 457	7 457	107,00
09602	642005	Súkromné centrum špeciálno-poradenských služieb	6 076	59 563	57 049	87 107	87 107	93 205	93 205	93 205	107,00
		Výdaje v oblasti školstva spolu	8 501 426	9 314 212	8 725 492	10 256 024	10 256 024	10 034 215	10 169 215	10 319 215	97,84

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0980	611	ŠÚ - základný, tarifný plat	14 651	15 618	17 550	17 550	17 550	18 000	18 000	18 000	102,56
0980	612	ŠÚ - osobný príplatok za riadenie, zastupovanie	1 772	2 437	2 743	2 743	2 743	2 810	2 810	2 810	102,44
0980	614	ŠÚ - odmeny	1 335	3 584	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	100,00
0980	620	ŠÚ - poistné a príspevok do poisťovní	1 802	2 194	2 149	2 149	2 149	2 201	2 201	2 201	102,42
0980	625001	ŠÚ - poistné na nemocenské poistenie	249	303	301	301	301	308	308	308	102,33
0980	625002	ŠÚ - poistné na strobné poistenie	2 486	3 029	3 009	3 009	3 009	3 081	3 081	3 081	102,39
0980	625003	ŠÚ - poistné na úrazové poistenie	142	173	172	172	172	176	176	176	102,33
0980	625004	ŠÚ - poistné na invalidné poistenie	533	649	645	645	645	660	660	660	102,33
0980	625005	ŠÚ - na poistenie v nezamestnanosti	178	216	215	215	215	220	220	220	102,33
0980	625007	ŠÚ - na poistenie do rezervného fondu solidarity	843	1 028	1 021	1 021	1 021	1 045	1 045	1 045	102,35
0980	627	ŠÚ - príspevok do doplnkovej dôchod. poisťovne	258	300	200	200	200	300	250	250	150,00
0980	631001	ŠÚ - cestovné náhrady tuzemské	0	0	20	20	20	20	20	20	100,00
0980	637001	ŠÚ - školenia, kurzy	0	0	20	20	20	20	20	20	100,00
0980	633006	ŠÚ - všeobecný materiál	4	0	200	200	200	200	200	200	100,00
0980	637014	ŠÚ - stravovanie	620	738	660	660	660	850	850	850	128,79
0980	642015	ŠÚ - nemocenské dávky /10 dní/	0	0	50	50	50	50	50	50	100,00
		Školský úrad spolu	24 873	30 269	30 155	30 155	30 155	31 141	31 091	31 091	103,27
		Bežné výdavky školstvo spolu	8 526 299	9 344 481	8 755 647	10 286 179	10 286 179	10 065 356	10 200 306	10 350 306	97,85

Kapitálové výdavky programu

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia	Kapitálové výdavky	2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
0443	717002	Zníženie nákladov na energie MŠ Všetínska - čerpadlo	0	258 429	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	Zníženie nákladov na energie-ZŠ Za Vodou - čerpadlo	0	381 636	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM- Vodozadržné opatrenia - ZŠ Za vodou	0	142 700	0	0	0	0	0	0	0,00
0111	713001	Nákup - interierové vybavenie	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM - komplexná obnova ZUŠ	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
912	721002	Kapitálový transfer-školstvo/účtujú školy/	102 640	211 001	10 000	10 000	10 000	10 000	15 000	10 000	100,00
0443	717002	Vrátko kotolne časti dotácie kotolňa ZŠ Podsadek	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	102 640	993 766	10 000	10 000	10 000	10 000	15 000	10 000	100,00
		Výdavky školstvo celkom	8 628 939	10 338 247	8 765 647	10 296 179	10 296 179	10 075 356	10 215 306	10 360 306	97,86

Program 13 : Sociálne služby**Príjmy programu**

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
	311	Grant - komunitné centrum Podsadek			101 532	60 532	60 532	65 000	50 000	0	107,38
	312001	Grant - Komunitné centrum Továrenská			0	41 000	41 000	50 000	50 000	0	0,00
	312001	Transfer - optrovateľská služba			136 492	124 000	124 000	136 492	95 000	0	110,07
	221004	Poplatok za opatrovateľskú službu			25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	100,00
	312001	Grant - odídenci			0	47 844	47 884	0	0	0	0,00
	223003	Za stravné lístky od dôchodcov			53 200	59 200	59 200	274 092	275 500	276 000	462,99
		Granty a poplatky spolu	0	0	316 224	357 576	357 616	550 584	495 500	301 000	153,98
	133003	Daň za nevýherné hracie prístroje			1 900	1 900	1 450	1 500	1 500	1 500	78,95
	453	Infé príjmové FO - huminitárna pomoc			0	9 090	10 190	0	0	0	0,00
	292008	Ostatné príjmy z výťažkov z lotérií			3 500	3 500	1 050	3 500	3 550	3 600	100,00
	223002	Poplatky za sociálne služby - ZSS - SL						92 199	92 199	92 199	0,00
	312001	Transfer - MPSVaR - finančný príspevok ZSS - SL						65 520	66 000	66 500	0,00
	292027	Iné príjmy a vrátky dotácií a požičiek						18 000	18 000	1 800	0,00
	321	Grant - zariadenie sociálnych služieb			0	565 795	565 795	0	0	0	0,00
	121002	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			220 091	452 990	455 450	186 339	143 892	164 884	41,14
	311	Grant spoločný sociálny úrad-príspevok združ. obcí			20 225	25 725	25 725	25 725	26 000	27 000	100,00
		Ostatné príjmy spolu	0	0	25 625	606 010	604 210	206 444	207 249	192 599	34,07
		Príjmy sociálne služby spolu	0	0	561 940	1 416 576	1 417 276	943 367	846 641	658 483	66,59

Bežné výdavky programu

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Bežné výdavky									
1020	632003	Klub dôchodcov - telekomunikačné služby	156	184	320	320	211	320	320	320	100,00
1020	633001	Klub dôchodcov - interiérové zariadenie	0	0	20	20	0	20	20	20	100,00
1020	633006	Klub dôchodcov - všeobecný materiál	0	335	200	200	200	200	130	130	100,00
1020	633009	Klub dôchodcov - knihy, časopisy, noviny	0	0	10	10	10	10	10	10	100,00
1020	634004	Klub dôchodcov - prepravné	264	532	2 880	2 880	1 985	3 000	2 500	2 500	104,17
1020	637002	Klub dôchodcov - športové a kultúrne podujatia	2 901	1 433	1 800	1 800	1 666	1 800	1 800	1 800	100,00
1020	641-642	Príspevok na ubytovanie odídcov	0	68 819	0	56 934	56 934	0	0	0	0,00
1020	637014	Klub dôchodcov - stravovanie	2 430	5 689	3 800	3 800	4 566	4 500	4 500	4 500	118,42
1020	611-642	Príspevok na činnosť zariadenia sociálnych služieb	0	0	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0,00
1020	637014	Stravovanie dôchodcov	71 250	88 369	80 000	86 500	87 020	0	0	0	0,00
		Výdaje na zabezpečenie činnosti klubu dôchodcov spolu	77 001	165 361	139 030	202 464	202 592	9 850	9 280	9 280	4,87
1020	611	OS - základný, tarifný plat	104 915	108 285	142 900	142 900	142 900	120 000	120 000	45 000	83,97
1020	612	OS - príplatky	5 900	8 922	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	3 000	100,00
1020	614	OS - mimoriadne odmeny	11 540	20 220	2 000	2 000	2 000	10 000	10 000	5 000	500,00
1020	612002	MsÚ - ostatné príplatky - príspevok na rekreáciu	1 621	1 306	800	800	800	1 600	1 600	500	200,00
1020	620	OS - poisťovne a príspevok do poisťovní	11 358	12 697	15 490	15 490	15 490	14 000	14 000	5 300	90,38
1020	625001	OS - na nemocenské poistenie	1 736	1 942	2 169	2 169	2 169	1 960	1 960	742	90,36
1020	625002	OS - na starobné poistenie	17 534	19 465	21 686	21 686	21 686	19 601	19 601	7 421	90,39
1020	625003	OS - na úrazové poistenie	1 010	1 121	1 239	1 239	1 239	1 120	1 120	424	90,40
1020	625004	OS - na invalidné poistenie	3 721	4 161	4 647	4 647	4 647	4 200	4 200	1 590	90,38
1020	625005	OS - na poistenie v nezamestnanosti	1 234	1 387	1 549	1 549	1 549	1 400	1 400	530	90,38
1020	625007	OS - na poistenie do rezervného fondu solidarity	5 948	6 603	7 358	7 358	7 358	6 650	6 650	2 518	90,38
1020	627	OS - príspevok do doplnkovej dôchodkovej poisťovne	894	1 140	630	630	630	1 200	1 200	460	190,48
1020	637011	OS - posudky	0	0	100	100	100	100	100	100	100,00
1020	632003+637	OS - poštové a telekomunikačné služby, cestovné	96	210	0	0	0	0	0	0	0,00
1020	633006	OS - všeobecný materiál	0	0	400	400	400	400	400	400	100,00
1020	637014	OS - stravovanie	9 443	11 132	11 750	11 750	11 864	12 000	12 000	3 800	102,13
1020	637026	OS - odmeny dohody o vykonaní práce	2 576	2 700	2 500	2 500	2 836	2 500	2 000	1 200	100,00
1020	642013	OS - Odchodné	1 058	9 845	0	0	0	0	0	0	0,00
1020	642015	OS - nemocenské dávky (10 dní)	477	1 214	700	700	822	700	700	700	100,00
		Opatrovateľská služba spolu	181 061	212 350	225 918	225 918	226 490	207 431	206 931	78 685	91,82

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
1040	642007	Peňazné príspevky na pomôcky	740	882	1 200	1 200	1 200	2 000	2 000	2 000	166,67
1040	642026	Dieťa v hmotnej núdzi - sociálnoprávna ochrana	0	1 442	1 900	1 900	1 900	1 000	1 000	1 000	52,63
1070	642026	Dávka v hmotnej núdzi	3 332	1 600	3 000	3 000	3 000	2 000	2 000	2 000	66,67
1020	1012	Invalidita-odľahč.služba, tiesň.volania, zdrvot.pomôc.	3 614	10 541	10 000	15 700	15 700	18 000	18 000	18 000	114,65
		Dieťa v hmotnej núdzi spolu	7 686	14 465	16 100	21 800	21 800	23 000	23 000	23 000	105,50
1020	611	SÚ ZSS - základný, tarifný plat	12 570	12 423	12 420	12 420	12 420	15 050	15 050	15 050	121,18
1020	612	SÚ ZSS - príplatky	1 014	1 060	1 026	1 026	1 026	1 100	1 100	1 100	107,21
1020	614	SÚ ZSS - mimoriadne odmeny	475	1 687	600	600	600	600	600	600	100,00
1020	620	SÚ ZSS - poisťné a príspevok do poisťovní	1 487	1 597	1 405	1 405	1 405	1 675	1 675	1 675	119,22
1020	625001	SÚ ZSS - na nemocenské poistenie	205	220	197	197	197	235	235	235	119,29
1020	625002	SÚ ZSS - na starobné poistenie	2 053	2 202	1 966	1 966	1 966	2 346	2 346	2 346	119,33
1020	625003	SÚ ZSS - na úrazové poistenie	117	126	112	112	112	134	134	134	119,64
1020	625004	SÚ ZSS - na invalidné poistenie	440	472	421	421	421	503	503	503	119,48
1020	625005	SÚ ZSS - na poistenie v nezamestnanosti	147	157	140	140	140	168	168	168	120,00
1020	625007	SÚ ZSS - na poistenie do rezervného fondu solidarity	696	747	667	667	667	796	796	796	119,34
1020	627	SÚ ZSS - príspevok do DDP	205	240	120	120	120	250	250	250	208,33
1020	637012	SÚ ZSS - poplatky banke	113	116	120	120	120	120	120	120	100,00
1020	631001	SÚ ZSS - cestovné náhrady tuzemské	0	19	100	100	100	100	100	100	100,00
1020	633001	SÚ ZSS - poštové a telekomunikačné služby	453	425	450	450	450	450	450	450	100,00
1020	633002,637	SÚ ZSS - výpočtová technika,všeobecné služby	15	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1020	633006	SÚ ZSS - všeobecný materiál	174	330	250	250	250	250	250	100	100,00
1020	636001	SÚ ZSS - nájomné za užívanie priestorov	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	100,00
1020	637001	SÚ ZSS - školenia, kurzy, semináre	213	40	250	250	250	250	250	250	100,00
1020	637011	SÚ ZSS - posudky	732	840	700	700	700	850	850	850	121,43
1020	637014	SÚ ZSS - stravovanie	613	716	660	660	660	850	850	850	128,79
1020	642015	SÚ ZSS - nemocenské dávky (10 dní)	0	0	70	70	70	70	70	70	100,00
		Spoločný úrad pre zabezpečenie soicálnych služieb	22 817	24 513	22 769	22 769	22 769	26 892	26 892	26 742	118,11

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
1070	611	KCP - základný, tarifný plat	69 389	74 368	79 920	79 920	79 920	80 000	37 000	0	100,10
1070	612	KCP - osobný príplatok	28 721	33 015	30 000	30 000	30 000	35 000	6 000	0	116,67
1070	614	KCP - odmeny	2 569	11 376	900	900	900	2 000	900	0	222,22
1070	620	KCP - poistné a príspevok do poisťovní	9 557	11 229	11 082	11 082	11 082	11 700	4 390	0	105,58
1070	625001	KCP - na nemocenské poistenie	1 409	1 653	1 551	1 551	1 551	1 638	615	0	105,61
1070	625002	KCP - na starobné poistenie	14 095	16 532	15 515	15 515	15 515	16 380	6 146	0	105,58
1070	625003	KCP - na úrazové poistenie	805	947	887	887	887	936	351	0	105,52
1070	625004	KCP - na invalidné poistenie	3 020	3 543	3 325	3 325	3 325	3 510	1 317	0	105,56
1070	625005	KCP - na poistenie v nezamestnanosti	1 007	1 144	1 108	1 108	1 108	1 170	439	0	105,60
1070	625007	KCP - na poistenie do rezervného fondu solidarity	4 782	5 609	5 264	5 264	5 264	5 558	2 085	0	105,59
1070	631001	KCP - cestovné náhrady tuzemské	35	351	100	100	100	100	100	0	100,00
1070	632001	KCP - internet a plyn	1 598	1 598	240	240	240	1 650	240	0	687,50
1070	632003	KCP - poštové a telekomunikačné služby	740	815	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0	100,00
1070	633006	KCP - všeobecný materiál	2 806	2 767	400	400	400	2 000	400	0	500,00
1070	637004	KCP - všeobecné služby	0	0	500	500	500	500	500	0	100,00
1070	637014	KCP - stravovanie	5 461	6 397	6 225	6 225	6 225	6 600	3 200	0	106,02
1070	642015	KCP - nemocenské dávky	396	462	106	106	106	500	106	0	471,70
1070	633001	KCP - interierové vybavenie	1 548	131	0	0	0	0	0	0	0,00
		Komunitné centrum Podsadek spolu	147 938	171 937	158 123	158 123	158 123	170 242	64 789	0	107,66
1090	633011	Humanitárna pomoc - potraviny	0	1 330	0	0	0	0	0	0	0,00
1090	634001	Humanitárna pomoc - PHM	0	218	0	0	0	0	0	0	0,00
1090	634005	Humanitárna pomoc - diaľnična známka	0	10	0	0	0	0	0	0	0,00
1090	637012	Humanitárna pomoc - poplatky	0	50	0	0	0	0	0	0	0,00
1090	633006	Humanitárna pomoc - materiál	0	1 180	0	0	0	0	0	0	0,00
1030	642023	Príspevok na pohreb	865	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Mimoriadna udalosť spolu	865	2 788	0	0	0	0	0	0	0,00
		Bežné výdavky sociálne služby spolu	437 368	591 414	561 940	631 074	631 774	437 415	330 892	137 707	69,31

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Zariadenie pre seniárov									
1020	611	ZSS - SL - základný, tarifný plat	0	0	0	0	0	100 000	105 000	107 000	0,00
1020	612	ZSS - SL - osobný príplatok	0	0	0	0	0	17 866	18 520	18 990	0,00
1020	614	ZSS - SL - odmeny	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1020	620	ZSS - SL - poistné a príspevok do poisťovní	0	0	0	0	0	11 787	12 352	12 599	0,00
1020	625001	ZSS - SL - na nemocenské poistenie	0	0	0	0	0	1 650	1 729	1 764	0,00
1020	625002	ZSS - SL - na starobné poistenie	0	0	0	0	0	16 501	17 293	17 639	0,00
1020	625003	ZSS - SL - na úrazové poistenie	0	0	0	0	0	943	988	1 008	0,00
1020	625004	ZSS - SL - na invalidné poistenie	0	0	0	0	0	3 536	3 706	3 780	0,00
1020	625005	ZSS - SL - na poistenie v nezamestnanosti	0	0	0	0	0	1 179	1 235	1 260	0,00
1020	625007	ZSS - SL - na poistenie do rezervného fondu solidarity	0	0	0	0	0	5 599	5 867	5 985	0,00
1020	631001	ZSS - SL - cestovné náhrady tuzemské	0	0	0	0	0	290	290	290	0,00
1020	632001	ZSS - SL - energie	0	0	0	0	0	18 964	18 964	18 964	0,00
1020	632003	ZSS - SL - poštové a telekomunikačné služby	0	0	0	0	0	2 000	2 000	2 000	0,00
1020	633006	ZSS - SL - všeobecný materiál	0	0	0	0	0	4 712	4 712	4 712	0,00
1020	637004	ZSS - SL - všeobecné služby	0	0	0	0	0	6 500	6 500	6 500	0,00
1020	637014	ZSS - SL - stravovanie	0	0	0	0	0	2 800	2 800	2 800	0,00
1020	642015	ZSS - SL - nemocenské dávky	0	0	0	0	0	500	500	500	0,00
		ZSS - SL - zariadenie pre seniárov spolu	0	0	0	0	0	194 827	202 456	205 791	0,00
1020	611	ZSS - SL - základný, tarifný plat	0	0	0	0	0	15 000	15 300	15 600	0,00
1020	612	ZSS - SL - osobný príplatok	0	0	0	0	0	2 117	2 185	2 190	0,00
1020	614	ZSS - SL - odmeny	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1020	620	ZSS - SL - poistné a príspevok do poisťovní	0	0	0	0	0	1 712	1 749	1 779	0,00
1020	625001	ZSS - SL - na nemocenské poistenie	0	0	0	0	0	240	245	249	0,00
1020	625002	ZSS - SL - na starobné poistenie	0	0	0	0	0	2 396	2 448	2 491	0,00
1020	625003	ZSS - SL - na úrazové poistenie	0	0	0	0	0	137	140	142	0,00
1020	625004	ZSS - SL - na invalidné poistenie	0	0	0	0	0	514	525	534	0,00
1020	625005	ZSS - SL - na poistenie v nezamestnanosti	0	0	0	0	0	171	175	178	0,00
1020	625007	ZSS - SL - na poistenie do rezervného fondu solidarity	0	0	0	0	0	813	831	845	0,00
1020	631001	ZSS - SL - cestovné náhrady tuzemské	0	0	0	0	0	160	160	160	0,00
1020	632001	ZSS - SL - energie	0	0	0	0	0	2 447	2 447	2 447	0,00
1020	632003	ZSS - SL - poštové a telekomunikačné služby	0	0	0	0	0	200	200	200	0,00
1020	633006	ZSS - SL - všeobecný materiál	0	0	0	0	0	608	608	608	0,00
1020	637004	ZSS - SL - všeobecné služby	0	0	0	0	0	441	441	441	0,00
1020	637014	ZSS - SL - stravovanie	0	0	0	0	0	660	660	660	0,00
1020	642015	ZSS - SL - nemocenské dávky	0	0	0	0	0	100	100	100	0,00

		ZSS - SL - denne centrum spolu	0	0	0	0	0	27 716	28 214	28 624	0,00
--	--	--------------------------------	---	---	---	---	---	--------	--------	--------	------

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Zariadenie pre seniárov - jedáleň									
1020	611	ZSS - SL - základný, tarifný plat	0	0	0	0	0	30 000	31 200	32 000	0,00
1020	612	ZSS - SL - osobný príplatok	0	0	0	0	0	1 963	2 000	2 150	0,00
1020	614	ZSS - SL - odmeny	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1020	620	ZSS - SL - poisťné a príspevok do poisťovní	0	0	0	0	0	3 196	3 320	3 415	0,00
1020	625001	ZSS - SL - na nemocenské poistenie	0	0	0	0	0	447	465	478	0,00
1020	625002	ZSS - SL - na starobné poistenie	0	0	0	0	0	4 475	4 648	4 781	0,00
1020	625003	ZSS - SL - na úrazové poistenie	0	0	0	0	0	256	266	273	0,00
1020	625004	ZSS - SL - na invalidné poistenie	0	0	0	0	0	959	996	1 025	0,00
1020	625005	ZSS - SL - na poistenie v nezamestnanosti	0	0	0	0	0	320	332	342	0,00
1020	625007	ZSS - SL - na poistenie do rezervného fondu solidarity	0	0	0	0	0	1 518	1 577	1 622	0,00
1020	631001	ZSS - SL - cestovné náhrady tuzemské	0	0	0	0	0	100	100	100	0,00
1020	632001	ZSS - SL - energie	0	0	0	0	0	9 176	9 176	9 176	0,00
1020	632003	ZSS - SL - poštové a telekomunikačné služby	0	0	0	0	0	1 050	1 050	1 050	0,00
1020	633006	ZSS - SL - všeobecný materiál	0	0	0	0	0	225 199	225 199	225 199	0,00
1020	637004	ZSS - SL - všeobecné služby	0	0	0	0	0	3 000	3 000	3 000	0,00
1020	637014	ZSS - SL - stravovanie	0	0	0	0	0	1 500	1 500	1 500	0,00
1020	642015	ZSS - SL - nemocenské dávky	0	0	0	0	0	250	250	250	0,00
		ZSS-SL-zariadenie pre seniárov-jedáleň spolu	0	0	0	0	0	283 409	285 079	286 361	0,00
		Bežné výdavky - Zariadenie sociálnych služieb Stará Ľubovňa celkom						505 952	515 749	520 776	0,00
		Bežné výdavky - sociálne služby a ZSS Stará Ľubovňa celkom	437 368	591 414	561 940	631 074	631 774	943 367	846 641	658 483	149,49

Kapitálové výdavky programu

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Kapitálové výdavky									
0443	717002	Zariadenie sociálnych služieb Mesta SL	118 688	1 024 367	0	785 502	785 502	0	0	0	0,00
			0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		Kapitálové výdavky programu spolu	118 688	1 024 367	0	785 502	785 502	0	0	0	0,00

		Výdavky sociálne služby celkom	556 056	1 615 781	561 940	1 416 576	1 417 276	943 367	846 641	658 483	66,59
--	--	---------------------------------------	----------------	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	--------------

Kapitálová časť rozpočtu na roky 2024, 2025, 2026

v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 23023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Kapitálové príjmy									
	231	Príjem z predaja budov, 2024-2025 - kapitálové aktíva	56 950	0	0	0	0	1 563	25 002	0	0,00
	233001	Príjem z predaja pozemkov	49 547	1 014 162	25 000	234 203	234 203	25 000	25 000	20 000	10,67
	239001	Príjem zo združených investičných prostriedkov	3 834	0	1 000	1 000	0	1 000	500	500	100,00
	321	Grant - výstavba lodenice	0	24 590	0	29 369	29 369	0	0	0	0,00
	322001	Grant - osvetlenie a dlažbový chodník v podhradí	0	66 396	0	0	0	0	0	0	0,00
	239002	Vrátka kapitálového transferu - rekonštrukcia plavárne	0	0	0	311 662	311 662	0	0	0	0,00
	322001	Grant - rekonštrukcia - vnútroblokové priestory	0	0	0	636 978	636 978	0	0	0	0,00
	322001	Grant - Schodolez	0	6 710	0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Grant - Skatepark- 2022-ŠR, 2023 - VÚC	0	69 244	0	32 287	32 287	0	0	0	0,00
	322001	Grant - Rekonštrukcia ciest a chodníkov	0	22 881	0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant - Inštalácia tepelného čerpadla - ZŠ Za vodou	0	346 610	0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant - Inštalácia tepelného čerpadla - MŠ Vsetínska	0	238 102	0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Grant - vodozádržné opatrenia ZŠ Za vodou	0	0	0	134 937	134 937	0	0	0	0,00
	322001	Grant - detské ihriská	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant - Zvýš. tech. úrovne vzdelávania - ZŠ Levočská	0	114 589	0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant - Zvýš. tech. úrovne vzdelávania - ZŠ Komenského	0	136 689	0	19 521	19 521	0	0	0	0,00
	321	Grant - Zvýš. tech. úrovne vzdelávania - ZŠ Podsadek	0	52 785	0	22 927	22 927	0	0	0	0,00
	321	Grant - Zvýš. tech. úrovne vzdelávania - ZŠ Za Vodou	0	121 067	0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Grant - ZŠ Levočská - strecha	131 000	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Grant - zníženie energetickej náročnosti ZŠ Levočská	30 244	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Grant - ZŠ Levočská - havarijný stav elektroinštalácie	95 400	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Graant - Komplexná obnova ZUŠ	26 571	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant-rekonštrukcia vnútroblok. priestorov-sidl.Západ	0	466 741	0	6 412	6 412	0	0	0	0,00
	322001	Grant - dobudovanie infraštruktúry MRK v SL	0	0	0	551 179	551 179	0	0	0	0,00
	332002	Grant - cyklotrasa Stará Ľubovňa - Chmelnica	0	240 000	0	0	0	0	0	0	0,00
	332001	Grant - cyklotrasa Za vodou	83 206	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Grant - modernizácia malej športovej haly	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	322001	Grant VÚC - projektová dokumentácia cyklotrasa SL-NL				23 512	23 512				
	322001	Grant - Socha generála Milana Rastislava Štefánika	0	25 000	0	0	0	0	0	0	0,00
	321	Grant - Zariadenie sociálnych služieb Mesta SL	0	901 805	0	565 795	565 795	0	0	0	0,00
		Kapitálové príjmy spolu	626 752	3 847 371	26 000	2 569 782	2 568 782	27 563	50 502	20 500	1,07

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet 2023	Zmena 2023	Pred.skut. 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026	% rastu
		Kapitálové výdavky									
0111	711003	Nákup softwaru	0	0	5 000	5 000	5 000	0	5 000	5 000	0,00
0111	711005	Územný plán mesta	8 580	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0111	713004	Nákup - kamerový systém	7 828	558	0	0	0	0	0	0	0,00
0111	713001	Nákup - interierové vybavenie-technická úroveň školy	231 635	241 216	0	0	0	0		0	0,00
0111	719002	Socha gen.M.R.Štefánika, mozaika jablká-uzol kultúry	7 500	73 511	0	0	0	0	0	0	0,00
0111	713002	Nákup - výpočtová technika	0	3 890	3 000	136 516	98 211	4 800	3 000	3 000	3,52
0111	713004	Nákup - strojev prístrojov a zariadení	4 240	0	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	100,00
		Nákup objektov, pozemkov a nehmotných aktív spolu	259 783	319 175	11 000	144 516	106 211	7 800	11 000	11 000	5,40
0443	716	RPM-proj.príprava-RPM tabuľka č.4	58 674	81 661	60 000	93 588	93 583	61 000	121 000	111 000	0,00
0443	717001	RPM-výstavba infraštruktúry - RPM tabuľka č. 1	117 984	90 897	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM-rekonšt.a moder.-RPM tab. č. 1,2023- tab. č. 2a	220 150	108 426	0	50 000	50 000	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM - výstavba infraštruktúry - cyklotrasa Chmelnica	281 347	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM relpmštriukcia vnútroblokových priestorov	235 727	356 622	0	690 587	690 587	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM-2022-chodník v podhradí, 2023 - nerozdelené	0	66 396	50 000	341 198	211 286	79 449	113 170	173 351	23,29
0443	717002	RPM - rekonštrukcia a modernizácia - nerozdelené prostr.	0	0	213 141	213 141	101 256	93 360	163 084	267 561	43,80
0443	717002	RPM- RPM - zariadenie sociálnych služieb	118 688	1 024 367	0	785 502	785 502	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM-2021-Vansová ulica, 2023 - chodník-dotácia MIRIR SR	474 175	0	0	24 085	24 085	0	0	0	0,00
0443	717002	2022-Vodoz.opa.-ZŠ Za vodou,2024-verejné osvetlenie	0	142 700	0	0	0	923 965	0	0	0,00
0443	717001	RPM- RPM výstavba infraštruktúry tabuľka č.3	118 866	0	0	40 000	40 000	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM-20220 Družba, 2023 - detské ihrisko MPSVaR	0	276 434	0	74 052	74 052	0	0	0	0,00
0443	717002	Zníženie nákladov na energie MŠ Vsetínska - čerpadlo	0	258 429	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	Zníženie nákladov na energie-ZŠ Za Vodou - čerpadlo	0	381 636	0	0	0	0	0	0	0,00
0443	717002	RPM-2021-malá športová hala, 2023 K-PARK	318 624	0	0	9 000	9 000	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM - dobudovanie infraštruktúry MRK v SL	0	0	0	670 765	670 765	0	0	0	0,00
0443	717001	RPM - výstavba - Skatepark	0	0	0	135 000	135 000	0	0	0	0,00
	Realizácia	stavieb a ich technického zhodnotenia spolu	1 944 235	2 787 568	323 141	3 126 918	2 885 116	1 157 774	397 254	551 912	37,03
0111	721001	Kapitálový transfer-VPS	11 220	0	0	80 000	80 000	0	0	0	0,00
912	721002	Kapitálový transfer-školsťvo/účtujú školy/	102 640	211 001	10 000	10 000	10 000	10 000	15 000	10 000	100,00
443	717007	Kapitálový transfer-VÚC	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
912	723001	Dotácia-Slobyterm rekonštrukcia krytej plavárne-ŠR	0	744 000	0	0	0	0	0	0	0,00
912	723001	Dotácia-Slobyterm rekonštrukcia krytej plavárne-mesto	0	2 034 213	0	910 000	910 000	0	0	0	0,00
		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy spolu	113 860	2 989 214	10 000	1 000 000	1 000 000	10 000	15 000	10 000	1,00
0610	711001	Výkup pozemkov	126 099	266 905	150 000	150 000	150 000	150 000	100 000	75 000	100,00
0443	711005	Územný plán mesta - geografický informačný systém	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	0	0	100	100	0	100	100	100	100,00
		Výdaje na výkup pozemkov spolu	126 099	266 905	150 100	150 100	150 000	150 100	100 100	75 100	100,00
		Kapitálové výdavky spolu	2 443 977	6 362 862	494 241	4 421 534	4 141 327	1 325 674	523 354	648 012	29,98

Finančné operácie - rozpočet na roky 2024, 2025, 2026

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia	Zdroje krytia výdavkových finančných operácií	2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	411006	Príjmy od úverovaných subjektov spolu			114 783	114 783	114 783	114 783	114 782	114 782	100,00
	111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti			420 010	420 010	420 010	453 713	416 229	416 229	108,02
	453	Iné príjmové finančné operácie - zábezpeky			0	0	0	0	0	0	0,00
		Spoilu zdroje krytia	0	0	534 793	534 793	534 793	568 496	531 011	531 011	106,30

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia	Finančné operácie - príjmová časť	2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	411006	Príjmy zo splácania pôžičiek-Slobyterm	114 280	114 492	114 783	114 783	114 783	114 783	114 782	114 782	100,00
		Príjmy od úverovaných subjektov spolu	114 280	114 492	114 783	114 783	114 783	114 783	114 782	114 782	100,00
	454001	Prevod prostriedkov z RF	0	0	50 000	100 000	100 000	40 000	0	0	40,00
	454002	Prevod prostriedkov z FR	0	0	450 000	1 000 000	1 000 000	400 000	0	0	40,00
	411007	Splátka návratnej finančnej výpomoci - VPS s.r.o. - r.s.p.	0	6 000	6 000	6 000	6 000	11 000	11 000	11 000	183,33
	411007	Splátka návratnej finančnej výpomoci - Slobyterm s.r.o.	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	0,00
	453	Príjmy z roku 2020 - zostatok transferu - ul. Vansová	293 912	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Príjmy z roku 2020 - zostatok transferu - plaváreň	0	744 000	0	0	0	0	0	0	0,00
	411007	Splátka návratnej finančnej výpomoci - EKOS s.r.o.	0	0	0	0	0	25 000	25 000	0	0,00
	453	Iné príjmové FO - grant havarijná situácia strechy ZŠ Levočská	0	131 000	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové FO - grant projekt UZOL KULTÚRY	0	159 931	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové FO - humanitárna pomoc	0	1 177	0	9 090	10 190	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové FO - environmentálny fond	0	48 511	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové FO - 2020 g - grant - provičný provičný dom	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Nevyčerpané prostriedky zo ŠR - školstvo	0	208 710	0	83 997	83 997	0	0	0	0,00
	453	Kapitálový úver z environmentálneho fondu-verejné osvetlenie	0	0	0	0	0	923 965	0	0	0,00
	453	Iné príjmové FO - 2020 - dopravné ZŠ Za Vodou	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové finančné operácie-preplatky z predch. roku SÚ	4 877	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Prostriedky z predch. rokov - náhrada za výrub drevín	0	2 400	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov - Erasmus	0	38 244	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové finančné operácie - zábezpeky	81 097	101 519	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové finančné operácie - školy - hmotná núdza	166 369	0	0	35 895	35 895	0	0	0	0,00
	453	Iné príjmové finančné operácie - predchádzajúci rok	143 100	0	0	97 588	97 588	0	0	0	0,00
	453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov - referendum	0	0	0	8 769	8 769	0	0	0	0,00
	453	Kapitálový úver - 2021 -2.000.0000 €- zostatok na rok 2022	2 000 000	993 109	0	0	0	0	0	0	0,00
	453	Prostr.z predch.rokov-detské ihrisko, chodník, skatepark	0	0	0	142 125	142 125	0	0	0	0,00
	Prevody	prostriedkov z fondov, iné príjmy a úvery spolu	2 689 355	2 434 601	536 000	1 513 464	1 514 564	1 429 965	66 000	41 000	94,48
		Finančné operácie - príjmová časť spolu	2 803 635	2 549 093	650 783	1 628 247	1 629 347	1 544 748	180 782	155 782	94,87

v €

Funkčná	Ekonomická	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	%
klasifikácia	klasifikácia	Finančné operácie - výdavková časť	2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
	811005	Návratná finančná výpomoc VPS s. r. o. - "r. s. p."	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	814001	Účasť na majetku - vklad - založenie VPS s. r. o. - "r. s. p."	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0170	821005	Splátka úveru - environmentálny fond - verejné osvetlenie	0	0	0	0	0	46 198	46 198	46 198	0,00
0170	811005	Návratná finančná výpomoc - Slobyterm, s r.o.	0	120 000	0	0	0	0	0	0	0,00
1116	821005	Splátka úveru-kapitálový úver - KOCKA kino	49 980	49 980	49 980	49 980	49 980	37 485	0	0	75,00
0170	821005	Vrátky zábezpeky	53 575	95 646	0	0	0	0	0	0	0,00
0170	821005	Splátka úveru - Eurovia cesty	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB Levočská 20 - 262 tis. €	9 445	9 874	7 690	7 690	7 690	7 690	7 690	7 690	100,00
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 2 x 15 bj. sídlisko Východ 679 tis. €	20 430	20 638	22 643	22 643	22 643	22 643	22 643	22 643	100,00
0170	821005	Splátka úveru - kapitálový 2017 - 900 tis. €	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	100,00
0170	821005	Splátka úveru - kapitálový 2019 - 1.100 tis. €	110 004	110 004	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	100,00
0170	821005	Splátka úveru - kapitálový 2021 - 2.000 tis. €	0	0	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	0,00
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 16 b.j. sídlisko Východ - 583 tis. €	18 333	18 519	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	100,00
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 26b.j. sídlisko Východ - 663 tis. €	21 359	21 576	19 124	19 124	19 124	19 124	19 124	19 124	100,00
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 4b.j. sídlisko Východ - 99 tis. €	3 188	3 221	2 856	2 856	2 856	2 856	2 856	2 856	100,00
0170	821005	Splátka úveru - ŠFRB 16 bj. sídlisko Východ - 551 tis. €	17 889	18 071	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	100,00
		Finančné operácie - výdavková časť spolu	429 203	557 529	534 793	534 793	534 793	568 496	531 011	531 011	106,30

Sumár - rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2024, 2025, 2026

v €

	číslo	Názov	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Zmena	Pred.skut.	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	%
			2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	rastu
		Bežné príjmy spolu	15 833 567	17 527 900	16 077 180	18 550 714	18 088 219	18 496 609	18 886 219	18 940 515	99,71
		Bežné výdavky podľa programov									
Program	1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ	36 321	38 037	36 970	36 970	36 961	41 985	41 985	43 335	113,57
Program	2	Samosprávne činnosti MsÚ	1 876 396	2 245 680	2 767 345	2 940 580	2 723 606	3 002 937	2 900 646	2 884 489	102,12
Program	3	Služby občanom	1 381 974	1 285 925	1 295 330	1 420 567	1 420 440	1 516 819	1 560 031	1 584 356	106,78
Program	4	Interné služby	110 142	109 119	98 290	202 959	202 500	207 050	178 853	150 477	102,02
Program	5	Bezpečnosť	340 991	369 085	314 642	314 642	311 481	362 751	332 913	247 085	115,29
Program	6	Menšie obecné služby a podpora region. a miestnej zamestn.	84 454	65 405	77 616	77 616	77 616	77 616	53 680	53 680	100,00
Program	7	Spol. obecný úrad pre územné rozhod. a stavebný poriadok	192 127	190 854	181 656	181 656	181 656	198 404	201 103	203 652	109,22
Program	8	Doprava a pozemné komunikácie	235 429	635 945	235 989	243 389	227 624	251 158	256 158	256 224	103,19
Program	9	Životné prostredie	647 317	718 569	763 621	770 901	772 943	783 113	790 613	803 613	101,58
Program	10	Rozvoj bývania	24 574	29 038	27 833	27 833	27 833	30 794	30 659	30 524	110,64
Program	11	Šport a kultúra	612 216	793 812	608 050	658 050	661 256	693 400	669 550	671 550	105,37
Program	12	Školstvo	8 526 299	9 344 481	8 755 647	10 286 179	10 286 179	10 065 356	10 200 306	10 350 306	97,85
Program	13	Sociálne služby	437 368	591 414	561 940	631 074	631 774	943 367	846 641	658 483	149,49
		Bežné výdavky podľa programov spolu	14 505 608	16 417 364	15 724 929	17 792 416	17 561 869	18 174 750	18 063 138	17 937 774	102,15
		Prebytok (- schodok) bežná časť rozpočtu	1 327 959	1 110 536	352 251	758 298	526 350	321 859	823 081	1 002 741	42,44
		Kapitálové príjmy spolu	626 752	3 847 371	26 000	2 569 782	2 568 782	27 563	50 502	20 500	1,07
		Kapitálové výdavky spolu	2 443 977	6 362 862	494 241	4 421 534	4 141 327	1 325 674	523 354	648 012	29,98
		Prebytok (- schodok) kapitálová časť rozpočtu	-1 817 225	-2 515 491	-468 241	-1 851 752	-1 572 545	-1 298 111	-472 852	-627 512	70,10
		Bežné a kapitálové príjmy spolu	16 460 319	21 375 271	16 103 180	21 120 496	20 657 001	18 524 172	18 936 721	18 961 015	87,71
		Bežné a kapitálové výdavky spolu	16 949 585	22 780 226	16 219 170	22 213 950	21 703 196	19 500 424	18 586 492	18 585 786	87,78
Bežný a kapitálový rozpočet : prebytok (- schodok)			-489 266	-1 404 955	-115 990	-1 093 454	-1 046 195	-976 252	350 229	375 229	89,28
		Finančné operácie - príjmová časť spolu	2 803 635	2 549 093	650 783	1 628 247	1 629 347	1 544 748	180 782	155 782	94,87
		Finančné operácie - výdavková časť spolu	429 203	557 529	534 793	534 793	534 793	568 496	531 011	531 011	106,30
		Finančné operácie - rozdiel	2 374 432	1 991 564	115 990	1 093 454	1 094 554	976 252	-350 229	-375 229	89,28
		Celkové príjmy vrátane finančných operácií	19 263 954	23 924 364	16 753 963	22 748 743	22 286 348	20 068 920	19 117 503	19 116 797	88,22
		Celkové výdavky vrátane finančných operácií	17 378 788	23 337 755	16 753 963	22 748 743	22 237 989	20 068 920	19 117 503	19 116 797	88,22
Výsledok hospodárenia : prebytok (- schodok)			1 885 166	586 609	0	0	48 359	0	0	0	0,00

Materiál sa predkladá
na rokovanie MsZ dňa 14.12.2023

S T A N O V I S K O

FEK k návrhu Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2024, 2025 a 2026 a návrhu Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023

FEK prerokovala na svojom zasadnutí dňa 22.11.2023 :

- predložený návrh Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2024, 2025 a 2026
- predložený návrh Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023.

Na základe prerokovania návrhu Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2024, 2025 a 2026 a návrhu Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023 odporúča MsZ schváliť :

- návrh Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2024, 2025 a 2026 podľa predloženého návrhu
- návrh Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023 podľa predloženého návrhu.

Za FEK predkladá:

PaedDr. Klaudia Satkeová
predsedníčka komisie

Uznesenie
zo zasadnutia Finančno-ekonomickej komisie - konaného dňa
22.11.2023 na MsÚ, Obchodná 1, 064 01 Stará Ľubovňa

Prítomní : podľa prezenčnej listiny

Zasadnutie otvorila a viedla predsedníčka komisie PaedDr. Klaudia Satkeová. Rokovanie sa riadilo schváleným programom rokovania komisie.

Komisia schválila program 7. rokovania v zmysle predloženého návrhu.

Na základe prerokovania návrhu Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2024, 2025 a 2026 a návrhu Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023 odporúča MsZ schváliť :

- návrh Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa, rozpočtových a príspevkovej organizácie na roky 2024, 2025 a 2026 podľa predloženého návrhu
- návrh Zmeny č. 2 PR Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023 podľa predloženého návrhu

V zmysle záverov rokovania finančno-ekonomická komisie, komisia žiada :

- aby v rámci schvaľovania realizácie investičných akcií mesta, investičných akcií mesta financovaných z nenávratných zdrojov fondov EÚ a iných druhov investícií bola súčasťou podkladových materiálov pri ich schvaľovaní v mestskom zastupiteľstve aj analýza dopadov na dlhodobú udržateľnosť týchto investícií hlavne vo vzťahu k ich prevádzke
- aby bez vyhodnotenia dopadov tejto analýzy nebola schválená predkladaná investícia
- zároveň, aby boli realizované investičné akcie v príslušnom roku maximálne v rozsahu finančného krytia, ktoré je schválene v programovom rozpočte na príslušný rok

Predsedníčka komisie :
PaedDr. Klaudia Satkeová

S T A N O V I S K O

HLAVNÉHO KONTROLÓRA K NÁVRHU PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU MESTA STARÁ ĽUBOVŇA NA ROKY 2024 -2026

Základom finančného hospodárenia je programový rozpočet mesta, ktorá sa zostavuje na tri kalendárne roky a predstavuje kľúčový nástroj finančného manažmentu mesta. Rozpočet vyjadruje ekonomickú samostatnosť samosprávneho územia. Úlohou rozpočtovania je zmobilizovať organizačné a finančné zdroje so zámerom naplňovať ciele samosprávy. Rozpočet mesta je súčasťou verejných financií a spolu so štátnym rozpočtom tvoria sumu celoštátnych rozpočtových príjmov a výdavkov.

Ročný rozpočet možno považovať za finančný plán zostavený na obdobie rozpočtovaného roku. Pojem programový rozpočet môžeme chápať ako skupinu viacerých oblastí (programov), logicky zložených zo vzájomne súvisiacich činností, ktoré samospráva vykonáva. Pojem rozpočet orientovaný na výkonnosť je programový rozpočet, ktorý je doplnený o ciele, ktoré sa majú dosiahnuť v rámci jednotlivých programov. Výkonnosť je synonymum pre ciele, prezentujúce výstupy a výsledky plynúce z činnosti samosprávy.

Programovo - výkonové rozpočtovanie vytvára tlak na kvalitu organizáciu riadenia a naplňovania ukazovateľov, mieru plnenia stanovených cieľov a nemotivuje k zbytočnému plytvaniu verejnými zdrojmi. Rozpočtový proces má v tomto prípade dve základné úlohy – definovať ciele a ukazovatele ich dosahovania a zároveň zabezpečiť zdroje na ich dosahovanie.

Cieľom odborného stanoviska k návrhu Programového rozpočtu mesta Stará Ľubovňa na roky 2024 – 2026 je poskytnúť poslancom mestského zastupiteľstva a odbornej verejnosti informácie o:

- súlade oboznámenia verejnosti s postupom zverejnenia návrhu rozpočtu (informačná povinnosť),
- zákonnosti a súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi, všeobecne záväznými nariadeniami Mesta Stará Ľubovňa,
- metodickej správnosti spracovania návrhu rozpočtu a programového rozpočtu,
- východiskách tvorby návrhu rozpočtu,
- vecnom hľadisku tvorby návrhu rozpočtu,
- navrhovaných zmenách v konkrétnych programoch, podprogramoch so štatistickým vyhodnotením vybraných položiek a porovnaním v predchádzajúcich rokoch,
- cieľoch, ukazovateľoch a hodnote plnenia programov, podprogramov a vyhodnotení úspešnosti plnenia ukazovateľa,
- čiastkových záveroch k jednotlivým programom,
- záverečnom stanovisku a celkovom vyhodnotení návrhu rozpočtu.

Včasný, spoľahlivý a efektívny naplňovanie kontrolného systému v samosprávnej jednotke môže plniť jej základný cieľ: včas odhaľovať odchýlky od platných noriem, prijímať účinné opatrenia a tým chrániť **hospodárnosť, účelovosť, efektívnosť, transparentnosť a dôveryhodnosť využívania verejných prostriedkov územnej samosprávy**. Finančná kontrola, z hľadiska jej zákonom stanovených úloh ako aj z hľadiska uplatnenia základných funkcií kontroly (informačná, výchovná, represívna), má relatívne stále a jednoznačné zameranie. Cieľom finančnej kontroly je zabezpečiť o.i. aj včasné a spoľahlivé informovanie vedúceho orgánu verejnej správy o úrovni hospodárenia s verejnými prostriedkami a o vykonávaných finančných operáciách.

V záujme zachovania uvedených princípov je povinnosťou mesta :

- **sledovať v priebehu rozpočtového roka vývoj hospodárenia** podľa rozpočtu a v prípade potreby vykonávať zmeny rozpočtu,
- s povinným zavedením programového rozpočtovania **vykonávať v priebehu rozpočtového roka monitorovanie a hodnotenie** plnenia programov rozpočtu a vykonávať zmeny programov rozpočtu,
- **vykonávať v priebehu celého roka kontrolu hospodárení** s rozpočtovými prostriedkami podľa osobitných predpisov.

Návrh Programového rozpočtu mesta Stará Ľubovňa na roky 2024 – 2026 posilňuje zodpovednosť za nakladanie s verejnými zdrojmi, a tým podporuje aj manažovanie rozpočtových výdavkov. Jeho prednosťou je skvalitňovanie informácií potrebných pre rozhodovanie o výdavkoch. Umožňuje identifikovať zmysel používania verejných zdrojov pri napĺňaní navrhovaných cieľov a zámerov.

Vybudovať systém územnej samosprávy na dobré verejné rozhodnutia je náročná analytická, manažérska a politicko - spoločenská úloha. Vyžaduje si politickú podporu, zdokonalenie manažérskeho, metodického rámca a v neposlednom rade aj personálne a finančné kapacity. 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.

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 **14.12.2023**, odborné stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na roky 2024 – 2026 (ďalej len „*návrh Rozpočtu 2024 - 2026*“ alebo „*návrh rozpočtu*“ v príslušnom gramatickom tvare).

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. **Navrhovaný rozpočet je strednodobým ekonomickým nástrojom finančnej politiky územnej samosprávy, ktorým sa prerozdeľujú verejné prostriedky na zabezpečenie financovania zverených úloh mesta.** Rozpočtový rok je zhodný s kalendárnym rokom. **Rozpočet mesta vyjadruje samostatnosť hospodárenia, obsahuje zámery a ciele**, ktoré bude mesto realizovať z výdavkov rozpočtu mesta, napr. Rozvojový program mesta, Program hospodárskeho a sociálneho rozvoja 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.

VÝCHODISKA SPRACOVANIA STANOVISKA

Pri spracovaní odborného stanoviska som vychádzal z posúdenia predloženého návrhu viacročného návrhu rozpočtu mesta z troch hľadísk:

1. zákonnosť predloženého návrhu rozpočtu
2. hľadisko metodickej a formálnej správnosti,
3. vecné hľadisko.

1. ZÁKONNOSŤ PREDLOŽENÉHO NÁVRHU ROZPOČTU

1.1. Súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi

Návrh rozpočtu bol spracovaný v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi (v čase spracovávanía návrhu), a to najmä zákonom :

- č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „*zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy*“ v príslušnom gramatickom tvare) ,
- č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov(ďalej len „*zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy*“ v príslušnom gramatickom tvare),
- 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
- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „*zákona o obecnom zriadení*“ v príslušnom gramatickom tvare),
- s nariadením vlády č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve,
- nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve,
- č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- č. 493/2011 Z.z. ústavný zákon o rozpočtovej zodpovednosti,
- 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,
- štatistickou klasifikáciou výdavkov verejnej správy v zmysle vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 257/2014 Z.z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG).
- a v súlade s prijatými všeobecne záväznými nariadeniami mesta.

1.2. Súlad so všeobecne záväznými nariadeniami Mesta Stará Ľubovňa

Predložený návrh rozpočtu mesta je spracovaný v súlade so všeobecnými nariadeniami mesta (ďalej „VZN“), ktoré spracovateľ uvádza v textovej časti návrhu rozpočtu, v návrhu rozpočtu priamo pri jednotlivých programoch, ale aj v úvodnej časti.

1.3. Dodržanie informačnej povinnosti zo strany mesta

Vyvesením návrhu rozpočtu mesta na úradnej tabuli mesta a na webovom sídle mesta dňa 15.11.2023, bola **splnená povinnosť** uložená v § 9 ods.2 zákona o obecnom zriadení, podľa ktorého má byť návrh rozpočtu pred schválením zverejnený najmenej 15 dní spôsobom v mieste obvyklým, tak aby sa k návrhu rozpočtu mohli obyvatelia vyjadriť. V požadovanom termíne bol **návrh rozpočtu zverejnený na webovom sídle mesta a súčasne aj na úradnej tabuli mesta.**

2. METODICKÁ SPRÁVNOSŤ PREDLOŽENÉHO NÁVRHU ROZPOČTU

Predložený návrh rozpočtu mesta je **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 opatrenia z 28. marca 2006 (č. MF/008978/2006-421), opatrenia z 23. apríla 2008 (č. MF/009212/2008-421) a opatrenia z 20. mája 2010 (č. MF/011928/2010-421), opatrenia z 18. augusta 2010 (č. MF/021218/2010-421), opatrenia z 29. októbra 2010 (č. MF/025825/2010-421), opatrenia z 20. februára 2012 (č. MF/010211/2012-421), ktorá je záväzná pri zostavovaní rozpočtov územnej samosprávy. Opatrením sa jednotne **určujú a triedia príjmy a výdavky rozpočtu vrátane ich vecného vymedzenia a finančné operácie s finančnými aktívami a pasívami**.

Návrh rozpočtu mesta je **spracovaný podľa Príručky na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2022 až 2024, číslo MF/005766/2021-411** a jednotlivých príspevkov (ďalej len „príručka“) vydaná v súlade s ust. § 14 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ktorá obsahuje textovú a prílohovú časť. Rozpočet verejnej správy na roky 2024 - 2026 sa zostavuje za štátny rozpočet a rozpočty ostatných subjektov verejnej správy, ktoré sú Štatistickým úradom Slovenskej republiky zaradené do sektora verejnej správy. **Rozpočtované príjmy a výdavky na rok 2024 sú záväznými ukazovateľmi**, pričom na nasledujúce dva rozpočtové roky, t. j. na roky **2025 a 2026, sú orientačné** a budú sa upresňovať v ďalšom rozpočtovom roku.

Príručka na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2024 – 2026 ešte nie je publikovaná. Návrh štátneho rozpočtu na roky 2024 – 2026 je predmetom legislatívneho procesu, prípravy na schválenie prostredníctvom zákona na MF SR prebiehajú, v čase spracovania stanoviska ešte nie je schválený.

Rozpočtový informačný systém eviduje a spracováva dáta pre verejnú správu. Subjekty verejnej správy sú povinné poskytovať do RISSAM.rozpočet údaje o schválenom rozpočte na príslušný rozpočtový rok a rozpočtov na nasledujúce roky viacročného rozpočtu najneskôr do 20 kalendárnych dní odo dňa schválenia rozpočtu príslušným orgánom. Ak je rozpočet na nasledujúci rozpočtový rok schválený do 31. decembra bežného roka, mesto poskytuje údaje schváleného rozpočtu a schválený rozpočet na príslušný rozpočtový rok a rozpočty na nasledujúce roky viacročného rozpočtu najneskôr do 31. januára nasledujúceho rozpočtového roka, pričom počas rozpočtového provizória poskytujú v tomto rozsahu a termínoch údaje schváleného rozpočtu predchádzajúceho rozpočtového roka.

2.1. Metodická správnosť predloženého návrhu programového rozpočtu

Návrh rozpočtu mesta je v súlade s § 4 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, **obsahuje údaje o zámeroch a cieľoch mesta, ktoré bude realizovať z výdavkov rozpočtu. Rozpracovanie návrhu rozpočtu do programov, podprogramov a prvkov** značne zvyšuje informačnú hodnotu návrhu s možnosťou prezentovať ciele a monitorovať ich dosahovanie.

Pri zostavovaní programových štruktúr postupovali správcovia rozpočtových kapitol podľa Metodického pokynu Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 5238/2004-42 na usmernenie programového rozpočtovania v znení dodatku č. 1 a dodatku č. 2 (Finančný spravodajca č. 8/2009) a Manuálu k metodickému pokynu, týkajúceho sa formulovaniu zámerov, cieľov a merateľných ukazovateľov.

2.2. Východiská tvorby návrhu rozpočtu

Východiskom pre tvorbu návrhu rozpočtu bol predpokladaný návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2023 – 2025, Východiská daňovej prognózy MF SR – november 2023, schválené legislatívne zmeny dotknutých právnych noriem, očakávaný vývoj hospodárenia mesta za rok 2023, pripravované legislatívne zmeny zákonov a opatrenia vyplývajúce z energetickej krízy a vysokej inflácie. Na základe zhodnotenia reálneho naplnenia rozpočtu príjmov, mesto pristúpilo k zostaveniu výdavkovej časti rozpočtu.

3. TVORBA NÁVRHU ROZPOČTU, VECNÉ HEADISKO

Návrh rozpočtu je spracovaný podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej v členení podľa § 9 ods. 1 citovaného zákona na:

- a) rozpočet na príslušný rozpočtový rok - rok 2024 (tabuľková časť, stĺpec č.9),
- b) rozpočet na rok nasledujúci po príslušnom rozpočtovom roku - rok 2025, (tabuľková časť, stĺpec č.10),
- c) rozpočet na rok nasledujúci po roku, na ktorý sa zostavuje rozpočet podľa písmena b) – rok 2026, (tabuľková časť, stĺpec č.11).

Viacročný rozpočet je zostavený v rovnakom členení, v akom sa zostavuje rozpočet na príslušný rozpočtový rok. **Návrh rozpočtu mesta na príslušný rozpočtový rok je záväzný (rok 2025), rozpočty na nasledujúce dva rozpočtové roky majú orientačný charakter**, ich ukazovatele sa spresňujú v ďalších rozpočtových rokoch. Posudzovaný návrh rozpočtu má charakter strednodobého rozpočtu ako procesný, legislatívny a manažérsky nástroj finančnej a ekonomickej politiky mesta.

Návrh rozpočtu mesta na rok 2024 je spracovaný v súlade s § 10 ods. 3 až 7 zákona 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, t.j. finančné operácie – príjmová časť a výdavková časť.**

Návrh rozpočtu obsahuje predpokladaný objem podielu na daniach v správe štátu podľa zák. č. 564/2004 Z.z. v platnom znení (výnos dane z príjmov FO).

Návrh rozpočtu obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom, podnikateľským subjektom pôsobiacim na území mesta. Návrh rozpočtu obsahuje príjmy vyplývajúce zo všeobecne záväzných nariadení mesta, výdavky vo vzťahu k štátnym aj neštátnym školským zariadeniam a výdavky vyplývajúce z uzatvorených zmluvných vzťahov. **Návrh programového rozpočtu neuvádza konkrétnu výšku rozpočtu pre konkrétnu školu, či školské zariadenie, iba sumárne hodnoty pre celé školstvo na území mesta.** Nezanedbateľný objem finančných prostriedkov predstavujú dotácie zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy.

Návrh programového rozpočtu výdavkov predstavuje podrobne rozpracované zámery a ciele mesta, ktoré bude realizovať z výdavkov rozpočtu. Programové rozpočtovanie je systém založený na plánovaní úloh a aktivít územnej samosprávy v nadväznosti na jej priority a alokovanie disponibilných zdrojov do programov, ktorých súčasťou sú aj položky výdavkov určené:

- **príspevkovej organizácii** (Program 2 Samosprávne činnosti MsÚ _ kapitálové výdavky programu, Program 3 Služby občanom),
- **na príspevok na mestskú autobusovú dopravu** (Program 8 Doprava a pozemné komunikácie),
- **rozpočtovým organizáciám - školy a školské zariadenia** (Program 12 Školstvo), (sumárny – čiastočne predpísaný rozpočet na jednotlivé školy a školské zariadenia, nepredpísaný na školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta),

ako právnickým osobám, zriaďovateľom ktorých je mesto a súčasne obsahuje finančné vzťahy k :

- **obchodným spoločnostiam** (Program 9 Životné prostredie, Kapitálové výdavky_ kapitálový transfer VPS, Program 11 Šport a kultúra) .

Návrh rozpočtu (tabuľková časť) obsahuje povinné údaje tak, ako to ukladá § 4 ods. 6 zák. č. 523/2004 Z.z. v platnom znení a ust. Čl. 9 ods. 1 Ústavného zákona č. 493/2011 Z.z. – skutočné plnenie rozpočtu za roky 2021, 2022, schválený rozpočet a zmena na rok 2023, údaje o očakávanej skutočnosti v roku 2023, navrhovaný rozpočet na rok 2024, 2025, 2026.

Návrh rozpočtu v členení podľa ust. § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z., doplnený o štatistické vyhodnotenia

Tab. č. 1 (v €)

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	%-ny podiel na cel. P/V	Očakávaná skutočnosť 2023	%-ny podiel na cel. P/V	Tempo rastu/- poklesu (c/a)	Rozpočet 2024	%-ny podiel na cel. P/V	Tempo rastu/- poklesu (f/c)	Rozpočet 2025	%-ny podiel na cel. P/V	Tempo rastu/- poklesu (i/c)	Rozpočet 2026	%-ny podiel na cel. P/V	Tempo rastu/- poklesu (l/c)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
Bežný rozpočet														
Bežné príjmy	16 077 180	95,96%	18 088 219	81,16%	112,51%	18 496 609	92,17%	102,26%	18 886 219	98,79%	104,41%	18 940 515	99,08%	104,71%
Bežné výdavky	15 724 929	93,86%	17 561 869	78,97%	111,68%	18 174 750	90,56%	103,49%	18 063 138	94,48%	102,85%	17 937 774	93,83%	102,14%
Výsledok hospodárenia	352 251		526 350		149,42%	321 859		61,15%	823 081		156,38%	1 002 741		190,51%
Kapitálový rozpočet														
Kapitálové príjmy	26 000	0,16%	2 568 782	11,53%	9879,93%	27 563	0,14%	1,07%	50 502	0,26%	1,97%	20 500	0,11%	0,80%
Kapitálové výdavky	494 241	2,95%	4 141 327	18,62%	837,92%	1 325 674	6,61%	32,01%	523 354	2,74%	12,64%	648 012	3,39%	15,65%
Výsledok hospodárenia - schodok	-468 241		-1 572 545		335,84%	-1 298 111		82,55%	-472 852		30,07%	-627 512		39,90%
Finančné operácie														
Finančné operácie - príjmová časť	650 783	3,88%	1 629 347	7,31%	250,37%	1 544 748	7,70%	94,81%	180 782	0,95%	11,10%	155 782	0,81%	9,56%
Finančné operácie - výdavková časť	534 793	3,19%	534 793	2,40%	100,00%	568 496	2,83%	106,30%	531 011	2,78%	99,29%	531 011	2,78%	99,29%
Výsledok hospodárenia	115 990		1 094 554		943,66%	976 252		89,19%	-350 229		-32,00%	-375 229		-34,28%
Príjmy celkom	16 753 963		22 286 348		133,02%	20 068 920		90,05%	19 117 503		85,78%	19 116 797		85,78%
Výdavky celkom	16 753 963		22 237 989		132,73%	20 068 920		90,25%	19 117 503		85,97%	19 116 797		85,96%
Výsledok hospodárenia celkom	0		48 359			0			0			0		

Návrh rozpočtu je zostavený ako vyrovnaný, po schválení MsZ bude záväzný pre rok 2024. Návrh rozpočtu na rok 2024 obsahuje **celkové príjmy** vo výške **20.068.920€** (r.2023 22.286.348€), čo predstavuje pokles o 2.217.428€ oproti očakávanej skutočnosti r. 2023 (r. 2023_nárast o 5.532.385€ t.j. 33,02%) a v rovnakej výške i celkové výdavky.

Možno sa domnievať, že ide o **základný (východzí a konzervatívny)** výpočet príjmov, kde predpokladané vybrané položky obsahujú skryté rezervy, ktorými čiastočne (nie plnohodnotne) možno reagovať na dopady energetickej krízy, zvyšovania mzdových výdavkov rozpočtu a znížených príjmov samosprávy z podielových daní.

Z toho **bežný rozpočet** je zostavený ako **prebytkový** vo výške **321.859€** (r. 2023 predp. 526.350€, r. 2022 799.119€ , r.2021 1.327.959€, r.2020 1.258.752€, r.2019 prebytok 1.322.265€) **kapitálový rozpočet so schodkom** vo výške **-1.298.111€** (r. 2023 1.572.545€, r. 2022 predpokl. 3.406.641€, r.2021 1.817.225€, r.2020 514.877€, r.2019 schodok 1.190.149€, a **finančné operácie s prebytkom** vo výške **976.252€** (r. 2023 1.094.554€, r. 2022 2.886.522€, r. 2021 2.374.432€, r. 2020 956.347€, r. 2019 schodok 906.838€) .

Navrňovaný rozpočet príjmov

Tab. č. 2 (v €)

Rozpočet príjmov	skutočné plnenie r.2019	skutočné plnenie r.2020	skutočné plnenie r.2021	skutočné plnenie r.2022	predpokl. skutočnosť roka 2023	rozdiel r.2023 - 2022	Návrh na rok 2023
vlastné - výnos dane z príjmov poukázaný	7 078 476	7 061 541	7 420 286	8 292 110	9 037 395	1 617 109	9 037 395
územnej samospráve							
vlastné - daňové, nedaňové príjmy,	1 440 381	1 668 999	1 838 119	2 045 865	2 118 383	280 264	2 744 606
Vlastné príjmy spolu	8 518 857	8 730 540	9 258 405	10 337 975	11 155 778	1 897 373	11 782 001
granty a transfery	4 968 346	5 759 462	6 575 162	6 201 692	6 131 041	-444 121	5 888 008
Kapitálové príjmy	948 340	2 521 132	626 752	3 847 371	2 568 782	1 942 030	27 563
Finančné operácie - príjmové	1 345 853	1 365 198	2 803 635	2 549 093	1 629 347	-1 174 288	1 544 748
Príjmy spolu	15 781 396	18 376 332	19 263 954	22 936 131	21 484 948	2 220 994	19 242 320

Výnos dane z príjmov poukazovaný zo štátneho rozpočtu, **predstavuje každoročne najväčšiu a najvýznamnejšiu zložku návrhu bežného rozpočtu** vlastných daňových príjmov. Pre rok 2024 predstavuje najpodstatnejšiu časť, t.j. 48,86% z celkových bežných príjmov (r. 2023 51,63%, r. 2022 predpoklad. 49,50%, r.2021 46,86%, r.2020 48,73%, r.2019 52,48%).

Objem výnosu dane z príjmov v roku 2024 je rozpočtovaný v rovnakej výške predpokladaného roka 2023, nakoľko v čase spracovania rozpočtu ešte nie je schválený zákon o štátnom rozpočte na rok 2024 a je náročné identifikovať, aký (v akej %nej výške a s akými dodatočnými kompenzáciami).

(Výnos dane z príjmu fyzických osôb obce a vyššie územné celky si delia pomerom 70 % k 30 %. Väčšia časť putuje do rozpočtov miest a obcí tak, ako to bolo doteraz. Do konca roka 2015 bol pomer prerozdelenia dane z príjmov fyzických osôb 68,5 % pre obce, 29,2 % pre samosprávy a zvyšných 2,3 %

plynulo do štátneho rozpočtu. Stanovením nového prerozdelenia v pomere 70 % obciam a 30 % vyšším územným celkom sa príjmy samospráv zvýšili skokom a v ďalších rokoch naďalej zvyšujú vplyvom vyššieho výberu daní z príjmov FO).

Predpokladaná výška **príjmov z výnosu dane z príjmov poukázaná samospráve v roku 2024** oproti predpokladanej skutočnosti roka 2023 je na rovnakej úrovni (r. 2023 vyšší o 376.177€ (r. 2022/2021 nárast 503.537€, 2021/2020 nárast 358.745€, 2020/2019 pokles 16.935€, r.2019/2018 nárast o 699.463€, r. 2018/2017 4vyšší o 611.559€, r. 2017/2016 vyšší o 404.997€). **Návrh rozpočtu na roky 2024, 2025, 2026 uvažuje s miernym rastom výnosu v rozmedzí od 3,55% až do +5,78%-neho bodu.**

V oblasti vlastných daňových a nedaňových príjmov (príjem z miestnych daní a poplatku, nedaňové príjmy z vlastníctva a z prevodu vlastníctva majetku mesta a z činnosti mesta, výnosy z finančných prostriedkov mesta, z administratívnych poplatkov, ostatné vlastné príjmy) spracovateľ predpokladá nárast nedaňových príjmov oproti predpokladanej skutočnosti roka 202. Podstatnú časť príjmov tvoria nedaňové príjmy – správne poplatky – poplatok za opatrovateľskú službu, ostatné a iné príjmy (príjmy a vrátky dotácií a pôžičiek). Je na mieste upozorniť, že v hodnotenom období poklesli nové nedoplatky vybraných daňových príjmov po lehote splatnosti. Naďalej je na mieste bdelosť a ostrážitosť, u vybraných typov dlžníkov je potrebné urýchlene prijať nové opatrenia (v rámci legislatívnych možností) a reagovať na nové nedoplatky, staršie nedoplatky pravidelne komunikovať a vykonávať úkony smerujúce k úhrade. Nasledujúca tabuľka zobrazuje stav k 31.12. príslušného roka

Tab. č. 3 (v €)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023 (k 30.6.2023)
Pohľadávky z daňových príjmov	212.913,29	241.669,23	233.376,79	231.452,93	288.219,40	188.769
- z toho daň z nehnuteľností	210.329,16	238.897,90	230.223,00	228.584,75	285.509,52	184.950
Pohľadávky z nedaňových príjmov	188.994,50	251.737,40	251.908,84	521.511,94 (z toho Euroštukonz 260.642,79€)	589.137,16	326.738
- z toho komunálny odpad	146.578,18	153.268,13	169.805,26	184.138,92	196.835,41	312.657

Návrh rozpočtu mesta v tejto časti vychádza z platných všeobecne záväzných nariadení. Vplyvom navrhovaných zmien, zverejnených sadzieb vyplývajúcich z VZN č. 41 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území mesta Stará Ľubovňa a spracovaného návrhu rozpočtu, spracovateľ

- **predpokladá pokles :**
dane za výherné hracie prístroje,
celkových príjmov dane z nehnuteľností – daň zo stavieb, z pozemkov, z bytov a nebytových priestorov,
- **predpokladá stagnáciu ako predpokladaná skutočnosť t.r.:**
príjmov z prenajatých pozemkov,
príjmov z prenajatých budov, priestorov a objektov,
(opatrný) príjmov dane z ubytovania,

- **predpokladá nárast :**
 - daň za psa,
 - dane za užívanie verejného priestranstva (MsP),
 - dane za užívanie verejného priestranstva (LJ),
 - administratívnych poplatkov (rozpočtované mierne),
 - celkových príjmov poplatku za odvoz a likvidáciu odpadov a drobné stavebné odpady
 - poplatky - platené parkovanie.

Bežný rozpočet sa povinne zostavuje ako vyrovnaný, resp. prebytkový. **V posudzovanom návrhu rozpočtu mesta prevažne ide o príjmové a výdavkové transakcie, ktoré sa každoročne (pravidelne) opakujú.** Financovanie preneseného výkonu štátnej správy (matrika, register obyvateľstva, ŠFRB, stavebný poriadok, školstvo,) bude naďalej prostredníctvom transferov zo štátneho rozpočtu, z toho **predpokladaný objem transferu pre školstvo** (*transfer na školstvo, transfer na ZŠ, dotácia na mestský školský úrad, dotáciu na dopravu, dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ, na činnosť CVČ, príjmy škôl a školských zariadení*) **predstavuje r.2023 87,10%** (r. 2022 80,96%, r. 2021 80,32%, r. 2020 82,36%, r. 2019 83,85%, r.2018 81,69%) z celkových transferov a 27,72% (r. 2023 príjmov bežného rozpočtu (r. 2022 26,75%, r. 2021 26,50%, r. 2020 28,63%, r.2019 26,09%, r. 2018 22,22%). Medziročný nárast transferov v rámci verejnej správy v položke transfer na školstvo predstavuje výšku 2023/2022 877.093€ 2021/2020 156.769€, 2020/2019 227.639€, r. 2019/2018 629.986€.

Po oboznámení sa s návrhom rozpočtu **je možné konštatovať, že posudzovaný návrh je zostavený v požadovanej štruktúre, vychádza z reálnych prepočtov podľa platných právnych noriem, z prepočtov podľa platných všeobecne záväzných nariadení v navrhovaných hodnotách položiek, podpoložiek ako základný (východzí, konzervatívny) finančný rozpočet mesta. Navrhovateľ už rozpočtuje (uvažuje) výdavky súvisiace s prevádzkou Zariadenia sociálnych služieb, Mestskej plavárne.** Pozitívne možno hodnotiť, že spracovatelia návrhu rozpočtu pri spracovávaní, prepočtoch potenciálnych príjmov neuvažovali o náraste ceny, poplatkov zo vstupného mestskej plavárne (poplatok za prenájom športovej haly mestská spoločnosť zvyšovala v roku 2023). Pri tejto konštrukcii návrhu rozpočtu je možné predpokladať naplnenie príjmovej časti rozpočtu avšak s opatrnosťou hospodára (pri náznakoch zmeny v dôsledku energetickej krízy či inflácie, ďalších ekonomických a hospodárskych opatrení, napr. zvýšenie odpočítateľnej položky, nárast minimálnej mzdy, príp. nárast miezd pedagogických a nepedagogických zamestnancov a pod. je potrebné byť opatrný a reagovať zmenou ceny, rozpočtu).

Navrhovaný rozpočet výdavkov

Navrhovaný rozpočet bežných výdavkov je zostavený tak, aby zabezpečil financovanie výdavkov na výkon samosprávnych činností mesta podľa osobitných predpisov a na činnosť rozpočtových organizácií a príspevkovej organizácie, výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy podľa osobitných predpisov, výdavky spojené so správou, údržbou a zhodnotením majetku mesta a majetku iných osôb, ktoré mesto užíva na plnenie úloh podľa osobitných predpisov, záväzky vzniknuté zo spolupráce s iným mestom, obcou alebo VÚC, úroky z prijatých úverov, pôžičiek a návratných zdrojov financovania.

V návrhu rozpočtu **spracovateľ vyčlenil finančné prostriedky aj na poskytnutie dotácií,** ktoré mesto **môže poskytovať**, v súlade s § 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Spracovateľ vychádzal z požiadaviek jednotlivých odborných útvarov mesta, z požiadaviek príspevkovej organizácie, zriaďovateľov školských zariadení, súkromných a cirkevných škôl. **Návrh rozpočtu neobsahuje bežné či kapitálové výdavky pre školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti, tieto výdavky uvádza iba všeobecne v Programe 12: Školstvo.**

V posudzovanom návrhu neboli zahrnuté návrhy obyvateľov, pripomienky poslancov mestského zastupiteľstva. Návrhy a pripomienky poslancov môžu byť akceptované na rokovaní mestského zastupiteľstva, prípadne budú zapracované v rozvojom program mesta a zapracované v rámci prípadných zmien rozpočtu v priebehu roka 2024. Mestské zastupiteľstvo v priebehu rozpočtového roka schvaľovalo (za predpokladu úspešnosti predloženej žiadosti o NFP, príp. pozitívneho vývoja finančnej situácie mesta), výdavky ktoré predkladateľ zapracoval do návrhu rozpočtu mesta.

Návrh rozpočtu je vecne a podrobne vymedzený v návrhu 13 – tich programov, podprogramov a prvkov. **Návrh rozpočtu bežných výdavkov r. 2024 je nižší o 516.020€** (r. 2023/2022 je nižší o 1.108.924€, r. 2022/21 vyšší o 703.301€ oproti plneniu r.2021, r.2021/2020 684.286€, r.2020/2019 1.066.312€, r.2019/2018 807.284€, r.2018/2017 1.616.089€), **spracovateľ predpokladá pokles bežných výdavkov o 3,49%.**

Navrhovateľ predpokladá vynaložiť **vyššie výdavky** v rámci programov: Program 1 Činnosť MsZ, MsR, a komisií MsZ, Program 2 Samosprávne činnosti MsÚ, Program 3 Služby občanom, Program 4 Interné služby, Program 5 Bezpečnosť, Program 7 Spoločný obecný úrad pre územné rozhodnutie a stavebný poriadok, Program 8 Doprava a pozemné komunikácie, Program 9 Životné prostredie, Program 10 Rozvoj bývania, Program 11 Šport a kultúra, Program 12 Školstvo, Program 13 Sociálne služby.

Navrhovateľ predpokladá vynaložiť **rovnaké výdavky** v Programe 6 Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti,

Navrhovateľ nepredpokladá vynaložiť **nižšie výdavky** v rámci niektorého z programov.

Navrhovaná výška výdavkov bežného rozpočtu je o 321.859€ ako sú predpokladané bežné príjmy rozpočtu, čím spracovateľ predpokladá vytvoriť **zdravý základ pre finančné zdroje na krytie kapitálových výdavkov** v súlade s ust. § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov. Návrh **kapitálového rozpočtu predpokladá schodok vo výške 1.298.111€** (r. 2023 1.572.545€, r.2022 3.406.641€, r.2021 1.817.225€ €, r.2020 2.090.001€, r.2019 1.190.149€, 2018 1.376.888€). Spracovateľ nepredpokladá príjmy z predaja budov, čiastočné príjmy z predaja pozemkov, vybrané navrhované položky navrhuje v podstatne nižšej finančnej úrovni ako boli plnené v predchádzajúcich rokoch. **Na financovanie kapitálových výdavkov mesto predpokladá zhromaždiť disponibilné finančné zdroje najmä z prebytku v bežnej časti rozpočtu, z úverových zdrojov schválených v roku 2023 a prostriedkov akumulovaných na peňažných fondoch.** Ďalšie prípadné kapitálové príjmy budú zapojené do rozpočtu mesta na základe schváleného avíza o výške pridelených nenávratných finančných prostriedkov alebo na základe uznesenia o zmene rozpočtu mesta, o.i. aj v súlade s uzneseniami o zmene pohybu majetku mesta, napr. v súlade výsledkami verejno – obchodnej súťaže na predaj nehnuteľnosti, predaj majetku a prenájom.

Návrh kapitálového rozpočtu vo výdavkovej časti **odráža jednoročné vízie spracovateľa, všeobecne definuje objem finančných prostriedkov, ktoré bude schvaľovať osobitným schvaľovacím procesom, prostredníctvom schvaľovania jednotlivých investičných aktivít, napr.**

dokumentu Rozvojový program mesta na rok 2024. Rozpočet kapitálových výdavkov zároveň **obsahuje finančné krytie _ dobeh investičných aktivít, ktoré boli osobitne schválené v roku 2023 alebo z r. 2022, ktoré neboli finančne kryté.** Na základe uvedeného je možné predpokladať, že **strategické rozhodnutia o výške a zložení kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov budú priebežne schvaľované (ad hoc) v priebehu rozpočtovaného roka uznesením mestského zastupiteľstva.**

Súčasťou návrhu rozpočtu mesta sú aj **výdavky z transakcií s finančnými aktívami a pasívami (výdavkové finančné operácie), ktoré budú použité na úhradu splátok istiny z úverov, pôžičiek.** Najpočetnejšia štruktúra finančných operácií (výdavkové operácie) je vo vzťahu k splátkam úverov zo ŠFRB, úhradám splátkového a kapitálového úveru. **Navrhovaná štruktúra a výška splátok v tejto časti rozpočtu zodpovedá podmienkam dohodnutých v zmluvných vzťahov.** Opakovane je na mieste zdôrazniť zvýšený monitoring včasnosti úhrady splátok úverov od nájomníkov (najmä teraz počas energetickej krízy), prípadne včasnosť prijímania opatrení zameraných na zníženie úhrady nedoplatkov, ktoré spracovateľ zhromažďuje prostredníctvom správcovskej spoločnosti SLOBYTERM, spol s.r.o.. Prípadný časový nesúlad úhrady záväzkov vyplývajúcich z týchto úverov z nájomného, neodvážanie nájomného v stanovenej výške a čase, môže negatívne ovplyvniť vyrovnanosť bežného rozpočtu a celkového hospodárenia mesta v nasledujúcich rokoch.

Na základe predloženého návrhu Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na roky 2024, 2025, 2026 je možné konštatovať, že Mesto Stará Ľubovňa v roku **2024 navrhuje celkový rozpočet príjmov nižší o 2.217.428€ a celkový rozpočet výdavkov nižší o 2.169.069€** oproti predpoklad rozpočtu roka 2023.

V zmysle ust. § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, súčasťou rozpočtu sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody finančných prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa ich návratné zdroje financovania. **V posudzovanom návrhu rozpočtu mesta má zostatok rezervného fondu klesajúci trend, z fondu rozvoja budú použité prostriedky na investičné aktivity.**

V súlade s § 4 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy rozpočet mesta musí obsahovať aj zámery a ciele, tzv. programový rozpočet. **Návrh programového rozpočtu je alokovaný do 13-tich programov. Každý program má stanovený zámer programu a aktivity, zodpovednosť; podprogram má stanovený cieľ, ukazovateľ a hodnotu plnenia. V jednotlivých programoch a finančnom vyjadrení je premietnutá celá činnosť mesta vrátane zabezpečenia predpokladaných rozvojových programov mesta. V číselnom vyjadrení predstavuje predpokladané použitie finančných prostriedkov v rámci navrhovaných položiek výdavkov. Cieľ, ukazovateľ a hodnota plnenia sú vecne a hodnotovo zadefinované, vyhodnoteniu úspešnosti plnenia ukazovateľa sa pozornosť nevenuje. Aktivity samosprávy by mali byť systematicky vyhodnocované aj následne, nielen z pohľadu súladu so zákonom (súlad výdavkov, identifikácia, obstaranie, realizácia, úhrada), ale najmä z hľadiska výsledkov a výstupov (merateľných ukazovateľov, cieľov). Oprosti súčasnosti je potrebné aplikovať oveľa viac analytický („vyššia hodnota za peniaze“) a menej právnický a účtovný pohľad.**

Návrh programového rozpočtu zároveň posilňuje zodpovednosť za rozvrhovanie a nakladanie s verejnými zdrojmi, a tým podporuje aj manažovanie rozpočtových výdavkov. Jeho prednosťou je skvalitňovanie informácií potrebných pre rozhodovanie o výdavkoch. Umožňuje identifikovať účel používania verejných zdrojov pri naplňaní navrhovaných cieľov a zámerov.

Návrh rozpočtu na obdobie rokov 2024 – 2026 neobsahuje návrh výsledkov hospodárenia obchodných spoločností ani návrh záväzných výkonnostných (merateľných) ukazovateľov pre príspevkovú spoločnosť. V súlade s princípom transparentnosti a z dôvodu, že mesto má zachovávať majetok v nezmenenej výške, je vhodné uvádzať návrh plánov - výsledkov hospodárenia obchodných spoločností, už aj preto, že o strategických obchodných otázkach spoločností rozhoduje mesto prostredníctvom valného zhromaždenia.

Predkladateľ návrhu rozpočtu neuvažuje o výdavkoch vyplývajúcich z prehratých súdnych konaní. (Prehraté súdne konania a poplatky súvisiace s úhradou trov konania ovplyvňujú výsledok hospodárenia, ale aj cash flow). Na úhradu súdnych sporov mesto nemôže použiť návratné finančné prostriedky a ani kapitálový príjem z predaja majetku mesta, nakoľko kapitálový príjem môžeme použiť len na krytie kapitálových výdavkov.

V priebehu rozpočtového roka je potrebné zvažovať ďalšie úverové zaťaženie mesta pred prijatím nových úverov a zároveň dodržať proces podľa ust. § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

ZÁVER

Princíp rozpočtového hospodárenia znamená, že **mesto je povinné hospodáriť v súlade so schváleným rozpočtom, ktorý sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový.** V priebehu rozpočtového roka musí 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.

Vyvesením návrhu rozpočtu mesta na úradnej tabuli mesta, dňa 15.11.2023, bola **splnená povinnosť** uložená v § 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, tak aby sa k návrhu mohli obyvatelia vyjadriť.

Návrh rozpočtu mesta (tabuľková časť) **obsahuje povinné údaje tak, ako to ukladá § 4 ods. 6 zák. č. 523/2004 Z.z. v platnom znení** a ust. Čl. 9 ods. 1 Ústavného zákona č. 493/2011 Z.z. – . – skutočné plnenie rozpočtu za roky 2021, 2022, schválený rozpočet a zmena na rok 2023, údaje o očakávanej skutočnosti v roku 2023, navrhovaný rozpočet na rok 2024, 2025, 2026.

Návrh rozpočtu mesta **je v súlade s § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách** územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, obsahuje údaje o zámeroch a cieľoch spracovateľa, ktoré bude realizovať z výdavkov rozpočtu mesta. Rozpracovanie návrhu rozpočtu do programov, podprogramov a prvkov značne zvyšuje informačnú hodnotu návrhu s možnosťou prezentovať ciele a monitorovať ich dosahovanie. **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 programov mesta.**

Viacročný rozpočet je zostavený v rovnakom členení, v akom sa zostavuje rozpočet mesta na príslušný rozpočtový rok. **Rozpočet mesta na príslušný rozpočtový rok je záväzný (rok 2024),**

rozpočty na nasledujúce dva rozpočtové roky (2025, 2026) majú orientačný charakter, ich ukazovatele sa spresňujú v ďalších rozpočtových rokoch. Posudzovaný návrh rozpočtu má charakter strednodobého rozpočtu ako procesný, legislatívny a manažérsky nástroj finančnej a ekonomickej politiky mesta.

Programové rozpočtovanie je systém založený na plánovaní úloh a aktivít územnej samosprávy v nadväznosti na priority a alokovanie disponibilných zdrojov do programov, ktorých súčasťou sú aj položky výdavkov určené :

- **príspevkovej organizácii (Program 2 Samosprávne činnosti MsÚ_kapitálové výdavky programu, Program 3 Služby občanom),**
- **príspevok na mestskú autobusovú dopravu (Program 8 Doprava a pozemné komunikácie),**
- **rozpočtovým organizáciám - školy a školské zariadenia (Program 12 Školstvo - sumárny – nepredpísaný rozpočet na jednotlivé školy a školské zariadenia),**

ako právnickým osobám, zriaďovateľom ktorých je mesto a súčasne obsahuje finančné vzťahy k :

- **obchodným spoločnostiam (Program 9 Životné prostredie, Kapitálové výdavky_kapitálový transfer VPS, Program 11 Šport a kultúra).**

Návrh rozpočtu je zostavený ako vyrovnaný, po schválení mestským zastupiteľstvom bude záväzný pre rok 2023. Návrh rozpočtu na rok 2024 obsahuje celkové príjmy vo výške 20.068.920€ (r. 2023 22.286.348€), čo predstavuje pokles o 2.217.428€ oproti očakávanej skutočnosti r. 2023 (r. 2023_nárast o 5.532.385€ t.j. 33,02%) a v rovnakej výške i celkové výdavky.

Možno sa domnievať, že ide o **základný (východzí a konzervatívny)** výpočet príjmov, kde predpokladané vybrané položky obsahujú skryté rezervy, ktorými čiastočne (nie plnohodnotne) možno reagovať na dopady energetickej krízy, zvyšovania mzdových výdavkov a znížených príjmov samosprávy z podielových daní.

Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový vo výške 321.859€, kapitálový rozpočet so schodkom vo výške 1.298.111€, finančné operácie s prebytkom vo výške 976.252€.

Návrh rozpočtu mesta v tejto časti vychádza z platných všeobecne záväzných nariadení. Vplyvom navrhovaných zmien, zverejnených sadzieb vyplývajúcich z VZN č. 41 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území mesta Stará Ľubovňa a spracovaného návrhu rozpočtu, spracovateľ predpokladá pokles: dane za výherné hracie prístroje, celkových príjmov dane z nehnuteľností – daň zo stavieb, z pozemkov, z bytov a nebytových priestorov, a ďalej predpokladá stagnáciu ako predpokladaná skutočnosť t.r.: príjmov z prenajatých pozemkov, príjmov z prenajatých budov, priestorov a objektov, (opatrný) príjmov dane z ubytovania, predpokladá nárast: daň za psa, dane za užívanie verejného priestranstva (MsP), dane za užívanie verejného priestranstva (LJ), administratívnych poplatkov (rozpočtované mierne), celkových príjmov poplatku za odvoz a likvidáciu odpadov a drobné stavebné odpady, poplatky - platené parkovanie nepredpokladá navýšiť.

Po oboznámení sa s návrhom rozpočtu je možné konštatovať, že **posudzovaný návrh je zostavený v požadovanej štruktúre, vychádza z reálnych prepočtov podľa platných právnych noriem, z prepočtov podľa platných všeobecne záväzných nariadení, v navrhovaných hodnotách položiek, podpoložiek ho možno považovať za základný (východiskový) finančný rozpočet mesta. Navrhovateľ rozpočtuje (uvažuje) výdavky súvisiace s prevádzkou zariadenia sociálnych služieb a mestskej plavárne, športovou halou a futbalovým štadiónom.**

Negatívne možno hodnotiť, že spracovatelia návrhu rozpočtu neuvažovali o náraste ceny, poplatkov zo vstupného mestskej plavárne, športovej haly, futbalového štadióna.

Upozorňujem na nové a vysoké výdavky súvisiace so spustením zariadenia sociálnych služieb v r. 2024. Odporúčam aktívne hľadať možnosti ozdravenia ako súhrnu opatrení, ktoré majú zlepšiť nepriaznivý ekonomický stav objektu a poskytovaných služieb zariadenia sociálnych služieb.

Pri tejto konštrukcii návrhu rozpočtu je možné predpokladať naplnenie príjmovej časti rozpočtu avšak s opatrnosťou hospodára (pri náznakoch zmeny v dôsledku energetickej krízy či inflácie, ďalších ekonomických a hospodárskych opatrení, napr. zavedenie ďalšej odpočítateľnej položky, nárast minimálnej mzdy, príp. nárast miezd pedagogických a nepedagogických zamestnancov a pod.) je potrebné byť opatrný a aktívne reagovať zmenou rozpočtu.

V návrhu rozpočtu **spracovateľ vyčlenil finančné prostriedky aj na poskytnutie dotácií**, ktoré **mesto môže poskytnúť**, v súlade s § 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Spracovateľ vychádzal z požiadaviek jednotlivých odborných útvarov výkonných zložiek mesta, z požiadaviek príspevkovej organizácie, zriaďovateľov školských zariadení, súkromných a cirkevných škôl. Návrh rozpočtu neobsahuje bežné či kapitálové výdavky pre konkrétnu školu, školské zariadenie, tieto výdavky uvádza iba všeobecne v Programe 12: Školstvo. **V posudzovanom návrhu neboli zahrnuté návrhy, pripomienky poslancov MsZ.** Návrhy a pripomienky poslancov môžu byť akceptované na rokovaní MsZ, prípadne budú zapracované v rozvojom program mesta a zapracované v rámci prípadných zmien rozpočtu v priebehu roka 2024.

Návrh kapitálového rozpočtu vo výdavkovej časti **odráža jednoročné vízie spracovateľa** (absentujú viacročné vízie, napr. v oblasti školskej infraštruktúry), **všeobecne definuje objem finančných prostriedkov, ktoré bude schvaľovať osobitným schvaľovacím procesom**, prostredníctvom schvaľovania jednotlivých investičných aktivít, napr. dokumentu Rozvojový program mesta na rok 2024. Rozpočet kapitálových výdavkov zároveň **obsahuje finančné krytie _ dobeh investičných aktivít, ktoré boli osobitne schválené v roku 2023 alebo z r. 2022, ktoré neboli finančne kryté.** Na základe uvedeného je možné predpokladať, že **strategické rozhodnutia o výške a zložení kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov budú priebežne schvaľované (ad hoc) v priebehu rozpočtovaného roka uznesením MsZ.**

Upozorňujem, že všetky prijímané uznesenia je potrebné podrobiť aj analýze finančnej a ekonomickej udržateľnosti z hľadiska možností rozpočtu.

Návrh rozpočtu na obdobie rokov 2024 – 2026 neobsahuje návrh výsledkov hospodárenia obchodných spoločností ani návrh záväzných výkonnostných (merateľných) ukazovateľov pre príspevkovú spoločnosť. V súlade s princípom transparentnosti a z dôvodu, že mesto má zachovávať majetok v nezmenenej výške, je vhodné uvádzať návrh plánov výsledkov hospodárenia obchodných spoločností, už aj preto, že o dôležitých otázkach spoločností rozhoduje mesto prostredníctvom valného zhromaždenia.

Návrh 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. Umožňuje identifikovať zmysel používania verejných zdrojov pri napĺňaní navrhovaných cieľov a zámerov.

Cieľ, ukazovateľ a hodnotu plnenia navrhovateľ vecne a hodnotovo definuje v rámci programov, podprogramov, vyhodnoteniu úspešnosti plnenia ukazovateľa sa však už pozornosť nevenuje. „Koncept výpočtu hodnoty za peniaze“ je tak iba formálne naplnený! Avšak aktivity samosprávy by mali byť systematicky vyhodnocované aj následne, nielen z pohľadu súladu so zákonom, ale v prvom rade z hľadiska dosiahnutia cieľov, výsledkov s poukazom na hospodárnosť a efektívnosť. Oprosti súčasnosti je potrebné aplikovať oveľa viac analytický a menej právnický a účtovný pohľad. Za týmto účelom opakovane odporúčam hľadať výsledkovo (kvantitatívne a kvalitatívne) orientované riešenia, ktoré prinesú ďalšie finančné zdroje vyplývajúce zo štrukturálnych zmien činnosti mesta a obchodných spoločností, príspevkovej spoločnosti, nevynímajúc aj školy a školské zariadenia.

Na záver je potrebné zdôrazniť, že pri dodržiavaní programového rozpočtu musí byť permanentne zabezpečená rozpočtová disciplína zo strany všetkých zainteresovaných subjektov, ktoré sú napojené do rozpočtového procesu. Udržanie rozpočtovej rovnováhy je predpokladom, aby boli naplnené ciele viacročného programového rozpočtu.

Rozpočet je pre mesto 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, pričom jeho cieľom má byť :

- zabezpečenie účelnosti a efektívnosti čerpania výdavkov mesta,
- zvyšovanie zodpovednosti jednotlivých subjektov za čerpanie výdavkov,
- zabezpečenie väčšej participácie verejnosti na príprave programov a ďalšie zvyšovanie transparentnosti nakladania s verejnými prostriedkami.

Na základe vyhodnotenia procesov prípravy a tvorby návrhu navrhovaného rozpočtu a následne spracovaného stanoviska, ako aj skutočností uvedených v tomto dokumente

o d p o r ú č a m

poslancom Mestského zastupiteľstva v Starej Ľubovni Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na roky 2024, 2025, 2026

s c h v á ľ i ť .

V Starej Ľubovni, dňa 7.12.2023

Ing. Ján Šidlovský, v.r.
hlavný kontrolór