



Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020

**prerokovaná a schválená na rokovaní MsZ
dňa 18. 06. 2020, číslo uznesenia XIV/2020**

Uverejnený na webovej stránke Mesta Stará Ľubovňa a úradnej tabuli dňa 01. 06. 2020

**PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta**

Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020 je zostavená v súlade s nasledovnými právnymi normami:

- so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- s nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve,
- so zákonom č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- s opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
- s ostatnými právnymi predpismi upravujúcimi rozpočtové hospodárenie mesta
- a v súlade s prijatými všeobecne záväznými nariadeniami mesta.

Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020

Zmena č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020 je navrhnutá ako vyrovnaná, t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je nulový. Zohľadňuje dopad mimoriadnej situácie – šírenie koronavírusu COVID-19 a novovzniknuté potreby mesta v oblasti financovania v priebehu rozpočtového roka. Hlavný dôraz je kladený na zabezpečenie plnenia úloh bežnej a kapitálovej časti rozpočtu. V neposlednom rade kladie dôraz na zabezpečenie plnenia funkcií mesta v oblasti samosprávnych činností, ktoré mu ukladajú právne predpisy. Bližšia špecifikácia zámerov mesta je uvedená pri jednotlivých programoch.

Celkové príjmy a výdavky mesta sa touto zmenou zvyšujú o 1.962.297 €. Zmenou č. 1 Programového rozpočtu mesta dosiahnu celkové príjmy a rovnako aj celkové výdavky mesta sumu 17.341.805 €.

Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový, s prebytkom vo výške 595.786 €. Zmenou rozpočtu sa, z dôvodu dopadu mimoriadnej situácie, prebytok tejto časti rozpočtu znižuje o 155.847 €. Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 14.060.067 €. Bežné výdavky v rámci jednotlivých programov sú rozpočtované v sume 13.464.281 €. V bežnej časti programového rozpočtu dôjde k zmene. Táto zmena bude vyvolaná schválením zmien RPM mesta na rok 2020. Po schválení rozvojového programu dôjde k rozpisu jednotlivých akcií RPM do rozpočtu mesta. Rozpis bude zohľadňovať charakter výdavkov RPM, teda ich rozdelenie na kapitálové a bežné výdavky. Časť výdavkov RPM bude mať charakter bežných výdavkov, čím sa zvýši objem bežných výdavkov a zníži sa prebytok bežnej časti rozpočtu. Na druhej strane sa zníži objem kapitálových výdavkov a zníži sa schodok kapitálovej časti rozpočtu. Bežné výdavky RPM budú rozpočtované v Programe č. 8 – Doprava a pozemné komunikácie.

Kapitálová časť rozpočtu je rozpočtovaná so schodkom vo výške 1.711.075 €. Príjmy tejto časti rozpočtu sú rozpočtované vo výške 1.794.299 € a výdavky vo výške 3.505.374 €.

Finančné operácie sú navrhované s prebytkom vo výške 1.115.289 €, pri príjmoch vo výške 1.487.439 € a výdavkoch vo výške 372.150 €.

Návrh zmeny č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020 je zostavený na základe predpokladaného vývoja príjmovej časti rozpočtu v prvom polroku roka 2020 a predpokladaných výdavkov mesta v oblasti spolufinancovania akcií plne alebo čiastočne refundovaných z cudzích zdrojov. Snaží sa rešpektovať požiadavky jednotlivých oddelení, organizácií a obchodných spoločností mesta. Vychádza z potrieb zabezpečenia chodu hospodárstva celého mesta so zohľadnením predpokladaného dopadu mimoriadnej situácie na financie mesta.

Návrh zmeny č. 1 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020 v číselnom vyjadrení je uvedený v tabuľkovej časti „Programového rozpočtu na rok 2020 – zmena č. 1“.

PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Zámer: bez zmeny

Príjmy sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia zmeny č. 1 rozpočtu mesta na rok 2020.

Príjmová časť rozpočtu je rozdelená na tri časti:

- bežné príjmy,
- kapitálové príjmy – Kapitálová časť rozpočtu,
- finančné operácie – Finančné operácie – príjmová časť.

Výdavková časť rozpočtu je rozdelená na programy, pričom pri každom programe sú uvedené príjmy, ktoré tvoria zdroj krytia výdavkov tohto programu.

Bežné príjmy spolu	14.060.067,00 €
---------------------------	------------------------

Bežné príjmy sú rozdelené na:

<u>Daňové príjmy spolu v sume</u>	sa znižujú na	<u>8.214.131,00 €</u>
--	----------------------	------------------------------

Vývoj príjmov dane z príjmov FO a závislej činnosti bol v prvom polroku roka 2020 ovplyvnený dopadom mimoriadnej situácie. Výška príjmov sa na základe vývoja týchto príjmov v priebehu prvého polroka roka 2020 a na základe predpokladaného vývoja príjmov v tejto položke v druhom polroku roka 2020 znižuje o sumu 50.669 € na sumu 7.111.331 €. Pri zostavovaní programového rozpočtu mesta na rok 2020 bol v tejto položke oproti východiskám ŠR rozpočtovaný nižší príjem o 71.844 €. Zmenou znižujeme túto položku o 50.669 €, čím došlo k zníženiu príjmov v tejto položke oproti východiskám ŠR v celkovom objeme 122.513 €. V prípade nepriaznivého vývoja príjmov v tejto položke dôjde k úprave príjmov tejto dane v rámci druhej zmeny programového rozpočtu mesta.

<u>Nedaňové príjmy spolu v sume sa zvyšujú na</u>	<u>598.688,00 €</u>
--	----------------------------

<u>Príjmy z vlastníctva spolu</u>	sa zvyšujú na	<u>360.033,00 €</u>
--	----------------------	----------------------------

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovanie vyšších predpokladaných príjmov z prenájmu nebytových priestorov, čo zohľadňuje zrušenie nájomov za 1 € spolu o sumu 20.033 €.

Administratívne poplatky sa znižujú na **107.355,00 €**

Zníženie príjmov v tejto časti rozpočtu predstavuje rozpočtovanie nižších predpokladaných príjmov zo správnych poplatkov za vstupenky o sumu 10.000 €. Zmena zohľadňuje dopad mimoriadnej situácie na tieto príjmy.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb sa zvyšujú na **106.500,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovanie príjmov za parkovné v sume 10.000 € a rozpočtovanie vyšších predpokladaných príjmov za stravne lístky od dôchodcov o sumu 5.000 €. Na druhej strane sa o túto sumu zvyšujú výdavky na stravné dôchodcov v Programe č. 13 – Sociálne služby.

Granty a transfery sa zvyšujú na **4.447.248,00 €**

Príjmy v položke granty sa zvyšujú o sumu 4.400 €. Ide rozpočtovanie príjmov grantu na činnosť dobrovoľného hasičského zboru. V rovnakej výške sa zvyšujú aj výdavky na činnosť tohto zboru v Programe č. 3 – Služby občanom.

Príjmy v oblasti školstva a decentralizovaných prenesených kompetencií sa upravujú na základe aktuálnych avíz o zaslaní finančných prostriedkov na ich činnosť. V tejto položke ešte dôjde v priebehu roka k niekoľkým zmenám.

Úprava príjmov v oblasti transferov na refundáciu výdavkov spojených s podporou miestnej zamestnanosti súvisí s reálnym vývojom poskytovaných transferov na tieto činnosti v roku 2020

Rozpočtuje sa transfer – refundácia výdavkov na mimoriadnu situáciu v sume 10.861 €. Výdavky na zabezpečenie dezinfekčných, ochranných a iných prostriedkov sú zúčtované v príslušných výdavkových položkách v Programe č. 2 – Samosprávne činnosti MsÚ.

Rozpočtuje sa transfer na parlamentné voľby. V programe č. 3 – Služby občanom sa rozpočtujú výdavky na tieto voľby.

Do konca roka dôjde v tejto oblasti k ďalším úpravám, a to na základe zasielaných avíz o výške poskytovaných finančných prostriedkov v rámci jednotlivých transferov.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Výdavky sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2020– zmena č. 1. Výdavková časť programového rozpočtu je rozdelená na tri časti:

- výdavky – programy č. 1 až č. 13. V tejto časti rozpočtu sú bežné a kapitálové výdavky spolu s rozpisom jednotlivých druhov príjmov ako zdrojov krytia výdavkov jednotlivého programu,
- kapitálové výdavky – kapitálová časť rozpočtu – osobitná časť, ktorá vykazuje kapitálové príjmy a výdavky v sumáre,
- finančné operácie – osobitná časť, ktorá vykazuje príjmy a výdavky v oblasti finančných operácií.

Bežné výdavky podľa programov spolu	13.464.281,00 €
--	------------------------

Program 2: Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Výdavky na samosprávne činnosti celkom sú	4.035.797,00 €
--	-----------------------

Bežné výdavky na túto činnosť spolu	2.195.504,00 €
--	-----------------------

1) **MsÚ – tarifné platy, príplatky a odmeny spolu** sa v celkovom objeme znižujú. Úprava zohľadňuje dopad mimoriadnej situácie na tieto výdavky. V súvislosti s týmto znížením sa znižujú aj výdavky v oblasti odvod z miezd.

2) **Energie, voda a komunikačné služby spolu** sa upravujú na základe skutočného vývoja výdavkov v tejto časti rozpočtu. Zmena výdavkov reaguje na vzniknutú mimoriadnu situáciu. Tieto výdavky sa znižujú o 19.000 €.

3) **Materiál, stroje, prístroje, softvér a reprezentačné výdavky spolu** sa znižujú na **63.800,00 €**

Zníženie výdavkov súvisí so zohľadnením dopadu mimoriadnej situácie.

4) **Dopravné – výdavky na dopravu** sa zvyšujú na **19.959,00 €**

Zvyšujú sa výdavky na povinné zmluvné a havarijné poistenie o 1.409 €. Zvýšenie zohľadňuje nákup a zaradenie nových vozidiel do prevádzky, ide o vozidlo na čistenie mestských komunikácií Ravo 5i Series, ktoré bolo zakúpené mestom na konci roka 2019 a elektromobil Renault Zoe, ktorý bol zakúpený tiež v roku 2019.

5) **Rutinná a štandardná údržba spolu** sa znižuje na **112.300,00 €**

Z dôvodu mimoriadnej situácie sa znižujú výdavky na údržbu budov, objektov alebo ich častí o 10.000 €.

6) **Služby spolu** sa zvyšujú na **519.942,00 €**

Zvyšujú sa o 13.226 € výdavky na zúčtovanie činnosti Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Za rok 2019 bol výsledkom zúčtovania preplatok. Tieto výdavky boli finančne kryté z prostriedkov, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia mesta za rok 2019. Rozpočtujú sa výdavky na nevyhnutnú opravu prenosnej umelej ľadovej plochy v sume 2.000 €. Pokuty a penále v sume 4.310 € predstavujú rozpočtovanie súdom stanovených finančných plnení v súvislosti so súdnym sporom s občanom mesta. Ostatné výdavky v tejto časti rozpočtu sú znižované z dôvodu dopadu mimoriadnej situácie na rozpočet mesta.

Program 3: Služby občanom

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **1.217.375,00 €**

Zvyšujú sa výdavky v položke **VPS – príspevok na činnosť** v celkovej sume o 134.144 €. Zvýšenie sa skladá zo zmeny, ktorou prešla činnosť v oblasti starostlivosti o zeleň z EKOS s. r. o. na VPS p. o., ide o presun výdavkov na rutinnú a štandardnú údržbu zelene z Programu č. 9 – Životné prostredie. V tomto programe boli výdavky znížené o sumu 120.000 €.

Zvýšenie príspevku na činnosti pre VPS p. o. v sume 134.144 € sa skladá zo sumy :

- 100.000 € na zabezpečenie činnosti v oblasti starostlivosti o zeleň - od 01.03.2020 údržbu zelene zabezpečuje VPS p. o.
- 10.514 € výdavky spojené so zabezpečením priestorov a iných náležitosti pri prechode tejto činnosti
- 12.000 € výdavky na platby za likvidáciu bio odpadu na kompostárni – predbežne ide o 375 ton tohto odpadu

- 7.000 € predpokladané výdavky na údržbu a čiastočnú obnovu vianočnej výzdoby
- 4.630 € výdavky spojené s úpravou výšky nájomné v DOaS Družba pre prevádzku pohrebníctva.

Rozpočtovanie výdavkov na zabezpečenie volieb a zvýšenie výdavkov na činnosť dobrovoľného požiarného súvisí s rozpočtovaním príjmov na tieto činnosti v príjmovej časti rozpočtu – granty a transfery a sú v plnej výške finančne kryté týmito grantami a transfermi.

Zníženie výdavkov reaguje na dopad mimoriadnej situácie na výdavky mesta.

Program 4 : Interné služby a Program 5: Bezpečnosť

Zámery programov a aktivity bez zmeny

Zmenou rozpočtu sa objem rozpočtovaných výdavkov v týchto programoch nemení. Ide o presun medzi položkami výdavkov z dôvodu zabezpečenia správnosti zúčtovania výdavkov v týchto programoch.

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

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Zmenou rozpočtu sa objem rozpočtovaných výdavkov v tomto programe nemení. Ide o presun medzi položkami výdavkov z dôvodu zabezpečenia správnosti zúčtovania výdavkov v týchto programoch.

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

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Zmeny výdavkov v tomto programe vyplývajú z reálneho vývoja výdavkov za sledované obdobie. Celková výška výdavkov tohto programu zostáva na rovnakej úrovni.

Program 8: Doprava

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa zvyšujú na	310.104,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Zvýšenie výdavkov s úme 70.203 € predstavuje rozpočtovanie bežných výdavkov RPM na rok 2020 v sume 70.000 €. O túto sumu boli znížené kapitálové výdavky – ide o vecnú správnosť zúčtovania výdavkov RPM mesta. Zvýšenie výdavkov na prenesený výkon činnosti na úseku dopravy v sume 203 € zohľadňuje reálny vývoj výdavkov v tejto oblasti a predpokladané zvýšenie transferu na túto činnosť v priebehu roka 2020.

V tomto programe ešte dôjde v nasledujúcom období k zmene. Táto zmena bude vyvolaná schválením zmeny RPM mesta na rok 2020. Po schválení zmeny rozvojového programu dôjde k rozpisu jednotlivých akcií RPM do rozpočtu mesta. Rozpis bude zohľadňovať charakter výdavkov RPM, teda ich rozdelenie na kapitálové a bežné výdavky. Časť výdavkov RPM bude mať charakter bežných výdavkov, čím sa zvýši objem bežných výdavkov tohto programu a zníži sa prebytok bežnej časti rozpočtu. Na druhej strane sa zníži objem kapitálových výdavkov a zníži sa schodok kapitálovej časti rozpočtu.

Program 11: Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky	sa znižujú na	591.410,00 €
----------------------	---------------	---------------------

Zníženie výdavkov v jednotlivých položkách tohto programu zohľadňuje dopad mimoriadnej situácie na výdavky tohto programu – neorganizovanie kultúrnych podujatí za obdobie prvého polroka roka 2020.

Zvyšuje sa dotácia na činnosť LMS v sume 6.360 €. Zvýšenie zohľadňuje úpravu výšky nájomného pre túto spoločnosť zo strany mesta.

Program 12: Školstvo

Zámer programu a aktivity bez zmeny

Bežné výdavky sa zvyšujú na **7.607.642,00 €**

Zmeny výdavkov v oblasti prenesených kompetencií a nenormatívnych výdavkov sú vyvolané zaslanými avízami o výške finančných prostriedkov určených pre túto oblasť. V rovnakej výške došlo k zmene v príjmovej časti rozpočtu. Ku koncu roka budú primátorom mesta realizované rozpočtové opatrenia, ktoré budú zrealizovať výšku príjmov a výdavkov v tejto oblasti bez dopadu na zmenu výsledku hospodárenia mesta.

Zmenou rozpočtu sa do rozpočtu zapájajú finančné prostriedky škôl a školských zariadení, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia mesta za rok 2019.

Program 13: Sociálne služby **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

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

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

Kapitálová časť rozpočtu na rok 2020

Zámer programu a aktivity bez zmeny

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

Kapitálové príjmy sa zvyšujú na **1.794.299,00 €**

Rozpočtujú sa príjmy zo schváleného predaja domu v sume 16235 €. Príjmy z predaja pozemkov sa zvyšujú o 75.000 € na celkovú sumu 100.000 €. Zmena v tejto časti zohľadňuje schválené predaje pozemkov v mestskom zastupiteľstve a je reálne, že v rámci druhej zmeny programového rozpočtu sa táto položka bude upravovať – budú sa zvyšovať príjmy z predaja.

Príjem z grantu za kamerový systém v sume 10.000 € sa z dôvodu, že bol poskytnutý v roku 2019 a nebol vyčerpaný presúva ako príjem do príjmových finančných operácií.

Rozpočtujú sa príjmy z dotácií a grantov na investičné akcie :

- výstavba miestnej komunikácie Vansová ulica v sume 600.000 €
- rekonštrukcia mestskej plavárne v sume 800.000 €
- doplnková cykloinfraštruktúra v meste v sume 166.760 €
- cyklodoprava v mesta v sume 87.321 €.

V rovnakej výške sa rozpočtujú aj výdavky na tieto investičné akcie.

Kapitálové výdavky spolu sa zvyšujú na **3.505.374,00 €**

Zmeny a zvýšenie výdavkov v tejto časti rozpočtu v rámci zmeny č. 1 programového rozpočtu boli spôsobené rozdelením výdavkov na bežné a kapitálové výdavky RPM mesta na rok 2020 so súčasným zrušením položky nerozdelených kapitálových výdavkov a rozpočtovaním nových výdavkov spojených s poskytnutými dotáciami a grantami.

V oblasti kapitálových výdavkov RPM 2020 sa rozpočtujú kapitálové výdavky rozdelené nasledovne :

- RPM – projektová príprava – RPM tabuľka č. 5 v sume 342.600 €
- RPM – výstavba infraštruktúry RPM tabuľka č. 1 v sume 581.539 €
- RPM – rekonštrukcia a modernizácia RPM v sume 607.118.

Nové položky kapitálových výdavkov kryté dotáciami a grantmi prijatými v roku 2020 :

- výstavba miestnej komunikácie Vansová ulica v sume 600.000 €
- rekonštrukcia mestskej plavárne v sume 800.000 €
- doplnková cykloinfraštruktúra v meste v sume 166.760 €
- cyklodoprava v mesta v sume 87.321 €.

Nerozdelené finančné prostriedky v sume 60.391 € predstavujú rezervu na finančné krytie prípadných nových projektov, ktoré by mesto realizovalo v roku 2020.

Upravuje sa kapitálový transfer pre potreby Verejnoprospešných služieb p. o.. Predstavuje rozpočtovanie výdavkov spojených s nákupom kosačky Kubota pre potreby strediska starostlivosti o zeleň v sume 16.319 €.

Výdavky na výkup pozemkov sa zvyšujú o 75.000 €, na sumu 150.000 €. Zvýšenie zahŕňa rozpočtovanie predpokladaných výdavkov na výkup pozemkov, ktoré sú schvaľované mestským zastupiteľstvom.

Osobitne sa rozpočtujú výdavky spojené s úpravami Územné plánu mesta Stará Ľubovňa v sume 4.000 €.

Finančné operácie

Zámer programu a aktivity bez zmeny

V rámci zmeny programového rozpočtu sa v tejto časti rozpočtu rozpočtujú v oblasti príjmových finančných operácií príjmy, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia mesta za rok 2019.

Ide o :

- grant na rekonštrukciu provinčného domu v sume 15.000 €
- grant na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice v sume 29.426 €
- grant na kamerový systém v sume 10.000 €
- finančné prostriedky škôl a školských zariadení - projekty škôl v sume 32.231 €, dopravné v sume 1.342 € a hmotná núdza v sume 57.248 € - ide o prostriedky z roku 2019, ktoré sa zapájajú do rozpočtu škôl a školských zariadení v roku 2020 a
- finančné prostriedky určené na finančné krytie vyplatenia preplatkov združených obcí zo zúčtovania činnosti Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok za rok 2019 v sume 15.361 €.

Rozpočet v oblasti výdavkových finančných operácií sa touto zmenou nemení.