



## **Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023**

**prerokovaná a schválená na rokovaní MsZ  
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**

Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023 je zostavená v súlade s nasledovnými právnymi normami:

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

### **Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023**

Zmena č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023 je navrhnutá ako vyrovnaná, t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je nulový. Zohľadňuje novovzniknuté potreby mesta v oblasti financovania v priebehu rozpočtového roka. Hlavný dôraz je kladený na zabezpečenie plnenia úloh bežnej a kapitálovej časti rozpočtu. V neposlednom rade kladie dôraz na zabezpečenie plnenia funkcií mesta v oblasti samosprávnych činností, ktoré mu ukladajú právne predpisy. Bližšia špecifikácia zámerov mesta je uvedená pri jednotlivých programoch.

Celkové príjmy a výdavky mesta sa touto zmenou zvyšujú o 838.767 €. Zmenou č. 2 Programového rozpočtu mesta dosiahnu celkové príjmy a výdavky mesta rovnakú sumu 23.748.351 €.

Bežný rozpočet je navrhovaný ako prebytkový, s prebytkom vo výške 506.554 €. Zmenou rozpočtu sa prebytok tejto časti rozpočtu znižuje o 251.744 €. Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 19.112.831 €. Bežné výdavky v rámci jednotlivých programov sú rozpočtované v sume 18.606.277 €.

Kapitálová časť rozpočtu je rozpočtovaná so schodkom vo výške 1.593.411 €. Príjmy tejto časti rozpočtu sú rozpočtované vo výške 2.906.173 € a výdavky vo výške 4.499.584 €.

Finančné operácie sú navrhované s prebytkom vo výške 1.086.857 €, pri príjmoch vo výške 1.729.347 € a výdavkoch vo výške 642.490 €.

Návrh zmeny č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023 je zostavený na základe predpokladaného vývoja príjmovej časti rozpočtu za deväť mesiacov roka 2023 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.

V číselnom vyjadrení je návrh Zmeny č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023 uvedený v tabuľkovej časti „Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2023 – zmena č. 2“.

<b>PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU</b>
-------------------------------

**Zámer: bez zmeny**

Príjmy sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia zmeny č. 2 rozpočtu mesta na rok 2023.

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.

<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>19.112.831,00 €</b>
---------------------------	------------------------

Bežné príjmy sú rozdelené na:

**Daňové príjmy spolu v sume      sa znižujú na      **10.254.170,00 €****

Vývoj príjmov **dane z príjmov FO a závislej činnosti a DPPO** nebol za deväť mesiacov roka 2023 priaznivý. Výška rozpočtovaných príjmov sa na základe tohto vývoja a na základe predpokladaného vývoja príjmov v tejto položke v poslednom štvrtroku roka 2023 znižuje o sumu 127.000 € na sumu 8.910.395 €.

**Dane za špecifické služby a miestne poplatky spolu** sa znižujú o 5.846 €. Ide, na základe skutočnosti, o zníženie dane za užívanie verejného priestranstva pri jarmoku o 7.446 € a súčasne sa zvyšuje rozpočet daní za užívanie verejného priestranstva – MsP a ostatné spolu v sume 1.600 €.

**Nedaňové príjmy spolu v sume sa zvyšujú na 805.492,00 €**

**Príjmy z vlastníctva spolu** sa zvyšujú na **394.542,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovanie vyšších predpokladaných príjmov z prenájmu pozemkov o sumu 2.500 €.

**Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** sa zvyšujú na **268.300,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje rozpočtovanie príjmov z refundácie výdavkov projektu - kuriérske preteky v sume 7.000 € a rozpočtovanie vyšších predpokladaných príjmov za stravne lístky od dôchodcov o sumu 15.800 €, ktoré sú zdrojom krytia výdavkov na stravovanie dôchodcov. V tejto súvislosti sa zvyšujú výdavky v Programe č. 13 – Sociálne služby v položke stravovanie dôchodcov v rovnakej výške.

**Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby spolu** sa znižujú na **3.000,00 €**

Zníženie príjmov v tejto položke predstavuje zrušenie rozpočtovaných príjmov za uloženie odpadov – vyplýva zo zmeny legislatívy v tejto oblasti. Tieto príjmy nahrádza transfer s Environmentálneho fondu.

**Úroky z úverov a návratných finančných výpomoci spolu** sa zvyšujú na **1.900,00 €**

Zvýšenie príjmov v tejto položke predstavuje zvýšenie rozpočtovaných príjmov z terminovaného vkladu v sume 1.600 €.

**Ostatné a iné príjmy spolu** sa zvyšujú na **23.500,00 €**

Znižujú a príjmy v položke ostatné príjmy z výt'azkov z lotérií v sume 3.000 € a súčasne sa zvyšujú iné príjmy a vrátky dotácií a pôžičiek o sumu 6.000 €.



**VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU**



Výdavky sú rozpočtované vo výške a v štruktúre uvedenej v tabuľke sumár – rekapitulácia rozpočtu mesta na roky 2023 – zmena  
 č. 2. Výdavková časť programového rozpočtu je rozdelená na tri časti:

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

<b>Bežné výdavky podľa programov spolu</b>	<b>18.606.277,00 €</b>
--	------------------------

### **Program 1: Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ**

**Zámer programu, aktivity a rozpočet výdavkov bez zmeny**

### **Program 2: Samosprávne činnosti MsÚ**

**Zámer programu a aktivity bez zmeny**

**Výdavky na samosprávne činnosti celkom sú**

**3.918.915,00 €**

**Bežné výdavky na túto činnosť spolu** sa znižujú na **2.906.085,00 €**

Výdavky v položke **MsÚ – tarifné platy, príplatky a odmeny spolu** sa zvyšujú o 6.400 € na **937.714 €**. Zvýšenie predstavuje rozpočtovanie platu novej vedúcej zariadenia sociálnych služieb za obdobie štyroch mesiacov. V tejto súvislosti sa zvyšujú výdavky v položkách odvodov z miezd, kde zvýšenie obsahuje, okrem platu vedúcej zariadenia sociálnych služieb, aj rozpočtovanie odvodov z odchodného a odstupného v roku 2023. Mzdové výdavky vedúcej zariadenia sociálnych služieb bude od roku 2024 zúčtovaný v Programe č. 13 – Sociálne služby vo výdavkov na toto zariadenie.

Výdavky v položke **Materiál, stroje, prístroje, softvér a reprezentačné výdavky spolu** sa zvyšujú na **3.000 €**. Zvýšenie výdavkov je spôsobené zvýšením rozpočtovaných výdavkov na interiérové vybavenie v sume 1.000 € a všeobecný materiál PC v sume 2.000 €. Výška rozpočtovaných výdavkov sa upravuje na základe skutočného vývoja výdavkov v týchto položkách.

Výdavky v položke **Rutinná a štandardná údržba spolu** sa zvyšujú na **230.030 €**. Zvýšenie rozpočtu výdavkov zohľadňuje vyššiu potrebu finančného krytia výdavkov mesta v tejto oblasti – ide hlavne o práce na údržbe a rekonštrukcii priestorov DOaS Družba.

Výdavky v položke **Služby spolu** sa znižujú na **516.296 €**. Zvyšujú sa výdavky na školenia, kurzy, semináre, porady a konferencie o sumu 1.500 €, všeobecné služby o sumu 21.180 €. Prostriedky na záškoláctvo sa zvyšujú v rovnakej výške ako príjmy v položke rodinné prídavky. Výdavky na stravovanie sa zvyšujú o sumu 2.500 €. Ruší sa rozpočtovaná rezerva v tomto programe v plnej výške. Ostatné zmeny rozpočtu výdavkov v tejto časti programového rozpočtu zohľadňujú vývoj výdavkov v tejto časti rozpočtu a reálnu potrebu finančného krytia výdavkov.

### **Program 3: Služby občanom**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

**Bežné výdavky** sa zvyšujú na **1.468.197,00 €**

Na základe reálneho vývoja výdavkov sa zvyšujú výdavky na činnosť, ZPOZ, matriky, ohlasovne pobytu a RO, dobrovoľný požiarny zbor a parlamentné voľby. Ide o :

- **matrika** – úprava rozpočtu výdavkov na základe ich skutočného vývoja v roku 2023 a rozpočtovanie výdavkov na odchodné, odstupné a odvody z týchto položiek pri dvoch zamestnankyniach
- **ohlasovňa pobytu a RO** - úprava rozpočtu výdavkov na základe ich skutočného vývoja v roku 2023
- **dobrovoľný požiarny zbor** – zvýšenie výdavkov vo výške poskytnutého grantu v sume 6.000 €
- **parlamentné voľby 2023** – rozpočtovanie výdavkov v rovnakej výške v akej bol na túto činnosť mestu poskytnutý transfer.

### **Program 4: Interné služby**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa zvyšujú na	<b>207.419,00 €</b>
----------------------	---------------	---------------------

Zvýšenie výdavkov programového rozpočtu v tomto programe je v položke **poplatky banke** v sume 1.500 € a upravujú – zvyšujú sa, na základe skutočného vývoja výdavky v oblasti **úrokov z úverov** v celkovej sume 2.960 €.

### **Program 5: Bezpečnosť**

#### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa zvyšujú na	<b>352.983,00 €</b>
----------------------	---------------	---------------------

Zmenou sa zvyšujú rozpočtované sa výdavky pri mestskej polícii o 35.341 €, čo je spojené s odchodom dvoch zamestnancov mestskej polície a zamestnancova chránenej dielne – kamerový systém do dôchodku. Z tohto zvýšenia výdavkov predstavuje zvýšenie ostatných výdavkov, na základe reálneho vývoja výdavkov na túto činnosť, v súhrne 3.470 €.

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

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

Úprava výdavkov zohľadňuje reálny vývoja výdavkov v tomto programe. Výdavky v tomto programe sa menia v súvislosti s množstvom nových zmlúv v oblasti podpory regionálnej zamestnanosti. Presná suma sa nedá rozpočtovať. Objem výdavkov závisí od počtu prijatých zamestnancov a podmienok podpísaných zmlúv v tejto oblasti. Výdavky tohto programu sú refundované ESF, ÚPSVaR a ŠR.

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

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa zvyšujú na	<b>213.120,00 €</b>
----------------------	---------------	---------------------

Zmeny výdavkov v tomto programe vyplývajú z reálneho vývoja výdavkov za sledované obdobie. V roku 2023 ukončila pracovný pomer jedna zamestnankyňa tohto úradu. Táto skutočnosť mala dopad na zvýšenie výdavkov v položkách odchodné, odstupné, tarifný plat, odmeny a odvody z miezd. Výdavky na poštovné a telekomunikačné služby sa upravujú na základe skutočného vývoja výdavkov v tejto položke.

## **Program 8: Doprava**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa znižujú na	<b>255.837,00 €</b>
----------------------	---------------	---------------------

V tomto programe sa, na základe skutočného vývoja výdavkov mení sa výška a štruktúra výdavkov na údržbu a špeciálne služby spolu, a to na základe zrealizovaných akcií RPM mesta na rok 2023, ktoré majú charakter bežných výdavkov.

## **Program 9: Životné prostredie**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

**Bežné výdavky** sa zvyšujú na **771.373,00 €**

---

Zmena zvýšenie výdavkov v tomto programe zahŕňa úpravu výšky príplatku a s tým súvisiacich odvodov pri prenesenom výkone štátnej správy v oblasti životného prostredia. Výdavky na činnosť sú čiastočne refundované.

## **Program 10: Rozvoj bývania**

### **Zámer programu, aktivity bez zmeny**

**Bežné výdavky** sa zvyšujú na **28.973,00 €**

---

Zmena zvýšenie výdavkov v tomto programe zahŕňa úpravu výšky tarifnej mzdy a príplatku v rovnakej výške a úpravu rozpočtu v položke odmien a s tým súvisiacich odvodov pri prenesenom výkone štátnej správy v oblasti ŠFRB. Výdavky na činnosť sú refundované. Zamestnankyňa zabezpečuje aj činnosti spojené s prípravou a realizáciou projektov hradených z prostriedkov EÚ.

## **Program 11: Šport a kultúra**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

**Bežné výdavky** sa zvyšujú na **682.295,00 €**

---

Zvýšenie výdavkov sa skladá z :

- na základe skutočného vývoja výdavkov v oblasti realizácie kultúrnych a športových akcií zvýšenia výdavkov na tieto akcie o sumu 7.000 €
- s tým tiež súvisiaceho zvýšenia reprezentačných výdavkov a výdavkov na čistenie prádla spolu v sume 200 €
- zvyšujú sa výdavky na kultúrny program a iné sprievodne akcie pri organizovaní jarmoku o sumu 9.000 €.

## **Program 12: Školstvo**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa zvyšujú na	<b>10.778.626,00 €</b>
----------------------	---------------	------------------------

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. Dieťa v hmotnej núdzi – zvýšenie objemu výdavkov je plne finančne kryté zvýšením príjmov.

Ku koncu roka budú primátorom mesta realizované ďalšie rozpočtové opatrenia, ktoré budú zreálňovať výšku príjmov a výdavkov v tejto oblasti bez dopadu na zmenu výsledku hospodárenia mesta.

## **Program 13: Sociálne služby**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

<b>Bežné výdavky</b>	sa zvyšujú na	<b>786.408,00 €</b>
----------------------	---------------	---------------------

Rozpočtované zmeny zohľadňujú reálny vývoj výdavkov v tomto programe a trvanie schválených projektov pre jednotlivé činnosti. V rámci týchto projektov je zabezpečené finančné krytie výdavkov na tieto činnosti. Zvýšenie výdavkov na stravovanie dôchodcov sú finančne kryté príjmami za stravné od dôchodcov.

Upravujú – zvyšujú sa výdavky spojené so zariadovaním zariadenia sociálnych služieb a to spolu o sumu 37.500 €. Pri opatrovateľskej službe sa upravujú mzdové výdavky a výdavky na odvody z miezd na predpokladanú výšku výdavkov v tejto oblasti. Rozpočtujú sa výdavky na stabilizačný príspevok v sume 24.000 € - finančne kryté transferom zo štátneho rozpočtu. Z dôvodu odchodu do dôchodku sa rozpočtuje u tejto činnosti aj odchodné.

Pri spoločnom úrade pre zabezpečenie sociálnych služieb sa zmenou upravujú výdavky na predpokladanú výšku k 31.12.2023. Ide o činnosť hradenú v plnej výške z príspevku združených obcí.

Príspevok na ubytovanie odídencov sa upravuje na predpokladanú výšku – tieto výdavky sú v plnej výške finančne kryté transferom zo štátneho rozpočtu. Pri komunitných centrách sa zrealňujú výdavky na túto činnosť hlavne v oblasti materiálových výdavkov, služieb a energií.

## **Kapitálová časť rozpočtu na rok 2023**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

Príjmy a výdavky kapitálovej časti rozpočtu sú rozpočtované v rámci jednotlivých programov programového rozpočtu mesta na rok 2023.

<b><u>Kapitálové príjmy</u></b>	<b>sa zvyšujú na</b>	<b>2.906.173,00 €</b>
---------------------------------	----------------------	-----------------------

Zvyšujú sa, na základe rozhodnutí prijatých na rokovaní mestského zastupiteľstva rozpočtované príjmy z predaja kapitálových aktív v sume 1.564 € - verejné osvetlenie Vansová ulica – rozvody – predaj rozdelený na splátky v rokoch 2023, 2024 a 2025 a pozemkov a na druhej strane sa rušia plánované príjmy zo združených investičných prostriedkov.

Rozpočtujú sa nové príjmy z grantov a dotácií – ide o vrátku kapitálového transferu od ĽRZ v sume 18.208 € – konečné vyúčtovanie cyklotrasa Stará Ľubovňa – Chmeľnica a grant na debariérizáciu kultúrneho domu v sume 14.932 €.

**Kapitálové výdavky spolu** sa zvyšujú na **4.499.584,00 €**

Zvýšenie výdavkov v rámci zmeny č. 2 programového rozpočtu bolo spôsobené úpravou a rozpočtovaním výdavkov spojených s nákupom kopírovacieho stroja v sume 2.824 € na komunitné centrum – výdavky sú refundované a dovybavením kamerového systému v sume 2.305 € a s realizáciou RPM na rok 2023 spolu v sume 28.521 €.

V oblasti kapitálových výdavkov sa zvýšila dotácia na rekonštrukciu plavárne o sumu 49.300 € - dotácia určená na konečné zemné úpravy areálu plavárne a úpravy v oblasti zelene.

V rámci druhej zmeny programového rozpočtu sa rozpočtujú osobitne akcie :

- výstavba infraštruktúry – cyklotrasa Chmeľnica v sume 281.347 €
- rekonštrukcia malej športovej haly v sume 232.271 €
- združené finančné prostriedky na dobudovanie dažďovej kanalizácia pri zimnou štadióne v sume 20.000 €.

## **Finančné operácie**

### **Zámer programu a aktivity bez zmeny**

V rámci druhej zmeny programového rozpočtu sa mení rozpočet príjmov a výdavkov v tejto časti rozpočtu.

Zmena v oblasti príjmových finančných operácií zahŕňa úpravu – zvýšenie rozpočtu finančných prostriedkov z predchádzajúceho roka v oblasti humanitárnej pomoci – ubytovanie odídenčov v sume 1.100 €.

V oblasti výdavkových finančných operácií sa rozpočtuje predpokladaná dvojmesačná splátka schváleného úveru z Environmentálneho fondu na rekonštrukciu verejného osvetlenia.