



MESTO STARÁ ĽUBOVŇA

KONTROLA

plnenia programového rozpočtu mesta za I. polrok 2017

*Prerokovaná vo vedení mesta a komisii pre kontrolu plnenia rozpočtu dňa: 05.09.2017
Vzatá na vedomie MsZ dňa: 21.9.2017*

*Spracoval: Ing. Miroslav Srnka
vedúci ekonomicko-majetkového oddelenia*

PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta

Účtovná jednotka:

Mesto Stará Ľubovňa
064 01 Stará Ľubovňa
Obchodná 1

Dátum vzniku: **1991**IČO: **00330167**DIČ: **2020698812**Hlavná činnosť účtovnej jednotky: **územná samospráva**Štatutárny orgán mesta: **primátor mesta**

Počet obyvateľov k 30.06.2017 - - **16 159**
Počet zamestnancov k 30.06.2017 - - **104**

1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2017 bol schválený uznesením MsZ č. XIX/2016 zo dňa 15.12.2016 ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **10.467.359,00 €** a výdavkami vo výške **10.467.359,00 €**. Rozpočet bol prvou zmenou dňa 21.06.2017 uznesením MsZ č. XXIV/2017 s celkovými príjmami na **12.001.109,00 €** a výdavkami vo výške **12.001.109,00 €** schválený ako vyrovnaný.

K 30.06.2017 vykonal primátor mesta na základe nových avíz pre refundáciu výdavkov pre školstvo – prenesené kompetencie – dvanásť rozpočtových opatrení bez zmeny výsledku hospodárenia mesta.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2017 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2017 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2017 a plnenie k 30.06.2017 v €

Ukazovateľ	Rozpočet 2017	Rozpočet po l.zmene 2017	Skutočnosť k 30.06.2017	Skutočnosť k 30.06.2016
BEŽNÉ PRÍJMY	10 046 577	10 277 636	5 382 522	5 049 273
BEŽNÉ VÝDAVKY	9 014 545	9 241 655	4 598 436	4 298 929
BEŽNÝ ROZPOČET (P-V)	1 032 032	1 035 981	784 086	750 344
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	26 000	405 000	274 092	624 654
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 143 417	2 358 793	225 903	1 371 982
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-1 117 417	-1 953 793	48 189	-747 328
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	394 782	1 319 066	96 258	899 637
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVOK	309 397	401 254	204 811	151 499
FINANČNÉ OPERÁCIE (P-V)	85 385	917 812	-108 553	748 138
PRÍJMY CELKOM	10 467 359	12 001 702	5 752 872	6 573 564
VÝDAVKY CELKOM	10 467 359	12 001 702	5 029 150	5 822 410
PRÍJMY - VÝDAVKY (P - V)	0	0	723 722	751 154

Prehľad plnenia príjmov a výdavkov vrátane finančných operácií od roku 2006 v €

NÁZOV	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
ROK			
2006	8 190 367	8 024 763	165 604
2007	7 740 988	7 530 240	210 748
2008	9 950 873	9 914 625	36 248
2009	10 820 120	10 517 123	302 997
2010	13 753 618	12 397 754	1 355 864
2011	12 441 273	11 506 595	934 678
2012	10 859 260	10 828 873	30 387
2013	9 948 190	9 919 001	29 189
2014	9 547 252	9 178 697	368 555
2015	10 453 221	10 014 793	438 428
2016	12 345 836	11 917 803	428 033
30.06.2016	6 573 564	5 822 410	751 154
30.06.2017	5 752 872	5 029 150	723 722

V priebehu prvého polroka 2017 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2016 poklesli skutočné príjmy o **820.692,- €**, čo predstavovalo **12,48 %** medziročný pokles. Bežné príjmy zaznamenali medziročný nárast v sume **333.249,- €**. V oblasti kapitálových príjmov bol zaznamenaný medziročný pokles v sume **350.562,- €** a medziročne bol zaznamenaný pokles príjmových finančných operácií v sume **803.379,- €**. Odôvodnenie tohto vývoja je komentované v príslušných častiach tohto materiálu – kontroly plnenia programového rozpočtu za prvý polrok roka 2017.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2016 došlo k celkovému medziročnému poklesu výdavkov v sume **793.260,- €**, čo predstavovalo **13,62 %** pokles.

Vývoj výdavkov v jednotlivých častiach rozpočtu bol nasledovný:

- v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2016 došlo k nárastu výdavkov o **299.507,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2017 – bežné výdavky podľa programov),
- v kapitálovej časti v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2016 došlo k poklesu výdavkov o **1.146.079,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – kapitálové príjmy a výdavky),
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2016 k nárastu výdavkov o **53.312,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – finančné operácie).

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2017 riadilo hlavne zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení a schváleným programovým rozpočtom Mesta Stará Ľubovňa na rok 2017.

V priebehu prvého polroka 2017 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Prebytok rozpočtového hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa k 30.06.2017 predstavuje sumu **723.722,- €**. Tento prebytok vznikol hlavne z časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami a lepším vývojom bežných príjmov v prvom polroku, ako predpokladal rozpočet mesta. Bol vytvorený v bežnej a kapitálovej časti rozpočtu.

Bežná časť rozpočtu – dosiahnutý prebytok v sume **784.086,-- €**. Z časového hľadiska bol dosiahnutý prebytok v prvom polroku v bežnej časti rozpočtu nižší ako celoročný rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu v programovom rozpočte na rok 2017. Z hľadiska pomeru dosiahnutého prebytku bol za prvý polrok dosiahnutý prebytok z celkového prebytku vo výške 75,69 %, čo predstavuje veľmi dobré pomerné percento plnenia rozpočtovaného prebytku. Rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu bude, vzhľadom na vývoj bežných príjmov a výdavkov v roku 2017, dosiahnutý.

V **kapitálovej časti rozpočtu** bol dosiahnutý prebytok v sume **48.189,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – kapitálové príjmy a výdavky).

V časti **finančných operácií** bol zaznamenaný schodok vo výške **108.553,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – finančné operácie).

2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2017

BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Podiel plnenia bežných príjmov a výdavkov k 30.06.2017 k upravenému rozpočtu v €

Názov	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia	Rozdiel
	rozpočet	rozpočet	k 30.06.2017	% čerpania	skut. - rozpočet
<i>PRIJMY</i>	10 046 577	10 277 636	5 382 522	52,37%	-4 895 114
<i>VÝDAVKY</i>	9 014 545	9 241 656	4 598 436	49,76%	-4 643 220
<i>ROZDIEL</i>	1 032 032	1 035 980	784 086		X

**Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch
Mesta Stará Ľubovňa za polrok 2017 v €**

	Výška	%
Druh príjmov	príjmov	podiel
<i>Daňové príjmy</i>	3 425 676	59,56
<i>Nedaňové príjmy</i>	290 165	5,04
<i>Granty a transfery</i>	1 666 681	28,97
<i>Kapitálové príjmy</i>	274 092	4,76
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	96 258	1,67
Príjmy spolu	5 752 872	100,00

BEŽNÉ PRÍJMY v €

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2017 boli bežné príjmy, ktoré tvorili 93,57 % podiel všetkých príjmov Mesta za toto obdobie.

Príjmová bežná časť rozpočtu – plnenie príjmov – je rozdelená na štyri časti:

- bežné príjmy – daňové príjmy,
- bežné príjmy – nedaňové príjmy,
- bežné príjmy – granty a transfery,
- sumár bežných príjmov.

BEŽNÉ PRÍJMY – DAŇOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	5 635 871	2 822 966	50,09	2 670 490
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	5 635 871	2 822 966	50,09	2 670 490
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	66 500	41 036	61,71	41 162
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	520 000	332 594	63,96	302 056
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	39 700	36 029	90,75	34 001
	Daň z majetku spolu	626 200	409 659	65,42	377 219
133001	Daň za psa	8 800	7 298	82,93	7 353
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	2 100	1 425	67,86	2 067
133006	Daň za ubytovanie	1 500	1 378	91,87	1 116
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	26 000	5 123	19,70	3 200
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	1 900	541	28,47	727
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostatné	500	0	0,00	47
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	234 000	177 286	75,76	155 553
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	1 200	0	0,00	0
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	276 000	193 051	69,95	170 063
	Daňové príjmy spolu	6 538 071	3 425 676	52,40	3 217 772

Daňové príjmy tvorili 59,56 % podiel z celkových príjmov. V porovnaní s 48,95 % podielom týchto príjmov z celkových príjmov v prvom polroku 2016 dochádza k medziročnému nárastu podielu týchto príjmov na celkových príjmoch mesta. V absolútnom vyjadrení dochádza k medziročnému nárastu daňových príjmov.

Plnenie daňových príjmov dosiahlo v prvom polroku úroveň 52,40 % z celoročného rozpočtu mesta. Medziročne bol zaznamenaný nárast objemu daňových príjmov v celkovej sume **207.904,-- €**.

Vyššie plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s prvým polrokom 2016 bolo spôsobené priaznivejším medziročným vývojom príjmov dane z príjmov FO zo závislej činnosti, kde bol v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka zaznamenaný nárast príjmov o **152.476,- €**. Táto daň je najväčším zdrojom príjmu Mesta Stará Ľubovňa a je určená na financovanie základných funkcií samosprávy a financovanie originálnych kompetencií školstva (MŠ, ŠJ, ZUŠ, CVČ).

Súčasťou daňových príjmov sú príjmy z daní z nehnuteľností, miestnych daní a poplatkov, za komunálny odpad.

Prehľad výberu daní z nehnuteľnosti od roku 2004 v €

Daň z nehnut.	Pozemky		Stavby		Byty		DZN spolu
	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	
2004	54 438	70 338	229 043	283 111	11 087	0	353 449
2005	59 849	82 321	371 871	342 661	11 087	0	424 982
2006	121 556	83 782	265 717	343 889	215 576	20 613	448 284
2007	89 624	82 487	358 409	350 229	23 236	22 738	455 454
2008	73 027	49 259	358 494	380 601	23 236	27 750	457 610
2009	79 487	37 977	380 580	382 941	27 000	28 644	449 562
2010	65 000	47 847	390 000	375 787	27 000	28 613	452 247
2011	65 000	53 349	400 000	442 567	30 000	29 107	525 023
2012	57 000	61 352	450 000	406 344	30 000	31 388	499 084
2013	66 500	68 558	500 000	507 677	36 500	37 893	614 128
2014	66 500	59 661	500 000	507 489	36 500	39 167	606 317
2015	66 500	58 287	500 000	514 744	36 500	39 398	612 429
30.6.2016	66 500	41 162	500 000	302 056	36 500	34 001	377 219
30.6.2017	66 500	41 036	520 000	332 594	39 700	36 029	409 659

Daň z majetku spolu – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **65,42 %**. Daňové výmery boli rozosielané v mesiaci apríl a máj a v prvom polroku bola zrealizovaná prvá polovica splátok týchto daní. Pre zabezpečenie naplnenia príjmov týchto položiek došlo už v prvom polroku k zintenzívnieniu vymáhania nedoplatkov u tých daňovníkov, u ktorých boli zistené. V druhom polroku sa bude v tomto vymáhaní intenzívne pokračovať. Daň z nehnuteľností na rok 2017 bola vyrubená platobnými výmery. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcom dane počas celého roka 2017.

Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016	Rozpočet 2017	Skutočnosť k 30.6.2016	Skutočnosť k 30.6.2017	% plnenia
Daň za psa	9 625	9 117	10 300	8 081	8 800	7 353	7 298	82,93
Nevýherné hracie automaty	2 186	1 850	1 500	2 117	2 100	2 067	1 425	67,86
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	1 597	1 599	1 000	2 126	1 500	1 116	1 378	91,87
Poplatok za likvidáciu odpadu	1 078	1 227	1 200	0	1 200	0	0	0,00
Ľubovnianske jarmoky	33 301	27 072	31 000	26 632	26 000	3 200	5 123	19,70
Verejné priestranstvo	3 811	3 268	3 900	2 161	2 400	774	541	22,54
Komunálny odpad	188 048	186 386	194 000	192 091	234 000	155 553	177 286	75,76
CELKOM	239 646	230 519	242 900	233 208	276 000	170 063	193 051	69,95

V položkách miestnych daní a poplatkov bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **69,95 %**. Nízke plnenie je zaznamenané v položkách dane za verejné priestranstvo – jarmok, verejné priestranstvo MsP a verejné priestranstvo ostatné. Ide o časový nesúlad výberu týchto daní a poplatku. K plneniu všetkých týchto položiek dochádza v druhom polroku, vzhľadom na termín usporiadania jarmoku a dobu využívania mestskej tržnice a iných trhových miest – letná turistická sezóna a pod.

BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

Príjmy z vlastníctva – prenajatých budov, objektov a pozemkov boli pri schválenom rozpočte 340.700,-- € plnené na 53,28 %.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
212002	Príjmy z pren.poz. a stroj.	27 000	27 801	102,97	20 156
212003	Príjmy z pren. budov	313 700	153 730	49,01	149 950
	Príjmy z vlastníctva spolu	340 700	181 531	53,28	170 106
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	9 919	49,60	8 989
221004	Správne popl. vstupenky	20 000	4 434	22,17	5 789
221004	Správne popl. - matrika	9 000	4 465	49,61	4 603
221004	Správne poplatky stav.u.	28 500	12 130	42,56	13 945
221004	Správne poplatky - VHP	20 000	6 888	34,44	28 000
221004	Správne popl. - prekop.	1 000	434	43,40	400
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 200	723	60,25	725
221004	Poplatok za opat. službu	10 000	14 124	141,24	11 852
221004	Správne popl. orient.čís.	100	25	25,00	15
221004	Úroky z bank. účtov	100	11	11,00	40
221004	Úroky z bank.účt.školy	0	0	0,00	0
221004	Správne poplatky - RO	1 200	710	59,17	480
Administrat.	poplatky spolu	111 100	53 863	48,48	74 838
222003	Pokuty za por.predpisov	0	461	0,00	495
222003	Pokuty - por.kúp.zmluvy	0	180	0,00	35
222003	Pokuty v blok. konaní	0	1 800	0,00	2 000
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	86	0,00	619
	Pokuy penále, sankcie spolu	0	2 527	0,00	3 149
223001	Za zber druhotných	0	0	0,00	0
223001	Za zber druh.odp. RF	0	0	0,00	0
223001	Poplatky - rozhlas	100	0	0,00	0
223001	Za použitie služ.mot.voz.	100	0	0,00	0
223001	Poplatky ROEP	0	0	0,00	0
223001	Za vyhotovenie GP	200	0	0,00	0
223001	Za zmeny v ÚPN	0	0	0,00	0
223002	Poplatky MŠ, družiny	0	0	0,00	0
223003	Za stravné lístky dôhod.	28 000	14 460	51,64	14 304
223003	Za stravné lístky zam.	41 000	22 958	56,00	24 225
223004	Za odpredaj materiálu	100	0	0,00	180
	Poplatky platby z predaja služ.	69 500	37 418	53,84	38 709
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	8 000	3 321	41,51	3 421
229005	Daň za znečisť. ovzduš.	3 500	2 013	57,51	2 054
	Ďalšie admin. popl. spolu	11 500	5 334	46,38	5 475
241	Úroky z úveru	100	0	0,00	0
244	Úroky z termin. vkladu	200	0	0,00	0
	Úroky z úveru a vkladov spolu	300	0	0,00	0
292008	Ostatné príjmy z výťažkov	2 000	1 533	76,65	3 432
292027	Iné príjmy a vratky dotácií	12 933	7 959	61,54	896
	Ostatné a iné príjmy spolu	14 933	9 492	63,56	4 328
	Nedaňové príjmy spolu	548 033	290 165	52,95	296 605

Administratívne poplatky boli plnené na 48,48 %. Vyšší výber poplatkov bol zaznamenaný u opatrovateľskej služby. Táto skutočnosť súvisí s počtom opatrovaných. Príjem z tejto položky slúži na krytie výdavkov na opatrovateľskú službu.

V priebehu druhého polroka pri týchto položkách dôjde v prípade lepšieho výberu poplatkov k úprave rozpočtu. Správne poplatky stavebného úradu sú zdrojom krytia výdavkov spojených s touto činnosťou a podliehajú ročnému zúčtovaniu.

Ostatné príjmy v časti administratívnych poplatkov sa vyvíjajú primerane vývoju situácie v oblastiach, ktorých sa týkajú.

Súčasťou nedaňových príjmov sú príjmy z **uložených pokút, penále a sankcií**. V období prvého polroka 2017 bol celkový príjem z pokút vo výške **2.527,-- €**, čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka menej o 622,-- €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb boli plnené na 53,84 %. Vývoj príjmov v týchto položkách bol primeraný časovému obdobiu.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby boli plnené na 46,38 %. Nižšie plnenie je spôsobené nižším príjmom z poplatku za uloženie odpadu. Táto skutočnosť je spôsobená obmedzenými možnosťami skladovania odpadu na mestskej skládke. V prípade zmeny situácie v tejto oblasti dôjde k úprave rozpočtu v tejto položke v rámci druhej zmeny programového rozpočtu.

Ostatné a iné príjmy spolu boli plnené na 63,56 %. V prípade priaznivého plnenia príjmov v tejto položke v druhom polroku 2017 dôjde k zmene rozpočtu príjmov v tejto položke.

BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY v €

Súčasťou príjmovej časti rozpočtu sú granty a transfery, ktoré sú účelovo určené na financovanie prenesených kompetencií v oblasti školstva, matriky, ŠFRB, stavebného úradu a ostatných činností, ktoré sú financované zo ŠR a cudzích zdrojov, napr. grant na činnosť KCP – komunitného centra v Podsadku, príspevok obcí na činnosť spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Niektoré granty a transfery, respektíve ich časti, budú poukázané na účet mesta až v druhom polroku 2017.

V niektorých položkách došlo k nižšiemu časovému plneniu, na druhej strane niektoré transfery na prenesený výkon štátnej správy boli v plnej výške uhradené v prvom polroku roka 2017. Pri niektorých dotáciách dôjde k úhrade celkovej dotácie až v druhom polroku roka 2017.

V priebehu druhého polroka v rámci druhej zmeny rozpočtu budú príjmy, ale aj výdavky v programe 6 „Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti“ upravené na výšku skutočne uvoľnených finančných zdrojov zo štátneho rozpočtu a z ESF a na skutočnú výšku refundácie týchto výdavkov.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
311	Kom. centrum Podsadek, stavebný úrad, soc.úrad	165 802	76 333	46,04	50 988
	Gratny spolu	165 802	76 333	46,04	50 988
312001	Transfer na školstvo	2 482 736	1 274 756	51,34	1 150 154
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyv.	5 526	5 526	100,00	5 557
312001	Dotácia - mestský školský úrad	13 707	6 853	50,00	6 846
312001	Dotácia stavebný úrad	40 900	41 253	100,86	40 840
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	2 262	1 916	84,70	1 897
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	71 000	27 599	38,87	69 320
312001	Dotácia ŠFRB	11 443	11 443	100,00	11 423
312001	Dotácia matrika	34 816	17 408	50,00	13 703
312001	Dotácia životné prostredie	1 528	1 528	100,00	0
312001	Transfer opatrovateľská služba	94 300	47 142	49,99	23 568
312001	Eúropsky sociálny fond spoluf.chránená dielňa	2 000	0	0,00	2 124
312001	Transfer 2016 voľby+DHZ 2017-ZŠ Podsadek	0	6 442	0,00	14 516
312002 312007	Transfer - ŠR - sociálne služby a CVC	2 000	884	44,20	1 079
312001	Projekty - príjmy z refundácií	43 512	13 512	31,05	33 507
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	100 000	39 533	39,53	39 386
312009	Rodinné prídavky a kultúrne poukazy	120 000	94 553	78,79	69 988
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	3 025 730	1 590 348	52,56	1 483 908
	Granty a transfery spolu	3 191 532	1 666 681	52,22	1 534 896

Prehľad získaných grantov a transferov na rok 2017 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	71 000	27 509	38,75	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	120 000	94 553	78,79	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obce	40 900	41 253	100,86	spoločný stavebný úrad
MVRR SR	11 443	11 443	100,00	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
Obvodný úrad	34 816	17 408	50,00	matričná činnosť
Spoločný stavebný úrad	52 247	57 093	109,28	príspevky združených obcí
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	2 000	0	0,00	spolufinancovanie ŠR SR - aktivácia nezam.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	94 300	47 142	49,99	komunitní pracovníci
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	100 000	39 533	39,53	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	2 482 736	1 274 756	51,34	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	13 707	6 853	50,00	školský úrad
Príslušné ministerstvá - projekty	43 512	13 512	31,05	refundácia oprávnených výdavkov projektov
Transfer ŠR - sociálne služby a CVC	2 000	884	44,20	refun.výdavkov v soc.oblasti a príspevky obcí CVC
KÚ - doprava a pozem. komunik.	2 262	1 916	84,70	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	1 528	1 528	100,00	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 526	5 526	100,00	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
Celkom :	3 077 977	1 640 909	53,31	

BEŽNÉ PRÍJMY – SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	Daňové príjmy spolu	6 538 071	3 425 676	52,40	3 217 772
	Nedaňové príjmy spolu	548 033	290 165	52,95	296 605
	Granty a transfery spolu	3 191 532	1 666 681	52,22	1 534 896
	Bežné príjmy spolu	10 277 636	5 382 522	52,37	5 049 273

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka 2017 bolo vcelku priaznivé. V časti bežných príjmov dôjde k ich plneniu až v druhom polroku, čo ovplyvňuje hlavne legislatíva, ktorá upravuje spôsob a čas ich výberu.

V niektorých položkách bežných príjmov dôjde ku koncu roka k navýšeniu z dôvodu ich vyššieho plnenia, respektíve v niektorých dôjde na základe skutočného vývoja v jednotlivých oblastiach k ich zníženiu. Reálny predpoklad splnenia príjmovej časti bežného rozpočtu na konci roka je na 100 %.

BEŽNÉ VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV v €

Celkový nárast čerpania bežných výdavkov oproti rovnakému obdobiu minulého roka predstavoval sumu **299.507,- €**. Tento vývoj výdavkov bude analyzovaný v jednotlivých programoch.

Komentár čerpania bežných výdavkov bude zameraný v jednotlivých programoch na tie položky rozpočtu, kde došlo k vyššiemu čerpaniu výdavkov vo vzťahu k časovému plneniu rozpočtu. V mzdovej oblasti v jednotlivých programoch predstavuje medzročný nárast objemu mzdových výdavkov valorizáciu platov vo výške 4 % a zvýšenie platov z dôvodu dosiahnutia odbornej praxe. Komentár je zameraný hlavne na odôvodnenie čerpania výdavkov s poukazom na to, či ide o časový nesúlad, vyššie čerpanie z objektívnych dôvodov a pod.

Program 1 – Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
01.1.1.6	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	631	Cestovné náhrady	1 080	235	21,76	334
	633	Materiál	200	0	0,00	3
	634	Dopravné	90	0	0,00	0
	620, 625 a 637	Služby - odmeny a odvody	33 980	13 103	38,56	12 711
	637	Služby - reprezentačné výdavky	300	74	24,67	120
	Program 1	spolu	35 650	13 412	37,62	13 168

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. V priebehu druhého polroka dôjde k vyššiemu čerpaniu výdavkov v oblasti odmien a odvodov. Táto skutočnosť je spôsobená tým, že odmeny členov komisií MsZ sú vyplácané jednorazovo v druhom polroku príslušného roka.

Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
01.1.1.6	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	458 000	221 971	48,47	203 139
	612	Príplatky - MsÚ	89 040	48 339	54,29	41 719
	614	Odmeny - MsÚ	44 233	12 714	28,74	14 818
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	59 127	27 624	46,72	26 300
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	147 523	72 419	49,09	68 172
	627	Príspevok do DDP	9 500	3 284	34,57	3 542
	610-620	Mzdy a poistné spolu	807 423	386 351	47,85	357 690
	631	Cestovné náhrady	5 500	1 775	32,27	1 527
	632	Energie, voda, komunikácie	297 000	154 168	51,91	158 305
	633	Materiál	62 300	21 623	34,71	20 274
	634	Dopravné	17 750	6 613	37,26	6 015
	635	Rutinná a štandardná údržba	64 844	37 172	57,33	28 555
	636	Nájomné za nájom	3 630	590	16,25	106
	637	Služby	390 284	186 296	47,73	147 348
	630	Tovary a služby spolu	841 308	408 237	48,52	362 130
	642	Transfery, členské príspevky	48 619	38 655	79,51	46 529
	630	Bežné transfery spolu	48 619	38 655	79,51	46 529
	Program 2	spolu	1 697 350	833 243	49,09	766 349

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Čerpanie výdavkov za program ako celok nebolo z časového hľadiska prekročené.

Položka **energie, voda a komunikácie** zaznamenala z časového hľadiska vyššie plnenie o **5.668,- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená ročným zúčtovaním spotreby energií za rok 2016 v prvom polroku 2017. Tak ako v roku 2016 v priebehu druhého polroka tohto roka dôjde k časovému vyrovnaniu čerpania tejto položky. V tejto oblasti dochádza v priebehu roka 2017 k zvýšeniu rozpočtu v oblasti vodného a stočného o sumu 25.000,- €. Táto zmena bola vyvolaná povinnosťou mesta platiť stočné za zrážkové vody.

V položke **rutinná a štandardná údržba** došlo k plneniu výdavkov na 57,33 %, čo bolo spôsobené vyšším jednorazovým plnením výdavkov (úhrada celoročných výdavkov naraz) v oblasti služieb súvisiacich s prevádzkovou informačného systému mesta.

V položke **transfery a členské príspevky** došlo k plneniu výdavkov na 79,51 %, čo bolo spôsobené vyšším plnením výdavkov v oblasti členských príspevkov, ktoré boli uhradené jednorazovo v prvom polroku.

Program 3 – Služby občanom

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	Program 3	Služby občanom				
01.1.1.6		Transfery v rámci verejnej správy spolu	703 012	363 596	51,72	350 773
	641	VPS príspevok - činnosť	686 012	341 191	49,74	333 866
	641	Marmon s.r.o. - dotácia IC, stavebný úrad, voľby	17 000	22 405	131,79	16 907
01.1.1.6		ZPOZ spolu	19 696	5 040	25,59	3 589
	614	ZPOZ - odmeny a ošatné	9 000	2 136	23,73	1 150
	625	Sociálna poisťovňa	3 146	5	0,16	0
	610-620	Odmeny a poistné spolu	12 146	2 141	17,63	1 150
	633	ZPOZ - materiál	7 200	2 899	40,26	2 409
	634	ZPOZ - dopravné	250	0	0,00	0
	630	Tovary a služby spolu	7 450	2 899	38,91	2 409
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	0	0,00	30
	640	Bežné transf. spolu	100	0	0,00	30
01.3.3		Matrika spolu	43 928	19 576	44,56	21 709
	611	Tarifný plat -Matrika	18 600	7 699	41,39	9 123
	612	Príplatky - Matrika	4 200	1 594	37,95	1 918
	614	Odmeny - Matrika	700	810	115,71	1 238
	620	Zdravotné poistenie	2 350	1 001	42,60	1 251
	625	Sociálna poisťovňa	7 068	3 509	49,65	3 836
	627	Príspevok do DDP	500	209	41,80	228
	610-620	Mzdy a poistné spolu	33 418	14 822	44,35	17 594
	631	Cestovné náhrady	170	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunik.	680	202	29,71	249
	633	Materiál	1 500	634	42,27	971
	635	Rutinná, štand. údržba	0	0	0,00	0
	637	Služby	7 660	3 753	48,99	2 895
	630	Tovary a služby spolu	10 010	4 589	45,84	4 115
	642	Nemocenské dávky	500	165	33,00	0
	640	Bežné transf. spolu	500	165	33,00	0
	641	Hasiči a voľby	5 000	1 022	20,44	12 494
01.3.3	Ohlasovňa	pobytu a RO	15 610	7 297	46,75	8 383
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	8 300	4 139	49,87	4 103
	611	Príplatky - ohlasovňa	1 930	904	46,84	936
	614	Odmeny - ohlasovňa	500	35	7,00	848
	620	Zdravotné poistenie	1 073	517	48,18	598
	625	Sociálna poisťovňa	2 677	1 266	47,29	1 469
	627	Príspevok do DDP	190	90	47,37	90
	610-620	Mzdy a poistné spolu	14 670	6 951	47,38	8 044
	632	Energie, voda, komunik.	140	42	30,00	64
	633	Materiál	200	29	14,50	0
	637	Služby	600	275	45,83	275
	630	Tovary a služby spolu	940	346	36,81	339
	Program 3	spolu	787 246	396 531	50,37	396 948

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K 30.06.2017 bolo dosiahnuté čerpanie výdavkov na úrovni 50,37 %.

V priebehu prvého polroka 2017 došlo k jednorazovej úhrade ročného príspevku mesta na činnosť Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Príspevok bol upravený na základe zúčtovania výdavkov na činnosť tohto úradu za rok 2016 a začiatku roka 2017 na 1,10 € na obyvateľa, pričom v roku 2016 bol tento príspevok stanovený vo výške 0,90 € na obyvateľa. Táto zmena mala za následok zvýšenie výdavku v tejto položke o 2.181,-- €. V rámci zúčtovania výdavkov na činnosť tohto úradu za rok 2016 mesto jednorazovo uhradilo nedoplatok, ktorý vznikol mestu za rok 2016 v sume 3.223,52 €. K úprave rozpočtu v tejto položke dôjde v rámci druhej zmeny programového rozpočtu mesta za rok 2017.

Dotácia na činnosť informačného centra bola uhradená v prvom polroku v plnej výške a v sume 1.200,00 €. V rámci zúčtovania výdavkov na činnosť tohto úradu za rok 2016 mesto jednorazovo uhradilo nedoplatok, ktorý vznikol mestu za rok 2016 v sume 3.223,52 €.

Plnenie ostatných výdavkov v tomto programe zodpovedá časovému hľadisku a potrebám jednotlivých pracovísk v priebehu prvého polroka.

Program 4 – Interné služby

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	Program 4	Interné služby				
01.1.1.6	637	Špeciálne služby spolu	28 000	17 359	62,00	13 061
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	28 000	17 359	62,00	13 061
01.1.2	637	Služby spolu	10 300	4 829	46,88	4 816
	637	Audit, poplatky bankám	10 300	4 829	46,88	4 816
01.7.0		Transakcie verejného dlhu	47 800	20 975	43,88	24 727
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemku	47 800	20 975	43,88	24 727
	Program 4	spolu	86 100	43 163	50,13	42 604

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Výška čerpania dosiahla 50,13 %. V položke špeciálne služby bolo vyššie čerpanie spôsobené jednorazovou úhradou výdavkov spojených s právnymi službami v spore o pozemky mesta so starousadlíkmi v sume 5.000,-- €.

Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo v prvom polroku vo výške 44,53 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
03.1.0	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	80 100	36 279	45,29	37 158
	612	Priplatky - MsP	38 800	18 479	47,63	18 323
	614	Odmeny - MsP	3 000	1 020	34,00	1 310
		Mzdy spolu	121 900	55 778	45,76	56 791
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	12 190	5 484	44,99	5 578
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	30 414	13 880	45,64	14 136
	627	Príspevok do DDP	1 750	883	50,46	822
	610-620	Mzdy a poistné spolu	166 254	76 025	45,73	77 327
	631	Cestovné náhrady	50	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	200	5	2,50	8
	633	Materiál	3 030	262	8,65	2 659
	634	Dopravné	5 000	1 752	35,04	1 539
	637	Služby	6 330	2 535	40,05	2 677
	630	Tovary a služby spolu	14 610	4 554	31,17	6 883
	642	Nem.dávky a odstupné	100	0	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	100	0	0,00	0
	Program 5	spolu	180 964	80 579	44,53	84 210

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

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

V tomto programe bol zaznamenaný medziročný pokles výdavkov v sume 35.853,-- €. Táto skutočnosť je spôsobená termínom nástupu zamestnancov zamestnaných v tomto programe do pracovného pomeru. Zamestnanci sú zamestnaní na dobu určitú. Suma výdavkov súvisí s výškou refundovanej mzdy a s tým súvisiacich odvodov.

Vyššie materiálové výdavky na zabezpečenie činnosti, ktoré sú refundované v plnej výške, vyvolané druhom zmluvy a ich zmluvnou výškou.

Plnenie položiek výdavkov v tomto programe je nevyvážené. Dôvodom tejto skutočnosti je fakt, že činnosť strediska je vykonávaná každoročne v inom rozsahu. Výdavky na činnosť sú refundované.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
04.1.2	Program 6	Menšie obecné služby				
	611	Tarifný plat	45 000	27 935	62,08	52 621
	612	Príplatky	2 000	5 807	290,35	1 765
	614	Odmeny	0	100	0,00	302
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	4 700	3 203	68,15	5 286
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	11 727	8 461	72,15	13 643
	610-620	Mzdy a poistné spolu	63 427	45 506	71,75	73 617
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00	0
	633	Materiál	6 200	7 361	118,73	9 933
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	3 373	1 109	32,88	5 821
	630	Tovary a služby spolu	9 573	8 470	88,48	15 754
	642	Nemocenské dávky	0	0	0,00	458
	642	Bežné transfery spolu	0	0	0,00	458
	Program 6	spolu	73 000	53 976	73,94	89 829

V rámci druhej zmeny programového rozpočtu budú upravené vo výške predpokladaných výdavkov na túto činnosť. Taktiež budú upravené príjmy súvisiace s finančným krytím výdavkov tohto programu.

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

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom.

Medziročný nárast výdavkov v tomto programe je spôsobený tým, že v priebehu roka 2016 (od 01.04.2016) nastúpil na tento úrad nový zamestnanec. V skutočnosti roka 2016 sa tento nástup prejavil vo výške dvoch mesiacov, pričom v roku 2017 v dĺžke šiestich mesiacov. Taktiež medziročný nárast zohľadňuje valorizáciu miezd zamestnancov vo výške 4 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
04.4.36	Program 7	Stavebný úrad				
	611	Tarifný plat	47 650	27 698	58,13	24 505
	612	Príplatky	14 000	6 308	45,06	5 093
	614	Odmeny	6 000	160	2,67	1 287
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	6 765	3 475	51,37	3 141
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	18 079	8 886	49,15	8 234
	610-620	Mzdy a poistné spolu	92 494	46 527	50,30	42 260
	631	Cestovné náhrady	150	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	7 800	5 673	72,73	4 031
	633-634-636	Materiál a palivá, oleje	11 512	1 696	14,73	3 000
	637	Poplatky banke	150	71	47,33	70
	637	Služby	3 291	1 643	49,92	1 529
	630	Tovary a služby spolu	22 903	9 083	39,66	8 630
	642	Nemocenské dávky	250	157	62,80	0
	642	Bežné transfery spolu	250	157	62,80	0
	Program 7	spolu	115 647	55 767	48,22	50 890

Výdavky na túto činnosť sú refundované v plnej výške. Zdrojom refundácie sú príspevky obcí združených v tomto spoločnom stavebnom úrade, ktoré pre rok 2017 predstavujú 1,10 € na jedného obyvateľa obce, správne poplatky súvisiace s činnosťou tohto úradu a decentralizačná dotácia určená na financovanie činnosti tohto spoločného stavebného úradu.

Program 8 – Doprava a pozemné komunikácie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom.

V položke **údržba ciest a chodníkov** sú zúčtované výdavky spojené s realizáciou akcií RPM, ktoré majú charakter bežných výdavkov. Ide o výdavky spojené s budovaním bezbariérových prechodov na území mesta v sume 10.968,97 €. O túto sumu budú nižšie kapitálové výdavky.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	128 250	43 405	33,84	43 956
01.1.1.6	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	125 000	27 742	22,19	21 145
04.4.3	635	RPM - údržba ciest a chodníkov	250	14 023	5609,20	21 011
	637	RPM - prieskumné a projektové práce	3 000	1 640	54,67	1 800
04.5.1		Doprava - pozemné komunikácie	103 324	51 871	50,20	51 854
	611	Tarifný plat	1 490	745	50,00	741
	612	Príplatky	380	345	90,79	337
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	187	109	58,29	108
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	467	272	58,24	268
	610-620	Mzdy a poistné spolu	2 524	1 471	58,28	1 454
	644	Transfer prevádzkovanie MHD	100 800	50 400	50,00	50 400
	640	Transfery spolu	100 800	50 400	50,00	50 400
	Program 8	spolu	231 574	95 276	41,14	95 810

Pri týchto položkách dôjde na konci roka 2017 k rozpočtovej zmene v zmysle kompetencií primátora mesta. V rámci tejto zmeny budú presunuté aj ďalšie výdavky z kapitálovej časti do bežnej, a to podľa ich charakteru. Táto zmena nebude mať za následok zvyšovanie výdavkov rozpočtu mesta.

Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Plnenie dosiahlo 52,64 %, čo predstavuje sumu prekročenia o 12.748,- €.

Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším objemom fakturácie v oblasti likvidácie odpadu za prvý polrok v sume 8.041,- € a vyšším objemom fakturácie v oblasti údržby verejnej zelene o 8.815,- €.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	Program 9	Životné prostredie				
05.1.0		Výdaje na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	478 100	251 631	52,63	242 515
	635	Údržba verejnej zelene	105 000	61 315	58,40	53 057
	637	Nakladanie s odpadom a karan.stanica, kompost.	333 100	173 816	52,18	189 458
	644	Bio odpad - kompostáreň	40 000	16 500	41,25	0
05.6.0		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	4 632	2 483	53,61	2 478
	611	Tarifný plat	2 793	1 257	45,01	1 253
	612	Príplatky	640	583	91,09	583
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	343	184	53,64	184
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	856	459	53,62	458
	610-620	Mzdy a poistné spolu	4 632	2 483	53,61	2 478
	Program 9	spolu	482 732	254 114	52,64	244 993

Program 10 – Rozvoj bývania – ŠFRB

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
06.1.0	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	15 437	9 202	59,61	6 862
	611	Tarifný plat	7 500	4 127	55,03	3 438
	612	Príplatky	2 520	2 051	81,39	1 214
	614	Odmeny	500	325	65,00	75
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	1 052	658	62,55	480
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	2 625	1 622	61,79	1 180
	627	Príspevok do DDP	200	72	36,00	72
	610-620	Mzdy a poistné spolu	14 397	8 855	61,51	6 459
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	633	Materiál	300	74	24,67	0
	637	Služby	600	273	45,50	0
	630	Tovary a služby spolu	1 000	347	34,70	275
	642	Nemocenské dávky	40	0	0,00	128
	640	Bežné transfery spolu	40	0	0,00	128
06.2.0		Technická príprava odpredaja bytov spolu	0	0	0,00	0
	637	Služby - technická príprava odpredaja bytov	0	0	0,00	0
	Program 10	spolu	15 437	9 202	59,61	6 862

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo plnenie na 59,61 %. Vyššie čerpanie výdavkov bolo dosiahnuté v rámci mzdových výdavkov. Táto skutočnosť je ovplyvnená tým, že zamestnankyňa vykonáva okrem agendy ŠFRB aj agendu spojenú s projektovými aktivitami mesta. V rámci druhej zmeny programového rozpočtu dôjde k úprave rozpočtu v tomto programe.

Výdavky na činnosť ŠFRB sú v plnej výške refundované.

Program 11 – Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	Program 11	Šport a kultúra				
0.1.16		Propagácia, reklama a inzercia spolu	8 000	1 814	22,68	1 124
	637	Propagácia, reklama a inzercia	8 000	1 814	22,68	1 124
08.1.0		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	284 741	198 204	69,61	170 896
	633	Materiál	1 000	345	34,50	485
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby	21 000	13 789	65,66	7 101
	630	Služby rekreačné, športové spolu	22 500	14 134	62,82	7 586
	642, 644	Dotácie na preroz., krytá plaváreň, športová hala a bežné výdavky projektu	262 241	184 070	70,19	163 310
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	262 241	184 070	70,19	163 310
08.2.0.9		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	26 750	7 281	27,22	8 949
	633	Materiál	1 750	1 150	65,71	531
	634	Dopravné	150	0	0,00	0
	637	Služby	24 850	6 131	24,67	8 418
08.3.0	630-640	Vysielacie služby spolu	67 500	33 254	49,27	39 003
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	0	0,00	208
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	66 500	33 254	50,01	38 795
08.6.0	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	26 000	93	0,36	127
	633	Materiál	2 100	0	0,00	0
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	23 900	93	0,39	127
	Program 11	spolu	412 991	240 646	58,27	220 099

V programe bol zaznamenaný medziročný nárast výdavkov v sume 20.547,-- €.

Čerpanie výdavkov, po zohľadnení spôsobu finančného vysporiadania dotácií na prerozdelenie, za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom.

V prvom polroku mesto finančne vysporiadalo schválené dotácie na prerozdelenie v prvej etape v plnej výške.

Vyššie výdavky v položke materiál pri organizovaní kultúrneho leta boli spôsobené štruktúrou organizovaných akcií v prvom polroku roka 2017. Tento časový nesúlad bude v priebehu druhého polroku roka 2017 finančne vyrovnaný.

Program 12 – Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Medziročný nárast výdavkov v sume 218.352,-- € bol spôsobený vyšším objemom výdavkov v školstve – prenesené kompetencie a výdavkov v oblasti neštátneho školstva. Táto skutočnosť vyplýva z vyššieho objemu transferu na školstvo, ktorý zohľadňuje počty žiakov v týchto školách a valorizáciu plátov zamestnancov školstva v roku 2017.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	4 778 108	2 406 247	50,36	2 188 301
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	2 351 041	1 158 864	49,29	853 050
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	131 695	99 236	75,35	94 878
	641	Školstvo-origin.kompet., CVČ kino a nájomné	1 877 428	950 907	50,65	1 052 495
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	38 268	38,27	43 944
	642	Neštátne školstvo spolu	317 944	158 972	50,00	143 934
09.8.0		Školský úrad spolu	19 652	9 358	47,62	8 952
	611-612	Tarifný plat a príplatky	13 244	6 039	45,60	5 808
	611	Odmeny	700	530	75,71	620
	620	Zdravotné poistenie	1 393	657	47,16	643
	625	Sociálna poisťovňa	3 525	1 639	46,50	1 604
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	18 912	8 865	46,88	8 675
	631, 637	Cestovné náhrady,školenia	40	0	0,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	68	34,00	0
	637	Služby	500	425	85,00	277
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	740	493	66,62	277
	Program 12	spolu	4 797 760	2 415 605	50,35	2 197 253

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom a výškou poukázaných finančných prostriedkov pre túto oblasť.

Program 13 – Sociálne služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2017.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	Program 13	Sociálne služby				
10.2.0.1		KD a dôchodcovia. spolu	46 250	25 739	55,65	19 250
	632	Poštovné	220	166	75,45	125
	633	Materiál	290	4 460	1537,93	21
	634	Dopravné	2 960	0	0,00	0
	637	Služby	42 780	21 113	49,35	19 104
10.2.2.2	Opatrovateľská	služba spolu	152 817	73 682	48,22	65 167
	611-612	Tarifný plat a príplatky	105 100	50 247	47,81	43 749
	614	Odmeny	1 500	0	0,00	455
	620	Zdravotné poistenie	3 660	1 848	50,49	1 553
	625	Sociálna poisťovňa	26 597	13 026	48,98	11 556
	627	Prípevky do DDP	230	0	0,00	0
	642	Nemocenské dávky	150	387	258,00	264
	610-620	Mzdy a poistné spolu	137 237	65 508	47,73	57 577
	633	Materiál	100	0	0,00	13
	637	Služby	15 480	8 174	52,80	7 577
	630	OS-tovar. a služby spolu	15 580	8 174	52,46	7 590
10.7.0	Sociál. pomoc	obč.v hmotn. núdzi spolu	5 100	845	16,57	250
	633	Osob. príjemca - materiál	1 200	0	0,00	0
	642	Osob.prijem.-dávka v HN	3 900	845	21,67	250
0.7.0.3	Kom.centrum	Podsadek spolu	102 604	0	0,00	1 206
	611-612	Tarifný plat a príplatky	68 784	0	0,00	843
	611	Odmeny	900	0	0,00	0
	620	Zdravotné poistenie	6 968	0	0,00	105
	625	Sociálna poisťovňa	17 387	0	0,00	210
	642	Nemocenské dávky	100	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	94 139	0	0,00	1 158
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	632	Poštovné, plyn	1 240	0	0,00	48
	633	Materiál	400	0	0,00	0
	637	Služby	6 725	0	0,00	0
	630	KC- tovar. a služby spolu	8 465	0	0,00	48
10.2.2.2	Spoločná	sociálna úradovňa spolu	18 434	6 656	36,11	4 040
	611-612	Tarifný plat a príplatky	10 174	4 465	43,89	677
	611	Odmeny	400	0	0,00	0
	620	Zdravotné poistenie	1 057	447	42,29	68
	625	Sociálna poisťovňa	2 638	1 114	42,23	168
	642	Nemocenské dávky	70	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	14 339	6 026	42,03	913
	633	Mater. poštov. a cestov.	1 150	94	8,17	275
	633	Výp. technika a interiér.	1 300	0	0,00	2 557
	637	Služby, nájomné	1 645	536	32,58	295
	Program 13	spolu	325 205	106 922	32,88	89 913

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom.

K vyššiemu čerpaniu výdavkov došlo pri položke Klub dôchodcov a dôchodcovia, a to v položke materiál. Táto skutočnosť bola spôsobená zúčtovaním výdavkov na vnútorné vybavenie klubu dôchodcov v tejto položke v sume 4.408,00 €. V rámci RPM na rok 2017 bola schválená v tabuľke č. 1 akcia Dom kultúry – klub dôchodcov – rekonštrukcia v celkovom objeme 14.018,-- €. V tejto sume je rozpočtované aj vnútorné vybavenie presťahovaného klubu dôchodcov. Z dôvodu vecnej správnosti zúčtovania výdavkov bola suma 4.408,-- € zúčtovaná v bežnej časti rozpočtu. V rámci kompetencií primátora mesta dôjde v druhom polroku roka 2017 k zmene rozpočtu, t. j. k zníženiu kapitálových výdavkov na túto akciu o 4.408,-- €. Celková suma výdavkov nepresiahne vyššie uvedené celkové rozpočtované výdavky na túto akciu.

BEŽNÉ VÝDAVKY – SPOLU v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
		Bežné výdavky spolu	9 241 655	4 598 436	49,76	4 298 929

Analýza ľudských zdrojov

Názov programu	Počet zam. 6/2016	Počet zam. 6/2017	Dosiiahnuté vzdelanie				Z toho ženy	ZTP	Doba určitá	Z toho kratší pracov. úväzok	Ved. prac.	Samost. odborný referent	Odbor. referent	Robot. povol.
			Základné	ÚSO	VŠ prvý stupeň	VŠ druhý stupeň								
Samosprávne činnosti MsÚ	46,00	47,25	0	22	0	26	35	5	0	0	10	10	16	6
Služby občanom - matrika	2	2,00	0	0	1	1	2	0	0	0	0	2	0	0
Služby občanom - register obyvateľov	1	1,00	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0
Bezpečnosť	9,00	9,00	0	8	0	1	0	1	0	0	1	8	1	0
Menšie obecné služby	23	14,00	13	0	0	1	3	1	14	18	0	0	0	14
Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a	6	6,00	0	1	1	4	3	0	0	0	1	4	1	0
Doprava a pozemné komunikácie	0,3	0,30	0	0,3	0	0	0	0	0	0,3	0	0,3	0	0
Životné prostredie	0,34	0,34	0	0	0	0,34	0	0	0	3,34	0	0,34	0	0
Rozvoj bývania	1	1,00	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0
Školstvo	1	1,00	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
Sociálne služby - opatrovatelia	23	21,45	0	19	0	2	21	2	21	3	0	0	21	0
Sociálne služby - komunitné centrum a SSÚ	0,0	1,00	0	0	1	0	1	0	0	0	0	4	2	0
Spolu	113	104	13	51,60	3	36,84	67	9	35	24,64	12	30,34	42	20

Vysvetlivky:

Č.p. – číslo programu

ÚSO – úplné stredné vzdelanie s maturitou

VŠ – vysokoškolské vzdelanie

ZTP – zdravotné postihnutie

V tabuľke ľudských zdrojov uvádzame zamestnancov pre menšie obecné služby – čistenie mesta a opatrovateľská služba v nasledovných počtoch:

- 23 zamestnancov – menšie obecné služby – doba určitá, 18 zamestnancov na 0,5 úväzok, začatie projektu od 10.04.2017,
- 23 zamestnancov opatrovateľská služba – doba určitá, traja zamestnanci majú nižší ako celý pracovný úväzok, jeden zamestnanec nastúpil do zamestnania 01.03.2017.

Počet zamestnancov v jednotlivých programoch predstavuje priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách v príslušnom roku. Tento počet zamestnancov zohľadňuje dátum nástupu zamestnanca do pracovného pomeru.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť rozpočtu mesta k 30.06.2017 zaznamenala prebytok vo výške **48.189,- €**.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
231	Prijem z predaja budov	102 000	101 899	99,90	0
233001	Prijem z predaja pozemkov	147 000	134 023	91,17	10 745
239001	Prijem - združené investičné prostriedky	121 000	0	0,00	0
321	Grant - detské ihrisko	18 000	8 670	48,17	0
321	Grant - kamerový systém 2016 - vozidlo odpad	17 000	17 000	100,00	73 249
321	Grant 2016-MDVaRR 2017-MŠ Vsetínska	0	12 500	0,00	540 660
	Kapitálové príjmy spolu	405 000	274 092	67,68	624 654

Plnenie **kapitálových príjmov** dosiahlo sumu **274.092,- €**, čo predstavuje plnenie kapitálových príjmov na **67,68 %**.

Medziročne nižšie príjmy v tejto oblasti sú spôsobené tým, že v roku 2016 bol mestu poskytnutý grant MDVaRR na výstavbu nájomných bytov v sume 540.660,- €.

Prijem z predaja budov a pozemkov – plnenie príjmov v týchto položkách kapitálových príjmov dosiahlo v prvom polroku 2017 takmer celoročné plnenie. V prípade realizovania ďalších predajov dôjde v týchto položkách v rámci druhej zmeny programového rozpočtu k zmene rozpočtovania výšky príjmov.

Prijem zo združených prostriedkov – plnenie tejto položky kapitálových príjmov bude realizované v druhom polroku 2017.

Položky **grantov** sú plnené primerane v rámci reálneho poskytnutia finančných prostriedkov. Pri grante na výstavbu detského ihriska dôjde k jeho plneniu v druhom polroku. Grant na rozšírenie kamerového systému bol poskytnutý mestu v plnej výške v prvom polroku roka 2017.

V mesiaci jún 2017 bola MF SR poskytnutá dotácia vo výške 12.500,- € MŠ na Vsetínskej ul. na čiastočnú úhradu výdavkov spojených s rekonštrukciou skladu na relaxačno-

pohybovú miestnosť v objekte materskej školy. V rámci druhej zmeny bude táto dotácia rozpočtovaná.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	711003	Nákup softwaru	5 000	0	0,00	0
	712001	2016 časť budovy na Nám.gen.Štefánika 6,SL	0	0	0,00	51 279
	712004	Nákup strojov, prístrojov	21 250	0	0,00	0
	713002	Nákup výpočtovej techniky	3 000	0	0,00	20 649
	712001	Nákup - detské ihrisko sídlisko Západ	1 680	0	0,00	0
	714001	Nákup osobných automobilov	13 000	13 990	107,62	0
		Nákup majetku spolu	43 930	13 990	31,85	71 928
01.1.1.6						
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	127 510	26 644	20,90	3 051
	717001	Realizácia nových stavieb	1 142 361	64 641	5,66	1 234 781
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	864 157	23 177	2,68	43 907
		Rozvojový program mesta	2 134 028	114 462	5,36	1 281 739
04.4.3						
	721001	Kapitálový transfer VPS	54 835	11 808	21,53	0
	721002	Kapitálový transfer školstvo	25 000	5 420	21,68	6 900
		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	79 835	17 228	21,58	6 900
04.5.1						
06.1.0	711001	Nákup pozemkov	100 000	80 223	80,22	11 415
08.1.0	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	1 000	0	0,00	0
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	101 000	80 223	79,43	11 415
		Kapitálové výdavky spolu	2 358 793	225 903	9,58	1 371 982

Celkové čerpanie **kapitálových výdavkov** v prvom polroku dosiahlo objem **225.903,- €**, čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške **9,58 %**.

Medziročný pokles bol spôsobený tým, že v roku 2016 došlo k finančnému zúčtovaniu výstavby nájomných bytov na sídlisku Východ v sume 1.219.940,-- €.

V oblasti **nákupu objektov, pozemkov a nehmotných aktív spolu** v priebehu prvého polroka došlo k plneniu výdavkov v sume 13.990,-- €, čo predstavovalo plnenie na 31,85 %. Plnenie predstavuje sumu výdavkov na nákup motorového vozidla pre potreby mestského úradu.

Plnenie rozpočtu v časti **rozvojový program mesta** predstavuje v oblasti financovania a spolufinancovania akcií RPM sumu **114.462,-- €** v členení:

- **prípravná a projektová dokumentácia** v sume **26.644,- €**, čo predstavuje **20,90 %** čerpanie tejto časti rozpočtu,
- **realizácia nových stavieb** dosiahla sumu **64.641,- €**, čo predstavuje plnenie vo výške **5,66 %** čerpania tejto časti rozpočtu,
- **rekonštrukcia a modernizácia** v sume **23.177,- €**, čo predstavuje **2,68 %**.

Časť výdavkov na rekonštrukciu a modernizáciu je zúčtovaná v položke **údržba ciest a chodníkov Program 8 Doprava a pozemné komunikácie**. Ide o výdavky spojené s budovaním bezbariérových prechodov na území mesta v sume 10.968,97 €.

V rámci RPM na rok 2017 bola schválená v tabuľke č. 1 akcia Dom kultúry – klub dôchodcov – rekonštrukcia v celkovom objeme 14.018,- €. Výdavky na vnútorné vybavenie klubu dôchodcov z tejto položky v sume 4.408,00 € boli zúčtované v položke **materiál Program 13 Sociálne služby**.

Pri týchto položkách dôjde k rozpočtovej zmene v zmysle kompetencií primátora mesta.

Kapitálový transfer pre VPS predstavoval finančné krytie splátok lízingu za nákup vozidla na letnú a zimnú údržbu. V priebehu druhého polroka dôjde k finančnému plneniu pri nákupe osobného vozidla a lízingu za nákup vysokozdvížnej plošiny.

Kapitálový transfer v oblasti školstva v priebehu prvého polroka dosiahol sumu 5.420,- €. Ide o výdavky spojené s nákupom dvoch interaktívnych tabúľ v sume 3.420,- € a akordeónu v sume 2.000,- € pre ZUŠ J. Melkoviča.

Položka nákup pozemkov predstavuje plnenia výkupu pozemkov pod pripravovanú výstavbu mestskej komunikácie na Vansovej ulici a iné drobné výkupy.

FINANČNÉ OPERÁCIE

Finančné operácie boli rozpočtované s prebytkom **917.812,- €**. Tento prebytok vznikol rozpočtovaním vyššieho objemu príjmových finančných operácií ako výdavkových.

V roku 2017 je rozpočtovaný príjem z kapitálového úveru na krytie kapitálových výdavkov mesta v rámci RPM. Tento úver je rozpočtovaný v plnej výške s tým, že jeho čerpanie je schválené do 31.12.2018. Z tohto dôvodu môže dôjsť k situácii, že finančné plnenie v tomto roku nenastane. V roku 2016 došlo k rozpočtovaniu a aj finančnému plneniu príjmov z úveru ŠFRB v sume 679.280,- €, ktorý bol použitý ako zdroj finančného krytia výstavby nájomných bytov na sídlisku Východ.

K 30.06.2017 bol zaznamenaný v oblasti finančných operácií schodok vo výške **108.553,- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená tým, že nedošlo k čerpaniu schválených príjmov z fondov mesta. Cieľom v tejto oblasti je v roku 2017 nečerpať finančné prostriedky fondov mesta.

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Plnenie **príjmových finančných operácií** vo výške **96.258,- €** na **7,30 %**.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
411006	Príjem zo splácania pôžičiek - Slobyterm	114 782	56 719	49,41	48 100
454001	Prevod prostriedkov z RF	75 000	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FR	195 000	0	0,00	0
453	Iné príjmové operácie - zábezpeky	20 000	32 755	163,78	0
453	Iné príjmové operácie 2016 - školstvo, telocvične a MŠ	14 284	6 784	47,49	172 257
513	Kapitálový úver	900 000	0	0,00	0
514002	Ostatné dlhodobé úvery ŠFRB - 2016	0	0	0,00	679 280
	Príjmové finančné operácie spolu	1 319 066	96 258	7,30	899 637

Plnenie **príjmových finančných operácií** bolo vytvorené:

- príjmami zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume **56.719,-- €**. Táto suma predstavuje príjmy z ekonomického nájomného, ktoré je určené na finančné krytie splátok istín a úrokov úverov ŠFRB poskytnutých na výstavbu nájomných bytov,
- inými finančnými príjmovými operáciami v sume 6.784,-- €. Tieto príjmy sa skladajú zo združených finančných prostriedkov na zmenu ÚPM v sume 6.400,-- €, čerpaním grantu na rekonštrukciu cesty v Podsadku v sume 150,-- a prevodom finančných prostriedkov v rámci záverečného účtu pre oblasť školstva v sume 234,-- €.

Medziročný pokles príjmových finančných operácií bol spôsobený tým, že v roku 2016 došlo k čerpaniu úveru zo ŠFRB na finančné krytie výdavkov na výstavbu nájomných 2 x 15 b. j. na sídlisku Východ v sume **679.280,-- €**. Taktiež v roku 2016 došlo v prvom polroku k čerpaniu grantov pre školstvo v sume 172.257,-- € – telocvične ZŠ na Komenského ul., ZŠ na Levočskej ul. a MŠ na Tatranskej ul. – rozšírenie kapacít.

V priebehu druhého polroka 2017 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2017.

VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Výdavkové finančné operácie boli plnené na **51,04 %** vo výške **204.811,-- €** a predstavovali splátky úverov mesta v zmysle úverových zmlúv a vratky finančných zábezpek v rámci verejných sút'aží.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2017	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2016
	821	Splátky úverov	381 254	191 056	50,11	151 499
01.7.0		Transakcie verejného dlhu spolu	381 254	191 056	50,11	151 499
	821	Vratky, zábezpeky	20 000	13 755	68,78	0
01.1.1.6		Ostatné finančné výdavky spolu	20 000	13 755	0,00	0
		Výdavkové finančné operácie spolu	401 254	204 811	51,04	151 499

Medziročný nárast predstavuje presun splátok za rekonštrukciu mestských komunikácií z kapitálových výdavkových operácií do výdavkových finančných operácií v sume rozpočtu 81.857,-- € a skutočnosti za prvý polrok 2017 v sume 40.929,-- €. Medziročne došlo aj k vyššiemu plneniu v oblasti vratiek finančných zábezpek v sume 11.755,-- €.

3. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2017 boli rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úverov v celkovej výške **47.800,-- €**. K medziročnému zníženiu objemu splátok úrokov úverov dochádza z dôvodu nerozpočtovania splátok úrokov pri úvere na rekonštrukciu verejného osvetlenia, ktorý bol jednorazovo vyplatený v roku 2016. Pri ostatných úrokoch dochádza k miernemu medziročnému poklesu objemu splátok úrokov, a to z dôvodu nižších úročených istín úverov. Výška splátok úrokov úverov mesta je uvedená v programe 4 „**Interné služby**“.

Úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov Levočská 20, Stará Ľubovňa je založený Administratívnou budovou Slobytermu s. r. o. Ostatné úvery nemajú majetkovú zábezpeku – záložné právo.

4. POHLĎÁVKY A ZÁVÄZKY

Pohl'advky k 30.06.2017 predstavujú sumu 391.474,-- € v členení:

Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov	237.628 €
z toho:	
- komunálny odpad	201.239€
- nájomné a služby	4.098 €
- nájomné nájomných bytov	21.750 €
- odberateľské faktúry	2.331 €
- prenájom pozemkov	175 €
- za opatrovateľskú službu	8.035 €
- za uloženie odpadu	0 €
Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov	151.267 €
z toho	
- daň z nehnuteľnosti a penále	147.547 €
- hracie a predajné automaty	200 €
- verejné priestranstvo	0 €
- daň za psa	3.520 €
- za ubytovanie	0 €
Účet 314 – poskytnuté prevádzkové preddavky – poštový úver	1.205 €
Účet 378 – iné pohľadávky	1.374 €
(nedodanie originálu pamätného zvona)	

Závazky k 30.06.2017 v €

Závazky z obchodných vzťahov	v €
Dodávatelia	50 543
Spolu záväzky z obchodného styku	50 543
Závazky voči zamestnancom	73 237
Závazky voči poisťovniam	49 428
Daň z príjmu zo závislej činnosti	9 409
Ostatné záväzky z miezd	30 006
Iné záväzky - poisťné, pôžičky, odmeny MsZ, zábezpeky	22 974
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam, zábezpeky	185 054
Závazky celkom	235 597
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - reštrukturalizácia úverov 2013	128 986
Kapitálový úver - rekonštrukcia objektu MŠ Vsetínska	262 100
Kapitálový úver - KOCKA rekonštrukcia kina	362 535
Dlhodobý záväzok - rekonštrukcia mestských komunikácií	286 500
Celkom nesplatené úvery	1 040 121

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2017, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2017, ako sú faktúry za likvidáciu odpadu, údržbu zelene, elektrickú energiu, vodu, telekomunikačné služby, poštovné, PHM, stravné lístky, všeobecný materiál a pod.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac jún 2017 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2017, ako aj odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume **2.326.823,94 €** sú vedené záväzky, ktoré sa skladajú z:

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **165.800,60 €**,
- dlhodobého záväzku vyplývajúceho z nájmu – PSK – knižnica v sume **27.059,99 €** (odpočet kúpnej ceny Provinčného domu z nájmu),
- Jozef Krulčík – UKN s.r.o. v sume **17.502,70 €** (odpočet z nájmu – rekonštrukcia domu na Nám. sv. Mikuláša 5),
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 16 b. j. v sume **404.939,42 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 26 b. j. v sume **502.878,00 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 4 b. j. v sume **75.071,79 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – D4 16 b. j. v sume **483.505,78 €**,

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2 x 15 b. j. v sume **650.065,66 €**.

5. MAJETOK MESTA

Majetok mesta k 30.06.2017 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013	r. 2014	r. 2015	30.06.2016	30.06.2017
Software a drobný DNM	60 924	71 202	63 293	50 395	37 498	96 450	89 495	76 643
Stavby	11 239 245	10 981 640	13 500 090	15 010 823	15 505 021	17 613 487	16 260 161	15 582 946
Stroje,prístroje,zariad.	151 276	136 792	1 186 094	1 095 108	1 014 497	920 092	867 513	767 993
Dopravné prostriedky	21 665	65 466	56 834	52 708	45 448	156 196	146 614	343 851
Inventár,umelecké diela	7 933	10 933	10 933	10 933	12 273	12 273	12 273	12 273
Majet podiel v obch.spo	26 555	26 555	684 124	1 860 802	1 860 802	761 345	761 346	761 346
Pozemky	24 782 180	24 402 229	24 045 637	23 994 791	23 971 312	22 757 879	22 757 889	22 659 124
Nedok.hmotné investíci	4 596 571	8 029 011	6 083 639	4 114 698	3 433 644	3 186 611	1 436 173	1 614 588
Finančný majetok	2 964 807	2 981 403	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733
Ostatné fin. investície	5 909 580	5 233 814	4 247 724	4 299 153	6 004 974	7 196 745	10 955 253	11 513 115
Materiál na sklade	4 923	4 931	3 888	3 500	6 001	5 509	8 337	4 053
Celkom	49 765 659	51 943 976	52 236 989	52 847 644	54 246 203	55 061 320	55 649 787	55 690 665

Zmena stavu v časti software bola spôsobená vyradením z dôvodu fyzického opotrebenia v sume 3.510,-- € z majetku mesta a zúčtovaním odpisov majetku v priebehu polroka.

Stavby – zmena stavu bola spôsobená zaradením a zároveň aj vyradením a zverením do správy rekonštrukcie ZŠ na Komenského ul., rozšírenia kapacít MŠ na Tatranskej ul., sanácie muriva v ZŠ Za vodou, zaradením schodiska Družba, zaradením chodníka ul. Mýtna – smer Podsadek, zaradením multifunkčného ihriska Podsadek, vyradením domov na Mám. sv. Mikuláša a zúčtovaním odpisov.

Stroje, prístroje a zariadenia – zohľadňuje zaradenie serveru, vyradenie a zverenie do správy detského ihriska pre MŠ na Tatranskej ul. a MŠ na Vsetínskej ul., vyradenie opotrebovanej výpočtovej techniky a odpisovanie týchto zariadení v priebehu obdobia od 01.07.2016 do 30.06.2017.

Dopravné prostriedky – stav zohľadňuje zúčtovanie odpisov za obdobie od 01.07.2016 do 30.06.2017, nákup osobného motorového vozidla pre potreby mestského úradu a nákup vozidla na zber odpadu, ktoré bolo nájomnou zmluvou prenajaté firme EKOS s.r.o.

Majetkový podiel v obchodných spoločnostiach – podielové cenné papiere, položka obsahuje 100 %-tný podiel mesta na základnom imaní obchodných spoločností mesta (Slobyterm s.r.o., EKOS s.r.o., Ľubovnianska mediálna spoločnosť s.r.o. a Marmon s.r.o.). Medziročná zmena zohľadňuje účtovné úpravy tohto majetku a zaradenie krytej plavárne do majetku mesta.

Zmena stavu pozemkov zohľadňuje nákup a predaj pozemkov mesta v období od 01.07.2016 do 30.06.2017.

Nedokončené hmotné investície zaznamenali pokles. Tento pokles je spôsobený zaradením dokončených investícií do majetku mesta tak, ako je uvedené pri stavbách.

Celková suma ostatných finančných investícií sa skladá z pohľadávok, vrátane zúčtovania transferov zo ŠR (ide o majetok mesta zverený do správy rozpočtových

a príspevkovej organizácie mesta a pohľadávok mesta), stavov na finančných účtoch mesta (vrátane fondov) a časového rozlíšenia (poistné, predplatné a pod.).

MAJETKOVÝ PODIEL MESTA V OBCHODNÝCH SPOLOČNOSTIACH K 30.06.2017

Názov a sídlo	Základné imanie	% podiel na základnom
Slobytrem s.r.o., Levočská 20, SL'	519 458	100,00
EKOS s.r.o., Popradská SL'	228 609	100,00
L'MS s.r.o., Nám.gen.Štefánika SL'	6 639	100,00
Marmon spol. s r.o., Zámocká SL'	6 639	100,00
Ľubovnianska nemocnica n. o. SL'	17 593	30,00
Podtatranská vodárenská spoločnosť	2 337 140	4,33
S p o l u:	3 116 078	

V roku 2006 bola dňa 13.02. podpísaná zmluva o prevode akcií Podtatranskej vodárenskej spoločnosti a.s. na Mesto a 24.02.2006 Mesto nadobudlo akcie v celkovom počte 70 417 akcií. Hodnota jednej akcie je 33,19 €. Akcie majú podobu zaknihovaného cenného papiera v Centrálnom depozitári cenných papierov SR, a.s. a sú evidované na účte majiteľa cenných papierov. Členom Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s. pre Mesto Stará Ľubovňa je OTP Banka Slovensko a.s. Bratislava.

6. FONDOVÉ HOSPODÁRENIE

Fondy mesta k 30.06.2017 podľa druhov a rokov v €

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	k 30.06.2017
Názov fondu										
Rezervný fond	16 630	16 623	229 237	59 265	41 668	72 055	101 244	110 080	133 413	174 388
Fond rozvoja	189 604	226 133	173 204	1 204	0	0	0	86 619	296 617	665 391
Fond rozvoja bývania	371 738	384 490	64 901	3 074	1 876	7 090	7 091	0	0	0
Sociálny fond	166	792	1 259	312	2 148	3 494	5 582	6 590	6 341	5 194
Spolu :	578 138	628 038	468 601	63 855	45 692	82 639	113 917	203 289	436 371	844 973

V priebehu prvého polroka boli zrealizované prevody z výsledku hospodárenia za rok 2016 v sume 40.974,95 € do rezervného fondu a v sume 368.774,55 € do fondu rozvoja. Fond rozvoja bývania bol vrátane zostatku fondu na začiatku roka 2015 transformovaný na fond rozvoja.

7. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Podnikateľskú činnosť mesto Stará Ľubovňa nevykonáva.

8. OPATRENIA Z KONTROLY PLNEIA ROZPOČTU MESTA

Opatrenia z kontroly plnenia Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za rok 2016

Opatrenie č. 1 – Vykonávať inventarizáciu zmarených investícií mesta a pripravovať návrh ďalšieho postupu v tejto oblasti

T: stály
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

Opatrenie č. 2 – Vykonať potrebné opatrenia a formy na zabezpečenie vymáhania pohľadávok v oblasti miestnych daní a poplatkov u sociálne slabších skupín občanov mesta

T: stály
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

Opatrenie č. 3 – zintenzívniť vyhľadávaciu činnosť MsP a jednotlivých oddelení MsÚ pri zvýšení napĺňania príjmov v súlade s prijatými VZN mesta

T: priebežne
Z: MsP, vedúci oddelení MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

Opatrenie č. 4 – dokončené investičné akcie zaraďovať do majetku MESTA

T: stály, priebežne
do 30. v príslušnom mesiaci
Z: investičné oddelenie, SMM

Plnenie: úloha priebežne plnená

Opatrenie č. 5 – zintenzívniť efektívnosť verejných obstarávaní v oblasti obstarávania tovarov a služieb na úrovni mesta Stará Ľubovňa

T: stály
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

Opatrenie č. 6 - Pripraviť podklady pre možnosť realizácie verejného obstarávania s elektronickou aukciou v oblasti dodávky energií pre Mesto Stará Ľubovňa a jej príspevkovú organizáciu a rozpočtové organizácie

T: 30.06.2017
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená