



# M E S T O   S T A R Á   Ľ U B O V Ň A

## **K O N T R O L A**

### ***plnenia programového rozpočtu mesta za I. polrok 2019***

*Prerokovaná vo vedení mesta a komisii pre kontrolu plnenia rozpočtu dňa: 27.08.2019  
Vzatá na vedomie MsZ dňa: 12.09.2019*

*Spracoval: Ing. Miroslav Srnka  
vedúci ekonomického oddelenia*

***PhDr. Ľuboš T o m k o***  
*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 30.06.2019** - **16 173****Počet zamestnancov k 30.06.2019** - **119**

## 1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2019 bol schválený uznesením MsZ č. XXXVII/2018 zo dňa 25.10.2018, ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **12.594.799,- €** a výdavkami vo výške **12.594.799,- €**.

Mestské zastupiteľstvo schválilo dňa 10.12.2018 uznesením MsZ č. I/2018 zmenu programového rozpočtu v jednej položke, a to nákup traktora s príslušenstvom. Táto zmena je číselne vyjadrená v zmene č. 1 programového rozpočtu. Prvá zmena Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa bola schválená dňa 20.06.2019 uznesením MsZ č. VI/2019. Touto zmenou bol schválený vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **15.462.755,- €** a výdavkami vo výške **15.462.755,- €**.

K 30.06.2018 vykonal primátor mesta na základe nových avíz pre refundáciu výdavkov pre školstvo originálne a prenesené kompetencie jedenásť rozpočtových opatrení bez zmeny výsledku hospodárenia mesta. Po týchto rozpočtových opatreniach dosiahli príjmy a výdavky programového rozpočtu mesta objem ako je uvedené v tabuľke „Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2019 a plnenie k 30.06.2019“.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2019 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2019 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

### Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2019 a plnenie k 30.06.2019 v €

Ukazovateľ	Rozpočet	Rozpočet po l.zmene	Skutočnosť	Skutočnosť
	2019	2019	k 30.06.2019	k 30.06.2018
BEŽNÉ PRÍJMY	12 094 743	13 002 940	6 886 955	6 089 070
BEŽNÉ VÝDAVKY	11 110 988	11 692 773	5 955 292	5 454 572
BEŽNÝ ROZPOČET (P-V)	983 755	1 310 167	931 663	634 498
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	265 274	721 566	466 731	73 396
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 098 561	3 381 443	430 028	361 111
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-833 287	-2 659 877	36 703	-287 715
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	234 782	1 734 960	79 758	137 810
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVOK	385 250	385 250	209 568	239 893
FINANČNÉ OPERÁCIE (P-V)	-150 468	1 349 710	-129 810	-102 083
PRÍJMY CELKOM	12 594 799	15 459 466	7 433 444	6 300 276
VÝDAVKY CELKOM	12 594 799	15 459 466	6 594 888	6 055 576
PRÍJMY - VÝDAVKY (P - V)	0	0	838 556	244 700

## 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
2017	11 216 005	11 050 294	165 711
2018	14 209 483	14 100 816	108 667
30.06.2018	6 300 276	6 055 576	244 700
30.06.2019	7 433 444	6 594 888	838 556

V priebehu prvého polroka 2019 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2018 narástli skutočné príjmy o **1.113.168,-- €**, čo predstavovalo **17,99 %** medziročný nárast. Bežné príjmy zaznamenali medziročný nárast v sume **797.885,-- €**. V oblasti kapitálových príjmov bol zaznamenaný medziročný nárast v sume **393.335,-- €** a medziročne bol zaznamenaný pokles príjmových finančných operácií v sume **58.052,-- €**. Odôvodnenie tohto vývoja je komentované v príslušných častiach tohto materiálu – kontroly plnenia programového rozpočtu za prvý polrok roka 2019.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2018 došlo k celkovému medziročnému nárastu výdavkov v sume **539.312,-- €**, čo predstavovalo **8,91 %** nárast.

Vývoj výdavkov v jednotlivých častiach rozpočtu bol nasledovný:

- v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2018 došlo k nárastu výdavkov o **500.720,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2019 – bežné výdavky podľa programov),
- v kapitálovej časti v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2018 došlo k nárastu výdavkov o **68.917,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2019 – kapitálové príjmy a výdavky),
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2018 k poklesu výdavkov o **30.325,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2019 – finančné operácie).

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2019 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 2019.

V priebehu prvého polroka 2019 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Prebytok rozpočtového hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa k 30.06.2019 predstavuje sumu **838.556,- €**. Tento prebytok vznikol hlavne z časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami a lepším vývojom bežných a kapitálových príjmov v prvom polroku, ako predpokladal rozpočet mesta. Bol vytvorený v bežnej a kapitálovej časti rozpočtu.

**Bežná časť rozpočtu** – dosiahla prebytok v sume **931.663,- €**. Z časového hľadiska bol dosiahnutý prebytok v prvom polroku v bežnej časti rozpočtu vyšší ako polročne rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu v programovom rozpočte na rok 2019. Z hľadiska pomeru dosiahnutého prebytku v bežnej časti rozpočtu bol za prvý polrok dosiahnutý prebytok z celkového prebytku vo výške 71,11 %, čo predstavuje veľmi dobré pomerné percento plnenia rozpočtovaného prebytku. Rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu bude, vzhľadom na vývoj bežných príjmov a výdavkov v roku 2019, dosiahnutý a následne použitý ako zdroj krytia v kapitálovej časti rozpočtu.

V **kapitálovej časti rozpočtu** bol dosiahnutý prebytok v sume **36.703,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2019 – kapitálové príjmy a výdavky).

V časti **finančných operácií** bol zaznamenaný schodok vo výške **129.810,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2019 – finančné operácie).

## 2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2019

### BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

**Podiel plnenia bežných príjmov a výdavkov k 30.06.2019 k upravenému rozpočtu v €**

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 30.06.2019	% plnenia % čerpania	Rozdiel skutočnosť-rozpočet
<i>PRÍJMY</i>	12 094 743	13 002 940	6 886 955	52,96%	-6 115 985
<i>VÝDAVKY</i>	11 110 988	11 692 773	5 955 292	50,93%	-5 737 481
<i>ROZDIEL</i>	983 755	1 310 167	931 663		X

**Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch  
Mesta Stará Ľubovňa za I. polrok 2019 v €**

	Výška príjmov	% podiel
<i>Daňové príjmy</i>	4 108 456	55,28
<i>Nedaňové príjmy</i>	248 491	3,34
<i>Granty a transfery</i>	2 530 008	34,04
<i>Kapitálové príjmy</i>	466 731	6,28
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	79 758	1,07
<i>Príjmy spolu</i>	7 433 444	100,00

## BEŽNÉ PRÍJMY v €

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2019 boli bežné príjmy, ktoré tvorili 96,65 % 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 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	7 126 684	3 511 433	49,27	3 083 601
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	7 126 684	3 511 433	49,27	3 083 601
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	60 000	43 855	73,09	42 027
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	555 000	307 725	55,45	310 720
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	40 000	36 143	90,36	34 612
	Daň z majetku spolu	655 000	387 723	59,19	387 359
133001	Daň za psa	8 800	7 570	86,02	7 291
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	2 100	1 237	58,90	1 150
133006	Daň za ubytovanie	2 900	1 138	39,24	1 157
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	30 000	8 183	27,28	4 550
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	700	619	88,43	416
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostatné	1 000	1 472	147,20	120
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	248 000	189 081	76,24	186 938
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	0	0	0,00	0
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	293 500	209 300	71,31	201 622
	Daňové príjmy spolu	8 075 184	4 108 456	50,88	3 672 582

Daňové príjmy tvorili 55,28 % podiel z celkových príjmov. V porovnaní s 58,30 % podielom týchto príjmov z celkových príjmov v prvom polroku 2018 dochádza k medziročnému poklesu podielu týchto príjmov na celkových príjmoch mesta. V absolútnom vyjadrení dochádza k medziročnému nárastu daňových príjmov.

Plnenie daňových príjmov dosiahlo v prvom polroku úroveň 50,88 % z celoročného rozpočtu mesta. Medziročne bol zaznamenaný nárast objemu daňových príjmov v celkovej sume **435.874,- €**.

Vyššie plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s prvým polrokom 2018 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 **427.832,- €**. 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
2016	66 500	58 287	500 000	514 744	36 500	39 398	612 429
2017	66 500	59 842	520 000	556 523	39 700	40 059	656 424
2018	60 000	62 455	550 000	518 906	40 000	39 228	620 589
30.6.2018	66 500	42 027	540 000	310 720	40 000	34 612	387 359
30.6.2019	60 000	43 855	555 000	307 725	40 000	36 143	387 723

**Daň z majetku spolu** – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **59,19 %**. Daňové výmery boli rozosielené 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 2019 bola vyrubená platobnými výmery. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcom dane počas celého roka 2019.

### Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Rozpočet 2019	Skutočnosť k 30.6.2018	Skutočnosť k 30.6.2019	% plnenia
Daň za psa	8 499	8 081	8 212	8 594	8 800	7 291	7 570	86,02
Nevýherné hracie automaty	1 245	2 117	1 425	1 650	2 100	1 150	1 237	58,90
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	1 869	2 126	2 927	2 663	2 900	1 157	1 138	39,24
Poplatok za likvidáciu odpadu	2 288	0	0	0	0	0	0	0,00
Ľubovnianske jarmoky	21 675	26 632	30 596	30 692	30 000	4 550	8 183	27,28
Verejné priestranstvo	3 238	2 161	2 037	3 149	1 700	536	2 091	123,00
Komunálny odpad	178 772	192 091	231 510	250 486	248 000	186 938	189 081	76,24
<b>CELKOM</b>	<b>217 586</b>	<b>233 208</b>	<b>276 707</b>	<b>297 234</b>	<b>293 500</b>	<b>201 622</b>	<b>209 300</b>	<b>71,31</b>

V položkách miestnych daní a poplatkov bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **71,31 %**. Nízke plnenie je zaznamenané v položke dane za verejné priestranstvo – jarmok. Ide o časový nesúlad výberu týchto daní. K plneniu v tejto položke dochádza v druhom polroku, vzhľadom na termín usporiadania jarmoku.

## BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
212002	Príjmy z pren. pozemkov	36 000	21 473	59,65	23 880
212003	Príjmy z pren. budov	305 000	117 667	38,58	129 925
	Príjmy z vlastníctva spolu	341 000	139 140	40,80	153 805
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	10 811	54,06	12 240
221004	Správne popl. vstupenky	20 000	0	0,00	400
221004	Správne popl. - matrika	10 000	5 214	52,14	5 377
221004	Správne poplatky stav.u.	36 000	19 170	53,25	10 645
221004	Správne poplatky - VHP	0	0	0,00	0
221004	Správne popl. - prekop.	1 000	165	16,50	245
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 350	703	52,07	1 013
221004	Poplatok za opat. službu	25 000	11 721	46,88	10 789
221004	Správne popl. orient.čís.	100	27	27,00	39
221004	Úroky z bank. účtov	100	0	0,00	0
221004	Úroky z bank.účt.školy	0	0	0,00	0
221004	Správne poplatky - RO	1 200	565	47,08	687
Administrat.	poplatky spolu	114 750	48 376	42,16	41 435
222003	Pokuty za por.predpisov	0	366	0,00	90
222003	Pokuty - por.predpisov	0	10	0,00	136
222003	Pokuty v blok. konaní	0	2 750	0,00	1 910
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	211	0,00	30
	Pokuty penále, sankcie spolu	0	3 337	0,00	2 166
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.	30 000	12 910	43,03	20 025
223003	Za stravné lístky zam.	61 000	28 756	47,14	24 774
223004	Za odpredaj materiálu	100	0	0,00	41
	Poplatky platby z predaja služ.	91 500	41 666	45,54	44 840
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	3 500	321	9,17	1 497
229005	Daň za znečisť. ovzduš.	3 000	2 311	77,03	2 279
Ďalšie	admin. popl. spolu	6 500	2 632	40,49	3 776
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	3 500	2 260	64,57	2 303
292027	Iné príjmy a vratky	14 000	11 080	79,14	10 696
Ostatné a	iné príjmy spolu	17 500	13 340	76,23	12 999
	Nedaňové príjmy spolu	571 550	248 491	43,48	259 021

Príjmy z vlastníctva – prenajatých budov, objektov a pozemkov boli pri schválenom rozpočte 139.140,- € plnené na 40,80 %.

**Administratívne poplatky** boli plnené na 42,16 %. Vyšší výber poplatkov bol zaznamenaný u poplatkov za žiadosti, poplatkov pri matrike – slúžia na finančné krytie výdavkov spojených s touto činnosťou, správnych poplatkov stavebný úrad a poplatkov za 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 2019 bol celkový príjem z pokút vo výške **3.337,- €**, čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka viac o 1.171,- €.

**Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** boli plnené na 45,54 %. Vývoj príjmov v týchto položkách bol primeraný časovému obdobiu.

**Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby** boli plnené na 40,49 %.

**Ostatné a iné príjmy spolu** boli plnené na 76,23 %. Táto skutočnosť bola s pôsobením zúčtovaním dobropisov v oblasti dodávky energií a iných dobropisov z fakturačných vzťahov. V druhom polroku 2019 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, grant za zabezpečenie opatrovateľskej služby, príspevok obcí na činnosť spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok a pod.. Niektoré granty respektíve ich časti, budú poukázané na účet mesta až v druhom polroku 2019.

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 2019. Pri niektorých dotáciách dôjde k úhrade celkovej dotácie až v druhom polroku roka 2019.

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 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
311	KC Podsadek, Továrnska stavebný úrad, soc.úrad, VSD, grant projekt	210 898	185 241	87,83	102 864
	Gratny spolu	210 898	185 241	87,83	102 864
312001	Transfer na školstvo	2 985 306	1 520 740	50,94	1 333 633
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyv.	5 497	5 504	100,13	5 502
312001	Dotácia - mestský školský úrad	14 168	8 065	56,92	7 084
312001	Dotácia stavebný úrad	49 374	49 374	100,00	49 263
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	1 922	1 922	100,00	1 917
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	112 014	57 665	51,48	57 018
312001	Dotácia ŠFRB	11 524	11 524	100,00	11 474
312001	Dotácia matrika	40 461	47 239	116,75	19 933
312001	Dotácia životné prostredie	1 529	1 528	99,93	1 527
312001	Transfer 2018-opatrovat. 2019-MOPS	58 523	21 281	36,36	45 618
312001	Eúropsky sociálny fond spolufinancovanie ŠR	2 000	2 445	122,25	0
312001	Voľby 2019 - prezident SR - Európsky parlament	15 829	30 195	190,76	0
	Vlastné príjmy škôl	570 000	409 838	71,90	384 235
312002 312007	Transfer - ŠR - sociálne služby a CVČ	2 000	1 195	59,75	2 202
312001	Projekty - príjmy z refundácií	58 450	37 811	64,69	26 394
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	100 000	55 979	55,98	26 163
312009	Rodinné prídavky	120 000	82 462	68,72	82 640
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	4 148 597	2 344 767	56,52	2 054 603
	Granty a transfery spolu	4 359 495	2 530 008	58,03	2 157 467

### Prehľad získaných grantov a transferov na rok 2019 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	112 014	57 665	51,48	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	120 000	82 462	68,72	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obce	49 374	49 374	100,00	spoločný stavebný úrad
MVRR SR	11 524	11 524	100,00	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	40 461	47 281	116,86	matričná činnosť
Spoločný stavebný úrad	67 613	75 386	111,50	príspevky združených obcí
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	2 000	2 445	122,25	spolufinancovanie ŠR SR - chránena dieťa
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	58 523	21 281	36,36	Miestna občianska poriadková služba
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	100 000	55 979	55,98	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	2 985 306	1 520 740	50,94	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	14 168	8 065	56,92	školský úrad
Príslušné ministerstvá - projekty	58 450	37 811	64,69	refundácia oprávnených výdavkov projektov
Transfer ŠR - sociálne služby a CVČ	2 000	1 195	59,75	refun.výdavkov v soc.oblasti a príspevky obcí CVČ
KÚ - dopravy a pozem. komunik.	1 922	1 922	100,00	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	1 529	1 528	99,93	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 497	5 504	100,13	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
Celkom :	3 630 381	1 980 162	54,54	

### BEŽNÉ PRÍJMY - SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	Daňové príjmy spolu	8 075 184	4 108 456	50,88	3 672 582
	Nedaňové príjmy spolu	571 550	248 491	43,48	259 021
	Granty a transfery spolu	4 356 206	2 530 008	58,08	2 157 467
	Bežné príjmy spolu	13 002 940	6 886 955	52,96	6 089 070

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka 2019 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 rozpočtu 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 o **500.720,- €**. 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 medziročný nárast objemu mzdových výdavkov valorizáciu plátov vo výške 10 % a zvýšenie plátov 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 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
01.1.1.6	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	631	Cestovné náhrady a stravné	1 080	292	27,04	237
	633	Materiál	200	2	1,00	0
	634	Dopravné	90	0	0,00	0
	620, 625 a 637	Služby - odmeny a odvody	41 600	1 459	3,51	3 639
	637	Reprezentačné výdavky	300	81	27,00	69
	Program 1	spolu	43 270	1 834	4,24	3 945

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2019.

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 bude spôsobená tým, že odmeny poslancov MsZ a členov MsR boli zúčtované v mesiaci jún 2019 s čerpaním v rozpočte v druhom polroku tohto roka. Odmeny členov komisií MsZ sú vyplácané jednorazovo v druhom polroku príslušného roka.

## Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
01.1.1.6	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	555 978	272 553	49,02	228 004
	612	Príplatky - MsÚ	120 000	45 824	38,19	53 329
	614	Odmeny - MsÚ	54 000	20 736	38,40	12 628
	612002	Príspevok na rekreáciu	21 450	619	2,89	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	73 126	32 668	44,67	30 507
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	182 450	84 536	46,33	75 785
	627	Príspevok do DDP	9 500	3 144	33,09	3 372
	610-620	Mzdy a poistné spolu	1 016 504	460 080	45,26	403 625
	631	Cestovné náhrady	5 500	1 493	27,15	1 547
	632	Energie, voda, komunikácie	315 300	160 032	50,76	158 764
	633	Materiál	64 700	26 114	40,36	28 463
	634	Dopravné	18 250	11 687	64,04	7 266
	635	Rutinná a štandardná údržba	96 036	60 619	63,12	42 386
	636	Nájomné za nájom	4 590	1 779	38,76	289
	637	Služby	353 645	180 685	51,09	213 695
	630	Tovary a služby spolu	858 021	442 409	51,56	452 410
	642	Transfery, členské príspevky	81 500	31 930	39,18	54 952
	630	Bežné transfery spolu	81 500	31 930	39,18	54 952
	Program 2	spolu	1 956 025	934 419	47,77	910 987

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2019.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 47,77 %.

Položka **energie, voda a komunikácie** zaznamenala z časového hľadiska vyššie plnenie o **2.382,-- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená ročným zúčtovaním spotreby energií za rok 2018 v prvom polroku 2019. Tak ako v roku 2018 v priebehu druhého polroka tohto roka dôjde k časovému vyrovnaniu čerpania tejto položky.

**Dopravné – výdavky na dopravu spolu** dosiahlo plnenie na 64,04 %. Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším plnením splátok poistiek za motorové vozidla v prvom polroku, pričom v druhom polroku bude tieto výdavky nižšie. Taktiež v prvom polroku boli realizované opravy a servis vozidiel v objemu 3.582,-- €. V druhom polroku v tejto položke bude nižšie čerpanie.

V položke **rutinná a štandardná údržba** došlo k plneniu výdavkov na 63,12 %, čo bolo spôsobené vyšším jednorazovým plnením výdavkov (úhrada celoročných výdavkov naraz) v oblasti služieb súvisiacich s prevádzkovou informačného systému mesta a z časového hľadiska vyššími výdavkami na údržbu budov v sume 1.576,-- €.

V položke **služby** došlo k plneniu výdavkov na 51,09 %. V objeme medziročných výdavkov poklesli. Skutočnosť, že výdavky dosiahli 51,09 % bola ovplyvnená vyššími výdavkami na záškoláctvo, ktoré dosiahli plnenie na 68,72 %. Na druhej strane bolo aj plnenie príjmov v tejto položke účelovo určených výdavkov dosiahnuté na úrovni 68,72 % a v objeme 82.462,-- €.

### Program 3 – Služby občanom

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	Program 3	Služby občanom				
01.1.1.6		Transfery v rámci verejnej správy spolu	889 181	471 589	53,04	385 831
	641	VPS príspevok - činnosť	858 684	441 092	51,37	367 337
	641	Marmon s.r.o. - dotácia IC, stavebný úrad	30 497	30 497	100,00	18 494
01.1.1.6		ZPOZ spolu	17 980	5 022	27,93	4 517
	614	ZPOZ-odmeny a ošatné	9 930	1 700	17,12	1 688
	625	Sociálna poisťovňa	3 200	0	0,00	55
	610-620	Odmeny a poistné spolu	13 130	1 700	12,95	1 743
	633	ZPOZ - materiál	4 500	3 322	73,82	2 506
	634	ZPOZ - dopravné	250	0	0,00	243
	630	Tovary a služby spolu	4 750	3 322	69,94	2 749
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	0	0,00	25
	640	Bežné transf. spolu	100	0	0,00	25
01.3.3		Matrika spolu	62 172	30 746	49,45	22 529
	611	Tarifný plat -Matrika	30 500	16 105	52,80	9 620
	612	Príplatky - Matrika	6 700	2 558	38,18	2 083
	614	Odmeny - Matrika	1 000	660	66,00	568
	620	Zdravotné poistenie	3 820	1 599	41,86	1 049
	625	Sociálna poisťovňa	9 532	5 856	61,44	4 250
	627	Príspevok do DDP	500	228	45,60	209
	610-620	Mzdy a poistné spolu	52 052	27 006	51,88	17 779
	631	Cestovné náhrady	170	10	5,88	0
	632	Energie, voda, komunik.	680	324	47,65	274
	633	Materiál	1 500	836	55,73	830
	635	Rutinná, štand. údržba	0	0	0,00	0
	637	Služby	7 270	2 570	35,35	3 489
	630	Tovary a služby spolu	9 620	3 740	38,88	4 593
	642	Nemocenské dávky	500	0	0,00	157
	640	Bežné transf. spolu	500	0	0,00	157
	641	Hasiči a voľby	21 829	30 861	141,38	948
01.3.3	Ohlasovňa	pobytu a RO	18 338	9 376	51,13	7 692
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	9 700	5 157	53,16	4 438
	611	Príplatky - ohlasovňa	2 250	1 047	46,53	885
	614	Odmeny - ohlasovňa	800	235	29,38	57
	620	Zdravotné poistenie	1 275	655	51,37	549
	625	Sociálna poisťovňa	3 183	1 606	50,46	1 342
	627	Príspevok do DDP	190	114	60,00	110
	610-620	Mzdy a poistné spolu	17 398	8 814	50,66	7 381
	632	Energie, voda, komunik.	140	248	177,14	40
	633	Materiál	200	3	1,50	0
	637	Služby	600	311	51,83	271
	630	Tovary a služby spolu	940	562	59,79	311
	Program 3	spolu	1 009 500	547 594	54,24	421 517

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2019.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K 30.06.2019 bolo dosiahnuté čerpanie výdavkov na úrovni 54,24 %.

V priebehu prvého polroka 2019 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 2018 na začiatku roka 2019 na 1,50 € na obyvateľa, pričom v roku 2018 bol tento príspevok stanovený vo výške 1,10 € na obyvateľa.

V rámci zúčtovania výdavkov na činnosť tohto úradu za rok 2018 mesto jednorazovo uhradilo nedoplatok, ktorý vznikol mestu za rok 2018 v sume 4.775,00 €.

Dotácia na činnosť informačného centra bola uhradená v prvom polroku v plnej výške a v sume 1.200,-- €.

Vysoké čerpanie bolo dosiahnuté v položke **Hasiči a voľby**. Táto skutočnosť bola zapríčinená zúčtovaním výdavkov na voľby do Európskeho parlamentu v sume 13.366,-- €. Výdavky boli dosiahnuté v prvom polroku a po zúčtovaní výdavkov bude v druhom polroku rozpočtovým opatrením primátora mesta upravený rozpočet – zvýšený o vyššie uvedenú sumu. Výdavky sú refundované v plnej výške zo ŠR.

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

#### Program 4 – Interné služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2019. Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo úroveň 42,59 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	Program 4	Interné služby				
01.1.1.6	637	Špeciálne služby spolu	24 500	11 645	47,53	27 422
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	24 500	11 645	47,53	27 422
01.1.2	637	Služby spolu	11 200	5 101	45,54	5 014
	637	Audit, poplatky bankám	11 200	5 101	45,54	5 014
01.7.0		Transakcie verejného dlhu	41 400	16 094	38,87	18 705
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemku	41 400	16 094	38,87	18 705
	Program 4	spolu	77 100	32 840	42,59	51 141

V tomto programe dôjde v rámci druhej zmeny programového rozpočtu mesta k zmene, a to u transakcií verejného dlhu – úrokov z úverov. Výška výdavkov bude znížená na úroveň skutočných výdavkov v tejto oblasti.

#### Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným rozpočtom. Čerpanie spolu za mestskú políciu a miestnu občiansku poriadkovú službu dosiahlo úroveň 52,42 %.

## Mestská polícia

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
03.1.0	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	89 500	48 067	53,71	40 683
	612	Príplatky - MsP	44 000	22 073	50,17	19 993
	614	Odmeny - MsP	3 300	2 405	72,88	406
		<b>Mzdy spolu</b>	<b>136 800</b>	<b>72 545</b>	<b>53,03</b>	<b>61 082</b>
	620	Poistenie - zdravotná	13 680	6 904	50,47	6 015
	625	Poistenie - sociálna	34 131	18 074	52,95	15 202
	627	Príspevok do DDP	1 750	941	53,77	941
	610-620	<b>Mzdy a poistné spolu</b>	<b>186 361</b>	<b>98 464</b>	<b>52,84</b>	<b>83 240</b>
	631	Cestovné náhrady	50	5	10,00	0
	632	Energie, komunikácie	200	5	2,50	5
	633	Materiál	3 030	320	10,56	152
	634	Dopravné	5 000	1 493	29,86	1 813
	637	Služby	6 330	3 438	54,31	2 534
	630	<b>Tovary a služby spolu</b>	<b>14 610</b>	<b>5 261</b>	<b>36,01</b>	<b>4 504</b>
	642	Nemocenské dávky	100	651	651,00	185
	642	<b>Bežné transfery spolu</b>	<b>100</b>	<b>651</b>	<b>651,00</b>	<b>185</b>
	Program 5	spolu	201 071	104 376	51,91	87 929

## Miestna občianska poriadková služba

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
0310	Program 5	Bezpečnosť - MOPS				
	611	Tarifný plat - MsP	40 000	22 227	55,57	0
	612	Príplatky - MsP	4 500	1 274	28,31	0
	614	Odmeny - MsP	0	1 030	0,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	4 450	2 454	55,15	0
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	11 103	6 901	62,15	0
	610-620	<b>Mzdy a poistné spolu</b>	<b>60 053</b>	<b>33 886</b>	<b>56,43</b>	<b>0</b>
	633	Materiál,prac. pomôcky	5 000	70	1,40	0
	637	Služby	2 947	2 453	83,24	0
	630	<b>Tovary a služby spolu</b>	<b>7 947</b>	<b>2 523</b>	<b>31,75</b>	<b>0</b>
	642	Nemocenské dávky	0	260	0,00	0
	642	<b>Bežné transfery spolu</b>	<b>0</b>	<b>260</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	Program 5	spolu	68 000	36 669	53,93	0

Vyššie ako 50 % čerpanie bolo spôsobené rozpisom služieb v prvom polroku 2019. Ide o časový nesúlad, ktorý bude v druhom polroku vysporiadaný. Taktiež u mestskej polície a občianskej poriadkovej služby dôjde v druhom polroku k úprave rozpočtu v položke nemocenské dávky podľa skutočného vývoja výdavkov v tejto oblasti. Výdavky miestnej občianskej poriadkovej služby sú refundované.

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
04.1.2	Program 6	Menšie obecné služby				
	611	Tarifný plat	70 000	58 830	84,04	60 087
	612	Príplatky	3 000	11 702	390,07	14 038
	614	Odmeny	0	1 775	0,00	581
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	7 300	7 125	97,60	7 281
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	18 214	18 014	98,90	18 638
	610-620	Mzdy a poistné spolu	98 514	97 446	98,92	100 625
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00	0
	633	Materiál	10 000	4 214	42,14	8 071
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	5 200	4 454	85,65	2 274
	630	Tovary a služby spolu	15 200	8 668	57,03	10 345
	642	Nemocenské dávky	300	112	37,33	23
	642	Bežné transfery spolu	300	112	37,33	23
	Program 6	spolu	114 014	106 226	93,17	110 993

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2019.

V tomto programe bol zaznamenaný medziročný pokles výdavkov v sume 4.767,-- €. 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.

V rámci druhej zmeny programového rozpočtu budú výdavky upravené v objeme 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 30.06.2019.



Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
04.4.36	Program 7	Stavebný úrad				
	611	Tarifný plat	67 470	34 606	51,29	29 126
	612	Príplatky	14 700	4 403	29,95	5 829
	614	Odmeny	6 100	1 635	26,80	1 663
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	9 585	4 117	42,95	4 154
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa a DDP	25 114	10 316	41,08	10 531
	610-620	Mzdy a poistné spolu	122 969	55 077	44,79	51 303
	631	Cestovné náhrady	150	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	7 800	5 689	72,94	4 453
	633-634-636	Materiál a palivá, oleje	17 194	1 055	6,14	5 439
	637	Poplatky banke	150	75	50,00	76
	637	Služby	4 100	2 212	53,95	1 956
	630	Tovary a služby spolu	29 394	9 031	30,72	11 924
	642	Nemocenské dávky	250	0	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	250	0	0,00	0
	Program 7	spolu	152 613	64 108	42,01	63 227

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

Medziročný nárast výdavkov v tomto programe zohľadňuje valorizáciu miezd zamestnancov vo výške 10 % a vyššiu spotrebu energií.

Výdavky na túto činnosť sú refundované v plnej výške. Zdrojom refundácie sú príspevky obcí združených v tomto spoločnom stavebnom úrade, ktoré pre rok 2019 predstavujú 1,50 € 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 30.06.2019.

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 rozpočtované a zúčtované výdavky spojené s realizáciou schválených akcií RPM pre rok 2019, ktoré majú charakter bežných výdavkov. V týchto položkách dôjde k plneniu v priebehu druhého polroka roka 2019. Na základe skutočného vývoja plnenia akcií RPM a prípadnej zmeny charakteru týchto výdavkov môže dôjsť v rámci druhej zmeny programového rozpočtu k úprave objemu výdavkov. Táto úprava nebude mať negatívny vplyv na celkovú výšku výdavkov, pretože sa ňou nezväčší objem výdavkov v rámci plnenia RPM pre rok 2019.



Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	213 413	19 706	9,23	93 952
01.1.1.6	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	100 000	5 631	5,63	10 028
04.4.3	635	RPM - údržba ciest a chodníkov a akcie RPM	111 913	12 875	11,50	83 455
	637	RPM - prieskumné a projektové práce	1 500	1 200	80,00	469
04.5.1		Doprava - pozemné komunikácie	111 570	53 653	48,09	52 135
	611	Tarifný plat	1 810	826	45,64	756
	612	Príplatky	470	250	53,19	530
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	228	108	47,37	128
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	568	269	47,36	321
	610-620	Mzdy a poistné spolu	3 076	1 453	47,24	1 735
	644	Transfer prevádzkovanie MHD	108 494	52 200	48,11	50 400
	640	Transfery spolu	108 494	52 200	48,11	50 400
	Program 8	spolu	324 983	73 359	22,57	146 087

### Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2019.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	Program 9	Životné prostredie				
05.1.0		Výdaje na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	497 500	271 585	54,59	268 671
	635	Údržba verejnej zelene	110 000	61 695	56,09	66 796
	637	Nakladanie s odpadom a karanténna stanica	360 000	198 807	55,22	185 375
	644	Bio odpad - kompostáreň	27 500	11 083	40,30	16 500
05.6.0		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	5 115	3 067	59,96	2 647
	611	Tarifný plat	3 080	1 708	55,45	1 333
	612	Príplatky	710	565	79,58	629
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	379	227	59,89	196
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	946	567	59,94	489
	610-620	Mzdy a poistné spolu	5 115	3 067	59,96	2 647
	Program 9	spolu	502 615	274 652	54,64	271 318

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Plnenie dosiahlo 54,64 %, čo predstavuje sumu prekročenia o 23.345,- €.

Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším objemom fakturácie v oblasti likvidácie odpadu za prvý polrok v sume 18.807,-- € a vyšším objemom fakturácie v oblasti údržby verejnej zelene o 6.695,-- €.

### Program 10 – Rozvoj bývania – ŠFRB

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2019.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
06.1.0	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	24 366	9 493	38,96	11 993
	611	Tarifný plat	11 000	5 172	47,02	5 442
	612	Príplatky	5 100	1 352	26,51	2 790
	614	Odmeny	1 000	225	22,50	394
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	1 710	682	39,88	870
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	4 266	1 684	39,47	2 152
	627	Príspevok do DDP	200	72	36,00	72
	610-620	Mzdy a poistné spolu	23 276	9 187	39,47	11 720
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	633	Materiál	300	0	0,00	0
	637	Služby	650	306	47,08	273
	630	Tovary a služby spolu	1 050	306	29,14	273
	642	Nemocenské dávky	40	0	0,00	0
	640	Bežné transfery spolu	40	0	0,00	0
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	24 366	9 493	38,96	11 993

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo plnenie na 38,96 %. 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 30.06.2019.

V programe bol zaznamenaný medziročný nárast výdavkov v sume 8.161,-- €. Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším čerpaním výdavkov v oblasti propagácie, dotácií na prerozdelenie a transferu pre mediálnu spoločnosť. V priebehu druhého polroka roka 2019 bude čerpanie finančne vyrovnané.

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 vo výške 95,05 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	Program 11	Šport a kultúra				
0.1.16		Propagácia, reklama a inzercia spolu	16 000	8 683	54,27	3 798
	637	Propagácia, reklama a inzercia	16 000	8 683	54,27	3 798
08.1.0		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	381 873	226 123	59,21	219 699
	633	Materiál	1 000	27	2,70	120
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby	35 000	25 446	72,70	22 539
	630	Služby rekreačné, športové spolu	36 500	25 473	69,79	22 659
	642, 644	Dotácie na preroz., krytá plaváreň, športová hala a bežné výdavky projektu	345 373	200 650	58,10	197 040
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	345 373	200 650	58,10	197 040
08.2.0.9		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	37 350	12 744	34,12	19 408
	633	Materiál	1 750	1 348	77,03	702
	634	Dopravné	150	0	0,00	0
	637	Služby-proj.-mesto kult.	35 450	11 396	32,15	18 706
08.3.0	630-640	Vysielacie služby spolu	76 000	37 500	49,34	33 254
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	0	0,00	0
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	75 000	37 500	50,00	33 254
08.6.0	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	26 000	126	0,48	856
	633	Materiál	2 100	0	0,00	0
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	23 900	126	0,53	856
	Program 11	spolu	537 223	285 176	53,08	277 015

### Program 12 – Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2019. Čerpanie výdavkov dosiahlo úroveň 52,19 %.

Medziročný nárast výdavkov v sume 377.406,-- € bol spôsobený vyšším objemom výdavkov v školstve – prenesené a originálne kompetencie a výdavkov v oblasti neštátneho školstva. V tejto oblasti dochádza k rozpočtovaniu vlastných príjmov a výdavkov v oblasti školstva. Táto skutočnosť mala vplyv na zvýšenie príjmov v oblasti transferov a výdavkov v oblasti školstva v rovnakej výške, a to 409.838,-- €. Táto skutočnosť taktiež ovplyvnila medziročný nárast výdavkov v oblasti školstva.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	6 367 787	3 324 224	52,20	2 946 980
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	2 805 546	1 375 097	49,01	1 225 537
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	174 510	118 113	67,68	94 471
	641	Školstvo-origin.kompet., kino a vlastné príjmy škôl	2 856 314	1 560 455	54,63	1 415 756
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	54 841	54,84	25 125
	642	Neštátne školstvo spolu	431 417	215 718	50,00	186 091
09.8.0		Školský úrad spolu	25 003	11 897	47,58	11 735
	611-612	Tarifný plat a príplatky	16 853	7 396	43,89	7 298
	611	Odmeny	1 000	1 100	110,00	1 101
	620	Zdravotné poistenie	1 785	861	48,24	851
	625	Sociálna poisťovňa	4 505	2 234	49,59	2 210
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	24 193	11 591	47,91	11 460
	631, 637	Cestovné náhrady,školenia	40	0	0,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	0	0,00	0
	637	Služby	570	306	53,68	275
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	810	306	37,78	275
	Program 12	spolu	6 392 790	3 336 121	52,19	2 958 715

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 30.06.2019.

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 položkách opatrovateľskej služby. U tejto činnosti dôjde k celkovej zmene rozpočtu a čerpania v súvislosti so schváleným grantom na túto činnosť. Zmena bude realizovaná v druhom polroku 2019.

Vyššie čerpanie pri komunitnom centre v Podsadku súvisí s tým, že z časového hľadiska je rozpočet zostavený na obdobie do septembra 2019, kedy táto činnosť v rámci schváleného grantu bude ukončená.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	Program 13	Sociálne služby				
10.2.0.1		KD a dôchodcovia. spolu	46 310	19 336	41,75	25 674
	632	Poštovné	300	219	73,00	147
	633	Materiál	230	20	8,70	20
	634	Dopravné	2 880	0	0,00	0
	637	Služby	42 900	19 097	44,52	25 507
10.2.2.2	Opatrovateľská	služba spolu	107 612	62 133	57,74	70 997
	611-612	Tarifný plat a príplatky	71 300	40 456	56,74	48 185
	614	Odmeny	2 000	1 383	69,15	461
	620	Zdravotné poistenie	4 000	3 900	97,50	4 000
	625	Sociálna poisťovňa	18 052	10 588	58,65	12 156
	627	Prípевky do DDP	230	228	99,13	228
	642	Nemocenské dávky	450	315	70,00	256
	610-620	Mzdy a poistné spolu	96 032	56 870	59,22	65 286
	633	Materiál	100	18	18,00	0
	637	Služby	11 480	5 245	45,69	5 711
	630	OS-tovar. a služby spolu	11 580	5 263	45,45	5 711
10.7.0	Sociál. pomoc	obč.v hmotn. núdzi spolu	12 100	1 500	12,40	655
	633	Osob. príjemca - materiál	1 200	0	0,00	0
Invalidita	642	Osob.příjem.-dávka v HN	10 900	1 500	13,76	655
0.7.0.3	Kom.centrum	Podsadek spolu	105 266	57 352	54,48	34 983
	611-612	Tarifný plat a príplatky	70 757	38 709	54,71	24 112
	611	Odmeny	900	900	100,00	300
	620	Zdravotné poistenie	7 166	3 573	49,86	2 083
	625	Sociálna poisťovňa	17 878	9 724	54,39	6 089
	642	Nemocenské dávky	100	194	194,00	34
	610-620	Mzdy a poistné spolu	96 801	53 100	54,85	32 618
	631	Cestovné náhrady	100	504	504,00	0
	632	Poštovné, plyn	1 240	627	50,56	415
	633	Materiál	400	473	118,25	161
	637	Služby	6 725	2 648	39,38	1 789
	630	KC- tovar. a služby spolu	8 465	4 252	50,23	2 365
10.2.2.2	Spoločná	sociálna úradovňa spolu	17 915	8 104	0,00	7 395
	611-612	Tarifný plat a príplatky	11 050	5 288	47,86	4 805
	611	Odmeny	600	225	37,50	15
	620	Zdravotné poistenie	1 165	551	47,30	482
	625	Sociálna poisťovňa	2 907	1 375	47,30	1 203
	642	Nemocenské dávky	70	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	15 792	7 439	47,11	6 505
	633	Mater. Poštov. a cestov.	400	192	48,00	353
	633	Výp. Technika a interier.	250	57	22,80	0
	637	Služby, nájomné	1 473	416	28,24	537
	Program 13	spolu	289 203	148 425	51,32	139 704

### BEŽNÉ VÝDAVKY - SPOLU v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
<b>Bežné</b>	<b>výdavky</b>	<b>spolu</b>	<b>11 692 773</b>	<b>5 955 292</b>	<b>50,93</b>	<b>5 454 572</b>

## Analýza ľudských zdrojov

Názov programu	Počet zam. 6/2018	Počet zam. 6/2019	Dosiagnuté zdelanie				Z toho ženy	ZŤP	Doba určitá	Z toho kratší pracov.	Ved. prac.	Samost. odborný referent	Odbor. referent	Robot. pov. ol.
			Základné	ÚSO	VŠ prvý stup.	VŠ druhý stup.								
Samosprávne činnosti	51,25	48,36	0	18	0	30	33	6	0	0	9	16,36	18	5
Služby občanom - matrika	3,00	3,00	0	0	1	2	3	0	0	0	0	3	0	0
Služby občanom - register obyvateľov	1,00	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	7	1	0
Menšie obecné	19,00	24,00	20	3	0	1	4	1	23	0	0	0	2	22
Spoločný obecný úrad pre územné	6,00	6,00	0	0	1	5	3	0	0	0	1	4	1	0
Doprava a pozemné	0,30	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	0,34	0	0,34	0	0
Rozvoj bývania	1,00	1,00	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0
Školstvo	1,00	1,00	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
Sociálne služby -	11,00	15,00	0	15	0	0	15	2	0	2	0	0	15	0
Sociálne služby - komunitné	10,00	10,00	0	4	2	4	8	1	0	0	0	1	9	0
<b>Spolu</b>	<b>113</b>	<b>119</b>	<b>20</b>	<b>49,66</b>	<b>4</b>	<b>45,34</b>	<b>68</b>	<b>11</b>	<b>23</b>	<b>2,64</b>	<b>11</b>	<b>34,00</b>	<b>47</b>	<b>27</b>

### Vysvetlivky:

Č.p. – číslo programu

ÚSO – úplné stredné vzdelanie s maturitou

VŠ – vysokoškolské vzdelanie

ZŤP – zdravotné postihnutie

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

- 24 zamestnancov – menšie obecné služby v členení - 8 zamestnancov - Miestna občianska poriadková služba od 01.12.2017 do 30.11.2020, 01.01.2019 a 16 zamestnancov s nástupmi do zamestnania od 1.11.2018 do 01.06.2019 na dobu určitú podľa druhu projektu,
- 15 zamestnancov opatrovateľská služba,
- Komunitné centrum spolu 10 zamestnancov – od 01.07.2017 - 6 zamestnancov, od 01.06.2018 - 3 zamestnanci a jeden zamestnanec spoločný úrad SÚ ZSS.

## KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť programového rozpočtu mesta k 30.06.2019 zaznamenala prebytok vo výške **36.703,- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená tým, že na začiatku roka došlo k refundácii výdavkov z grantu akcie „Cyklotrasa OC Kaufland – Hniezdne“ v sume 337.525,- € a súčasne došlo k realizácii akcií RPM na rok 2019 v nižšom rozsahu a sume.

### KAPITÁLOVÉ PRÍJMY v €

Plnenie kapitálových príjmov dosiahlo sumu **466.731,- €**, čo predstavuje plnenie kapitálových príjmov na **64,68 %**.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
231	Príjem z predaja budov	26 830	26 880	100,19	0
233001	Príjem z predaja pozemkov	205 000	57 900	28,24	43 650
239001	Príjem - združené investičné prostriedky	1 000	0	0,00	0
321	Grant - komplexná obnova ZUŠ	121 785	0	0,00	0
321	Grant-cyklotrasa OC Kaufland - Hniezdne	337 525	337 525	100,00	29 746
321	Grant - stavebné úpravy hasičskej zbrojnice	29 426	29 426	100,00	0
322	Dotácia - modernizácia Provinčného domu	0	15 000	0,00	0
	Kapitálové príjmy spolu	721 566	466 731	64,68	73 396

**Príjem z predaja budov a pozemkov** – plnenie príjmov v položke príjmov z predaja budov dosiahlo 100,19% plnenie. Príjmy z predaja pozemkov dosiahli v prvom polroku 2019 plnenie na 28,24 %. K plneniu tejto položky dôjde v zmysle prijatých uznesení MsZ v druhom polroku.

**Príjem zo združených prostriedkov** – prípadne plnenie tejto položky kapitálových príjmov bude realizované v druhom polroku 2019.

Položky **grantov** sú plnené v rámci reálneho poskytnutia finančných prostriedkov. V tejto položke máme rozpočtované a už ja uhradené príjmy z grantu „Cyklotrasa OC Kaufland-Hniezdne“ v sume 337.525,- €. V prvom polroku boli mestu poukázané príjmy z grantu na stavebné úpravy hasičskej zbrojnice v sume 29.426,- € a dotácia na modernizáciu Provinčného domu v sume 15.000,- €.

### KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v €

Celkové čerpanie **kapitálových výdavkov** v prvom polroku dosiahlo objem **430.028,- €**, čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške **12,72 %**.

V oblasti **nákupu majetku spolu** v priebehu prvého polroka došlo k plneniu výdavkov v sume 2.534,- €, čo predstavovalo plnenie na 10,82 %.

Plnenie obsahuje výdavky spojené s :

- nákupom dovybavenia elektromobilu v sume **324,- €**,
- nákupom dovybavenia unimobunky pre miestnu občiansku poriadkovú službu v Podsadku – elektroprípojka v sume **198,00 €**,
- nákupom a inštaláciou multifunkčného zariadenia do Domu kultúry v sume **2.012,- €**.

Plnenie rozpočtu v časti **rozvojový program mesta** predstavuje v oblasti financovania akcií RPM sumu **119.621,- €** v členení:

- **prípravná a projektová dokumentácia** v sume **56.876,- €**, čo predstavuje **70,19 %** čerpanie tejto časti rozpočtu,
- **realizácia nových stavieb** dosiahla sumu **108,- €**, čo predstavuje plnenie vo výške **0,02 %** čerpania tejto časti rozpočtu,
- **rekonštrukcia a modernizácia stavieb** dosiahla plnenie **2,78 %** v sume **62.637,- €**.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	711003	Nákup softw aru	5 000	0	0,00	0
	712001	Nákup - interierové vybavenie	0	0	0,00	6 137
	713004	Nákup strojov, prístrojov	2 012	2 012	100,00	2 508
	713002	Nákup výpočtovej techniky	3 000	324	10,80	0
	713004	Nákup-2018 mestský mobiliár-2019-kamerový systém	13 200	0	0,00	5 000
	712001	Nákup - objektov	200	198	99,00	0
01.1.1.6		Nákup majetku spolu	23 412	2 534	10,82	13 645
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	81 030	56 876	70,19	33 444
	717001	Realizácia nových stavieb	586 657	108	0,02	177 991
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	2 256 652	62 637	2,78	0
04.4.3		Rozvojový program mesta	2 924 339	119 621	4,09	211 435
	721001	Kapitálový transfer VPS	135 862	117 811	86,71	17 340
	721002	Kapitálový transfer školstvo	25 000	9 822	39,29	27 990
04.5.1		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	160 862	127 633	79,34	45 330
06.1.0	711001	Nákup pozemkov	271 830	180 240	66,31	90 701
08.1.0	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	1 000	0	0,00	0
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	272 830	180 240	66,06	90 701
		Kapitálové výdavky spolu	3 381 443	430 028	12,72	361 111

Výdavky v sume 12.875,- € sú zúčtované v položke **údržba ciest a chodníkov Program 8 Doprava a pozemné komunikácie**. Ide o akcie schválené v RPM na rok 2019.

Kapitálový transfer pre VPS predstavoval finančné krytie splátok lízingu za nákup dvoch vozidiel v predchádzajúcich rokoch a platbu za nákup traktora na zimnú údržbu v sume 99.998,- €.

Kapitálový transfer v oblasti školstva v priebehu prvého polroka dosiahol sumu 9.822,- €.

Ide o výdavky spojené s nákupom plynovej panvice pre ŠJ pri ZŠ Levočská v sume 4.572,- € , elektrickej panvice pre ŠJ pri ZŠ Za Vodou v sume 3.250,- € a dofinancovanie nákupu žalúzií pre ZÚŠ J. Melkoviča v sume 2.000,- €.

Položka nákup pozemkov predstavuje plnenia výkupu pozemkov v rámci schválených uznesení mestského zastupiteľstva. Pri druhej zmene programového rozpočtu môže byť rozpočet v tejto oblasti upravený.

## FINANČNÉ OPERÁCIE



K 30.06.2019 bol zaznamenaný v oblasti finančných operácií schodok vo výške **129.810,-- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená tým, že nedošlo k čerpaniu schválených príjmov z fondov mesta a taktiež nedošlo k čerpaniu schváleného kapitálového úveru.

Pre rok 2019 je rozpočtovaný príjem z kapitálového úveru na krytie kapitálových výdavkov mesta v sume 1.100.000,-- €, ktorý bude použitý na finančné krytie schválených akcií RPM mesta na rok 2019 a 2020.

### PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Plnenie príjmových finančných operácií dosiahlo výšku **79.758,-- €** a **4,60 %**.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
411006	Príjem zo splácania pôžičiek - Slobyterm	114 782	56 716	49,41	60 450
454001	Prevod prostriedkov z RF	20 000	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FR	500 000	0	0,00	0
453	Iné príjmové operácie - zábezpeky	0	22 864	0,00	77 234
453	Iné príjmové operácie zostatky - záverečný účet	178	178	100,00	126
513	Kapitálový úver	1 100 000	0	0,00	0
514002	Ostatné dlhodobé úvery	0	0	0,00	0
	<b>Príjmové finančné operácie spolu</b>	<b>1 734 960</b>	<b>79 758</b>	<b>4,60</b>	<b>137 810</b>

Plnenie príjmových finančných operácií bolo vytvorené:

- príjmami zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume **56.716,-- €**. Táto suma predstavuje príjmy z ekonomického nájomného, ktoré je určené na finančné krytie splátok istín a úrokov úverov ŠFRB poskytnutých na výstavbu nájomných bytov,
- príjmami v oblasti zábezpek v rámci verejných obstarávaní v sume **22.864,-- €** a prevodom zostatku príjmov v rámci záverečného účtu v sume **178,-- €** - dopravné ZŠ Za vodou.

V priebehu druhého polroka 2019 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2019.

### VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2019	Skutočnosť 30.06.2019	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2018
	821	Splátky úverov	385 250	194 215	50,41	191 629
01.7.0		Transakcie verejného dlhu spolu	385 250	194 215	50,41	191 629
	821	Vratky, zábezpeky	0	15 353	0,00	48 264
01.1.1.6		Ostatné finančné výdavky spolu	0	15 353	0,00	48 264
		<b>Výdavkové finančné operácie spolu</b>	<b>385 250</b>	<b>209 568</b>	<b>54,40</b>	<b>239 893</b>

Výdavkové finančné operácie boli plnené na **54,40 %** vo výške **209.568,- €** a predstavovali splátky úverov mesta v zmysle úverových zmlúv a vrátky finančných zábezpek v rámci verejných súťaží. Medziročný pokles predstavuje medziročne nižší objem v oblasti vrátok finančných zábezpek.

### 3. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2019 boli rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úverov v celkovej výške **41.400,- €**. Plnenie v tejto položke dosiahlo úroveň **38,87 %**, čo predstavuje objem splátok úrokov vo výške **16.094,- €**. K medziročnému zníženiu objemu splátok úrokov úverov dochádza z dôvodu nižších úročených istín úverov. Výška splátok úrokov úverov mesta je uvedená v programe 4 „**Interné služby**“. Splátky istín úverov dosiahli výšku **194.215,-**, čo predstavovalo **50,41 %-tné** plnenie rozpočtu.

Úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov Levočská 20, Stará Ľubovňa je založený Administratívnou budovou Slobytermu s. r. o. Ostatné úvery sú bez ručenia - zábezpek – nie je u nich uplatnené záložné právo.

### 4. POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

**Pohľadávky k 30.06.2019 predstavujú sumu 484.607,- € v členení:**

<b>Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov</b>		<b>261.890 €</b>
z toho:	- komunálny odpad	212.307 €
	- nájomné a služby	13.966 €
	- nájomné nájomných bytov	18.052 €
	- odberateľské faktúry	257 €
	- prenájom pozemkov	9.273 €
	- za opatrovateľskú službu	8.035 €
<b>Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov</b>		<b>220.359 €</b>
z toho	- daň z nehnuteľnosti a penále	216.266 €
	- hracie a predajné automaty	350 €
	- verejné priestranstvo	162 €
	- daň za psa	3.581 €
	- za ubytovanie	0 €
<b>Účet 314 – poskytnuté prevádzkové preddavky</b>		<b>1.610 €</b>
- poštový úver a predplatné		
<b>Účet 378 – iné pohľadávky</b>		<b>748 €</b>
(nedodanie originálu pamätného zvona - splácanie v rámci exekúcie )		

**Záväzky k 30.06.2019 v €**

Závazky z obchodných vzťahov	v €
Dodávatelia	57 540
Spolu záväzky z obchodného styku	57 540
Závazky voči zamestnancom	90 612
Závazky voči poisťovniam	61 792
Daň z príjmu zo závislej činnosti	4 999
Ostatné záväzky z miezd	40 233
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam, zábezpeky	197 636
Ostatné záväzky-úvery, stavebný úrad, projekty zúčtovanie	439 277
<b>Závazky celkom</b>	<b>694 453</b>
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - 2017	847 500
Kapitálový úver - reštrukturalizácia úverov 2013	0
Kapitálový úver - rekonštrukcia objektu MŠ Všetínska	104 900
Kapitálový úver - KOCKA rekonštrukcia kina	262 575
Dlhodobý záväzok - rekonštrukcia mestských komunikácií	122 786
<b>Celkom nesplatené úvery</b>	<b>1 337 761</b>

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2019, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2019, ako sú faktúry za likvidáciu odpadu, údržbu zelene, elektrickú energiu, vodu, telekomunikačné služby, poštovné, PHM, stravné lístky, všeobecný materiál a pod.

Ostatné záväzky obsahujú mesačnú splátku istín úverov mesta, nevyčerpané združené finančné prostriedky na druhý polrok roka 2019 pre Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok a refundáciu výdavkov v rámci zúčtovania projektov EÚ.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac jún 2019 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2019, ako aj odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume **2.136.740,45 €** sú vedené záväzky, ktoré sa skladajú z:

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **149.305,26 €**,
- dlhodobého záväzku vyplývajúceho z nájmu – PSK – knižnica v sume **15.443,19 €** (odpočet kúpnej ceny Provinčného domu z nájmu),
- Jozef Krulčík – UKN s.r.o. v sume **10.615,62 €** (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 **370.254,24 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 26 b. j. v sume **461.465,20 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 4 b. j. v sume **68.889,39 €**,

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – D4 16 b. j. v sume **447.963,22 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2 x 15 b. j. v sume **610.463,00 €**,
- ostatných dlhodobých záväzkov – zábezpek z verejných obstarávaní a nájmu v sume **2.341,33 €**.

## 5. MAJETOK MESTA

### Majetok mesta k 30.06.2019 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2013	r. 2014	r. 2015	r. 2016	r. 2017	r. 2018	30.06.2019
Softvare a drobný DNM	50 395	37 498	96 450	83 069	81 672	104 062	96 570
Stavby	15 010 823	15 505 021	17 613 487	15 871 199	15 662 620	15 262 581	15 068 272
Stroje,prístroje,zariad.	1 095 108	1 014 497	920 092	821 989	720 753	620 982	569 327
Dopravné prostriedky	52 708	45 448	156 196	350 414	322 713	280 437	290 760
Inventár,umelecké diela	10 933	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273
Majet podiel v obch.spo	1 860 802	1 860 802	761 345	761 345	761 345	761 345	761 345
Pozemky	23 994 791	23 971 312	22 757 879	22 643 659	22 636 999	22 731 566	22 857 940
Nedok.hmotné investíci	4 114 698	3 433 644	3 186 611	1 437 025	1 868 198	2 152 611	2 269 021
Finančný majetok	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733
Ostatné fin. investície	4 299 153	6 004 974	7 196 745	10 581 560	10 637 578	11 247 756	13 339 947
Materiál na sklade	3 500	6 001	5 509	4 727	7 900	5 662	7 081
Celkom	52 847 644	54 246 203	55 061 320	54 921 993	55 066 784	55 534 008	57 627 269

Zmena stavu v časti software zúčtovaním odpisov majetku v priebehu polroka.

Stavby – zmena stavu bola spôsobená zverením detských ihrísk ( Podsadek a ul. Okružná ) do správy VPS p.o., zverením relaxačno-pohybovej miestnosti do správy MŠ Všetínska, vyradením predaného bytu a domu na ul. SNP a zúčtovaním odpisov v priebehu polroka.

Stroje, prístroje a zariadenia – zmena stavu bola spôsobená zúčtovaním odpisov týchto zariadení v priebehu polroka a vyradením na základe odporúčania audítorov a inventarizačnej komisie ( predajných stánkov, rádiostanice, vysávača, projektora, notebookov a pod. ) z dôvodu fyzického opotrebenia.

Dopravné prostriedky – zmena stavu zohľadňuje zúčtovanie odpisov v priebehu polroka a zaradenie elektromobilu mestskej polície do majetku mesta.

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 01.01.2019 do 30.06.2019.

Nedokončené hmotné investície zaznamenali nárast. Tento nárast je spôsobený obstaraním majetku, ako je Cyklotrasa OC Kaufland-Hniezdne, rekonštrukcia pasáže,

komplexnou obnovou budovy ZUŠ J. Melkoviča, projekt lodenice, rekonštrukcie komunitného centra-sociálne služby, ZŠ Levočská- zníženie energetickej náročnosti budovy a pod..

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 30.06.2019

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
<b>S p o l u:</b>	<b>3 116 078</b>	

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 30.06.2019 podľa druhov a rokov v €

Rok	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	k
Názov fondu										30.6.2019
Rezervný fond	229 237	59 265	41 668	72 055	101 244	110 080	133 413	174 388	47 797	47 797
Fond rozvoja	173 204	1 204	0	0	0	86 619	296 617	665 391	623 068	623 068
Fond RB	64 901	3 074	1 876	7 090	7 091	0	0	0	0	0
Sociálny fond	1 259	312	2 148	3 494	5 582	6 590	6 341	7 584	9 648	8 534
<b>Spolu :</b>	<b>468 601</b>	<b>63 855</b>	<b>45 692</b>	<b>82 639</b>	<b>113 917</b>	<b>203 289</b>	<b>436 371</b>	<b>847 363</b>	<b>680 513</b>	<b>679 399</b>

Fond rozvoja bývania bol vrátane zostatku fondu na začiatku roka 2015 transformovaný na fond rozvoja. V prvom polroku nedošlo k čerpaniu finančných prostriedkov z rezervného fondu a fondu 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 2018

**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 naplňania 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