



# MESTO STARÁ ĽUBOVŇA

## **KONTROLA**

### ***plnenia programového rozpočtu mesta za I. polrok 2020***

*Prerokovaná vo vedení mesta a komisii pre kontrolu plnenia rozpočtu dňa: 27.08.2020  
Vzatá na vedomie MsZ dňa: 10.09.2020*

*Spracoval: Ing. Miroslav Srnka  
vedúci ekonomického oddelenia*

**PhDr. Ľuboš Tomko**  
*primátor mesta*

**Účtovná jednotka:**

Mesto Stará Lubovňa  
064 01 Stará Lubovňa  
Obchodná 1

Dátum vzniku: **1991**IČO: **00330167**DIČ: **2020698812**Hlavná činnosť účtovnej jednotky: **územná samospráva**Štatutárny orgán mesta: **primátor mesta****Počet obyvateľov k 30.06.2020** - **16 107****Počet zamestnancov k 30.06.2020** - **106**

## 1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Lubovňa na rok 2020 bol schválený uznesením MsZ č. IX/2019 zo dňa 11.12.2019, ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **15.379.508,- €** a výdavkami vo výške **15.379.508,- €**.

Mestské zastupiteľstvo schválilo dňa 18.06.2020 uznesením MsZ č. XIII/2020 zmenu č. 1 programového rozpočtu. Touto zmenou bol schválený vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **17.341.805,- €** a výdavkami vo výške **17.341.805,- €**.

K 30.06.2020 vykonal primátor mesta na základe potreby správneho zúčtovania výdavkov a nových avíz pre refundáciu výdavkov pre školstvo originálne a prenesené kompetencie trinásť 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 2020 a plnenie k 30.06.2020“.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2020 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2020 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

### Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2020 a plnenie k 30.06.2020 v €

Ukazovateľ	Rozpočet	Rozpočet po l.zmene	Skutočnosť	Skutočnosť
	2020	2020	k 30.06.2020	k 30.06.2019
BEŽNÉ PRÍJMY	13 993 408	14 306 017	7 333 909	6 886 955
BEŽNÉ VÝDAVKY	13 241 775	13 710 231	6 704 351	5 955 292
BEŽNÝ ROZPOČET (P-V)	751 633	595 786	629 558	931 663
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	58 983	1 794 299	1 823 940	466 731
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 765 583	3 505 374	637 880	430 028
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-1 706 600	-1 711 075	1 186 060	36 703
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	1 327 117	1 487 439	639 393	79 758
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVOK	372 150	372 150	196 809	209 568
FINANČNÉ OPERÁCIE (P-V)	954 967	1 115 289	442 584	-129 810
PRÍJMY CELKOM	15 379 508	17 587 755	9 797 242	7 433 444
VÝDAVKY CELKOM	15 379 508	17 587 755	7 539 040	6 594 888
PRÍJMY - VÝDAVKY (P - V)	0	0	2 258 202	838 556

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

NÁZOV	Prijmy	Výdavky	Rozdiel
<b>ROK</b>			
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
2019	15 781 396	14 742 442	1 038 954
30.06.2019	7 433 444	6 594 888	838 556
30.06.2020	9 797 242	7 539 040	2 258 202

V priebehu prvého polroka 2020 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2019 narástli skutočné príjmy o **2.363.798,- €**, čo predstavovalo **31,80 %** medziročný nárast. Bežné príjmy zaznamenali medziročný nárast v sume **446.954,- €**. V oblasti kapitálových príjmov bol zaznamenaný medziročný nárast v sume **1.357.209,- €** a medziročne bol zaznamenaný nárast príjmových finančných operácií v sume **559.635,- €**. Odôvodnenie tohto vývoja je komentované v príslušných častiach tohto materiálu – kontroly plnenia programového rozpočtu za prvý polrok roka 2020.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2019 došlo k celkovému medziročnému nárastu výdavkov v sume **944.152,- €**, čo predstavovalo **14,32 %** nárast.

Vývoj výdavkov v jednotlivých častiach rozpočtu bol nasledovný:

- v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2019 došlo k nárastu výdavkov o **749.059,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2020 – bežné výdavky podľa programov),
- v kapitálovej časti v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2019 došlo k nárastu výdavkov o **207.852,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2020 – kapitálové príjmy a výdavky),
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2019 k poklesu výdavkov o **12.759,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2020 – finančné operácie).

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2020 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 2020.

V priebehu prvého polroka 2020 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch Mesta Stará Ľubovňa bol k 30.06.2020 **2.258.202,- €**. Z tejto sumy je potrebné odrátať granty - účelovo určené finančné prostriedky, ktoré boli poukázané na účet mestu v prvom polroku a budú čerpané v nasledujúcich obdobiach, zábezpeky a zostatok nevyčerpaného kapitálového úveru prijatého v roku 2019.

Tieto sumy sa skladajú z :

- grantu zo ŠR na výstavbu mestskej komunikácie – Vansová ulica v sume **600.000,- €**
- grantu zo ŠR na rekonštrukciu krytej mestskej plavárne v sume **800.000,- €**
- grantu – doplnková cykloinfraštruktúra v meste SL v sume **166.760,00 €**
- grantu – cyklodoprava v meste SL v sume **87.321,- €**
- grantu – stavebné úpravy hasičskej zbrojnice v sume **6.321,- €**.
- prijatých zábezpek z verejných súťaží a investičných akcií v sume **44.703,- €** a
- nevyčerpanej časti kapitálového úveru prijatého v roku 2019 v sume **221.360,- €**.

Po odrátaní týchto finančných prostriedkov predstavuje prebytok rozpočtového hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa k 30.06.2020 sumu **331.737,- €**. 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 časti rozpočtu.

**Bežná časť rozpočtu** – dosiahla prebytok v sume **629.558,- €**. Z časového hľadiska bol dosiahnutý prebytok v prvom polroku v bežnej časti rozpočtu vyšší ako celoročne rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu v programovom rozpočte na rok 2020. Rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu bude, vzhľadom na vývoj bežných príjmov a výdavkov v roku 2020, dosiahnutý a následne použitý ako zdroj krytia v kapitálovej časti rozpočtu.

V **kapitálovej časti rozpočtu** bol dosiahnutý prebytok v sume **1.186.060,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2020 – kapitálové príjmy a výdavky).

V časti **finančných operácií** boli príjmy vyššie ako výdavky vo výške **442.584,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2020 – finančné operácie).

## 2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2020

### BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

**Podiel plnenia bežných príjmov a výdavkov k 30.06.2020 k upravenému rozpočtu v €**

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 30.06.2019	% plnenia % čerpania	Rozdiel skutočnosť - rozpočet
<b>PRÍJMY</b>	13 993 408	14 306 017	7 333 909	51,26%	-6 972 108
<b>VÝDAVKY</b>	13 241 775	13 710 231	6 704 351	48,90%	-7 005 880
<b>ROZDIEL</b>	751 633	595 786	629 558		X

**Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch  
Mesta Stará Ľubovňa za I. polrok 2020 v €**

	Výška	%
Druh príjmov	príjmov	podiel
<i>Daňové príjmy</i>	4 250 506	43,39
<i>Nedaňové príjmy</i>	247 265	2,52
<i>Granty a transfery</i>	2 836 138	28,95
<i>Kapitálové príjmy</i>	1 823 940	18,62
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	639 393	6,53
Príjmy spolu	9 797 242	100,00

**BEŽNÉ PRÍJMY v €**

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2020 boli bežné príjmy, ktoré tvorili 74,86 % 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 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	7 111 331	3 515 724	49,44	3 511 433
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	7 111 331	3 515 724	49,44	3 511 433
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	80 000	51 169	63,96	43 855
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	620 000	370 417	59,74	307 725
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	48 000	43 522	90,67	36 143
	Daň z majetku spolu	748 000	465 108	62,18	387 723
133001	Daň za psa	8 800	7 367	83,72	7 570
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	2 100	979	46,62	1 237
133006	Daň za ubytovanie	2 900	1 237	42,66	1 138
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	31 000	750	2,42	8 183
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	1 000	501	50,10	619
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostanté	2 000	773	38,65	1 472
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	307 000	258 067	84,06	189 081
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	0	0	0,00	0
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	354 800	269 674	76,01	209 300
	Daňové príjmy spolu	8 214 131	4 250 506	51,75	4 108 456

**Daňové príjmy** tvorili 43,39 % podiel z celkových príjmov. V porovnaní s 55,28 % podielom týchto príjmov z celkových príjmov v prvom polroku 2019 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 51,75 % z celoročného rozpočtu mesta. Medziročne bol zaznamenaný nárast objemu daňových príjmov v celkovej sume **142.050,- €**.

Vyššie plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s prvým polrokom 2019 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 **4.291,- €**. 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). V tejto príjmovej položke sa predpokladá v druhom polroku roka 2020 nižšie plnenie v porovnaní s východiskami štátneho rozpočtu na rok 2020 a skutočnosťou roka 2019. Táto skutočnosť bude spôsobená negatívnym dopadom koronakrízy na vývoj príjmov dane z príjmov FO zo závislej činnosti.

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

#### Prehľad výberu daní z nehnuteľností 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
2019	60 000	63 156	550 000	536 835	40 000	41 098	641 089
30.6.2019	60 000	43 855	555 000	307 725	40 000	36 143	387 723
30.6.2020	80 000	51 169	620 000	370 417	48 000	43 522	465 108

**Daň z majetku spolu** – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **62,18 %**. 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 2020 bola vyrubená platobnými výmery. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcom dane počas celého roka 2020.

## Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	Skutočnosť	%
	2016	2017	2018	2019	2019	k 30.6.2019	k 30.6.2020	plnenia
Daň za psa	8 081	8 212	8 594	8 662	8 800	7 570	7 367	83,72
Nevýherné hracie automaty	2 117	1 425	1 650	1 437	2 100	1 237	979	46,62
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	2 126	2 927	2 663	3 006	2 900	1 138	1 237	42,66
Poplatok za likvidáciu odpadu	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Lubovnianske jarmoky	26 632	30 596	30 692	31 596	31 000	8 183	750	2,42
Verejné priestranstvo	2 161	2 037	3 149	4 080	3 000	2 091	1 274	42,47
Komunálny odpad	192 091	231 510	250 486	246 658	307 000	189 081	258 067	84,06
CELKOM	233 208	276 707	297 234	295 439	354 800	209 300	269 674	76,01

V položkách miestnych daní a poplatkov bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **76,01 %**. Plnenie v položke dane za verejné priestranstvo – jarmok dosiahlo sumu **750,00 €**. Mesto Stará Ľubovňa rozhodlo dňa 07.07.2020, že sa tohto roku jarmok na území mesta neuskutoční. Dôvodom tohto rozhodnutia je koronakríza a s tým súvisiace opatrenia obmedzenia pri organizovaní spoločenských, kultúrnych a iných hromadných akcií na území Slovenskej republiky. Z tohto dôvodu začiatkom mesiaca júl bola prijatá daň za verejné priestranstvo vrátená tým subjektom, ktoré ju zaplatili v sume **750,00 €**. V priebehu tohto roka nedôjde k plneniu príjmov a výdavkov súvisiacich s organizáciou jarmoku. Táto skutočnosť bude zapracovaná do Zmeny č. 2 Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa na rok 2020.

### BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

**Nedaňové príjmy** mesta spolu dosiahli v prvom polroku roka 2020 plnenie na úrovni **41,30 %**, čo predstavovalo sumu príjmov vo výške **247.265,- €**. Plnenie príjmov v jednotlivých položkách tejto časti rozpočtu bolo negatívne ovplyvnené vývojom koronakrízy v I. polroku roka 2020. Za predpokladu, že nedôjde k negatívne vývoju v tejto oblasti v druhom polroku tohto roka mali by príjmy dosiahnuť rozpočtovanú výšku.

**Príjmy z vlastníctva – prenajatých budov, objektov a pozemkov** boli pri schválenom rozpočte a plnení v sume **137.853,- €** plnené na 38,29 %.

**Administratívne poplatky** boli plnené na 37,30 %. Predpokladá sa vyššie plnenie týchto príjmových položiek v druhom polroku roka 2020. Správne poplatky stavebného úradu sú zdrojom krytia výdavkov spojených s touto činnosťou a podliehajú ročnému zúčtovaniu.

Súčasťou nedaňových príjmov sú príjmy z **uložených pokút, penále a sankcií**. V období prvého polroku 2020 bol celkový príjem z pokút vo výške **3.221,- €**, čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka menej o 116,- €.

**Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** boli plnené na 47,46 %. Vývoj príjmov v týchto položkách bol primeraný časovému obdobiu.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
212002	Príjmy z pren. pozemkov	41 000	19 268	47,00	21 473
212003	Príjmy z pren. budov	319 033	118 585	37,17	117 667
Príjmy z	vlastníctva spolu	360 033	137 853	38,29	139 140
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	7 539	37,70	10 811
221004	Správne popl. vstupenky	10 000	0	0,00	0
221004	Správne popl. - matrika	11 000	3 465	31,50	5 214
221004	Správne poplatky stav.u.	37 605	15 685	41,71	19 170
221004	Správne poplatky - VHP	0	0	0,00	0
221004	Správne popl. - prekop.	1 000	33	3,30	165
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 350	590	43,70	703
221004	Poplatok za opat. službu	25 000	12 178	48,71	11 721
221004	Správne popl. orient.čís.	100	27	27,00	27
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	526	43,83	565
Administrat.	poplatky spolu	107 355	40 043	37,30	48 376
222003	Pokuty za por.predpisov	0	188	0,00	366
222003	Pokuty - por.predpisov	0	33	0,00	10
222003	Pokuty v blok. konaní	0	3 000	0,00	2 750
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	0	0,00	211
Pokuy	penále, sankcie spolu	0	3 221	0,00	3 337
223001	Parkovanie	10 000	3 770	37,70	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.	35 000	19 594	55,98	12 910
223003	Za stravné lístky zam.	61 000	27 090	44,41	28 756
223004	Za odpredaj materiálu	100	96	96,00	0
Poplatky	platby z predaja služ.	106 500	50 550	47,46	41 666
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	1 000	0	0,00	321
229005	Daň za znečist' ovzduš.	3 000	2 216	73,87	2 311
Ďalšie	admin. popl. spolu	4 000	2 216	55,40	2 632
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	1 044	29,83	2 260
292027	Iné príjmy a vratky	17 000	12 338	72,58	11 080
Ostatné a	iné príjmy spolu	20 500	13 382	65,28	13 340
	Nedaňové príjmy spolu	598 688	247 265	41,30	248 491

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby boli plnené na 55,40 %.



**Ostatné a iné príjmy spolu** boli plnené na 65,28 %. Táto skutočnosť bola s pôsobením zúčtovaním dobropisov v oblasti dodávky energií a iných dobropisov z fakturačných vzťahov. V druhom polroku 2020 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 2020.

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 2020. Pri niektorých dotáciách dôjde k úhrade celkovej dotácie až v druhom polroku roka 2020.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.6.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.6.2019
311	KC Podsadek, KC Továrenska stavebný úrad, sociálny úrad	219 011	138 492	63,24	185 241
	Gratny spolu	219 011	138 492	63,24	185 241
312001	Transfer na školstvo	3 465 811	1 774 488	51,20	1 520 740
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyv.	5 476	5 476	100,00	5 504
312001	Dotácia - mestský školský úrad	17 685	8 843	50,00	8 065
312001	Dotácia stavebný úrad	54 000	64 979	120,33	49 374
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	1 922	1 923	100,05	1 922
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	77 616	30 301	39,04	57 665
312001	Dotácia ŠFRB	11 545	11 545	100,00	11 524
312001	Dotácia matrika	48 495	48 495	100,00	47 239
312001	Dotácia Životné prostredie	1 551		0,00	1 528
312001	Transfer-projekty školy, mesto kultúry	72 505	52 558	72,49	0
312001	Transfer opatrovateľky a MOPS	200 529	29 507	14,71	21 281
312001	ESF a chránená dielňa	5 500	3 461	62,93	2 445
312001	Dotácia - šítanie domov a bytov		19 740	0,00	0
312001	Voľby s refundácia COVID-19	27 107	16 246	59,93	30 195
	Vlastné príjmy škôl	800 000	279 523	34,94	409 838
312002 312007	Transfer CVČ	2 000	645	32,25	1 195
312001	Projekty - príjmy z refundácií	50 166	38 882	77,51	37 811
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	272 279	244 903	89,95	55 979
312009	Rodinné prídavky	160 000	66 131	41,33	82 462
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	5 274 187	2 697 646	51,15	2 344 767
	Granty a transfery spolu	5 493 198	2 836 138	51,63	2 530 008

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.

## Prehľad získaných grantov a transferov na rok 2020 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	77 616	30 301	39,04	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	160 000	66 131	41,33	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obce	54 000	64 979	120,33	spoločný stavebný úrad
MVRR SR	11 545	11 545	100,00	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	48 495	48 495	100,00	matričná činnosť
Spoločný stavebný úrad	70 826	65 435	92,39	príspevky združených obcí
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	5 500	3 461	62,93	spolufinancovanie ŠR SR - chránena dieťa
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	93 825	39 507	42,11	Miestna občianska poriadková služba
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	272 279	244 903	89,95	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	3 465 811	1 774 488	51,20	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	17 685	8 843	50,00	školský úrad
Transfer ŠR - opatrovateľská služba	106 704	0	0,00	refundácia výdavkov opatrovateľskej služby
Transfer ŠR - CVČ	2 000	645	32,25	refun.výdavkov v soc.oblasti a príspevky obcí CVČ
KÚ - dopravy a pozem. komunik.	1 922	1 923	100,05	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	1 551	0	0,00	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 476	5 476	100,00	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
<b>Celkom :</b>	<b>4 395 235</b>	<b>2 366 132</b>	<b>53,83</b>	

## BEŽNÉ PRÍJMY - SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
	Daňové príjmy spolu	8 214 131	4 250 506	51,75	4 108 456
	Nedaňové príjmy spolu	598 688	247 265	41,30	248 491
	Granty a transfery spolu	5 493 198	2 836 138	51,63	2 530 008
	<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>14 306 017</b>	<b>7 333 909</b>	<b>51,26</b>	<b>6 886 955</b>

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka 2020 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. K zníženiu dôjde určite v položke príjmov dane s príjmov FO zo závislej činnosti. Reálny predpoklad splnenia príjmovej časti bežného rozpočtu, po zmene objemu príjmov v rámci druhej zmeny programového rozpočtu, je na konci roka na 100 %.

## BEŽNÉ VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV v €

Celkový nárast čerpania bežných výdavkov oproti rovnakému obdobiu minulého roka predstavoval sumu **749.059,-** €. 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. Na druhej strane v mzdovej oblasti sa prejavila úspora čerpania miezd z dôvodu čerpania OČR a nemocenských dávok v súvislosti s koronakrízou. 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 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
01.1.1.6	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	631	Cestovné náhrady a stravné	1 200	397	33,08	292
	633	Materiál	100	0	0,00	2
	634	Dopravné	50	0	0,00	0
	620, 625 a 637	Služby - odmeny a odvody	39 000	1 522	3,90	1 459
	637	Reprezentačné výdavky	1 100	41	3,73	81
	Program 1	spolu	41 450	1 960	4,73	1 834

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2020.

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 2020 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

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2020.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
01.1.1.6	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	598 460	278 390	46,52	272 553
	612	Príplatky - MsÚ	132 000	44 749	33,90	45 824
	614	Odmeny - MsÚ	56 000	14 624	26,11	20 736
	612002	Príspevok na rekreáciu	17 875	484	2,71	619
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	79 078	33 435	42,28	32 668
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	197 276	86 294	43,74	84 536
	627	Príspevok do DDP	9 500	3 286	34,59	3 144
	610-620	Mzdy a poistné spolu	1 090 189	461 262	42,31	460 080
	631	Cestovné náhrady	4 000	713	17,83	1 493
	632	Energie, voda, komunikácie	296 300	160 079	54,03	160 032
	633	Materiál	63 800	41 192	64,56	26 114
	634	Dopravné	19 959	8 009	40,13	11 687
	635	Rutinná a štandardná údržba	112 300	60 177	53,59	60 619
	636	Nájomné za nájom	3 300	1 666	50,48	1 779
	637	Služby	512 942	191 912	37,41	180 685
	630	Tovary a služby spolu	1 012 601	463 748	45,80	442 409
	642	Transfery, členské príspevky	88 714	55 417	62,47	31 930
	630	Bežné transfery spolu	88 714	55 417	62,47	31 930
	Program 2	spolu	2 191 504	980 427	44,74	934 419

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 44,74 %. Nižšie čerpanie mzdových výdavkov a s nimi súvisiacich odvodov bolo spôsobené čerpaním OČR a práceneschopnosti v súvislosti s koronakrízou. U týchto položiek dôjde v rámci druhej zmeny programového rozpočtu z zmene rozpočtovaných výdavkov.

Položka **energie, voda a komunikácie** zaznamenala z časového hľadiska vyššie plnenie o **47,-- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená ročným zúčtovaním spotreby energií za rok 2019 v prvom polroku 2020. Tak ako v roku 2019 v priebehu druhého polroka tohto roka dôjde k časovému vyrovnaniu čerpania tejto položky.

**Materiál spolu** čerpanie dosiahlo plnenie na 64,56 %. Taktiež došlo k medziročnému nárastu výdavkov v sume **15.078,-- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším čerpaním výdavkov na všeobecný materiál. Vyššie čerpanie súviselo s nákupom materiálu v dôsledku koronakrízy, išlo hlavne o dezinfekčné prostriedky, rúška a pod.. Na vykrytie týchto výdavkov bude mestu poskytnutá dotácia zo ŠR vo výške **10.861,-- €** s predpokladom plnenia v mesiaci september 2020.

V položke **rutinná a štandardná údržba** došlo k plneniu výdavkov na 53,59 %, čo bolo spôsobené vyšším jednorazovým plnením výdavkov (úhrada celoročných výdavkov naraz) v oblasti služieb súvisiacich s prevádzkovou informačného systému mesta.

V položke **služby** došlo k plneniu medziročnému nárastu výdavkov v sume **11.227,-- €**. Skutočnosť, že výdavky medziročne vzrástli bola ovplyvnená úhradou jednorazového licenčného poplatku za správu rezidentských parkovacích oprávnení, prevádzku, podporu a rozvoj centrálného systému parkovania na území mesta v sume 16.200,-- €.

V položke **Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám spolu** dosiahlo plnenie 62,74 %. Táto skutočnosť bola spôsobená jednorazovou úhradou členských príspevkov mestom v prvom polroku roka 2020.

### **Program 3 – Služby občanom**

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2020.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K 30.06.2020 bolo dosiahnuté čerpanie výdavkov na úrovni 47,94 %.

V priebehu prvého polroka 2020 došlo k jednorazovej úhrade ročného príspevku mesta na činnosť Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Príspevok pre roka 2020 predstavuje na 1,50 € na obyvateľa.

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

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
	Program 3	Služby občanom				
01.1.1.6		Transfery v rámci verejnej správy spolu	1 081 602	532 476	49,23	471 589
	641	VPS príspevok - činnosť	1 052 880	503 754	47,85	441 092
	641	Marmon s.r.o. - dotácia IC, stavebný úrad	28 722	28 722	100,00	30 497
01.1.1.6		ZPOZ spolu	16 150	1 479	9,16	5 022
	614	ZPOZ-odmeny a ošatné	9 200	0	0,00	1 700
	625	Sociálna poisťovňa	2 100	0	0,00	0
	610-620	Odmeny a poistné spolu	11 300	0	0,00	1 700
	633	ZPOZ - materiál	4 500	1 479	32,87	3 322
	634	ZPOZ - dopravné	250	0	0,00	0
	630	Tovary a služby spolu	4 750	1 479	31,14	3 322
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	0	0,00	0
	640	Bežné transf. spolu	100	0	0,00	0
01.3.3		Matrika spolu	73 985	22 364	30,23	30 746
	611	Tarifný plat -Matrika	34 000	12 512	36,80	16 105
	612	Príplatky - Matrika	7 325	2 226	30,39	2 558
	614	Odmeny - Matrika	1 000	118	11,80	660
	620	Zdravotné poistenie	4 232	1 375	32,49	1 599
	625	Sociálna poisťovňa	10 558	3 708	35,12	5 856
	627	Príspevok do DDP	500	171	34,20	228
	610-620	Mzdy a poistné spolu	57 615	20 110	34,90	27 006
	631	Cestovné náhrady	170	0	0,00	10
	632	Energie, voda, komunik.	680	370	54,41	324
	633	Materiál	1 500	467	31,13	836
	633	Interierové vybavenie	8 000	0	0,00	0
	637	Služby	5 020	1 085	21,61	2 570
	630	Tovary a služby spolu	15 370	1 922	12,50	3 740
	642	Nemocenské dávky	1 000	332	33,20	0
	640	Bežné transf. spolu	1 000	332	33,20	0
	641	Hasiči a voľby	25 646	17 716	69,08	30 861
01.3.3	Ohlasovňa	pobytu a RO	19 992	9 576	47,90	9 376
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	10 800	5 627	52,10	5 157
	611	Príplatky - ohlasovňa	2 250	926	41,16	1 047
	614	Odmeny - ohlasovňa	800	123	15,38	235
	620	Zdravotné poistenie	1 385	679	49,03	655
	625	Sociálna poisťovňa	3 457	1 665	48,16	1 606
	627	Príspevok do DDP	200	114	57,00	114
	610-620	Mzdy a poistné spolu	18 892	9 134	48,35	8 814
	632	Energie, voda, komunik.	250	21	8,40	248
	633	Materiál	200	115	57,50	3
	637	Služby	650	306	47,08	311
	630	Tovary a služby spolu	1 100	442	40,18	562
	Program 3	spolu	1 217 375	583 611	47,94	547 594

## Program 4 – Interné služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2020. Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo úroveň 50,44 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
	Program 4	Interné služby				
01.1.1.6	637	Špeciálne služby spolu	23 700	14 224	60,02	11 645
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	23 700	14 224	60,02	11 645
01.1.2	637	Služby spolu	11 200	5 251	46,88	5 101
	637	Audít, poplatky bankám	11 200	5 251	46,88	5 101
01.7.0		Transakcie verejného dlhu	36 250	16 412	45,27	16 094
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemku	36 250	16 412	45,27	16 094
	Program 4	spolu	71 150	35 887	50,44	32 840

Vyššie čerpanie bolo dosiahnuté pri **špeciálnych službách spolu**. Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším objemom prác a s tým súvisiacich výdavkov pri príprave a realizácii projektov. 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 46,18 %.

### Mestská polícia

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
03.1.0	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	97 710	42 345	43,34	48 067
	612	Príplatky - MsP	48 400	20 867	43,11	22 073
	614	Odmeny a príspevok	5 975	2 697	45,14	2 405
		Mzdy spolu	152 085	65 909	43,34	72 545
	620	Poistenie - zdravotná	15 471	6 278	40,58	6 904
	625	Poistenie - sociálna	38 604	16 436	42,58	18 074
	627	Príspevok do DDP	1 900	808	42,53	941
	610-620	Mzdy a poistné spolu	208 060	89 431	42,98	98 464
	631	Cestovné náhrady	50	0	0,00	5
	632	Energie, komunikácie	148	0	0,00	5
	633	Materiál	2 400	372	15,50	320
	634	Dopravné	1 450	1 055	72,76	1 493
	637	Služby	7 570	3 144	41,53	3 438
	630	Tovary a služby spolu	11 618	4 571	39,34	5 261
	642	Nem.dáv.-odst.+odchod.	6 208	764	12,31	651
	642	Bežné transfery spolu	6 208	764	12,31	651
	Program 5	spolu	225 886	94 766	41,95	104 376

### Miestna občianska poriadková služba

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
0310	Program 5	Bezpečnosť - MOPS				
	611	Tarifný plat - MsP	54 000	26 225	48,56	22 227
	612	Príplatky - MsP	4 120	1 384	33,59	1 274
	614	Odmeny - MsP	800	408	51,00	1 030
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	5 892	2 744	46,57	2 454
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	14 699	6 990	47,55	6 901
	610-620	Mzdy a poistné spolu	79 511	37 751	47,48	33 886
	633	Materiál,prac. pomôcky	1 012	451	44,57	70
	637	Služby	4 800	2 378	49,54	2 453
	630	Tovary a služby spolu	5 812	2 829	48,68	2 523
	611-542015	Chránená dielňa	8 500	12 295	144,65	260
	642	Chránená dielňa spolu	8 500	12 295	144,65	260
	Program 5	spolu	93 823	52 875	56,36	36 669

Vyššie ako 50 % čerpanie pri miestnej občianskej poriadkovej službe bolo spôsobené vyššími výdavkami na chránenú dielňu. V rámci druhej zmeny programového rozpočtu budú tieto výdavky upravené. Výdavky miestnej občianskej poriadkovej služby a chránenej dielne sú refundované.

### 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 30.06.2020.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
04.1.2	Program 6	Menšie obecné služby				
	611	Tarifný plat	45 000	32 620	72,49	58 830
	612	Príplatky	2 000	1 955	97,75	11 702
	614	Odmeny	1 500	1 650	0,00	1 775
	620	Poistenie - zdravotná	4 850	3 510	72,37	7 125
	625	Poistenie - sociálna	12 101	9 006	74,42	18 014
	610-620	Mzdy a poistné spolu	65 451	48 741	74,47	97 446
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00	0
	633	Materiál	6 200	3 090	49,84	4 214
	637	Poistné	200	52	0,00	0
	637	Služby	5 465	1 541	28,20	4 454
	630	Tovary a služby spolu	11 865	4 683	39,47	8 668
	642	Nemocenské	300	143	47,67	112
	642	Bežné transfery spolu	300	143	47,67	112
	Program 6	spolu	77 616	53 567	69,02	106 226

V tomto programe bol zaznamenaný medziročný pokles výdavkov v sume 52.659,-- €. 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.

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 30.06.2020.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
04.4.36	Program 7	Stavebný úrad				
	611	Tarifný plat	74 300	37 859	50,95	34 606
	612	Príplatky	15 830	4 917	31,06	4 403
	614	Odmeny	4 000	1 935	48,38	1 635
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	10 056	4 526	45,01	4 117
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa a DDP	26 290	11 301	42,99	10 316
	610-620	Mzdy a poistné spolu	130 476	60 538	46,40	55 077
	631	Cestovné náhrady	150	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	9 200	7 314	79,50	5 689
	633-634-636	Materiál a palivá, oleje	17 545	1 331	7,59	1 055
	637	Poplatky banke	150	66	44,00	75
	637	Služby	4 160	1 835	44,11	2 212
	630	Tovary a služby spolu	31 205	10 546	33,80	9 031
	642	Nemocenské dávky	750	187	24,93	0
	642	Bežné transfery spolu	750	187	24,93	0
	Program 7	spolu	162 431	71 271	43,88	64 108

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 2020 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 30.06.2020.

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 2020, ktoré majú charakter bežných výdavkov. V týchto položkách dôjde k plneniu v priebehu druhého polroka roka 2020. 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 2020.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	171 500	29 002	16,91	19 706
01.1.1.6	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	100 000	19 511	19,51	5 631
04.4.3	635	RPM - údržba ciest a chodníkov a akcie	70 000	9 491	13,56	12 875
	637	RPM - prieskumné a projektové práce	1 500	0	0,00	1 200
04.5.1		Doprava - pozemné komunikácie	138 604	69 434	50,10	53 653
	611	Tarifný plat	2 000	977	48,85	826
	612	Príplatky	670	457	68,21	250
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	267	143	53,56	108
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	667	357	53,52	269
	610-620	Mzdy a poistné	3 604	1 934	53,66	1 453
	644	Transfer prevádzkovanie MHD	135 000	67 500	50,00	52 200
	640	Transfery spolu	135 000	67 500	50,00	52 200
	Program 8	spolu	310 104	98 436	31,74	73 359

### Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2020.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Plnenie dosiahlo 56,60 %, čo predstavuje sumu prekročenia o 28.267,- €.

Funkčná klasifik.	Ekonom. Klasifik.	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
	Program 9	Životné prostredie				
05.1.0		Výdaje na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	422 500	240 092	56,83	271 585
	635	Údržba verejnej zelene	0	0	0,00	61 695
	637	Nakladanie s odpadom a karanténna stanica	407 500	232 175	56,98	198 807
	644	Bio odpad - kompostáreň	15 000	7 917	52,78	11 083
05.6.0		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	5 625	2 237	39,77	3 067
	611	Tarifný plat	3 388	1 256	37,07	1 708
	612	Príplatky	780	402	51,54	565
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	417	166	39,81	227
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	1 040	413	39,71	567
	610-620	Mzdy a poistné spolu	5 625	2 237	39,77	3 067
	Program 9	spolu	428 125	242 329	56,60	274 652

Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším objemom fakturácie v oblasti likvidácie odpadu za prvý polrok v sume 28.425,-- € a vyšším objemom fakturácie pri bioodpade – kompostáreň o 417,-- €.

### Program 10 – Rozvoj bývania – ŠFRB

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2020.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
06.1.0	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	25 332	13 269	52,38	9 493
	611	Tarifný plat	12 100	5 967	49,31	5 172
	612	Príplatky	4 500	2 655	59,00	1 352
	614	Odmeny	1 200	925	77,08	225
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	1 780	962	54,04	682
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	4 442	2 382	53,62	1 684
	627	Príspevok do DDP	200	72	36,00	72
	610-620	Mzdy a poistné spolu	24 222	12 963	53,52	9 187
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	633	Materiál a poštovné	300	0	0,00	0
	637	Služby	670	306	45,67	306
	630	Tovary a služby spolu	1 070	306	28,60	306
	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	25 332	13 269	52,38	9 493

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo plnenie na 52,38 %. 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 30.06.2020.

V programe bol zaznamenaný medziročný nárast výdavkov v sume 48.257,-- €. Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším čerpaním výdavkov v oblasti dotácií na prerozdelenie (od roku 2020 – zimný štadión), čerpanie výdavkov v rámci projektu mesto kultúry a transferu pre mediálnu spoločnosť. V priebehu druhého polroka roka 2020 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 96,23 %. Vzhľadom na vývoj finančnej situácie v súvislosti s koronakrízou nebude možné v druhom polroku poskytnúť mimoriadne dotácie na prerozdelenie.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
	Program 11	Šport a kultúra				
0.1.16		Propagácia, reklama a inzercia spolu	14 000	7 985	57,04	8 683
	637	Propagácia, reklama a inzercia	14 000	7 985	57,04	8 683
08.1.0		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	451 000	269 368	59,73	226 123
	633	Materiál	1 500	0	0,00	27
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby	32 000	2 768	8,65	25 446
	630	Služby rekreačné, športové spolu	34 000	2 768	8,14	25 473
	642, 644	Dotácie na prerozdelenie, krytá plaváreň, športová hala a zimný štadión	417 000	266 600	63,93	200 650
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	417 000	266 600	63,93	200 650
08.2.0.9		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	18 050	15 400	85,32	12 744
	633	Materiál	2 250	2 355	104,67	1 348
	634	Dopravné	150	0	0,00	0
	637	Služby	15 650	13 045	83,35	11 396
08.3.0	630-640	Vysielacie služby spolu	82 360	40 680	49,39	37 500
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	0	0,00	0
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	81 360	40 680	50,00	37 500
08.6.0	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	30 000	0	0,00	126
	633	Materiál	2 100	0	0,00	0
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	27 900	0	0,00	126
	Program 11	spolu	595 410	333 433	56,00	285 176

## Program 12 – Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2020. Čerpanie výdavkov dosiahlo úroveň 50,53 %.

Medziročný nárast výdavkov v sume 632.264,-- € 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. Ide o dopad valorizácie plátov zamestnancov v školstve, vyššie výdavky na hmotnú núdzu – strava zadarmo, pričom tieto výdavky sú v plnej výške refundované, výdavky spojené z realizáciou projektov na jednotlivých školách a pod..

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	7 824 611	3 956 131	50,56	3 324 224
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	3 262 326	1 615 301	49,51	1 375 097
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	203 485	142 519	70,04	118 113
	641	Školstvo-origin.kompet., kino a vlastné príjmy škôl	3 568 718	1 695 001	47,50	1 560 455
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	272 279	244 409	89,76	54 841
	642	Neštátne školstvo spolu	517 803	258 901	50,00	215 718
09.8.0		Školský úrad spolu	28 981	12 254	42,28	11 897
	611-612	Tarifný plat a príplatky	19 453	8 067	41,47	7 396
	611	Odmeny	1 200	350	29,17	1 100
	620	Zdravotné poistenie	2 065	986	47,75	861
	625	Sociálna poisťovňa	5 353	2 545	47,54	2 234
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	28 121	11 948	42,49	11 591
	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	620	306	49,35	306
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	860	306	35,58	306
	Program 12	spolu	7 853 592	3 968 385	50,53	3 336 121

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 30.06.2020.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Medziročný nárast výdavkov o **25.710,-- €** bol spôsobený medziročne vyššími výdavkami na stravovanie dôchodcov, opatrovateľskú službu

a činnosť spoločnej sociálnej úradovne. Výdavky na opatrovateľskú službu a spoločnú sociálnu úradovňu sú refundované.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
	Program 13	Sociálne služby				
10.2.0.1		KD a dôchodcovia. spolu	50 530	28 367	56,14	19 336
	632	Poštovné	320	96	30,00	219
	633	Materiál	230	0	0,00	20
	634	Dopravné	2 880	386	13,40	0
	637	Služby	47 100	27 885	59,20	19 097
10.2.2.2	Opatrovateľská	služba spolu	209 225	79 559	38,03	62 133
	611-612	Tarifný plat a príplatky	141 360	54 023	38,22	40 456
	614	Odmeny a rekreácia	3 100	598	19,29	1 383
	620	Zdravotné poistenie	14 336	4 693	32,74	3 900
	625	Sociálna poisťovňa	35 769	13 626	38,09	10 588
	627	Prípevky do DDP	460	304	66,09	228
	642	Nemocenské dávky	700	261	37,29	315
	610-620	Mzdy a poistné spolu	195 725	73 505	37,56	56 870
	633	Materiál	480	172	35,83	18
	637	Služby	13 020	5 882	45,18	5 245
	630	OS-tovar. a služby spolu	13 500	6 054	44,84	5 263
10.7.0	Sociál. pomoc	obč.v hmotn. núdzi spolu	12 100	1 163	9,61	1 500
	633	Osob. príjemca - materiál	1 200	0	0,00	0
Invalidita	642	Osob.príjem.-dávka v HN	10 900	1 163	10,67	1 500
0.7.0.3	Kom.centrum	Podsadek spolu	125 869	56 452	44,85	57 352
	611-612	Tarifný plat a príplatky	86 020	38 841	45,15	38 709
	611	Odmeny	900	88	9,78	900
	620	Zdravotné poistenie	8 692	3 653	42,03	3 573
	625	Sociálna poisťovňa	21 686	9 683	44,65	9 724
	642	Nemocenské dávky	106	124	116,98	194
	610-620	Mzdy a poistné spolu	117 404	52 389	44,62	53 100
	631	Cestovné náhrady	100	11	11,00	504
	632	Poštovné, plyn	1 240	767	61,85	627
	633	Materiál	400	524	131,00	473
	637	Služby	6 725	2 761	41,06	2 648
	630	KC- tovar. a služby spolu	8 465	4 063	48,00	4 252
10.2.2.2	Spoločná	sociálna úradovňa spolu	18 709	8 594	0,00	8 104
	611-612	Tarifný plat a príplatky	11 440	5 605	48,99	5 288
	611	Odmeny	600	113	18,83	225
	620	Zdravotné poistenie	1 024	565	55,18	551
	625	Sociálna poisťovňa	3 364	1 477	43,91	1 375
	642	Nemocenské dávky	70	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	16 498	7 760	47,04	7 439
	633	Mater. Poštov. a cestov.	551	342	62,07	192
	633	Výp. Technika a interier.	0	0	0,00	57
	637	Služby, nájomné	1 660	492	29,64	416
	Program 13	spolu	416 433	174 135	41,82	148 425

### BEŽNÉ VÝDAVKY - SPOLU v €

Názov	položky		Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
<b>Bežné</b>	<b>výdavky</b>	<b>spolu</b>	<b>13 710 231</b>	<b>6 704 351</b>	<b>48,90</b>	<b>5 955 292</b>

## Analýza ľudských zdrojov

Č. p.	Názov programu	Počet zam. 6/2019	Počet zam. 6/2020	Dosiachnuté zdelanie				Z toho ženy	Z Ť P	Doba určitá	Z toho		Ved. prac.	Samost. odborný referent	Odbor. refer.	Robot. pov. ol.
				Základné	ÚSO	VŠ prvý stup.	VŠ druhý stup.				Kratší pracov.	Ved. prac.				
2	Samos. čin. MsÚ	48,36	44,36	0	17	0	27,36	29	5	0	1	8	20,36	12	4	
3	Služby občanom -	3,00	3,00	0	0	1	2	3	1	0	0	0	3	0	0	
3	Služby občanom register obyv.	1,00	1,00	0	1	0	0	1	0	0	0	0	1	0	0	
5	Bezpečnosť	9,00	9,00	0	8	0	1	0	1	0	0	1	0	8	0	
6	Menšie obecné	24,00	12,00	9	2	0	1	4	1	9	0	0	0	1	11	
7	Spoločný stavebn	6,00	6,00	0	0	1	5	3	0	0	0	1	5	1	0	
8	Doprava a	0,30	0,30	0	0,0	0	0,30	0	0	0	0,0	0	0,30	0	0	
9	Životné prostred.	0,34	0,34	0	0	0	0,34	0	0	0	0,00	0	0,34	0	0	
10	Rozvoj bývania	1,00	1,00	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0	
12	Školstvo	1,00	1,00	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	
13	Sociálne služby	15,00	18,00	0	18	0	0	18	3	0	2	0	0	18	0	
13	Soc. služby - komunitné	10,00	10,00	0	4	0	6	8	1	9	0	0	0	10	0	
	Spolu	119	106	9	50	2	45,00	67	12	18	3,00	10	32,00	50	15	

### 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:

- 12 zamestnancov – menšie obecné služby v členení - 8 zamestnancov - Miestna občianska poriadková služba od 01.12.2017 do 30.06.2021 a 4 zamestnanci s nástupmi do zamestnania od 1.11.2019, 01.03.2020 do 01.09.2020 na dobu určitú podľa druhu projektu,
- 18 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 30.06.2020 zaznamenala prebytok vo výške **1.186.060,- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená tým, že na začiatku roka boli mestu poukázané účelové granty v zložení :

- grant zo ŠR na výstavbu mestskej komunikácie – Vansová ulica v sume **600.000,- €**
- grant zo ŠR na rekonštrukciu krytej mestskej plavárne v sume **800.000,- €**
- grant – doplnková cykloinfraštruktúra v meste SL v sume **166.760,00 €**
- grant – cyklopráva v meste SL v sume **87.321,- €** a
- grant – stavebné úpravy hasičskej zbrojnice v sume **6.321,- €**.

Tieto účelovo určené finančné prostriedky budú čerpané v nasledujúcich obdobiach na investičné akcie, na ktoré sú určené.

### KAPITÁLOVÉ PRÍJMY v €

Plnenie kapitálových príjmov dosiahlo sumu **1.823.940,- €**, čo predstavuje plnenie kapitálových príjmov na **101,65 %**.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
231	Príjem z predaja budov	16 235	16 235	100,00	26 880
233001	Príjem z predaja pozemkov	100 000	147 303	147,30	57 900
239001	Príjem - združené investičné prostriedky	1 000	0	0,00	0
322	Dotácia - Vansová - cesta	600 000	600 000	100,00	0
321	Grant - nízkouhlíková stratégia	22 983	0	0,00	0
321	Grant-2019 cyklotrasa 2020-cykloštruktúra	254 081	254 081	100,00	337 525
321	Grant - stavebné úpravy hasičskej	0	6 321	0,00	29 426
322	Dotácia - krytá plaváreň	800 000	800 000	100,00	0
322	Dotácia-2019 modern. Provinčného domu	0	0	0,00	15 000
	Kapitálové príjmy spolu	1 794 299	1 823 940	101,65	466 731

**Príjem z predaja budov a pozemkov** – plnenie príjmov v položke príjmov z predaja budov dosiahlo 100,00 % plnenie. Príjmy z predaja pozemkov dosiahli v prvom polroku 2020 plnenie na 147,30 %. Druhou zmenou programového rozpočtu bude táto príjmová položka upravená na predpokladanú výšku príjmov v zmysle schváleného predaja MsZ.

**Príjem zo združených prostriedkov** – prípadne plnenie tejto položky kapitálových príjmov bude realizované v druhom polroku 2020.

Položky **grantov** sú plnené v rámci reálneho poskytnutia finančných prostriedkov. Ich zloženie je uvedené na strane 22 tohto materiálu.

### KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v €

Celkové čerpanie kapitálových výdavkov v prvom polroku dosiahlo objem **637.880,- €**, čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške **18,20 %**. Nižšie čerpanie kapitálových výdavkov je spôsobené tým, že investičné akcie, na ktoré boli mestu poskytnuté účelové granty budú realizované v druhom polroku, respektíve v nasledujúcich obdobiach pro druhom polroku.

V oblasti **nákupu majetku spolu** v priebehu prvého polroka nedošlo k čerpaniu výdavkov.

Plnenie rozpočtu v časti **rozvojový program mesta** predstavuje v oblasti financovania akcií RPM sumu **546.108,- €** v členení:

- **prípravná a projektová dokumentácia** v sume **30.571,- €**, čo predstavuje **8,92 %** čerpanie tejto časti rozpočtu,
- **realizácia nových stavieb** dosiahla sumu **146.540,- €**, čo predstavuje plnenie vo výške **25,20 %** čerpania tejto časti rozpočtu,
- **rekonštrukcia a modernizácia stavieb** dosiahla plnenie **60,78 %** v sume **368.997,- €**.

Funkčná klasifik.	Ekonomická	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť	% plnen	Skutočnosť
	711003	Nákup softw aru	5 000	0	0,00	0
	713004	Nákup-kamerový systém	15 635	0	0,00	0
	713004	Nákup strojov, prístrojov	0	0	0,00	2 012
	713002	Nákup výpočtovej techniky	3 000	0	0,00	324
	713004	Nákup strojov, prístrojov	0	0	0,00	0
	712001	Nákup - objektov	0	0	0,00	198
		Nákup majetku spolu	23 635	0	0,00	2 534
01.1.1.6						
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	342 600	30 571	8,92	56 876
	717001	Realizácia nových stavieb	1 520 204	146 540	9,64	108
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	1 407 118	368 997	26,22	62 637
04.4.3		Rozvojový program mesta	3 269 922	546 108	16,70	119 621
	721001	Kapitálový transfer VPS	46 817	47 139	####	117 811
	721002	Kapitálový transfer školstvo	10 000	0	0,00	9 822
04.5.1		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	56 817	47 139	82,97	127 633
06.1.0	711001	Nákup pozemkov	150 000	40 883	27,26	180 240
08.1.0	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond s UPN	5 000	3 750	75,00	0
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	155 000	44 633	28,80	180 240
		Kapitálové výdavky spolu	3 505 374	637 880	18,20	430 028

Výdavky v sume **9.491,- €** sú zúčtované v položke **RPM – rekonštrukcie a modernizácie** a výdavky v sume **19.511,- €** v položke **príspevok na údržbu mestských komunikácií v Programe 8 Doprava a pozemné komunikácie**. Ide o akcie schválené v RPM na rok 2020, ktoré majú charakter bežných výdavkov.

**Kapitálový transfer pre VPS** predstavoval finančné krytie splátok lízingu za nákup dvoch vozidiel v predchádzajúcich rokoch a platbu za nákup kosačky pre údržbu verejnej zelene spolu v sume **47.139,- €**. V rámci druhej zmeny programového rozpočtu bude táto položka upravená.

**Kapitálový transfer v oblasti školstva** v priebehu prvého polroka nebol čerpaný.

Položka **nákup pozemkov** v objeme **40.883,- €** predstavuje plnenia výkupu pozemkov v rámci schválených uznesení mestského zastupiteľstva. V prvom polroku boli čerpané výdavky, ktoré mali charakter kapitálových výdavkov na zmenu územného plánu vo výške **3.750,- €**. Pri druhej zmene programového rozpočtu môže byť rozpočet v tejto oblasti upravený.



## FINANČNÉ OPERÁCIE

K 30.06.2020 boli zaznamenané v oblasti finančných operácií vyššie príjmy ako výdavky v objeme **422.584,-- €**.

Pre rok 2020 je rozpočtovaný príjem zo zostatku kapitálového úveru na krytie kapitálových výdavkov mesta v sume **637.048,-- €**, ktorý bude použitý na finančné krytie schválených akcií RPM mesta na rok 2020.

### PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Plnenie príjmových finančných operácií dosiahlo výšku **639.393,-- €** a **42,99 %**.

Ekonomická	Názov položky	Rozpočet 2020	30.06.2020	plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
411006	Príjem zo splácania pôžičiek -	114 783	57 819	50,37	56 716
454001	Prevod prostriedkov z RF	25 000	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FR	550 000	0	0,00	0
453	Iné príjmové operácie -	0	44 703	0,00	22 864
453	Iné príjm. operácie zostatky - záverečný	160 608	121 183	0,00	178
513	Kapitálový úver	637 048	415 688	0,00	0
514002	Ostatné dlhodobé úvery	0	0	0,00	0
	<b>Príjmové finančné operácie spolu</b>	<b>1 487 439</b>	<b>639 393</b>	<b>42,99</b>	<b>79 758</b>

Plnenie príjmových finančných operácií bolo vytvorené:

- príjmami zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume **57.819,-- €**. 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 **44.703,-- €**
- prevodom zostatku príjmov v rámci záverečného účtu v sume **121.183,-- €** ide o zostatky finančných prostriedkov škôl a grantov z roku 2019, ktoré sú zapojené do programového rozpočtu mesta v roku 2020 a
- čiastočným čerpaním zostatku kapitálového úveru z roku 2019 v sume **415.688,-- €**.

V priebehu druhého polroka 2020 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2020.

### VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2020	Skutočnosť 30.06.2020	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2019
	821	Splátky úverov	372 150	194 809	52,35	194 215
01.7.0		Transakcie verejného dlhu spolu	372 150	194 809	52,35	194 215
	821	Vratky, zábezpeky	0	2 000	0,00	15 353
01.1.1.6		Ostatné finančné výdavky spolu	0	2 000	0,00	15 353
		<b>Výdavkové finančné operácie spolu</b>	<b>372 150</b>	<b>196 809</b>	<b>52,88</b>	<b>209 568</b>

**Výdavkové finančné operácie** boli plnené na **52,88 %** vo výške **196.809,- €** 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 2020 boli v **Programe č. 4 - Interné služby** rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úverov v celkovej výške **36.250,- €**. Plnenie v tejto položke dosiahlo úroveň **45,27 %**, čo predstavuje objem splátok úrokov vo výške **16.412,- €**. Splátky istín úverov dosiahli výšku **194.809,-**, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na **52,35 %**.

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. POHLÁDÁVKY A ZÁVÄZKY

**Pohľadávky** k 30.06.2020 predstavujú sumu **531.196,- €** v členení:

<b>Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov</b>	<b>301.204 €</b>
z toho:	
- komunálny odpad	230.580 €
- nájomné a služby	26.934 €
- nájomné nájomných bytov	17.620 €
- odberateľské faktúry	1.319 €
- prenájom pozemkov	16.716 €
- za opatrovateľskú službu	8.035 €
<b>Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov</b>	<b>227.898 €</b>
z toho	
- daň z nehnuteľnosti a penále	222.821 €
- hracie a predajné automaty	748 €
- verejné priestranstvo	758 €
- daň za psa	3.571 €
- za ubytovanie	0 €
<b>Účet 314 – poskytnuté prevádzkové preddavky</b>	<b>1.418 €</b>
- poštový úver a predplatné	
<b>Účet 378 – iné pohľadávky</b>	<b>676 €</b>
(nedodanie originálu pamätného zvona - splácanie v rámci exekúcie )	

## Závazky k 30.06.2020 v €

Závazky z obchodných vzťahov	v €
Dodávatelia	144 380
Spolu záväzky z obchodného styku	144 380
Závazky voči zamestnancom	83 884
Závazky voči poisťovniam	59 893
Daň z príjmu zo závislej činnosti	11 574
Ostatné záväzky z miezd	49 754
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam, zábezpeky	205 105
Ostatné záväzky-úvery, stavebný úrad, projekty zúčtovanie	96 983
<b>Závazky celkom</b>	<b>446 468</b>
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - 2017	757 500
Kapitálový úver - 2019	1 100 000
Kapitálový úver - rekonštrukcia objektu MŠ Vsetínska	26 300
Kapitálový úver - KOCKA rekonštrukcia kina	212 595
Dlhodobý záväzok - rekonštrukcia mestských komunikácií	40 929
<b>Celkom nesplatené úvery</b>	<b>2 137 324</b>

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2020, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2020, 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 2020 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 2020 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2020, ako aj odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume **2.050.946,79 €** sú vedené záväzky, ktoré sa skladajú z:

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **140.451,71 €**,
- dlhodobého záväzku vyplývajúceho z nájmu – PSK – knižnica v sume **9.634,79 €** (odpočet kúpnej ceny Provinčného domu z nájmu),
- Jozef Krulčík – UKN s.r.o. v sume **7.172,08 €** (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 **352.625,12 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 26 b. j. v sume **440.415,61 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 4 b. j. v sume **65.746,96 €**,

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – D4 16 b. j. v sume **429.894,49 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2 x 15 b. j. v sume **590.324,03 €**,
- ostatných dlhodobých záväzkov – zábezpek z verejných obstarávaní a nájmu v sume **14.682,00 €**.

## 5. MAJETOK MESTA

### Majetok mesta k 30.06.2020 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2014	r. 2015	r. 2016	r. 2017	r. 2018	r. 2019	30.06.2020
Software a drobný DNM	37 498	96 450	83 069	81 672	104 062	126 707	96 570
Stavby	15 505 021	17 613 487	15 871 199	15 662 620	15 262 581	17 018 304	16 825 200
Stroje,prístroje,zariad.	1 014 497	920 092	821 989	720 753	620 982	543 380	489 086
Dopravné prostriedky	45 448	156 196	350 414	322 713	280 437	520 244	485 663
Inventár,umelecké diela	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273
Majet podiel v obch.spo	1 860 802	761 345	761 345	761 345	761 345	761 345	761 345
Pozemky	23 971 312	22 757 879	22 643 659	22 636 999	22 731 566	22 970 587	22 985 442
Nedok.hmotné investíci	3 433 644	3 186 611	1 437 025	1 868 198	2 152 611	1 071 118	1 529 040
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	6 004 974	7 196 745	10 581 560	10 637 578	11 247 756	12 320 319	14 224 628
Materiál na sklade	6 001	5 509	4 727	7 900	5 662	5 043	14 764
Celkom	54 246 203	55 061 320	54 921 993	55 066 784	55 534 008	57 704 053	59 778 744

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

Stavby – zmena stavu bola spôsobená zúčtovaním odpisov v priebehu polroka.

Stroje, prístroje a zariadenia – zmena stavu bola spôsobená vyradením fyzicky opotrebovanej osvetľovacej a zvukovej techniky, servera a notebooku a zúčtovaním odpisov týchto zariadení v priebehu polroka.

Dopravné prostriedky – zmena stavu zohľadňuje zúčtovanie odpisov v priebehu polroka.

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.).

Zmena stavu pozemkov zohľadňuje nákup a predaj pozemkov mesta v období od 01.01.2020 do 30.06.2020.

Nedokončené hmotné investície nezaznamenali zmenu. V tejto položke dôjde v priebehu druhého polroka k zmenám, a to na základe ukončenia investičných akcií mesta a ich postupným zaradovaním do majetku mesta.

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 30.06.2020

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 30.06.2020 podľa druhov a rokov v €

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	k 30.06. 2020
Názov fondu						
Rezervný fond	110 080	133 413	174 388	47 797	49 703	68 005
Fond rozvoja	86 619	296 617	665 391	623 068	640 225	804 947
Fond RB	0	0	0	0	0	0
Sociálny fond	6 590	6 341	7 584	9 648	2 246	1 020
<b>Spolu :</b>	<b>203 289</b>	<b>436 371</b>	<b>847 363</b>	<b>680 513</b>	<b>692 174</b>	<b>873 972</b>

V prvom polroku bolo zrealizované zúčtovanie prebytku hospodárenia za rok 2019. Bol realizovaný prevod 10 % prebytku hospodárenia do rezervného fondu v sume **18.302,46 €** a do fondu rozvoja bol realizovaný prevod vo výške **164.722,10 €**. K čerpaniu finančných prostriedkov z rezervného fondu a fondu rozvoja v prvom polroku nedošlo.

## 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 2019**

**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 naplňovania príjmov v súlade s prijatými VZN mesta

T: priebežne  
Z: MsP, vedúci oddelení MsÚ

**Plnenie:** úloha priebežne plnená

**Opatrenie č. 4** - dokončené investičné akcie zaradiť do majetku MESTA

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

**Plnenie:** úloha priebežne plnená

**Opatrenie č. 5** - predkladať na každé riadne rokovanie MsZ informáciu o vecnej a technickej príprave investičných akcií RPM mesta, ktoré je možné zaradiť do finančne krytých investičných akcií RPM mesta

T: stály  
Z: Prednosta MsÚ

**Plnenie:** úloha priebežne plnená