



# 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 2021***

*Prerokovaná vo vedení mesta a komisii pre kontrolu plnenia rozpočtu dňa: 30.08.2021  
Prerokované na MsZ dňa: 09.09.2021*

*Spracoval: Ing. Miroslav Srnka  
vedúci ekonomického oddelenia*

**PhDr. Ľuboš T o m k o**  
*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 30.06.2021** - **16 000****Počet zamestnancov k 30.06.2021** - **105**

## 1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Lubovňa na rok 2021 bol schválený uznesením MsZ č. XVII/2020 zo dňa 10.12.2020, ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **16.493.027,-- €** a výdavkami vo výške **16.493.027,-- €**.

Mestské zastupiteľstvo schválilo dňa 17.06.2021 uznesením MsZ č. XX/2021 zmenu č. 1 programového rozpočtu. Touto zmenou bol schválený vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **19.505.724,-- €** a výdavkami vo výške **19.505.724,-- €**.

K 30.06.2021 vykonal primátor mesta na základe potreby správneho zúčtovania výdavkov a nových avíz pre refundáciu výdavkov pre školstvo originálne a prenesené kompetencie deväť 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 2021 a plnenie k 30.06.2021“.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2021 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2021 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

### Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2021 a plnenie k 30.06.2021 v €

Ukazovateľ	Rozpočet 2021	Rozpočet k 30.06.2021	Skutočnosť k 30.06.2021	Skutočnosť k 30.06.2020
BEŽNÉ PRÍJMY	14 286 447	15 321 325	7 795 510	7 333 909
BEŽNÉ VÝDAVKY	13 740 750	14 611 640	7 358 002	6 704 351
BEŽNÝ ROZPOČET ( P-V)	545 697	709 685	437 508	629 558
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	97 797	779 592	192 856	1 823 940
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	2 417 484	4 990 095	651 258	637 880
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-2 319 687	-4 210 503	-458 402	1 186 060
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	2 108 783	3 865 611	2 424 815	639 393
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVOK	334 793	364 793	214 493	196 809
FINANČNÉ OPERÁCIE (P-V)	1 773 990	3 500 818	2 210 322	442 584
PRÍJMY CELKOM	16 493 027	19 966 528	10 413 181	9 797 242
VÝDAVKY CELKOM	16 493 027	19 966 528	8 223 753	7 539 040
PRÍJMY - VÝDAVKY ( P - V)	0	0	2 189 428	2 258 202

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

NÁZOV	Príjmy	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
2020	18 376 332	16 676 110	1 700 222
30.06.2020	9 797 242	7 539 040	2 258 202
30.06.2021	10 413 181	8 223 753	2 189 428

V priebehu prvého polroka 2021 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2020 narástli skutočné príjmy o **615.939,- €**, čo predstavovalo **6,29 %** medziročný nárast. Bežné príjmy zaznamenali medziročný nárast v sume **461.601,- €**. V oblasti kapitálových príjmov bol zaznamenaný medziročný pokles v sume **1.631.084,- €** a medziročne bol zaznamenaný nárast príjmových finančných operácií v sume **1.785.422,- €**. Odôvodnenie tohto vývoja je komentované v príslušných častiach tohto materiálu – kontroly plnenia programového rozpočtu za prvý polrok roka 2021.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2020 došlo k celkovému medziročnému nárastu výdavkov v sume **684.713,- €**, čo predstavovalo **9,08 %** nárast.

Vývoj výdavkov v jednotlivých častiach rozpočtu bol nasledovný:

- v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2020 došlo k nárastu výdavkov o **653.651,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2021 – bežné výdavky podľa programov),
- v kapitálovej časti v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2020 došlo k nárastu výdavkov o **13.378,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2021 – kapitálové príjmy a výdavky),
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2020 k nárastu výdavkov o **17.684,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2021 – finančné operácie).

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2021 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 2021.

V priebehu prvého polroka 2021 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch Mesta Stará Ľubovňa bol k 30.06.2021 **2.189.428,- €**.

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.

Mesto eviduje k 30.06.2021 granty - účelovo určené finančné prostriedky, ktoré boli poukázané na účet mestu v roku 2020 a budú čerpané v nasledujúcich obdobiach a zábezpeky.

Tieto sumy sa skladajú z :

- grantu zo ŠR na výstavbu mestskej komunikácie – Vansová ulica v sume **225.539,-- €**
- grantu zo ŠR na rekonštrukciu krytej mestskej plavárne v sume **744.000,-- €**
- prijatých zábezpek z verejných súťaží a investičných akcií v sume **36.954,-- €**.

**Bežná časť rozpočtu** – dosiahla prebytok v sume **437.508,-- €**. Rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu bude, vzhľadom na vývoj bežných príjmov a výdavkov v roku 2021, dosiahnutý a následne použitý ako zdroj krytia v kapitálovej časti rozpočtu.

V **kapitálovej časti rozpočtu** bol dosiahnutý schodok v sume **458.402,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2021 – kapitálové príjmy a výdavky).

V časti **finančných operácií** boli príjmy vyššie ako výdavky vo výške **2.210.322,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2021 – finančné operácie).

## 2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2021

### BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

**Podiel plnenia bežných príjmov a výdavkov k 30.06.2021 k upravenému rozpočtu v €**

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 30.06.2021	% plnenia % čerpania	Rozdiel skutočnosť rozpočet
<b>PRÍJMY</b>	14 286 447	15 321 325	7 795 510	50,88%	-7 525 815
<b>VÝDAVKY</b>	13 740 750	14 611 640	7 358 002	50,36%	-7 253 638
<b>ROZDIEL</b>	545 697	709 685	437 508		X

**Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch  
Mesta Stará Ľubovňa za I. polrok 2021 v €**

	Výška príjmov	% podiel
Druh príjmov		
<i>Daňové príjmy</i>	4 276 643	41,08
<i>Nedaňové príjmy</i>	300 072	2,88
<i>Granty a transfery</i>	3 218 795	30,90
<i>Kapitálové príjmy</i>	192 856	1,85
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	2 424 815	23,29
Príjmy spolu	10 413 181	100,00

## BEŽNÉ PRÍJMY v €

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2021 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 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	7 207 000	3 508 584	48,68	3 515 724
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	7 207 000	3 508 584	48,68	3 515 724
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	80 000	54 089	67,61	51 169
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	640 000	378 095	59,08	370 417
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	58 000	48 910	84,33	43 522
	Daň z majetku spolu	778 000	481 094	61,84	465 108
133001	Daň za psa	8 800	6 635	75,40	7 367
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	2 100	460	21,90	979
133006	Daň za ubytovanie	2 900	264	9,10	1 237
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	31 000	480	1,55	750
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	1 000	0	0,00	501
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostatné	2 000	1 174	58,70	773
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	387 000	277 952	71,82	258 067
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	0	0	0,00	0
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	434 800	286 965	66,00	269 674
	Daňové príjmy spolu	8 419 800	4 276 643	50,79	4 250 506

**Daňové príjmy** tvorili 41,09 % podiel z celkových príjmov. V porovnaní s 43,39 % podielom týchto príjmov z celkových príjmov v prvom polroku 2020 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 50,79 % z celoročného rozpočtu mesta. Medziročne bol zaznamenaný nárast objemu daňových príjmov v celkovej sume **26.137,- €**.

Vyššie plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s prvým polrokom 2020 bolo spôsobené priaznivejším medziročným vývojom príjmov daní z majetku v sume **15.986,- €** a vyšším výberom poplatku za odvoz likvidáciu odpadov v sume **19.885,- €**. Pri príjmoch dane z príjmov FO zo závislej činnosti, kde bol v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka zaznamenaný pokles príjmov o **7.140,- €**. 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 2021 vyššie plnenie v porovnaní s východiskami štátneho rozpočtu na rok 2021 a skutočnosťou roka 2020. Táto skutočnosť bude spôsobená pozitívnejším vývojom príjmov dane z príjmov FO zo závislej činnosti v porovnaní s východiskami štátneho rozpočtu.

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
2019	60 000	63 156	550 000	536 835	40 000	41 098	641 089
2020	80 000	92 017	620 000	652 841	48 000	47 964	792 822
30.6.2020	80 000	51 169	620 000	370 417	48 000	43 522	465 108
30.6.2021	80 000	54 089	640 000	378 095	58 000	48 910	481 094

**Daň z majetku spolu** – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **61,84 %**. Daňové výmery boli rozosielané v mesiaci máj a jún a v prvom polroku, s presahom do druhého polroka, bola zrealizovaná prvá polovica splátok týchto daní. Pre zabezpečenie naplnenia príjmov týchto položiek došlo už v prvom polroku k zintenzívneniu vymáhania nedoplatkov u tých daňovníkov, u ktorých boli zistené. V druhom polroku sa bude v tomto vymáhaní intenzívne pokračovať. Daň z nehnuteľností na rok 2021 bola vyrubená platobnými výmery. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcom dane počas celého roka 2021.

### Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Rozpočet 2021	Skutočnosť k 30.6.2020	Skutočnosť k 30.6.2021	% plnenia
Daň za psa	8 212	8 594	8 662	8 357	8 800	7 367	6 635	75,40
Nevýherné hracie automaty	1 425	1 650	1 437	1 554	2 100	979	460	21,90
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	2 927	2 663	3 006	3 069	2 900	1 237	264	9,10
Poplatok za likvidáciu odpadu	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Ľubovnianske jarmoky	30 596	30 692	31 596	0	31 000	750	480	1,55
Verejné priestranstvo	2 037	3 149	4 080	2 529	3 000	1 274	1 174	39,13
Komunálny odpad	231 510	250 486	246 658	316 386	387 000	258 067	277 952	71,82
<b>CELKOM</b>	<b>276 707</b>	<b>297 234</b>	<b>295 439</b>	<b>331 895</b>	<b>434 800</b>	<b>269 674</b>	<b>286 965</b>	<b>66,00</b>

V položkách miestnych daní a poplatkov bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **66,00 %**. Plnenie v položke dane za verejné priestranstvo – jarmok dosiahlo sumu **480,00 €**. Mesto Stará Ľubovňa rozhodlo dňa 14.07.2021, 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 v mesiaci júl bola prijatá daň za verejné priestranstvo vrátená tým subjektom, ktoré ju zaplatili v sume 480,00 €. 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 2021.

## BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

**Nedaňové príjmy** mesta spolu dosiahli v prvom polroku roka 2021 plnenie na úrovni **44,82 %**, čo predstavovalo sumu príjmov vo výške **300.072,-- €**. Plnenie príjmov v jednotlivých položkách tejto časti rozpočtu bolo negatívne ovplyvnené vývojom koronakrízy v I. polroku roka 2021. Ide hlavne o príjmy z prenájmu budov, príjmy zo vstupného a ostatné príjmy z výťažkov z lotérií,

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 **125.462,-- €** plnené na 34,28 %.

**Administratívne poplatky** boli plnené na 43,41 %. Predpokladá sa vyššie plnenie týchto príjmových položiek v druhom polroku roka 2021. 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 polroka 2021 bol celkový príjem z pokút vo výške **7.480,-- €**, čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka viac o 4.259,-- €. Ich vyššie plnenie bolo spôsobené hlavne kontrolou plateného parkovania na území mesta, ktoré bolo v roku 2020 spustené až koncom prvého polroka roku 2020.

**Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** boli plnené na 59,06 %. Vývoj príjmov v týchto položkách bol primeraný časovému obdobiu. Vyššie medziročné plnenie bolo spôsobené hlavne vyššími za parkovné. Platené parkovanie na území mesta bolo v roku 2020 spustené až koncom prvého polroka roku 2020. A vyšším príjmov za stravne lístky od dôchodcov, ktoré sú zdrojom krytia výdavkov na stravovanie dôchodcov v Programe č. 13 – Sociálne služby.

**Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby** boli plnené na 72,63 %.

**Ostatné a iné príjmy spolu** boli plnené na 87,10 %. Táto skutočnosť bola s pôsobením zúčtovaním dobropisov v oblasti dodávky energií a iných dobropisov z fakturačných vzťahov. V druhom polroku 2021 dôjde k zmene rozpočtu príjmov v tejto položke.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
212002	Príjmy z pren. pozemkov	41 000	21 478	52,39	19 268
212003	Príjmy z pren. budov	325 000	103 984	32,00	118 585
Príjmy z	vlastníctva spolu	366 000	125 462	34,28	137 853
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	7 785	38,93	7 539
221004	Správne popl. vstupenky	20 000	0	0,00	0
221004	Správne popl. - matrika	11 000	3 754	34,13	3 465
221004	Správne poplatky stav.u.	35 000	21 874	62,50	15 685
221004	Správne poplatky - VHP	0	0	0,00	0
221004	Správne popl. - prekop.	1 000	0	0,00	33
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 350	775	57,41	590
221004	Poplatok za opat. službu	25 000	15 078	60,31	12 178
221004	Správne popl. orient.čís.	100	57	57,00	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	495	41,25	526
Administrat.	poplatky spolu	114 750	49 818	43,41	40 043
222003	Pokuty za por.predpisov	0	166	0,00	188
222003	Pokuty - por.predpisov	0	368	0,00	33
222003	Pokuty v blok. konaní	0	6 920	0,00	3 000
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	26	0,00	0
Pokuy	penále, sankcie spolu	0	7 480	0,00	3 221
223001	Parkovanie	50 000	34 997	69,99	3 770
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.	45 000	28 771	63,94	19 594
223003	Za stravné lístky zam.	59 000	27 418	46,47	27 090
223004	Za odpredaj materiálu	100	60	60,00	96
Poplatky	platby z predaja služ.	154 500	91 246	59,06	50 550
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	500	0	0,00	0
229005	Daň za znečist'. ovzduš.	3 000	2 542	84,73	2 216
Ďalšie	admin. popl. spolu	3 500	2 542	72,63	2 216
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	7	0,20	1 044
292027	Iné príjmy a vratky	27 000	23 517	87,10	12 338
Ostatné a	iné príjmy spolu	30 500	23 524	77,13	13 382
	Nedaňové príjmy spolu	669 550	300 072	44,82	247 265



## 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..

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 2021. Pri niektorých dotáciách dôjde k úhrade celkovej dotácie až v druhom polroku roka 2021.

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.

Ekon. klas.	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.6.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.6.2020
311	KC Podsadek, KC Továrenska stavebný úrad, sociálny úrad	209 752	157 453	75,07	138 492
	Gratny spolu	209 752	157 453	75,07	138 492
312001	Transfer na školstvo	3 651 765	1 827 344	50,04	1 774 488
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyv.	5 475	5 474	99,98	5 476
312001	Dotácia - mestský školský úrad	17 685	8 856	50,08	8 843
312001	Dotácia stavebný úrad	64 979	57 596	88,64	64 979
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	1 922	1 920	99,90	1 923
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	77 616	10 026	12,92	30 301
312001	Dotácia ŠFRB	11 547	11 547	100,00	11 545
312001	Dotácia matrika	48 495	44 488	91,74	48 495
312001	Dotácia Životné prostredie	1 600	1 600	100,00	
312001	Transfer-mesto kultúry a environ.fond	80 500	108 232	134,45	52 558
312001	Transfer opatrovat.a MOPS	163 690	32 418	19,80	29 507
312001	ESF a chránená dielňa	7 500	3 650	48,67	3 461
312001	Dotácia - štieň domov a bytov	21 000	20 361	96,96	19 740
312001	Voľby a refundácia COVID-19	156 000	164 180	105,24	16 246
	Vlastné príjmy škôl	800 616	280 406	35,02	279 523
312002 312007	Transfer CVČ	2 000	0	0,00	645
312001	Projekty - príjmy z refundácií a nájomné	467 997	152 915	32,67	38 882
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	281 836	260 241	92,34	244 903
312009	Rodinné prídavky	160 000	70 088	43,81	66 131
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	6 022 223	3 061 342	50,83	2 697 646
	Granty a transfery spolu	6 231 975	3 218 795	51,65	2 836 138

## Prehľad získaných grantov a transferov na rok 2021 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	77 616	10 026	12,92	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	160 000	70 088	43,81	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obce	64 979	57 596	88,64	spoločný stavebný úrad
MVRR SR	11 547	11 547	100,00	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	48 495	44 488	91,74	matričná činnosť
Spoločný stavebný úrad	70 826	67 049	94,67	príspevky združených obcí
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	7 500	3 650	48,67	spolufinancovanie ŠR SR - chránena dielňa
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	93 690	16 656	17,78	Miestná občianska poriadková služba
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	281 836	260 241	92,34	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	3 651 765	1 827 344	50,04	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	17 685	8 856	50,08	školský úrad
Transfer ŠR - opatrovateľská služba	70 000	15 762	22,52	refundácia výdavkov opatrovateľskej služby
Transfer ŠR - CVČ	2 000	0	0,00	refun.výdavkov v soc.oblasti a príspevky obcí CVČ
KÚ - dopravy a pozem. komunik.	1 922	1 920	99,90	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	1 600	1 600	100,00	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 475	5 474	99,98	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
<b>Celkom :</b>	<b>4 566 936</b>	<b>2 402 297</b>	<b>52,60</b>	

## BEŽNÉ PRÍJMY - SPOLU v €

Ekonom	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plneni	Skutočnosť 30.06.2020
	Daňové príjmy spolu	8 419 800	4 276 643	50,79	4 250 506
	Nedaňové príjmy spolu	669 550	300 072	44,82	247 265
	Granty a transfery	6 231 975	3 218 795	51,65	2 836 138
	<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>15 321 325</b>	<b>7 795 510</b>	<b>50,88</b>	<b>7 333 909</b>

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka 2021 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, 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 **653.651,- €**. Tento vývoj výdavkov bude analyzovaný v jednotlivých programoch.

Medziročný nárast pri skutočných mzdových výdavkoch a odvodoch v jednotlivých programoch je spôsobený tým, že v priebehu minulého roka, z dôvodu koronakrízy, boli čerpane vo väčšej miere náhrady mzdy – práceneschopnosť, ošetrovanie člena rodiny a pod.. Tým došlo k nižšiemu čerpaniu mzdových výdavkov a s tým súvisiacich odvodov.

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. 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 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnení	Skutočnosť 30.06.2020
01.1.1.6	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	631	Cestovné náhrady a stravné	1 200	0	0,00	397
	633	Materiál	100	0	0,00	0
	634	Dopravné	50	0	0,00	0
	620, 625 a 637	Služby - odmeny a odvody	33 000	12 475	37,80	1 522
	637	Reprezentačné výdavky	1 100	107	9,73	41
	Program 1	spolu	35 450	12 582	35,49	1 960

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2021.

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 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 30.06.2021.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 43,33 %.

Ekonom. Klasifik.	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
611	Tarifný plat - MsÚ	611 580	285 163	46,63	278 390
612	Príplatky - MsÚ	132 000	54 198	41,06	44 749
614	Odmeny - MsÚ	56 000	21 690	38,73	14 624
612002	Príspevok na rekreáciu	17 875	0	0,00	484
620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	80 390	36 166	44,99	33 435
625	Poistenie - sociálna poisťovňa	200 550	91 951	45,85	86 294
627	Príspevok do DDP	9 500	3 411	35,91	3 286
610-620	Mzdy a poistné spolu	1 107 895	492 579	44,46	461 262
631	Cestovné náhrady	4 250	24	0,56	713
632	Energie, voda, komunikácie	290 500	144 268	49,66	160 079
633	Materiál	64 450	26 527	41,16	41 192
634	Dopravné	17 650	5 503	31,18	8 009
635	Rutinná a štandardná údržba	113 800	53 021	46,59	60 177
636	Nájomné za nájom	3 800	1 191	31,34	1 666
637	Služby	474 004	181 728	38,34	191 912
630	Tovary a služby spolu	968 454	412 262	42,57	463 748
642	Transfery, členské príspevky	141 700	56 200	39,66	55 417
630	Bežné transfery spolu	141 700	56 200	39,66	55 417
Program 2	spolu	2 218 049	961 041	43,33	980 427

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.

V ostatných výdavkových položkách tohto programu je čerpanie výdavkov v súlade k časovému plneniu rozpočtu.

### Program 3 – Služby občanom

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2021.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K 30.06.2021 bolo dosiahnuté čerpanie výdavkov na úrovni 57,00 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
	Program 3	Služby občanom				
01.1.1.6		Transfery v rámci verejnej správy spolu	1 087 900	554 248	50,95	532 476
	641	VPS príspevok - činnosť	1 062 900	529 757	49,84	503 754
	641	Marmon s.r.o. - dotácia IC, stavebný úrad	25 000	24 491	97,96	28 722
01.1.1.6		ZPOZ spolu	19 250	2 830	14,70	1 479
	614	ZPOZ-odmeny a ošatné	12 700	1 700	13,39	0
	625	Sociálna poisťovňa	3 200	0	0,00	0
	610-620	Odmeny a poistné spolu	15 900	1 700	10,69	0
	633	ZPOZ - materiál	3 000	1 130	37,67	1 479
	634	ZPOZ - dopravné	250	0	0,00	0
	630	Tovary a služby spolu	3 250	1 130	34,77	1 479
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	0	0,00	0
	640	Bežné transf. spolu	100	0	0,00	0
01.3.3		Matrika spolu	64 242	31 201	48,57	22 364
	611	Tarifný plat -Matrika	34 000	16 567	48,73	12 512
	612	Príplatky - Matrika	7 700	3 285	42,66	2 226
	614	Odmeny - Matrika	1 000	1 863	186,30	118
	620	Zdravotné poistenie	4 270	1 822	42,67	1 375
	625	Sociálna poisťovňa	10 652	5 417	50,85	3 708
	627	Príspevok do DDP	450	209	46,44	171
	610-620	Mzdy a poistné spolu	58 072	29 163	50,22	20 110
	631	Cestovné náhrady	120	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunik.	780	740	94,87	370
	633	Materiál	1 500	225	15,00	467
	633	Interierové vybavenie	0	0	0,00	0
	637	Služby	3 270	1 073	32,81	1 085
	630	Tovary a služby spolu	5 670	2 038	35,94	1 922
	642	Nemocenské dávky	500	0	0,00	332
	640	Bežné transf. spolu	500	0	0,00	332
	641	Hasiči,ščítanie,COVID19	182 000	183 001	100,55	17 716
01.3.3	Ohlasovňa	pobytu a RO	19 972	11 543	57,80	9 576
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	10 800	5 741	53,16	5 627
	611	Príplatky - ohlasovňa	2 250	993	44,13	926
	614	Odmeny - ohlasovňa	800	1 344	168,00	123
	620	Zdravotné poistenie	1 385	819	59,13	679
	625	Sociálna poisťovňa	3 457	2 130	61,61	1 665
	627	Príspevok do DDP	200	56	28,00	114
	610-620	Mzdy a poistné spolu	18 892	11 083	58,67	9 134
	632	Energie, voda, komunik.	200	0	0,00	21
	633	Materiál	200	151	75,50	115
	637	Služby	680	309	45,44	306
	630	Tovary a služby spolu	1 080	460	42,59	442
	Program 3	spolu	1 373 364	782 823	57,00	583 611

V priebehu prvého polroka 2021 došlo k jednorazovej úhrade ročného príspevku mesta na činnosť Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Príspevok pre roka 2021 predstavuje na 1,50 € na obyvateľa.

Vyššie plnenie výdavkov pri činnosti **Ohlasovňa pobytu a RO** bolo spôsobené zabezpečením sčítania obyvateľov, domov a bytov v roku 2021. Tieto výdavky sú refundované a budú upravené v druhej zmene programového rozpočtu mesta.

Ďalšie výdavky v oblasti sčítania obyvateľov, domov a bytov dosiahli výšku **14.430,-- €** a výdavky spojené so zabezpečením opatrení v spojitosti s COVID-19 dosiahli výšku **168.571,-- €**. Tieto výdavky sú v plnej výške refundované a ich rozpočtovanie bude druhou zmenou programového rozpočtu upravené na skutočnú výšku dosiahnutých výdavkov pri týchto činnostiach.

### Program 4 – Interné služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2021. Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo úroveň 50,92 %.

Funkčná klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
	Program 4	Interné služby				
01.1.1.6	637	Špeciálne služby spolu	51 700	31 551	61,03	14 224
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a služby spolu	51 700	31 551	61,03	14 224
01.1.2	637	Audit, poplatky bankám	11 200	5 817	51,94	5 251
	637	Transakcie verejného dlhu	11 200	5 817	51,94	5 251
01.7.0		Splácanie úrokov z úverov v tuzemku	40 440	15 254	37,72	16 412
	651	Spolu	40 440	15 254	37,72	16 412
	Program 4	Spolu	103 340	52 622	50,92	35 887

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 a výdavkami spojenými so súdnym sporom – rekonštrukcia DOaS Družba v sume **13.786,-- €**. 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 60,98 %.

Čerpanie rozpočtu za mestskú políciu dosiahlo úroveň 45,36 % a bolo v súlade so schváleným rozpočtom. Druhou zmenou programového rozpočtu budú upravené výdavky v položke dopravné na úroveň dosiahnutých výdavkov bez zvýšenia celkových výdavkov na činnosť mestskej polície.

Čerpanie rozpočtu za miestnu občiansku poriadkovú službu a chránenú dielňu dosiahlo úroveň 121,57 %. Vyššie čerpanie pri miestnej občianskej poriadkovej službe bolo spôsobené, tým že táto činnosť končila k 30.06.2021. Vyššie materiálové výdavky a vyššie výdavky na služby budú v rámci zúčtovania projektu refundované v plnej výške. Výdavky na chránenú dielňu budú, v súvislosti s dĺžkou trvania tejto činnosti, druhou zmenou programového rozpočtu upravené na skutočnú výšku. Výdavky miestnej občianskej poriadkovej služby a chránenej dielne sú refundované.

## Mestská polícia

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
03.1.0	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	98 450	44 607	45,31	42 345
	612	Príplatky - MsP	48 100	20 598	42,82	20 867
	614	Odmeny+príspevok rekr.	5 975	4 872	81,54	2 697
		<b>Mzdy spolu</b>	<b>152 525</b>	<b>70 077</b>	<b>45,94</b>	<b>65 909</b>
	620	Poistenie-zdrav.poist'.	15 515	6 710	43,25	6 278
	625	Poistenie-sociálna poist'.	38 714	17 483	45,16	16 436
	627	Príspevok do DDP	1 900	765	40,26	808
	610-620	<b>Mzdy a poistné spolu</b>	<b>208 654</b>	<b>95 035</b>	<b>45,55</b>	<b>89 431</b>
	631	Cestovné náhrady	50	0	0,00	0
	632	Energie, komunikácie	150	0	0,00	0
	633	Materiál	2 850	749	26,28	372
	634	Dopravné	1 500	1 136	75,73	1 055
	637	Služby	7 070	2 989	42,28	3 144
	630	<b>Tovary a služby spolu</b>	<b>11 620</b>	<b>4 874</b>	<b>41,94</b>	<b>4 571</b>
	642	Nem.dáv.-odst.+odchod.	504	232	46,03	764
	642	<b>Bežné transfery spolu</b>	<b>504</b>	<b>232</b>	<b>46,03</b>	<b>764</b>
	Program 5	<b>spolu</b>	<b>220 778</b>	<b>100 141</b>	<b>45,36</b>	<b>94 766</b>

## Miestna občianska poriadková služba

Funk. klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
0310	Program 5	Bezpečnosť - MOPS				
	611	Tarifný plat - MsP	29 500	27 751	94,07	26 225
	612	Príplatky - MsP	2 500	3 830	153,20	1 384
	614	Odmeny - MsP	400	900	225,00	408
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	3 240	3 052	94,20	2 744
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	8 084	8 104	100,25	6 990
	610-620	<b>Mzdy a poistné spolu</b>	<b>43 724</b>	<b>43 637</b>	<b>99,80</b>	<b>37 751</b>
	633	Materiál,prac.pomôcky	789	9 379	1 188,72	451
	637	Služby	2 400	3 454	143,92	2 378
	630	<b>Tovary a služby</b>	<b>3 189</b>	<b>12 833</b>	<b>402,41</b>	<b>2 829</b>
	611-542015	Chránená dielňa	10 000	12 720	127,20	12 295
	642	Chránená dielňa	10 000	12 720	127,20	12 295
	Program 5	<b>spolu</b>	<b>56 913</b>	<b>69 190</b>	<b>121,57</b>	<b>52 875</b>

## 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 30.06.2021.



Funkč. Klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
04.1.2	Program 6	Menšie obecné služby				
	611	Tarifný plat	45 000	24 616	54,70	32 620
	612	Príplatky	2 000	2 455	122,75	1 955
	614	Odmeny	600	1 280	0,00	1 650
	620	Poistenie-zdravot. poisťovňa	4 760	2 589	54,39	3 510
	625	Poistenie - sociálna	11 876	7 094	59,73	9 006
	610-620	Mzdy a poistné spolu	64 236	38 034	59,21	48 741
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00	0
	633	Materiál	6 200	1 665	26,85	3 090
	637	Poistné	200	65	0,00	52
	637	Služby	6 680	1 744	26,11	1 541
	630	Tovary a služby spolu	13 080	3 474	26,56	4 683
	642	Nemocenské dáv.	300	0	0,00	143
	642	Bežné transfery spolu	300	0	0,00	143
	Program 6	spolu	77 616	41 508	53,48	53 567

V tomto programe bol zaznamenaný medziročný pokles výdavkov v sume 12.059,-- €. Táto skutočnosť je spôsobená termínom nástupu zamestnancov zamestnaných v tomto programe do pracovného pomeru. Zamestnanci sú zamestnaní na dobu určitú.

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 30.06.2021.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom a dosiahlo plnenie na 59,79 %.

Medziročný nárast výdavkov v tomto programe zohľadňuje ukončenie pracovného pomeru vedúcej úradu a s tým súvisiace vysporiadanie záväzkov z pracovno-právnych vzťahov v mzdovej oblasti. Tieto výdavky sa v druhom polroku opakovať nebudú. Niektoré výdavky v oblasti materiálových výdavkov a služieb dosiahli vyšší objem, pričom ide o časový nesúlad a tieto výdavky sa v druhom polroku opakovať nebudú.

Výdavky na túto činnosť sú refundované v plnej výške. Zdrojom refundácie sú príspevky obcí združených v tomto spoločnom stavebnom úrade, ktoré pre rok 2021 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.

Funkč. Klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
04.4.36	Program 7	Stavebný úrad				
	611	Tarifný plat	76 800	46 330	60,33	37 859
	612	Príplatky	13 700	6 594	48,13	4 917
	614	Odmeny	4 000	5 293	132,33	1 935
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	9 700	5 888	60,70	4 526
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa a DDP	25 418	14 656	57,66	11 301
	610-620	Mzdy a poistné spolu	129 618	78 761	60,76	60 538
	631	Cestovné náhrady	150	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	9 200	9 893	107,53	7 314
	633-634-636	Materiál a palivá, oleje	11 112	1 513	13,62	1 331
	637	Poplatky banke	150	84	56,00	66
	637	Služby	4 160	2 201	52,91	1 835
	630	Tovary a služby spolu	24 772	13 691	55,27	10 546
	642	Nemocenské dávky	250	0	0,00	187
	642	Bežné transfery spolu	250	0	0,00	187
	Program 7	spolu	154 640	92 452	59,79	71 271

### Program 8 – Doprava a pozemné komunikácie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2021.

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

Funkč. Klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	142 500	19 505	13,69	29 002
01.1.1.6	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	100 000	9 972	9,97	19 511
04.4.3	635	RPM - údržba ciest a chodníkov a akcie	41 000	9 173	22,37	9 491
	637	RPM - prieskumné a projektové práce	1 500	360	24,00	0
04.5.1		Doprava - pozemné komunikácie	145 806	73 103	50,14	69 434
	611	Tarifný plat	2 000	960	48,00	977
	612	Príplatky	800	598	74,75	457
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	300	156	52,00	143
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	706	389	55,10	357
	610-620	Mzdy a poistné	3 806	2 103	55,25	1 934
	644	Transfer prevádzkovanie MHD	142 000	71 000	50,00	67 500
	640	Transfery spolu	142 000	71 000	50,00	67 500
	Program 8	spolu	288 306	92 608	32,12	98 436

V položke **údržba ciest a chodníkov** sú rozpočtované a zúčtované výdavky spojené s realizáciou schválených akcií RPM pre rok 2021, ktoré majú charakter bežných výdavkov. V týchto položkách dôjde k plneniu v priebehu druhého polroka roka 2021. 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 2021.

### Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2021.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Plnenie dosiahlo 55,19 %, čo predstavuje sumu prekročenia o 26.755,-- €.

Funkčná klasifik.	Ekonom. Klasifik.	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plneni	Skutočnosť 30.06.2020
	Program 9	Životné prostredie				
05.1.0		Výdaje na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	509 500	281 181	55,19	240 092
	635	Údržba verejnej zelene	0	6 292	0,00	0
	637	Nakladanie s odpadom a karanténna stanica	497 500	269 639	54,20	232 175
	644	Bio odpad - kompostáreň	12 000	5 250	43,75	7 917
05.6.0		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	5 788	3 218	55,60	2 237
	611	Tarifný plat	3 388	1 807	53,34	1 256
	612	Príplatky	900	578	64,22	402
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	429	238	55,48	166
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	1 071	595	55,56	413
	610-620	Mzdy a poistné spolu	5 788	3 218	55,60	2 237
	Program 9	spolu	515 288	284 399	55,19	242 329

Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším objemom fakturácie v oblasti likvidácie odpadu za prvý polrok v sume 20.889,-- € a výdavkami na údržbu zelene v sume 6.292,-- €. Druhou zmenou programového rozpočtu budú rozpočtované výdavky na údržbu verejnej zelene. Tieto práce vykonáva v tomto roku nový sociálny podnik VPS s. r. o. – „r. s. p.“. Na druhej strane bude v rovnakej výške znížený príspevok na činnosť pre VPS p. o..

### Program 10 – Rozvoj bývania – ŠFRB

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2021.

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo plnenie na 48,62 %. Výdavky na činnosť ŠFRB sú v plnej výške refundované.

Funkč. klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
06.1.0	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	25 332	12 316	48,62	13 269
	611	Tarifný plat	12 100	6 110	50,50	5 967
	612	Príplatky	4 500	2 204	48,98	2 655
	614	Odmeny	1 200	525	43,75	925
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	1 780	891	50,06	962
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	4 442	2 205	49,64	2 382
	627	Príspevok do DDP	200	72	36,00	72
	610-620	Mzdy a poistné spolu	24 222	12 007	49,57	12 963
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	633	Materiál a poštovné	300	0	0,00	0
	637	Služby	670	309	46,12	306
	630	Tovary a služby spolu	1 070	309	28,88	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	12 316	48,62	13 269

### Program 11 – Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2021.

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo plnenie na 43,66 %.

V programe bol zaznamenaný medziročný pokles výdavkov v sume 15.992,-- €. Táto skutočnosť bola spôsobená :

- nižším čerpaním výdavkov na propagáciu a
- nižšími výdavkami na Dom kultúry a kultúrne leto – čo bolo spôsobené vývojom koronakrízy.

Za predpokladu, že sa nezhorší situácia v súvislosti so šírením COVID-19 dôjde v druhom polroku k vyššiemu čerpaniu výdavkov na kultúru. Táto skutočnosť súvisí s realizáciou projektu Stará Ľubovňa – UZOL KULTÚRY.

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 97,00 %.

Funkč. klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plneni	Skutočnosť 30.06.2020
	Program 11	Šport a kultúra				
0.1.16		Propagácia, reklama a inzercia spolu	7 000	138	1,97	7 985
	637	Propagácia, reklama a inzercia	7 000	138	1,97	7 985
08.1.0		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	455 000	270 293	59,41	269 368
	633	Materiál	1 500	482	32,13	0
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby	40 000	2 211	5,53	2 768
	630	Služby rekreačné, športové spolu	42 000	2 693	6,41	2 768
	642, 644	Dotácie na prerozdelenie, krytá plaváreň, športová hala a zimný štadión	413 000	267 600	64,79	266 600
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	413 000	267 600	64,79	266 600
08.2.0.9		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	149 050	6 330	4,25	15 400
	633	Materiál	2 250	4 242	#####	2 355
	634	Dopravné	150	0	0,00	0
	637	Služby	146 650	2 088	1,42	13 045
08.3.0	630-640	Vysielacie služby spolu	86 080	40 680	47,26	40 680
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	0	0,00	0
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	85 080	40 680	47,81	40 680
08.6.0	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	30 000	0	0,00	0
	633	Materiál	2 100	0	0,00	0
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	27 900	0	0,00	0
	Program 11	spolu	727 130	317 441	43,66	333 433

Z dôvodu zrušenia organizácie jarmoku budú druhou zmenou programového rozpočtu mesta v tomto programe v plnej výške vypustené výdavky spojené s jeho organizáciou. Na druhej strane z rovnakého dôvodu budú v plnej výške vypustené aj príjmy súvisiace s organizáciou jarmoku v položke daň za užívanie verejného priestranstva - jarmok.

### Program 12 - Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2021.

Čerpanie výdavkov dosiahlo úroveň 51,70 %.

Medziročný nárast výdavkov v sume 367.436,-- € 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 vyššie výdavky na hmotnú núdzu. Tieto výdavky sú v plnej výške refundované. Ide taktiež o výdavky spojené z realizáciou projektov na jednotlivých školách, ktoré sú sčasti refundované.

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.

Funkč. klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	8 358 456	4 324 061	51,73	3 956 131
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	3 361 020	1 664 473	49,52	1 615 301
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	290 745	148 673	51,14	142 519
	641	Školstvo-origin.kompet., kino a vlastné príjmy škôl	3 894 622	1 985 963	50,99	1 695 001
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	281 836	259 836	92,19	244 409
	642	Neštátne školstvo spolu	530 233	265 116	50,00	258 901
09.8.0		Školský úrad spolu	27 425	11 760	42,88	12 254
	611-612	Tarifný plat a príplatky	18 300	8 157	44,57	8 067
	611	Odmeny	1 200	235	19,58	350
	620	Zdravotné poistenie	1 950	851	43,64	986
	625	Sociálna poisťovňa	5 065	2 208	43,59	2 545
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	26 565	11 451	43,11	11 948
	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	309	49,84	306
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	860	309	35,93	306
	Program 12	spolu	8 385 881	4 335 821	51,70	3 968 385

### Program 13 – Sociálne služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2021.

Čerpanie výdavkov dosiahlo úroveň 47,27 %.

Z časového hľadiska je čerpanie výdavkov tohto programu v súlade so schváleným rozpočtom.

Medziročný nárast výdavkov o **28.923,-** € bol spôsobený medziročne vyššími výdavkami na stravovanie dôchodcov, opatrovateľskú službu, činnosť komunitného centra a činnosť spoločnej sociálnej úradovne. Výdavky na opatrovateľskú službu a spoločnú sociálnu úradovňu sú refundované.

Funkč. Klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
	Program 13	Sociálne služby				
10.2.0.1		KD a dôchodcovia.	63 530	36 627	57,65	28 367
	632	Poštovné	320	82	25,63	96
	633	Materiál	230	0	0,00	0
	634	Dopravné	2 880	0	0,00	386
	637	Služby	60 100	36 545	60,81	27 885
10.2.2.2	Opatrovateľsk	služba spolu	209 225	86 527	41,36	79 559
	611-612	Tarifný plat a príplatky	141 360	57 106	40,40	54 023
	614	Odmeny a rekreácia	3 100	1 400	45,16	598
	620	Zdravotné poistenie	13 836	5 620	40,62	4 693
	625	Sociálna poisťovňa	35 279	15 112	42,84	13 626
	627	Prípevky do DDP	700	342	48,86	304
	642	Nemocenské dávky	700	180	25,71	261
	610-620	Mzdy a poistné spolu	194 975	79 760	40,91	73 505
	633	Materiál	400	51	12,75	172
	637	Služby	13 850	6 716	48,49	5 882
	630	Tovar a služby spolu	14 250	6 767	47,49	6 054
10.7.0	Sociál.	obč.v hmotn. núdzi	12 100	2 141	17,69	1 163
	633	Osob. príjemca -	1 200	0	0,00	0
Invalidita	642	Osob.príjem.-dávka v	10 900	2 141	19,64	1 163
0.7.0.3	Kom.centrum	Podsadek spolu	125 869	68 066	54,08	56 452
	611-612	Tarifný plat a príplatky	86 020	47 261	54,94	38 841
	611	Odmeny	900	0	0,00	88
	620	Zdravotné poistenie	8 692	4 487	51,62	3 653
	625	Sociálna poisťovňa	21 686	11 791	54,37	9 683
	642	Nemocenské dávky	106	120	113,21	124
	610-620	Mzdy a poistné spolu	117 404	63 659	54,22	52 389
	631	Cestovné náhrady	100	11	11,00	11
	632	Poštovné, plyn	1 240	1 143	92,18	767
	633	Materiál	400	565	141,25	524
	637	Služby	6 725	2 688	39,97	2 761
	630	KC- tovar. a služby spolu	8 465	4 407	52,06	4 063
10.2.2.2	Spoločná	sociálna úradovňa	18 829	9 697	0,00	8 594
	611-612	Tarifný plat a príplatky	11 500	6 558	57,03	5 605
	611	Odmeny	600	200	33,33	113
	620	Zdravotné poistenie	1 210	685	56,61	565
	625	Sociálna poisťovňa	3 139	1 777	56,61	1 477
	642	Nemocenské dávky	70	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	16 519	9 220	55,81	7 760
	633	Mater. Poštov. a cestov.	650	109	16,77	342
	633	Výp. Technika a interier.	0	0	0,00	0
	637	Služby, nájomné	1 660	368	22,17	492
	Program 13	spolu	429 553	203 058	47,27	174 135

### BEŽNÉ VÝDAVKY - SPOLU v €

Názov	položky		Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
Bežné	výdavky	spolu	14 611 640	7 358 002	50,36	6 704 351

## Analýza ľudských zdrojov

Názov progr.	Počet zam. 6/2020	Počet zam. 6/2021	Dosiiahnuté vzdelanie					Z toho			SOR	Odb. refer.	Robot. pov. ol.	
			Základné	ÚSO	VŠ prvý stup.	VŠ druhý stup.	Z toho ženy	Z Ť P	Doba určitá	KPV				Ved. prac.
MsÚ	44,36	47,36	0	15	0	32,36	30	3	0	0	9	21,36	13	4
Matrika	3,00	3,00	0	0	1	2	3	1	0	0	0	0	3	0
Reg. obyvateľ.	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	0	8	0
Menšie	12,00	11,00	10	1	0	0	4	0	9	0	0	0	0	11
Stavebný úrad	6,00	7,00	0	0	1	6	3	0	0	0	1	5	1	0
Dopr.	0,30	0,30	0	0,0	0	0,30	0	0	0	0,0	0	0,30	0	0
Životnosť	0,34	0,34	0	0	0	0,34	0	0	0	0,00	0	0,34	0	0
Rozvoj bývaní	1,00	1,00	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0
Škols.	1,00	1,00	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
Opatr.	18,00	16,00	0	15	0	1	16	3	0	0	0	0	16	0
KC a SSÚ	10,00	8,00	0	4	0	4	7	1	0	0	0	0	8	0
Spolu	106	105	10	44	2	49,00	65	9	9	0,00	11	29,00	50	15

### Vysvetlivky:

ÚSO - úplné stredné vzdelanie s maturitou

VŠ - vysokoškolské vzdelanie

ZŤP - zdravotné postihnutie

KPV - kratší pracovný úväzok

SOR - samostatný odborný referent

KC a SSÚ - komunitné centrum a spoločný sociálny úrad

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

- 11 zamestnancov - menšie obecné služby v členení - 8 zamestnancov - Miestna občianska poriadková služba od 01.12.2017 do 30.06.2021 a 3 zamestnanci s nástupmi do zamestnania od 1.12.2020, 01.02.2018 na dobu určitú podľa druhu projektu,
- 16 zamestnancov opatrovateľská služba,
- Komunitné centrum spolu 8 zamestnancov - od 01.07.2017 - 6 zamestnancov, od 01.06.2018 - 2 zamestnanci.

## KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť programového rozpočtu mesta k 30.06.2021 zaznamenala schodok vo výške **458.402,-** - €.

### KAPITÁLOVÉ PRÍJMY v €

Plnenie kapitálových príjmov dosiahlo sumu **192.856,-** €, čo predstavuje plnenie kapitálových príjmov na **24,74** %.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
231	Príjem z predaja budov	0	0	0,00	16 235
233001	Príjem z predaja pozemkov	70 000	36 807	52,58	147 303
239001	Príjem - združené investičné prostriedky	1 000	3 834	383,40	0
322	Dotácia -ZUŠ, 2020-dotácia ul. Vansová	26 571	26 571	100,00	600 000
321	Grant - vnútroblokové priestory	484 580	0	0,00	0
321	Grant-2020-cykloštruktúra	0	0	0,00	254 081
321	Grant-Iodenica, 2020 - hasičská zbrojnica	71 797	0	0,00	6 321
322	Dotácia - krytá plaváreň	0	0	0,00	800 000
322	Dotácia- zníženie ener. náročnosti ZŠ	30 244	30 244	100,00	0
322	Dotácia-ZŠ Levočská havarijný stav	95 400	95 400	100,00	0
	Kapitálové príjmy spolu	779 592	192 856	24,74	1 823 940

**Príjem z predaja pozemkov** – plnenie príjmov z predaja pozemkov dosiahlo v prvom polroku 2021 plnenie na 52,58 %. Druhou zmenou programového rozpočtu bude táto príjmová položka upravená na predpokladanú výšku príjmov v zmysle schváleného predaja MsZ.

**Príjem zo združených prostriedkov** – plnenie tejto položky kapitálových príjmov dosiahlo v prvom polroku objem 3.834,-- € a plnenie položky na 383,40 %. Ide o časť združených finančných prostriedkov určených na finančné krytie výdavkov spojených so zmenou ÚPN Stará Ľubovňa. V rámci druhej zmeny programového rozpočtu bude táto položka upravená na skutočnú výšku združených finančných prostriedkov.

Položky **grantov** sú plnené v rámci reálneho poskytnutia finančných prostriedkov. Ich zloženie je uvedené v tabuľke kapitálových príjmov.

## KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v €

Celkové čerpanie **kapitálových výdavkov** v prvom polroku dosiahlo objem **651.258,-- €**, čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške **13,05 %**. 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 došlo k čerpaniu výdavkov v sume **12.051,-- €**. Išlo o výdavky na zmenu ÚPN Stará Ľubovňa. Na ich finančné krytie sa združujú prostriedky. V rámci druhej zmeny programového rozpočtu bude táto položka rozpočtovaná na úroveň skutočných výdavkov. V prvom polroku 2021 došlo k nákupu zostavy nábytku do Domu kultúry v sume 2850,-- € a inštalácii spätnej klapky v sume 2.250,-- €. V rámci druhej zmeny programového rozpočtu budú tieto položky rozpočtovaná so súčasným znížením iných položiek kapitálových výdavkov bez dopadu na celkové zvýšenie kapitálových výdavkov.

Plnenie rozpočtu v časti **rozvojový program mesta** predstavuje v oblasti financovania akcií RPM sumu **440.094,-- €** v členení:

- **prípravná a projektová dokumentácia** v sume **9.850,-- €**, čo predstavuje **7,52 %** čerpanie tejto časti rozpočtu,
- **realizácia nových stavieb** dosiahla sumu **317.219,-- €**, čo predstavuje plnenie vo výške **49,62 %** čerpania tejto časti rozpočtu,
- **rekonštrukcia a modernizácia stavieb** dosiahla plnenie **4,66 %** v sume **113.025,-- €**.

Funk. klas.	Ekonom.	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť	% plneni	Skutočnosť 30.06.2020
	711003	Nákup softwaru	2 500	0	0,00	0
	713004	Nákup-kamerový systém	4 370	4 371	100,02	0
	713004	Nákup strojov, prístrojov	0	2 250	0,00	0
	713002	Nákup výpočtovej techniky	1 130	0	0,00	0
	713003	Územný plán mesta	0	2 580	0,00	0
	712001	Nákup - interierové	0	2 850	0,00	0
		Nákup majetku spolu	8 000	12 051	150,64	0
01.1.1.6						
	716	Prípravná a projektová	130 900	9 850	7,52	30 571
	717001	Realizácia nových stavieb	639 264	317 219	49,62	146 540
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	2 426 211	113 025	4,66	368 997
		Rozvojový program mesta	3 196 375	440 094	13,77	546 108
04.4.3						
	723001	Dotácia - Slobyterm	1 544 000	0	0,00	0
	721001	Kapitálový transfer VPS	11 220	6 912	61,60	47 139
	721002	Kapitálový transfer školstvo	110 400	100 400	90,94	0
		Kapitálové transfery v rámci	1 665 620	107 312	6,44	47 139
04.5.1						
	711001	Nákup pozemkov	120 000	91 801	76,50	40 883
06.1.0						
	717002	Rekonštrukcia budov - bytový	100	0	0,00	3 750
08.1.0						
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie	120 100	91 801	76,44	44 633
		Kapitálové výdavky spolu	4 990 095	651 258	13,05	637 880

Výdavky v sume **9.173,-- €** sú zúčtované v položke **RPM – rekonštrukcie a modernizácie** a výdavky v sume **9.972,-- €** v položke **príspevok na údržbu mestských komunikácií v Programe 8 Doprava a pozemné komunikácie**. Ide o akcie schválené v RPM na rok 2021, ktoré majú charakter bežných výdavkov.

**Kapitálový transfer pre VPS** predstavoval finančné krytie splátok lízingu za nákup vozidla v predchádzajúcich rokoch v sume **6.912,-- €**.

**Kapitálový transfer v oblasti školstva** v priebehu prvého polroka bol čerpaný v objeme **100.400,-- €**. Išlo o :

- transfer z roku 2020 na dovybavenie školskej jedálne – ZŠ Levočská v sume **5.000,-- €** a
- dotáciu na odstránenie havarijného stavu elektroinštalácie – ZŠ Levočská v sume **95.400,-- €**.

Položka **nákup pozemkov** v objeme **91.801,-- €** predstavuje plnenia výkupu pozemkov v rámci schválených uznesení mestského zastupiteľstva.

## FINANČNÉ OPERÁCIE

K 30.06.2021 boli zaznamenané v oblasti finančných operácií vyššie príjmy ako výdavky v objeme **2.210.322,-- €**.



## PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Plnenie príjmových finančných operácií dosiahlo výšku **2.424.815,- €** a **62,73 %**.

Ekonom. Klasifik.	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	plneni a	Skutočnosť 30.06.2020
411006	Príjem zo splácania pôžičiek -	1 14 783	57 572	50,16	57 819
454001	Prevod prostriedkov z RF	50 000	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FR	400 000	0	0,00	0
453	Iné príjmové operácie -	0	36 954	0,00	44 703
453	Iné príjm. operácie zostatky -	262 916	261 916	99,62	121 183
453	Iné príjm. operácie grant plaváreň	744 000			
453	Transfer - zostatok rok 2020 ul.	293 912	68 373	23,26	415 688
513	Kapitálový úver - 2021	2 000 000	2 000 000	100,00	0
	<b>Príjmové finančné operácie spolu</b>	<b>3 865 611</b>	<b>2 424 815</b>	<b>62,73</b>	<b>639 393</b>

Pre rok 2021 je rozpočtovaný príjem z kapitálového úveru, ktorý bol prijatý v roku 2021 na krytie kapitálových výdavkov mesta v sume **2.000.000,- €**. Zostatok - nevyčerpaná časť kapitálového úveru prijatého v roku 2021 predstavuje k 30.06.2021 sumu **1.661.706,- €**.

Čerpanie úveru :

- časť spoluúčasti mesta na výstavbu cyklotrasy do Chmelnice v sume **84.404,- €**
- výdavky spojené s výstavbou Vansovej ulice – výdavky mesta v sume **152.745,- €**
- rekonštrukcia malej športovej haly v sume **84.043,- €** a
- vodoinštalácia, plynoinštalácia-vykurovanie Nám.sv.Mikuláša 21 v sume **16.750,- €**.

Plnenie príjmových finančných operácií bolo vytvorené:

- príjmami zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume **57.572,- €**. 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 **36.954,- €**
- prevodom zostatku príjmov v rámci záverečného účtu v sume **261.916,- €** ide o zostatky finančných prostriedkov škôl a grantov z roku 2020, ktoré sú zapojené do programového rozpočtu mesta v roku 2021
- čerpaním zostatku transferu na výstavbu Vansovej ulice v sume **68.373,- €** a
- poukázaním kapitálového úveru z roku 2021 na osobitný účet mesta v sume **2.000.000,- €**.

V priebehu druhého polroka 2021 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2021.

## VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

**Výdavkové finančné operácie** boli plnené na **58,80 %** vo výške **214.493,- €** a predstavovali splátky úverov mesta v zmysle úverových zmlúv a vrátky finančných zábezpek v rámci verejných súťaží v sume **14.301,- €**. Medziročný nárast predstavuje rozpočtovanie a finančné plnenie v oblasti návratnej finančnej výpomoci pre VPS s. r. o. – „r. s. p.“ v sume **30.000,- €**.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2021	Skutočnosť 30.06.2021	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2020
	821	Splátky úverov	334 793	170 192	50,83	194 809
01.7.0		Transakcie verejného dlhu spolu	334 793	170 192	50,83	194 809
	821	Zábezpeky a výpomoc VPS s. r. o.	30 000	44 301	147,67	2 000
01.1.1.6		Ostatné finančné výdavky spolu	30 000	44 301	0,00	2 000
		Výdavkové finančné operácie spolu	364 793	214 493	58,80	196 809

### 3. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2021 boli v **Programe č. 4 - Interné služby** rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úverov v celkovej výške **40.440,-- €**. Plnenie v tejto položke dosiahlo úroveň **37,72 %**, čo predstavuje objem splátok úrokov vo výške **15.254,-- €**. Splátky istín úverov dosiahli výšku **170.192,--**, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na **50,83 %**.

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 30.06.2021 predstavujú sumu **578.386,-- €** v členení:

<b>Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov</b>	<b>346.883 €</b>
z toho:	
- komunálny odpad	294.634 €
- nájomné a služby	18.893 €
- nájomné nájomných bytov	17.439 €
- odberateľské faktúry	2.772 €
- prenájom pozemkov	5.091 €
- za opatrovateľskú službu	8.035 €
- parkovné	19 €
<b>Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov</b>	<b>229.875 €</b>
z toho	
- daň z nehnuteľnosti a penále	223.109 €
- hracie a predajné automaty	863 €
- verejné priestranstvo	1.162 €
- daň za psa	4.741 €
- za ubytovanie	0 €
<b>Účet 314 – poskytnuté prevádzkové preddavky</b>	<b>1.268 €</b>
- poštový úver a predplatné	
<b>Účet 378 – iné pohľadávky</b>	<b>360 €</b>

(nedodanie originálu pamätného zvona - splácanie v rámci exekúcie )

### Závazky k 30.06.2021 v €

Závazky z obchodných vzťahov	v €
Dodávatelia	237 425
Spolu závazky z obchodného styku	237 425
Závazky voči zamestnancom	96 200
Závazky voči poisťovniam	62 646
Daň z príjmu zo závislej činnosti	12 671
Ostatné závazky z miezd	43 002
Spolu závazky voči zamestnancom a poisťovniam, zábezpeky	214 519
Ostatné závazky-úvery, stavebný úrad, projekty zúčtovanie	98 784
<b>Závazky celkom</b>	<b>550 728</b>
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - 2017	667 500
Kapitálový úver - 2019	1 044 998
Kapitálový úver - 2021	2 000 000
Návratná finančná výpomoc zo ŠR - výpadok príjmov DPFO	389 674
Kapitálový úver - KOCKA rekonštrukcia kina	162 615
<b>Celkom nesplatené úvery</b>	<b>4 264 787</b>

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2021, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2021, ako sú faktúry za stavebné práce na Vansovej ulici, likvidáciu odpadu, údržbu zelene, elektrickú energiu, vodu, telekomunikačné služby, poštovné, PHM, stravné lístky, všeobecný materiál a pod.

Ostatné závazky obsahujú mesačnú splátku istín úverov mesta, nevyčerpané združené finančné prostriedky na druhý polrok roka 2021 pre Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac jún 2021 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2021, ako aj odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume **1.951.164,17 €** sú záväzky, ktoré sa skladajú z:

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **131.215,45 €**,
- dlhodobého záväzku vyplývajúceho z nájmu – PSK – knižnica v sume **3.826,39 €** (odpočet kúpnej ceny Provinčného domu z nájmu),
- Jozef Krulčík – UKN s.r.o. v sume **3.728,54 €** (odpočet z nájmu – rekonštrukcia domu na Nám. sv. Mikuláša 5),
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 16 b. j. v sume **334.827,26 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 26 b. j. v sume **419.165,08 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 4 b. j. v sume **62.574,53 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ-D4 16 b. j. v sume **411.654,75 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2 x 15 b. j. v sume **569.997,59 €**,

- ostatných dlhodobých záväzkov – zábezpek z verejných obstarávaní a nájmu v sume **14.174,58 €**.

## 5. MAJETOK MESTA

### Majetok mesta k 30.06.2021 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2014	r. 2015	r. 2016	r. 2017	r. 2018	r. 2019	r. 2020	30.06.2021
Software a drobný DNM	37 498	96 450	83 069	81 672	104 062	126 707	130 975	123 456
Stavby	15 505 021	17 613 487	15 871 199	15 662 620	15 262 581	17 018 304	18 270 349	18 188 837
Stroje,prístroje,zariad.	1 014 497	920 092	821 989	720 753	620 982	543 380	436 498	384 368
Dopravné prostriedky	45 448	156 196	350 414	322 713	280 437	520 244	451 517	418 038
Inventár,umelecké diela	12 273	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	761 345
Pozemky	23 971 312	22 757 879	22 643 659	22 636 999	22 731 566	22 970 587	22 938 280	22 990 028
Nedok.hmotné investície	3 433 644	3 186 611	1 437 025	1 868 198	2 152 611	1 071 118	1 922 301	2 368 160
Finančný majetok	2 354 733	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	12 034 458	14 102 629
Materiál na sklade	6 001	5 509	4 727	7 900	5 662	5 043	11 316	19 421
Celkom	54 246 203	55 061 320	54 921 993	55 066 784	55 534 008	57 704 053	59 324 045	61 723 288

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

Stavby – zmena stavu bola spôsobená zaradením nových investícií do majetku mesta a zúčtovaním odpisov v priebehu prvého polroka. Zaradená bola požiarňa zbrojnica – dobrovoľný požiarňny zbor a lodenica.

Stroje, prístroje a zariadenia – zmena stavu bola spôsobená 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 01.01.2021 do 30.06.2021.

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. Nárast bol spôsobený hlavne neukončenými investičnými akciami – rekonštrukcia DOaS Družba, výstavba Vansovej ulice.

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 30.06.2021

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
LMS s.r.o., Nám.gen.Štefánika SL'	6 639	100,00
Marmon spol. s r.o., Zámocká SL'	6 639	100,00
Lubovnianska 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 30.06.2021 podľa druhov a rokov v €

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020	k 30.06. 2021
Názov fondu							
Rezervný fond	110 080	133 413	174 388	47 797	49 703	68 005	94 884
Fond rozvoja	86 619	296 617	665 391	623 068	640 225	804 947	1 046 853
Sociálny fond	6 590	6 341	7 584	9 648	2 246	1 466	2 334
<b>Spolu :</b>	<b>203 289</b>	<b>436 371</b>	<b>847 363</b>	<b>680 513</b>	<b>692 174</b>	<b>874 418</b>	<b>1 144 071</b>

V prvom polroku bolo zrealizované zúčtovanie prebytku hospodárenia za rok 2020. Bol realizovaný prevod 10 % prebytku hospodárenia do rezervného fondu v sume **26.878,52 €** a do fondu rozvoja bol realizovaný prevod vo výške **241.906,67 €**.

## 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 2020

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

T: stály  
Z: Prednosta MsÚ

**Plnenie:** úloha priebežne plnená

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

T: stály  
Z: Prednosta MsÚ

**Plnenie:** úloha priebežne plnená

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

T: priebežne  
Z: MsP, vedúci oddelení MsÚ

**Plnenie:** úloha priebežne plnená

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

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

**Plnenie:** úloha priebežne plnená

**Opatrenie č. 5** - 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 vrátane vyčíslenia prevádzkových výdavkov na tieto investičné akcie po ich realizácii

T: stály  
Z: Prednosta MsÚ

**Plnenie:** úloha priebežne plnená