



M E S T O S T A R Á Ľ U B O V Ň A

Kontrola plnenia Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za I. polrok 2025

Prerokované na MsZ dňa: 18.09.2025.

Spracoval: Ing. Miroslav Srnka
vedúci ekonomického oddelenia MsÚ

PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta

Účtovná jednotka:

Mesto Stará Ľubovňa
064 01 Stará Ľubovňa
Obchodná 1

Dátum vzniku: **1991**

IČO: **00330167**

DIČ: **2020698812**

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: **územná samospráva**

Štatutárny orgán mesta: **primátor mesta**

Počet obyvateľov k 30.06.2025 - 15 651

- medziročný pokles 44 obyvateľov

Počet zamestnancov k 30.06.2025 - 115

1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2025 bol schválený uznesením MsZ č. XIV/2024 zo dňa 11.12.2024, ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami a výdavkami vo výške **19.980.442,-- €**.

Mestské zastupiteľstvo schválilo dňa 19.06.2025 uznesením MsZ č. XVIII/2025 zmenu č. 1 programového rozpočtu. Touto zmenou bol schválený vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami a výdavkami vo výške **23.040.164,-- €**.

K 30.06.2024 vykonal primátor mesta na základe potreby správneho zúčtovania výdavkov a nových avíz pre refundáciu výdavkov pre školstvo originálne a prenesené kompetencie spolu dvanásť rozpočtových opatrení bez zmeny výsledku hospodárenia mesta. Z týchto opatrení bolo desať v oblasti školstva. Po týchto rozpočtových opatreniach dosiahli rozpočtované príjmy a výdavky programového rozpočtu mesta objem ako je uvedené v tabuľke „Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2025 a plnenie k 30.06.2025“.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2025 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2025 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2025 a plnenie k 30.06.2025 v €

Ukazovateľ	Rozpočet	Rozpočet	Skutočnosť	Skutočnosť
	2025	k 30.06.2025	k 30.06.2025	k 30.06.2024
BEŽNÉ PRÍJMY	19 408 657	20 583 227	11 669 532	11 139 574
BEŽNÉ VÝDAVKY	19 173 308	20 514 052	11 327 588	10 714 828
BEŽNÝ ROZPOČET (P-V)	235 349	69 175	341 944	424 746
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	51 002	650 311	615 543	605 447
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	299 222	2 367 520	1 064 831	159 801
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-248 220	-1 717 209	-449 288	445 646
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	520 783	2 155 946	677 870	674 449
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVOK	507 912	507 912	248 833	272 946
FINANČNÉ OPERÁCIE (P-V)	12 871	1 648 034	429 037	401 503
PRÍJMY CELKOM	19 980 442	23 389 484	12 962 945	12 419 470
VÝDAVKY CELKOM	19 980 442	23 389 484	12 641 252	11 147 575
PRÍJMY - VÝDAVKY (P - V)	0	0	321 693	1 271 895

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

NÁZOV	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
ROK			
2006	8 190 367	8 024 763	165 604
2007	7 740 988	7 530 240	210 748
2008	9 950 873	9 914 625	36 248
2009	10 820 120	10 517 123	302 997
2010	13 753 618	12 397 754	1 355 864
2011	12 441 273	11 506 595	934 678
2012	10 859 260	10 828 873	30 387
2013	9 948 190	9 919 001	29 189
2014	9 547 252	9 178 697	368 555
2015	10 453 221	10 014 793	438 428
2016	12 345 836	11 917 803	428 033
2017	11 216 005	11 050 294	165 711
2018	14 209 483	14 100 816	108 667
2019	15 781 396	14 742 442	1 038 954
2020	18 376 332	16 676 110	1 700 222
2021	19 263 954	17 378 788	1 885 166
2022	23 924 364	23 337 755	586 609
2023	24 258 192	23 537 023	721 169
2024	22 844 197	21 775 588	1 068 609
30.06.2024	12 419 470	11 147 575	1 271 895
30.06.2025	12 962 945	12 641 252	321 693

V priebehu prvého polroka 2025 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2024 vzrástli celkové skutočné príjmy o **543.475,-- €**, čo predstavovalo **4,38 %** medziročný rast. Bežné príjmy zaznamenali medziročný nárast v sume **529.958,-- €**, čo predstavovalo **4,76 %** medziročný rast. V oblasti kapitálových príjmov bol zaznamenaný medziročný nárast v sume **10.096,-- €** a medziročne bol zaznamenaný nárast príjmových finančných operácií v sume **3.421,-- €**. Odôvodnenie tohto vývoja je komentované v príslušných častiach tohto materiálu – kontroly plnenia programového rozpočtu za prvý polrok roka 2025.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2024 došlo k celkovému medziročnému nárastu výdavkov v sume **1.493.677,-- €**, čo predstavovalo **13,40 %** nárast.

Vývoj výdavkov v jednotlivých častiach rozpočtu bol nasledovný:

- v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2024 došlo k nárastu výdavkov o **612.760,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2025 – bežné výdavky podľa programov),
- v kapitálovej časti v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2024 došlo k nárastu výdavkov o **905.030,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2025 – kapitálové príjmy a výdavky),
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2024 k poklesu výdavkov o **24.113,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2025 – finančné operácie).

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2025 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 2025.

V priebehu prvého polroka 2025 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Výsledok rozpočtového hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa bol k 30.06.2025 prebytok **321.693,-- €**.

Tento prebytok vznikol hlavne z časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami a lepším vývojom bežných príjmov v prvom polroku, ako predpokladal rozpočet mesta. Bol vytvorený vo všetkých častiach programového rozpočtu mesta.

Mesto neevidovalo k 30.06.2025 granty - účelovo určené finančné prostriedky, ktoré boli poukázané na účet mestu v roku 2024 a mohli by byť čerpané v roku 2025 alebo v nasledujúcich obdobiach.

Bežná časť rozpočtu – dosiahla prebytok v sume **341.944,-- €**. Rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu bude, vzhľadom na vývoj bežných príjmov a výdavkov v roku 2025, dosiahnutý a následne použitý ako zdroj krytia v kapitálovej časti rozpočtu.

V **kapitálovej časti rozpočtu** bol dosiahnutý schodok v sume **449.288,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2025 – kapitálové príjmy a výdavky).

V časti **finančných operácií** boli príjmy vyššie ako výdavky vo výške **429.037,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2025 – finančné operácie).

2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2025

BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Plnenie bežných príjmov a výdavkov k 30. 06. 2025 k upravenému rozpočtu v €

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia % čerpania	Rozdiel skut.-rozpočet
PRÍJMY	19 408 657	20 583 227	11 669 532	56,69%	-8 913 695
VÝDAVKY	19 173 308	20 514 052	11 327 588	55,22%	-9 186 464
ROZDIEL	235 349	69 175	341 944		X

**Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch
Mesta Stará Ľubovňa za I. polrok 2024 v €**

	Výška	%
Druh príjmov	príjmov	podiel
<i>Daňové príjmy</i>	4 595 849,00	35,45
<i>Nedaňové príjmy</i>	707 317,00	5,46
<i>Granty a transfery</i>	6 366 366,00	49,11
<i>Kapitálové príjmy</i>	615 543,00	4,75
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	677 870,00	5,23
Príjmy spolu	12 962 945,00	100,00

BEŽNÉ PRÍJMY v €

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2025 boli bežné príjmy, ktoré tvorili 90,02 % podiel všetkých príjmov Mesta za toto obdobie.

V absolútnom vyjadrení dochádza k medziročnému poklesu daňových príjmov a nárastu nedaňových príjmov a príjmov z grantov a transferov.

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 €

Daňové príjmy tvorili 35,45 % podiel z celkových príjmov. V porovnaní s 44,08 % podielom týchto príjmov z celkových príjmov v prvom polroku 2024 dochádza k medziročnému poklesu podielu týchto príjmov na celkových príjmoch mesta. Plnenie daňových príjmov dosiahlo v prvom polroku úroveň 53,34 % z celoročného rozpočtu mesta. Medziročne bol zaznamenaný pokles objemu daňových príjmov v celkovej sume **878.660,-- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená hlavne zmenou financovania materských škôl. V roku 2024 boli tieto školy financované z dane z príjmov FO zo závislej činnosti, v roku 2025 je to transfer zo štátneho rozpočtu, ktorý v prvom polroku 2025 dosiahol sumu **1.244.899,-- €**.

Nižšie plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s prvým polrokom 2024 bolo spôsobené hlavne poklesom príjmov dane z príjmov FO zo závislej činnosti v sume **974.752,-- €** - odôvodnenie uvedené v predchádzajúcom odseku. U daní z majetku bol zaznamenaný medziročný nárast v sume **20.522,-- €** a bol dosiahnutý vyšší medziročný výber daní za špecifické služby a poplatky v sume **75.570,-- €**.

Pri príjmoch dane z príjmov FO zo závislej činnosti dochádza od 01.01.2025 k zmene. Podiel z výnosu tejto dane pre obce a mestá sa znížil z pôvodných 70 % na 55,10 %. Dôvodom

tejto skutočnosti je zmena financovania časti originálnych kompetencií. Ide o financovania materských škôl, ktoré sú od 01.01.2025 financované priamo zo štátneho rozpočtu transferom – normatívne financovanie. V roku 2022 boli zo strany štátu schválené legislatívne zmeny, ktorý mali negatívny dopad na výšku príjmov v tejto položke. Takzvaný protiinflačný balíček so zameraním sa na pomoc rodinám s deťmi zvýšil daňový bonus. Týmto opatrením došlo k zníženiu základu dane z príjmu čo spôsobilo zníženie príjmov miest a obcí v rokoch 2023, 2024 a 2025.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	6 854 800	3 386 088	49,40	4 360 840
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	6 854 800	3 386 088	49,40	4 360 840
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	112 000	75 383	67,31	75 791
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	822 000	518 357	63,06	495 761
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	88 000	86 973	98,83	88 639
	Daň z majetku spolu	1 022 000	680 713	66,61	660 191
133001	Daň za psa	9 300	7 690	82,69	7 924
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	1 500	897	59,80	1 357
133006	Daň za ubytovanie	4 000	2 594	64,85	949
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	40 000	12 592	31,48	11 611
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	3 300	180	5,45	293
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostanté	3 000	2 547	84,90	3 356
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	678 000	502 548	74,12	427 988
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	0	0	0,00	0
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	739 100	529 048	71,58	453 478
	Daňové príjmy spolu	8 615 900	4 595 849	53,34	5 474 509

Podľa našich prepočtov týmto opatrením naše mesto zaznamenalo výpadok týchto príjmov :

- v roku 2023 približne vo výške **1.484.978,-- €**. Zo strany štátu došlo ku kompenzácií tohto výpadku v tejto položke (poukázaním časti výnosu z príjmu dane z príjmu právnických osôb) približne v sume **566.235,-- €**.
- v roku 2024 podľa našich prepočtov tejto výpadok dosahuje výšku približne **1.686.000,-- €**. Zo strany štátu došlo ku kompenzácií tohto výpadku v tejto položke (poukázaním časti výnosu z príjmu dane z príjmu právnických osôb) približne v sume **530.000,-- €**
- v roku 2025 bol tento výpadok približne **221.891,-- €**. Zo strany štátu v tomto roku nedošlo ku kompenzácií tohto výpadku poukázaním časti výnosu z príjmu dane z príjmu právnických osôb.

Táto daň je najväčším zdrojom príjmu Mesta Stará Ľubovňa a je určená na financovanie základných funkcií samosprávy a financovanie originálnych kompetencií školstva (ŠJ, ZUŠ, CVC).

Bežná časť rozpočtu musí, v zmysle platných právnych predpisov byť buď vyrovnaná alebo prebytková. Vývoj príjmov v tejto položke programového rozpočtu vplýva na túto

povinnosť negatívne. Ak nedôjde k zlepšeniu situácie bude musieť mesto pristúpiť k redukcii objemu bežných výdavkov, tak aby bolo schopné si plniť svoje zákonné povinnosti, čo znamená, že bude musieť obmedziť výdavky, ktoré nie sú nevyhnutné pre zabezpečenie činností mesta – napríklad dotácie, údržbu majetku a pod..

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	Pozemky		Stavby		Byty		DZN
nehnut.	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	spolu
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
2021	80 000	95 635	640 000	662 046	58 000	58 944	816 625
2022	80 000	85 011	646 213	662 944	68 751	80 056	828 011
2023	85 000	91 258	661 213	729 762	78 751	79 319	900 339
2024	100 000	114 080	800 000	824 753	96 000	96 453	1 035 286
30.6.2024	100 000	75 791	800 000	495 761	88 000	88 639	660 191
30.6.2025	112 000	75 383	822 000	518 357	88 000	86 973	680 713

Daň z majetku spolu – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **66,61 %**. Daňové výmery boli rozosielané v mesiaci apríl a máj. 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 2025 bola vyrubená platobnými výmermi. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcom dane počas celého roka 2025.

Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	Skutočnosť	%
	2021	2022	2023	2024	2025	k 30.6.2024	k 30.6.2025	plnenia
Daň za psa	8 828	8 558	8 254	9 084	9 300	7 924	7 690	82,69
Nevýherné hracie automaty	862	1 270	1 226	1 374	1 500	1 357	897	59,80
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	2 202	3 363	6 463	3 667	4 000	949	2 594	64,85
Poplatok za likvidáciu odpadu	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Ľubovnianske jarmoky	0	26 094	23 554	42 879	40 000	11 611	12 592	31,48
Verejné priestranstvo	3 814	5 803	6 097	6 287	6 300	3 649	2 727	43,29
Komunálny odpad	385 516	431 965	473 364	532 480	678 000	427 988	502 548	74,12
CELKOM	401 222	477 053	518 958	595 771	739 100	453 478	529 048	71,58

V položkách miestnych daní a poplatkov bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **71,58 %**

BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

Nedaňové príjmy mesta spolu dosiahli v prvom polroku roka 2025 plnenie na úrovni **56,63 %**, čo predstavovalo sumu príjmov vo výške **707.317,-- €**.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
212002	Príjmy z pren. pozemkov	45 000	31 674	70,39	31 838
212003	Príjmy-pren.budov a PVS	504 000	276 784	54,92	268 094
Príjmy z	vlastníctva spolu	549 000	308 458	56,19	299 932
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	8 892	44,46	8 367
221004	Správne popl. vstup.	20 000	18 006	90,03	9 884
221004	Správne popl. - matr.	11 000	4 998	45,44	5 753
221004	Správne popl.stav.úrad	24 000	25 320	105,50	15 270
221004	Správne poplatky - CZS	34 000	6 750	19,85	0
221004	Správne popl. prekop.	500	346	69,20	160
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 000	1 180	118,00	1 038
221004	Poplatok za opat. službu	35 000	19 605	56,01	17 782
221004	Správne popl.or.čís.	100	0	0,00	0
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	529	44,08	544
Administrat.	poplatky spolu	146 900	85 626	58,29	58 798
222003	Pokuty za por.predp.	0	2 879	0,00	3 944
222003	Pokuty - záškol. a pod.	0	0	0,00	1 093
222003	Pokuty v blok. konaní	0	10 810	0,00	7 860
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	0	0,00	0
Pokuty,	penále, sankcie spolu	0	13 689	0,00	12 897
223001	Platené parkovanie	200 000	108 567	54,28	75 616
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	Príjem	0	0	0,00	0
223001	Za vyhotovenie GP	200	0	0,00	0
223001	Za zmeny v ÚPN	0	2 100	0,00	274
223002	Poplatky - ZSS	95 000	47 792	50,31	34 809
223003	Za stravné lístky	144 000	82 972	57,62	58 805
223003	Za stravné lístky zam.	88 000	43 076	48,95	40 211
223004	Za odpredaj materiálu	100	0	0,00	0
Poplatky	platby z predaja služ.	527 500	284 507	53,93	209 715
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	0	0	0,00	0
229005	Daň za znečist' ovzduš.	500	136	27,20	267
Ďalšie	admin. popl. spolu	500	136	27,20	267
241	Úroky z úverov	100	0	0,00	0
244	Úroky z termín. vkladu	10 000	6 340	63,40	4 028
Úroky z	úveru a vkladov spolu	10 100	6 340	62,77	4 028
292008	Ostatné príjmy z lotérií	500	0	0,00	3
292027	Iné príjmy a vratky	14 600	8 561	58,64	44 749
Ostatné a	iné príjmy spolu	15 100	8 561	56,70	44 752
	Nedaňové príjmy spolu	1 249 100	707 317	56,63	630 389

Za predpokladu, že nedôjde k negatívnemu 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 finančnom plnení v sume **308.458,-- €** plnené na **56,19 %**. Plnenie tejto položke je ovplyvnené hlavne vyšším medziročným rastom príjmu z prenájmu nehnuteľností.

Administratívne poplatky boli plnené na **58,29 %**. Predpokladá sa vyššie plnenie týchto príjmových položiek v druhom polroku roka 2025. Správne poplatky stavebného úradu boli zdrojom krytia výdavkov spojených s touto činnosťou a boli súčasťou zúčtovania činnosti tohto úradu k 31.03.2025, kedy tento úrad ukončil svoju činnosť. Dňom 01.05.2025 zahájilo činnosť centrum zdieľaných služieb, kde sa rozpočtujú predpokladané príjmy zo správnych poplatkov v sume **34.000,-- €**.

Súčasťou nedaňových príjmov sú príjmy z **uložených pokút, penále a sankcií**. V období prvého polroka 2025 bol celkový príjem z pokút vo výške **13.689,-- €**, čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka viac o **792,-- €**.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb boli plnené na **53,93 %**. Vývoj príjmov v týchto položkách bol primeraný časovému obdobiu. Vyššie medziročné plnenie bolo spôsobené hlavne vyššími príjmami za parkovné a vyšším príjmom za stravne lístky od zamestnancov a dôchodcov. U dôchodcov sú tieto príjmy zdrojom krytia výdavkov na stravovanie dôchodcov v Programe č. 13 – Sociálne služby.

Úroky z úverov a návratných finančných výpomoci spolu boli plnené na **62,77 %**. Vyššie plnenie v tejto položke vyplýva z uloženia finančných prostriedkov na termínovaný vklad v banke. V druhom polroku bude tento výnos predstavovať sumu **3.998,96 €** a bude použitý na financovanie úrokov z čerpania kontokorentného úveru a úrokov z poskytnutých kapitálových úverov.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby boli plnené na **27,20 %**.

Ostatné a iné príjmy spolu boli plnené na **56,70 %**. Táto skutočnosť bola s pôsobením zúčtovaním dobropisov v oblasti dodávky energií a iných dobropisov z fakturačných vzťahov.

BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY v €

Súčasťou príjmovej časti rozpočtu sú **granty a transfery**, ktoré sú účelovo určené na financovanie prenesených kompetencií.

Ide o prenesené kompetencie v oblasti školstva, materské školy, matriky, stavebného úradu, centra zdieľaných služieb a ostatných činností, ktoré sú financované zo SR a cudzích zdrojov, napr. grant na činnosť KCP – komunitného centra v Podsadku a Továrenskej, grant za zabezpečenie opatrovateľskej služby, grant na činnosť zariadenia sociálnych služieb, 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 2025. Pri niektorých dotáciách dôjde k úhrade celkovej dotácie až v druhom polroku roka 2025.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
311	Grant-SÚ ZSS, KC, staveb.úrad, cesty	223 689	149 266	66,73	271 290
	Gratny spolu	223 689	149 266	66,73	271 290
312001	Transfer na školstvo	7 724 939	4 262 886	55,18	2 721 128
312001	Dotácia MF-800 € odmeny	0	261 504	0,00	0
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyvateľ.	5 298	5 298	100,00	5 331
312001	Dotácia - mestský školský úrad	21 788	10 894	50,00	10 686
312001	Dotácia stavebný úrad	17 791	25 615	143,98	0
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	1 922	1 467	76,33	1 885
312001	ESF-aktivácia nezamest. a spolufinancovanie ŠR	77 616	828	1,07	3 378
312001	UPSVaR - chránené pracovisko MsP	7 500	2 739	36,52	3 197
312001	Dotácia CZS - stavebná časť	55 635	0	0,00	11 333
312001	Dotácia matrika	80 633	80 633	100,00	79 950
312001	Dotácia životné prostredie	4 440	2 043	46,01	1 901
312001	Transfer obce na CVC	2 000	1 859	92,95	1 506
312001	Transfer - projekt MOPS a opatrovatelia	245 440	160 000	65,19	219 602
312001	Transfer referendum a voľby, 2025 - CZS	183 111	0	0,00	47 869
312002	Projekty a projekty školy nájomné + energie	280 225	150 442	53,69	261 005
312001	Transfer-MPSVaR - príspevok ZSS-SL	115 200	57 127	49,59	27 016
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	500 000	466 240	93,25	452 515
312009	Rodinné prídavky	316 000	156 206	49,43	220 157
312001	Transfer- odídenci a environm. Fond	35 000	29 907	85,45	74 160
	Bežné príjmy školy a školské zariadenia	820 000	541 412	66,03	620 767
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	10 494 538	6 217 100	59,24	4 763 386
	Granty a transfery spolu	10 718 227	6 366 366	59,40	5 034 676

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 2025 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	77 616	828	1,07	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	316 000	156 206	49,43	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obce	73 426	0	0,00	spoločný stavebný úrad
Transfer zo ŠR	183 111	0	0,00	centrum zdieľaných služieb
MV SR sekcia verejnej správy	80 633	80 633	100,00	matričná činnosť
Spoločný stavebný úrad	52 000	52 710	101,37	príspevky združených obcí
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	7 500	2 739	36,52	spolufinancovanie ŠR SR - chránena dielňa
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	195 440	160 000	81,87	Miestná občianska poriadková služba
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	500 000	466 240	93,25	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	7 724 939	4 262 886	55,18	prenesené kompetencie a MŠ - školstvo
Krajský školský úrad	21 788	10 894	50,00	školský úrad
Transfer ŠR - opatrovateľská služba	50 000	0	0,00	refundácia výdavkov opatrovateľskej služby
Transfer ŠR - CVČ	2 000	1 859	92,95	refun.výdavkov v soc.oblasti a príspevky obcí CVČ
KÚ - doprava a pozem. komunik.	1 922	1 467	76,33	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	4 440	2 043	46,01	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 298	5 298	100,00	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
Celkom :	9 296 113	5 203 803	55,98	

BEŽNÉ PRÍJMY – SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	Daňové príjmy spolu	8 615 900	4 595 849	53,34	5 474 509
	Nedaňové príjmy spolu	1 249 100	707 317	56,63	630 389
	Granty a transfery spolu	10 718 227	6 366 366	59,40	5 034 676
	Bežné príjmy spolu	20 583 227	11 669 532	56,69	11 139 574

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka 2025 bolo vcelku, až na vývoj príjmov dane z príjmov FO zo závislej činnosti, 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 rozpočtovaného objemu príjmov v rámci druhej zmeny programového rozpočtu, je na konci roka na 98,33 %.

BEŽNÉ VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV v €

Celkový nárast čerpania bežných výdavkov oproti rovnakému obdobiu minulého roka predstavoval sumu o **612.760,-- €**. Tento vývoj výdavkov je analyzovaný v jednotlivých programoch.

Medziročný nárast pri skutočných mzdových výdavkoch a odvodoch v jednotlivých programoch je spôsobený zmenami počtov zamestnancov a vznikom nového centra zdieľaných služieb. Táto skutočnosť sa prejavuje v reálnom čerpaní mzdových výdavkov a odvodov z miezd v roku 2025. Výška čerpaných finančných prostriedkov v položke odmeny (zároveň a vyššia výška výdavkov pri odvodoch do poisťovní) bola ovplyvnená vyplatením jednorazových odmien v sume 800,00 € na zamestnanca – vyššia kolektívne zmluvy. Na tieto odmeny a odvody bol poskytnutý transfer z Ministerstva financií SR v celkovom objeme 261.504,-- €. Tento transfer bol rozdelený na odmeny a odvody pre školstvo – originálne kompetencie spolu v sume 125.614,-- €, odmeny a odvody pre zamestnancov VPS p. o. spolu v sume 37.047,-- €. Zostávajúca časť v objeme 98.843,-- € bola použitá na finančné krytie odmien a odvodov zamestnancov mesta. Časť týchto odmien, pri prenesenom výkone činností, ako je napr. matrika, register obyvateľstva a pod. bola krytá samostatnými transfermi v rámci transferov na tieto činnosti.

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 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
0111	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	621,625,	Odmeny a odvody	42 000	633	1,51	0
	631	Cestovné náhrady	600	0	0,00	108
	633	Materiál	100	17	17,00	4
	634	Prepravné	50	0	0,00	0
	637	Stravovanie	800	267	33,38	150
	637	Reprezentačné výdavky	1 300	71	5,46	71
	Program 1	spolu	44 850	988	2,20	333

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2025.

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 čerpaniu výdavkov v oblasti odmien a odvodov. Odmeny za prvý polrok boli vyplatené v mesiaci jún 2025 a rozpočte sú zúčtované v mesiaci júl 2025.

Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2025.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 54,58 %.

Medziročné, v porovnaní s prvým polrokom roka 2024, vzrástli výdavky tohto programu o **123.602,-- €**. Medziročný nárastu výdavkov na mzdy a odvody z miezd spolu je skomentovaný v prvom odstavci na strane 12 kontroly plnenia programového rozpočtu.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
0111	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	750 265	354 319	47,23	353 223
	612	Príplatky - MsÚ	163 799	86 736	52,95	67 450
	614	Odmeny - MsÚ	88 600	65 797	74,26	40 426
	612	Rekreačné poukazy-MsÚ	6 500	1 640	25,23	1 422
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	100 017	56 074	56,06	49 580
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	250 158	128 787	51,48	115 706
	627	Príspevok do DDP	9 500	4 652	48,97	4 665
	610-620	Mzdy a poistné spolu	1 368 839	698 005	50,99	632 472
	631	Cestovné náhrady	4 250	2 004	47,15	1 619
	632	Energie, voda, komunikácie	456 500	239 755	52,52	206 133
	633	Materiál	106 240	39 509	37,19	39 633
	634	Dopravné	18 150	8 954	49,33	4 970
	635	Rutinná a štandardná údržba	111 800	81 857	73,22	72 689
	636	Nájomné za nájom	22 650	13 603	60,06	13 725
	637	Služby	605 150	376 578	62,23	378 088
	630	Tovary a služby spolu	1 324 740	762 260	57,54	716 857
	642	Transfery, členské príspevky	130 775	81 283	62,15	68 617
	630	Bežné transfery spolu	130 775	81 283	62,15	68 617
	Program 2	spolu	2 824 354	1 541 548	54,58	1 417 946

Medziročne sa zvýšili výdavky v oblasti energií. Táto skutočnosť vyplýva zo skutočnej spotreby energií v prvom polroku 2025, ktorú ovplyvnili hlavne výdavky spojené s rekonštrukciou prvého poschodia budovy MsÚ – zriadenie centra zdieľaných služieb. Tieto výdavky boli refundované v rámci grantu určeného na krytie výdavkov tohto centra.

Medziročný nárast v položkách :

- dopravné bol spôsobený úhradou poistného v prvom polroku roka 2025 a výdavkami spojenými so servisnými opravami vozidiel
- rutinná a štandardná údržba spolu – nárast zohľadňuje jednorazovú úhradu licencie za informačný systém mesta, kybernetickú bezpečnosť a pod.
- bežné transfery – finančným vysporiadaním dofinancovanie prevádzkových výdavkov futbalového štadióna, ktoré bolo schválené na februárovom zasadnutí MsZ.

Medziročný nárast bol spôsobený časovým plnením výdavkov – úhradou ročných výdavkov v prvom polroku roka 2025.

Program 3 – Služby občanom

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2025

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K 30.06.2025 bolo dosiahnuté čerpanie výdavkov na úrovni 51,53 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	Program 3	Služby občanom				
0111		Transfery v rámci verejnej správy spolu	1 377 273	724 227	52,58	707 265
	641	VPS príspevok - činnosť	1 212 706	656 550	54,14	662 504
0640	637004	Všeobecné služby - verejné osvetlenie	136 294	48 923	35,90	0
	641	Príspevok na činnosť stavebný úrad	28 273	18 754	66,33	44 761
0111		ZPOZ spolu	23 680	13 222	55,84	13 209
	614	ZPOZ - odmeny	12 100	6 298	52,05	5 566
	625	Zdravotné a soc.poist.	4 230	1 999	47,26	1 780
	610-620	Odmeny a poistné spolu	16 330	8 297	50,81	7 346
	633	ZPOZ - materiál	5 000	2 925	58,50	3 864
	634	ZPOZ - dopravné	250	0	0,00	0
	630	Tovary a služby spolu	5 250	2 925	55,71	3 864
	642	ZPOZ - ošatné a ocenenie jednotlivcom	2 100	2 000	95,24	1 999
	640	Bežné transfery spolu	2 100	2 000	95,24	1 999
0133		Matrika spolu	112 314	40 096	35,70	40 439
	611	Tarifný plat -Matrika	55 496	18 463	33,27	22 573
	612	Príplatky - Matrika	11 589	2 993	25,83	3 041
	614	Odmeny - Matrika	4 200	3 000	71,43	1 350
	620	Zdravotné poistenie	7 112	2 711	38,12	2 833
	625	Sociálna poisťovňa	17 786	6 102	34,31	6 728
	627	Príspevok do DDP	850	187	22,00	237
	610-620	Mzdy a poistné spolu	97 033	33 456	34,48	36 762
	631	Cestovné náhrady	170	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunik.	2 061	1 788	86,75	1 332
	633	Materiál	3 300	2 461	74,58	694
	637	Všeobecné služby	3 750	2 178	58,08	195
	633	Interierové vybavenie	5 500	0	0,00	1 444
	630	Tovary a služby spolu	14 781	6 427	43,48	3 665
	642	Nem.dávky +odchod.odstup.	500	213	42,60	12
	640	Bežné transf. spolu	500	213	42,60	12
0133	Ohlasovňa	pobytu a RO	26 773	13 620	50,87	12 568
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	14 100	6 968	49,42	6 921
	611	Príplatky - ohlasovňa	2 805	1 474	52,55	1 275
	614	Odmeny - ohlasovňa	1 600	1 000	62,50	500
	620	Zdravotné poistenie	1 851	1 056	57,05	959
	625	Sociálna poisťovňa	4 617	2 354	50,99	2 169
	627	Príspevok do DDP	320	150	46,88	150
	610-620	Mzdy a poistné spolu	25 293	13 002	51,41	11 974
	632	Energie, voda, komunik.	200	99	49,50	48
	633	Materiál	200	0	0,00	65
	637	Služby	1 080	519	48,06	481
	630	Tovary a služby spolu	1 480	618	41,76	594
0320 a 160		Hasiči, referendum, voľby	5 000	5 000	100,00	38 883
	Program 3	spolu	1 545 040	796 165	51,53	812 364

V priebehu druhého polroka 2025 došlo k finančnému vysporiadaniu zúčtovania výdavkov a jednorazovej úhrade príspevku mesta na činnosť Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Výsledok zúčtovania výdavkov bude premietnutý v druhej zmene programového rozpočtu mesta. Zúčtovanie bolo vykonané z dôvodu ukončenia činnosti tohto úradu k 31.03.2025 a predstavovalo celkový nedoplatok v sume 10.179,83 €. Mestu vznikov preplatok v sume 4.573,23 €.

V roku 2024 malo mesto v tomto programe výdavky v oblasti zabezpečenia organizácie dvoch volieb, ktoré dosiahli sumu **33.883,-- €**. Tieto výdavky boli refundované. Dobrovoľnému požiarnemu zboru bol zaslaný transfer na jeho činnosť v plnej výške a v sume **5.000,-- €**.

Program 4 – Interné služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2025.

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo úroveň 33,72 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	Program 4	Interné služby				
0111	637	Špeciálne služby spolu	50 700	18 942	37,36	22 066
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	50 700	18 942	37,36	22 066
0112	637	Služby spolu	16 000	9 870	61,69	7 866
	637	Audit, poplatky bankám	16 000	9 870	61,69	7 866
0170		Transakcie verejného dlhu	134 888	39 160	29,03	59 393
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemsku	134 888	39 160	29,03	59 393
	Program 4	spolu	201 588	67 972	33,72	89 325

Nižšie medziročné čerpanie v tomto programe bolo spôsobené medziročným znížením zaplatených úrokov z poskytnutých úverov, kde úrok za čerpanie kontokorentného úveru dosiahol sumu **81,-- €**. Na druhej strane sme dosiahli výnos u terminovaného vkladu v sume **5.135,18 €**.

Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným rozpočtom. Čerpanie spolu za mestskú políciu, miestnu občiansku poriadkovú službu a chránenú dielňu dosiahlo úroveň 46,29 %.

Čerpanie rozpočtu za mestskú políciu dosiahlo úroveň 50,22 % a bolo v súlade so schváleným rozpočtom. Vyššie výdavky v oblasti cestovných náhrad boli vykonaním školení nových zamestnancov mestskej polície v prvom polroku roka 2025. Medziročný pokles výdavkov pri mestskej polícii bol spôsobený tým, že v roku 2024 bolo vyplatené odchodné a odstupné v spojitosti s odchodom zamestnancov do starobného dôchodku tieto výdavky sa v roku 2025 už nevyskytli.

Mestská polícia

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
0310	Program 5	Bezpečnosť - MSP				
	611	Tarifný plat - MsP	128 656	57 166	44,43	59 162
	612	Priplatky - MsP	47 250	28 299	59,89	25 024
	614	Odmeny - MsP	10 500	8 650	82,38	5 442
	612	Rekreačné poukazy-MSP	800	0	0,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	18 771	9 821	52,32	10 541
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	46 509	23 480	50,48	26 445
	627	Príspevok do DDP	1 900	732	38,53	743
	610-620	Mzdy a poistné spolu	254 386	128 148	50,38	127 357
	631	Cestovné náhrady	100	532	532,00	6 708
	632	Energie, voda, komunikácie	50	0	0,00	0
	633	Materiál	6 300	2 075	32,94	3 199
	634	Dopravné	2 900	1 637	56,45	1 120
	637	Služby	8 700	4 649	53,44	5 109
	630	Tovary a služby spolu	18 050	8 893	49,27	16 136
	642	Nemoc.dávky+odchodné	700	132	18,86	16 403
	642	Bežné transfery spolu	700	132	18,86	16 403
	Program 5	spolu	273 136	137 173	50,22	159 896

Miestna občianska poriadková služba

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
0310	Program 5	Bezpečnosť - MOPS				
	611	Tarifný plat - MOPS	119 000	50 060	42,07	29 327
	612	Priplatky - MOPS	24 000	6 920	28,83	2 084
	614	Odmeny - MOPS	12 000	11 550	96,25	2 750
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	15 500	6 982	45,05	3 483
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	38 673	17 097	44,21	8 524
	610-620	Mzdy a poistné spolu	209 173	92 609	44,27	46 168
	633	Materiál,prac. pomôcky	1 200	715	59,58	7 363
	637	Služby	10 000	11 258	112,58	4 120
	630	Tovary a služby spolu	12 800	11 973	93,54	11 483
	642	Nemocenské dávky	0	294	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	0	294	0,00	0
	611-624015	Chránená dielňa-mzdy a odvody	30 000	1 013	3,38	6 897
	Program 5	spolu	251 973	105 889	42,02	64 548

Čerpanie rozpočtu za miestnu občiansku poriadkovú službu a chránenú dielňu dosiahlo úroveň 42,02 %. Výdavky na chránenú dielňu boli čerpané v sume **1.013,-- €** na 3,38 %. Vyššie čerpanie v položke služby bolo spôsobené vrátením nezúčtovaných finančných prostriedkov na činnosť miestnej občianskej poriadkovej služby v sume **5.034,-- €**.

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 30.06.2025.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
0412	Program 6	Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti				
	611	Tarifný plat	38 500	10 919	28,36	13 315
	612	Priplatky	8 500	4 998	58,80	4 288
	614	Odmeny	2 500	4 067	162,68	1 100
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	4 800	2 198	45,79	2 011
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	12 400	4 987	40,22	4 731
	610-620	Mzdy a poistné spolu	66 700	27 169	40,73	25 445
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunik.	0	0	0,00	0
	633	Materiál	3 736	681	18,23	1 144
	637	Poistné	200	150	75,00	240
	637	Služby	6 680	1 037	15,52	1 424
	630	Tovary a služby spolu	10 616	1 868	17,60	2 808
	642	Nemocenské dávky	300	0	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	300	0	0,00	0
	Program 6	spolu	77 616	29 037	37,41	28 253

V tomto programe bol zaznamenaný medziročný nárast výdavkov v sume **784,-- €**. 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.

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 30.06.2025. Činnosť tohto úradu bola ukončená k 31.03.2025. Služby, ktoré poskytoval tento úrad sa od 01.05.2025 poskytujú v rámci služieb, ktoré zabezpečuje „Centrum zdieľaných služieb Stará Ľubovňa“.

Čerpanie výdavkov k 30.04.2025 za spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok dosiahlo plnenie na 120,86 %.

Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
0443	Program 7	Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie			a stavebný rozhodovanie	
	611	Tarifný plat	29 000	35 513	122,46	47 538
	612	Príplatky	5 600	7 242	129,32	7 926
	614	Odmeny	1 500	1 500	100,00	4 778
	612	Rekreačné poukazy	200	0	0,00	742
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	4 012	4 935	123,01	6 672
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	9 504	11 652	122,60	15 900
	610-620	Mzdy a poistné spolu	49 816	60 842	122,13	83 556
	631	Cestovné náhrady	30	6	20,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	5 600	7 259	129,63	10 910
	633	Materiál	500	616	123,20	30
	634	Palivá a mazivá	100	31	31,00	689
	636-637	Služby	4 213	4 163	98,81	3 110
	630	Tovary a služby spolu	10 443	12 075	115,63	14 739
	642	Nemoc.dávky+odchodné	300	275	91,67	0
	642	Bežné transfery spolu	300	275	91,67	0
	Program 7	spolu	60 559	73 192	120,86	98 295

Výdavky na túto činnosť boli z časti refundované. Zdrojom refundácie sú príspevky obcí združených v tomto spoločnom stavebnom úrade a správne poplatky súvisiace s činnosťou tohto úradu. Decentralizačná dotácia určená na financovanie činnosti tohto spoločného stavebného úradu bola v tomto roku, z dôvodu jeho zániku k 31.03.2025 zaslaná priamo obciam a nie mestu. Z tohto dôvodu v rámci končeného zúčtovania činnosti tohto úradu nebola dotácia súčasťou príjmov tohto úradu a o túto sumu vznikov vyšší nedoplatok na činnosť tohto úradu za obdobie prvých troch mesiacov roka 2025.

Centrum zdieľaných služieb Stará Ľubovňa

Vznik tohto centra – 01.05.2025. Výdavky na túto činnosť sú kryté príspevkami obcí združených v tomto centre, správnymi poplatkami súvisiacimi s činnosťou tohto centra. Decentralizačná dotácia určená na financovanie činnosti tohto centra sa rozpočtuje v roku 2025 v pomernej časti – na dobu ôsmich mesiacov v sume 183.11,-- € s 8 % spoluúčasťou združených obcí. Jej uvoľňovanie a konečné zúčtovanie sa vykryštalizuje v priebehu druhého polroka roka 2025.

Vyššie čerpanie v položke materiál bolo spôsobené, pri zriaďovaní tohto úradu, zúčtovaním nákupu výpočtovej techniky – multifunkčné zariadenia, hardvér, monitory a pod., ktoré majú charakter bežných výdavkov do bežných výdavkov. Ide o sumu 48.088,-- €. Táto suma bola plne refundovaná a o jej výšku budú znížené kapitálové výdavky spojené so

zriadením tohto centra. Rozpočet výdavkov sa v druhej zmene programového rozpočtu upraví na reálnu výšku.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
0443	Program 7	Centrum zdieľaných služieb	Stará Ľubovňa			
	611	Tarifný plat	150 000	13 045	8,70	0
	612	Príplatky	50 000	2 852	5,70	0
	614	Odmeny	15 000	10 410	69,40	0
	612	Rekreačné poukazy	1 000	0	0,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	23 650	2 910	12,30	0
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	56 143	6 713	11,96	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	295 793	35 930	12,15	0
	631	Cestovné náhrady	500	38	7,60	0
	632	Energie, voda, komunikácie	10 000	3 180	31,80	0
	633	Materiál	5 000	48 591	971,82	0
	634	Palivá a mazivá	3 100	129	4,16	0
	636-637	Služby	14 490	4 026	27,78	0
	630	Tovary a služby spolu	33 090	55 964	169,13	0
	642	Nemoc.dávky+odchodné	1 000	0	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	1 000	0	0,00	0
	Program 7	spolu	329 883	91 894	27,86	0

Program 8 – Doprava a pozemné komunikácie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2025.

Čerpanie výdavkov bolo na úrovni 40,75 %. V jednotlivých položkách a za program ako celok bolo čerpanie z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom.

V položke **výstavba, rekonštrukcia a modernizácia** sú výdavky v sume **10.718,-- €** spojené s realizáciou schválených akcií RPM pre rok 2025, ktoré majú charakter bežných výdavkov – dopravné značky Mierová ulica, kanalizácia v miestnej časti Podsadek, oprava miestnej komunikácie Budovateľská ulica. V druhej zmene programového rozpočtu dôjde k úprave výdavkov tejto časti rozpočtu so súčasným znížením kapitálových výdavkov v rovnakom objeme.

Na úseku preneseného výkonu štátnej správy v oblasti dopravy budú druhou zmenou programového rozpočtu upravené mzdové výdavky a odvody z miezd, pretože táto činnosť v rozsahu 0,30 úväzku nakoniec nebude súčasťou služieb v centre zdieľaných služieb. V rovnakej výške sa znížia mzdové výdavky a odvody v centre zdieľaných služieb.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	82 500	16 582	20,10	29 481
0111	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	70 000	5 864	8,38	9 580
0443	635	RPM - výstavba, rekonštrukcia a moder.	11 000	10 718	97,44	19 901
0443	637	RPM - prieskumné a projektové práce	1 500	0	0,00	0
0451		Doprava - pozemné komunikácie	171 931	87 097	50,66	87 605
	611	Tarifný plat	600	1 057	176,17	1 184
	612	Príplatky	550	338	61,45	587
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	92	154	167,39	192
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	289	348	120,42	442
	610-620	Mzdy a poistné spolu	1 531	1 897	123,91	2 405
	644	Transfer MAD DZS - M.K.TRANS	170 400	85 200	50,00	85 200
	640	Transfery spolu	170 400	85 200	50,00	85 200
	Program 8	spolu	254 431	103 679	40,75	117 086

Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2025.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	Program 9	Životné prostredie				
		Výdavky na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	870 200	444 245	51,05	390 307
0620	635, 637	Údržba verejnej zelene	107 700	107 984	100,26	52 844
0510	637	Nakladanie s odpadom	753 500	331 761	44,03	332 763
0510	633,635, 644	Karanténna stanica	9 000	4 500	50,00	4 700
0560		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	2 925	4 165	142,39	3 599
	611	Tarifný plat	1 662	2 253	135,56	2 013
	612	Príplatky	525	811	154,48	637
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	192	337	175,52	288
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	546	764	139,93	661
	610-620	Mzdy a poistné spolu	2 925	4 165	142,39	3 599
	Program 9	spolu	873 125	448 410	51,36	393 906

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Plnenie dosiahlo 51,36 %.

Výdavky v oblasti údržby verejnej zelene sú plnené na 100,26 %. V tejto oblasti došlo na začiatku roka k preddavkovému vyplateniu celého objemu výdavkov určených na údržbu verejnej zelene. Práce na tomto úseku sú v priebehu roka zúčtované a výška zálohovej platby sa znižuje. V prípade, ak by nedošlo k realizácii plánovaných práce na tomto úseku v plnom rozsahu rozdiel medzi skutočnosťou a preddavkovou platbou bude mestu vrátený.

Na úseku preneseného výkonu štátnej správy v oblasti životného prostredia budú druhou zmenou programového rozpočtu upravené mzdové výdavky a odvody z miezd, pretože táto činnosť v rozsahu 0,34 úväzku nakoniec nebude súčasťou služieb v centre zdieľaných služieb. V rovnakej výške sa znížia mzdové výdavky a odvody v centre zdieľaných služieb.

Program 10 – Rozvoj bývania – ŠFRB

Program bol od 01.01.2025 zrušený. Dôvodom je presun tejto činnosti na spoločný úrad do mesta Poprad. Zamestnanec tohto úradu bol presunutý do Programu č. 2 – Samosprávne činnosti MsÚ. Taktiež bola zrušená, v príjmovej časti programového rozpočtu mesta, dotácia, ktorá čiastočne finančne pokrývala výdavky tohto programu.

Rozpočet a výdavky tohto programu uvedené v tabuľke predstavujú výdavky za mesiac december 2024 a doúčtovanie výdavkov súvisiacich s činnosťou tohto programu za rok 2024 v januári 2025.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
0610	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu				
	611	Tarifný plat	2 172	2 172	100,00	7 679
	612	Príplatky	646	646	100,00	3 973
	614	Odmeny	300	300	100,00	1 952
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	345	345	100,00	1 473
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	778	778	100,00	3 395
	627	Príspevok do DDP	17	17	100,00	102
	610-620	Mzdy a poistné spolu	4 258	4 258	100,00	18 574
	631,632	Cest. náhrady, poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	0	0	0,00	22
	637	Služby	0	0	0,00	481
	630	Tovary a služby spolu	0	0	0,00	503
	642	Nemocenské dávky	0	0	0,00	0
	640	Bežné transfery spolu	0	0	0,00	0
	Program 10	spolu	4 258	4 258	100,00	19 077

Program 11 – Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2025.

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo plnenie na 57,64 %. Táto skutočnosť bola spôsobená časovo vyššími výdavkami na dotácie na prerozdelenie, ktoré boli uhradené v skoro plnej výške v prvom polroku roka 2025. V prvom polroku mesto finančne vysporiadalo schválené dotácie na prerozdelenie v prvej etape vo výške 97,85 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	Program 11	Šport a kultúra				
0111		Propagácia, reklama a inzercia spolu	4 500	3 952	87,82	5 930
	637	Propagácia, reklama a inzercia	4 500	3 952	87,82	5 930
0810		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	447 000	287 215	64,25	306 639
	633	Materiál	1 500	894	59,60	531
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby	25 000	14 111	56,44	24 332
	630	Služby rekreačné, športové spolu	27 000	15 005	55,57	24 863
	640	Dotácie na prerozd.- krytá plaváreň, športová hala, zimný štadión	420 000	272 210	64,81	281 776
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	420 000	272 210	64,81	281 776
0820		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	33 400	18 942	56,71	2 179
	633	Materiál	5 750	5 354	93,11	554
	634	Dopravné	150	0	0,00	0
	637	Služby	27 500	13 588	49,41	1 625
0830	630-640	Vysielacie služby spolu	104 000	51 502	49,52	51 502
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	0	0,00	0
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	103 000	51 502	50,00	51 502
086	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	39 000	338	0,00	1 480
	633	Materiál	2 100	0	0,00	0
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	36 900	338	0,00	1 480
	Program 11	spolu	627 900	361 949	57,64	367 730

Program 12 – Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2024.

Čerpanie výdavkov dosiahlo úroveň 57,96 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	Program 12	Školstvo				
0912		Výdavky v školstve spolu	12 153 115	7 045 385	57,97	6 655 549
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	7 200 056	3 757 324	52,18	2 623 650
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	611 463	569 319	93,11	357 362
	641	Školstvo - kino, originálne kompeten., vlastné príjmy	3 552 015	2 030 235	57,16	2 876 388
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	500 000	543 715	108,74	531 587
	642	Neštátne školstvo spolu	289 581	144 792	50,00	266 562
0980		Školský úrad spolu	36 297	19 458	53,61	24 744
	611-612	Tarifný plat a príplatky	23 828	11 980	50,28	10 109
	611	Odmeny	2 000	1 880	94,00	700
	620	Zdravotné poistenie	2 586	1 541	59,59	1 929
	625	Sociálna poisťovňa	6 743	3 609	53,52	3 961
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	35 207	19 010	53,99	16 699
	631	Cestovné náhrady	40	0	0,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	0	0,00	206
	637	Služby	850	448	52,71	7 839
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	1 090	448	41,10	8 045
	Program 12	spolu	12 189 412	7 064 843	57,96	6 680 293

Medziročný nárast výdavkov v sume **384.550,-- €** bol spôsobený vyšším objemom výdavkov v školstve – prenesené a originálne kompetencie. Výdavky v oblasti neštátneho školstva poklesli z dôvodu, že od 01.01.2025 sa zmenil spôsob financovania materských škôl, tie sú financované priamo zo ŠR.

V tejto oblasti dochádza k rozpočtovaniu vlastných príjmov a výdavkov v oblasti školstva.

Vyššie výdavky na hmotnú núdzu sú spôsobené znovuzavedením obedov zdarma. 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.

Program 13 – Sociálne služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2024.

Čerpanie výdavkov dosiahlo úroveň 52,37 %. Medziročne vzrástli výdavky tohto programu o **34.815,-- €**. Najväčší vplyv na medziročný nárast výdavkov má prevádzkovania zariadenia sociálnych služieb. Zariadenie sa začalo prevádzkovať v priebehu prvého polroka 2024. V roku 2025 poskytuje toto zariadenie služby od 01.01.2025.

Sociálne služby
Opatrovateľská služba, komunitné centrá,
spoločný úrad pre zabezpečenie sociálnej starostlivosti, mimoriadna udalosť

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	Program 13	Sociálne služby				
1020		Opatrovateľská služba spolu	214 627	99 920	46,56	79 153
	611-612	Tarifný plat a príplatky	130 000	58 520	45,02	49 464
	614	Odmeny+rekr.poukazy	17 600	10 774	61,22	4 147
	620	Zdravotné poistenie	14 600	6 599	45,20	5 395
	625	Sociálna poisťovňa	36 427	17 093	46,92	13 202
	627	Prípevky do DDP	1 200	420	35,00	350
	642	Nemocenské dávky	700	180	25,71	309
	610-620	Mzdy a poistné spolu	200 527	93 586	46,67	72 867
	633	Materiál	400	110	27,50	30
	637	Služby	13 700	6 224	45,43	6 256
	630	Opatrovatelia - tovary a služby spolu	14 100	6 334	44,92	6 286
1070		Komunitné centrá spolu	179 279	83 752	46,72	79 666
	611	Tarifný plat	80 000	37 528	46,91	34 921
	612-614	Príplatky a odmeny	43 400	19 403	44,71	14 651
	620	Zdravotné poistenie	12 340	5 859	47,48	5 059
	625	Sociálna poisťovňa	30 789	14 166	46,01	12 394
	642	Nemocenské dávky	500	343	68,60	538
	610-620	Mzdy a poistné spolu	167 029	77 299	46,28	67 563
	631	Cestovné náhrady	100	226	226,00	75
	632	Poštovné a plyn	2 650	1 165	43,96	970
	633	Materiál	2 000	795	39,75	7 409
	637	Služby	7 500	4 267	56,89	3 649
	630	Komunitné centrum - tovary a služby spolu	12 250	6 453	52,68	12 103
1020	SÚ ZSS	Spoločný úrad pre zabez.soc.starostlivosti	8 113	10 559	130,15	12 400
	611-612	Tarifný plat a príplatky	5 405	6 902	127,70	7 950
	611	Odmeny	0	0	0,00	500
	620	Zdravotné poistenie	373	797	213,67	929
	625	Sociálna poisťovňa	1 430	1 881	131,54	2 228
	642	Nemocenské dávky	0	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	7 208	9 580	132,91	11 607
	631	Cestovné náhrady	20	25	125,00	8
	632	Poštovné a telkom.služ.	50	56	112,00	76
	633	Materiál a vyp.technika	0	0	0,00	166
	637	Služby	835	898	107,54	543
1090	614-642	Mimoriadna udalosť	0	0	0,00	0
	Spolu		402 019	194 231	48,31	171 219

Sociálne služby
Klub dôchodcov, zariadenie sociálnych služieb,
sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	Program 13	Sociálne služby				
1020		Klub dôchodcov spolu	9 850	3 663	37,19	77 667
	632	Poštovné	320	113	35,31	134
	633	Materiál	230	0	0,00	0
	634	Dopravné	3 000	1 422	47,40	1 720
	637	Služby	6 300	2 128	33,78	75 813
1020		Zariadenie seniorov	245 374	136 457	55,61	94 643
	611-612	Tarifný plat a príplatky	142 000	72 570	51,11	51 088
	614	Odmeny+rekr.poukazy	11 000	9 500	86,36	2 400
	620	Zdravotné poistenie	15 600	8 378	53,71	5 433
	625	Sociálna poisťovňa	38 174	20 475	53,64	13 344
	627	Prípevky do DDP	250	480	192,00	230
	642	Nemocenské dávky	1 000	1 311	131,10	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	208 024	112 714	54,18	72 495
	632	Energie+telekom.sluzby	16 210	7 638	47,12	5 509
	633	Materiál+cestovné náhr.	9 290	4 963	53,42	7 073
	637	Služby	11 850	11 142	94,03	9 566
	630	Tovary a služby spolu	37 350	23 743	63,57	22 148
1020		ZSS-SL-denné cent.	28 615	13 567	47,41	11 732
	611	Tarifný plat	14 000	6 110	43,64	4 542
	612-614	Príplatky a odmeny	3 545	1 519	42,85	1 044
	620	Zdravotné poistenie	1 761	839	47,64	614
	625	Sociálna poisťovňa	4 379	1 903	43,46	1 394
	642	Nemocenské dávky	100	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	23 785	10 371	43,60	7 594
	631	Cestovné náhrady	160	0	0,00	0
	632	Energie+telekom.sluzby	2 360	1 358	57,54	815
	633	Materiál	1 050	675	64,29	1 796
	637	Služby	1 260	1 163	92,30	1 527
	630	Tovary a služby spolu	4 830	3 196	66,17	4 138
1020		ZSS - SL - jedáleň	235 069	129 543	55,11	49 436
	611-612	Tarifný plat a príplatky	66 000	35 282	53,46	16 212
	611	Odmeny	5 000	4 100	0,00	750
	620	Zdravotné poistenie	7 444	4 281	57,51	1 640
	625	Sociálna poisťovňa	17 715	11 398	64,34	4 233
	642	Nemocenské dávky	250	430	172,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	96 409	55 491	57,56	22 835
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	13
	632	Energie+telekom.sluzby	8 260	3 407	41,25	2 514
	633	Materiál a vyp.technika	118 500	55 060	46,46	20 342
	637	Služby	11 800	15 585	132,08	3 732
	630	Tovary a služby spolu	138 660	74 052	53,41	26 601
1020-1040-1070	Sociálna	pomoc občanom spolu	35 000	23 130	66,09	61 079
	642007	Peňažné prisp.+pomôc.	2 000	935	46,75	877
	642026	Soc.-právna ochrana	1 000	375	37,50	111
	642006	Dávka v hmotnej núdzi	2 000	0	0,00	358
	642002	Odľah.sluzba+odídenci	30 000	21 820	72,73	59 733
	Program 13	spolu	955 927	500 591	52,37	465 776

Výdavky nového zariadenia sociálnych služieb budú v rámci druhej zmeny programového rozpočtu mesta upravené na predpokladanú reálnu výšku.

BEŽNÉ VÝDAVKY – SPOLU v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
		Bežné výdavky spolu	20 514 052	11 327 588	55,22	10 714 828

Analýza ľudských zdrojov

Názov progr.	Počet zam. 6/2024	Počet zam. 6/2025	Základné	ÚSO	VŠ prvý stup.	VŠ druhý stup.	Z toho ženy	Z Ť P	Doba určitá	KPV	Ved. prac.	SOR	Odb. refer.	Robot. pov. ol.
MsÚ	56,00	34,00	0	11	0	23	23	1	0	0	6	11	15	2
Matrika	4	3	0	0	1	2	3	0	0	0	0	0	3	0
Register obyvateľ.	1	1	0	1	0	0	0	1	0	0	0	0	1	0
Bezpečnosť	9	9	0	5	1	3	1	2	0	0	1	0	8	0
Menšie obecné	14	13	11	1	0	1	3	1	11	0	0	0	1	12
CZS	6	18	0	2	1	15	14	0	0	0	2	9	7	0
Doprava	0,30	0,30	0	0	0	0,30	0	0	0	0	0	0,30	0	0
Životné prostredie	0,34	0,34	0	0	0	0,34	0	0	0	0	0	0,34	0	0
Rozvoj bývania	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Školský úrad	1	1	0	0	0	1	1	0	0	0	1	0	0	0
Opatr.	13	12	0	12	0	0	12	3	0	0	0	0	12	0
KC	8	8	0	5	0	3	7	1	0	0	0	0	8	0
ZSS	0	15	1	12	0	2	14	1	0	0	1	0	13	1
Spolu	114	115	12	49	3	51	78	10	11	0,00	11	21	68	15

Vysvetlivky:

ÚSO - úplné stredné vzdelanie s maturitou

VŠ -vysokoškolské vzdelanie

ZŤP - zdravotné postihnutie

KPV- kratší pracovný úväzok

SOR – samostatný odborný referent

KC – komunitné centrum

CZS – centrum zdieľaných služieb

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

- 13 zamestnancov – menšie obecné služby v členení - 11 zamestnancov - Miestna občianska poriadková služba a 2 zamestnanci na dobu určitú podľa druhu projektu
- CZS – vznik od 01.05.2025 – 6 zamestnancov bývalého stavebného úradu, 9 zamestnancov presunutých z MsÚ a traja noví zamestnanci. Vznikom CZS zaniká k 30.04.2025 spoločný stavebný úrad a spoločný úrad pre zabezpečenie sociálnych služieb
- zariadenie sociálnych služieb – TRILLIUM – 15 zamestnancov.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť programového rozpočtu mesta k 30.06.2025 zaznamenala schodok vo výške **449.288,-- €**.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Plnenie **kapitálových príjmov** dosiahlo sumu **615.543,-- €**, čo predstavuje plnenie kapitálových príjmov na **94,65 %**.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
231	Príjem z predaja budov - kapitálové aktíva	25 002	3 000	12,00	0
239001	Príjem z predaja pozemkov	25 000	21 690	86,76	12 795
239002	Príjem - združené investičné prostriedky	1 000	0	0,00	0
321	Grant - Centrum zdieľaných služieb	503 309	503 309	0,00	0
321	Grant - vnútroblokové priestory	0	0	0,00	41 523
321	Grant - ochrana zdravia rom.osada-Tov árenska	0	0	0,00	14 000
321	Grant - prenosné pódium	22 000	22 000	0,00	0
322	Grant - elektronabíjacie	74 000	0	0,00	0
322	Grant - rekonštrukcia chodníkov Okružná, Budovateľská	0	65 544	0,00	0
322	Grant- Dobudovanie infr. štruktúry - MRK -	0	0	0,00	537 129
	Kapitálové príjmy spolu	650 311	615 543	94,65	605 447

Príjem z predaja budov dosiahol plnenie na 12,00 % a z predaja **pozemkov** – plnenie príjmov na 86,76 %.

V prvom polroku roka 2025 došlo k úhrade troch grantov realizovaných a finančne vysporiadaných projektov. Ide o :

- grant – na výstavbu centra zdieľaných služieb v sume **503.309,-- €**. Tento grant bol použitý na krytie kapitálových výdavkov spojených so zriadením tohto centra v sume **554.094,-- €**, nákup osobného automobilu pre toto centrum v sume **52.091,-- €** a nákup výpočtovej techniky pre centrum v sume **48.088,-- €**. Rozdiel medzi sumou grantu a reálnymi výdavkami je spolufinancovanie mesta
- grant na výstavbu prenosného pódia v sume **22.000,-- €**, výdavky dosiahli sumu **49.596,-- €**
- grant na rekonštrukciu chodníkov Okružná a Budovateľská ulica v sume **65.544,-- €**.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Čerpanie kapitálových výdavkov v prvom polroku dosiahlo objem 1.064.731,-- €, čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške 44,98 %.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
	714001	Nákup - auto - CZS	51 895	52 091	100,38	0
	713006	Nákup - IT infraštruktúra zariadenie soc. Služieb	0	0	0,00	10 196
	713004	Nákp strojov a prístrojov	3 000	0	0,00	0
0111	712001	Nákup objektov	0	2	0,00	0
0443	711005	Územný plán mesta	17 036	17 036	100,00	0
0111	713002	Nákup vypočítavej techniky CZS	38 187	33 387	87,43	0
		Nákup majetku spolu	110 118	102 516	93,10	10 196
	711 - 716	Prípravná a projektová dokumentácia	25 000	6 430	25,72	34 389
	717001	Realizácia nových stavieb	444 027	55 243	12,44	9 162
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	1 668 275	866 558	51,94	84 949
0443		Rozvojový program mesta	2 137 302	928 231	43,43	128 500
	721001	Kapitálový transfer VPS	0	0	0,00	0
	721002	Kapitálový transfer školstvo	45 000	0	0,00	0
	723001	Dotácia - 2023 plaváreň 2024 - VPS s.r.o. - motorové	0	0	0,00	15 000
0451		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	45 000	0	0,00	15 000
0610	711001	Nákup pozemkov	150 000	0	0,00	105
0443	711005	Územný plán mesta - geografický informačný systém	0	0	0,00	6 000
0810	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	100	0	0,00	0
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	75 000	34 084	45,45	6 105
		Kapitálové výdavky spolu	2 367 420	1 064 831	44,98	159 801

Položky rozvojového programu mesta sú rozdelené na :

- **prípravnú a projektovú dokumentáciu** rozpočtovanú v sume 25.000,-- € a čerpanú v sume 6.430,-- €
- **realizáciu nových stavieb** v sumu 444.027,-- € - táto suma obsahuje :
 - poplatky za vyjadrenia, posudky spolu v sume 5.647,-- € - zrealizované v plnej výške
 - výstavby prenosného pódia v sume 43.000,-- € zrealizované v sume 49.596,-- €
 - výstavby elektronabíjaciach staníc v sume 89.172,-- € - kryté sčasti grantom v sume 74.000,00 € - ešte nezrealizovaná a

- výstavba nerozdelené finančné prostriedky v sume 306.208,-- €, ktoré sa budú postupne rozpisovať na konkrétne schválené akcie RPM
- **rekonštrukcia a modernizácia stavieb** v sume **1.668.275,-- €**. Táto suma obsahuje :
 - realizáciu rekonštrukcie a modernizácie – RPM tabuľka č. 2a v sume 25.000,-- € pri čerpaní v sume 10.962,-- € - bezbariérovosť objektu DOaS Družba
 - rekonštrukcia verejného osvetlenia v sume 606.743,-- € - čerpanie 156.210,00 €
 - rekonštrukcia – centrum zdieľaných služieb v sume 620.924,-- € - čerpanie v sume 554.094,-- €
 - rekonštrukcia nerozdelené finančné prostriedky v sume 269.487,-- €, ktoré sa budú postupne rozpisovať na konkrétne schválené akcie RPM
 - realizáciu rekonštrukcie a modernizácie – RPM tabuľka č. 3a v sume 100.296,-- € čerpané v plnej výške – rekonštrukcia chodníka Podsadek v sume 91.858,-- €, projekt a porealizačné zameranie chodníka pre preších na Farbiarskej ulici v sume 1.300,-- € a podklady pre projektovú dokumentáciu stavby ZŠ Levočská – zníženie energetickej náročnosti v sume 7.138,-- €
 - rekonštrukcia veľkej zasadačky Nám.gen.Štefánika – biely dom v sume 20.000,-- € - čerpanie 18.620,-- €
 - rekonštrukcia verejného rozhlasu v sume 20.000,-- € - čerpanie 20.551,-- € a
 - rekonštrukcia tabuľka č. 3b v sume 5.825,-- € - čerpanie 5.825,-- € - dozor – zvýšenie kapacít MŠ Tatranská – elokované pracovisko Za vodou.

Kapitálové transfer pre školstvo v priebehu prvého polroka nebol čerpaný.

Položka **nákup pozemkov** v objeme **75.000,-- €** predstavuje plnenia výkupu pozemkov v rámci schválených uznesení mestského zastupiteľstva a bola čerpaná v sume **34.084,-- €**.

FINANČNÉ OPERÁCIE

K 30.06.2025 boli zaznamenané v oblasti finančných operácií vyššie príjmy ako výdavky v objeme **429.037,-- €**.

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
411006	Príjem zo splácania nájomného - Slobyterm	114 783	57 248	49,87	57 252
4540001-02	Prevod prostriedkov z FR a RF	940 000	0	0,00	0
453	Finančné zábezpeky - verejné obstarávanie	0	0	0,00	0
453	Iné príjmové operácie - zostatky ZÚaVS 2023	0	0	0,00	0
453	Školy - prostriedky z predchádzajúceho roka	377 467	377 466	100,00	592 197
453	Prostriedky z predchádzajúceho roka	50 953	61 946	121,57	0
411007	Návratná fin. výpomoc VPS, Slobyterm a EKOS	66 000	25 000	37,88	25 000
513002	Kapitálový úver-environ. fond-verejné osvetlenie	606 743	156 210	0,00	0
	Príjmové finančné operácie spolu	2 155 946	677 870	31,44	674 449

Plnenie **príjmových finančných operácií** dosiahlo výšku **677.870,-- €** a **31,44 %**.

Príjmy zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume **57.248,-- €**. Táto suma predstavuje príjmy z ekonomického nájomného, ktoré je určené na finančné krytie splátok istín a úrokov úverov ŠFRB poskytnutých na výstavbu nájomných bytov.

Položka **iné príjmové operácie – školy prostriedky z predchádzajúceho roka** v sume **377.466,-- €** - ide o nevyčerpané finančné prostriedky transferov, dotácií a grantov oblasti školstva z 2024 obsahuje :

- zostatok finančných prostriedkov škôl z predchádzajúcich rokov v sume 93.882,-- €
- zostatok finančných prostriedkov – vlastné zdroje v sume 88.504,-- €
- školstvo hmotná núdza v sume 78.134,-- €
- grant zostatky MRZ a projekty školy sume 116.946,-- €.

Plnenie **príjmových finančných operácií – návratná finančná výpomoc** – VPS s. r. o. „r. s. p.“, Slobyterm s. r. o. a EKOS s. r. o. dosiahlo sumu **25.000,-- €**. Ide o splátky tejto výpomoci zo strany EKOS s. r. o.. V druhom polroku budú prijaté ešte dve splátky - Slobyterm s. r. o. v sume 30.000,-- € a VPS s. r. o. „r. s. p.“ v sume 11.000,-- €.

V prvom polroku došlo k čerpaniu úveru z environmentálneho úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 156.210,-- €.

V priebehu druhého polroka 2025 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2025.

VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2025	Skutočnosť 30.06.2025	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2024
0170	821	Splátky úverov	507 912	248 833	48,99	271 939
		Transakcie verejného dlhu spolu	507 912	248 833	48,99	271 939
412	811005	Návratná finančná výpomoc	0	0	0,00	0
0111	819002	Ostatné - vrátenie zábezpeky	0	0	0,00	1 007
		Výdavkové finančné operácie spolu	507 912	248 833	48,99	272 946

Výdavkové finančné operácie boli plnené na **48,99 %** vo výške **248.833,-- €** a predstavovali splátky úverov mesta v zmysle úverových zmlúv a vrátka zábezpeky v zmysle zmluvných podmienok.

3. DLHOVÁ SLUŽBA

Pre rok 2025 boli v **Programe č. 4 - Interné služby** rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úverov v celkovej výške **134.888,-- €**. Plnenie v tejto položke dosiahlo úroveň **29,03 %**, čo predstavuje objem splátok úrokov vo výške **39.160,-- €** - vrátane úroku za čerpanie

kontokorentného úveru, ktorý z tejto sumy predstavoval **81,-- €**. Splátky istín úverov okrem úverov zo ŠFRB dosiahli výšku **202.004,--**, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na **100,00 %**. Celkové plnenie splátok istín úverov predstavovalo sumu **248.833,-- €**, pri plnení na **48,99 %**.

Tieto splátky istín sa skladajú zo splátok istín úverov :

- zo ŠFRB – na výstavbu bytov v objeme 46.829,-- € a
- splátky istín prijatých kapitálových úverov v objeme 202.004,-- €.

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

Pohl'adávky k 30.06.2025 predstavujú sumu 922.320,-- € v členení:

Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov	729.576 €
z toho:	
- komunálny odpad	364.865 €
- za opatrovateľskú službu	8.035 €
- parkovné	9.601 €
- nájomné a služby	8.603 €
- nájomné nájomných bytov	16.269 €
- odberateľské faktúry	57.555 €
- prenájom pozemkov	6.940 €
- zmluvná pokuta – EURO-ŠTUKONZ	257.708 €
 Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov	 119.589 €
z toho	
- daň z nehnuteľnosti a penále	115.119 €
- hracie a predajné automaty	1.023 €
- verejné priestranstvo	0 €
- daň za psa	3.447 €
- za ubytovanie	0 €
 Účet 314 – poskytnuté prevádzkové preddavky	 55.681 €
- predplatné, preddavky za odber elektrickej energie a zostatok preddavkovej platby za údržbu verejnej zelene	
 Účet 378 – iné pohľadávky	 17.474 €
- pokuty za priestupky	15.303 €
- poštový úver	1.205 €
- materiál poskytnutý na splátky	966 €

Záväzky k 30.06.2025 v €

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2025, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2025, ako sú faktúry za elektrickú energiu, vodu, telekomunikačné služby, poštovné, PHM, stravné lístky, všeobecný materiál, za

potraviny zariadenia sociálnych služieb, za služby v oblasti organizovania spoločenských podujatí, služby v oblasti výroby hotových jedál a pod..

Závazky z obchodných vzťahov	v €
Dodávatelia	87 198
Spolu záväzky z obchodného styku	87 198
Závazky voči zamestnancom	164 252
Závazky voči poisťovniam	107 461
Daň z príjmu zo závislej činnosti	21 397
Ostatné záväzky z miezd	4 353
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam, zábezpeky	297 463
Ostatné záväzky-úvery, stavebný úrad, projekty zúčtovanie	0
Závazky celkom	384 661
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - 2017	307 500
Kapitálový úver - 2019	604 482
Kapitálový úver - 2021	1 499 990
Kapitálový úver - Environmentálny fond - verejné osvetlenie	473 432
Celkom nesplatené úvery	2 885 404

Ostatné záväzky obsahujú nevyčerpané združené finančné prostriedky pre Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok – zúčtovanie ukončenia činnosti bolo vykonané v mesiaci júl 2025 a tieto záväzky budú v priebehu druhého polroka roka 2025 vysporiadané.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac jún 2025 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2025, ako aj odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume **1.595.099,13 €** sú záväzky, ktoré sa skladajú z:

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **89.894,29 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 16 b. j. v sume **261.819,95 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 26 b. j. v sume **331.995,96 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 4 b. j. v sume **49.561,28 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ-D4 16 b. j. v sume **336.838,69 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2 x 15 b. j. v sume **486.628,49 €**,
- ostatných dlhodobých záväzkov – zábezpek z verejných obstarávaní a nájmu v sume **38.360,47 €**
- na tomto účte je vedený aj úver z environmentálneho fondu v sume **473.432,-- €**. Tento úver sa nezapočítava do dlhovej služby mesta.

5. MAJETOK MESTA

Majetok mesta k 30.06.2025 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2018	r. 2019	r. 2020	r. 2021	r. 2022	r. 2023	r. 2024	30.06.2025
Software a drobný DNM	104 062	126 707	130 975	133 570	135 744	119 741	122 352	126 109
Stavby	15 262 581	17 018 304	18 270 349	19 165 257	20 779 192	25 542 965	26 772 862	27 268 705
Stroje,prístroje,zariad.	620 982	543 380	436 498	334 716	254 294	312 753	265 928	289 628
Dopravné prostriedky	280 437	520 244	451 517	385 860	321 504	263 708	198 632	211 673
Inven. umelecké diela	12 273	12 273	12 273	12 273	87 084	87 084	87 084	87 084
Majet podiel v ob.spol.	761 345	761 345	761 345	766 345	766 345	766 345	766 345	766 345
Pozemky	22 731 566	22 970 587	22 938 280	23 043 706	23 121 299	22 880 340	22 883 576	22 902 101
Nedok.hmotné investície	2 152 611	1 071 118	1 922 301	3 046 925	4 215 890	1 788 556	1 023 797	1 167 520
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	11 247 756	12 320 319	12 034 458	13 385 316	11 848 845	10 877 692	10 805 427	11 061 414
Materiál na sklade	5 662	5 043	11 316	8 411	12 145	11 061	10 436	10 232
Celkom	55 534 008	57 704 053	59 324 045	62 637 112	63 897 075	65 004 978	65 291 172	66 245 544

Zmena stavu v časti software je spôsobená zúčtovaním odpisov majetku v priebehu polroka a zaradením nového DNM spolu v sume 17.036,-- €.

Stavby – zmena stavu bola spôsobená zaradením nových investícií do majetku mesta a zúčtovaním odpisov v priebehu prvého polroka. Zaradené boli – centrum zdieľaných služieb, časť rekonštrukcie verejného osvetlenia, prenosné pódium, rekonštrukcia verejného rozhlasu a pod. spolu v sume 903.967,-- €. Taktiež bola vyradená mobilná ľadová plocha v sume 140.062,-- €.

Stroje, prístroje a zariadenia – zmena stavu bola spôsobená zúčtovaním odpisov týchto zariadení v priebehu polroka a zaradenie vybavenie kuchyne, NAS systém a pod. spolu v sume 39.620,-- € do majetku mesta.

Dopravné prostriedky – zmena stavu zohľadňuje zúčtovanie odpisov v priebehu polroka a zaradenie automobilu pre centrum zdieľaných služieb v sume 52.091,-- €.

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., Verejnoprospešné služby Stará Ľubovňa s. r. o. – „r. s. p.“ – sociálny podnik).

Zmena stavu pozemkov zohľadňuje nákup a predaj pozemkov mesta v období od 01.01.2025 do 30.06.2025.

Nedokončené hmotné investície zaznamenali zmenu - zvýšenie . V tejto položke došlo v priebehu prvého polroka k zmenám, a to na základe rozostavaných investičných akcií mesta. Ich zaradenie do majetku mesta prebehne v druhom polroku roka 2025.

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 30.06.2025

Názov a sídlo	Základné imanie	% podiel na základnom imaní
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
Verejnoprospešné služby Stará Ľubovňa s. r. o - "r. s. p." sociálny podnik	5 000	100,00
Ľubovnianska nemocnica n. o. SL	17 593	30,00
Podtatranská vodárenská spoločnosť	2 337 140	4,33
S p o l u :	3 121 078	

Dňa 13. 2. 2006 bola podpísaná zmluva o prevode akcií Podtatranskej vodárenskej spoločnosti, a. s. na Mesto a 24. 2. 2006 Mesto nadobudlo akcie v celkovom počte 70 417 akcií. Hodnota jednej akcie je zaokrúhlene 33,19 €. Akcie majú podobu zaknihovaného cenného papiera v Centrálnom depozitári cenných papierov SR, a. s. Akcie sú evidované na účte majiteľa cenných papierov. Členom Centrálného depozitára cenných papierov SR, a. s. pre Mesto Stará Ľubovňa je od 19.01.2023 VÚB, a. s. Bratislava.

6. FONDOVÉ HOSPODÁRENIE

Fondy mesta k 30.06.2025 podľa druhov a rokov v €

Rok	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	30.6.2025
Názov fondu									
Rezervný fond	174 388	47 797	49 703	68 005	94 884	121 766	44 687	50 477	400 248
Fond rozvoja	665 391	623 068	640 225	804 947	1 046 853	1 288 794	295 081	347 190	580 371
Sociálny fond	7 584	9 648	2 246	1 466	4 022	7 114	3 178	1 055	4 364
Spolu:	847 363	680 513	692 174	874 418	1 145 759	1 417 674	342 946	398 722	984 983

V prvom polroku bolo zrealizované zúčtovanie prebytku hospodárenia za rok 2024. Bol realizovaný prevod 60 % prebytku hospodárenia do rezervného fondu v sume **349.770,92 €** a do fondu rozvoja bol realizovaný prevod vo výške **233.180,61 €**. V prvom polroku roka 2025 nedošlo k čerpaniu finančných prostriedkov fondov.

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 2024

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

T: stály
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

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

T: stály
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

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

T: priebežne
Z: MsP, vedúci oddelení MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

Opatrenie č. 4 - dokončené investičné akcie zaraďovať do majetku mesta

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

Plnenie: úloha priebežne plnená

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