



MESTO STARÁ ĽUBOVŇA

KONTROLA

plnenia programového rozpočtu mesta za I. polrok 2018

*Prerokovaná vo vedení mesta a komisii pre kontrolu plnenia rozpočtu dňa: 31.08.2018
Vzatá na vedomie MsZ dňa: 20.09.2018*

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

PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta

Účtovná jednotka:

Mesto Stará Ľubovňa
064 01 Stará Ľubovňa
Obchodná 1

Dátum vzniku: **1991**IČO: **00330167**DIČ: **2020698812**Hlavná činnosť účtovnej jednotky: **územná samospráva**Štatutárny orgán mesta: **primátor mesta****Počet obyvateľov k 30.06.2018** - **16 152****Počet zamestnancov k 30.06.2018** - **113**

1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2018 bol schválený uznesením MsZ č. XXX/2017 zo dňa 14.12.2017 ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **12.794.296,- €** a výdavkami vo výške **12.794.296,- €**.

K 30.06.2018 vykonal primátor mesta na základe nových avíz pre refundáciu výdavkov pre školstvo originálne a prenesené kompetencie jedenásť rozpočtových opatrení bez zmeny výsledku hospodárenia mesta. Mestské zastupiteľstvo v priebehu prvého polroka 2018 schválilo dve zmeny. Prvá bola schválená dňa 19.04.2018 č. XXXII/2018. Touto zmenou došlo k zníženiu rezervy bežnej časti rozpočtu o sumu 65.490,00 € a zároveň v rovnakej výške boli zvýšené výdavky v oblasti školstva. Druhá zmena bola schválená dňa 21.06.2018, a to v súvislosti so spolufinancovaním preložky cesty III/3146 (III/543 040) juhovýchodný obchvat mesta Stará Ľubovňa.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2018 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2018 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2018 a plnenie k 30.06.2018 v €

Ukazovateľ	Rozpočet	Rozpočet po l.zmene	Skutočnosť	Skutočnosť
	2018	2018	k 30.06.2018	k 30.06.2017
BEŽNÉ PRÍJMY	11 131 846	11 360 459	6 089 070	5 382 522
BEŽNÉ VÝDAVKY	10 942 025	11 121 113	5 454 572	4 598 436
BEŽNÝ ROZPOČET (P-V)	189 821	239 346	634 498	784 086
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	427 668	427 668	73 396	274 092
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 451 017	1 827 405	361 111	225 903
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-1 023 349	-1 399 737	-287 715	48 189
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	1 234 782	1 561 645	137 810	96 258
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVOK	401 254	401 254	239 893	204 811
FINANČNÉ OPERÁCIE (P-V)	833 528	1 160 391	-102 083	-108 553
PRÍJMY CELKOM	12 794 296	13 349 772	6 300 276	5 752 872
VÝDAVKY CELKOM	12 794 296	13 349 772	6 055 576	5 029 150
PRÍJMY - VÝDAVKY (P - V)	0	0	244 700	723 722

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

NÁZOV	Prijmy	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
30.06.2017	5 752 872	5 029 150	723 722
30.06.2018	6 300 276	6 055 576	244 700

V priebehu prvého polroka 2018 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2017 narástli skutočné príjmy o **547.404,- €**, čo predstavovalo **9,52 %** medziročný nárast. Bežné príjmy zaznamenali medziročný nárast v sume **706.548,- €**. V oblasti kapitálových príjmov bol zaznamenaný medziročný pokles v sume **200.696,- €** a medziročne bol zaznamenaný nárast príjmových finančných operácií v sume **41.552,- €**. Odôvodnenie tohto vývoja je komentované v príslušných častiach tohto materiálu – kontroly plnenia programového rozpočtu za prvý polrok roka 2018.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2017 došlo k celkovému medziročnému nárastu výdavkov v sume **1.026.426,- €**, čo predstavovalo **20,41 %** nárast.

Vývoj výdavkov v jednotlivých častiach rozpočtu bol nasledovný:

- v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2017 došlo k nárastu výdavkov o **856.136,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2018 – bežné výdavky podľa programov),
- v kapitálovej časti v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2017 došlo k nárastu výdavkov o **135.208,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – kapitálové príjmy a výdavky),
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2017 k nárastu výdavkov o **35.082,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – finančné operácie).

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2018 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 2018.

V priebehu prvého polroka 2018 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Prebytok rozpočtového hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa k 30.06.2018 predstavuje sumu **244.700,- €**. Tento prebytok vznikol hlavne z časového nesúladu medzi príjmami

a výdavkami a lepším vývojom bežných príjmov v prvom polroku, ako predpokladal rozpočet mesta. Bol vytvorený v bežnej časti rozpočtu.

Bežná časť rozpočtu – dosiahla prebytok v sume **634.498,- €**. Z časového hľadiska bol dosiahnutý prebytok v prvom polroku v bežnej časti rozpočtu vyšší ako celoročný rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu v programovom rozpočte na rok 2018. Z hľadiska pomeru dosiahnutého prebytku v bežnej časti rozpočtu bol za prvý polrok dosiahnutý prebytok z celkového prebytku vo výške 264,99 %, čo predstavuje veľmi dobré pomerné percento plnenia rozpočtovaného prebytku. Rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu bude, vzhľadom na vývoj bežných príjmov a výdavkov v roku 2018, dosiahnutý a následne použitý ako zdroj krytia v kapitálovej časti rozpočtu.

V **kapitálovej časti rozpočtu** bol dosiahnutý schodok v sume **287.715,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – kapitálové príjmy a výdavky).

V časti **finančných operácií** bol zaznamenaný schodok vo výške **102.083,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – finančné operácie).

2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2018

BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Podiel plnenia bežných príjmov a výdavkov k 30.06.2018 k upravenému rozpočtu v €

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 30.06.2018	% plnenia % čerpania	Rozdiel skut. - rozpočet
<i>PRÍJMY</i>	11 131 846	11 360 459	6 089 070	53,60%	-5 271 389
<i>VÝDAVKY</i>	10 942 025	11 121 113	5 454 572	49,05%	-5 666 541
<i>ROZDIEL</i>	189 821	239 346	634 498		X

Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch Mesta Stará Ľubovňa za polrok 2018 v €

Druh príjmov	Výška príjmov	% podiel
<i>Daňové príjmy</i>	3 672 582	58,30
<i>Nedaňové príjmy</i>	259 021	4,11
<i>Granty a transfery</i>	2 157 467	34,24
<i>Kapitálové príjmy</i>	73 396	1,16
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	137 810	2,19
Príjmy spolu	6 300 276	100,00

BEŽNÉ PRÍJMY v €

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2018 boli bežné príjmy, ktoré tvorili 96,65 % podiel všetkých príjmov Mesta za toto obdobie.

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

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

BEŽNÉ PRÍJMY – DAŇOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	6 060 000	3 083 601	50,88	2 822 966
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	6 060 000	3 083 601	50,88	2 822 966
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	66 500	42 027	63,20	41 036
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	540 000	310 720	57,54	332 594
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	40 000	34 612	86,53	36 029
	Daň z majetku spolu	646 500	387 359	59,92	409 659
133001	Daň za psa	8 800	7 291	82,85	7 298
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	2 100	1 150	54,76	1 425
133006	Daň za ubytovanie	2 000	1 157	57,85	1 378
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	28 500	4 550	15,96	5 123
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	1 900	416	21,89	541
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostatné	500	120	24,00	0
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	234 000	186 938	79,89	177 286
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	1 200	0	0,00	0
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	279 000	201 622	72,27	193 051
	Daňové príjmy spolu	6 985 500	3 672 582	52,57	3 425 676

Daňové príjmy tvorili 58,30 % podiel z celkových príjmov. V porovnaní s 59,56 % podielom týchto príjmov z celkových príjmov v prvom polroku 2017 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 52,57 % z celoročného rozpočtu mesta. Medziročne bol zaznamenaný nárast objemu daňových príjmov v celkovej sume **246.906,- €**.

Vyššie plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s prvým polrokom 2017 bolo spôsobené priaznivejším medziročným vývojom príjmov dane z príjmov FO zo závislej

činnosti, kde bol v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka zaznamenaný nárast príjmov o **260.635,- €**. Táto daň je najväčším zdrojom príjmu Mesta Stará Ľubovňa a je určená na financovanie základných funkcií samosprávy a financovanie originálnych kompetencií školstva (MŠ, ŠJ, ZUŠ, CVČ).

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

Prehľad výberu daní z nehnuteľnosti od roku 2004 v €

Daň z nehnut.	Pozemky		Stavby		Byty		DZN spolu
	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	
2004	54 438	70 338	229 043	283 111	11 087	0	353 449
2005	59 849	82 321	371 871	342 661	11 087	0	424 982
2006	121 556	83 782	265 717	343 889	215 576	20 613	448 284
2007	89 624	82 487	358 409	350 229	23 236	22 738	455 454
2008	73 027	49 259	358 494	380 601	23 236	27 750	457 610
2009	79 487	37 977	380 580	382 941	27 000	28 644	449 562
2010	65 000	47 847	390 000	375 787	27 000	28 613	452 247
2011	65 000	53 349	400 000	442 567	30 000	29 107	525 023
2012	57 000	61 352	450 000	406 344	30 000	31 388	499 084
2013	66 500	68 558	500 000	507 677	36 500	37 893	614 128
2014	66 500	59 661	500 000	507 489	36 500	39 167	606 317
2015	66 500	58 287	500 000	514 744	36 500	39 398	612 429
2016	66 500	58 287	500 000	514 744	36 500	39 398	612 429
2017	66 500	59 842	520 000	556 523	39 700	40 059	656 424
30.6.2017	66 500	41 036	520 000	332 594	39 700	36 029	409 659
30.6.2018	66 500	42 027	540 000	310 720	40 000	34 612	387 359

Daň z majetku spolu – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **59,92 %**. Daňové výmery boli rozosielané v mesiaci apríl a máj a v prvom polroku bola zrealizovaná prvá polovica splátok týchto daní. Pre zabezpečenie naplnenia príjmov týchto položiek došlo už v prvom polroku k zintenzívnieniu vymáhania nedoplatkov u tých daňovníkov, u ktorých boli zistené. V druhom polroku sa bude v tomto vymáhaní intenzívne pokračovať. Daň z nehnuteľností na rok 2018 bola vyrubená platobnými výmery. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcom dane počas celého roka 2018.

Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Rozpočet 2018	Skutočnosť k 30.6.2017	Skutočnosť k 30.6.2018	% plnenia
Daň za psa	9 117	10 300	8 081	8 212	8 800	7 298	7 291	82,85
Nevýherné hracie automaty	1 850	1 500	2 117	1 425	2 100	1 425	1 150	54,76
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	1 599	1 000	2 126	2 927	2 000	1 378	1 157	57,85
Poplatok za likvidáciu odpadu	1 227	1 200	0	0	1 200	0	0	0,00
Ľubovnianske jarmoky	27 072	31 000	26 632	30 596	28 500	5 123	4 550	15,96
Verejné priestranstvo	3 268	3 900	2 161	2 037	2 400	541	536	22,33
Komunálny odpad	186 386	194 000	192 091	231 510	234 000	177 286	186 938	79,89
CELKOM	230 519	242 900	233 208	276 707	279 000	193 051	201 622	72,27

V položkách miestnych daní a poplatkov bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **72,27 %**. Nízke plnenie je zaznamenané v položkách dane za verejné priestranstvo – jarmok, verejné priestranstvo MsP a verejné priestranstvo ostatné. Ide o časový nesúlad výberu týchto daní a poplatku. K plneniu všetkých týchto položiek dochádza v druhom polroku, vzhľadom na termín usporiadania jarmoku a dobu využívania mestskej tržnice a iných trhových miest – letná turistická sezóna a pod.

BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

Príjmy z vlastníctva – prenajatých budov, objektov a pozemkov boli pri schválenom rozpočte 303.000,- € plnené na 50,76 %.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
212002	Príjmy z pren. pozemkov	28 000	23 880	85,29	27 801
212003	Príjmy z pren. budov	275 000	129 925	47,25	153 730
	Príjmy z vlastníctva spolu	303 000	153 805	50,76	181 531
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	12 240	61,20	9 919
221004	Správne popl. vstupenky	20 000	400	2,00	4 434
221004	Správne popl. - matrika	9 000	5 377	59,74	4 465
221004	Správne poplatky stav.u.	28 500	10 645	37,35	12 130
221004	Správne poplatky - VHP	0	0	0,00	6 888
221004	Správne popl. - prekop.	1 000	245	24,50	434
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 200	1 013	84,42	723
221004	Poplatok za opat. službu	25 000	10 789	43,16	14 124
221004	Správne popl. orient.čís.	100	39	39,00	25
221004	Úroky z bank. účtov	100	0	0,00	11
221004	Úroky z bank.účet.školy	0	0	0,00	0
221004	Správne poplatky - RO	1 200	687	57,25	710
Administrat.	poplatky spolu	106 100	41 435	39,05	53 863
222003	Pokuty za por.predpisov	0	90	0,00	461
222003	Pokuty - por.predpisov	0	136	0,00	180
222003	Pokuty v blok. konaní	0	1 910	0,00	1 800
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	30	0,00	86
	Pokuy penále, sankcie spolu	0	2 166	0,00	2 527
223001	Za zber druhotných	0	0	0,00	0
223001	Za zber druh.odp. RF	0	0	0,00	0
223001	Poplatky - rozhlas	100	0	0,00	0
223001	Za použitie služ.mot.voz.	100	0	0,00	0
223001	Poplatky ROEP	0	0	0,00	0
223001	Za vyhotovenie GP	200	0	0,00	0
223001	Za zmeny v ÚPN	0	0	0,00	0
223002	Poplatky MŠ, družiny	0	0	0,00	0
223003	Za stravné lístky dôhod.	28 000	20 025	71,52	14 460
223003	Za stravné lístky zam.	46 000	24 774	53,86	22 958
223004	Za odpredaj materiálu	100	41	41,00	0
	Poplatky platby z predaja služ.	74 500	44 840	60,19	37 418
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	2 000	1 497	74,85	3 321
229005	Daň za znečist'. ovzduš.	3 500	2 279	65,11	2 013
Ďalšie	admin. popl. spolu	5 500	3 776	68,65	5 334
241	Úroky z úveru	100	0	0,00	0
244	Úroky z termín. vkladu	200	0	0,00	0
	Úroky z úveru a vkladov spolu	300	0	0,00	0
292008	Ostatné príjmy z	2 000	2 303	115,15	1 533
292027	Iné príjmy a vratky	7 000	10 696	152,80	7 959
	Ostatné a iné príjmy spolu	9 000	12 999	144,43	9 492
	Nedaňové príjmy spolu	498 400	259 021	51,97	290 165

Administratívne poplatky boli plnené na 39,05 %. Vyšší výber poplatkov bol zaznamenaný u poplatkov za žiadosti, poplatkov pri matrike – slúžia na finančné krytie výdavkov spojených s touto činnosťou, poplatkov za rybárske lístky a poplatkov na úseku registra obyvateľov a ohlasovne pobytu, ktoré slúžia na finančné krytie výdavkov spojených s touto činnosťou.

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

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

Súčasťou nedaňových príjmov sú príjmy z **uložených pokút, penále a sankcií**. V období prvého polroka 2018 bol celkový príjem z pokút vo výške **2.166,-- €**, čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka menej o 361,-- €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb boli plnené na 60,19 %. Vývoj príjmov v týchto položkách bol primeraný časovému obdobiu.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby boli plnené na 68,65 %.

Ostatné a iné príjmy spolu boli plnené na 144,43 %. Táto skutočnosť bola s pôsobením zúčtovaním dobropisov v oblasti dodávky energií a iných dobropisov z fakturačných vzťahov. V druhom polroku 2018 dôjde k zmene rozpočtu príjmov v tejto položke.

BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY v €

Súčasťou príjmovej časti rozpočtu sú granty a transfery, ktoré sú účelovo určené na financovanie prenesených kompetencií v oblasti školstva, matriky, ŠFRB, stavebného úradu a ostatných činností, ktoré sú financované zo ŠR a cudzích zdrojov, napr. grant na činnosť KCP – komunitného centra v Podsadku, grant za zabezpečenie opatrovateľskej služby, príspevok obcí na činnosť spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok a pod.. Niektoré granty a transfery, respektíve ich časti, budú poukázané na účet mesta až v druhom polroku 2018.

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 2018. Pri niektorých dotáciách dôjde k úhrade celkovej dotácie až v druhom polroku roka 2018.

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

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
311	Kom. centrum Podsadek, stavebný úrad, soc.úrad	167 474	102 864	61,42	76 333
	Gratny spolu	167 474	102 864	61,42	76 333
312001	Transfer na školstvo	2 622 674	1 333 633	50,85	1 274 756
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyv.	5 526	5 502	99,57	5 526
312001	Dotácia - mestský školský úrad	14 168	7 084	50,00	6 853
312001	Dotácia stavebný úrad	40 900	49 263	120,45	41 253
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	2 262	1 917	84,75	1 916
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	71 300	57 018	79,97	27 599
312001	Dotácia ŠFRB	11 480	11 474	99,95	11 443
312001	Dotácia matrika	35 000	19 933	56,95	17 408
312001	Dotácia životné prostredie	1 528	1 527	99,93	1 528
312001	Transfer opatrovateľská služba	94 300	45 618	48,38	47 142
312001	Eúropsky sociálny fond spoluf.chránená dieľňa	2 000	0	0,00	0
	Vlastné príjmy škôl 2017-ZŠ Podsadek	555 947	384 235	69,11	6 442
312002 312007	Transfer - ŠR - sociálne služby a CVČ	2 000	2 202	110,10	884
312001	Projekty - príjmy z refundácií	30 000	26 394	87,98	13 512
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	100 000	26 163	26,16	39 533
312009	Rodinné prídavky a kultúrne poukazy	120 000	82 640	68,87	94 553
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	3 709 085	2 054 603	55,39	1 590 348
	Granty a transfery spolu	3 876 559	2 157 467	55,65	1 666 681

Prehľad získaných grantov a transferov na rok 2018 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	71 300	57 018	79,97	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	120 000	82 640	68,87	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obce	40 900	49 263	120,45	spoločný stavebný úrad
MVRR SR	11 480	11 474	99,95	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
Obvodný úrad	35 000	19 933	56,95	matričná činnosť
Spoločný stavebný úrad	56 619	55 673	98,33	príspevky združených obcí
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	2 000	0	0,00	spolufinancovanie SR SR - aktivácia nezam.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	94 300	45 618	48,38	komunitní pracovníci
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	100 000	26 163	26,16	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	2 622 674	1 333 633	50,85	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	14 168	7 084	50,00	školský úrad
Príslušné ministerstvá - projekty	30 000	26 394	87,98	refundácia oprávnených výdavkov projektov
Transfer ŠR - sociálne služby a CVČ	2 000	2 202	110,10	refun.výdavkov v soc.oblasti a príspevky obcí CVČ
KÚ - doprava a pozem. komunik.	2 262	1 917	84,75	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	1 528	1 527	99,93	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 526	5 502	99,57	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
Celkom :	3 209 757	1 726 041	53,77	

BEŽNÉ PRÍJMY – SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	Daňové príjmy spolu	6 985 500	3 672 582	52,57	3 425 676
	Nedaňové príjmy spolu	498 400	259 021	51,97	290 165
	Granty a transfery spolu	3 876 559	2 157 467	55,65	1 666 681
	Bežné príjmy spolu	11 360 459	6 089 070	53,60	5 382 522

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka 2018 bolo vcelku priaznivé. V časti bežných príjmov dôjde k ich plneniu až v druhom polroku, čo ovplyvňuje hlavne legislatíva, ktorá upravuje spôsob a čas ich výberu.

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

BEŽNÉ VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV v €

Celkový nárast čerpania bežných výdavkov oproti rovnakému obdobiu minulého roka predstavoval sumu **856.136,-** €. Tento vývoj výdavkov bude analyzovaný v jednotlivých programoch.

Komentár čerpania bežných výdavkov bude zameraný v jednotlivých programoch na tie položky rozpočtu, kde došlo k vyššiemu čerpaniu výdavkov vo vzťahu k časovému plneniu rozpočtu. V mzdovej oblasti v jednotlivých programoch predstavuje medziročný nárast objemu mzdových výdavkov valorizáciu plátov vo výške 4,8 % a zvýšenie plátov z dôvodu dosiahnutia odbornej praxe. V oblasti miezd dôjde k úprave rozpočtu v druhom polroku. Úprava bude zohľadňovať skutočnosť, že mesto rozpočtovalo valorizáciu plátov vo výške 4 %. Rozhodnutie o výške valorizácie plátov vo výške 4,8 % bolo známe až po schválení programového rozpočtu mesta. 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 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
01.1.1.6	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	631	Cestovné náhrady	1 080	237	21,94	235
	633	Materiál	200	0	0,00	0
	634	Dopravné	90	0	0,00	0
	620, 625 a 637	Služby - odmeny a odvody	37 000	3 639	9,84	13 103
	637	Služby - reprezentačné výdavky	300	69	23,00	74
	Program 1	spolu	38 670	3 945	10,20	13 412

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. V priebehu druhého polroka dôjde k vyššiemu čerpaniu výdavkov v oblasti odmien a odvodov. Táto skutočnosť bude spôsobená tým, že odmeny poslancov MsZ a členov MsR boli zúčtované v mesiaci jún 2018 s čerpaním v rozpočte v druhom polroku tohto roka. Odmeny členov komisií MsZ sú vyplácané jednorazovo v druhom polroku príslušného roka.

Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
01.1.1.6	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	482 124	228 004	47,29	221 971
	612	Príplatky - MsÚ	93 600	53 329	56,98	48 339
	614	Odmeny - MsÚ	50 300	12 628	25,11	12 714
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	64 712	30 507	47,14	27 624
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	161 456	75 785	46,94	72 419
	627	Príspevok do DDP	9 500	3 372	35,49	3 284
	610-620	Mzdy a poistné spolu	861 692	403 625	46,84	386 351
	631	Cestovné náhrady	5 500	1 547	28,13	1 775
	632	Energie, voda, komunikácie	297 000	158 764	53,46	154 168
	633	Materiál	64 800	28 463	43,92	21 623
	634	Dopravné	18 250	7 266	39,81	6 613
	635	Rutinná a štandardná údržba	75 100	42 386	56,44	37 172
	636	Nájomné za nájom	3 630	289	7,96	590
	637	Služby	353 210	213 695	60,50	186 296
	630	Tovary a služby spolu	817 490	452 410	55,34	408 237
	642	Transfery, členské príspevky	87 452	54 952	62,84	38 655
	630	Bežné transfery spolu	87 452	54 952	62,84	38 655
	Program 2	spolu	1 766 634	910 987	51,57	833 243

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 51,57 %.

Položka **energie, voda a komunikácie** zaznamenala z časového hľadiska vyššie plnenie o **4.596,-- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená ročným zúčtovaním spotreby energií za rok 2017 v prvom polroku 2018. Tak ako v roku 2017 v priebehu druhého polroka tohto roka dôjde k časovému vyrovnaniu čerpania tejto položky.

V položke **rutinná a štandardná údržba** došlo k plneniu výdavkov na 56,44 %, čo bolo spôsobené vyšším jednorazovým plnením výdavkov (úhrada celoročných výdavkov naraz) v oblasti služieb súvisiacich s prevádzkovou informačného systému mesta.

V položke **služby** došlo k plneniu výdavkov na 60,50 %. V objeme vyššie medziročné čerpanie predstavuje sumu **27.399,00 €**. Táto skutočnosť bola ovplyvnená zúčtovaním úrokov z omeškania po neúspešných súdnych sporoch s firmami Šebest a Ceodat Real spolu v sume 33.039,-- €.

V položke **transfery a členské príspevky** došlo k plneniu výdavkov na 62,84 %, čo bolo spôsobené vyšším plnením výdavkov v oblasti členských príspevkov, ktoré boli uhradené jednorazovo v prvom polroku a vyplatením odstupného a odchodného zamestnancom mesta pri odchode do dôchodku. V oboch prípadoch ide o časový nesúlad v oblasti čerpania výdavkov.

Program 3 – Služby občanom

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K 30.06.2018 bolo dosiahnuté čerpanie výdavkov na úrovni 49,88 %.

V priebehu prvého polroka 2018 došlo k jednorazovej úhrade ročného príspevku mesta na činnosť Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Príspevok bol upravený na základe zúčtovania výdavkov na činnosť tohto úradu za rok 2017 a začiatku roka 2018 na 1,10 € na obyvateľa, pričom v roku 2016 bol tento príspevok stanovený vo výške 0,90 € na obyvateľa.

V rámci zúčtovania výdavkov na činnosť tohto úradu za rok 2017 mesto jednorazovo uhradilo nedoplatok, ktorý vznikol mestu za rok 2017 v sume 465,24 €. K úprave rozpočtu v tejto položke dôjde v rámci druhej zmeny programového rozpočtu mesta za rok 2018.

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

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	Program 3	Služby občanom				
01.1.1.6		Transfery v rámci verejnej správy spolu	762 123	385 831	50,63	363 596
	641	VPS príspevok - činnosť	745 123	367 337	49,30	341 191
	641	Marmon s.r.o. - dotácia IC, stavebný úrad, voľby	17 000	18 494	108,79	22 405
01.1.1.6		ZPOZ spolu	17 026	4 517	26,53	5 040
	614	ZPOZ - odmeny a ošatné	9 030	1 688	18,69	2 136
	625	Sociálna poisťovňa	3 146	55	1,75	5
	610-620	Odmeny a poistné spolu	12 176	1 743	14,32	2 141
	633	ZPOZ - materiál	4 500	2 506	55,69	2 899
	634	ZPOZ - dopravné	250	243	97,20	0
	630	Tovary a služby spolu	4 750	2 749	57,87	2 899
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	25	25,00	0
	640	Bežné transf. spolu	100	25	25,00	0
01.3.3		Matrika spolu	44 141	22 529	51,04	19 576
	611	Tarifný plat - Matrika	19 300	9 620	49,84	7 699
	612	Príplatky - Matrika	4 250	2 083	49,01	1 594
	614	Odmeny - Matrika	1 000	568	56,80	810
	620	Zdravotné poistenie	2 455	1 049	42,73	1 001
	625	Sociálna poisťovňa	6 126	4 250	69,38	3 509
	627	Príspevok do DDP	500	209	41,80	209
	610-620	Mzdy a poistné spolu	33 631	17 779	52,86	14 822
	631	Cestovné náhrady	170	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunik.	680	274	40,29	202
	633	Materiál	1 500	830	55,33	634
	635	Rutinná, štand. údržba	0	0	0,00	0
	637	Služby	7 660	3 489	45,55	3 753
	630	Tovary a služby spolu	10 010	4 593	45,88	4 589
	642	Nemocenské dávky	500	157	31,40	165
	640	Bežné transf. spolu	500	157	31,40	165
	641	Hasiči a voľby	5 000	948	18,96	1 022
01.3.3	Ohlasovňa	pobytu a RO	16 814	7 692	45,75	7 297
	611	Tarifný plat - ohlasovňa	8 812	4 438	50,36	4 139
	611	Príplatky - ohlasovňa	2 010	885	44,03	904
	614	Odmeny - ohlasovňa	800	57	7,13	35
	620	Zdravotné poistenie	1 162	549	47,25	517
	625	Sociálna poisťovňa	2 900	1 342	46,28	1 266
	627	Príspevok do DDP	190	110	57,89	90
	610-620	Mzdy a poistné spolu	15 874	7 381	46,50	6 951
	632	Energie, voda, komunik.	140	40	28,57	42
	633	Materiál	200	0	0,00	29
	637	Služby	600	271	45,17	275
	630	Tovary a služby spolu	940	311	33,09	346
	Program 3	spolu	845 104	421 517	49,88	396 531

Program 4 – Interné služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018. Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo úroveň 60,33 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	Program 4	Interné služby				
01.1.1.6	637	Špeciálne služby spolu	23 000	27 422	119,23	17 359
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	23 000	27 422	119,23	17 359
01.1.2	637	Služby spolu	10 300	5 014	48,68	4 829
	637	Audit, poplatky bankám	10 300	5 014	48,68	4 829
01.7.0		Transakcie verejného dlhu	47 450	18 705	39,42	20 975
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemku	47 450	18 705	39,42	20 975
	Program 4	spolu	80 750	51 141	63,33	43 163

V položke špeciálne služby bolo čerpanie na úrovni 119,23 %. Dôvodom je úhrada výdavkov za právne služby v spore so starousadlíkmi v sume 1.350,-- €, zúčtovaním faktúry pre Geodat Real z prehratého súdneho sporu v sume 6.860,-- €€ a vyplatením trov súdneho zastúpenia vo veci neúspešného súdneho sporu s firmou Šebest v sume 8.939,34 €.

Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným rozpočtom. Čerpanie dosiahlo úroveň 46,81 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
03.1.0	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	83 408	40 683	48,78	36 279
	612	Príplatky - MsP	40 300	19 993	49,61	18 479
	614	Odmeny - MsP	3 300	406	12,30	1 020
		Mzdy spolu	127 008	61 082	48,09	55 778
	620	Poistenie - zdravotná	12 701	6 015	47,36	5 484
	625	Poistenie - sociálna	31 688	15 202	47,97	13 880
	627	Príspevok do DDP	1 750	941	53,77	883
	610-620	Mzdy a poistné spolu	173 147	83 240	48,07	76 025
	631	Cestovné náhrady	50	0	0,00	0
	632	Energie, komunikácie	200	5	2,50	5
	633	Materiál	3 030	152	5,02	262
	634	Dopravné	5 000	1 813	36,26	1 752
	637	Služby	6 330	2 534	40,03	2 535
	630	Tovary a služby spolu	14 610	4 504	30,83	4 554
	642	Nemocenské dávky	100	185	185,00	0
	642	Bežné transfery spolu	100	185	185,00	0
	Program 5	spolu	187 857	87 929	46,81	80 579

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
04.1.2	Program 6	Menšie obecné služby				
	611	Tarifný plat	45 000	60 087	133,53	27 935
	612	Príplatky	2 000	14 038	701,90	5 807
	614	Odmeny	0	581	0,00	100
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	4 700	7 281	154,91	3 203
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	11 727	18 638	158,93	8 461
	610-620	Mzdy a poistné spolu	63 427	100 625	158,65	45 506
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00	0
	633	Materiál	6 200	8 071	130,18	7 361
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	3 373	2 274	67,42	1 109
	630	Tovary a služby spolu	9 573	10 345	108,06	8 470
	642	Nemocenské dávky	300	23	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	300	23	0,00	0
	Program 6	spolu	73 300	110 993	151,42	53 976

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018.

V tomto programe bol zaznamenaný medziročný nárast výdavkov v sume 57.017,-- €. Táto skutočnosť je spôsobená termínom nástupu zamestnancov zamestnaných v tomto programe do pracovného pomeru. Zamestnanci sú zamestnaní na dobu určitú. Suma výdavkov súvisí s výškou refundovanej mzdy a s tým súvisiacich odvodov. V tomto roku sú v rámci tohto programu zúčtované aj výdavky na rómsku občiansku hliadku.

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

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

V rámci 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 30.06.2018.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
04.4.36	Program 7	Stavebný úrad				
	611	Tarifný plat	50 500	29 126	57,68	27 698
	612	Príplatky	14 600	5 829	39,92	6 308
	614	Odmeny	6 100	1 663	27,26	160
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	7 520	4 154	55,24	3 475
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	19 960	10 531	52,76	8 886
	610-620	Mzdy a poistné spolu	98 680	51 303	51,99	46 527
	631	Cestovné náhrady	150	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	7 800	4 453	57,09	5 673
	633-634-636	Materiál a palivá, oleje	15 698	5 439	34,65	1 696
	637	Poplatky banke	150	76	50,67	71
	637	Služby	3 291	1 956	59,43	1 643
	630	Tovary a služby spolu	27 089	11 924	44,02	9 083
	642	Nemocenské dávky	250	0	0,00	157
	642	Bežné transfery spolu	250	0	0,00	157
	Program 7	spolu	126 019	63 227	50,17	55 767

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

Medziročný nárast výdavkov v tomto programe je spôsobený tým, že v priebehu prvého polroka 2018 odišiel jeden zamestnanec do dôchodku. Na základe tejto skutočnosti došlo k vyplateniu odstupného a odchodného a preplateniu zostatku nevyčerpanej dovolenky. Taktiež medziročný nárast zohľadňuje valorizáciu miezd zamestnancov vo výške 4,8 %.

Výdavky na túto činnosť sú refundované v plnej výške. Zdrojom refundácie sú príspevky obcí združených v tomto spoločnom stavebnom úrade, ktoré pre rok 2018 predstavujú 1,10 € na jedného obyvateľa obce, správne poplatky súvisiace s činnosťou tohto úradu a decentralizačná dotácia určená na financovanie činnosti tohto spoločného stavebného úradu.

Program 8 – Doprava a pozemné komunikácie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018.

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

V položke **údržba ciest a chodníkov** sú rozpočtované a zúčtované výdavky spojené s realizáciou schválených akcií RPM pre rok 2018, ktoré majú charakter bežných výdavkov.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	895 232	93 952	10,49	43 405
01.1.1.6	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	100 000	10 028	10,03	27 742
04.4.3	635	RPM - údržba ciest a chodníkov a akcie RPM	792 232	83 455	10,53	14 023
	637	RPM - prieskumné a projektové práce	3 000	469	15,63	1 640
04.5.1		Doprava - pozemné komunikácie	103 324	52 135	50,46	51 871
	611	Tarifný plat	1 490	756	50,74	745
	612	Príplatky	380	530	139,47	345
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	187	128	68,45	109
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	467	321	68,74	272
	610-620	Mzdy a poistné spolu	2 524	1 735	68,74	1 471
	644	Transfer prevádzkovanie MHD	100 800	50 400	50,00	50 400
	640	Transfery spolu	100 800	50 400	50,00	50 400
	Program 8	spolu	998 556	146 087	14,63	95 276

Pri týchto položkách dôjde na konci roka 2018, na základe skutočného vývoja plnenia akcií RPM k rozpočtovej zmene, ktoré budú realizované v zmysle kompetencií primátora mesta. Táto zmena nebude mať za následok zvyšovanie výdavkov rozpočtu mesta.

Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	Program 9	Životné prostredie				
05.1.0		Výdaje na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	487 000	268 671	55,17	251 631
	635	Údržba verejnej zelene	120 000	66 796	55,66	61 315
	637	Nakladanie s odpadom a karanténna stanica	334 000	185 375	55,50	173 816
	644	Bio odpad - kompostáreň	33 000	16 500	50,00	16 500
05.6.0		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	4 632	2 647	57,15	2 483
	611	Tarifný plat	2 793	1 333	47,73	1 257
	612	Príplatky	640	629	98,28	583
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	343	196	57,14	184
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	856	489	57,13	459
	610-620	Mzdy a poistné spolu	4 632	2 647	57,15	2 483
	Program 9	spolu	491 632	271 318	55,19	254 114

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Plnenie dosiahlo 55,19 %, čo predstavuje sumu prekročenia o 25.502,- €.

Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším objemom fakturácie v oblasti likvidácie odpadu za prvý polrok v sume 18.375,-- € a vyšším objemom fakturácie v oblasti údržby verejnej zelene o 6.796,-- €.

Program 10 – Rozvoj bývania – ŠFRB

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
06.1.0	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	18 622	11 993	64,40	9 202
	611	Tarifný plat	8 880	5 442	61,28	4 127
	612	Príplatky	3 000	2 790	93,00	2 051
	614	Odmeny	1 000	394	39,40	325
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	1 288	870	67,55	658
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	3 214	2 152	66,96	1 622
	627	Príspevok do DDP	200	72	36,00	72
	610-620	Mzdy a poistné spolu	17 582	11 720	66,66	8 855
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	633	Materiál	300	0	0,00	74
	637	Služby	600	273	45,50	273
	630	Tovary a služby spolu	1 000	273	27,30	347
	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	18 622	11 993	64,40	9 202

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo plnenie na 64,40 %. Vyššie čerpanie výdavkov bolo dosiahnuté v rámci mzdových výdavkov. Táto skutočnosť je ovplyvnená tým, že zamestnankyňa vykonáva okrem agendy ŠFRB aj agendu spojenú s projektovými aktivitami mesta. V rámci zmeny programového rozpočtu dôjde k úprave rozpočtu v tomto programe.

Výdavky na činnosť ŠFRB sú v plnej výške refundované.

Program 11 – Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018.

V programe bol zaznamenaný medziročný nárast výdavkov v sume 36.369,-- €. Táto skutočnosť bola čiastočne spôsobená zúčtovaním bežných výdavkov projektu „Staviame-jazdíme-spoznávame v sume 8.182,-- € a nárastom finančne vysporiadaných dotácie medziročne v sume 21.495,-- €. Vyššie výdavky v položke služby pri organizovaní kultúrneho leta boli spôsobené štruktúrou organizovaných akcií v prvom polroku roka 2018. Tento časový nesúlad bude v priebehu druhého polroka roka 2018 finančne vyrovnaný.

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

V prvom polroku mesto finančne vysporiadalo schválené dotácie na prerozdelenie v prvej etape vo výške 95,25 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	Program 11	Šport a kultúra				
0.1.16		Propagácia, reklama a inzercia spolu	10 000	3 798	37,98	1 814
	637	Propagácia, reklama a inzercia	10 000	3 798	37,98	1 814
08.1.0		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	310 200	219 699	70,82	198 204
	633	Materiál	1 000	120	12,00	345
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby	32 000	22 539	70,43	13 789
	630	Služby rekreačné, športové spolu	33 500	22 659	67,64	14 134
	642, 644	Dotácie na preroz., krytá plaváreň, športová hala a bežné výdavky projektu	276 700	197 040	71,21	184 070
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	276 700	197 040	71,21	184 070
08.2.0.9		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	26 750	19 408	72,55	7 281
	633	Materiál	1 750	702	40,11	1 150
	634	Dopravné	150	0	0,00	0
	637	Služby-projek jazdíme	24 850	18 706	75,28	6 131
08.3.0	630-640	Vysielacie služby spolu	67 500	33 254	49,27	33 254
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	0	0,00	0
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	66 500	33 254	50,01	33 254
08.6.0	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	26 000	856	3,29	93
	633	Materiál	2 100	0	0,00	0
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	23 900	856	3,58	93
	Program 11	spolu	440 450	277 015	62,89	240 646

Program 12 – Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2018. Čerpanie výdavkov dosiahlo úroveň 51,82 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	5 688 087	2 946 980	51,81	2 406 247
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	2 478 405	1 225 537	49,45	1 158 864
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	144 269	94 471	65,48	99 236
	641	Školstvo-origin.kompet., kino a vlastné príjmy škôl	2 593 232	1 415 756	54,59	950 907
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	25 125	25,13	38 268
	642	Neštátne školstvo spolu	372 181	186 091	50,00	158 972
09.8.0		Školský úrad spolu	21 177	11 735	55,41	9 358
	611-612	Tarifný plat a príplatky	14 070	7 298	51,87	6 039
	611	Odmeny	1 000	1 101	110,10	530
	620	Zdravotné poistenie	1 507	851	56,47	657
	625	Sociálna poisťovňa	3 810	2 210	58,01	1 639
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	20 437	11 460	56,07	8 865
	631, 637	Cestovné náhrady,školenia	40	0	0,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	0	0,00	68
	637	Služby	500	275	55,00	425
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	740	275	37,16	493
	Program 12	spolu	5 709 264	2 958 715	51,82	2 415 605

Medziročný nárast výdavkov v sume 543.110,-- € bol spôsobený vyšším objemom výdavkov v školstve – prenesené kompetencie a výdavkov v oblasti neštátneho školstva. V tejto oblasti dochádza prvý krát k rozpočtovaniu vlastných príjmov a výdavkov v oblasti školstva. Táto skutočnosť mala vplyv na zvýšenie príjmov v oblasti transferov a výdavkov v oblasti školstva v rovnakej výške, a to 384.235,-- €. Táto skutočnosť taktiež ovplyvnila medziročný nárast výdavkov v oblasti školstva.

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 30.06.2018.

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

K vyššiemu čerpaniu výdavkov došlo pri položke Klub dôchodcov a dôchodcovia, a to v položke služby. Táto skutočnosť bola spôsobená zmenou spôsobu stravovania dôchodkov.

Ide o časový nesúlad, pretože v rámci prvého polroka roka 2018 došlo k fakturácií a úhrade výdavkov na stravovanie - zabezpečenie stravných lístkov vo väčšom objeme.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	Program 13	Sociálne služby				
10.2.0.1		KD a dôchodcovia. spolu	46 310	25 674	55,44	19 250
	632	Poštovné	220	147	66,82	125
	633	Materiál	230	20	8,70	21
	634	Dopravné	2 960	0	0,00	0
	637	Služby	42 900	25 507	59,46	19 104
10.2.2.2	Opatrovateľská	služba spolu	161 483	70 997	43,97	65 167
	611-612	Tarifný plat a príplatky	114 692	48 185	42,01	43 749
	614	Odmeny	2 000	461	23,05	455
	620	Zdravotné poistenie	4 000	4 000	100,00	1 553
	625	Sociálna poisťovňa	28 531	12 156	42,61	11 556
	627	Prípevky do DDP	230	228	99,13	0
	642	Nemocenské dávky	150	256	170,67	264
	610-620	Mzdy a poistné spolu	149 603	65 286	43,64	57 577
	633	Materiál	100	0	0,00	13
	637	Služby	11 780	5 711	48,48	7 577
	630	OS-tovar. a služby spolu	11 880	5 711	48,07	7 590
10.7.0	Sociál. pomoc	obč.v hmotn. núdzi spolu	12 100	655	5,41	250
	633	Osob. príjemca - materiál	1 200	0	0,00	0
Invalidita	642	Osob.príjem.-dávka v HN	10 900	655	6,01	250
0.7.0.3	Kom.centrum	Podsadek spolu	105 266	34 983	33,23	1 206
	611-612	Tarifný plat a príplatky	70 757	24 112	34,08	843
	611	Odmeny	900	300	0,00	0
	620	Zdravotné poistenie	7 166	2 083	29,07	105
	625	Sociálna poisťovňa	17 878	6 089	34,06	210
	642	Nemocenské dávky	100	34	34,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	96 801	32 618	33,70	1 158
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	632	Poštovné, plyn	1 240	415	33,47	48
	633	Materiál	400	161	40,25	0
	637	Služby	6 725	1 789	26,60	0
	630	KC- tovar. a služby spolu	8 465	2 365	27,94	48
10.2.2.2	Spoločná	sociálna úradovňa spolu	19 096	7 395	0,00	4 040
	611-612	Tarifný plat a príplatky	10 464	4 805	45,92	677
	611	Odmeny	600	15	0,00	0
	620	Zdravotné poistenie	1 103	482	43,70	68
	625	Sociálna poisťovňa	3 164	1 203	38,02	168
	642	Nemocenské dávky	70	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	15 401	6 505	42,24	913
	633	Mater. Poštov. a cestov.	550	353	64,18	275
	633	Výp. Technika a interier.	1 900	0	0,00	2 557
	637	Služby, nájomné	1 245	537	43,13	295
	Program 13	spolu	344 255	139 704	40,58	89 913

BEŽNÉ VÝDAVKY - SPOLU v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
		Bežné výdavky spolu	11 121 113	5 454 572	49,05	4 598 436

Analýza ľudských zdrojov

Názov programu	Počet zam. 6/2017	Počet zam. 6/2018	Dosiahnuté vzdelanie					Z toho ženy	ZŤP	Doba určitá	Z toho kratší pracov. úväzok	Ved. prac.	Samost. odborný referent	Odbor. referent	Robot. pov. ol.
			Základné	ÚSO	VŠ prvý stupeň	VŠ druhý stupeň									
Samosprávne činnosti MsÚ	47,25	51,25	0	21	0	30	35	5	0	0	7	15,25	23	6	
Služby občanom - matrika	2,00	3,00	0	0	1	2	3	0	0	0	0	3	0	0	
Služby občanom - register obyvateľov	1,00	1,00	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	
Bezpečnosť	9,00	9,00	0	8	0	1	0	1	0	1	7	1	1	0	
Menšie obecné služby	14,00	19,00	17	1	0	1	3	1	14	18	0	0	1	18	
Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a	6,00	6,00	0	0	1	5	3	0	0	0	1	4	1	0	
Doprava a pozemné	0,30	0,30	0	0,3	0	0	0	0	0	0,3	0	0,3	0	0	
Životné prostredie	0,34	0,34	0	0	0	0,34	0	0	0	3,34	0	0,34	0	0	
Rozvoj bývania	1,00	1,00	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0	
Školstvo	1,00	1,00	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	
Sociálne služby - opatrovatelia	21,45	11,00	0	11	0	0	11	2	11	3	0	0	11	0	
Sociálne služby - komunitné centrum a SSÚ	1,00	10,00	0	4	2	4	8	0	0	0	0	1	9	0	
Spolu	104	113	17	46,55	4	45,34	65	9	25	24,64	9	32,89	47	24	

Vysvetlivky:

Č.p. – číslo programu

ÚSO – úplné stredné vzdelanie s maturitou

VŠ – vysokoškolské vzdelanie

ZŤP – zdravotné postihnutie

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

- 19 zamestnancov – menšie obecné služby – doba určitá, Rómska občianska hliadku 8 zamestnancov od 01.12.2017, od 01.01.2018 – 4 zamestnanci, od 01.05.2018 – 4 zamestnanci, od 01.06.2018 3 zamestnanci,
- 23 zamestnancov opatrovateľská služba do 30.04.2018, od 01.05.2018 - 11 zamestnancov,
- Komunitné centrum spolu 10 zamestnancov – od 01.07.2017 - 6 zamestnancov, od 01.06.2018 - 3 zamestnanci a jeden zamestnanec spoločný úrad SÚ ZSS.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť programového rozpočtu mesta k 30.06.2018 zaznamenala schodok vo výške **287.715,- €**.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY v €

Plnenie kapitálových príjmov dosiahlo sumu **73.396,- €**, čo predstavuje plnenie kapitálových príjmov na **17,16 %**.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
231	Príjem z predaja budov	0	0	0,00	101 899
233001	Príjem z predaja pozemkov	25 000	43 650	174,60	134 023
239001	Príjem - združené investičné prostriedky	1 000	0	0,00	0
321	Grant - detské ihrisko 8670+kam.syst. 17.000	0	0	0,00	25 670
321	Grant-cyklotrasa OC Kaufland-Hniezdne+PSK	401 668	29 746	7,41	0
321	Grant 2016-MDV a RR 2017-MŠ Vsetínska	0	0	0,00	12 500
	Kapitálové príjmy spolu	427 668	73 396	17,16	274 092

Príjem z predaja budov a pozemkov – plnenie príjmov v položke príjmov z predaja pozemkov dosiahlo v prvom polroku 2018 vyššie ako celoročné plnenie o 74,60 %. V rámci zmeny programového rozpočtu dôjde k zmene rozpočtovania výšky príjmov z predaja pozemkov. Taktiež po zrealizovaní predaja bytovky na ul. Obrancov mieru dôjde k rozpočtovaniu príjmov z predaja budov, pričom časť zaplatenej kúpnej ceny bude zúčtovaná aj do príjmov z predaja pozemkov.

Príjem zo združených prostriedkov – plnenie tejto položky kapitálových príjmov bude realizované v druhom polroku 2018.

Položky **grantov** sú plnené v rámci reálneho poskytnutia finančných prostriedkov. V tejto položke máme rozpočtované príjmy z grantu na výstavbu cyklotrasy OC Kaufland-Hniezdne v sume 401.668,- €. V prvom polroku bola realizovaná refundácia tohto projektu v sume 29.746,- €.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v €

Celkové čerpanie **kapitálových výdavkov** v prvom polroku dosiahlo objem **361.111,- €**, čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške **19,76 %**.

V oblasti **nákupu majetku spolu** v priebehu prvého polroka došlo k plneniu výdavkov v sume 13.645,- €, čo predstavovalo plnenie na 170,56 %.

Plnenie obsahuje výdavky spojené s :

- nákupom informačnej tabule v sume 5.000,- € na pešiu zónu, a to v rámci schválenej akcie RPM na rok 2018 – „Mestský mobiliár“ – v rámci zmeny rozpočtu dôjde k rozdeleniu celkových rozpočtovaných výdavkov na základe ich charakteru,
- nákup koberca s imitáciou trávy v sume 6.137,- € v rámci realizácie projektu „Staviame-jazdíme-spoznávame“. Tieto výdavky budú rozpočtované spolu ostatnými výdavkami tohto projektu v rámci zmeny rozpočtu. Výdavky sú refundované v rámci poskytnutého grantu,
- nákup stanu pre potreby mesta na kultúrne podujatia v sume 2.508,- €. V rámci zmeny rozpočtu bude táto položka rozpočtovaná so súčasným znížením už rozpočtovaných výdavkov v oblasti nákupu majetku tak, že nedôjde k navýšeniu celkových rozpočtovaných výdavkov.

Plnenie rozpočtu v časti **rozvojový program mesta** predstavuje v oblasti financovania akcií RPM sumu **211.435,- €** v členení:

- **prípravná a projektová dokumentácia** v sume **33.444,- €**, čo predstavuje **81,77 %** čerpanie tejto časti rozpočtu,
- **realizácia nových stavieb** dosiahla sumu **177.991,- €**, čo predstavuje plnenie vo výške **58,59 %** čerpania tejto časti rozpočtu. Je to finančné plnenie v oblasti realizácie výstavby cyklotrasy OC Kaufland-Hniezdne.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	711003	Nákup softwaru	5 000	0	0,00	0
	712001	Nákup - interierové vybavenie	0	6 137	0,00	0
	713004	Nákup strojov, prístrojov	0	2 508	0,00	0
	713002	Nákup výpočtovej techniky	3 000	0	0,00	0
	713004	Nákup - mestský mobiliár	0	5 000	0,00	0
	714001	Nákup osobných automobilov	0	0	0,00	13 990
		Nákup majetku spolu	8 000	13 645	170,56	13 990
01.1.1.6						
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	40 900	33 444	81,77	26 644
	717001	Realizácia nových stavieb	303 766	177 991	58,59	64 641
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	350 000	0	0,00	23 177
04.4.3		Rozvojový program mesta	694 666	211 435	30,44	114 462
	717007	Kapitálový transfer VÚC obchvať SL	1 000 000	0	0,00	0
	721001	Kapitálový transfer VPS	24 214	17 340	71,61	11 808
	721002	Kapitálový transfer školstvo	74 525	27 990	37,56	5 420
04.5.1		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	1 098 739	45 330	4,13	17 228
06.1.0	711001	Nákup pozemkov	25 000	90 701	362,80	80 223
08.1.0	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	1 000	0	0,00	0
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	26 000	90 701	348,85	80 223
		Kapitálové výdavky spolu	1 827 405	361 111	19,76	225 903

Časť výdavkov, schválených v RPM na rok 2018, a to na rekonštrukciu a modernizáciu je zúčtovaná v položke **údržba ciest a chodníkov Program 8 Doprava a pozemné komunikácie**.

Kapitálový transfer pre VPS predstavoval finančné krytie splátok lízingu za nákup vozidiel pre túto. V priebehu druhého polroka dôjde v rámci zmeny rozpočtu k úprave tejto položky. Úpravou bude rozpočet v tejto položke zvýšený a súčasne dôjde k zníženiu rozpočtu v oblasti príspevku na činnosť pre túto organizáciu.

Kapitálový transfer v oblasti školstva v priebehu prvého polroka dosiahol sumu 27.990,-- €. Ide o výdavky spojené s nákupom klavíra pre ZUŠ J. Melkoviča. K čerpaniu v tejto položke dôjde v priebehu druhého polroka.

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

FINANČNÉ OPERÁCIE

K 30.06.2018 bol zaznamenaný v oblasti finančných operácií schodok vo výške **102.083,-- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená tým, že nedošlo k čerpaniu schválených príjmov z fondov mesta a taktiež nedošlo k čerpaniu schváleného kapitálového úveru.

Pre rok 2018 je rozpočtovaný príjem z kapitálového úveru na krytie kapitálových výdavkov mesta. V rámci schválenia spolufinancovania výstavby preložky cesty – obchvatu mesta bude tento úver v plnej výške 726.862,63 použitý na finančné krytie nášho spolufinancovanie, ktoré predstavuje sumu 1.000.000,-- €. Rozdiel bude finančne krytý použitím finančných prostriedkov fondu rozvoja a rezervného fondu.

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Plnenie **príjmových finančných operácií** bolo dosiahnuté vo výške **137.810,-- €** na **8,82 %**.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
411006	Príjem zo splácania pôžičiek - Slobyterm	114 782	60 450	52,67	56 719
454001	Prevod prostriedkov z RF	140 000	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FR	560 000	0	0,00	0
453	Iné príjmové operácie - zábezpeky	20 000	77 234	386,17	32 755
453	Iné príjm. operácie 2017 CVC a SÚ ZSS - záverečný	0	126	0,00	6 784
513	Kapitálový úver	726 863	0	0,00	0
514002	Ostatné dlhodobé úvery ŠFRB - 2016	0	0	0,00	0
	Príjmové finančné operácie spolu	1 561 645	137 810	8,82	96 258

Plnenie **príjmových finančných operácií** bolo vytvorené:

- príjmami zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume **60.450,-- €**. 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 **77.234,-- €** a prevodom zostatku príjmov v rámci záverečného účtu v sume **126,-- €** (dopravné ZŠ Za vodou v sume 42,00 € a preplatok zo zúčtovania činnosti SÚ ZSS v sume 84,-- €.

Medziročný pokles príjmových finančných operácií bol spôsobený tým, že v roku 2016 došlo k čerpaniu úveru zo ŠFRB na finančné krytie výdavkov na výstavbu nájomných 2 x 15

V priebehu druhého polroka 2018 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2018.

VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Výdavkové finančné operácie boli plnené na **59,79 %** vo výške **239.893,-- €** a predstavovali splátky úverov mesta v zmysle úverových zmlúv a vrátky finančných zábezpek v rámci verejných súťaží.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2018	Skutočnosť 30.06.2018	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2017
	821	Splátky úverov	381 254	191 629	50,26	191 056
01.7.0		Transakcie verejného dlhu spolu	381 254	191 629	50,26	191 056
	821	Vratky, zábezpeky	20 000	48 264	241,32	13 755
01.1.1.6		Ostatné finančné výdavky spolu	20 000	48 264	0,00	13 755
		Výdavkové finančné operácie spolu	401 254	239 893	59,79	204 811

Medziročný nárast predstavuje medziročne vyšší objem v oblasti vrátok finančných zábezpek v sume 34.509,-- €.

3. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2018 boli rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úverov v celkovej výške **47.450,-- €**. Plnenie v tejto položke dosiahlo úroveň 39,42 %, čo predstavuje objem splátok úrokov vo výške **18.705,-- €**. K medziročnému zníženiu objemu splátok úrokov úverov dochádza z dôvodu nižších úročených istín úverov. Výška splátok úrokov úverov mesta je uvedená v programe 4 „**Interné služby**“. Splátky istín úverov dosiahli výšku **191.629,--**, čo predstavovalo 50,26 %-tné plnenie rozpočtu.

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

4. POHLÁDÁVKY A ZÁVÄZKY

Pohládavy k 30.06.2018 predstavujú sumu 430.190,-- € v členení:

Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov		256.041 €
z toho:	- komunálny odpad	211.252 €
	- nájomné a služby	11.048 €
	- nájomné nájomných bytov	17.589 €
	- odberateľské faktúry	1.574 €
	- prenájom pozemkov	3.032 €
	- za opatrovateľskú službu	8.035 €
	- za uloženie odpadu	173 €
	- predajné zmluvy	3.338 €
Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov		171.811 €
z toho	- daň z nehnuteľnosti a penále	167.602 €
	- hracie a predajné automaty	600 €
	- verejné priestranstvo	0 €
	- daň za psa	3.609 €
	- za ubytovanie	0 €
Účet 314 – poskytnuté prevádzkové preddavky – poštový úver		1.277 €
Účet 378 – iné pohľadávky		1.061 €
(nedodanie originálu pamätného zvona - splácanie v rámci exekúcie)		

Záväzky k 30.06.2018 v €

Záväzky z obchodných vzťahov	v €
Dodávatelia	239 315
Spolu záväzky z obchodného styku	239 315
Záväzky voči zamestnancom	99 953
Záväzky voči poisťovniam	66 729
Daň z príjmu zo závislej činnosti	15 326
Ostatné záväzky z miezd	36 082
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam, zábezpeky	218 090
Ostatné záväzky-úvery, stevebný úrad, projekty zúčtovanie	116 256
Záväzky celkom	573 661
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - 2017	173 137
Kapitálový úver - reštrukturalizácia úverov 2013	42 982
Kapitálový úver - rekonštrukcia objektu MŠ Vsetínska	183 500
Kapitálový úver - KOCKA rekonštrukcia kina	312 555
Dlhodobý záväzok - rekonštrukcia mestských komunikácií	204 643
Celkom nesplatené úvery	916 817

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2018, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2018, ako sú faktúry za likvidáciu odpadu, údržbu zelene, elektrickú energiu, vodu, telekomunikačné služby, poštovné, PHM, stravné lístky, všeobecný materiál a pod.

Ostatné záväzky obsahujú mesačnú splátku istín úverov mesta, nevyčerpané združené finančné prostriedky na druhý polrok roka 2018 pre Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok a refundáciu výdavkov v rámci zúčtovania projektov EÚ.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac jún 2018 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2018, ako aj odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume **2.233.122,12 €** sú vedené záväzky, ktoré sa skladajú z:

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **157.718,76 €**,
- dlhodobého záväzku vyplývajúceho z nájmu – PSK – knižnica v sume **21.251,59 €** (odpočet kúpnej ceny Provinčného domu z nájmu),
- Jozef Krulčík – UKN s.r.o. v sume **14.059,16 €** (odpočet z nájmu – rekonštrukcia domu na Nám. sv. Mikuláša 5),
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 16 b. j. v sume **387.674,49 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 26 b. j. v sume **482.263,78 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 4 b. j. v sume **71.994,35 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – D4 16 b. j. v sume **465.812,18 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2 x 15 b. j. v sume **630.347,81 €**.

5. MAJETOK MESTA

Majetok mesta k 30.06.2018 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2012	r. 2013	r. 2014	r. 2015	r. 2016	r. 2017	30.06.2018
Softvare a drobný DNM	63 293	50 395	37 498	96 450	83 069	81 672	75 799
Stavby	13 500 090	15 010 823	15 505 021	17 613 487	15 871 199	15 662 620	15 497 328
Stroje,prístroje,zariad.	1 186 094	1 095 108	1 014 497	920 092	821 989	720 753	660 900
Dopravné prostriedky	56 834	52 708	45 448	156 196	350 414	322 713	301 575
Inventár,umelecké diela	10 933	10 933	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273
Majet podiel v obch.spo	684 124	1 860 802	1 860 802	761 345	761 345	761 345	761 345
Pozemky	24 045 637	23 994 791	23 971 312	22 757 879	22 643 659	22 636 999	22 678 219
Nedok.hmotné investície	6 083 639	4 114 698	3 433 644	3 186 611	1 437 025	1 868 198	2 294 524
Finančný majetok	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733
Ostatné fin. investície	4 247 724	4 299 153	6 004 974	7 196 745	10 581 560	10 637 578	11 095 239
Materiál na sklade	3 888	3 500	6 001	5 509	4 727	7 900	7 584
Celkom	52 236 989	52 847 644	54 246 203	55 061 320	54 921 993	55 066 784	55 739 519

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

Stavby – zmena stavu bola spôsobená zverením detských ihrísk do správy VPS p.o. a zúčtovaním odpisov v priebehu polroka.

Stroje, prístroje a zariadenia – zmena stavu bola spôsobená zverením stroja na úpravu ľadovej plochy do správy VPS p.o., a zúčtovaním odpisov týchto zariadení v priebehu polroka.

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

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

Zmena stavu pozemkov zohľadňuje nákup a predaj pozemkov mesta v období od 01.01.2018 do 30.06.2018.

Nedokončené hmotné investície zaznamenali nárast. Tento nárast je spôsobený obstaraním majetku, ako je Cyklotrasa OC Kaufland-Hniezdne, rekonštrukcia pasáže, projekt rekonštrukcie komunitného centra-sociálne služby, rekonštrukcia interiéru kultúrneho domu a pod..

Celková suma ostatných finančných investícií sa skladá z pohľadávok, vrátane zúčtovania transferov zo ŠR (ide o majetok mesta zverený do správy rozpočtových a príspevkovej organizácie mesta a pohľadávok mesta), stavov na finančných účtoch mesta (vrátane fondov) a časového rozlíšenia (poistné, predplatné a pod.

MAJETKOVÝ PODIEL MESTA V OBCHODNÝCH SPOLOČNOSTIACH K 30.06.2018

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
ĽMS s.r.o., Nám.gen.Štefánika SL'	6 639	100,00
Marmon spol. s r.o., Zámocká SL'	6 639	100,00
Ľubovnianska nemocnica n. o. SL'	17 593	30,00
Podtatranská vodárenská spoločnosť	2 337 140	4,33
S p o l u :	3 116 078	

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

6. FONDOVÉ HOSPODÁRENIE

Fondy mesta k 30.06.2018 podľa druhov a rokov v €

Rok	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	k 30.06.2018
Názov fondu										
Rezervný fond	16 623	229 237	59 265	41 668	72 055	101 244	110 080	133 413	174 388	187 797
Fond rozvoja	226 133	173 204	1 204	0	0	0	86 619	296 617	665 391	786 068
Fond RB	384 490	64 901	3 074	1 876	7 090	7 091	0	0	0	0
Sociálny fond	792	1 259	312	2 148	3 494	5 582	6 590	6 341	7 584	7 621
Spolu :	628 038	468 601	63 855	45 692	82 639	113 917	203 289	436 371	847 363	981 486

V priebehu prvého polroka boli zrealizované prevody z výsledku hospodárenia za rok 2017 v sume 13.408,54 € do rezervného fondu a v sume 120.676,90 € do fondu rozvoja. Fond rozvoja bývania bol vrátane zostatku fondu na začiatku roka 2015 transformovaný na fond rozvoja. V prvom polroku nedošlo k čerpaniu finančných prostriedkov z rezervného fondu a fondu rozvoja.

7. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Podnikateľskú činnosť mesto Stará Ľubovňa nevykonáva.

8. OPATRENIA Z KONTROLY PLNENIA ROZPOČTU MESTA

Opatrenia z kontroly plnenia Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za rok 2017

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 naplnenia príjmov v súlade s prijatými VZN mesta

T: priebežne
Z: MsP, vedúci oddelení MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

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

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

Plnenie: úloha priebežne plnená

Opatrenie č. 5 – zintenzívniť efektívnosť verejných obstarávaní v oblasti obstarávania tovarov a služieb na úrovni mesta Stará Ľubovňa. Zároveň pri príprave a realizácii verejných obstarávaní spolupracovať s členmi Finančno-ekonomickej komisie pri MsZ v Starej Ľubovni.

T: stály
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená