



M E S T O S T A R Á Ľ U B O V Ň A

K O N T R O L A

plnenia programového rozpočtu mesta za I. polrok 2016

*Prerokovaná vo vedení mesta a komisii pre kontrolu plnenia rozpočtu dňa: 29.08.2016
Vzatá na vedomie MsZ dňa: 22.9.2016*

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

PhDr. Ľuboš T o m k o
primátor mesta

Účtovná jednotka:

Mesto Stará Ľubovňa
064 01 Stará Ľubovňa
Obchodná 1

Dátum vzniku: **1991**

IČO: **00330167**

DIČ: **2020698812**

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: **územná samospráva**

Štatutárny orgán mesta: **primátor mesta**

Počet obyvateľov k 30.06.2016	-	16 210
Počet zamestnancov k 30.06.2016	-	113

1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2016 bol schválený uznesením č. MsZ XI/2015 zo dňa 10.12.2015 ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **9.934.532,00 €** a výdavkami vo výške **9.934.532,00 €**. Rozpočet bol prvou zmenou dňa 16.06.2016 uznesením MsZ č. XV/2016 s celkovými príjmami na **11.883.828,00 €** a výdavkami vo výške **11.883.828,00 €** schválený ako vyrovnaný.

K 30.06.2016 vykonal primátor mesta na základe nových avíz pre refundáciu výdavkov pre školstvo – prenesené kompetencie – šesť rozpočtových opatrení bez zmeny výsledku hospodárenia mesta.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2016 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2016 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2016 a plnenie k 30.06.2016 v €

Ukazovateľ	Rozpočet 2016	Rozpočet po l.zmene 2016	Skutočnosť k 30.06.2016	Skutočnosť k 30.06.2015
BEŽNÉ PRÍJMY	9 049 696	9 471 858	5 049 273	4 527 085
BEŽNÉ VÝDAVKY	8 268 700	8 556 666	4 298 929	4 002 804
BEŽNÝ ROZPOČET (P-V)	780 996	915 192	750 344	524 281
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	469 054	1 262 077	624 654	111 644
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	918 611	2 585 746	1 371 982	500 066
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-449 557	-1 323 669	-747 328	-388 422
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	415 782	1 149 062	899 637	353 482
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVOK	747 221	740 585	151 499	114 427
FINANČNÉ OPERÁCIE (P-V)	-331 439	408 477	748 138	239 055
PRÍJMY CELKOM	9 934 532	11 882 997	6 573 564	4 992 211
VÝDAVKY CELKOM	9 934 532	11 882 997	5 822 410	4 617 297
PRÍJMY - VÝDAVKY (P - V)	0	0	751 154	374 914

Prehľad plnenia príjmov a výdavkov vrátane finančných operácií od roku 2008 v €

Názov	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	k 30.6.2015	k 30.6.2016
PRÍJMY	9 950 873	10 820 120	13 753 618	12 441 273	10 859 260	9 948 190	10 453 221	4 992 211	6 573 564
VÝDAVKY	9 914 625	10 517 123	12 397 754	11 506 595	10 828 872	9 919 001	10 014 793	4 617 297	5 822 410
ROZDIEL	36 248	302 997	1 355 864	934 678	30 388	29 189	438 428	374 914	751 154

V priebehu prvého polroka 2016 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2015 vzrástli skutočné príjmy o **1.581.353,-- €**, čo predstavovalo **31,67 %** medziročný nárast. Bežné príjmy zaznamenali medziročný nárast v sume **522.188,-- €**. V oblasti kapitálových príjmov bol zaznamenaný medziročný nárast v sume **513.010,-- €** a medziročne bol zaznamenaný nárast príjmových finančných operácií v sume **546.155,-- €**. Odôvodnenie tohto vývoja je komentované v príslušných častiach tohto materiálu – kontroly plnenia programového rozpočtu za prvý polrok roka 2016.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2015 došlo k celkovému medziročnému nárastu výdavkov v sume **1.205.113,-- €**, čo predstavovalo **26,10 %** nárast.

Vývoj výdavkov v jednotlivých častiach rozpočtu bol nasledovný:

- v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2015 došlo k nárastu výdavkov o **296.125,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 – bežné výdavky podľa programov),
- v kapitálovej časti v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2015 došlo k nárastu výdavkov o **871.916,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – kapitálové príjmy a výdavky),
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2015 k nárastu výdavkov o **37.072,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – finančné operácie).

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2016 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 2016.

V priebehu prvého polroka 2016 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Prebytok rozpočtového hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa k 30.06.2016 predstavuje sumu **751.154,-- €**. 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 a finančných operáciách.

Bežná časť rozpočtu – dosiahnutý prebytok v sume **750.344,-- €**. Z časového hľadiska bol dosiahnutý prebytok v prvom polroku v bežnej časti rozpočtu nižší ako celoročný rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu v programovom rozpočte na rok 2016. Z hľadiska pomeru dosiahnutého prebytku bol za prvý polrok dosiahnutý prebytok z celkového prebytku vo výške 81,99 %, čo predstavuje veľmi dobré pomerné percento plnenia rozpočtovaného prebytku. Rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu bude, vzhľadom na vývoj bežných príjmov a výdavkov v roku 2016, dosiahnutý.

V kapitálovej časti rozpočtu bol dosiahnutý schodok v sume **747.328,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – kapitálové príjmy a výdavky).

V časti finančných operácií bol zaznamenaný prebytok vo výške **748.138,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – finančné operácie).

2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2016

BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Podiel plnenia bežných príjmov a výdavkov k 30.06.2016 k upravenému rozpočtu v €

Názov	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia	Rozdiel
	rozpočet	rozpočet	k 30.06.2016	% čerpania	skut. - rozpočet
PRIJMY	9 049 696	9 471 858	5 049 273	53,31%	-4 422 585
VÝDAVKY	8 268 700	8 556 666	4 298 929	50,24%	-4 257 737
ROZDIEL	780 996	915 192	750 344		X

**Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch
Mesta Stará Ľubovňa za polrok 2016 v €**

	Výška	%
Druh príjmov	príjmov	podiel
Daňové príjmy	3 217 772	48,95
Nedaňové príjmy	296 605	4,51
Granty a transfery	1 534 896	23,35
Kapitálové príjmy	624 654	9,50
Finančné operácie - príjmové	899 637	13,69
Príjmy spolu	6 573 564	100,00

BEŽNÉ PRÍJMY v €

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2016 boli bežné príjmy, ktoré tvorili 76,81 % 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 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	5 088 497	2 670 490	52,48	2 295 402
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	5 088 497	2 670 490	52,48	2 295 402
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	66 500	41 162	61,90	36 818
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	500 000	302 056	60,41	275 533
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	36 500	34 001	93,15	34 202
	Daň z majetku spolu	603 000	377 219	62,56	346 553
133001	Daň za psa	10 300	7 353	71,39	7 307
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	1 500	2 067	137,80	1 150
133006	Daň za ubytovanie	1 000	1 116	111,60	1 121
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	30 000	3 200	10,67	4 241
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	1 900	727	38,26	919
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostanté	2 000	47	2,35	127
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	194 000	155 553	80,18	147 849
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	1 200	0	0,00	878
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	241 900	170 063	70,30	163 592
	Daňové príjmy spolu	5 933 397	3 217 772	54,23	2 805 547

Daňové príjmy tvorili 48,95 % podiel z celkových príjmov. V porovnaní s 56,20 % podielom týchto príjmov z celkových príjmov v prvom polroku 2015 dochádza k medziročnému poklesu podielu týchto príjmov na celkových príjmoch mesta. V absolútnom vyjadrení dochádza k medziročnému nárastu daňových príjmov, avšak v porovnaní s prvým polrokom 2015 dochádza taktiež k značnému medziročnému nárastu kapitálových príjmov a príjmových finančných operácií.

Plnenie daňových príjmov dosiahlo v prvom polroku úroveň 54,23 % z celoročného rozpočtu mesta. Medziročne bol zaznamenaný nárast objemu daňových príjmov v celkovej sume **412.225,-- €**.

Vyššie plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s prvým polrokom 2015 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 **375.088,-- €**. 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	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
30.6.2015	66 500	36 818	500 000	275 533	36 500	34 202	346 553
30.6.2016	66 500	41 162	500 000	302 056	36 500	34 001	377 219

Daň z majetku spolu – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **62,56 %**. 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 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 2016 bola vyrubená platobnými výmery. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcom dane počas celého roka 2016.

Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	Skutočnosť	%
	2012	2013	2014	2015	2016	k 30.6.2015	k 30.6.2016	plnenia
Daň za psa	9596	9625	9117	10300	10300	7307	7353	71,39
Nevýherné hracie automaty	1697	2186	1850	1500	1500	1150	2067	137,80
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	1230	1597	1599	1000	1000	1121	1116	111,60
Poplatok za likvidáciu odpadu	1326	1078	1227	1200	1200	878	0	0,00
Ľubovnianske jarmoky	27465	33301	27072	31000	30000	4241	3200	10,67
Verejné priestranstvo	3116	3811	3268	3900	3900	1046	774	19,85
Komunálny odpad	194115	188048	186386	194000	194000	147849	155553	80,18
CELKOM	238545	239646	230519	242900	241900	163592	170063	70,30

V položkách miestnych daní a poplatkov bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **70,30 %**. Nízke plnenie je zaznamenané v položkách dane za verejné priestranstvo – jarmok, verejné priestranstvo MsP a verejné priestranstvo ostatné. Ide o časový nesúlady 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 **342.060,-- €** plnené na 49,73 %. Ku koncu polroka boli zaslané

nájomníkom upomienky a v tejto oblasti boli prijaté opatrenia na splnenie príjmov v tejto položke.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
212002	Príjmy z pren.poz. a stroj.	41 750	20 156	48,28	29 471
212003	Príjmy z pren. budov	300 310	149 950	49,93	133 136
Príjmy z	vlastníctva spolu	342 060	170 106	49,73	162 607
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	8 989	44,95	9 133
221004	Správne popl. vstupenky	20 000	5 789	28,95	18 290
221004	Správne popl. - matrika	8 000	4 603	57,54	3 644
221004	Správne poplatky stav.u.	24 350	13 945	57,27	8 870
221004	Správne poplatky - VHP	60 000	28 000	46,67	36 600
221004	Správne popl. - prekop.	1 000	400	40,00	593
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 200	725	60,42	870
221004	Poplatok za opat. službu	15 000	11 852	79,01	2 696
221004	Správne popl. orient.čís.	100	15	15,00	20
221004	Úroky z bank. účtov	100	40	40,00	29
221004	Úroky z bank.účt.školy	0	0	0,00	0
221004	Správne poplatky - RO	1 200	480	40,00	505
Administrat.	poplatky spolu	150 950	74 838	49,58	81 250
222003	Pokuty za por.predpisov	0	495	0,00	55
222003	Pokuty - por.kúp.zmluvy	0	35	0,00	0
222003	Pokuty v blok. konaní	0	2 000	0,00	2 480
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	619	0,00	749
Pokuty	penále, sankcie spolu	0	3 149	0,00	3 284
223001	Za zber druhotných	0	0	0,00	0
223001	Za zber druh.odp. RF	1 000	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	14 304	51,09	13 490
223003	Za stravné lístky zam.	44 000	24 225	55,06	17 757
223004	Za odpredaj materiálu	100	180	180,00	50
Poplatky	platby z predaja služ.	73 500	38 709	52,67	31 297
229001	Príjmy z popl. uložených odpad	20 000	3 421	17,11	27 825
229005	Daň za znečisť. ovzduš.	3 500	2 054	58,69	1 976
Ďalšie	admin. popl. spolu	23 500	5 475	23,30	29 801
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 výťažkov	4 000	3 432	85,80	1 822
292027	Iné príjmy a vratky dotácií	18 000	896	4,98	19 740
Ostatné a	iné príjmy spolu	22 000	4 328	19,67	21 562
	Nedaňové príjmy spolu	612 310	296 605	48,44	329 801

Administratívne poplatky boli plnené na 49,58 %. Vyšší výber poplatkov bol zaznamenaný vo viacerých položkách. Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším počtom podaní pri jednotlivých druhoch poplatkov (matrika, stavebný úrad, rybárske lístky, opatrovateľská služba).

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. Ich vyšší výber má za následok zníženie výšky príspevku mesta a združených obcí na činnosť tohto úradu v rámci ročného vyúčtovania nákladov.

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 2016 bol celkový príjem z pokút vo výške **3.149,-- €**, čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka menej o 135,-- €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb boli plnené na 52,67 %. Nenaplnené boli príjmy v položkách poplatky za zber druhotných odpadov, príspevok z Recyklačného fondu a ďalšie štyri objemovo menšie príjmové položky. K plneniu týchto položiek by malo dôjsť v druhom polroku. Vývoj príjmov v ostatných položkách bol primeraný časovému obdobiu.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby boli plnené na 23,30 %. Nižšie plnenie bolo spôsobené nižším príjmom z poplatku za uloženie odpadu. Táto skutočnosť je spôsobená obmedzenými možnosťami skladovania odpadu na mestskej skládke. V prípade zmeny situácie v tejto oblasti dôjde k úprave rozpočtu v tejto položke v rámci druhej zmeny programového rozpočtu.

Ostatné a iné príjmy spolu boli plnené na 19,67 %. Nižšie plnenie bolo spôsobené hlavne neplnením príjmov v položke **iné príjmy a vratky dotácií a pôžičiek**. K plneniu príjmov v tejto položke dôjde v druhom polroku 2016.

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, príspevok obcí na činnosť spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Niektoré granty a transfery, respektíve ich časti, budú poukázané na účet mesta až v druhom polroku 2016.

V niektorých položkách došlo k nižšiemu časovému plneniu. Táto skutočnosť bola spôsobená tým, že pri niektorých dotáciách dôjde k úhrade celkovej dotácie až v druhom polroku roka 2016. Pri financovaní projektu opatrovateľskej služby je nižšie časové plnenie spôsobené meškajúcimi refundáciami projektu v prvom polroku.

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 z ESF a na skutočnú výšku refundácie týchto výdavkov.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
311	Kom. centrum Podsadek, stavebný úrad, soc.úrad	123 984	50 988	41,12	0
	Gratny spolu	123 984	50 988	41,12	49 821
312001	Transfer na školstvo	2 240 300	1 150 154	51,34	1 080 140
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyv.	5 401	5 557	102,89	5 398
312001	Dotácia - mestský školský úrad	13 693	6 846	50,00	6 478
312001	Dotácia stavebný úrad	40 775	40 840	100,16	40 775
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	2 262	1 897	83,86	1 894
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	121 511	69 320	57,05	18 818
312001	Dotácia ŠFRB	11 423	11 423	100,00	11 400
312001	Dotácia matrika	26 933	13 703	50,88	26 889
312001	Dotácia životné prostredie	4 573	0	0,00	3 830
312001	Transfer opatrovateľská služba	70 000	23 568	33,67	0
312001	Eúropsky sociálny fond spoluf.chránená dielňa	2 124	2 124	100,00	1 200
312001	Transfer voľby 2016 a dobrovoľ.hasič.zbor	16 340	14 516	88,84	7 254
312002 312007	Transfer - ŠR - sociálne služby a CVČ	2 000	1 079	53,95	140
312001	Projekty - príjmy z refundácií	34 832	33 507	96,20	27 553
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	100 000	39 386	39,39	41 890
312009	Rodinné prídavky a kultúrne poukazy	110 000	69 988	63,63	68 257
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	2 802 167	1 483 908	52,96	1 341 916
	Granty a transfery spolu	2 926 151	1 534 896	52,45	1 391 737

Prehľad získaných grantov a transferov na rok 2016 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	119 511	69 320	58,00	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	110 000	69 988	63,63	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obce	40 775	40 840	100,16	spoločný stavebný úrad
MVRR SR	11 423	11 423	100,00	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
Obvodný úrad	26 933	13 703	50,88	matričná činnosť
Spoločný stavebný úrad	51 070	35 359	69,24	príspevky združených obcí
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	2 000	0	0,00	spolufinancovanie ŠR SR - aktivácia nezam.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	54 999	0	0,00	komunitní pracovníci
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	100 000	39 386	39,39	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	2 240 300	1 150 154	51,34	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	13 693	6 846	50,00	školský úrad
Príslušné ministerstvá - projekty	34 832	33 507	96,20	refundácia oprávnených výdavkov projektov
Transfer ŠR - sociálne služby a CVČ	2 000	1 079	53,95	refun.výdavkov v soc.oblasti a príspevky obcí CVČ
KÚ - dopravy a pozem. komunik.	2 262	1 897	83,86	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	4 573	0	0,00	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 401	5 557	102,89	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
Celkom :	2 819 772	1 479 059	52,45	

BEŽNÉ PRÍJMY – SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	Daňové príjmy spolu	5 933 397	3 217 772	54,23	2 805 547
	Nedaňové príjmy spolu	612 310	296 605	48,44	329 801
	Granty a transfery spolu	2 926 982	1 534 896	52,44	1 391 737
	Bežné príjmy spolu	9 472 689	5 049 273	53,30	4 527 085

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka 2016 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 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 **89.783,-- €**. 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. Komentár je zameraný hlavne na odôvodnenie čerpania výdavkov s poukazom na to, či ide o časový nesúladi, vyššie čerpanie z objektívnych dôvodov a pod.

Program 1 – Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
01.1.1.6	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	631	Cestovné náhrady	1 080	334	30,93	355
	633	Materiál	270	3	1,11	222
	634	Dopravné	90	0	0,00	
	620, 625 a 637	Služby - odmeny a odvody	32 058	12 711	39,65	10 709
	637	Služby - reprezentačné výdavky	135	120	88,89	79
	Program 1	spolu	33 633	13 168	39,15	11 365

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

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 odmen a odvov. Táto skutočnosť je spôsobená tým, že odmeny členov komisií MsZ sú vyplácané jednorazovo v druhom polroku príslušného roka.

Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
01.1.1.6	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	425 856	203 139	47,70	204 916
	612	Príplatky - MsÚ	81 800	41 719	51,00	43 694
	614	Odmeny - MsÚ	44 600	14 818	33,22	10 193
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	55 226	26 300	47,62	26 764
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	137 787	68 172	49,48	68 920
	627	Príspevok do DDP	9 500	3 542	37,28	3 845
	610-620	Mzdy a poistné spolu	754 769	357 690	47,39	358 332
	631	Cestovné náhrady	5 500	1 527	27,76	1 080
	632	Energie, voda, komunikácie	276 000	158 305	57,36	153 021
	633	Materiál	60 250	20 274	33,65	21 311
	634	Dopravné	15 450	6 015	38,93	5 114
	635	Rutinná a štandardná údržba	58 600	28 555	48,73	30 131
	636	Nájomné za nájom	3 560	106	2,98	2 110
	637	Služby	349 026	147 348	42,22	135 364
	630	Tovary a služby spolu	768 386	362 130	47,13	348 131
	642	Transfery, členské príspevky	53 250	46 529	87,38	43 162
	630	Bežné transfery spolu	53 250	46 529	87,38	43 162
	Program 2	spolu	1 576 405	766 349	48,61	749 625

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

Čerpanie výdavkov za program ako celok nebolo z časového hľadiska prekročené.

Položka **energie, voda a komunikácie** zaznamenala z časového hľadiska vyššie plnenie o **20.305,-- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená ročným zúčtovaním spotreby energií za rok 2015 v prvom polroku 2016. V tejto oblasti dochádza v priebehu roka 2016 k úprave cien za dodávku plynu, čo bude mať pozitívny dopad na výšku výdavkov v tejto položke. Tak ako v roku 2015 v priebehu druhého polroka tohto roka dôjde k časovému vyrovnaniu čerpania tejto položky.

V položke **transfery a členské príspevky** došlo k plneniu výdavkov na 87,38 %, čo bolo spôsobené vyšším plnením výdavkov v oblasti členských príspevkov, ktoré boli uhradené jednorazovo v prvom polroku. Taktiež vyššie čerpanie bolo v položke odstupné. Táto položka bude upravená v rámci druhej zmeny programového rozpočtu mesta, a to na základe personálnych zmien, ktoré budú v priebehu tohto roka ešte realizované na mestskom úrade.

Program 3 – Služby občanom

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K 30.06.2016 bolo dosiahnuté čerpanie výdavkov na úrovni 51,43 %, čo predstavovalo z časového hľadiska vyššie čerpanie v sume 11.069,50 €.

Vyššie čerpanie z časového hľadiska o 3.366,-- € bolo v položke **VPS príspevok na činnosť**. Vyššie finančné plnenie príspevku v prvom polroku bolo spojené s realizáciou akcií v rámci schváleného RPM. Vyššie čerpanie príspevku v prvom polroku bude v priebehu druhého polroka z časového hľadiska vyrovnané.

V priebehu prvého polroka 2016 došlo k jednorazovej úhrade ročného príspevku mesta na činnosť Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok a úhrade dotácie na činnosti informačného centra v plnej výške. Taktiež boli v prvom polroku v plnej výške zúčtované výdavky spojené so zabezpečením parlamentných volieb v roku 2016.

Pri matrike došlo z časového hľadiska k vyššiemu čerpaniu v oblasti miezd. Táto skutočnosť bola spôsobená jednorazovým vyplatením jubilejnej odmeny zamestnankyne matriky. Na konci roka dôjde k úpravám jednotlivých položiek výdavkov v tejto činnosti tak, aby nedošlo k prekročeniu čerpania celkového rozpočtu. Výdavky na túto činnosť sú refundované.

Vyššie plnenie výdavkov z časového hľadiska v položkách miezd a odvodov Ohlasovňa pobytu a RO bolo spôsobené tým, že predmetné pracovisko zabezpečovalo v prvom polroku realizáciu parlamentných volieb na území mesta. Na základe skutočného vývoja výdavkov v druhom polroku dôjde v tejto činnosti ku koncu roka k úprave rozpočtu. Výdavky vo výške 35 % na túto činnosť sú refundované.

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	Program 3	Služby občanom				
01.1.1.6		Transfery v rámci verejnej správy spolu	676 775	350 773	51,83	332 405
	641	VPS príspevok - činnosť	661 000	333 866	50,51	319 905
	641	Marmon s.r.o. - dotácia IC, stavebný úrad, voľby	15 775	16 907	107,18	12 500
01.1.1.6		ZPOZ spolu	15 996	3 589	22,44	2 043
	614	ZPOZ - odmeny	9 000	1 150	12,78	199
	625	Sociálna poisťovňa	3 146	0	0,00	0
	610-620	Odmeny a poistné spolu	12 146	1 150	9,47	199
	633	ZPOZ - materiál	3 500	2 409	68,83	1 844
	634	ZPOZ - dopravné	250	0	0,00	0
	630	Tovary a služby spolu	3 750	2 409	64,24	1 844
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	30	30,00	0
	640	Bežné transf. spolu	100	30	30,00	0
01.3.3		Matrika spolu	42 990	21 709	50,50	17 776
	611	Tarifný plat -Matrika	17 750	9 123	51,40	9 198
	612	Príplatky - Matrika	4 030	1 918	47,59	1 035
	614	Odmeny - Matrika	1 100	1 238	112,55	230
	620	Zdravotné poistenie	2 288	1 251	54,68	1 071
	625	Sociálna poisťovňa	6 912	3 836	55,50	2 615
	627	Príspevok do DDP	500	228	45,60	228
	610-620	Mzdy a poistné spolu	32 580	17 594	54,00	14 377
	631	Cestovné náhrady	170	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunik.	680	249	36,62	345
	633	Materiál	1 500	971	64,73	712
	635	Rutinná, štand. údržba	0	0	0,00	0
	637	Služby	7 560	2 895	38,29	2 205
	630	Tovary a služby spolu	9 910	4 115	41,52	3 262
	642	Nemocenské dávky	500	0	0,00	137
	640	Bežné transf. spolu	500	0	0,00	137
	641	Hasiči a voľby	20 340	12 494	61,43	8 254
01.3.3	Ohlasovňa	pobytu a RO	15 656	8 383	53,54	6 949
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	7 910	4 103	51,87	3 647
	611	Príplatky - ohlasovňa	1 850	936	50,59	888
	614	Odmeny - ohlasovňa	1 100	848	77,09	315
	620	Zdravotné poistenie	1 086	598	55,06	495
	625	Sociálna poisťovňa	2 710	1 469	54,21	1 214
	627	Príspevok do DDP	190	90	47,37	90
	610-620	Mzdy a poistné spolu	14 846	8 044	54,18	6 649
	632	Energie, voda, komunik.	140	64	45,71	45
	633	Materiál	200	0	0,00	18
	637	Služby	470	275	58,51	237
	630	Tovary a služby spolu	810	339	41,85	300
	Program 3	spolu	771 757	396 948	51,43	367 427

Program 4 – Interné služby

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	Program 4	Interné služby				
01.1.1.6	637	Špeciálne služby spolu	21 500	13 061	60,75	5 960
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	21 500	13 061	60,75	5 960
01.1.2	637	Služby spolu	10 000	4 816	48,16	4 866
	637	Audit, poplatky bankám	10 000	4 816	48,16	4 866
01.7.0		Transakcie verejného dlhu	48 109	24 727	51,40	20 555
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemku	48 109	24 727	51,40	20 555
	Program 4	spolu	79 609	42 604	53,52	31 381

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Výška čerpania dosiahla 53,52 %. V položke špeciálne služby bolo vyššie čerpanie spôsobené jednorazovou úhradou výdavkov spojených s verejnou súťažou pri nákupe vozidla na zber odpadu v sume 1.140,00 € a výdavkov spojených s verejnou súťažou pre dodávku zemného plynu v sume 2.164,-- €.

V položke splácania úrokov je vyššie čerpanie spôsobené časovým hľadiskom. Splátkami istín úverov dochádza k znižovaniu základu pre výšku úrokov, pričom výška splatených úrokov v druhom polroku bude z časového hľadiska nižšia ako 50 % rozpočtovaných výdavkov v tejto položke.

V prvom polroku nebol kontokorentný úver čerpaný.

Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo v prvom polroku vo výške 52,59 %.

Vyššie čerpanie výdavkov z časového hľadiska bolo dosiahnuté v mzdovej oblasti a oblasti materiálových výdavkov.

V mzdovej oblasti bola táto skutočnosť spôsobená rozpisom služieb mestskej polície v priebehu prvého polroka a počtom akcií mesta s potrebou asistencie mestskej polície. V materiálových výdavkoch ide o časový nesúlad – potrebou nákupu materiálu v prvom polroku.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
03.1.0	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	63 498	37 158	58,52	41 519
	612	Príplatky - MsP	37 256	18 323	49,18	17 963
	614	Odmeny - MsP	4 500	1 310	29,11	223
	615	Ostatné osobné vyrovnanie - MsÚ	0	0	0,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	10 525	5 578	53,00	5 964
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	26 261	14 136	53,83	15 427
	627	Príspevok do DDP	1 750	822	46,97	936
	610-620	Mzdy a poistné spolu	143 790	77 327	53,78	82 032
	631	Cestovné náhrady	50	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	250	8	3,20	8
	633	Materiál	4 680	2 659	56,82	1 539
	634	Dopravné	5 000	1 539	30,78	1 676
	637	Služby	6 270	2 677	42,70	4 152
	630	Tovary a služby spolu	16 250	6 883	42,36	7 375
	642	Nem.dávky a odstupné	100	0	0,00	2 987
	642	Bežné transfery spolu	100	0	0,00	2 987
	Program 5	spolu	160 140	84 210	52,59	92 394

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
04.1.2	Program 6	Menšie obecné služby				
	611	Tarifný plat	75 000	52 621	70,16	31 397
	612	Príplatky	5 000	1 765	35,30	5 632
	614	Odmeny	0	302	0,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	8 000	5 286	66,08	3 608
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	19 960	13 643	68,35	9 231
	610-620	Mzdy a poistné spolu	107 960	73 617	68,19	49 868
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00	0
	633	Materiál	10 200	9 933	97,38	11 005
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	7 350	5 821	79,20	1 406
	630	Tovary a služby spolu	17 550	15 754	89,77	12 411
	642	Nemocenské dávky	0	458	0,00	61
	642	Bežné transfery spolu	0	458	0,00	61
	Program 6	spolu	125 510	89 829	71,57	62 340

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

V tomto programe bol zaznamenaný medziročný nárast výdavkov v sume 27.489,-- €. Táto skutočnosť je spôsobená vyšším počtom zamestnancov na dobu určitú, vyššou refundovanou mzdou, vyššími materiálovými výdavkami na zabezpečenie činnosti tohto programu a dlhšou dobou vykonávania aktivačných činností v tomto programe.

Plnenie položiek výdavkov v tomto programe je nevyvážené. Dôvodom tejto skutočnosti je fakt, že činnosť strediska bola v prvom polroku vykonávaná vo väčšom rozsahu, ako predpokladal rozpočet a zmena rozpočtu.

Výdavky tohto programu sú plne refundované. K zmene rozpočtu tohto programu dôjde ku koncu roka, a to v závislosti od počtu zamestnancov v rámci verejnoprospešných prác, dĺžky vykonávania tejto činnosti a výšky refundácie.

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 30.06.2016.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
04.4.36	Program 7	Stavebný úrad				
	611	Tarifný plat	51 619	24 505	47,47	19 035
	612	Príplatky	14 801	5 093	34,41	4 153
	614	Odmeny	6 000	1 287	21,45	135
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	7 242	3 141	43,37	2 526
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	19 269	8 234	42,73	6 323
	610-620	Mzdy a poistné spolu	98 931	42 260	42,72	32 172
	631	Cestovné náhrady	150	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	7 800	4 031	51,68	3 079
	633-634-636	Materiál a palivá, oleje	11 512	3 000	26,06	1 918
	637	Poplatky banke	150	70	46,67	67
	637	Služby	2 700	1 529	56,63	2 364
	630	Tovary a služby spolu	22 312	8 630	38,68	7 428
	642	Nemocenské dávky	250	0	0,00	142
	642	Bežné transfery spolu	250	0	0,00	142
	Program 7	spolu	121 493	50 890	41,89	39 742

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

Výdavky na túto činnosť sú refundované v plnej výške. Zdrojom refundácie sú príspevky obcí združených v tomto spoločnom stavebnom úrade, ktoré pre rok 2016

predstavujú 0,90 € 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 30.06.2016. 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 zúčtované výdavky spojené s realizáciou akcií RPM, ktoré majú charakter bežných výdavkov. Ide o výdavky spojené s prekládkou trafostanice pri ZŠ Podsadek v sume 20.396,-- € a výdavky na rekonštrukciu oporného múra pod budovou MsÚ v sume 614,75 €. O túto sumu budú nižšie kapitálové výdavky. Pri týchto položkách dôjde k rozpočtovej zmene v zmysle kompetencií primátora mesta.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	140 000	43 956	31,40	19 964
01.1.1.6	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	136 750	21 145	15,46	17 409
04.4.3	635	RPM - údržba ciest a chodníkov	250	21 011	8404,40	0
	637	RPM - prieskumné a projektové práce	3 000	1 800	60,00	2 555
04.5.1		Doprava - pozemné komunikácie	103 324	51 854	50,19	80 828
	611	Tarifný plat	1 490	741	49,73	649
	612	Príplatky	380	337	88,68	180
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	187	108	57,75	83
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	467	268	57,39	206
	610-620	Mzdy a poistné spolu	2 524	1 454	57,61	1 118
	644	Transfer prevádzkovanie MHD	100 800	50 400	50,00	79 710
	640	Transfery spolu	100 800	50 400	50,00	79 710
	Program 8	spolu	243 324	95 810	39,38	100 792

Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Plnenie dosiahlo 52,60 %, čo predstavuje sumu prekročenia o 12.126,50 €.

Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším objemom fakturácie v oblasti likvidácie odpadu za prvý polrok v sume 11.925,-- €.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	Program 9	Životné prostredie				
05.1.0		Výdaje na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	461 100	242 515	52,59	206 830
	635	Údržba verejnej zelene	105 000	53 057	50,53	31 362
	637	Nakladanie s odpadom a karan.stanica, kompost.	356 100	189 458	53,20	174 816
	633 a 635	2015 poistné kompostár.	0	0	0,00	652
05.6.0		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	4 633	2 478	53,49	2 054
	611	Tarifný plat	2 793	1 253	44,86	1 060
	612	Priplatky	640	583	91,09	463
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	343	184	53,64	152
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	857	458	53,44	379
	610-620	Mzdy a poistné spolu	4 633	2 478	53,49	2 054
	Program 9	spolu	465 733	244 993	52,60	208 884

Program 10 – Rozvoj bývania – ŠFRB

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

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

Výdavky na činnosť ŠFRB sú v plnej výške refundované.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
06.1.0	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	14 442	6 862	47,51	7 161
	611	Tarifný plat	7 200	3 438	47,75	3 368
	612	Príplatky	2 420	1 214	50,17	1 269
	614	Odmeny	200	75	37,50	445
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	982	480	48,88	514
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	2 450	1 180	48,16	1 268
	627	Príspevok do DDP	200	72	36,00	60
	610-620	Mzdy a poistné spolu	13 452	6 459	48,02	6 924
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	633	Materiál	300	0	0,00	0
	637	Služby	550	0	0,00	237
	630	Tovary a služby spolu	950	275	28,95	237
	642	Nemocenské dávky	40	128	320,00	0
	640	Bežné transfery spolu	40	128	320,00	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	14 442	6 862	47,51	7 161

Program 11 – Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

V programe bol zaznamenaný medziročný pokles výdavkov v sume 5.098,-- €.

Čerpanie výdavkov 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 v plnej výške.

Vyššie výdavky v položke transferu pre Ľubovniansku mediálnu spoločnosť s.r.o. boli vyvolané organizačnou zmenou na poste konateľa a riaditeľa tejto spoločnosti. Z dôvodu finančného krytia odstúpného bol spoločnosti poskytnutý jednomesačný príspevok na činnosť vopred. Tento časový nesúlad bude v priebehu druhého polroka roka 2016 finančne vyrovnaný.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	Program 11	Šport a kultúra				
0.1.16		Propagácia, reklama a inzercia spolu	9 000	1 124	12,49	236
	637	Propagácia, reklama a inzercia	9 000	1 124	12,49	236
08.1.0		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	259 200	170 896	65,93	176 185
	633	Materiál	700	485	69,29	0
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby	14 000	7 101	50,72	989
	630	Služby rekreačné, športové spolu	15 200	7 586	49,91	989
	642, 644	Dotácie na preroz., krytá plaváreň, športová hala a KOČKA bežné výd.	244 000	163 310	66,93	175 196
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	244 000	163 310	66,93	175 196
08.2.0.9		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	25 750	8 949	34,75	14 885
	633	Materiál	1 450	531	36,62	1 236
	634	Dopravné	150	0	0,00	0
	637	Služby	24 150	8 418	34,86	13 649
08.3.0	630-640	Vysielacie služby spolu	67 500	39 003	57,78	33 779
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	208	20,80	525
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	66 500	38 795	58,34	33 254
08.6.0	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	30 000	127	0,42	112
	633	Materiál	4 000	0	0,00	57
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	26 000	127	0,49	55
	Program 11	spolu	391 450	220 099	56,23	225 197

Program 12 – Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

Medziročný nárast výdavkov v sume 181.725,-- € bol spôsobený vyšším objemom výdavkov v školstve – originálne kompetencie a výdavkov v oblasti neštátneho školstva. Táto skutočnosť vyplýva z vyššieho objemu transferu na školstvo, ktorý zohľadňuje počty žiakov v týchto školách a valorizáciu plátov zamestnancov školstva v roku 2016.

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.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	4 335 181	2 188 301	50,48	2 007 327
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	1 673 999	853 050	50,96	999 682
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	129 632	94 878	73,19	65 400
	641	Školstvo-origin.kompet., CVČ kino a MŠ Tatrans.	2 143 692	1 052 495	49,10	769 927
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	43 944	43,94	41 890
	642	Neštátne školstvo spolu	287 858	143 934	50,00	130 428
09.8.0		Školský úrad spolu	18 624	8 952	48,07	8 201
	611-612	Tarifný plat a príplatky	12 682	5 808	45,80	5 627
	611	Odmeny	400	620	155,00	266
	620	Zdravotné poistenie	1 308	643	49,16	590
	625	Sociálna poisťovňa	3 444	1 604	46,57	1 472
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	17 884	8 675	48,51	7 955
	631, 637	Cestovné náhrady,školenia	40	0	0,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	0	0,00	9
	637	Služby	500	277	55,40	237
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	740	277	37,43	246
	Program 12	spolu	4 353 805	2 197 253	50,47	2 015 528

Program 13 – Sociálne služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2016.

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 opatrovateľskej službe.

V priebehu prvého polroka pri opatrovateľskej službe došlo k realizácii Národného projektu „Podpora opatrovateľskej služby“. Výdavky v tomto programe na činnosť opatrovateľskej služby budú na konci roka upravené podľa vývoja počtu opatrovaných a počtu opatrovateľiek prijatých na túto činnosť. Výdavky v tejto časti rozpočtu sú refundované. Pre rok 2016 predpokladáme príjem z refundácie vo výške 70.000,-- €.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	Program 13	Sociálne služby				
10.2.0.1		KD a dôchodcovia. spolu	39 580	19 250	48,64	38 743
	632	Poštovné	220	125	56,82	84
	633	Materiál	160	21	13,13	28
	634	Dopravné	600	0	0,00	0
	637	Služby	38 600	19 104	49,49	38 631
10.2.2.2	Opatrovateľská	služba spolu	101 770	65 167	64,03	12 175
	611-612	Tarifný plat a príplatky	68 630	43 749	63,75	7 966
	614	Odmeny	1 500	455	30,33	200
	620	Zdravotné poistenie	7 013	1 553	22,14	316
	625	Sociálna poisťovňa	17 497	11 556	66,05	2 037
	627	Prípevky do DDP	230	0	0,00	0
	642	Nemocenské dávky	500	264	52,80	54
	610-620	Mzdy a poistné spolu	95 370	57 577	60,37	10 573
	633	Materiál	100	13	13,00	0
	637	Služby	6 300	7 577	120,27	1 602
	630	OS-tovar. a služby spolu	6 400	7 590	118,59	1 602
10.7.0	Sociál. pomoc	obč.v hmotn. núdzi spolu	5 100	250	4,90	262
	633	Osob. príjemca - materiál	1 200	0	0,00	0
	642	Osob.příjem.-dávka v HN	3 900	250	6,41	262
0.7.0.3	Kom.centrum	Podsadek spolu	54 999	1 206	2,19	39 788
	611-612	Tarifný plat a príplatky	37 094	843	2,27	27 650
	611	Odmeny	0	0	0,00	120
	620	Zdravotné poistenie	3 709	105	2,83	2 359
	625	Sociálna poisťovňa	9 255	210	2,27	6 951
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	77
	610-620	Mzdy a poistné spolu	50 108	1 158	2,31	37 157
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	632	Poštovné, plyn	1 240	48	3,87	476
	633	Materiál	400	0	0,00	179
	637	Služby	3 151	0	0,00	1 976
	630	KC- tovar. a služby spolu	4 891	48	0,98	2 631
10.2.2.2	Spoločná	sociálna úradovňa spolu	17 915	4 040	0,00	0
	611-612	Tarifný plat a príplatky	9 674	677	7,00	0
	611	Odmeny	400	0	0,00	0
	620	Zdravotné poistenie	1 007	68	6,75	0
	625	Sociálna poisťovňa	2 514	168	6,68	0
	642	Nemocenské dávky	70	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	13 665	913	6,68	0
	633	Mater. Poštov. a cestov.	815	275	33,74	0
	633	Výp. Technika a interier.	2 310	2 557	110,69	0
	637	Služby, nájomné	1 125	295	26,22	0
	Program 13	spolu	219 365	89 913	40,99	90 968

BEŽNÉ VÝDAVKY – SPOLU v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
		Bežné výdavky spolu	8 556 666	4 298 929	50,24	4 002 804

Analýza ľudských zdrojov

Č.p.	Názov programu	Počet zam. 6/2016	Počet zam. 6/2015	Dosiiahnuté vzdelanie				Z toho ženy	ZŤP	Doba určitá	Kratší pracov. úväzok	Ved. prac.	Samost. odborný referent	Odbor. referent	Robot. povol.
				Základné	ÚSO	VŠ prvý stupeň	VŠ druhý stupeň								
2	Samosprávne činnosti MsÚ	46,00	46,00	0	19	2	28	30	2	0	0	11	13	19	6
3	Služby občanom - matrika	2	2	0	1	0	1	2	0	0	0	0	2	0	0
3	Služby občanom - register obyvateľov	1	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0
5	Bezpečnosť	9,00	17,00	0	8	0	2	1	1	0	0	1	8	1	0
6	Menšie obecné služby	23	12	7	2	0	0	0	0	9	0	0	0	0	40
7	Spoločný obecný úrad pre územné rozodovanie a	6	5	0	2	0	3	3	0	0	0	1	3	1	0
8	Doprava a pozemné komunikácie	0,3	0,3	0	0,3	0	0	0	0	0	0,3	0	0,3	0	0
9	Životné prostredie	0,34	0,34	0	0	0	0,34	0	0	0	3,34	0	0,34	0	0
10	Rozvoj bývania	1	1	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0
12	Školstvo	1	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
13	Sociálne služby - opatrovatelia	23	10	0	10	0	0	8	2	10	6	0	0	10	0
13	Sociálne služby - komunitné centrum	0,0	13,0	0	2	0	4	5	0	6	0	0	4	2	0
	Spolu	113	109	7	45,30	2	40,34	51	5	25	9,64	13	32,64	34	46

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, rómska občianska hliadka v Podsadku a komunitné centrum v nasledovných počtoch:

- 12 zamestnancov – menšie obecné služby – doba určitá,
- 8 zamestnanci – rómska občianska hliadka – započítaní v počte zamestnancov mestskej polície – doba určitá,
- 13 zamestnancov komunitné centrum – doba určitá.

Pracovné pomery týchto zamestnancov trvajú v priemere šesť mesiacov. Počet zamestnancov v jednotlivých programoch predstavuje priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách v príslušnom roku. Tento počet zamestnancov zohľadňuje dátum nástupu zamestnanca do pracovného pomeru.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť rozpočtu mesta k 30.06.2016 zaznamenala schodok vo výške 747.328,-- €.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
231	Príjem z predaja budov - 2015-garáž ul. Levočská	0	0	0,00	3536
233001	Príjem z predaja pozemkov	25 000	10 745	42,98	4 039
239001	Príjem - združené investičné prostriedky	1 000	0	0,00	701
321	Grant - rekonštrukcia verejného osvetlenia	443 054	0	0,00	103 368
321	Grant - vozidlo na zber odpadu a KOCKA doúčt.	252 363	73 249	29,03	0
321	Grant nájomné byty sídl. Východ-MDVaRR	540 660	540 660	100,00	0
	Kapitálové príjmy spolu	1 262 077	624 654	49,49	111 644

Plnenie kapitálových príjmov dosiahlo sumu 624.654,-- €, čo predstavuje plnenie kapitálových príjmov na 49,49 %.

Príjem z pozemkov – zostatok plnenia príjmov v tejto položke kapitálových príjmov sa bude realizovať v druhom polroku 2016.

Príjem zo združených prostriedkov – plnenie tejto položky kapitálových príjmov bude realizované v druhom polroku 2016.

Položka **grant – rekonštrukcia verejného osvetlenia** predstavuje predpokladaný kapitálový príjem z grantu, ktorým budú refundované oprávnené výdavky rekonštrukcie verejného osvetlenia. Tento príjem bude v plnej výške použitý na splatenie preklenovacieho kapitálového úveru v sume 443.054,-- €. Jeho splatenie je, v zmysle úverovej zmluvy, mesto povinné realizovať do 31.12.2016.

Položka **grant – vozidlo na zber odpadu a KOCKA – doúčtovanie** bola v prvom polroku plnená v sume 73.249,-- € na 29,03 %. Ide o príjem z konečného doúčtovania grantu KOCKA – rekonštrukcia kina v sume 11.864,-- €. Grant – vozidlo na zber odpadu sa skladá z dvoch častí. Prvá časť je refundácia výdavkov spojených s nákupom vozidla na zber odpadu na konci roka 2015. Výdavky boli refundované v sume 61.385,-- €. V druhom polroku by malo dôjsť k plneniu príjmov z grantu na nákup druhého vozidla na zber odpadu v sume 180.000,-- €. Pri tomto grante môže dôjsť k časovému posunu plnenia refundácie na začiatok roka 2017, čo by spôsobilo menšie komplikácie v oblasti zdrojov krytia výdavkov programového rozpočtu mesta v roku 2016.

Položka **grant nájomné byty sídlisko Východ** bola v prvom polroku plnená v sume 540.660,-- € na 100,00 %. Ide o príjem z grantu MDVaRR na výstavbu nájomných bytov 2 x 15 b. j. na sídlisku Východ. Stavebná časť bola realizovaná v roku 2015. K finančnému plneniu – poskytnutiu grantu došlo v roku 2016.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	711003	Nákup softwaru	5 000	0	0,00	0
	712001	Nákup časti budovy na Nám.gen.Štefánika 6,SL	51 279	51 279	100,00	0
	712004	Nákup strojov, prístrojov	0	0	0,00	4 155
	713002	Nákup výpočtovej techniky	31 000	20 649	66,61	1 760
	713004	Nákup vozidla pre zber odpadu	217 000	0	0,00	0
	714001	Nákup osobných automobilov	0	0	0,00	0
01.1.1.6		Nákup majetku spolu	304 279	71 928	23,64	5 915
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	61 000	3 051	5,00	7 182
	717001	Realizácia nových stavieb	1 624 278	1 234 781	76,02	42 029
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	303 257	43 907	14,48	392 473
04.4.3		Rozvojový program mesta	1 988 535	1 281 739	64,46	441 684
	721001	Kapitálový transfer VPS	45 000	0	0,00	0
	721002	Kapitálový transfer školstvo	221 932	6 900	3,11	51 697
04.5.1		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	266 932	6 900	2,58	51 697
06.1.0	711001	Nákup pozemkov	25 000	11 415	45,66	770
08.1.0	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	1 000	0	0,00	0
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	26 000	11 415	43,90	770
		Kapitálové výdavky spolu	2 585 746	1 371 982	53,06	500 066

Celkové čerpanie **kapitálových výdavkov** v prvom polroku dosiahlo objem **1.371.982,-- €**, čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške **53,06 %**.

V oblasti **nákupu objektov, pozemkov a nehmotných aktív spolu** v priebehu prvého polroka došlo k plneniu výdavkov v sume 71.928,-- €, čo predstavovalo plnenie na 23,64 %. Suma plnenia sa skladá z nákupu časti budovy na Nám. gen. Štefánika č. 6 v sume 51.279,-- € a nákupu servera pre potreby MsÚ v sume 20.649,-- €. V druhom polroku tohto roka bude realizovaný nákup motorového vozidla na zvoz odpadu v objeme 217.000,-- €.

Plnenie rozpočtu v časti **rozvojový program mesta** predstavuje v oblasti financovania a spolufinancovania akcií RPM sumu **1.281.739,-- €** v členení:

- **prípravná a projektová dokumentácia** v sume **3.051,-- €**, čo predstavuje **5,00 %** čerpanie tejto časti rozpočtu,
- **realizácia nových stavieb** dosiahla sumu **1.234.781,-- €**, čo predstavuje plnenie vo výške **76,02 %** čerpania tejto časti rozpočtu. Ide o výdavky na výstavbu nájomných bytov 2 x 15 b. j. na sídlisku Východ v sume 1.219.940,-- €. Tieto byty boli stavebne ukončené v roku 2015. K finančnému plneniu došlo na začiatku roka 2016. Zdrojom krytia výdavkov na výstavbu týchto bytov bol grant MDVaRR a úver so ŠFRB. Suma 14.841,-- € predstavuje plnenie akcií RPM, tabuľka č. 1 a tabuľka č. 3 na rok 2016,
- **rekonštrukcia a modernizácia** v sume **43.907,-- €**, čo predstavuje **14,48 %**, ide o výdavky na plnenie akcií RPM, tabuľka č. 1 na rok 2016 v sume 2.979,-- € a výdavky dvoch štvrtročných splátok za rekonštrukciu mestských komunikácií v sume 40.928,-- €.

Časť výdavkov na rekonštrukciu a modernizáciu je zúčtovaná v položke **údržba ciest a chodníkov Program 8 Doprava a pozemné komunikácie**. V tejto položke sú zúčtované výdavky spojené s realizáciou akcií RPM, ktoré majú charakter bežných výdavkov. Ide o výdavky spojené s prekládkou trafostanice pri ZŠ Podsadek v sume 20.396,-- € a výdavky na rekonštrukciu oporného múra pod budovou MsÚ v sume 614,75 €. O túto sumu sú nižšie kapitálové výdavky. Pri týchto položkách dôjde k rozpočtovej zmene v zmysle kompetencií primátora mesta.

Kapitálový transfer v oblasti školstva v priebehu prvého polroka dosiahol sumu 6.900,-- €. Šlo o transfer na ZUŠ J. Melkoviča – nákup akordeónu a interaktívnej tabule spolu v sume 5.000,-- € a transfer na zakúpenie priemyselnej automatickej práčky na MŠ Tatranská v sume 1.900,-- €. K plneniu výdavkov v tejto oblasti dôjde v priebehu druhého polroka 2016.

FINANČNÉ OPERÁCIE

Finančné operácie boli rozpočtované s prebytkom **408.477,-- €**. Tento prebytok vznikol vyšším objemom príjmových finančných operácií.

Ide o rozpočtovanie grantov v oblasti školstva v sume:

- 60.000,-- € - ZŠ Levočská – telocvičňa,
- 60.000,-- € - ZŠ Komenského – telocvičňa a
- 85.000,-- € - MŠ Tatranská – rozšírenie kapacít,
- úveru zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov na sídlisku Východ (2 x 15 b. j.) v sume 679.280,-- € a
- rozpočtovaním použitia prostriedkov rezervného fondu a fondu rozvoja v sumách po 75.000,-- €.

Splátky istín úverov ŠFRB a istín kapitálových úverov predstavujú sumu 740.585,00 €. Okrem splátok istín úverov sa rozpočtuje jednorazová splátka preklenovacieho úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 443.054,-- €.

K 30.06.2016 bol zaznamenaný v oblasti finančných operácií prebytok vo výške **748.138,-- €**.

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
411006	Príjem zo splácania pôžičiek - Slobyterm	114 782	48 100	41,91	44 669
454001	Prevod prostriedkov z RF	75 000	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FR	75 000	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FRB	0	0	0,00	0
453	Iné príjmové operácie	205 000	172 257	84,03	60 184
513	Kapitálový úver	0	0	0,00	248 629
514002	Ostatné dlhodobé úvery ŠFRB	679 280	679 280	100,00	0
	Príjmové finančné operácie spolu	1 149 062	899 637	78,29	353 482

Plnenie **príjmových finančných operácií** vo výške **899.637,-- €** na **78,29 %** bolo vytvorené:

- príjmami zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume **48.100,-- €**. Táto suma predstavuje príjmy z ekonomického nájomného, ktoré je určené na finančné krytie splátok istín a úrokov úverov ŠFRB poskytnutých na výstavbu nájomných bytov,
- inými finančnými príjmovými operáciami v sume **172.257,-- €**. Tieto príjmy sa skladajú z častí vyššie uvedených grantov pre oblasť školstva,
- čerpaním úveru zo ŠFRB na finančné krytie výdavkov na výstavbu nájomných 2 x 15 b. j. na sídlisku Východ v sume **679.280,-- €**.

V priebehu druhého polroka 2016 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2016.

VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Výdavkové finančné operácie boli plnené na **20,46 %** vo výške **151.499,-- €** a predstavovali splátky úverov mesta v zmysle úverových zmlúv.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 30.06.2016	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2015
	821	Splátky úverov	740 585	151 499	20,46	114 427
01.7.0		Transakcie verejného dlhu spolu	740 585	151 499	20,46	114 427
	813	Splátky návratných finančných výpomocí	0	0	0,00	0
01.1.1.6		Ostatné finančné výdavky spolu	0	0	0,00	0
		Výdavkové finančné operácie spolu	740 585	151 499	20,46	114 427

Medziročný nárast predstavuje rozdiel v dobe splácania kapitálového úveru na rekonštrukciu kina a začatie splácania úveru na výstavbu 2 x 15 b. j. na sídlisku Východ.

3. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2016 boli rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úverov v celkovej výške **48.109,-- €**. K medziročnému zvýšeniu objemu splátok úrokov úverov dochádza z dôvodu rozpočtovania nových splátok úrokov pri úvere ŠFRB na výstavbu nájomných bytov na sídlisku Východ (2 x1 5 b. j.) v sume 4.375,-- € a nových splátok úrokov pri úvere na rekonštrukciu kina v sume 6.182,-- €. Pri ostatných úrokoch dochádza k miernemu medziročnému poklesu objemu splátok úrokov. Výška splátok úrokov úverov mesta je uvedená v programe 4 „Interné služby“.

Úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov Levočská 20, Stará Ľubovňa je založený Administratívnou budovou Slobytermu s. r. o.

4. POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Pohl'adávky k 30.06.2016 predstavujú sumu 390.082,-- € v členení:

Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov	242.823 €
z toho:	
- komunálny odpad	152.620 €
- nájomné a služby	14.050 €
- nájomné nájomných bytov	21.911 €
- odberateľské faktúry	10.762 €
- prenájom pozemkov	28.868 €
- za opatrovateľskú službu	7.419 €
- za uloženie odpadu	0 €
- predajné zmluvy	7.193 €
(REMONEL 5.000,00 €, Bača 2.028,00 € a Petrilák 165,00 €)	
Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov	145.872 €
z toho	
- daň z nehnuteľnosti a penále	142.096 €
- hracie a predajné automaty	125 €
- verejné priestranstvo	0 €
- daň za psa	3.651 €
- za ubytovanie	0 €
Účet 314 – poskytnuté prevádzkové preddavky - poštový úver	1.205 €
Účet 378 – iné pohľadávky	0 €
Účet 335 – pohľadávky voči zamestnancom	182 €

Závazky k 30.06.2016 v €

Závazky z obchodných vzťahov	v €
Dodávatelia	25 658
Spolu záväzky z obchodného styku	25 658
Závazky voči zamestnancom	72 615
Závazky voči poisťovniam	47 482
Daň z príjmu zo závislej činnosti	8 175
Ostatné záväzky z miezd	478
Iné záväzky - poistné, pôžičky, odmeny MsZ	4 454
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam	133 204
Závazky celkom	158 862
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - reštrukturalizácia úverov 2013	214 990
Kapitálový úver - rekonštrukcia objektu MŠ Vsetínska	340 700
Kapitálový úver - KOČKA rekonštrukcia kina	412 515
Kapitálový prekleňovací úver - verejné osvetlenie	443 054
Celkom nesplatené úvery	1 411 259

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2016, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2016, ako sú faktúry za likvidáciu odpadu, údržbu zelene, elektrickú energiu, vodu, telekomunikačné služby, poštovné, PHM, stravné lístky, všeobecný materiál a pod.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac jún 2016 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2016, ako aj odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume 2.789.740,79 € sú vedené záväzky, ktoré sa skladajú z:

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **173.530,48 €**,
- dlhodobého záväzku vyplývajúceho z nájmu - PSK - knižnica v sume **32.868,39 €** (odpočet kúpnej ceny Provinčného domu z nájmu),
- Jozef Krulčík - UKN s.r.o. v sume **20.946,24 €** (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 **422.030,27 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 26 b. j. v sume **523.284,35 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 4 b. j. v sume **78.118,20 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - D4 16 b. j. v sume **501.020,97 €**,

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2 x 15 b. j. v sume **669.584,69 €**,
- zostatok splátok za rekonštrukciu mestských komunikácií v sume **368.357,20 €**.

5. MAJETOK MESTA

Majetok mesta k 30.06.2016 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013	r. 2014	30.06.2015	30.06.2016
Software a drobný DNM	72 080	60 924	71 202	63 293	50 395	37 498	31 095	89 495
Stavby	9 781 422	11 239 245	10 981 640	13 500 090	15 010 823	15 505 021	15 860 895	16 260 161
Stroje,prístroje,zariad.	166 636	151 276	136 792	1 186 094	1 095 108	1 014 497	967 238	867 513
Dopravné prostriedky	14 716	21 665	65 466	56 834	52 708	45 448	41 818	146 614
Inventár,umelecké diela	7 933	7 933	10 933	10 933	10 933	12 273	12 273	12 273
Majet podiel v obch.spo	26 555	26 555	26 555	684 124	1 860 802	1 860 802	1 860 802	761 346
Pozemky	23 184 739	24 782 180	24 402 229	24 045 637	23 994 791	23 971 312	23 977 999	22 757 889
Nedok.hmotné investíci	3 722 115	4 596 571	8 029 011	6 083 639	4 114 698	3 433 644	3 337 481	1 436 173
Finančný majetok	2 964 806	2 964 807	2 981 403	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733
Ostatné fin. investície	5 135 981	5 909 580	5 233 814	4 247 724	4 299 153	6 004 974	6 714 939	10 955 253
Materiál na sklade	1 391	4 923	4 931	3 888	3 500	6 001	4 292	8 337
Celkom	45 078 374	49 765 659	51 943 976	52 236 989	52 847 644	54 246 203	55 163 565	55 649 787

Prírastok stavu v časti software bol spôsobený zaradením územného plánu mesta do majetku mesta a zúčtovaním odpisov majetku v priebehu polroka.

Prírastok a finančný stav v časti stavby bol spôsobený zaradením dokončených investícií do majetku v období od 01.07.2015 do 30.06.2016. Ide o zaradenie 2 x 15 b. j. na sídlisku Východ, rekonštrukcie verejného osvetlenia, krytej plavárne, zverenie majetku do správy škôl a zúčtovaním príslušných odpisov.

Stroje, prístroje a zariadenia - zohľadňuje odpisovanie týchto zariadení v priebehu obdobia od 01.07.2015 do 30.06.2016 a zverenie detských ihrísk pri MŠ do správy týchto škôl.

Dopravné prostriedky - stav zohľadňuje zúčtovanie odpisov za obdobie od 01.07.2015 do 30.06.2016 a nákup vozidla pre zber odpadu, ktoré bolo nájomnou zmluvou prenajaté firme EKOS s.r.o..

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 účtovne úpravy u tohto majetku a zaradenie krytej plavárne do majetku mesta.

Úbytok u pozemkov zohľadňuje predaj pozemkov mesta v období od 01.07.2015 do 30.06.2016 a zverenie pozemkov do správy škôl.

Nedokončené hmotné investície zaznamenali pokles. Tento pokles je spôsobený zaradením dokončených investícií do majetku mesta tak, ako je uvedené pri stavbách.

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 30.06.2016

Názov a sídlo	Základné imanie	% podiel na základnom
Slobytrem s.r.o., Levočská 20, SL'	519 458	100,00
EKOS s.r.o., Popradská SL'	228 609	100,00
L'MS s.r.o., Nám.gen.Štefánika SL'	6 639	100,00
Marmon spol. s r.o., Zámocká SL'	6 639	100,00
Ľubovnianska nemocnica n. o. SL'	17 593	30,00
Podtatranská vodárenská spoločnosť	2 337 140	4,33
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 30.06.2016 podľa druhov a rokov v €

Rok	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	k 30.06.2016
Názov fondu										
Rezervný fond	59 019	16 630	16 623	229 237	59 265	41 668	72 055	101 244	110 080	133 413
Fond rozvoja	94 038	189 604	226 133	173 204	1 204	0	0	0	86 619	296 617
Fond rozvoja bývania	352 321	371 738	384 490	64 901	3 074	1 876	7 090	7 091	0	0
Sociálny fond	33	166	792	1 259	312	2 148	3 494	5 582	6 590	6 677
Spolu :	505 411	578 138	628 038	468 601	63 855	45 692	82 639	113 917	203 289	436 707

V priebehu prvého polroka boli zrealizované prevody z výsledku hospodárenia za rok 2015 v sume 23.333,11 € do rezervného fondu a v sume 209.997,96 € do fondu rozvoja. Fond rozvoja bývania bol vrátane zostatku fondu na začiatku roka 2015 transformovaný na fond rozvoja.

7. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Podnikateľskú činnosť mesto Stará Ľubovňa nevykonáva.

8. OPATRENIA Z KONTROLY PLNEIA ROZPOČTU MESTA

Opatrenia z kontroly plnenia rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za rok 2015

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

T: stály

Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

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

T: stály

Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

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

T: priebežne

Z: MsP, vedúci oddelení MsÚ

Plnenie: úloha priebežne plnená

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

T: stály, priebežne

do 30. v príslušnom mesiaci

Z: investičné oddelenie, SMM

Plnenie: úloha priebežne plnená

Opatrenie č. 5 – Pripraviť podklady pre možnosť realizácie verejného obstarávania s elektronickou aukciou v oblasti dodávky energií pre Mesto Stará Ľubovňa a jej príspevkovú organizáciu a rozpočtové organizácie

T: do 30.06.2016

Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: v umožňujúcom rozsahu zmluvných vzťahov úloha splnená