



MESTO STARÁ ĽUBOVŇA

KONTROLA

plnenia programového rozpočtu mesta za I. polrok 2014

*Prerokovaná vo vedení mesta a komisii pre kontrolu plnenia rozpočtu dňa : 25.08.2014
Vzatá na vedomie MsZ dňa : 18.9.2014*

*Spracoval : Ing. Miroslav Srnka
vedúci ekonomického oddelenia*

PaedDr. Michal Biganič
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 30.06.2014 - **16 243**
Počet zamestnancov k 30.06.2014 - **97**

1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2014 bol schválený uznesením MsZ XXVII/2013 zo dňa 12.12.2013 ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **8.664.402,00 €** a výdavkami vo výške **8.664.402,00 €**. MsZ svojimi uzneseniami v rámci schválenia RPM mesta pre rok 2014 a v rámci schvaľovania uznesení z rokovania schválilo čiastočné zmeny rozpočtu, a to bez zmeny výsledku hospodárenia. Rozpočet bol prvou zmenou dňa 19.06.2014 uznesením MsZ XXXI/2014 s celkovými príjmami na **9.798.895,00 €** a výdavkami vo výške **9.798.895,00 €** schválený ako vyrovnaný.

K 30.06.2014 vykonal primátor mesta na základe nových avíz pre refundáciu výdavkov pre školstvo - prenesené kompetencie, ostatné prenesené kompetencie a Mestský školský úrad rozpočtové opatrenia bez zmeny výsledku hospodárenia mesta. Po týchto zmenách dosiahol rozpočet príjmy a výdavky vo výške **9.841.796,00 €**.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2014 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2014 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2014 a plnenie k 30.06.2014 v €

Ukazovateľ	Rozpočet 2014	Rozpočet po l.zmene 2014	Skutočnosť k 30.06.2014	Skutočnosť k 30.06.2013
BEŽNÉ PRÍJMY	7 985 120	8 268 640	4 311 125	4 062 883
BEŽNÉ VÝDAVKY	7 660 697	7 932 572	3 913 021	3 795 124
BEŽNÝ ROZPOČET (P-V)	324 423	336 068	398 104	267 759
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	337 970	679 018	23 702	598 388
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	804 997	1 463 142	469 589	282 667
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-467 027	-784 124	-445 887	315 721
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	341 312	894 138	312 962	222 453
FINANČNÉ OPERÁCIE-VYDAVOK	198 708	446 082	87 713	685 681
FINANČNÉ OPERÁCIE (P-V)	142 604	448 056	225 249	-463 228
PRÍJMY CELKOM	8 664 402	9 841 796	4 647 789	4 883 724
VÝDAVKY CELKOM	8 664 402	9 841 796	4 470 323	4 763 472
PRÍJMY - VÝDAVKY (P - V)	0	0	177 466	120 252

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

Názov	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	k 30.6.2013	k 30.6.2014
PRÍJMY	8 190 367	7 740 988	9 950 873	10 820 120	13 753 618	12 441 273	10 859 260	4 883 724	4 647 789
VÝDAVKY	8 024 763	7 530 240	9 914 625	10 517 123	12 397 754	11 506 595	10 828 872	4 763 472	4 470 323
ROZDIEL	165 604	210 748	36 248	302 997	1 355 864	934 678	30 388	120 252	177 466

V priebehu prvého polroka 2014 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2013 poklesli skutočné príjmy o **235.935,- €**, čo predstavovalo **4,83 %** medziročný pokles. Bežné príjmy zaznamenali medziročný nárast v sume **248.242,- €**. Pokles príjmovej časti rozpočtu ovplyvnil medziročný pokles kapitálových príjmov v sume **574.686,- €** a medziročne bol zaznamenaný nárast príjmových finančných operácií v sume **90.509,- €**. Odôvodnenie tohto vývoja je komentované v príslušných častiach tohto materiálu - kontroly plnenia programového rozpočtu za prvý polrok roka 2014.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2013 došlo k celkovému medziročnému poklesu výdavkov v sume **293.149,- €**, čo predstavovalo **6,15 %** pokles.

Vývoj výdavkov v jednotlivých častiach rozpočtu bol nasledovný :

- v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2013 došlo k nárastu výdavkov o **117.897,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2014 - bežné výdavky podľa programov)
- v kapitálovej časti v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2013 došlo k nárastu výdavkov o **186.922,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu - kapitálové príjmy a výdavky)
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2013 k poklesu výdavkov o **597.968,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu - finančné operácie).

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2014 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 2014.

V priebehu prvého polroka 2014 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Prebytok rozpočtového hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa k 30.06.2014 predstavuje sumu **177.466,- €**. Tento prebytok vznikol hlavne z časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami. Bol vytvorený v bežnej časti rozpočtu a finančných operáciách.

Bežná časť rozpočtu - dosiahnutý prebytok v sume **398.104,- €**. Z časového hľadiska bol prebytok v prvom polroku v bežnej časti rozpočtu vyšší ako celoročný prebytok schválený v programovom rozpočte na rok 2014. Táto skutočnosť bola spôsobená hlavne nižším čerpaním výdavkov v deviatich programoch z celkového počtu trinásť programov (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu - bežné príjmy a výdavky).

V **kapitálovej časti rozpočtu** bol dosiahnutý schodok v sume **445.887,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu – kapitálové príjmy a výdavky).

V časti **finančných operácií** bol zaznamenaný prebytok vo výške **225.249,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu - finančné operácie)

2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2014

BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Podiel plnenia bežných príjmov a výdavkov k 30.06.2014 k upravenému rozpočtu v €

Názov	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia	Rozdiel
	rozpočet	rozpočet	k 30.06.2014	% čerpania	skut. - rozpočet
<i>PRÍJMY</i>	8 664 402	8 268 640	4 311 125	52,14%	-3 957 515
<i>VÝDAVKY</i>	8 664 402	7 932 572	3 913 021	49,33%	-4 019 551
<i>ROZDIEL</i>	0	336 068	398 104		X

**Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch
Mesta Stará Ľubovňa za polrok 2014 v €**

	Výška	%
Druh príjmov	príjmov	podiel
<i>Daňové príjmy</i>	2 558 930	55,06
<i>Nedaňové príjmy</i>	346 123	7,45
<i>Granty a transfery</i>	1 406 072	30,25
<i>Kapitálové príjmy</i>	23 702	0,51
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	312 962	6,73
Príjmy spolu	4 647 789	100,00

BEŽNÉ PRÍJMY v €

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2014 boli bežné príjmy, ktoré tvorili 92,76 % 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 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	4 080 000	2 027 173	49,69	2 012 735
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	4 080 000	2 027 173	49,69	2 012 735
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	66 500	36 802	55,34	40 138
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	500 000	290 998	58,20	266 030
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	36 500	35 031	95,98	34 145
	Daň z nehnuteľnosti spolu	603 000	362 831	60,17	340 313
133001	Daň za psa	10 300	7 970	77,38	8 037
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	1 500	1 450	96,67	1 786
133006	Daň za ubytovanie	1 000	632	63,20	598
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	35 000	4 216	12,05	4 823
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	1 900	312	16,42	421
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostatné	2 000	1 788	89,40	2 192
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	200 000	151 928	75,96	153 364
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	1 200	630	52,50	365
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	252 900	168 926	66,80	171 586
	Daňové príjmy spolu	4 935 900	2 558 930	51,84	2 524 634

Daňové príjmy tvorili 55,06 % podiel z celkových príjmov. V porovnaní s 51,69 % podielom týchto príjmov z celkových príjmov v prvom polroku 2013 dochádza k zlepšeniu situácie v tejto oblasti.

Vyššie plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s prvým polrokom 2013 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 **14.438,- €**. 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, CVC). K lepšiemu plneniu dochádza aj pri výbere miestnych daní. V medziročnom porovnaní je tento výber vyšší o **22.518,- €**.

Plnenie tejto príjmovej položky dosiahlo v prvom polroku úroveň 51,84 % čo znamená, že z objemu celoročných príjmov sme za prvý polrok zaznamenali v tejto položke zvýšenie-prírastok príjmov v sume 90.980,- €.

V prvom polroku roka 2014 dochádza medziročne k zvýšeniu daňových príjmov o 34.296,- €. Plnenie príjmov v tejto položke za rok 2014 bude (v prípade naplnenia príjmov dane z príjmov FO) v súlade so schváleným rozpočtom.

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

Prehľad výberu daní z nehnuteľnosti od roku 2003 v €

Daň z nehnut.	Pozemky		Stavby		Byty		DZN spolu
	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	
2003	54 438	69 110	313 683	295 194	10 622	0	364 304
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
30.6.2013	66 500	40 138	500 000	266 030	36 500	34 145	340 313
30.6.2014	66 500	36 802	500 000	290 998	36 500	35 031	362 831

Daň z nehnuteľností spolu – v tejto položke sme dosiahli plnenie príjmov vo výške **60,17 %**. Daňové výmery boli rozosielené v mesiaci apríl a máj a v prvom polroku bola zrealizovaná prvá polovica splátok týchto daní. Pre zabezpečenie naplnenia príjmov týchto položiek došlo už v prvom polroku k zintenzívnieniu vymáhania nedoplatkov u tých daňovníkov, u ktorých boli zistené. V druhom polroku budeme v tomto vymáhaní intenzívne pokračovať. Daň z nehnuteľností na rok 2014 bola vyrubená platobnými výmery. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcom dane počas celého roka 2014.

Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť 2010	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Rozpočet 2014	Skutočnosť k 30.6.2013	Skutočnosť k 30.6.2014	% plnenia
Daň za psa	10054	10287	9596	9625	10300	8037	7970	77,38
Nevýherné hracie automaty	985	1174	1697	2186	1500	1786	1450	96,67
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	1103	1050	1230	1597	1000	598	632	63,20
Poplatok za likvidáciu odpadu	1476	1145	1326	1078	1200	365	630	52,50
Ľubovnianské jarmoky	23637	22961	27465	33301	35000	4823	4216	12,05
Verejné priestranstvo	3648	3115	3116	3811	3900	2613	2100	53,85
Komunálny odpad	201911	196857	194115	188048	200000	153364	151928	75,96
CELKOM	242814	236589	238545	239646	252900	171586	168926	66,80

V položkách miestnych daní a poplatkov sme dosiahli plnenie príjmov vo výške **66,80 %**. Nízke plnenie je zaznamenané u položiek dane za verejné priestranstvo - jarmok a verejné priestranstvo MsP. Jedná sa o časový nesúlad výberu týchto daní a poplatku. K plneniu u všetkých týchto položiek dochádza v druhom polroku vzhľadom na termín usporiadania jarmoku a realizáciu stavebných prác.

BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

Príjmy z vlastníctva - prenajatých budov, objektov a pozemkov boli pri schválenom rozpočte **377.600,- €** plnené na 45,58 %. Ku koncu polroka boli zaslané nájomníkom upomienky a v tejto oblasti boli prijaté opatrenia na splnenie príjmov v tejto položke. Príjem za prenájom pozemkov bude pri druhej zmene rozpočtu, vzhľadom na vývoj príjmov v prvom polroku upravovaný.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
212002	Príjmy z pren. pozemkov	24 000	24 226	100,94	8 650
212003	Príjmy z pren. budov	353 600	147 872	41,82	140 321
	Príjmy z vlastníctva spolu	377 600	172 098	45,58	148 971
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	8 328	41,64	9 513
221004	Správne popl. vstupenky	10 000	6 498	64,98	8 372
221004	Správne popl. - matrika	7 500	4 799	63,99	4 654
221004	Správne poplatky stav.u.	20 000	12 410	62,05	11 857
221004	Správne poplatky - VHP	65 000	32 000	49,23	4 000
221004	Správne popl. - prekop.	2 500	240	9,60	320
221004	Správne popl. ryb. Lístky	1 500	848	56,53	671
221004	Poplatok za opat. službu	10 000	4 611	46,11	4 100
221004	Správne popl. orient.čís.	150	30	20,00	20
221004	Úroky z bank. účtov	500	11	2,20	41
221004	Úroky z bank.účt.školy	0	0	0,00	0
221004	Správne poplatky - RO	1 200	550	45,83	600
Administrat.	poplatky spolu	138 350	70 325	50,83	44 148
222003	Pokuty za por.predpisov	0	67		1 003
222003	Pokuty - por.kúp.zmluvy	0	20		0
222003	Pokuty v blok. konaní	0	4 060		3 791
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	913		0
	Pokuy penále, sankcie spolu	0	5 060	0,00	4 794
223001	Za zber druhotných	5 000	0	0,00	0
223001	Za zber druh.odp. RF	5 000	0	0,00	0
223001	Poplatky - rozhlas	250	0	0,00	0
223001	Za použitie služ.mot.voz.	100	0	0,00	72
223001	Poplatky ROEP	0	0	0,00	0
223001	Za vyhotovenie GP	200	0	0,00	0
223001	Za zmeny v ÚPN	15 021	0	0,00	0
223002	Poplatky MŠ, družiny	0	0	0,00	0
223003	Za stravné lístky dôhod.	25 000	13 142	52,57	12 688
223003	Za stravné lístky zam.	41 600	18 539	44,56	16 319
223004	Za odpredaj materiálu	100	0	0,00	0
	Poplatky platby z predaja služ.	92 271	31 681	34,33	29 079
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	60 000	27 977	46,63	26 866
229005	Daň za znečist'. ovzduš.	3 700	2 432	65,73	2 194
	Ďalšie admin. popl. spolu	63 700	30 409	47,74	29 060
241	Úroky z úveru Slobyterm	100	0	0,00	0
244	Úroky z termin. vkladu	200	0	0,00	0
	Úroky z úveru a vkladov spolu	300	0	0,00	0
292008	Ostatné príjmy z výťažkov	4 000	2 030	50,75	2 071
292027	Iné príjmy a vrátky dotácií	48 167	34 520	71,67	2 593
	Ostatné a iné príjmy spolu	52 167	36 550	70,06	4 664
	Nedaňové príjmy spolu	724 388	346 123	47,78	260 716

Administratívne poplatky boli plnené na 50,83 %. Vyšší výber poplatkov bol zaznamenaný vo viacerých položkách. Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším počtom predaných vstupeniek, vyšším počtom podaní na matrike a spoločnom obecnom úrade pri stavebných konaniach. V priebehu druhého polroka u týchto položiek 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.

Vyšší výber príjmov zo vstupného pri organizovaní kultúrnych vystúpení v priebehu prvého polroka ovplyvnil výšku plnenia položky správne poplatky - vstupenky.

Ostatné príjmy v časti administratívnych poplatkov sa vyvíjajú primerané vývoju situácie v oblastiach, ktorých sa týkajú. V položke správne poplatky za výherné automaty bol zaznamenaný v prvom polroku príjem vo výške **32.000,- €**. Jedná sa o poplatky za prevádzkovanie zariadení v oblasti hazardu na území mesta.

Súčasťou nedaňových príjmov sú príjmy z **uložených pokút, penále a sankcií**. V období prvého polroka 2014 bol celkový príjem na pokutách vo výške **5.060,- €**, čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka viac o 266,- €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb boli plnené na 34,33 %, čo bolo hlavne zapríčinené nenaplnením príjmov u položiek poplatkov za zber druhotných odpadov, príspevku z Recyklačného fondu a príjmov z refundácie výdavkov spojených so zmenou územného plánu. K plneniu týchto položiek by malo dôjsť v druhom polroku. Vývoj príjmov u ostatných položiek bol primeraný časovému obdobiu.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby boli plnené na 47,74 %.

Ostatné a iné príjmy spolu boli plnené na 70,06 %. Vyššie plnenie bolo spôsobené hlavne plnením príjmov v položke **iné príjmy a vrátky dotácií a pôžičiek** a to refundáciou (v rámci poisťovného plnenia) časti výdavkov spojených s opravou fermentátora na prevádzke Kompostárne v sume 23.312,- € a zúčtovaním preplatku mesta pri zúčtovaní výdavkov na činnosť Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok za rok 2013 v sume 4.855,- €.

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 pre činnosť KCP - komunitného centra v Podsadku, príspevok obcí pre 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 2014.

U niektorých položiek došlo k nižšiemu časovému plneniu. Táto skutočnosť bola spôsobená tým, že u niektorých dotácií dôjde k úhrade celkovej dotácie až v druhom polroku roka 2014. Pri financovaní projektov cez úrad práce nižšie časové plnenie je spôsobené meškajúcimi refundáciami týchto projektov 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 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
311	Kom. centrum Podsadek, stavebný úrad	103 265	43 258	41,89	61 804
	Gratny spolu	103 265	43 258	41,89	61 804
312001	Transfer na školstvo	2 026 636	1 091 179	53,84	1 024 686
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyvateľ.	5 407	2 698	49,90	2 695
312001	Dotácia - mestský školský úrad	12 702	6 351	50,00	5 396
312001	Dotácia stavebný úrad	40 718	40 718	100,00	40 672
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	2 262	1 891	83,60	0
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	67 889	37 126	54,69	10 674
312001	Dotácia ŠFRB	11 372	11 372	100,00	5 675
312001	Dotácia matrika	26 933	14 125	52,44	13 111
312001	Dotácia životné prostredie	4 573	0	0,00	0
312001	Transfer SR zvýšenie plátov originálne kompet.	0	0	0,00	31 644
312001	Eúropsky sociálny fond spolufinancovanie	2 000	0	0,00	560
312001	Transfer SR 2013-komunikácie 2014-volby	39 335	39 716	100,97	6 099
312002 312007	Transfer - SR - sociálne služby a CVČ	2 000	1 144	57,20	824
312001	Projekty - príjmy z refundácii	113 260	31 077	27,44	0
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	100 000	43 175	43,18	48 331
312009	Rodinné prídavky a kultúrne poukazy	50 000	42 242	84,48	25 363
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	2 505 087	1 362 814	54,40	1 215 730
	Granty a transfery spolu	2 608 352	1 406 072	53,91	1 277 534

Prehľad získaných grantov a transferov na rok 2014 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce soc. vecí a rodiny	67 889	37 126	54,69	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce soc. vecí a rodiny	50 000	42 242	84,48	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obce	40 718	40 718	100,00	spoločný stavebný úrad
MVRR SR	11 372	11 372	100,00	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
Obvodný úrad	26 933	14 125	52,44	matričná činnosť
Spoločný stavebný úrad	48 266	14 036	29,08	príspevky združených obcí
Úrad práce soc. vecí a rodiny	2 000	0	0,00	spolufinancovanie SR SR - aktivácia nezamestn.
Úrad práce soc. vecí a rodiny	54 999	29 222	53,13	komunitní pracovníci
Úrad práce soc. vecí a rodiny	100 000	43 175	43,18	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	2 026 636	1 091 179	53,84	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	12 702	6 351	50,00	školský úrad
Príslušné ministerstva - projekty	113 260	31 077	27,44	refundácia oprávnených výdavkov projektov
Transfer SR - sociálne služby a CVČ	2 000	1 144	57,20	refun.výdavkov v soc.oblasti a príspevky obcí CVČ
KÚ - dopravy a pozem. komunik.	2 262	1 891	83,60	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	4 573	0	0,00	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 407	2 698	49,90	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
Celkom :	2 569 017	1 366 356	53,19	

BEŽNÉ PRÍJMY – SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
	Daňové príjmy spolu	4 935 900	2 558 930	51,84	2 524 634
	Nedaňové príjmy spolu	724 388	346 123	47,78	260 716
	Granty a transfery spolu	2 608 352	1 406 072	53,91	1 277 533
	Bežné príjmy spolu	8 268 640	4 311 125	52,14	4 062 883

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka 2014 bolo vcelku priaznivé. U časti bežných príjmov dôjde k ich plneniu až v druhom polroku, čo ovplyvňuje hlavne legislatíva, ktorá upravuje spôsob a dobu ich výberu.

U niektorých položiek bežných príjmov dôjde ku koncu roka k navýšeniu z dôvodu ich vyššieho plnenia, respektíve u 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 **117.897,- €**. 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 nesúlad, vyššie čerpanie z objektívnych dôvodov a pod.

Program 1 – Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
01.1.1.6	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	631	Cestovné náhrady	1 080	593	54,91	423
	633	Materiál	270	0	0,00	0
	634	Dopravné	90	0	0,00	0
	620, 625 a 637	Služby - odmeny a odvody	30 600	12 485	40,80	12 020
	637	Služby - reprezentačné výdavky	135	0	0,00	0
	Program 1	spolu	32 175	13 078	40,65	12 443

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

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 odvodov. Táto skutočnosť je spôsobená tým, že odmeny členov komisií MsZ sú vyplácané jednorázovo v druhom polroku príslušného roka.

Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
01.1.1.6	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	425 000	217 693	51,22	202 038
	612	Príplatky - MsÚ	82 000	48 304	58,91	40 836
	614	Odmeny - MsÚ	30 000	10 555	35,18	12 225
	615	Ostatné osobné vyrovnanie - MsÚ	0	0	0,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	53 700	28 434	52,95	25 632
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	133 982	72 580	54,17	64 580
	627	Príspevok do DDP	9 500	4 251	44,75	3 795
	610-620	Mzdy a poistné spolu	734 182	381 817	52,01	349 106
	631	Cestovné náhrady	5 500	4 115	74,82	2 678
	632	Energie, voda, komunikácie	296 000	152 736	51,60	186 619
	633	Materiál	66 050	28 338	42,90	25 518
	634	Dopravné	16 600	10 958	66,01	8 385
	635	Rutinná a štandardná údržba	67 400	51 658	76,64	36 670
	636	Nájomné za nájom	2 060	687	33,35	19
	637	Služby	227 561	118 245	51,96	101 461
	630	Tovary a služby spolu	681 171	366 737	53,84	361 350
	642	Transfery, členské príspevky	51 617	16 961	32,86	24 326
	630	Bežné transfery spolu	51 617	16 961	32,86	24 326
	Program 2	spolu	1 466 970	765 515	52,18	734 782

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska prekročené o 2,18 % v porovnaní so schváleným rozpočtom, čo predstavuje v sume vyššie čerpanie výdavkov z časového hľadiska o 32.030,-- €.

U miezd a odvodov z miezd bolo vyššie čerpanie spôsobené vyplatením nevyčerpanej dovolenky odchádzajúce hlavnej kontrolórke mesta, čerpaním miezd v rámci čiastočného súbehu pracovných pomerov pri ukončení pracovných pomerov zamestnancov odchádzajúcich do dôchodku prvom polroku roka. V rámci druhého polroka táto skutočnosť bude zohľadnená v nižšom čerpaní miezd a odvodov v tomto programe.

Položka **energie, voda a komunikácie** zaznamenala z časového hľadiska vyššie plnenie o **4.736,-- €**, v prvom polroku 2013 bolo plnenie tejto položky vyššie o **36.119,-- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená ročným zúčtovaním spotreby energií za rok 2013 v prvom polroku 2014. Tak ako v roku 2013 v priebehu druhého polroka tohto roka dôjde k časovému vyrovnaniu čerpania tejto položky.

V položkách **cestovné náhrad, dopravné, rutinná a štandardná údržba a služby** došlo k plneniu položiek nad 50,00 %, čo bolo spôsobené vyšším plnením výdavkov v týchto položkách v priebehu prvého polroka tohto roka. K časovému vyrovnaniu plnenia výdavkov v týchto položkách dôjde v druhom polroku roka 2014.

Program 3 – Služby občanom

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Z časového hľadiska k 30.06.2014 bolo dosiahnuté čerpanie výdavkov na úrovni 52,60 %, čo predstavovalo z časového hľadiska vyššie čerpanie v sume 19.608,-- €.

Vyššie čerpanie z časového hľadiska o 3.801,-- € bolo v položke **VPS príspevok na činnosť**. Vyššie finančné plnenie príspevku v prvom polroku bolo spojené s potrebou financovania činnosti tejto organizácie. O túto sumu bude v priebehu druhého polroka tejto organizácií zaslaní nižší príspevok.

V priebehu prvého polroka 2014 došlo k úhrade dotácie na činnosti informačného centra v plnej výške.

U matriky došlo k vyššiemu čerpaniu položky materiál. Táto skutočnosť bola spôsobená potrebou materiálového dovybavenia tohto pracoviska v oblasti počítačovej techniky v nadväznosti na potreby celorepublikového prepojenia matrik. Na konci roka dôjde k úpravám jednotlivých položiek výdavkov u tejto činnosti tak, aby nedošlo k prekročeniu rozpočtu.

Vyššie plnenie výdavkov v položkách miezd a odvodov u Ohlasovne pobytu a RO bolo spôsobené tým, že predmetné pracovisko zabezpečuje realizáciu volieb na území mesta. V tomto roku v priebehu prvého polroka došlo k realizácií dvoch volieb (voľby prezidenta dva kolá a voľby do EP). V priebehu druhého polroka budú organizované ďalšie voľby. Na základe skutočného vývoja výdavkov dôjde u tejto činnosti ku koncu roka k zmene rozpočtu.

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
	Program 3	Služby občanom				
01.1.1.6		Transfery v rámci verejnej správy spolu	654 650	331 376	50,62	342 106
	641	VPS príspevok - činnosť	635 150	321 376	50,60	320 672
	641	Marmon s.r.o. - dotácia IC,stavebný úrad, voľby	19 500	10 000	51,28	21 434
01.1.1.6		ZPOZ spolu	15 996	2 014	12,59	2 941
	614	ZPOZ - odmeny	9 000	0	0,00	1 255
	625	Sociálna poisťovňa	3 146	0	0,00	0
	610-620	Odmeny a poistné spolu	12 146	0	0,00	1 255
	633	ZPOZ - materiál	3 500	2 014	57,54	1 686
	634	ZPOZ - dopravné	250	0	0,00	0
	630	Tovary a služby spolu	3 750	2 014	53,71	1 686
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	0	0,00	0
	640	Bažné transf. spolu	100	0	0,00	0
01.3.3		Matrika spolu	31 031	16 435	52,96	15 017
	611	Tarifný plat -Matrika	14 100	8 618	61,12	7 350
	612	Príplatky - Matrika	2 400	1 016	42,33	792
	614	Odmeny - Matrika	700	0	0,00	764
	620	Zdravotné poistenie	1 720	988	57,44	982
	625	Sociálna poisťovňa	4 291	2 253	52,51	2 396
	627	Príspevok do DDP	500	247	49,40	212
	610-620	Mzdy a poistné spolu	23 711	13 122	55,34	12 496
	631	Cestovné náhrady	170	73	42,94	5
	632	Energie, voda, komunik.	750	315	42,00	328
	633	Materiál	1 500	2 321	154,73	1 471
	635	Rutinná, štand. údržba	0	0	0,00	0
	637	Služby	4 400	467	10,61	605
	630	Tovary a služby spolu	6 820	3 176	46,57	2 409
	642	Nemocenské dávky	500	137	27,40	112
	640	Bežné transf. spolu	500	137	27,40	0
	641	Ochr.pred pož. a voľby	40 335	39 835	98,76	500
01.3.3	Ohlasovňa	pobytu a RO	11 661	6 784	58,18	5 746
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	6 500	3 668	56,43	3 313
	611	Príplatky - ohlasovňa	1 200	978	81,50	577
	614	Odmeny - ohlasovňa	200	35	17,50	35
	620	Zdravotné poistenie	790	477	60,38	401
	625	Sociálna poisťovňa	1 971	1 167	59,21	979
	627	Príspevok do DDP	190	90	47,37	90
	610-620	Mzdy a poistné spolu	10 851	6 415	59,12	5 395
	632	Energie, voda, komunik.	240	132	55,00	47
	633	Materiál	100	0	0,00	65
	637	Služby	470	237	50,43	239
	630	Tovary a služby spolu	810	369	45,56	351
	Program 3	spolu	753 673	396 444	52,60	366 310

Program 4 – Interné služby

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
	Program 4	Interné služby				
01.1.1.6	637	Speciálne služby spolu	24 000	9 826	40,94	13 801
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	24 000	9 826	40,94	13 801
01.1.2	637	Služby spolu	10 000	2 579	25,79	8 564
	637	Audit, poplatky bankám	10 000	2 579	25,79	8 564
01.7.0		Transakcie verejného dlhu	41 200	19 978	48,49	24 141
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemku	41 200	19 978	48,49	24 141
	Program 4	spolu	75 200	32 383	43,06	46 506

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Výška čerpania dosiahla 43,06 %.

Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo v prvom polroku vo výške 50,77 %.

Vyššie výdavky z časového hľadiska boli dosiahnuté pri mzdách. Táto skutočnosť bola ovplyvnená počtom vykázaných a zúčtovaných nadčasových hodín v prvom polroku 2014 a pokračovaním činnosti u rómskej občianskej hliadky v roku 2014.

V priebehu druhého polroka dôjde k úprave čerpania mzdových výdavkov a s tým súvisiacich výdavkov v oblasti odvodov.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
03.1.0	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	88 500	46 637	52,70	44 070
	612	Príplatky - MsP	34 100	17 763	52,09	16 559
	614	Odmeny - MsP	3 000	1 525	50,83	2 383
	615	Ostatné osobné vyrovnanie - MsÚ	0	0	0,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	12 560	6 325	50,36	6 089
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	31 337	16 467	52,55	15 897
	627	Príspevok do DDP	1 750	1 042	59,54	987
	610-620	Mzdy a poistné spolu	171 247	89 759	52,41	85 985
	631	Cestovné náhrady	50	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	250	71	28,40	9
	633	Materiál	4 800	589	12,27	1 324
	634	Dopravné	6 100	2 793	45,79	2 052
	637	Služby	6 970	2 997	43,00	3 276
	630	Tovary a služby spolu	18 170	6 450	35,50	6 661
	642	Nemocenské dávky	300	117	39,00	99
	642	Bežné transfery spolu	300	117	39,00	99
	Program 5	spolu	189 717	96 326	50,77	92 745

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
04.1.2	Program 6	Menšie obecné služby				
	611	Tarifný plat	32 122	27 857	86,72	3 454
	612	Príplatky	3 925	4 750	121,02	795
	614	Odmeny	0	725	0,00	300
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	3 605	1 369	37,98	350
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	8 993	3 573	39,73	873
	610-620	Mzdy a poistné spolu	48 645	38 274	78,68	5 772
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	100	28	28,00	0
	633	Materiál	4 814	7 533	156,48	2 713
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	3 350	2 418	72,18	228
	630	Tovary a služby spolu	8 264	9 979	120,75	2 941
	642	Nemocenské dávky	0	0	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	0	0	0,00	0
	Program 6	spolu	56 909	48 253	84,79	8 713

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

Plnenie položiek výdavkov v tomto programe je nevyvážené. Dôvodom tejto skutočnosti je to, že činnosť strediska v prvom polroku nebola vykonávaná v plnom rozsahu a k uzatváraniu pracovných pomerov a plneniu výdavkov dochádzalo v mesiacoch máj a jún.

Výdavky tohto programu sú plne refundované. K zmene rozpočtu tohto programu dôjde ku koncu roka a to v závislosti od 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 30.06.2014.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
04.4.36	Program 7	Stavebný úrad				
	611	Tarifný plat	41 500	21 427	51,63	20 014
	612	Príplatky	9 000	4 658	51,76	4 341
	614	Odmeny	2 500	1 985	79,40	985
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	5 300	2 860	53,96	2 587
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	14 324	7 531	52,58	6 851
	610-620	Mzdy a poistné spolu	72 624	38 461	52,96	34 778
	631	Cestovné náhrady	150	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	7 800	3 459	44,35	2 810
	633-634-636	Materiál a paliva, oleje	11 962	3 569	29,84	2 692
	637	Poplatky banke	150	69	46,00	67
	637	Služby	2 700	1 187	43,96	1 197
	630	Tovary a služby spolu	22 762	8 284	36,39	6 766
	642	Nemocenské dávky	250	0	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	250	0	0,00	0
	Program 7	spolu	95 636	46 745	48,88	41 544

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 2014 predstavujú 0,70 € na jedného obyvateľa obce a decentralizačná dotácia určená na financovanie činnosti tohto spoločného stavebného úradu.

Na konci roka budú jednotlivé položky výdavkov tohto programu prehodnotené a v prípade potreby upravené.

Program 8 – Doprava a pozemné komunikácie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. V položke **prieskumné a projektové práce** sú zúčtované výdavky spojené geometrickými zameraniami, zameraním miestnej komunikácie pri zmene dopravy pri Dome služieb na ul. Levočskej v sume 640,00 € a statickým posudkom v sume 1.500,- € na DOaS Družba v súvislosti s možnosťou výstavby nadstavby na tomto objekte.

V položke programu **doprava transfer prevádzkovanie MHD** môže dôjsť ku koncu roka k úprave rozpočtu s prihliadnutím na vyúčtovanie výdavkov na MHD za päť mesiacov roka 2013 novým prevádzkovateľom tejto služby DZS - M.K. TRANS s.r.o..

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	72 250	8 535	11,81	14 124
01.1.1.6	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	68 000	4 889	7,19	11 224
04.4.3	635	RPM - údržba ciest a chodníkov	250	0	0,00	891
	637	RPM - prieskumné a projektové práce	4 000	3 646	91,15	2 009
04.5.1		Doprava - pozemné komunikácie	110 442	55 154	49,94	34 389
	611	Tarifný plat	1 490	678	45,50	746
	612	Príplatky	380	177	46,58	160
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	187	86	45,99	90
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	385	213	55,32	225
	610-620	Mzdy a poistné spolu	2 442	1 154	47,26	1 221
	644	Transfer prevádzkovanie MHD	108 000	54 000	50,00	33 168
	640	Transfery spolu	108 000	54 000	50,00	33 168
	Program 8	spolu	182 692	63 689	34,86	48 513

Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
	Program 9	Životné prostredie				
05.1.0		Výdaje na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	470 830	229 969	48,84	179 450
	635	Údržba verejnej zelene	100 000	26 326	26,33	34 700
	637	Nakladanie s odpadom a karan.stanica, kompost.	321 100	153 913	47,93	144 750
	633 a 635	Fermentátor a poist.kom.	49 730	49 730	100,00	0
05.6.0		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	4 633	2 148	46,36	2 316
	611	Tarifný plat	2 793	1 239	44,36	1 396
	612	Príplatky	640	353	55,16	320
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	343	159	46,36	171
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	857	397	46,32	429
	610-620	Mzdy a poistné spolu	4 633	2 148	46,36	2 316
	Program 9	spolu	475 463	232 117	48,82	181 766

Program 10 - Rozvoj bývania – ŠFRB

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
06.1.0	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	14 685	6 707	45,67	6 901
	611	Tarifný plat	8 400	3 637	43,30	4 320
	612	Príplatky	1 400	940	67,14	493
	614	Odmeny	200	0	0,00	35
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	1 000	463	46,30	491
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	2 495	1 142	45,77	1 210
	627	Príspevok do DDP	200	57	28,50	60
	610-620	Mzdy a poistné spolu	13 695	6 239	45,56	6 609
	631	Cestovné náhrady	100	43	43,00	0
	633	Materiál	300	125	41,67	57
	637	Služby	550	233	42,36	235
	630	Tovary a služby spolu	950	401	42,21	292
	642	Nemocenské dávky	40	67	167,50	0
	640	Bežné transfery spolu	40	67	167,50	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	14 685	6 707	45,67	6 901

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Vyššie čerpanie v položke nemocenské dávky bude v rámci druhej zmeny rozpočtu upravená na základe skutočných výdavkov v tejto položke so súčasnou zmenou rozpočtu ostatných položiek výdavkov tohto programu.

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 30.06.2014.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
	Program 11	Sport a kultúra				
0.1.16		Propagácia, reklama a inzercia spolu	7 200	536	7,44	2 800
	637	Propagácia, reklama a inzercia	7 200	536	7,44	2 800
08.1.0		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	273 555	129 393	47,30	196 078
	633	Materiál	700	313	44,71	0
	634	Prepravné	500	198	39,60	0
	637	Služby	14 000	6 754	48,24	6 464
	630	Služby rekreačné, športové spolu	15 200	7 265	47,80	6 464
	642, 644	Dotácie na preroz., krytá plaváreň, športová hala a kuriérske chodníčky	258 355	122 128	47,27	189 114
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	258 355	122 128	47,27	189 614
08.2.0.9		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	15 750	9 965	63,27	5 359
	633	Materiál	1 450	830	57,24	899
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	14 300	9 135	63,88	4 460
08.3.0	630-640	Vysielacie služby spolu	67 500	33 254	49,27	34 362
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	0	0,00	1 108
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	66 500	33 254	50,01	33 254
08.6.0	630-640	Ľubovnianský jarmok spolu	23 500	341	1,45	130
	633	Materiál	2 500	96	3,84	130
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	21 000	245	1,17	0
	Program 11	spolu	387 505	173 489	44,77	238 729

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

Vyššie výdavky v položke služby súvisia s organizáciou kultúrnych podujatí a ich zúčtovaním. Na druhej strane sa zvyšujú príjmy v položke správne poplatky - vstupenky.

Program 12 – Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

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 2014	Skutočnosť 31.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 31.06.2013
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	3 942 073	1 942 080	49,27	1 940 345
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	1 943 665	954 532	49,11	943 817
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	82 971	44 347	53,45	50 378
	641	Školstvo - origin. kompe. a CVČ kino, ZŠ Podsad.	1 559 458	772 806	49,56	766 877
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	42 305	42,31	47 539
	642	Nešťátne školstvo spolu	255 979	128 090	50,04	131 734
09.8.0		Školský úrad spolu	16 148	7 800	48,30	7 773
	611-612	Tarifný plat a príplatky	11 100	5 602	50,47	5 390
	611	Odmeny	200	0	0,00	0
	620	Zdravotné poistenie	1 130	560	49,56	539
	625	Sociálna poisťovňa	2 999	1 397	46,58	1 345
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	59
	610-620	Mzdy a poistné spolu	15 479	7 559	48,83	7 333
	631, 637	Cestovné náhrady,školenia	20	6	30,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	0	0,00	201
	637	Služby	449	235	52,34	239
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	669	241	36,02	440
	Program 12	spolu	3 958 221	1 949 880	49,26	1 948 118

Program 13 – Sociálne služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2014.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. V rámci druhej zmeny rozpočtu dôjde k úpravám rozpočtu výdavkov tak, aby zodpovedali skutočným výdavkom bez navýšenia výdavkov programu ako celku.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
	Program 13	Sociálne služby				
10.2.0.1		Klub dôchodcov a dôchodcovia spolu	114 892	27 621	24,04	19 341
	632	Poštovné	220	101	45,91	103
	633	Materiál	160	140	87,50	97
	634	Dopravné	600	0	0,00	380
	637	Služby	113 912	27 380	24,04	18 761
10.2.2.2		Opatrovateľská služba spolu	65 832	27 555	41,86	21 647
	611-612	Tarifný plat a príplatky	43 500	17 554	40,35	14 776
	614	Odmeny	300	330	110,00	0
	620	Zdravotné poistenie	4 380	1 723	39,34	1 368
	625	Sociálna poisťovňa	11 627	4 672	40,18	3 639
	627	Prípevky do DDP	230	0	0,00	38
	642	Nemocenské dávky	250	60	24,00	31
	610-620	Mzdy a poistné spolu	60 287	24 339	40,37	19 852
	633	Materiál	100	0	0,00	0
	637	Služby	5 445	3 216	59,06	1 795
	630	Opatrovatelia - tovary a služby spolu	5 545	3 216	58,00	1 795
10.7.0	Sociálna pomoc	občanov v hmotnej núdzi spolu	5 100	1 191	23,35	408
	633	Osobitný príjemca - materiál	1 200	0	0,00	80
	642	Osobitný príjemca - dávka v hmotnej núdzi	3 900	1 191	30,54	328
0.7.0.3		Komunitné centrum Podsadek spolu	57 902	32 028	55,31	27 158
	611-612	Tarifný plat a príplatky	38 900	22 186	57,03	18 908
	611	Odmeny	0	0	0,00	0
	620	Zdravotné poistenie	3 890	1 860	47,81	1 553
	625	Sociálna poisťovňa	9 706	5 534	57,02	4 716
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	57
	610-620	Mzdy a poistné spolu	52 546	29 580	56,29	25 234
	631	Cestovné náhrady	100	137	137,00	0
	632	Poštovné, plyn	1 706	744	43,61	353
	633	Materiál	400	152	38,00	247
	637	Služby	3 150	1 415	44,92	1 324
	630	Komun.centrum - tovary a služby spolu	5 356	2 448	45,71	1 924
1.0.90		Mimoriadna udalosť povodne 2010 spolu	0	0	0,00	0
	633	Materiál	0	0	0,00	0
	635	Údržba a opary	0	0	0,00	0
	637	Služby	0	0	0,00	0
	Program 13	spolu	243 726	88 395	36,27	68 554

BEŽNÉ VÝDAVKY - SPOLU v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
		Bežné výdavky spolu	7 932 572	3 913 021	49,33	3 795 124

Analýza ľudských zdrojov

Č.p.	Názov programu	Počet zam. 6/2014	Počet zam. 6/2013	Dosiiahnuté vzdelanie				Z toho ženy	ZŤP	Doba určitá	Z toho kratší pracov. úväzok	Ved. prac.	Samost. odborný referent	Odbor. referent	Robot. povol.
				Zakla dné	ÚSO	VŠ prvý stupeň	VŠ druhý stupeň								
2	Samosprávne činnosti MsÚ	48,02	50,00	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	10,00	10,00	0	8	0	2	1	1	0	0	1	8	1	0
6	Menšie obecné služby	11	4	7	2	0	0	0	0	9	0	0	0	0	40
7	Spoločný obecný úrad pre územné rozodovanie a	5	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	11	10	0	10	0	0	8	2	10	6	0	0	10	0
13	Sociálne služby - komunitné centrum	6,0	6,0	0	2	0	4	5	0	6	0	0	4	2	0
	Spolu	97	90	7	45,30	2	40,34	51	5	25	9,64	13	32,64	34	46

Vysvetlivky :

Č.p. - číslo programu

ÚSO - úplne 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, ktorí boli prijatí v roku 2013 a v roku 2014 v nasledovných termínoch a počtoch :

- od 01.07.2013 - 3 zamestnanci - rómska občianska hliadka
- od 01.03.2014 - 8 zamestnancov - menšie obecné služby.

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. Ku koncu polroka boli uzatvorené ďalšie pracovné pomery.

Komunitné centrum zahájilo v roku 2011 činnosť od 01.10.2011 v celkovom počte šesť zamestnancov. U opatrovatelov je uvádzaný počet zamestnancov, pričom rozsah úväzkov v prvom polroku 2014 predstavoval 10,6 úväzku a v roku 2013 úväzok 9,7.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť rozpočtu mesta k 30.06.2014 zaznamenala schodok vo výške **445.887,-- €**

Výška schodku je ovplyvnená zrealizovaním rekonštrukcie objektu MŠ Vsetínska, pričom výdavky boli hrazené z úveru, teda boli kryté príjmovými finančnými operáciami.

Druhým faktorom, ktorý spôsobil schodok v tejto časti rozpočtu bolo nenaplnenie kapitálových príjmov z grantov a projektov.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
231	Príjem z predaja budov a strojov	40 000	0	0,00	11382
233001	Príjem z predaja pozemkov	30 000	19 952	66,51	7 151
239001	Príjem - združených investičných prostriedkov	8 000	1 500	18,75	429
321	Granty a projekty	519 908	2 250	0,43	579 426
321	Grant - komplexná obnova ZŠ Komenského	81 110	0	0,00	0
321	Transfer nájomné byty sídlisko Východ - ŠFRB	0	0	0,00	0
	Kapitálové príjmy spolu	679 018	23 702	3,49	598 388

Plnenie **kapitálových príjmov** bolo vo výške **23.702,-- €** čo predstavuje plnenie príjmov na **3,49 %**

Príjem z predaja budov nebol v prvom polroku naplnený. Jedná sa o príjem z predaja jedenástich garáží na ul. Levočskej. K realizácií predaja dôjde s najväčšou pravdepodobnosťou v druhom polroku roka 2014.

Príjem pozemkov – zostatok plnenia príjmov tejto položky kapitálových príjmov sa bude realizovať v druhom polroku 2014.

Príjem zo združených prostriedkov - plnenie tejto položky kapitálových príjmov predstavuje **18,75 %** v celkovej sume **1.500,-- €** Jedná sa o dobiehajúce príjmy zo združených prostriedkov od fyzických osôb v oblasti spolufinancovania inžinierskych sietí na ul. Vansovej a finančných darov na vybudovanie fitcentra pre seniorov. K finančnému plneniu dôjde v priebehu druhého polroku 2014. Pri dare, ktorý sme obdržali v roku 2013 v sume 2.500,00 € asi dôjde k zmene rozpočtovania. Po ujasnení vzniknutej situácie budeme musieť v rámci druhej zmeny rozpočtu upraviť rozpočtovanie tejto položky tak, že znížime príjmy v tejto položke so sumu 2.500,-- € a o tú istú sumu zvýšime príjmy vo finančných operáciách bez dopadu na výsledok hospodárenia mesta.

Položka **granty na projekty** bola v prvom polroku plnená v sume 2.250,00 € na 0,43 %. Jedná sa o príjem nového grantu „Zelená oáza“ – obnova ovocného sadu v podhradí. Nízke plnenie spôsobila skutočnosť, že v priebehu prvého polroku nedošlo k refundácii výdavkov projektov Komplexná obnova ZŠ Komenského a Komplexná obnova MŠ Tatranská spolu v sume 336.205,-- €. Plnenie príjmov v tejto položke rozpočtu sa očakáva v druhom polroku.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
	711003	Nákup softwaru	5 000	0	0,00	0
	712001	Nákup inter.vybavenie MsÚ	0	0	0,00	5 213
	712004	Nákup strojov, prístrojov	3 000	0	0,00	0
	713002	Nákup výpočtovej techniky	3 000	0	0,00	0
	713004	Nákup prevádzkových strojov - kamer.systém	0	0	0,00	0
	714001	Nákup osobných automobilov MsP	0	0	0,00	12 350
01.1.1.6		Nákup majetku spolu	11 000	0	0,00	17 563
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	116 482	17 001	14,60	13 217
	717001	Realizácia nových stavieb	258 551	25 281	9,78	0
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	1 019 110	419 945	41,21	211 470
04.4.3		Rozvojový program mesta	1 394 143	462 227	33,15	224 687
	721001	Kapitálový transfer VPS a LMS	1 999	0	0,00	3 000
	721002	Kapitálový transfer školstvo	30 000	7 362	24,54	24 667
04.5.1		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	31 999	7 362	23,01	27 667
06.1.0	711001	Nákup pozemkov	25 000	0	0,00	12 539
08.1.0	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	1 000	0	0,00	211
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	26 000	0	0,00	12 750
		Kapitálové výdavky spolu	1 463 142	469 589	32,09	282 667

Celkové čerpanie **kapitálových výdavkov** v prvom polroku dosiahlo objem **469.589,-- €** čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške **32,09 %**.

Plnenie tejto časti rozpočtu mesta bolo so zohľadnením finančnej situácie mesta v jednotlivých položkách k 30.6.2014 v časovom súlade.

K plneniu rozpočtu v oblasti **nákupu objektov, pozemkov a nehmotných aktív spolu** v priebehu prvého polroka nedošlo.

Plnenie rozpočtu v časti **rozvojový program mesta** predstavuje v oblasti financovania a spolufinancovania akcií RPM sumu **462.227,-- €** v členení :

- **prípravná a projektová dokumentácia** v sume **17.001,-- €**, čo predstavuje **14,60 %**, čerpanie tejto časti rozpočtu

- **realizácia nových stavieb** dosiahla sumu **25.281,- €** čo predstavuje plnenie vo výške **9,78 %** realizácia chodníka AS Stará Ľubovňa - Salaš u Franka, úhrada čiastočných prác na tomto chodníku v prvom polroku roka 2014
- **rekonštrukcia a modernizácia** v sume **419.945,- €**, čo predstavuje **41,21 %**, jedná sa o výdavky na rekonštrukciu objektu MŠ Vsetínska, ktorá bola financovaná z úveru a z časti z vlastných zdrojov (v zmysle schváleného RPM na rok 2014) v sume 330.492,- €, vyplatenie zadržanej čiastky pri rekonštrukcii športovej haly (po odstránení kolaudačných závad) v sume 29.065,- €, dve splátky za rekonštrukciu mestských komunikácií v sume 40.929,- € a plnenie akcií RPM v oblasti rekonštrukcie v sume 19.459,- €

Kapitálový transfer v oblasti školstva v priebehu prvého polroka dosiahol sumu 7.362,- €. Jednalo sa o transfer na MŠ Vsetínska (dlažba na chodby, ktoré neboli pojaté v projekte) v sume 5.520,- € a transfer na zakúpenie umývačky riadu na MŠ Tatranská v sume 1.842,- €.

FINANČNE OPERÁCIE

Finančné operácie boli rozpočtované s prebytkom **448.056,- €**. Tento prebytok vznikol vyšším objemom príjmových finančných operácií. Jedná sa o rozpočtovanie prijatia úveru na rekonštrukciu Kina Tatra v Starej Ľubovni v sume 449.067,- €, úpravou výšky úveru na rekonštrukciu objektu Materskej školy Vsetínska na sumu 284.759,- € a zvýšením použitia prostriedkov rezervného fondu o 30.000,- €.

Splátky úverov ŠFRB a kapitálových úverov sa zvyšujú o sumu 240.738,00 € na celkovú sumu 446.082,- €. Zvýšenie výdavkov predstavuje rozpočtovanie jednorazovej splátky úveru na rekonštrukciu kina.

Splátky istín úverov zo ŠFRB sú kryté príjmami z ekonomického nájmu nájomných bytov.

K 30.06.2014 bol zaznamenaný v oblasti finančných operácií prebytok vo výške **225.249,- €**.

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
411006	Príjem zo splácania pôžičiek - Slobyterm	90 312	28 203	31,23	33 932
454001	Prevod prostriedkov z RF	70 000	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FR	0	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FRB	0	0	0,00	0
453	Iné príjmové operácie	0	0	0,00	0
513	Kapitálový úver	733 826	284 759	38,80	188 521
514002	Ostatné dlhodobé úvery ŠFRB	0	0	0,00	0
	Príjmové finančné operácie spolu	894 138	312 962	35,00	222 453

Plnenie **príjmových finančných operácií** vo výške **312.962,- €** na **35,00 %** bolo kryté :

- príjmami zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume **28.203,- €**
- čerpaním kapitálového úveru v sume **284.759,- €**.

V priebehu druhého polroka 2014 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2014.

VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Výdavkové finančné operácie boli plnené na **19,66 %** vo výške **87.713,- €** a predstavovali splátky úverov mesta v zmysle úverových zmlúv.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2014	Skutočnosť 30.06.2014	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2013
	821	Splátky úverov	446 082	87 713	19,66	685 681
01.7.0		Transakcie verejného dluhu spolu	446 082	87 713	19,66	685 681
	813	Splátky návratných finančných výpomoci	0	0	0,00	0
01.1.1.6		Ostatné finančné výdavky spolu	0	0	0,00	0
		Výdavkové finančné operácie spolu	446 082	87 713	19,66	685 681

3. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2014 boli rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úveru v celkovej výške **41.200,- €**. V porovnaní s rokom 2013 došlo k zníženiu splátok o sumu **12.700,- €**. K zníženiu objemu splátok úrokov dochádza z dvoch dôvodov. Znížilo sa úročenie úveru použitého na reštrukturalizáciu - vyplatenie dvoch kapitálových úverov v Prima Banke Slovensko v roku 2013a medziročne dochádza k zníženiu výšky úročených istín úverov. 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 založená Administratívnou budovou Slobytermu s. r. o..

Reštrukturalizačný úver z roku 2013 je ručený bianko zmenkou Mesta Stará Ľubovňa.

4. POHĽADÁVKY A ZÁVAZKY

Pohľadávky k 30.06.2014 predstavujú sumu **468.624,- €** včlenení :

Účet 318 - pohľadávky z nedaňových príjmov	291.065 €
z toho : - komunálny odpad	177.300 €

- nájomné a služby	33.813 €
- nájomné nájomných bytov	33.626 €
- odberateľské faktúry	18.788 €
- prenájom pozemkov	15.612 €
- za opatrovateľskú službu	6.440 €
- za uloženie odpadu	5.486 €

Účet 319 - pohľadávky z daňových príjmov	121.817 €
z toho	
- daň z nehnuteľnosti a penále	116.352 €
- hracie a predajné automaty	1.080 €
- verejné priestranstvo	0 €
- daň za psa	3.417 €
- alkohol. a tabak. výrobky	597 €
- za ubytovanie	371 €

Účet 314 – poskytnuté prevádzkové preddavky **55.205 €**
poštový úver 1.205,00 €, MHD - preddavok za prvý pdrok 2014 v sume 54.000,-- €

Účet 378 - iné pohľadávky **37 €**

pohľadávka za spôsobené škody DOaS Družba

Účet 335 – pohľadávky voči zamestnancom **500 €**
preddavok z pokladne na bežné nákupy a bežnú údržbu zúčtovaný po 30.06.2014

Závazky k 30.06.2014 predstavujú sumu 110.344,-- €

Závazky z obchodných vzťahov	v €
Dodávatelia	110 344
Spolu závazky z obchodného styku	110 344
Závazky voči zamestnancom	71 931
Závazky voči poisťovniam	43 826
Daň z príjmu zo závislej činnosti	9 109
Ostatné závazky z miezd	132
Iné závazky	18 163
Spolu závazky voči zamestnancom a poisťovniam	143 161
Závazky celkom	253 505
Nesplatené úvery	
	0
Kapitálový úver - reštrukturalizácia úverov 2013	386 998
Kapitálový úver - rekonštrukcia objektu MŠ Všetínska	497 900
	0
	0
Celkom nesplatené úvery	884 898

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2014, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2014 (faktúry - odpad, údržba zelene, elektrická energia, voda, telekomunikačné služby, poštovné a pod.) a zmluvy za výkup pozemkov so splátkovým kalendárom.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac jún 2014 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2014, ako aj odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky sú vedené záväzky, ktoré sa skladajú z :

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **187.993,-- €**
- dlhodobého záväzku vyplývajúce z nájmu – PSK – knižnica v sume **44.485,-- €** (odpočet kúpnej ceny provinčného domu z nájmu)
- Jozef Krulčík - UKN s.r.o. v sume **27.833,-- €** (odpočet z nájmu rekonštrukcia domu na Nám.sv.Mikuláša 5)
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 16 bj. v sume **455.695,-- €**
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 26 bj. v sume **563.483,-- €**
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 4 bj. v sume **84.119,-- €**
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – D4 16 bj. v sume **535.522,-- €**
- zostatok splátok za rekonštrukciu mestských komunikácií v sume **532.071,-- €**.

5. MAJETOK MESTA

Majetok mesta k 30.06.2014 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2007	r. 2008	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	30.06.2013	30.06.2014
Softvare a drobný DNM	67 118	62 305	72 080	60 924	71 202	63 293	56 845	43 945
Stavby	9 593 076	8 499 668	9 781 422	11 239 245	10 981 640	13 500 090	13 064 373	14 850 335
Stroje,prístroje,zariad.	21 974	170 750	166 636	151 276	136 792	1 186 094	1 126 887	1 049 750
Dopravné prostriedky	16 398	11 319	14 716	21 665	65 466	56 834	56 338	49 078
Inventár,umelecké diela	7 933	7 933	7 933	7 933	10 933	10 933	10 933	10 933
Majetok podiel v obch.spo	0	26 555	26 555	26 555	26 555	684 124	1 860 802	1 860 802
Pozemky	23 227 612	23 184 758	23 184 739	24 782 180	24 402 229	24 045 637	23 993 099	24 004 029
Nedok.hmotné investície	716 424	1 263 161	3 722 115	4 596 571	8 029 011	6 083 639	5 252 447	4 527 347
Finančný majetok	2 381 564	2 965 080	2 964 806	2 964 807	2 981 403	2 354 733	2 354 733	2 354 733
Ostatné fin. investície	1 147 281	1 139 713	5 135 981	5 909 580	5 233 814	4 247 724	4 655 467	4 649 384
Materiál na sklde	2 622	1 693	1 391	4 923	4 931	3 888	3 368	3 092
Celkom	37 182 002	37 332 935	45 078 374	49 765 659	51 943 976	52 236 989	52 435 292	53 403 428

Úbytok stavu v časti software bol spôsobený zúčtovaním odpisov majetku v priebehu polroka.

Prírastok stavu v časti stavby bol spôsobený zaradením dokončených investícií do majetku v období od 01.07.2013 do 30.06.2014. Jedná sa o nájomný dom D4 16 bj., rekonštrukcia mestských komunikácií, odvodnenie základov budovy ZUŠ J. Melkoviča a rekonštrukcie športovej haly a zúčtovaním príslušných odpisov.

Stroje, prístroje a zariadenia zohľadňuje odpisovanie týchto zariadení v priebehu obdobia od 01.07.2013 do 30.06.2014.

Dopravné prostriedky stav zohľadňuje zúčtovanie odpisov za obdobie od 01.07.2013 do 30.06.2014.

Majetkový podiel v obchodných spoločnostiach - podielové cenné papiere, položka obsahuje 100 %-tný podiel mesta na základnom imaní u obchodných spoločností mesta (Slobyterm s.r.o., EKOS s.r.o., Ľubovnianska mediálna spoločnosť s.r.o. a Marmon s.r.o.).

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

MAJETKOVÝ PODIEL MESTA V OBCHODNÝCH SPOLOČNOSTIACH K 30.06.2014

Názov a sídlo	Základné imanie	% podiel na základnom
Slobyterm s.r.o., Levočská 20, SL'	6 639	100,00
EKOS s.r.o., Popradska SL'	6 639	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 :	2 381 289	

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 bola 1 tis. Sk, teraz po prepočte konverzným kurzom 33,1939 €. Akcie majú podobu zaknihovaného cenného papiera v Centrálnom depozitári cenných papierov SR, a.s.. Akcie sú evidované na účte majiteľa cenných papierov. Členom Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s. pre Mesto Stará Ľubovňa je OTP Banka Slovensko a.s. Bratislava.

6. FONDOVÉ HOSPODÁRENIE

Fondy mesta k 30.06.2014 podľa druhov a rokov v €

Rok	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	k 30.06.2014
Názov fondu										
Rezervný fond	27 319	42 820	59 019	16 630	16 623	229 237	59 265	41 668	72 055	101 244
Fond rozvoja		124 079	94 038	189 604	226 133	173 204	1 204	0	0	0
Fond rozvoja bývania	284 704	308 404	352 321	371 738	384 490	64 901	3 074	1 876	7 090	7 091
Sociálny fond	3 784	963	33	166	792	1 259	312	2 148	3 494	4 754
Spolu :	315 807	476 266	505 411	578 138	628 038	468 601	63 855	45 692	82 639	113 089

Do rezervného fondu bol v priebehu prvého polroka zrealizovaný prevod z výsledku hospodárenia za rok 2013 v sume 29.188,51 €.

7. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Podnikateľskú činnosť mesto Stará Ľubovňa nevykonáva.

8. OPATRENIA Z KONTROL PLNEIA ROZPOČTU MESTA

Opatrenia z kontroly plnenia rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za rok 2013

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

T: stály
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie : úloha priebežne plnená

Úloha 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

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

T: priebežne
Z: MsP, vedúci oddelení MsÚ

Plnenie : úloha priebežne plnená

Úloha 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