



# 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 2022***

Prerokovaná vo vedení mesta a komisii pre kontrolu plnenia rozpočtu dňa:  
30.08.2022.

Prerokované na MsZ dňa: 22.09.2022.

Spracoval: Ing. Miroslav Srnka  
vedúci ekonomického oddelenia MsÚ

PhDr. Ľuboš Tomko  
primátor mesta

**Účtovná jednotka:** Mesto Stará Ľubovňa  
064 01 Stará Ľubovňa  
Obchodná 1

Dátum vzniku: **1991**  
IČO: **00330167**  
DIČ: **2020698812**

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: **územná samospráva**  
Štatutárny orgán mesta: **primátor mesta**  
**Počet obyvateľov k 30.06.2022 - 15 886**  
**Počet zamestnancov k 30.06.2022 - 105**

## 1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2022 bol schválený uznesením MsZ č. XXIV/2021 zo dňa 09.12.2021, ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **18.604.512,-- €** a výdavkami vo výške **18.604.512,-- €**.

Mestské zastupiteľstvo schválilo dňa 23.06.2022 uznesením MsZ č. XXIX/2022 zmenu č. 1 programového rozpočtu. Touto zmenou bol schválený vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **22.907.866,-- €** a výdavkami vo výške **22.907.866,-- €**.

K 30.06.2022 vykonal primátor mesta na základe potreby správneho zúčtovania výdavkov – rozpis kapitálových výdavkov v rámci schváleného rozvojového programu mesta na rok 2022 a nových avíz pre refundáciu výdavkov pre školstvo originálne a prenesené kompetencie sedem rozpočtových opatrení bez zmeny výsledku hospodárenia mesta. Po týchto rozpočtových opatreniach dosiahli príjmy a výdavky programového rozpočtu mesta objem ako je uvedené v tabuľke „Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2022 a plnenie k 30.06.2022“.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2022 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2022 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

### Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2022 a plnenie k 30.06.2022 v €

Ukazovateľ	Rozpočet	Rozpočet	Skutočnosť	Skutočnosť
	2022	k 30.06.2022	k 30.06.2022	k 30.06.2021
BEŽNÉ PRÍJMY	15 243 729	16 250 494	8 519 708	7 795 510
BEŽNÉ VÝDAVKY	14 268 751	15 634 194	7 896 158	7 358 002
BEŽNÝ ROZPOČET ( P-V)	974 978	616 300	623 550	437 508
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	676 000	3 424 087	1 207 744	192 856
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	4 000 968	7 275 240	3 118 972	651 258
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-3 324 968	-3 851 153	-1 911 228	-458 402
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	2 684 783	3 569 646	2 195 903	2 424 815
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVOK	334 793	334 793	197 181	214 493
FINANČNÉ OPERÁCIE (P-V)	2 349 990	3 234 853	1 998 722	2 210 322
PRÍJMY CELKOM	18 604 512	23 244 227	11 923 355	10 413 181
VÝDAVKY CELKOM	18 604 512	23 244 227	11 212 311	8 223 753
PRÍJMY - VÝDAVKY ( P - V)	0	0	711 044	2 189 428

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

NÁZOV	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
<b>ROK</b>			
2006	8 190 367	8 024 763	165 604
2007	7 740 988	7 530 240	210 748
2008	9 950 873	9 914 625	36 248
2009	10 820 120	10 517 123	302 997
2010	13 753 618	12 397 754	1 355 864
2011	12 441 273	11 506 595	934 678
2012	10 859 260	10 828 873	30 387
2013	9 948 190	9 919 001	29 189
2014	9 547 252	9 178 697	368 555
2015	10 453 221	10 014 793	438 428
2016	12 345 836	11 917 803	428 033
2017	11 216 005	11 050 294	165 711
2018	14 209 483	14 100 816	108 667
2019	15 781 396	14 742 442	1 038 954
2020	18 376 332	16 676 110	1 700 222
2021	19 263 954	17 378 788	1 885 166
30.06.2021	10 413 181	8 223 753	2 189 428
30.06.2022	11 923 355	11 212 311	711 044

V priebehu prvého polroka 2022 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2021 narástli skutočné príjmy o **1.510.174,- €**, čo predstavovalo **14,50 %** medziročný nárast. Bežné príjmy zaznamenali medziročný nárast v sume **724.198,- €**. V oblasti kapitálových príjmov bol zaznamenaný medziročný nárast v sume **1.014.888,- €** a medziročne bol zaznamenaný pokles príjmových finančných operácií v sume **228.912,- €**. Odôvodnenie tohto vývoja je komentované v príslušných častiach tohto materiálu – kontroly plnenia programového rozpočtu za prvý polrok roka 2022.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2021 došlo k celkovému medziročnému nárastu výdavkov v sume **2.988.558,- €**, čo predstavovalo **36,34 %** nárast.

Vývoj výdavkov v jednotlivých častiach rozpočtu bol nasledovný:

- v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2021 došlo k nárastu výdavkov o **538.156,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2022 – bežné výdavky podľa programov),
- v kapitálovej časti v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2021 došlo k nárastu výdavkov o **2.467.714,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2022 – kapitálové príjmy a výdavky),
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2021 k poklesu výdavkov o **17.312,- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2022 – finančné operácie).

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2022 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 2022.

V priebehu prvého polroka 2022 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch Mesta Stará Ľubovňa bol k 30.06.2022 711.044,-- €.

Tento prebytok vznikol hlavne z časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami a lepším vývojom bežných a kapitálových príjmov v prvom polroku, ako predpokladal rozpočet mesta. Bol vytvorený v bežnej časti rozpočtu a v oblasti finančných operácií.

Mesto eviduje k 30.06.2022 granty - účelovo určené finančné prostriedky, ktoré boli poukázané na účet mestu v roku 2021 a budú čerpané v nasledujúcich obdobiach a zábezpeky.

Tieto sumy sa skladajú z :

- grantu zo ŠR na rekonštrukciu krytej mestskej plavárne v sume **744.000,-- €**
- grantu zo ŠR – projekt UZOL KULTÚRY v sume **67.256,-- €**
- grantu zo ŠR – havarijná situácia – strecha ZŠ Levočská v sume **131.000,00 €**
- grantu zo ŠR – výstavba detského ihriska v sume **50.000,-- €**
- prijatých zábezpek z verejných súťaží a investičných akcií v sume **27.945,-- €**.

**Bežná časť rozpočtu** – dosiahla prebytok v sume **623.550,-- €**. Rozpočtovaný prebytok bežnej časti rozpočtu bude, vzhľadom na vývoj bežných príjmov a výdavkov v roku 2022, dosiahnutý a následne použitý ako zdroj krytia v kapitálovej časti rozpočtu.

V **kapitálovej časti rozpočtu** bol dosiahnutý schodok v sume **1.911.228,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2022 – kapitálové príjmy a výdavky).

V časti **finančných operácií** boli príjmy vyššie ako výdavky vo výške **1.998.722,-- €** (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2022 – finančné operácie).

## 2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2022

### BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

**Podiel plnenia bežných príjmov a výdavkov k 30.06.2022 k upravenému rozpočtu v €**

Názov	Schválený	Upravený	Skutočnosť	%	Rozdiel
	rozpočet	rozpočet	k 30.06.2022	% čerpania	skutočnosť rozpočet
<i>PRÍJMY</i>	15 243 729	16 250 494	8 519 708	52,43%	-7 730 786
<i>VÝDAVKY</i>	14 268 751	15 634 194	7 896 158	50,51%	-7 738 036
<i>ROZDIEL</i>	974 978	616 300	623 550		X

**Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch  
Mesta Stará Ľubovňa za I. polrok 2022 v €**

	Výška	%
Druh príjmov	príjmov	podiel
<i>Daňové príjmy</i>	4 925 329	41,32
<i>Nedaňové príjmy</i>	343 812	2,88
<i>Granty a transfery</i>	3 250 567	27,25
<i>Kapitálové príjmy</i>	1 207 744	10,13
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	2 195 903	18,42
Príjmy spolu	11 923 355	100,00

**BEŽNÉ PRÍJMY v €**

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2022 boli bežné príjmy, ktoré tvorili 71,45 % podiel všetkých príjmov Mesta za toto obdobie.

V absolútnom vyjadrení dochádza k medziročnému nárastu vo všetkých zložkách bežných príjmov. Ide o medziročný nárast daňových a nedaňových príjmov a príjmov v oblasti grantov a transferov.

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

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

**BEŽNÉ PRÍJMY – DAŇOVÉ PRÍJMY v €**

**Daňové príjmy** tvorili 41,32 % podiel z celkových príjmov. V porovnaní s 41,08 % podielom týchto príjmov z celkových príjmov v prvom polroku 2021 dochádza k medziročnému rastu podielu týchto príjmov na celkových príjmoch mesta.

Plnenie daňových príjmov dosiahlo v prvom polroku úroveň 53,52 % z celoročného rozpočtu mesta. Medziročne bol zaznamenaný nárast objemu daňových príjmov v celkovej sume **648.686,- €**.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	7 923 823	4 014 385	50,66	3 508 584
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	7 923 823	4 014 385	50,66	3 508 584
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	80 000	60 038	75,05	54 089
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	646 213	417 956	64,68	378 095
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb.	68 751	73 074	106,29	48 910
	Daň z majetku spolu	794 964	551 068	69,32	481 094
133001	Daň za psa	8 800	7 606	86,43	6 635
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	1 900	862	45,37	460
133006	Daň za ubytovanie	3 000	865	28,83	264
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	31 000	2 439	7,87	480
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	1 000	360	36,00	0
133012	Daň za verejné priestranstvo -	2 000	1 798	89,90	1 174
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	436 957	345 946	79,17	277 952
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav.	0	0	0,00	0
	Dane za špecifické služby, poplatky	484 657	359 876	74,25	286 965
	Daňové príjmy spolu	9 203 444	4 925 329	53,52	4 276 643

Vyššie plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu v porovnaní s prvým polrokom 2021 bolo spôsobené priaznivejším medzročným vývojom príjmov daní z majetku v sume **69.974,- €** a vyšším výberom daní za špecifické služby a poplatky v sume **72.911,- €**.

Pri príjmoch dane z príjmov FO zo závislej činnosti, kde bol v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka zaznamenaný nárast príjmov o **505.801,- €**. Táto daň je najväčším zdrojom príjmu Mesta Stará Ľubovňa a je určená na financovanie základných funkcií samosprávy a financovanie originálnych kompetencií školstva (MŠ, ŠJ, ZUŠ, CVČ). V tejto príjmovej položke sa predpokladá v druhom polroku roka 2022 vyššie plnenie v porovnaní s východiskami štátneho rozpočtu na rok 2022 a skutočnosťou roka 2021. Táto skutočnosť bude spôsobená pozitívnejším vývojom príjmov dane z príjmov FO zo závislej činnosti v porovnaní s východiskami štátneho rozpočtu.

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

## Prehľad výberu daní z nehnuteľnosti od roku 2004 v €

Daň z nehnut.	Pozemky		Stavby		Byty		DZN spolu
	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	
2004	54 438	70 338	229 043	283 111	11 087	0	353 449
2005	59 849	82 321	371 871	342 661	11 087	0	424 982
2006	121 556	83 782	265 717	343 889	215 576	20 613	448 284
2007	89 624	82 487	358 409	350 229	23 236	22 738	455 454
2008	73 027	49 259	358 494	380 601	23 236	27 750	457 610
2009	79 487	37 977	380 580	382 941	27 000	28 644	449 562
2010	65 000	47 847	390 000	375 787	27 000	28 613	452 247
2011	65 000	53 349	400 000	442 567	30 000	29 107	525 023
2012	57 000	61 352	450 000	406 344	30 000	31 388	499 084
2013	66 500	68 558	500 000	507 677	36 500	37 893	614 128
2014	66 500	59 661	500 000	507 489	36 500	39 167	606 317
2015	66 500	58 287	500 000	514 744	36 500	39 398	612 429
2016	66 500	58 287	500 000	514 744	36 500	39 398	612 429
2017	66 500	59 842	520 000	556 523	39 700	40 059	656 424
2018	60 000	62 455	550 000	518 906	40 000	39 228	620 589
2019	60 000	63 156	550 000	536 835	40 000	41 098	641 089
2020	80 000	92 017	620 000	652 841	48 000	47 964	792 822
2021	80 000	95 635	640 000	662 046	58 000	58 944	816 625
30.6.2021	80 000	54 089	640 000	378 095	58 000	48 910	481 094
30.6.2022	80 000	60 038	646 213	417 956	68 751	73 074	551 068

**Daň z majetku spolu** – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **69,32 %**. Daňové výmery boli rozosielané v mesiaci máj. Pre zabezpečenie naplnenia príjmov týchto položiek došlo už v prvom polroku k zintenzívnieniu vymáhania nedoplatkov u tých daňovníkov, u ktorých boli zistené. V druhom polroku sa bude v tomto vymáhaní intenzívne pokračovať. Daň z nehnuteľností na rok 2022 bola vyrubená platobnými výmery. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcom dane počas celého roka 2022.

## Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Rozpočet 2022	Skutočnosť k 30.6.2021	Skutočnosť k 30.6.2022	% plnenia
Daň za psa	8 594	8 662	8 357	8 828	8 800	6 635	7 606	86,43
Nevýherné hracie automaty	1 650	1 437	1 554	862	1 900	460	862	45,37
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	2 663	3 006	3 069	2 202	3 000	264	865	28,83
Poplatok za likvidáciu odpadu	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Ľubovnianske jarmoky	30 692	31 596	0	0	31 000	480	2 439	7,87
Verejný priestranstvo	3 149	4 080	2 529	3 814	3 000	1 174	2 158	71,93
Komunálny odpad	250 486	246 658	316 386	385 516	436 957	277 952	345 946	79,17
CELKOM	297 234	295 439	331 895	401 222	484 657	286 965	359 876	74,25

V položkách miestnych daní a poplatkov bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **74,64 %**.

## BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

**Nedaňové príjmy** mesta spolu dosiahli v prvom polroku roka 2022 plnenie na úrovni **47,64 %**, čo predstavovalo sumu príjmov vo výške **343.812,-- €**.

Za predpokladu, že nedôjde k negatívnemu vývoju v tejto oblasti v druhom polroku tohto roka mali by príjmy dosiahnuť rozpočtovanú výšku.

**Príjmy z vlastníctva – prenajatých budov, objektov a pozemkov** boli pri schválenom rozpočte a plnení v sume **163.857,-- €** plnené na 45,64 %.

**Administratívne poplatky** boli plnené na 43,48 %. Predpokladá sa vyššie plnenie týchto príjmových položiek v druhom polroku roka 2022. Správne poplatky stavebného úradu sú zdrojom krytia výdavkov spojených s touto činnosťou a podliehajú ročnému zúčtovaniu.

Súčasťou nedaňových príjmov sú príjmy z **uložených pokút, penále a sankcií**. V období prvého polroka 2022 bol celkový príjem z pokút vo výške **4.454,-- €**, čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka menej o 3.026,-- €.

**Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** boli plnené na 47,81 %. Vývoj príjmov v týchto položkách bol primeraný časovému obdobiu. Vyššie medziročné plnenie bolo spôsobené hlavne vyššími príjmami za parkovné a vyšším príjmom za stravne lístky od zamestnancov a dôchodcov. U dôchodcov sú tieto príjmy zdrojom krytia výdavkov na stravovanie dôchodcov v Programe č. 13 – Sociálne služby.

**Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby** boli plnené na 67,83 %.

**Ostatné a iné príjmy spolu** boli plnené na 78,42 %. Táto skutočnosť bola s pôsobením zúčtovaním dobropisov v oblasti dodávky energií a iných dobropisov z fakturačných vzťahov.



Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
212002	Príjmy z pren. pozemkov	42 000	25 975	61,85	21 478
212003	Príjmy z pren. budov	317 000	137 882	43,50	103 984
Príjmy z	vlastníctva spolu	359 000	163 857	45,64	125 462
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	7 894	39,47	7 785
221004	Správne popl. vstupenky	20 000	3 231	16,16	0
221004	Správne popl. - matrika	11 000	6 494	59,04	3 754
221004	Správne poplatky stav.u.	32 000	17 015	53,17	21 874
221004	Správne poplatky - VHP	0	0	0,00	0
221004	Správne popl. - prekop.	1 000	0	0,00	0
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 350	745	55,19	775
221004	Poplatok za opat. službu	25 000	12 742	50,97	15 078
221004	Správne popl. orient.čís.	100	0	0,00	57
221004	Úroky z bank. účtov	100	0	0,00	0
221004	Úroky z bank.účt.školy	0	0	0,00	0
221004	Správne poplatky - RO	1 200	465	38,75	495
Administrat.	poplatky spolu	111 750	48 586	43,48	49 818
222003	Pokuty za por.predpisov	0	362	0,00	166
222003	Pokuty - por.predpisov	0	32	0,00	368
222003	Pokuty v blok. konaní	0	4 030	0,00	6 920
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	30	0,00	26
Pokuy	penále, sankcie spolu	0	4 454	0,00	7 480
223001	Parkovanie	105 000	47 714	45,44	34 997
223001	Za zber druh.odp. RF	0	0	0,00	0
223001	Poplatky - rozhlas	100	0	0,00	0
223001	Za použitie služ.mot.voz.	100	0	0,00	0
223001	Poplatky ROEP	0	0	0,00	0
223001	Za vyhotovenie GP	200	0	0,00	0
223001	Za zmeny v ÚPN	0	0	0,00	0
223002	Poplatky MŠ, družiny	0	0	0,00	0
223003	Za stravné lístky dôhod.	57 200	30 181	52,76	28 771
223003	Za stravné lístky zam.	63 440	29 991	47,27	27 418
223004	Za odpredaj materiálu	100	240	240,00	60
Poplatky	platby z predaja služ.	226 140	108 126	47,81	91 246
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	1 000	0	0,00	0
229005	Daň za znečist. ovzduš.	3 000	2 713	90,43	2 542
Ďalšie	admin. popl. spolu	4 000	2 713	67,83	2 542
241	Úroky z úveru	100	0	0,00	0
244	Úroky z termin. vkladu	200	0	0,00	0
Úroky z	úveru a vkladov spolu	300	0	0,00	0
292008	Ostatné príjmy z lotérii	3 500	7	0,20	7
292027	Iné príjmy a vratky	17 000	16 069	94,52	23 517
Ostatné a	iné príjmy spolu	20 500	16 076	78,42	23 524
	Nedaňové príjmy spolu	721 690	343 812	47,64	300 072

## BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY v €

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

Ekon. klas.	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.6.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.6.2021
311	KC Podsadek, KC Továrenska stavebný úrad, sociálny úrad	219 283	219 525	100,11	157 453
	Gratny spolu	219 283	219 525	100,11	157 453
312001	Transfer na školstvo	3 901 086	1 998 438	51,23	1 827 344
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyv.	5 504	5 504	100,00	5 474
312001	Dotácia - mestský školský úrad	17 747	8 874	50,00	8 856
312001	Dotácia stavebný úrad	57 559	57 559	100,00	57 596
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	1 922	1 920	99,90	1 920
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	77 616	9 324	12,01	10 026
312001	Dotácia ŠFRB	11 568	11 568	100,00	11 547
312001	Dotácia matrika	48 495	59 909	123,54	44 488
312001	Dotácia životné prostredie	1 628	1 628	100,00	1 600
312001	Transfer-mesto kultúry a environ.fond	100 000	16 647	16,65	108 232
312001	Transfer opatrovat.a MOPS	299 027	8 840	2,96	32 418
312001	ESF a chránená dielňa	7 500	3 830	51,07	3 650
312001	Humanitárna pomoc	0	13 743	0,00	20 361
312001	Refundácia COVID-19, Úrad vlády-zápl.	44 990	42 929	95,42	164 180
	Vlastné príjmy škôl	800 000	428 192	53,52	280 406
312002 312007	Transfer CVČ	2 000	634	31,70	0
312001	Projekty - príjmy z refundácií a nájomné	401 435	188 544	46,97	152 915
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	163 000	66 875	41,03	260 241
312009	Rodinné prídavky	165 000	106 084	64,29	70 088
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	6 106 077	3 031 042	49,64	3 061 342
	Granty a transfery spolu	6 325 360	3 250 567	51,39	3 218 795

Ide o prenesené kompetencie v oblasti školstva, matriky, ŠFRB, stavebného úradu a ostatných činností, ktoré sú financované zo ŠR a cudzích zdrojov, napr. grant na činnosť KCP – komunitného centra v Podsadku, grant za zabezpečenie opatrovateľskej služby, príspevok obcí na činnosť spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok a pod..

V niektorých položkách došlo k nižšiemu časovému plneniu, na druhej strane niektoré transfery na prenesený výkon štátnej správy boli v plnej výške uhradené v prvom polroku roka 2022. Pri niektorých dotáciách dôjde k úhrade celkovej dotácie až v druhom polroku roka 2022.

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

### Prehľad získaných grantov a transferov na rok 2022 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	77 616	9 324	12,01	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	165 000	106 084	64,29	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obec	57 559	57 559	100,00	spoločný stavebný úrad
MVRR SR	11 568	11 568	100,00	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	48 495	59 909	123,54	matričná činnosť
Spoločný stavebný úrad	95 826	99 577	103,91	príspevky združených obcí
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	7 500	3 830	51,07	spolufinancovanie SR SR - chránena dielňa
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	62 535	0	0,00	Miestná občianska poriadková služba
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	163 000	66 875	41,03	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	3 901 086	1 998 438	51,23	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	17 747	8 874	50,00	školský úrad
Transfer ŠR - opatrovateľská služba	236 492	8 840	3,74	refundácia výdavkov opatrovateľskej služby
Transfer ŠR - CVC	2 000	634	31,70	refun.výdavkov v soc.oblasti a príspevky obcí CVC
KÚ - dopravy a pozem. komunik.	1 922	1 920	99,90	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	1 628	1 628	100,00	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 504	5 504	100,00	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
<b>Celkom :</b>	<b>4 855 478</b>	<b>2 440 564</b>	<b>50,26</b>	

### BEŽNÉ PRÍJMY - SPOLU v €

Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plneni	Skutočnosť 30.06.2021
Daňové príjmy spolu	9 203 444	4 925 329	53,52	4 276 643
Nedaňové príjmy spolu	721 690	343 812	47,64	300 072
Granty a transfery spolu	6 325 360	3 250 567	51,39	3 218 795
<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>16 250 494</b>	<b>8 519 708</b>	<b>52,43</b>	<b>7 795 510</b>

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka 2022 bolo vcelku priaznivé. V časti bežných príjmov dôjde k ich plneniu až v druhom polroku, čo ovplyvňuje hlavne legislatíva, ktorá upravuje spôsob a čas ich výberu.

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

## BEŽNÉ VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV v €

Celkový nárast čerpania bežných výdavkov oproti rovnakému obdobiu minulého roka predstavoval sumu **538.156,- €**. Tento vývoj výdavkov bude analyzovaný v jednotlivých programoch.

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

Komentár čerpania bežných výdavkov bude zameraný v jednotlivých programoch na tie položky rozpočtu, kde došlo k vyššiemu čerpaniu výdavkov vo vzťahu k časovému plneniu rozpočtu. Komentár je zameraný hlavne na odôvodnenie čerpania výdavkov s poukazom na to, či ide o časový nesúlad, vyššie čerpanie z objektívnych dôvodov a pod.

### Program 1 – Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plneni	Skutočnosť 30.06.2021
01.1.1.6	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	631	Cestovné náhrady a stravné	1 200	0	0,00	0
	633	Materiál	100	0	0,00	0
	634	Dopravné	50	0	0,00	0
	620, 625 a 637	Služby - odmeny a odvody	32 400	2 194	6,77	12 475
	637	Reprezentačné výdavky	1 100	347	31,55	107
	Program 1	spolu	34 850	2 541	7,29	12 582

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

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

### Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 52,72 %.

Ekonom. Klasifik.	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
611	Tarifný plat - MsÚ	621 580	300 993	48,42	285 163
612	Príplatky - MsÚ	142 600	61 129	42,87	54 198
614	Odmeny - MsÚ	71 050	34 671	48,80	21 690
612002	Príspevok na rekreáciu	6 500	2 583	39,74	0
620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	85 429	39 395	46,11	36 166
625	Poistenie - sociálna poisťovňa	213 145	100 759	47,27	91 951
627	Príspevok do DDP	9 500	4 768	50,19	3 411
610-620	Mzdy a poistné spolu	1 149 804	544 298	47,34	492 579
631	Cestovné náhrady	3 750	505	13,47	24
632	Energie, voda, komunikácie	313 500	170 383	54,35	144 268
633	Materiál	74 200	41 694	56,19	26 527
634	Dopravné	17 850	6 804	38,12	5 503
635	Rutinná a štandardná údržba	126 300	98 633	78,09	53 021
636	Nájomné za nájom	10 500	7 125	67,86	1 191
637	Služby	387 365	233 772	60,35	181 728
630	Tovary a služby spolu	933 465	558 916	59,88	412 262
642	Transfery, členské príspevky	161 260	80 023	49,62	56 200
630	Bežné transfery spolu	161 260	80 023	49,62	56 200
Program 2	spolu	2 244 529	1 183 237	52,72	961 041

Medziročné, v porovnaní s prvým polrokom roka 2021, vzrástli výdavky tohto programu o **222.196,- €**. Táto skutočnosť bola spôsobená medziročným rastom miezd a odvodov z miezd z dôvodu uvedeného na strane 12 tohto materiálu. V ostatných položkách bol medziročný nárast výdavkov spôsobený vyššími cenami zakupovaných materiálov a poskytovaných služieb. Okrem toho mesto v položke materiál zakúpilo v prvom polroku pre potreby mesta, ZPOZ a pod. mince v sume 6.360,- €, nový kopírovací stroj v sume 1.992,- € a kameru v sume 600,- €. V oblasti rutinnej a štandardnej údržby boli v prvom polroku realizované práce vo vyššom objeme ako v rovnakom období v roku 2021. V oblasti služieb bol nárast spôsobený vyšším objemom v výdavkov na záškoláctvo, tieto sú kryté v rovnakej výške príjmami v položke rodinné prídavky. Medziročný nárast výdavkov v oblasti transferov bolo spôsobené jednorazovou úhradou členského v jednotlivých združení a čerpaním spoluúčasti pri jednotlivých projektoch z EÚ v sume 17.886,- €. Táto položke v prvom polroku roka 2021 nebola čerpaná.

V oblasti miezd a odvodov z miezd, cestovných náhrad, dopravného a bežných transferov je čerpanie výdavkov v súlade k časovému plneniu rozpočtu.

### Program 3 – Služby občanom

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K 30.06.2022 bolo dosiahnuté čerpanie výdavkov na úrovni 51,85 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
	Program 3	Služby občanom				
01.1.1.6		Transfery v rámci verejnej správy spolu	1 090 046	570 596	52,35	554 248
	641	VPS príspevok - činnosť	1 054 900	535 450	50,76	529 757
	641	Marmon s.r.o. - dotácia IC, stavebný úrad	35 146	35 146	100,00	24 491
01.1.1.6		ZPOZ spolu	19 250	4 592	23,85	2 830
	614	ZPOZ-odmeny+ošatné	12 700	1 889	14,87	1 700
	625	Odvody z odmien	3 200	61	1,91	0
	610-620	Odmeny a poistné spolu	15 900	1 950	12,26	1 700
	633	ZPOZ - materiál	3 000	2 542	84,73	1 130
	634	ZPOZ - dopravné	250	0	0,00	0
	630	Tovary a služby spolu	3 250	2 542	78,22	1 130
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	100	100,00	0
	640	Bežné transf. spolu	100	100	100,00	0
01.3.3		Matrika spolu	71 515	34 997	48,94	31 201
	611	Tarifný plat -Matrika	36 000	17 736	49,27	16 567
	612	Príplatky - Matrika	8 600	3 561	41,41	3 285
	614	Odmeny - Matrika	3 250	2 298	70,71	1 863
	620	Zdravotné poistenie	4 785	2 010	42,01	1 822
	625	Sociálna poisťovňa	11 750	5 887	50,10	5 417
	627	Príspevok do DDP	550	402	73,09	209
	610-620	Mzdy a poistné spolu	64 935	31 894	49,12	29 163
	631	Cestovné náhrady	170	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunik.	1 380	771	55,87	740
	633	Materiál	1 500	1 019	67,93	225
	633	Interierové vybavenie	0	0	0,00	0
	637	Služby	3 030	1 079	35,61	1 073
	630	Tovary a služby spolu	6 080	2 869	47,19	2 038
	642	Nemocenské dávky	500	234	46,80	0
	640	Bežné transf. spolu	500	234	46,80	0
	641	Hasiči,COVID19	5 640	5 640	100,00	183 001
01.3.3	Ohlasovňa	pobytu a RO	21 367	10 429	48,81	11 543
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	11 180	5 771	51,62	5 741
	611	Príplatky - ohlasovňa	2 500	1 163	46,52	993
	614	Odmeny - ohlasovňa	1 150	350	30,43	1 344
	620	Zdravotné poistenie	1 465	743	50,72	819
	625	Sociálna poisťovňa	3 657	1 817	49,69	2 130
	627	Príspevok do DDP	270	150	55,56	56
	610-620	Mzdy a poistné spolu	20 222	9 994	49,42	11 083
	632	Energie, voda, komunik.	200	43	21,50	0
	633	Materiál	200	32	16,00	151
	637	Služby	745	360	48,32	309
	630	Tovary a služby spolu	1 145	435	37,99	460
	Program 3	spolu	1 207 818	626 254	51,85	782 823

V priebehu prvého polroka 2022 došlo k jednorazovej úhrade ročného príspevku mesta na činnosť Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Príspevok pre roka 2022 predstavuje na 1,50 € na obyvateľa.

Vyššie plnenie výdavkov pri činnosti **Matrika** bolo spôsobené vyššími mzdovými výdavkami – odôvodnenie na strane 12 tohto materiálu.

V roku 2021 malo mesto v tomto programe výdavky v oblasti sčítania obyvateľov, domov a bytov, ktoré dosiahli výšku **14.430,-- €** a výdavky spojené so zabezpečovaním opatrení v spojitosti s COVID-19 dosiahli výšku **168.571,-- €**. Tieto výdavky sa v roku 2022 nevyskytli.

#### Program 4 – Interné služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo úroveň 48,85 %.

Funkčná klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
	Program 4	Interné služby				
01.1.1.6	637	Špeciálne služby spolu	53 700	27 841	51,85	31 551
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	53 700	27 841	51,85	31 551
01.1.2	637	Služby spolu	12 600	6 238	49,51	5 817
	637	Audit, poplatky bankám	12 600	6 238	49,51	5 817
01.7.0		Transakcie verejného dlhu	35 310	15 562	44,07	15 254
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemku	35 310	15 562	44,07	15 254
	Program 4	spolu	101 610	49 641	48,85	52 622

Vyššie čerpanie bolo dosiahnuté pri **špeciálnych službách spolu**. Táto skutočnosť bola spôsobená vyšším objemom prác a s tým súvisiacich výdavkov pri príprave a realizácii projektov EÚ.

#### Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným rozpočtom.

Čerpanie spolu za mestskú políciu a miestnu občiansku poriadkovú službu dosiahlo úroveň 49,68 %.

Čerpanie rozpočtu za mestskú políciu dosiahlo úroveň 48,43 % a bolo v súlade so schváleným rozpočtom.

### Mestská polícia

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
03.1.0	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	98 350	45 064	45,82	44 607
	612	Príplatky - MsP	40 700	22 237	54,64	20 598
	614	Odmeny+príspevok rekr.	9 200	5 614	61,02	4 872
		Mzdy spolu	148 250	72 915	49,18	70 077
	620	Poistenie-zdrav.poist'.	15 113	6 984	46,21	6 710
	625	Poistenie-sociálna poist'.	33 829	18 191	53,77	17 483
	627	Príspevok do DDP	2 000	1 015	50,75	765
	610-620	Mzdy a poistné spolu	199 192	99 105	49,75	95 035
	631	Cestovné náhrady	85	0	0,00	0
	632	Energie, komunikácie	50	0	0,00	0
	633	Materiál	2 800	266	9,50	749
	634	Dopravné	2 700	2 292	84,89	1 136
	637	Služby	7 420	3 310	44,61	2 989
	630	Tovary a služby spolu	13 055	5 868	44,95	4 874
	642	Nem.dáv.-odst.+odchod.	6 099	779	12,77	232
	642	Bežné transfery spolu	6 099	779	12,77	232
	Program 5	spolu	218 346	105 752	48,43	100 141

### Miestna občianska poriadková služba

Funk. klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
0310	Program 5	Bezpečnosť - MOPS				
	611	Tarifný plat - MsP	56 000	28 097	50,17	27 751
	612	Príplatky - MsP	9 000	5 260	58,44	3 830
	614	Odmeny - MsP	3 800	3 340	87,89	900
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	6 880	3 435	49,93	3 052
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	17 166	9 113	53,09	8 104
	610-620	Mzdy a poistné spolu	92 846	49 245	53,04	43 637
	633	Materiál,prac.pomôcky	1 480	236	15,95	9 379
	637	Služby	5 500	2 878	52,33	3 454
	630	Tovary a služby	6 980	3 114	44,61	12 833
	611-542015	Chránená dielňa	26 900	13 310	49,48	12 720
	642	Chránená dielňa	26 900	13 310	49,48	12 720
	Program 5	spolu	126 726	65 669	51,82	69 190

Čerpanie rozpočtu za miestnu občiansku poriadkovú službu a chránenú dielňu dosiahlo úroveň 51,82 %. Vyššie čerpanie pri miestnej občianskej poriadkovej službe bolo



spôsobené vyššími mzdovými výdavkami a odvodmi z miezd. Výdavky miestnej občianskej poriadkovej služby a chránenej dielne sú refundované.

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

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Funkč. Klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
04.1.2	Program 6	Menšie obecné služby				
	611	Tarifný plat	45 000	11 478	25,51	24 616
	612	Príplatky	3 600	2 919	81,08	2 455
	614	Odmeny	1 600	960	0,00	1 280
	620	Poistenie-zdravot. poisťovňa	5 020	1 482	29,52	2 589
	625	Poistenie - sociálna	12 728	3 692	29,01	7 094
	610-620	Mzdy a poistné spolu	67 948	20 531	30,22	38 034
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00	0
	633	Materiál	6 200	4 150	66,94	1 665
	637	Poistné	250	120	0,00	65
	637	Služby	6 476	1 439	22,22	1 744
	630	Tovary a služby spolu	12 926	5 709	44,17	3 474
	642	Nemocenské dáv.	300	237	79,00	0
	642	Bežné transfery spolu	300	237	79,00	0
	Program 6	spolu	81 174	26 477	32,62	41 508

V tomto programe bol zaznamenaný medziročný pokles výdavkov v sume 15.031,-- €. Táto skutočnosť je spôsobená termínom nástupu zamestnancov zamestnaných v tomto programe do pracovného pomeru. Zamestnanci sú zamestnaní na dobu určitú.

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

### **Program 7 – Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok**

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom a dosiahlo plnenie na 47,69 %.

Funkč. Klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
04.4.36	Program 7	Stavebný úrad				
	611	Tarifný plat	81 200	41 265	50,82	46 330
	612	Príplatky	15 400	8 084	52,49	6 594
	614	Odmeny	7 650	3 691	48,25	5 293
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	10 982	5 386	49,04	5 888
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa a DDP	28 988	13 970	48,19	14 656
	610-620	Mzdy a poistné spolu	144 220	72 396	50,20	78 761
	631	Cestovné náhrady	150	197	131,33	0
	632	Energie, voda, komunikácie	20 200	11 447	56,67	9 893
	633-634-636	Materiál a palivá, oleje	10 612	1 661	15,65	1 513
	637	Poplatky banke	150	79	52,67	84
	637	Služby	10 965	2 518	22,96	2 201
	630	Tovary a služby spolu	42 077	15 902	37,79	13 691
	642	Nemocenské dávky	600	834	139,00	0
	642	Bežné transfery spolu	600	834	139,00	0
	Program 7	spolu	186 897	89 132	47,69	92 452

Medziročný pokles výdavkov v tomto programe zohľadňuje ukončenie pracovného pomeru vedúcej úradu a s tým súvisiace vysporiadanie záväzkov z pracovno-právnych vzťahov v mzdovej oblasti. Tieto výdavky boli zúčtované v prvom polroku 2021. Niektoré výdavky v oblasti materiálových výdavkov a služieb dosiahli vyšší objem, pričom ide o časový nesúlad a tieto výdavky sa v druhom polroku opakovať nebudú.

Výdavky na túto činnosť sú refundované v plnej výške. Zdrojom refundácie sú príspevky obcí združených v tomto spoločnom stavebnom úrade, ktoré pre rok 2022 predstavujú 1,50 € na jedného obyvateľa obce, správne poplatky súvisiace s činnosťou tohto úradu a decentralizačná dotácia určená na financovanie činnosti tohto spoločného stavebného úradu.

### **Program 8 – Doprava a pozemné komunikácie**

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Čerpanie výdavkov bolo na úrovni 36,85 %. V jednotlivých položkách a za program ako celok bolo čerpanie z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom.

V položke **údržba ciest a chodníkov** sú rozpočtované a zúčtované výdavky spojené s realizáciou schválených akcií RPM pre rok 2022, ktoré majú charakter bežných výdavkov.

Funkč. klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plneni	Skutočnosť 30.06.2021
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	136 500	33 419	24,48	19 505
01.1.1.6	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	59 110	5 512	9,32	9 972
04.4.3	635	RPM - údržba ciest a chodníkov a akcie	75 890	27 907	36,77	9 173
	637	RPM - prieskumné a projektové práce	1 500	0	0,00	360
04.5.1		Doprava - pozemné komunikácie	162 884	76 918	47,22	73 103
	611	Tarifný plat	2 050	954	46,54	960
	612	Príplatky	1 030	469	45,53	598
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	328	142	43,29	156
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	776	353	45,49	389
	610-620	Mzdy a poistné	4 184	1 918	45,84	2 103
	644	Transfer prevádzkovanie MHD	158 700	75 000	47,26	71 000
	640	Transfery spolu	158 700	75 000	47,26	71 000
	Program 8	spolu	299 384	110 337	36,85	92 608

Na základe skutočného vývoja plnenia akcií RPM a prípadnej zmeny charakteru týchto výdavkov môže dôjsť k úprave objemu výdavkov. Táto úprava nebude mať negatívny vplyv na celkovú výšku výdavkov, pretože sa ňou nezväčší objem výdavkov v rámci plnenia RPM pre rok 2022.

### Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Funkčná klasifik.	Ekonom. Klasifik.	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plneni	Skutočnosť 30.06.2021
	Program 9	Životné prostredie				
05.1.0		Výdaje na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	752 490	322 846	42,90	281 181
	635	Údržba verejnej zelene	102 000	23 246	0,00	6 292
	637	Nakladanie s odpadom a karanténna stanica	617 500	296 600	48,03	269 639
	644	Bio odpad - kompostáreň + povodne	32 990	3 000	9,09	5 250
05.6.0		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	5 668	3 176	56,03	3 218
	611	Tarifný plat	3 100	1 740	56,13	1 807
	612	Príplatky	1 100	617	56,09	578
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	420	235	55,95	238
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	1 048	584	55,73	595
	610-620	Mzdy a poistné spolu	5 668	3 176	56,03	3 218
	Program 9	spolu	758 158	326 022	43,00	284 399

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Plnenie dosiahlo 43,00 %.

### Program 10 – Rozvoj bývania – ŠFRB

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo plnenie na 49,55 %. Výdavky na činnosť ŠFRB sú čiastočne refundované.

Funkč. klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
06.1.0	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	26 568	13 165	49,55	12 316
	611	Tarifný plat	12 800	6 156	48,09	6 110
	612	Príplatky	4 260	2 000	46,95	2 204
	614	Odmeny	1 600	1 250	78,13	525
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	1 866	951	50,96	891
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	4 657	2 346	50,38	2 205
	627	Príspevok do DDP	200	102	51,00	72
	610-620	Mzdy a poistné spolu	25 383	12 805	50,45	12 007
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	633	Materiál a poštovné	300	0	0,00	0
	637	Služby	745	360	48,32	309
	630	Tovary a služby spolu	1 145	360	31,44	309
	642	Nemocenské dávky	40	0	0,00	0
	640	Bežné transfery spolu	40	0	0,00	0
06.2.0		Technická príprava odpredaja bytov spolu	0	0	0,00	0
	637	Služby - technická príprava odpredaja bytov	0	0	0,00	0
	Program 10	spolu	26 568	13 165	49,55	12 316

### Program 11 – Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Čerpanie výdavkov za program ako celok dosiahlo plnenie na 53,43 %.

V programe bol zaznamenaný medziročný nárast výdavkov v sume 84.708,-- €. Táto skutočnosť bola spôsobená vyššími výdavkami na :

- propagáciu v sume 3.132,-- €
- služby v oblasti organizovania kultúrnych podujatí – kultúrne leto v sume 15.602,-- €
- dom kultúry a realizáciu projektu Stará Ľubovňa – UZOL KULTÚRY v sume 67.692,-  
- €. Výdavky projektu sú refundované
- dotáciu na činnosť LMS s. r. o. v sume 3.720,-- € a
- organizáciu jarmoku v sume 1.192,-- €.

Čerpanie výdavkov, po zohľadnení spôsobu finančného vysporiadania dotácií na prerozdelenie, za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. V prvom polroku mesto finančne vysporiadalo schválené dotácie na prerozdelenie v prvej etape vo výške 97,87 %.

Funkč. klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
	Program 11	Šport a kultúra				
0.1.16		Propagácia, reklama a inzercia spolu	8 000	3 270	40,88	138
	637	Propagácia, reklama a inzercia	8 000	3 270	40,88	138
08.1.0		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	376 750	279 265	74,12	270 293
	633	Materiál	1 500	0	0,00	482
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby	25 000	17 813	71,25	2 211
	630	Služby rekreačné, športové spolu	27 000	17 813	65,97	2 693
	642, 644	Dotácie na prerozdelenie, krytá plaváreň, športová hala a zimný štadión	349 750	261 452	74,75	267 600
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	349 750	261 452	74,75	267 600
08.2.0.9		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	239 050	74 022	30,97	6 330
	633	Materiál	2 750	1 096	39,85	4 242
	634	Dopravné	150	0	0,00	0
	637	Služby	236 150	72 926	30,88	2 088
08.3.0	630-640	Vysielacie služby spolu	98 800	44 400	44,94	40 680
	635	Tovary a služby údržba mestského	1 000	0	0,00	0
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	97 800	44 400	45,40	40 680
08.6.0	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	30 000	1 192	3,97	0
	633	Materiál	2 100	0	0,00	0
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	27 900	1 192	4,27	0
	Program 11	spolu	752 600	402 149	53,43	317 441

### Program 12 – Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Čerpanie výdavkov dosiahlo úroveň 51,15 %.

Medziročný nárast výdavkov v sume 312.359,-- € bol spôsobený vyšším objemom výdavkov v školstve – prenesené a originálne kompetencie a výdavkov v oblasti neštátneho školstva. V tejto oblasti dochádza k rozpočtovaniu vlastných príjmov a výdavkov v oblasti školstva. Ide o vyššie výdavky na hmotnú núdzu. Tieto výdavky sú v plnej výške refundované. Ide taktiež o výdavky spojené z realizáciou projektov na jednotlivých školách, ktoré sú sčasti refundované.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom a výškou poukázaných finančných prostriedkov pre túto oblasť.

Funkč. klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	9 059 208	4 633 627	51,15	4 324 061
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	3 527 704	1 779 113	50,43	1 664 473
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	427 101	262 757	61,52	148 673
	641	Školstvo-origin.kompet., kino a vlastné príjmy škôl	4 257 290	2 109 035	49,54	1 985 963
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	311 624	214 978	68,99	259 836
	642	Neštátne školstvo spolu	535 489	267 744	50,00	265 116
09.8.0		Školský úrad spolu	28 796	14 553	50,54	11 760
	611-612	Tarifný plat a príplatky	18 836	9 045	48,02	8 157
	611	Odmeny	1 550	1 350	87,10	235
	620	Zdravotné poistenie	2 039	1 054	51,69	851
	625	Sociálna poisťovňa	5 386	2 744	50,95	2 208
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	27 861	14 193	50,94	11 451
	631, 637	Cestovné náhrady,školenia	40	0	0,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	0	0,00	0
	637	Služby	695	360	51,80	309
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	935	360	38,50	309
	Program 12	spolu	9 088 004	4 648 180	51,15	4 335 821

### Program 13 – Sociálne služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2022.

Čerpanie výdavkov dosiahlo úroveň 48,79 %.

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

Medziročný nárast výdavkov o 44.544,-- € bol spôsobený medziročne vyššími výdavkami na stravovanie dôchodcov, opatrovateľskú službu, činnosť komunitného centra a činnosť spoločnej sociálnej úradovne. Výdavky na opatrovateľskú službu a spoločnú sociálnu úradovňu sú refundované.

Funkč. Klasifik.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
	Program 13	Sociálne služby				
10.2.0.1		KD a dôchodcovia.	87 030	43 342	49,80	36 627
	632	Poštovné	320	71	22,19	82
	633	Materiál	230	240	104,35	0
	634	Dopravné	2 880	0	0,00	0
	637	Služby	83 600	43 031	51,47	36 545
10.2.2.2	Opatrovateľsk	služba spolu	222 716	93 787	42,11	86 527
	611-612	Tarifný plat a príplatky	142 860	57 654	40,36	57 106
	614	Odmeny a rekreácia	9 600	5 525	57,55	1 400
	620	Zdravotné poistenie	14 586	5 824	39,93	5 620
	625	Sociálna poisťovňa	37 220	15 839	42,56	15 112
	627	Prípevky do DDP	630	570	90,48	342
	642	Nemocenské dávky	2 000	1 101	55,05	180
	610-620	Mzdy a poistné spolu	206 896	86 513	41,81	79 760
	633	Materiál	400	0	0,00	51
	637	Služby	15 420	7 274	47,17	6 716
	630	Tovar a služby spolu	15 820	7 274	45,98	6 767
10.7.0	Sociálna pomoc	občanom v hmotnej núdzi spolu	19 100	17 109	89,58	2 141
	642	Peňažné príspevky	1 200	264	22,00	0
Invalidita	642	Transfery - soc. služby	17 900	16 845	94,11	2 141
0.7.0.3	Kom.centrum	Podsadek spolu	154 929	80 302	51,83	68 066
	611-612	Tarifný plat a príplatky	101 720	52 004	51,12	47 261
	611	Odmeny	4 900	3 150	64,29	0
	620	Zdravotné poistenie	10 662	5 221	48,97	4 487
	625	Sociálna poisťovňa	26 601	13 671	51,39	11 791
	642	Nemocenské dávky	206	131	63,59	120
	610-620	Mzdy a poistné spolu	144 089	74 177	51,48	63 659
	631	Cestovné náhrady	100	236	236,00	11
	632	Poštovné, plyn	2 540	1 182	46,54	1 143
	633	Materiál	1 200	1 279	106,58	565
	637	Služby	7 000	3 428	48,97	2 688
	630	KC- tovar. a služby spolu	10 840	6 125	56,50	4 407
10.2.2.2	Spoločná	sociálna úradovňa	21 595	10 274	0,00	9 697
	611-612	Tarifný plat a príplatky	12 450	6 759	54,29	6 558
	611	Odmeny	950	350	36,84	200
	620	Zdravotné poistenie	1 390	695	50,00	685
	625	Sociálna poisťovňa	3 725	1 826	49,02	1 777
	642	Nemocenské dávky	70	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	18 585	9 630	51,82	9 220
	633	Mater. Poštov. a cestov.	650	187	28,77	109
	633	Výp. Technika a interier.	0	0	0,00	0
	637	Služby, nájomné	2 360	457	19,36	368
1030-90	611-642	Humanitárna pomoc spolu	2 160	2 788	129,07	0
	Program 13	spolu	507 530	247 602	48,79	203 058

### BEŽNÉ VÝDAVKY - SPOLU v €

Názov	položky		Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
<b>Bežné</b>	<b>výdavky</b>	<b>spolu</b>	<b>15 634 194</b>	<b>7 896 158</b>	<b>50,51</b>	<b>7 358 002</b>

## Analýza ľudských zdrojov

Názov progr.	Počet zam. 6/2021	Počet zam. 6/2022	Základné	ÚSO	VŠ prvý stup	VŠ druhý stup.	Z toho ženy	Z Ť P	Doba určitá	KPV	Ved. prac.	SOR	Odb. refer.	Robot. pov. ol.
MsÚ	47,36	46,36	0	15	1	30,36	31	3	0	0	8	17,36	17	4
Matrika	3	3	0	0	1	2	3	1	0	0	0	0	3	0
Register obyvateľ.	1	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0
Bezpečnosť	9	9	0	8	0	1	0	1	0	0	1	0	8	0
Menšie obecné	11	12	9	2	0	1	5	0	12	0	0	0	2	10
Stavebný úrad	7	7	0	0	1	6	3	0	0	0	1	5	1	0
Doprava	0,30	0,30	0	0	0	0,30	0	0	0	0,30	0	0,30	0	0
Životné prostredie	0,34	0,34	0	0	0	0,34	0	0	0	0,34	0	0,34	0	0
Rozvoj bývania	1	1	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0
Školský úrad	1	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
Opatr.	16	15	0	15	0	0	15	3	0	0	0	0	15	0
KC a SSÚ	8	9	0	5	0	4	8	1	0	0	0	0	9	0
<b>Spolu</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>9</b>	<b>46</b>	<b>3</b>	<b>47</b>	<b>67</b>	<b>9</b>	<b>12</b>	<b>0,64</b>	<b>10</b>	<b>25</b>	<b>56</b>	<b>14</b>

### Vysvetlivky:

ÚSO - úplné stredné vzdelanie s maturitou

VŠ - vysokoškolské vzdelanie

ZŤP - zdravotné postihnutie

KPV - kratší pracovný úväzok

SOR – samostatný odborný referent

KC a SSÚ – komunitné centrum a spoločný sociálny úrad

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

- 12 zamestnancov – menšie obecné služby v členení - 8 zamestnancov - Miestna občianska poriadková služba a 4 zamestnanci na dobu určitú podľa druhu projektu.

## KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť programového rozpočtu mesta k 30.06.2022 zaznamenala schodok vo výške **1.911.228,-- €**.

Plnenie kapitálových príjmov dosiahlo sumu **1.207.744,-- €**, čo predstavuje plnenie kapitálových príjmov na **35,27 %**.



## KAPITÁLOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
231	Príjem z predaja budov	0	0	0,00	0
233001	Príjem z predaja pozemkov	202 485	86 099	42,52	36 807
239001	Príjem - združené investičné prostriedky	1 000	0	0,00	3 834
321	Granty - tepelné čerpadlá školy	586 703	584 712	99,66	26 571
321	Grant - vnútroblokové priestory	484 850	236 229	48,72	0
321	Grant - cyklotrasa Chmeľnica	253 212	100 000	39,49	0
321	Grant - lodenica	71 797	0	0,00	0
322	Grant - Zariadenie sociálnych služieb	1 344 205	0	0,00	0
321	Granty - ZŠ - zvýšenie úrovne vzdelávania	479 835	200 704	41,83	30 244
322	Dotácia-ZŠ Levočská havarijný stav	0	0	0,00	95 400
	<b>Kapitálové príjmy spolu</b>	<b>3 424 087</b>	<b>1 207 744</b>	<b>35,27</b>	<b>192 856</b>

**Príjem z predaja pozemkov** – plnenie príjmov z predaja pozemkov dosiahlo v prvom polroku 2022 plnenie na 45,52 %.

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

Položka **granty tepelné čerpadlá školy** obsahuje :

- grant na inštaláciu tepelného čerpadla – ZŠ Za vodou v sume 346.610 €,
- grant na inštaláciu tepelného čerpadla – MŠ Vsetínska v sume 240.093 €.

Položka **granty ZŠ – zvýšenie úrovne vzdelávania** obsahuje granty pre základné školy v nasledovnom členení :

- ZŠ Levočská 114.589 €
- ZŠ Komenského 159.299 €
- ZŠ Podsadek 90.209 €
- ZŠ Za vodou 115.738 €.

## KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v €

Celkové čerpanie **kapitálových výdavkov** v prvom polroku dosiahlo objem **3.118.972,- €**, čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške **42,87 %**. Nižšie čerpanie kapitálových výdavkov je spôsobené tým, že niektoré investičné akcie, na ktoré boli mestu poskytnuté účelové granty budú realizované a ukončené v druhom polroku, respektíve v nasledujúcich obdobiach pro druhom polroku.

Funk. klas.	Ekon. klasif.	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2022
	711003	Nákup softw aru	5 000	0	0,00	0
	713004	2022 -Uzol kultúry -mozaika, 2021-kam.system	0	16 691	0,00	4 371
	713004	Nákup strojov, prístrojov	3 000	0	0,00	2 250
	713002	Nákup výpočtovej	3 000	3 890	129,67	0
	713003	Územný plán mesta	0	0	0,00	2 580
	712001	Inter. vybavenie školy	284 795	189 864	0,00	2 850
01.1.1.6		Nákup majetku spolu	295 795	210 445	71,15	12 051
	716	Prípravná a projektová	32 391	18 856	58,21	9 850
	717001	Realizácia nových stavieb	432 327	41 408	9,58	317 219
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	3 345 414	1 432 455	42,82	113 025
04.4.3		Rozvojový program mesta	3 810 132	1 492 719	39,18	440 094
	723001	Dotácia-rekon. plavárne	2 778 213	1 199 000	43,16	0
	721001	Kapitálový transfer VPS	0	14 910	0,00	6 912
	721002	Kapitálový transfer školstvo	141 000	135 000	95,74	100 400
04.5.1		Kapitálové transfery v	2 919 213	1 348 910	46,21	107 312
06.1.0	711001	Nákup pozemkov	250 000	66 898	26,76	91 801
08.1.0	717002	Rekonštrukcia budov - bytový	100	0	0,00	0
		Výkup pozemkov a	250 100	66 898	26,75	91 801
		Kapitálové výdavky spolu	7 275 240	3 118 972	42,87	651 258

V oblasti **nákupu majetku spolu** v priebehu prvého polroka došlo k čerpaniu výdavkov v sume **210.445,- €**. Išlo o výdavky v rámci projektov základných škôl – „Zvýšenie technickej úrovne vzdelávania“ v sume 189.864,- € , nákup „Mozaika Ľubovnianske jablká“ v rámci projektu UZOL KULTÚRY v sume 16.691,- € - výdavky na tento nákup sú refundované v rámci projektu.

Položky **rozvojového programu mesta** sú rozdelené na :

- **prípravnú a projektovú dokumentáciu** v sume **32.391,- €**
- **realizáciu nových stavieb** v sumu **432.327,- €** - táto suma obsahuje :
  - realizáciu nových stavieb – RPM tabuľka č. 1 v sume 57.700--0 €
  - výstavbu detského ihriska – finančné krytie grantom v sume 55.000,- € a
  - nerozdelené finančné prostriedky určené na financovanie alebo spolufinancovanie schválených akcií RPM v oblasti realizácie nových stavieb v sume 319.627,- €
- **rekonštrukcia a modernizácia stavieb** v sume **3.345.414,- €**. Táto suma obsahuje :
  - realizáciu rekonštrukcie a modernizácie – RPM tabuľka č. 1 v sume 50.000--0 €

- výstavbu zariadenia sociálnych služieb Mesta Stará Ľubovňa v sume 1.576.974 € a ostatné výdavky tejto časti RPM v sume 284.075 €
- rekonštrukcia a modernizácia infraštruktúry – nerozdelené finančné prostriedky v sume 800.000 € - tieto prostriedky budú postupne rozpisované ako finančné krytie schválených a následne realizovaných akcií RPM na rok 2022,
- zníženie nákladov na energie – MŠ Vsetínska – čerpadlo v sume 252.729 €
- zníženie nákladov na energie – ZŠ Za vodou – čerpadlo v sume 381.636 €.

Plnenie rozpočtu v časti **rozvojový program mesta** predstavuje v oblasti financovania akcií RPM sumu **1.492.719,- €** v členení:

- **prípravná a projektová dokumentácia** v sume **18.856,- €**, čo predstavuje **58,21 %** čerpanie tejto časti rozpočtu,
- **realizácia nových stavieb** dosiahla sumu **41.408,- €**, čo predstavuje plnenie vo výške **9,58 %** čerpania tejto časti rozpočtu,
- **rekonštrukcia a modernizácia stavieb** dosiahla plnenie **42,82 %** v sume **1.432.455,- €**.

Výdavky v sume **27.907,- €** sú zúčtované v položke **RPM – údržba-moderinizácia chodníkov a výstavba infraštruktúry**, výdavky v sume **5.512,- €** v položke **príspevok na údržbu mestských komunikácií v Programe 8 Doprava a pozemné komunikácie**. Ide o akcie schválené v RPM na rok 2022, ktoré majú charakter bežných výdavkov.

Transfer na rekonštrukciu plavárne dosiahol v prvom polroku objem **1.199.000,- €**. Išlo o zaslanie nečerpaného transferu zo ŠR v sume 744.000,- € a transferu z vlastných zdrojov mesta v sume 455.000,- €.

**Kapitálový transfer v oblasti školstva** v priebehu prvého polroka bol čerpaný v objeme **135.000,- €**. Išlo o :

- transfer z na technické dovybavenie - priemyselná práčka – MŠ Vsetínska v sume **4.000,- €** a
- dotáciu na odstránenie havarijného stavu strechy – ZŠ Levočská v sume **131.000,- €**.

Položka **nákup pozemkov** v objeme **66.898,- €** predstavuje plnenia výkupu pozemkov v rámci schválených uznesení mestského zastupiteľstva.

## FINANČNÉ OPERÁCIE

K 30.06.2022 boli zaznamenané v oblasti finančných operácií vyššie príjmy ako výdavky v objeme **1.998.722,- €**.

### PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Plnenie **príjmových finančných operácií** dosiahlo výšku **2.195.903,- €** a **61,52 %**.

Ekonom. Klasifik.	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
411006	Príjem zo splácania pôžičiek -	114 783	57 408	50,01	57 572
454001	Prevod prostriedkov z RF	70 000	0	0,00	0
454002	Prevod prostriedkov z FR	1 000 000	0	0,00	0
453	Iné príjmové operácie -	0	0	0,00	36 954
453	Iné príjm.oper. - ZÚ 2021 + zábezpeky	641 754	488 778	76,16	261 916
453	Iné príjm. operácie grant plavárň	744 000	744 000		
411-453	Fin.výpomoc VPS rok 2020 ul.	6 000	0	0,00	68 373
453	Kapitálový úver - 2021 zostatok na rok 2022	993 109	905 717	91,20	2 000 000
	Príjmové finančné operácie spolu	3 569 646	2 195 903	61,52	2 424 815

Položka **iné príjmové operácie zostatky – záverečný účet** v sume 641.754,-- € (nevyčerpané finančné prostriedky transferov, dotácií a grantov z roku 2021) obsahuje :

- zostatok dotácie na humanitárnu pomoc v sume 1.177,-- €
- zostatok transferu z environmentálneho fondu v sume 14.447,-- €
- školstvo hmotná núdza v sume 208.710,-- €
- grant UZOL KULTÚRY v sume 159.931,-- €
- grant havarijná situácie strechy ZŠ Levočská v sume 131.000,-- €
- grant MPSVaR – detské ihrisko v sume 50.000,-- €
- grant Erasmus v sume 76.489,-- €.

Pre rok 2022 je rozpočtovaný príjem zo zostatku kapitálového úveru, ktorý bol prijatý v roku 2021 na krytie kapitálových výdavkov mesta v sume **2.000.000,-- €**. Zostatok - nevyčerpaná časť kapitálového úveru prijatého v roku 2021 pre rok 2022 predstavuje sumu **993.109,-- €**. Čerpanie úveru k 30.06.2022 predstavovalo sumu 905.717,-- €. Táto suma bola použitá na finančné krytie výdavkov rekonštrukcie plavárne, výstavbu zariadenia sociálnych služieb, rekonštrukciu vnútroblokov.

Plnenie **príjmových finančných operácií** bolo vytvorené:

- príjmami zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume **57.408,-- €**. Táto suma predstavuje príjmy z ekonomického nájomného, ktoré je určené na finančné krytie splátok istín a úrokov úverov ŠFRB poskytnutých na výstavbu nájomných bytov,
- príjmami v oblasti zábezpek v rámci verejných obstarávaní v sume **27.954,-- €**
- prevodom zostatku príjmov v rámci záverečného účtu v sume **460.824,-- €** ide o zostatky finančných prostriedkov škôl a grantov z roku 2021, ktoré sú zapojené do programového rozpočtu mesta v roku 2021
- čerpaním zostatku transferu na výstavbu rekonštrukciu plavárne v sume **744.000,-- €** a
- čerpaním kapitálového úveru z roku 2021 v sume **905.717,-- €**.

V priebehu druhého polroka 2022 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2022.

### VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE v €

Výdavkové finančné operácie boli plnené na **58,90 %** vo výške **197.181,- €** a predstavovali splátky úverov mesta v zmysle úverových zmlúv a vrátky finančných zábezpek v rámci verejných súťaží v sume **26.368,- €**.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2022	Skutočnosť 30.06.2022	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2021
	821	Splátky úverov	334 793	170 813	51,02	170 192
01.7.0		Transakcie verejného dlhu spolu	334 793	170 813	51,02	170 192
	821	Zábezpeky a výpomoc VPS s. r. o.	0	26 368	0,00	44 301
01.1.1.6		Ostatné finančné výdavky spolu	0	26 368	0,00	44 301
		Výdavkové finančné operácie spolu	334 793	197 181	58,90	214 493

## 3. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2022 boli v **Programe č. 4 - Interné služby** rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úverov v celkovej výške **35.310,- €**. Plnenie v tejto položke dosiahlo úroveň **44,07 %**, čo predstavuje objem splátok úrokov vo výške **15.562,- €**. Splátky istín úverov dosiahli výšku **170.813,-**, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na **51,02 %**.

Tieto splátky istín sa skladajú zo splátok istín úverov :

- zo ŠFRB – na výstavbu bytov v objeme 45.821,- € a
- splátky istín prijatých kapitálových úverov v objeme 124.992,- €.

Úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov Levočská 20, Stará Ľubovňa je založený Administratívnou budovou Slobytermu s. r. o. Ostatné úvery sú bez ručenia - zábezpek – nie je u nich uplatnené záložné právo.

## 4. POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Pohl'adávky k 30.06.2022 predstavujú sumu **822.191,-- €** v členení:

<b>Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov</b>		<b>629.774 €</b>
z toho:	- komunálny odpad	287.348 €
	- nájomné a služby	28.752 €
	- nájomné nájomných bytov	17.366 €
	- odberateľské faktúry	6.651 €
	- prenájom pozemkov	11.001 €
	- za opatrovateľskú službu	8.035 €
	- parkovné	12.913€
	- zmluvná pokuta – EURO-ŠTUKONZ	257.708 €
<b>Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov</b>		<b>190.359 €</b>
z toho	- daň z nehnuteľnosti a penále	186.530 €
	- hracie a predajné automaty	594 €
	- verejné priestranstvo	0 €
	- daň za psa	3.235 €
	- za ubytovanie	0 €
<b>Účet 314 – poskytnuté prevádzkové preddavky</b>		<b>1.463 €</b>
- poštový úver a predplatné		
<b>Účet 378 – iné pohľadávky</b>		<b>395 €</b>
( splácanie piecky a pokuty za priestupky )		

### Záväzky k 30.06.2022 v €

	v €
Záväzky z obchodných vzťahov	
Dodávatelia	64 501
Spolu záväzky z obchodného styku	64 501
Záväzky voči zamestnancom	106 085
Záväzky voči poisťovniam	78 807
Daň z príjmu zo závislej činnosti	16 677
Ostatné záväzky z miezd	11 403
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam, zábezpeky	212 972
Ostatné záväzky-úvery, stevebný úrad, projekty zúčtovanie	44 765
<b>Záväzky celkom</b>	<b>322 238</b>
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - 2017	577 500
Kapitálový úver - 2019	934 994
Kapitálový úver - 2021	2 000 000
Návratná finančná výpomoc zo ŠR - výpadok príjmov DPFO	389 674
Kapitálový úver - KOCKA rekonštrukcia kina	112 635
<b>Celkom nesplatené úvery</b>	<b>4 014 803</b>

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2022, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2022, ako sú faktúry za elektrickú energiu, vodu, telekomunikačné služby, poštovné, PHM, stravné lístky, všeobecný materiál, faktúry za odstránenie škôd po povodni, provízia za sms službu - parkovné a pod.

Ostatné záväzky obsahujú mesačnú splátku istín úverov mesta, nevyčerpané združené finančné prostriedky na druhý polrok roka 2022 pre Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac jún 2022 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2022, ako aj odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume **1.853.546,84 €** sú záväzky, ktoré sa skladajú z:

- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **121.559,08 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 16 b. j. v sume **316.848,25 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 26 b. j. v sume **397.698,27 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ - 4 b. j. v sume **59.369,81 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ-D4 16 b. j. v sume **393.229,37 €**,
- úveru - ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2 x 15 b. j. v sume **549.464,28 €**,
- ostatných dlhodobých záväzkov – zábezpek z verejných obstarávaní a nájmu v sume **15.377,78 €**.

## 5. MAJETOK MESTA

### Majetok mesta k 30.06.2022 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2015	r. 2016	r. 2017	r. 2018	r. 2019	r. 2020	r. 2021	30.06.2022
Softvare a drobný DNM	96 450	83 069	81 672	104 062	126 707	130 975	133 570	123 007
Stavby	17 613 487	15 871 199	15 662 620	15 262 581	17 018 304	18 270 349	19 165 257	19 602 806
Stroje,prístroje,zariad.	920 092	821 989	720 753	620 982	543 380	436 498	334 716	283 962
Dopravné prostriedky	156 196	350 414	322 713	280 437	520 244	451 517	385 860	353 682
Inven. umelecké diela	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	12 273	13 573
Majet podiel v ob.spol.	761 345	761 345	761 345	761 345	761 345	761 345	766 345	766 345
Pozemky	22 757 879	22 643 659	22 636 999	22 731 566	22 970 587	22 938 280	23 043 706	23 058 791
Nedok.hmotné investície	3 186 611	1 437 025	1 868 198	2 152 611	1 071 118	1 922 301	3 046 925	4 012 145
Finančný majetok	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733	2 354 733
Ostatné fin. investície	7 196 745	10 581 560	10 637 578	11 247 756	12 320 319	12 034 458	13 385 316	12 135 318
Materiál na sklade	5 509	4 727	7 900	5 662	5 043	11 316	8 411	12 017
Celkom	55 061 320	54 921 993	55 066 784	55 534 008	57 704 053	59 324 045	62 637 112	62 716 379

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

Stavby – zmena stavu bola spôsobená zaradením nových investícií do majetku mesta a zúčtovaním odpisov v priebehu prvého polroka. Zaradené boli tepelné čerpadlá ZŠ Za vodou a MŠ Všetínska.

Stroje, prístroje a zariadenia – zmena stavu bola spôsobená zúčtovaním odpisov týchto zariadení v priebehu polroka.

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

Majetkový podiel v obchodných spoločnostiach – podielové cenné papiere, položka obsahuje 100 %-tný podiel mesta na základnom imaní obchodných spoločností mesta (Slobyterm s. r. o., EKOS s. r. o., Ľubovnianska mediálna spoločnosť s. r. o. a Marmon s. r. o., Verejnoprospešné služby Stará Ľubovňa s. r. o. – „r. s. p.“ – sociálny podnik).

Zmena stavu pozemkov zohľadňuje nákup a predaj pozemkov mesta v období od 01.01.2022 do 30.06.2022.

Nedokončené hmotné investície nezaznamenali zmenu. V tejto položke dôjde v priebehu druhého polroka k zmenám, a to na základe ukončenia investičných akcií mesta a ich postupným zaraďovaním do majetku mesta. Nárast bol spôsobený hlavne neukončenými investičnými akciami – rekonštrukcia DOaS Družba, výstavba zariadenia sociálnych služieb, rekonštrukcia vnútroblokov, zvýšenie technickej úrovne vzdelávania ZŠ Komenského, rekonštrukcia chodník ul. Zámocká.



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 30.06.2022

Názov a sídlo	Základné imanie	% podiel na základnom imaní
Slobytrem s.r.o., Levočská 20, SL	519 458	100,00
EKOS s.r.o., Popradská SL	228 609	100,00
LMS s.r.o., Nám. gen. Štefánika SL	6 639	100,00
Marmon spol. s r.o., Zámocká SL	6 639	100,00
Verejnoprospešné služby Stará Ľubovňa s. r. o - "r. s. p." sociálny podnik	5 000	100,00
Ľubovnianska nemocnica n. o. SL	17 593	30,00
Podtatranská vodárenská spoločnosť	2 337 140	4,33
<b>Spolu :</b>	<b>3 121 078</b>	

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

## 6. FONDOVÉ HOSPODÁRENIE

### Fondy mesta k 30.06.2022 podľa druhov a rokov v €

Rok	2016	2017	2018	2019	2020	2021	k 30.06. 2022
<b>Názov fondu</b>							
Rezervný fond	133 413	174 388	47 797	49 703	68 005	94 884	121 766
Fond rozvoja	296 617	665 391	623 068	640 225	804 947	1 046 853	1 288 794
Sociálny fond	6 341	7 584	9 648	2 246	1 466	4 022	3 963
<b>Spolu :</b>	<b>436 371</b>	<b>847 363</b>	<b>680 513</b>	<b>692 174</b>	<b>874 418</b>	<b>1 145 759</b>	<b>1 414 523</b>

V prvom polroku bolo zrealizované zúčtovanie prebytku hospodárenia za rok 2021. Bol realizovaný prevod 10 % prebytku hospodárenia do rezervného fondu v sume **26.882,26 €** a do fondu rozvoja bol realizovaný prevod vo výške **241.940,36 €**.

## 7. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Podnikateľskú činnosť mesto Stará Ľubovňa nevykonáva

## 8. OPATRENIA Z KONTROLY PLNEIA ROZPOČTU MESTA

### Opatrenia z kontroly plnenia Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za rok 2021

**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** - predkladať na každé riadne rokovanie MsZ informáciu o vecnej a technickej príprave investičných akcií RPM mesta, ktoré je možné zaraďiť do finančne krytých investičných akcií RPM mesta vrátane vyčíslenia prevádzkových výdavkov na tieto investičné akcie po ich realizácií

T: stály

Z: Prednosta MsÚ

**Plnenie:** úloha priebežne plnená