



MESTO STARÁ ĽUBOVŇA

KONTROLA

plnenia programového rozpočtu mesta za I. polrok 2010

*Prerokovaná vo vedení mesta a komisii pre kontrolu plnenia rozpočtu dňa : 24.08.2010
Vzatá na vedomie MsZ dňa : 16.9.2010*

*Spracoval : Ing. Miroslav Srnka
vedúci ekonomického oddelenia*

***RNDr. Valent Jaržembovský**
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 30.06.2010 - 16 265

Počet zamestnancov k 30.06.2010 - 101

1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2010 bol schválený uznesením MsZ XX/2009 zo dňa 10.12.2009 ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške 16.302.383,- € a výdavkami vo výške 16.302.383,- €. Rozpočet bol prvou zmenou dňa 22.06.2010 uznesením MsZ XXIII/2010 s celkovými príjmami na 17.266.586,- € a výdavkami vo výške 17.266.586,- €. Rozpočet po zmene bol schválený ako vyrovnaný. Pred prvou zmenou bola schválená čiastočná zmena programového rozpočtu mesta v kapitálovej časti z dôvodu zabezpečenia nákupu motorového vozidla pre VPS p.o. Stará Ľubovňa. Zmenou rozpočtu mesta nedošlo k narušeniu vyrovnanosti medzi príjmami a výdavkami.

Zmeny v štruktúre programového rozpočtu v bežnej a kapitálovej časti a finančných operáciách na rok 2010 spolu s výsledkom hospodárenia k 30.06.2010 v € sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Štruktúra programového rozpočtu mesta na rok 2010 a plnenie k 30.06.2010 v €

Ukazovateľ	Rozpočet 2010	I.zmena 2010	Skutočnosť k 30.06.2010	Skutočnosť k 30.06.2009
BEŽNÉ PRÍJMY	7 218 501	7 641 843	3 531 310	3 970 651
BEŽNÉ VÝDAVKY	7 502 921	7 749 295	3 738 334	3 693 230
BEŽNÝ ROZPOČET (P-V)	-284 420	-107 452	-207 024	277 421
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	8 093 152	8 721 310	3 077 486	183 758
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	8 589 729	9 265 350	2 033 958	832 566
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET (P-V)	-496 577	-544 040	1 043 528	-648 808
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJEM	990 730	903 433	334 257	681 751
FINANČNÉ OPERÁCIE-VYDAVOK	209 733	251 941	92 890	55 503
	780 997	651 492	241 367	626 248
PRÍJMY CELKOM	16 302 383	17 266 586	6 943 053	4 836 160
VÝDAVKY CELKOM	16 302 383	17 266 586	5 865 182	4 581 299
PRÍJMY - VÝDAVKY (P - V)	0	0	1 077 871	254 861

Prehľad plnenia príjmov a výdavkov vrátane finančných operácií od roku 2005 v €

Názov	2005	2006	2007	2008	2009	k 30.6. 2010	k 30.6. 2009
PRÍJMY	7 094 337	8 190 367	7 740 988	9 950 873	10 820 120	6 943 053	4 836 160
VÝDAVKY	6 926 276	8 024 763	7 530 240	9 914 625	10 517 123	5 865 182	4 581 299
ROZDIEL	168 061	165 604	210 748	36 248	302 997	1 077 871	254 861

V priebehu prvého polroka 2010 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2009 vzrástli skutočné príjmy o 2.106.893,-- €, čo predstavovalo vyšší rast o 43,57 %. Rast príjmovej časti rozpočtu ovplyvnil hlavne rast kapitálových príjmov - grantov na realizáciu projektov mesta, grantu zo ŠR na rekonštrukciu športovej haly a príjem z predaja pozemkov

Na druhej strane plnenie príjmov v bežnej časti rozpočtu bolo vzhľadom na globálnu hospodársku krízu v prvom polroku nižšie ako v prvom polroku roka 2009. Táto skutočnosť bola spôsobená nepriaznivým vývojom príjmov z dane z príjmov FO zo závislej činnosti, kde bol v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka zaznamenaný pokles príjmov o 733.806,-- €. Táto skutočnosť sa odrazí v nasledujúcej zmene rozpočtu znížením príjmov v tejto položke rozpočtu. Predpokladaný výpadok príjmov v tejto položke sa pohybuje na úrovni približne 465 tis. €.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2009 došlo k celkovému rastu výdavkov v sume 1.283.883,-- €, čo predstavovalo vyšší rast o 28,02 %. Tempo rastu výdavkov bolo nižšie ako tempo rastu príjmov.

Nárast výdavkov bol zaznamenaný :

- v bežnej časti rozpočtu, kde v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2009 došlo k nárastu výdavkov o 45.104,-- € (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu k 30.06.2010 - bežné výdavky podľa programov)
- v kapitálovej časti, kde v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2009 došlo k nárastu a výdavkov o 1.201.392,-- € (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu - kapitálové príjmy a výdavky)
- v oblasti finančných operácií došlo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2009 k nárastu výdavkov o 37.387,-- € čo bolo spôsobené splácaním dlhodobého kapitálového úveru, pričom v roku 2009 bolo splácanie tohto úveru realizované až v druhom polroku.

Finančné hospodárenie mesta sa v prvom polroku 2010 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 2010.

V priebehu prvého polroka 2010 Mesto Stará Ľubovňa bolo schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti.

Prebytok rozpočtového hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa k 30.06.2010 predstavuje sumu 1.077.871,-- €. Tento prebytok vznikol hlavne z časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami. Bol vytvorený v kapitálovej časti rozpočtu a v oblasti finančných operácií.

Bežná časť rozpočtu - dosiahnutý schodok v sume 207.024,-- € . Z časového hľadiska bol schodok bežnej časti rozpočtu vyšší ako celoročný schodok schválený v programovom rozpočte na rok 2010. Táto skutočnosť bola spôsobená hlavne výpadkom príjmov z dane z príjmov FO zo závislej činnosti, kde v porovnaní so schváleným rozpočtom došlo k výpadku týchto príjmov vo výške 382.538,-- €.

V kapitálovej časti rozpočtu – dosiahnutý prebytok v sume 1.043.528,-- € (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu - finančné operácie).

V časti finančných operácií bol zaznamenaný prebytok vo výške 241.367,-- €. (komentár v časti 2. Plnenie rozpočtu - kapitálové príjmy a výdavky)

2. PLNENIE ROZPOČTU K 30.06.2010

BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Podiel plnenia bežných príjmov a výdavkov k 30.06.2010 k upravenému rozpočtu v €

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 30.06.2010	% plnenia % čerpania	Rozdiel skut. - rozpočet
PRÍJMY	7 218 501	7 641 843	3 531 310	46,21%	-4 110 533
VÝDAVKY	7 502 921	7 749 295	3 738 334	48,24%	-4 010 961
ROZDIEL	-284 420	-107 452	-207 024		X

Štruktúra podielu jednotlivých príjmov rozpočtu na celkových príjmoch
Mesta Stará Ľubovňa za polrok 2010 v €

Druh príjmov	Výška príjmov	% podiel
<i>Daňové príjmy</i>	1 868 723	26,92
<i>Nedaňové príjmy</i>	315 596	4,55
<i>Granty a transfery</i>	1 346 991	19,40
<i>Kapitálové príjmy</i>	3 077 486	44,32
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	334 257	4,81
Príjmy spolu	6 943 053	100,00

BEŽNÉ PRÍJMY v €

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	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	3 607 594	1 421 259	39,40	2 155 065
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	3 607 594	1 421 259	39,40	2 155 065
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	65 000	33 486	51,52	25 093
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	390 000	206 397	52,92	142 581
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	27 000	25 120	93,04	24 859
	Daň z nehnuteľnosti spolu	482 000	265 003	54,98	192 533
133001	Daň za psa	9 700	8 390	86,49	7 915
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	1 300	985	75,77	199
133006	Daň za ubytovanie	1 300	241	18,54	198
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	26 000	3 165	12,17	2 362
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	2 000	242	12,10	598
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostanté	3 200	1 525	47,66	2 148
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	203 000	167 300	82,41	100 585
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	1 170	613	52,39	315
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	247 670	182 461	73,67	114 320
	Daňové príjmy spolu	4 337 264	1 868 723	43,09	2 461 918

Hlavným zdrojom príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa v prvom polroku 2010 boli kapitálové príjmy, ktoré tvorili 44,32 % podiel na celkových príjmoch mesta. Daňové príjmy tvorili 26,92 % z celkových príjmov. Jedná sa hlavne o výnos na daniach z príjmov fyzických osôb, ktorá je najväčším zdrojom príjmu Mesta Stará Ľubovňa a je určená na prefinancovanie základných funkcií samosprávy a prefinancovanie originálnych kompetencií školstva (MŠ,ŠJ, ZUŠ, CVČ). Plnenie tejto príjmovej položky na 39,40 % nebolo v prvom polroku v súlade so schváleným rozpočtom. V tejto oblasti príjmov sa najviac odzrkadlil negatívny dopad globálnej hospodárskej krízy.

Súčasťou daňových príjmov sú príjmy z daní z nehnuteľnosti, 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
30.6.2010	65 000	33 486	390 000	206 397	27 000	25 120	265 003

Daň z nehnuteľností spolu – v tejto položke sme dosiahli plnenie príjmov vo výške 54,98 %. V porovnaní s obdobím 6/2009 bol výber vyšší o 72.470,-- €, čo bolo zapríčinené zmenou termínov úhrad daní na dve ročné splátky. Daňové výmery boli rozosielené v mesiaci máj a v prvom polroku bola zrealizovaná prvá polovica splátok týchto daní. Pre zabezpečenie naplnenia príjmov u týchto položiek došlo už v prvom polroku k zintenzívnieniu vymáhania u tých daňovníkov u ktorých budú zistené nedoplatky na daniach a v druhom polroku budeme v tomto vymáhaní intenzívne pokračovať. Daň z nehnuteľnosti na rok 2010 bola vyrubená platobnými výmery. K plneniu si daňovej povinnosti sú daňovníci postupne vyzvaní správcem dane počas celého roka 2010.

Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutočnosť 2008	Skutočnosť 2009	Rozpočet 2010	Skutočnosť k 30.6.2010	% plnenia
Daň za psa	8929	8591	9700	8390	86,49
Nevýherné hracie automaty	929	963	1300	985	75,77
Za predajné automaty	929	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	1494	1082	1300	241	18,54
Poplatok za likvidáciu odpadu	946	796	1170	613	0,00
Lubovnianské jarmoky	24530	22822	26000	3165	12,17
Verejné priestranstvo	3718	3149	5200	1767	33,98
Komunálny odpad	183032	181049	203000	167300	82,41
CELKOM	224507	218452	247670	182461	73,67

V položkách miestnych daní a poplatkov sme dosiahli plnenie príjmov vo výške 73,67 %. V porovnaní s obdobím 6/2009 bol výber vyšší o 68.141,-- €, čo bolo zapríčinené hlavne zlepšeným výberom častí daní v prvom polroku roka 2010. Nízke plnenie je zaznamenané u položiek dane za ubytovanie, verejné priestranstvo - jarmok a verejné priestranstvo - MsP. Jedná o časový nesúlad výberu týchto daní. K plneniu u všetkých týchto položiek dochádza v druhom polroku vzhľadom na turistickú sezónu a termín usporiadania jarmoku.

BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

Príjmy z vlastníctva - prenájatých budov, objektov a pozemkov boli pri schválenom rozpočte 431.600,-- € plnené na 49,08 %. K 30.06.2010 neboli v časovom súlade plnené príjmy z prenájmu pozemkov. K plneniu tejto položky dôjde v priebehu druhého polroku 2010. Správa majetku mesta podrobne sleduje vývoj pohľadávok v tejto oblasti a zabezpečuje ich vymáhanie.

Administratívne poplatky boli plnené na 38,74 %. Ich plnenie je ovplyvnené hlavne tým, že výber správneho poplatku za výherné automaty vo výške 34.356,-- € bude realizovaný, v zmysle zákona, až v decembri tohto roku. Ostatné položky poplatkov sa vyvíjajú od množstva vybavených stránok a podaní, ktoré nie je možné zo strany mesta ovplyvniť.

Súčasťou nedaňových príjmov sú príjmy z uložených pokút, penále a sankcií. V období prvého polroku 2010 bol celkový príjem na pokutách vo výške 2.380,-- € čo je oproti rovnakému obdobiu minulého roka viac o 951,-- €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb boli plnené na 42,31 %. Čo bolo zapríčinené nenaplnením príjmov u položky poplatkov za zber druhotných odpadov a položky poplatky za zmeny v ÚPN. K plneniu týchto položiek dôjde v druhom polroku. Vývoj príjmov u ostatných položiek bol priradený časovému obdobiu.

Ďalšie administratívne poplatky spolu boli plnené na 54,85 %.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
212002	Príjmy z pren. pozemkov	16 000	5 205	32,53	7 183
212003	Príjmy z pren. budov	415 600	206 636	49,72	214 413
Príjmy z	vlastníctva spolu	431 600	211 841	49,08	221 596
221004	Správne popl. žiadosti	8 000	6 374	79,68	7 087
221004	Správne popl. vstupenky	2 000	1 774	88,70	970
221004	Správne popl. - matrika	8 000	1 895	23,69	2 084
221004	Správne poplatky stav.u.	5 000	4 222	84,44	0
221004	Správne poplatky - VHP	37 351	7 200	19,28	0
221004	Správne popl. - prekop.	3 000	1 591	53,03	796
221004	Správne popl. ryb. Lístky	1 400	834	59,57	665
221004	Poplatok za opat. službu	8 000	4 483	56,04	4 292
221004	Správne popl. orient.čís.	70	35	50,00	25
221004	Úroky z bank. účtov	1 800	503	27,94	892
221004	Úroky z bank.účt.školy	0	0	0,00	0
221004	Správne poplatky - RO	1 000	384	38,40	453
Administrat.	poplatky spolu	75 621	29 295	38,74	17 264
222003	Pokuty za por.predpisov	0	0		60
222003	Pokuty - záškoláctvo	0	58		0
222003	Pokuty v blok. konaní	0	1 750		1 019
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	572		350
Pokuy	penále, sankcie spolu	0	2 380	0,00	1 429
223001	Za zber druhotných	6 600	0	0,00	508
223001	Za zber druh.odp. RF	7 000	4 525	64,64	4 704
223001	Poplatky - rozhlas	100	54	54,00	20
223001	Za použitie služ.mot.voz.	200	0	0,00	24
223001	Poplatky ROEP	0	0	0,00	6
223001	Za vyhotovenie GP	500	0	0,00	0
223001	Za zmeny v ÚPN	3 000	0	0,00	2 796
223002	Poplatky MŠ, družiny	0	0	0,00	0
223003	Za stravné lístky dôhod.	20 000	9 300	46,50	10 523
223003	Za stravné lístky zam.	32 300	15 612	48,33	13 803
223004	Za odpredaj materiálu	0	0	0,00	0
Poplatky	platby z predaja služ.	69 700	29 491	42,31	32 384
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	54 000	29 756	55,10	30 476
229005	Daň za znečisť. ovzduš.	3 700	1 895	51,22	2 015
Ďalšie	admin. popl. spolu	57 700	31 651	54,85	32 491
241	Úroky z úveru Slobyterm	10 000	523	5,23	2 163
244	Úroky z termín. vkladu	2 000	165	8,25	1 270
Úroky z	úveru a vkladov spolu	12 000	688	5,73	3 433
292008	Ostatné príjmy z výťažkov	4 000	1 910	47,75	1 607
292027	Iné príjmy a vrátky dotácií	68 000	8 340	12,26	758
Ostatné a	iné príjmy spolu	72 000	10 250	14,24	2 365
	Nedaňové príjmy spolu	718 621	315 596	43,92	310 962

Úroky z úveru a návratných finančných výpomocí boli plnené na 5,73 %. Nízke plnenie bolo zapríčinené meškaním platieb zo strany Slobytermu s.r.o.. Úroky z terminovaných vkladov budú s najvyššou pravdepodobnosťou nenaplnené. V tejto oblasti došlo k podstatnému zníženiu úrokových sadzieb na terminovaných vkladoch. V prípade potreby bude táto položka na konci roka upravená.

Ostatné príjmy spolu boli plnené na 14,24 %. K plneniu týchto príjmov, hlavne v položke Iné príjmy a vrátky dotácií, kde rozpočtujeme príjmy z refundácia oprávnených nákladov pri už realizovaných projektoch, dôjde v druhom polroku roka 2010.

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. Bez rozpočtu sú vykázané príjmy za referendáciu výdavkov spojených s voľbami. Niektoré granty a transfery budú poukázané na účet mesta až v druhom polroku 2010.

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
311	Kom. centrum Podsadek a povodne - grant	63 980	5 000	7,81	20 588
	Gratny spolu	63 980	5 000	7,81	20 588
312001	Transfer na školstvo	2 033 011	1 032 562	50,79	1 024 666
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyvateľ.	5 408	2 704	50,00	2 696
312001	Dotácia - mestský školský úrad	12 451	6 228	50,02	6 127
312001	Dotácia stavebný úrad a príspevok obcí	103 475	37 804	36,53	5 923
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	850	2 187	257,29	0
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	45 697	24 976	54,66	1 652
312001	Dotácia ŠFRB	10 715	5 271	49,19	5 172
312001	Dotácia matrika	38 714	19 357	50,00	14 038
312001	Dotácia životné prostredie	2 400	4 808	200,33	0
312001	Transfer kultur.podujatia a sociálne služby	4 349	8 379	192,66	0
312001	Eúropsky sociálny fond spolufinancovanie	1 430	1 181	82,59	0
312001	Dotácia voľby NRSR a obce a mestá	0	11 700	0,00	25 264
312001	Transfer Ministerstvo financií - podielové dane	105 377	105 377	100,00	0
312001	Transfer - ÚPSRaR - MsP chránené pracovisko	8 101	6 692	82,61	413
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	100 000	49 516	49,52	39 374
312009	Rodinné prídavky a kultúrne poukazy	50 000	23 249	46,50	51 858
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	2 521 978	1 341 991	53,21	1 177 183
	Granty a transfery spolu	2 585 958	1 346 991	52,09	1 197 771

Prehľad získaných grantov a transferov na rok 2010 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce soc. vecí a rodiny	47 127	26 157	55,50	VPP, aktivačná činnosť, podpora zamestn.
Úrad práce soc. vecí a rodiny	50 000	23 249	0,00	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad, obce	103 475	37 804	36,53	spoločný stavebný úrad
MVRR SR	10 715	5 271	49,19	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
Obvodný úrad	38 714	19 357	50,00	matričná činnosť
Ministerstvo financií SR	105 377	105 377	100,00	trasfer - výpadok podielových daní
Dotácia zo ŠR SR	1 349	1 349	100,00	dotácia na krytie výdavkov sociálnych služieb
Úrad práce soc. vecí a rodiny	63 980	0	0,00	komunitní pracovníci
Úrad práce soc. vecí a rodiny	100 000	49 516	49,52	dávky v hmotnej núdzi-strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	2 033 011	1 032 562	50,79	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	12 451	6 228	50,02	školský úrad
Ministerstvo kultúry	3 000	3 800	126,67	pamätná izba T. Vansovej
Úrad práce soc. vecí a rodiny	8 101	6 692	0,00	chránené pracovisko - mestská polícia
KÚ - dopravy a pozem. komunik.	850	2 187	257,29	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	2 400	4 808	200,33	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 408	2 704	50,00	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
Celkom :	2 585 958	1 327 061	51,32	

BEŽNÉ PRÍJMY – SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
	Daňové príjmy spolu	4 337 264	1 868 723	43,09	2 461 918
	Nedaňové príjmy spolu	718 621	315 596	43,92	310 962
	Granty a transfery spolu	2 585 958	1 346 991	52,09	1 197 771
	Bežné príjmy spolu	7 641 843	3 531 310	46,21	3 970 651

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu za obdobie prvého polroka roka 2010 bolo vzhľadom na doznievanie dopadov hospodárskej krízy 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 vyhodnotenia dopadov hospodárskej krízy a skutočného vývoja v jednotlivých oblastiach, k ich

zníženiu. Reálny predpoklad splnenia príjmovej časti bežného rozpočtu na konci roka je na 100 % okrem položky dane z príjmov FO zo závislej činnosti, ktorá nebude naplnená v pôvodnej výške a bude primerane upravená.

BEŽNÉ VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV v €

Celkový nárast čerpania bežných výdavkov oproti rovnakému obdobiu minulého roka bol 45.104,-- €. Tento nárast 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	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
01.1.1.6	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				2174941
	631	Cestovné náhrady	1 201	590	49,13	528
	633	Materiál	350	50	14,29	9
	634	Dopravné	200	0	0,00	0
	637	Služby	34 000	14 175	41,69	15 566
	Program 1	spolu	35 751	14 815	41,44	16 103

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

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

Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska prekročené o 1,45 % v porovnaní so schváleným rozpočtom.

Vyššie čerpanie v položke tarifný plat MsÚ bolo zapríčinené vyplatením miezd (práca nadčas) v spojitosti s odstraňovaním následkov mimoriadnej udalosti - povodne 2010. V priebehu druhého polroka bude čerpanie mzdových prostriedkov v tejto položke vyrovnané a v súlade so schváleným rozpočtom.

Vyššie čerpanie bolo vykázané v položkách cestovné náhrady čo bolo zapríčinené zvýšeným počtom služobných ciest v prvom polroku (hlavne v súvislosti s agendou podávania projektov EÚ).

Položka energie, voda a komunikácie zaznamenala vyššie plnenie o 11.141,-- € v prvom polroku 2009 bolo plnenie tejto položky vyššie o 30.720,-- €. Táto skutočnosť bola spôsobená zúčtovaním spotreby energií za rok 2009 v prvom polroku 2010. Najvyššie čerpanie je zaznamenané u položky tepelnej energie, a to na 65,28 %.

V položke nájomné za nájom došlo k plneniu položky za 123,40 % čo priamo súvisí so zvýšením počtu prenajatých pozemkov mesta v súvislosti s realizáciou investičných akcií mesta. Táto položka bude pri zmene rozpočtu upravovaná.

Služby boli plnené na 62,49 %, čo bolo spôsobené hlavne vyšším plnením výdavkov v položke revízie a kontroly, kde sa jednalo o jednorazové výdavky v prvom polroku. Výdavky na poisťovné boli prekročené z časového hľadiska z dôvodu splatnosti poisťovacích zmlúv jednorazovo v prvom polroku. U dohôd o vykonaní práce bolo uskutočnené zúčtovanie výdavkov na voľby sú v plnej výške refundované. Položky výdavkov v tejto časti rozpočtu budú na konci roka upravované v nadväznosti na skutočný vývoj v tejto oblasti, hlavne v položke kolkové známky, kde výdavky priamo súvisia s množstvom realizovaných nákupov a predajov majetku a projektov mesta.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
01.1.1.6	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	417 987	212 023	50,72	199 102
	612	Príplatky - MsÚ	81 400	37 563	46,15	39 397
	614	Odmeny - MsÚ	40 000	16 491	41,23	22 526
	615	Ostatné osobné vyrovnanie - MsÚ	0	0	0,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	53 939	25 449	47,18	24 921
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	134 577	63 425	47,13	61 750
	627	Príspevok do DDP	9 500	4 405	46,37	4 444
	610-620	Mzdy a poisťovné spolu	737 403	359 356	48,73	352 140
	631	Cestovné náhrady	6 300	4 176	66,29	3 676
	632	Energie, voda, komunikácie	332 400	177 341	53,35	200 175
	633	Materiál	56 850	25 168	44,27	22 165
	634	Dopravné	13 260	6 397	48,24	5 244
	635	Rutinná a štandardná údržba	119 100	40 076	33,65	64 208
	636	Nájomné za nájom	530	654	123,40	170
	637	Služby	158 990	99 356	62,49	80 019
	630	Tovary a služby spolu	687 430	353 168	51,38	375 657
	642	Transfery, členské príspevky	32 259	37 166	115,21	6 769
	630	Bežné transfery spolu	32 259	37 166	115,21	6 769
	Program 2	spolu	1 457 092	749 690	51,45	734 566

Program 3 – Služby občanom

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

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

K vyššiemu čerpaniu došlo v položkách ZPOZ - tovary a služby z dôvodu nutnosti zakúpenia materiálového vybavenia v prvom polroku, pričom výdavky v druhom polroku budú čerpané v zmysle schváleného rozpočtu.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
	Program 3	Služby občanom				
01.1.1.6		Transfery v rámci verejnej správy spolu	626 866	309 032	49,30	294 788
	641	VPS príspevok - činnosť	615 700	300 352	48,78	290 448
	641	Mamon s.r.o. - dotácia informačné centrum	11 166	8 680	77,74	4 340
01.1.1.6		ZPOZ spolu	17 500	4 558	26,05	3 016
	614	ZPOZ - odmeny	10 000	130	1,30	330
	625	Sociálna poisťovňa	0	0	0,00	0
	610-620	Odmeny a poistné spolu	10 000	130	1,30	330
	633	ZPOZ - materiál	7 200	4 428	61,50	2 686
	634	ZPOZ - dopravné	200		0,00	0
	630	Tovary a služby spolu	7 400	4 428	59,84	2 686
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	0	0,00	0
	640	Bažné transf. spolu	100	0	0,00	0
01.3.3		Matrika spolu	39 084	10 868	27,81	9 667
	611	Tarifný plat -Matrika	17 500	6 105	34,89	4 855
	612	Príplatky - Matrika	3 467	766	22,09	566
	614	Odmeny - Matrika	1 100	60	5,45	0
	620	Zdravotné poistenie	2 577	710	27,55	584
	625	Sociálna poisťovňa	8 200	1 727	21,06	1 428
	627	Príspevok do DDP	400	170	42,50	182
	610-620	Mzdy a poistné spolu	33 244	9 538	28,69	7 615
	631	Cestovné náhrady	170	4	2,35	5
	632	Energie, voda, komunik.	750	360	48,00	324
	633	Materiál	1 500	360	24,00	517
	635	Rutinná, štand. údržba	0	0	0,00	0
	637	Služby	3 220	606	18,82	1 101
	630	Tovary a služby spolu	5 640	1 330	23,58	1 947
	642	Nemocenské dávky	200	0	0,00	105
	640	Bežné transf. spolu	200	0	0,00	105
01.3.3	Ohlasovňa	pobytu a RO	11 478	5 470	47,66	5 862
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	6 063	3 199	52,76	3 245
	611	Príplatky - ohlasovňa	1 172	535	45,65	625
	614	Odmeny - ohlasovňa	500	60	12,00	168
	620	Zdravotné poistenie	774	388	50,13	413
	625	Sociálna poisťovňa	1 929	945	48,99	1 006
	627	Príspevok do DDP	190	90	47,37	90
	610-620	Mzdy a poistné spolu	10 628	5 217	49,09	5 547
	632	Energie, voda, komunik.	100	47	47,00	52
	633	Materiál	250	0	0,00	60
	637	Služby	500	206	41,20	203
	630	Tovary a služby spolu	850	253	29,76	315
	Program 3	spolu	694 928	329 928	47,48	313 333

Program 4 – Interné služby

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
	Program 4	Interné služby				
01.1.1.6	637	Špeciálne služby spolu	40 800	17 554	43,02	14 728
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. Služby	40 800	17 554	43,02	14 728
01.1.2	637	Služby spolu	6 730	1 760	26,15	2 390
	637	Audít, poplatky bankám	6 730	1 760	26,15	2 390
01.7.0		Transakcie verejného dlhu	46 800	17 235	36,83	19 944
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemku	46 800	17 235	36,83	19 944
01.6.0		Voľby 2010	0	4 169	0,00	19 031
	611	Mzdy a odmeny volebných komisií	0	0	0,00	1 300
	620	Odvody poistného spolu	0	0	0,00	567
	630	Tovary a služby	0	4 169	0,00	17 164
	Program 4	spolu	94 330	40 718	43,17	56 093

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

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

Novou položkou je položka voľby 2010, kde je zúčtovaná časť výdavkov na voľby, ktoré sa uskutočnili v prvom polroku, zostávajúca časť je zúčtovaná v dohodách o vykonaní práce, ako odmeny za roznášanie oznámení o konaní volieb.

Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. U miezd došlo k vyššiemu čerpaniu položky tarifný plat MsP, čo bolo spôsobené výškou čerpaných dovolenie v prvom polroku. Na druhej strane bolo dosiahnuté nižšie čerpanie miezd v položke príplatky MsP.

U položky energie, voda a komunikácie sa jedná, z dôvodu jednorazových úhrad o časový nesúlad čerpania výdavkov. U služieb došlo k časovému nesúladu z dôvodu vyšších výdavkov na poštovné a telekomunikačné služby a nákupu pracovných odevov a pracovných pomôcok v prvom polroku.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
03.1.0	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	63 500	33 974	53,50	28 086
	612	Príplatky - MsP	31 800	15 568	48,96	17 011
	614	Odmeny - MsP	3 500	916	26,17	1 870
	615	Ostatné osobné vyrovnanie - MsÚ	0	0	0,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	9 880	4 978	50,38	4 701
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	24 650	12 396	50,29	11 747
	627	Príspevok do DDP	1 400	708	50,57	701
	610-620	Mzdy a poisťné spolu	134 730	68 540	50,87	64 116
	631	Cestovné náhrady	100	7	7,00	57
	632	Energie, voda, komunikácie	400	253	63,25	198
	633	Materiál	2 500	911	36,44	818
	634	Dopravné	6 000	1 949	32,48	2 143
	637	Služby	4 570	2 888	63,19	1 807
	630	Tovary a služby spolu	13 570	6 008	44,27	5 023
	642	Nemocenské dávky	200	136	68,00	83
	642	Bežné transfery spolu	200	136	68,00	83
	Program 5	spolu	148 500	74 684	50,29	69 222

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 31.06.2009
04.1.2	Program 6	Menšie obecné služby				
	611	Tarifný plat	19 782	4 241	21,44	718
	612	Príplatky	963	183	19,00	201
	614	Odmeny	0	0	0,00	173
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	2 075	442	21,30	111
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	5 175	1 102	21,29	288
	610-620	Mzdy a poisťné spolu	27 995	5 968	21,32	1 491
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	100	0	0,00	0
	633	Materiál	200	3 028	1 514,00	2 495
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	1 100	146	13,27	381
	630	Tovary a služby spolu	1 500	3 174	211,60	2 876
	642	Nemocenské dávky	0	0	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	0	0	0,00	0
	Program 6	spolu	29 495	9 142	31,00	4 367

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

Plnenie položiek výdavkov v tomto programe je rozdielne z tohto dôvodu, že činnosť bola zahájená až od 01.03.2010. Pri jej zahájení bolo nevyhnuté zakúpenie materiálového vybavenia a iné výdavky potrebné pre zahájenie činnosti. 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 30.06.2010.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 31.06.2009
04.4.36	Program 7	Stavebný úrad				
	611	Tarifný plat	47 900	15 239	31,81	5 475
	612	Príplatky	12 200	3 130	25,66	1 133
	614	Odmeny	1 000	70	7,00	0
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	6 110	1 841	30,13	674
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	15 644	4 641	29,67	1 654
	610-620	Mzdy a poisťné spolu	82 854	24 921	30,08	8 936
	631	Cestovné náhrady	260	194	74,62	0
	632	Energie, voda, komunikácie	6 000	2 961	0,00	0
	633	Materiál	10 000	11 942	119,42	843
	637	Poplatky banke	100	15	0,00	0
	637	Služby	2 700	1 025	37,96	203
	630	Tovary a služby spolu	19 060	16 137	84,66	1 046
	642	Nemocenské dávky	0	0	0,00	0
	642	Bežné transfery spolu	0	0	0,00	0
	Program 7	spolu	101 914	41 058	40,29	9 982

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K prečerpaniu došlo v položke materiál z dôvodu nutnosti materiálového zabezpečenia chodu tohto úradu.

Rozpočet v tomto programe zohľadňuje vznik spoločného obecného úradu od 01.01.2010, pričom v oblasti miezd dochádza k refundácií mzdových výdavkov u troch pracovníkov prostredníctvom úradu práce. Výdavky na túto činnosť sú refundované v plnej výške. Vzhľadom na to, že tento úrad vznikol na začiatku tohto roka, dôjde k úprave rozpočtu v tomto programe v nadväznosti na skutočné výdavky do výšky príjmov na činnosť tohto 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 30.06.2009.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. K prečerpaniu došlo v položke RPM prieskumné a projektové práce o 2.498,-- €. Táto skutočnosť je spôsobená realizáciou projektových aktivít mesta. V tejto položke sú zúčtované oprávnené výdavky projektov, ktoré pri ich realizácii budú mestu refundované v plnej výške.

V časti programu doprava pozemné komunikácie došlo k vyššiemu čerpaniu mzdových výdavkov. V tejto časti rozpočtu budeme ku koncu roka upravovať rozpočet vzhľadom na vyššiu sumu dotácie, ktorá bude poukázaná mestu v roku 2010 na túto činnosť.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Speciálne služby a údržba spolu	141 674	21 498	15,17	15 000
01.1.1.6	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	139 374	17 000	12,20	15 000
04.4.3	635	RPM - údržba ciest a chodníkov	300	0	0,00	0
	637	RPM - prieskumné a projektové práce	2 000	4 498	224,90	0
04.5.1		Doprava - pozemné komunikácie	84 198	41 892	49,75	41 421
	611	Tarifný plat	840	490	58,33	444
	612	Príplatky	236	171	72,46	155
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	407	66	16,22	60
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	715	163	22,80	148
	610-620	Mzdy a poistné spolu	2 198	890	40,49	807
	644	Transfer BUS KARPATY prevádzkovanie MHD	82 000	41 002	50,00	40 614
	640	Transfery spolu	82 000	41 002	50,00	40 614
	Program 8	spolu	225 872	63 390	28,06	56 421

Program 9 – Životné prostredie

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
	Program 9	Životné prostredie				
05.1.0		Výdaje na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	420 900	174 104	41,36	188 071
	635	Údržba verejnej zelene	142 800	28 544	19,99	43 193
	637	Nakladanie s odpadom a karanténna stanica	278 100	145 560	52,34	144 878
05.6.0		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	2 412	993	41,17	1 034
	611	Tarifný plat	1 414	555	39,25	609
	612	Príplatky	374	141	37,70	159
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	179	86	48,04	77
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	445	211	47,42	189
	610-620	Mzdy a poistné spolu	2 412	993	41,17	1 034
	Program 9	spolu	423 312	175 097	41,36	189 105

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Prekročenie výdavkov v položke nakladanie s odpadom a karanténna stanica bolo zapríčinené vyššou fakturáciou za odvoz odpadu zo strany EKOS s.r.o. a to aj v súvislosti s odstraňovaním následkov mimoriadnej udalosti - povodne 2010. Táto položka bude v druhom polroku 2010 prehodnotená.

Program 10 - Rozvoj bývania – ŠFRB

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Výdavky na činnosť ŠFRB sú v plnej výške refundované.

K vyššiemu čerpaniu došlo v položke materiál z dôvodu zabezpečenia nákupu materiálu pre túto činnosť v prvom polroku 2010.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
06.1.0	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	13 193	5 521	41,85	6 722
	611	Tarifný plat	7 650	3 388	44,29	3 988
	612	Príplatky	1 260	402	31,90	562
	614	Odmeny	200	35	0,00	145
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	911	390	42,81	478
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	2 272	954	41,99	1 171
	627	Príspevok do DDP	200	75	37,50	90
	610-620	Mzdy a poistné spolu	12 493	5 244	41,98	6 434
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	53
	633	Materiál	100	71	71,00	32
	637	Služby	460	206	44,78	203
	630	Tovary a služby spolu	660	277	41,97	288
	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	1 500	0	0,00	486
	637	Služby - technická príprava odpredaja bytov	1 500	0	0,00	486
	Program 10	spolu	14 693	5 521	37,58	7 208

Program 11- Šport a kultúra

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

Výdavky na služby rekreačné a športové spolu boli prekročené z dôvodu objednania a dodania služieb v prvom polroku 2010. V priebehu druhého polroka dôjde k utlmeniu výdavkov na túto oblasť.

Dotácie, rekreačné a športové služby spolu plnenie výdavkov je v súlade so schválenými dotáciami a zmluvami. Uvoľňovanie finančných prostriedkov je realizované postupne podľa potreby žiadateľov, respektíve realizácie jednotlivých akcií a finančných možností mesta.

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

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
	Program 11	Šport a kultúra				
0.1.16		Propagácia, reklama a inzercia spolu	10 000	3 137	31,37	15 080
	637	Propagácia, reklama a inzercia	10 000	3 137	31,37	15 080
08.1.0		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	319 868	182 559	57,07	205 806
	633	Materiál	2 000	641	32,05	397
	634	Prepravné	2 000	0	0,00	1 163
	637	Služby	12 000	9 838	81,98	4 076
	630	Služby rekreačné, športové spolu	16 000	10 479	65,49	5 636
	640	Dotácie na prerozdelenie, krytá plaváreň, športová hala a CVČ	303 868	172 080	56,63	200 170
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	303 868	172 080	56,63	200 170
08.2.0.9		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	14 380	3 775	26,25	4 672
	633	Materiál	1 980	1 375	69,44	303
	634	Dopravné	100	250	250,00	0
	637	Služby	12 300	2 150	17,48	4 369
08.3.0	630-640	Vysielacie služby spolu	67 500	33 248	49,26	33 635
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	0	0,00	443
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	66 500	33 248	50,00	33 192
08.6.0	630-640	Ľubovnianský jarmok spolu	13 800	143	1,04	175
	633	Materiál	1 200	0	0,00	37
	634	Dopravné	100	0	0,00	0
	637	Služby	12 500	143	1,14	138
	Program 11	spolu	425 548	222 862	52,37	259 368

Program 12 – Školstvo

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 31.06.2009
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	3 890 620	1 936 080	49,76	1 882 500
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	1 986 765	961 902	48,42	985 174
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	46 246	39 178	84,72	31 053
	641	Školstvo - originálne kompetencie	1 610 932	806 729	50,08	780 612
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	60 753	60,75	47 405
	642	Neštátne školstvo spolu	146 677	67 518	46,03	38 256
09.8.0		Školský úrad spolu	13 215	5 795	43,85	5 132
	611-612	Tarifný plat a príplatky	7 490	3 285	43,86	3 296
	611	Odmeny	1 510	604	40,00	165
	620	Zdravotné poistenie	900	468	52,00	354
	625	Sociálna poisťovňa	2 425	1 233	50,85	938
	642	Nemocenské dávky	200	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poisťné spolu	12 525	5 590	44,63	4 753
	631	Cestovné náhrady	30	0	0,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	0	0,00	59
	637	Služby	460	205	44,57	320
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	690	205	29,71	379
	Program 12	spolu	3 903 835	1 941 875	49,74	1 887 632

z časového hľadiska v súlade so schváleným rozpočtom. Prekročenie výdavkov v položkách školstvo – dieťa v hmotnej núdzi a školstvo nenormatívne výdavky bolo zapríčinené pri hmotnej núdzi vyššími príjmami, ktoré sú súčasne výdavkov rozpočtu a u nenormatívnych výdavkov výškou uvoľnených finančných prostriedkov zo strany štátu v prvom polroku 2010.

Program 13 – Sociálne služby

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom a zohľadňujú časové plnenie programu k 30.06.2010.

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

Vysoké čerpanie rozpočtu je vykázané v položke nemocenské dávky u Opatrovateľskej služby. Táto skutočnosť mala na druhej strane pozitívny dopad na výšku čerpania mzdových prostriedkov pri tejto činnosti, ktoré z dôvodu dlhodobých nemocí bolo čerpané v priemere na 33 %. Nemocenské dávky a v tejto súvislosti mzdy pri tejto činnosti budú na konci roka upravené na výšku skutočných výdavkov.

Zvýšené výdavky komunitného centra v položke služby v prvom polroku priamo súvisia s výdavkami na odstraňovanie následkov mimoriadnej udalosti - povodne 2010 .

Výdavky na mimoriadnu udalosť budú čerpané v druhom polroku 2010 podľa nevyhnutnej potreby. V tejto časti programu dôjde k úprave rozpočtu ku koncu roka. V prípade refundácie týchto výdavkov zo strany štátu dôjde aj k úprave príjmovej časti rozpočtu.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
	Program 13	Sociálne služby				
10.2.0.1		Klub dôchodcov a dôchodcovia spolu	34 180	14 868	43,50	15 243
	632	Poštovné	250	112	0,00	115
	633	Materiál	500	0	0,00	50
	634	Dopravné	1 000	150	15,00	0
	637	Služby	32 430	14 606	45,04	15 078
10.2.2.2		Opatrovateľská služba spolu	67 252	23 726	35,28	30 322
	611-612	Tarifný plat a príplatky	45 000	15 717	34,93	19 924
	614	Odmeny	1 300	403	31,00	1 028
	620	Zdravotné poistenie	4 630	1 093	23,61	2 014
	625	Sociálna poisťovňa	11 552	3 844	33,28	5 079
	627	Prípevky do DDP	220	114	51,82	98
	642	Nemocenské dávky	100	699	699,00	46
	610-620	Mzdy a poisťné spolu	62 802	21 870	34,82	28 189
	633	Materiál	150	0	0,00	0
	637	Služby	4 300	1 856	43,16	2 133
	630	Opatrovatelia - tovary a služby spolu	4 450	1 856	41,71	2 133
10.7.0	Sociálna pomoc	občanov v hmotnej núdzi spolu	5 000	317	6,34	1 044
	633	Osobitný príjemca - materiál	500	317	63,40	174
	642	Osobitný príjemca - dávka v hmotnej núdzi	4 500	0	0,00	870
0.7.0.3		Komunitné centrum Podsadek spolu	57 591	27 850	48,36	30 654
	611-612	Tarifný plat a príplatky	32 000	16 171	50,53	18 610
	611	Odmeny	5 000	1 835	36,70	1 693
	620	Zdravotné poistenie	3 700	1 678	45,35	1 794
	625	Sociálna poisťovňa	9 231	4 487	48,61	5 051
	642	Nemocenské dávky	60	0	0,00	60
	610-620	Mzdy a poisťné spolu	49 991	24 171	48,35	27 208
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	91
	632	Poštovné, plyn	2 500	941	37,64	1 887
	633	Materiál	200	68	34,00	94
	637	Služby	4 800	2 670	55,63	1 374
	630	Opatrovatelia - tovary a služby spolu	7 600	3 679	48,41	3 446
1.0.90		Mimoriadna udalosť povodne 2010 spolu	30 000	2 793	9,31	12 567
	633	Materiál	6 000	0	0,00	7 346
	635	Údržba a opary	10 000	0	0,00	4 126
	637	Služby	14 000	2 793	0,00	1 095
	Program 13	spolu	194 023	69 554	35,85	89 830

BEŽNÉ VÝDAVKY - SPOLU v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
		Bežné výdavky spolu	7 749 295	3 738 334	48,24	3 693 230

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť rozpočtu mesta k 30.06.2010 zaznamenala prebytok vo výške 1.043.528,-- €. Jedná sa o časový prebytok kapitálového rozpočtu. Výška prebytku rozpočtu v kapitálovej časti bola v prvom polroku spôsobená poukázaním grantu zo ŠR na rekonštrukciu športovej haly v sume 1.000.000,-- € a poukázaním grantu na výstavbu viacúčelového miniihriska Za vodou sídlisko Východ v sume 39.833,-- €. Tieto granty budú čerpané až v druhom polroku 2010.

Kapitálové príjmy v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
231	Príjem z predaja budov	346000	82088	23,72	0
233001	Príjem z predaja pozemkov	961 147	417 097	43,40	22 684
239001	Príjem - združenéh investičné prostriedky	5 000	2 035	40,70	8 840
321	Granty a projekty	6 175 856	2 201 645	35,65	53 000
321	Grant - komplexná obnova ZŠ Komenského	874 457	326 912	37,38	0
321	Transfer nájomné byty sídlisko Východ - ŠFRB	358 850	47 709	13,29	99 234
	Kapitálové príjmy spolu	8 721 310	3 077 486	35,29	183 758

Plnenie kapitálových príjmov bolo vo výške 3.077.486,-- €, čo predstavuje plnenie príjmov na 35,29 %

Príjem z predaja majetku mesta obsahuje dve príjmové položky :

- príjem z predaja budov - plnenie v sume 82.088,-- € predstavuje plnenie na 23,72 %. V tejto položke sú zúčtované príjmy z predaja nebytových priestorov zdravotného strediska ul. Mierová 90. V druhom polroku bude zrealizovaný predaj nebytových priestorov - predajní na sídlisku Východ, Za vodou.
- príjem z predaja pozemkov - plnenie na 43,43 % v sume 417.097,-- € obsahuje 50 % kúpnej ceny z predaja pozemkov v miestnej časti Podsadek – Hajtovky, druhá splátka bude príjmov v druhom polroku.

Príjem zo združených prostriedkov plnenie tejto položky kapitálových príjmov predstavuje 40,70 % v celkovej sume 2.035,-- €. Jedná sa o dobiehajúce príjmy zo združených prostriedkov od fyzických osôb v oblasti vybudovania garáži na sídlisku Východ a spolufinancovanie asfaltovania príjazdových komunikácií ku garážam na ul. Okružnej.

Položka granty na projekty - bola naplnená na celkovú sumu 2.201.645,-- €. Táto suma obsahuje :

- obdržaný grant na rekonštrukciu športovej haly v sume 1.000.000,-- € (grant na dobudovanie zimného štadióna bol mestu poukázaný až v druhom polroku 2010)
- pri projekte Kompostáreň predstavovala suma poskytnutého grantu k 30.06.2010 1.161.812,-- €.
- grant na výstavbu viacúčelového miniihriska Za vodou na sídlisku Východ bol poskytnutý vo výške 39.833,-- €.

Plnenie príjmovej časti v prvom polroku pri položke grant na komplexnú obnovu ZŠ Komenského bolo dosiahnuté v sume 326.912,-- €, čo zodpovedá priebehu rekonštrukčných prác na tomto objekte.

Plnenie príjmovej časti v položke transfer nájomné byty sídlisko Východ - ŠFRB bolo dosiahnuté na úrovni 13,29 % v sume 47.709,-- €.

Kapitálové výdavky v €

Celkové čerpanie kapitálových výdavkov bolo v prvom polroku dosiahnuté v objeme 2.033.958,-- €, čo predstavuje plnenie výdavkov vo výške 21,95 %. Najvyššie plnenie rozpočtu bolo dosiahnuté v časti rozvojový program mesta kde dosiahli výdavky v oblasti financovania a spolufinancovania výstavby bytov a ostatných akcií RPM sumu 2.001.450,-- €.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
	711003	Nákup softwaru	12 000	483	4,03	1 666
	712001	Nákup objektov	0	332	0,00	11 463
	712002	Nákup stavieb na likvidáciu	0	0	0,00	0
	713002	Nákup výpočtovej techniky	3 000	0	0,00	0
	713004	Nákup prevádzkových strojov	0	0	0,00	0
	714001	Nákup osobných automobilov	10 000	11 820	118,20	0
01.1.1.6		Nákup majetku spolu	25 000	12 635	50,54	13 129
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	264 555	64 306	24,31	79 926
	717001	Realizácia nových stavieb	3 601 944	1 327 474	36,85	662 429
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	5 145 851	609 670	11,85	5 182
04.4.3		Rozvojový program mesta	9 012 350	2 001 450	22,21	747 537
	721001	Kapitálový transfer VPS	45 000	0	0,00	0
	721002	Kapitálový transfer školstvo	30 000	0	0,00	0
04.5.1		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	75 000	0	0,00	0
06.1.0	711001	Nákup pozemkov	150 000	19 873	13,25	67 585
08.1.0	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	3 000	0	0,00	4 315
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	153 000	19 873	12,99	71 900
		Kapitálové výdavky spolu	9 265 350	2 033 958	21,95	832 566

Plnenie tejto časti rozpočtu mesta bolo v jednotlivých položkách k 30.6.2010 v časovom súlade, okrem položky :

- nákup objektov v sume 332,-- €. Položka obsahuje vyplatenie poslednej splátky za vykúpený dom v miestnej časti Podsadek p. Dunkovej. V druhom polroku dôjde k rozpočtovaniu tejto sumy
- nákup osobných automobilov v sume 11.820,-- € čo predstavuje 118,20 %. Položka obsahuje nákup referentského vozidla pre spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok. Výška rozpočtu bude upravená na skutočne dosiahnuté výdavky v druhom polroku. Jedná sa o refundovanú sumu výdavkov.

Plnenie rozpočtu v časti rozvojový program mesta predstavuje v oblasti financovania a spolufinancovania výstavby bytov a ostatných akcií RPM sumu 2.001.450,-- € v členení :

- prípravná a projektová dokumentácia v sume 64.306,-- € čo predstavuje 24,31 %
- realizácia nových stavieb v sume 1.327.474,-- € čo predstavuje 36,85 %, jedná sa o realizáciu akcií RPM mesta na rok 2010 - výstavbu nových parkovacích miest v sume 6.478,-- €, výstavbu miniihriska na sídlisku Východ podiel mesta na spolufinancovaní v sume 33.136,-- €, nájomné byty na sídlisku východ v sume 64.900,-- €, výstavba kompostárne v sume 1.222.960,-- €
- rekonštrukcia a modernizácia v sume 609.670,-- € čo predstavuje 11,85 %, jedná sa o rekonštrukciu ZŠ Komenského v sume 488.767,-- € a rekonštrukcia majetku mesta v celkovej sume 120.737,-- € v zmysle RPM.

FINANČNE OPERÁCIE

Finančné operácie boli rozpočtované s prebytkom 651.492,-- €. Tento prebytok pozostáva hlavne z dlhodobého úveru zo ŠFRB na výstavby nájomných bytov v sume 263.730,-- € a prevodov finančných prostriedkov z fondov mesta ako je uvedené v tabuľke nižšie. K 30.06.2010 bol zaznamenaný v oblasti finančných operácií prebytok vo výške 241.367,-- €. V priebehu druhého polroka 2010 budú všetky položky príjmových finančných operácií čerpané v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2010.

Príjmové finančné operácie v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
411006	Príjem zo splácania pôžičiek - Slobyterm	51 000	14 301	28,04	3 247
411007	Príjem zo splácania pôžičiek - EKOS	66 000	0	0,00	1 639
454002	Prevod prostriedkov z FR	143 303	0	0,00	36 250
454002	Prevod prostriedkov z FRB	316 400	0	0,00	0
456	Iné príjm. operácie - ul. Továrenská a záv.účet	33 000	302 997	0,00	0
454001	Prevod prostriedkov z RF	30 000	0	0,00	399 132
514002	Ostatné dlhodobé úvery ŠFRB	263 730	16 959	6,43	241 483
	Príjmové finančné operácie spolu	903 433	334 257	37,00	681 751

Plnenie príjmových finančných operácií vo výške 334.257,-- € bolo zapríčinené :

- a príjmami zo splácania pôžičiek od Slobytermu s.r.o. v sume 14.301,-- €. U tejto položky dochádza k časovému nesúladu - meškaniu splátok
- zostatkom finančných prostriedkov zo zúčtovania roka 2009 v sume 302.997,-- €. K prevodu týchto finančných prostriedkov do rezervného fondu došlo v mesiaci júl 2010
- čerpaním dlhodobého úveru ŠFRB na výstavbu nájomných bytov na sídlisku východ v sume 16.959,-- €.

Výdavkové finančné operácie v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 30.06.2010	% plnenia	Skutočnosť 30.06.2009
	821	Splátky úverov	185 941	92 890	49,96	48 864
01.7.0		Transakcie verejného dluhu spolu	185 941	92 890	49,96	48 864
	813	Splátky návratných finančných výpomocí	66 000	0	0,00	6 639
01.1.1.6		Ostatné finančné výdavky spolu	66 000	0	0,00	6 639
		Výdavkové finančné operácie spolu	251 941	92 890	36,87	55 503

Výdavkové finančné operácie boli plnené na 49,96 % vo výške 92.890,-- € a predstavovali splátky úverov mesta v zmysle úverových zmlúv.

3. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2010 boli rozpočtované výdavky na splácanie úrokov z úveru v celkovej výške 46.800,-- €. V porovnaní s rokom 2009 došlo k zvýšeniu splátok o sumu 5.450,-- €. K zvýšeniu objemu splátok úrokov dochádza z dôvodu, že mesto od polroka minulého roka začalo splácať dlhodobý bankový úver, ktorý bol mestu poskytnutý v roku 2009 vo výške 663.878,-- €. Výška splátok istiny úverov je uvedená v časti finančné operácie - výdavková časť. Výška splátok úrokov úverov mesta je uvedená v programe 4 „Interné služby“.

Mesto má k 30.06.2010 založený majetok – stavby na krytie prijatých úverov v predchádzajúcich obdobiach.

Ide o majetok :

- pozemok parc. č. 3470/62
- stavba č. na pozemku parc. č. 3470/62, súpisné číslo 1073, Dom obchodov (Družba)
- pozemok parc. č. 1000/1 o výmere 2085 m², druh pozemku : zastavaná plocha
- stavba na pozemku parc. č. 1000/1, súpisné číslo 404, Dom služieb (bývalé KS)

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

Úver na nadstavbu a prístavbu Mestského úradu, rekonštrukciu verejného osvetlenia a nákup nového osobného motorového vozidla, je ručený bianko zmenkami Mesta Stará Ľubovňa.

4. POHLĀDÁVKY A ZÁVAZKY

Pohl'advky k 30.06.2010 predstavujú sumu 726.789,-- € v členení :

Účet 318 - pohľadávky z nedaňových príjmov	619.355 €
z toho :	
- komunálny odpad	127.340 €
- nájomné a odberateľské faktúry	492.015 €
z tejto sumy je najvyššia pohľadávka na nezaplatenú časť kúpnej ceny pozemkov v miestnej časti Podsadek v sume 438.662,-- €.	
Účet 319 - pohľadávky z daňových príjmov	100.597 €
z toho	
- daň z nehnuteľnosti a penále	92.344 €
- hracie a predajné automaty	760 €
- verejné priestranstvo	2.395 €
- daň za psa	4.501 €
- alkohol. a tabak. výroby	597 €
- za ubytovanie	0 €
Účet 315 – ostatné pohľadávky	1.281 €
Účet 378 - iné pohľadávky (grant komunitné centrum)	4.276 €
Účet 335 – pohľadávky voči zamestnancom	1.280 €

Závazky vrátane nesplatených úverov k 30.06.2010 predstavujú sumu 383.663 €

	0
Dodávateľia	263 530
Spolu záväzky z obchodného styku	263 530
Záväzky voči zamestnancom	70 032
Záväzky voči poisťovniam	38 502
Daň z príjmu zo závislej činnosti	10 316
Ostatné záväzky z miezd	1 283
Iné záväzky (mzdy a sociálny fond)	0
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam	120 133
Záväzky celkom	383 663
Nesplatené úvery	
Slobyterm - rekonštrukcia kotolne	14 832
Rekonštrukcia verejného osvetlenia	41 492
Rekonštrukcia budovy M s Ú	238 239
Nákup osobného motorového vozidla	3 477
Kapitálový úver (663.878,- €)	566 156
Celkom nesplatené úvery	864 196

V celkovom objeme dodávateľských záväzkov sú zahrnuté aj dodávateľské faktúry, ktoré budú premietnuté v čerpaní rozpočtu v druhom polroku roka 2010, ale charakterom patria do záväzkov za prvý polrok 2010 (faktúry – elektrická energia, voda, telekomunikačné služby, poštovné a pod.) a kúpnopredajné zmluvy za pozemky, ktoré sú všetky v lehote splatnosti. Všetky ostatné záväzky sú v lehote splatnosti.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac jún 2010 vyplatené zamestnancom v mesiaci júl 2010 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 213.265,-- €,
- dlhodobého záväzku vyplývajúce z nájmu – PSK – knižnica v sume 67.719,-- € (odpočet kúpnej ceny provinčného domu z nájmu)
- Jozef Krulčík – Electronic v sume 41.608,-- € (odpočet z nájmu rekonštrukcia domu na Nám.sv.Mikuláša 5)
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 16 bj. v sume 520.976,-- €
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 26 bj. v sume 641.427,-- €
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 4 bj. v sume 95.755,-- €.

5. MAJETOK MESTA

Majetok mesta k 30.06.2010 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2005	r. 2006	r. 2007	r. 2008	r. 2009	k 30.06.2010
Software, ostatný a drobný DNM	10 025	64 960	67 118	62 305	72 080	66 752
Stavby	8 976 963	9 010 522	9 593 076	8 499 668	9 781 422	9 489 518
Stroje, prístroje, zariadenia	26 323	37 675	21 974	170 750	166 636	152 863
Dopravné prostriedky	34 820	32 596	16 398	11 319	14 716	23 449
Inventár,umelecké diela	4 083	7 933	7 933	7 933	7 933	7 933
Majetkový podiel v obch.spol.	0	0	0	26 555	26 555	2 363 696
Pozemky	21 414 194	22 351 691	23 227 612	23 184 758	23 184 739	23 184 739
Nedokončené hmotné investície	1 331 242	2 095 067	716 424	1 263 161	3 722 115	4 192 837
Finančný majetok	30 870	2 381 564	2 381 564	2 965 080	2 964 806	627 666
Ostatné finančné investície	4 552 944	4 498 906	1 147 281	1 139 713	5 135 981	6 550 717
Materiál na sklde	8 033	3 253	2 622	1 693	1 391	6 459
Celkom	36 389 497	40 484 167	37 182 002	37 332 935	45 078 374	46 666 629

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

Stroje, prístroje a zariadenia, pokles bol spôsobený zúčtovaním odpisov tohto majetku v prvom polroku.

Dopravné prostriedky stav zohľadňuje zúčtovanie odpisov za prvý polrok 2010 a zakúpenie motorového vozidla pre spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok.

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.). V tejto položke došlo k preúčtovaniu majetkového podielu mesta v Podtatranskej vodárenskej spoločnosti a.s. v sume 2.337.141,-- €. Preúčtovanie bolo vykonané na základe pokynu daňového úradu.

Nedokončené hmotné investície zaznamenali nárast. Tento nárast sa skladá vykupených pozemkov a iného majetku. V priebehu druhého polroka budú tieto investície zaradené do majetku mesta. Následne rast obsahuje investície mesta do údržby a rekonštrukcie chodníkov, budov, nákupu projektov a pod.

Finančný majetok zaznamenal pokles, ktorý zohľadňuje preúčtovanie majetkového podielu mesta v Podtatranskej vodárenskej spoločnosti a.s. v sume uvedenej pri majetkovom podiele v obchodných spoločnostiach.

Ostatné finančné investície zaznamenali oproti stavu na konci roka 2009 nárast. Celková suma ostatných finančných investícií z pohľadávok, stavov na finančných účtoch mesta, poskytnutých návratné finančné výpomoci dlhodobých (úver zo ŠFRB), poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé (nesplaatná pôžička p. Dobál) a časového rozlíšenia (poistné, predplatné a pod.).

MAJETKOVÝ PODIEL MESTA V OBCHODNÝCH SPOLOČNOSTIACH K 30.06.2010

Názov a sídlo	Základné imanie	% podiel na základnom imaní
Slobytrem s.r.o., Levočská 20, SL'	6 639	100,00
EKOS s.r.o., Popradska SL'	6 639	100,00
L'MS s.r.o., Nám.gen.Štefánika SL'	6 639	100,00
Marmon spol. s r.o., Zámocká SL'	6 639	100,00
Lubovniamska nemocnica n. o. SL'	17 593	30,00
Podtatranská vodárenská spoločnosť	2 337 416	4,33
S p o l u :	2 381 565	

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 30.06.2010 podľa druhov a rokov v €

Rok	2004	2005	2006	2007	2008	2009	k 30.06.2010
Názov fondu							
Rezervný fond	16 232	27 319	42 820	59 019	16 630	16 623	16 623
Fond rozvoja	0		124 079	94 038	189 604	226 133	100 204
Fond rozvoja bývania	89 889	284 704	308 404	352 321	371 738	384 490	354 734
Sociálny fond	2 755	3 784	963	33	166	792	1 516
Spolu :	108 876	315 807	476 266	505 411	578 138	628 038	473 077

Rezervný fond v prvom polroku 2010 nebol použitý.

Fond rozvoja bol čerpaný vo výške 125.929,-- € čo je v súlade so schváleným rozpočtom.

Fond rozvoja bývania bol čerpaný vo výške 29.756,-- € čo je v súlade so schváleným rozpočtom.

7. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Podnikateľskú činnosť mesto Stará Ľubovňa nevykonáva.

8. OPATRENIA Z KONTROL PLNENIA ROZPOČTU MESTA

Opatrenia z kontroly plnenia rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za rok 2009

Úloha č. 1 - Pripraviť analýzu možného odpredaja ekonomicky neefektívneho majetku mesta pre rokovanie MsZ

**T: do 31.05.2010
Z: Prednostka MsÚ**

Plnenie : úloha splnená

Úloha č. 2 - Vykonať inventarizáciu zmarených investícií mesta a pripraviť návrh ďalšieho postupu v tejto oblasti

**T: do 31.05.2010
Z: Prednostka MsÚ**

Plnenie : úloha priebežne plnená

Úloha č. 3 - Vykonať potrebné opatrenia a formy na zabezpečenie vymáhania pohľadávok v oblasti miestnych daní a poplatkov u sociálne slabších skupín občanov mesta

**T: stály
Z: Prednostka MsÚ**

Plnenie : úloha priebežne plnená

Úloha č. 4 - 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

Úloha č. 5 - dokončené investičné akcie zaradiť do majetku MESTA

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

SMM

Plnenie : úloha priebežne plnená

9. ŠKOLSTVO

Osobitný materiál