

SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ
MESTA LEVOČA

ZA I. POLROK 2023



MESTO LEVOČA

Obsah:

| | |
|---|-----------|
| 1. Rozpočtové hospodárenie mesta | 4 |
| 2. Úverová a úroková zadlženosť | 5 |
| 3. Príjmy rozpočtu | 6 |
| 3.1 Bežné príjmy | 7 |
| 3.1.1 daňové príjmy | 7 |
| 3.1.2 nedaňové príjmy | 8 |
| 3.1.3 Granty a transfery | 9 |
| 3.2 Kapitálové príjmy | 9 |
| 3.2.1 Nedaňové | 9 |
| 3.2.2 Granty a transfery | 9 |
| 3.3 Príjmové finančné operácie | 9 |
| 4. Výdavky rozpočtu | 9 |
| 4.1 Bežné výdavky | 10 |
| 4.2 Kapitálové výdavky | 10 |
| 4.3 Výdavkové finančné operácie | 10 |
| Záver | 10 |

Prílohy:

Tabuľková časť

Úvod

Hospodárenie mesta Levoča sa v prvom polroku 2023 riadilo Zákonom č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov ako aj schváleným rozpočtom, ktorý MZ schválilo na svojom zasadnutí 15.12.2022 uznesením č. 2/12,13,14,15,16 následne úpravou rozpočtu zo dňa:

- 23.02.2023 uznesením č.3/51,52,53,54
- 04.05.2023 uznesením č.5/25,26,27,28,29
- 22.06.2023 uznesením č.6/25,26,27,28

1. Rozpočtové hospodárenie mesta

Rozpočet mesta, po zarátaní finančných operácií, bol na rok 2023 schválený ako vyrovnaný a k 30.6.2023 boli vykonané tri úpravy, po ktorých rozpočet ostal vyrovnaný. Bežný rozpočet je, po úpravách, schválený ako schodkový. Hospodárenie k 30.6.2023 je na bežnom rozpočte prebytkové a to vo výške **157 616,04** eur. Výška toho prebytku nie je na úrovni výšky splátok istín úverov. Mesto teda nie je schopné v plnej výške splácať istiny úverov z prebytku bežného rozpočtu. Kapitálový rozpočet je schválený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu po vykonaných zmenách je **3 635 351** Eur. Celý schodok je krytý príjmovými finančnými operáciami.

Plnenie rozpočtu bežných príjmov je k 30.6.2023 na úrovni 55,45% a bežných výdavkov 54,03%.

Plnenie kapitálového rozpočtu je schodkové **1 210 915,80** Eur. Celkový prebytok rozpočtového hospodárenia po zarátaní finančných operácií k 30.6.2023 je **1 252 783,70** Eur. Prebytok je tvorený prevažne účelovo určenými dotáciami a nízkym čerpaním kapitálového rozpočtu.

Tabuľka 1 Plnenie rozpočtu mesta

| Kategória | Upravený rozpočet k 30.06.2023 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2023 | % plnenia k upravenému rozpočtu |
|--|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Bežný rozpočet (BR) | | | |
| Bežné príjmy (BP) | 15 853 962 | 8 791 027,74 | 55,45% |
| Bežné výdavky (BV) | 15 979 910 | 8 633 411,70 | 54,03% |
| Bežný rozpočet (BP-BV) + prebytok, - schodok | -125 948 | 157 616,04 | |
| Kapitálový rozpočet (KR) | | | |
| Kapitálové príjmy (KP) | 138 000 | 403 967,75 | 292,73% |
| Kapitálové výdavky (KV) | 3 773 351 | 1 614 883,55 | 42,80% |
| Kapitálový rozpočet (KP-KV) + prebytok, - schodok | -3 635 351 | -1 210 915,80 | |
| Rozpočet spolu | | | |
| Príjem (BP+KP) | 15 991 962 | 9 194 995,49 | 57,50% |
| Výdavky (BV+KV) | 19 753 261 | 10 248 295,25 | 51,88% |
| Rozdiel + prebytok, - schodok | -3 761 299 | -1 053 299,76 | |
| Finančné operácie | | | |
| Príjmy celkom | 4 281 738 | 2 550 147,95 | 59,56% |
| Výdavky celkom | 520 439 | 244 064,49 | 46,90% |
| Rozdiel +, - | 3 761 299 | 2 306 083,46 | |
| Celkový prebytok (po započítaní FO) | 0 | 1 252 783,70 | |

2. Úverová a úroková zadlženosť

Obec môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

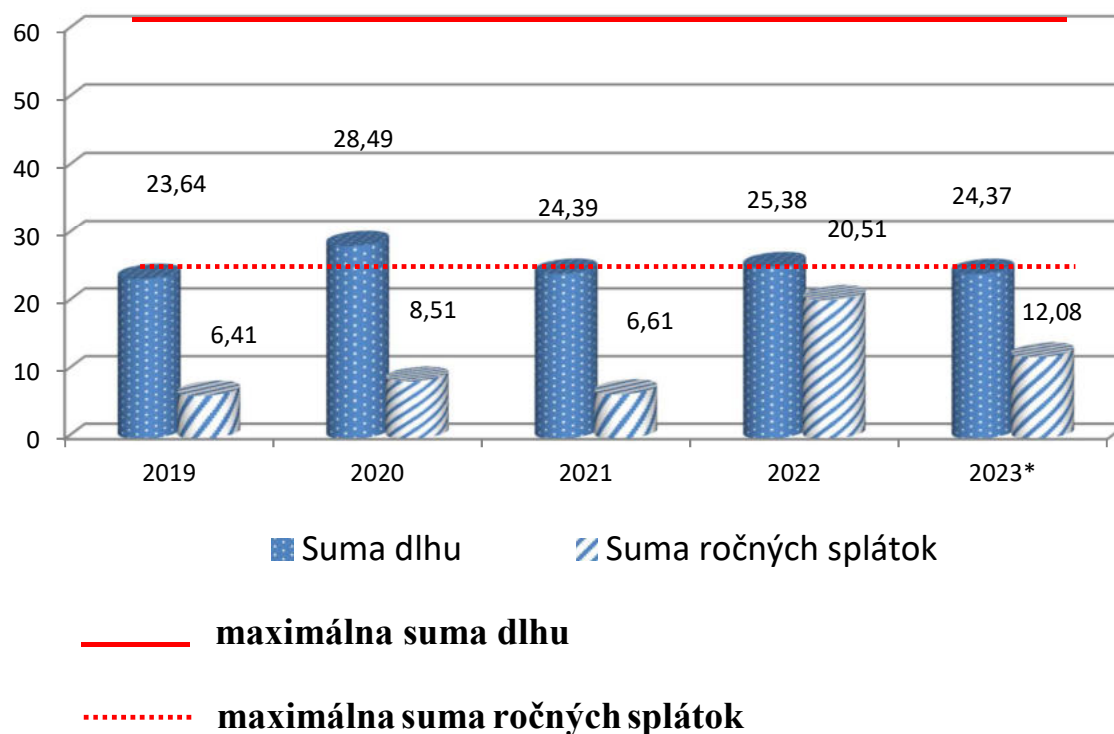
- celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Tabuľka 2 Úverová a úroková zadlženosť

| Ukazovateľ | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023* |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bežné príjmy | 12 870 366 | 13 602 265 | 14 215 260 | 15 064 747 | 15 853 962 |
| Vlastné príjmy | 9 606 056 | 9 869 172 | 10 680 191 | 10 794 447 | 11 312 026 |
| Výška úverov | 2798387 | 3666566 | 3 317 875 | 3 608 284 | 3 671 460 |
| Splátky úroku | 57 263 | 56 027 | 55 266 | 55 711 | 100 000 |
| Splátky úveru | 504 758 | 760 991 | 597 134 | 2 860 030 | 343 548 |
| Celková suma dlhu (%) | 23,64 | 28,49 | 24,39 | 25,38 | 24,37 |
| Suma ročných splátok (%) | 6,41 | 8,51 | 6,61 | 20,51 | 12,08 |

* - predpoklad na rok 2023

Graf 1 Vývoj úverovej a úrokovej zadlženosti



3. Príjmy rozpočtu

Odhad príjmov sa realizuje na základe porovnania príjmov minulých období a odhadu príjmov budúcich. Ak to nie je možné, sú určené na základe trendovej metódy plánovania príjmov, resp. výpočtom (daňové príjmy).

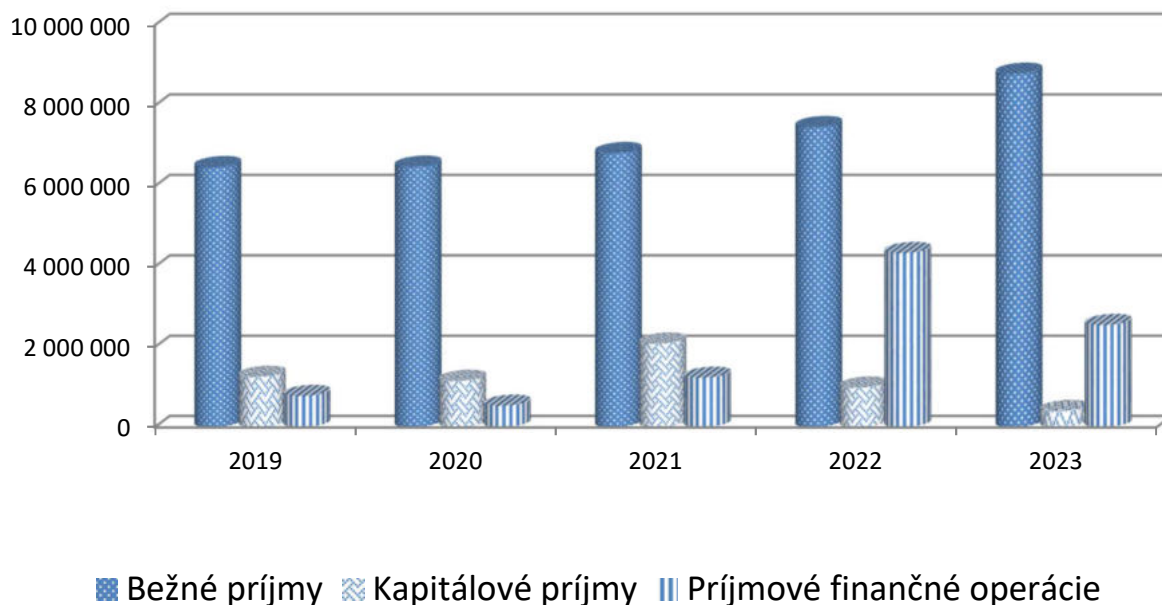
Tabuľka 3 Príjmy mesta

| Ukazovateľ | 30.6.2019 | 30.6.2020 | 30.6.2021 | 30.6.2022 | 30.6.2023 |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Bežné príjmy | 6 470 143 | 6 481 121 | 6 819 401 | 7 465 760 | 8 791 028 |
| Kapitálové príjmy | 1 258 255 | 1 157 957 | 2 088 596 | 989 418 | 403 968 |
| Príjmové finančné operácie | 778 401 | 535 017 | 1 233 799 | 4 338 556 | 2 550 148 |
| Príjmy spolu | 8 506 799 | 8 174 095 | 10 141 796 | 12 793 733 | 11 745 143 |

Mesto Levoča v zmysle Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, vnútorne člení svoj rozpočet na:

- bežný,
- kapitálový,
- finančné operácie.

Graf 2 Vývoj príjmov mesta

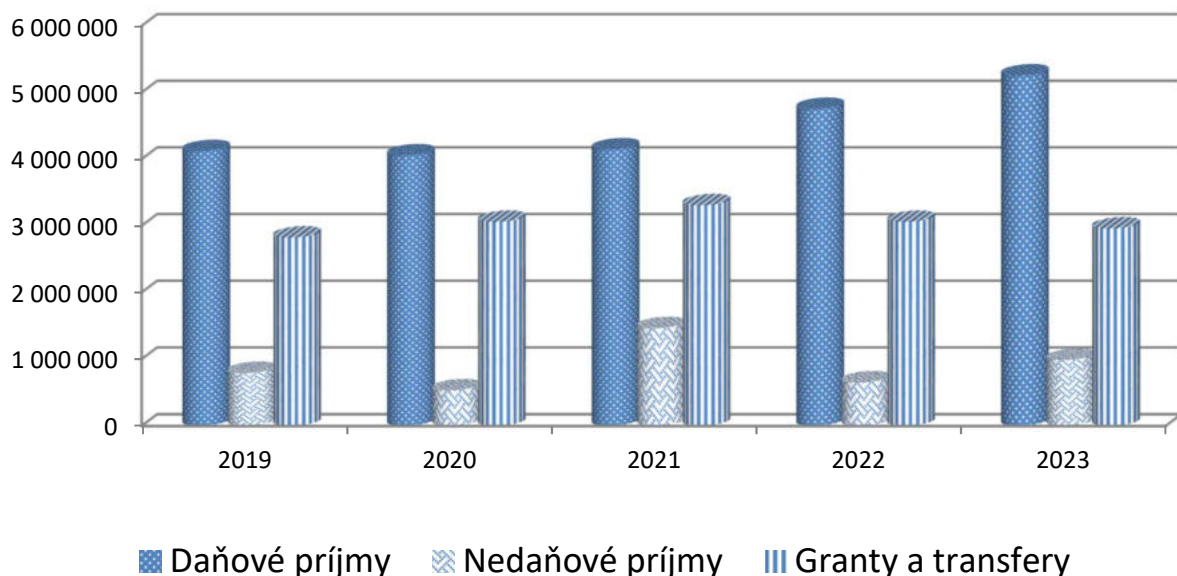


Štruktúru príjmov mesta definuje tabuľka č. 4.

Tabuľka 4 Štruktúra príjmov

| Kateg. | Položka | 30.6.2019 | 30.6.2020 | 30.6.2021 | 30.6.2022 | 30.6.2023 |
|----------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Daňové príjmy | 4 117 156 | 4 053 383 | 4 142 723 | 4 751 250 | 5 252 953 |
| 110 | Dane z príj., ziskov kapitálového majetku | 3 513 070 | 3 507 264 | 3 418 588 | 3 795 611 | 4 259 701 |
| 120 | Dane z majetku | 312 362 | 289 432 | 374 028 | 540 172 | 547 910 |
| 130 | Domáce dane na tovary a služby | 291 724 | 256 687 | 350 108 | 415 467 | 445 341 |
| 200 | Nedaňové príjmy | 790 588 | 529 580 | 1 460 322 | 648 060 | 985 006 |
| 210 | Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku | 304 014 | 183 944 | 253 892 | 330 685 | 305 511 |
| 220 | Administratívne poplatky a iné popl. a platby | 353 794 | 271 011 | 251 161 | 285 944 | 492 764 |
| 230 | Kapitálové príjmy | 120 035 | 54 154 | 939 662 | 14 464 | 132 312 |
| 240 | Úroky z tuzemských úverov, pôžič. a vkladov | 577,24 | 37 | 0 | 0 | 0,00 |
| 290 | Iné nedaňové príjmy | 12 169 | 20 434 | 15 607 | 16 968 | 54 419 |
| 300 | Granty a transfery | 2 820 654 | 3 056 115 | 3 304 951 | 3 055 867 | 2 957 037 |
| 310 | Tuzemské bežné granty a transfery | 1 682 434 | 1 952 312 | 2 156 018 | 2 080 913 | 2 685 382 |
| 320 | Tuzemské kapitálové granty a transfery | 1 138 220 | 1 103 803 | 1 148 934 | 974 954 | 271 656 |
| 330 | Zahraničné granty | | | | | |
| Príjmy celkom | | 7 728 398 | 7 639 078 | 8 907 996 | 8 455 178 | 9 194 995 |

Graf 3 Štruktúra príjmov



3.1 Bežné príjmy

3.1.1 daňové príjmy

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Výnos dane z príjmov sa rozdeľuje obciam takto:

- 23% podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka, z toho 44 % prepočítaný koeficientom nadmorskej výšky stredú obce.

b) 32 % podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka prepočítaného koeficientom v závislosti od zaradenia obce do veľkostnej kategórie.

c) 40 % podľa počtu žiakov (detí) základných umeleckých škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti obce k 15. septembru predchádzajúceho kalendárneho roka prepočítaného koeficientom základnej umeleckej školy a školského zariadenia.

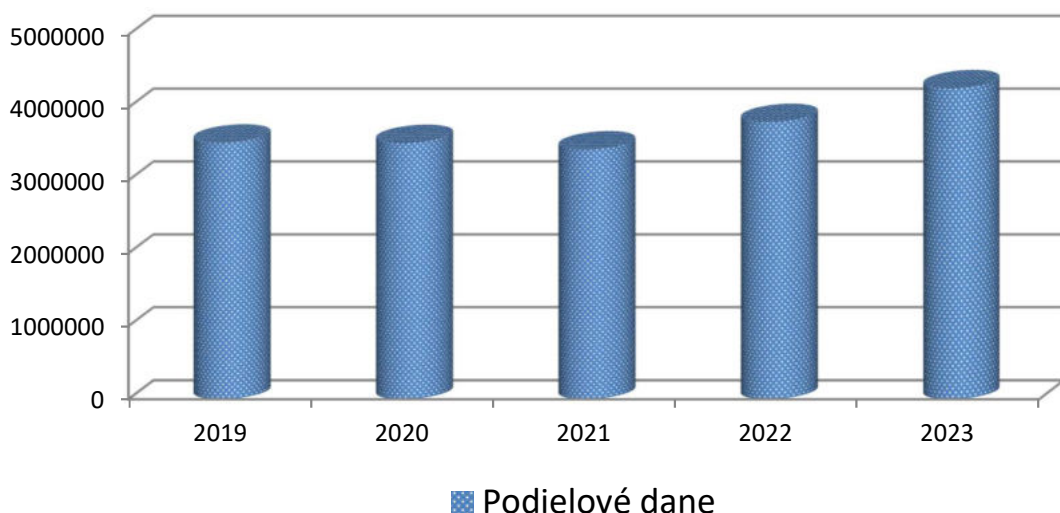
d) 5 % podľa počtu obyvateľov obce, ktorí dovърšili vek šesťdesiatdva rokov, s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka.

Plánovaný výnos dane z príjmu pre mesto Levoča na rok 2023 predstavuje finančnú čiastku **8 251 804 Eur**. Skutočnosť k 30.6.2023 predstavuje **4 259 701,23 Eur**.

Tabuľka 5 Podielové dane

| Názov | 30.6.2018 | 30.6.2019 | 30.6.2020 | 30.6.2021 | 30.6.2022 | 30.6.2023 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Podielové dane | 3078381 | 3513070 | 3 507 264 | 3 418 588 | 3795611,2 | 4 259 701 |

Graf 4 Vývoj podielových daní



3.1.2 Nedaňové príjmy

Kategória obsahuje také príjmy, ktoré vznikajú z vlastníctva majetku a z podnikania. Môžu mať podobu napr. dividend, odvodov zostávajúceho zisku, úhrad za vydobyté nerasty, nájomného z prenajatých pozemkov. Táto kategória nezahŕňa príjmy pochádzajúce z predaja majetku alebo zo splácania hodnoty majetku alebo pôžičky.

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjmy z majetku mesta tvoria príjmy z obchodných spoločností, v ktorých má mesto svoj podiel a kde valné zhromaždenie podľa výsledkov hospodárenia za rok 2020 rozhodlo o vyplatení podielu zo zisku.

3.1.3 Granty a transfery

Granty sú dobrovoľné príspevky na bežné, za ktoré ich darca alebo sponzor nezískava žiadnu protihodnotu - ani prospech, ani službu alebo tovar ako odplatu.

Bežné tuzemské transfery v rámci verejnej správy predstavujú príjmy zo štátneho rozpočtu, rozpočtu vyššieho územného celku, štátnych fondov alebo z rozpočtov obcí. Najvyššiu položku tvoria transfery na prenesený výkon štátnej správy.

3.2 Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy tvoria príjmy z predaja hnutel'ného a nehnuteľného majetku zakúpeného z kapitálových výdavkov.

3.2.1 Nedaňové

Tvoria ich príjmy z predaja kapitálových aktív. Mesto k 30.6.2023 predalo majetok v celkovej výške 132 312 Eur.

3.2.2 Granty a transfery

Mesto k 30.6.2022 získalo kapitálové transfery v celkovej sume **271 655,75**Eur, ktorá predstavuje 646,80% z celkového objemu plánovaného na rok 2023. Vysoké plnenie je spôsobené príjmami z refundácie už realizovaných projektov.

3.3 Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie sú tvorené prijatými úvermi vo výške 406 724,39 eur a prevodmi z fondových účtov vo výške 2 143 423,56 eur.

4. Výdavky rozpočtu

Mesto v roku 2023 plánuje celkové bežné a kapitálové výdavky v objeme 19 753 261 Eur. Čerpanie k 30.6.2023 predstavuje čiastku 10 248 295,25 Eur, čo je 51,88% plnenie rozpočtu.

Tabuľka 6 Výdavky podľa funkčnej klasifikácie

| COFOG | Názov | 30.6.2019 | 30.6.2020 | 30.6.2021 | 30.6.2022 | 30.6.2023 |
|-----------------------|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 01 | Všeobecné verejné služby | 632 135 | 663 455 | 675 791 | 792 882 | 999 365 |
| 02 | Obrana | 2 | 19 | 4 | 4 | 20 |
| 03 | Verejný poriadok a bezpečnosť | 83 393 | 112 776 | 129 162 | 105 814 | 160 219 |
| 04 | Ekonomická oblasť | 1 215 972 | 431 162 | 586 479 | 577 341 | 1 175 276 |
| 05 | Ochrana životného prostredia | 343 408 | 274 948 | 528 982 | 456 616 | 639 940 |
| 06 | Bývanie a občianska vybavenosť | 569 677 | 697 125 | 1 432 266 | 2 408 083 | 1 387 957 |
| 07 | Zdravotníctvo | 24 124 | 0 | 0 | 1 065 | 0 |
| 08 | Rekreácia, kultúra a náboženstvo | 428 201 | 435 791 | 246 423 | 490 580 | 671 428 |
| 09 | Vzdelávanie | 3 244 221 | 3 771 242 | 3 912 857 | 4 267 631 | 4 679 970 |
| 10 | Sociálne zabezpečenie | 398 998 | 347 824 | 369 529 | 413 222 | 534 119 |
| Výdavky celkom | | 6 647 984 | 6 734 342 | 7 881 494 | 9 513 238 | 10 248 295 |

Najvyšší objem výdavkov predstavujú výdavky na školstvo. Jedná sa výdavky na originálne a prenesené kompetencie na úseku školstva.

4.1 Bežné výdavky

Výdavky sa realizovali v rámci schváleného rozpočtu. Podrobné čerpanie bežného rozpočtu je súčasťou tabuľkovej prílohy.

4.2 Kapitálové výdavky

Schodok kapitálového rozpočtu je v roku 2023 krytý príjmovými finančnými operáciami. Podrobné čerpanie kapitálového rozpočtu je súčasťou tabuľkovej časti.

4.3 Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie sú v roku 2023 tvorené splátkami istín úverov. V prvom polroku 2023 mesto nerealizovalo žiaden vklad do základného imania obchodných spoločností s majetkovou účasťou mesta.

Záver

Čerpanie bežného rozpočtu je za I. polrok 2023 na úrovni 54,03%. Vysoké čerpanie bežných výdavkov je kompenzované bežnými príjmami mesta, ktoré je na úrovni 55,45 %. Vývoj mzdových položiek sa realizuje v súlade s rozpočtom. Výdavky na tovary a služby sa v prvom polroku čerpali na 38,98%. V druhom polroku je potrebné monitorovať plnenie tejto položky, aby nedošlo k prekročeniu schváleného rozpočtu.

Investičné akcie sa realizujú v súlade s rozpočtom. K najväčším kapitálovým výdavkov patria výdavky na rekonštrukcie radnice a rekonštrukcia Špitálskej ulice.

Monitorovacia správa programového rozpočtu k 30.6.2023

Sumárny prehľad výdavkov podľa jednotlivých programov

| Programy | | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 30.6.2023 | Plnenie v % |
|--------------|---|-------------------|------------------------|---------------|
| 1 | Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola | 994 679 | 419 211,81 | 42,15% |
| 2 | Program 2: Propagácia a marketing | 189 702 | 87 916,06 | 46,34% |
| 3 | Program 3: Interné služby | 1 783 809 | 832 255,63 | 46,66% |
| 4 | Program 4: Služby občanom | 467 186 | 232 741,64 | 49,82% |
| 5 | Program 5: Bezpečnosť | 365 422 | 165 093,05 | 45,18% |
| 6 | Program 6: Odpadové hospodárstvo | 814 482 | 630 000,00 | 77,35% |
| 7 | Program 7: Komunikácie | 1 684 524 | 873 272,32 | 51,84% |
| 8 | Program 8: Doprava | 105 000 | 58 690,55 | 55,90% |
| 9 | Program 9: Vzdelávanie | 8 181 296 | 4 563 263,95 | 55,78% |
| 10 | Program 10: Šport | 641 461 | 146 985,00 | 22,91% |
| 11 | Program 11: Kultúra | 533 981 | 330 850,00 | 61,96% |
| 12 | Program 12: Prostredie pre život | 2 618 259 | 990 149,68 | 37,82% |
| 13 | Program 13: Bývanie | 324 531 | 232 438,87 | 71,62% |
| 14 | Program 14: Sociálne služby | 1 048 929 | 685 426,69 | 65,35% |
| Spolu | | 19 753 261 | 10 248 295 | 51,88% |

Mesto má povinnosť na základe zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov vypracovať monitorovaciu správu k programovému rozpočtu. V monitorovacej správe sa vyhodnocuje finančné plnenie jednotlivých programov, ktoré si mesto určilo. Plnenie merateľných ukazovateľov a dosahovanie cieľov jednotlivých programov bude realizované komplexne po ukončení kalendárneho roka.

Viac ako na 50% sa čerpali výdavky v programoch **Odpadové hospodárstvo, Doprava, Vzdelávanie, Kultúra, Bývanie a Sociálne služby**. V programe **Doprava** evidujeme výdavky na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v našom meste, kde sme v prvom polroku doplatili rozdiel z vyúčtovania, čo spôsobilo vyššie percentuálne čerpanie v prvom polroku tohto roka. Vyššie výdavky v ostatných programoch sú spôsobené vyššími úhradami v polroku, ktoré sa v druhom opakovať nebudú.

Príloha č.1

| P.č. | Druh pohľadávky | k 31.12.2022 | k 30.06.2023 | Rozdiel stĺp.d - stĺp.c |
|--------------|--|---------------------|---------------------|----------------------------|
| a | b | d | d | e |
| 1. | Neuhradené faktúry | 23 797,43 | 21 345,89 | -2 451,54 |
| | Ostatní odberatelia | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 |
| | Podnikateľské faktúry | 0,00 | 157,50 | 157,50 |
| | Pohľadávky z prefakturácie | 17 797,43 | 15 188,39 | -2 609,04 |
| 2. | Nájomné | 437 241,54 | 537 225,32 | 99 983,78 |
| | Nájomné FO | 5 004,38 | 13 116,78 | 8 112,40 |
| | Nájomné PO | 60,21 | 3 036,64 | 2 976,43 |
| | Nájomné PO - HPZ | 6 648,60 | 63 038,58 | 56 389,98 |
| | Nájomné z kúpnych zmlúv | 17,28 | 17,28 | 0,00 |
| | Byty | 319 025,67 | 290 409,34 | -28 616,33 |
| | Nebytové priestory | 16 824,90 | 16 532,29 | -292,61 |
| | Pohľadávka byty, nebytové priestory - služby | 89 592,60 | 151 074,41 | 61 481,81 |
| | Pokuty, penále byt. nebyt | 67,90 | 0,00 | -67,90 |
| 3. | Miestne dane a poplatky | 698 490,60 | 1 096 440,10 | 397 949,50 |
| | Z predaja alk. a tab. výrobkov | 328,48 | 328,48 | 0,00 |
| | Reklama PO | 23,70 | 23,70 | 0,00 |
| | Daň za psa | 1 266,20 | 3 147,00 | 1 880,80 |
| | Sankčné úroky, pokuty - daň za psa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Poplatok za znečistenie ovzdušia | 327,00 | 41,00 | -286,00 |
| | Záber VP | 7 557,58 | 13 100,40 | 5 542,82 |
| | Sankčné úroky, pokuty - záber VP | 157,70 | 111,70 | -46,00 |
| | Nevýherné hracie automaty | 399,16 | 399,16 | 0,00 |
| | TKO FO | 369 343,76 | 507 722,85 | 138 379,09 |
| | TKO PO | 11 250,73 | 71 052,43 | 59 801,70 |
| | TKO drobný stavebný odpad | 1 287,99 | 2 597,80 | 1 309,81 |
| | Sankčné úroky TKO PO | 378,77 | 13,42 | -365,35 |
| | Sankčné úroky TKO FO | 4 906,49 | 4 226,04 | -680,45 |
| | Daň za ubytovanie | 189,00 | 1 825,00 | 1 636,00 |
| | Daň z nehnuteľnosti FO | 87 615,98 | 187 109,88 | 99 493,90 |
| | Daň z nehnuteľnosti PO | 211 159,11 | 302 567,30 | 91 408,19 |
| | Sankčný úrok - daň z nehnuteľnosti FO | 1 425,91 | 1 330,91 | -95,00 |
| | Sankčný úrok - daň z nehnuteľnosti PO | 178,30 | 178,30 | 0,00 |
| | Pokuty daň z nehnuteľnosti FO | 202,03 | 187,03 | -15,00 |
| | Pokuty TKO FO, PO | 492,71 | 477,70 | -15,01 |
| 4. | Ostatné | 103 633,93 | 191 245,40 | 87 611,47 |
| | Podľadávky z refakturácie Steffe | 12 645,98 | 1 666,08 | -10 979,90 |
| | Parkovné A - SMS, automaty | 3 174,70 | 6 048,30 | 2 873,60 |
| | Iné pohľadávky - SIPO | 8 946,01 | 10 262,01 | 1 316,00 |
| | Fin. zábezpeka Slovnaft | 497,91 | 497,91 | 0,00 |
| | Fin. zábezpeka Slov. pošta | 1 305,97 | 1 305,97 | 0,00 |
| | Iné pohľadávky | 18 848,88 | 22 131,28 | 3 282,40 |
| | Stravné jasle | 1 000,00 | 200,00 | -800,00 |
| | Stravné jedáleň, donášková služba | 36,00 | 218,00 | 182,00 |
| | Ostatné pohľadávky - dobropisy | 27 239,15 | 53,16 | -27 185,99 |
| | Za blokové pokuty | 2 295,00 | 2 510,00 | 215,00 |
| | Poskytnuté preddávky | 0,00 | 3 920,59 | 3 920,59 |
| | Platby za opatrovateľskú službu | 4 514,35 | 5 553,45 | 1 039,10 |
| | Priestupky OŠSVa Z | 608,80 | 608,80 | 0,00 |
| | Iné pohľadávky - NsP | 816,00 | 816,00 | 0,00 |
| | Satel - uznanie dlhu | 438,58 | 438,58 | 0,00 |
| | Pohonné hmoty | 231,30 | 305,52 | 74,22 |
| | Pohľadávka IK (reg.pokladňa) | 371,80 | 823,55 | 451,75 |
| | Stavebné povolenia (obce) | 105,48 | -0,30 | -105,78 |
| | Pokuty IC, Úp a ŽP, SU | 0,00 | 6 500,00 | 6 500,00 |
| | Pokuty MsÚ | 1 500,00 | 1 479,98 | -20,02 |
| | Pohľadávky za kúpne zmluvy, obmedzenie vlast.práva | 10 826,74 | 10 826,74 | 0,00 |
| | Transfery mimo verejnej správy | 0,00 | 106 848,50 | 106 848,50 |
| | Finančná náhrada - výrub drevín, škody rozsudky | 8 231,28 | 8 231,28 | 0,00 |
| SPOLU | | 1 263 163,50 | 1 846 256,71 | 583 093,21 |

| Účet | Druh záväzkov | k 31.12.2022 | k 30.06.2023 | Rozdiel stlp. (d) - stlp.(c) |
|-----------|---|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| a | b | d | d | e |
| 1. | Neuhradené faktúry | 575 563,21 | 213 858,51 | -361 704,70 |
| 321 | Dodávatelia kapitálové faktúry | 367 755,48 | 6 222,00 | -361 533,48 |
| 321 | Dodávatelia bežné faktúry | 55 724,25 | 52 755,10 | -2 969,15 |
| 321 | Dodávatelia podnikateľské faktúry | 231,48 | 976,88 | 745,40 |
| 323 | Krátkodobé rezervy | 151 852,00 | 151 852,00 | 0,00 |
| 326 | Nevyfakturované dodávky | 0,00 | 2 052,53 | 2 052,53 |
| 2. | Mzdy | 224 767,42 | 263 727,68 | 38 960,26 |
| 331 | Zamestnanci | 128 206,53 | 151 189,08 | 22 982,55 |
| 336 | Zúčtov. s orgánmi sociál. zabezp. | 79 065,79 | 93 725,14 | 14 659,35 |
| 342 | Ostatné priame dane | 16 528,56 | 17 446,64 | 918,08 |
| 379 | Zrážky zo mzdy | 966,54 | 1 366,82 | 400,28 |
| 3. | Iné záväzky | 454 635,02 | 452 968,53 | -1 666,49 |
| 324 | Prijaté preddávky | 239 510,05 | 242 196,91 | 2 686,86 |
| 341 | Daň z príjmov | 429,93 | 0,00 | -429,93 |
| 379 | Ostatné záväzky | 8 115,58 | 24 892,97 | 16 777,39 |
| 479 | Iné záväzky - zábezpeky byty | 142 172,36 | 137 530,27 | -4 642,09 |
| 479 | Iné záväzky - zábezpeka Helske | 48 348,38 | 48 348,38 | 0,00 |
| 325 | Ostatné záväzky | 16 058,72 | 0,00 | -16 058,72 |
| 4. | Úvery a návratné finančné výpomoci | 8 645 745,65 | 8 813 047,64 | 247 017,99 |
| 231 | Krátk. úver 452/2017 | 179 278,70 | 179 278,70 | 0,00 |
| 479 | ŠFRB- Žel. Riadok | 94 479,86 | 90 647,05 | -3 832,81 |
| 479 | ŠFRB- Sídl. Západ | 463 655,67 | 449 942,64 | -13 713,03 |
| 479 | ŠFRB- Sídl. Rozvoj | 463 656,63 | 449 943,60 | -13 713,03 |
| 479 | ŠFRB- Potočná | 722 421,39 | 712 788,14 | -9 633,25 |
| 479 | ŠFRB - Bytový dom | 1 838 632,67 | 1 814 279,93 | -24 352,74 |
| 479 | ŠFRB - Bytový dom -technická vybavenosť | 93 374,24 | 90 970,70 | -2 403,54 |
| 273 | Návratná finančná výpomoc | 388 705,00 | 388 705,00 | 0,00 |
| 461 | Úver SLSP č. 636/CC/21 | 754 572,17 | 754 572,17 | 0,00 |
| 461 | Úver SLSP 202/CORP/2022 | 1 695 275,61 | 2 009 942,00 | 314 666,39 |
| 461 | Úver SLSP 472/CC/22 | 595 050,00 | 570 252,00 | -24 798,00 |
| 461 | Úver SLSP 473/CC/22 | 1 317 958,71 | 1 263 040,71 | -54 918,00 |
| 461 | Úver SLSP 717/CORP/2022 | 38 685,00 | 38 685,00 | 0,00 |
| 5. | Zúčtovania, transfery | 897 263,48 | 1 010 610,80 | 113 347,32 |
| 372 | Transfery a ostat. zúčtov. so subj. mimo v.s. | 10 356,85 | | -10 356,85 |
| 357 | Zúčtov. medzi subj. verej. správy | 871 614,54 | 995 268,30 | 123 653,76 |
| 371 | Zúčtovať s Európskou úniou | 1 036,18 | 1 036,18 | 0,00 |
| 472 | Záväzky zo sociál. fondu | 14 255,91 | 14 306,32 | 50,41 |
| | Spolu | 10 797 974,78 | 10 754 213,16 | 35 954,38 |