



Mesto Spišská Stará Ves

Mestskému zastupiteľstvu Mesta Spišská Stará Ves

Na zasadnutie dňa:

K bodu rokovania č.:

Predkladá: Ing. Ján Kurňava, primátor mesta

Vypracovala: Ing. Jaroslava Kronová

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA ZA ROK 2019

OBSAH

1. Správa o plnení rozpočtu mesta	3
2. Závěrečný účet mesta	5
2.1. Údaje o plnení rozpočtu	5
2.2. Bilancia aktív a pasív	7
2.3. Prehľad o stave a vývoji dlhu	10
2.4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií.....	11
2.5. Prehľad o poskytnutých dotáciách	11
2.6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.....	11
2.7. Hodnotenie plnenia programov mesta	11
3. Rozbor plnenia rozpočtu za rok 2018	12
3.1. Plnenie príjmov rozpočtu mesta	12
3.2. Plnenie výdavkov rozpočtu mesta	15
Prehľad hospodárenia škôl a školských zariadení	23
3.3. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu	27
3.4. Majetok mesta	27

1. Správa o plnení rozpočtu Mesta Spišská Stará Ves za rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku je rozpočet, ktorým sa riadi celé financovanie úloh a funkcií mesta. Rozpočtový rok je zhodný s kalendárnym rokom. Súčasťou rozpočtu mesta je aj rozpočet príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie zriadenej mestom – Spojenej školy. Mesto v roku 2019 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2019 bol zostavený ako prebytkový.

K zabezpečeniu nevyhnutných a nepredvídaných výdavkov bol rozpočet mesta v priebehu roka upravovaný rozpočtovými opatreniami. Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Rozpočet mesta k 31.12.2019 v EUR

PRÍJMY		VÝDAVKY
<i>Mesto</i>		
Bežné	2 442 597,22	858 645,00
Kapitálové	223 010,00	553 437,81
FO	278 100,00	113 300,00
MESTO	2 943 707,22	1 525 382,81
<i>Základná škola</i>		
ZŠ	1 200,00	677 700,00
ŠJ	80 780,00	146 584,00
ŠKD	1 700,00	35 850,00
Spolu	83 680,00	860 134,00
<i>Materská škola</i>		
	24 900,00	223 400,00
<i>CVČ</i>		
	500,00	30 750,00
<i>Gymnázium</i>		
	1 000,00	184 900,00
<i>ZUŠ</i>		
	8 500,00	233 760,00
ŠKOLY	118 580,00	1 532 944,00
SPOLU	3 062 287,22	3 058 326,81

Hlavnou úlohou mesta v roku 2019 bolo pokračovanie stabilného a rovnovážneho financovania samosprávnych a verejnoprospešných úloh mesta. Vytvoril sa priestor na realizáciu investičných zámerov vo výške 309 696,66 €.

P R Í J M Y			V Ý D A V K Y		
<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>
Bežné príjmy			Bežné výdavky		
2 561 177,22	2 617 574,09	102,2	2 372 089,00	2 329 585,73	98,2
Mesto 2 442 597,22	2 498 444,91	102,3	Mesto 858 645,00	743 410,45	86,6
Školy 118 580,00	119 129,18	100,5	Školy 1 513 444,00	1 586 175,28	105
Kapitálové príjmy			Kapitálové výdavky		
223 010,00	156 494,79	70,2	572 937,81	309 696,66	54,0
			Mesto 553 437,81	290 196,66	52,0
			Školy 19 500,00	19 500,00	100,0
Príjmové finančné operácie			Výdavkové finančné operácie		
278 100,00	250 023,46	90,0	113 300,00	106 288,09	94,0
SPOLU			SPOLU		
3 062 287,22	3 024 092,34	98,8	3 058 326,81	2 745 570,48	89,8

Celkové príjmy mesta dosiahli výšku 3 024 092,34 € , čo je 98,8 % z celkových očakávaných príjmov. Z toho bežné príjmy sú vo výške 2 617 574,09 € , kapitálové príjmy 156 494,79 € a finančné operácie 250 023,46 €. Plnenie výdavkov je na 89,8 % vo výške 2 745 570,48 €, z toho bežné výdavky 2 329 585,73 €, kapitálové výdavky 309 696,66 € a finančné operácie 106 288,09 €.

Skončením rozpočtového roka mesto údaje o rozpočtovom hospodárení mesta súhrnne spracovalo do záverečného účtu.

2. Závěrečný účet mesta Spišská Stará Ves za rok 2019

Závěrečný účet mesta Spišská Stará Ves je zostavený v zmysle § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Podrobné údaje o plnení rozpočtu sú spracované v časti 3. – Rozbor plnenia rozpočtu.

2.1. Údaje o plnení rozpočtu

P R Í J M Y			V Ý D A V K Y		
<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>
Bežné príjmy			Bežné výdavky		
2 561 177,22	2 617 574,09	102,2	2 372 089,00	2 329 585,73	98,2
Mesto 2 442 597,22	2 498 444,91	102,3	Mesto 858 645,00	743 410,45	86,6
Školy 118 580,00	119 129,18	100,5	Školy 1 513 444,00	1 586 175,28	105
+ 287 988,36€					
Kapitálové príjmy			Kapitálové výdavky		
223 010,00	156 494,79	70,2	572 937,81	309 696,66	54,0
			Mesto 553 437,81	290 196,66	52,0
			Školy 19 500,00	19 500,00	100,0
-153 201,87 €					
Príjmové finančné operácie			Výdavkové finančné operácie		
278 100,00	250 023,46	90,0	113 300,00	106 288,09	94,0
+ 143 735,37€					

Výsledkom bežného rozpočtu je prebytok vo výške **+287 988,36 €**. Prebytok bežného rozpočtu je podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy možné použiť na krytie schodku kapitálového rozpočtu a na úhradu návratných zdrojov financovania prostredníctvom výdavkových finančných operácií. Z tohto prebytku sa vylučujú finančné prostriedky vytvorené v danom roku pre fond opráv, čo predstavuje za rok 2019 sumu 15 348,00 EUR. Taktiež sa z tohto prebytku sa vylučujú finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu, ktoré do 31.12.2019 neboli vyčerpané. Ide o sumu 315,19 € – Dotácia z Fondu na podporu umenia na nákup kníh do knižnice. Prebytok bežného rozpočtu je po úprave vo výške **+272 325,17 €**.

Výsledkom kapitálového rozpočtu je schodok vo výške **-153 201,87 €**. Z kapitálového schodku je potrebné vylúčiť finančné prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu, ktoré do 31.12.2019 neboli vyčerpané. Ide o sumu 4 000,00 € - dotácia z Úradu vlády SR na nákup športovej výbavy pre Spojenú škola, sumu 70 000 € na rekonštrukciu Kultúrneho domu a sumu 50 000,00 € na rekonštrukciu miestnych komunikácií z Ministerstva financií SR na základe uznesení vlády z 23.10.2019. Rozdiel tvorí upravený schodok kapitálového rozpočtu vo výške **-277 201,87 €**.

Upravený výsledok hospodárenia za bežný a kapitálový rozpočet je -4 876,70€.

V rámci finančných operácií bol dosiahnutý prebytok vo výške **+ 143 735,37 €**. Z tohto prebytku je potrebné vylúčiť sumu 30 000,00 € na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice MHZ Spišská Stará Ves. Po odrátaní je výsledkom finančných operácií prebytok **+ 113 735,37 €**.

Celkové hospodárenie v rámci bežného, kapitálového rozpočtu a finančných operácií					
Rozpočet	Skutočnosť	%	Rozpočet	Skutočnosť	%
3 062 287,22	3 024 092,34	98,8	3 058 326,81	2 745 570,48	89,8
			+ 278 521,86		
Upravený celkový výsledok hospod.			+ 108 858,67 €		

Upravený výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2019 z bežného a kapitálového rozpočtu (-4 876,70 €) zvýšený o výsledok finančných operácií (+113 735,37 €) je prebytok vo výške 108 858,67 €. Ten tvorí aj základ pre tvorbu rezervného fondu.

Z hľadiska hotovostného princípu, tzn. toku peňažných prostriedkov v roku 2019 mesto dosiahlo prírastok peňažných prostriedkov vo výške 4 680 995,70 € a úbytok 4 634 909,50 €. Počiatočný stav peňažných prostriedkov k 1.1.2019 bol 525 790,49 €. Zostatok peňažných prostriedkov vo výške **571 876,69 €** predstavuje zostatok peňažných prostriedkov v pokladni 3 687,25 € a na bankových účtoch 568 189,44 €. Súčasťou týchto finančných prostriedkov sú okrem prebytku rozpočtu aj mimorozpočtové finančné prostriedky, ktoré sú na bankových účtoch a nie sú predmetom tvorby rezervného fondu pre rok 2019. Spolu ide o sumu **463 018,02 €** a ide o tieto finančné prostriedky:

Sociálny fond	905,77 €
Rezervný fond	171 357,85 €
Fond opráv (staré roky)	73 406,21 €
Fond opráv (tvorba za rok 2019)	15 348,00 €
Finančná zábezpeka nájomníkov 20 b.j.	18 948,00 €
Finančná zábezpeka nájomníkov 16 b.j. A	14 682,00 €
Finančná zábezpeka nájomníkov 16 b.j. B	14 055,00 €
Nevyčerpané fin. prostr.zo ŠR – nákup kníh	315,19 €
Nevyčerpané fin.prostr.zo ŠR - projekty	154 000,00 €
Mimorozpočtové prostriedky spolu	463 018,02 €

Po odrátaní týchto mimorozpočtových financií od zostatku peňažných prostriedkov vo výške 463 018,02 €, zostáva suma **108 858,67 €**, ktorá je predmetom tvorby fondov obce pre rok 2019 a ktorá je zhodná s prebytkom hospodárenia uvedeným vyššie.

Medziročné porovnanie čerpania rozpočtu:

	Príjmy			Výdavky		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Bežné	2 129 610,51	2 375 695,08	2 617 574,09	1 876 757,45	2 107 434,11	2 329 585,73
Kapitálové	12 620,00	336 392,56	156 494,79	276 270,00	343 685,26	309 696,66
Fin.operácie	233 682,10	107 138,65	250 023,46	102 569,74	113 725,20	106 288,09
SPOLU	2 375 912,61	2 819 226,29	3 024 092,34	2 255 597,19	2 564 844,57	2 745 570,48

Medziročné porovnanie výsledkov hospodárenia:

	2016	2017	2018	2019
Hospodárenie bežného rozpočtu	+ 243 255,98	+ 252 853,06	+ 268 260,97	+287 988,36
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	+ 285 070,65	-263 650,00	-7 292,70	-153 201,87
Výsledok hospodárenia	+ 528 326,63	-10 796,94	+ 260 968,27	-4 876,70
Hospodárenie finančných operácií	- 171 373,04	+ 131 112,36	-6 586,55	+143 735,37
Hospodárenie celého rozpočtu	+ 356 953,59	+ 120 315,42	+ 254 381,72	+ 278 521,86
<i>Upravené hospodárenie rozpočtu</i>	<i>+ 132 163,50</i>	<i>+ 53 175,49</i>	<i>+ 123 233,44</i>	<i>+ 108 858,67</i>
Zostatok peňažných prostriedkov	+ 472 974,00	+ 381 110,52	+ 525 790,49	+571 876,69

2.2. Bilancia aktív a pasív

	AKTÍVA	3 979 359,80
A	Neobežný majetok	3 342 030,90
	1) Dlhodobý nehmotný majetok	0,00
	- drobný dlhod.nehm.majetok	0,00
	-ostatný dlhod.nehmotn.majetok	0,00
	- obstaranie dlhod.nehmot.majetku	0,00
	2) Dlhodobý hmotný majetok	3 001 966,16
	- pozemky	72 470,75
	- umelecké diela a zbierky	2 655,52
	- stavby	2 736 750,92
	- samostatne hnuteľ.veci	48 209,41
	- dopravné prostriedky	27 247,87
	- drobný dlhodobý hm.majetok	48 587,15
	- obstaranie dlhod.hmot.majetku	66 044,54
	3) dlhodobý finančný majetok	340 064,74
B	Obežný majetok	634 390,21
	1) Zásoby	533,30
	2) Zúčtovanie transferov s RO	28 361,96
	3) Pohľadávky	33 618,26
	4) Finančné účty	571 876,69
	- pokladňa	3 687,25
	- bankové účty	568 189,44
C	Náklady budúcich období	2 938,69

	PASÍVA	3 979 359,80
A	Vlastné imanie	660 725,19
	1) Výsledok hospodárenia	660 725,19
	- minulé roky	712 754,19
	- za účtovné obdobie	-52 029,65
B	ZÁVAZKY	1 830 340,22
	1) Rezervy	2 000,00
	2) Zúčtovanie transferov	171 301,19
	3) Záväzky	1 551 723,72
	4) Bankové úvery	105 315,31
C	Výnosy budúcich období	1 488 294,39

Doplnenie k bilancii aktív a pasív:

Prehľad o stave zriadených bankových účtov:

Číslo účtu	Názov účtu	Suma v €
0492729470/0900	SLSP - základný účet	103 215,86
0492808400/0900	SLSP - školský účet	3 231,63
0493038700/0900	SLSP - TKO účet	1 045,32
0493061046/0900	SLSP - bytový účet	507,01
0493158067/0900	SLSP – enviro účet	30,23
0492808574/0900	SLSP – sociálny fond	905,77
0492808494/0900	SLSP – účet FRR	171 357,85
8106989001/5600	Prima banka – bežný účet	120 221,59
28824-562/0200	VÚB účet	882,95
0493606712/0900	SLSP – účet fondu opráv	88 836,70
20319297/6500	Poštová banka	177,60
5064142166/0900	SLSP – účet finančnej zábezpeky	47 776,93
5134492779/0900	SLSP – Rekonštrukcia has. stanice MHZ	30 000,00
Spolu		568 189,44

Zostatok v pokladniach:

Číslo pokladne	Názov účtu	Suma v €
č. 1	Hlavná pokladňa	1 027,91
č. 8	Pokladňa - p. Kronová	510 ,11
č. 9	Pokladňa - p. Semančíková	984,61
č. 10	Pokladňa - p. Jurkovičová	386,47
č. 11	Pokladňa - p. Dlhá	778,15
Spolu		3 687,25

Pohľadávky:

Nedaňové pohľadávky	43 735,65
<i>Odberateľské faktúry</i>	13 466,79
<i>Bytové hospodárstvo r. 2007 a staršie</i>	2 292,50
<i>Bytové hospodárstvo r. 2008</i>	2 631,67
<i>Bytové hospodárstvo r. 2009</i>	1 853,05
<i>Bytové hospodárstvo r. 2010</i>	1 376,68
<i>Bytové hospodárstvo r. 2011</i>	229,05
<i>Bytové hospodárstvo r. 2012</i>	458,10
<i>BH – vyúčtovanie r.2011</i>	548,22
<i>Bytové hospodárstvo r. 2013</i>	548,22
<i>TKO r. 2007 a staršie</i>	598,34
<i>TKO r. 2008</i>	284,82
<i>TKO r. 2009</i>	464,70
<i>TKO r. 2010</i>	463,14
<i>TKO r. 2011</i>	483,29
<i>TKO r. 2012</i>	284,66
<i>TKO r. 2014</i>	50,40
<i>TKO r. 2015</i>	83,30
<i>TKO r. 2016</i>	51,55
<i>TKO r. 2017</i>	80,40
<i>TKO r. 2018</i>	210,84
<i>TKO r. 2019</i>	423,22
<i>TKR r. 2007 a staršie</i>	1 894,46
<i>TKR r. 2008</i>	637,18
<i>TKR r. 2009</i>	694,40
<i>TKR r. 2010</i>	135,54
<i>Splátka plynofikácie</i>	66,38
<i>Cintorínsky poplatok r.2019</i>	10,00
<i>Vyúčtovanie 2015 – b.j.</i>	46,04
<i>Vyúčtovanie 2018 – b.j.</i>	345,46
<i>Garáže r. 2019</i>	259,00
<i>Pohľadávky za pozemky</i>	23,10
<i>20 b.j. – nájom r. 2019</i>	3 502,00
<i>16 b.j. A – nájom r. 2011</i>	1 003,00
<i>16 b.j. A – nájom r. 2019</i>	3 213,15
<i>16 b.j. B – nájom r. 2012</i>	1 272,00
<i>16 b.j. B – nájom r. 2019</i>	3 751,00

Daňové pohľadávky	4 985,40
<i>Pozemky r. 2008</i>	7,91
<i>Pozemky r. 2009</i>	8,03
<i>Pozemky r. 2010</i>	8,01
<i>Pozemky r. 2011</i>	0,65
<i>Pozemky r. 2012</i>	9,54
<i>Pozemky r. 2013</i>	8,17
<i>Pozemky r. 2014</i>	9,42
<i>Pozemky r. 2015</i>	50,22
<i>Pozemky r. 2016</i>	71,45
<i>Pozemky r. 2017</i>	880,68
<i>Pozemky r. 2018</i>	826,97
<i>Pozemky r. 2019</i>	826,94
<i>Stavby r. 2008</i>	9,82
<i>Stavby r. 2009</i>	10,52
<i>Stavby r. 2010</i>	10,52
<i>Stavby r. 2011</i>	8,84
<i>Stavby r. 2012</i>	21,31
<i>Stavby r. 2013</i>	14,17
<i>Stavby r. 2014</i>	28,72
<i>Stavby r. 2015</i>	87,59
<i>Stavby r. 2016</i>	133,45
<i>Stavby r. 2017</i>	643,80
<i>Stavby r. 2018</i>	644,92
<i>Stavby r. 2019</i>	562,45
<i>Byty r. 2015</i>	4,41
<i>Byty r. 2017</i>	10,22
<i>Byty r. 2018</i>	17,67
<i>Byty r. 2019</i>	19,00
<i>Pes r. 2015</i>	10,00
<i>Pes r. 2016</i>	10,00
<i>Pes r. 2017</i>	10,00
<i>Pes r. 2018</i>	10,00
<i>Pes r. 2019</i>	10,00
Pohľadávky voči zamestnancom	1 066,00
SPOLU	49 787,05

Závazky:

Krátkodobé záväzky	119 882,19
Dodávatelia	13 621,96
Ostatné záväzky	67 669,72
Úver ŠFRB - 20 b.j. (krátkodobá časť)	26 661,20
Úver ŠFRB - 16 b.j.A (krátkodobá časť)	20 644,36
Úver ŠFRB – 16 b.j. B (krátkodobá časť)	20 420,86
Ostatné záväzky	-56,70
Iné záväzky	0,00
Zamestnanci	21 535,99
Zúčtovanie s org. SP a ZP	13 851,68
Ostatné priame dane	3 202,84
Dlhodobé záväzky	1 431 841,53
Sociálny fond	561,13
Ostatné dlhodobé záväzky	1 431 280,40
Úver ŠFRB - 20 b.j. (dlhodobá časť)	517 781,28
Úver ŠFRB - 16 b.j.A (dlhodobá časť)	421 823,81
Úver ŠFRB – 16 b.j. B (dlhodobá časť)	443 990,31
Finančná zábezpeka – 20 b.j.	18 948,00
Finanč.zábezpeka - 16 b.j A	14 682,00
Finančná zábezpeka – 16 b.j. B	14 055,00
SPOLU	1 551 723,72

2.3. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Mesto Spišská Stará Ves je úverovo zaťažené prijatými úvermi na investičné akcie:

1) Výstavba 20 nájomných bytov – ŠFRB

Prijatý úver v r. 2008 vo výške 830 578,24 €.

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2019 – 544 442,48 €.

Mesto úver spláca od 1.7.2008 v pravidelných mesačných splátkach vo výške 2 671,48 €, pozostávajúcich zo splátky istiny a splátky úroku. Zostávajúca doba splácania je 18 rokov.

2) Výstavba 16 A nájomných bytov – ŠFRB

Prijatý úver v r. 2009 vo výške 648 628 €.

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2019 – 442 468,17 €.

Mesto úver spláca od 1.6.2009 v pravidelných mesačných splátkach vo výške 2 086,24 €, pozostávajúcich zo splátky istiny a splátky úroku. Zostávajúca doba splácania je 19 rokov.

3) Výstavba 16 B nájomných bytov – ŠFRB

Prijatý úver v r. 2010 vo výške 648 628 €.

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2019 – 464 411,17 €.

Mesto úver spláca od 1.7.2010 v pravidelných mesačných splátkach vo výške 2 086,24 €, pozostávajúcich zo splátky istiny a splátky úroku. Zostávajúca doba splácania je 21 rokov.

4) Kapitálový úver - Dexia banka Slovensko, a.s.

Prijatý úver dlhodobý v r. 2010 – 250 000 €.

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2019– 105 315,31 €.

Mesto v roku 2010 prijalo dlhodobý investičný úver na financovanie kapitálových výdavkov s dobou splatnosti 14 rokov. V roku 2012 mesto začalo s pravidelným splácaním tohto úveru v mesačných splátkach 1 600,00 €.

2.4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto nemá zriadenú príspevkovú organizáciu vo svojej pôsobnosti.

2.5. Prehľad o poskytnutých dotáciách

V roku 2019 mesto poskytlo zo svojho rozpočtu dotácie:

Prijímateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov
TJ Dunajec	13 500,00
MO Matice Slovenskej	500,00
ZSS Jasoň Spišská Stará Ves	1 500,00
Poľovnícke združenie Dunajec	1 000,00
MHZ Spišská Stará Ves	1 000,00
Spišská katolícka charita Spišská Stará Ves	200,00
HKM o.z. Kežmarok	200,00
CVČ Kežmarok	77,36
SPOLU	17 977,36

2.6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nevykonáva podnikateľskú činnosť.

2.7. Hodnotenie plnenia programov mesta

Od 1.1.2009 má mesto povinnosť zostavovať programový rozpočet. V tomto rozpočte sú všetky bežné a kapitálové výdavky alokované do jednotlivých programov, ktorých počet a názov si mesto zvolí samo podľa charakteru svojich činností.

Prg.	Názov programu	Schválený	Upravený	Čerpanie
1	Administratíva	719 710,00	799 292,81	542 489,63
2	Bezpečnosť	69 370,00	81 870,00	31 131,01
3	Komunikácie a verejné priestranstvá	48 600,00	97 620,00	90 233,05
4	Odpadové hospodárstvo	40 500,00	61 600,00	42 701,90
5	Bývanie	24 100,00	26 300,00	23 577,81
6	Zdravotníctvo	21 000,00	22 500,00	15 337,58
7	Šport	171 800,00	171 800,00	169 098,93
8	Kultúra	37 000,00	54 000,00	46 862,34
9	Vzdelávanie	1 400 364,00	1 557 944,00	1 625 547,38
10	Služby občanom	15 200,00	16 280,00	12 833,32
11	Sociálne služby	39 550,00	55 820,00	39 469,44
	SPOLU	2 587 194,00	2 945 026,81	2 639 282,39

3. Rozbor plnenia rozpočtu za rok 2019

Rozpočtové hospodárenie mesta Spišská Stará Ves, tvorba príjmov a oblasť výdavkov finančných prostriedkov sa riadili podľa rozpočtu mesta na rok 2019, ktorý bol schválený uznesením č. 11/2-12/18 zo dňa 13.12.2018. V priebehu roka 2019 schválilo MsZ rozpočtové opatrenia, ktorými sa rozpočet upravil, a to:

- prvá zmena schválená dňa 8.2.2019 uznesením č. 22/3-2/19
- druhá zmena schválená dňa 16.5.2019 uznesením č. 35/4-5/19
- tretia zmena schválená dňa 18.6.2019 uznesením č. 47/5-6/19
- štvrtá zmena schválená dňa 12.9.2019 uznesením č. 58/6-9/19
- piata zmena schválená dňa 21.11.2019 uznesením č. 69/7-11/19
- šiesta zmena schválená dňa 12.12.2019 uznesením č. 75/8-12/19
- siedma zmena vzatá na vedomie dňa 12.12.2019 uznesením č. 76/8-12/19.

3.1. PLNENIE PRÍJMOV ROZPOČTU MESTA

1. Bežné príjmy

Rozhodujúcou položkou bežných príjmov je podiel na daniach fyzických osôb. Jedná sa o podiel na dani, ktorá je v správe štátu a výška podielu obcí na tejto dani je určená štátnym rozpočtom. Podľa schváleného prerozdeľovacieho mechanizmu boli finančné prostriedky poukazované obciam mesačne prostredníctvom daňových úradov. Ďalšiu časť bežných príjmov tvoria vlastné príjmy pozostávajúce z miestnych daní a poplatkov, z nedaňových príjmov, výnosov z finančných prostriedkov mesta. Bežnými príjmami mesta sú aj dotácie a transfery zo štátneho rozpočtu na financovanie prenesených kompetencií, granty od štátnych subjektov verejnej správy (základné školstvo, vzdelávacie poukazy, dopravné žiakov, asistent učiteľa, matrika, register obyvateľstva, životné prostredie, voľby, stav. zákon, doprava a komunikácie, stravovanie žiakov, školské potreby, aktivačná činnosť). Podiel na daniach FO má charakter vlastných príjmov, môžu byť použité na krytie výdavkov mesta podľa vlastného rozhodnutia. Granty zo štátneho rozpočtu sú účelovými prostriedkami a musia byť zúčtované podľa účelu určenia.

Upravený rozpočet bežných príjmov mesta na rok 2019 bol 2 561 177,22 € (v tom 2 442 597,22 € bežné príjmy mesta a 118 580,00 € vlastné príjmy škôl). Skutočné bežné príjmy dosiahli 2 617 574,09 €. Skutočné dosiahnuté bežné príjmy sú vyššie než uvažoval rozpočet.

Najväčšou príjmovou položkou je výnos dane z príjmov FO, ktorá predstavovala v roku 2019 výšku 1 169 808,00 €. Pre mesto je to stabilný, no hlavne najväčší príjem do rozpočtu mesta. Vývoj tejto dane nie je možné v priebehu roka predpokladať, nakoľko mesačný podiel nie je rovnaký. V roku 2019 dostalo Mesto Spišská Stará Ves v rámci týchto podielových daní o 121 500,37 € viac ako v roku 2018.

Ďalšou najväčšou príjmovou položkou bežného rozpočtu sú transfery zo ŠR. V roku 2019 boli dosiahnuté vo výške 963 974,96 €. Ide v prevažnej miere o transfery z Okresného úradu, odbor školstva, ktoré sú v plnej výške určené pre Spojenú školu. Ďalšie poskytnuté granty a transfery sú – na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky, REGOB, dopravné, životné prostredie, voľby, dotácie určené na stravu pre žiakov, prídavky na deti, aktivačná činnosť, kultúrny poukazy, knižný fond, terénna sociálna práca.

V dosiahnutých príjmoch sú zinkasované miestne dane a poplatky – daň z pozemkov 10 689,88€, daň zo stavieb 41 698,05 €, daň z bytov 1 830,02 €, za psa 1 683,32 €, komunálny odpad 27 931,11 €.

Významnou zložkou sú aj príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov a z nájmu bytových jednotiek, ktoré v roku 2019 predstavovali sumu 175 972,10 €. Ostatné správne poplatky činili výšku 6 465,50 €. Príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb vo výške 3 808,78 € a príjmy z výťažkov z lotérií boli vo výške 4 293,43 €.

V dosiahnutých príjmoch sú príjmy rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta vo výške 119 129,18 €. Príjmy škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta sa v zmysle metodiky odvádzajú na účet mesta. Ide nielen o vlastné príjmy RO, ale o všetky príjmy, ktorých odvod taktiež podlieha zriaďovateľovi, ako je dobropis a prijaté úroky. Tieto mesto vracia späť školám a školským zariadeniam, ktoré ich používajú vo vlastnej kompetencii na pokrytie vlastných výdavkov. Podrobný rozpis príjmov za jednotlivé školské zariadenia je v časti 3.2. „Prehľad hospodárenia rozpočtových organizácií“.

2. Kapitálové príjmy

Upravený rozpočet kapitálových príjmov mesta na rok 2019 bol 223 010,00 €. Skutočné kapitálové príjmy dosiahli výšku 156 494,79 €. V uvedenej sume je nenávratný finančný príspevok z Ministerstva životného prostredia SR vo výške 15 098,79 € z projektu Opatrenie na zníženie energetickej náročnosti mestského úradu, 16 986,00 € z projektu Rekonštrukcia Centra integrovanej zdravotnej starostlivosti – refundácia projektovej dokumentácie, 70 000,00 € na rekonštrukciu Kultúrneho domu a 50 000,00€ na rekonštrukciu miestnych komunikácií z Ministerstva financií SR. 12 000,00 € . Tieto prostriedky v celkovej sume 120 000,00 €, ktoré boli účelovo poskytnuté v roku 2019 budú využité v roku 2020.

Dosiahnuté kapitálové príjmy tvorili taktiež vlastné zdroje z predaja pozemkov vo výške 410,00€. Zostávajúcich 4 000,00 € tvorila dotácia z Úradu vlády SR na nákup športovej výbavy pre Spojenú školu..

3. Finančné operácie

Upravený rozpočet príjmových finančných operácií na rok 2019 bol 278 100,00 €, skutočné dosiahnuté finančné operácie boli vo výške 250 023,46 €.

V roku 2019 boli zapojené do príjmových finančných operácií:

- Zostatok finančných prostriedkov z roku 2019 vo výške 131 200,00 €
- Čerpanie fondu opráv vo výške 6 525,34 €
- Čerpanie rezervného fondu vo výške 92 349,84 €.

Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
BEŽNÝ ROZPOČET						
111003	41	Daň zo závislej činnosti FO	1 070 000,00	1 173 000,00	1 169 808,00	99
121001	41	Daň z pozemkov	10 500,00	10 500,00	10 689,88	102
121002	41	Daň zo stavieb	39 000,00	39 159,84	41 698,05	106
121003	41	Daň z bytov	2 000,00	1 840,16	1 830,02	99
133001	41	Miestna daň za psa	1 800,00	1 653,32	1 683,32	102
133006	41	Miestna daň za ubytovanie	1 300,00	1 300,00	1 842,80	142

Ekón.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
133012	41	Miestna daň za užívanie verejného priestranstva	200,00	445,00	445,00	100
133013	41	Za komunálne odpady a drobné staveb.odpady	27 700,00	27 601,68	27 931,21	101
212002	41	Z prenajatých pozemkov a záhradiek	300,00	300,00	237,60	79
212003	41	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	170 700,00	171 130,00	175 972,10	103
212004	41	Z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení	2 000,00	1 570,00	1 560,00	99
221004	41	Ostatné správne poplatky	10 000,00	10 000,00	6 465,50	65
222003	41	Pokuty za porušenie predpisov	50,00	50,00	50,00	100
223001	41	Za predaj výrobkov tovarov a služieb	1 000,00	1 000,00	3 808,78	381
223003	41	Za stravné	10 000,00	10 000,00	9 686,18	97
229005	41	Poplatok za znečisťovanie ovzdušia	200,00	200,00	0	0
242	41	Úroky	50,00	50,00	5,43	11
246	41	Dividendy – Cenné papiere	0,00	717,22	717,22	100
292006	41	Iné nedaňové príjmy – z náhr. poistného plnenia	0,00	0,00	763,94	0
292008	41	Z výťažkov z lotérií	4 200,00	4 200,00	4 293,43	102
292012	41	Z dobropisov	300,00	300,00	0,00	0
292027	41	Iné nedaňové príjmy	3 500,00	3 500,00	379,07	11
311	71	Granty – nadácie SLSP	0,00	200,00	200,00	100
312001	111	Granty a transfery zo štátneho rozpočtu	824 500,00	910 996,00	963 974,96	106
312001	1AC1	Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)	20 500,00	37 321,00	37 319,14	100
312001	1AC2	Európsky sociálny fond (spolufinancovanie zo ŠR)	0,00	4 718,00	6 585,74	140
312007	11H	Z rozpočtu obce	10 000,00	10 345,00	10 345,12	100
312008	11H	Z rozpočtu vyššieho územného celku	0,00	1 000,00	1 000,00	100
		Vlastné príjmy školských zariadení	107 400,00	118 580,00	119 129,18	100
		BEŽNÝ ROZPOČET	2 317 200,00	2 561 177,22	2 617 574,09	102

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

233001	43	Príjem z predaja pozemkov	0,00	410,00	410,00	100
322001	111	Kapitálové príjmy - zo ŠR	252 600,00	222 600,00	156 084,79	70
		KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	252 600,00	223 010,00	156 494,79	70

FINANČNÉ OPERÁCIE

453	131H	Zostatok prostr. z predch. roku - projekty	101 200,00	131 200,00	131 148,28	100
453	46	Zostatok prostr. z predch. roku – Fond opráv	6 600,00	6 600,00	6 525,34	99
454001	46	Z prevodov z RF obce	20 000,00	120 000,00	92 349,84	77
456	71	Finančná zábezpeka	300,00	20 300,00	20 000,00	99
		FINANČNÉ OPERÁCIE	128 100,00	278 100,00	250 023,46	90

3.2. PLNENIE VÝDAVKOV ROZPOČTU MESTA

1. Bežné výdavky

Rozhodujúcimi oblasťami činnosti mesta je správa a údržba majetku mesta, prevádzkovanie verejného osvetlenia, odpadové hospodárstvo, prevádzka zdravotného strediska, oblasť školstva. Na krytie výdavkov slúžili príjmy mesta.

Upravený rozpočet bežných výdavkov mesta na rok 2018 bol 2 216 657,00 €. Skutočné bežné výdavky dosiahli výšku 2 107 434,11 €. Bežné výdavky sú o 109 222,89 € nižšie než uvažoval rozpočet.

Prílohou textovej časti rozboru je tabuľková časť s prehľadom čerpania bežných výdavkov podľa jednotlivých rozpočtových kapitol. V jednotlivých kapitolách bežných výdavkov bolo plnenie rozpočtu nasledovné:

Funč.kl.	Názov	Upravený	Čerpanie	Pln %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	504 690,00	442 492,30	88
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	1 700,00	1 711,12	101
01.3.3	Iné všeobecné služby (matrika)	5 120,00	5 120,46	100
01.6.0	Všeobecne verejné služby	4 415,00	4 414,23	100
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	18 550,00	17 291,71	93
02.2.0	Civilná ochrana	370,00	394,55	107
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	8 500,00	7 229,17	85
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť – projekt TSP	26 320,00	25 411,08	97
04.2.1	Poľnohospodárstvo	1 000,00	0,00	0
04.5.1	Cestná doprava	12 300,00	12 378,53	101
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	36 000,00	32 211,47	89
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	500,00	0,00	0
05.6.0	Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná	6 100,00	5 498,43	90
06.2.0	Rozvoj obcí	65 500,00	62 780,84	96
06.4.0	Verejné osvetlenie	23 230,00	17 738,56	76
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť	26 300,00	23 577,81	90
07.2.1.	Všeobecná zdravotná starostlivosť	150,00	90,00	60
07.6.0	Zdravotníctvo inde neklasifikované	21 000,00	13 837,58	66
08.1.0	Rekreačné a športové služby	7 300,00	5 792,64	79
08.2.0	Kultúrne služby	36 000,00	30 065,30	84
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	16 100,00	12 651,66	79
09.5.0.	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	8 000,00	8 664,65	108
10.1.1	Choroba – opatrovateľská služba v meste	20 600,00	9 219,32	45
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a soc.núdzi	4 700,00	461,14	10
10.9.0	Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	4 200,00	4 377,90	104
	Spolu – mesto	858 645,00	743 410,45	87
	Základná škola	812 784,00	858 182,06	105
	Gymnázium	184 900,00	202 947,38	109
	Školský klub detí	35 850,00	35 875,60	100
	Materská škola	215 400,00	223 762,12	104
	Centrum voľného času	30 750,00	31 544,12	102

Funč.kl.	Názov	Upravený	Čerpanie	Pln %
	Základná umelecká škola	233 760,00	233 864,00	100
	Spolu – školy a školské zariadenie	1 513 444,00	1 586 175,28	105
	SPOLU – BEŽNÝ ROZPOČET	2 372 098,00	2 329 585,73	98

Kapitola 01.1.1 – výdavky verejnej správy (obce) - mesto zabezpečuje samosprávne funkcie vyplývajúce zo zákona o obecnom zriadení, ako aj prenesený výkon štátnej správy. V rámci týchto výdavkov boli čerpané prostriedky na prevádzku mestského úradu ako sú hlavne mzdy a odvody, výdavky na tovary a služby. V tejto oblasti došlo k úspore 62 197,70 € oproti predpokladaným rozpočtovaným výdavkom.

Kapitola 01.1.2 - finančná a rozpočtová oblasť zahŕňa všetky poplatky spojené s vedením účtov mesta v jednotlivých bankách. Rozpočtovať výdavky v tejto oblasti je veľmi náročné, pretože pri realizácii projektov alebo pri čerpaní účelových prostriedkov zo štátneho rozpočtu musí mesto zriaďovať osobitné účty. Za ich zriadenie a vedenie musí platiť príslušné poplatky.

Kapitola 01.3.3 – Iné všeobecné služby – v tejto kapitole sa sledujú výdavky na matričnú činnosť. Všetky tieto výdavky sú v 100% výške aj v príjmovej časti rozpočtu, nakoľko ide o prenesený výkon štátnej správy financovaný zo štátneho rozpočtu.

Kapitola 01.6.0 – Všeobecné verejné služby – táto kapitola zahŕňa správu, vykonávanie alebo podporu všeobecných verejných služieb, ako je registrácia voličov, organizovanie volieb, referendum a podobne. V roku 2019 sa konali prezidentské voľby v dvoch kolách a voľby do Európskeho parlamentu. Celková výška výdavkov bola 4 414,23€.

Kapitola 01.7.0 – transakcia verejného dlhu zahŕňa splátky úrokov z poskytnutých úverov. Tieto sa splácajú v zmysle úverových zmlúv, pričom ich výška sa v priebehu roka mení. V súčasnosti má mesto tri úvery zo ŠFRB na bytové domy, kde mesačne platí úroky z týchto úverov a jeden kapitálový úver z Prima banky a.s..

Kapitola 03.2.0 – ochrana pred požiarmi zahŕňa všetky výdavky spojené s činnosťou a prevádzkou MHZ, vrátane výdavkov na energie, palivá a ostatný materiál a služby.

Kapitola 04.1.2 – všeobecná pracovná oblasť – táto kapitola zahŕňa všetky výdavky spojené s činnosťou terénnej sociálnej práce v meste Spišská Stará Ves v rámci projektu z Európskeho sociálneho fondu. Ide predovšetkým o mzdy a odvody, stravné a telefón. Mzdové výdavky sú kryté v príjmovej časti ako bežný príjem zo ŠR, nakoľko mzdy pracovníkov TSP sú v 100% výške refundované zo štátneho rozpočtu.

Kapitola 04.5.1 – správa a údržba ciest obsahuje výdavky súvisiace s údržbou miestnych komunikácií.

Kapitola 05.1.0 – nakladanie s odpadmi zahŕňa všetky výdavky spojené s pravidelným odvozom komunálneho odpadu a jeho uloženia, realizácia separovaného zberu odpadov vrátane biologických odpadov a zber nebezpečného odpadu. Ďalšie výdavky sú spojené s likvidáciou divokých skládok a zakúpením nových zberných nádob na komunálny odpad.

Kapitola 05.2.0 – nakladanie s odpadovými vodami zahŕňa výdavky spojené s prevádzkou čističiek odpadových vôd.

Kapitola 05.6.0 – Ochrana životného prostredia zahŕňa výdavky spojené s odstraňovaním následkov povodní, výdavky na výrub stromov a pod.

Kapitola 06.2.0 – rozvoj obcí obsahuje výdavky súvisiace s údržbou verejných priestranstiev a zelených plôch v meste. Podstatnú časť výdavkov tvoria výdavky na aktivačnú činnosť formou menších obecných služieb alebo formou projektov na podporu zamestnanosti. Zamestnanci na aktivačných prácach počas celého roka zabezpečovali hlavne čistotu a údržbu mesta v letnom aj zimnom

období. Mzdové výdavky na tieto služby sú refundované v rámci projektu ESF pomerom podľa aktuálnej zmluvy.

Kapitole 06.4.0 – verejné osvetlenie obsahuje výdavky na prevádzku verejného osvetlenia v meste. Po rekonštrukcii verejného osvetlenia sa prejavila znížená spotreba elektrickej energie. V roku 2019 sa vynaložili výdavky na náter stĺpov verejného osvetlenia.

Kapitola 06.6.0 – bývanie a občianska vybavenosť – ide o výdavky spojené s údržbou bytov, ktoré sú vo vlastníctve mesta. Mesto má vo vlastníctve jeden starý byt - na ul. Štúrova 229 a 52 nových bytov v 20 bytovej jednotke a v dvoch 16 bytových jednotkách.

Kapitola 07.6.0 – zdravotníctvo obsahuje všetky výdavky spojené s prevádzkou zdravotného strediska. Najvýznamnejšou a najväčšou položkou v rámci tejto kapitoly sú výdavky na energiu.

Kapitola 08.1.0 – rekreačné a športové služby obsahuje výdavky na prevádzku objektu športového areálu a výdavky na rôzne športové akcie a turnaje.

V kap. 08.2.0 – kultúrne služby sú zúčtované výdavky na nákup kníh, novín a časopisov pre potreby knižnice. V roku 2019 mesto získalo dotáciu 1 500,00 € z Fondu na podporu umenia na nákup knižného fondu. Mesto zabezpečuje kultúrnu činnosť mestskou knižnicou a čiastočne v rámci oddelenia všeobecnej správy, ekonomiky a kultúry. V rámci tejto kapitoly boli finančné prostriedky použité na prevádzku a činnosť domu kultúry a na zabezpečenie a organizáciu rôznych kultúrnych podujatí počas roku 2019.

V kap. 08.4.0 – náboženské a iné spoločenské služby sú výdavky na prevádzku cintorína, domu smútku, príspevky občanom mesta pri rôznych jubileách a s tým súvisiace výdavky pre ZPOZ, výdavky na členské príspevky mesta organizáciám, v ktorých je mesto členom (ZMOS, RZTPO, Euroregión TATRY, RVC a iné).

V kapitolách 10 – sociálne zabezpečenie sú výdavky na opatrovateľskú službu v meste, ako aj príspevok na stravovanie dôchodcom. Taktiež výdavky za nákup na poukážky za rodinné prídavky, ktoré sú v plnej miere refundované z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

Kapitola 09 – vzdelávanie - zahŕňa všetky výdavky na originálne aj prenesené kompetencie v školstve na území mesta. V roku 2019 predstavovali všetky tieto bežné výdavky sumu 1 586 175,28€, z toho 923 215,00 € bolo zo ŠR. Podrobné hospodárenie je uvedené v časti „Prehľad hospodárenia škôl a školských zariadení“.

Ekon.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
611	Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat	198 000,00	198 000,00	166 173,33	84%
612001	Osobný príplatok	28 000,00	28 000,00	24 246,76	87%
612002	Príplatok za riadenie	2 000,00	2 000,00	465,63	23%
614	Odmeny	10 000,00	10 000,00	10 013,40	100%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	22 000,00	22 000,00	18 063,14	82%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	2 300,00	2 300,00	1 503,16	65%
625001	Na nemocenské poistenie	3 400,00	3 400,00	2 784,74	82%
625002	Na starobné poistenie	33 500,00	33 500,00	29 545,75	88%
625003	Na úrazové poistenie	2 000,00	2 000,00	1 685,06	84%
625004	Na invalidné poistenie	7 200,00	7 200,00	5 383,96	75%
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	2 400,00	2 400,00	1 730,83	72%
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	11 500,00	11 500,00	10 014,68	87%
627	Príspevok do doplnkových dôchod.poisťovní	4 000,00	4 000,00	2 714,38	68%
631001	Cestovné náhrady	500,00	500,00	446,25	89%

Ekón.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
632001	Energie	25 580,00	25 580,00	18 748,03	73%
632002	Vodné, stočné	700,00	700,00	448,13	64%
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	4 800,00	4 800,00	4 490,49	94%
632004	Komunikačná infraštruktúra	920,00	920,00	910,80	99%
633001	Interiérové vybavenie	100,00	100,00	0,00	0%
633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	200,00	200,00	0,00	0%
633006	Všeobecný materiál	8 000,00	9 300,00	9 528,24	102%
633009	Knihy, časopisy, noviny , učebnice	2 000,00	2 000,00	963,93	48%
633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	200,00	900,00	912,21	101%
633016	Reprezentačné	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100%
634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	4 900,00	4 830,00	4 307,85	89%
634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	4 000,00	4 000,00	2 969,83	74%
634003	Poistenie	2 000,00	2 000,00	1 663,94	83%
634005	Karty, známky, poplatky	100,00	170,00	165,52	97%
635002	Údržba výpočtovej techniky	100,00	100,00	0,00	0%
635004	Údržba prevádz. strojov, prístrojov, zariadení	500,00	500,00	523,80	105%
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	400,00	12 400,00	12 764,96	103%
636001	Nájom budov, objektov alebo ich častí	10,00	10,00	7,67	77%
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	850,00	850,00	770,00	91%
637002	Konkurzy a súťaže	1 000,00	8 440,00	8 440,00	100%
637003	Propagácia, reklama a inzercia	1 300,00	1 300,00	811,58	62%
637004	Všeobecné služby	10 000,00	15 880,00	15 646,35	99%
637005	Špeciálne služby	4 700,00	14 941,00	14 940,26	100%
637011	Štúdie, expertízy, posudky	2 000,00	0,00	0,00	0%
637012	Poplatky a odvody	450,00	769,00	834,49	109%
637014	Stravovanie	13 000,00	14 565,00	15 882,74	109%
637015	Poistné	7 000,00	7 000,00	7 640,69	109%
637016	Prídel do sociálneho fondu	2 500,00	2 500,00	2 385,28	95%
637017	Provízia – stravné lístky	400,00	400,00	345,60	86%
637018	Vrátenie – dobropis nájom	4 000,00	5 726,00	5 722,85	100%
637026	Odmeny a príspevky	5 500,00	3 935,00	4 279,00	109%
637027	Odmeny zamestnancov mimopracov.pomeru	5 000,00	7 274,00	7 274,00	100%
637031	Pokuty a penále	0,00	0,00	118,16	0%
637035	Dane	300,00	300,00	222,96	74%
637037	Vratky	0,00	0,00	2 575,87	0%
641009	Stavebné správne poplatky	3 500,00	3 500,00	1 432,00	41%
642001	Bežný transfer občianskemu združeniu, nadácii	20 000,00	20 000,00	17 977,36	90%
642015	Na nemocenské dávky	500,00	500,00	516,64	103%
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	464 810,00	504 690,00	442 492,30	88%
636002	Nájom prevádz. strojov, prístrojov, zariadení	100,00	100,00	32,40	32%
637012	Poplatky a odvody	1 600,00	1 600,00	1 677,74	105%
637035	Dane	0,00	0,00	0,98	0%
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	1 700,00	1 700,00	1 711,12	101%

Ekón.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
611	Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat	2 500,00	3 120,00	3 119,61	100%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	300,00	300,00	303,62	101%
625001	Na nemocenské poistenie	80,00	80,00	43,09	54%
625002	Na starobné poistenie	300,00	300,00	436,74	146%
625003	Na úrazové poistenie	70,00	70,00	24,97	36%
625004	Na invalidné poistenie	90,00	90,00	93,60	104%
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	50,00	50,00	31,20	62%
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	110,00	110,00	136,29	124%
631001	Cestovné tuzemské	250,00	250,00	34,54	14%
632001	Energie	200,00	200,00	208,32	104%
633006	Všeobecný materiál	20,00	20,00	155,91	780%
633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	80,00	80,00	99,58	124%
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	300,00	300,00	294,00	98%
637004	Všeobecné služby	50,00	50,00	37,33	75%
637014	Stravovanie	100,00	100,00	101,66	102%
01.3.3	Iné všeobecné služby	4 500,00	5 120,00	5 120,46	100%
614	Odmeny	0,00	360,00	360,00	100%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0,00	36,00	36,00	100%
625001	Na nemocenské poistenie	0,00	5,04	5,04	100%
625002	Na starobné poistenie	0,00	50,26	50,40	100%
625003	Na úrazové poistenie	0,00	4,20	4,20	100%
625004	Na invalidné poistenie	0,00	10,80	10,80	100%
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	3,60	3,60	100%
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	0,00	17,10	17,10	100%
631001	Cestovné tuzemské	0,00	147,10	147,10	100%
632001	Energie	0,00	267,45	267,45	100%
632003	Poštové služby	0,00	88,20	88,20	100%
632005	Telekomunikačné služby	0,00	30,00	30,00	100%
633006	Všeobecný materiál	0,00	100,00	100,00	100%
633016	Reprezentačné	0,00	276,50	276,50	100%
634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	0,00	55,00	55,00	100%
637007	Cestovné výdavky iným ako zamestnancom	0,00	605,80	605,80	100%
637026	Odmeny a príspevky	0,00	2 144,90	2 143,99	100%
637027	Odmeny zamestnancov mimopracov.pomeru	0,00	166,16	166,16	100%
637037	Vratky	0,00	46,89	46,89	100%
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	0,00	4 415,00	4 414,23	100%
651002	Banke a pobočke zahraničnej banky	2 400,00	2 400,00	2 127,76	89%
651003	Subjektu verejnej správy	15 900,00	15 900,00	15 039,43	95%
653001	Manipulačné poplatky	250,00	250,00	124,52	50%
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	18 550,00	18 550,00	17 291,71	93%
637027	Odmeny zamestnancov mimopracov.pomeru	370,00	370,00	394,55	107%
02.2.0	Civilná ochrana	370,00	370,00	394,55	107%

Ekón.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
632001	Energie	1 300,00	1 300,00	440,00	34%
632002	Vodné, stočné	100,00	100,00	5,23	5%
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	100,00	100,00	0,00	0%
633006	Všeobecný materiál	2 000,00	3 200,00	3 174,46	99%
633015	Palivá ako zdroj energie	0,00	100,00	58,25	58%
634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	1 500,00	1 073,00	1 072,91	100%
634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	500,00	984,00	984,00	100%
634003	Poistenie	500,00	443,00	213,20	48%
635004	Údržba prevádz. strojov, prístrojov, zariadení	0,00	200,00	195,00	98%
637002	Konkurzy a súťaže	300,00	400,00	446,12	112%
637004	Všeobecné služby	600,00	600,00	640,00	107%
637015	Poistné	100,00	0,00	0,00	0%
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	7 000,00	8 500,00	7 229,17	85%
611	Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat	8 100,00	18 000,00	17 928,48	100%
614	Odmeny	300,00	300,00	0,00	0%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	400,00	831,00	830,84	100%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	500,00	1 070,00	1 068,70	100%
625001	Na nemocenské poistenie	150,00	150,00	265,69	177%
625002	Na starobné poistenie	1 200,00	2 814,00	2 656,98	94%
625003	Na úrazové poistenie	135,00	135,00	151,82	112%
625004	Na invalidné poistenie	200,00	570,00	569,35	100%
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	115,00	179,00	189,78	106%
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	400,00	901,00	901,41	100%
631001	Cestovné tuzemské	50,00	170,00	168,20	99%
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	100,00	100,00	193,73	194%
633006	Všeobecný materiál	100,00	100,00	0,00	0%
637014	Stravovanie	1 000,00	1 000,00	486,10	49%
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	12 750,00	26 320,00	25 411,08	97%
637004	Všeobecné služby	1 000,00	1 000,00	0,00	0%
04.2.1	Poľnohospodárstvo	1 000,00	1 000,00	0,00	0%
632002	Vodné, stočné	1 800,00	2 172,00	2 171,21	100%
633006	Všeobecný materiál	600,00	1 428,00	1 364,42	96%
634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	700,00	700,00	684,63	98%
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	2 000,00	2 000,00	2 469,07	123%
637004	Všeobecné služby	1 000,00	6 000,00	5 689,20	95%
04.5.1	Cestná doprava	6 100,00	12 300,00	12 378,53	101%
633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	500,00	500,00	0,00	0%
633006	Všeobecný materiál	500,00	500,00	492,00	98%
637004	Všeobecné služby	30 000,00	35 000,00	31 719,47	91%
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	31 000,00	36 000,00	32 211,47	89%
637004	Všeobecné služby	500,00	500,00	0,00	0%
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	500,00	500,00	0,00	0%
637004	Všeobecné služby	2 000,00	6 100,00	5 498,43	90%

Ekón.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
05.6.0	Ochrana životného prostredia inde neklasif.	2 000,00	6 100,00	5 498,43	90%
611	Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat	20 000,00	37 700,00	37 363,29	99%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	2 000,00	2 000,00	3 407,63	170%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	0,00	450,00	159,30	35%
625001	Na nemocenské poistenie	290,00	290,00	521,39	180%
625002	Na starobné poistenie	2 800,00	8 750,00	5 251,22	60%
625003	Na úrazové poistenie	160,00	160,00	300,08	188%
625004	Na invalidné poistenie	600,00	600,00	1 125,23	188%
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	200,00	200,00	375,04	188%
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	950,00	950,00	1 781,66	188%
633006	Všeobecný materiál	3 000,00	3 650,00	3 160,55	87%
633010	Palivá ako zdroj energie	0,00	0,00	561,50	0%
633015	Palivá ako zdroj energie	1 000,00	1 300,00	1 296,66	100%
637004	Všeobecné služby	4 500,00	7 200,00	5 690,34	79%
637014	Stravovanie	1 500,00	2 050,00	1 777,20	87%
637015	Poistné	0,00	0,00	9,75	0%
642015	Na nemocenské dávky	200,00	200,00	0,00	0%
06.2.0	Rozvoj obcí	37 200,00	65 500,00	62 780,84	96%
632001	Energie	13 000,00	13 000,00	8 841,00	68%
633006	Všeobecný materiál	1 000,00	1 000,00	682,20	68%
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	2 000,00	8 230,00	8 215,36	100%
637004	Všeobecné služby	1 000,00	1 000,00	0,00	0%
06.4.0	Verejné osvetlenie	17 000,00	23 230,00	17 738,56	76%
632001	Energie	2 200,00	3 800,00	2 490,76	66%
632002	Vodné, stočné	12 250,00	12 250,00	11 376,88	93%
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	50,00	50,00	0,00	0%
633006	Všeobecný materiál	1 100,00	1 100,00	853,92	78%
635004	Údržba prevádz. strojov, prístrojov, zariadení	3 000,00	2 700,00	2 501,40	93%
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	500,00	800,00	713,24	89%
637004	Všeobecné služby	3 000,00	3 000,00	2 780,00	93%
637012	Poplatky, odvody	350,00	750,00	791,11	105%
637018	Vrátenie – dobropis nájom	1 650,00	1 850,00	2 070,50	112%
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť	24 100,00	26 300,00	23 577,81	90%
637006	Náhrady	150,00	150,00	90,00	60%
07.2.1	Všeobecná zdravotná starostlivosť	150,00	150,00	90,00	60%
632001	Energie	15 000,00	15 000,00	11 076,45	74%
632002	Vodné, stočné	4 000,00	4 000,00	1 294,66	32%
633006	Všeobecný materiál	1 000,00	1 000,00	826,59	83%
637004	Všeobecné služby	1 000,00	1 000,00	639,88	64%
07.6.0	Zdravníctvo inde neklasifikované	21 000,00	21 000,00	13 837,58	66%
632001	Energie	2 000,00	2 000,00	1 876,38	94%
632002	Vodné, stočné	500,00	500,00	73,14	15%
633006	Všeobecný materiál	1 500,00	1 700,00	1 684,68	99%

Ekón.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
633015	Palivá ako zdroj energie	500,00	300,00	171,46	57%
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	800,00	800,00	0,00	0%
637002	Konkurzy a súťaže	1 000,00	1 105,00	1 104,20	100%
637003	Propagácia, reklama a inzercia	500,00	192,00	191,14	100%
637004	Všeobecné služby	500,00	703,00	691,64	98%
08.1.0	Rekreačné a športové služby	7 300,00	7 300,00	5 792,64	79%
632001	Energie	15 000,00	14 800,00	12 178,06	82%
632002	Vodné, stočné	400,00	500,00	472,52	95%
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	600,00	700,00	647,19	92%
633006	Všeobecný materiál	1 500,00	810,00	810,96	100%
633009	Knihy, časopisy, noviny , učebnice	1 500,00	2 190,00	2 977,82	136%
635004	Údržba prevádz. strojov, prístrojov, zariadení	100,00	100,00	112,80	113%
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	900,00	1 900,00	1 820,64	96%
637002	Konkurzy a súťaže	6 000,00	6 000,00	3 994,45	67%
637003	Propagácia, reklama a inzercia	7 000,00	7 000,00	5 656,45	81%
637004	Všeobecné služby	1 850,00	1 550,00	968,01	62%
637012	Poplatky, odvody, dane a clá	150,00	450,00	426,40	95%
08.2.0	Kultúrne služby	35 000,00	36 000,00	30 065,30	84%
632001	Energie	1 500,00	2 600,00	2 296,00	88%
633006	Všeobecný materiál	2 000,00	2 000,00	1 274,17	64%
633011	Potraviny	200,00	180,00	73,01	41%
633015	Palivá ako zdroj energie	300,00	320,00	318,34	99%
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	1 000,00	1 000,00	378,00	38%
637004	Všeobecné služby	1 000,00	1 000,00	1 210,58	121%
642006	Na členské príspevky	4 500,00	4 500,00	4 026,56	89%
642014	Transfery jednotlivcovi	4 500,00	4 500,00	3 075,00	68%
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	15 000,00	16 100,00	12 651,66	79%
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	8000	8000	5948,65	74%
637037	Vratky	0	0	2716,00	0%
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	8 000,00	8 000,00	8 664,65	108%
611	Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat	14 400,00	14 400,00	6 542,27	45%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	1 450,00	1 450,00	654,21	45%
625001	Na nemocenské poistenie	200,00	200,00	91,57	46%
625002	Na starobné poistenie	2 030,00	2 030,00	915,91	45%
625003	Na úrazové poistenie	115,00	115,00	52,32	45%
625004	Na invalidné poistenie	440,00	440,00	196,25	45%
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	150,00	150,00	65,40	44%
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	665,00	665,00	310,69	47%
631001	Cestovné tuzemské	150,00	150,00	0,00	0%
633006	Všeobecný materiál	500,00	500,00	0,00	0%
637004	Všeobecné služby	500,00	0,00	0,00	0%
637014	Stravovanie	0,00	500,00	390,70	78%
10.1.1	Choroba – opatrovateľská služba v meste	20 600,00	20 600,00	9 219,32	45%

Ekón.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
633006	Všeobecný materiál	200,00	500,00	461,14	92%
642014	Transfery jednotlivcovi	4 200,00	4 200,00	0,00	0%
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	4 400,00	4 700,00	461,14	10%
637014	Stravovanie	1 800,00	4 200,00	4 377,90	104%
10.9.0	Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	1 800,00	4 200,00	4 377,90	104%
	Spolu mesto	741 830,00	858 645,00	743 410,45	87%
	Spolu Spojená škola	1 392 364,00	1 513 444,00	1 586 175,28	105%
	SPOLU	2 134 194,00	2 372 098,00	2 329 585,73	98%

Prehľad hospodárenia škôl a školských zariadení

Mesto Sp. St. Ves sa stalo od 1. 9. 2011 zriaďovateľom Spojenej školy, zároveň touto organizačnou zmenou zanikli Základná škola, Materská škola a Centrum voľného času ako samostatné právne subjekty. Organizačnými zložkami Spojenej školy sú:

- Základná škola
- Gymnázium
- Materská škola

Súčasťou školy sú:

- Školský klub detí,
- Školská jedáleň (Základná škola),
- Školská jedáleň (Materská škola),
- Centrum voľného času.

Financovanie Spojenej školy je zabezpečené zo štátneho rozpočtu a rozpočtu mesta. Zdrojom financovania Základnej školy a Gymnázia sú prostriedky zo štátneho rozpočtu. Na prevádzku školy a na výchovno-vzdelávací proces sú určené normatívne finančné prostriedky. Nenormatívne finančné prostriedky sú účelovo určené na asistenta učiteľa, na vzdelávacie poukazy, na dopravné, finančné prostriedky pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, príspevkov pre 5-ročné deti MŠ. Z úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Kežmarku boli poukazované prostriedky pre Základnú a materskú školu pre deti, ktorých rodičia sa ocitli v hmotnej núdzi na nákup školských pomôcok. Taktiež boli poukázané prostriedky na stravovanie všetkých detí v Základnej škole a predškolákov v Materskej škole. Školské zariadenia, ktoré nie sú preneseným výkonom štátnej správy a zriaďovateľom je mesto sú financované z rozpočtu mesta.

Na činnosť školských zariadení mesto poskytlo rozpočtovej organizácii dotáciu vo výške 552 364,00 €, výdavky z ich vlastných príjmov činili 119 016,16 €. Zo štátneho rozpočtu to boli financie vo výške 923 215,00 €. Doplnujúcim zdrojom financovania boli prostriedky od okolitých obcí na zabezpečenie činnosti CVČ vo výške 11 080,12 €.

Základná škola

ZŠ mala k 15.9.2019 300 žiakov.

Financovanie ŠJ pri MŠ a ŠKD je realizované prostredníctvom bežného účtu ZŠ, jedná sa však o originálne kompetencie, ktoré sú financované z bežných výdavkov mesta.

Základné školstvo patrí do kategórie prenesených kompetencií a výdavky prichádzajú na účet mesta z Okresného úradu v Prešove, odbor školstva. Nakoľko na území mesta je len jedna ZŠ, mesto

neuplatňuje prerozdelení mechanismus, ale získané prostriedky poukazuje v plnej výške v prospech ZŠ, ktorej vedenie na základe vlastného rozpočtu rozhoduje o ich použití.

Školská jedáleň a školský klub – výdavky na prevádzku týchto školských zariadení sú z originálnych kompetencií mesta ako aj dotácie z úradu práce, soc. vecí a rodiny (obedy zadarmo). Ide o výdavky na prevádzku týchto zariadení, ako sú mzdy, odvody a nákup tovarov a služieb nevyhnutných na chod, činnosť a prevádzku týchto subjektov.

Materská škola

V oblasti financovania sa jedná o originálne kompetencie z bežných výdavkov mesta. Organizačne a po stránke pracovnoprávných vzťahov zahŕňa MŠ aj ŠJ pri MŠ. K 15.9.2019 bolo do materskej školy zapísaných 85 detí. V zariadení sú dlhodobozariadené 3 triedy a od 2.9.2019 sa vytvorila 4 trieda.

V týchto výdavkoch sú kompletne výdavky pre MŠ a ŠJ pri MŠ. V nákladoch na energie, stočné a vodné sú náklady podľa fakturačných meradiel, teda aj objekty užívané CVČ a ŠJ pri MŠ. Vo vlastných príjmoch sú započítané aj úhrady od CVČ za podiel na spotrebe energií, vodného a stočného.

Vlastné príjmy prechádzajú cez účet mesta, sú v bežných príjmoch aj vo výdavkoch. Na plnenie rozpočtu mesta teda v konečnom dôsledku nemajú dopad. To platí u všetkých zariadení, ktoré v kalendárnom roku mali vlastné príjmy. Rovnako dotácia na školské potreby zo ŠR je aj v bežných príjmoch (v rámci kapitoly 300 – granty a transfery).

Centrum voľného času

Jedná sa z pohľadu financovania tiež o originálnu kompetenciu. V CVČ je zapojených celkom 200 detí a mládeže. CVČ zamestnávalo v roku 2019 1 pracovníčku. Vedenie krúžkov zabezpečujú vedúci na základe dohody o vykonaní pracovnej činnosti.

V nákladoch je zúčtovaný aj podiel na energiách, vodnom a stočnom uhradený MŠ a nájom za použitie telocvične ZŠ na krúžkovú činnosť. Výdavky na vzdelávacie poukazy sú pokryté príjmami zo ŠR SR.

Základná umelecká škola

Od 1.9.2015 je súčasťou Spojenej školy aj Základná umelecká škola s hudobným, výtvarným a tanečným odborom. K 15.9.2019 mala ZUŠ v individuálnej forme 165 žiakov a v skupinovej 114.

Hospodárenie škôl a školských zariadení k 31.12.2019

PRÍJMY	Rozpočet	Čerpanie	%
Základná škola			
vlastné príjmy ZŠ	1 200,00	1 046,32	87,2
- KS účtu		113,02	
Vlast.príjmy GYM	1 000,00	678,00	67,8
Školská jedáleň			
vlastné príjmy	80 780,00	80 925,32	100,2
Školský klub			
vlastné príjmy	1 700,00	1 725,60	101,5
Základ. škola spolu	84 680,00	84 600,07	99,9
Centrum voľn. času			
vlastné príjmy	500,00	214,00	42,8
Základ.umelec.škola			
vlastné príjmy	8 500,00	8 604,00	101
Materská škola+ŠJ			
vlastné príjmy	24 900,00	25 822,92	104
ŠPOLU	118 580,00	119 129,18	100,4

VÝDAVKY	Rozpočet	Čerpanie	%
Základná škola			
Výdavky zo ŠR - Základná škola	665 000,00	678 380,82	102,0
- Gymnázium	182 500,00	200 869,38	110,0
Výdavky z vlastných príjmov ZŠ	1 200,00	1 046,32	87,2
Výdavky z vl. príjm. - Gymnáz.	1 000,00	678,00	67,8
Výdavky z dotácie mes.-Gym.	1 400,00	1 400,00	100,0
Výdavky z dotácie mest-kap.	11 500,00	11 500,00	100,0
Školská jedáleň			
Výdavky z dotácie mesta	65 804,00	65 804,00	100,0
Výdavky z vlastných príjmov	80 780,00	80 925,32	100,1
Výdavky zo ŠR	0,0	32 025,60	0,0
Školský klub			
Výdavky z dotácie mesta	34 150,00	34 150,00	100,0
Výdavky z vlastných príjmov	1 700,00	1 725,60	101,5
Základ. škola spolu	1 045 034,00	1 108 505,04	106,0
Centrum voľného času			
Výdavky z dotácie mesta	20 250,00	20 250,00	100,0
Výdavky z vlastných príjmov	500,00	214,00	42,8
Dotácia od obcí na financ.CVČ	10 000,00	11 080,12	110,8
Základná umelecká škola			
Výdavky z dotácie mesta	225 260,00	225 260,00	100,0
Výdavky z vlastných príjmov	8 500,00	8 604,00	101,2
Materská škola+ŠJ			
Výdavky z dotác.mesta MŠ+ŠJ	186 000,00	186 000,00	100,0
Výdavky z vlastných príjmov	24 900,00	25 822,92	103,7
Výdavky z dotácie zo ŠR	4 500,00	4 831,60	107,3
Výdavky z dotácie zo ŠR- strav	0,00	7 107,60	0,0
Výdavky z dotácie mest – kap.	8 000,00	8 000,00	100,0
Materská škola spolu	223 400,00	231 762,12	103,7
ŠPOLU	1 532 944,00	1 605 675,28	104,7
Výdavky z dotácie zo ŠR	852 000,00	923 215,00	108,3
Dotácia na spoluf.CVČ od obcí	10 000,00	11 080,12	110,8
Výdavky z dotácie mesta	552 364,00	552 364,00	100,0
Výdavky z vlastných príjmov	118 580,00	119 016,16	100,4
ŠKOLY ŠPOLU	1 532 944,00	1 605 675,28	104,7

2. Kapitálové výdavky

Hlavným cieľom kapitálového rozpočtu je tvorba dlhodobých aktivít. Kapitálové výdavky boli hradené z kapitálových, bežných príjmov a z príjmových finančných operácií. V roku 2019 kapitálové výdavky mesta dosiahli celkom 309 696,66 €. Vybrané položky kapitálových výdavkov sú zapísané v tabuľkovej prílohe. Kapitálové výdavky sa naplnili realizáciou týchto rozhodujúcich prác a akcií:

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY k 31.12.2019	Rozpočet	Čerpanie
Počítač knižnica		876,00
Stožiare na vlajky		1 230,00
Sklenená tabuľa – Mestský úrad		854 24
Dopravníkový pás		1 242,00
AED defibrilátor a príslušenstvo		1 839,00
Doprav. zrkadla a značky		3 257,15
Vianočná výzdoba		5 960,00
Kontajnery na separovaný zber		4 992,00
Motorová metla		1 310,00
Kosačky		1 591,00
Mestský mobiliár (lavičky,koše)		2 202,24
Streetworkoutové prvky – ihrisko areál ZŠ		12 600,67
Ostatné stroje, prístroje, zariadenia. (nariadenie a pod.)		2 563,51
Spolu prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	48 200,00	40 517,81
Nákup pozemkov	6 767,81	6 767,81
Projektová dokumentácia (rek. MŠ,KD,Zberný dvor,rek. MK,...)	24 000,00	23 938,00
Nákup automobilu – Mercedes s rukou	32 000,00	31 900,00
Rekonštrukcia a modernizácia – kotolňa Dom služieb	13 200,00	13 167,38
Realizácia nových stavieb – ul. pri garážach	7 000,00	6 819,46
Realizácia nových stavieb – det. ihrisko na sídl. Magura	12 500,00	10 660,18
Realizácia nových stavieb – multifunkčné ihrisko (areál ZŠ)	126 000,00	126 545,44
Rekonštrukcia a modernizácia – verejného osvetlenia	4 770,00	4 768,73
Rekonštrukcia a modernizácia – okná, dvere KD	15 000,00	13 904,40
Rekonštrukcia a modernizácia – kúrenie ZUŠ	17 000,00	11 207,45
Kapitálový transfer pre ZŠ – rekonštr. kancelárie, osvetl. telocvične	11 500,00	11 500,00
Kapitálový transfer pre MŠ – zriadenie novej triedy	8 000,00	8 000,00
SPOLU	325 937,81	309 696,66

3. Výdavkové finančné operácie

V rámci finančných operácií sú zúčtované náklady na splácanie istiny úverov splátkami v zmysle úverových zmlúv:

Prima banka Slovensko – splácanie kapitálového komunálneho úveru mesačne vo výške 1 600,00 €.

ŠFRB – úvery na výstavbu 20 bytovej jednotky a dvoch 16 bytových jednotiek.

Súčasťou výdavkových finančných operácií je aj vrátenie finančnej zábezpeky z verejného obstarávania na rekonštrukciu zdravotného strediska vo výške 20 000,00 €. Hodnota celkových výdavkov finančných operácií v roku 2019 bola 106 288,09 €.

3.3. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu

Mesto vytvára rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede ho na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo. Prostriedky boli použité na úhradu kapitálových výdavkov.

Počiatočný stav k 1.1.2019 – **140 474,25 €**.

Prírastky – 123 233,44 €

Úbytky – 92 349,84 €

Konečný zostatok k 31.12.2019 – **171 357,85 €**.

3.4. Majetok mesta

	r. 2017		r. 2018		r. 2019	
	Obst.cena	Zost.cena	Obst.cena	Zost.cena	Obst.cena	Zost.cena
1) Dlhodobý nehmot. majetok	45 920,15	0,00	45 920,15	0,00	45 920,15	0,00
- softvér	6 798,01	0,00	6 798,01	0,00	6 798,01	0,00
- drob. dlh. nehmotný majetok	3 137,52	0,00	3 137,52	0,00	3 137,52	0,00
-ostat. dlhodob.nehm.majetok	35 984,62	0,00	35 984,62	0,00	35 984,62	0,00
- nedokončené investície	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Dlhodobý hmotný majetok	8 201 855,70	3 302 548,71	8 751 646,73	3 303 903,11	9 037 438,66	3 014 690,66
- pozemky	61 659,94	61 659,94	65 702,94	65 702,94	72 470,75	72 470,75
- umelecké diela a zbierky	2 655,52	2 655,52	2 655,52	2 655,52	2 655,52	2 655,52
- stavby	7 646 611,00	3 115 640,86	8 123 397,52	3 081 587,58	8 305 851,10	2 736 750,92
- samostatne hnuteľné .veci	247 850,64	49 893,39	277 225,64	58 198,18	289 826,31	48 209,41
- dopravné prostriedky	56 019,32	7 893,04	56 019,32	3 946,36	87 919,32	27 247,87
- drob. dlhod. hmotný majetok	151 935,62	29 682,30	174 208,21	39 374,95	199 946,62	48 587,15
- nedokončené investície	35 123,66	35 123,66	52 437,58	52 437,58	78 769,04	78 769,04
SPOLU	8 247 775,85	3 302 548,71	8 797 566,88	3 303 903,11	9 083 358,81	3 014 690,66

Hodnota majetku v obstarávacej cene k 31.12.2019 je 9 083 358,81 €, zostatková cena predstavuje 3 014 690,66 €. Oproti roku 2018 sa hodnota majetku zvýšila o 285 791,93 €.

Nedokončené investície:

Názov nedokončenej investície	Suma v €
Rekonštrukcia KD	8 994,00
Projektová dokumentácia	1 600,00
Výstavba 16 b.j. - C	6 724,50
Separovaný zber	9 600,00
Protipovodňové opatrenia	4 220,00
Rekonštrukcia MŠ - oplotenie	4 837,08
Rekonštrukcia - MK	11 419,46
Rekonštrukcia MŠ	12 120,00
Rekonštrukcia ZS - CIZS	17 880,00
Obstaranie dlhodobého majetku	1 374,00
	78 769,04

Ukončené a skolaudované stavby sa následne zaradia do dlhodobého majetku, čím dôjde k zníženiu stavu nedokončených investícií.

Mesto vykonáva každoročne inventarizáciu celého majetku so stavom k 31.12., teda ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Inventarizáciou hmotného a nehmotného majetku overuje mesto, či stav majetku a záväzkov zodpovedá skutočnosti. Skutočné stavy majetku a záväzkov sa zistia fyzickou inventúrou pri majetku hmotnej a nehmotnej povahy a dokladovou inventúrou pri pohľadávkach a záväzkoch. V roku 2019 mesto vykonalo dokladovú inventúru, pri porovnaní účtovného stavu so stavom skutočným nebol zistený inventarizačný rozdiel. Výsledky inventúry sú spracované v inventarizačnom zápise k 31.12.2019.

Účtovná závierka bola v zmysle Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov overená audítorom.

Návrh záverečného účtu mesta Spišská Stará Ves za rok 2019 bol v súlade s § 9 ods. 2 Zákona č. 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v zmysle § 16 ods. 9 Zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov zverejnený obvyklým spôsobom na verejnú diskusiu.

Skončením rozpočtového roka mesto predkladá mestskému zastupiteľstvu návrh na schválenie záverečného účtu s výsledkom hospodárenia Mesta Spišská Stará Ves za rok 2019 a vysporiadanie prebytku finančných prostriedkov.

V Spišskej Starej Vsi 13.3.2020