



Mesto Spišská Stará Ves

Mestskému zastupiteľstvu Mesta Spišská Stará Ves

Na zasadnutie dňa: .6.2019

K bodu rokovania č.:

Predkladá: Ing. Ján Kurňava, primátor mesta

Vypracovala: Ing. Jaroslava Kronová

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA ZA ROK 2018

OBSAH

| | |
|--|----|
| 1. Správa o plnení rozpočtu mesta | 3 |
| 2. Záverečný 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 2018

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 2018 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 2018 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 31.12.2018 v EUR

| | PRÍJMY | VÝDAVKY |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| <i>Mesto</i> | | |
| Bežné | 2 251 887,00 | 820 780,00 |
| Kapitálové | 332 500,00 | 459 508,00 |
| FO | 187 900,00 | 114 150,00 |
| MESTO | 2 772 287,00 | 1 394 438,00 |
| <i>Základná škola</i> | | |
| ZŠ | 2 500,00 | 601 950,00 |
| ŠJ | 75 800,00 | 136 100,00 |
| ŠKD | 1 200,00 | 28 810,00 |
| Spolu | 79 500,00 | 766 860,00 |
| <i>Materská škola</i> | | |
| | 23 400,00 | 188 531,00 |
| <i>CVČ</i> | | |
| | 500,00 | 31 320,00 |
| <i>Gymnázium</i> | | |
| | 1 300,00 | 192 166,00 |
| <i>ZUŠ</i> | | |
| | 6 000,00 | 217 000,00 |
| ŠKOLY | 110 700,00 | 1 395 877,00 |
| SPOLU | 2 882 987,00 | 2 790 315,00 |

Hlavnou úlohou mesta v roku 2018 bolo pokračovanie stabilného a rovnovážneho financovania samosprávnych a verejnoprospešných úloh mesta. Vytvoril sa priestor na realizáciu investičných zámerov vo výške 343 685,26 €.

| PRÍJMY | | | VÝDAVKY | | |
|-----------------------------------|---------------------|-------------|------------------------------------|---------------------|-------------|
| <i>Rozpočet</i> | <i>Skutočnosť</i> | <i>%</i> | <i>Rozpočet</i> | <i>Skutočnosť</i> | <i>%</i> |
| Bežné príjmy | | | Bežné výdavky | | |
| 2 362 587,00 | 2 375 695,08 | 100,5 | 2 216 657,00 | 2 107 434,11 | 95,1 |
| Mesto 2 251 887,00 | 2 260 912,36 | 100,4 | Mesto 820 780,00 | 719 433,11 | 87,6 |
| Školy 110 700,00 | 114 782,72 | 103,7 | Školy 1 395 877,00 | 1 388 001,00 | 99,4 |
| Kapitálové príjmy | | | Kapitálové výdavky | | |
| 332 500,00 | 336 392,56 | 101,1 | 459 508,00 | 343 685,26 | 74,8 |
| Príjmové finančné operácie | | | Výdavkové finančné operácie | | |
| 187 900,00 | 107 138,65 | 57,0 | 114 150,00 | 113 725,20 | 99,6 |
| SPOLU | | | SPOLU | | |
| 2 882 987,00 | 2 819 226,29 | 97,8 | 2 790 315,00 | 2 564 844,57 | 91,9 |

Celkové príjmy mesta dosiahli výšku 2 819 226,29 €, čo je 97,8 % z celkových očakávaných príjmov. Z toho bežné príjmy sú vo výške 2 375 695,08 €, kapitálové príjmy 336 392,56 € a finančné operácie 107 138,65 €. Plnenie výdavkov je na 91,9 %, t.j. 2 564 844,57 €, z toho bežné výdavky 2 107 434,11 €, kapitálové výdavky 343 685,26 € a finančné operácie 113 725,2 €.

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

2. Záverečný účet mesta Spišská Stará Ves za rok 2018

Záverečný 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

| PRÍJMY | | | VÝDAVKY | | |
|-----------------------------------|--------------|-------|------------------------------------|--------------|------|
| Rozpočet | Skutočnosť | % | Rozpočet | Skutočnosť | % |
| Bežné príjmy | | | Bežné výdavky | | |
| 2 362 587,00 | 2 375 695,08 | 100,5 | 2 216 657,00 | 2 107 434,11 | 95,1 |
| Mesto 2 251 887,00 | 2 260 912,36 | 100,4 | Mesto 820 780,00 | 719 433,11 | 87,6 |
| Školy 110 700,00 | 114 782,72 | 103,7 | Školy 1 395 877,00 | 1 388 001,00 | 99,4 |
| + 268 260,97 € | | | | | |
| Kapitálové príjmy | | | Kapitálové výdavky | | |
| 332 500,00 | 336 392,56 | 101,1 | 459 508,00 | 343 685,26 | 74,8 |
| -7 292,70 € | | | | | |
| Príjmové finančné operácie | | | Výdavkové finančné operácie | | |
| 187 900,00 | 107 138,65 | 57,0 | 114 150,00 | 113 725,20 | 99,6 |
| -6 586,55 € | | | | | |

Výsledkom bežného rozpočtu je prebytok vo výške **+268 260,97 €**. 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 zo štátneho rozpočtu, ktoré do 31.12.2018 neboli vyčerpané. Ide o sumu 1 148,28 € – Dotácia z Fondu na podporu umenia na nákup kníh do knižnice. Prebytok bežného rozpočtu je po úprave vo výške **+267 112,69 €**.

Výsledkom kapitálového rozpočtu je schodok vo výške **-7 292,70 €**. Z kapitálového schodku je potrebné vylúčiť finančné prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu, ktoré do 31.12.2018 neboli vyčerpané. Ide o sumu 10 000,00 € - dotácia z Ministerstva financií SR na workoutové ihrisko v rámci projektu Prevencia kriminality, sumu 80 000 € na multifunkčné ihrisko, sumu 10 000,00 € na detské ihrisko na sídlisku Magura z Úradu vlády SR v rámci podpory športu a 30 000,00 € na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice MHZ Spišská Stará Ves. Rozdiel tvorí upravený schodok kapitálového rozpočtu vo výške **-137 292,70 €**.

Upravený výsledok hospodárenia za bežný a kapitálový rozpočet je + 129 819,99€.

V rámci finančných operácií bol dosiahnutý schodok vo výške **- 6 586,55€**.

| Celkové hospodárenie v rámci bežného, kapitálového rozpočtu a finančných operácií | | | | | |
|---|--------------|------|---------------------|--------------|------|
| Rozpočet | Skutočnosť | % | Rozpočet | Skutočnosť | % |
| 2 882 987,00 | 2 819 226,29 | 97,8 | 2 790 315,00 | 2 564 844,57 | 91,9 |
| | | | + 267 112,69 | | |
| Upravený celkový výsledok hospod. | | | + 123 233,44 | | |

Upravený výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018 z bežného a kapitálového rozpočtu (+ 129 819,99 €) znížený o výsledok finančných operácií (-6 586,55 €) je prebytok vo výške 123 233,44 €. Ten tvorí aj základ pre tvorbu rezervného fondu.

Z hľadiska hotovostného princípu, tzn. toku peňažných prostriedkov v roku 2018 mesto dosiahlo prírastok peňažných prostriedkov vo výške 4 341 770,70 € a úbytok 4 197 090,73€. Pôčiatočný stav peňažných prostriedkov k 1.1.2018 bol 381 110,52 €. Zostatok peňažných prostriedkov vo výške **525 790,49 €** predstavuje zostatok peňažných prostriedkov v pokladni 2 572,55 € a na bankových účtoch 523 217,94 €. 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 2018. Spolu ide o sumu **402 557,05 €** a ide o tieto finančné prostriedky:

| | |
|--|-------------------|
| Sociálny fond | 1 064,97 € |
| Rezervný fond | 140 474,25 € |
| Fond opráv (staré roky) | 64 583,55 € |
| Fond opráv (tvorba za rok 2018) | 15 348,00 € |
| Finančná zábezpeka nájomníkov 20 b.j. | 20 880,00 € |
| Finančná zábezpeka nájomníkov 16 b.j. A | 14 610,00 € |
| Finančná zábezpeka nájomníkov 16 b.j. B | 14 448,00 € |
| Nevyčerpané fin. prostr.zo ŠR – nákup kníh | 1 148,28 € |
| Nevyčerpané fin.prostr.zo ŠR - projekty | 130 000,00 € |
| Mimorozpočtové prostriedky spolu | 402 557,05 |

Po odrátaní týchto mimorozpočtových financií od zostatku peňažných prostriedkov vo výške 525 790,49 €, zostáva suma **123 233,44 €**, ktorá je predmetom tvorby fondov obce pre rok 2018 a ktorá je zhodná s prebytkom hospodárenia uvedeným vyššie.

Medziročné porovnanie čerpania rozpočtu:

| | Príjmy | | | Výdavky | | |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Bežné | 1 968 592,96 | 2 129 610,51 | 2 375 695,08 | 1 725 336,98 | 1 876 757,45 | 2 107 434,11 |
| Kapitálové | 331 488,48 | 12 620,00 | 336 392,56 | 46 417,83 | 276 270,00 | 343 685,26 |
| Fin.operácie | 52 488,12 | 233 682,10 | 107 138,65 | 232 861,16 | 102 569,74 | 113 725,20 |
| SPOLU | 2 352 569,56 | 2 375 912,61 | 2 819 226,29 | 1 995 615,97 | 2 255 597,19 | 2 564 844,57 |

Medziročné porovnanie výsledkov hospodárenia:

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Hospodárenie bežného rozpočtu | + 180 836,11 | + 243 255,98 | + 252 853,06 | + 268 260,97 |
| Hospodárenie kapitálového rozpočtu | +5 598,57 | + 285 070,65 | -263 650,00 | -7 292,70 |
| Výsledok hospodárenia | +186 434,68 | + 528 326,63 | -10 796,94 | + 260 968,27 |
| Hospodárenie finančných operácií | - 125 910,89 | - 171 373,04 | + 131 112,36 | - 6 586,55 |
| Hospodárenie celého rozpočtu | + 60 523,79 | + 356 953,59 | + 120 315,42 | + 254 381,72 |
| <i>Upravené hospodárenie rozpočtu</i> | <i>+45 175,79</i> | <i>+ 132 163,50</i> | <i>+ 53 175,49</i> | <i>+ 123 233,44</i> |
| Zostatok peňažných prostriedkov | + 159 799,88 | + 472 974,00 | + 381 110,52 | + 525 790,49 |

2.2. Bilancia aktív a pasív

| | AKTÍVA | 4 196 502,50 |
|----------|-------------------------------------|---------------------|
| A | Neobežný majetok | 3 627 643,35 |
| | 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 | 3 287 578,61 |
| | - pozemky | 65 702,94 |
| | - umelecké diela a zbierky | 2 655,52 |
| | - stavby | 3 081 587,58 |
| | - samostatne hnutel. veci | 58 198,18 |
| | - dopravné prostriedky | 3 946,36 |
| | - drobný dlhodobý hm. majetok | 39 374,95 |
| | - obstaranie dlhod. hmot. majetku | 36 113,08 |
| | 3) dlhodobý finančný majetok | 340 064,74 |
| B | Obežný majetok | 565 695,72 |
| | 1) Zásoby | 508,10 |
| | 2) Zúčtovanie transferov s RO | 11 353,25 |
| | 3) Pohľadávky | 28 043,88 |
| | 4) Finančné účty | 525 790,49 |
| | - pokladňa | 2 572,55 |
| | - bankové účty | 523 217,94 |
| C | Náklady budúcich období | 3 163,43 |

| | PASÍVA | 4 196 502,50 |
|----------|-------------------------------|---------------------|
| A | Vlastné imanie | 712 754,84 |
| | 1) Výsledok hospodárenia | 712 754,84 |
| | - minulé roky | 751 146,64 |
| | - za účtovné obdobie | -38 391,80 |
| B | ZÁVAZKY | 1 857 189,54 |
| | 1) Rezervy | 2 000,00 |
| | 2) Zúčtovanie transferov | 131 883,28 |
| | 3) Závazky | 1 598 790,95 |
| | 4) Bankové úvery | 124 515,31 |
| C | Výnosy budúcich období | 1 626 558,12 |

Doplnenie k bilancii aktív a pasív:

Prehľad o stave zriadených bankových účtov:

| Číslo účtu | Názov účtu | Suma v € |
|-----------------|---------------------------------------|-------------------|
| 0492729470/0900 | SLSP - základný účet | 108 771,79 |
| 0492808400/0900 | SLSP - školský účet | 70,81 |
| 0493038700/0900 | SLSP - TKO účet | 314,89 |
| 0493061046/0900 | SLSP - bytový účet | 370,51 |
| 0493158067/0900 | SLSP – enviro účet | 72,17 |
| 0492808574/0900 | SLSP – sociálny fond | 1 064,97 |
| 0492808494/0900 | SLSP – účet FRR | 140 474,25 |
| 8106989001/5600 | Prima banka – bežný účet | 80 571,90 |
| 28824-562/0200 | VÚB účet | 393,31 |
| 0493606712/0900 | SLSP – účet fondu opráv | 80 014,04 |
| 20319297/6500 | Poštová banka | 5 628,32 |
| 5064142166/0900 | SLSP – účet finančnej zábezpeky | 49 966,43 |
| 5126808147/0900 | SLSP – Človek v kultúre a prírode | 15 504,55 |
| 5134492779/0900 | SLSP – Rekonštrukcia has. stanice MHZ | 30 000,00 |
| 5147397340/0900 | SLSP – Prevencia kriminality | 10 000,00 |
| Spolu | | 523 217,94 |

Zostatok v pokladniach:

| Číslo pokladne | Názov účtu | Suma v € |
|----------------|---------------------------|-----------------|
| č. 1 | Hlavná pokladňa | 1 027,70 |
| č. 8 | Pokladňa - p. Kronová | 221,60 |
| č. 9 | Pokladňa - p. Semančíková | 1 050,91 |
| č. 10 | Pokladňa - p. Jurkovičová | 42,14 |
| č. 11 | Pokladňa - p. Dlhá | 230,20 |
| Spolu | | 2 572,55 |

Pohľadávky:

| Nedaňové pohľadávky | 38 611,62 |
|--|------------------|
| <i>Odberateľské faktúry</i> | 9 406,03 |
| <i>Bytové hospodárstvo r. 2007 a staršie</i> | 2 389,78 |
| <i>Bytové hospodárstvo r. 2008</i> | 2 659,40 |
| <i>Bytové hospodárstvo r. 2009</i> | 1 933,05 |
| <i>Bytové hospodárstvo r. 2010</i> | 1 536,68 |
| <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> | 676,77 |
| <i>TKO r. 2008</i> | 284,82 |
| <i>TKO r. 2009</i> | 496,62 |
| <i>TKO r. 2010</i> | 483,92 |
| <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> | 516,68 |
| <i>TKR r. 2007 a staršie</i> | 1 995,81 |
| <i>TKR r. 2008</i> | 637,18 |
| <i>TKR r. 2009</i> | 754,15 |
| <i>TKR r. 2010</i> | 135,54 |
| <i>Splátka plynofikácie</i> | 66,38 |
| <i>Garáže r. 2018</i> | 10,00 |
| <i>Vyúčtovanie 2015 – b.j.</i> | 46,04 |
| <i>Vyúčtovanie 2017 – b.j.</i> | 553,18 |
| <i>20 b.j. – nájom r. 2018</i> | 3 096,00 |
| <i>16 b.j. A – nájom r. 2011</i> | 1 003,00 |
| <i>16 b.j. A – nájom r. 2018</i> | 2 168,20 |
| <i>16 b.j. B – nájom r. 2012</i> | 1 272,00 |
| <i>16 b.j. B – nájom r. 2018</i> | 3 673,20 |

| Daňové pohľadávky | 4 930,02 |
|-------------------------------------|-----------------|
| <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> | 17,31 |
| <i>Pozemky r. 2014</i> | 9,42 |
| <i>Pozemky r. 2015</i> | 50,59 |
| <i>Pozemky r. 2016</i> | 81,30 |
| <i>Pozemky r. 2017</i> | 896,02 |
| <i>Pozemky r. 2018</i> | 1 521,55 |
| <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> | 25,93 |
| <i>Stavby r. 2014</i> | 28,72 |
| <i>Stavby r. 2015</i> | 89,91 |
| <i>Stavby r. 2016</i> | 136,24 |
| <i>Stavby r. 2017</i> | 672,95 |
| <i>Stavby r. 2018</i> | 1 166,24 |
| <i>Byty r. 2015</i> | 4,41 |
| <i>Byty r. 2017</i> | 20,00 |
| <i>Byty r. 2018</i> | 44,28 |
| <i>Pes r. 2015</i> | 10,00 |
| <i>Pes r. 2016</i> | 10,00 |
| <i>Pes r. 2017</i> | 30,00 |
| <i>Pes r. 2018</i> | 20,00 |
| Pohľadávky voči zamestnancom | 584,40 |
| SPOLU | 5 514,02 |

Závazky:

| | |
|---|---------------------|
| Krátkodobé záväzky | 96 259,09 |
| Dodávateľa | 0,00 |
| Ostatné záväzky | 67 138,39 |
| Úver ŠFRB - 20 b.j. (krátkodobá časť) | 26 409,17 |
| Úver ŠFRB - 16 b.j.A (krátkodobá časť) | 20 449,79 |
| Úver ŠFRB – 16 b.j. B (krátkodobá časť) | 20 229,13 |
| Ostatné záväzky | 50,30 |
| Iné záväzky | 0,00 |
| Zamestnanci | 16 101,71 |
| Zúčtovanie s org. SP a ZP | 10 689,86 |
| Ostatné priame dane | 2 329,13 |
| Dlhodobé záväzky | 1 502 531,86 |
| Sociálny fond | 1 272,04 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 1 501 259,82 |
| Úver ŠFRB - 20 b.j. (dlhodobá časť) | 544 442,48 |
| Úver ŠFRB - 16 b.j.A (dlhodobá časť) | 442 468,17 |
| Úver ŠFRB – 16 b.j. B (dlhodobá časť) | 464 411,17 |
| Finančná zábezpeka – 20 b.j. | 20 880,00 |
| Finanč.zábezpeka - 16 b.j A | 14 610,00 |
| Finančná zábezpeka – 16 b.j. B | 14 448,00 |
| SPOLU | 1 598 790,95 |

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 31.12.2018 – 570 851,65 €.

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 19 rokov.

2) *Výstavba 16 A nájomných bytov – ŠFRB*

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

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2018 – 462 917,96 €.

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 20 rokov.

3) *Výstavba 16 B nájomných bytov – ŠFRB*

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

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2018 – 484 640,30 €.

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 22 rokov.

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

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

Zostatok nesplateného úveru – 124 515,31 €.

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 2018 mesto poskytlo zo svojho rozpočtu dotácie:

| Prijímateľ dotácie | Suma poskytnutých prostriedkov |
|------------------------------|--------------------------------|
| TJ Dunajec | 9 300,00 |
| MO Matice Slovenskej | 500,00 |
| FS Maguranka | 1 000,00 |
| MO Slovenský rybársky zväz | 1 000,00 |
| Poľovnícke združenie Dunajec | 800,00 |
| MHZ Spišská Stará Ves | 1 000,00 |
| SPOLU | 13 600,00 |

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 | Čerpanie |
|------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Administratíva | 718 800,00 | 676 168,67 |
| 2 | Bezpečnosť | 27 430,00 | 25 174,4 |
| 3 | Komunikácie a verejné priestranstvá | 105 050,00 | 110 867,90 |
| 4 | Odpadové hospodárstvo | 30 800,00 | 37 755,69 |
| 5 | Bývanie | 22 300,00 | 19 557,54 |
| 6 | Zdravotníctvo | 20 000,00 | 33 620,93 |
| 7 | Šport | 14 600,00 | 40 709,55 |
| 8 | Kultúra | 64 910,00 | 65 050,68 |
| 9 | Vzdelávanie | 1 270 790,00 | 1 395 083,58 |
| 10 | Služby občanom | 12 900,00 | 17 471,29 |
| 11 | Sociálne služby | 28 200,00 | 29 659,14 |
| | SPOLU | 2 315 780,00 | 2 451 119,37 |

3. Rozbor plnenia rozpočtu za rok 2018

Rozpočtové hospodárenie mesta Spišská Stará Ves, tvorba príjmov a oblasť výdavkov finančných prostriedkov sa riadili podľa rozpočtu mesta na rok 2018, ktorý bol schválený uznesením č. 65/6-12/17 zo dňa 14.12.2017. V priebehu roka 2018 schválilo MsZ rozpočtové opatrenia, ktorými sa rozpočet upravil, a to:

- prvá zmena schválená dňa 8.3.2018 uznesením č. 2/1-3/18
- druhá zmena schválená dňa 28.5.2018 uznesením č. 10/2-5/18
- tretia zmena vzatá na vedomie dňa 28.5.2018 uznesením č. 10/2-5/18
- štvrtá zmena schválená dňa 28.6.2018 uznesením č. 25/3-6/18
- piata zmena schválená dňa 25.9.2018 uznesením č. 33/4-9/18
- šiesta zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č. 8/2-12/18
- siedma zmena vzatá na vedomie dňa 13.12.2018 uznesením č. 9/2-12/18.

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 sociálne odkázaných, 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 2018 bol 2 362 587,00 € (v tom 2 251 887,00 € bežné príjmy mesta a 110 700,00 € vlastné príjmy škôl). **Skutočné bežné príjmy dosiahli 2 375 695,08 €.** Skutočné dosiahnuté bežné príjmy sú vyššie než uvažoval rozpočet.

Najväčšou príjmovou položkou je výnos dane z príjmov FO, ktorá predstavovala v roku 2018 výšku 1 048 307,63 €. Pre mesto je to stabilný, nohľadne najväčší príjem do rozpočtu mesta. Vývoj tejto dane nie je možné v priebehu roka predpokladať, nakoľko mesačný podiel nie je rovnaký. V roku 2018 dostalo Mesto Spišská Stará Ves v rámci týchto podielových daní o 117 306,83 € viac ako v roku 2017.

Ďalšou najväčšou príjmovou položkou bežného rozpočtu sú transfery zo ŠR. V roku 2018 boli dosiahnuté vo výške 910 216,88 €. 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 deti v hmotnej núdzi, prídavky na deti, aktivačná činnosť, kultúrny poukazy, knižný fond, terénna sociálna práca.

V dosiahnutých príjmoch sú zinkasované miestne dane a poplatky – daň z pozemkov 10 481,43€, daň zo stavieb 41 432,00 €, daň z bytov 2 079,20 €, za psa 1 637,50 €, komunálny odpad 26 495,90 €.

Významnou zložkou sú aj príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov a z nájmu bytových jednotiek, ktoré v roku 2018 predstavovali sumu 178 227,82 €. Ostatné správne poplatky činili výšku 8 213,60 €. Príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb vo výške 890,00 € a príjmy z výťažkov z lotérií boli vo výške 7 704,09 €.

V dosiahnutých príjmoch sú príjmy rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta vo výške 114 782,72 €. 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 2018 bol 332 500,00€. **Skutočné kapitálové príjmy dosiahli 336 392,56 €.** V uvedenej sume je nenávratný finančný príspevok z Ministerstva životného prostredia SR vo výške 186 962,56 € z projektu Opatrenie na zníženie energetickej náročnosti mestského úradu a 12 000,00 € od Slovenského futbalového zväzu na rekonštrukciu šatní na ihrisku. Prostriedky v celkovej sume 130 000,00 €, ktoré boli účelovo poskytnuté v roku 2018 budú využité v roku 2019.

Dosiahnuté kapitálové príjmy tvorili taktiež vlastné zdroje z predaja pozemkov vo výške 3 930,00 €. Zostávajúcich 3 500,00 € tvorila dotácia z Úradu vlády SR na nákup športovej výbavy.

3. Finančné operácie

Upravený rozpočet príjmových finančných operácií na rok 2018 bol 187 900,00 €, **skutočné dosiahnuté finančné operácie boli vo výške 107 138,65 €.**

V roku 2018 boli zapojené do príjmových finančných operácií:

- Zostatok finančných prostriedkov z roku 2017 vo výške 31 895,50 €
- Čerpanie fondu opráv vo výške 5 779,52 €
- Čerpanie rezervného fondu vo výške 69 463,63 €.

| Ekon.kl. | Zdroj | Názov | Schválený | Upravený | Čerpanie | Pln % |
|-----------------------|-------|---|------------|--------------|--------------|-------|
| BEŽNÝ ROZPOČET | | | | | | |
| 111003 | 41 | Daň zo závislej činnosti FO | 950 000,00 | 1 035 000,00 | 1 048 307,63 | 101 |
| 121001 | 41 | Daň z pozemkov | 11 500,00 | 11 500,00 | 10 481,43 | 91 |
| 121002 | 41 | Daň zo stavieb | 41 700,00 | 41 700,00 | 41 432,00 | 99 |
| 121003 | 41 | Daň z bytov | 2 300,00 | 2 300,00 | 2 079,20 | 90 |
| 133001 | 41 | Miestna daň za psa | 1 600,00 | 1 650,00 | 1 637,50 | 99 |
| 133006 | 41 | Miestna daň za ubytovanie | 800,00 | 1 240,00 | 1 230,00 | 99 |
| 133012 | 41 | Miestna daň za užívanie verejného priestranstva | 200,00 | 200,00 | 105,00 | 53 |

| Ekón.kl. | Zdroj | Názov | Schválený | Upravený | Čerpanie | Pln % |
|----------|-------|--|------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 133013 | 41 | Za komunálne odpady a drobné staveb.odpady | 27 400,00 | 26 910,00 | 26 495,90 | 98 |
| 212002 | 41 | Z prenajatých pozemkov a záhradiek | 450,00 | 350,00 | 252,70 | 72 |
| 212003 | 41 | Z prenajatých budov, priestorov a objektov | 169 100,00 | 168 979,00 | 178 227,82 | 105 |
| 212004 | 41 | Z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení | 1 450,00 | 1 671,00 | 1 671,00 | 100 |
| 221004 | 41 | Ostatné správne poplatky | 8 000,00 | 8 000,00 | 8 213,60 | 103 |
| 222003 | 41 | Pokuty za porušenie predpisov | 50,00 | 70,00 | 70,00 | 100 |
| 223001 | 41 | Za predaj výrobkov tovarov a služieb | 1 000,00 | 1 000,00 | 890,00 | 89 |
| 223003 | 41 | Za stravné | 8 000,00 | 8 000,00 | 8 465,34 | 106 |
| 229005 | 41 | Poplatok za znečisťovanie ovzdušia | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0 |
| 242 | 41 | Úroky | 50,00 | 50,00 | 0,22 | 0 |
| 292008 | 41 | Z výťažkov lotérií | 7 500,00 | 4 485,00 | 7 704,09 | 172 |
| 292012 | 41 | Z dobropisov | 0,00 | 300,00 | 261,88 | 87 |
| 292027 | 41 | Iné nedaňové príjmy | 0,00 | 2 715,00 | 2 714,17 | 100 |
| 312001 | 111 | Granty a transfery zo štátneho rozpočtu | 823 880,00 | 840 332,70 | 842 373,12 | 100 |
| 312001 | 1AC1 | Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ) | 20 500,00 | 41 559,46 | 41 464,37 | 100 |
| 312001 | 1AC2 | Európsky sociálny fond (spolufinancovanie zo ŠR) | 3 700,00 | 7 317,80 | 7 317,80 | 100 |
| 312001 | 1AL1 | Iniciatíva na podporu zamestnanosti pre mladých | 0,00 | 3 557,04 | 3 557,04 | 100 |
| 312001 | 1AM1 | Európska územná spolupráca - Interreg | 0,00 | 31 500,00 | 15 504,55 | 50 |
| 312007 | 11H | Z rozpočtu obce | 10 000,00 | 10 000,00 | 9 456,00 | 95 |
| 312008 | 11H | Z rozpočtu vyššieho územného celku | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 100 |
| | | Vlastné príjmy školských zariadení | 39 800,00 | 110 700,00 | 114 782,72 | 103 |
| | | BEŽNÝ ROZPOČET | | 2 216 657,00 | 2 107 434,11 | 95 |

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

| | | | | | | |
|--------|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 231 | 43 | Vlastné zdroje - zdroje z predaja majetku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 233001 | 43 | Príjem z predaja pozemkov | 0,00 | 4 000,00 | 3 930,00 | 98 |
| 322001 | 111 | Kapitálové príjmy - zo ŠR | 213 000,00 | 328 500,00 | 332 462,56 | 101 |
| | | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | 213 000,00 | 332 500,00 | 336 392,56 | 101 |

FINANČNÉ OPERÁCIE

| | | | | | | |
|--------|------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 453 | 131G | Zostatok prostr. z predch. roku- MF SR rekon. MK | 29 000,00 | 27 000,00 | 26 453,57 | 98 |
| 453 | 131H | Zostatok prostr. z predch. roku-FPU | 0,00 | 0,00 | 1 441,93 | 0 |
| 453 | 131H | Zostatok prostr. z predch. roku-rekonš. rozhlasu | 0,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 100 |
| 453 | 46 | Zostatok prostr. z predch. roku – Fond opráv | 6 600,00 | 6 600,00 | 5 779,52 | 87 |
| 454001 | 46 | Z prevodov z RF obce | 120 000,00 | 150 000,00 | 69 463,63 | 46 |
| 454001 | 46 | Iné zdroje | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0 |
| | | FINANČNÉ OPERÁCIE | 155 900,00 | 187 900,00 | 107 138,65 | 57 |
| | | | 2 127 200,00 | 2 882 987,00 | 2 819 226,29 | 98 |

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 uvažová 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:

| Func.kl. | Názov | Upravený | Čerpanie | Pln % |
|----------|---|-------------------|-------------------|-----------|
| 01.1.1 | Výkonné a zákonodarné orgány | 473 020,00 | 403 884,02 | 85 |
| 01.1.2 | Finančné a rozpočtové záležitosti | 1 800,00 | 1 769,34 | 98 |
| 01.3.3 | Iné všeobecné služby (matrika) | 4 480,00 | 4 466,45 | 98 |
| 01.6.0 | Všeobecne verejné služby | 1 550,00 | 1 545,58 | 100 |
| 01.7.0 | Transakcie verejného dlhu | 19 380,00 | 18 666,79 | 96 |
| 02.2.0 | Civilná ochrana | 370,00 | 364,08 | 98 |
| 03.2.0 | Ochrana pred požiarmi | 9 100,00 | 6 460,42 | 71 |
| 04.1.2 | Všeobecná pracovná oblasť – projekt TSP | 24 150,00 | 23 778,15 | 98 |
| 04.2.1 | Poľnohospodárstvo | 1 000,00 | 0,00 | 0 |
| 04.5.1 | Cestná doprava | 16 000,00 | 14 187,74 | 89 |
| 05.1.0 | Nakladanie s odpadmi | 30 800,00 | 31 495,69 | 102 |
| 05.2.0 | Nakladanie s odpadovými vodami | 500,00 | 0,00 | 0 |
| 05.6.0 | Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná | 4 500,00 | 2 900,00 | 64 |
| 06.2.0 | Rozvoj obcí | 64 850,00 | 67 204,16 | 104 |
| 06.4.0 | Verejné osvetlenie | 17 000,00 | 13 879,90 | 82 |
| 06.6.0 | Bývanie a občianska vybavenosť | 22 800,00 | 19 557,54 | 86 |
| 07.2.1. | Všeobecná zdravotná starostlivosť | 150,00 | 100,00 | 67 |
| 07.6.0 | Zdravníctvo inde neklasifikované | 20 000,00 | 15 740,93 | 79 |
| 08.1.0 | Rekreačné a športové služby | 9 900,00 | 9 235,59 | 93 |
| 08.2.0 | Kultúrne služby | 64 860,00 | 58 806,42 | 91 |
| 08.4.0 | Náboženské a iné spoločenské služby | 17 900,00 | 17 263,82 | 96 |
| 09.5.0. | Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne | 10 500,00 | 2 245,5 | 83 |
| 10.7.0 | Sociálna pomoc občanom v hmotnej a soc.núdzi | 4 370,00 | 4 174,68 | 96 |
| 10.9.0 | Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované | 1 800,00 | 1 706,31 | 95 |
| | Spolu – mesto | 820 780,00 | 719 433,11 | 88 |
| | Základná škola | 738 050,00 | 741 278,96 | 100 |
| | Gymnázium | 192 166,00 | 192 031,41 | 100 |
| | Školský klub detí | 28 810,00 | 27 522,00 | 96 |
| | Materská škola | 188 531,00 | 186 867,18 | 99 |
| | Centrum voľného času | 31 320,00 | 29 831,25 | 95 |

| Funč.kl. | Názov | Upravený | Čerpanie | Pln % |
|----------|---|---------------------|---------------------|-----------|
| | Základná umelecká škola | 217 000,00 | 210 470,20 | 97 |
| | Spolu – školy a školské zariadenie | 1 395 877,00 | 1 388 001,00 | 99 |
| | SPOLU – BEŽNÝ ROZPOČET | 2 216 657,00 | 2 107 434,11 | 95 |

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 69 135,98 € 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 2018 sa konali voľby do orgánov miestnej samosprávy, mesto získalo príspevok na organizovanie týchto volieb vo výške 1 545,58 €, ktoré sú aj vo výdavkoch.

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 dva kapitálové úvery na investičné akcie.

Kapitola 03.2.0 – ochrana pred požiarmi zahŕňa všetky výdavky spojené s činnosťou a prevádzkou DHZ, vrátane výdavkov na energiu, 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 vo výške 95%.

Kapitole 06.4.0 – verejné osvetlenie obsahuje výdavky na prevádzku verejného osvetlenia v meste. Po rekonštrukcii verejného osvetlenia sa prejavila znížená spotreba elektrickej energie a taktiež znížené náklady na údržbu.

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 energie.

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 2018 mesto získalo dotáciu 3 000,00 € 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 2018.

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 ako príspevok na stravovanie dôchodcom mesta. Výdavky za nákup na poukážky za rodinné prídavky a výdavky na stravu pre deti v hmotnej núdzi 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 2018 predstavovali všetky tieto bežné výdavky sumu 1 388 001,00 €, z toho 800 635,70 € 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 | 155 000,00 | 155 000,00 | 123 441,34 | |
| 612 | Osobný príplatok a ostatné príplatky | 49 500,00 | 49 500,00 | 45 632,68 | 92 |
| 614 | Odmeny | 15 000,00 | 15 000,00 | 14 926,04 | 99 |
| 621 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 20 950,00 | 20 950,00 | 17 920,40 | 86 |
| 623 | Poistné do ostatných zdravotných poisťovní | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 253,96 | 63 |
| 625 | Sociálne poistenie | 57 260,00 | 57 260,00 | 47 563,73 | 83 |
| 627 | Príspevok do doplnkových dôchod.poisťovní | 4 000,00 | 4 000,00 | 2 583,92 | 65 |
| 631 | Cestovné náhrady | 500,00 | 500,00 | 490,99 | 98 |
| 632001 | Energie | 23 730,00 | 23 730,00 | 20 818,73 | 87 |
| 632002 | Vodné, stočné | 550,00 | 550,00 | 480,91 | 87 |
| 632003 | Poštové služby a telekomunikačné služby | 4 800,00 | 4 800,00 | 4 292,37 | 89 |
| 632004 | Komunikačná infraštruktúra | 920,00 | 920,00 | 910,80 | 99 |
| 633001 | Interiérové vybavenie | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0 |

| Ekón.kl. | Názov | Schválený | Upravený | Čerpanie | Pln % |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 633004 | Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 15 050,00 | 19 786,00 | 19 358,11 | 98 |
| 633009 | Knihy, časopisy, noviny , učebnice | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 486,15 | 74 |
| 633010 | Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky | 200,00 | 464,00 | 463,96 | 100 |
| 633016 | Reprezentačné | 1 500,00 | 1 500,00 | 986,76 | 66 |
| 634001 | Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny | 4 900,00 | 4 900,00 | 3 389,79 | 69 |
| 634002 | Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené | 4 000,00 | 4 000,00 | 2 279,34 | 57 |
| 634003 | Poistenie | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 629,82 | 82 |
| 634005 | Karty, známky, poplatky | 100,00 | 100,00 | 50,00 | 50 |
| 635002 | Údržba výpočtovej techniky | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0 |
| 635004 | Údržba prevádz. strojov, prístrojov, zariadení | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0 |
| 635006 | Údržba budov, objektov alebo ich častí | 400,00 | 3 400,00 | 3 162,00 | 93 |
| 636001 | Nájom budov, objektov alebo ich častí | 10,00 | 10,00 | 7,65 | 76 |
| 637001 | Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie | 850,00 | 850,00 | 663,50 | 78 |
| 637002 | Konkurzy a súťaže | 1 500,00 | 1 000,00 | 800,00 | 80 |
| 637003 | Propagácia, reklama a inzercia | 800,00 | 1 300,00 | 1 037,50 | 80 |
| 637004 | Všeobecné služby | 8 700,00 | 13 700,00 | 12 235,23 | 89 |
| 637005 | Špeciálne služby | 5 000,00 | 13 200,00 | 10 638,00 | 81 |
| 637011 | Štúdie, expertízy, posudky | 2 000,00 | 1 300,00 | 0,00 | 0 |
| 637012 | Poplatky a odvody | 450,00 | 350,00 | 318,49 | 91 |
| 637014 | Stravovanie | 12 500,00 | 14 500,00 | 12 363,27 | 85 |
| 637015 | Poistné | 7 000,00 | 7 040,00 | 7 039,33 | 100 |
| 637016 | Prídel do sociálneho fondu | 2 000,00 | 2 070,00 | 2 066,41 | 100 |
| 637017 | Provízia – stravné lístky | 400,00 | 360,00 | 347,94 | 98 |
| 637018 | Vrátenie – dobropis nájom | 3 000,00 | 5 000,00 | 4 980,46 | 100 |
| 637026 | Odmeny a príspevky | 5 500,00 | 5 000,00 | 4 967,00 | 100 |
| 637027 | Odmeny zamestnancov mimopracov.pomeru | 5 000,00 | 5 500,00 | 5 690,00 | 103 |
| 637031 | Pokuty a penále | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 637035 | Dane | 300,00 | 230,00 | 222,96 | 97 |
| 637037 | Vratky | 0,00 | 100,00 | 87,67 | 88 |
| 641009 | Stavebné správne poplatky | 2 500,00 | 4 000,00 | 4 028,90 | 101 |
| 642001 | Bežný transfer občianskemu združeniu, nadácii | 15 600,00 | 14 677,64 | 13 600,00 | 93 |
| 642012 | Transfer – na odstupné | 0,00 | 7 550,00 | 7 545,55 | 100 |
| 642013 | Transfer – na odchodné | 0,00 | 1 674,00 | 1 674,00 | 100 |
| 642015 | Na nemocenské dávky | 400,00 | 448,36 | 448,36 | 100 |
| 01.1.1 | Výkonné a zákonodarné orgány | 438 670,00 | 473 020,00 | 403 884,02 | 85,4 |
| 636002 | Nájom prevádz. strojov, prístrojov, zariadení | 100,00 | 100,00 | 44,10 | 44 |
| 637012 | Poplatky a odvody | 1 480,00 | 1 700,00 | 1 725,24 | 101 |
| 637035 | Dane | 20,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 01.1.2 | Finančné a rozpočtové záležitosti | 1 600,00 | 1 800,00 | 1 769,34 | 98,2 |
| 611 | Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat | 2 200,00 | 2 500,00 | 2 544,12 | 101 |
| 612 | Osobný príplatok | 200,00 | 200,00 | 190,15 | 95 |
| 621 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 250,00 | 250,00 | 254,44 | 100 |

| Ekon.kl. | Názov | Schválený | Upravený | Čerpanie | Pln % |
|---------------|--|------------------|------------------|------------------|-------------|
| 625001 | Na nemocenské poistenie | 80,00 | 80,00 | 35,60 | 45 |
| 625002 | Na starobné poistenie | 300,00 | 300,00 | 356,20 | 119 |
| 625003 | Na úrazové poistenie | 45,00 | 45,00 | 20,34 | 45 |
| 625004 | Na invalidné poistenie | 45,00 | 45,00 | 76,31 | 169 |
| 625005 | Na poistenie v nezamestnanosti | 50,00 | 50,00 | 25,43 | 50 |
| 625007 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 110,00 | 110,00 | 120,89 | 110 |
| 631001 | Cestovné tuzemské | 50,00 | 50,00 | 26,70 | 53 |
| 632001 | Energie | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0 |
| 632002 | Vodné, stočné | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 100,00 | 100,00 | 313,68 | 313 |
| 633010 | Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky | 100,00 | 100,00 | 99,58 | 100 |
| 637001 | Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie | 200,00 | 280,00 | 276,00 | 100 |
| 637004 | Všeobecné služby | 70,00 | 70,00 | 31,48 | 48 |
| 637014 | Stravovanie | 100,00 | 100,00 | 95,53 | 96 |
| 01.3.3 | Iné všeobecné služby | 4 100,00 | 4 480,00 | 4 466,45 | 99,7 |
| 614 | Odmeny | 0,00 | 180,00 | 180,00 | 100 |
| 621 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 0 |
| 625 | Sociálne poistenie | 0,00 | 0,00 | 24,15 | 0 |
| 631001 | Cestovné tuzemské | 0,00 | 99,00 | 99,00 | 100 |
| 632001 | Energie | 0,00 | 131,00 | 130,86 | 100 |
| 632003 | Poštové služby a telekomunikačné služby | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 100 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 0,00 | 76,50 | 76,35 | 100 |
| 633016 | Reprezentačné | 0,00 | 98,50 | 98,50 | 100 |
| 634001 | Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 100 |
| 637007 | Cestovné náhrady | 0,00 | 174,60 | 174,60 | 100 |
| 637026 | Odmeny a príspevky | 0,00 | 673,38 | 673,38 | 100 |
| 637027 | Odmeny zamestnancov mimopracov.pomeru | 0,00 | 52,72 | 52,72 | 100 |
| 637037 | Vrátky - voľby | 0,00 | 34,30 | 30,17 | 88 |
| 01.6.0 | Všeobecné verejné služby inde neklasifikované | 0,00 | 1 550,00 | 1 545,58 | 99,7 |
| 651002 | Banke a pobočke zahraničnej banky | 2 680,00 | 2 680,00 | 2 593,97 | 97 |
| 651003 | Subjektu verejnej správy | 16 000,00 | 16 000,00 | 15 844,10 | 99 |
| 653001 | Manipulačné poplatky | 700,00 | 700,00 | 228,72 | 33 |
| 01.7.0 | Transakcie verejného dlhu | 19 380,00 | 19 380,00 | 18 666,79 | 96,3 |
| 637027 | Odmeny zamestnancov mimopracov.pomeru | 330,00 | 370,00 | 364,08 | 98 |
| 02.2.0 | Civilná ochrana | 330,00 | 370,00 | 364,08 | 98,4 |
| 632001 | Energie | 500,00 | 504,00 | 504,00 | 100 |
| 632002 | Vodné, stočné | 50,00 | 46,00 | 5,24 | 11 |
| 632003 | Poštové služby a telekomunikačné služby | 50,00 | 50,00 | 4,00 | 8 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 1 900,00 | 3 235,00 | 1 939,21 | 60 |
| 633010 | Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0 |
| 633015 | Palivá ako zdroj energie | 0,00 | 30,00 | 29,90 | 100 |
| 634001 | Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny | 1 000,00 | 1 500,00 | 1 324,78 | 88 |

| Ekon.kl. | Názov | Schválený | Upravený | Čerpanie | Pln % |
|---------------|--|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 634002 | Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené | 1 000,00 | 2 165,00 | 1 665,00 | 77 |
| 634003 | Poistenie | 450,00 | 450,00 | 213,20 | 47 |
| 634005 | Karty, známky, poplatky | 50,00 | 50,00 | 0 | 0 |
| 637002 | Konkurzy a súťaže | 300,00 | 355,20 | 353,19 | 100 |
| 637004 | Všeobecné služby | 600,00 | 244,80 | 174,80 | 71 |
| 637015 | Poistné | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0 |
| 03.2.0 | Ochrana pred požiarmi | 6 100,00 | 9 100,00 | 6 460,42 | 71,0 |
| 611 | Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat | 15 200,00 | 16 000,00 | 15 970,00 | 100 |
| 614 | Odmeny | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0 |
| 621 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 1 000,00 | 1 000,00 | 730,00 | 73 |
| 623 | Poistné do ostatných zdravotných poisťovní | 600,00 | 1 000,00 | 987,00 | 99 |
| 625001 | Na nemocenské poistenie | 250,00 | 240,38 | 240,38 | 100 |
| 625002 | Na starobné poistenie | 2 290,00 | 2 403,80 | 2 403,80 | 100 |
| 625003 | Na úrazové poistenie | 190,00 | 190,00 | 137,36 | 72 |
| 625004 | Na invalidné poistenie | 490,00 | 560,37 | 515,10 | 92 |
| 625005 | Na poistenie v nezamestnanosti | 190,00 | 190,00 | 171,70 | 90 |
| 625007 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 790,00 | 815,45 | 815,44 | 100 |
| 631001 | Cestovné tuzemské | 50,00 | 150,00 | 162,50 | 101 |
| 632003 | Poštové služby a telekomunikačné služby | 100,00 | 200,00 | 178,67 | 89 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 100,00 | 100,00 | 92,60 | 93 |
| 637014 | Stravovanie | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 373,60 | 137 |
| 04.1.2 | Všeobecná pracovná oblasť | 22 550,00 | 24 150,00 | 23 778,15 | 98,4 |
| 637004 | Všeobecné služby | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0 |
| 04.2.1 | Poľnohospodárstvo | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0 |
| 632002 | Vodné, stočné – zrážková voda | 1 500,00 | 1 600,00 | 1 579,96 | 100 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 300,00 | 600,00 | 548,47 | 92 |
| 634001 | Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny | 500,00 | 1 000,00 | 809,62 | 81 |
| 635006 | Údržba budov, objektov alebo ich častí | 7 000,00 | 10 000,00 | 9 839,69 | 98 |
| 637004 | Všeobecné služby | 0,00 | 2 800,00 | 1 410,00 | 50 |
| 04.5.1 | Cestná doprava | 9 300,00 | 16 000,00 | 14 187,74 | 88,7 |
| 633004 | Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie | 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 350,00 | 800,00 | 797,40 | 100 |
| 637004 | Všeobecné služby | 28 000,00 | 30 000,00 | 30 698,29 | 102 |
| 05.1.0 | Nakladanie s odpadmi | 28 800,00 | 30 800,00 | 31 495,69 | 102,2 |
| 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 | 1 500,00 | 4 500,00 | 2 900,00 | 64,4 |
| 05.6.0 | Ochrana životného prostredia inde neklasifik. | 1 500,00 | 4 500,00 | 2 900,00 | 64,4 |
| 611 | Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat | 20 000,00 | 40 000,00 | 38 310,51 | 96 |
| 612 | Osobný príplatok | 0,00 | 1 000,00 | 921,28 | 92 |
| 621 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 1 700,00 | 3 500,00 | 3 770,23 | 108 |
| 623 | Poistné do ostatných zdravotných poisťovní | 200,00 | 200,00 | 85,8 | 43 |
| 625001 | Na nemocenské poistenie | 2 200,00 | 520,72 | 542,67 | 105 |

| Ekon.kl. | Názov | Schválený | Upravený | Čerpanie | Pln % |
|---------------|--|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 625002 | Na starobné poistenie | 1 620,00 | 5 222,00 | 5 440,62 | 104 |
| 625003 | Na úrazové poistenie | 136,00 | 299,00 | 312,24 | 104 |
| 625004 | Na invalidné poistenie | 355,00 | 1 165,00 | 1 165,88 | 100 |
| 625005 | Na poistenie v nezamestnanosti | 116,00 | 366,00 | 379,10 | 104 |
| 625007 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 573,00 | 1 627,28 | 1 845,84 | 113 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 2 000,00 | 1 805,40 | 1 805,40 | 100 |
| 633010 | Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky | 0,00 | 1 473,23 | 1 473,23 | 100 |
| 633011 | Potraviny | 0,00 | 21,37 | 24,00 | 112 |
| 633015 | Palivá ako zdroj energie | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 074,18 | 107 |
| 637004 | Všeobecné služby | 1 150,00 | 4 544,50 | 4 507,8 | 99 |
| 637014 | Stravovanie | 1 450,00 | 1 836,00 | 5 320,80 | 290 |
| 637015 | Poistné | 0,00 | 19,50 | 19,50 | 100 |
| 642015 | Na nemocenské dávky | 100,00 | 250,00 | 205,11 | 82 |
| 06.2.0 | Rozvoj obcí | 32 600,00 | 64 850,00 | 67 204,16 | 103,6 |
| 632001 | Energie | 12 000,00 | 12 000,00 | 9 253,83 | 77 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 1 000,00 | 1 000,00 | 376,92 | 37 |
| 635006 | Údržba budov, objektov alebo ich častí | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 239,67 | 83 |
| 637004 | Všeobecné služby | 500,00 | 2 500,00 | 3 009,48 | 120 |
| 06.4.0 | Verejné osvetlenie | 15 000,00 | 17 000,00 | 13 879,9 | 81,6 |
| 632001 | Energie | 1 590,00 | 1 590,00 | 1 092,72 | 69 |
| 632002 | Vodné, stočné | 11 460,00 | 11 460,00 | 11 145,84 | 97 |
| 632003 | Poštovné a telekomunikačné služby | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 1 100,00 | 1 100,00 | 760,76 | 69 |
| 635004 | Údržba prevádz. strojov, prístrojov, zariadení | 3 000,00 | 30,00 | 30,00 | 100 |
| 635006 | Údržba budov | 300,00 | 3 770,00 | 3 433,00 | 91 |
| 637004 | Všeobecné služby | 3 000,00 | 2 490,00 | 823,93 | 33 |
| 637012 | Poplatky a odvody | 480,00 | 830,00 | 971,04 | 117 |
| 637018 | Vrátenie príjmov z minulých rokov | 1 320,00 | 1 480,00 | 1 300,25 | 89 |
| 06.6.0 | Bývanie a občianska vybavenosť | 22 300,00 | 22 800,00 | 19 557,54 | 85,8 |
| 637006 | Náhrady | 150,00 | 150,00 | 100 | 66,7 |
| 07.2.1 | Všeobecná zdravotná starostlivosť | 150,00 | 150,00 | 100,00 | 66,7 |
| 632001 | Energie | 13 500,00 | 13 500,00 | 12 510,63 | 93 |
| 632002 | Vodné, stočné | 4 500,00 | 4 500,00 | 1 619,90 | 36 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 1 000,00 | 977,00 | 566,01 | 58 |
| 633010 | Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky | 0,00 | 23,00 | 23,00 | 100 |
| 637004 | Všeobecné služby | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 021,39 | 102 |
| 07.6.0 | Zdravníctvo inde neklasifikované | 20 000,00 | 20 000,00 | 15 740,93 | 78,7 |
| 632001 | Energie | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 092,72 | 73 |
| 632001 | Energie plyn | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 236,63 | 95 |
| 632002 | Vodné, stočné | 200,00 | 200,00 | 463,65 | 232 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 1 200,00 | 5 545,53 | 5 666,23 | 102 |
| 633015 | Palivá ako zdroj energie | 200,00 | 454,47 | 493,27 | 108 |
| 635006 | Údržba budov, priestorov, objektov | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0 |

| Ekón.kl. | Názov | Schválený | Upravený | Čerpanie | Pln % |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 637002 | Konkurzy a súťaže | 1 500,00 | 1 000,00 | 607,17 | 61 |
| 637003 | Propagácia, reklama, inzercia | 0,00 | 500,00 | 384,00 | 77 |
| 637004 | Všeobecné služby | 500,00 | 500,00 | 384,64 | 77 |
| 08.1.0 | Rekreačné a športové služby | 5 300,00 | 9 900,00 | 9 235,59 | 93,3 |
| 611 | Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat | | | | |
| 632001 | Energie | 14 200,00 | 14 152,64 | 12 246,46 | 87 |
| 632002 | Vodné, stočné | 400,00 | 400,00 | 352,98 | 88 |
| 632003 | Poštové služby a telekomunikačné služby | 600,00 | 647,36 | 647,36 | 100 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 5 600,00 | 5 106,35 | 2 491,96 | 49 |
| 633009 | Knihy, časopisy, noviny , učebnice | 1 200,00 | 3 710,23 | 3 710,23 | 100 |
| 633010 | Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky | 50,00 | 33,42 | 0,00 | 0 |
| 635004 | Údržba prevádz. strojov, prístrojov, zariadení | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0 |
| 635006 | Údržba budov, objektov alebo ich častí | 900,00 | 900,00 | 0,00 | 0 |
| 637002 | Konkurzy a súťaže | 3 000,00 | 4 134,46 | 4 230,34 | 102 |
| 637003 | Propagácia, reklama a inzercia | 5 350,00 | 4 215,54 | 4 215,54 | 100 |
| 637004 | Všeobecné služby | 31 310,00 | 31 310,00 | 30 767,05 | 98 |
| 637012 | Poplatky a odvody | 150,00 | 150,00 | 144,50 | 96 |
| 08.2.0 | Kultúrne služby | 62 860,00 | 64 860,00 | 58 806,42 | 90,7 |
| 632001 | Energie | 1 200,00 | 1 500,00 | 1 355,40 | 90 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 1 850,00 | 2 170,17 | 2 166,40 | 100 |
| 633011 | Potraviny | 150,00 | 237,300 | 237,30 | 100 |
| 633015 | Palivá ako zdroj energie | 0,00 | 292,53 | 292,53 | 100 |
| 635006 | Údržba budov, objektov alebo ich častí | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0 |
| 637004 | Všeobecné služby | 1 000,00 | 5 500,00 | 5 625,73 | 102 |
| 642006 | Na členské príspevky | 4 500,00 | 4 188,00 | 3 824,46 | 91 |
| 642014 | Jednotlivcovi | 3 500,00 | 3 812,00 | 3 812,00 | 100 |
| 08.4.0 | Náboženské a iné spoločenské služby | 12 400,00 | 17 900,00 | 17 263,82 | 96,4 |
| 635006 | Budov, objektov alebo ich častí | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0 |
| 637037 | Vratky | 0,00 | 2 500,00 | 2 245,50 | 90 |
| 09.5.0 | Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne | 8 000,00 | 10 500,00 | 2 245,50 | 21 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 150,00 | 370,00 | 360,74 | 97 |
| 642014 | Jednotlivcovi | 4 000,00 | 4 000,00 | 3 813,94 | 95 |
| 10.7.0 | Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi | 4 150,00 | 4 370,00 | 4 174,68 | 95,5 |
| 637014 | Stravovanie | 1 500,00 | 1 800,00 | 1 706,31 | 94,8 |
| 10.9.0 | Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované | 1 500,00 | 1 800,00 | 1 706,31 | 94,8 |
| | BEŽNÝ ROZPOČET - Mesto | 720 590,00 | 820 780,00 | 719 433,11 | 87,6 |
| | BEŽNÝ ROZPOČET – Školy | 1 260 290,00 | 1 395 877,00 | 1 388 001,00 | 99,4 |
| | BEŽNÝ ROZPOČET – SPOLU | 1 980 880,00 | 2 216 657,00 | 2 107 434,11 | 95 |

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, príspevok 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. 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 463 239,60 €, výdavky z ich vlastných príjmov činili 114 669,70 €. Zo štátneho rozpočtu to boli financie vo výške 800 635,70 €. Dopňujúcim zdrojom financovania boli prostriedky od okolitých obcí na zabezpečenie činnosti CVČ vo výške 9 456,00 €.

Základná škola

ZŠ mala k 15.9.2018 302 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 prerozdeľovací mechanizmus, 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 – všetky výdavky na prevádzku týchto školských zariadení sú z originálnych kompetencií mesta. 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 15.9.2018 bolo do materskej školy zapísaných 72 detí. V zariadení sú vytvorené 3 triedy.

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 2018 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 15.9.2018 mala ZUŠ v individuálnej forme 163 žiakov a v skupinovej 98.

Hospodárenie škôl a školských zariadení k 31.12.2018

| PRÍJMY | Rozpočet | Čerpanie | % |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Základná škola | | | |
| vlastné príjmy ZŠ | 2 500,00 | 2 609,66 | 104,4 |
| - KS účtu | | 113,02 | |
| Vlast.príjmy GYM | 1 300,00 | 1 341,32 | 103,2 |
| | | | |
| | | | |
| Školská jedáleň | | | |
| vlastné príjmy | 75 800,00 | 79 003,89 | 104,2 |
| | | | |
| | | | |
| Školský klub | | | |
| vlastné príjmy | 1 200,00 | 1 292,40 | 107,7 |
| | | | |
| | | | |
| Základ. škola spolu | 80 800,00 | 84 360,29 | 104,4 |
| | | | |
| Centrum voľn. času | | | |
| vlastné príjmy | 500,00 | 415,25 | 83,0 |
| | | | |
| | | | |
| Základ.umelec.škola | | | |
| vlastné príjmy | 6 000,00 | 6 220,00 | 103,7 |
| | | | |
| | | | |
| Materská škola+ŠJ | | | |
| vlastné príjmy | 23 400,00 | 23 787,18 | 101,6 |
| | | | |
| | | | |
| SPOLU | 110 700,00 | 114 782,72 | 103,7 |

| VÝDAVKY | Rozpočet | Čerpanie | % |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Základná škola | | | |
| Výdavky zo ŠR - Základná škola | 599 450,00 | 605 011,61 | 100,9 |
| - Gymnázium | 190 866,00 | 190 690,09 | 99,9 |
| Výdavky z vlastných príjmov ZŠ | 2 500,00 | 2 609,66 | 104,4 |
| Výdavky z vl. príjmov - Gymnáz. | 1 300,00 | 1 341,32 | 103,2 |
| | | | |
| Školská jedáleň | | | |
| Výdavky z dotácie mesta | 60 300,00 | 54 653,80 | 90,6 |
| Výdavky z vlastných príjmov | 75 800,00 | 79 003,89 | 104,2 |
| | | | |
| Školský klub | | | |
| Výdavky z dotácie mesta | 27 610,00 | 26 229,60 | 95,0 |
| Výdavky z vlastných príjmov | 1 200,00 | 1 292,40 | 107,7 |
| | | | |
| Základná škola spolu | 959 026,00 | 960 832,37 | 100,2 |
| | | | |
| Centrum voľného času | | | |
| Výdavky z dotácie mesta | 20 820,00 | 19 960,00 | 95,9 |
| Výdavky z vlastných príjmov | 500,00 | 415,25 | 83,0 |
| Dotácia od obcí na financ.CVČ | 10 000,00 | 9 456,00 | 94,6 |
| | | | |
| Základná umelecká škola | | | |
| Výdavky z dotácie mesta | 211 000,00 | 204 250,20 | 96,8 |
| Výdavky z vlastných príjmov | 6 000,00 | 6 220,00 | 103,7 |
| | | | |
| Materská škola+ŠJ | | | |
| Výdavky z dotác.mesta MŠ+ŠJ | 160 280,00 | 158 146,00 | 98,7 |
| Výdavky z vlastných príjmov | 23 400,00 | 23 787,18 | 101,6 |
| Výdavky z dotácie zo ŠR | 4 851,00 | 4 934,00 | 101,7 |
| Materská škola spolu | 188 531,00 | 186 867,18 | 99,1 |
| | | | |
| SPOLU | 1 395 877,00 | 1 388 001,00 | 99,4 |
| | | | |
| Výdavky z dotácie zo ŠR | 795 167,00 | 800 635,70 | 100,7 |
| Dotácia na spoluf.CVČ od obcí | 10 000,00 | 9 456,00 | 94,6 |
| Výdavky z dotácie mesta | 480 010,00 | 463 239,60 | 96,5 |
| Výdavky z vlastných príjmov | 110 700,00 | 114 669,7 | 103,6 |
| ŠKOLY SPOLU | 1 395 877,00 | 1 388 001,00 | 99,4 |

2. Kapitálové výdavky

Hlavným cieľom kapitálového rozpočtu je tvorba dlhodobých aktivít. Kapitálové výdavky boli hrazené z kapitálových, bežných príjmov a z príjmových finančných operácií. V roku 2018 kapitálové výdavky mesta dosiahli celkom 343 685,26 €. Jednotlivé položky kapitálových výdavkov sú zapísané v tabuľkovej prílohe. Kapitálové výdavky sa naplnili realizáciou týchto rozhodujúcich prác a akcií:

| KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY k 31.12.2018 | Rozpočet | Čerpanie |
|--|-------------------|-------------------|
| Traktorová kosačka | | 4 324,90 |
| Nádoby na odpad | | 3 360,00 |
| Stojany na bicykle | | 1 440,00 |
| Svetelné ozdoby a príslušenstvo | | 2 080,01 |
| Kosačka, krovinorezy | | 1 600,00 |
| Dovybavenie ihriska – futbal. bránka | | 731,00 |
| Rozmetadlo dvojkotúčové | | 2 340,00 |
| Ostatné stroje, prístroje, zariad. (náradie a pod.) | | 6 396,68 |
| Spolu prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia | 24 560,00 | 22 272,59 |
| Nákup pozemkov | 5 000,00 | 4 067,00 |
| Projektová dokumentácia (CIZS, rekon.futbal. šatní, multif. ihrisko) | 35 350,00 | 25 440,00 |
| Rekonštrukcia MsÚ – NFP z EÚ | 190 000,00 | 186 962,56 |
| Rekonštrukcia MsÚ – z vlastných zdrojov | 35 000,00 | 25 733,59 |
| Rekonštrukcia MŠ - oplatenie | 8 000,00 | 4 837,08 |
| Rekonštrukcia a modernizácia motor. striekačky MHZ | 4 000,00 | 3 470,00 |
| Rekonštrukcia a modernizácia MK | 39 650,00 | 20 110,22 |
| Realizácia nových stavieb – detské ihrisko | 4 500,00 | 4 513,01 |
| Rekonštrukcia a moder. futbal. šatní – zo ŠR | 12 000,00 | 12 000,00 |
| Rekonštrukcia a moder. futbal. šatní – z vlastných zdrojov | 4 000,00 | 4 929,95 |
| Rekonštrukcia KD – zadné dvere | 4 000,00 | 3 444,26 |
| Mestský rozhlas – zo ŠR | 4 000,00 | 4 000,00 |
| Mestský rozhlas – z vlastných zdrojov | 25 000,00 | 21 905,00 |
| SPOLU | 395 060,00 | 343 685,26 |

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 €.

Slovenská sporiteľňa – splácanie kapitálového úveru mesačne vo výške 806,00 €. Úver bol v roku 2018 splatený.

ŠFRB – úvery na výstavbu 20 bytovej jednotky a dvoch 16 bytových jednotiek.
 Súčasťou výdavkových finančných operácií je aj vrátenie finančnej zábezpeky vo výške 19 896,43 €. Hodnota celkových výdavkov finančných operácií v roku 2018 bola 113 725,20 €.

3.3. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu

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

Počiatočný stav k 1.1.2018 – **156 762,39 €**.

Prírastky – 53 175,49 €

Úbytky – 69 463,63 €

Konečný zostatok k 31.12.2018 – **140 474,25 €**.

3.4. Majetok mesta

| | r. 2016 | | r. 2017 | | r. 2018 | |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Obst.cena | Zost.cena | Obst.cena | Zost.cena | Obst.cena | Zost.cena |
| 1) Dlhodobý nehmot. majetok | 45 920,15 | 6 056,43 | 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 | 59,19 | 3 137,52 | 0,00 | 3 137,52 | 0,00 |
| -ostat. dlhodob.nehm.majetok | 35 984,62 | 5 997,24 | 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 | 8 168 960,02 | 3 809 649,81 | 8 201 855,70 | 3 302 548,71 | 8 751 646,73 | 3 303 903,11 |
| - pozemky | 61 659,94 | 61 659,94 | 61 659,94 | 61 659,94 | 65 702,94 | 65 702,94 |
| - umelecké diela a zbierky | 2 655,52 | 2 655,52 | 2 655,52 | 2 655,52 | 2 655,52 | 2 655,52 |
| - stavby | 7 625 112,00 | 3 629 187,14 | 7 646 611,00 | 3 115 640,86 | 8 123 397,52 | 3 081 587,58 |
| - samostatne hnutelné .veci | 233 089,82 | 46 982,35 | 247 850,64 | 49 893,39 | 277 225,64 | 58 198,18 |
| - dopravné prostriedky | 63 519,32 | 15 717,55 | 56 019,32 | 7 893,04 | 56 019,32 | 3 946,36 |
| - drob. dlhod. hmotný majetok | 147 799,76 | 18 323,65 | 151 935,62 | 29 682,30 | 174 208,21 | 39 374,95 |
| - nedokončené investície | 35 123,66 | 35 123,66 | 35 123,66 | 35 123,66 | 52 437,58 | 52 437,58 |
| SPOLU | 8 214 880,17 | 3 815 706,24 | 8 247 775,85 | 3 302 548,71 | 8 797 566,88 | 3 303 903,11 |

Hodnota majetku v obstarávacej cene k 31.12.2018 je 8 797 566,88 €, zostatková cena predstavuje 3 303 903,11 €. Oproti roku 2017 sa hodnota majetku zvýšila o 549 791,03 €.

Nedokončené investície:

| Názov nedokončenej investície | Suma v € |
|--------------------------------|------------------|
| Rekonštrukcia KD – II. etapa | 996,00 |
| Projektová dokumentácia | 1 200,00 |
| Výstavba 16 b.j. - C | 6 724,50 |
| Separovaný zber | 9 600,00 |
| Protipovodňové opatrenia | 4 220,00 |
| Rekonštrukcia MŠ - oplatenie | 4 837,08 |
| Multifunkčné ihrisko - projekt | 1 100,00 |
| Rekonštrukcia MŠ | 5 880,00 |
| Rekonštrukcia ZS - CIZS | 17 880,00 |
| | 52 437,58 |

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 2018 mesto vykonalo dokladovú inventúru, pri porovnaní účtovného stavu so stavom skutočným nebol zistený inventarizačný rozdiel. Výsledky inventúry sú spracované v inventarizačnom zápise k 31.12.2018.

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 2018 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 2018 a vysporiadanie prebytku finančných prostriedkov.

V Spišskej Starej Vsi 18.4.2019

Návrh na uznesenie mestského zastupiteľstva k záverečnému účtu obce

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie:

1. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu mesta.

Mestské zastupiteľstvo schvaľuje:

1. Záverečný účet mesta za rok 2018 bez výhrad v zmysle § 16 ods.1 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov.
2. Celoročné hospodárenie mesta bez výhrad v zmysle § 16 ods.10 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov. Výsledkom hospodárenia v zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 je prebytok vo výške 260 968,27 €. Z tohto prebytku sa vylučujú účelovo určené finančné prostriedky vo výške 131 148,28 € a schodkové finančné operácie vo výške – 6 586,55 €.
3. Tvorbu rezervného fondu vo výške prebytku hospodárenia za rok 2018, čo predstavuje sumu 123 233,44 €.
4. Použitie rezervného fondu na financovanie kapitálových výdavkov do sumy€.