



Materiál

na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Spišských Vlachoch konaného dňa 21.07.2017

Vec: Návrh záverečného účtu mesta Spišské Vlachy za rok 2016

Dôvod predloženia:

Splnenie úlohy na základe
zákonnej povinnosti.

Bližšie špecifikované
v Dôvodovej správe

Materiál obsahuje:

I. Návrh záverečného účtu mesta Spišské Vlachy za rok 2016

II. Dôvodová správa

III. Návrh uznesenia

IV. Správa nezávislého audítora

Spracovali:

Mgr. Hanigovská Viera
Ing., Dzurila Michal

Zodpovedá:

Lubomír Fífik

Predkladá:

Lubomír Fífik

Príloha č. II.

Dôvodová správa

Predmetom predkladaného materiálu je návrh Záverečného účtu mesta Spišské Vlachy za rok 2016 v zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

A) Zhodnotenie doterajšieho stavu:

Návrh záverečného účtu je mesto povinné prerokovať najneskôr do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka.

Záverečný účet mesta obsahuje všetky zákonom stanovené náležitosti:

1. Údaje o plnení rozpočtu v súlade s rozpočtovou klasifikáciou v členení:
 - a) bežné príjmy a bežné výdavky („bežný rozpočet“),
 - b) kapitálové príjmy a kapitálové výdavky („kapitálový rozpočet“)
 - c) finančné operácie.
2. Bilanciu aktív a pasív.
3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.
4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta.
5. Prehľad o poskytnutých dotáciách v členení podľa jednotlivých príjemcov.
6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.
7. Hodnotenie plnenia programov mesta.

Úverová zadlženosť mesta k 31.12.2016

- celková suma dlhu k 31.12.2016 = 682.504,05 EUR,
(podľa § 17 ods. 8 zákona č. 583/2016 Z.z.)
- skutočné bežné príjmy k 31.12.2014 = 2.788.001,48 EUR,
úverová zaťaženosť mesta v pomere ku skutočným bežným príjmom bola 24,48 %
a splňala zákonnú hranicu (60% podľa § 17 ods. 6 písm. a) a ods. 7 zákona č. 583/2004
Z.z.),
- skutočné bežné príjmy k 31.12.2016 = 2.952.822,08 EUR,
úverová zaťaženosť mesta v pomere ku skutočným bežným príjmom k 31.12.2016 je
23,11 % a splňa zákonnú hranicu 60% .

Dlhová služba mesta k 31.12.2016

- suma splatenej istiny a úrokov 31.12.2016 = 335.297,97 EUR,
- skutočné bežné príjmy k 31.12.2015 = 1.441.660,33 EUR,
*znížené o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného
subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo
zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu,*

dlhová služba, čiže splátka istiny a úrokov v pomere ku skutočným príjmom bola na úrovni 23,25 % a splňala zákonnú hranicu (25 % podľa § 17 ods. 6 písm. b) a ods. 8 zákona č. 583/2004 Z.z.),

- skutočné bežné príjmy k 31.12.2016 = 1.678.057,65 EUR
dlhová služba, čiže splátka istiny a úrokov v pomere ku skutočným bežným príjmom (zníženým) k 31.12.2016 je **19,98 %** a splňa zákonnú hranicu 25 %.

- B) Zdôvodnenie novej úpravy:** žiadne
- C) Dopad na rozpočet a hospodárenie mesta:** žiaden
- D) Dopad na personálne náklady:** žiaden
- E) Potreba úpravy predpisovej základne:** Predložený návrh záverečného účtu nevytvára priame požiadavky na úpravu predpisovej základne.
- F) Dopad na činnosti ostatných orgánov samosprávy mesta:** nie.
- G) Variantné riešenia: (potrebné uviesť výhody a nevýhody jednotlivých variantov):** nie je
- H) Riešenie odporúčané spracovateľom:** -

Uznesenie č. VII//2015: K bodu: Záverečný účet mesta 2016

Mestské zastupiteľstvo v Spišských Vlachoch

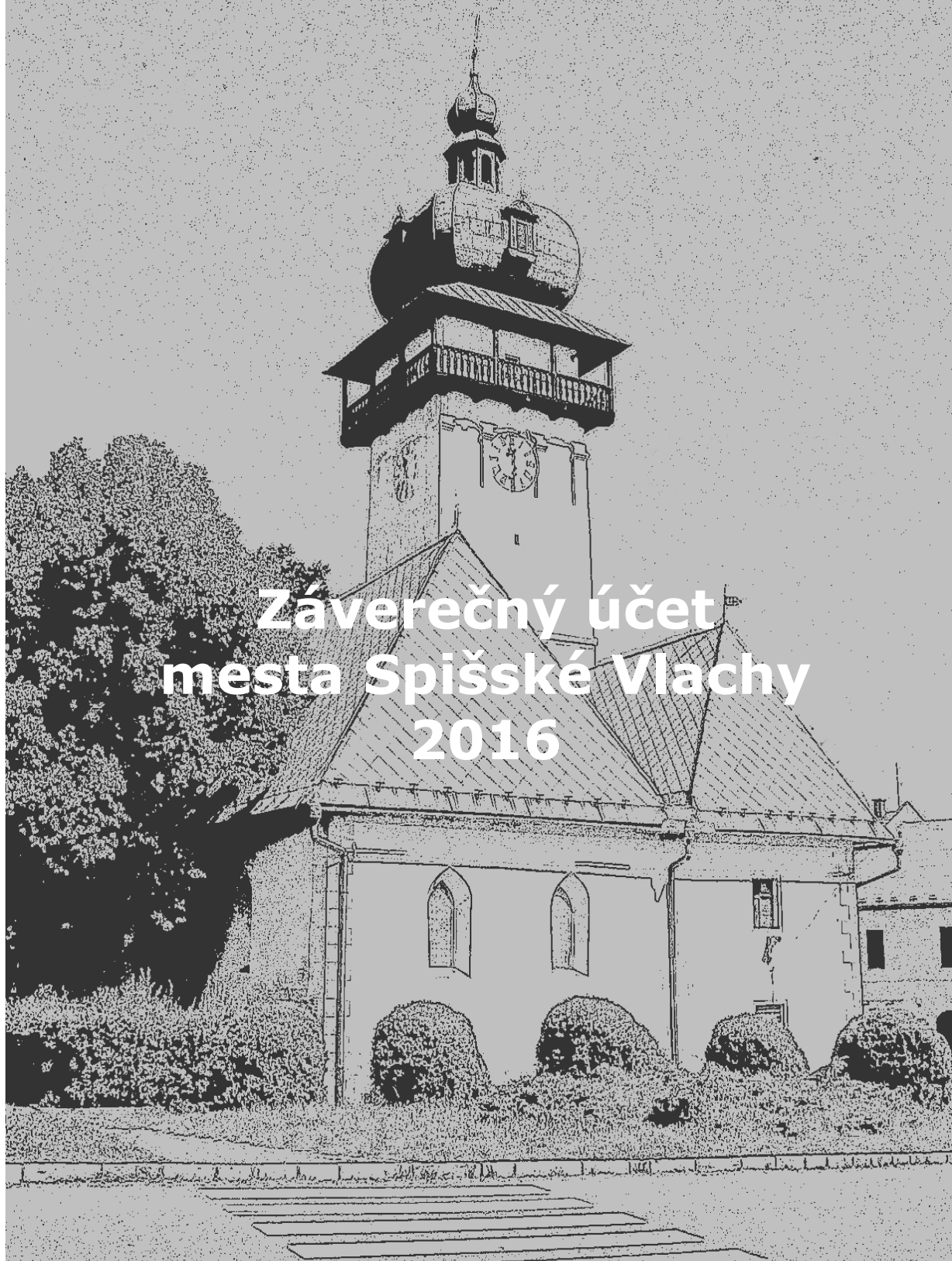
berie na vedomie

1. návrh záverečného účtu mesta za rok 2016
2. stanovisko nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky a hospodárenia mesta za rok 2016

schvaľuje

1. celoročné hospodárenie mesta za rok 2016 bez výhrad,
2. konečné zostatky finančných prostriedkov vo fondoch mesta k 31.12.2016 a to:
 - rezervný fond vo výške 130.253,97 EUR,
 - fond rozvoja bývania 597,03 EUR,
 - kaučný fond 6.961,35 EUR,
 - sociálny fond 2.264,67 EUR
3. konečný zostatok na darovacom účte vo výške 675,00EUR,
4. prevod zostatku peňažných prostriedkov na účtoch mesta vo výške **9.630,98 EUR** do rezervného fondu v súlade s § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z. s použitím na kapitálové výdavky roku 2017.

Mesto Spišské Vlachy



Závěrečný účet mesta Spišské Vlachy 2016

Návrh závěrečného účtu zverejnený dňa: 12.06.2017

Závěrečný účet schválený dňa: uznesením č.

Mesto Spišské Vlachy v zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov spracovalo záverečný účet za rok 2016.

Záverečný účet mesta obsahuje nasledovné časti:

1. Údaje o plnení rozpočtu v súlade s rozpočtovou klasifikáciou v členení:
 - a) bežné príjmy a bežné výdavky („bežný rozpočet“),
 - b) kapitálové príjmy a kapitálové výdavky („kapitálový rozpočet“)
 - c) finančné operácie.
2. Bilanciu aktív a pasív.
3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.
4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta.
5. Prehľad o poskytnutých dotáciách v členení podľa jednotlivých príjemcov.
6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.
7. Hodnotenie plnenia programov mesta.

1. Údaje o plnení rozpočtu

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta za rok 2016. Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 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 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom v Spišských Vlachoch dňa 11.05.2016 uznesením č. 185/VII/2016.

Rozpočet mesta sa zmenil na základe štyroch rozpočtových opatrení. Trikrát MsZ schválilo zmenu rozpočtu a jedenkrát MsZ zobralo zmenu rozpočtu na vedomie uzneseniami:

- prvá zmena schválená dňa 29.06.2016 uznesením č. 205/VII/2016,
- druhá zmena schválená dňa 09.09.2016 uznesením č. 228/VII/2016,
- tretia zmena schválená dňa 28.12.2016 uznesením č. 249/VII/2016,
- štvrtá zmena zobraená na vedomie dňa 30.12.2016 uznesením č. 261/VII/2017.

Tabuľka 1: Bežné príjmy

EUR

Trieda ekonomickej klasifikácie	Skupina ekonomickej klasifikácie	Položka ekonomickej klasifikácie	Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet 2016 po zmenách	Skutočnosť 2016	Plnenie rozpočtu	
							Rozdiel	Plnenie v %
100				Daňové príjmy	1 527 857,00	1 526 453,79	1 403,21	100
	110			Dane z príjmov a kapitálového majetku	1 377 185,00	1 377 373,56	-188,56	100
		111		Daň z príjmov fyzickej osoby	1 377 185,00	1 377 373,56	-188,56	100
		111003		Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	1 377 185,00	1 377 373,56	-188,56	100
	120			Dane z majetku	83 727,00	83 992,34	-265,34	100
		121		Daň z nehnuteľností	83 727,00	83 992,34	-265,34	100
		121001		Z pozemkov	24 665,00	24 692,38	-27,38	100
		121002		Zo stavieb	57 857,00	58 096,03	-239,03	100
		121003		Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	1 205,00	1 203,93	1,07	100
	130			Dane za tovary a služby	66 945,00	65 087,89	1 857,11	97
		133		Dane za špecifické služby	66 945,00	65 087,89	1 857,11	97
		133001		Za psa	2 300,00	2 244,76	55,24	98
		133004		Za predajné automaty	50,00	50,00	0,00	100
		133006		Za ubytovanie	6,00	5,10	0,90	85
		133012		Za užívanie verejného priestranstva	2 714,00	2 840,74	-126,74	105
		133013		Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	61 875,00	59 947,29	1 927,71	97
200				Nedaňové príjmy	86 114,00	107 290,88	-21 176,88	125
	210			Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	36 368,00	39 144,66	-2 776,66	108
		211		Príjmy z podnikania	1 227,00	1 226,55	0,45	100
		211004		Iné príjmy z podnikania	1 227,00	1 226,55	0,45	100
		212		Príjmy z vlastníctva	35 141,00	37 918,11	-2 777,11	108
		212002		Z prenajatých pozemkov	3 750,00	7 159,35	-3 409,35	191
		212003		Z prenajatých budov, priestorov a objektov	31 390,00	30 435,06	954,94	97
		212003		ZŠ K 6 - Z prenajatých budov, priestorov a objektov	0,00	280,70	-280,70	
		212004		Z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia	1,00	1,00	0,00	100
		212004		ZŠ K 6 - Z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky	0,00	42,00	-42,00	
	220			Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	29 609,00	42 544,61	-12 935,61	144
		221		Administratívne poplatky	7 132,00	7 072,00	60,00	99
		221004		Ostatné poplatky	7 132,00	7 072,00	60,00	99
		222		Pokuty, penále a iné sankcie	50,00	30,00	20,00	60
		222003		Za porušenie predpisov	50,00	30,00	20,00	60
		223		Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja	22 427,00	35 442,61	-13 015,61	158
		223001		Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	12 827,00	12 780,23	46,77	100
		223001		ZŠ SNP 13 - Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	0,00	31,86	-31,86	
		223001		ZŠ K 6 - Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	0,00	13 293,72	-13 293,72	
		223002		MŠ - Za jasle, materské školy a školské kluby detí	6 480,00	6 156,10	323,90	95
		223002		CVČ - Za jasle, materské školy a školské kluby detí	2 170,00	2 271,70	-101,70	105
		223002		ZŠ K 6 - Za jasle, materské školy a školské kluby detí	950,00	909,00	41,00	96
	240			Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, vkladov a ážio	480,00	626,95	-146,95	131
		243		Z účtov finančného hospodárenia	480,00	626,95	-146,95	131
		243		Z účtov finančného hospodárenia	480,00	526,24	-46,24	110
		243		ZŠ SNP 13 - Z účtov finančného hospodárenia	0,00	44,22	-44,22	
		243		ZŠ K 6 - Z účtov finančného hospodárenia	0,00	56,49	-56,49	
	290			Iné nedaňové príjmy	19 657,00	24 974,66	-5 317,66	127
		291		Vrátené neoprávnené použité alebo zadržané prostriedky	0,00	39,00	-39,00	
		291004		ZŠ K 6 - Od fyzickej osoby	0,00	39,00	-39,00	
		292		Ostatné príjmy	19 657,00	24 935,66	-5 278,66	127
		292006		Z náhrad z poistného plnenia	358,00	357,83	0,17	100
		292006		MŠ - Z náhrad z poistného plnenia	0,00	516,77	-516,77	
		292008		Z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier	9 004,00	9 014,16	-10,16	100
		292012		Z dobropisov	1 504,00	1 640,95	-136,95	109
		292012		MŠ - Z dobropisov	0,00	295,64	-295,64	
		292012		ZŠ SNP 13 - Z dobropisov	0,00	1 106,74	-1 106,74	
		292017		Z vratiek	4 351,00	4 350,72	0,28	100
		292017		CVČ - Z vratiek	0,00	74,42	-74,42	
		292017		ZŠ SNP 13 - Z vratiek	0,00	1 850,95	-1 850,95	
		292017		ZŠ K 6 - Z vratiek	0,00	974,98	-974,98	
		292019		ZŠ SNP 13 - Z refundácie	0,00	312,73	-312,73	
		292027		Iné	4 440,00	4 439,77	0,23	100

300			Granty a transfery	1 227 588,00	1 231 394,61	-3 806,61	100	
	310		Tuzemské bežné granty a transfery	1 227 588,00	1 231 394,61	-3 806,61	100	
		311	Granty	2 000,00	4 980,72	-2 980,72	249	
			311	Granty	2 000,00	2 000,00	0,00	100
			311	CVČ - Granty	0,00	2 980,72	-2 980,72	
		312	Transfery v rámci verejnej správy	1 225 588,00	1 226 413,89	-825,89	100	
			312001	Zo štátneho rozpočtu okrem pren. výkonu štát. správy	48 974,00	48 971,03	2,97	100
			312003	ZŠ K 6 - Zo zdravotných poisovní	0,00	219,59	-219,59	
			312007	Z rozpočtu obce	1 694,00	1 693,65	0,35	100
			312009	ZŠ K 6 - Zo Sociálnej poisťovne	0,00	401,28	-401,28	
			312011	Od ostatných subjektov verejnej správy	22 308,00	22 308,00	0,00	100
			312011	ZŠ K 6 - Od ostatných subjektov verejnej správy	0,00	207,84	-207,84	
			312012	Zo štátneho rozpočtu na pren. výkon štátnej správy	1 152 612,00	1 152 612,50	-0,50	100
			Bežné príjmy	2 841 559,00	2 865 139,28	-23 580,28	101	

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1.377.185,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1.377.373,56 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Mestu v roku 2016 boli poskytnuté transfery na financovanie školstva a školských zariadení:

- základné školstvo 1.152.612,50 EUR,
- hmotná núdza 11.776,35 EUR.

Na základe zákona č. 461/2001 Z. z. mesto hospodáril s finančnými prostriedkami poukázanými na prenesený výkon štátnej správy, najmä na:

- matričný úrad 10.716,21 EUR,
- voľby 2.416,47 EUR,
- stavebný úrad 3.481,14 EUR.

Mestu Spišské Vluchy v roku 2016 boli poskytnuté dotácie najmä na:

- knižnica 1.000,00 EUR,
- životné prostredie 334,00 EUR,
- zabezpečenie aktivačných prác 5802,97 EUR,
- vojnové hroby 302,64 EUR,
- REGOB 1.180,41 EUR,
- register adries 9 EUR,
- opatrovateľská služba 22.308,00 EUR,
- príspevok od obcí na CVČ 1.693,65 EUR.

Tabuľka 2: Kapitálové príjmy

EUR

Trieda ekonomickej klasifikácie	Skupina ekonomickej klasifikácie	Položka ekonomickej klasifikácie	Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet 2016 po zmenách	Skutočnosť 2016	Plnenie rozpočtu	
							Rozdiel	Plnenie v %
200				Nedaňové príjmy	42 170,00	42 170,00	0,00	100
	230			Kapitálové príjmy	42 170,00	42 170,00	0,00	100
		233		Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	42 170,00	42 170,00	0,00	100
			233001	Z predaja pozemkov	42 170,00	42 170,00	0,00	100
300				Granty a transfery	32 000,00	32 000,00	0,00	100
	320			Tuzemské kapitálové granty a transfery	32 000,00	32 000,00	0,00	100
		322		Transfery v rámci verejnej správy	32 000,00	32 000,00	0,00	100
			322001	Zo štátneho rozpočtu	32 000,00	32 000,00	0,00	100
				Kapitálové príjmy	74 170,00	74 170,00	0,00	100

Kapitálové príjmy pozostávali:

- z predaja nehnuteľností:
 - pozemkov 42.170,00 EUR,
- z transferov:
 - zo štátneho rozpočtu 32.000,00 EUR.

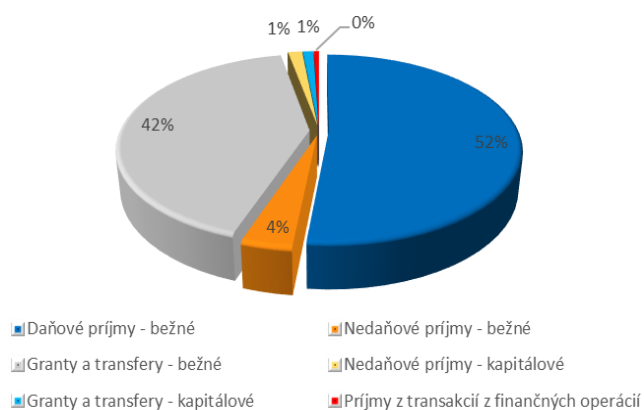
Tabuľka 3: Finančné operácie príjmové

EUR

Trieda ekonomickej klasifikácie	Skupina ekonomickej klasifikácie	Položka ekonomickej klasifikácie	Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet 2016 po zmenách	Skutočnosť 2016	Plnenie rozpočtu	
							Rozdiel	Plnenie v %
400				Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a financ	15 082,00	15 081,94	0,06	100
	450			Z ostatných finančných operácií	15 082,00	15 081,94	0,06	100
		453		Prostriedky z predchádzajúcich rokov	15 082,00	15 081,94	0,06	100
			453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov	15 082,00	15 081,94	0,06	100
				Finančné operácie - príjmy	15 082,00	15 081,94	0,06	100

Finančné operácie príjmové pozostávali zo zostatkov prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 15.081,94 EUR.

Prehľad jednotlivých zdrojov príjmov rozpočtu mesta Spišské Vlachy v roku 2016 a ich podiel na celkových príjmoch rozpočtu je uvedený v grafe č. 1.



Graf 1: Štruktúra príjmov mesta Spišské Vlachy v roku 2016

Tabuľka 4: Bežné výdavky

Funčná klasifikácia	Trieda EK	Skupina EK	Názov	Upravený rozpočet	Skutočnosť 2017	Rozdiel	Plnenie %
	600						
01.1.1			Výkonné a zákonodarné orgány	286 329,00	284 740,98	1 588,02	99
		610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	145 971,00	145 942,04	28,96	100
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	52 820,00	51 805,78	1 014,22	98
		630	Tovary a služby	83 007,00	82 462,94	544,06	99
		640	Bežné transfery	4 531,00	4 530,22	0,78	100
01.1.2			Finančné a rozpočtové záležitosti	1 975,00	1 963,96	11,04	99
		630	Tovary a služby	1 975,00	1 963,96	11,04	99
01.3.3			Iné všeobecné služby	10 725,00	10 725,21	-0,21	100
		610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	6 736,00	6 736,25	-0,25	100
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 451,00	2 451,53	-0,53	100
		630	Tovary a služby	1 421,00	1 420,46	0,54	100
		640	Bežné transfery	117,00	116,97	0,03	100
01.6.0			Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	2 417,00	2 416,47	0,53	100
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	86,00	86,00	0,00	100
		630	Tovary a služby	2 331,00	2 330,47	0,53	100
01.7.0			Transakcie verejného dlhu	55 868,00	55 861,74	6,26	100
		650	Splácanie úrokov	55 868,00	55 861,74	6,26	100
02.2.0			Civilná ochrana	248,00	247,98	0,02	100
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	64,00	63,98	0,02	100
		630	Tovary a služby	184,00	184,00	0,00	100
03.2.0			Ochrana pred požiarmi	17 100,00	17 080,49	19,51	100
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	91,00	90,68	0,32	100
		630	Tovary a služby	17 009,00	16 989,81	19,19	100
04.1.2			Všeobecná pracovná oblasť	14 510,00	14 509,88	0,12	100
		610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	7 447,00	7 446,56	0,44	100
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 804,00	2 804,15	-0,15	100
		630	Tovary a služby	4 194,00	4 194,74	-0,74	100
		640	Bežné transfery	65,00	64,43	0,57	99
04.4.3			Výstavba	14 415,00	14 387,58	27,42	100
		610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	2 201,00	2 200,45	0,55	100
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	774,00	774,00	0,00	100
		630	Tovary a služby	11 440,00	11 413,13	26,87	100
04.5.1			Cestná doprava	6 550,00	6 164,24	385,76	94
		630	Tovary a služby	6 550,00	6 164,24	385,76	94
04.7.3			Cestovný ruch	450,00	413,55	36,45	92
		630	Tovary a služby	450,00	413,55	36,45	92
05.1.0			Nakladanie s odpadmi	83 813,00	83 801,75	11,25	100
		630	Tovary a služby	78 538,00	78 527,15	10,85	100
		640	Bežné transfery	5 275,00	5 274,60	0,40	100
05.2.0			Nakladanie s odpadovými vodami	5 553,00	5 271,62	281,38	95
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 178,00	1 177,14	0,86	100
		630	Tovary a služby	4 375,00	4 094,48	280,52	94

06.1.0		Rozvoj bývania	7 383,00	5 954,13	1 428,87	81
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	1 254,00	1 252,81	1,19	100
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	513,00	512,78	0,22	100
	630	Tovary a služby	5 590,00	4 163,22	1 426,78	74
	640	Bežné transfery	26,00	25,32	0,68	97
06.2.0		Rozvoj obcí	102 431,00	99 966,21	2 464,79	98
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	32 483,00	32 455,95	27,05	100
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	14 907,00	14 906,44	0,56	100
	630	Tovary a služby	54 807,00	52 369,73	2 437,27	96
	640	Bežné transfery	234,00	234,09	-0,09	100
06.4.0		Verejné osvetlenie	28 294,00	28 262,31	31,69	100
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 251,00	1 218,98	32,02	97
	630	Tovary a služby	27 043,00	27 043,33	-0,33	100
08.1.0		Rekreačné a športové služby	25 988,00	25 528,41	459,59	98
	630	Tovary a služby	6 000,00	6 028,41	-28,41	100
	640	Bežné transfery	19 988,00	19 500,00	488,00	98
08.2.0		Kultúrne služby	72 245,00	68 856,24	3 388,76	95
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	18 124,00	18 061,71	62,29	100
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	7 257,00	7 254,28	2,72	100
	630	Tovary a služby	46 524,00	43 200,25	3 323,75	93
	640	Bežné transfery	340,00	340,00	0,00	100
09.1.2.1		Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 605 268,00	1 615 308,84	-10 040,84	101
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	931 124,07	933 946,90	-2 822,83	100
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	336 140,69	338 000,24	-1 859,55	101
	630	Tovary a služby	302 931,80	308 435,57	-5 503,77	102
	640	Bežné transfery	35 071,44	34 926,13	145,31	100
09.5.0		Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	210 816,00	210 809,60	6,40	100
	640	Bežné transfery	210 816,00	210 809,60	6,40	100
10.1.1		Choroba	8 693,00	8 668,12	24,88	100
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	6 010,00	5 995,75	14,25	100
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 140,00	2 139,79	0,21	100
	630	Tovary a služby	543,00	532,58	10,42	98
10.2.0		Staroba	43 607,00	43 648,13	-41,13	100
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	27 340,00	27 339,60	0,40	100
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	9 274,00	9 273,08	0,92	100
	630	Tovary a služby	6 769,00	6 811,65	-42,65	101
	640	Bežné transfery	224,00	223,80	0,20	100
10.4.0		Rodina a deti	306,00	305,76	0,24	100
	630	Tovary a služby	306,00	305,76	0,24	100
10.7.0		Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	175,00	174,84	0,16	100
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	25,00	24,64	0,36	99
	630	Tovary a služby	150,00	150,20	-0,20	100
Bežné výdavky spolu			2 605 159,00	2 605 068,04	90,96	100

Súčasťou rozpočtu mesta boli aj:

- rozpočty rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Tabuľka 5: Rozpočty rozpočtových organizácií mesta

Rok 2016	rozpočet				
Výdavky	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP 13	CVČ	spolu
bežné	252 835,00	815 546,00	496 390,00	40 450,00	1 605 221,00
kapitálové	0,00	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00
finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPOLU	252 835,00	847 546,00	496 390,00	40 450,00	1 637 221,00

Rok 2016	skutočnosť				
Výdavky	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP 13	CVČ	spolu
bežné	253 160,10	824 027,42	496 239,63	41 835,51	1 615 262,66
kapitálové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPOLU	253 160,10	824 027,42	496 239,63	41 835,51	1 615 262,66

- transfer v súlade so zákonom č. 596/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov Biskupstvu Rímskokatolíckej cirkvi v Spišskom Podhradí pre ZUŠ a ŠKD pri Cirkevnej spojenej škole sumárne 210 809,60 EUR,
- dotácie poskytnuté:
 - na rozvoj a podporu telovýchovy a športu 19 500,00 EUR.

Tabuľka 6: Kapitálové výdavky

Funčná klasifikácia	Trieda EK	Skupina EK	Názov	Upravený rozpočet	Skutočnosť 2017	Rozdiel	Plnenie %
	700						
04.4.3			Výstavba	2 500,00	2 500,00	0,00	100
		710	Obstarávanie kapitálových aktív	2 500,00	2 500,00	0,00	100
			Obstarávanie kapitálových aktív	2 500,00	2 500,00	0,00	100
04.5.1			Cestná doprava	6 010,00	5 752,45	257,55	96
		710	Obstarávanie kapitálových aktív	6 010,00	5 752,45	257,55	96
			Obstarávanie kapitálových aktív	6 010,00	5 752,45	257,55	96
06.2.0			Rozvoj obcí	3 450,00	3 449,90	0,10	100
		710	Obstarávanie kapitálových aktív	3 450,00	3 449,90	0,10	100
			Obstarávanie kapitálových aktív	3 450,00	3 449,90	0,10	100
09.1.2.1			Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	32 000,00	0,00	-32 000,00	0
		710	Obstarávanie kapitálových aktív	32 000,00	0,00	-32 000,00	0
			Obstarávanie kapitálových aktív	32 000,00	0,00	-32 000,00	0
Kapitálové výdavky spolu				43 960,00	11 702,35	-31 742,35	27

V kapitálových výdavkoch boli použité finančné prostriedky mesta najmä na akcie:

- projektová dokumentácia 2 500,00 EUR,
- mulčovač 3 449,90 EUR,
- spevnenie krajnice na Ulici Komenského 5 752,45 EUR.

Tabuľka 7: Finančné operácie výdavkové

Funčná klasifikácia	Trieda EK	Skupina EK	Názov	Upravený rozpočet	Skutočnosť 2017	Rozdiel	Plnenie %
	800						
01.7.0			Transakcie verejného dlhu	281 692,00	280 701,86	990,14	100
		820	Splácanie istín	281 692,00	280 701,86	990,14	100
			Splácanie istín	281 692,00	280 701,86	990,14	100
Finančné operácie výdavky				281 692,00	280 701,86	990,14	100

Výdavkovými finančnými operáciami mesto zabezpečilo splácanie istín úverov:

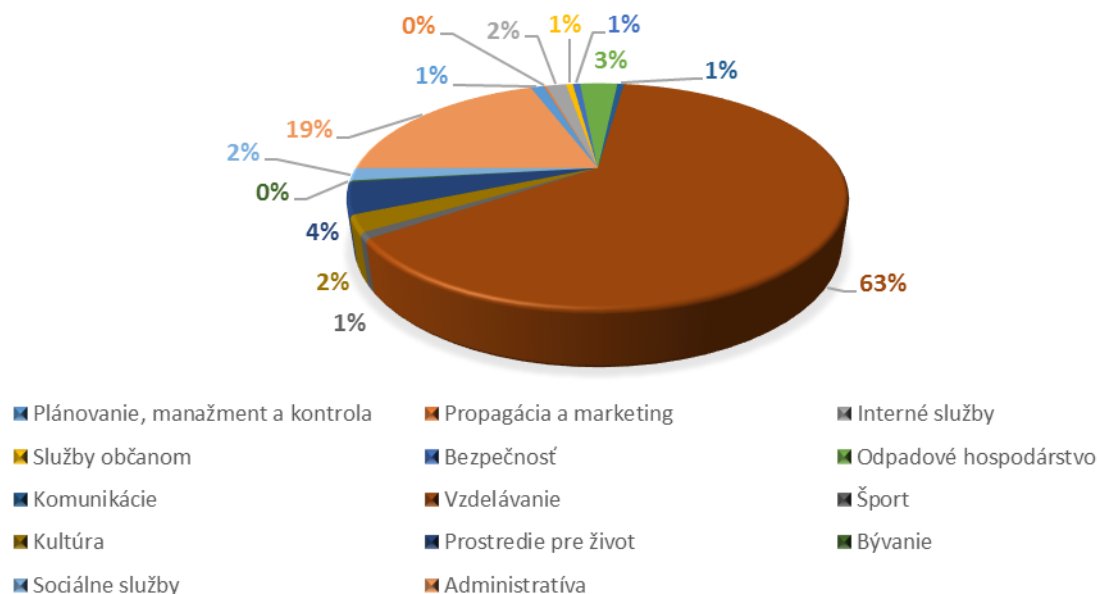
- z Prima banky Slovensko, a.s.,
- zo Štátneho fondu rozvoja bývania.

Tabuľka 8: Programový rozpočet mesta

Program	Názov	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Príjmy spolu		2 764 364,00	2 930 811,00	2 954 391,22
Výdavky spolu		2 764 364,00	2 930 811,00	2 897 260,77
1	Plánovanie, manažment a kontrola	26 012,00	31 772,00	31 741,64
1.1	Riadenie mesta	2 500,00	2 416,00	2 415,85
1.2	Plánovanie	0,00	7 157,00	7 157,00
1.3	Kontrolná činnosť	17 412,00	17 722,00	17 692,48
1.3.1	Kontrola	16 212,00	16 582,00	16 552,48
1.3.2	Audit	1 200,00	1 140,00	1 140,00
1.4	Členstvo v organizáciach a združeniach	6 100,00	4 477,00	4 476,31
2	Propagácia a marketing	6 260,00	5 468,00	5 356,53
2.1	Web stránka samosprávy	4 100,00	4 100,00	4 062,45
2.2	Kronika mesta	310,00	410,00	372,73
2.3	Medzinárodná spolupráca	1 000,00	508,00	507,80
2.4	Mestské trhy	850,00	450,00	413,55
3	Interné služby	55 757,00	49 550,00	47 963,59
3.1	Činnosť volených orgánov samosprávy	16 007,00	11 858,00	10 820,87
3.2	Hospodárska správa a údržba majetku samosprávy	35 750,00	34 172,00	33 627,12
3.3	Právne služby	4 000,00	3 520,00	3 515,60
4	Služby občanom	17 326,00	16 739,00	16 328,91
4.1	Matričný úrad	10 344,00	10 725,00	10 725,21
4.2	Cintorínske a pohrebné služby	3 500,00	2 523,00	2 122,56
4.3	Stavebný úrad	3 482,00	3 491,00	3 481,14
5	Bezpečnosť	16 496,00	17 348,00	17 328,47
5.1	Ochrana pred požiarimi	16 254,00	17 100,00	17 080,49
5.2	Civilná ochrana	242,00	248,00	247,98
5.3	Kamerový systém	0,00	0,00	0,00

6	Odpadové hospodárstvo	91 728,00	89 366,00	89 073,37
6.1	Vývoz komunálneho odpadu	78 200,00	78 538,00	78 527,15
6.2	Zber separovaného odpadu	5 800,00	5 275,00	5 274,60
6.3	Nakladanie s odpadovými vodami	7 728,00	5 553,00	5 271,62
6.3.1	Výstavba kanalizácie a ČOV	0,00	0,00	0,00
6.3.2	Nakladanie s odpadovými vodami	7 728,00	5 553,00	5 271,62
7	Komunikácie	19 050,00	16 577,00	15 916,69
7.1	Správa a údržba komunikácií	16 550,00	12 560,00	11 916,69
7.2	Revitalizácia námestia	2 500,00	4 017,00	4 000,00
8	Vzdelávanie	1 819 167,00	1 848 117,00	1 825 940,16
8.1	Materská škola	247 645,00	252 835,00	253 160,10
8.2	Základné školy	1 254 290,00	1 276 395,98	1 240 190,53
8.2.1	ZŠ SNP 13	505 678,00	496 390,00	496 239,63
8.2.2	ZŠ Komenského 6	748 612,00	780 005,98	743 950,90
8.3	Školské jedálne	67 880,00	67 620,02	79 944,42
8.5	Centrum voľného času	38 623,00	40 450,00	41 835,51
8.6	Neštátne školstvo ZUŠ	210 534,00	210 534,00	210 528,00
8.6.1	Školský klub detí pri CSŠ	24 822,00	24 822,00	24 816,00
8.6.2	Základná umelecká škola pri CSŠ	185 712,00	185 712,00	185 712,00
8.9	CVČ - v rámci verejnej správy	195,00	282,00	281,60
9	Šport	25 988,00	25 988,00	25 528,41
9.1	Športové podujatia a infraštruktúra	6 000,00	6 000,00	6 028,41
9.2	Podpora športových klubov a organizácií	19 988,00	19 988,00	19 500,00
10	Kultúra	68 921,00	72 635,00	69 042,71
10.1	Mestská knižnica	28 587,00	27 000,00	24 797,08
10.2	Kultúrne podujatia	7 500,00	7 500,00	6 987,89
10.3	Kultúrny dom	32 834,00	38 135,00	37 257,74
11	Prostredie pre život	135 492,00	132 446,00	130 805,30
11.1	Oprava verejného osvetlenia	27 464,00	28 294,00	28 262,31
11.2	Verejná zeleň	98 091,00	86 705,00	85 145,03
11.3	Ochrana životného prostredia	637,00	637,00	636,64
11.4	Protivodňové opatrenia	0,00	0,00	0,00
11.5	Obecné služby	0,00	0,00	0,00
11.6	Aktivačná činnosť	6 000,00	14 510,00	14 509,88
11.7	Nájomné	3 300,00	2 300,00	2 251,44
12	Bývanie	12 555,00	7 383,00	5 954,13
12.1	Nájomné byty	12 555,00	7 383,00	5 954,13
13	Sociálne služby	57 270,00	52 748,00	52 763,65
13.1	Klub dôchodcov	4 275,00	3 640,00	3 639,52
13.2	Sociálno-právna ochrana	9 352,00	9 365,00	9 339,32
13.3	Opatrovateľska služba	43 643,00	39 743,00	39 784,81
14	Administratíva	412 342,00	564 674,00	563 517,21
14.1	Vnútorňa správa	241 858,00	227 114,00	226 953,61
14.2	Splácanie istín	170 484,00	337 560,00	336 563,60
	Výsledok hospodárenia	0,00	0,00	57 130,45

Výdavková časť rozpočtu mesta je rozdelená do 14 programov, ktoré sú vnútorne členené na podprogramy a prvky. V grafe č. 2 je uvedený podrobný prehľad realizovaných výdavkov mesta Spišské Vlachy podľa programovej štruktúry.



Graf 2: Štruktúra výdavkov mesta Spišské Vlachy v roku 2016 podľa programov

Najväčší podiel výdavkov tvorili výdavky realizované z programu 8 Vzdelávanie, ktoré tvorili 63 % rozpočtu mesta, ďalšie najvyššie čerpanie bolo v programe 14 Administratíva 19 %, kde sú zaúčtované všetky transakcie verejného dlhu vrátane úrokov 11,6 % (336 563,60 €). Najnižšie čerpanie bolo v programe 2 Propagácia a marketing (5 356,53 €) a v programe 12 Bývanie (5 954,13 €).

Tabuľka 9: Rekapitulácia

Rozpočet 2016 po zmenách			
	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežné	2 841 559,00	2 605 159,00	236 400,00
Kapitálové	74 170,00	43 960,00	30 210,00
SPOLU	2 915 729,00	2 649 119,00	266 610,00
finančné operácie	15 082,00	281 692,00	-266 610,00
nerozpočtované	0,00	0,00	0,00
SPOLU	2 930 811,00	2 930 811,00	0,00

Skutočnosť 2016			
	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežné	2 865 139,28	2 605 068,04	260 071,24
Kapitálové	74 170,00	11 702,35	62 467,65
SPOLU	2 939 309,28	2 616 770,39	322 538,89
finančné operácie	15 081,94	280 701,86	-265 619,92
nerozpočtované	116 073,02	101 801,37	14 271,65
SPOLU	3 070 464,24	2 999 273,62	71 190,62

Plnenie 2016			
	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežné	101%	100%	1%
Kapitálové	100%	27%	73%
SPOLU	101%	99%	2%
finančné operácie	100%	100%	0%
SPOLU	101%	99%	2%

Prebytok rozpočtu mesta za rok 2016, podľa ustanovení § 10 ods.3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. (výsledok dosiahnutý z bežných a kapitálových príjmov po odpočítaní bežných a kapitálových výdavkov v rozpočtovom roku) je vykázaný vo výške 322 538,89 EUR.

Výsledok hospodárenia za rok 2016 na aktuálnom princípe účtovania, t. j. rozdielom výnosov a nákladov je podľa výkazu ziskov a strát a súvahy zisk vo výške 251 503,15 EUR.

Tabuľka 10: Výsledok hospodárenia mesta Spišské Vlachy bez rozpočtových organizácií

	2016			2015
	hlavná činnosť	podnikateľ. činnosť	spolu	spolu
Náklady	1 613 147,04	0,00	1 613 147,04	2 625 252,34
Výnosy	1 864 650,19	0,00	1 864 650,19	1 594 371,76
Výsledok hospodárenia pred zdanením	251 503,15	0,00	251 503,15	-1 030 880,58
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	251 503,15	0,00	251 503,15	-1 030 880,58

V tabuľke č. 11 je prehľad nákladov mesta Spišské Vlachy v rokoch 2015 a 2016.

Tabuľka 11: Vývoj nákladov mesta Spišské Vlachy v rokoch 2015 a 2016

EUR

	2016			2015
	hlavná činnosť	podnikateľská činnosť	spolu	spolu
Prevádzková činnosť	876 257,59	0,00	876 257,59	1 929 972,63
Spotrebované nákupy	127 568,94	0,00	127 568,94	115 989,74
Služby	165 510,26	0,00	165 510,26	137 052,97
Osobné náklady	384 166,31	0,00	384 166,31	322 159,71

Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné náklady	17 493,64	0,00	17 493,64	10 672,73
Odpisy	169 306,88	0,00	169 306,88	169 429,95
Tvorba rezerv a opr. položiek	12 211,56	0,00	12 211,56	1 173 527,53
Finančná činnosť	61 262,48	0,00	61 262,48	71 788,08
Rezervy a opr. položky	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné náklady	61 262,48	0,00	61 262,48	71 788,08
Mimoriadna činnosť	675 626,97	0,00	675 626,97	623 491,63
Náklady a transfery z odvodu príjmov	675 626,97	0,00	675 626,97	623 491,63
Náklady spolu:	1 613 147,04	0,00	1 613 147,04	2 625 252,34

Celkové náklady mesta v roku 2016 sa oproti roku 2015 znížili o 1 012 105,30 EUR. Náklady za prevádzkovú činnosť sa znížili o 54,59 %, finančné náklady poklesli o 14,66 % a náklady na mimoriadnu činnosť sa zvýšili o 8,36 %.

Tabuľka 12: Vývoj výnosov mesta Spišské Vlachy v rokoch 2015 a 2016

EUR

Výnosy	2016			2015
	Hlavná činnosť	podnikateľská činnosť	spolu	spolu
Prevádzková činnosť	1644 272,64	0,00	1644 272,64	1 418 196,54
Tržby za vlastné výkony	7 701,31	0,00	7 701,31	19 031,50
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00
Daň. a colné výnosy a výn. z popl.	1 546 287,92	0,00	1 546 287,92	1 364 000,97
Ostatné výnosy	89 143,41	0,00	89 143,41	29 622,31
Zúčtovanie rezerv a opr. polož.	1 140,00	0,00	1 140,00	5 541,76
Finančná činnosť	1 752,79	0,00	1 752,79	572,27
Finančné výnosy	1 752,79	0,00	1 752,79	572,27
Rezervy a opravné položky	0,00	0,00	0,00	0,00
Mimoriadna činnosť	218 624,76	0,00	218 624,76	175 854,18
Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z transf. a rozp. príjmov	218 624,76	0,00	218 624,76	175 854,18
Výnosy spolu:	1 864 650,19	0,00	1 864 650,19	1 594 371,76

Najväčšou výnosovou položkou v roku 2016 boli daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov, ktoré tvorili 82,92 % celkových výnosov.

Tabuľka 13: Prebytok / schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

EUR

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	2 952 822,08
z toho : bežné príjmy mesta	2 834 172,83

bežné príjmy RO	118 649,25
Bežné výdavky spolu	2 679 569,41
z toho : bežné výdavky mesta	990 630,38
bežné výdavky RO	1 688 939,03
Bežný rozpočet	273 252,67
Kapitálové príjmy spolu	101 470,00
z toho : kapitálové príjmy mesta	101 470,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	39 002,35
z toho : kapitálové výdavky mesta	39 002,35
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	62 467,65
prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	335 720,32
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	335 720,32
Príjmy z finančných operácií	16 172,16
Výdavky z finančných operácií	280 701,86
Rozdiel finančných operácií	-264 529,70
PRÍJMY SPOLU	3 070 464,24
VÝDAVKY SPOLU	2 999 273,62
Hospodárenie mesta	71 190,62

Prebytok rozpočtu (bežného a kapitálového) podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je vo výške 335 720,32 EUR.

Celkový prebytok rozpočtu za rok 2016 je vo výške **71 190,62 EUR**. V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške **41 630,84 EUR**, a to na :
 - normatívne fin. prostriedky ZŠ Komenského 6 8 536,36 EUR,

- výnosy z úrokov ZŠ Komenského 6 42,82 EUR,
 - kapitálové výdavky ZŠ Komenského 6 32 000,00 EUR,
 - normatívne fin. prostriedky ZŠ SNP 13 150,21 EUR,
 - nenormatívne fin. prostriedky CVCČ 867,00 EUR,
 - výnosy z úrokov dotačný účet mesta 34,45 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky z účelovo určených **darov vo výške 675,00 EUR:**
- od PhDr. Jána Olejníka CsC. v sume 400,00 EUR,
 - od Nadácie Jozefa Salaja vo výške 275,00 EUR,
- podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Tabuľka 14: Finančné prostriedky na účtoch v banke k 31.12.2016

EUR	
Finančné prostriedky na účtoch v banke	191 136,40
z toho: sociálny fond	2 264,67
ostatné fondy	137 812,35
darovací účet	675,00
Finančné prostriedky v pokladnici mesta	877,44,73
Spolu	51 261,82
Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky	41 630,84
Celkom:	9 630,98

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **9 630,98 EUR**.

Podľa metodiky ESA 2010 platnej pre Európsku úniu pre vykázanie výsledku hospodárenia obcí sa ku schodku rozpočtu alebo prebytku rozpočtu po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií, pripočítavajú položky časového rozlíšenia, a to zmena stavu vybraných záväzkov a pohľadávok, časové rozlíšenie daní a časové rozlíšenie úrokov.

Tabuľka 15: Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 2010

EUR

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	2 954 391
2	v tom: daňové príjmy (100)	1 526 454
3	nedaňové príjmy (200)	149 461
4	granty a transfery (300)	1 263 395
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	15 082
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	15 082
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0

8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	2 897 472
9	v tom: bežné výdavky (600)	2 605 068
10	kapitálové výdavky (700)	11 702
11	výdavkové finančné operácie (800)	280 702
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	56 919
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	322 539
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	3 621
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	59 576
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	55 955
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	-3 098
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	272 337
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	269 239
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	523
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13 + r.20)	323 062

Mesto Spišské Vlachy malo v priebehu roka 2016 zriadené vlastné mimorozpočtové peňažné fondy:

- rezervný fond,
- fond rozvoja bývania,
- kaučný fond,
- sociálny fond.

Peňažné fondy sú vytvárané v súlade § 15 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. O použití peňažných fondov rozhoduje mestské zastupiteľstvo. Úrokový výnos z finančných prostriedkov fondov bol v priebehu roka 2016 pripisovaný na bežný účet mesta a je zahrnutý v bežných príjmoch roku 2016. Poplatky banke z finančných prostriedkov fondov boli uhrádzané z bežného účtu.

Hospodárenie v mimorozpočtových peňažných fondoch v roku 2016 bolo nasledovné:

Tabuľka 16: Zostatky finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31.12.2016 EUR

<i>BÚ</i>	<i>Názov</i>	<i>PS</i>	<i>Kredit</i>	<i>Debet</i>	<i>KS</i>
3440029003/5600	Rezervný fond	98 647,89	51 627,74	20 021,66	130 253,97
3440026005/5600	Fond rozvoja bývania	597,01	0,02	0,00	597,03
3440027016/5600	Kaučný	6 961,35	0,00	0,00	6 961,35
3440022004/5600	Sociálny fond	2 221,48	3 223,79	3 180,60	2 264,67
Spolu		108 427,73	54 851,55	23 202,26	140 077,02

2. Bilancia aktív a pasív

Tabuľka 17: Vývoj aktív mesta a rozpočtových organizácií v rokoch 2015 a 2016

EUR

Označenie	STRANA AKTÍV	31.12.2015	31.12.2016
A.	Neobežný majetok	4 607 331,82	4 459 705,34
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
	softvér	0,00	0,00
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	4 015 764,95	3 868 138,47
	pozemky	1 045 336,59	1 045 047,03
	stavby	2 883 973,71	2 720 312,10
	umelecké diela	0,00	42 600,00
	samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	33 421,86	28 877,78
	dopravné prostriedky	860,40	712,80
	drobný dlhodobý hmotný majetok	13 804,85	12 604,93
	obstaranie dlhodobého hmotného majetku	38 367,54	17 983,83
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	591 566,87	591 566,87
	podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	19 917,00	19 917,00
	podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podst. vplyvom	0,00	0,00
	realizovateľné cenné papiere a podiely	527 789,79	527 789,79
	ostatný dlhodobý finančný majetok	43 860,08	43 860,08
B.	Obežný majetok	559 058,97	578 576,62
B.I.	Zásoby	182,31	444,24
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	237 856,64	224 975,96
B.III.	Dlhodobé pohľadávky	25 034,82	25 034,82
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky	34 277,37	35 940,85
	poskytnuté prevádzkové preddavky	331,94	331,94
	ostatné pohľadávky	98,64	0,00
	pohľadávky z nedaňových príjmov obcí	12 064,18	21 252,65
	pohľadávky z daňových príjmov obcí	16 403,97	8 977,62
	spojovací účet	5 378,64	5 378,64
B.V.	Finančné účty	261 707,83	292 180,75
	pokladnica	5 488,73	877,44
	ceniny	64,00	0,00
	bankové účty	255 155,10	291 303,31
	výdavkový rozpočtový účet	0,00	0,00
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
C.	Časové rozlíšenie	2 770,33	4 923,85
C.1	Náklady budúcich období	2 770,33	4 923,85
Spolu majetok		5 169 161,12	5 043 205,81

Dlhodobý hmotný majetok má najväčší podiel na celkovom majetku mesta a to až 76,7 %, z toho 70,32 % tvoria stavby, 27,02 % tvoria pozemky mesta.

Dlhodobý finančný majetok tvoria podiely v dcérskej spoločnosti Mestské lesy a majetky spol. s r.o., cenné papiere – akcie v Podtatranskej vodárenskej spoločnosti a.s. Poprad a vklad v spoločnosti Ekover spol. s r.o. Spišské Vlachy.

Hodnotu zúčtovacích vzťahov tvorí suma záväzkov, vyplývajúcich z prijatých bežných a kapitálových transferov a odpisy majetku zvereného do správy rozpočtovým organizáciám.

V dlhodobých pohľadávkach je zaúčtovaná pohľadávka voči zodpovednej osobe.

Pri krátkodobých daňových a nedaňových pohľadávkach zaznamenávame zvýšenie o 1 663,48 EUR oproti roku 2015.

Finančné účty tvorili 5,79 % na celkovom majetku. Celková hodnota na bankových účtoch vzrástla o 36 148,21 EUR oproti roku 2015.

Časové rozlíšenie tvoria náklady budúcich období na noviny, časopisy, kancelárske potreby a na poistenie osôb a majetku.

Tabuľka 18: Vývoj pasív mesta v rokoch 2015 a 2016

EUR

Označenie	STRANA PASÍV	31.12.2015	31.12.2016
A.	Vlastné imanie	1 650 144,77	1 905 150,00
A.I.	Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
A.II.	Fondy	0,00	0,00
A.III.	Výsledok hospodárenia	1 650 144,77	1 905 150,00
	nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov	2 666 850,56	1 651 354,22
	výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 016 705,79	253 795,78
B.	Záväzky	1 584 989,04	1 314 789,11
B.I.	Rezervy	1 140,00	1 140,00
	rezervy zákonné krátkodobé	0,00	0,00
	ostatné krátkodobé rezervy	1 140,00	1 140,00
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	252 938,58	266 606,80
B.III.	Dlhodobé záväzky	249 022,72	238 164,56
	ostatné dlhodobé záväzky	233 893,38	224 443,52
	dlhodobé prijaté preddavky	6 961,35	6 961,35
	záväzky zo sociálneho fondu	5 238,60	4 546,60
	iné záväzky	2 929,39	2 213,09
B.IV.	Krátkodobé záväzky	161 797,97	160 039,98
	dodávatelia	17 115,16	19 440,93
	prijaté preddavky	0,00	1 568,95
	ostatné záväzky	0,00	40,58
	iné záväzky	35,03	36,12
	zamestnanci	79 141,79	79 165,67
	zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravot. poistenia	52 820,88	50 651,60
	ostatné priame dane	11 374,49	9 041,23
	Transfery a ost. zúčtovanie so subjektmi mimo ver. správy	1 310,62	94,90
B.V.	Bankové úvery	920 089,77	648 837,77
	bankové úvery dlhodobé	920 089,77	648 837,77
C.	Časové rozlíšenie	1 934 027,31	1 823 266,70
C.1	Náklady budúcich období	1 934 027,31	1 823 266,70
	Vlastné imanie a záväzky	5 169 161,12	5 043 205,81

V bežnom účtovnom období mesto vrátane jeho rozpočtových organizácií hospodáril so ziskom vo výške 253 795,78 EUR.

Hodnota rezerv je na rovnakej úrovni ako v roku 2015 a to výške 1 140,00 EUR. Hodnota zúčtovacích vzťahov so subjektmi verejnej správy vzrástla v roku 2016 o 13 668,22 EUR oproti roku 2015. Hodnotu zúčtovacích vzťahov tvorí suma záväzkov vyplývajúca z prijatých bežných a kapitálových transferov.

Dlhodobé záväzky majú klesajúci trend z dôvodu pravidelnej splátky úveru Štátnemu fondu rozvoja bývania - nájomné byty na ulici SNP. Prijaté preddavky predstavujú zostatok na účte kaučného fondu.

U krátkodobých záväzkov zaznamenávame pokles o 1 757,99 EUR. Záväzky voči dodávateľom vzrástli oproti roku 2015 o 2 325,77 EUR. Ostatné krátkodobé záväzky voči zamestnancom, orgánom sociálneho zabezpečenia a daňovému úradu predstavujú mzdy zamestnancov za mesiac december 2016.

Hodnota bankových úverov sa oproti roku 2015 znížila o 271 252,00 EUR.

Časové rozlíšenie predstavuje časové rozlíšenie výnosu z dlhodobého hmotného odpisovaného majetku do prevádzkových výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi.

Majetkové účasti mesta

Mesto Spišské Vlachy je:

- zakladateľom, majoritným vlastníkom a spoločníkom:
 - Mestské lesy a majetky, spol. s.r.o., Spišské Vlachy s vkladom 19.917,- EUR,
- podiel v spoločnosti EKOVER, spol. s.r.o., Spišské Vlachy s vkladom 20.414,26 EUR,
- akcionárom – Podtatranská vodárenská spoločnosť, a.s. Poprad s počtom akcií 15.287 ks v celkovej menovitej hodnote 507.375,53 EUR,
- spoločníkom – EKOVER, spol. s.r.o. Spišské Vlachy vklad vo výške 43 860,08 EUR.

3. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Mesto Spišské Vlachy k 31.12.2016 eviduje bankové úvery so zostatkami nesplatených istín:

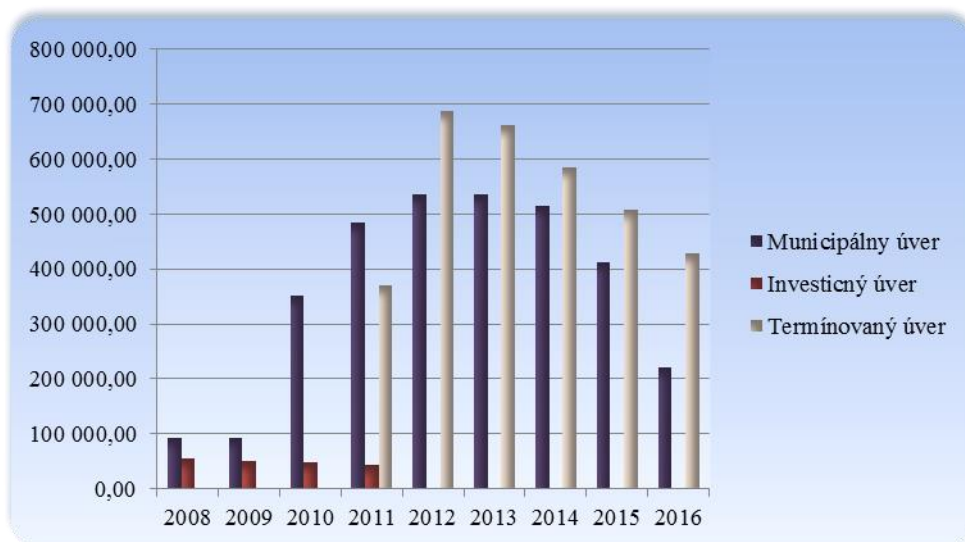
- dlhodobé bankové úvery**

Tabuľka 19: Dlhodobé bankové úvery

EUR

Dlžník	Poskytovateľ úveru	Suma dlžnej istiny v EUR					
		2010	2011	2012	2013	2014	2015

Mesto Spišské Vlachy	Prima banka Slovensko, a.s.:	400.076	898.996	1.224.298,18	1.199.162,77	1.101.102,77	920.089,77	648.837,77
	- Municpálny	352.449	485.826	536 081,79	536.081,79	516.081,79	413.128,79	219.936,79
	- Investičný	47.627	43.802	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Terminovaný	0,00	0,00	369.368	688 216,39	663.080,98	506.960,98	428.900,98



Graf 3: Vývoj dlhodobých bankových úverov

- **ostatné úvery**

Mesto Spišské Vlachy má k 31.12.2016 záväzok voči Štátnemu fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov vo výške 224 443,52 EUR.

- **krátkodobé záväzky dodávateľské**

Krátkodobé dodávateľské záväzky mesta k 31.12.2016 sú vo výške 19 322,99 EUR.

4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta

Mesto Spišské Vlachy nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

5. Prehľad o poskytnutých dotáciách v členení podľa jednotlivých príjemcov

Mesto Spišské Vlachy v roku 2016 poskytlo zo svojho rozpočtu dotácie v súlade s VZN č. 2/2015 o podmienkach poskytovania dotácií právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom pôsobiacim na území mesta Spišské Vlachy vo výške 19 500,00 EUR:

- MŠK Tatran Spišské Vlachy 15 500,00 EUR,
- Športový klub stolného tenis 1 000,00 EUR,
- Motocross club 1 000,00 EUR,

- Tenisovo hokejový klub 1 500,00 EUR,
- Spišský lukostrelecký klub 500,00 EUR.

6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Spišské Vlasy nie je držiteľom živnostenského listu a v svojom mene nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Mesto podnikalo prostredníctvom svojej obchodnej spoločnosti Mestské lesy a majetky, spol. s r.o. Spišské Vlasy. V tabuľke č. 20 je zobrazený prehľad jej hospodárenia v rokoch 2015 a 2016.

Tabuľka 20: Výsledok hospodárenia dcérskej spoločnosti

EUR

	2016			2015
	Hlavná činnosť	podnikateľská činnosť	spolu	spolu
Náklady	0,00	123 603,73		188.014,39
Výnosy	0,00	130 995,56		181.068,70
Výsledok hospodárenia pred zdanením	0,00	7 391,83		-6.945,69
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00		0,00
Daňová licencia	0,00	960,00		960,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	0,00	6 431,83		-7.905,69

Audit účtovnej závierky

V súlade s § 9 ods. 4 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení účtovnú závierku mesta overil AV Audit, s.r.o., Spišská Nová Ves, licencia ÚDVA 345.



Spišské Vlasy 08.06.2017

Ľubomír Fifik
primátor

Príloha: Návrh uznesenia k záverečnému účtu za rok 2016
Hodnotenie plnenia programov mesta

Vypracovali: Mgr. Viera Hanigovská
Ing. Michal Dzurila

Hodnotiaca správa za rok 2016

VÝDAVKY

ROZPOČET
2 897 261

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	2 764 364	2 930 811	2 897 260,77

1 PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

ROZPOČET
31 742

ZÁMER Transparentná a efektívna samospráva mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	26 012	31 772	31 741,64

1.1 RIADENIE MESTA

ROZPOČET
2 416

ZÁMER Efektívny, transparentný a výkonný mestský úrad

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	2 500	2 416	2 415,85

Cieľ	<i>Dosiahnuť otvorenú komunikáciu v zmysle poslania "Mesto pre občana"</i>			
Merateľný ukazovateľ	počet prijatých občanov v rámci stránkových dní			
Obdobie	2014	2015	2016	
Plánovaná	200	200	200	
Skutočná	350	312	324	
Merateľný ukazovateľ	Počet slávnostných prijatí v meste so zápisom do Pamätnej knihy za rok			
Obdobie	2014	2015	2016	
Plánovaná	10	5	5	
Skutočná	6	5	5	

Príprava a vedenie zasadnutí mestského zastupiteľstva, stretnutia primátora mesta s občanmi, pracovné rokovania primátora so štátnymi orgánmi a inštitúciami, s fyzickými a právnickými osobami, tretím sektorom, prijatia návštev, delegácií.

1.2 PLÁNOVANIE**ROZPOČET
7 157**

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie životného prostredia a výstavby

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	0	7 157	7 157,00

Cieľ *Vytvárať podmienky pre trvalo udržateľný rozvoj mesta*

Geometrické plány, štúdie, posudky - PSHR, rybníky.

1.3 KONTROLNÁ ČINNOSŤ**ROZPOČET
17 692**

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	17 412	17 722	17 692,48

1.3.1 Kontrola**Rozpočet
16 552**

ZODPOVEDNOSŤ hlavný kontrolór mesta

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	16 212	16 582	16 522,48

Cieľ *Zabezpečiť účinnú kontrolu na základe úloh schválených mestským zastupiteľstvom***Merateľný ukazovateľ** Počet kontrol vykonaných hlavným kontrolórom mesta**Obdobie** 2014 2015 2016

Plánovaná 12 12 12

Skutočná 12 12 11

Kontrolné činnosti zabezpečované hlavným kontrolórom mesta na základe platných právnych predpisov.

1.3.2 Audit**Rozpočet
1 140**

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie financií a majetku

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	1 200	1 140	1 140,00

Cieľ	Zabezpečiť nezávislú kontrolu hospodárenia mesta				
Merateľný ukazovateľ	počet zrealizovaných audítorských kontrol za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	2	2	2		
Skutočná	2	2	2		

Zabezpečenie externého spracovania audítorskej správy o hospodárení mesta na základe údajov z účtovníctva.

1.4 ČLENSTVO V ORGANIZÁCIÁCH A ZDRUŽENIACH	ROZPOČET 4 476
---	---------------------------

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	6 100	4 477	4 477,31

Cieľ	Zabezpečiť účasť mesta v regionálnych a celoštátnych organizáciách a združeniach				
Merateľný ukazovateľ	počet organizácií a združení, v ktorých je mesto členom				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	5	5	5		
Skutočná	5	5	5		

V podprograme sú rozpočtované výdavky súvisiace so zastúpením mesta v organizáciách, záujmových a v regionálnych združeniach prostredníctvom primátora ako štatutárneho zástupcu, prípadne odborných pracovníkov úradu.

2 PROPAGÁCIA A MARKETING	ROZPOČET 5 357
---------------------------------	---------------------------

ZÁMER Informovaní občania a zorientovaní návštevníci

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	6 260	5 468	5 356,53

2.1 WEB STRÁNKA SAMOSPRÁVY	ROZPOČET 4 062
-----------------------------------	---------------------------

ZÁMER Dostupné a relevantné informácie o samospráve

ZODPOVEDNOSŤ správca webovej stránky

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	4 100	4 100	4 062,45

Cieľ	<i>Stála aktuálnosť internetovej stránky mesta</i>			
Merateľný ukazovateľ	Zverejňovanie zmlúv, objednávok a faktúr priebežne			
Obdobie	2014	2015	2016	
Plánovaná	1 krát týždenne	1 krát týždenne	1 krát mesačne	
Skutočná	1 krát týždenne	1 krát týždenne	1 krát mesačne	

Zabezpečenie spracovania textov a grafiky na web stránke mesta, ktorá bude aktuálne informovať občanov a púťavo prezentovať mesto.

2.2 KRONIKA MESTA	ROZPOČET 373
--------------------------	-------------------------

ZODPOVEDNOSŤ kronikár mesta

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	310	410	372,73

Cieľ	<i>Zabezpečenie pravidelného vedenia mestskej kroniky</i>			
Merateľný ukazovateľ	kompletný ročný zápis podľa určenej štruktúry			
Obdobie	2014	2015	2016	
Plánovaná	1	1	1	
Skutočná	1	1	0	

Postupné spracovanie a zaznamenanie dôležitých udalostí v živote mesta.

2.3 MEDZINÁRODNÁ SPOLUPRÁCA	ROZPOČET 508
------------------------------------	-------------------------

ZÁMER Vzťahy prinášajúce vzájomné obohatenie

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	1 000	508	507,80

Cieľ	Výmena skúseností v rôznych oblastiach činnosti samosprávy				
Merateľný ukazovateľ	počet prijatých návštev z partnerských miest za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	2	2	2		
Skutočná	2	2	2		
Merateľný ukazovateľ	počet návštev partnerských miest za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	2	2	2		
Skutočná	4	3	2		

Vzájomné stretnutia s delegáciami z partnerských miest: Polsko - Gminy Gizalky a Tymbark.

2.4 MESTSKÉ TRHY	ROZPOČET 414
-------------------------	-------------------------------

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	850	450	413,55

Cieľ	Zabezpečiť usporiadania mestských trhov				
Merateľný ukazovateľ	počet usporiadaných trhov mesta za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	2	2	2		
Skutočná	2	2	2		

V podprograme sú rozpočtované výdavky súvisiace s prípravou a organizovaním predajných trhov v júni Vlašský trh a Vianočný trh.

3 INTERNÉ SLUŽBY	ROZPOČET 47 964
-------------------------	----------------------------------

ZÁMER Efektívny výkon samosprávy

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	55 757	49 550	47 963,59

3.1 ČINNOSŤ VOLENÝCH ORGÁNOV SAMOSPRÁVY**ROZPOČET
10 821**

ZODPOVEDNOSŤ zástupca primátora mesta

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	16 007	11 585	10 820,87

Cieľ	Zabezpečiť pravidelnú činnosť orgánov mesta			
Merateľný ukazovateľ	počet zasadnutí mestského zastupiteľstva za rok			
Obdobie	2014	2015	2016	
Plánovaná	8	12	12	
Skutočná	12	14	14	

Účasť poslancov mestského zastupiteľstva a členov komisií pri mestskom zastupiteľstve na zasadnutiach vrátane zabezpečenia priebehu zasadnutí.

3.2 HOSPODÁRSKA SPRÁVA A ÚDRŽBA MAJETKU SAMOSPRÁVY**ROZPOČET
33 627**

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	35 750	34 172	33 627,12

Cieľ	Zabezpečiť efektívnu prevádzku budov a zariadení			
Merateľný ukazovateľ	počet spravovaných budov			
Obdobie	2014	2015	2016	
Plánovaná	18	18	18	
Skutočná	18	18	18	

Zabezpečenie údržby, opráv, revízií budov a zariadení, údržba výpočtovej a telekomunikačnej techniky, majetkovoprávne vysporiadanie vlastníckych vzťahov k pozemkom.

3.3 PRÁVNE SLUŽBY**ROZPOČET
3 516**

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	4 000	3 520	3 515,60

Cieľ	Zabezpečiť odborné právne zastúpenie mesta				
Merateľný ukazovateľ	počet zastupovaní vo veci				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	3	1	2		
Skutočná	2	4	4		

Zastupovanie mesta v konaní pred súdmi a orgánmi štátnej správy.

4 SLUŽBY OBČANOM

ROZPOČET
16 329

ZÁMER Kontaktná, efektívna a flexibilná samospráva

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	17 326	16 739	16 328,91

4.1 MATRIČNÝ ÚRAD

ROZPOČET
10 725

ZÁMER Centralizované služby samosprávy občanom na počkanie

ZODPOVEDNOSŤ matrikár

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	10 344	10 725	10 725,21

Cieľ	Zabezpečiť činnosť matriky a evidencie obyvateľov v meste				
Merateľný ukazovateľ	priemerný počet úkonov vykonaných matrikou za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	830	880	1500		
Skutočná	829	1249	1123		
Merateľný ukazovateľ	predpokladaný počet sobášov za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	50	50	45		
Skutočná	37	42	55		
Merateľný ukazovateľ	predpokladaný počet osvedčených podpisov za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	1000	1000	800		
Skutočná	829	1125	753		
Merateľný ukazovateľ	predpokladaný počet obyvateľov v matričnom obvode				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	11200	11120	11120		
Skutočná	11127	11183	11327		

Podprogram zahŕňa matričnú činnosť a plnenie jeho úloh podľa zákona NR SR č. 154/1994. Z. z. o matrikách v znení neskorších predpisov a podľa Vyhlášky MV SR č. 3023/1994 Z. z., ktorou sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona NR SR o matrikách, osvedčovanie podpisov a kópií listín a evidenciu obyvateľstva. Do matričného úradu patrí: mesto Spišské Vlachy, Žehra, Bystrany, Olcava, Vojkovec, Slatvina, Olšavka. Rozpočtované náklady zahŕňajú bežné výdavky na platy, odvody, materiál a služby.

Mesto zabezpečuje osvedčovanie listín a podpisov v zmysle zákona NR SR č. 599/2001 Z. z. o osvedčovaní listín a podpisov na listinách obvodnými úradmi a obcami v znení neskorších predpisov. Osvedčovanie sa vykonáva pre fyzické i právnické osoby. Správne poplatky pri osvedčovaní sú príjmom rozpočtu mesta.

4.2 CINTORÍNSKE A POHREBNÉ SLUŽBY

ROZPOČET
2 123

ZÁMER Dôstojné miesto posledného odpočinku občanov obce

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	3 500	2 523	2 122,56

Cieľ	Rozšíriť cintorín				
Merateľný ukazovateľ	počet nových hrobových miest				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	20	10	10		
Skutočná	6	5	14		
Merateľný ukazovateľ	počet uzatvorených zmlúv na hrobové miesta				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	200	50	50		
Skutočná	108	35	37		

Podprogram zahŕňa opravy a údržbu starého a nového cintorína a Domu smútku.

4.3 STAVEBNÝ ÚRAD	ROZPOČET 3 481
--------------------------	---------------------------------

ZODPOVEDNOSŤ odborný pracovník stavebného úradu

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	3 482	3 491	3 481,14

Cieľ	Zabezpečiť kvalitné a nebyrokratické vybavovanie stavebnej agendy				
Merateľný ukazovateľ	predpokladaný počet vydaných rozhodnutí za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	20	20	20		
Skutočná	25	23			

Bežné výdavky na prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku sú finančne kryté zo štátneho rozpočtu. Zahŕňa rozhodovanie mesta v územných, stavebných, kolaudačných a ďalších konaniach podľa stavebného zákona.

5 BEZPEČNOSŤ	ROZPOČET 17 328
---------------------	----------------------------------

ZÁMER Spišské Vlachy - pokojné a bezpečné mesto

ZODPOVEDNOSŤ veliteľ PO

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	16 496	17 348	17 328,47

5.1 OCHRANA PRED POŽIARMÍ

ROZPOČET
17 080

ZODPOVEDNOSŤ veliteľ PO

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	16 254	17 100	17 080,49

Cieľ	<i>Minimalizovať riziko vzniku požiarov na území mesta</i>				
Merateľný ukazovateľ	počet preventívnych protipožiarňch prehliadok ročne				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	20	20	20		
Skutočná	66	25			
Merateľný ukazovateľ	počet členov DMPZ				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	100	100	100		
Skutočná	76	64	64		

Podprogram zahŕňa plnenie zákonných povinností mesta vyplývajúce z platnej legislatívy na úseku ochrany pred požiarimi. Sú to najmä výdavky na prevádzku požiarňch vozidiel, údržbu požiarnej zbrojnice a na výkon preventívnych požiarňch prehliadok. Obsahuje náklady na činnosť dobrovoľného mestského hasičského zboru v meste.

5.2 CIVILNÁ OCHRANA

ROZPOČET
248

ZODPOVEDNOSŤ zástupca primátora mesta

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	242	248	247,98

Cieľ	Zabezpečiť podmienky pre ochranu obyvateľstva v prípade mimoriadnych udalostí				
Merateľný ukazovateľ	počet informovaných obyvateľov o možnom ohrození				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	3600	3600	3600		
Skutočná	3560	3557	3515		
Merateľný ukazovateľ	aktualizovanie plánu CO raz ročne				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	1	1	1		
Skutočná	1	1	0		

Podprogram zahŕňa vypracovanie potrebnej dokumentácie a zabezpečenie úloh na úseku civilnej ochrany obyvateľstva v zmysle pokynov Obvodného úradu a udržiavanie skladu CO.

5.3 KAMEROVÝ SYSTÉM	ROZPOČET 0
----------------------------	-----------------------------

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	0	0	0

Cieľ	Zriadenie kamerového bezpečnostného systému
-------------	--

Podprogram zahŕňa monitorovanie kritických lokalít mesta za účelom zvýšenia bezpečnosti občanov a návštevníkov mesta.

6 ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO	ROZPOČET 89 073
--------------------------------	----------------------------------

ZÁMER Mesto bez odpadkov, nelegálnych skládok a ekologického dlhu

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie životného prostredia a výstavby

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	91 728	89 366	89 073,77

6.1 VÝVOZ KOMUNÁLNEHO ODPADU	ROZPOČET 78 527
-------------------------------------	----------------------------------

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie životného prostredia a výstavby

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	78 200	78 538	78 527,15

Cieľ	<i>Zabezpečiť efektívny zber a odvoz komunálnych odpadov z územia mesta</i>				
Merateľný ukazovateľ	množstvo odvezeného odpadu za rok v tonách				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	800	700	700		
Skutočná	670,43	692	721		

Pravidelná likvidácia a odvoz komunálneho odpadu prostredníctvom zmluvného partnera. Likvidácia čiernych skládok komunálneho a drobného stavebného odpadu.

6.2 ZBER SEPAROVANÉHO ODPADU	ROZPOČET 5 275
-------------------------------------	---------------------------------

ZÁMER Separujúce mesto
 ZODPOVEDNOSŤ oddelenie životného prostredia a výstavby

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	5 800	5 275	5 274,60

Cieľ	<i>Zvýšiť objem recyklovaného odpadu vyprodukovaného na území mesta</i>				
Merateľný ukazovateľ	množstvo separovaného odpadu za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	50	86	86		
Skutočná	75,16	76,2	101		

Pravidelný zber a odvoz separovaného odpadu - papier, plasty, sklo, elektroodpady, kovové obaly a kompozitné obaly prostredníctvom spoločnosti EKOVER.

6.3 NAKLADANIE S ODPADOVÝMI VODAMI	ROZPOČET 5 272
---	---------------------------------

ZODPOVEDNOSŤ primátor / oddelenie životného prostredia a výstavby

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	7 728	5 553	5 271,62

6.3.1 Výstavba kanalizácie a ČOV**Rozpočet
0**

ZODPOVEDNOSŤ primátor / oddelenie financií a majetku

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	0	0	0

Cieľ Zabezpečiť vybudovanie novej splaškovej kanalizácie a novej ČOV

Príprava projektovej dokumentácie výstavby novej ČOV, etapovitá výstavba novej kanalizačnej siete v centre mesta a príprava žiadosti na financovanie výstavby z fondov EÚ.

6.3.2 Nakladanie s odpadovými vodami**Rozpočet
0**

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	7 728	5 553	5 271,62

Cieľ Zabezpečiť kontrolu a údržbu mestskej kanalizácie**Merateľný ukazovateľ** Počet zásahov pri preplachovaní kanalizačných potrubí

Obdobie	2014	2015	2016		
	Plánovaná	10	10	10	
Skutočná	7	2			

7 KOMUNIKÁCIE**ROZPOČET
15 917****ZÁMER** Bezpečné, kvalitné a čisté komunikácie

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	16 550	12 560	15 916,69

7.1 SPRÁVA A ÚDRŽBA KOMUNIKÁCIÍ**ROZPOČET
11 917**

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie životného prostredia a výstavby

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	16 550	12 560	11 916,69

Cieľ	Zabezpečiť kvalitnú a udržiavanú sieť mestských komunikácií				
Merateľný ukazovateľ	dĺžka udržiavaných komunikácií				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	12,5	12,5	12,5		
Skutočná	12,5	12,5	12,5		

Podprogram zahŕňa opravy, čistenie, zimnú a letnú údržbu miestnych komunikácií, chodníkov, odstavných plôch, lávok, mostov, nákup posypového materiálu, opravy, údržbu a dopĺňanie dopravného značenia.

7.2 REKONŠTRUKCIA MIESTNYCH KOMUNIKÁCIÍ

ROZPOČET

4 000

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	2 500	4 017	4 000

8 VZDELÁVANIE

ROZPOČET

1 825 940

ZÁMER Efektívny a kvalitný školský systém

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	1 819 167	1 848 117	1 825 940,16

8.1 MATERSKÁ ŠKOLA

ROZPOČET

210 273

ZÁMER Efektívne fungujúca Materská škola

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľka školy

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	247 645	252 835	253 160,10

Cieľ	Vytvoriť moderné prostredie a zabezpečiť kvalitný vzdelávací proces				
Merateľný ukazovateľ	počet detí v MŠ				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	100	100	100		
Skutočná	75	77	97		

Zabezpečenie prevádzky a vyučovacieho procesu v MŠ v súlade s platnou legislatívou SR.

8.2 ZÁKLADNÉ ŠKOLY**ROZPOČET
1 240 191**

ZÁMER Kvalitný a efektívny edukačný systém

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľ/ka školy

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	1 254 290	1 276 396	1 240 190,53

Cieľ	Zvýšiť kvalitu vzdelávacieho procesu				
Merateľný ukazovateľ	počet základných škôl				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	2	2	2		
Skutočná	2	2	2		

V podprograme základné školy sa v plnom rozsahu zabezpečujú osobné, prevádzkové a investičné náklady jednotlivých škôl. Osobné a prevádzkové náklady sú kryté finančnými prostriedkami štátneho rozpočtu (prenesené kompetencie) a kapitálové výdavky z rozpočtu mesta. Mesto Spišské Vlachy je zriaďovateľom 2 základných škôl.

8.2.1 ZŠ SNP 13**Rozpočet
496 240**

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľka školy

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	505 678	496 390	496 239,63

Cieľ	Zvýšiť kvalitu vzdelávacieho procesu				
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov navštevujúcich základnú školu				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	250	250	290		
Skutočná	268	293	305		

Zabezpečenie základného vzdelania ako prenesenej kompetencie štátu v súlade s platnou legislatívou SR.

8.2.2 ZŠ Komenského 6**Rozpočet
743 951**

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľ školy

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	748 612	780 006	743 950,90

Cieľ	Zvýšiť kvalitu vzdelávacieho procesu				
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov navštevujúcich základnú školu				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	450	450	400		
Skutočná	400	378	352		

Zabezpečenie základného vzdelania ako prenesenej kompetencie štátu v súlade s platnou legislatívou SR.

8.3 ŠKOLSKÉ JEDÁLNE	ROZPOČET 79 944
----------------------------	----------------------------

ZODPOVEDNOSŤ vedúca ŠJ

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	67 880	67 620	79 944,42

Podprogram školské jedálne vytvára podmienky pre zabezpečenie stravovania detí a žiakov škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Rozpočtované sú dve školské jedálne, a to pri ZŠ Komenského 6 a pri MŠ. Rozpočet tvoria náklady na mzdy a odvody, prevádzku jedální a kapitálové výdavky.

Školská jedáleň pri MŠ zabezpečuje stravovanie žiakov Základnej školy SNP 13, ktorí sa nachádzajú v hmotnej núdzi.

Zabezpečenie školského stravovania v súlade s platnou legislatívou SR.

8.5 CENTRÁ VOLNÉHO ČASU	ROZPOČET 41 836
--------------------------------	----------------------------

ZÁMER Kvalitná a pestrá ponuka mimoškolských voľnočasových aktivít pre deti

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	38 623	40 450	41 835,51

Cieľ	Zabezpečiť atraktívnu ponuku voľnočasových aktivít pre deti a mládež				
Merateľný ukazovateľ	počet členov CVČ				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	800	800	800		
Skutočná	319	302	136		
Merateľný ukazovateľ	počet záujmových krúžkov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	70	70	50		
Skutočná	28	28	10		

Výdavky (originálne a prenesené kompetencie mesta) na zabezpečenie chodu Centra voľného času. Centrum voľného času zabezpečuje prostredníctvom záujmových krúžkov vzdelávanie, rozvoj záujmov detí a mládeže a rozličné kultúrne podujatia.

8.6 NEŠTÁTNE ŠKOLSTVO	ROZPOČET 210 528
------------------------------	-----------------------------------

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	210 534	210 534	210 528

8.6.1 ŠKD	Rozpočet 24 822
------------------	----------------------------------

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľ školy

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	24 822	24 822	24 816

Cieľ	Zabezpečiť výchovu a vzdelávanie žiakov v čase mimo školskej výučby				
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov neštátneho ŠKD				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	50	50	50		
Skutočná	50	50	50		

Finančné prostriedky sú poskytované cirkevnému zriaďovateľovi podľa počtu zapísaných detí do Školského klubu detí pri Spojenej cirkevnej základnej škole sv. J. Krstiteľa v súlade so zákonom 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení.

8.6.2 ZUŠ	Rozpočet 185 712
------------------	-----------------------------------

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľ školy

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	185 712	185 712	185 712

Cieľ	Poskytovať základné umelecké vzdelanie v hudobnom a výtvarnom odbore			
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov neštátnej ZUŠ - individuálna forma			
Obdobie	2014	2015	2016	
Plánovaná	160	160	160	
Skutočná	174	165	164	
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov neštátnej ZUŠ - skupinová forma			
Obdobie	2014	2015	2016	
Plánovaná	120	120	120	
Skutočná	103	126	157	

Finančné prostriedky sú poskytované cirkevnému zriaďovateľovi podľa počtu zapísaných detí do Základnej umeleckej školy pri Spojenej cirkevnej základnej škole sv. J. Krstiteľa v súlade so zákonom 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení.

9 ŠPORT **ROZPOČET** **25 528**

ZÁMER Vytváranie podmienok pre aktívny život obyvateľov

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	25 988	25 988	25 528,41

9.1 ŠPORTOVÉ PODUJATIA A INFRAŠTRUKTÚRA **ROZPOČET** **6 028**

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	6 000	6 000	6 028,41

Cieľ	Zvýšiť aktívny záujem obyvateľov mesta o športové aktivity		
-------------	---	--	--

9.2 PODPORA ŠPORTOVÝCH KLUBOV A ORGANIZÁCIÍ **ROZPOČET** **19 500**

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	19 988	19 988	19 500,00

Cieľ	Zabezpečiť športové aktivity mládeže a dospelých				
Merateľný ukazovateľ	počet podporených klubov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	5	4	6		
Skutočná	4	5	5		

Podprogram podporuje činnosť športových klubov, v ktorých realizujú ich členovia súťažné a voľno-časové aktivity pre dospelých a mládež.

Predstavuje transfery pre Mestský športový klub TATRAN, Športový klub stolného tenisu, Spišský lukostrelecký klub, Tenisovo - hokejový klub a MOTOCROSS.

10 KULTÚRA

ROZPOČET
69 043

ZÁMER

Vytváranie podmienok pre kultúrny a spoločenský život v meste

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	68 921	72 635	69 042,71

V programe kultúra sú rozpočtované výdavky mesta súvisiace s podporou kultúry v meste čo je realizované financovaním aktivít mestskej knižnice a kultúrneho domu.

10.1 MESTSKÁ KNIŽNICA

ROZPOČET
24 797

ZODPOVEDNOSŤ

mestská knižnica

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	28 587	27 000	24 797,08

Cieľ	Zabezpečiť dostupnosť literatúry a čitateľských možností pre všetky vekové a sociálne vrstvy obyvateľstva				
Merateľný ukazovateľ	počet vypožičaných titulov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	10000	10900	10000		
Skutočná	10973	9474	8369		
Merateľný ukazovateľ	počet čitateľov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	440	420	420		
Skutočná	426	312	409		

Podprogram zahŕňa bežné výdavky na činnosť a prevádzku knižnice mzdy, odvody, tovary a služby a nákup nových kníh.

10.2 KULTÚRNE PODUJATIA	ROZPOČET 6 988
--------------------------------	---------------------------

ZODPOVEDNOSŤ kultúrny pracovník

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	7 500	7 500	6 987,89

Cieľ	Uspokojiť kultúrne potreby čo najväčšieho počtu obyvateľov každej vekovej a sociálnej vrstvy
-------------	---

Cieľ	Zabezpečiť podujatie pre všetky vekové kategórie				
Merateľný ukazovateľ	počet organizovaných kultúrnych podujatí				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	5	10	10		
Skutočná	19	19	21		

10.3 DOM KULTÚRY	ROZPOČET 37 258
-------------------------	----------------------------

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	32 834	38 135	37 257,74

Cieľ	Vytvoriť podmienky pre organizovanie kultúrnych aktivít a spoločenských podujatí				
Merateľný ukazovateľ	počet podporených kultúrnych podujatí za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	5	5	5		
Skutočná	22	21	23		

Podprogram zahŕňa bežné výdavky súvisiace s údržbou a prevádzkou kultúrneho domu - mzdy, odvody, tovary a služby.

11 PROSTREDIE PRE ŽIVOT

ROZPOČET
130 805

ZÁMER

Zdravé a harmonické prostredie pre život, prácu a relaxáciu

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	135 492	132 446	130 805,30

11.1 VEREJNÉ OSVETLENIE

ROZPOČET
28 262

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	27 464	28 294	28 262,31

Cieľ	Zabezpečiť bezporuchovú prevádzku verejného osvetlenia				
Merateľný ukazovateľ	počet prevádzkovaných svetelných bodov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	300	300	350		
Skutočná	362	362	362		
Merateľný ukazovateľ	počet opravených svetelných bodov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	50	50	50		
Skutočná	31	38	58		

V podprograme sú výdavky súvisiace s úhradou elektrickej energie, celoročná údržba osvetlenia, výdavky na odstránenie havarijných stavov a mzdové náklady.

11.2 VEREJNÁ ZELEŇ

ROZPOČET
85 145

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	98 091	86 705	85 145,03

Cieľ	Zabezpečiť starostlivosť o existujúcu verejnú zeleň a revitalizácia plôch verejnej zelene				
Merateľný ukazovateľ	počet kosieb za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	5	5	5		
Skutočná	6	6	6		
Merateľný ukazovateľ	počet vysadených kvetov za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	3000	500	500		
Skutočná	550	550	550		
Merateľný ukazovateľ	počet vysadených stromov a kríkov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	20	50	20		
Skutočná	20	30	10		

Podprogram predstavuje údržbu verejných priestranstiev v meste a výsadbu zelene v meste.

11.3 OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

**ROZPOČET
637**

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	637	637	636 64

V podprogram sú zahrnuté tovary, mzdy, odvody a služby na verejnej zeleni a to: PHM a poistenie traktor a UNC, údržba verejných studní, parkov, pamätníka padlým v II. svetovej vojne.

11.4 PROTIPOVODŇOVÉ OPATRENIA

**ROZPOČET
0**

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	0	0	0

11.5 OBECNÉ SLUŽBY**ROZPOČET
0**

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	0	0	0

Cieľ	<i>Pomoc uchádzačom o zamestnanie získať pracovné návyky</i>				
Merateľný ukazovateľ	Počet občanov vykonávajúcich obecné služby				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná		8	10		
Skutočná		8	10		

11.6 AKTIVAČNÁ ČINNOSŤ**ROZPOČET
14 510**

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	6 000	14 510	14 509,88

Cieľ	<i>Pomoc uchádzačom o zamestnanie získať pracovné návyky</i>				
Merateľný ukazovateľ	Počet občanov vykonávajúcich aktivačnú činnosť				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná		12	12		
Skutočná		12	10		

11.7 NÁJOMNÉ**ROZPOČET
2 251**

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	3 300	2 300	2 251,44

12 BÝVANIE**ROZPOČET
5 954**

ZÁMER

Mesto s dostupným bývaním pre všetkých

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	12 555	7 383	5 954,13

12.1 BYTOVÝ FOND MESTA**ROZPOČET****5 954**

ZODPOVEDNOSŤ

oddelenie úsekových zariadení

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	12 555	7 383	5 954,13

Cieľ	Zabezpečiť opravu a údržbu spravovaného majetku mesta				
Merateľný ukazovateľ	počet spravovaných nájomných bytov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	15	15	15		
Skutočná	15	15	15		
Merateľný ukazovateľ	počet plánovaných opráv				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	2	2	2		
Skutočná	2	2	3		

Výkon správy mestských bytov - 15 bytových jednotiek na ul. SNP 19 a 9. mája 15.

13 SOCIÁLNE SLUŽBY**ROZPOČET****52 764**

ZÁMER

Mesto, ktoré dbá o najslabších a najzraniteľnejších

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	57 270	52 748	52 763,65

13.1 KLUBY DÔCHODCOV**ROZPOČET****3 640**

ZODPOVEDNOSŤ

oddelenie sociálnych vecí

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	4 275	3 640	3 639,52

Cieľ	Vytvoriť podmienky pre kvalitne a atraktívne trávený čas seniorov				
Merateľný ukazovateľ	počet členov v klube dôchodcov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	0	0	0		
Skutočná	0	0	0		

V podprograme sú rozpočtované náklady na elektrickú energiu a posedenie s dôchodcami - jubilantmi.

13.2 SOCIÁLNO PRÁVNA OCHRANA	ROZPOČET 9 339
-------------------------------------	---------------------------

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie sociálnych vecí

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	9 352	9 365	9 339

Cieľ	Zabezpečiť podporu vzdelávania detí z rodín v hmotnej núdzi				
Merateľný ukazovateľ	celkový počet poberateľov dotácie za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	450	200	250		
Skutočná	463	465	127		
Cieľ	Zabezpečiť pomoc dôchodcom odkázaným osudom				
Merateľný ukazovateľ	počet dôchodcov umiestnených v dennom stacionári				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná		6	6		
Skutočná		8	0		
Merateľný ukazovateľ	počet dôchodcov umiestnených v zariadení pre seniorov				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná		4	4		
Skutočná		2	5		
Merateľný ukazovateľ	počet dôchodcov umiestnených v špecializovanom zariadení				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná		2	2		
Skutočná		0	0		
Merateľný ukazovateľ	zabezpečiť sociálnu posudkovú činnosť				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná		10	10		
Skutočná		10	14		

V podprograme sú rozpočtované výdavky na prídavky na deti. Mesto plní funkciu osobitného príjemcu pre vyplatenie rodinných prídavkov na dieťa. Rodičom sa odníma prídavok na dieťa ak si neplní povinnú školskú dochádzku a osobitným príjemcom sa stáva mesto. Mesto za účelom dosiahnutia určitej efektivity spolupracuje s Úradom práce, soc. vecí a rodiny, spolupracuje so školou. Rodičom je prídavok poskytnutý vo forme poukážky na nákup potravín, aby sa plnil efekt poskytovania prídavku na dieťa.

V podprograme je rozpočtovaný príspevok na stravovanie žiakov v hmotnej núdzi. Príspevok na úhradu stravy pre žiakov v hmotnej núdzi je krytý Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny.

V podprograme sú zahrnuté finančné prostriedky, ktoré sú výdavkami bežného rozpočtu mesta a vykrývajú režijné výdavky na plat, ostatné osobné vyrovnania, poisťné a príspevok do poisťovní na sociálneho pracovníka s polovičným úväzkom.

13.3 OPATROVATEĽSKÁ SLUŽBA

ROZPOČET
39 785

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie sociálnych vecí

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	43 643	39 743	39 784,81

Cieľ	<i>Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov a kontakt so spoločným prostredím a zdravotne handicapovaných občanov</i>				
Merateľný ukazovateľ	súčet úväzkov opatrovaných				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	3	4	4		
Skutočná	2,5	2,5	7		

V podprograme sú rozpočtované náklady na mzdy a odvody pre 3 zamestnancov opatrovateľskej služby a prevádzkové náklady na túto činnosť. Opatrovateľská služba sa v našom meste realizuje v rámci zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a VZN č. 4/2013 o poskytovaní sociálnych služieb, o spôsobe a výške úhrad za sociálne služby prostredníctvom opatrovateľiek mesta. Opatrovateľky sú v pracovnom pomere s mestom Spišské Vlachy. Klienti, ktorým je opatrovateľská služba zabezpečovaná hradia mestu úhradu za vykonané úkony v príslušnom mesiaci podľa platného VZN mesta. Opatrovateľská služba sa občanom poskytuje na základe ich podanej žiadosti s odporúčením svojho ošetrojúceho lekára.

14 ADMINISTRATÍVA

ROZPOČET
563 517

ZÁMER Optimálny a funkčný chod samosprávy mesta

ZODPOVEDNOSŤ prednosta úradu

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	412 342	564 674	563 517,21

14.1 VNÚTORNÁ SPRÁVA

ROZPOČET
226 954

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	241 858	227 114	226 953,61

Cieľ	Zabezpečiť presnú evidenciu finančných transakcií mesta				
Merateľný ukazovateľ	počet zaevidovaných faktúr za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	330	360	360		
Skutočná	358	356	494		
Merateľný ukazovateľ	počet pokladničných operácií za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	3000	2900	2900		
Skutočná	2888	2879	3112		
Cieľ	Zabezpečiť plnenie príjmovej časti schváleného rozpočtu mesta				
Merateľný ukazovateľ	počet vystavených výmerov miestnych daní a poplatkov za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	3300	3000	3000		
Skutočná	2951	2963	2820		
Merateľný ukazovateľ	percento uhradených daní z predpisov za rok				
Obdobie	2014	2015	2016		
Plánovaná	90	90	90		
Skutočná	93,3	95	95		

Podprogram predstavujú činnosti komplexnej administratívnej agendy mestského úradu:

- mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, poisťné a príspevok do poisťovní,
- tovary a služby (energie, voda, poštové a telefónne poplatky, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, stravovanie, sociálny fond a pod.),
- bežné transfery a splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi.

14.2 SPLÁCANIE ISTÍN

ROZPOČET
336 564

ZODPOVEDNOSŤ Finančné oddelenie

.	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v EUR)	170 484	337 560	336 563,60

SPRÁVA NEZAVISLÉHO AUDÍTORA
pre poslancov Mestského zastupiteľstva Mesta Spišské Vlachy, SNP 34, 053 61 Spišské Vlachy

Správa z auditu účtovnej závierky k 31. 12. 2016

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Mesta Spišské Vlachy, ktorá obsahuje Súvahu k 31. decembru 2016, Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a Poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód. Závierka Mesta obsahuje aj Finančné výkazy.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Mesta Spišské Vlachy a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Mesta sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Kľúčové záležitosti auditu

Kľúčové záležitosti auditu, ktoré by mali vplyv na výrok audítora sa nevyskytli. Formálne náležitosti a vysvetľujúce postupy boli konzultované v priebehu auditu.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Mesta nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Štatutárny orgán je ďalej zodpovedný za dodržiavanie povinností podľa Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“).

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Ide o nesprávnosti, ktoré môžu významne ovplyvniť ekonomické rozhodnutia uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej jednotky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor.

Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Mesta.

Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

Zvolené postupy závisia od úsudku auditorskej spoločnosti, posúdenia rizík a nesprávnosti v účtovnej závierke.

Pri posudzovaní tohto rizika sme zobrali do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Správa z overenia dodržiavania povinností Mesta Spišské Vlachy podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách

Auditom sa preverilo aj rozpočtové hospodárenie a vývoj dlhu Mesta Spišské Vlachy a overenie použitia návratných zdrojov financovania, vyplývajúce zo zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov. Mesto dodržiava podmienky vyplývajúce z § 16, § 17 a § 19 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách. Ide o vyhodnotenie rozpočtu v štruktúre podľa uvedeného zákona, vyrovnanie rozpočtu, kontrola štruktúry záverečného účtu, dodržanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania, výpočet limitov pre celkový dlh a splátky, vyhodnotenie celkového stavu záväzkov po lehote splatnosti a neuhradených záväzkov do 60 dní.

Všetky limity a ukazovatele v zmysle uvedeného k 31. 12. 2016 Mesto dodržiava.

Ďalšie požiadavky k údajom v zmysle Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady EÚ č. 537/2014 o osobitných požiadavkách

Mesto Spišské Vlachy nie je zaradená medzi subjekty verejného záujmu.

Okrem služieb štatutárneho auditu sme Mestu Spišské Vlachy neposkytovali žiadne iné služby.

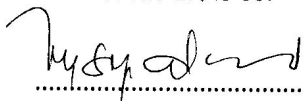
Mesto Spišské Vlachy má účasť v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom.

Dátum vyhotovenia auditorskej správy: 28. apríla 2017

AV Audit, s.r.o.
Karpatská 2448/16
052 01 Spišská Nová Ves
Číslo licencie ÚDVA 345

Štatutárny audítor:
Ing. Angela Vysopalová, PhD.,
Číslo licencie SKAU 307




.....