



M E S T O S T A R Á Ľ U B O V Ň A

Z á v e r e č n ý ú č e t a v ý r o č n á s p r á v a z a r o k 2017

Predložená na verejnú diskusiu dňa: **15.03.2018**

Prerokovaná a schválená v mestskom zastupiteľstve dňa: **19.04.2018**

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu

PhDr. Ľuboš Tomko
primátor mesta

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenia
záverečného účtu a výročnej správy

Ing. Miroslav Srnka
vedúci ekonomicko-majetkového oddelenia MsÚ

O b s a h

	strana
1. Úvod	3
1.1. Základné údaje	4
1.2. Orgány mesta	4 - 5
1.3. Spoločnosti a organizácie mesta	5 - 6
1.4. Dôvod zostavenia záverečného účtu a výročnej správy	6
1.5. Verejná diskusia	7
2. Záverečný účet	8
2.1. Údaje o plnení rozpočtu	9 - 11
2.2. Bilancia príjmov	11 - 12
2.3. Priebeh plnenia čerpania výdavkov	12
2.4. Bežné príjmy a výdavky	12 - 41
2.5. Kapitálové príjmy a výdavky	41 - 44
2.6. Finančné operácie	44 - 45
2.7. Opatrenia z kontrol plnenia rozpočtu	45 - 46
3. Výročná správa	47
3.1. Informácie o vývoji účtovnej jednotky	48 - 51
3.2. Bilancia aktív a pasív a ukazovatele finančnej analýzy	52 - 55
3.3. Pohľadávky a záväzky	55 - 57
3.4. Majetok mesta	58 - 59
3.5. Majetkový podiel mesta v obchodných spoločnostiach	59
3.6. Fondové hospodárenie	60
3.7. Dlhová služba	60 - 62
3.8. Podnikateľská činnosť	62
3.9. Návrh na vysporiadanie prebytku rozpočtu za rok 2015	62 - 64
4. Hospodárenie príspevkovej a rozpočtových organizácií mesta	65
4.1. Údaje o hospodárení príspevkovej organizácie	66
Verejnoprospěšné služby	66
4.1.1. Úvod - komentár	67
4.1.2. Hospodárenie organizácie	67 - 73
4.1.3. Tabuľková časť	74 - 76
4.1.4. Opatrenia z rozborov hospodárenia	77 - 78
4.1.5. Záver	78
4.2. Údaje o hospodárení v oblasti školstva	79
4.2.1. Úvod	80 - 81
4.2.2. Prenesené kompetencie	81 - 87
4.2.3. Originálne kompetencie	87 - 89
4.2.4. Hmotná núdza, neštátne ZUŠ a školské zariadenia	89
4.2.5. Kapitálové výdavky	89 - 90
4.2.6. Opatrenia z kontrol hospodárenia	90
5. Prílohy k záverečnému účtu a výročnej správe za rok 2015	91
5.1. Symboly mesta	92 - 93
5.2. Zoznam poslancov mestského zastupiteľstva	94 - 100
5.3. Primátor mesta	101 - 103
5.4. Zoznam členov mestskej rady	104 - 105
5.5. Zoznam komisií mestského zastupiteľstva	106 - 108
5.6. Organizačné schéma Mesta Stará Ľubovňa	109 - 110
5.7. Zoznam všeobecne záväzných nariadení mesta	111 - 119
5.8. Účtovná závierka	120
5.9. Poznámky k účtovnej závierke	121
5.10. Správa audítora o overení účtovnej závierky	122
5.11. Stanovisko hlavného kontrolóra mesta	123
5.12. Stanovisko finančno-ekonomickej komisie	124
5.13. Výsledky hospodárenia obchodných spoločností mesta	125

1. Ú v o d

1.1. Základné údaje

Názov:	Mesto Stará Ľubovňa
Právna forma:	právnická osoba zriadená Zákonom č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov
Sídlo:	064 01 Stará Ľubovňa, Obchodná 1
Dátum vzniku:	01.01.1991
IČO:	00330167
DIČ:	2020698812
Hlavná činnosť:	územná samospráva: – starostlivosť o všestranný rozvoj mesta a o potreby obyvateľov mesta – usmerňovanie ekonomickej činnosti na území mesta – zabezpečuje výstavbu a údržbu miestnych komunikácií – zabezpečuje verejnoprospešné služby – nakladanie s komunálnym odpadom, udržiavanie čistoty v meste a pod. – chráni životné prostredie na území mesta – schvaľuje a obstaráva územnoplánovaciu dokumentáciu mesta – zriaďuje, zakladá, zrušuje a kontroluje podľa osobitných predpisov svoje rozpočtové a príspevkové organizácie, iné právnické osoby a zariadenia – zabezpečuje verejný poriadok na území mesta – zabezpečuje ochranu kultúrnych pamiatok na území mesta – plní úlohy na úseku sociálnej pomoci – vykonáva osvedčovanie listín a odpisov na listinách – vedie obecnú kroniku – a plní iné úlohy stanovené osobitnými právnymi normami

Počet obyvateľov mesta k 31.12.2017: 16 192

1.2. Orgány mesta

Mestské zastupiteľstvo:	zastupiteľský zbor zložený z 19 poslancov, ktorý rozhoduje o základných otázkach života mesta v zmysle § 11 Zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov. Zoznam členov mestského zastupiteľstva vid' príloha 5.1
Primátor mesta:	PhDr. Ľuboš Tomko je najvyšším výkonným orgánom mesta a štatutárnym orgánom mesta – vid' príloha 5.2
Zástupca primátora:	MUDr. Peter Bizovský – poverený primátorom mesta
Mestská rada:	iniciatívny, výkonný a kontrolný orgán mestského zastupiteľstva a poradný orgán primátora mesta, ktorý má päť členov – vid' príloha 5.3
Komisie mestského zastupiteľstva:	sú poradným, iniciatívnym a kontrolným orgánom mestského zastupiteľstva, ktoré zriaďuje mestské zastupiteľstvo. Mesto malo v roku 2017 zriadených šesť komisií, vid' príloha 5.4

Hlavný kontrolór:	Ing. Ján Šidlovský – kontrolná činnosť v zmysle zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov
Prednosta MsÚ:	Ing. Aleš Solár – vedie a organizuje prácu mestského úradu
Mestský úrad:	výkonný orgán mestského zastupiteľstva a primátora mesta, ktorý zabezpečuje organizačné a administratívne veci

K 31.12.2017 – priemerný evidenčný počet zamestnancov podľa organizačnej schémy 134 - vid' príloha 5.5

Právne normy: mesto sa riadi v svojej činnosti viacerými právnymi normami

Najvýznamnejšie z nich sú:

- Zákon č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov,
- Zákon č. 138/91 Zb. o obecnom majetku v znení zmien a doplnkov,
- Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov,
- Zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení zmien a doplnkov,
- Zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zmien a doplnkov,
- Všeobecne záväzné nariadenia mesta, ktoré upravujú jednotlivé oblasti pôsobnosti mesta – vid' príloha 5.6,
- a ďalšími zákonmi, ktoré svojím obsahom upravujú činnosť mesta.

1.3. Spoločnosti a organizácie mesta

Mesto Stará Ľubovňa na zabezpečenie plnenia svojich úloh založilo spoločnosti a zriadilo organizácie, ktoré plnia úlohy, ktoré im boli stanovené zákonom a zakladateľom, a zriaďovateľom pri ich založení a zriadení. Taktiež je spoločníkom, respektíve akcionárom v niektorých organizáciách a spoločnostiach.

Obchodné spoločnosti založené mestom

Slobyterm s.r.o., Levočská 20, Stará Ľubovňa – predmetom činnosti spoločnosti je hlavne správa bytového fondu, vrátane nebytových priestorov, výroba tepla a úžitkovej vody, prevádzka športovísk, športových hál a krytých plavární, stavebné práce, kúrenárske práce a pod.

Ekos s.r.o., Popradská 24, Stará Ľubovňa – predmetom činnosti spoločnosti je údržba zelene a športových plôch, činnosti v oblasti pestovania, nákupu, predaja a spracovania dreva, nakladanie s odpadmi a prevádzkovanie skládky odpadu, výroba vencov a pod.

Ľubovnianska mediálna spoločnosť s.r.o., Nám. gen. Štefánika 6, Stará Ľubovňa – predmetom činnosti tejto spoločnosti je vydávanie novín, časopisov, periodických publikácií, inzercia, reklamná činnosť, prevádzkovanie mestského televízneho štúdia a pod.

Marmon s.r.o., Nám. sv. Mikuláša 12, Stará Ľubovňa – ubytovacie služby, prevádzkovanie historických športových disciplín, vypracovanie projektov na čerpanie

prostriedkov zo štrukturálnych fondov, reštauračné služby, prevádzkovanie informačného centra a pod.

Majetkový podiel mesta v týchto obchodných spoločnostiach je uvedený vo výročnej správe v časti „Majetkový podiel mesta v obchodných spoločnostiach“.

Organizácie zriadené mestom

Verejnoprospešné služby, príspevková organizácia, Stará Ľubovňa – ktorej činnosť je zameraná na poskytovanie verejnoprospešných služieb, ako sú správa a údržba miestnych komunikácií, správa a údržba verejného osvetlenia, pohrebné služby, správa cintorínov, správa parkovísk na území mesta, správa futbalového štadióna a pod.

Základné školy, ako rozpočtové organizácie, v tomto členení:

- **Základná škola, Komenského 6, Stará Ľubovňa**
- **Základná škola, Levočská 6, Stará Ľubovňa**
- **Základná škola, Za vodou 14, Stará Ľubovňa**
- **Základná škola, Podsadek 140, Stará Ľubovňa**

Materské školy a iné zariadenia, ako rozpočtové organizácie, v tomto členení:

- **Materská škola, Vsetínska 36, Stará Ľubovňa**
- **Materská škola, Tatranská 21, Stará Ľubovňa**
- **Základná umelecká škola, Okružná 9, Stará Ľubovňa**
- **Centrum voľného času, Farbiarska 35, Stará Ľubovňa**

Mesto ako spoločník a akcionár

Ľubovnianska nemocnica, nezisková organizácia, Obrancov mieru 3, Stará Ľubovňa – majetkový podiel mesta predstavuje 30 % podiel a sumu 17.593 €. Nezisková organizácia je zameraná na poskytovanie zdravotníckej starostlivosti na území mesta a okresu.

Podtatranská vodárenská spoločnosť a.s. – mesto je akcionárom tejto spoločnosti, ktorej činnosť je zameraná na poskytovanie služieb v oblasti dodávky vody a všetkých s tým súvisiacich činností. Majetkový podiel mesta v tejto spoločnosti je uvedený vo výročnej správe v časti „Majetkový podiel mesta v obchodných spoločnostiach“.

1.4. Dôvod zostavenia záverečného účtu a výročnej správy

Povinnosť zostaviť „**Záverečný účet**“ je pre mesto stanovená Zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov. Záverečný účet bol zostavený v súlade s § 16 tohto zákona.

Povinnosť vyhotoviť „**Výročnú správu**“ je pre mesto stanovená Zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zmien a doplnkov. Výročná správa bola vyhotovená v súlade s § 20 tohto zákona.

1.5. Verejná diskusia

Verejná diskusia k **Záverečnému účtu a Výročnej správe** prebehla v zmysle Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov a Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zmien a doplnkov, a to:

- uverejnením záverečného účtu a výročnej správy dňa 15. marca 2018 na internetovej stránke mesta a informačnej tabuli mesta,
- prerokovaním záverečného účtu a výročnej správy v komisii menovanej primátorom mesta na vykonanie kontroly hospodárenia mesta dňa 19. marca 2018 a 20. marca 2018,
- prerokovaním záverečného účtu a výročnej správy vo finančno-ekonomickej komisii MsZ 19. marca 2018 a 20. marca 2018,
- prerokovaním záverečného účtu a výročnej správy na zasadnutí mestskej rady 10. apríla 2018,
- prerokovaním a schválením záverečného účtu a výročnej správy na zasadnutí mestského zastupiteľstva 19. apríla 2018.

2. Z á v e r e ě n ý ú ě e t

2.1. ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU

Programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa na rok 2017 bol schválený uznesením **MsZ XIX/2016** zo dňa **15.12.2016** ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **10.467.359,00 €** a výdavkami vo výške **10.467.359,00 €**.

Rozpočet bol upravený:

- prvou zmenou dňa **21.06.2017**, uznesením MsZ **XXIV/2017** na rozpočet s celkovými príjmami vo výške **12.001.109,00 €** a výdavkami vo výške **12.001.109,00 €**. Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný,
- dňa **14.12.2017**, uznesením MsZ **XXX/2017** druhou zmenou rozpočtu na rozpočet s celkovými príjmami vo výške **12.222.728,00 €** a výdavkami vo výške **12.222.728,00 €**. Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný,
- okrem týchto zmien primátor mesta v zmysle schválených kompetencií vykonal rozpočtové opatrenia v celkovom počte 42 opatrení, ktorými sa riešila vecná správnosť plnenia rozpočtových položiek, pričom zmenami nedošlo k znižovaniu prebytku rozpočtu mesta alebo k zmene jeho vyrovnanosti. Šlo o zmeny rozpočtu v oblasti školstva v počte 38 zmien. Taktiež boli vykonané štyri zmeny, ktoré sa týkali zmeny charakteru výdavkov z bežných na kapitálové a opačne,
- po všetkých týchto zmenách má rozpočet rozpočtované celkové príjmy vo výške **12.339.106,00 €** a výdavky vo výške **12.339.106,00 €**.

Zmeny v štruktúre bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a finančných operácií za rok 2017 spolu s výsledkom hospodárenia k 31.12.2017 sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Štruktúra programového rozpočtu mesta za rok 2017 a plnenie k 31.12.2017 v €

Ukazovateľ	Rozpočet	I. zmena	II. zmena	Skutočnosť	% plnenia
	2017	2017	2017	k 31.12.2017	k 31.12.2017
BEŽNÉ PRÍJMY	10 046 577	10 277 043	10 682 540	10 562 175	98,87
BEŽNÉ VÝDAVKY	9 014 545	9 241 062	9 920 094	9 741 565	98,20
PREBYTOK ALEBO (- SCHODOK)	1 032 032	1 035 981	762 446	820 610	107,63
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	26 000	405 000	317 500	293 792	92,53
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 143 417	2 358 793	1 997 758	887 656	44,43
PREBYTOK ALEBO (- SCHODOK)	-1 117 417	-1 953 793	-1 680 258	-593 864	35,34
PREBYTOK BEŽNÉHO					
A KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU	-85 385	-917 812	-917 812	226 746	-24,71
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJMOVÉ	394 782	1 319 066	1 339 066	360 038	26,89
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVKOVÉ	309 397	401 254	421 254	421 073	99,96
ROZDIEL FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	85 385	917 812	917 812	-61 035	-6,65
PRÍJMY CELKOM - vrátane FO	10 467 359	12 001 109	12 339 106	11 216 005	90,90
VÝDAVKY CELKOM - vrátane FO	10 467 359	12 001 109	12 339 106	11 050 294	89,56
ROZDIEL CELKOVÉHO ROZPOČTU	0	0	0	165 711	0

skratka FO – finančné operácie

Prehľad plnenia príjmov a výdavkov, vrátane finančných operácií od roku 2006 v €

NÁZOV	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
ROK			
2006	8 190 367	8 024 763	165 604
2007	7 740 988	7 530 240	210 748
2008	9 950 873	9 914 625	36 248
2009	10 820 120	10 517 123	302 997
2010	13 753 618	12 397 754	1 355 864
2011	12 441 273	11 506 595	934 678
2012	10 859 260	10 828 873	30 387
2013	9 948 190	9 919 001	29 189
2014	9 547 252	9 178 697	368 555
2015	10 453 221	10 014 793	438 428
2016	12 345 836	11 917 803	428 033
2017	11 216 005	11 050 294	165 711

Finančné hospodárenie mesta sa v roku 2017 riadilo hlavne zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení a programovým rozpočtom Mesta Stará Ľubovňa na rok 2016.

Celkový programový rozpočet Mesta Stará Ľubovňa, vrátane finančných operácií za rok 2017, dosiahol prebytok vo výške **165.711,11 €**. Prebytok bol dosiahnutý v bežnej časti programového rozpočtu mesta. Tento prebytok bude predmetom vysporiadania tak, ako je navrhnuté v časti č. 3 Výročnej správy bod **3.9. Návrh na vysporiadanie prebytku rozpočtu za rok 2017.**

Bežný rozpočet dosiahol prebytok vo výške **820.610,00 €**. Schodok v kapitálovej časti rozpočtu dosiahol výšku **593.864,00 €**. V časti finančných operácií boli príjmy nižšie ako výdavky v sume **61.035,00 €**.

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za rok 2017 predstavuje sumu **226.746,00 €**. Tento prebytok v roku 2017 vznikol ako rozdiel medzi prebytkom bežnej časti rozpočtu a schodkom v kapitálovej časti rozpočtu. V bežnej časti rozpočtu nedošlo k naplneniu príjmov v plnej výške. Rozdiel oproti rozpočtovaným príjmom bol výpadok príjmov vo výške 120.364,00 €. Aj napriek tomu bol prebytok tejto časti rozpočtu plnený na 107,63 %. V kapitálovej časti rozpočtu došlo k plnému plneniu príjmov na solídnej úrovni 92,53 %. Výdavky boli plnené na úrovni 44,43 %. Táto skutočnosť bola spôsobená nečerpaním nerozdelených kapitálových výdavkov v spojitosti so schváleným kapitálovým úverom. Skutočný schodok oproti rozpočtovanému bol nižší o 1.086.394,00 €.

V porovnaní s rokom 2016 dochádza k celkovému poklesu objemu výdavkov mesta. V roku 2017 došlo k rastu v oblasti bežných výdavkov, kapitálové výdavky a výdavkové finančné operácie zaznamenali medziročný pokles.

V bežnej časti rozpočtu boli dosiahnuté vyššie výdavky ako v roku 2016. Výdavky sú v porovnaní s rokom 2016 vyššie o 961.345,00 €. Vývoj bežných

výdavkov je skomentovaný v rámci časti **2.4. Bežné príjmy a výdavky** pri jednotlivých programoch.

V kapitálovej časti rozpočtu dochádza k medziročnému zníženiu objemu preinvestovaných finančných prostriedkov. Medziročný pokles v porovnaní s rokom 2016 predstavuje 62,51 %, čo je medziročný pokles v objeme **1.479.960,00 €**. Tento medziročný pokles bol spôsobený hlavne reálnym a finančným neplnením nerozdelených kapitálových výdavkov spojených so schváleným kapitálovým úverom v objeme 900.000,00 €. Kapitálová časť rozpočtu je osobitne skomentovaná v časti **2.5. Kapitálové príjmy a výdavky**.

V oblasti príjmových finančných operácií dochádza k medziročnému poklesu vo výške 65,32 % a v objeme **678.149,00 €**. Oblasť výdavkových finančných operácií zaznamenala medziročne pokles vo výške **348.894,00 €**, čo je pokles vo výške 45,31 %. Tento medziročný pokles bol spôsobený hlavne tým, že v roku 2016 došlo k jednorazovej splátke kapitálového úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 443.054,00 €. Vývoj v tejto časti rozpočtu je skomentovaný v časti **2.6. Finančné operácie**.

2.2. BILANCIA PRÍJMOV

Plnenie celkových príjmov a výdavkov k 31.12.2017 k upravenému rozpočtu v €

Názov	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia	Rozdiel
	rozpočet	rozpočet	k 31.12.2017	% čerpania	skut.-rozpočet
PRÍJMY	10 467 359	12 339 106	11 216 005	90,90%	-1 123 101
VÝDAVKY	10 467 359	12 339 106	11 050 294	89,56%	-1 288 812
ROZDIEL	0	0	165 711		X

Plnenie príjmovej časti rozpočtu na 90,90 % bolo v bežnej časti rozpočtu zabezpečené hlavne daňou z príjmu fyzických osôb poukazovanou samosprávou. Zákom č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy bol určený podiel obcí na výnose dane z príjmov na príslušný rok.

V kapitálovej časti rozpočtu mesta boli na veľmi dobrej úrovni plnené príjmy z predaja budov, predaja pozemkov a poskytnutých grantov na výstavbu detského ihriska a dobudovanie kamerového systému. Kapitálová časť rozpočtu je osobitne skomentovaná v časti **2.5. Kapitálové príjmy a výdavky**.

V oblasti príjmových finančných operácií boli hlavným zdrojom príjmov príjmy zo splácania nájomného zo strany Slobytermu s.r.o., dlhodobý kapitálový úver na krytie kapitálových výdavkov RPM mesta, grant na rekonštrukciu mestskej komunikácie v Podsadku a príjmy zo združených finančných prostriedkov. Vývoj v tejto časti rozpočtu je skomentovaný v časti **2.6. Finančné operácie**.

Pre ilustráciu uvádzame tabuľku podielu jednotlivých druhov príjmov na celkových príjmoch rozpočtu mesta v roku 2017.

**Štruktúra podielu jednotlivých druhov príjmov rozpočtu na celkových príjmoch
Mesta Stará Ľubovňa za rok 2017 v €**

	Výška	%
Druh príjmov	príjmov	podiel
<i>Daňové príjmy</i>	6 700 584,00	59,74
<i>Nedaňové príjmy</i>	587 647,00	5,24
<i>Granty a transfery</i>	3 273 944,00	29,19
<i>Kapitálové príjmy</i>	293 792,00	2,62
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	360 038,00	3,21
Príjmy spolu	11 216 005,00	100,00

2.3. PRIEBEH PLNENIA ČERPANIA VÝDAVKOV

V priebehu roku 2017 bolo Mesto Stará Ľubovňa schopné splácať svoje záväzky vždy v lehote splatnosti. Finančný tok mesta bol v súlade s príjmovou časťou rozpočtu, ako aj s výdavkovou časťou.

Na ilustráciu uvádzame v nasledujúcej tabuľke štruktúru výdavkov rozpočtu mesta v roku 2017.

Štruktúra výdavkov rozpočtu mesta podľa druhov za rok 2017 v €

	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	%
Výdavky podľa druhov	2016	2017	2017	plnenia
<i>Bežné výdavky</i>	8 780 220	9 920 094	9 741 565	98,20
<i>Kapitálové výdavky</i>	2 367 616	1 997 758	887 656	44,43
<i>Finančné operácie- výdavkové</i>	769 967	421 254	421 073	99,96
Výdavky celkom	11 917 803	12 339 106	11 050 294	89,56

2.4. BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Bežná časť rozpočtu zaznamenala celkový prebytok vo výške 820.610,00 €. Prebytok bežného rozpočtu bol zapríčinený hlavne medziročným nárastom daňových príjmov a príjmov z grantov a transferov.

Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov v § 10 ods. 7 ukladá mestám a obciam zostaviť rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Týmto ustanovením je stanovená povinnosť zostaviť bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. V tejto oblasti bol zo strany mesta dodržaný zákon.

BEŽNÉ PRÍJMY

Príjmová bežná časť rozpočtu – plnenie príjmov – je rozdelená na štyri časti:

- bežné príjmy – daňové príjmy
- bežné príjmy – nedaňové príjmy
- bežné príjmy – granty a transfery
- sumár bežných príjmov

BEŽNÉ PRÍJMY – DAŇOVÉ PRÍJMY

Jedným z hlavných zdrojov príjmov rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa boli v roku 2017 daňové príjmy, ktoré tvorili 59,74 % z celkových príjmov. Pri týchto príjmoch bol zaznamenaný medziročný nárast, ktorý predstavoval zvýšenie príjmov vo výške 492.490,00 €, čo predstavuje 7,93 % medziročný nárast.

Najväčší medziročný nárast príjmov bol dosiahnutý v položke výnosu dane z príjmov fyzických osôb. Táto položka je najväčším zdrojom príjmu Mesta Stará Ľubovňa a je určená na prefinancovanie základných funkcií samosprávy a prefinancovanie originálnych kompetencií školstva (MŠ, ŠJ, ZUŠ, CVČ). Medziročne tento nárast predstavoval sumu 404.997,00 €. V porovnaní s východiskami ŠR pre rok 2017, ktoré boli rozpočtované pre naše mesto v sume 5.656.455,00 €, dochádza k nárastu reálnych príjmov v tejto položke oproti východiskám v sume 110.999,00 €.

Súčasťou daňových príjmov sú príjmy z daní z nehnuteľností, miestnych daní a poplatkov za komunálny odpad.

BEŽNÉ PRÍJMY – DAŇOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	5 760 481	5 767 454	100,12	5 362 457
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	5 760 481	5 767 454	100,12	5 362 457
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	66 500	59 842	89,99	58 287
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	520 000	556 523	107,02	514 744
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	39 700	40 059	100,90	39 398
	Daň z majetku spolu	626 200	656 424	104,83	612 429
133001	Daň za psa	8 800	8 212	93,32	8 081
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	2 100	1 425	67,86	2 117
133006	Daň za ubytovanie	2 000	2 927	146,35	2 126
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	30 596	30 596	100,00	26 632
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	1 900	1 156	60,84	2 052
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostanté	500	880	176,00	109
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	234 000	231 510	98,94	192 091
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	1 200	0	0,00	0
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	281 096	276 706	98,44	233 208
	Daňové príjmy spolu	6 667 777	6 700 584	100,49	6 208 094

Prehľad výberu daní z nehnuteľností od roku 2002 v €

Daň z	Pozemky		Stavby		Byty		DZN
nehnut.	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	spolu
r.2002	54 438	56 961	302 695	290 945	0	0	347 906
r.2003	54 438	69 110	313 683	295 194	10 622	0	364 304
r.2004	54 438	70 338	229 043	283 111	11 087	0	353 449
r.2005	59 849	82 321	371 871	342 661	11 087	0	424 982
r.2006	121 556	83 782	265 717	343 889	21 576	20 613	448 284
r.2007	89 624	82 487	358 409	350 229	23 236	22 738	455 454
r.2008	73 027	49 259	358 494	380 601	23 236	27 750	457 610
r.2009	79 487	37 977	380 580	382 941	27 000	28 644	449 562
r.2010	65 000	47 847	390 000	375 787	27 000	28 613	452 247
r.2011	65 000	53 349	400 000	442 567	30 000	29 107	525 023
r.2012	57 000	61 352	450 000	406 344	30 000	31 388	499 084
r.2013	66 500	68 558	500 000	507 677	36 500	37 893	614 128
r.2014	66 500	59 661	500 000	507 489	36 500	39 167	606 317
r.2015	66 500	59 614	500 000	526 029	36 500	38 827	624 470
r.2016	66 500	58 287	500 000	514 744	36 500	39 398	612 429
r.2017	66 500	59 842	520 000	556 523	39 700	40 059	656 424

Dane z majetku spolu – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške 104,83 %. V porovnaní s rokom 2016 bol výber vyšší o 43.995,00 €. Aj v roku

2017 sa však vyskytli neplatiči. Neplatičom boli daňovým referátom v mesiacoch november a december 2017 zaslané výzvy na zaplatenie dlžných súm daní.

V roku 2017 malo mesto registrovaných 4.861 daňovníkov. Počet objektov podliehajúcich daňovej povinnosti predstavoval 12.710 objektov. Komentár stavu a vývoja pohľadávok je uvedený vo výročnej správe, časť **3.3. Pohľadávky a záväzky**.

Miestne dane a poplatky v €

Názov dane, poplatku	Skutoč.	Skutoč.	Skutoč.	Skutoč.	Skutoč.	Skutoč.	Rozpočet	Skutočnosť	%
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	k 31.12.2017	plnenia
Daň za psa	10287	9596	9625	9117	8499	8081	8800	8212	93,32
Nevýherné hracie automaty	1174	1697	2186	1850	1245	2117	2100	1425	67,86
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	1050	1230	1597	1599	1869	2126	2000	2927	146,35
Poplatok za likvidáciu odpadu	1145	1326	1078	1227	2288	0	1200	0	0,00
Ľubovnianske jarmoky	22961	27465	33301	27072	21675	26632	30596	30596	100,00
Verejné priestranstvo	3115	3116	3811	3268	3238	2161	2400	2037	84,88
Komunálny odpad	196857	194115	188048	186386	178772	192091	234000	231510	98,94
CELKOM	236589	238545	239646	230519	217586	233208	281096	276707	98,44

Za dane za špecifické služby a poplatky spolu sa dosiahlo plnenie príjmov vo výške 98,44 %. V porovnaní s rokom 2016 bol výber vyšší o 43.499,00 €.

Plnenie jednotlivých položiek týchto miestnych daní a poplatkov bolo uspokojivé. Menšie plnenie ako stanovoval rozpočet bolo zaznamenané pri dani za psa. Medziročný nárast bol spôsobený medziročne vyššími príjmami v položkách dane za ubytovanie, dane za jarmok a poplatku za likvidáciu komunálneho odpadu. Komentár týchto pohľadávok je uvedený vo výročnej správe, časť 3.3. Pohľadávky a záväzky.

Pri komunálnom odpade došlo medziročne k vyššiemu plneniu tejto položky. Medziročne vzrástli tieto príjmy o 39.419,00 €. Medziročný nárast bol spôsobený medziročným zvýšením sadzby poplatku, lepším výberom poplatku v roku a zlepšeným vymáhaním nedoplatkov – pohľadávok týchto poplatkov, a to aj cestou osobitného príjemcu. V tejto oblasti bolo v roku 2017 registrovaných 4.914 poplatníkov. Výzvy v oblasti nedoplatkov zaslal daňový referát v mesiaci november a december 2017. Komentár týchto pohľadávok je uvedený vo výročnej správe, časť **3.3. Záväzky a pohľadávky**.

BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY

Pri nedaňových príjmoch došlo medziročne k poklesu príjmov o 11,09 % a v sume 73.312,00 €. Medziročne bol zaznamenaný nižší príjem v príjmoch z vlastníctva. Medziročne bol zaznamenaný nižší príjem z prenájmu budov, kde bol v roku 2016 zúčtovaný aj príjem z prenájmu vozidla na likvidáciu odpadu, ktorý v roku 2017 nebol plnený. Nižšie medziročné plnenie bolo pri administratívnych poplatkoch, čo bolo spôsobené medziročným poklesom príjmov za správne poplatky pri výherných automatoch. Medziročný pokles príjmov v položke ďalšie administratívne poplatky bol spôsobený medziročne nižším príjmom poplatku za

uloženie odpadu, čo je odrazom súčasnej situácie v oblasti skládky odpadu na území mesta.

BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
212002	Príjmy z pren. pozemkov	37 000	39 958	107,99	32 605
212003	Príjmy z pren.budov	316 983	305 981	96,53	333 456
Príjmy z	vlastníctva spolu	353 983	345 939	97,73	366 061
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	18 205	91,03	18 133
221004	Správne popl. vstup.	20 000	4 497	22,49	14 169
221004	Správne popl. - matr.	9 000	8 778	97,53	8 882
221004	Správne popl.stav.úrad	28 500	27 640	96,98	30 145
221004	Správne poplatky-VHP	8 000	12 793	159,91	48 000
221004	Správne popl. prekop.	1 000	834	83,40	560
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 200	883	73,58	854
221004	Poplatok za opat. službu	30 000	27 540	91,80	26 411
221004	Správne popl.or.čís.	100	45	45,00	40
221004	Úroky z bank. účtov	100	17	17,00	55
221004	Úroky z bank.účt.školy	0	0	0,00	0
221004	Správne poplatky - RO	1 200	1 389	115,75	820
Administrat.	poplatky spolu	119 100	102 621	86,16	148 069
222003	Pokuty za por.predp.	0	3 027	0,00	2 161
222003	Pokuty - záškoláctvo	0	159	0,00	170
222003	Pokuty v blok. konaní	0	6 230	0,00	5 260
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	141	0,00	966
Pokuy	penále, sankcie spolu	0	9 557	0,00	8 557
223001	Za zber druhotných	0	0	0,00	0
223001	Za zber druh.odp. RF	0	0	0,00	7 669
223001	Poplatky - rozhlas	100	0	0,00	450
223001	Za použitie služ.mot.voz.	100	0	0,00	0
223001	Poplatky ROEP	0	0	0,00	0
223001	Za vyhotovenie GP	200	0	0,00	0
223001	Za zmeny v ÚPN	0	0	0,00	0
223002	Poplatky MŠ, družiny	500	1 000	0,00	0
223003	Za stravné lístky dôchod.	29 000	28 850	99,48	28 980
223003	Za stravné lístky zam.	46 000	45 992	99,98	45 892
223004	Za odpredaj materiálu	100	56	56,00	180
Poplatky	platby z predaja služ.	76 000	75 898	99,87	83 171
229001	Príjmy z popl. uloženého odpadu	8 000	6 858	85,73	7 530
229005	Daň za znečisť. ovzduš.	3 500	2 889	82,54	2 965
Ďalšie	admin. popl. spolu	11 500	9 747	84,76	10 495
241	Úroky z úverov	100	0	0,00	0
244	Úroky z termin. vkladu	200	0	0,00	0
Úroky z	úveru a vkladov spolu	300	0	0,00	0
292008	Ostatné príjmy z lotérií	3 000	3 365	112,17	5 031
292027	Iné príjmy a vratky dotácií	34 819	40 520	116,37	39 575
Ostatné a	iné príjmy spolu	37 819	43 885	116,04	44 606
	Nedaňové príjmy spolu	598 702	587 647	98,15	660 959

Príjmy z vlastníctva – prenájatých budov, objektov a pozemkov boli pri schválenom rozpočte **353.983,00 €** plnené na **97,73 %**. Vysoké plnenie bolo zaznamenané v položke príjmov z prenájatých pozemkov. Táto skutočnosť bola spôsobená vývojom prenájmu pozemkov na území mesta v roku 2017. V tejto položke sa prvýkrát v roku 2016 rozpočtoval nájom za prenájom priestorov v jednotlivých školách. Príjem predstavoval sumu 8.973,00 € a bol zároveň v rovnakej výške výdavkom v Programe 12 Školstvo. V roku 2017 bol príjem v tejto položke dosiahnutý vo výške 9.626,00 €. Správa majetku mesta podrobne sleduje vývoj v tejto oblasti a zabezpečuje vymáhanie vzniknutých pohľadávok. Komentár týchto pohľadávok je uvedený vo výročnej správe, časť **3.3. Závazky a pohľadávky**.

Administratívne poplatky boli plnené na 86,16 %. Plnenie tejto príjmovej položky sa vyvíja od množstva vybavených stránok a podaní, ktoré nie je možné zo strany mesta ovplyvniť a vyjadruje reálny vývoj príjmov za rok 2017. Najväčší medziročný pokles v sume 35.207,00 € je v položke správnych poplatkov za VHP.

Súčasťou nedaňových príjmov sú príjmy z **uložených pokút, penále a sankcií**. V období roka 2016 bol celkový príjem z pokút vo výške **8.557,00 €**, čo je oproti roku 2017, kedy boli príjmy v tejto položke dosiahnuté vo výške **9.557,00 €** menej o 1.000,00 €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb boli plnené na 99,87 %.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby spolu boli plnené na 84,76 %. Táto skutočnosť bola zapríčinená hlavne nižším príjmom z poplatku za uloženie odpadu.

Ostatné a iné príjmy boli plnené na 116,04 %. V roku 2017 bolo vyššie plnenie príjmov v tejto položke spôsobené zúčtovaním preplatkov zdravotného poistenia pre mesto, školy a zúčtovaním ušetrených príjmov škôl pre potreby spoluúčasti na financovaní europrojektov.

BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY

Medziročne dochádza k nárastu príjmov o 9,16 % v sume 274.596,00 €.

Súčasťou príjmovej časti rozpočtu sú granty a transfery, ktoré sú účelovo určené na financovanie prenesených kompetencií v oblasti školstva, matriky, ŠFRB, stavebného úradu a ostatných činností, ktoré sú financované zo ŠR a cudzích zdrojov, napr. granty pre činnosť Spoločného obecného úradu pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok, Spoločnej úradovne pre zabezpečenie sociálnych služieb a združenie finančných prostriedkov na opravu cesty na ul. Továrenskej. S rozpočtom, z dôvodu zmien v oblasti rozpočtovania príjmov a výdavkov, sú vykázané príjmy za refundáciu výdavkov spojených s organizovaním a konaním volieb do orgánov VÚC v roku 2017.

BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
311	Grant - komunitné centrum a staveb.úrad	176 675	106 828	60,47	92 538
	Gratny spolu	176 675	106 828	60,47	92 538
312001	Transfer na školstvo	2 565 104	2 565 104	100,00	2 327 304
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyvateľ.	5 526	5 526	100,00	5 557
312001	Dotácia - mestský školský úrad	14 258	14 258	100,00	13 693
312001	Dotácia stavebný úrad	41 253	41 253	100,00	41 233
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	2 262	1 916	84,70	1 915
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	104 603	104 341	99,75	164 586
312001	Dotácia ŠFRB	11 443	11 443	100,00	11 423
312001	Dotácia matrika	36 465	36 465	100,00	28 424
312001	Dotácia životné prostredie	1 839	1 528	83,09	1 531
312001	Transfer obce na CVČ a DP zbor SL	5 000	3 884	77,68	3 313
312001	Eúropsky sociálny fond spolufinancovanie	2 000	0	0,00	0
312001	Transfer voľby 2016 a 2017	6 950	6 950	100,00	12 516
312002	Projekty	58 383	48 696	83,41	9 363
312001 Transfery	Transfer opatrovatelia	94 300	94 283	99,98	70 704
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	100 000	54 088	54,09	63 614
312009	Rodinné prídavky	190 000	177 381	93,36	151 634
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	3 239 386	3 167 116	97,77	2 906 810
	Granty a transfery spolu	3 416 061	3 273 944	95,84	2 999 348

V roku 2017 boli dosiahnuté nižšie príjmy z grantov, čo bolo spôsobené výpadkom príjmov grantu na činnosť Komunitného centra v Podsadku. Táto skutočnosť bola v roku 2017 spôsobená začatím činnosti tohto centra v neskoršom termíne.

Položka príjmov **Projekty** v celkovej sume **48.696,00 €** zahŕňa refundované výdavky projektov v nasledovnom zložení:

- refundované bežné výdavky projektu „Podme spolu triediť“ v sume **13.512,00 €**,
- vzdelávací projekt ZŠ Podsadek v sume **29.384,00 €**,

- grant SLSP a.s. – spoluúčasť výstavba oddychovej zóny „Popradka“ v sume **2.920,00 €**,
- refundácia výdavkov projektu v oblasti „Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier“ v sume **1.880,00 €**,
- refundovanie výdavkov spojených s organizovaním akcie „Ľubovnianske hry 2017“ v sume **1.000,00 €**.

Prehľad získaných grantov a transferov za rok 2017 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	104 603	104 341	99,75	koordinátor menších obecných služieb
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	190 000	177 381	93,36	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad	41 253	41 253	100,00	stavebný úrad- prenesený výkon štát.správy
MVRR SR	11 443	11 443	100,00	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
Ministerstvo vnútra	36 465	36 465	100,00	matričná činnosť
Združené obce	58 590	63 164	107,81	príspevok obcí Stavebný úrad
Združené obce - sociálny úrad	17 915	18 271	101,99	SÚ ZSS - spoločný sociálny úrad
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	100 000	54 088	54,09	dieťa v hmotnej núdzi - strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	2 565 104	2 565 104	100,00	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	14 258	14 258	100,00	školský úrad
Obce pre CVČ a DP zbor SL	5 000	3 884	77,68	Obce pre CVČ a MV SR
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	2 000	0	0,00	spolufinancovanie SR
KÚ - dopravy a pozem. komunik.	2 262	1 916	84,70	mestské komunikácie - doprava
KUŽP SR	1 839	1 528	83,09	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 526	5 526	100,00	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
Celkom:	3 156 258	3 098 622	98,17	

Prenesené kompetencie

Prehľad príjmov a výdavkov na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky, stavebného úradu, štátneho fondu rozvoja bývania, školského úradu, ohlasovne pobytu a registra obyvateľov, životného prostredia a dopravy – pozemných komunikácií za rok 2017 uvádzame v tabuľke.

Tabuľka príjmov a výdavkov na prenesený výkon štátnej správy za rok 2017 v €

	Matrika	Stavebný	ŠFRB	Školský	Ohlasovňa	Životné	Doprava
Výdavky :		úrad		úrad	pobytu	prostredie	
mzdové náklady	23 654	76 291	13 901	14 121	11 143	3 593	2 285
odvody do poisťovní	9 603	27 417	5 015	5 019	4 092	1 256	798
cestové náhrady	0	213	0	0	0	0	0
energie, postovné	494	11 553	0	0	85	0	0
materiál	3 050	2 839	99	68	29	0	0
palivo služobné vozidlo	0	459	0	0	0	0	0
služby	7 554	8 898	535	532	543	0	0
dopravné	0	0	0	0	0	0	0
transfery - nemoc. dávky	165	157	0	0	0	0	0
Výdavky spolu :	44 520	127 827	19 550	19 740	15 892	4 849	3 083
Príjmy :							
vlastné príjmy	8 778	27 640	834	0	1 435	2 889	0
dotácie zo ŠR + príspevok	36 465	92 215	11 443	14 258	5 526	1 528	1 916
Príjmy spolu :	45 243	119 855	12 277	14 258	6 961	4 417	1 916

BEŽNÉ PRÍJMY – SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 2016
	Daňové príjmy spolu	6 667 777	6 700 584	100,49	6 208 094
	Nedaňové príjmy spolu	598 702	587 647	98,15	660 959
	Granty a transfery spolu	3 416 061	3 273 944	95,84	2 999 348
	Bežné príjmy spolu	10 682 540	10 562 175	98,87	9 868 401

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu v roku 2017 bolo vcelku priaznivé. Pri bežných príjmoch bol zaznamenaný medziročný nárast o 7,03 % v sume 693.774,00 € v členení:

- daňové príjmy v sume 492.490,00 €,
- nedaňové príjmy v sume - 73.312,00 €,
- granty a transfery v sume 274.596,00 €.

BEŽNÉ VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV

V oblasti čerpania bežných výdavkov bol oproti roku 2016 zaznamenaný nárast v sume 961.345,00 €.

Medziročné zmeny objemu bežných výdavkov podľa jednotlivých programov

Číslo programu	Názov programu	Výdavky skutočnosť 2017	Výdavky skutočnosť 2016	% zmeny	Nárast v € -pokles v €
1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ	34 229	31 502	8,66	2 727
2	Samosprávne činnosti MsÚ	1 579 508	1 472 363	7,28	107 145
3	Služby občanom	818 763	789 905	3,65	28 858
4	Interné služby	84 356	79 948	5,51	4 408
5	Bezpečnosť	176 713	173 461	1,87	3 252
6	Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti	173 654	160 027	8,52	13 627
7	Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok	127 827	120 884	5,74	6 943
8	Doprava a pozemné komunikácie	652 240	375 744	73,59	276 496
9	Životné prostredie	510 383	484 019	5,45	26 364
10	Rozvoj bývania	19 550	15 802	23,72	3 748
11	Šport a kultúra	411 368	395 365	4,05	16 003
12	Školstvo	4 904 450	4 480 876	9,45	423 574
13	Sociálne služby	248 524	200 324	24,06	48 200
	Spolu výdavky programov	9 741 565	8 780 220	110,95	961 345

Dôvody medziročného nárastu čerpania výdavkov sú predmetom komentára pri vyhodnotení plnenia programového rozpočtu jednotlivých programov.

Komentár čerpania bežných výdavkov bude zameraný v jednotlivých programoch na tie položky výdavkov rozpočtu, kde došlo k vyššiemu čerpaniu vo vzťahu k plneniu rozpočtu, medziročnému nárastu čerpania a k vyhodnoteniu plnenia zámerov a aktivít programov za rok 2017.

Program 1 – Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
0111	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	621,625, 637	Odmeny a odvody	33 980	32 947	96,96	30 202
	631	Cestovné náhrady	1 080	996	92,22	1 055
	633	Materiál	50	0	0,00	4
	634	Prepravné	40	0	0,00	0
	637	Reprezentačné výdavky	500	286	57,20	241
	Program 1	spolu	35 650	34 229	96,01	31 502

Zámer programu a aktivita so štyrmi cieľmi a desiatimi ukazovateľmi boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2017 v plnom rozsahu.

Čerpanie výdavkov medziročne vrástlo o sumu **2.727,00 €**. Táto skutočnosť bola spôsobená valorizáciou odmien zástupcu primátora mesta, poslancov MsZ, členov MsR a členov komisií MsZ vo výške 4 % a účasťou členov komisií na zasadnutí jednotlivých komisií MsZ. V roku 2017 nedošlo v jednotlivých položkách výdavkov k prekročeniu ich čerpania.

Celkové výdavky boli plnené na 96,01 %, čo predstavuje úsporu výdavkov voči rozpočtu vo výške **1.421,00 €**.

Položka odmeny a odvody obsahuje čerpanie výdavkov na odmeny poslancov a s tým súvisiace odvody, ktoré tvorili z celkovej sumy 7.827,00 €.

Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu zabezpečiť funkčný chod mestského úradu s maximálnou efektívnosťou práce bol v roku 2017 splnený. Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bolo v rámci programu schválených päť aktivít v členení:

- aktivita 2.1. činnosť mestského úradu so zámerom – efektívna administratíva zabezpečujúca plnenie úloh samosprávy obsahovala 15 cieľov a 19 ukazovateľov, ktoré boli splnené a aktivita splnená v plnom rozsahu,
- aktivita 2.2. strategické plánovanie so zámerom – cieľavedomý rozvoj mesta na základe jasne stanovených priorít obsahovala dva ciele a štyri

ukazovatele. V roku 2017 boli splnené ciele v oblasti rozvoja mesta cestou realizácie akcií rozvojového programu. Plnenie RPM a jeho jednotlivých akcií obsahuje osobitný materiál „Správa o finančnom plnení rozpočtových akcií rozvojového programu mesta, výstavby a údržby miestnych komunikácií za rok 2017“,

- aktivita 2.3. správa a evidencia hnutel'ného a nehnuteľného majetku mesta so zámerom – aktuálna, ekonomicky efektívna a informačne prehľadná evidencia a správa majetku vo vlastníctve mesta obsahovala sedem cieľov a deväť ukazovateľov, ktoré boli splnené a aktivita bola splnená v plnom rozsahu,
- aktivita 2.4. verejné obstarávanie so zámerom – všetky potrebné vstupy obstarané v najvyššej kvalite za najnižšiu cenu obsahovala jeden cieľ a dva ukazovatele, ktoré boli splnené a aktivita splnená v plnom rozsahu,
- aktivita 2.5. členstvo v asociáciách, organizáciách a združeniach so zámerom – záujmy mesta presadzované na regionálnych, celoslovenských i medzinárodných fórach obsahovala jeden cieľ a jeden ukazovateľ. Aktivita bola splnená v plnom rozsahu.

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo na úrovni 95,61 % a v súlade so schváleným rozpočtom.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
0111	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	458 000	448 388	97,90	411 213
	612	Príplatky - MsÚ	92 540	101 200	109,36	87 430
	614	Odmeny - MsÚ	48 733	46 500	95,42	43 598
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	59 927	58 233	97,17	53 453
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	149 518	151 840	101,55	139 696
	627	Príspevok do DDP	9 500	6 575	69,21	7 011
	610-620	Mzdy a poistné spolu	818 218	812 736	99,33	742 401
	631	Cestovné náhrady	5 500	4 407	80,13	3 444
	632	Energie, voda, komunikácie	286 359	245 267	85,65	232 401
	633	Materiál	57 363	55 447	96,66	43 188
	634	Dopravné	15 150	13 817	91,20	15 710
	635	Rutinná a štandardná údržba	63 844	65 439	102,50	61 796
	636	Nájomné za nájom	6 630	5 813	87,68	5 320
	637	Služby	345 913	328 685	95,02	314 734
	630	Tovary a služby spolu	780 759	718 875	92,07	676 593
	642	Transfery, členské príspevky	53 106	47 897	90,19	53 369
	630	Bežné transfery spolu	53 106	47 897	90,19	53 369
	Program 2	spolu	1 652 083	1 579 508	95,61	1 472 363

Medziročne je v tomto programe zaznamenaný nárast výdavkov v sume 107.145,00 €. Medziročný nárast výdavkov bol zaznamenaný v položkách miezd

a odvodov z miezd, cestovných náhradách, energií, materiál, rutinnej a štandardnej údržbe, nájomnom a službách. Položky dopravné a členské príspevky zaznamenali medziročný pokles. K prekročeniu rozpočtovaných výdavkov v roku 2017 došlo v položke poistenie sociálna poisťovňa a rutinná a štandardná údržba.

Medziročný nárast sa skladá z vyššieho medziročného čerpania výdavkov v položkách miezd a odvodov v sume 70.335,00 €. Odôvodnenie tejto skutočnosti je uvedené nižšie. Vyššie medziročné čerpanie v sume 963,00 € pri cestovných náhradách bolo spôsobené vyšším počtom služobných ciest, v položke energií bol medziročný nárast v sume 12.866,00 € spôsobený novou položkou v roku 2017 – stočné za zrážkové vody. Výdavky tejto novej položky dosiahli v roku 2017 sumu 19.304,00 €. V položke materiál bolo vyššie medziročné čerpanie v sume 12.259,00 € spôsobené vyššími výdavkami v oblasti spotreby všeobecného materiálu v sume 10.819,00 € a vyššími výdavkami na softvér a licencie v sume 3.870,00 €. Rutinná a štandardná údržba zaznamenala medziročný nárast v sume 3.643,00 €, čo bolo spôsobené vyšším objemom výdavkov v oblasti údržby výpočtovej techniky, medziročný nárast v oblasti nájomného v sume 493,00 € bol spôsobený vyššími výdavkami za prenájom pozemkov. Medziročne dochádza k nárastu výdavkov v oblasti služieb o sumu 13.951,00 €, odôvodnenie tejto skutočnosti je uvedené nižšie.

Čerpanie položky **tarifný plat a príplatky – MsÚ** bolo v súlade so schváleným rozpočtom. V čerpaní tejto položky v roku 2017 sa prejavila zrealizovaná valorizácia plátov zamestnancov mestského úradu, ktorá bola od 01.01.2017 vo výške 4 %, valorizácia platu hlavného kontrolóra a primátora mesta, prechod praxe a s tým spojené zvýšenie miezd v platových stupňoch. Celkový medziročný nárast miezd okrem odmien predstavoval 10,22 %. Táto skutočnosť bola spôsobená zmenou vo vývoji pracovnej neschopnosti zamestnancov medzi rokmi 2016 a 2017 a s tým súvisiacim nástupom nových zamestnancov.

Nižšie ako 100 % čerpanie položky tarifné platy bolo ovplyvnené nižším čerpaním dovolení v roku 2017. Táto skutočnosť mala vplyv na vyššie čerpanie položky príplatkov. V číselnom vyjadrení došlo pri tarifných platoch k úspore v sume 9.612,00 € a v príplatkoch bolo čerpanie oproti rozpočtu vyššie o 8.660,00 €. Celková dosiahnutá úspora oproti rozpočtu v súčte týchto platových položiek predstavuje sumu 952,00 €. Položka **odmeny – MsÚ** bola čerpaná v súlade so schváleným rozpočtom.

Výška výdavkov pri odvodoch zodpovedá objemu čerpania mzdových výdavkov, objemu vyplateného odstupného v sume 5.858,00 € a odchodného v sume 6.950,00 €, z ktorých muselo mesto odvieť odvody.

Položka **služby** zaznamenala čerpanie výdavkov vyššie oproti rozpočtu v sume 13.951,00 €. Suma prekročenia výdavkov bola spôsobená vyššími výdavkami z prostriedkov na záškoláctvo v sume 25.747,00 €. Tieto prostriedky sú refundované v plnej výške. Príjem je vykazovaný v bežných príjmoch v položke rodinné prídavky. Ide o prostriedky osobitného príjemcu – štátne dávky a prostriedky na záškoláctvo, rodinné prídavky na deti.

Program 3 – Služby občanom

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 3	Služby občanom				
0111		Transfery v rámci verejnej správy spolu	726 148	724 715	99,80	695 689
	641	VPS príspevok - činnosť	699 243	697 994	99,82	678 781
	641	Marmon s.r.o., stavebný úrad, cyklotrasa Chmel.	26 905	26 721	99,32	16 908
0111		ZPOZ spolu	20 845	18 689	89,66	16 057
	614	ZPOZ - odmeny	8 170	7 532	92,19	9 000
	625	Zdravotné a soc.poist.	3 296	1 961	59,50	3 126
	610-620	Odmeny a poistné spolu	11 466	9 493	82,79	12 126
	633	ZPOZ - materiál	7 200	7 268	100,94	3 793
	634	ZPOZ - dopravné	250	0	0,00	38
	630	Tovary a služby spolu	7 450	7 268	97,56	3 831
	642	ZPOZ - ošatné a ocenenie jednotlivcom	1 929	1 928	99,95	100
	640	Bežné transfery spolu	1 929	1 928	99,95	100
0133		Matrika spolu	46 518	44 520	95,70	43 316
	611	Tarifný plat -Matrika	18 600	17 576	94,49	18 386
	612	Príplatky - Matrika	4 200	3 594	85,57	3 631
	614	Odmeny - Matrika	1 700	2 484	146,12	2 318
	620	Zdravotné poistenie	2 450	2 349	95,88	2 479
	625	Sociálna poisťovňa	7 318	6 817	93,15	6 844
	627	Príspevok do DDP	500	437	87,40	456
	610-620	Mzdy a poistné spolu	34 768	33 257	95,65	34 114
	631	Cestovné náhrady	170	0	0,00	11
	632	Energie, voda, komunik.	680	494	72,65	487
	633	Materiál	2 500	3 050	122,00	2 229
	633	Výpočtová technika	0	0	0,00	0
	637	Služby	7 900	7 554	95,62	6 475
	630	Tovary a služby spolu	11 250	11 098	98,65	9 202
	642	Nemocenské dávky	500	165	33,00	0
	640	Bežné transf. spolu	500	165	33,00	0
0133	Ohlasovňa	pobytu a RO	15 610	15 892	101,81	16 327
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	8 300	8 599	103,60	8 291
	611	Príplatky - ohlasovňa	1 880	1 853	98,56	1 736
	614	Odmeny - ohlasovňa	550	691	125,64	1 403
	620	Zdravotné poistenie	1 073	1 132	105,50	1 161
	625	Sociálna poisťovňa	2 677	2 780	103,85	2 851
	627	Príspevok do DDP	190	180	94,74	180
	610-620	Mzdy a poistné spolu	14 670	15 235	103,85	15 622
	632	Energie, voda, komunik.	140	85	60,71	111
	633	Materiál	200	29	14,50	46
	637	Služby	600	543	90,50	548
	630	Tovary a služby spolu	940	657	69,89	705
0320 a 160		DPZ-hasiči a voľby	14 950	14 947	99,98	18 516
	Program 3	spolu	824 071	818 763	99,36	789 905

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 99,36 %.

Zámer programu zabezpečiť maximálne kvalitné a flexibilné služby samosprávy pre všetkých obyvateľov, podnikateľov mesta a návštevníkov mesta bol v roku 2017 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru boli v rámci programu schválené štyri aktivity v členení:

- aktivita 3.1. transfer v rámci verejnej správy – príspevok na činnosť Verejnoprospešných služieb p. o. Stará Ľubovňa so zámerom zabezpečenia kvalitných, flexibilných a efektívnych verejnoprospešných služieb pre občanov bola splnená v plnom rozsahu. Aktivita obsahovala jeden cieľ a štyri ukazovatele,
- aktivita 3.2. Zbor pre občianske záležitosti – najdôležitejšie okamihy života občanov na vysokej spoločenskej úrovni obsahovala dva ciele a šesť ukazovateľov, ktoré boli splnené a aktivita splnená v plnom rozsahu na vysokej úrovni,
- aktivita 3.3. činnosť matriky – kvalitné a promptné matričné činnosti obsahovala dva ciele, ktoré boli splnené a dva ukazovatele splnené v plnom rozsahu,
- aktivita 3.4. ohlasovňa pobytu – integrovaná evidencia obyvateľov mesta poskytujúca všetky potrebné výstupy a informácie obsahovala jeden cieľ a tri ukazovatele, ktoré boli splnené a aktivita splnená v plnom rozsahu.

Medziročný nárast výdavkov o 28.858,00 € bol spôsobený medziročne nárastom výdavkov pri transferoch v rámci verejnej správy v sume 29.026,00 €, čo súviselo so zmenou výšky príspevku na činnosť VPS p. o. o sumu 19.213,00 €. Medziročný nárast bol spôsobený preúčtovaním časti výdavkov na nákup vozidla formou lízingu, valorizácia plátov zamestnancov vo výške 4 % od 01.01.2017 a s tým súvisiacim zvýšením a nákupom časti vianočnej výzdoby, ktorá spĺňala charakter bežných výdavkov.

Medziročne narástli výdavky pri činnosti ZPOZ v sume 2.632,00 €, čo bolo spôsobené zvýšením materiálových výdavkov. Ide o nákup plakiet a iných predmetov potrebných pre organizáciu obradov na dlhšie – viacročné obdobie. Takouto formou sa dosiahla výhodnejšia – nižšia jednotková cena materiálu.

Pri **matrike** dosiahlo plnenie rozpočtu úroveň 98,59 % a došlo medziročne k vyššiemu čerpaniu výdavkov. Táto skutočnosť bola spôsobená valorizáciou plátov zamestnancov od 01.01.2018 a vyššími materiálovým výdavkami a výdavkami v oblasti služieb, čo súviselo s objemom služieb poskytnutých týmto pracoviskom v roku 2017.

Všetky výdavky na činnosť matriky sú refundované.

Ohlasovňa pobytu a RO je refundovanou činnosťou a ako celok dosiahla plnenie v oblasti výdavkov vo výške 103,60 %.

Vyššie čerpanie tarifných plátov a odmien a aj medziročný nárast výdavkov v týchto položkách súvisí s valorizáciou platu vo výške 4 % a prípravou a realizáciou volieb 2017 do orgánov VÚC.

Program 4 – Interné služby

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 4	Interné služby				
0111	637	Špeciálne služby spolu	34 500	35 067	101,64	23 704
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	34 500	35 067	101,64	23 704
0112	637	Služby spolu	10 300	9 060	87,96	9 142
	637	Audít, poplatky bankám	10 300	9 060	87,96	9 142
0170		Transakcie verejného dlhu	46 250	40 229	86,98	47 102
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemsku	46 250	40 229	86,98	47 102
	Program 4	spolu	91 050	84 356	92,65	79 948

Zámer programu zabezpečiť plynulú a flexibilnú činnosť mestskej samosprávy vďaka vysokokvalitným a efektívnym interným službám bol v roku 2017 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bola v rámci programu schválená jedna aktivita 4.1. audit, poradenstvo, konzultačné, špeciálne, právne a iné služby, expertízy, posudky a europrojekty, a bola splnená v plnom rozsahu. V rámci tejto aktivity bol stanovený jeden cieľ a dva ukazovatele.

Čerpanie výdavkov za program bolo v roku 2017 splnené na 92,65 %. Medziročne v tomto programe dochádza k zvýšeniu výdavkov v sume 4.408,00 €.

Medziročný nárast výdavkov v oblasti poradenstva, expertíz, právnych a poradenských služieb dosiahol sumu 11.363,00 €.

V roku 2017 bola zrealizovaná finančno-ekonomická analýza pre projekt „Historicko-kultúrna-prírodná cesta okolo Tatier“ v sume 3.601,00 €, bola vyplatená faktúra v oblasti expertíz a posudkov projektu „Staviame-jazdíme-spoznávame“ v sume 4.000,00 € a došlo k finančnému plneniu zmluvy v oblasti poradenstva a dokončenia projektov pre mesto v sume 1.115,00 € a zúčtovanie výdavkov v oblasti posudkov pri iných projektov mesta spolu v sume 1.881,00 €. Posudky a expertízy pri projektoch budú v rámci realizácie projektov refundované.

Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu bezpečné a priateľské ulice pre všetkých obyvateľov mesta, maximálna ochrana majetku, životného prostredia a verejného poriadku bol v roku 2017 v rámci možností mestskej polície splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bola v rámci programu schválená jedna aktivita 5.1. bezpečnosť so zámerom – bezpečne chránený život, majetok a verejný poriadok mesta. Desať cieľov a pätnásť ukazovateľov bolo splnených v rámci možností mestskej polície v plnom rozsahu.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
0310	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	79 600	77 195	96,98	76 764
	612	Príplatky - MsP	38 300	36 511	95,33	35 910
	614	Odmeny - MsP	4 000	7 453	186,33	4 380
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	12 190	11 903	97,65	11 499
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	30 414	30 150	99,13	29 134
	627	Príspevok do DDP	1 770	1 843	104,12	1 682
	610-620	Mzdy a poistné spolu	166 274	165 055	99,27	159 369
	631	Cestovné náhrady	50	32	64,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	200	9	4,50	9
	633	Materiál	3 030	2 409	79,50	4 236
	634	Dopravné	5 000	3 544	70,88	3 930
	637	Služby	6 330	5 491	86,75	5 755
	630	Tovary a služby spolu	14 610	11 485	78,61	13 930
	642	Nemocenské dávky	100	173	173,00	162
	642	Bežné transfery spolu	100	173	173,00	162
	Program 5	spolu	180 984	176 713	97,64	173 461

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 97,64 %. Dňom 01.12.2017 došlo k zriadeniu Miestnej občianskej poriadkovej služby v počte ôsmich zamestnancov. Tento projekt bude trvať do 30.11.2020 a výdavky spojené s jeho realizáciou budú súčasťou výdavkov tohto projektu v rokoch 2018-2020.

Vyššie čerpanie v položke nemocenské dávky bolo v roku 2017 spôsobené vyšším počtom dní pracovnej neschopnosti, čo sa odzrkadlilo v nižšom čerpaní tarifných platov a príplatkov. V položke odmien bolo vyššie čerpanie spôsobené vyplatením jubilejných odmien v sume 2.608,00 €. Celkové mzdové výdavky neboli prekročené a boli plnené na 99,39 %.

Medziročný nárast výdavkov dosiahol sumu 3.252,00 € a bol spôsobený valorizáciou platov zamestnancov mestskej polície.

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

Zámer programu a aktivita s jedným cieľom a jedným ukazovateľom boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2017.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bola v rámci programu schválená jedna aktivita 6.1. menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti so zámerom – efektívne zapájať dlhodobo nezamestnaných do pracovného pomeru a bola splnená v rámci možností v plnom rozsahu. Počty a priebeh zamestnaní v tomto programe sú uvedené v analýze ľudských zdrojov tohto záverečného účtu.

Plnenie výdavkov v tomto programe bolo dosiahnuté vo výške 141,15 %. Výdavky tohto programu sú refundované v zmysle zmlúv s ESF a zodpovedajú možnostiam mesta a úradu práce zapájať dlhodobo nezamestnaných do pracovného pomeru.

Medziročný nárast výdavkov v sume 13.627,00 € bol spôsobený vyšším medziročným rozsahom činnosti v tomto programe, čo umožnili projekty ÚPSVaR. Medziročne bolo v rámci tohto programu zamestnaných v rámci projektov zamestnaných viac zamestnancov, čo je uvedené pri analýze ľudských zdrojov.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
0412	Program 6	Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti				
	611	Tarifný plat	65 000	94 303	145,08	93 945
	612	Príplatky	13 000	18 384	141,42	4 084
	614	Odmeny	1 200	3 741	311,75	1 872
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	7 920	11 280	142,42	9 522
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	19 761	29 231	147,92	24 938
	610-620	Mzdy a poistné spolu	106 881	156 939	146,84	134 361
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00	0
	633	Materiál	12 000	11 510	95,92	17 276
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	3 950	5 005	126,71	7 705
	630	Tovary a služby spolu	15 950	16 515	103,54	24 981
	642	Nemocenské dávky	200	200	100,00	685
	642	Bežné transfery spolu	200	200	100,00	685
	Program 6	spolu	123 031	173 654	141,15	160 027

Program 7 – Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok

Zámer programu bol v roku 2017 splnený v plnom rozsahu. Výdavky tohto programu boli plnené na 104,18 %.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bola v rámci programu schválená jedna aktivita 7.1. – zabezpečiť flexibilný povoľovací proces v zmysle stavebného zákona na úrovni mesta a združených obcí, urbanistický rozvoj v súlade so záujmami mesta a združených obcí a potrebami obyvateľov mesta a združených obcí – bola splnená v plnom rozsahu v zmysle platných právnych predpisov.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
0443	Program 7	Spoločný obecný úrad pre územné rozhodov.				a stav.poriad.
	611	Tarifný plat	53 650	58 168	108,42	52 509
	612	Príplatky	13 000	12 008	92,37	11 486
	614	Odmeny	6 000	6 116	101,93	5 642
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	7 265	7 743	106,58	7 069
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	19 327	19 673	101,79	18 373
	610-620	Mzdy a poistné spolu	99 242	103 708	104,50	95 079
	631	Cestovné náhrady	150	159	106,00	251
	632	Energie, voda, komunikácie	7 800	11 553	148,12	10 870
	633	Materiál	4 100	2 936	71,61	4 549
	634	Palivá a mazivá	1 900	459	24,16	741
	636-637	Služby	9 253	8 855	95,70	9 394
	630	Tovary a služby spolu	23 203	23 962	103,27	25 805
	642	Nemocenské dávky	250	157	62,80	0
	642	Bežné transfery spolu	250	157	62,80	0
	Program 7	spolu	122 695	127 827	104,18	120 884

Medziročne dochádza k nárastu výdavkov na činnosť tohto úradu o 6.943,00 €. Medziročný nárast bol spôsobený v mzdovej oblasti a oblasti s tým súvisiacich odvodov dopadom rozdielu trvania pracovného pomeru pri novozriadenom pracovnom mieste, ktoré v roku 2016 vzniklo od 01.04.2016 a v roku 2017 trvalo celých dvanásť mesiacov. Taktiež v roku 2017 dochádza k nástupu nového zamestnanca so súčasným odchodom zamestnanca z tohto pracoviska v rovnakom termíne s tým, že u odchádzajúceho zamestnanca došlo v mzdovej oblasti k vysporiadaniu všetkých záväzkov.

V čerpaní položky energia, voda, komunikácie dochádza na základe reálnej potreby k prekročeniu výdavkov. Prekročenie výdavkov bolo spôsobené

medziročným zvýšením objemu agendy úradu a s tým medziročným zvýšením súvisiacich výdavkov na poštovné medziročne o 3.327,00 €.

Výdavky tohto programu sú finančne kryté z transferov zo ŠR, príspevkami združených obcí a príjmom zo správnych poplatkov za činnosť úradu. Pri zúčtovaní činnosti za rok 2017 vznikol rozdiel medzi príjmami určenými na finančné krytie činnosti úradu a výdavkami úradu – nedoplatok vo výške 7.972,17 €. Tento bol v priebehu prvého štvrt'roka 2018 vysporiadaný.

Program 8 – Doprava a pozemné komunikácie

Čerpanie výdavkov programu bolo splnené na 99,80 %. Medziročne dochádza k zvýšeniu celkového objemu výdavkov v tomto programe o sumu 276.496,00 €. Táto skutočnosť vznikla zúčtovaním niektorých akcií RPM do bežnej časti rozpočtu, a to z dôvodu, že sa jednalo o bežných charakter výdavkov.

Zámer programu bezpečné, vysokokvalitné a pravidelne udržiavané pozemné komunikácie a efektívne vykonávanie činnosti v oblasti dopravy v zmysle kompetencií mesta bol v roku 2017 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bola v rámci programu schválená jedna aktivita 8.1. bezpečná, kvalitná a pohodlná cestná premávka na území mesta s jedným cieľom a troma ukazovateľmi. Aktivita bola splnená v plnom rozsahu.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	550 200	548 357	99,67	271 938
0111	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	125 000	123 705	98,96	187 666
0443	635	RPM - údržba ciest a chodníkov	422 000	421 582	99,90	82 092
0443	637	RPM - prieskumné a projektové práce	3 200	3 070	95,94	2 180
0451		Doprava - pozemné komunikácie	103 324	103 883	100,54	103 806
	611	Tarifný plat	1 270	1 475	116,14	1 449
	612	Príplatky	600	810	135,00	778
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	187	228	121,93	223
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	467	570	122,06	556
	610-620	Mzdy a poistné spolu	2 524	3 083	122,15	3 006
	644	Transfer MAD DZS - M.K.TRANS	100 800	100 800	100,00	100 800
	640	Transfery spolu	100 800	100 800	100,00	100 800
	Program 8	spolu	653 524	652 240	99,80	375 744

V rámci druhej zmeny programového rozpočtu mesta a rozpočtovým opatrením primátora mesta sa z dôvodu zabezpečenia správnosti zúčtovania schválených výdavkov v rámci RPM mesta zvýšili výdavky v položke RPM – údržba ciest a chodníkov v rámci príspevku na činnosť pre VPS p. o., ktorá realizovala akcie RPM v celkovej sume 422.000,00 €. Táto suma predstavuje výdavky spojené s realizáciou schválených akcií RPM na rok 2017, pričom výdavky jednotlivých akcií nenapĺňajú povahu kapitálových výdavkov. Ide o tieto akcie RPM:

- grantová schéma	5.000,00 €
- kruhový objazd sídlisko Západ	12.000,00 €
- bezbariérové priechody – úprava chodníkov	11.000,00 €
- výdavky RPM – mestský mobiliár	15.000,00 €
- rekonštrukcia chodníkov – na území mesta v rámci RPM	100.000,00 €
- rekonštrukcia oplotenia starý cintorín	31.000,00 €
- príprava a rekonštrukcia ciest v rámci RPM	104.000,00 €
- rekonštrukcia a modernizácia domu smútku	118.000,00 €
- oprava detských ihrísk	5.000,00 €
- plnenie ostatných akcií RPM spolu bežné výdavky	11.000,00 €
- verejné osvetlenie	10.000,00 €
Spolu bežné výdavky RPM 2017	422.000,00 €

Komentár plnenia jednotlivých akcií tejto časti rozpočtu obsahuje materiál – Správa o finančnom plnení rozpočtových akcií rozvojového programu mesta, výstavby a údržby miestnych komunikácií za rok 2017.

Program 9 – Životné prostredie

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 9	Životné prostredie				
		Výdavky na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	494 832	505 534	102,16	479 474
0620	635, 637	Údržba verejnej zelene	120 832	120 048	99,35	104 997
0510	637	Nakladanie s odpadom	330 000	341 611	103,52	326 894
0510	633,635, 644	Bio odpad - Kompost. a karanténna stanica	44 000	43 875	99,72	47 583
0560		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	4 632	4 849	104,68	4 545
	611	Tarifný plat	2 433	2 438	100,21	2 329
	612	Príplatky	1 000	1 155	115,50	1 039
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	343	359	104,66	337
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	856	897	104,79	840
	610-620	Mzdy a poistné spolu	4 632	4 849	104,68	4 545
	Program 9	spolu	499 464	510 383	102,19	484 019

Zámer programu efektívne a kvalitné vykonávanie činností v oblasti životného prostredia bol v roku 2017 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bola v rámci programu schválená jedna aktivita 9.1. vysokokvalitný výkon prenesených kompetencií v oblasti ochrany životného prostredia. Tri ciele a štyri ukazovatele boli splnené v plnom rozsahu.

Výdavky v tomto programe boli čerpané na 102,19 %.

Medziročný nárast výdavkov v sume 26.364,00 € bol spôsobený tým, že v roku 2017 bol v tomto programe realizovaný medziročne vyšší objem činnosti v oblasti údržby verejnej zelene v sume 15.051,00 € a dosiahli sa vyššie medziročné výdavky v oblasti nakladania s odpadom v sume 14.717,00 €.

K vyššiemu čerpaniu výdavkov došlo v položke **nakladanie s odpadom**. Výdavky v tejto položke dosiahli sumu **341.611,00 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje vyššie čerpanie výdavkov v sume 11.611,00 €, čo predstavuje vyššie výdavky na nakladanie s odpadom.

Zdrojom financovania výdavkov v sume **341.611,00 €** v oblasti odpadu sú príjmy mesta v zložení **poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov**, kde mesto dosiahlo príjem **231.510,00 €**, **poplatok za likvidáciu drobného stavebného odpadu** v objeme **0,00 €**, príjmy z **poplatku za uloženie odpadu** v objeme **6.858,00 €**, spolu zdroje financovania predstavujú sumu **238.368,00 €**. Záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami v tejto oblasti je spôsobený na jednej strane neplatením poplatku za odvoz a likvidáciu odpadu sociálne slabšími skupinami občanov v príslušnom roku. Na druhej strane väčším objemom fakturácie v oblasti vývozu odpadu v roku 2017. Všetky vývozy nad rámec dohodnutých vývozov a vyvezenie väčšieho objemu odpadu sú zo strany obchodnej spoločnosti EKOS s.r.o. fakturované.

Program 10 – Rozvoj bývania – ŠFRB

Zámer programu efektívne a kvalitné vykonávanie činnosti v oblasti štátneho fondu rozvoja bývania bol v roku 2017 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bola v rámci programu schválená jedna aktivita 10.1. – flexibilný servis a správa štátnych dotácií pre rozvoj bývania s dvoma cieľmi a troma ukazovateľmi. Aktivita bola splnená v plnom rozsahu.

Výdavky tohto programu boli splnené na 101,89 % a sú refundované.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
0610	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	19 187	19 550	101,89	15 802
	611	Tarifný plat	8 300	8 364	100,77	7 478
	612	Príplatky	4 000	4 070	101,75	2 750
	614	Odmeny	1 000	1 467	146,70	865
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	1 330	1 404	105,56	1 124
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	3 317	3 467	104,52	2 768
	627	Príspevok do DDP	200	144	72,00	144
	610-620	Mzdy a poistné spolu	18 147	18 916	104,24	15 129
	631,632	Cest. náhrady, poštovné	300	0	0,00	0
	633	Materiál	100	99	99,00	13
	637	Služby	600	535	89,17	532
	630	Tovary a služby spolu	1 000	634	63,40	545
	642	Nemocenské dávky	40	0	0,00	128
	640	Bežné transfery spolu	40	0	0,00	128
0620		Technická príprava bytov a manažment revitalizácia centrum mesta spolu	0	0	0,00	0
	637	Služby-technická príprava bytov a revitalizácia centrum mesta	0	0	0,00	0
	Program 10	spolu	19 187	19 550	101,89	15 802

Medziročný nárast výdavkov tohto programu v sume 3.748,00 € bol spôsobený valorizáciou platu a vyššou dobou odbornej praxe a s tým spojené zaradenie do vyššieho tarifného stupňa zamestnankyne ŠFRB a s tým spojenými vyššími odvodmi. Taktiež zamestnankyňa tohto úradu vykonáva činnosť v oblasti prípravy projektov, čo sa odrazilo aj v oblasti odmeňovania.

Program 11 – Šport a kultúra

Zámer programu – rozsiahly výber športových a kultúrnych podujatí podľa dopytu, želaní a rozhodnutí obyvateľov, aktívna propagácia mesta – bol v roku 2017 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru boli v rámci programu schválené dve aktivity:

- 11.1. podpora kultúrnych a športových podujatí so šiestimi cieľmi a desiatimi ukazovateľmi bola splnená v plnom rozsahu,
- 11.2. podpora rozvoja turistického ruchu s tromi cieľmi a piatimi ukazovateľmi bola splnená v plnom rozsahu.

Výdavky programu boli splnené na 97,28 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 11	Šport a kultúra				
0111		Propagácia, reklama a inzercia spolu	6 000	6 842	114,03	8 359
	637	Propagácia, reklama a inzercia	6 000	6 842	114,03	8 359
0810		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	293 741	289 057	98,41	260 320
	633	Materiál	1 000	465	46,50	854
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby, 2015 aj projek. EÚ	25 641	23 041	89,86	15 466
	630	Služby rekreačné, športové spolu	27 141	23 506	86,61	16 320
	640	Dotácie na prerozdelenie, krytá plaváreň, športová hala	266 600	265 551	99,61	244 000
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	266 600	265 551	99,61	244 000
0820		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	27 650	21 739	78,62	29 138
	633	Materiál	2 550	2 659	104,27	1 782
	634	Dopravné	150	0	0,00	0
	637	Služby	24 950	19 080	76,47	27 356
0830	630-640	Vysielacie služby spolu	69 500	68 681	98,82	73 389
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	181	18,10	889
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	68 500	68 500	100,00	72 500
086	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	26 000	25 049	96,34	24 159
	633	Materiál	2 100	1 232	58,67	1 114
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	23 900	23 817	99,65	23 045
	Program 11	spolu	422 891	411 368	97,28	395 365

Medziročne sa zvýšili výdavky programu o 16.003,00 €. Hlavnou príčinou medziročného nárastu výdavkov v tomto programe bol vyšší objem výdavkov v oblasti dotácií na prerozdelenie a dotácií na činnosť športovej haly a krytej plavárne. Medziročne sa výdavky v týchto položkách zvýšili o 21.551,00 €.

Prehľad o poskytnutých dotáciách za rok 2017

SUBJEKT	SUMA	Poznámka
Český spolok Stará Ľubovňa	300	
Ľubovnianske múzeum	2 500	
OZ pri ZUŠ Jána Melkoviča	4 500	
FS Ľubovňan	5 000	
Ľubovnianska knižnica	3 000	
OZ Vrchovina	2 500	
OZ Priatelia hradu	1 000	
Únia žien Slovenska	200	Program č. 13 – Sociálne služby
ZO SZPB	500	Program č. 13 – Sociálne služby
Vidiecka asociácia mládeže pri CVČ	900	
Horolezecký klub Vabec	600	
Staroľubovňan	1 500	
Naša Ľubovňa	1 500	
Gréckokatolícka charita Prešov	2 000	
MO Jednota dôchodcov Slovenska	3 314	Program č. 13 – Sociálne služby
Združenie kresťanských seniorov SL	1 386	Program č. 13 – Sociálne služby
Združenie rodičov pri špeciálnej ZŠ	200	
OZ ĽUBOVNÍK	1 000	
Spišská katolícka charita Spišská Nová Ves	500	
MFK Stará Ľubovňa	9 700	
MFK Stará Ľubovňa – mládež	12 500	
Školský športový klub Basket	6 600	
ŠKM Stará Ľubovňa – karate klub	9 000	
SKI CLUB PROGRESS St. Ľubovňa	3 000	
Stolnotenisový klub Stará Ľubovňa	6 000	
ŠKM Stará Ľubovňa	6 500	
VKM Stará Ľubovňa	24 700	
OZ Wrestling Stará Ľubovňa	5 500	
Vidiecka asociácia pri CVČ Stará Ľubovňa	500	

Prehľad o poskytnutých dotáciách z limitu primátora za rok 2017

Subjekt	Suma
ŠKM – karate klub	250,-
Stolnotenisový klub	260,-
ŠKM	600,-
Aktívny život	200,-
FS Ľubovňan	500,-
SSOŠ Kežmarok	200,-
OZ Cyklovňa	390,-
MFK	600,-

Program 12 – Školstvo

Zámer programu moderné školy a školské zariadenia rešpektujúce individuálne potreby a záujmy žiakov, reagujúce na aktuálne trendy a zmeny vo výchovno-vzdelávacom procese bol v roku 2017 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru boli v rámci programu schválené dve aktivity:

- 12.1. školy a školské zariadenia s piatimi cieľmi a šiestimi ukazovateľmi bola splnená v plnom rozsahu,
- 12.2. školský úrad – moderné spôsoby riadenia škôl a školských zariadení s tromi cieľmi a tromi ukazovateľmi bola splnená v plnom rozsahu.

Čerpanie výdavkov v jednotlivých položkách a za program ako celok bolo v súlade so schváleným rozpočtom a dosiahlo úroveň 99,81 %.

V oblasti školstva v roku 2017 bol realizovaný aj kapitálový transfer. Bližší komentár je uvedený v záverečnom účte v časti **2.5. Kapitálové príjmy a výdavky**.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo				
0912		Výdavky v školstve spolu	4 942 067	4 884 710	98,84	4 462 060
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	2 390 501	2 390 501	100,00	2 173 638
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	174 603	174 561	99,98	153 515
	641	Školstvo - originálne kompetencie, Kino, nájomné	1 959 019	1 949 832	99,53	1 785 214
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	51 872	51,87	61 835
	642	Neštátne školstvo spolu	317 944	317 944	100,00	287 858
0980		Školský úrad spolu	21 062	19 740	93,72	18 816
	611-612	Tarifný plat a príplatky	13 795	12 678	91,90	11 997
	611	Odmeny	1 300	1 443	111,00	1 540
	620	Zdravotné poistenie	1 453	1 420	97,73	1 354
	625	Sociálna poisťovňa	3 674	3 599	97,96	3 377
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	20 272	19 140	94,42	18 268
	631	Cestovné náhrady	20	0	0,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	68	34,00	0
	637	Služby	570	532	93,33	548
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	790	600	75,95	548
	Program 12	spolu	4 963 129	4 904 450	98,82	4 480 876

Medziročný nárast výdavkov v sume 423.574,00 € bol spôsobený nárastom refundovaných výdavkov v oblasti prenesených kompetencií, výdavkov na neštátne školstvo a originálne kompetencie. Predstavoval hlavne finančné krytie valorizácie

platov zamestnancov v školstve, rozpočtovanie výdavkov, ale aj príjmov z prenájmu v rovnakej výške, rozpočtovanie zostatkov vlastných príjmov z roku 2016 na krytie spoluúčasti na eurofondoch a zúčtovanie finančného plnenia v oblasti realizácie europrojektov v oblasti školstva.

Oblasť školstva je bližšie komentovaná v časti **4.2. Údaje o hospodárení v oblasti školstva** tohto záverečného účtu a výročnej správy.

Program 13 – Sociálne služby

Zámer programu komplexná, koordinovaná a účinná sociálna pomoc, orientovaná na všetky sociálne slabšie a neprispôsobivé skupiny obyvateľov, dôchodcov, obyvateľov odkázaných na opatrovateľskú službu a dieťa v hmotnej núdzi bol v roku 2017 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bolo v rámci programu schválených päť aktivít (pri každej bol stanovený jeden cieľ a jeden ukazovateľ) :

- 13.1. klub dôchodcov – aktívna pomoc dôchodcom bola splnená v plnom rozsahu,
- 13.2. opatrovateľská služba – aktívna pomoc na opatrovanie odkázaných občanov bola splnená v plnom rozsahu,
- 13.3. dieťa v hmotnej núdzi – aktívna pomoc deťom v hmotnej núdzi bola splnená v plnom rozsahu,
- 13.4. komplexné sociálne služby v oblasti činnosti spoločného úradu pre zabezpečenie sociálnych služieb – aktívna poradenská činnosť, opatrovateľská a odľahčovacia činnosť, zabezpečovanie posudkovej činnosti pre občanov združených v spoločnom úrade. Táto aktivita vznikla v roku 2016,
- 13.5. komplexné sociálne služby – aktívna pomoc vybraným skupinám občanov mesta bola splnená v plnom rozsahu.

Výdavky programu ako celku boli plnené na 74,78 %. Medziročne došlo k nárastu výdavkov v sume 48.200,00 €.

Klub dôchodcom medziročne zaznamenal nárast výdavkov v objeme 9.786,00 €. V roku 2017 v tejto časti programového rozpočtu boli zúčtované výdavky spojené s činnosťou seniorských organizácií na území mesta v sume 5.400,00 €. O túto sumu bola znížená výdavky v oblasti dotácií na prerozdelenie v Programe č. 11 – Šport a kultúra. Výdavky spojené so zabezpečením stravovania dôchodcov, z dôvodu valorizácie platu personálu a zvýšenia výdavkov spojených s prípravou stravy dôchodcov sa zvýšili medziročne o 3.484,00 €.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 13	Sociálne služby				
1020		Klub dôchodcov a dôchodcovia spolu	50 860	54 187	106,54	44 401
	632	Poštovné	220	303	137,73	252
	633	Materiál	4 700	4 559	97,00	167
	634	Dopravné	2 960	2 459	83,07	600
	637	Služby	42 980	46 866	109,04	43 382
1020		Opatrovateľská služba spolu	155 337	151 854	97,76	140 709
	611-612	Tarifný plat a príplatky	105 100	102 568	97,59	96 394
	614	Odmeny	2 100	2 406	114,57	1 005
	620	Zdravotné poistenie	3 720	4 629	124,44	3 115
	625	Sociálna poisťovňa	26 747	26 670	99,71	25 027
	627	Prípevky do DDP	170	190	111,76	0
	642	Nemocenské dávky	1 000	527	52,70	452
	610-620	Mzdy a poistné spolu	138 837	136 990	98,67	125 993
	633	Materiál	100	0	0,00	46
	637	Služby	16 400	14 864	90,63	14 670
	630	Opatrovatelia - tovary a služby spolu	16 500	14 864	90,08	14 716
	Sociálna pomoc	občanov v hmotnej núdzi spolu	5 100	894	17,53	1 257
1040	633	Osobitný príjemca - materiál	1 200	0	0,00	0
1070	642	Osobitný príjemca - dieťa v hmotnej núdzi	3 900	894	22,92	1 257
1070		Komunitné centrum Podsadek spolu	102 604	23 599	23,00	1 206
	611-612	Tarifný plat a príplatky	68 784	15 133	22,00	843
	611	Odmeny	900	730	0,00	0
	620	Zdravotné poistenie	6 968	1 342	19,26	86
	625	Sociálna poisťovňa	17 387	3 959	22,77	229
	642	Nemocenské dávky	100	246	246,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	94 139	21 410	22,74	1 158
	631	Cestovné náhrady	100	0	0,00	0
	632	Poštovné a plyn	1 240	300	24,19	48
	633	Materiál	400	334	83,50	0
	637	Služby	6 725	1 555	23,12	0
	630	Komunitné centrum - tovary a služby spolu	8 465	2 189	25,86	48
1020	SÚ ZSS	Spoločný úrad pre zabez. soc. starostlivosti	18 434	17 990	97,59	12 751
	611-612	Tarifný plat a príplatky	10 074	8 959	88,93	5 163
	611	Odmeny	500	485	97,00	540
	620	Zdravotné poistenie	1 057	1 125	106,43	565
	625	Sociálna poisťovňa	2 638	2 805	106,33	1 410
	642	Nemocenské dávky	70		0,00	
	610-620	Mzdy a poistné spolu	14 339	13 374	93,27	7 678
	631	Cestovné náhrady	100	26	26,00	21
	632	Poštovné a inter.vybav.	1 500	373	24,87	1 863
	633	Materiál a vyp.technika	850	609	71,65	1 493
	637	Služby	1 645	3 608	219,33	1 696
	Program 13	spolu	332 335	248 524	74,78	200 324

V stredisku opatrovateľská služba sa počet pracovných pomerov v priebehu roka postupne menil, čo malo priamy vplyv na konečnú výšku výdavkov v tomto programe. V priebehu roka 2017 postupne vznikali nové a boli upravované už existujúce pracovné pomery, čo malo za následok medziročný nárast pracovných úväzkov o 4,6 úväzku. Druhým faktorom, ktorý mal vplyv na medziročný nárast výdavkov je nárast minimálnej mzdy. Medziročne vzrástli výdavky pri tejto činnosti o 11.145,00 €. Výdavky na tieto pracovné pomery sú refundované prostredníctvom Národného projektu PODPORA OPATROVATEĽSKEJ SLUŽBY. V roku 2017 bol na túto činnosť poskytnutý transfer vo výške 94.283,00 €.

Od 01.01.2016 bola začatá činnosť nového pracoviska. Ide o Spoločný úrad pre zabezpečenie sociálnych služieb. Výdavky tohto programu sú finančne kryté príspevkami dvadsiatich deviatich združených obcí. V rámci zúčtovania činnosti tohto úradu vznikol obciam preplatok vo výške 83,97 €. Tento bol vysporiadaný v priebehu prvého polroka roka 2018.

BEŽNÉ VÝDAVKY – SPOLU v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
		Bežné výdavky spolu	9 920 094	9 741 565	98,20	8 780 220

Osobitne uvádzame stav čerpania mzdových výdavkov mesta za rok 2017 podľa jednotlivých stredísk.

Prehľad čerpania miezd mesta podľa stredísk za rok 2017 v €

Stredisko	Mestský	Mestská	Matrika	Ohlasovňa	OON
Druh mzdy	úrad	Polícia		pobytu a RO	dohody
Tarifné platy a príplatky	549 588	113 706	21 170	10 452	0
Odmeny	46 500	7 453	2 484	691	11 528
Mzdy stredisko spolu	596 088	121 159	23 654	11 143	11 528
	Menšie ob.slужby	Stavebný úrad	Doprava	Životné prostredie	ŠFRB
Tarifné platy a príplatky	112 687	70 176	2 285	3 593	12 434
Odmeny	3 741	6 116	0	0	1 467
Mzdy stredisko spolu	116 428	76 292	2 285	3 593	13 901
	Školský úrad	Opatrovatelia	Spol.soc.úrad	Komunitné centrum	MsZ,MsR+ZPOZ
Tarifné platy a príplatky	12 678	102 568	8 959	15 133	0
Odmeny	1 443	2 406	485	730	32 652
Mzdy stredisko spolu	14 121	104 974	9 444	15 863	32 652
Mzdy mesto celkom	1 153 125				

Pri priemernom evidenčnom počte zamestnancov 134 za rok 2017 a po odrátaní jubilejných odmien vyplatených v strediskách OON – dohody MsZ, MsR, komisie MsZ a ZPOZ, a po odrátaní platu primátora mesta a hlavného kontrolóra mesta, ktorý je stanovený v zmysle osobitného predpisu a zohľadnení počtu

odpracovaných hodín, výšky úväzkov a valorizácie platov, bola v roku 2017 priemerná mzda na MsÚ vo výške 836,00 €.

Analýza ľudských zdrojov

Č.p.	Názov programu	Počet zam. 2015	Počet zam. 2016	Počet zam. 2017	Dosiiahnuté vzdelanie				Z toho ženy	ZŤP	Doba určitá	Kratší pracov. úväzok	Ved. prac.	Samost. odborný referent	Odbor. referent	Robot. povol.
					Základné	ÚSO	VŠ prvý stupeň	VŠ druhý stupeň								
2	Samosprávne činnosti MsÚ	47,00	46,30	47,00	0	16	2	29	33	3	0	0	10	17	14	6
3	Služby občanom - matrika	2	2	2	0	0	1	1	2	0	0	0	0	2	0	0
3	Služby občanom - register obyvateľov	1	1	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0
5	Bezpečnosť a ROH	14,00	9,00	9,00	0	9	0	0	0	1	0	0	1	7	1	0
6	Menšie obecné služby	10,36	11,00	36,00	32	4	0	0	11	0	11	0	0	0	3	33
7	Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a	5	5,75	6,00	0	0	1	5	3	0	0	0	1	4	1	0
8	Doprava a pozemné komunikácie	0,3	0,3	0,3	0	0,3	0	0	0	0	0	0,3	0	0,3	0	0
9	Životné prostredie	0,34	0,34	0,34	0	0	0	0,34	0	0	0	0,34	0	0,34	0	0
10	Rozvoj bývania	1	1	1	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0
12	Školstvo	1	1	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
13	Sociálne služby - opatrovatelia	8,30	19,40	24,00	0	22	0	2	24	3	16	3	1	0	23,00	0
13	Sociálne služby - komunitné centrum	9,7	0,0	6,0	0	2	0	4	5	1	6	0	0	0	6	0
	Spolu	100	97	134	32	54,30	4	43,34	80	8	33	3,64	13	32,64	49,00	39

Vysvetlivky:

Č. p. – číslo programu

ÚSO – úplné stredné vzdelanie s maturitou

VŠ – vysokoškolské vzdelanie

ZŤP – zdravotné postihnutie

V tabuľke ľudských zdrojov uvádzame zamestnancov pre menšie obecné služby – čistenie mesta a podpora regionálnej zamestnanosti, ktorí boli prijatí do pracovného pomeru na dobu určitú v priebehu roka 2017. Títo zamestnanci boli prijímaní v rôznych nástupných termínoch a na rôznu dĺžku pracovného pomeru.

U opatrovateľov je k 31.12.2017 počet zamestnancov 24, pričom rozsah úväzkov v roku 2017 predstavoval 22,80 úväzku. Táto služba bola opätovne zriadená od 01.02.2015. Od tohto termínu sa postupne v priebehu roka upravoval počet zamestnancov v tejto oblasti. Pracovné pomery sú na rôzne dĺžky úväzku. Počnúc rokom 2016 došlo v tejto oblasti k prijatiu nových zamestnancov, ktorých výdavky sú refundované prostredníctvom Národného projektu PODPORA OPATROVATEĽSKEJ SLUŽBY.

Počet zamestnancov v jednotlivých programoch predstavuje priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách v príslušnom roku. Tento počet zamestnancov zohľadňuje dátum nástupu zamestnanca do pracovného pomeru.

2.5. KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Kapitálová časť rozpočtu mesta k 31.12.2017 zaznamenala schodok vo výške **593.864,00 €**. Skutočný schodok rozpočtu v kapitálovej časti bol oproti rozpočtovanému schodku nižší o **1.086.394,00 €**.

Táto skutočnosť bola spôsobená nerealizovaním rozpočtovaných kapitálových výdavkov v položke RPM – nerozdelené výdavky v celkovej sume 900.000,00 €. Tieto výdavky boli naviazané na finančné krytie z kapitálového úveru.

Kapitálové príjmy v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
231	Príjem z predaja budov	102 000	104 218	102,17	99 218
233001	Príjem z predaja pozemkov	167 000	145 281	86,99	95 672
239001	Príjem-združené investičné prostriedky	1 000	5 993	599,30	106 400
321	Grant.2016-vozidla odpad 2017-det.ihrisko+zbierka	18 000	8 800	0,00	241 385
322	Transfer 2016-Osvetlenie a KOCKA 2017-kamer.sys.	17 000	17 000	100,00	355 913
322	Grant 2016-náj.byty sídl. Východ 2017-MŠ Vsetín.	12 500	12 500	0,00	540 660
	Kapitálové príjmy spolu	317 500	293 792	92,53	1 439 248

Kapitálové príjmy v sume **293.792,00 €** predstavujú plnenie na **92,53 %**.

Príjem z predaja budov bol plnený na **102,17 %** v celkovej sume **104.218,00 €** a predstavoval príjem z predaja budovy na Nám. sv. Mikuláša č. 9 v sume 120.002,00 €. K úhrade kúpnej ceny budovy na Nám. sv. Mikuláša č. 9 došlo na začiatku roka 2017.

Príjem z predaja pozemkov bol plnený na **86,99 %** v sume **145.281,00 €**. Plnenie tejto položky bolo zabezpečené predajom pozemkov v rámci majetkovoprávneho vysporiadania pozemkov v priebehu roka, predajom pozemku, na ktorom je postavená budova na Nám. sv. Mikuláša č. 9 a predajom pozemkov v lokalite pod starým cintorínom.

Príjem zo združených prostriedkov – plnenie tejto položky kapitálových príjmov predstavuje **599,30 %** v celkovej sume **5.993,00 €** a ide o príjmy zo združených finančných prostriedkov s obcou Hniezdne na realizovanie spoločného projektu cyklotrasy.

Granty a projekty EÚ a ŠR. Plnenie týchto príjmov predstavuje finančné plnenie refundácie finančných prostriedkov do rozpočtu mesta z projektov:

- rozšírenie kamerového systému na území mesta v sume **17.000,00 €**,
- výstavba relaxačno-pohybovej miestnosti v MŠ Vsetínska v sume **12.500,00 €**, realizácia projektu bude v roku 2018, príjmy z grantu budú zapojené do programového rozpočtu mesta v roku 2018 cestou príjmových finančných operácií,
- zbierka na detské ihrisko – „Naše ihrisko“ v sume 7.500,00 € a grantu z Nadácie TESCO v sume 1.300,00 € spolu v sume **8.800,00 €**.

Kapitálové výdavky

Celkové čerpanie **kapitálových výdavkov** v roku 2017 predstavovalo objem **887.656,00 €**, čo predstavuje plnenie výdavkov na **44,43 %**.

Kapitálové výdavky v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	711003	Nákup softwaru	2 000	0	0,00	0
	712001	Nákup objektov- 2016 časť budovy Nám.G.Š	0	0	0,00	51 779
	713004	Nákup strojov kamerový systém a vian.výzdoba	34 250	32 579	95,12	0
	713002	Nákup výpočtovej a telekomunik. techniky	1 000	0	0,00	29 374
	712001	Nákup objektov - detské ihrisko sídlisko Západ	1 680	1 681	100,06	0
	713004	Nákup2016-vozidlo odpad 2017-vozidlo Ms'u	13 990	13 990	100,00	217 000
0111		Nákup majetku spolu	52 920	48 250	91,18	298 153
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	127 510	71 756	56,27	17 851
	717001	Realizácia nových stavieb	1 158 755	194 236	16,76	1 461 802
	717002 717003	Rekonštrukcia a modernizácia	463 369	381 664	82,37	348 902
0443		Rozvojový program mesta	1 749 634	647 656	37,02	1 828 555
	721001 721009	Kapitálový transfer VPS	54 645	60 545	110,80	43 359
	721002	Kapitálový transfer školstvo	25 000	16 456	65,82	186 134
0451		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	79 645	77 001	96,68	229 493
0610	711001	Nákup pozemkov	118 959	114 749	96,46	11 415
0810	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	1 000	0	0,00	0
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	119 959	114 749	95,66	11 415
		Kapitálové výdavky spolu	2 002 158	887 656	44,33	2 367 616

Plnenie tejto časti rozpočtu mesta bolo v jednotlivých položkách nasledovné:

- **nákup majetku spolu** – výdavky tejto časti rozpočtu boli plnené na 91,18 %. Plnenie jednotlivých položiek rozpočtu bolo v súlade so schváleným rozpočtom a išlo o nákup vozidla pre potreby MsÚ, nákup detského ihriska na sídlisku Západ, realizácia rozšírenia kamerového systému s čiastočným finančným krytím grantom a rozšírenie vianočnej výzdoby,
- **rozvojový program mesta** – v tejto časti výdavkov došlo k plneniu na 37,02 %. Nízke čerpanie bolo zaznamenané pri finančnom plnení rozpočtu v položke prípravná a projektová dokumentácia a realizácia nových stavieb. Objem plnenia rozpočtu v položke realizácia nových stavieb dosiahol nízke plnenie z dôvodu rozpočtovania a nerealizovania akcií RPM v sume 900.000,00 €, ktoré boli rozpočtované ako nerozdelené v súvislosti s prijatím kapitálového úveru.

Podrobnejší komentár tejto časti rozpočtu obsahuje materiál – Správa o finančnom plnení rozpočtových akcií rozvojového programu mesta, výstavby a údržby miestnych komunikácií za rok 2017.

V roku 2017 bol poskytnutý kapitálový transfer pre Verejnoprospešné služby p. o. v sume 60.545,00 €. Účelom tohto transferu bolo finančné krytie nákupu vysokozdvížnej plošiny a osobného motorového vozidla, splátok lízingu multifunkčného vozidla a vysokozdvížnej plošiny pre túto organizáciu. Vyššie čerpanie bolo spôsobené zakúpením frézy pre potreby ihriska s umelou trávou v sume 6.934,00 €.

V roku 2017 bol školám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta rozpočtovaný kapitálový transfer vo výške **25.000,00 €**, ktorý bol čerpaný v sume **16.456,00 €** na 65,82 %. Tento transfer bol určený na krytie kapitálových výdavkov v oblasti školstva a skladal sa z:

- kapitálového transferu pre ZUŠ na zakúpenie akordeónu, xylofónu a dvoch interaktívnych tabúl v celkovej sume spolu 7.220,00 €,
- kapitálového transferu pre MŠ Tatranská na zakúpenie práčky v sume 1.790,00 €,
- kapitálového transferu pre MŠ Vsetínska na zakúpenie kopírovacieho stroja v sume 2.082,00 €,
- kapitálového transferu pre ZŠ Levočská na zakúpenie troch interaktívnych tabúl spolu v sume 5.364,00 €.

Osobitne bude v roku 2018 realizovaný a rozpočtovaný kapitálový transfer pre MŠ na Vsetínskej ul., ktorý bol finančne krytý grantom na zriadenie relaxačno-pohybovej miestnosti v sume 12.500,00 €. Táto investičná akcia bude realizovaná v roku 2018 s celkovými výdavkami v sume minimálne 15.000,00 €.

Výkup pozemkov si vyžiadal výdavky vo výške 114.749,00 € pri 95,66 % čerpaní a zohľadňuje skutočnú potrebu finančných zdrojov na výkup pozemkov a skutočný vývoj v tejto oblasti v roku 2017. Vysoká suma výdavkov bola spôsobená výkupom pozemkov pre výstavbu cesty na Vansovej ul..

V roku 2017 do rekonštrukcie bytového fondu vo vlastníctve mesta nesmerovali žiadne výdavky.

Blížšia špecifikácia realizovaných kapitálových výdavkov a investičných akcií mesta v roku 2017, spôsob financovania a zdroje finančného krytia týchto výdavkov a akcií je uvedená v časti **3.1. Informácia o vývoji účtovnej jednotky.**

2.6. FINANČNÉ OPERÁCIE

K 31.12.2017 bol zaznamenaný v oblasti finančných operácií schodok vo výške **61.035,00 €**.

Príjmové finančné operácie v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
411006	Príjem zo splácania nájomného - Slobyterm	114 782	114 862	100,07	104 962
4540001-02	Prevod prostriedkov z FR a RF	270 000	0	0,00	0
453	Finančné zábezpeky - verejné obstarávanie	40 000	57 755	144,39	31 650
453	Iné príjmové operácie - školy a ostatné	14 284	14 284	100,00	222 295
513002	Úver 2017 - kapitálové výdavky	900 000	173 137	0,00	0
514002	Ostatné dlhodobé úvery ŠFRB - 2016	0	0	0,00	679 280
	Príjmové finančné operácie spolu	1 339 066	360 038	26,89	1 038 187

Príjmy príjmovej časti vo výške **360.038,00 €** obsahovali:

- príjem z ekonomického nájomného za nájomné byty od Slobytermu s.r.o. v sume **114.862,00 €**,
- iné príjmové finančné operácie v celkovej sume **14.284,00 €** obsahujú **grant zo ŠR** poskytnutý na rekonštrukciu cesty v miestnej časti Podsadek. v sume **7.650,00 €**, **združené finančné prostriedky** z roku 2016 na zmenu ÚPN v sume **6.400,00 €** a **združené finančné prostriedky** obcí na činnosť CVČ v sume **234,00 €**,
- finančné zábezpeky pri verejných obstarávaniach realizovaných mestom v sume **57.755,00 €**. Tieto zábezpeky sú zároveň, z dôvodu ich vrátenia po zrealizovaní verejného obstarávania rozpočtované aj vo výdavkovej časti finančných operácií,
- dlhodobý kapitálový úver na krytie kapitálových výdavkov RPM v sume **173.137,00 €**. Uvedená suma bola použitá na finančné krytie výdavkov spojených s rekonštrukciou kultúrneho domu. Použitie tejto časti úveru zabezpečilo nečerpanie rozpočtovaného použitia fondov mesta, ktoré bolo v programovom rozpočte rozpočtované v celkovej sume 270.000,00 €. V roku 2017 neboli fondy mesta čerpané.

Výdavkové finančné operácie v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2017	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
0170	821	Splátky úverov	381 254	382 318	100,28	742 317
		Transakcie verejného dlhu spolu	381 254	382 318	100,28	742 317
0111	819002	Ostatné - vrátenie zábezpeky	40 000	38 755	96,89	27 650
		Výdavkové finančné operácie spolu	421 254	421 073	99,96	769 967

Výdavkové finančné operácie boli plnené na 99,96 % vo výške 421.073,00 €.

Ich plnenie obsahovalo **splátky úverov mesta zo ŠFRB** v sume **85.877,00 €** na výstavbu nájomných bytov v zmysle úverových zmlúv, vrátky zábezpek v sume **38.755,00 €** a splátky úverov v zmysle úverových zmlúv poskytnutých na:

- rekonštrukciu ciest v sume ročnej splátky **81.857,00 €**
- rekonštrukciu MŠ na Vsetínskej ul. v sume ročnej splátky **78.600,00 €**,
- reštrukturalizačného kapitálového úveru v sume ročnej splátky **86.004 €**,
- rekonštrukciu kina KOCKA v sume ročnej splátky **49.980,00 €**.

2.7. OPATRENIA Z KONTROL PLNENIA ROZPOČTU MESTA

Opatrenia z kontroly plnenia Programového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za I. polrok 2017

Opatrenie č. 1 – Vykonávať inventarizáciu zmarených investícií mesta a pripravovať návrh ďalšieho postupu v tejto oblasti

T: stály
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: opatrenie zostáva aktuálne a jeho plnenie je priebežne vyhodnocované na vedení mesta

Opatrenie č. 2 – Vykonať potrebné opatrenia a formy na zabezpečenie vymáhania pohľadávok v oblasti miestnych daní a poplatkov v sociálne slabších skupinách občanov mesta

T: stály
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: opatrenie zostáva aktuálne a jeho plnenie je priebežne vyhodnocované na vedení mesta

Opatrenie č. 3 – zintenzívniť vyhľadávaciu činnosť MsP a jednotlivých oddelení MsÚ pri zvýšení naplňania príjmov v súlade s prijatými VZN mesta

T: priebežne

Z: MsP, vedúci oddelení MsÚ

Plnenie: opatrenie zostáva aktuálne a jeho plnenie je priebežne vyhodnocované na vedení mesta

Opatrenie č. 4 – dokončené investičné akcie zaraďovať do majetku MESTA

T: stály, priebežne

do 30. v príslušnom mesiaci

Z: investičné oddelenie, SMM

Plnenie: opatrenie zostáva aktuálne a jeho plnenie je priebežne vyhodnocované na vedení mesta

Opatrenie č. 5 – zintenzívniť efektívnosť verejných obstarávaní v oblasti obstarávania tovarov a služieb na úrovni mesta Stará Ľubovňa

T: stály

Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: opatrenie zostáva aktuálne a jeho plnenie je priebežne vyhodnocované na vedení mesta

Opatrenie č. 6 – Pripraviť podklady pre možnosť realizácie verejného obstarávania s elektronickou aukciou v oblasti dodávky energií a PHM pre Mesto Stará Ľubovňa a jej príspevkovú organizáciu, obchodné spoločnosti a rozpočtové organizácie

T: 31.12.2017

Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: opatrenie zostáva aktuálne a jeho plnenie je priebežne vyhodnocované na vedení mesta

3. Výročná správa

3.1. INFORMÁCIA O VÝVOJI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V účtovných zásadách a účtovných metódach nenastali na začiatku a v priebehu účtovného obdobia zmeny. Mesto používalo spôsob účtovania – akruálne účtovníctvo.

V oblasti účtovania sa mesto riadilo Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 16786/2007-31 zo dňa 08. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení zmien a doplnkov. Dňom uskutočnenia účtovného prípadu je deň, v ktorom dôjde k vzniku tohto prípadu. Tento spôsob účtovania pozná časové rozlíšenie nákladov a výnosov, tvorbu a použitie rezerv, tvorbu a zúčtovanie opravných položiek a pod. Ide o účtovanie výnosov na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov na účtoch účtovnej triedy 5. Tento spôsob účtovania začal platiť od 01.01.2008.

Z tejto skutočnosti vyplýva, že výsledok hospodárenia mesto zisťovalo ako rozdiel výnosov a nákladov. Sledovanie tvorby a čerpania rozpočtu zostáva v platnosti aj naďalej.

Súčasťou účtovnej závierky sú aj závierky rozpočtových a príspevkovej organizácie mesta. Od roku 2010, počnúc závierkou za rok 2009, sú súčasťou účtovnej závierky mesta aj závierky obchodných spoločností mesta, v ktorých má mesto 100 % -tnú účasť. Táto závierka sa nazýva konsolidovaná účtovná závierka vo verejnej správe. Prvýkrát sa zostavila k 30.06.2010 s účtovným stavom k 31.12.2009. Za rok 2017 sa bude táto účtovná závierka zostavovať už po deviatykrát.

Oceňovanie nehmotného a hmotného majetku a zásob bolo vykonávané obstarávacou cenou. V priebehu roka mesto používalo rovnomerné odpisovanie v zmysle nového odpisového plánu, ktorý bol zostavený podľa zákona o účtovníctve a sadzby odpisov boli určené podľa intenzity využívania majetku mesta. Odpisy majetku rozpočtových a príspevkovej organizácie sú súčasťou nákladov mesta. Odpisy mesta sú súčasťou nákladov len pri tom majetku, ktorý mesto obstaralo z vlastných zdrojov.

Mesto pri účtovaní materiálu účtovalo spôsobom A.

Rozpočtové hospodárenie mesta je možné za rok 2017 hodnotiť ako veľmi dobré. Mesto sa dokázalo vyrovnáť s negatívnymi dopadmi časového nesúladu medzi úhradami výdavkov refundovaných činností pri prenesenom výkone jednotlivých kompetencií a časovým nesúladom medzi úhradami výdavkov realizovaných z prostriedkov ŠR a eurofondov a iných fondov a ich následnou refundáciou.

Výsledkom rozpočtového hospodárenia je prebytok bežnej časti rozpočtu.

Kapitálová časť rozpočtu dosiahla schodok. Tento schodok bol finančne krytý prebytkom bežnej časti rozpočtu a príjmovými finančnými operáciami – dlhodobým kapitálovým úverom a inými príjmovými finančnými operáciami prostriedkov z predchádzajúceho roka.

V oblasti kapitálových výdavkov bolo prioritou mesta realizovať všetky úhrady investičných akcií v rámci schváleného RPM mesta na rok 2017. Rozvojový program mesta na rok 2017 nebol naplnený v plnom rozsahu. Jeho plnenie dosiahlo 37,02 % z celkového rozpočtu.

V roku 2017 došlo k prefinancovaniu kapitálových výdavkov a investičných akcií v celkovej sume 887.656,00 €. Finančné krytie financovania týchto akcií bolo zabezpečené z týchto príjmov:

- z predaja budov v sume 104.218,00 €,
- z predaja pozemkov v sume 145.281,00 €,
- združených finančných prostriedkov v sume 5.993,00 €,
- grantu na rozšírenie kamerového systému v sume 17.000,00 €,
- dlhodobého kapitálového úveru krytie kapitálových výdavkov v rámci schváleného RPM v roku 2017 v sume 173.137,00 €,
- časti prebytku bežnej časti rozpočtu mesta v sume 419.176,00 €, ktorý bol použitý ako zdroj krytia kapitálových výdavkov.

V priebehu roka sa mesto zameralo v investičnej oblasti na:

- realizáciu projektovej prípravy investičných akcií mesta – RPM tabuľka č. 5 vo výške 71.75100 €,
- výstavbu infraštruktúry – RPM tabuľka č. 1 vo výške 78.166,00 €,
- rekonštrukciu a modernizáciu – RPM tabuľka č. 1 vo výške 355.256,00 €,
- rekonštrukciu a modernizáciu – RPM tabuľka č. 2 vo výške 1.740,00 €,
- výstavba infraštruktúry – RPM tabuľka č. 3 vo výške 116.070,00 €,
- poskytnutie kapitálového transferu pre VPS p.o. na nákup vysokozdvížnej plošiny a osobného motorového vozidla, a splátky lízingu spolu v sume 60.545,00 €,
- ďalšími výdavkami v kapitálovej časti rozpočtu boli výdavky v oblasti kapitálového transferu pre školstvo. Ich obsahová náplň bola skomentovaná v záverečnom účte v časti 2.5. Kapitálové príjmy a výdavky,
- výdavky na nákup objektov, pozemkov a nehmotných aktív boli plnené v celkovej výške 48.250,00 €, komentár je uvedený v časti 2.5. Kapitálové príjmy a výdavky,
- v oblasti výkupu pozemkov a rekonštrukcie bytového fondu mesta dosiahli výdavky výšku 114.749,00 €.

Špecifikácia smerovania kapitálových výdavkov je obsahom osobitného materiálu „Správy o finančnom plnení rozpočtových akcií rozvojového programu mesta, výstavby a údržby miestnych komunikácií za rok 2017“.

V rámci schváleného RPM na rok 2018 mesto rozpočtuje na plnenie akcií RPM čiastku 2.001.065,00 €. Vzhľadom na charakter výdavkov RPM pre rok 2018 sa táto čiastka rozčleňuje na kapitálové výdavky v sume 1.109.083,00 € a plnenia akcií RPM, ktoré majú charakter bežných výdavkov v sume 891.982,00 €. Suma 27.881,00 € nebola rozdelená v rámci RPM 2018 a zostáva rezervou na nepredvídané výdavky

v tejto časti rozpočtu. Rozpočtovaná suma kapitálových výdavkov predstavuje v roku 2018 sumu 1.451.017,00 € a spolu s bežnými výdavkami RPM 2018, ktoré sú vo výške 891.982,00 € je suma v tejto oblasti rozpočtu pre rok 2018 vo výške 2.342.999,00 €.

V roku 2017 bol objem kapitálových výdavkov po druhej zmene programového rozpočtu rozpočtovaný vo výške 1.997.758,00 €. Ak túto sumu znížime o nerozdelené výdavky v roku 2017 v sume 900.000,00 € - kapitálový úver, tak výška rozpočtovaných kapitálových výdavkov predstavuje sumu 1.097.758,00 €. V rámci bežnej časti rozpočtu boli realizované akcie RPM 2017 spolu v sume 422.000,00 €. Spolu výdavky na plnenie RPM 2017 a kapitálové výdavky (očistené o sumu 900.000,00 €) predstavovali v roku 2017 sumu 1.519.758,00 €.

Objem prostriedkov v oblasti investícií a plnenia RPM sa medzi rokmi 2016 a 2017 znížil o 44,70 % a sumu 1.058.378,00 €. Rozdiel bol spôsobený zúčtovaním výdavkov spojených s výstavbou 2 x 15 bj. na sídlisku Východ v roku 2016 v celkovej sume 1.219.940,00 €.

Potreby a zámery mesta v tejto oblasti sú oveľa vyššie. Realizácia akcií kapitálovej časti programového rozpočtu mesta na rok 2018 je závislá hlavne od vývoja bežných príjmov. Tu je v prípade, že nedôjde k poklesu plánovaného rastu HDP SR, možnosť zvýšenia finančného krytia kapitálových výdavkov. K prehodnoteniu celej situácie dôjde k 30.06.2018. Ak bude vývoj príjmov uspokojivý, je možné zvýšiť objem kapitálových výdavkov na rok 2018, a to úpravou RPM mesta.

V roku 2018 je zámerom mesta:

- nákup softwaru vo výške 5.000,00 € a výpočtovej techniky vo výške 3.000,00 €,
- realizácia projektovej prípravy v rámci schváleného RPM, tabuľka č. 5,
- výstavba infraštruktúry v rámci schváleného RPM, tabuľka č. 1,
- rekonštrukcia a modernizácia v rámci schváleného RPM, tabuľka č. 1,
- plnenie akcií v rámci schváleného RPM, tabuľka č. 2,
- plnenie akcií v rámci schváleného RPM, tabuľka č. 3,
- údržba a oprava miestnych komunikácií, chodníkov a parkovísk v bežnej časti rozpočtu v rámci RPM vo výške 100.000,00 €,
- kapitálový transfer pre Verejnoprospešné služby p.o. na splátku finančného lízingu zakúpeného multifunkčného vozidla vo výške 24.214,00 €. Pri tomto transfere dôjde v priebehu roka k jeho úprave na bežný a kapitálový transfer bez zmeny objemu finančných prostriedkov,
- kapitálový transfer v oblasti školstva v objeme 25.000,00 € je pre rok 2018 zameraný hlavne na zabezpečenie finančného krytia potrieb školstva v kapitálovej oblasti v roku 2018,
- výkup pozemkov na majetkovoprávne vysporiadanie a prípravu ďalších investičných akcií mesta vo výške 25.000,00 €,
- údržba budov – bytový fond vo výške 1.000,00 €.

Všetky tieto akcie sú súčasťou osobitného materiálu – rozvojový program mesta na rok 2018, v ktorom sú uvedené aj sumy výdavkov na jednotlivé akcie.

Na zabezpečenie väčších investičných aktivít mesta je potrebné prehodnotiť využívanie a stav majetku mesta. Na základe tohto vyhodnotenia pristúpiť k predaju nepotrebného majetku, a tak vytvoriť ďalšie zdroje pre investičný rozvoj mesta.

Vývoj v oblasti finančných operácií bol v súlade so schváleným rozpočtom.

3.2. BILANCIA AKTÍV A PASÍV A UKAZOVATELE FINANČNEJ ANALÝZY

Nižšie uvedené súvahové údaje sú výsledkom hospodárenia vykázaným v systéme aktuálneho účtovníctva Mesta Stará Ľubovňa za rok 2017.

Účtovný výsledok hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa za rok 2017 bol 658.683,78 €.

Mesto dosiahlo v roku 2017:

Účtové skupiny trieda 6 – Výnosy vo výške	8.937.997,14 €
Účtové skupiny trieda 5 – Náklady vo výške	8.279.310,11 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške	658.687,03 €
Daň z príjmov – z úrokov	3,25 €
Výsledok hospodárenia po zdanení vo výške	658.683,78 €

Kladný výsledok hospodárenia vo výške 658.683,78 € bude zúčtovaný v prospech účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Výnosy vo výške 8.937.997,14 € boli dosiahnuté v tomto členení:

tržby za vlastné výkony a tovar	46.029,84 €
daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	6.740.440,64 €
ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	773.107,77 €
zúčtovanie rezerv a opravných položiek	7.500,00 €
finančné výnosy	17,10 €
mimoriadne výnosy – náhrady škôd	
(poistná udalosť prasknuté vodovodné potrubie DOaS Družba)	879,61 €
výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	1.370.022,18 €

Náklady vo výške 8.279.310,11 € sa skladajú z:

spotrebovaných nákupov	173.916,83 €
služieb	933.771,88 €
osobných nákladov	1.653.458,98 €
daní a poplatkov	24.902,95 €

ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť	411.856,07 €
odpisov, rezerv a opravných položiek	556.052,09 €
finančných nákladov	62.298,94 €
nákladov na transfery a nákladov z odvodov príjmov	4.463.052,37 €
mimoriadne náklady – škody	0,00

Súvaha aktív za rok 2017 v tis. €

Stav majetku a pohľadávok	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017
Software	15	12
Účet 019 - ostatný DNM	68	70
Účet 021 - Budovy, haly a stavby	15 871	15 663
Účet 022 - Stroje, prístroje a zariadenia	822	721
Účet 023 - Dopravné prostriedky	351	322
Účet 031 - Pozemky	22 644	22 637
Účet 032 - Umelecké diela	12	12
Účet 042 - Nedokončené hmotné investície	1 437	1 868
DLHODOBÝ MAJETOK SPOLU	41 220	41 305
Účet 061 a 069 - ostatné finančné investície spolu	3 116	3 116
NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	44 336	44 421
Účet 112 - Zásoby	5	8
Účty 314,315,318,319,351,355,359,372 - Pohľadávky	9 707	9 617
Účty 271,274,381,385-Časové rozlíšenie	9	7
SPOLU ZÁSoby, POHLADÁVKY, ČASOVÉ ROZLIŠENIE	9 721	9 632
Základný účet VÚB	236	126
Matrika a register obyvateľov účet - VÚB	0	0
Spoločný sociálny úrad účet - VÚB	10	7
Depozitný účet - VÚB	11	3
Sociálny fond účet - VÚB	6	12
Rezervný fond účet - VÚB	133	174
Fond rozvoja účet - VÚB	297	665
Decentralizačný účet - školy - VÚB	0	0
Stavebný úrad účet - VÚB	1	0
STAV NA ÚČTOCH VÚB SPOLU	694	987
Základný účet SLSP	171	27
FINANČNÉ PROSTRIEDKY NA ÚČTOCH VÚB A SLSP SPOLU	865	1 014
OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	10 586	10 646
AKTÍVA SPOLU	54 922	55 067

Súvaha pasív za rok 2017 v tis. €

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017
Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	37 760	38 034
Účet 384 - Výnosy budúcich období	12 972	12 763
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA MINULÝCH ROKOV A VÝNOSY BUDÚCICH OBDOBÍ SPOLU	50 732	50 797
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	274	659
Účty 323,459 - Ostatné krátkodobé rezervy	8	8
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA A REZERVY SPOLU	282	667
Účet 357 - Ostatné zúčtovania rozpočtu obce	14	13
Závazky zo sociálneho fondu a ostatné dlhodobé záväzky	7	8
Dlhodobé záväzky	2 274	2 179
ZÚČTOVANIA ROZPOČTU, ZÁVÄZKY SOCIÁLNEHO FONDU, DLHODOBÉ ZÁVÄZKY SPOLU	2 295	2 200
Účet 321 - Dodávateľia	74	81
Účet 324 - Prijaté preddavky	126	0
Účet 331 - Závazky voči zamestnancom	71	81
Účet 336 - Závazky zo sociálneho poistenia	43	52
Účet 342 - Ostatné priame dane	9	8
Účet 345 - Ostatné dane a poplatky	2	2
Účet 379 - Iné záväzky	5	18
Účet 479 - Ostatné záväzky	95	96
KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY SPOLU	425	338
ÚČET 461-DLHODOBÉ BANKOVÉ ÚVERY	1 188	1 065
PASÍVA SPOLU	54 922	55 067

Ukazovatele finančnej analýzy

Rok	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Ukazovateľ											
Likvidity											
Pohotovú	2,79	3,09	0,65	1,41	0,92	0,23	0,43	1,35	0,43	2,03	2,99
Bežná	3,42	4,22	0,91	2,18	1,16	0,85	1,25	2,22	0,55	2,49	3,45
Celková	3,43	4,23	0,92	2,20	1,17	0,86	1,26	2,23	0,55	2,50	3,47
Aktivity											
Doba inkasa pohľadávok	8,50	12,19	25,23	15,60	18,41	18,19	19,88	21,00	11,17	10,38	7,32
Doba splatnosti záväzkov	13,44	10,79	7,94	17,10	74,54	29,18	24,21	24,26	92,56	22,70	16,33
Doba obratu zásob	0,12	0,09	0,09	0,28	0,32	0,24	0,24	0,38	0,33	0,23	0,38
Zádlženosti											
Celková	2,07	1,47	5,32	5,31	7,83	6,75	6,38	6,60	9,30	7,09	6,52
Úverová	1,31	1,11	2,58	2,13	3,38	3,01	1,72	2,62	4,02	3,12	2,75
Miera zadlženosti	2,11	1,66	6,63	7,08	10,94	9,45	8,84	9,35	13,57	10,24	9,28
Miera finan.samostatnosti	87,93	88,30	80,27	80,35	71,59	71,44	72,12	70,58	68,58	69,25	70,27
Rentability											
Celkového kapitálu	0,63	0,14	0,45	0,13	-0,33	0,39	1,51	0,01	0,70	0,50	1,20
Vlastného kapitálu	0,59	0,10	0,55	0,16	-0,45	0,54	2,09	0,45	1,02	0,72	1,70
Tržieb	2,72	0,45	3,51	0,95	-3,05	3,46	14,81	3,06	6,24	4,01	8,71
Nákladová	2,80	0,48	3,07	0,82	-2,58	3,12	12,49	2,60	5,58	3,48	7,96

Tabuľka ďalších ukazovateľov mesta, ktoré sledujú vývoj niektorých oblastí príjmov a výdavkov rozpočtu mesta.

Ukazovateľ Rok	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
% pomer kapitálových výdavkov na celkových výdav.	7,82	25,42	25,77	35,08	27,85	27,06	7,91	10,01	16,36	19,87	8,03
% pomer bežných výdavkov na celkových výdavkoch	91,20	73,18	72,50	63,42	66,12	70,36	78,22	87,78	81,23	73,67	88,16
% vlastných príjmov k celkovým príjmom	15,76	12,26	12,57	10,28	10,80	20,41	14,64	13,40	16,02	13,85	13,32
% vlastných príjmov k bežným príjmom	16,59	15,20	17,18	18,93	15,99	28,91	18,46	15,46	18,74	17,33	14,14
% vlastných príjmov ku kapitálovým príjmom	436,93	90,80	99,41	32,51	82,05	126,84	128,78	194,94	363,33	118,82	508,38
výška bežných príjmov na obyvateľa	453,45	485,90	485,96	460,40	479,36	472,61	486,36	511,97	550,64	613,94	652,31
výška celkových príjmov na obyvateľa	464,46	611,42	663,97	786,10	767,51	669,33	613,25	587,95	644,43	762,79	692,69
výška dane z príjmov FO na obyvateľa	220,81	260,04	236,67	195,27	229,40	233,42	244,94	255,88	288,13	331,32	356,19
vlastné príjmy v tis. €	1 219	1 201	1 361	1 414	1 243	2 210	1 456	1 286	1 674	1 710	1 494
výška vlastných príjmov na obyvateľa	75,23	73,84	83,49	87,08	76,66	136,23	89,78	79,19	103,21	105,65	92,24
Vymáhanie pohľadávok											
vymoženie daňové výzvy daňový referát a pohľadávky po začatí EK	10 635	16 325	10 150	19 155	9 759	37 126	14 890	19 875	14 842	3 531	54 546
vymoženie daňové pohľadávky - zrážky zo mzdy a dôchodku	1 267	8 375	110	0	13 651	5 809	30 720	31 175	29 858	12 105	16 554
% úspešnosť vymáhania	6,89	9,12	7,23	11,12	23,18	47,02	43,00	21,10	31,41	10,99	40,26

EK – exekučné konanie, DNZ – daň z nehnuteľnosti, KO – komunálny odpad

Ukazovatele v rokoch 2008 až 2010 sú poznačené dopadom hospodárskej krízy. Zároveň chceme poukázať na to, že vypovedacia schopnosť týchto ukazovateľov je skreslená charakterom hospodárenia mesta, kde pri posudzovaní a rozhodovaní o výške a smerovaní výdavkov v drvivkej väčšine nerozhoduje ekonomický záujem mesta, ale napríklad celospoločenská objednávka.

3.3. POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Pohľadávky k 31.12.2017 predstavujú sumu 374.708,88 € v členení:

Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov	188.134,16 €
z toho:	
- komunálny odpad	145.308,10 €
- nájomné – nájomné byty	20.752,96 €
- nájomné a ostatné pohľadávky	13.907,05 €
- ostatné pohľadávky	8.166,05 €
iné pohľadávky	8.788,60 €
(účet 378 – zvon historický vojenský tábor)	
(účet 396 – spoločný stavebný úrad – zúčtovanie 2017)	

Pri komunálnom odpade došlo medziročne k nárastu pohľadávok o 4.673,09 €. Viac ako 28 % pohľadávok za komunálny odpad za rok 2017 bolo zaplatených občanmi a inými subjektmi v januári 2018. Každoročne sa však opakuje skutočnosť, že skupina sociálne slabších občanov vytvára nové pohľadávky v tejto oblasti, čo sa následne stáva predmetom upomienkového a vymáhacieho konania zo strany daňového referátu.

Pohľadávky nájomného – nájomné byty vo výške 20.752,96 € predstavujú pohľadávky z nájomného nájomných bytov na ul. Levočská 20 a 4, 16, D4 16, 26 b. j., 2x15 b. j. na sídlisku Východ. Ide o nezaplatené nájomné nájomníkmi Slobytermu a následne jeho nepoukázanie mestu a zaúčtovanie splátky nájomného za mesiac december 2017. K finančnému plneniu pohľadávky za mesiac december došlo v januári 2018. Nájomné slúži na splácanie dlhodobých úverov ŠFRB na výstavbu týchto bytov. Medziročne došlo k poklesu stavu týchto pohľadávok v sume 656,52 €.

Nájomné a ostatné pohľadávky v sume 13.907,05 € sa skladajú z pohľadávok za nájom nebytových priestorov a pozemkov prenajatých mestom na podnikanie. Medziročne došlo k zníženiu týchto pohľadávok o 6.321,32 €. Členenie týchto pohľadávok je nasledovné:

- pohľadávky za prenájom budov v sume 11.629,86 €,
- pohľadávky za prenájom pozemkov v sume 2.277,19 €.

Ostatné pohľadávky predstavujú pohľadávky za opatrovateľskú službu – neuhradené finančné prostriedky od príjemcov opatrovateľskej služby v sume 8.034,75

€ a pohľadávka za uloženie odpadu za mesiac december 2017 voči firme EKOS s.r.o. v sume 131,30 €.

Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov 176.581,40 €

z toho	- daň z nehnuteľnosti a penále	173.743,34 €
	- hracie a predajné automaty	200,00 €
	- verejné priestranstvo	0,00 €
	- daň za psa	2.638,06 €

Ide o pohľadávky za roky 2009 až 2017 a predchádzajúce obdobia. Pri dani z nehnuteľnosti z celkovej výšky pohľadávok najväčšie položky tvoria pohľadávky voči daňovým subjektom, ako sú BRAVIS a. s. vo výške 38.522,00 €, GSL - CO s.r.o., Továrenská 23 vo výške 13.500,00 €, Pienstav a. s. v konkurze v sume 17.571,86 €, Pienstav a. s. v sume 17.141,10 € a pod. V tejto oblasti bude zo strany daňového referátu v roku 2017 zintenzívnená činnosť v oblasti vymáhania týchto pohľadávok. Taktiež došlo k zahájeniu vymáhania daňových pohľadávok a pohľadávok za likvidáciu odpadu cestou exekúcií. Zo strany občanov je platobná disciplína veľmi dobrá.

Účet 314 poskytnuté prevádzkové preddavky 1.204,72 €

Preddavok za poštový úver v sume 1.204,72 €.

Závazky vrátane nesplatených úverov k 31.12.2017 v tis. €

Závazky z obchodných vzťahov	
Dodávatelia	81
Spolu záväzky z obchodného styku	81
Závazky voči zamestnancom	81
Závazky voči poisťovniam	52
Daň z príjmu zo závislej činnosti	8
Ostatné záväzky	97
Iné záväzky (zábezpeky z verejných súťaží)	19
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam	257
Závazky celkom	338
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - MŠ Vsetínska	223
Dlhodobý úver SLSP a.s. - reštrukturalizácia úverov mesta	86
Kapitálový úver - KOCKA rekonštrukcia kina	338
Dlhodobý záväzok - rekonštrukcia ciest - SLSP	245
Kapitálový úver 2017 - čerpanie v roku 2017	173
Celkom nesplatené úvery	1 065

Z celkového objemu dodávateľských záväzkov v objeme **80.654,68 €** má účtovný charakter. Ide o dodávateľské faktúry doručené v mesiaci január 2018, ktoré účtovne súvisia s rokom 2017 a charakterom patria do záväzkov za rok 2017. Ich úhrada bude premietnutá v čerpaní rozpočtu mesta v prvom polroku roka 2018. Ide napríklad o faktúry za telekomunikačné služby v sume **1.160,43 €**, poštovné v sume

1.988,10 €, elektrická energia v sume **3.234,68 €**, SPP a. s. – plyn v sume **1.662,40 €**, dodávky tepla a služieb za mesiac december v sume **22.082,62 €**, PVS – voda v sume **6.873,20 €**, likvidácia odpadu, kompostárenie a karanténna stanica za mesiac december v sume **31.198,86 €** a pod.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac december 2017 vyplatené zamestnancom v mesiaci január 2018 v členení mzdy zamestnancov v sume **81 tis. €**, odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia v sume **52 tis. €** a odvod dane z miezd vo výške **8 tis. €**.

Ostatné a iné záväzky spolu v sume **97 tis. €** predstavujú sumu zrážok z miezd zamestnancov mesta za mesiac december 2017 v členení na splátky pôžičiek, poistiek, príspevkov odborom, príspevkov do sociálneho fondu a exekúcie z miezd, zábezpeky a krátkodobá časť ostatných záväzkov – ŠFRB, PSK a Krulčík.

Nesplatené úvery v sume **1.065.037,89 €** predstavujú nesplatené zostatky úverov mesta k 31.12.2017. Splácanie úverov v priebehu roka 2017 prebiehalo v zmysle podmienok úverových zmlúv. Štruktúra úverov je uvedená v časti **3.7. Dlhová služba** tejto výročnej správy.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume **2.274.531,14 €** sú vedené záväzky, ktoré sa skladajú z:

- dlhodobého záväzku vyplývajúceho z nájmu – PSK – knižnica v sume **21.251,59 €** (odpočet kúpnej ceny Provinčného domu z nájmu),
- Jozef Krulčík – Electronic v sume **14.059,16 €** (odpočet z nájmu rekonštrukcia domu na Nám. sv. Mikuláša 5),
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu 20-tich sociálnych bytov na ul. Levočská (areál Slobytermu) vo výške **161.814,97 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 16 bj. v sume **396.334,47 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 26 bj. v sume **492.604,02 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 4 bj. v sume **73.538,02 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ D4 – 16 bj. v sume **474.688,13 €** a
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2x15 bj. v sume **640.240,78 €**.

3.4. MAJETOK MESTA

Majetok mesta k 31.12.2017 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013	r. 2014	r. 2015	r. 2016	r. 2017
Software, ostatný a drobný DNM	72080	60924	71202	63293	50395	37498	96450	83069	81672
Stavby	9781422	11239245	10981640	13500090	15010823	15505021	17613487	15871199	15662620
Stroje, prístroje, zariadenia	166636	151276	136792	1186094	1095108	1014497	920092	821989	720753
Dopravné prostriedky	14716	21665	65466	56834	52708	45448	156196	350414	322713
Inventár,umelecké diela	7933	7933	10933	10933	10933	12273	12273	12273	12273
Majetkový podiel – obchodné spoločnosti založené mestom	26555	26555	26555	684124	1860802	1860802	761345	761345	761345
Pozemky	23184739	24782180	24402229	24045637	23994791	23971312	22757879	22643659	22636999
Nedokončené hmotné investície	3722115	4596571	8029011	6083639	4114698	3433644	3186611	1437025	1868198
Finančný majetok	2964806	2964807	2981403	2354733	2354733	2354733	2354733	2354733	2354733
Ostatné finančné investície	5135981	5909580	5233814	4247724	4299153	6004974	7196745	10581560	10637578
Materiál na sklade	1391	4923	4931	3888	3500	6001	5509	4727	7900
Celkom	45078374	49765659	51943976	52236989	52847644	54246203	55061320	54921993	55066784

Pokles stavu v časti softwaru bol spôsobený zúčtovaním odpisov za rok 2017.

Pokles pri stavbách bol spôsobený odpisovaním majetku. Taktiež došlo k zaradeniu nehnuteľností do majetku mesta (technické zhodnotenie DOaS Družba nájomníkmi v sume 102.808 €, ihriská 22.589, parkoviská 25.755, kamerový systém 22.029 €). Taktiež došlo k vyradeniu z majetku, a to budov na Nám.sv.Mikuláša č. 9 a 11, zaradenie modulovej školy do so správy MŠ Tatranská.

Stroje, prístroje a zariadenia, pokles bol spôsobený zúčtovaním odpisov tohto majetku v roku 2017 a zaradením (informačná tabuľa, veža detské ihrisko) a vyradením majetku (kopírovacie stroje, notebook, projektor) v tejto položke.

Dopravné prostriedky – stav zohľadňuje nákup osobného motorového vozidla v hodnote 13.990,00 €, vyradenie osobného motorového vozidla (Toyota Yaris) a zúčtovanie odpisov za rok 2017.

Inventár umelecké diela zaznamenali nárast v roku 2014 z dôvodu povinnosti preúčtovať insígnie mesta z ostatného a drobného DNM do tejto položky.

Majetkový podiel v obchodných spoločnostiach, položka obsahuje 100 %-tný podiel mesta na základnom imaní obchodných spoločností mesta (Slobyterm s.r.o., EKOS s.r.o., Ľubovnianska mediálna spoločnosť s.r.o. a Marmon s.r.o.). Zmena medzi rokmi 2014 a 2015 zohľadňuje opravu účtovania v spoločnosti Slobyterm s.r.o. a vyňatie budovy a pozemkov prevádzky plavárne z majetku tejto spoločnosti.

Mierny úbytok v pozemkoch bol spôsobený vyradením predaných pozemkov v roku 2017 v zmysle schváleného predaja v MsZ z majetku mesta a zaradením nadobudnutých pozemkov hlavne v súvislosti s vysporiadavaním pozemkov pod pripravovanou komunikáciou na Vansovej ul..

Nedokončené hmotné investície zaznamenali nárast. Tento nárast bol spôsobený nezaradením nedokončených investícií do majetku mesta (napr. rekonštrukcia kultúrneho domu, rekonštrukcia pasáže, cyklotrasa OC Kaufland - Hniezdne a pod.).

Finančný majetok predstavuje majetkový podiel mesta v obchodnej spoločnosti – Podtatranská vodárenská spoločnosť a. s., Poprad, podiel mesta v Ľubovnianskej nemocnici n .o.

Celková suma ostatných finančných investícií sa skladá z:

- krátkodobých pohľadávok mesta a zúčtovania transferov z rozpočtu obce (ide o majetok mesta zverený do správy rozpočtovým a príspevkovej organizácii mesta) spolu v sume **9.617.030 €**,
- stavov na finančných účtoch mesta (vrátane fondov) v sume **1.013.499 €** a
- časového rozlíšenia (poistné, predplatné a pod.) v sume **7.049 €**.

3.5. MAJETKOVÝ PODIEL MESTA V OBCHODNÝCH SPOLOČNOSTIACH

MAJETKOVÝ PODIEL MESTA V OBCHODNÝCH SPOLOČNOSTIACH K 31.12.2017

Názov a sídlo	Základné imanie	% podiel na základnom imaní
Slobytrem s.r.o., Levočská 20, SL'	519 458	100,00
EKOS s.r.o., Popradská SL'	228 609	100,00
L'MS s.r.o., Nám. gen. Štefánika SL'	6 639	100,00
Marmon spol. s r.o., Zámocká SL'	6 639	100,00
Ľubovnianska nemocnica n. o. SL'	17 593	30,00
Podtatranská vodárenská spoločnosť	2 337 140	4,33
S p o l u :	3 116 078	

V roku 2006 bola dňa 13.02. podpísaná zmluva o prevode akcií Podtatranskej vodárenskej spoločnosti a .s. na Mesto a 24.02.2006 Mesto nadobudlo akcie v celkovom počte 70 417 akcií. Hodnota jednej akcie je zaokrúhlene 33,19 €. Akcie majú podobu zaknihovaného cenného papiera v Centrálnom depozitári cenných papierov SR, a. s. Akcie sú evidované na účte majiteľa cenných papierov. Členom Centrálného depozitára cenných papierov SR, a. s. pre Mesto Stará Ľubovňa je OTP Banka Slovensko a s . Bratislava.

3.6. FONDOVÉ HOSPODÁRENIE

Fondy mesta k 31.12.2017 podľa druhov a rokov v €

Rok	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Názov fondu											
Rezervný fond	59 019	16 630	16 623	229 237	59 265	41 668	72 005	101 244	110 080	133 413	174 388
Fond rozvoja	94 038	189 604	226 133	173 204	1 204	0	0	0	86 619	296 617	665 391
Fond rozvoja bývania	352 321	371 738	384 490	64 901	3 074	1 876	7 090	7 091	0	0	0
Sociálny fond	33	166	792	1 259	312	2 148	3 494	5 582	6 590	6 341	7 584
Spolu:	505411	578138	628038	468601	63855	45692	82589	113917	203289	436371	847363

Finančné prostriedky na fondoch mesta neboli v priebehu roka 2017 použité.

3.7. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2017 boli výdavky na splácanie istín všetkých úverov, vrátane úverov ŠFRB a úrokov z týchto úverov v celkovej výške **422.547,00 €**. Táto suma sa skladá zo splácania istín vo výške **382.318,00 €** a úrokov vo výške **40.229,00 €**.

Vývoj dlhovej služby mesta k 31.12.2017 v porovnaní s výdavkami podľa rokov v €

ROK	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Dlhová služba	204 993	219 963	747 423	340 874	1 417 796	242 114	282 450	789 419	422 547
Výdavky celkom	10 517 123	12 397 754	11 506 595	10 828 873	9 919 001	9 178 697	10 014 793	11 917 803	11 050 294

Medziročný pokles výdavkov v oblasti splácania istín úverov v sume 359.999,00 € bol spôsobený tým, že v roku 2016 došlo k jednorazovému splateniu preklenovacieho kapitálového úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 443.054,00 €. Taktiež dochádza k vyrovnaní medziročných rozdiel v splátkach istín úveru zo ŠFRB na výstavbu 2x 15 b. j. na sídlisku Východ, rozdielu v splátkach istín úveru na rekonštrukciu kina a rozdielu v objeme vrátených vrátok zábezpek pri verejných obstarávaníach.

Štruktúra prijatých úverov bez ŠFRB v €

Názov úveru	Poskytnutý úver-výška	Zostatok istiny k 31.12.2016	Ročná splátka			Zostatok istiny k 31.12.2017
			Istina	Úrok	spolu	
Kapitálový úver SLSP - 2017	900 000	0	0	0	0	726 863
Dlhodobý záväzok-rekonštruk.ciest	573 000	327 429	81 857	0	81 857	245 572
Dlhodobý úver - SLSP	430 000	171 988	86 004	1 584	87 588	85 984
Kapitálový úver MŠ Vsetínska	511 000	301 400	78 600	4 571	83 171	222 800
Kapitálový úver KOCKA kino	450 000	387 525	49 980	5 140	55 120	337 545
Spolu:	2 864 000	1 188 342	296 441	11 295	307 736	1 618 764

Medziročný pokles výdavkov v oblasti splácania úrokov z úverov v tuzemsku v sume 6.873,00 € bol spôsobený splácaním úrokov z nižších zostatkov istín kapitálových úverov mesta v príslušnom roku.

Z dôvodu zmeny metodiky účtovania je do sumy zostatku istín a do dlhovej služby od roku 2016 zahrnutý dlhodobý záväzok súvisiaci s rekonštrukciou ciest na území mesta, ktorú realizovala spoločnosť Eurovia s.r.o..

Rozpis a obsahová náplň jednotlivých kapitálových úverov:

- dlhodobý splátkový úver prijatý mestom v mesiaci november 2013 ako zdroj krytia na jednorazové vyplatenie dvoch kapitálových úverov vo výške 430.000,00 € – doba ukončenia splatnosti – 31.12.2018,
- dlhodobý kapitálový úver prijatý v roku 2013 na krytie nákladov spojených s rekonštrukciou objektu MŠ na Vsetínskej ul. vo výške 511.000, € – doba ukončenia splatnosti – 31.10.2020,
- dlhodobý kapitálový úver prijatý v roku 2014 na krytie nákladov spojených s rekonštrukciou objektu kina – projekt KOCKA vo výške 450.000,00 € – doba ukončenia splatnosti – 30.09.2024,
- dlhodobý záväzok súvisiaci s rekonštrukciou ciest na území mesta, ktorú realizovala spoločnosť Eurovia s.r.o. v sume 573.000,00 €, ktorý vznikol v roku 2013 a začal sa splácať v roku 2014 v ročných splátkach v objeme 81.857,00 € - doba ukončenia splatnosti 31.12.2020
- dlhodobý kapitálový úver prijatý mesto v 22. júna 2017 na krytie kapitálových výdavkov v oblasti plnenia RPM vo výške 900.000,00 €. Možnosť čerpania úveru je do 31.12.2018, splatnosť istiny úveru začína 01.12.2018 – doba ukončenia splatnosti – 30.11.2028. U tohto úveru došlo v roku 2017 k čerpaniu vo výške 173.137 €. Zostatok disponibilného úveru pre rok 2018 predstavuje sumu 726.863 €.

Štruktúra prijatých úverov ŠFRB v €

Rok výstavby	Názov bytového domu postaveného z úveru ŠFRB	Poskytnutý úver- výška	Doba ukončenia splatnosti úveru
1999	Nájomné byty - nadstavba - Levočská 20, SL - Slobyterm	262 232	16.2.2032
2008	Nájomné byty - 16 bj - sídlisko Východ	551 616	15.6.2038
2009	Nájomné byty - 4 bj nadstavba ZŠ Za vodou - sídlisko Východ	99 085	15.4.2039
2009-2010	Nájomné byty - 26 bj - sídlisko Východ	663 730	15.4.2039
2011-2012	Nájomné byty D4 - 16 bj - sídlisko Východ	583 320	15.8.2041
2014-2015	Nájomné byty D1 a D - 2x15 bj - sídlisko Východ	679 280	15.12.2045
	Výška istín úvrov ŠFRB spolu	2 839 263	

Úvery ŠFRB poskytnuté na financovanie výstavby nájomných bytov sú splácané formou ekonomického nájomného bytov v postavenom bytovom dome. Na základe predikcie splátok úverov zo strany Slovenskej záručnej a rozvojovej banky

došlo k úprave doky ukončenia splatnosti úverov. Ročná splátka istín a úrokov z týchto úverov predstavuje sumu 114.811,00 €.

Tabuľka % plnenia celkového dlhu a ročných splátok

Rok	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Celková suma dlhu bez ŠFRB	935 260	793 228	658 248	525 765	656 241	1 252 596	1 518 551	1 188 342	1 065 038
Suma ročných splátok vrátane úrokov bez ŠFRB	148 759	153 914	164 161	165 027	542 014	152 545	193 872	756 492	307 736
Dlhová služba v roku vrátane ŠFRB	204 993	219 963	747 423	340 874	1 417 796	242 114	282 450	789 419	422 547
Skutočné bežné príjmy	7 919 192	7 469 587	7 770 364	7 667 601	7 889 742	8 313 501	8 931 921	9 868 401	10 562 175
Suma dlhu mesta do 60 %	11,81	10,62	8,47	6,86	8,32	15,07	17,00	12,04	10,08
Suma ročných splátok vrátane úrokov do 25 %	1,88	2,06	2,11	2,15	6,87	1,83	2,17	7,67	2,91

Úvery zo ŠFRB a v zmysle usmernenia Ministerstva financií SR sa nezapočítavajú v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách do celkovej výšky dlhu mesta.

Výška splateného úverového dlhu Mesta Stará Ľubovňa bola v roku 2017 v prepočte na jedného obyvateľa mesta Stará Ľubovňa vo výške **26,10 €/rok**.

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách nemôže celková suma dlhu prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov. V roku 2017 je celkový zostatok istín úverov mesta vo výške **1.065.038,00 €**, čo predstavuje podiel dlhu na celkových bežných príjmoch **10,08 %**.

Suma ročných splátok nesmie prekročiť 25 % skutočných bežných príjmov. Podiel ročných splátok predstavuje **2,91 %**.

3.8. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Podnikateľskú činnosť Mesto Stará Ľubovňa nevykonáva.

3.9. NÁVRH NA VYSPORIADANIE PREBYTKU ROZPOČTU ZA ROK 2017

V zmysle § 16 ods. 10 Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov navrhujeme, aby mestské zastupiteľstvo prerokovanie tohto záverečného účtu a výročnej správy schválilo s výrokom:

**celoročné hospodárenie
Mesta Stará Ľubovňa za rok 2017
sa schvaľuje b e z v ý h r a d.**

O vysporiadaní prebytku rozpočtu a použití prebytku rozpočtu podľa § 16 ods. 8 Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Bežný rozpočet dosiahol prebytok vo výške **820.610 €**. Z tohto prebytku boli použité finančné prostriedky vo výške **419.177 €** na krytie kapitálových výdavkov a finančné prostriedky v sume **296.441 €** na krytie splátok istín kapitálových úverov mesta.

Schodok v kapitálovej časti rozpočtu dosiahol výšku **593.864 €**. Výdavky v kapitálovej časti dosiahli výšku **887.656 €** a boli finančne kryté :

- kapitálovými príjmami vo výške **281.292 €**. Ide o celkové kapitálové príjmy v sume **293.792 €** znížené o grant na realizáciu relaxačno-pohybovej miestnosti MŠ Vsetínska v sume **12.500 €**, ktorý bude výdavkom roku 2018. Tento grant je vylúčený z rozdelenia prebytku hospodárenia do jednotlivých fondov
- grantom zo ŠR, ktorý bol do rozpočtu mesta zahrnutý cestou príjmových finančných operácií na krytie kapitálových výdavkov na rekonštrukciu mestskej komunikácie v Podsadku v sume **7.650 €**
- združenými finančnými prostriedkami, ktoré boli do rozpočtu mesta zahrnuté cestou príjmových finančných operácií na krytie kapitálových výdavkov spojených so zmenami ÚPN mesta v sume **6.400 €**
- časťou kapitálového úveru, ktorý bol prijatý v roku 2017 vo výške **900.000 €**. Išlo o finančné prostriedky z tohto úveru vo výške **173.137 €** a
- z prebytku bežnej časti rozpočtu boli kryté kapitálové výdavky v sume **419.177 €**.

V časti finančných operácií boli príjmy nižšie ako výdavky v sume **61.035 €**. Príjmové finančné operácie dosiahli výšku **360.038 €**. Ich použitie bolo nasledovné :

- grant zo ŠR v sume **7.650 €** bol použitý na krytie kapitálových výdavkov na rekonštrukciu mestskej komunikácie v Podsadku
- združené finančné prostriedky v sume **6.400 €** boli použité na krytie kapitálových výdavkov spojených s realizáciou zmien ÚPN mesta
- prijaté finančné zábezpeky v rámci verejného obstarávania v sume **57.755 €** boli po ukončení verejných obstarávaní v roku 2017 vrátené v sume **38.755 €**, rozdiel v sume **19.000 €** bude vrátený v priebehu roka 2018 a je vylúčený z rozdelenia prebytku hospodárenia do jednotlivých fondov
- príspevky obcí na činnosť CVČ, ako finančné prostriedky vylúčené z rozdelenia prebytku hospodárenia do jednotlivých fondov v roku 2016 v sume **234 €** prevedené CVČ
- príjmy od Slobytermu určené na splácanie úverov zo ŠFRB v sume **114.862 €** boli použité na krytie splátok istín týchto úverov v sume **85.877 €** a splátok úrokov týchto úverov v sume **28.985 €**
- kapitálový úver v sume **173.137 €** predstavovali výšku použitého kapitálového úveru na krytie kapitálových výdavkov v roku 2017.

Výdavkové finančné operácie dosiahli výšku **421.073 €**. Na ich krytie boli použité príjmy so Slobytermu v sume **85.877 €** - splátky istín úverov ŠFRB, na krytie vrátok zábezpek v roku 2017 vo výške **38.755 €** boli použité prijaté finančné zábezpeky. Zostávajúce výdavky v objeme **296.441 €** predstavovali splátky istín úverov mesta. Na ich krytie boli použité bežné príjmy.

Z prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2017 vo výške **165.711,11 €** a odrátaní finančných prostriedkov, ktoré sú vylúčené z prebytku hospodárenia v sume **31.625,67 €**, je výsledok hospodárenia mesta určený na prerozdelenie do fondov mesta v sume **134.085,44 €**.

Prebytok na prerozdelenie za rok 2017 do fondov mesta v sume **134.085,44 €** vznikol v bežnej časti rozpočtu mesta a predstavuje nevyčerpané bežné príjmy rozpočtu mesta za rok 2017.

Na základe týchto skutočností odporúčame mestskému zastupiteľstvu schváliť vysporiadanie prebytku hospodárenia a použitie zostatku finančných prostriedkov nasledovne:

1. Vzhľadom na to, že účelové finančné prostriedky nemôžu byť predmetom vysporiadania hospodárenia mesta:

- prevod zostatku finančných zábezpek v rámci verejných obstarávaní mesta, z dôvodu nutnosti ich vrátenia cestou príjmových finančných operácií do rozpočtu mesta na rok 2018 v sume **19.000,00 €**
- prevod zostatku nevyčerpaných finančných prostriedkov grantu zo ŠR na rekonštrukciu relaxačno-pohybovej miestnosti MŠ Všetínska v rámci príjmových finančných operácií do rozpočtu mesta na rok 2018 v sume **12.500,00 €**
- prevod zostatku nevyčerpaných prostriedkov dopravného ZŠ Za vodou do rozpočtu ZŠ Za vodou v roku 2018 v sume **41,70 €**
- odpočet preplatku zo zúčtovania činnosti Spoločnej úradovne ZSS za rok 2017 v sume **83,97 €**

Spolu prevody do rozpočtu mesta na rok 2018 v sume 31.625,67 €

2. Prebytok bežnej časti rozpočtu mesta za rok 2017 v sume **134.085,44 €** rozdeliť nasledovne:

- Tvorbu rezervného fondu mesta v sume **13.408,54 €**
Zdrojom tvorby rezervného fondu je 10 % prebytku bežnej časti rozpočtu mesta za rok 2017, ktoré môžu byť v zmysle zákona použité na tvorbu fondov mesta a
- Tvorbu fondu rozvoja mesta v sume **120.676,90 €**

a) Zúčtovanie kladného výsledku hospodárenia vo výške **658.683,78 €** v prospech účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

b) Finančné vysporiadanie hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa za rok 2017 v zmysle tabuľky „Finančné vysporiadanie hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa za rok 2017“ zo dňa 19.04.2018.

4. Hospodárenie príspevkovej a rozpočtových organizácií mesta

4.1. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE VEREJNOPROSPEŠNÉ SLUŽBY

Predkladá: Ing. KRETT Ľubomír
riaditeľ VPS

Spracovala: DROBŇAKOVÁ Gabriela
hlavná účtovníčka VPS

4.1.1. ÚVOD - KOMENTÁR

Verejnoprospešné služby, príspevková organizácia mesta Stará Ľubovňa, v roku 2017 hospodárili so ziskom 2 175,45 €. Hlavná činnosť je vykonávaná v súlade so zriaďovacou listinou MsZ. Podnikateľská činnosť je vykonávaná v zmysle oprávnenia živnostenského listu.

4.1.2. HOSPODÁRENIE ORGANIZÁCIE

Organizácia má hlavnú a podnikateľskú činnosť. Celkové hodnotenie je špecifikované v textovej a tabuľkovej časti.

Prehľad výsledku hospodárenia organizácie k 31.12.2017

UKAZOVATEĽ	Skutočnosť rok 2016	Plán 2017	Skutočnosť hlavná činnosť rok 2017	Skutočnosť podnikateľská činnosť rok 2017	v €	
					Skutočnosť spolu rok 2017	%
spotreba materiálu	134 502,45	134 765	130 636,85	4 126,12	134 762,97	100,00
spotreba energie	87 194,90	88 500	88 224,92		88 224,92	99,70
spotreba vody	1 075,56	1 020	939,15	79,46	1 018,61	99,90
predaný tovar	33 630,40	33 000		33 011,87	33 011,87	100,00
opravy a údržba	31 074,44	209 800	207 822,97	1 973,62	209 796,59	100,00
cestovné	57,60	50	37,90	6,70	44,60	89,20
reprezentačné výdavky	412,87	664	569,05		569,05	85,70
ostatné služby	226 881,22	311 350	301 709,59	9 603,16	311 312,75	100,00
mzdové náklady	348 336,82	390 500	380 978,27	9 475,02	390 453,29	100,00
zákonné sociálne poistenie	114 374,94	133 200	129 754,30	3 386,59	133 140,89	100,00
ostatné sociálne poistenie	5 819,96	6 450	6 431,63		6 431,63	99,70
zákonné sociálne náklady	35 256,92	41 000	39 939,50	1 053,70	40 993,20	100,00
ostatné sociálne náklady	1 608,57	1 630	1 069,73	560,00	1 629,73	100,00
daň z motorových vozidiel	5 667,15	5 675	5 284,20	389,40	5 673,60	100,00
ostatné dane a poplatky	473,24	420	377,28	41,67	418,95	99,70
predaný materiál	73,34		130,00		130,00	
ostatné, pokuty, penále a škody	0,14					
ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	9 491,82	9 500	9 499,88		9 499,88	100,00
Odpisy	37 158,07	54 566	47 895,30	6 670,68	54 565,98	100,00
tvorba rezerv a opravných položiek	597,07	570	30,80	540,40	571,20	100,20
úroky, kurzové straty	705,03	2 905	1 788,00	1 116,55	2 904,55	100,00
ostatné finančné náklady	7 278,27	9 462	8 134,91	1 326,52	9 461,43	100,00
dodatková daň z príjmov						
splatná daň z príjmov	162,81			146,07	146,07	
Náklady celkom	1 081 833,59	1 435 027	1 361 254,23	73 507,53	1 434 761,76	100,00

v €

UKAZOVATEĽ	Skutočnosť rok 2016	Plán 2017	Skutočnosť hlavná činnosť rok 2017	Skutočnosť podnikateľská činnosť rok 2017	Skutočnosť spolu rok 2017	%
tržby z predaja služieb	31 892,10	25 000	11 356,09	18 160,71	29 516,80	118,10
tržby za tovar	46 473,67	44 574		44 626,89	44 626,89	100,10
aktivácia	32 323,24	59 250	59 247,45		59 247,45	100,00
tržby z predaja materiálu	73,34		220,40		220,40	
ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	12 917,73	13 400	2 396,58	10 962,39	13 358,97	99,70
zúčtovanie rezerv a opravných položiek	266,47	300		307,04	307,04	102,30
Úroky	1,57					
ostatné finančné výnosy						
náhrady škôd						
výnosy – bežný transfer hlavná činnosť	678 780,86	699 243	697 993,46		697 993,46	99,80
výnosy – bežný transfer RPM	242 248,31	514 200	512 608,17		512 608,17	99,70
zúčtovanie transferov rozpočtu obce na odpisy	31 609,60	43 070	43 069,08		43 069,08	100,00
výnosy samosprávy z bežného transferu - ŠR	18 308,71	35 990	35 988,95		35 988,95	100,00
výnosy samosprávy od ostatných subjektov	5 000,00					
Výnosy spolu	1 099 895,60	1 435 027	1 362 880,18	74 057,03	1 436 937,21	100,10
Hospodársky výsledok	18 062,01		1 625,95	549,50	2 175,45	
Stav pracovníkov	41,27	47	44,66	1	45,66	97,10
Priem. mzda bez dohôd	685,48	677,57	697,43	692,02	697,31	102,90
Kapitálový transfer	254 381,14	172 645	171 735,71		171 735,71	99,50

Hospodárenie jednotlivých stredísk podľa činnosti v €

	Náklady	Výnosy	Hospodársky výsledok
Hlavná činnosť – skutočnosť	1 361 254,23	1 362 880,18	1 625,95
Podnikateľská činnosť skutočnosť	73 507,53	74 057,03	549,50
Spolu	1 434 761,76	1 436 937,21	2 175,45

Strediská hlavnej činnosti	Náklady	Výnosy	Hospodársky výsledok
- stredisko Správa	159 812,66	159 831,64	18,98
- stredisko Dom smútku	218 384,75	218 384,75	0,00
- stredisko Verejné osvetlenie	111 529,77	112 264,99	735,22
- stredisko Čistenie a údržba MK	839 914,48	840 778,48	864,00
- stredisko Futbalový štadión	31 612,57	31 620,32	7,75
Hlavná činnosť spolu	1 361 254,23	1 362 880,18	1 625,95

Strediská podnikateľskej činnosti	Náklady	Výnosy	Hospodársky výsledok
- stredisko Parkoviská			
- stredisko Cintoríny a pohrebné služby	73 507,53	74 057,03	549,50
- stredisko Futbalové ihrisko s umelým trávnikom			
Podnikateľská činnosť spolu	73 507,53	74 057,03	549,50

Za hodnotené obdobie roka 2016 vykázali všetky strediská zisk.

Porovnanie skutočnosti roku 2016 a roku 2017 je ovplyvnené čerpaním príspevku na akcie z RPM.

Položka opravy a údržba za hodnotené obdobie je porovnaním s rokom 2016 vyššia z toho dôvodu, že v priebehu roka 2017 bola urobená oprava budovy a schodov domu smútku v hodnote 117 491,71 Eur. Na starom cintoríne bola tiež urobená oprava kaplnky, chodníka a oplotenia v celkovej hodnote 57 069,40 Eur.

Cez schválený RPM boli urobené opravy mestských komunikácií, verejného osvetlenia, detských ihrísk, osadenie lavičiek a plôch pod kontajnery a pod. Tieto akcie boli zrealizované dodávateľským spôsobom a vo vlastnej réžii VPS cez čerpanie príspevku

Prehľad plnenia nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku podľa stredísk k 31.12.2017

UKAZOVATEĽ	Správa			Dom smútku			Verejné osvetlenie			Čistenie MK			Futbalový štadión			Cintoriny a pohr. služby		
	Plán	Skut.		Plán	Skut.		Plán	Skut.		Plán	Skut.		Plán	Skut.		Plán	Skut.	
	2017	2017	%	2017	2017	%	2017	2017	%	2017	2017	%	2017	2017	%	2017	2017	%
spotreba materiálu	4 850	4 848,35	100,0	440	435,85	99,1	29 305,0	29 304,94	100,0	94 240	94 246,40	100,0	1 800	1 801,31	100,1	4 130	4 126,12	99,9
spotreba energie	16 820	16 813,97	100,0	6 300	6 295,93	99,9	48 200,0	48 183,50	100,0	11 255	11 007,76	97,8	5 925	5 923,76	100,0			
spotreba vody	100	92,04	92,0	30	34,23	114,1	12,0	11,51	95,9	403	408,14	101,3	395	393,23	99,6	80	79,46	99,3
predaný tovar																33 000	33 011,87	100,0
opravy a údržba	625	620,81	99,3	174 700	174 729,96	100,0	5 600,0	5 607,68	100,1	26 685	26 653,52	99,9	215	211,00	98,1	1 975	1 973,62	99,9
cestovné				10	6,70	67,0				30	31,20	104,0				10	6,70	67,0
repre	664	569,05	85,7															
ostatné služby	5 180	5 173,94	99,9	1 610	1 606,25	99,8	6 040,0	6 041,91	100,0	279 210	279 193,14	100,0	9 700	9 694,35	99,9	9 610	9 603,16	99,9
mzdové náklady	92 255	92 250,73	100,0	23 630	23 627,46	100,0	10 700,0	10 766,25	100,6	253 185	253 067,23	99,9	1 250	1 266,60		9 480	9 475,02	99,9
zákonné sociálne poistenie	30 630	30 628,38	100,0	8 305	8 303,47	100,0	3 805,0	3 805,85	100,0	86 624	86 570,83	99,9	446	445,77	99,9	3 390	3 386,59	99,9
ostatné sociálne poistenie	1 025	1 022,74	99,8				166,0	165,63	98,8	5 259	5 243,26	99,7						
zákonné sociálne náklady	6 275	6 271,86	99,9	1 795	1 794,20	100,0	965,0	966,39	100,1	30 792	30 788,58	100,0	118	118,47	100,4	1 055	1 053,70	99,9
ostatné sociálne náklady				58	58,02	100,0				1 012	1 011,71	100,0				560	560,00	100,0
daň z motorových vozidiel	150	148,00	98,7							5 135	5 136,20	100,0				390	389,40	99,8
ostatné dane a poplatky	70	68,25	97,5							308	309,03	100,3				42	41,67	99,2
predaný materiál											130,00							
ostatné pokuty, penále, škody																		
ostatné nákl. na prev. činnosť	332	332,00	100,0				4 106	4 106,52	100,0	5 062	5 061,36	100,0						
odpisy	31	30,60	98,7	1 493	1 492,68	100,0	1 733	1 733,52	100,0	32 880	32 880,42	100,0	11 758	11 758,08	100,0	6 671	6 670,68	100,0
tvorba rezerv a opravné položky										30	30,80	102,7				540	540,40	100,1
úroky, kurzové straty							216	216,35	100,2	1 569	1 571,65	100,2				1 120	1 116,55	99,7
ostatné finančné náklady	950	941,94	99,2				612	619,72	101,3	6 572	6 573,25	100,0				1 328	1 326,52	99,9
splátná daň z príjmov																	146,07	
Náklady celkom	159 957	159 812,66	99,9	218 371	218 384,75	100,0	0	111 529,77	100,1	840 251	839 914,48	99,9	31 607	31 612,57	100,0	73 381	73 507,53	100,2
tržby z predaja služieb							6 400	6 410,67	100,2	600	4 945,42	824,2				18 000	18 160,71	100,9
tržby za tovar																44 574	44 626,89	100,1
aktívacia materiálu							4 480	4 482,60	100,1	54 770	54 764,85	100,0						
tržby z predaja materiálu											220,40							
ostatné výnosy z prev.činn.	300	266,34	88,8	340	344,35	101,3	128	128,01	100,0	2 125	1 657,88	78,0				10 507	10 962,39	104,3
zúčtovanie rezerv																300	307,04	102,3
úroky																		
výnosy - bež.trans. hl. činn.	155 025	154 933,48	99,9	41 068	41 215,08	100,4	86 180	86 971,29	100,9	397 039	394 929,29	99,5	19 931	19 944,32	100,1			
výnosy - bež. trans. RPM				174 700	174 561,11	99,9	13 095	13 093,84	100,0	326 405	324 953,22	99,6						
výnosy z kap. transf. - odpisy	31	30,60	98,7	1 493	1 492,68	100,0	737	737,52	100,1	29 133	29 132,28	100,0	11 676	11 676,00	100,0			
výnosy samospr. z bež. transf. - ŠR	4 601	4 601,22	100,0	770	771,53	100,2	440	441,06	100,2	30 179	30 175,14	100,0						
výnosy samospráv od ost. subj.																		
Výnosy spolu	159 957	159 831,64	99,9	218 371	218 384,75	100,0	111 460	112 264,99	100,7	840 251	840 778,48	100,1	31 607	31 620,32	100,0	73 381	74 057,03	100,9
Hospodársky výsledok		18,98			0,00			735,22			864,00			7,75			549,50	

Plnenie programového rozpočtu v €

Príjmy:	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	%
Transfer zo ŠR a ESF	R		30 643,54	
Transfer zo ŠR a ESF	R		5 345,41	
Ostatné nedaňové príjmy	R 30 800	76 700	77 182,31	100,6
Ostatné príjmy spolu	R		7 860,03	
Tuzemský bežný transfer HČ	R 673 437	699 243	697 993,46	99,8
Tuzemský bežný transfer RPM	R 100 000	514 200	512 608,17	99,7
Tuzemský kapitálový transfer	R 32 560	172 645	171 735,71	99,5
Ostatné nedaňové príjmy - PČ	M		90 892,31	
Príjmy spolu	836 797	1 462 788	1 594 260,94	108,9

Výdavky:	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	%
Výdavky zo ŠR+ ESF	R		30 643,54	
Výdavky zo ŠR a ESF	R		5 345,41	
Program č. 1.				
Správa a údržba MK – bežný	R 625 997	945 478	964 682,43	102,0
Správa a údržba – kapitálový	R 32 560	32 000	29 700,44	92,8
Správa a údržba – kapitálový	M		6 581,46	
Program č. 2.				
Verejné osvetlenie - bežný	R 104 430	112 380	114 958,54	102,3
Verejné osvetlenie - kapitálový	R	15 500	12 279,45	79,2
Program č. 3.				
Športové služby- bežný	R 24 075	21 010	21 025,28	100,1
Športové služby- kapitálový	R	80 000	100 011,14	125,0
Program č. 4.				
Iné spol. služby- bežné	R 49 735	211 275	211 697,93	100,2
Program č. 5.				
Iné spol. služby- PČ	M		81 793,95	
Výdavky spolu	836 797	1 417 643	1 578 719,57	111,36

Príjmové a výdavkové operácie

Príjmové operácie %	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
Prostriedky z predchádzajúceho roka HČ			68 940,47
Prostriedky z predchádzajúceho roka PČ			524,04
Spolu			69 464,51

Výdavkové operácie splácanie finančného prenájmu	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	%
Program č. 1. Správa – HČ		23 735	23 735,03	100,0
Program č. 2. Verejné osvetlenie - HČ		21 410	20 378,43	95,2
Program č. 5. Iné spoločenské služby – PČ			6 319,49	
Spolu		45 145	50 432,95	111,71

Príjmy a výdavky vrátane príjmových a výdavkových operácií

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	%
Príjmy spolu	836 797	1 462 788	1 594 260,94	108,9
Príjmové operácie spolu			69 464,51	
Spolu	836 797	1 462 788	1 663 725,45	113,74

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	%
Výdavky spolu	836 797	1 417 643	1 578 719,57	111,36
Výdavkové operácie spolu		45 145	50 432,95	111,71
Spolu	836 797	1 462 788	1 629 152,52	111,37

Poznámka: R – rozpočtované, M – mimo rozpočtu, HČ – hlavná činnosť, PČ – podnikateľská činnosť

Transfery zo ŠR a ESF boli v hodnotenom období roka 2017 použité na

- mzdy a odvody spolu 35 485,53
- náradie a materiál OBP 503,42

Spolu 35 988,95

Cez projekty zo ŠR a ESF v roku 2017 bolo zamestnaných v priemere 9 pracovníkov.

Kapitálové výdavky v roku 2017

V roku 2017 boli ukončené práce na výstavbe Futbalového ihriska s umelým trávnikom. Realizácia výstavby začala v roku 2016.

Rok 2016 vykonané práce v hodnote	113 264,49
Rok 2017 vykonané práce v hodnote	112 618,18
Rok 2017 zakúpenie snehovej frézy na FI v sume	6 934,00
Rok 2017 investície hrazené Slovenským futbalovým zväzom	120 000,00

Spolu FI 352 816,67 Eur

Pri výstavbe futbalového ihriska s umelým trávnikom sa pri financovaní nákladov podieľali

- Slovenský futbalový zväz vo výške	120 000,00
- Prešovský samosprávny kraj	100 000,00
- Mesto Stará Ľubovňa	132 816,67

Spolu	352 816,67 Eur
--------------	-----------------------

V priebehu hodnoteného obdobia boli z kapitálových výdavkov RPM zrealizované tieto stavby:

1. Parkovisko na Letnej ulici v hodnote	9 070,73
2. Osvetlenie priechodu na Popradskej ulici	3 830,17
3. Bezbariérový priechod na Popradskej a Mýtnej ulici	971,58
4. Parkovisko na Okružnej ulici	6 522,18
5. Parkovisko na Mierovej ulici	4 362,92

Spolu	24 757,58 Eur
--------------	----------------------

Z kapitálových výdavkov rozpočtu zriaďovateľa bolo v roku 2017 hradené:

1. Splácanie leasingu Multikár	23 735,03
2. Akontácia na plošinu FORD	20 378,43
3. Nákup úžitkového vozidla DACIA	9 498,00
4. Vianočná výzdoba Guľa	10 550,00

Spolu	64 161,46 Eur
--------------	----------------------

Spolu v roku 2017 bol Verejnoprospešným službám poskytnutý kapitálový transfer v celkovej hodnote 171 735,71 €.

Z vlastných zdrojov organizácie bolo z kapitálových výdavkov za hodnotené obdobie zakúpené z autobazáru osobné motorové vozidlo Škoda Fabia v hodnote 6 319,49 €.

Pohl'adávky a záväzky

V hodnotenom období roku 2017 boli na neuhradené faktúry tvorené opravné položky vo výške 330,34 Eur v zmysle zákona o daní z príjmov. Pohl'adávky a záväzky vid' tabuľky v tabuľkovej časti.

Stav majetku a zásob

Navýšenie zásob v roku 2017 a porovnanie zásob z roku 2016 je spôsobené nákupom posypového materiálu pred zimným obdobím a novými svietidlami na VO, ktoré budú menené až v roku 2018. Stav majetku vid' tabuľky v tabuľkovej časti.

4.1.3. TABUĽKOVÁ ČASŤ

Spotreba pohonných hmôt

Ukazovateľ	rok 2016	rok 2017	index 2017/2016
nafta v litroch	28 412,00	29 738,00	1,05
nafta v Eur	29 657,10	33 708,14	1,37
benzín v litroch	5 796,00	5 457,00	0,94
benzín v Eur	7 067,61	7 039,30	1,00

Spotreba energie

Ukazovateľ	rok 2016	rok 2017	index 2017/2016
elektrina - spotreba v Eur	78 628,73	78 962,48	1,00
spotreba v kWh	387 615,00	391 875,00	1,01
spotreba pynu v Eur	8 566,17	9 262,44	1,08
spotreba v m3 skutočná	14 848,00	13 360,00	0,90
spotreba v m3 fakturovaná	13 139,00	14 850,00	1,13

Prehľad spotreby elektrickej energie na verejnom osvetlení
vrátane tržnice a pasáže

Ukazovateľ	rok 2016	rok 2017	index 2017/2016
spotreba v kWh	229 269,00	216 380,00	0,94
spotreba v Eur	45 954,47	42 727,18	0,92

Stav pohľadávok k 31.12.2017

v €

Ukazovateľ	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti			Spolu	Opravné položky	Zostatok k 31.12.2017
		do 30 dni	do 90 dni	staré			
Odberatelia	1389,92			2 214,54	3 604,46	1 966,00	1638,46
Preddavky							
Pohľadávky PHM	1 459,59				1 459,59		1 459,59
Iné pohľadávky							
Ostatné dane a popl.	326,4				326,4		326,4
Zúčtovanie dot.							
Spolu	3 175,91			2 214,54	5 390,45	1 966,00	3 424,45

Stav záväzkov k 31.12.2017

v €

Ukazovateľ	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti			Spolu k 31.12.2017
		do 30 dní	do 90 dní	staré	
Dodávateľia	11 782,97				11 782,97
Krátkodobé rezervy	240,86				240,86
Dlhodobé rezervy	3 810,96				3 810,96
Prijaté preddavky					
Mzdy	28 146,40				28 146,40
Zrážky	2 114,90				2 114,90
Odvody soc. zabezp.	24 881,30				24 881,30
Daň z príjmu	146,07				146,07
Ostatné priame dane	4 815,39				4 815,39
DPH	6 615,76				6 615,76
Zúčtov.transf.rozp. obce-zost.cena DN aHM	754 121,54				754 121,54
Záväzky zo soc. fondu	2 816,09				2 816,09
Krátkodobé záväzky z nájmu	41 550,24				41 550,24
Dlhodobé záväzky z nájmu	90 056,75				90 056,75
Nevyfakturované dodávky					
Iné záväzky	279,99				279,99
Spolu	971 379,22				971 379,22

Stav majetku k 31.12.2017

v €

Ukazovateľ	Obstarávacía cena	Oprávky	Zostatková cena k 31.12.2017	Zostatková cena k 31.12.2016
softvér	1 681,75	1 681,75	0,00	0,00
ost. dlh. nehn. majetok	3 289,52	3 289,52	0,00	0,00
stavby	1 125 085,24	799 952,45	325 132,79	344 102,63
samost. hnutelné veci	165 958,62	134 184,16	31 774,46	17 140,34
dopravné prostriedky	636 334,82	402 292,60	234 042,22	185 213,37
drobný dlhodobý majetok	13 715,57	13 230,84	484,73	880,37
obstaranie DHM	458 402,17		458 402,17	303 336,24
majetok spolu	2 404 467,69	1 354 631,32	1 049 836,37	850 672,95

Stav materiálových zásob k 31.12.2017

v €

Ukazovateľ	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Opravné položky	Zostatok k 31.12.2017
Materiál na sklade	12 065,06	30 382,94	4 665,97	25 716,97
Tovar na sklade	13 518,88	14 744,51	0,00	14 744,51
Spolu	25 583,94	45 127,45	4 665,97	40 461,48

Stav pokladnice, cenín a bankových účtov k 31.12.2017

v €

	stav k 31.12.2016	stav k 31.12.2017
Pokladnica	2 335,92	1 367,98
Ceniny	804,00	608,00
Bežný účet	68 114,17	31 667,19
Účet sociálneho fondu	15,89	1 512,29
Účet rezervný fond	28,25	24,65
Spolu	71 298,23	35 180,11

Prehľad záväzných ukazovateľov

v €

Ukazovateľ	Mer.	Skutočnosť	2017		%
	jedn.	k 31.12.2016	plán 2017	skut. 2017	
Čerpanie príspevku spolu	EUR	921 029,17	1 213 443	1 210 601,63	99,8
z toho: na hlavnú činnosť od zriad.		678 780,86	699 243	697 993,46	99,8
na RPM		237 866,18	509 200	509 186,15	100,0
na RPM granty		4 382,13	5 000	3 422,02	68,4
Odpisy spolu	EUR	37 158,07	54 566	54 565,98	100,0
z toho : odpisy - majetok Mesta		31 609,60	43 070	43 069,08	100,0
odpisy - majetok vlastný		5 548,47	11 496	11 496,90	100,0
Kapitálový transfer spolu	EUR	254 381,14	172 645	171 735,71	99,5
z toho: nákup HIM zdroje zriad.		43 359,44	67 645	64 161,46	95,7
akcie RPM		61 021,70	25 000	24 757,58	99,0
akcia FI s umelým trávnikom		150 000,00	80 000	82 816,67	103,5
Reprezentačné	EUR	412,87	664	569,05	85,7
Mzdy spolu	EUR	348 336,82	390 500	390 453,29	100,0
z toho: mzdové náklady		339 478,02	382 150	382 070,39	100,0
dohody		8 858,80	8 350	8 382,90	100,4

Tvorba a použitie sociálneho fondu v EUR

v €

Počiatočný stav k 1.1.2017	2 448,84
Tvorba k 31.12.2017 vo výške 1 %	3 904,50
Spolu	6 353,34
Použitie v 2017 spolu	3 537,25
z toho na stravovanie	2 937,25
odchodné	200,00
životné jubileá	400,00
Zostatok k 31.12.2017	2 816,09

4.1.4. OPATRENIA Z ROZBORU HOSPODÁRENIA VPS, p.o. MESTA STARÁ ĽUBOVŇA ZA I. POLROK 2017

Opatrenie č. 1 - pravidelne odsúhlasovať vykonané práce podľa schváleného harmonogramu ručného a strojového čistenia mesta s kompetentným pracovníkom MsÚ

T: stály

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Práce vykonávané na stredisku čistenia sú evidované a sú odsúhlasované pracovníkom mestského úradu.

Opatrenie č. 2 - prijať opatrenia za zabezpečenie vyrovnaného rozpočtového hospodárenia organizácie k 31.12.2017

T: stály

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Prijatými opatreniami za rok 2017 sme dosiahli kladný hospodársky výsledok na všetkých strediskách.

Opatrenie č. 3 - v rámci rozborov hospodárskej činnosti organizácie k 30.06. príslušného roka a rozborov hospodárenia za príslušný rok zabezpečiť prílohu rozborov súvahu a výsledovku organizácie za príslušné obdobie

T: stály

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Súvaha a výsledovka organizácie za príslušné obdobie je prílohou rozboru hospodárenia.

Opatrenie č. 4 - pri príprave a realizácii verejných obstarávaní spolupracovať s členmi Finančno-ekonomickej komisie pri MsZ v Starej Ľubovni

T: stály

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Pri realizácii verejných obstarávaní spolupracujeme v prvom rade s Mestom Stará Ľubovňa a pri zložitejšom obstarávaní aj z Finančno-ekonomickou komisiou pri MsZ v Starej Ľubovni.

Opatrenie č. 5 – predložiť návrh ekonomickej efektívnosti alternatív v oblasti zabezpečenia tribúny, a to možnosť zakúpenie novej tribúny vrátane možnosti jej ďalšieho prenájmu, možnosti prenájmu tribúny od iného subjektu

T: do 31.10.2017

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

1. Zabezpečiť celoročné prekrytie tribúny na Nám. gen. Štefánika

a) novým prestrešením

b) ponechať súčasné prestrešenie a zakúpiť novú tribúnu (cca 42 000 eur) pre potreby mesta a zároveň ju prenajímať za 1 500 až 2 000 eur bez zliav na jednu akciu

2. Prenajať si tribúnu pre potreby mesta za cenu 1 500 až 2 000 eur.

Opatrenie č. 6 - pripraviť a realizovať nákup referentského motorového vozidla pre potreby organizácie z vlastných zdrojov v maximálnej hodnote 7.000,00 €

T: do 31.10.2017

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Vozidlo bolo zakúpené 19.10.2017 v cene 6 319,49 eur z vlastných zdrojov.

Opatrenie č. 7 – pripraviť návrh technicko-finančného a personálneho zabezpečenia činnosti detských ihrísk na území mesta

T: do 31.10.2017

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Personálne zabezpečenie 2 pracovníci pre celkovú celoročnú údržbu ihrísk v meste, 1 pracovník 797 eur x 12 mesiacov = 9 572,04 eur.

Materiálno technické zabezpečenie cca 5 000 eur (piesok, dosky, foršty, farby, spotrebný materiál, doprava a iné).

4.1.5. ZÁVER

Organizácia VPS navrhuje zúčtovať hospodársky výsledok plnej výške 2 175,45 € do rezervného fondu zmysle § 25 zákona o rozpočtových pravidlách.

Príspevková organizácia je pohotovostnou jednotkou, nápomocnou Mestu pri údržbe a oprave majetku mesta a služieb poskytovaných v prospech obyvateľstva. Veríme, že zosúladením úloh mesta a možnosťami organizácie sa vynasnažíme prispieť k spokojnosti všetkých občanov.

4.2. ÚDAJE O HOSPODÁŘENÍ V OBLASTI ŠKOLSTVA

Spracovala: Mgr. Lukáčová Anna
Ekonomicko-majetkové oddelenie MsÚ Stará Ľubovňa

4.2.1. ÚVOD

V roku 2017 boli v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Stará Ľubovňa :

a) štyri základné školy, ako rozpočtové organizácie v členení

- Základná škola, Komenského 6, Stará Ľubovňa
- Základná škola, Levočská 6, Stará Ľubovňa
- Základná škola, Za vodou 14, Stará Ľubovňa
- Základná škola, Podsadek 140, Stará Ľubovňa

b) dve materské školy, ako rozpočtové organizácie v členení

- Materská škola, Tatranská 21, Stará Ľubovňa s elokovaným pracoviskom ZŠ Za vodou 14, Stará Ľubovňa
- Materská škola, Vsetínska 36, Stará Ľubovňa s elokovaným pracoviskom ZŠ Komenského 8, Stará Ľubovňa

c) dva subjekty ako rozpočtové organizácie v členení

- Základná umelecká škola, Okružná 9, Stará Ľubovňa s štyrmi elokovanými pracoviskami (Podolíneč, Plavnica, Veľký Lipník, Stará Ľubovňa - Nám. Gen. Štefánika 530/5).
- Centrum voľného času, Farbiarska 35, Stará Ľubovňa.

Financovanie základných škôl je postavené na normatívnom princípe, školy sú financované podľa počtu žiakov a personálnej a ekonomickej náročnosti výchovno-vzdelávacieho procesu v zmysle zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a nariadenia vlády SR č. 630/2008 Z. z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti rozpisu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu pre školy a školské zariadenia v znení neskorších predpisov.

Finančné prostriedky určené na normatívne financovanie a nenormatívne finančné prostriedky sú rozpočtované v kapitole MV SR a sú poskytované mestu Stará Ľubovňa prostredníctvom Okresného úradu, odboru školstva v Prešove.

Materské školy, základné umelecké školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti obce, cirkevných a súkromných zriaďovateľov sú financované z vlastných príjmov samosprávy, ktorých podstatnú časť predstavuje podiel na dani z príjmov fyzických osôb, ktorý dostanú obce a VÚC prostredníctvom daňových úradov podľa kritérií uvedených v Nariadení vlády Slovenskej republiky č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Rozpočet a skutočnosť pre školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej a územnej pôsobnosti mesta Stará Ľubovňa k 31.12.2017 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo				
0.9.1.2		Výdavky v školstve spolu	4 942 067	4 884 710	98,84	4 462 060
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	2 390 501	2 390 501	100,00	2 173 638
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	174 603	174 561	99,98	153 515
	641	Školstvo - originálne kompetencie, kino, nájomné	1 959 019	1 949 832	99,53	1 785 214
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	51 872	51,87	61 835
	642	Neštátne školstvo spolu	317 944	317 944	100,00	287 858

4.2.2. PRENESENÉ KOMPETENCIE

Normatívne finančné prostriedky

Normatívne finančné prostriedky predstavujú úhradu osobných nákladov a nákladov na prevádzku pre základné školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

Celkový rozpočet na prenesené kompetencie k 31.12.2017 vo výške 2 390 501,-- € bol rozpísaný na jednotlivé základné školy v nasledujúcom členení:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo				
09.1.2-09.2.1		Výdavky v školstve spolu	2 390 501	2 390 501	100,00	2 173 638
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	2 390 501	2 390 501	100,00	2 173 638
	z toho:	ZŠ Komenského, SL	975 809	975 809	100,00	926 261
		ZŠ Levočská, SL	565 308	565 308	100,00	536 053
		ZŠ Za vodou, SL	358 341	358 341	100,00	337 030
		ZŠ Podsadek, SL	491 043	491 043	100,00	374 294

Rozpísané normatívne príspevky zahŕňajú aj :

- dopad 6%-ného navýšenia plátov pedagogických zamestnancov od 1.9.2016 v súlade so zákonom č. 217/2016 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- finančné prostriedky na pokrytie nárokov vyplývajúcich z nariadenia vlády SR č. 366/2016 Z. z., ktorým sa ustanovujú zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v súlade s uzatvorenou

kollektívnu zmluvou vyššieho stupňa na rok 2017 na zvýšenie tarifných platov nepedagogických zamestnancov regionálneho školstva o 4 % od 1.1.2017.

Nenormatívne finančné prostriedky

Nenormatívne finančné prostriedky predstavujú náklady, ktoré nie sú zohľadnené v normatíve, sú to:

- príspevok na záujmové vzdelávanie („vzdelávacie poukazy“),
- osobné náklady asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením vrátane poistného na povinné verejné zdravotné poistenie, poistného na sociálne poistenie a príspevku na starobné dôchodkové sporenie,
- dopravu žiakov,
- príspevok na deti, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky v materských školách,
- príspevok na skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia ,
- odchodné,
- príspevok na učebnice,
- príspevok na lyžiarsky kurz,
- príspevok na školu v prírode.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	174 603	174 561	99,98	155 315
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	174 603	174 561	99,98	155 315
	z toho:	Vzdelávacie poukazy	37 753	37 753	100,00	36 723
		Asistent učiteľa	36 896	36 896	100,00	34 768
		Dopravné	950	908	95,58	496
		Príspevok na výchovu a vzdelávanie	21 975	21 975	100,00	21 050
		Žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia	34 320	34 320	100,00	15 371
		Lyžiarske kurzy	18 150	18 150	100,00	16 561
		Škola v prírode	14 500	14 500	100,00	13 600
		Odchodné	9 066	9 066	100,00	8 187
		Učebnice	593	593	100,00	6 759
		Mimoriadne výsledky žiakov	400	400	100,00	0
		Projekt	0	0	0,00	1 800

Vzdelávacie poukazy

Vzdelávací poukaz slúži na realizáciu systému financovania záujmového vzdelávania poskytovaného školami a školskými zariadeniami. Predstavuje ročný príspevok štátu na záujmové vzdelávanie pre jedného žiaka školy. Hodnota vzdelávacieho poukazu pre rok 2017 bola 3,20 €/mesiac (32,00 €/rok).

Rozpis rozpočtu na vzdelávacie poukazy bol vykonaný podľa počtu prijatých vzdelávacích poukazov od jednotlivých poskytovateľov záujmového vzdelávania.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	37 753	37 753	100,00	36 723
09.1.2	641	Vzdelávacie poukazy	37 753	37 753	100,00	36 723
	z toho	ZŠ Komenského, SL	13 658	13 658	100,00	11 582
		ZŠ Levočská, SL	8 985	8 985	100,00	8 494
		ZŠ Za vodou, SL	5 414	5 414	100,00	5 251
		ZŠ Podsadek, SL	4 064	4 064	100,00	4 557
		ZUŠ	1 568	1 568	100,00	1 668
		CVČ	4 064	4 064	100,00	5 171

Asistent učiteľa

V zmysle zákona č. 597/2003 Z. z., § 4a ods. 2 boli zriaďovateľovi pridelené finančné prostriedky vo výške 36 896,-- € určené na osobné náklady pre asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením. Na rok 2017 boli schválení 4 asistenti učiteľa – 3 asistenti pre ZŠ Komenského 6, Stará Ľubovňa a 1 asistent učiteľa pre ZŠ Levočská 6, Stará Ľubovňa.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	36 896	36 896	100,00	34 768
09.1.2	641	Asistent učiteľa	36 896	36 896	100,00	34 768
	z toho	ZŠ Komenského, SL	27 672	27 672	100,00	26 076
		ZŠ Levočská, SL	9 224	9 224	100,00	8 692

Dopravné

V zmysle § 4a ods. 2 zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení bol upravený rozpočet mesta o čiastku 950,-- €. Tieto finančné prostriedky boli účelovo určené na úhradu cestovných nákladov žiakov obce Chmeľnica, ktorí plnili povinnú školskú dochádzku v ZŠ Ul. Za vodou 14, Stará Ľubovňa. Nevyčerpaná čiastka vo výške 41,70 € bude použitá v roku 2018.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	950	908	95,58	496
09.1.2	641	Dopravné	950	908	95,58	496
	z toho	ZŠ Za vodou 14, SL	950	908	95,58	496

Príspevok na výchovu a vzdelávanie

Z. č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov v §6 b zabezpečuje zriaďovateľom materských škôl financovanie príspevku na výchovu a vzdelávanie na počet detí materskej školy, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Finančné prostriedky sú účelovo určené pre materskú školu zriaďovateľa na financovanie aktivít súvisiacich s výchovou a vzdelávaním detí, ktoré majú v danej MŠ jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky:

- na osobný príplatok alebo odmenu zamestnancov MŠ, ktorí sa podieľajú na výchove a vzdelávaní detí,
- na vybavenie miestnosti určenej na výchovu a vzdelávanie detí
 - didaktickou technikou,
 - učebnými pomôckami,
 - kompenzačnými pomôckami,
- na úhradu nákladov súvisiacich s pobytom detí na aktivitách – napr. pobyty detí v škole v prírode, výlety, exkurzie, saunovanie, športový výcvik a pod.,
- na úhradu nákladov za spotrebný materiál použitý pri výchove a vzdelávaní detí.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	21 975	21 975	100,00	21 050
09.1.2	641	Príspevok na výchovu a vzdelávanie	21 975	21 975	100,00	21 050
	z toho	MŠ Tatranská, SL	12 890	12 890	100,00	11 664
		MŠ Vsetínska, SL	9 085	9 085	100,00	9 386

Príspevok na skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia

Príspevok na skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia je účelovo určený na úhradu nákladov na:

- mzdu alebo plat asistenta učiteľa pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia vrátane poistného na povinné verejné zdravotné poistenie, poistného

- na sociálne poistenie, príspevku na starobné dôchodkové sporenie a príspevku na doplnkové dôchodkové sporenie,
- b) vybavenie didaktickou technikou a učebnými pomôckami,
 - c) účasť žiakov na aktivitách (ZŠ môže organizovať výlety, exkurzie, jazykové kurzy, športový výcvik, pobyty žiakov v škole v prírode a ďalšie aktivity po informovanom súhlase a dohode so zákonným zástupcom žiaka),
 - d) výchovu a vzdelávanie žiakov v špecializovaných triedach,
 - e) zabránenie prenosu nákazy prenosného ochorenia,
 - f) príplatok za prácu so žiakmi zo sociálne znevýhodneného prostredia.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	34 320	34 320	100,00	15 371
09.1.2	641	Žiaci zo SZP	34 320	34 320	100,00	15 371
	z toho:	ZŠ Komenského, SL	780	780	100,00	762
		ZŠ Levočská, SL	520	520	100,00	727
		ZŠ Za vodou, SL	780	780	100,00	2 253
		ZŠ Podsadek, SL	32 240	32 240	100,00	11 629

Príspevok na lyžiarsky kurz

Finančné prostriedky sú účelovo určené pre žiakov druhého stupňa základnej školy. Príspevok vo výške 150,-- € na žiaka sa poskytuje pre počet žiakov nahlásených v Eduzbere. V súlade so zákonom môže škola použiť príspevok na pokrytie nákladov na LK pre toho istého žiaka najviac jedenkrát počas jeho návštevy základnej alebo strednej školy. Stanovený príspevok na jedného žiaka nie je možné deliť medzi viacerých žiakov.

Rozpis finančných prostriedkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	18 150	18 150	100,00	16 561
09.1.2	641	Lyžiarske kurzy	18 150	18 150	100,00	16 561
	z toho:	ZŠ Komenského, SL	8 100	8 100	100,00	9 669
		ZŠ Levočská, SL	4 950	4 950	100,00	3 892
		ZŠ Za vodou, SL	3 150	3 150	100,00	0
		ZŠ Podsadek, SL	1 950	1 950	100,00	3 000

Príspevok na školu v prírode

Príspevok na školu v prírode sa poskytuje v súlade s §3 ods. 2 a 3 a §4ac zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky vo výške 100,-- € na žiaka sú

účelovo určené pre žiakov prvého stupňa základnej školy Škola môže použiť príspevok na pokrytie nákladov na ŠvP pre toho istého žiaka najviac jedenkrát počas jeho návštevy základnej školy. Stanovený príspevok na jedného žiaka nie je možné deliť medzi viacerých žiakov.

Rozpis finančných prostriedkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	14 500	14 500	100,00	13 600
09.1.2	641	Školy v prírode	14 500	14 500	100,00	13 600
	z toho:	ZŠ Komenského, SL	6 500	6 500	100,00	8 000
		ZŠ Levočská, SL	3 500	3 500	100,00	3 600
		ZŠ Za vodou, SL	2 500	2 500	100,00	2 000
		ZŠ Podsadek	2 000	2 000	100,00	0

Odchodné

Finančné prostriedky na odchodné sa poskytli v súlade s § 7 ods. 15 písm. a) zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Školám sa poskytli finančné prostriedky na úhradu nákladov na odchodné vo výške dvojnásobku priemerného mesačného zárobku zamestnanca pri prvom skončení pracovného pomeru.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	9 066	9 066	100,00	8 187
09.1.2	641	Odchodné	9 066	9 066	100,00	8 187
	z toho	ZŠ Komenského 6, SL	3 202	3 202	100,00	2 110
		ZŠ levočská 6, SL	5 864	5 864	100,00	1 953
		ZŠ Za vodou 14, SL	0	0	0,00	2 040
		ZŠ Podsadek 140, SL	0	0	0,00	2 084

Príspevok na učebnice

Finančné prostriedky sú účelovo určené na poskytnutie príspevku školám, v ktorých sa vzdelávanie považuje za sústavnú prípravu na povolanie, na zakúpenie schválených učebníc, učebných textov, pracovných zošitov a odporúčaných učebníc. Príspevok bol poskytnutý pre žiakov II. ročníka základných škôl na učebnice prvouky v slovenskom jazyku vo výške 3,30 € na žiaka.

Rozpis finančných prostriedkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	593	593	100,00	6 759
09.1.2	641	Učebnice	593	593	100,00	6 759
	z toho	ZŠ Komenského 6, SL	245	245	100,00	3 016
		ZŠ levočská 6, SL	123	123	100,00	1 886
		ZŠ Za vodou 14, SL	83	83	100,00	1 107
		ZŠ Podšadek 140, SL	142	142	100,00	750

Mimoriadne výsledky žiakov

Financovanie mimoriadnych výsledkov žiakov sa uskutočňuje na základe § 4b, § 6 ods. 1 a § 6a ods. 1 zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a smernice č. 23/2017 o súťažiach.

Finančné prostriedky sú prideľované v priebehu kalendárneho roka za mimoriadne výsledky žiakov v súťažiach, predmetových olympiádach a za účasť žiakov školy v medzinárodných projektoch alebo programoch. Tieto finančné prostriedky sú určené na skvalitnenie výchovy a vzdelávania žiakov školy.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	400	400	0,00	0
09.1.2	641	Mimoriadne výsledky žiakov	400	400	0,00	0
	Z toho	ZŠ Levočská 6, SL	200	200		0
		ZŠ Za vodou 14, SL	200	200	0,00	0

4.2.3. ORIGINÁLNE KOMPETENCIE

V roku 2017 celkový rozpočet na originálne kompetencie predstavoval čiastku 1 959 019,-- € zloženú z:

- dotácie na prevádzku škôl a školských zariadení vo výške 1 862 438,-- €,
- vlastné finančné prostriedky z roku 2016 vo výške 16 023,-- €
- dotácie na činnosť kina vo výške 6 640,-- €
- nájomného vo výške 9 627,-- €
- projekty EÚ a ŠR SR vo výške 36 065,-- €
- preplatky RZZP vo výške 27 819,00 €
- poistenie všeobecnej zodpovednosti školy vrátane úrazov žiakov ZŠ Podadek vo výške 407,00 €

Rozpočet a skutočnosť roku 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke :

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo				
09.1.2	641	Výdavky v školstve spolu	1 959 019	1 949 832	99,53	1 785 214
		Školstvo - originálne kompetencie	1 959 019	1 949 832	99,53	1 785 214
	z toho:	ŠKD Komenského, SL	81 759	81 759	100,00	81 470
		ŠJ Komenského, SL	74 831	74 831	100,00	74 097
		ŠKD Levočská, SL	48 026	48 026	100,00	48 593
		ŠJ Levočská, SL	56 985	56 985	100,00	51 818
		ŠKD Za vodou, SL	22 468	22 468	100,00	20 721
		ŠJ Za vodou, SL	32 046	32 046	100,00	27 862
		MŠ Tatranská, SL	464 441	464 391	99,99	404 282
		ŠJ Tatranská, SL	50 647	50 647	100,00	42 961
		MŠ Vsetínska, SL	352 033	352 033	100,00	337 848
		ŠJ Vsetínska, SL	51 652	51 652	100,00	53 691
		ZUŠ, SL	455 251	455 238	100,00	408 591
		CVCČ, SL	153 264	153 244	99,99	143 318
		MD, proj. EÚ a ŠR, nájomné, ostatné VP...	102 074	99 872	97,84	67 244
		zostatok rezervy	6 902		0,00	0
		KINO	6 640	6 640	100,00	22 719

Skutočnosť v rámci originálnych kompetencií vo výške 1 949 832,-- € predstavuje:

- čerpanie škôl a školských zariadení vo výške 1 843 320,-- €
- mimoriadna dotácia vo výške 12 133,-- €, v tom :
 - 918,-- € oprava bokov vonkajších schodov pri vstupe do budovy ZŠ Komenského 8,
 - 3 523,-- € spolufinancovanie opravy podlahy telocvične ZŠ Levočská 6,
 - 1 879,-- € dodávku a montáž oplotení školského dvora ZŠ Levočská 6,
 - 3 269,-- € oprava sociálneho zariadenia v priestoroch elokovaného pracoviska MŠ Tatranská 21, (ZŠ Za vodou),
 - 1 200,-- € spolufinancovanie opravy oplotení areálu ZŠ Podadek,
 - 1 344,-- € spolufinancovanie projektu CVCČ,
- nájomné a ostatné vlastné príjmy vo výške 25 610,--
- poistenie všeobecnej zodpovednosti školy vrátane úrazov žiakov ZŠ Podadek vo výške 407,00 €
- dotáciu na činnosť kina vo výške 6 640,-- €
- dotáciu na činnosť CVCČ od obce vo výške 1 118,-- €
- projekty EÚ a ŠR SR 32 785,--
- preplatky z ročného zúčtovania zdravotných poisťovní za rok 2016 vo výške 27 819,-- €

Zostatok rezervy vo výške 6 902,-- € predstavuje náklady na odchodné pri prvom odchode do dôchodku, ktoré neboli uplatnené.

4.2.4. HMOTNÁ NÚDZA, NEŠTÁTNE ZUŠ A ŠKOLSKÉ ZARIADENIA

Hmotná núdza

Hmotnú núdzu predstavujú finančné prostriedky, ktoré sú určené na školské potreby, stravu a motivačný príspevok pre deti z rodín v hmotnej núdzi alebo v životnom minime.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo				
09.1.2	633	Výdavky v školstve	100 000	51 872	51,87	61 835
	z toho	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	51 872	51,87	61 835

Neštátne ZUŠ a školské zariadenia

MsZ schválilo pre neštátne školy a školské zariadenie dotáciu vo výške 317 944,-- €. Rozpočet a skutočnosť k 31.12.2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
		Školstvo				
09.1.2	642	Výdavky v školstve	317 944	317 944	100,00	287 858
		Neštátne školstvo	317 944	317 944	100,00	287 858
	z toho	Rímskokat. cirk. - Biskupstvo Spiš. Podhradie	255 297	255 297	100,00	217 794
		Súkromná ZUŠ - Nadežda Štefančíková	61 459	61 459	100,00	70 064
		ŠZŠ sv. Anny	1 188	1 188	100,00	0

4.2.5. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Na rok 2017 bol pre úsek školstva rozpočtovaný kapitálový transfer vo výške 25 000,-- €, ktorý bol čerpaný v sume 16 456,-- €. Tieto finančné prostriedky boli použité pre potreby :

- ZUŠ - nákup akordeónu v hodnote 2000,-- €, nákup 2 interaktívnych tabúl v hodnote 3 420,-- € a nákup xylofónu v hodnote 1 800,-- €
- MŠ Tatranskej 21 - nákup automatickej práčky v hodnote 1 790,-- €

- MŠ Vsetínska 36 - zakúpenie multifunkčnej tlačiarne v hodnote 2 082,-- €
- ZŠ Levočská 6 - zakúpenie 3 interaktívnych tabúl v hodnote 5 364,-- €.

Údaje sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2017	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2016
	Program 12	Školstvo				
09.1.2	721 002	Výdavky v školstve spolu	25 000	16 456	65,82	181 134
		Školstvo - kapitálové výdavky	25 000	16 456	65,82	181 134
	z toho:	ZŠ Komenského 6, SL			0,00	104 725
		ZŠ levočská 6, SL	5 364	5 364	100,00	71 159
		MŠ Tatranská 21, SL	1 790	1 790	100,00	1 900
		MŠ Vsetínska 36, SL	2 082	2 082	100,00	3 350
		ZUŠ	7 220	7 220	100,00	5 000
		zostatok rezervy	8 544		0,00	

4.2.6. OPATRENIA Z KONTROL HOSPODÁRENIA

Opatrenia z rozborov hospodárenia škôl a školských zariadení za rok 2016

Opatrenie č. 1 - V rámci kontroly plnenia rozpočtu spracovať a doručiť ako prílohy súvahy a výsledovku za príslušný kalendárny rok.

T: stály

Z: riaditelia škôl a školských zariadení

Plnenie: opatrenie zostáva aktuálne a jeho plnenie bude vyhodnocované v rámci kontroly plnenia programového rozpočtu

Opatrenie č. 2 - Vyžiadať písomné stanovisko znalca v oblasti stavebníctva k náteru podlahy telocvične ZŠ Levočská

T: stály

Z: Prednosta MsÚ a riaditeľ ZŠ

Plnenie: plnenie úlohy uvedené v kontrole plnenia rozpočtu ZŠ Levočská



MESTO STARÁ ĽUBOVŇA

5. Prílohy k Závěrečnému účtu a výročnéj správe za rok 2017

5.1. SYMBOLY MESTA

Uznesením mimoriadneho zasadnutia mestského zastupiteľstva v Starej Ľubovni č.IM/91 zo dňa 20. 6. 1991 boli schválené mestské symboly a to mestský erb, štandarda primátora mesta, mestská vlajka a pečať. Symboly Starej Ľubovne sú evidované v Heraldickom registri SR pod signatúrou S-15/95.

Erb mesta Stará Ľubovňa

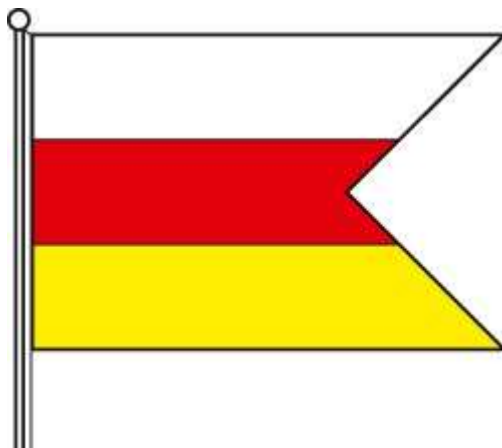


Podoba erbu mesta Stará Ľubovňa vychádza z historického pečatného symbolu. Erb mesta tvorí zo spodného okraja červeného štítu rastúci strieborne odetý biskup svätý Mikuláš so zlatou mitrou a zlatým plášťom, v pravici so zlatou berlou a v ľavici pred sebou nesúci tri zlaté jablká. Jeho heraldickou podobou je aj zobrazenie erbu v bielej, žltej a červenej farbe. Erb mesta Stará Ľubovňa sa používa:

- a) na pečatidle mesta
- b) na insígniách mesta
- c) na označenie územia mesta
- d) na budovách, v ktorých má sídlo primátor, mestské zastupiteľstvo, mestský úrad, mestská polícia a mestský dobrovoľný požiarny zbor
- e) v zasadacích a rokovacích miestnostiachestskej rady a mestského zastupiteľstva
- f) na preukazoch poslancov MsZ a pracovníkov mestského úradu
- g) na úradnej korešpondencii primátora mesta a mestského úradu
- h) na označenie motorových vozidielestskej polície, mestského požiarného zboru
- i) na rovnošatách pracovníkovestskej polície a mestského požiarného zboru
- j) ako súčasť označenia mestských organizácií
- k) na podujatiach organizovaných Mestom, alebo mestskými organizáciami
- l) na úradných pečiatkach s mestským erbom, ktoré používa primátor mesta a orgány mestského zastupiteľstva

Za mestský erb sa považuje aj jeho jednofarebná podoba, ak svojim vyobrazením zodpovedá heraldickej podobe.

Vlajka mesta Stará Ľubovňa



Mestská vlajka má podobu troch pozdĺžnych pruhov bieleho, červeného a žltého. Vlajka má pomer strán 2 : 3 a ukončená je dvomi cípmi, t. j. jedným zástrihom siahajúcim do tretiny jej listu. Farebnosť pruhov na vlajke je daná farbami mestského erbu.

**5.2. ZOZNAM POSLANCOV MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA
VOLEBNÉ OBDOBIE 2015 - 2018**

MUDr. Marta Benková



Volebný obvod: II.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: SMER

MUDr. Peter Bizovský, MPH - zástupca primátora mesta - člen mestskej rady



Volebný obvod: I.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: SMER

Patrik Bod'o



Volebný obvod: I.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: KDH, SDKÚ-SD,
OBYČAJNÍ LUDIA a nezávislé osobnosti, NOVA

Mgr. Michal Dic



Volebný obvod: II.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: SIEŤ

Mgr. Soňa Gaborčáková



Volebný obvod: I.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: KDH, SDKÚ-SD,
OBYČAJNÍ ĽUDIA a nezávislé osobnosti, NOVA

Ing. Pavol Gurega – člen mestskej rady



Volebný obvod: II.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: KDH, SDKÚ-SD,
OBYČAJNÍ ĽUDIA a nezávislé osobnosti, NOVA

Mgr. Peter Hrebik



Volebný obvod: I.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: KDH, SDKÚ-SD,
OBYČAJNÍ ĽUDIA a nezávislé osobnosti, NOVA

RNDr. Valent Jaržembovský



Volebný obvod: I.
Politická strana, hnutie alebo koalícia: SOL

Pavol Jeleň



Volebný obvod: II.
Politická strana, hnutie alebo koalícia: SMER

JUDr. Milan Knapík - člen mestskej rady



Volebný obvod: I.
Politická strana, hnutie alebo koalícia: KDH, SDKÚ-SD,
OBYČAJNÍ ĽUDIA a nezávislé osobnosti, NOVA

Ing. Peter Sokol



Volebný obvod: I.
Politická strana, hnutie alebo koalícia: SMER

Mgr. Filip Lampart



Volebný obvod: II.
Politická strana, hnutie alebo koalícia: KDH, SDKÚ-SD,
OBYČAJNÍ ĽUDIA a nezávislé osobnosti, NOVA

PhDr. Anna Lazorčáková



Volebný obvod: II.
Politická strana, hnutie alebo koalícia: SMER

PhDr. Dalibor Mikulík



Volebný obvod: I.
Politická strana, hnutie alebo koalícia: SMER

MUDr. František Orlovský



Volebný obvod: II.
Politická strana, hnutie alebo koalícia: KDH, SDKÚ-SD,
OBYČAJNÍ ĽUDIA a nezávislé osobnosti, NOVA

PaedDr. Klaudia Satkeová



Volebný obvod: II.
Politická strana, hnutie alebo koalícia: SMER

JUDr. Rastislav Stašák



Volebný obvod: I.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: KDH, SDKÚ-SD,
OBYČAJNÍ ĽUDIA a nezávislé osobnosti, NOVA

Mgr. Michal Šipoš - člen mestskej rady



Volebný obvod: I.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: KDH, SDKÚ-SD,
OBYČAJNÍ ĽUDIA a nezávislé osobnosti, NOVA

Mgr. Rudolf Žiak - člen mestskej rady



Volebný obvod: II.

Politická strana, hnutie alebo koalícia: SMER

5.3. PRIMÁTOR MESTA

Primátor Mesta Stará Ľubovňa



PhDr. Ľuboš Tomko

Primátor mesta je zákonom a Ústavou Slovenskej republiky konštituovaný ako najvyšší výkonný orgán mesta a predstaviteľ mesta. Primátora mesta volia obyvatelia obce na 4 roky na základe všeobecného, rovného a priameho volebného práva tajným hlasovaním (čl. 69 ods. 3 Ústavy SR a § 1 zák. č. 346/1990 Zb. o voľbách do orgánov samosprávy obcí).

Funkcia primátora je monokratická. Primátor je členom mestského zastupiteľstva ale nie je volený zastupiteľstvom mesta. Má samostatné a nezávislé postavenie, ktoré vyplýva zo zákona. Vzhľadom na dôležitosť funkcie primátora zákon upravuje možnú kolíziu záujmov primátora v rámci organizácie a chodu samosprávy.

Preto je funkcia primátora nezlučiteľná s funkciou:

- poslanca mestského zastupiteľstva,
- zamestnanca mesta, v ktorom bol zvolený,
- štatutárneho orgánu rozpočtovej organizácie alebo príspevkovej organizácie zriadenej mestom, v ktorom bol zvolený,
- predsedu samosprávneho kraja,
- vedúceho zamestnanca orgánu štátnej správy,
- ďalších funkcií podľa osobitného zákona.

Primátor je štatutárnym orgánom v majetkovoprávných vzťahoch, v pracovnoprávných vzťahoch zamestnancov mesta a správny orgánom mesta v administratívnych vzťahoch.

Primátor mesta je zákonom a ústavou konštituovaný ako najvyšší výkonný orgán a predstaviteľ mesta. Postavenie primátora ovplyvňuje povinnosť mesta plniť aj úlohy z oblasti štátnej správy a prenesenej štátnej správy. Funkčné obdobie primátora končí zvolením a zložením sľubu nového primátora.

Mandát primátora môže zaniknúť aj z iných dôvodov. Primátor sa môže svojho mandátu vzdať. Spôsob je upravený v § 13a zákona o obecnom zriadení. Toto ustanovenie zároveň vymedzuje dôvody zániku mandátu primátora. Okrem iných dôvodov primátor stráca svoj mandát, ak bol právoplatne odsúdený za úmyselný trestný čin. Mestské zastupiteľstvo nemôže primátora odvolať, môže len vyhlásiť hlasovanie obyvateľov obce o odvolaní primátora, a to v prípadoch uvedených v zákone.

Primátor vykonáva správu mesta. Rozhoduje vo všetkých veciach správy mesta, ktoré nie sú zákonom alebo organizačným poriadkom vyhradené mestskému zastupiteľstvu. Primátor zastupuje mesto vo vzťahu k štátnym orgánom, k právnickým a fyzickým osobám.

Úlohy primátora mesta vyplývajú z ustanovení § 13 zákona o obecnom zriadení.

Pri konštituovaní funkcie primátora mesta zákon kladie dôraz na skutočnosť, že primátor vykonáva záležitosti, o ktorých rozhodlo a rozhoduje mestské zastupiteľstvo a záležitosti, o ktorých rozhodli obyvatelia mesta priamo v miestnom referende. Ústavou Slovenskej republiky ani zákonom o obecnom zriadení nie je rozčlenená pôsobnosť mesta medzi primátora a mestské zastupiteľstvo. Primátor mesta v zásade rozhoduje v tých istých veciach ako mestské zastupiteľstvo, koná tak najmä v prípravnej a výkonnej fáze. V oblastiach, kde rozhoduje výlučne mestské zastupiteľstvo sa primátor musí podriaďovať rozhodnutiu mestského zastupiteľstva. Avšak zákon o obecnom zriadení (§13 ods. 6) primátorovi mesta umožňuje pozastaviť výkon uznesenia mestského zastupiteľstva v prípade, ak sa domnieva, že odporuje zákonu alebo je pre mesto zjavne nevýhodné tak, že ho nepodpíše v lehote do desať dní od schválenia tohto uznesenia mestským zastupiteľstvom.

Dôležitým oprávnením primátora na zabezpečenie realizácie samosprávnych funkcií je ukladanie sankcií. Uloženie pokuty za porušenie nariadenia mesta alebo povinnosti nariadenej primátorom (v zmysle § 13 ods.8 zákona o obecnom zriadení) nezbavuje právnické osoby a fyzické osoby oprávnené na podnikanie plniť uložené povinnosti. Sankčné mechanizmy (pokuty, signalizácie, priestupkové konania) na fyzické osoby - nepodnikateľské subjekty sa realizujú využitím priestupkového zákona.

5.4. ZOZNAM ČLENOV MESTSKEJ RADY

MUDr. Peter Bizovský, MPH - zástupca primátora mesta



Ing. Pavol Gurega



JUDr. Milan Knapík



Mgr. Michal Šipoš



Mgr. Rudolf Žiak



5.5. ZOZNAM KOMISIÍ MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA

Komisia finančno – ekonomická

Predseda komisie : JUDr. Milan Knapík - poslanec MsZ	PaedDr. Klaudia Satkeová - poslankyňa MsZ
Ing. Branislav Strišovský	Mgr. Štefan Karaffa
Ing. Mikuláš Čandík, PhD.	Ing. Štefan Malast
Ing. Jaroslav Marinčin	Ing. Miroslav Srnka

Komisia výstavby, regionálneho rozvoja a životného prostredia

Predseda komisie : MUDr. František Orlovský - poslanec MsZ	
Mgr. Rudolf Žiak - poslanec MsZ	Ing. Michal Sivul'ka
Ing. Michal Drobňák	Ing. Jana Smreková
Ing. Jozef Pisarčík	Ing. arch. František Benko
Ing. arch. Radoslav Repka	

Komisia sociálnych vecí, rodiny, bytovej politiky a zdravotníctva

Predseda komisie : PhDr. Anna Lazorčáková - poslankyňa MsZ	
MUDr. Marta Benková - poslankyňa MsZ	Ing. Mikuláš Jura
Mgr. Soňa Gaborčáková - poslankyňa MsZ	Mgr. Zuzana Holíková
Mgr. Peter Hrebík - poslanec MsZ	Mgr. Ľudmila Stašáková

Komisia športu a mládeže

Predseda komisie : Ing. Pavol Gurega - poslanec MsZ	
Patrik Boďo - poslanec MsZ	Mgr. Štefan Matol'ák
Ing. Peter Sokol - poslanec MsZ	PaedDr. František Solár
Jozef Krajger	Mgr. Roman Petriľak

Patrik Boďo - poslanec MsZ	Mgr. Štefan Matol'ák
Miroslav Furtkevič	František Vorobel'
	PaedDr. Štefan Joštiak

Komisia vzdelávania, kultúry a cestovného ruchu

Predseda komisie : PhDr. Dalibor Mikulík - poslanec MsZ	
Mgr. Filip Lampart - poslanec MsZ	Mgr. Magdaléna Šipošová
Ing. Martin Karaš	PaedDr. Ján Sivul'ka
PhDr. Edita Oláhová	Mgr. Ivana Šipošová
MUDr. Jana Pripuťníková	Ing. Erika Šalatová
	Mgr. Monika Dušeková

Komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií funkcionárov mesta

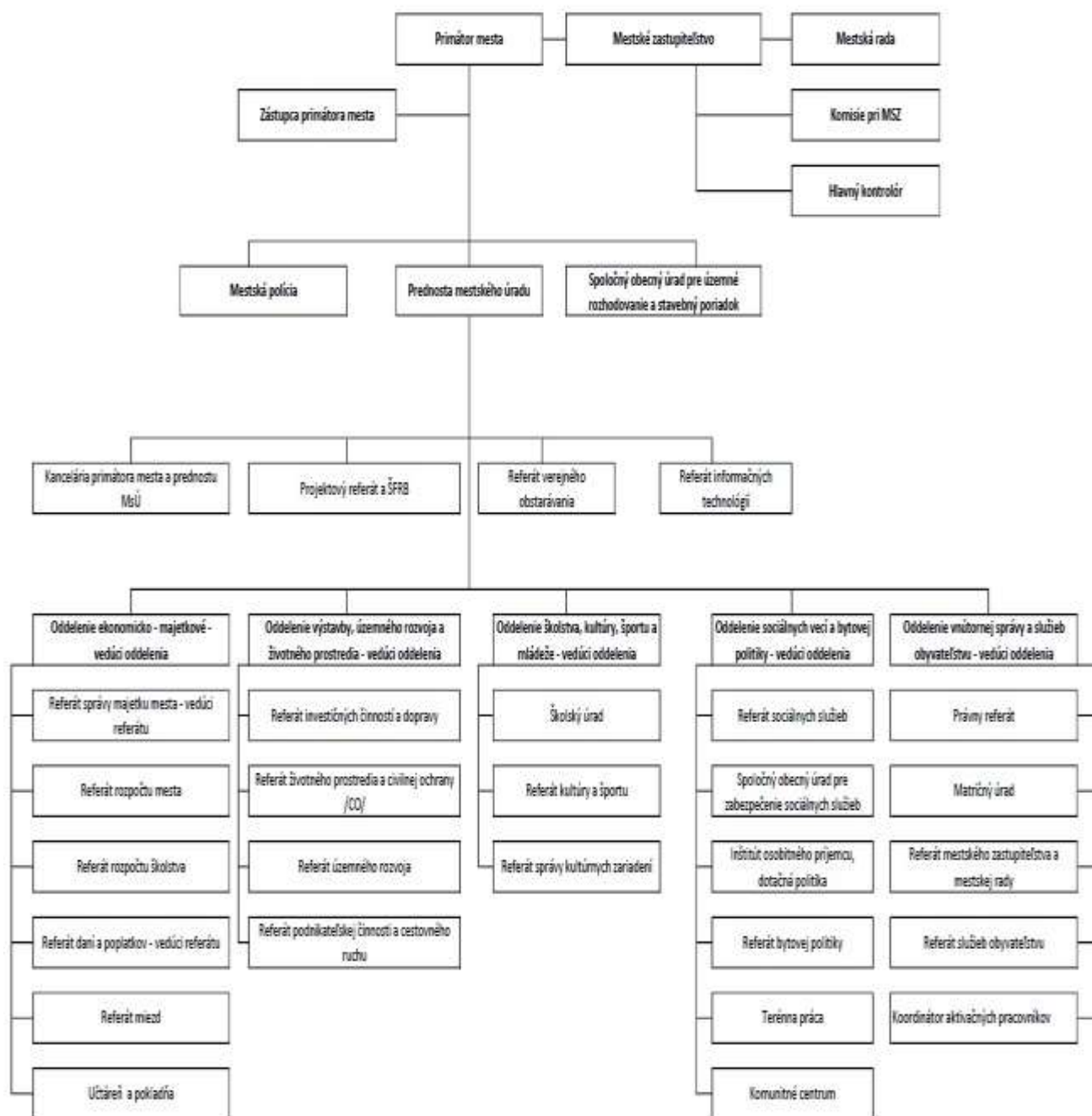
Predseda komisie : MUDr. Peter Bizovský - poslanec MsZ	
Mgr. Michal Dic - poslanec MsZ	JUDr. Rastislav Stašák - poslanec MsZ
RNDr. Valent Jaržembovský - poslanec MsZ	Mgr. Michal Šipoš - poslanec MsZ

Poslanci na vykonávanie obradov (sobáše, ZPOZ)

RNDr. Valent Jaržembovský	JUDr. Rastislav Stašák
JUDr. Milan Knapík	Mgr. Rudolf Žiak
PaedDr. Klaudia Satkeová	

5.6. ORGANIZAČNÁ SCHÉMA MESTA STARÁ ĽUBOVŇA
vid' www.staralubovna.sk

Organizačná štruktúra MsÚ v Starej Ľubovni
platná od 01.06.2016



5.7. ZOZNAM VŠEOBECNE ZÁVAZNÝCH NARIADENÍ MESTA



VŠEOBECNE ZÁVAZNÉ NARIADENIA MESTA

VZN č. 1 O MIESTNYCH POPLATKOCH MESTA STARÁ ĽUBOVŇA V ÚPLNOM ZNENÍ

- schválené uznesením MsZ č. IV/91 zo dňa 25.04.1991
- zrušené uznesením MsZ č. XIII/2004 zo dňa 15.12.2004

VZN č. 2 KTORÝM SA UPRAVUJÚ PODROBNOSTI O UDRŽIAVANÍ ČISTOTY A OCHRANY ZELENÉ NA ÚZEMÍ MESTA

- schválené uznesením MsZ č. VI/91 zo dňa 28. 08. 1991
- zrušené uznesením MsZ č. XXII/2013 zo dňa 25.04.2013

VZN č. 3 O ZRIADENÍ MESTSKEJ POLÍCIE

- schválené uznesením MsZ č. X./92 zo dňa 14.05.1992

VZN č. 4 O PREVÁDZKOVANÍ OBCHODU A SLUŽIEB NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. XII/92 zo dňa 27.08.1992
- zrušené uznesením MsZ č. XXX/2014 zo dňa 24.04.2014

VZN č. 5 O VYRUBENÍ SPRÁVNÝCH POPLATKOV ZA ÚKONY VYKONÁVANÉ PRI VÝKONE SAMOSPRÁVY MESTA

- schválené uznesením: MsZ č. VII/99 dňa 15. 12. 1999
- zrušené uznesením MsZ č. XXII/2006 zo dňa 18.09.2006

VZN č. 6 KTORÝM SA STANOVUJÚ ZÁSADY PRIDEĽOVANIA MESTSKÝCH BYTOV V MESTE STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. XIV./92 zo dňa 17.12.1992
zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. II-M/2003 zo dňa 09.04.2003
 - uznesenie MsZ č. XIV/2012 zo dňa 21.06.2012
 - uznesenie MsZ č. XXX/2014 zo dňa 24.04.2014
 - uznesenie MsZ č. IV/2015 zo dňa 23.04.2015

VZN č. 7 O DANI Z NEHNUTEĽNOSTI

- schválené uznesením MsZ č. XIV./92 zo dňa 17.12.1992
- zrušené uznesením MsZ č. XIII/2004 zo dňa 15.12.2004

VZN č. 8 O URČENÍ SADZIEB NÁJOMNÉHO ZA PRENÁJOM NEBYTOVÝCH PRIESTOROV NACHÁDZAJÚCICH SA NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. XIV./92 zo dňa 17.12.1992
- zrušené uznesením MsZ č. XXV/2002 zo dňa 5.9.2002

VZN č. 9 O VEREJNÝCH KULTÚRNYCH PODUJATIACH

- schválené uznesením MsZ č. V.- M/93 zo dňa 31.03.1993
- zrušené uznesením MsZ č. X/2015 zo dňa 12.11.2015

VZN č. 10 O OCHRANE PRED ZNEUŽÍVANÍM ALKOHOLICKÝCH NÁPOJOV

- schválené uznesením MsZ č. XVI/1996 zo dňa 24.10.1996
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XVII/96 zo dňa 13.12.1996
 - uznesenie MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008
 - uznesenie MsZ č. XX/2013 zo dňa 21.02.2013

VZN č. 11 KTORÝM SA UPRAVUJE PREVÁDZKA A SYSTÉM PLATENÉHO PARKOVISKA NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA A PARKOVANIE NA VYHRADENÝCH PARKOVISKÁCH

- schválené uznesením MsZ č. XVII/93 zo dňa 24.06.1993
- zrušené uznesením MsZ č. XII/2000 zo dňa 12.09.2000

VZN č. 12 O POSKYTOVANÍ DOTÁCIÍ A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCÍ

- schválené uznesením MsZ č. VIII.- M/94 zo dňa 03.02.1994
- zrušené uznesením MsZ č. XIII/2000 zo dňa 09.11.2000

VZN č. 13 O POSKYTOVANÍ SOCIÁLNEJ POMOCI OBČANOM V HMOTNEJ NÚDZI A STAROBNÝM A INVALIDNÝM DÔCHODCOM

- schválené uznesením MsZ č. VIII/94 zo dňa 03.02.1994
- zrušené uznesením MsZ č. XVI/2009 zo dňa 23.04.2009

VZN č. 14 O ODPREDAJI BYTOV A NEBYTOVÝCH PRIESTOROV V MESTE STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. VII/95 zo dňa 26.10.1995
- zrušené uznesením MsZ č. XI/2000 zo dňa 19.05.2000

VZN č. 15 O POVINNEJ DERATIZÁCI

- schválené uznesením MsZ č. XXI/94 zo dňa 17.03.1994
- zrušené uznesením MsZ č. VII/2015 zo dňa 17.09.2015

VZN č. 16 PRE NAKLADANIE S KOMUNÁLNYM ODPADOM VZNIKAJÚCIM NA ÚZEMÍ MESTA A POPLATKOCH ZA ZNEČISTENIE OVZDUŠIA

- schválené uznesením MsZ č. XXI/94 zo dňa 17.03.1994
- zrušené uznesením MsZ č. XX/2001 zo dňa 15.11.2001

VZN č. 17 TRHOVÝ PORIADOK

- schválené uznesením MsZ č. XXIII/94 zo dňa 23.06.1994
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XIX/97 zo dňa 22.04.1997
 - uznesenie MsZ č. XXVI/98 zo dňa 25.06.1998
 - uznesenie MsZ č. XI-M/98 zo dňa 14.10.1998

uznesenie MsZ č. II/99 zo dňa 17.2.1999
uznesenie MsZ č. VIII/99 zo dňa 15.12.1999
uznesenie MsZ č. XXV/2002 zo dňa 05.09.2002
uznesenie MsZ č. XXV/2010 zo dňa 16.11.2010
uznesenie MsZ č. V/2015 zo dňa 18.06.2015

**VZN č. 18 KTORÝM SA STANOVUJÚ ZÁSADY O HOSPODÁRENÍ
S MAJETKOM MESTA**

- schválené uznesením MsZ č. XXIV/94 zo dňa 07.09.1994
- zrušené uznesením MsZ č. V/2007 zo dňa 03.07.2007

VZN č. 19 O ÚZEMNOM PLÁNE SÍDELNÉHO ÚTVARU MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. X-M/1994 zo dňa 10.06.1994
- zrušené uznesením MsZ č. VIII/2015 zo dňa 05.10.2015

VZN č. 20 O POBYTE OSÔB NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. IV/95 zo dňa 27.04.1995
- zrušené uznesením MsZ č. XXIII/2006 zo dňa 18.09.2006

**VZN č. 21 O VYKONÁVANÍ ROZKOPÁVKOVÝCH A VÝKOPOVÝCH PRÁC NA ÚZEMÍ
MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**

- schválené uznesením MsZ č. IV./95 zo dňa 27.04.1995
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XVII/96 zo dňa 13.12.1996
 - uznesenie MsZ č. XXVIII/98 zo dňa 26.11.1998
 - uznesenie MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008

**VZN č. 22 OPREVÁDZKOVANÍ OBCHODU A SLUŽIEB A O PREDAJNOM A
PREVÁDZKOVOM ČASE NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**

- schválené uznesením MsZ č. VII/95 zo dňa 26.10.1995
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. VIII/95 zo dňa 14.12.1995
 - uznesenie MsZ č. XXV/2002 zo dňa 05.09.2002
 - uznesenie MsZ č. XXI/2010 zo dňa 18.02.2010
 - uznesenie MsZ č. XXX/2014 zo dňa 24.04.2014
 - uznesenie MsZ č. IV/2015 zo dňa 23.04.2015
 - uznesenie MsZ č. XVIII/2016 zo dňa 10.11.2016
 - uznesenie MsZ č. XX/2017 zo dňa 23.02.2017

VZN č. 23 O CHOVE ZVIERAT V MESTE STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. IX/96 zo dňa 01.02.1996
- zrušené uznesením MsZ č. I/2003 zo dňa 30.01.2003

**VZN č. 24 O KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA A ÚTVARU
KONTROLY MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**

- schválené uznesením MsZ č. XI/96 zo dňa 28.3.1996
- zrušené uznesením MsZ č. III/2015 zo dňa 26.02.2015

**VZN č. 25 O PREVÁDZKOVANÍ STÁVKOVÝCH HIER POMOCOU MECHANICKÝCH,
ELEKTRONICKÝCH VÝHERNÝCH PRÍSTROJOV**

- schválené uznesením MsZ č. XVI/1996 zo dňa 24.10.1996
- zrušené uznesením MsZ č. XXIII/2006 zo dňa 18.09.2006

VZN č. 26 O OCHRANE NEFAJČIAROV

- schválené uznesením MsZ č. XX./97 zo dňa 19.06.1997
- zrušené uznesením MsZ č. XIII/2004 zo dňa 15.12.2004

VZN č. 27 O POUŽÍVANÍ MESTSKÝCH SYMBOLOV

- schválené uznesením MsZ č. XXI./97 zo dňa 04.09.1997
- zrušené uznesením MsZ č. X/2015 zo dňa 12.11.2015

VZN č. 28 O VYMEDZENÍ MIEST NA VYLEPOVANIE VOLEBNÝCH PLAGÁTOV POČAS VOLEBNEJ KAMPANE V MESTE STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. X-M/98 zo dňa 4. 8. 1998
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XXV/2002 zo dňa 05.09.2002
 - uznesenie MsZ č. XI/2015 zo dňa 10.12.015

VZN č. 29 I. O CENE MESTA STARÁ ĽUBOVŇA II. O CENE PRIMÁTORA MESTA

- schválené uznesením MsZ č. VII/99 zo dňa 9.11.1999
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XXII/2002 zo dňa 28.02.2002
 - uznesenie MsZ č. V/2003 zo dňa 18.9.2003
 - uznesenie MsZ č. VII/2011 zo dňa 29.11.2011

VZN č. 30 O ODPREDAJI BYTOV A NEBYTOVÝCH PRIESTOROV V MESTE STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. X/2000 zo dňa 19.05.2000
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008

VZN č. 31 O POSKYTOVANÍ DOTÁCIÍ A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCÍ

- schválené uznesením MsZ č. XIII zo dňa 9.11.2000
- zrušené uznesením MsZ č. IX/2008 zo dňa 21.02.2008

VZN č. 32 KTORÝM SA UPRAVUJE PREVÁDZKA A SYSTÉM PLATENÉHO PARKOVISKA NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA A PARKOVANIE NA ODSTAVNÝCH PARKOVISKÁCH

- schválené uznesením MsZ č. XVIII/2001 zo dňa 21. 06. 2001
- zrušené uznesením MsZ č. XVII-M/2006 zo dňa 24.01.2006

VZN č. 33 O ZBERE, PREPRAVE A ZNEŠKODŇOVANÍ KOMUNÁLNEHO ODPADU A DROBNÉHO STAVEBNÉHO ODPADU VZNIKAJÚCEHO NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. XX/2001 zo dňa 15.11.2001
- zrušené uznesením MsZ č. XV/2016 zo dňa 16.06.2016

- VZN č. 34 O OCHRANE OVZDUŠIA PRED ZNEČISŤUJÚCIMI LÁTKAMI A POPLATKY ZA JEHO ZNEČISŤOVANIE**
- schválené uznesením MsZ č. XX/2001 zo dňa 15.11.2001
 - zrušené uznesením MsZ č. III-M/2003 zo dňa 22.05.2003
- VZN č. 35 EUBOVŇA O URČENÍ ŠKOLSKÝCH OBVODOV ZÁKLADNÝCH ŠKÔL V MESTE STARÁ**
- schválené uznesením MsZ č. XXIV/2002 zo dňa 25.06.2002 zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XXVI/2002 zo dňa 22.11.2002
 - uznesenie MsZ č. VIII/2004 zo dňa 26. 02. 2004
 - uznesenie MsZ č. VIII/2007 zo dňa 13. 12. 2007
- VZN č. 36 O URČENÍ MENŠÍCH OBECNÝCH SLUŽIEB V MESTE STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. III/2003 zo dňa 03.04.2003
 - zrušené uznesením MsZ č. X/2015 zo dňa 12.11.2015
- VZN č. 37 O OPATROVATELSKEJ SLUŽBE**
- schválené uznesením MsZ č. III/2003 zo dňa 03.04. 2003
 - zrušené nadobudnutím účinnosti **VZN č. 51/2009** o poskytovaní sociálnych služieb a o spôsobe a výške úhrad za tieto služby
- VZN č. 38 O OCHRANE OVZDUŠIA PRED ZNEČISŤUJÚCIMI LÁTKAMI A POPLATKY ZA JEHO ZNEČISŤOVANIE NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. III-M/2003 zo dňa 22.05.2003 zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008
 - uznesenie MsZ č. XXX/2014 zo dňa 24.04.2014
- VZN č. 39 POŽIARNY PORIADOK MESTA**
- schválené uznesením MsZ č. IV/2003 zo dňa 19. 6. 2003
 - zrušené uznesením MsZ č. VII/2015 zo dňa 17.09.2015
- VZN č. 40 O OCHRANE NEFAJČIAROV**
- schválené uznesením MsZ č. XIII/2004 zo dňa 15.12.2004
 - zrušené uznesením MsZ č. XXII/2017 zo dňa 04.05.2017
- VZN č. 41 O MIESTNYCH DANIACH A MIESTNOM POPLATKU ZA KOMUNÁLNE ODPADY A DROBNÉ STAVEBNÉ ODPADY NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. XXIII/2004 zo dňa 15.12.2004 zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XV/2005 zo dňa 26.04.2005
 - uznesenie MsZ č. XIX/2005 zo dňa 16.12.2005
 - uznesenie MsZ č. XXIV/2006 zo dňa 16.11.2006
 - uznesenie MsZ č. VIII/2007 zo dňa 13.12.2007
 - uznesenie MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008

uznesenie MsZ č. XX/2009 zo dňa 10.12.2009
uznesenie MsZ č. VIII/2011 zo dňa 13.12.2011
uznesenie MsZ č. XVIII zo dňa 06.12.2012
uznesenie MsZ č. I/2014 zo dňa 15.12.2014
uznesenie MsZ č. XI/2015 zo dňa 10.12.2015
uznesenie MsZ č. XIX/2016 zo dňa 15.12.2016
uznesenie MsZ č. XXX/2017 zo dňa 14.12.2017

VZN č. 42 O CHOVE A DRŽANÍ PSOV NA ÚZEMÍ MESTA

- schválené uznesením MsZ č. XX/2006 zo dňa 23.2.2006
zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XXIII/2006 zo dňa 18.9.2006
 - uznesenie MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008
 - uznesenie MsZ č. XX/2009 zo dňa 10.12.2009
 - uznesenie MsZ č. XX/2013 zo dňa 21.02.2013

VZN č. 43 O PODMIENKACH, FINANČNÝCH PRÍSPEVKOCH A SPÔSOBE REALIZÁCIE OPATRENÍ SOCIÁLNOPRÁVNEJ OCHRANY DETÍ A SOCIÁLNEJ KURATELY

- schválené uznesením MsZ č. XXIII/2006 zo dňa 14.09.2006

VZN č. 44 O POSKYTOVANÍ DOTÁCIÍ

- schválené uznesením MsZ č. IX/2008 zo dňa 21.02.2008
zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008
 - uznesenie MsZ č. XVI/2012 zo dňa 13.09.2012
 - uznesenie MsZ č. XI/2015 zo dňa 10.12.2015
 - uznesenie MsZ č. XV/2016 zo dňa 16.06.2016
 - uznesenie MsZ č. XXVII/2017 zo dňa 21.09.2017

VZN č. 45 O ČISTOTE A VEREJNOM PORIADKU NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. X/2008 zo dňa 24.04.2008
- zrušené uznesením MsZ č. XX/2013 zo dňa 21.02.2013

VZN č. 46 O SPRÁVE A PREVÁDZKOVANÍ CINTORÍNŮV NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. XII/2008 zo dňa 18.09.2008
zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008
 - uznesenie MsZ č. IV/2015 zo dňa 23.04.2015

VZN č. 47 O URČENÍ PRÍSPEVKU NA ČIASŤOČNÚ ÚHRADU NÁKLADOV V ŠKOLÁCH, V ŠKOLSKÝCH VÝCHOVNO-VZDELÁVACÍCH ZARIADENIACH A NA ČIASŤOČNÚ ÚHRADU NÁKLADOV V ŠKOLSKÝCH ÚČELOVÝCH ZARIADENIACH V ZRIAĐOVATELSKEJ PÔSOBNOSTI MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. XII/2008 zo dňa 18.09.2008

zmeny a doplnky :

- uznesenie MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008
- uznesenie MsZ č. XXV/2010 zo dňa 16.11.2010
- uznesenie MsZ č. IV/2011 zo dňa 16.06.2011
- uznesenie MsZ č. V/2011 zo dňa 14.09.2011
- uznesenie MsZ č. XX/2013 zo dňa 21.2.2013
- uznesenie MsZ č. XXXII/2014 zo dňa 18.09.2014
- uznesenie MsZ č. X/2015 zo dňa 12.11.2015
- uznesenie MsZ č. XV/2016 zo dňa 16.06.2016

VZN č. 48 O URČENÍ MIESTA A ČASU ZÁPISU DIEŤAŤA NA PLNENIE POVINNEJ ŠKOLSKEJ DOCHÁDZKY V ZÁKLADNÝCH ŠKOLÁCH V ZRIAĐOVATELSKEJ PÔSOBNOSTI MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. XII/2008 zo dňa 18.09.2008
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XXXII/2014 zo dňa 18.09.2014
 - uznesenie MsZ č. X/2015 zo dňa 12.11.2015

VZN č. 49 O NÁJME BYTOV

- schválené uznesením mimoriadneho MsZ č. VI-M/2008 zo dňa 27.11.2008

VZN č. 50 O POSKYTOVANÍ JEDNORÁZOVEJ DÁVKY SOCIÁLNEJ POMOCI

- schválené uznesením MsZ č. XVI/2009 zo dňa 23.4.2009

VZN č. 51 O POSKYTOVANÍ SOCIÁLNYCH SLUŽIEB A O SPÔSOBE A VÝŠKE ÚHRAD ZA TIETO SLUŽBY

- schválené uznesením MsZ č. XVII/2009 zo dňa 18.6.2009
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XXIII/2010 zo dňa 22.06.2010

VZN č. 52 O URČENÍ VÝŠKY DOTÁCIE NA PREVÁDZKU A MZDY NA ŽIAKA ZÁKLADNEJ UMELECKEJ ŠKOLY, DIEŤA MATERSKEJ ŠKOLY A ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ SO SÍDLOM NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. XVII-M/2010 pod B 427 zo dňa 28.01.2010
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. II/2011 zo dňa 17.2.2011
 - uznesenie MsZ č. IV/2011 zo dňa 16.6.2011 a 28.6.2011
 - uznesenie MsZ č. VIII/2011 zo dňa 13.12.2011
 - uznesenie MsZ č. XX/2013 zo dňa 21.2.2013
 - uznesenie MsZ č. XXIV/2013 zo dňa 13.8.2013
 - uznesenie MsZ č. XXVI/2013 zo dňa 14.11.2013
 - uznesenie MsZ č. I/2014 zo dňa 15.12.2014
 - uznesenie MsZ č. XIX/2016 zo dňa 15.12.2016
 - uznesenie MsZ č. XXX/2017 zo dňa 14.12.2017

VZN č. 53 O URČENÍ NÁZVOV ULÍC A NÁMESTÍ NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č. XVIII/2012 zo dňa 06.12.2012

- VZN č. 54 O DODRŽIAVANÍ VEREJNÉHO PORIADKU A VEREJNEJ ČISTOTY NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. XXV/2013 zo dňa 12.09.2013
zmeny a doplnky :
uznesenie MsZ č. XII/2016 zo dňa 18.02.2016
- VZN č. 55 O ORGANIZÁCIÍ MIESTNEHO REFERENDA**
- schválené uznesením MsZ č. XXX/2014 zo dňa 24.04.2014
- VZN č. 56 O VÝKONE TAXISLUŽBY NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. XXX/2014 zo dňa 24.04.2014
- VZN č. 57 O ZELENÍ A OCHRANE DREVÍN NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. XXX/2014 zo dňa 24.04.2014
- VZN č. 58 O PAMÄTIHODNOSTIACH MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. XXX/2014 zo dňa 24.04.2014
zmeny a doplnky :
uznesenie MsZ č. IV/2015 zo dňa 23.04.2015
- VZN č. 59 O ÚZEMNOM PLÁNE MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. VII/2015 zo dňa 17.09.2015
- VZN č. 60 O ZÁKAZE PREVÁDZKOVANIA NIEKTORÝCH HAZARDNÝCH HIER NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. XI/2015 zo dňa 10.12.2015
- VZN č. 61 O NAKLADANÍ S KOMUNÁLNymi ODPADMI A S DROBNÝMI STAVEBNÝMI ODPADMI NA ÚZEMÍ MESTA STRÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. XV/2016 zo dňa 16.06.2016

5.8. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (samostatný materiál)

**5.9. POZNÁMKY K ÚČTOVEJ ZÁVIERKE
(samostatný materiál)**

5.10. SPRÁVA AUDÍTORA O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
(samostatný materiál)

**5.11. STANOVISKO HLAVNÉHO KONTROLÓRA
(samostatný materiál)**

**5.12. STANOVISKO FINANČNO - EKONOMICKEJ KOMISIE
(samostatný materiál)**

**5.13. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA OBCHODNÝCH
SPOLOČNOSTÍ MESTA
(samostatný materiál)**