



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 2016

Predložená na verejnú diskusiu dňa: **17.03.2017**

Prerokovaná a schválená v mestskom zastupiteľstve dňa: **04.05.2017**

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	13 - 42
2.5. Kapitálové príjmy a výdavky	43 - 46
2.6. Finančné operácie	47 - 48
2.7. Opatrenia z kontrol plnenia rozpočtu	48 - 49
3. Výročná správa	50
3.1. Informácie o vývoji účtovnej jednotky	51 - 54
3.2. Bilancia aktív a pasív a ukazovatele finančnej analýzy	54 - 59
3.3. Pohľadávky a záväzky	59 - 61
3.4. Majetok mesta	62 - 63
3.5. Majetkový podiel mesta v obchodných spoločnostiach	63
3.6. Fondové hospodárenie	64
3.7. Dlhová služba	64 - 66
3.8. Podnikateľská činnosť	66
3.9. Návrh na vysporiadanie prebytku rozpočtu	66 - 68
4. Hospodárenie príspevkovej a rozpočtových organizácií mesta	69
4.1. Údaje o hospodárení príspevkovej organizácie	70
Verejnoprospešné služby	70
4.1.1. Úvod - komentár	71
4.1.2. Hospodárenie organizácie	71 - 76
4.1.3. Tabuľková časť	76 - 79
4.1.4. Opatrenia z rozborov hospodárenia	80 - 82
4.1.5. Záver	82
4.2. Údaje o hospodárení v oblasti školstva	83
4.2.1. Úvod	84 - 85
4.2.2. Prenesené kompetencie	85 - 91
4.2.3. Originálne kompetencie	91 - 92
4.2.4. Hmotná núdza, neštátne ZUŠ a školské zariadenia	92 - 93
4.2.5. Kapitálové výdavky	93
4.2.6. Opatrenia z kontrol hospodárenia	94
5. Prílohy k záverečnému účtu a výročnej správe	95
5.1. Zoznam poslancov mestského zastupiteľstva	96 - 102
5.2. Primátor mesta	103 - 105
5.3. Zoznam členov mestskej rady	106 - 107
5.4. Zoznam komisií mestského zastupiteľstva	108 - 110
5.5. Organizačné schéma Mesta Stará Ľubovňa	111 - 112
5.6. Zoznam všeobecne záväzných nariadení mesta	113 - 123
5.7. Účtovná závierka	124
5.8. Poznámky k účtovnej závierke	125
5.9. Správa audítora o overení účtovnej závierky	126
5.10. Stanovisko hlavného kontrolóra mesta	127
5.11. Stanovisko finančno-ekonomickej komisie	128
5.12. Výsledky hospodárenia obchodných spoločností mesta	129

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 územnoplánovaciú 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 31.12.2016: 16 185

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 2016 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 31.12.2016 – priemerný evidenčný počet zamestnancov podľa organizačnej schémy 97 – 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 17. marca 2017 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 20. marca 2017 a 21. marca 2017,
- prerokovaním záverečného účtu a výročnej správy vo finančno-ekonomickej komisii MsZ 20. marca 2017 a 21. marca 2017,
- prerokovaním záverečného účtu a výročnej správy na zasadnutí mestskej rady 25. apríla 2017,
- prerokovaním a schválením záverečného účtu a výročnej správy na zasadnutí mestského zastupiteľstva 04. mája 2017.

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 2016 bol schválený uznesením MsZ XI/2015 zo dňa 10.12.2015 ako vyrovnaný rozpočet s celkovými príjmami vo výške **9.934.532,00 €** a výdavkami vo výške **9.934.532,00 €**.

Rozpočet bol upravený:

- prvou zmenou dňa **16.06.2016**, uznesením MsZ XV/2016 na rozpočet s celkovými príjmami vo výške **11.883.828,00 €** a výdavkami vo výške **11.883.828,00 €**. Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný,
- dňa **15.12.2016**, uznesením MsZ XIX/2016 druhou zmenou rozpočtu na rozpočet s celkovými príjmami vo výške **12.703.112,00 €** a výdavkami vo výške **12.703.112,00 €**. Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný,
- okrem týchto zmien primátor mesta v zmysle schválených kompetencií vykonal rozpočtové opatrenia v celkovom počte 47 opatrení, ktorými sa riešila vecná správnosť plnenia rozpočtových položiek, pričom zmenami nedošlo k znížovaniu prebytku rozpočtu mesta alebo k zmene jeho vyrovnanosti. Šlo o zmeny rozpočtu v oblasti školstva v počte 44 zmien. Taktiež boli vykonané tri zmeny, ktoré sa týkali zmeny charakteru výdavkov z bežných na kapitálové a opačne,
- po všetkých týchto zmenách má rozpočet rozpočtované celkové príjmy vo výške **12.773.196,00 €** a výdavky vo výške **12.773.196,00 €**.

Zmeny v štruktúre bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a finančných operácií za rok 2016 spolu s výsledkom hospodárenia k 31.12.2016 sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Štruktúra programového rozpočtu mesta za rok 2016 a plnenie k 31.12.2016 v €

Ukazovateľ	Rozpočet	I. zmena	II. zmena	Skutočnosť	% plnenia
	2016	2016	2016	k 31.12.2016	k 31.12.2016
BEŽNÉ PRÍJMY	9 049 696	9 472 689	9 936 616	9 868 401	99,31
BEŽNÉ VÝDAVKY	8 268 700	8 557 497	8 909 974	8 780 220	98,54
PREBYTOK ALEBO (- SCHODOK)	780 996	915 192	1 026 642	1 088 181	105,99
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	469 054	1 262 077	1 660 261	1 439 248	86,69
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	918 611	2 585 746	3 096 571	2 367 616	76,46
PREBYTOK ALEBO (- SCHODOK)	-449 557	-1 323 669	-1 436 310	-928 368	64,64
PREBYTOK BEŽNÉHO					
A KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU	331 439	-408 477	-409 668	159 813	-39,01
FINANČNÉ OPERÁCIE- PRÍJMOVÉ	415 782	1 149 062	1 176 319	1 038 187	88,26
FINANČNÉ OPERÁCIE-VÝDAVKOVÉ	747 221	740 585	766 651	769 967	100,43
ROZDIEL FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	-331 439	408 477	409 668	268 220	65,47
PRÍJMY CELKOM - vrátane FO	9 934 532	11 883 828	12 773 196	12 345 836	96,65
VÝDAVKY CELKOM - vrátane FO	9 934 532	11 883 828	12 773 196	11 917 803	93,30
ROZDIEL CELKOVÉHO ROZPOČTU	0	0	0	428 033	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

Finančné hospodárenie mesta sa v roku 2016 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 2016, dosiahol prebytok vo výške **428.033,03 €**. Prebytok bol dosiahnutý v bežnej časti programového rozpočtu mesta a v oblasti finančných operácií. 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 2016**.

Bežný rozpočet dosiahol prebytok vo výške **1.088.181,00 €**. Schodok v kapitálovej časti rozpočtu dosiahol výšku **928.368,00 €**. V časti finančných operácií boli príjmy vyššie ako výdavky v sume **268.220,00 €**.

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu Mesta Stará Ľubovňa za rok 2016 predstavuje sumu **159.813,00 €**. Tento prebytok v roku 2016 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 68.515,00 €. Aj napriek tomu bol prebytok tejto časti rozpočtu plnený na 105,99 %. Na druhej strane v kapitálovej časti rozpočtu, aj keď nedošlo k plnému plneniu príjmov z predaja budov a nebolo zrealizované plnenie príjmov zo združených finančných prostriedkov zo strany SFZ (plnenie bude realizované v roku 2018), bol dosiahnutý nižší schodok, ako bol rozpočtovaný. Skutočný schodok oproti rozpočtovanému bol nižší o 507.943,00 €.

V porovnaní s rokom 2015 dochádza k celkovému rastu objemu výdavkov mesta. Táto skutočnosť bola spôsobená rastom výdavkov vo všetkých častiach rozpočtu.

V bežnej časti rozpočtu boli dosiahnuté vyššie výdavky ako v roku 2015. Výdavky sú v porovnaní s rokom 2015 vyššie o 645.246,00 €. Vývoj bežných

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

V kapitálovej časti rozpočtu dochádza k medziročnému zvýšeniu objemu preinvestovaných finančných prostriedkov. V oblasti kapitálových výdavkov dochádza v roku 2016 k medziročnému nárastu ich objemu. Medziročný nárast v porovnaní s rokom 2015 predstavuje 44,52 %, čo je medziročný nárast v objeme **729.307,00 €**. Tento medziročný nárast bol spôsobený hlavne finančným vysporiadaním výstavby nájomných bytov na sídlisku Východ (stavebne bola táto investícia ukončená koncom roka 2015) v objeme 1.219.940,00 € a nákupom vozidla na zvoz odpadu v objeme 217.000,00 €. 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 2,11 % a v objeme **22.348,00 €**. Oblasť výdavkových finančných operácií zaznamenala medziročne rast vo výške **528.457,00 €**, čo je rast vo výške 318,81 %. Tento vysoký medziročný nárast bol spôsobený jednorazovou splátkou kapitálového úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 443.054,00 €, rozpočtovaním vrátok finančných zábezpek pri verejných obstarávaniach v sume 27.650,00 €, celoročným splácaním úveru na rekonštrukciu kina, kde medziročný rozdiel predstavuje sumu 37.485,00 € a začatím splácania úveru ŠFRB dvoch nových bytoviek na sídlisku Východ v sume 19.421,00 €. Vývoj v tejto časti rozpočtu je skomentovaný v časti **2.6. Finančné operácie**.

2.2. BILANCIA PRÍJMOV

Plnenie celkových príjmov a výdavkov k 31.12.2016 k upravenému rozpočtu v €

Názov	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia	Rozdiel
	rozpočet	rozpočet	k 31.12.2016	% čerpania	skut.-rozpočet
PRÍJMY	9 934 532	12 773 196	12 345 836	96,65%	-427 360
VÝDAVKY	9 934 532	12 773 196	11 917 803	93,30%	-855 393
ROZDIEL	0	0	428 033		X

Plnenie príjmovej časti rozpočtu na 96,65 % 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 plnené príjmy hlavne z predaja budov, predaja pozemkov, poskytnutých grantov v oblasti čerpania eurofondov, štátnych fondov a grantu na výstavbu nájomných bytov na sídlisku Východ. Aj napriek tejto skutočnosti neboli plnené príjmy až na takej úrovni, ako predpokladal rozpočet. 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 výstavbu bytov na sídlisku Východ a granty v oblasti školstva, ktoré boli do rozpočtu mesta zapojené ako príjmové finančné operácie. 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 2016.

**Štruktúra podielu jednotlivých druhov príjmov rozpočtu na celkových príjmoch
Mesta Stará Ľubovňa za rok 2016 v €**

	Výška	%
Druh príjmov	príjmov	podiel
<i>Daňové príjmy</i>	6 208 094,00	50,28
<i>Nedaňové príjmy</i>	660 959,00	5,35
<i>Granty a transfery</i>	2 999 348,00	24,29
<i>Kapitálové príjmy</i>	1 439 248,00	11,66
<i>Finančné operácie - príjmové</i>	1 038 187,00	8,41
Príjmy spolu	12 345 836,00	100,00

2.3. PRIEBEH PLNENIA ČERPANIA VÝDAVKOV

V priebehu roku 2016 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 2016.

Štruktúra výdavkov rozpočtu mesta podľa druhov za rok 2016 v €

	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť	%
Výdavky podľa druhov	2015	2016	2016	plnenia
<i>Bežné výdavky</i>	8 134 974	8 909 974	8 780 220	98,54
<i>Kapitálové výdavky</i>	1 638 309	3 096 571	2 367 616	76,46
<i>Finančné operácie- výdavkové</i>	241 510	766 651	769 967	100,43
Výdavky celkom	10 014 793	12 773 196	11 917 803	93,30

2.4. BEŽNÉ PRÍJMY A VÝDAVKY

Bežná časť rozpočtu zaznamenala celkový prebytok vo výške 1.088.181,00 €. 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 2016 daňové príjmy, ktoré tvorili 50,28 % z celkových príjmov. Pri týchto príjmoch bol zaznamenaný medziročný nárast, ktorý predstavoval zvýšenie príjmov vo výške 692.246,00 €, čo predstavuje 12,55 % 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 688.665,00 €. V porovnaní s východiskami ŠR pre rok 2016, ktoré boli rozpočtované pre naše mesto v sume 5.049.838,00 €, dochádza k nárastu reálnych príjmov v tejto položke oproti východiskám v sume 312.619,00 €.

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 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
111003	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	5 363 000	5 362 457	99,99	4 673 792
	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti spolu	5 363 000	5 362 457	99,99	4 673 792
121001	Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	66 500	58 287	87,65	59 614
121002	Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	500 000	514 744	102,95	526 029
121003	Daň z nehnuteľnosti z bytov a neb. priestorov	36 500	39 398	107,94	38 827
	Daň z nehnuteľnosti spolu	603 000	612 429	101,56	624 470
133001	Daň za psa	10 300	8 081	78,46	8 499
133003	Daň za nevýherné hracie prístroje	2 150	2 117	98,47	1 245
133006	Daň za ubytovanie	1 500	2 126	141,73	1 869
133012	Daň za verejné priestranstvo - jarmok	26 600	26 632	100,12	21 675
133012	Daň za verejné priestranstvo - MsP	1 900	2 052	108,00	3 110
133012	Daň za verejné priestranstvo - ostanté	1 000	109	10,90	128
133013	Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov	194 000	192 091	99,02	178 772
133013	Poplatok za likvidáciu drobného stav. odpadu	1 200	0	0,00	2 288
	Dane za špecifické služby, poplatky spolu	238 650	233 208	97,72	217 586
	Daňové príjmy spolu	6 204 650	6 208 094	100,06	5 515 848

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

Dane z majetku spolu – v tejto položke bolo dosiahnuté plnenie príjmov vo výške **101,56 %**. V porovnaní s rokom 2015 bol výber nižší o **12.041,00 €**. Aj v roku

2016 sa však vyskytli neplatiči. Neplatičom boli daňovým referátom v mesiacoch november a december 2016 zaslané výzvy na zaplatenie dlžných súm daní.

V roku 2016 malo mesto registrovaných 4.759 daňovníkov. Počet objektov podliehajúcich daňovej povinnosti predstavoval 12.431 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	%
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	k 31.12.2016	plnenia
Daň za psa	10054	10287	9596	9625	9117	8499	10300	8081	78,46
Nevýherné hracie automaty	985	1174	1697	2186	1850	1245	2150	2117	98,47
Za predajné automaty	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Za ubytovanie	1103	1050	1230	1597	1599	1869	1500	2126	141,73
Poplatok za likvidáciu odpadu	1476	1145	1326	1078	1227	2288	1200	0	0,00
Ľubovnianske jarmoky	23637	22961	27465	33301	27072	21675	26600	26632	100,12
Verejné priestranstvo	3648	3115	3116	3811	3268	3238	2900	2161	74,52
Komunálny odpad	201911	196857	194115	188048	186386	178772	194000	192091	99,02
CELKOM	242814	236589	238545	239646	230519	217586	238650	233208	97,72

Za **dane za špecifické služby a poplatky spolu** sa dosiahlo plnenie príjmov vo výške **97,72 %**. V porovnaní s rokom 2015 bol výber vyšší o **15.622,00 €**.

Plnenie jednotlivých položiek týchto miestnych daní a poplatkov bolo uspokojivé. Menšie plnenie ako stanovoval rozpočet bolo zaznamenané pri dani za psa. 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 13.319,00 €. Medziročný nárast bol spôsobený lepším výberom poplatku v roku a zlepšeným vymáhaním nedoplatkov – pohľadávok týchto poplatkov, a to aj cestou osobitného príjemcu. V tejto oblasti bolo v roku 2016 registrovaných 4.772 poplatníkov. Výzvy v oblasti nedoplatkov zaslal daňový referát v mesiaci november a december 2016. Komentár týchto pohľadávok je uvedený vo výročnej správe, časť **3.3. Záväzky a pohľadávky**.

BEŽNÉ PRÍJMY – NEDAŇOVÉ PRÍJMY

Pri nedaňových príjmoch došlo medziročne k nárastu príjmov o 2,30 % a v sume 14.837,00 €. Tento nárast bol zapríčinený medziročne vyšším plnením príjmov v položkách: príjmy z vlastníctva, kde bol zaznamenaný medziročne vyšší príjem z prenájmu budov, prenájmu vozidla na likvidáciu odpadu a boli taktiež prvýkrát rozpočtované príjmy z prenájmu pri školách, pričom tieto príjmy sú v rovnakej výške aj výdavkom v Programe 12 Školstvo, príjmy z poplatkov z predaja služieb a ostatných príjmoch. 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.

Príjmy z vlastníctva – prenajatých budov, objektov a pozemkov boli pri schválenom rozpočte **340.657,00 €** plnené na **107,46 %**. Vysoké plnenie bolo zaznamenané v položke príjmov z prenajatých pozemkov. Táto skutočnosť bola spôsobená úhradou zostatku nájomného za prenájom pozemkov v povodí rieky Jakubianka za rok 2016 zo strany Slovenského vodohospodárskeho podniku š.p. v sume 5.618,00 €. Úhrada bola zrealizovaná 22.12.2016. Medziročne však dochádza k zníženiu príjmov v tejto položke. Táto skutočnosť bola medziročne spôsobená ukončením nájomného zo strany Slovenského vodohospodárskeho podniku š.p. v sume 12.633,39 €. V roku 2015 boli realizované jednorazové úhrady dlžného nájomného firmou GURMAN s.r.o. v sume 2.338,00 € a dlžného nájomného za prenájom pozemku pre predajný stánok pod tržnicou v sume 7.826,90. Tieto úhrady nájomného sa v roku 2016 nerealizovali. 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 2016 sa rozpočtoval príjem za prenájom vozidla na likvidáciu odpadu od firmy Ekos s.r.o. Plnenie v tejto položke dosiahlo sumu 11.198,00 €. 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. Záväzky a pohľadávky**.

Administratívne poplatky boli plnené na 91,15 %. 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 2016. Najväčší medziročný pokles v sume 22.700,00 € 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 2015 menej o 138,00 €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb boli plnené na 99,38 %. Vyššie príjmy za stravné lístky dôchodcov priamo súvisia s vyššími výdavkami na stravovanie dôchodcov v **Programe č. 13 Sociálne služby**.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby spolu boli plnené na 67,71 %. Táto skutočnosť bola zapríčinená hlavne nižším príjmom z poplatku za uloženie odpadu.

Ostatné a iné príjmy boli plnené na 278,79 %. Medziročne v tejto položke dochádza k zvýšeniu príjmov o 19.633,00 €. V roku 2016 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 – NEDAŇOVÉ PRÍJMY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
212002	Príjmy z pren. pozemkov	27 000	32 605	120,76	52 459
212003	Príjmy z pren.budov	313 657	333 456	106,31	292 211
Príjmy z	vlastníctva spolu	340 657	366 061	107,46	344 670
221004	Správne popl. žiadosti	20 000	18 133	90,67	16 550
221004	Správne popl. vstup.	20 000	14 169	70,85	23 307
221004	Správne popl. - matr.	9 000	8 882	98,69	8 142
221004	Správne popl.stav.úrad	29 350	30 145	102,71	20 745
221004	Správne poplatky-VHP	55 000	48 000	87,27	70 700
221004	Správne popl. prekop.	1 000	560	56,00	593
221004	Správne popl. ryb. lístky	1 200	854	71,17	1 032
221004	Poplatok za opat. službu	25 500	26 411	103,57	9 218
221004	Správne popl.or.čís.	100	40	40,00	45
221004	Úroky z bank. účtov	100	55	55,00	66
221004	Úroky z bank.účt.školy	0	0	0,00	0
221004	Správne poplatky - RO	1 200	820	68,33	990
Administrat.	poplatky spolu	162 450	148 069	91,15	151 388
222003	Pokuty za por.predp.	0	2 161	0,00	1 331
222003	Pokuty - záškoláctvo	0	170	0,00	90
222003	Pokuty v blok. konaní	0	5 260	0,00	6 100
222003	Pokuty - Obvodný úrad	0	966	0,00	1 174
Pokuy	penále, sankcie spolu	0	8 557	0,00	8 695
223001	Za zber druhotných	0	0	0,00	0
223001	Za zber druh.odp. RF	7 669	7 669	100,00	0
223001	Poplatky - rozhlas	500	450	90,00	0
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	0	0	0,00	0
223003	Za stravné lístky dôchod.	28 000	28 980	103,50	28 201
223003	Za stravné lístky zam.	47 000	45 892	97,64	40 500
223004	Za odpredaj materiálu	220	180	81,82	60
Poplatky	platby z predaja služ.	83 689	83 171	99,38	68 761
229001	Príjmy z popl. ulož.odpad	12 000	7 530	62,75	44 730
229005	Daň za znečisť. ovzduš.	3 500	2 965	84,71	2 905
Ďalšie	admin. popl. spolu	15 500	10 495	67,71	47 635
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	6 000	5 031	83,85	3 387
292027	Iné príjmy a vratky dotácií	10 000	39 575	395,75	21 586
Ostatné a	iné príjmy spolu	16 000	44 606	278,79	24 973
	Nedaňové príjmy spolu	618 596	660 959	106,85	646 122

BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY

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 parlamentných volieb v roku 2016.

V roku 2016 dochádza k valorizácii platov vo verejnej správe vo výške 4 %. Okrem dotácie na činnosť matriky a školského úradu nie je táto skutočnosť v plnej miere premietnutá do výšky dotácií na financovanie prenesených kompetencií. Dotácie na činnosť ŠFRB, pozemné komunikácie, stavebného úradu a ohlasovne pobytu – register obyvateľstva boli mierne zvýšené. Zvýšenie dotácií na tieto činnosti však nepostačovalo na finančné krytie nárastu miezd a odvodov. Pri dotácií na životné prostredie došlo dokonca k medziročnému poklesu jej výšky.

BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
311	Grant - komunitné centrum a staveb.úrad	155 474	92 538	59,52	132 820
	Gratny spolu	155 474	92 538	59,52	132 820
312001	Transfer na školstvo	2 327 304	2 327 304	100,00	2 174 190
312001	Dotácia - ohlasovňa pobytu, register obyvateľ.	5 557	5 557	100,00	5 398
312001	Dotácia - mestský školský úrad	13 693	13 693	100,00	13 183
312001	Dotácia stavebný úrad	40 840	41 233	100,96	40 775
312001	Dotácia - pozemné komunikácie, doprava	2 262	1 915	84,66	1 894
312001	Eúropsky sociálny fond aktivácia nezamestnan.	172 110	164 586	95,63	81 402
312001	Dotácia ŠFRB	11 423	11 423	100,00	11 400
312001	Dotácia matrika	28 424	28 424	100,00	27 605
312001	Dotácia životné prostredie	4 573	1 531	33,48	3 830
312001	Transfer obce na CVC a DP zbor SL	4 000	3 313	82,83	912
312001	Eúropsky sociálny fond spolufinancovanie	2 000	0	0,00	5 008
312001	Transfer voľby 2016 (2015-refer.)	12 516	12 516	100,00	7 254
312002	Projekty	43 194	9 363	21,68	69 029
312001	2015-dotácia na MŠ 2016-opatrovatelia	70 000	70 704	101,01	16 000
312002	Dieťa v hmotnej núdzi, školstvo a špeciálna ZŠ	100 000	63 614	63,61	59 718
312009	Rodinné prídavky	120 000	151 634	126,36	119 534
	Transfery v rámci verejnej správy spolu	2 957 896	2 906 810	98,27	2 637 131
	Granty a transfery spolu	3 113 370	2 999 348	96,34	2 769 951

Medziročne dochádza k nárastu príjmov o 8,28 % v sume 229.397,00 €.

V roku 2016 boli dosiahnuté medziročne nižšie príjmy z grantov, čo bolo spôsobené výpadkom príjmov grantu na činnosť Komunitného centra v Podsadku. V roku 2015 predstavoval príjem v tejto položke sumu 92,086,00 €. Táto činnosť nebola v roku 2016 realizovaná. Na druhej strane v oblasti grantov boli dosiahnuté nové príjmy z grantu združených prostriedkov na opravu cesty na ul. Továrnskej v sume 29.690,00 € a príjmy z príspevkov združených obcí na financovanie Spoločného úradu pre zabezpečenie sociálnych služieb v sume 17.627,00 €.

Položka príjmov **Projekty** v celkovej sume **9.363,00 €** zahŕňa refundované výdavky projektov v nasledovnom zložení:

- refundované bežné výdavky projektu rekonštrukcie verejného osvetlenia v sume **8.363,00 €**,
- refundovanie projektu Rusínske divadlá v sume **1.000,00 €**.

Prehľad získaných grantov a transferov za rok 2016 v €

Názov organizácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	Účel použitia
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	172 110	164 586	95,63	koordinátor menších obecných služieb
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	120 000	151 634	126,36	rodinné prídavky
Krajský stavebný úrad	40 840	41 233	100,96	stavebný úrad- prenesený výkon štát.správy
MVR SR	11 423	11 423	100,00	ŠFRB - prenesený výkon štát. správy
Ministerstvo vnútra	28 424	28 424	100,00	matričná činnosť
Združené obce	51 070	45 221	88,55	príspevok obcí Stavebný úrad
Združené obce - sociálny úrad	17 915	17 627	98,39	SÚ ZSS - spoločný sociálny úrad
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	100 000	63 614	63,61	dieťa v hmotnej núdzi - strava, škol. potreby
Krajský školský úrad	2 327 304	2 327 304	100,00	prenesené kompetencie - školstvo
Krajský školský úrad	13 693	13 693	100,00	školský úrad
Obce pre CVČ a DP zbor SL	4 000	3 313	82,83	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	1 915	84,66	mestské komunikácie - doprava
KÚŽP SR	4 573	1 531	33,48	ŽP prenesený výkon štát. správy
MV SR sekcia verejnej správy	5 557	5 557	100,00	evidencia obyvateľstva - register obyvateľov
Celkom:	2 901 171	2 877 075	99,17	

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 2016 uvádzame v tabuľke.

Tabuľka príjmov a výdavkov na prenesený výkon štátnej správy za rok 2016 v €

	Matrika	Stavebný	ŠFRB	Školský	Ohlasovňa	Životné	Doprava
Výdavky :		úrad		úrad	pobytu	prostredie	
mzdové náklady	24 335	69 637	11 093	13 537	11 430	3 368	2 227
odvody do poisťovní	9 779	25 442	4 036	4 731	4 192	1 177	779
cestové náhrady	11	251	0	0	0	0	0
energie, postovné	487	10 870	0	0	111	0	0
materiál	2 229	4 549	13	0	46	0	0
palivo služobné vozidlo	0	741	0	0	0	0	0
služby	6 475	8 775	532	548	548	0	0
dopravné	0	619	0	0	0	0	0
transfery - nemoc. dávky	0	0	128	0	0	0	0
Výdavky spolu :	43 316	120 884	15 802	18 816	16 327	4 545	3 006
Príjmy :							
vlastné príjmy	8 882	30 145	560	0	40	2 965	0
dotácie zo ŠR + príspevok	28 424	81 650	11 423	13 693	5 557	1 531	1 915
Príjmy spolu :	37 306	111 795	11 983	13 693	5 597	4 496	1 915

BEŽNÉ PRÍJMY – SPOLU v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Daňové príjmy spolu	6 204 650	6 208 094	100,06	5 515 848
	Nedaňové príjmy spolu	618 596	660 959	106,85	646 122
	Granty a transfery spolu	3 113 370	2 999 348	96,34	2 769 951
	Bežné príjmy spolu	9 936 616	9 868 401	99,31	8 931 921

V oblasti bežných príjmov je možné konštatovať, že plnenie rozpočtu v roku 2016 bolo vcelku priaznivé. Pri bežných príjmoch bol zaznamenaný medziročný nárast o 10,48 % v sume 936.480,00 € v členení:

- daňové príjmy v sume 692.246,00 €,
- nedaňové príjmy v sume 14.837,00 €,
- granty a transfery v sume 229.397,00 €.

BEŽNÉ VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV

V oblasti čerpania bežných výdavkov bol oproti roku 2016 zaznamenaný nárast v sume 645.246,00 €.

Medziročné zmeny objemu bežných výdavkov podľa jednotlivých programov

Číslo programu	Názov programu	Výdavky skutočnosť 2016	Výdavky skutočnosť 2015	% zmeny	Nárast v € -pokles v €
1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ	31 502	29 120	8,18	2 382
2	Samosprávne činnosti MsÚ	1 472 363	1 362 008	8,10	110 355
3	Služby občanom	789 905	733 035	7,76	56 870
4	Interné služby	79 948	62 300	28,33	17 648
5	Bezpečnosť	173 461	183 252	-5,34	-9 791
6	Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti	160 027	141 376	13,19	18 651
7	Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a stavebný poriadok	120 884	93 988	28,62	26 896
8	Doprava a pozemné komunikácie	375 744	321 123	17,01	54 621
9	Životné prostredie	484 019	475 614	1,77	8 405
10	Rozvoj bývania	15 802	14 261	10,81	1 541
11	Šport a kultúra	395 365	424 370	-6,83	-29 005
12	Školstvo	4 480 876	4 082 209	9,77	398 667
13	Sociálne služby	200 324	212 318	-5,65	-11 994
	Spolu výdavky programov	8 780 220	8 134 974	107,93	645 246

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 2016.

Program 1 – Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
0111	Program 1	Činnosť MsZ, MsR a komisií MsZ				
	621,625, 637	Odmeny a odvody	32 058	30 202	94,21	27 712
	631	Cestovné náhrady	1 080	1 055	97,69	949
	633	Materiál	20	4	20,00	223
	634	Prepravné	10	0	0,00	0
	637	Reprezentačné výdavky	300	241	80,33	236
	Program 1	spolu	33 468	31 502	94,13	29 120

Zámer programu a aktivita so štyrmi cieľmi boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2016 v plnom rozsahu.

Čerpanie výdavkov medziročne vrástlo o sumu **2.382,00 €**. 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 jednotlivých položkách výdavkov nedošlo k prekročeniu ich čerpania v roku 2016.

Celkové výdavky boli plnené na 94,13 %, čo predstavuje úsporu výdavkov voči rozpočtu vo výške **1.966,00 €**.

Položka odmeny a odvody obsahuje čerpanie výdavkov na odmeny poslancov a s tým súvisiace odvody, ktoré tvorili z celkovej sumy 7.150,00 €.

Program 2 – Samosprávne činnosti MsÚ

Zámer programu zabezpečiť funkčný chod mestského úradu s maximálnou efektívnosťou práce bol v roku 2016 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 2016 došlo k vysokému plneniu cieľa zabezpečenia kontinuity rozvoja mesta v oblasti 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 2016“,
- 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 osem 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 97,71 % a v súlade so schváleným rozpočtom.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
0111	Program 2	Samosprávne činnosti MsÚ				
	611	Tarifný plat - MsÚ	425 856	411 213	96,56	401 449
	612	Príplatky - MsÚ	81 800	87 430	106,88	82 910
	614	Odmeny - MsÚ	44 600	43 598	97,75	26 934
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	55 226	53 453	96,79	53 450
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	137 787	139 696	101,39	133 562
	627	Príspevok do DDP	9 500	7 011	73,80	7 476
	610-620	Mzdy a poistné spolu	754 769	742 401	98,36	705 781
	631	Cestovné náhrady	5 500	3 444	62,62	3 136
	632	Energie, voda, komunikácie	276 000	232 401	84,20	235 146
	633	Materiál	59 950	43 188	72,04	51 488
	634	Dopravné	17 250	15 710	91,07	10 078
	635	Rutinná a štandardná údržba	65 108	61 796	94,91	50 532
	636	Nájomné za nájom	5 630	5 320	94,49	4 905
	637	Služby	263 926	314 734	119,25	254 437
	630	Tovary a služby spolu	693 364	676 593	97,58	609 722
	642	Transfery, členské príspevky	58 750	53 369	90,84	46 505
	630	Bežné transfery spolu	58 750	53 369	90,84	46 505
	Program 2	spolu	1 506 883	1 472 363	97,71	1 362 008

Medziročne je v tomto programe zaznamenaný nárast výdavkov v sume 110.355,00 €. Medziročný nárast výdavkov bol zaznamenaný v položkách miezd a odvodov z miezd, cestovných náhradách, dopravnom, rutinnej a štandardnej údržbe, nájomnom, službách a transferoch a členských príspevkoch. Ostatné položky výdavkov v tomto programe zaznamenali medziročný pokles. K prekročeniu rozpočtovaných výdavkov v roku 2016 došlo v položke poistenie sociálna poisťovňa a služby. Nárast sa skladá z vyššieho medziročného čerpania výdavkov v položkách miezd a odvodov v sume 36.621,00 €. Odôvodnenie tejto skutočnosti je uvedené nižšie. Vyššie medziročné čerpanie v sume 308,00 € pri cestovných náhradách bolo spôsobené vyšším počtom služobných ciest, v položke dopravné bolo vyššie medziročné čerpanie v sume 5.632,00 € spôsobené poistením nových vozidiel na likvidáciu odpadu, rutinná a štandardná údržba zaznamenala medziročný nárast v sume 11.264,00 €, čo bolo spôsobené vyšším objemom práce v oblasti údržby budov a objektov, medziročný nárast v oblasti nájomného v sume 415,00 € je zdôvodnený nižšie. Medziročne dochádza k nárastu výdavkov v oblasti služieb o sumu 60.297,00 €, odôvodnenie tejto skutočnosti je uvedené nižšie. Transfery a členské príspevky – medziročný nárast v sume 6.864,00 €. Odôvodnenie nárastu je uvedené nižšie.

Čerpanie položky **tarifný plat a príplatky – MsÚ** bolo v súlade so schváleným rozpočtom. V čerpaní tejto položky v roku 2016 sa prejavila zrealizovaná valorizácia plátov zamestnancov mestského úradu, ktorá bola od 01.01.2016 vo výške 4 %. Celkový medziročný nárast miezd okrem odmien predstavoval 2,95 %. Táto

skutočnosť bola spôsobená vývojom pracovnej neschopnosti zamestnancov v roku 2016. O časť úspory mzdových výdavkov z dôvodu pracovnej neschopnosti zamestnancov vo výške 9.400,00 bola v rámci Zmena č. 1 Programového rozpočtu mesta zvýšená položka odmien a znížené položky tarifných plátov a príplatkov.

Nižšie ako 100 % čerpanie položky tarifné platy bolo ovplyvnené nižším čerpaním dovolení v roku 2016. Táto skutočnosť mala vplyv na vyššie čerpanie položky príplatkov. V číselnom vyjadrení došlo pri tarifných platoch k úspore v sume 14.643,00 € a v príplatkoch bolo čerpanie oproti rozpočtu vyššie o 5.630,00 €. Celková dosiahnutá úspora oproti rozpočtu v súčte týchto platových položiek predstavuje sumu 9.013,00 €. Položka **odmeny – MsÚ** bola čerpaná v súlade so schváleným rozpočtom.

Výška výdavkov pri odvodoch zodpovedá čerpaniu mzdových výdavkov a odstupného v sume 6.940,00 € a odchodného v sume 5.816,00 €, ktoré boli vyplatené v roku 2016, z ktorých muselo mesto odvieť odvody.

Položka **dopravné** zaznamenala medziročný nárast výdavkov, ktorý bol spôsobený poistením nových vozidiel na likvidáciu odpadu. Tieto vozidlá sú vo vlastníctve mesta, výška poistného je súčasťou nájomného, ktoré platila firma Ekos s.r.o. mestu v roku 2016. V rámci tejto položky bolo zúčtované prepravné v sume 1.600,00 €, a to v rámci realizácie projektu „Zjednotení v únii“.

Položka **rutinná a štandardná údržba** zaznamenala medziročný nárast, ktorý bol spôsobený vyšším medziročným objemom výdavkov na údržbu budov a objektov v sume 14.662,00 €.

Položka **nájomné** zaznamenala medziročný nárast, ktorý bol spôsobený medziročne vyšším nájomným pri prenájme parkoviska v súvislosti s organizáciou jarmoku.

Položka **služby** zaznamenala čerpanie výdavkov vyššie oproti rozpočtu v sume 50.808,00 €. Suma prekročenia výdavkov bola spôsobená vyššími výdavkami z prostriedkov na záškoláctvo v sume 31.634,00 €. Tieto prostriedky sú refundované. Príjem je vykazovaný v bežných príjmoch v položke rodinné prídavky, kde príjem bol oproti rozpočtu prekročený taktiež o sumu 31.634,00 €. Ide o prostriedky osobitného príjemcu – štátne dávky a prostriedky na záškoláctvo, rodinné prídavky na deti. Z tohto dôvodu došlo aj k medziročne vyššiemu čerpaniu výdavkov v tejto položke. V tejto položke sú zúčtované výdavky projektu „Poďme spolu triediť“ v sume 19.411,00 € a budú refundované v roku 2017.

Vyššie medziročné čerpanie bolo vykázané v položke **transfery, členské príspevky**, kde bol zaznamenaný medziročný nárast v sume 6.864,00 €, čo bolo spôsobené vyplatením vyššieho objemu prostriedkov v oblasti členských príspevkov v sume 13.532,00 €. Táto skutočnosť sa odrazila v znížení dotácie na činnosť informačného centra.

Program 3 – Služby občanom

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 3	Služby občanom				
0111		Transfery v rámci verejnej správy spolu	695 689	695 689	100,00	655 927
	641	VPS príspevok - činnosť	678 781	678 781	100,00	637 427
	641	Marmon s.r.o., stavebný úrad, dobr.požiarny zbor	16 908	16 908	100,00	18 500
0111		ZPOZ spolu	15 996	16 057	100,38	13 609
	614	ZPOZ - odmeny	9 000	9 000	100,00	7 877
	625	Zdravotné a soc.poist.	3 146	3 126	99,36	2 178
	610-620	Odmeny a poistné spolu	12 146	12 126	99,84	10 055
	633	ZPOZ - materiál	3 500	3 793	108,37	3 454
	634	ZPOZ - dopravné	250	38	15,20	0
	630	Tovary a služby spolu	3 750	3 831	102,16	3 454
	642	ZPOZ - ocenenie jednotlivcom	100	100	100,00	100
	640	Bežné transfery spolu	100	100	100,00	100
0133		Matrika spolu	43 936	43 316	98,59	37 289
	611	Tarifný plat -Matrika	17 750	18 386	103,58	17 955
	612	Príplatky - Matrika	4 030	3 631	90,10	2 545
	614	Odmeny - Matrika	1 800	2 318	128,78	630
	620	Zdravotné poistenie	2 358	2 479	105,13	2 177
	625	Sociálna poisťovňa	7 088	6 844	96,56	5 318
	627	Príspevok do DDP	500	456	91,20	456
	610-620	Mzdy a poistné spolu	33 526	34 114	101,75	29 081
	631	Cestovné náhrady	170	11	6,47	0
	632	Energie, voda, komunik.	680	487	71,62	667
	633	Materiál	1 500	2 229	148,60	2 175
	633	Výpočtová technika	0	0	0,00	0
	637	Služby	7 560	6 475	85,65	5 229
	630	Tovary a služby spolu	9 910	9 202	92,86	8 071
	642	Nemocenské dávky	500	0	0,00	137
	640	Bežné transf. spolu	500	0	0,00	137
0133	Ohlasovňa	pobytu a RO	15 785	16 327	103,43	13 956
	611	Tarifný plat -ohlasovňa	7 910	8 291	104,82	7 516
	611	Príplatky - ohlasovňa	1 850	1 736	93,84	1 653
	614	Odmeny - ohlasovňa	1 100	1 403	127,55	490
	620	Zdravotné poistenie	1 086	1 161	106,91	985
	625	Sociálna poisťovňa	2 709	2 851	105,24	2 414
	627	Príspevok do DDP	190	180	94,74	180
	610-620	Mzdy a poistné spolu	14 845	15 622	105,23	13 238
	632	Energie, voda, komunik.	140	111	79,29	78
	633	Materiál	200	46	23,00	95
	637	Služby	600	548	91,33	545
	630	Tovary a služby spolu	940	705	75,00	718
0320 a 160		2015-referendum + požiarnici 2014 - voľby	18 494	18 516	100,12	12 254
	Program 3	spolu	789 900	789 905	100,00	733 035

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 100,00 %.

Zámer programu zabezpečiť maximálne kvalitné a flexibilné služby samosprávy pre všetkých obyvateľov, podnikateľov mesta a návštevníkov mesta bol v roku 2016 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 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 dva ukazovatele, ktoré boli splnené a aktivita splnená v plnom rozsahu.

Medziročný nárast výdavkov o 56.870,00 € bol spôsobený medziročne nárastom výdavkov pri transferoch v rámci verejnej správy v sume 39.762,00 €, čo súviselo so zmenou výšky príspevku na činnosť VPS p.o. o sumu 41.354,00 €, ide o preúčtovanie časti výdavkov na nákup vozidla formou lízingu v sume 9.778,00 €, valorizácia plátov zamestnancov vo výške 4 % od 01.01.2016 a zvýšenie odvodov v sume 15.987,00 € a transfer na nákup vozidla pre pohrebné služby v sume 12.500,00 € a na opravu vianočnej výzdoby v sume 2.729,00 €.

Medziročne narástli výdavky pri činnosti ZPOZ v sume 1.123,00 €, čo bolo spôsobené zvýšením výdavkov na odmeny a odvody z odmien a vyššími materiálovými výdavkami, ktoré súvisia s vyšším počtom obradov v roku.

Pri matrike a ohlasovni pobytu a RO došlo medziročne k vyššiemu čerpaniu výdavkov v mzdových položkách a s tým súvisiacich odvodoch. V priebehu roka 2015 (od 01.08.2015) došlo k zmene platového zaradenia zamestnancov z dôvodu dosiahnutia osobitných kvalifikačných predpokladov a rozšírenia pracovných činností vykonávaných na týchto pracoviskách vo vzťahu k celoštátnym evidenciám a potrebám elektronizácie verejnej správy.

Pri **matrike** ako celku plnenie rozpočtu dosiahlo úroveň 98,59 %.

Vyššie čerpanie výdavkov v položke materiál vyplývalo z potreby dovybaviť pracovisko po materiálnej stránke vo vzťahu k celoštátnym evidenciám a potrebám

elektronizácie tejto činnosti, na druhej strane došlo k úspore výdavkov v položke služby.

Medziročný nárast v oblasti mzdových výdavkov a s tým súvisiacich odvodoch bol zapríčinený 4 % valorizáciou platov v sume 820,00 €, dopadom úpravy platov v medziročnom rozdieli sedem mesiacov v sume 497,00 € a rozdielu v počte dní práceneschopnosti medzi rokmi 2015 a 2016, v roku 2015 bola práceneschopnosť a v roku 2016 nebola na matrike žiadna práceneschopnosť v sume 200,00 €. Pracovníčke matriky bola v roku vyplatená jubilejná odmena v sume 908,00 €.

Všetky výdavky na činnosť matriky sú refundované.

Ohlasovňa pobytu a RO je refundovanou činnosťou a ako celok dosiahla plnenie v oblasti výdavkov vo výške 103,43 %.

Vyššie čerpanie tarifných platov, príplatkov a aj medziročný nárast výdavkov v týchto položkách súvisí s valorizáciou platu vo výške 4 % v sume 366,00 € a dopadom úpravy platu v medziročnom rozdieli sedem mesiacov v sume 294,00 €, zostatok nárastu bol spôsobený prípravou a realizáciou volieb 2016 do NR SR. V roku 2016 bola zamestnankyni ohlasovne pobytu a RO vyplatená jubilejná odmena v sume 813,00 €.

Program 4 – Interné služby

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 4	Interné služby				
0111	637	Špeciálne služby spolu	23 500	23 704	100,87	12 191
	637	Poradenstvo, expertízy, právne a konzul. služby	23 500	23 704	100,87	12 191
0112	637	Služby spolu	10 200	9 142	89,63	9 169
	637	Audít, poplatky bankám	10 200	9 142	89,63	9 169
0170		Transakcie verejného dlhu	49 406	47 102	95,34	40 940
	651	Splácanie úrokov z úverov v tuzemsku	49 406	47 102	95,34	40 940
	Program 4	spolu	83 106	79 948	96,20	62 300

Zámer programu zabezpečiť plynulú a flexibilnú činnosť mestskej samosprávy vďaka vysokokvalitným a efektívnym interným službám bol v roku 2016 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.

Čerpanie výdavkov za program bolo v roku 2016 splnené na 96,20 %. Medziročne v tomto programe dochádza k zvýšeniu výdavkov v sume 17.648,00 €.

Medziročný nárast výdavkov v oblasti poradenstva, expertíz, právnych a poradenských služieb dosiahol sumu 11.513,00 €.

V roku 2016 bola zrealizovaná finančno-ekonomická analýza pre projekt „Historicko-kultúrna-prírodná cesta okolo Tatier“ v sume 2.309,00 €, boli vypracované znalecké posudky spojené s predajom budov na Nán. sv. Mikuláša č. 9 a 11 spolu v sume 520,00 € a znalecký posudok v sume 380,00 € súvisiaci s prípravou vysporiadania pozemkov pod budúcou cestou na ul. Vansovej.

V priebehu roka 2016 mesto dlhodobo prenajalo objekt plavárne s príslušnými pozemkami budúcemu investorovi, v tejto súvislosti boli spracované geometrické plány v celkovej hodnote 2.264,00 €. V rámci vykonania výberu dodávateľa na vozidlo na likvidáciu odpadu bola vykonaná dodávateľskej firme úhrada za túto činnosť v sume 1.140,00 €. V súvislosti s realizáciou verejného obstarávania dodávok zemného plynu dosiahli výdavky v rámci obstarávacieho trhoviska sumu 2.164,00 €. Z dôvodu realizácie výstavby ihriska s umelým trávnatým povrchom bolo vykonané geometrické zameranie v sume 270,00 €. Pri rozšírení kapacity odberu elektrickej energie v parku na Nám. gen. Štefánika mesto uhradilo pripojovací poplatok v sume 1.112,00 €. V zmysle zmluvy na architektonické a administratívne práce na oddelení výstavby boli vyplatené odmeny za obdobie roka 2016 v sume 3.600,00 €. Všetky vyššie uvedené výdavky boli v roku 2016 novými a v roku 2015 sa nevyskytli.

Medziročný nárast výdavkov v oblasti splácania úrokov z úverov v tuzemsku v sume 6.162,00 € bol spôsobený splácaním úroku z kapitálového úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 3.101,00 €. Tento úver bol ku koncu roka splatený v plnej výške a mesto už nebude v roku 2017 splácať úroky z tohto úveru. V roku 2016 začalo splácania úveru a úrokov z úveru ŠFRB na výstavbu nájomných bytov v sume 6.797,00 €. Pri ostatných splátkach úrokov došlo k medziročnému zníženiu objemu splátok.

Pri kontokorentnom úvere bola výška splateného ročného úroku v roku 2017 v sume 1,00 €.

Program 5 – Bezpečnosť

Zámer programu bezpečné a priateľské ulice pre všetkých obyvateľov mesta, maximálna ochrana majetku, životného prostredia a verejného poriadku bol v roku 2016 v rámci možností mestskej polície splnený. V roku 2014 bola zriadená v tomto programe rómska občianska hliadka, a to od 01.11.2014 v počte ôsmich zamestnancov. Činnosť tejto hliadky bola ukončená 30.09.2015. Výdavky boli refundované MPSVaR SR.

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 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
0310	Program 5	Bezpečnosť				
	611	Tarifný plat - MsP	76 998	76 764	99,70	79 213
	612	Príplatky - MsP	37 256	35 910	96,39	34 315
	614	Odmeny - MsP	4 500	4 380	97,33	4 959
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	11 875	11 499	96,83	11 951
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	29 629	29 134	98,33	30 094
	627	Príspevok do DDP	1 750	1 682	96,11	1 758
	610-620	Mzdy a poistné spolu	162 008	159 369	98,37	162 290
	631	Cestovné náhrady	50	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	200	9	4,50	8
	633	Materiál	4 730	4 236	89,56	5 331
	634	Dopravné	5 000	3 930	78,60	3 616
	637	Služby	6 430	5 755	89,50	8 905
	630	Tovary a služby spolu	16 410	13 930	84,89	17 860
	642	Nemocenské dávky a 2015 odstupné	100	162	162,00	3 102
	642	Bežné transfery spolu	100	162	162,00	3 102
	Program 5	spolu	178 518	173 461	97,17	183 252

Čerpanie výdavkov za program ako celok bolo plnené na 97,17 %.

Vyššie čerpanie v položke nemocenské dávky bolo v roku 2016 spôsobené vyšším počtom dní pracovnej neschopnosti, čo sa odzrkadlilo v nižšom čerpaní tarifných platov a príplatkov.

Medziročný pokles výdavkov dosiahol sumu 9.791,00 € a bol spôsobený nezriadením rómskej občianskej hliadky. V projekte sa nepodarilo v roku 2016 pokračovať.

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

Zámer programu a aktivity boli plnené v súlade so schváleným programovým rozpočtom na rok 2016.

Plnenie výdavkov v tomto programe bolo dosiahnuté vo výške 104,18 %. Výdavky tohto programu sú plne refundované v zmysle zmlúv s ESF a zodpovedajú možnostiam mesta a úradu práce zapájať dlhodobo nezamestnaných do pracovného pomeru.

Medziročný nárast výdavkov v sume 18.651,00 € bol spôsobený vyšším medziročným rozsahom činnosti v tomto programe, čo umožnili projekty ÚPSVaR.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
0412	Program 6	Menšie obecné služby a podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti				
	611	Tarifný plat	89 000	93 945	105,56	73 958
	612	Príplatky	5 000	4 084	81,68	10 439
	614	Odmeny	0	1 872	0,00	420
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	9 400	9 522	101,30	7 989
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	23 453	24 938	106,33	21 047
	610-620	Mzdy a poistné spolu	126 853	134 361	105,92	113 853
	631	Cestovné náhrady	0	0	0,00	0
	632	Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00	0
	633	Materiál	16 200	17 276	106,64	22 454
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	9 550	7 705	80,68	4 679
	630	Tovary a služby spolu	25 750	24 981	97,01	27 133
	642	Nemocenské dávky	1 000	685	68,50	390
	642	Bežné transfery spolu	1 000	685	68,50	390
	Program 6	spolu	153 603	160 027	104,18	141 376

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.

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

Zámer programu bol v roku 2016 splnený v plnom rozsahu. Výdavky tohto programu boli plnené na 99,50 %.

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 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
0443	Program 7	Spoločný obecný	úrad pre	územné	rozhodov.	a stav.poriad.
	611	Tarifný plat	51 619	52 509	101,72	39 975
	612	Príplatky	14 801	11 486	77,60	8 319
	614	Odmeny	6 000	5 642	94,03	4 336
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	7 242	7 069	97,61	5 630
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	19 269	18 373	95,35	14 083
	610-620	Mzdy a poistné spolu	98 931	95 079	96,11	72 343
	631	Cestovné náhrady	80	251	313,75	0
	632	Energie, voda, komunikácie	8 050	10 870	135,03	7 896
	633	Materiál	4 120	4 549	110,41	2 531
	634	Palivá a mazivá	1 250	741	59,28	535
	636-637	Služby	8 962	9 394	104,82	10 541
	630	Tovary a služby spolu	22 462	25 805	114,88	21 503
	642	Nemocenské dávky	100	0	0,00	142
	642	Bežné transfery spolu	100	0	0,00	142
	Program 7	spolu	121 493	120 884	99,50	93 988

Medziročne dochádza k nárastu výdavkov na činnosť tohto úradu o 26.896,00 €. Medziročný nárast bol spôsobený v mzdovej oblasti a oblasti s tým súvisiacich odvodov zriadením ďalšieho pracovného miesta, a to od 01.04.2016. Taktiež v roku 2016 jedna zamestnankyňa pracovala počas celého roka, pričom v priebehu roka 2015 bola na materskej dovolenke. V oblasti tovarov a služieb bol medziročný nárast výdavkov spôsobený vyšším počtom konaní a v tejto súvislosti zvýšenými výdavkami na zabezpečenie týchto konaní. Ide hlavne o položky materiál, poštovné a telekomunikačné služby.

V čerpaní jednotlivých položiek rozpočtu sú rozdiely, ktoré boli spôsobené reálnou potrebou výdavkov úradu. Prekročenie výdavkov v niektorých položkách bolo kryté úsporou výdavkov v iných výdavkových položkách úradu.

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 2016 vznikol rozdiel medzi príjmami určenými na finančné krytie činnosti úradu a výdavkami úradu – nedoplatok vo výške 9.088,98 €. Tento bol v priebehu prvého štvrtroka 2017 vysporiadaný.

Program 8 – Doprava a pozemné komunikácie

Zámer programu bezpečné, vysokokvalitné a pravidelne udržiavané pozemné komunikácie a efektívne vykonávanie činnosti v oblasti dopravy v zmysle kompetencií mesta bol v roku 2016 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.

Čerpanie výdavkov programu bolo splnené na 97,13 %. Medziročne dochádza k zvýšeniu celkového objemu výdavkov v tomto programe o sumu 54.621,00 €.

V oblasti transferu na prevádzkovanie MAD DZS – M.K.TRANS s.r.o., Špitálska 2, 071 01 Michalovce firmou došlo v roku 2015 k vysporiadaniu vyúčtovania dotácie za rok 2014 v sume 25.710,00 € a prvý polrok roka 2015 v sume 14.131,00 €. Celková suma doplatku zo strany mesta predstavovala 39.841,00 €. Ročný transfer v tejto oblasti sa natrvalo znížil zo sumy 108.000,00 € na 100.800,00 € bez ďalších požiadaviek na doplatky zo zúčtovania zo strany prevádzkovateľa MAD. Týmto krokom sa medziročne znížili výdavky v MAD v sume 43.414,00 €, taktiež medziročne došlo k zníženiu výdavkov RPM – údržba ciest a chodníkov v sume 16.933,00 €. Na druhej strane sa v rámci plnenia akcií RPM 2016 medziročne zvýšili výdavky v oblasti príspevku na údržbu mestských komunikácií o sumu 116.226,00 €.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 8	Doprava a pozemné komunikácie				
		Špeciálne služby a údržba spolu	283 340	271 938	95,98	174 425
0111	641	RPM - príspevok na údržbu komunikácií	197 740	187 666	94,91	71 440
0443	635	RPM - údržba ciest a chodníkov	82 600	82 092	99,38	99 025
0443	637	RPM - prieskumné a projektové práce	3 000	2 180	72,67	3 960
0451		Doprava - pozemné komunikácie	103 499	103 806	100,30	146 698
	611	Tarifný plat	1 420	1 449	102,04	1 490
	612	Príplatky	580	778	134,14	351
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	200	223	111,50	184
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	499	556	111,42	459
	610-620	Mzdy a poistné spolu	2 699	3 006	111,37	2 484
	644	Transfer MAD DZS - M.K.TRANS	100 800	100 800	100,00	144 214
	640	Transfery spolu	100 800	100 800	100,00	144 214
	Program 8	spolu	386 839	375 744	97,13	321 123

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 82.350,00 €. Táto suma predstavuje výdavky spojené s realizáciou schválených akcií RPM na rok 2016, pričom výdavky jednotlivých akcií nenapĺňajú povahu kapitálových výdavkov. Ide o tieto akcie RPM:

- grantová schéma	5.000,00 €
- údržba detských ihrísk	5.000,00 €
- bezbariérové priechody – úprava chodníkov	5.000,00 €
- rekonštrukcia schodiska – sídlisko Východ	18.000,00 €
- rekonštrukcia oplotenia nový cintorín	3.000,00 €
- rekonštrukcia oplotenia cintorín Podsadek	10.000,00 €
- rekonštrukcia chodníka (blok EFGH)	8.000,00 €
- rekonštrukcia chodníka ul. Letná	7.400,00 €
- rekonštrukcia VN + premiestnenie TS – ZŠ Podsadek	20.000,00 €
- verejné osvetlenie – Majáles 2016	950,00 €
Spolu bežné výdavky RPM 2016	82.350,00 €

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 2016.

Program 9 – Životné prostredie

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 9	Životné prostredie				
		Výdavky na údržbu zelene a nakladanie s odpadom spolu	473 100	479 474	101,35	471 145
0620	635, 637	Údržba verejnej zelene	105 000	104 997	100,00	100 000
0510	637	Nakladanie s odpadom a karanténna stanica	320 000	326 894	102,15	334 393
0510	633,635, 644	Bio odpad - Kompost. a karanténna stanica	48 100	47 583	98,93	36 752
0560		Životné prostredie - delimitovaná činnosť	4 633	4 545	98,10	4 469
	611	Tarifný plat	2 543	2 329	91,58	2 262
	612	Príplatky	890	1 039	116,74	987
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	343	337	98,25	349
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	857	840	98,02	871
	610-620	Mzdy a poistné spolu	4 633	4 545	98,10	4 469
	Program 9	spolu	477 733	484 019	101,32	475 614

Zámer programu efektívne a kvalitné vykonávanie činností v oblasti životného prostredia bol v roku 2016 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 101,32 %.

Medziročný nárast výdavkov v sume 8.405,00 € bol spôsobený tým, že v roku 2016 bol v tomto programe realizovaný zvýšený príspevok na činnosť kompostárne a karanténnej stanice v sume 10.831,00 € a dosiahli sa vyššie výdavky v oblasti zelene v sume 4.997,00 €. Na druhej strane je zaznamenaný medziročný pokles výdavkov spojených s likvidáciou odpadu v sume 7.499,00 €.

K vyššiemu čerpaniu výdavkov došlo v položke **nakladanie s odpadom**. Výdavky v tejto položke dosiahli sumu **326.894,00 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje vyššie čerpanie výdavkov v sume 6.894,00 €, čo predstavuje vyššie výdavky na nakladanie s odpadom.

Zdrojom financovania výdavkov v sume **326.894,00 €** v oblasti odpadu sú príjmy mesta v zložení **poplatok za odvoz a likvidáciu odpadov**, kde mesto dosiahlo príjem **192.091,00 €**, **poplatok za likvidáciu drobného stavebného odpadu** v objeme **0,00 €**, príjmy z **poplatku za uloženie odpadu** v objeme **7.530,00 €**, spolu zdroje financovania predstavujú sumu **199.621,00 €**. 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 2016. Taktiež medziročne došlo, z dôvodu vzniknutej situácie v oblasti skládky komunálneho odpadu na území mesta, k výpadku príjmov z **poplatku za uloženie odpadu** v objeme **37.200,00 €**. 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 2016 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bola v rámci programu schválená jedna aktivita 10.1. – flexibilný servis a správa štátnych dotácií pre rozvoj bývania, bola splnená v plnom rozsahu.

Výdavky tohto programu boli splnené na 104,43 % a sú refundované.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
0610	Program 10	Rozvoj bývania ŠFRB - spolu	15 132	15 802	104,43	14 261
	611	Tarifný plat	7 200	7 478	103,86	7 961
	612	Príplatky	2 420	2 750	113,64	1 433
	614	Odmeny	600	865	144,17	675
	620	Poistenie - zdravotná poisťovňa	1 022	1 124	109,98	1 020
	625	Poistenie - sociálna poisťovňa	2 550	2 768	108,55	2 512
	627	Príspevok do DDP	200	144	72,00	132
	610-620	Mzdy a poistné spolu	13 992	15 129	108,13	13 733
	631,632	Cest. náhrady, poštovné	300	0	0,00	20
	633	Materiál	100	13	13,00	0
	637	Služby	600	532	88,67	508
	630	Tovary a služby spolu	1 000	545	54,50	528
	642	Nemocenské dávky	140	128	91,43	0
	640	Bežné transfery spolu	140	128	91,43	0
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	15 132	15 802	104,43	14 261

Medziročný nárast výdavkov tohto programu v sume 1.541,00 € bol spôsobený valorizáciou platu 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 2016 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 97,17 %.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 11	Šport a kultúra				
0111		Propagácia, reklama a inzercia spolu	9 000	8 359	92,88	3 580
	637	Propagácia, reklama a inzercia	9 000	8 359	92,88	3 580
0810		Dotácie, rekreačné a športové služby spolu	263 150	260 320	98,92	286 083
	633	Materiál	1 150	854	74,26	0
	634	Prepravné	500	0	0,00	0
	637	Služby, 2015 aj projek. EÚ	17 500	15 466	88,38	34 233
	630	Služby rekreačné, športové spolu	19 150	16 320	85,22	34 233
	640	Dotácie na prerozdelenie, krytá plaváreň, športová hala	244 000	244 000	100,00	251 850
	640	Dotácie - bežné transfery spolu	244 000	244 000	100,00	251 850
0820		Dom kultúry a kultúrne leto spolu	31 250	29 138	93,24	41 377
	633	Materiál	1 950	1 782	91,38	14 538
	634	Dopravné	150	0	0,00	80
	637	Služby	29 150	27 356	93,85	26 759
0830	630-640	Vysielacie služby spolu	73 500	73 389	99,85	75 109
	635	Tovary a služby údržba mestského rozhlasu	1 000	889	88,90	609
	644	Bežný transfer - dotácia Ľubovnianska mediálna spoločnosť	72 500	72 500	100,00	74 500
086	630-640	Ľubovniansky jarmok spolu	30 000	24 159	80,53	18 221
	633	Materiál	4 000	1 114	27,85	1 169
	634	Dopravné	0	0	0,00	0
	637	Služby	26 000	23 045	88,63	17 052
	Program 11	spolu	406 900	395 365	97,17	424 370

Medziročne klesli výdavky programu o 29.005,00 €. V predchádzajúcom roku došlo k nákupu audiovizuálnej techniky a nábytku do Domu kultúry v sume 12.310,00 €, čo malo za následok vyššie čerpanie rozpočtu v položke materiál Dom kultúry a kultúrne leto. Výdavky vo výške 10.000,00 € boli refundované z dotácie zo ŠR. V roku 2015 boli taktiež doučtované bežné výdavky projektu KOCKA rekonštrukcia kina v sume 25.066,00 €. Tieto výdavky sa v roku 2016 neopakovali. Naproti tomu došlo, z dôvodu organizovania jubilejného ročníka, k medziročnému nárastu výdavkov na organizáciu jarmoku.

Prehľad o poskytnutých dotáciách za rok 2016

Č. ZMLUVY	SUBJEKT	SUMA
93/2016	OZ pri ZUŠ J. Melkoviča	1900,-
94/2016	FS Ľubovňan	4000,-
97/2016	OZ Vrchovina	1500,-
105/2016	Český spolok	300,-
98/2016	OZ Priatelia hradu	700,-
200/2016	Únia žien Slovenska	200,-
95/2016	Ľubovnianska knižnica	500,-
96/2016	Ľubovnianska knižnica	2400,-
100/2016	ZO SZPB	400,-
101/2016	Vidiecka asociácia mládeže	800,-
102/2016	Dychová hudba Ľubovnianska	400,-
114/2016	Gréckokatolícka charita	1205,-
115/2016	Jednota dôchodcov	3215,-
116/2016	OZ Stop závislosti	540,-
92/2016	Ľubovnianske múzeum	1900,-
112/2016	ŠKM - kulturistika	5950
113/2016	VKM	20950,-
107/2016	ŠKM - karate	7500,-
108/2016	MFK	8500,-
109/2016	MFK mládež	10950,-
111/2016	Stolnotenisový klub	5700,-
104/2016	OZ TURTLES	4550,-
106/2016	ŠK Basket	5300,-
	2. ETAPA	
240/2016	Združenie kresťanských seniorov	1790,-
236/2016	Vidiecka asociácia mládeže	900,-
233/2016	OZ ZUŠ Jána Melkoviča	500,-
234/2016	OZ Naša Ľubovňa	1900,-
238/2016	Horolezecký klub Vabec	800,-
242/2016	klub Libenow	600,-
239/2016	OZ pri SZŠ	250,-
235/2016	OZ Staroľubovňan	900,-

Prehľad o poskytnutých dotáciách z limitu primátora za rok 2016

Č. ZMLUVY	SUBJEKT	SUMA
5/2016	SKI CLUB PROGRESS	200,-
4/2016	SRRZ – RZ pri MŠ Vsetínska	200,-
6/2016	MFK	300,-
121/2016	ŠKM - kulturistika	250,-
123/2016	Stolnotenisový klub	150,-
146/2016	OZ Cyklovňa	250,-
149/2016	Čviro agentúra	200,-
156/2016	ŠKM	150,-
188/2016	ŠKM - šach	250,-
189/2016	Združenie kresťanských spoločenstiev	344,70
243/2016	SKI CLUB PROGRESS	250,-
273/2016	Regionálna rada KST	300,-
299/2016	OZ Horúci tím	155,-

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 2016 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 2016 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 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo				
0912		Výdavky v školstve spolu	4 469 746	4 462 060	99,83	4 064 996
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	2 173 638	2 173 638	100,00	2 049 658
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	153 666	153 515	99,90	124 435
	641	Školstvo - originálne kompetencie, Kino, nájomné	1 754 584	1 785 214	101,75	1 570 554
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	61 835	61,84	59 494
	642	Nešťátne školstvo spolu	287 858	287 858	100,00	260 855
0980		Školský úrad spolu	19 671	18 816	95,65	17 213
	611-612	Tarifný plat a príplatky	12 682	11 997	94,60	11 436
	611	Odmeny	1 250	1 540	123,20	656
	620	Zdravotné poistenie	1 393	1 354	97,20	1 305
	625	Sociálna poisťovňa	3 506	3 377	96,32	3 255
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	0
	610-620	Mzdy a poistné spolu	18 881	18 268	96,75	16 652
	631	Cestovné náhrady	20	0	0,00	0
	632	Poštovné	0	0	0,00	0
	633	Materiál	200	0	0,00	44
	637	Služby	570	548	96,14	517
	630	Školský úrad - tovary a služby spolu	790	548	69,37	561
	Program 12	spolu	4 489 417	4 480 876	99,81	4 082 209

Medziročný nárast výdavkov v sume 398.667,00 € bol spôsobený nárastom refundovaných výdavkov v oblasti prenesených kompetencií, výdavkov na nešťátne 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 2015 na krytie spoluúčasti na eurofondoch a doučtovanie výdavkov projektu rozšírenia MŠ Tatranská.

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 2016 splnený.

Na zabezpečenie splnenia tohto zámeru bolo v rámci programu schválených päť aktivít:

- 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 75,03 %. Medziročne došlo k poklesu výdavkov v sume 11.994,00 €, čo bolo spôsobené nezriadením komunitného centra.

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 2016 postupne vznikali nové a boli upravované už existujúce pracovné pomery. Medziročne vzrástli výdavky pri tejto činnosti o 93.744,00 €. Výdavky na tieto pracovné pomery sú refundované prostredníctvom Národného projektu PODPORA OPATROVATEĽSKEJ SLUŽBY, ktorý bol spustený od 01.01.2016. V roku 2016 bol na túto činnosť poskytnutý transfer vo výške 70.704,00 €.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 13	Sociálne služby				
1020		Klub dôchodcov a dôchodcovia spolu	39 630	44 401	112,04	63 477
	632	Poštovné	220	252	114,55	185
	633	Materiál	210	167	79,52	258
	634	Dopravné	600	600	100,00	500
	637	Služby-2015 projekt	38 600	43 382	112,39	62 534
1020		Opatrovateľská služba spolu	151 000	140 709	93,18	46 965
	611-612	Tarifný plat a príplatky	98 530	96 394	97,83	31 701
	614	Odmeny	1 500	1 005	67,00	750
	620	Zdravotné poistenie	10 003	3 115	31,14	883
	625	Sociálna poisťovňa	24 957	25 027	100,28	8 255
	627	Prípevky do DDP	230	0	0,00	0
	642	Nemocenské dávky	700	452	64,57	54
	610-620	Mzdy a poistné spolu	135 920	125 993	92,70	41 643
	633	Materiál	100	46	46,00	0
	637	Služby	14 980	14 670	97,93	5 322
	630	Opatrovatelia - tovary a služby spolu	15 080	14 716	97,59	5 322
	Sociálna pomoc	občanov v hmotnej núdzi spolu	5 100	1 257	24,65	924
1040	633	Osobitný príjemca - materiál	1 200	0	0,00	0
1070	642	Osobitný príjemca - dieťa v hmotnej núdzi	3 900	1 257	32,23	924
1070		Komunitné centrum Podsadek spolu	54 999	1 206	2,19	100 952
	611-612	Tarifný plat a príplatky	37 094	843	2,27	70 139
	611	Odmeny	0	0	0,00	1 215
	620	Zdravotné poistenie	3 709	86	2,32	6 281
	625	Sociálna poisťovňa	9 276	229	2,47	17 676
	642	Nemocenské dávky	50	0	0,00	171
	610-620	Mzdy a poistné spolu	50 129	1 158	2,31	95 482
	631	Cestovné náhrady	80	0	0,00	72
	632	Poštovné a plyn	1 240	48	3,87	936
	633	Materiál	400	0	0,00	312
	637	Služby	3 150	0	0,00	4 150
	630	Komunitné centrum - tovary a služby spolu	4 870	48	0,99	5 470
1020	SÚ ZSS	Spoločný úrad pre zabez. soc. starostlivosti	16 251	12 751	78,46	0
	611-612	Tarifný plat a príplatky	8 174	5 163	63,16	0
	611	Odmeny	400	540	135,00	0
	620	Zdravotné poistenie	857	565	65,93	
	625	Sociálna poisťovňa	2 140	1 410	65,89	
	642	Nemocenské dávky	70		0,00	
	610-620	Mzdy a poistné spolu	11 641	7 678	65,96	0
	631	Cestovné náhrady	100	21	21,00	
	632	Poštovné a inter.vybav.	1 800	1 863	103,50	
	633	Materiál a vyp.technika	1 525	1 493	97,90	
	637	Služby	1 185	1 696	143,12	
	Program 13	spolu	266 980	200 324	75,03	212 318

V roku 2016, a to 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 4.876,62 €. Tento bol vysporiadaný v priebehu prvého polroka roka 2017.

BEŽNÉ VÝDAVKY – SPOLU v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
		Bežné výdavky spolu	8 909 974	8 780 220	98,54	8 134 974

Osobitne uvádzame stav čerpania mzdových výdavkov mesta za rok 2016 podľa jednotlivých stredísk.

Prehľad čerpania miezd mesta podľa stredísk za rok 2016 v €

Stredisko	Mestský	Mestská	Matrika	Ohlasovňa	OON
Druh mzdy	úrad	Polícia		pobytu a RO	dohody
Tarifné platy a príplatky	498 643	112 674	22 017	10 027	0
Odmeny	43 598	4 380	2 318	1 403	14 349
Mzdy stredisko spolu	542 241	117 054	24 335	11 430	14 349
	Menšie ob.slужby	Stavebný úrad	Doprava	Životné prostredie	Kcent.SÚZSS
Tarifné platy a príplatky	98 029	63 995	2 227	3 368	6 006
Odmeny	1 872	5 642	0	0	540
Mzdy stredisko spolu	99 901	69 637	2 227	3 368	6 546
	ŠFRB	Školský úrad	Opatrovatelia	MsZ, MsR, komisie	ZPOZ
Tarifné platy a príplatky	10 228	11 997	96 394	0	0
Odmeny	865	1 540	1 005	23 052	9 000
Mzdy stredisko spolu	11 093	13 537	97 399	23 052	9 000
Mzdy mesto celkom	1 045 169				

Pri priemernom evidenčnom počte zamestnancov 97 za rok 2016 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 plátov, bola v roku 2016 priemerná mzda na MsÚ vo výške 797,00 €.

Analýza ľudských zdrojov

Č.p.	Názov programu	Počet zam. 2014	Počet zam. 2015	Počet zam. 2016	Dosiadnuté vzdelanie				Z toho ženy	ZŤP	Doba určitá	Kratší pracov. úväzok	Ved. prac.	Samost. odborný referent	Odbor. referent	Robot. povol.
					Zákla. dné	ÚSO	VŠ prvý stupeň	VŠ druhý stupeň								
2	Samosprávne činnosti MsÚ	54,00	47,00	46,30	0	22	2	29	32	3	0	0	11	15	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	10,00	14,00	9,00	0	8	0	0	0	1	0	0	1	7	1	0
6	Menšie obecné služby	9,00	10,36	11,00	6	4	0	1	6	4	11	0	0	0	3	8
7	Spoločný obecný úrad pre územné rozhodovanie a	5	5	5,75	0	2	1	3	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	3,34	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	9,60	8,30	19,40	0	17	0	2	19	3	10	3	0	0	19,00	0
13	Sociálne služby - komunitné centrum	6,0	9,7	0,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Spolu	99	100	97	6	54,30	4	38,34	64	11	21	6,64	13	30,64	39,00	14

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 2016. Títo zamestnanci boli prijímaní v rôznych nástupných termínoch a na rôznu dĺžku pracovného pomeru.

U opatrovateľov je k 31.12.2016 počet zamestnancov 22, pričom rozsah úväzkov v roku 2016 predstavoval 19,40 úväzku. Táto služba bola opätovne zriadená od 01.02.2015. Od tohto termínu sa postupne v priebehu roka zvyšoval 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 31.12.2016 zaznamenala schodok vo výške **928.368,00 €**. Skutočný schodok rozpočtu v kapitálovej časti bol oproti rozpočtovanému schodku nižší o **507.942,00 €**.

Táto skutočnosť bola spôsobená spôsobom financovania realizovaných akcií v kapitálovej časti rozpočtu v roku 2016, a to použitím úveru zo ŠFRB na finančné krytie časti výdavkov spojených s výstavbou 2 x 15 b.j. na sídlisku Východ (realizácia výstavby prebehla v roku 2015 a finančné vysporiadanie, okrem úhrady vlastných zdrojov, ktoré boli uhradené v roku 2015) v roku 2016 a nevyčerpaných grantov v oblasti školstva, ktoré boli do rozpočtu mesta zapojené ako príjmové finančné operácie. Pri projekte KOCKA rekonštrukcia kina došlo v roku 2016 ku končenému finančnému zúčtovaniu tohto projektu a mestu bola zaslaná posledná platba vo výške 11.864,00 €.

Rekonštrukcia verejného osvetlenia bola realizovaná v roku 2015 a bola finančne krytá preklenovacím kapitálovým úverom v sume 443.054,00 €. K úhrade výdavkov spojených s touto akciou došlo na konci roka 2015. Zúčtovanie tohto projektu bolo zrealizované v roku 2016. Po vykonaných kontrolách realizácie tohto projektu a korekcii výšky refundácie výdavkov bol mestu zaslaný grant v sume 343.712,00 €, ktorý bol spolu s vlastnými prostriedkami mesta v sume 99.408,00 € použitý na splatenie preklenovania kapitálového úveru.

Kapitálové príjmy v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
231	Príjem z predaja budov	245 002	99 218	40,50	3 537
233001	Príjem z predaja pozemkov	65 000	95 672	147,19	27 352
239001	Príjem-združené investičné prostriedky	221 000	106 400	48,14	4 975
321	Granty Recyklačného fondu-nákup vozidiel 2016	241 385	241 385	100,00	219 901
322	Transfer Osvetlenie a KOCKA 2015-ZŠ a MŠ	347 214	355 913	102,51	205 000
322	Grant nájomné byty sídlisko Východ	540 660	540 660	100,00	0
	Kapitálové príjmy spolu	1 660 261	1 439 248	86,69	460 765

Kapitálové príjmy v sume 1.439.248,00 € predstavujú plnenie na 86,69 %.

Príjem z predaja budov bol plnený na **40,50 %** v celkovej sume **99.218,00 €** a predstavoval príjem z predaja budovy na Nám. sv. Mikuláša č. 11 v sume 120.002,00 €. Táto suma bola z dôvodu správnosti zúčtovania príjmov rozdelená na dve časti, a to 99.218,00 € cena predanej budovy a 20.784,00 € cena predaného pozemku. Táto skutočnosť mala vplyv na vyššie plnenie príjmov z predaja pozemkov.

K úhrade kúpnej ceny budovy na Nám. sv. Mikuláša č. 9 v sume 125.000,00 € došlo na začiatku roka 2017.

Príjem z predaja pozemkov bol plnený na **147,19 %** v sume **95.672,00 €**. Plnenie tejto položky bolo zabezpečené predajom pozemkov v rámci majetkovoprávneho vysporiadania pozemkov v priebehu roka, vyššie uvedenou skutočnosťou a predajom pozemku, na ktorom je postavená budova na Nám. sv. Mikuláša č. 6 v sume 44.530,00 €.

Príjem zo združených prostriedkov – plnenie tejto položky kapitálových príjmov predstavuje **48,14 %** v celkovej sume **106.400,00 €**. Rozpočtovali sa príjmy zo združených finančných prostriedkov na realizáciu výstavby ihriska s umelým trávnikom na futbalovom štadióne v celkovej sume 220.000,00 €. V roku 2016 došlo k finančnému plneniu v tejto položke zo strany Prešovského VÚC v sume 100.000,00 €. Predpokladané finančné plnenie v sume 120.000,00 € zo strany SFZ bude realizované v priebehu prvého polroka 2017. Suma 6.400,00 € predstavuje združené finančné prostriedky na zabezpečenie finančného krytia zmeny ÚPN mesta.

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

- Nákup vozidiel na zvoz a likvidáciu odpadu spolu v sume 241.385,00 €. Ide o úhradu grantu za vozidlo, ktoré mesto zakúpilo a uhradilo v rámci výdavkov v roku 2015 v sume 61.385,00 € a úhradu grantu za vozidlo, ktoré mesto zakúpilo v roku 2016 v sume 180.000,00 €.
- Grant na rekonštrukciu verejného osvetlenia po korekcii v sume 335.350,00 €. Časť grantu v sume 8.363,00 bola z dôvodu finančného krytia bežných výdavkov projektu príjmom bežnej časti rozpočtu.
- Zúčtovanie grantu pri projekte KOCKA rekonštrukcia kina v sume 11.864,00 €.
- Grant na výstavbu nájomných bytov 2 x 15 b.j. na sídlisku Východ v sume 540.660,00 €.
- Poukázaním sumy 7.499,00 € na opravu a rekonštrukciu mestskej komunikácie v Podsadku. Finančné aj vecné plnenie nastane v roku 2017. Taktiež PSK zaslal dotáciu vo výške 1.200,00 €, ako spoluúčasť na výstavbe street workoutového ihriska.

Kapitálové výdavky

Celkové čerpanie **kapitálových výdavkov** v roku 2016 predstavovalo objem **2.367.616,00 €**, čo predstavuje plnenie výdavkov na **76,46 %**.

Plnenie tejto časti rozpočtu mesta bolo v jednotlivých položkách nasledovné:

- **nákup majetku spolu** – výdavky tejto časti rozpočtu boli plnené na 96,40 %. Plnenie jednotlivých položiek rozpočtu bolo v súlade so schváleným rozpočtom a išlo o nákup vozidla na zvoz odpadu, nákup v oblasti počítačového vybavenia

(server, záložný server a s tým súvisiace príslušenstvo) a nákup časti budovy na Nám. gen. Štefánika,

- **rozvojový program mesta** – v tejto časti výdavkov došlo k plneniu na 74,16 %. 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 vo finančnom vyjadrení vysokú hodnotu z dôvodu finančného zúčtovania realizácie výstavby 2 x 15 bj. na sídlisku Východ na začiatku roka 2016. Objem tejto investície predstavoval sumu 1.219.940,00 €. Jej finančné krytie bolo zabezpečené úverom zo ŠFRB a grantom.

Kapitálové výdavky v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	711003	Nákup softwaru	5 000	0	0,00	4 491
	712001	Nákup objektov-Nám. G.Š 2015 -plaváreň	51 279	51 779	100,98	6 660
	713005-004	Nákup strojov 2015 kamerový systém	5 000	0	0,00	10 155
	713002	Nákup výpočtovej a telekomunik. techniky	31 000	29 374	94,75	1 760
	712001	Nákup interiérového vybavenia	0	0	0,00	0
	713004	Nákup vozidla na zber odpadu	217 000	217 000	100,00	119 000
0111		Nákup majetku spolu	309 279	298 153	96,40	142 066
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	61 000	17 851	29,26	33 265
	717001	Realizácia nových stavieb	2 056 137	1 461 802	71,09	120 191
	717002 717003	Rekonštrukcia a modernizácia	348 485	348 902	100,12	1 066 041
0443		Rozvojový program mesta	2 465 622	1 828 555	74,16	1 219 497
	721001 721009	Kapitálový transfer VPS	43 360	43 359	100,00	0
	721002	Kapitálový transfer školstvo	186 310	186 134	99,91	274 493
0451		Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	229 670	229 493	99,92	274 493
0610	711001	Nákup pozemkov	91 000	11 415	12,54	2 253
0810	717002	Rekonštrukcia budov - bytový fond	1 000	0	0,00	0
		Výkup pozemkov a rekonštrukcie spolu	92 000	11 415	12,41	2 253
		Kapitálové výdavky spolu	3 096 571	2 367 616	76,46	1 638 309

Podrobnejší komentár tejto časti rozpočtu obsahuje materiál – Správa o finančnom plnení rozpočtových akcií rozvojového programu mesta, výstavby a údržby miestnych komunikácií za rok 2016.

V roku 2016 bol poskytnutý kapitálový transfer pre Verejnoprospešné služby p.o. v sume 43.359,00 €. Účelom tohto transferu bolo finančné krytie nákupu a splátok lízingu multifunkčného vozidla pre túto organizáciu. Celková suma transferu na nákup tohto vozidla predstavovala v roku 2016 sumu 53.137,00 €. Z dôvodu správnosti zúčtovania výdavkov boli splátky finančného lízingu v rámci zmeny rozpočtu mesta presunuté v sume 9.778,00 € do príspevku na činnosti tejto organizácie.

V roku 2016 bol školám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta rozpočtovaný kapitálový transfer vo výške **186.310,00 €**, ktorý bol čerpaný v sume **186.134,00 €** na 99,91 %. Tento transfer bol určený na krytie kapitálových výdavkov v oblasti školstva a skladal sa z:

- kapitálového transferu, ktorý bol finančne krytý grantom na opravu havarijného stavu strechy telocvične v ZŠ na Levočskej ul. v sume 60.000,00 €. Výška výdavkov dosiahla sumu 66.251,00 €,
- kapitálového transferu, ktorý bol finančne krytý grantom na opravu telocvične v ZŠ na Komenského ul. v sume 60.000,00 €. Výška výdavkov dosiahla sumu 104.725,00 €,
- kapitálového transferu pre školy v sume 15.158,00 € (nákup práčky do MŠ na Tatranskej ul. v sume 1.900,00 €, nákup učebných pomôcok pre ZUŠ J. Melkoviča v sume 5.000,00 €, elektrickej pece do MŠ na Vsetínskej ul. v sume 3.350,00 € a nákup interaktívnej tabule a kopírovacieho stroja pre ZŠ na Levočskej ul. v sume 4.908,00 €) – čerpaný v roku 2016 v plnej výške.

Osobitne bol realizovaný a rozpočtovaný kapitálový transfer pre MŠ na Tatranskej ul., ktorý bol finančne krytý grantom na rozšírenie a udržateľnosť kapacít v sume 85.000,00 €. Táto investičná akcia sa rozpočtovala osobitne v rámci RPM mesta. Výška výdavkov dosiahla sumu 102.545,00 €.

Výkup pozemkov si vyžiadal výdavky vo výške 11.415,00 € pri 12,54 % čerpaní a zohľadňuje skutočnú potrebu finančných zdrojov na výkup pozemkov a skutočný vývoj v tejto oblasti v roku 2016. Plánovaný výkup pozemkov pre výstavbu cesty na Vansovej ul. nebol v roku 2016 realizovaný. K plneniu výdavkov v tejto položke dôjde v roku 2017.

V roku 2016 do rekonštrukcie bytového fondu vo vlastníctve mesta nesmerovali žiadne výdavky.

Bližšia špecifikácia realizovaných kapitálových výdavkov a investičných akcií mesta v roku 2016, 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 31.12.2016 bol zaznamenaný v oblasti finančných operácií prebytok vo výške **268.220,00 €**.

Príjmové finančné operácie v €

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
411006	Príjem zo splácania nájomného - Slobyterm	114 782	104 962	91,44	88 668
454002	Prevod prostriedkov z FR a RF	150 000	0	0,00	0
456002	Finančné zábezpeky - verejné obstarávanie	26 000	31 650	121,73	0
456	Iné príjmové operácie - školy a ostatné	206 257	222 295	107,78	280 184
513002	Úvery 2015 KOCKA a verejné osvetlenie	0	0	0,00	691 683
514002	Ostatné dlhodobé úvery ŠFRB	679 280	679 280	100,00	0
	Príjmové finančné operácie spolu	1 176 319	1 038 187	88,26	1 060 535

Príjmy príjmovej časti vo výške **1.038.187,00 €** obsahovali:

- príjem z ekonomického nájomného za nájomné byty od Slobytermu s.r.o. v sume **104.962,00 €**,
- iné príjmové finančné operácie **Granty zo ŠR** boli poskytnuté na rekonštrukciu telocvične v ZŠ na Komenského ul. v sume **60.000,00 €**, na opravu havarijného stavu strechy telocvične ZŠ na Levočskej ul. v sume **60.000,00 €** a grantu na rozšírenie a udržateľnosť kapacít MŠ na Tatranskej ul. v sume **85.000,00 €** a zostatky finančných prostriedkov eurofondov z predchádzajúcich období v sume **17.295,00 €**,
- finančné zábezpeky pri verejných obstarávaniach realizovaných mestom v rozpočtovanej sume **31.650,00 €** sú zároveň, z dôvodu ich vrátenia po zrealizovaní verejného obstarávania, v rovnakej výške rozpočtované aj vo výdavkovej časti finančných operácií,
- ostatný dlhodobý kapitálový úver ŠFRB na krytie kapitálových výdavkov na výstavbu nájomných bytov bol čerpaný v sume **679.280,00 €**.

Výdavkové finančné operácie v €

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet 2016	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
0170	821	Splátky úverov	740 651	742 317	100,22	241 510
		Transakcie verejného dlhu spolu	740 651	742 317	100,22	241 510
0111	819002	Ostatné - vrátenie zábezpeky	26000	27650	106,35	0
		Výdavkové finančné operácie spolu	766 651	769 967	100,43	241 510

Výdavkové finančné operácie boli plnené na **100,43 %** vo výške **769.967,00 €**.

Ich plnenie obsahovalo **splátky úverov mesta zo ŠFRB** v sume **84.679,00 €** na výstavbu nájomných bytov v zmysle úverových zmlúv, vratky zábezpek v sume **27.650,00 €** a splátky úverov v zmysle úverových zmlúv poskytnutých na:

- rekonštrukciu verejného osvetlenia vo výške jednorazovej splátky tohto preklenovacieho úveru v plnej výške a sume **443.054,00 €**,
- 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 2016

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 napĺňania 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 pre Mesto Stará Ľubovňa a jej príspevkovú organizáciu a rozpočtové organizácie

T: 31.12.2016
Z: Prednosta MsÚ

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

Opatrenie č. 7 – Vyčíslieť ekonomický prínos realizovanej rekonštrukcie verejného osvetlenia v roku 2015 v meste Stará Ľubovňa

T: 31.12.2016
Z: Prednosta MsÚ

Plnenie: opatrenie v rámci záverečného účtu a výročnej správy splnené

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 2016 sa bude táto účtovná závierka zostavovať už po ôsmykrát.

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 2016 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 zo ŠFRB na krytie výdavkov spojených s výstavbou nájomných bytov a inými príjmovými finančnými operáciami prostriedkov z predchádzajúceho

roka. Šlo o čerpanie prostriedkov na opravu strechy telocvične ZŠ na Levočskej ul., rozšírenie, udržateľnosť kapacít MŠ na Tatranskej ul. a rekonštrukciu telocvične ZŠ na Komenského ul.

V oblasti kapitálových výdavkov bolo prioritou mesta realizovať všetky úhrady investičných akcií v rámci schváleného RPM mesta na rok 2016. Rozvojový program mesta na rok 2016 nebol naplnený v plnom rozsahu. Jeho plnenie dosiahlo 74,16 % z celkového rozpočtu.

V roku 2016 došlo k prefinancovaniu kapitálových výdavkov a investičných akcií v celkovej sume 2.367.616,00 €. Finančné krytie financovania týchto akcií bolo zabezpečené z týchto príjmov:

- z predaja budov v sume 99.218,00 €,
- z predaja pozemkov v sume 95.672,00 €,
- združených finančných prostriedkov v sume 106.400,00 €,
- grantu na nákup vozidla na zvoz a likvidáciu odpadu v sume 241.385,00 €,
- grantu na úhradu výdavkov spojených s rekonštrukciou verejného osvetlenia – jednorazová splátka preklenovacieho úveru v sume 335.350,00 €,
- konečného zúčtovania grantu na rekonštrukciu objektu kina KOCKA v sume 11.864,00 €,
- grantu PSK na výstavbu street workoutového ihriska v sume 1.200,00 €,
- grantu poskytnutého na úhradu výdavkov na výstavbu nájomných bytov na sídlisku Východ v sume 540.660,00 €,
- dlhodobého kapitálového úveru zo ŠFRB na krytie výdavkov spojených s výstavbou nájomných bytov na sídlisku Východ v sume 679.280,00 €,
- v rámci príjmových finančných operácií grantom na rozšírenie a udržateľnosť kapacít MŠ na Tatranskej ul. v sume 85.000,00 €,
- v rámci príjmových finančných operácií grantom na opravu strechy telocvične ZŠ na Levočskej ul. v sume 60.000,00 €,
- v rámci príjmových finančných operácií grantom na opravu telocvične ZŠ na Komenského ul. v sume 60.000,00 € a
- časti prebytku bežnej časti rozpočtu mesta v sume 393.337,00 €, 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 17.851,00 €,
- výstavbu infraštruktúry – RPM tabuľka č. 1 vo výške 84.003,00 €,
- rekonštrukciu a modernizáciu – RPM tabuľka č. 1 vo výške 142.196,00 €,
- rekonštrukciu a modernizáciu – RPM tabuľka č. 2 vo výške 22.300,00 €,
- realizáciu ročnej splátky za rekonštrukciu ciest v sume 81.857,00 €,
- realizáciu rozšírenia a udržateľnosti kapacít MŠ na Tatranskej ul. v celkovej výške 102.545,00 €. Táto investičná akcia bola krytá vlastnými finančnými prostriedkami v sume 17.545,00 € a príjmovými finančnými operáciami (grant) v sume 85.000,00 €,

- úhradu výdavkov spojených s výstavbou nájomných bytov na sídlisku Východ, 2 x 15 bj. v sume 1.219.940,00 €,
- finančným krytím výstavby futbalového ihriska s umelou trávnatou plochou v roku 2016 v sume 157.859,00 €,
- poskytnutie kapitálového transferu pre VPS p.o. na nákup multifunkčného vozidla v sume 43.359,00 €. Z dôvodu, že vozidlo bolo zakúpené formou finančného lízingu došlo ku koncu roka k úprave správnosti zúčtovania týchto výdavkov – ich časti do bežnej časti rozpočtu,
- 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 298.153,00 €. Výdavky v tejto oblasti boli spojené s nákupom v oblasti počítačového vybavenia (server, záložný server a s tým súvisiace príslušenstvo) v sume 29.374,00 €, nákupom časti budovy na Nám. gen. Štefánika v sume 51.779,00 € a nákupom motorového vozidla na zber odpadu v sume 217.000,00 €,
- v oblasti výkupu pozemkov a rekonštrukcie bytového fondu mesta dosiahli výdavky výšku 11.415,00 €.

Špecifikácia smerovania kapitálových výdavkov je obsahom osobitného materiálu „Správy o finančnom plnení rozpočtových akcií rozvojového programu mesta, výstavby a údržby miestnych komunikácií za rok 2016“.

Na rok 2017 v kapitálovej časti rozpočtu – výdavkoch rozpočtovalo mesto čiastku 1.143.417,00 €, čo predstavuje v porovnaní s rokom 2016, kde bol objem výdavkov po druhej zmene programového rozpočtu rozpočtovaný vo výške 3.096.571,00 €, objem investícií na úrovni 36,93 % objemu investícií roka 2016. Nižší objem rozpočtu výdavkov v tejto časti rozpočtu je v rozhodujúcej miere spôsobený tým, že v roku 2016 boli rozpočtované výdavky na výstavbu nájomných bytov v sume 1.219.940,00 € a výdavky na nákup vozidla na zvoz a likvidáciu odpadu v sume 217.000,00 €, pričom tieto výdavky sa v roku 2017 už nerozpočtujú.

Potreby a zámery mesta v tejto oblasti sú oveľa vyššie. Realizácia akcií kapitálovej časti programového rozpočtu mesta na rok 2017 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 30.06.2017. Ak bude vývoj príjmov uspokojivý, je možné zvýšiť objem kapitálových výdavkov na rok 2017, a to úpravou RPM mesta.

V roku 2017 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 €,
- realizácia ročnej splátky za rekonštrukciu a obnovu mestských komunikácií vo výške 81.857,00 €,
- kapitálový transfer pre Verejnoprospešné služby p.o. na splátku finančného lízingu zakúpeného multifunkčného vozidla vo výške 32.560,00 €. Pri tomto transfere dôjde v priebehu roka k jeho rozčleneniu na bežný a kapitálový transfer bez zmeny objemu finančných prostriedkov,
- kapitálový transfer v oblasti školstva v objeme 25.000,00 € je pre rok 2017 zameraný hlavne na zabezpečenie finančného krytia potrieb školstva v kapitálovej oblasti v roku 2017,
- 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 2017, 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 2016.

Účtovný výsledok hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa za rok 2016 bol 274.188,75 €.

Mesto dosiahlo v roku 2016:

Účtové skupiny trieda 6 – Výnosy vo výške	8.156.876,69 €
Účtové skupiny trieda 5 – Náklady vo výške	7.882.684,37 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške	274.192,32 €
Daň z príjmov – z úrokov	3,57 €
Výsledok hospodárenia po zdanení vo výške	274.188,75 €

Kladný výsledok hospodárenia vo výške **274.188,75 €** bude zúčtovaný v prospech účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Výnosy vo výške 8.156.876,69 € boli dosiahnuté v tomto členení:

tržby za vlastné výkony a tovar	54.291,53 €
daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	6.333.196,49 €
ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	453.780,85 €
zúčtovanie rezerv a opravných položiek	6.745,00 €
finančné výnosy	53,49 €
mimoriadne výnosy – náhrady škôd	
(poistná udalosť požiar unimobunky na Továrenskej ul.)	1.530,00 €
výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	1.307.279,33 €

Náklady vo výške 7.882.648,37 € sa skladajú z:

spotrebovaných nákupov	159.065,98 €
služieb	897.510,18 €
osobných nákladov	1.508.365,25 €
daní a poplatkov	21.062,95 €
ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť	814.308,67 €
odpisov, rezerv a opravných položiek	542.670,99 €
finančných nákladov	64.715,00 €
nákladov na transfery a nákladov z odvodov príjmov	3.874.985,35 €
mimoriadne náklady – škody	0,00 €

Súvaha aktív za rok 2016 v tis. €

Stav majetku a pohľadávok	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Software	19	15
Účet 019 - ostatný DNM	77	68
Účet 021 - Budovy, haly a stavby	17 613	15 871
Účet 022 - Stroje, prístroje a zariadenia	920	822
Účet 023 - Dopravné prostriedky	156	351
Účet 031 - Pozemky	22 759	22 644
Účet 032 - Umelecké diela	12	12
Účet 042 - Nedokončené hmotné investície	3 187	1 437
DLHODOBÝ MAJETOK SPOLU	44 743	41 220
Účet 061 a 069 - ostatné finančné investície spolu	3 116	3 116
NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	47 859	44 336
Účet 112 - Zásoby	5	5
Účty 314,315,318,319,351,355,359,372 - Pohľadávky	6 523	9 707
Účty 271,274,381,385-Časové rozlíšenie	6	9
SPOLU ZÁSoby, POHLADÁVKY, ČASOVÉ ROZLIŠENIE	6 534	9 721
Základný účet VÚB	371	236
Matrika a register obyvateľov účet - VÚB	0	0
Spoločný sociálny úrad účet - VÚB	0	10
Depozitný účet - VÚB	85	11
Sociálny fond účet - VÚB	7	6
Rezervný fond účet - VÚB	110	133
Fond rozvoja účet - VÚB	87	297
Decentralizačný účet - školy - VÚB	6	0
Stavebný úrad účet - VÚB	0	1
STAV NA ÚČTOCH VÚB SPOLU	666	694
Základný účet SLSP	2	171
FINANČNÉ PROSTRIEDKY NA ÚČTOCH VÚB A SLSP SPOLU	668	865
OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	7 202	10 586
AKTÍVA SPOLU	55 061	54 922

Súvaha pasív za rok 2016 v tis. €

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	37 377	37 760
Účet 384 - Výnosy budúcich období	11 966	12 972
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA MINULÝCH ROKOV A VÝNOSY BUDÚCICH OBDOBÍ SPOLU	49 343	50 732
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	383	274
Účty 323,459 - Ostatné krátkodobé rezervy	7	8
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA A REZERVY SPOLU	390	282
Účet 357 - Ostatné zúčtovania rozpočtu obce	206	14
Závazky zo sociálneho fondu a ostatné dlhodobé záväzky	8	7
Dlhodobé záväzky	2 037	2 274
ZÚČTOVANIA ROZPOČTU, ZÁVÄZKY SOCIÁLNEHO FONDU, DLHODOBÉ ZÁVÄZKY SPOLU	2 251	2 295
Účet 321 - Dodávateľia	1 298	74
Účet 324 - Prijaté preddavky	0	126
Účet 331 - Závazky voči zamestnancom	58	71
Účet 336 - Závazky zo sociálneho poistenia	38	43
Účet 342 - Ostatné priame dane	5	9
Účet 345 - Ostatné dane a poplatky	1	2
Účet 379 - Iné záväzky	2	5
Účet 479 - Ostatné záväzky	156	95
KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY SPOLU	1 558	425
ÚČET 461-DLHODOBÉ BANKOVÉ ÚVERY	1 519	1 188
PASÍVA SPOLU	55 061	54 922

Ukazovatele finančnej analýzy

Rok	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Ukazovateľ											
Likvidity											
Pohotová	1,57	2,79	3,09	0,65	1,41	0,92	0,23	0,43	1,35	0,43	2,03
Bežná	2,07	3,42	4,22	0,91	2,18	1,16	0,85	1,25	2,22	0,55	2,49
Celková	2,08	3,43	4,23	0,92	2,20	1,17	0,86	1,26	2,23	0,55	2,50
Aktivity											
Doba inkasa pohľadávok	9,22	8,50	12,19	25,23	15,60	18,41	18,19	19,88	21,00	11,17	10,38
Doba splatnosti záväzkov	18,48	13,44	10,79	7,94	17,10	74,54	29,18	24,21	24,26	92,56	22,70
Doba obratu zásob	0,14	0,12	0,09	0,09	0,28	0,32	0,24	0,24	0,38	0,33	0,23
Zadĺženosti											
Celková	3,22	2,07	1,47	5,32	5,31	7,83	6,75	6,38	6,60	9,30	7,09
Úverová	2,15	1,31	1,11	2,58	2,13	3,38	3,01	1,72	2,62	4,02	3,12
Miera zadĺženosti	3,32	2,11	1,66	6,63	7,08	10,94	9,45	8,84	9,35	13,57	10,24
Miera finan.samostatnosti	86,78	87,93	88,30	80,27	80,35	71,59	71,44	72,12	70,58	68,58	69,25
Rentability											
Celkového kapitálu	0,46	0,63	0,14	0,45	0,13	-0,33	0,39	1,51	0,01	0,70	0,50
Vlastného kapitálu	0,47	0,59	0,10	0,55	0,16	-0,45	0,54	2,09	0,45	1,02	0,72
Tržieb	2,02	2,72	0,45	3,51	0,95	-3,05	3,46	14,81	3,06	6,24	4,01
Nákladová	2,06	2,80	0,48	3,07	0,82	-2,58	3,12	12,49	2,60	5,58	3,48

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

Ukazovateľ Rok	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
% pomer kapitálových výdavkov na celkových výdav.	16,61	7,82	25,42	25,77	35,08	27,85	27,06	7,91	10,01	16,36	19,87
% pomer bežných výdavkov na celkových výdavkoch	86,37	91,20	73,18	72,50	63,42	66,12	70,36	78,22	87,78	81,23	73,67
% vlastných príjmov k celkovým príjmom	15,13	15,76	12,26	12,57	10,28	10,80	20,41	14,64	13,40	16,02	13,85
% vlastných príjmov k bežným príjmom	17,88	16,59	15,20	17,18	18,93	15,99	28,91	18,46	15,46	18,74	17,33
% vlastných príjmov ku kapitálovým príjmom	126,55	436,93	90,80	99,41	32,51	82,05	126,84	128,78	194,94	363,33	118,82
výška bežných príjmov na obyvateľa	426,66	453,45	485,90	485,96	460,40	479,36	472,61	486,36	511,97	550,64	613,94
výška celkových príjmov na obyvateľa	504,18	464,46	611,42	663,97	786,10	767,51	669,33	613,25	587,95	644,43	762,79
výška dane z príjmov FO na obyvateľa	204,59	220,81	260,04	236,67	195,27	229,40	233,42	244,94	255,88	288,13	331,32
vlasné príjmy v tis. €	1 239	1 219	1 201	1 361	1 414	1 243	2 210	1 456	1 286	1 674	1 710
výška vlastných príjmov na obyvateľa	76,29	75,23	73,84	83,49	87,08	76,66	136,23	89,78	79,19	103,21	105,65
Vymáhanie pohľadávok											
vymožené daňové pohľadávky po začatí EK	9 114	10 635	16 325	10 150	19 155	9 759	37 126	14 890	19 875	14 842	3 531
vymožené daňové pohľadávky - zrážky zo mzdy a dôchodku	2 653	1 267	8 375	110	0	13 651	5 809	30 720	31 175	29 858	12 105
% úspešnosť vymáhania	6,55	6,89	9,12	7,23	11,12	23,18	47,02	43,00	21,10	31,41	10,99

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 drvivšej väčšine nerozhoduje ekonomický záujem mesta, ale napríklad celospoločenská objednávka.

3.3. POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Pohľadávky k 31.12.2016 predstavujú sumu 376.387,61 € v členení:

Účet 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov	193.221,55 €
z toho:	
- komunálny odpad	140.635,01 €
- nájomné – nájomné byty	21.409,48 €
- nájomné a ostatné pohľadávky	20.228,37 €
- ostatné pohľadávky	10.888,69 €

Pri komunálnom odpade došlo medziročne k nárastu pohľadávok o 3.501,00 €. Viac ako 35 % pohľadávok za komunálny odpad za rok 2016 bolo zaplatených občanmi a inými subjektmi v januári 2017. 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 21.409,48 € predstavujú pohľadávky z nájomného nájomných bytov na ul. Levočská 20, 4, 16, D4 16, 26 bj. a nových bytoviek 2x15 bj., ktoré boli v nájme od konca roka 2015 na sídlisku Východ. Ide o nezaplatené nájomné nájomníkmi Slobytermu a následne jeho nepoukázanie mestu a zaúčtovanie splátky nájomného za mesiac december 2016. K finančnému plneniu pohľadávky za mesiac december dôjde v januári 2017. Nájomné slúži na splácanie dlhodobých úverov ŠFRB na výstavbu týchto bytov. Medziročne došlo k nárastu stavu týchto pohľadávok v sume 1.927,00 €.

Nájomné a ostatné pohľadávky v sume 20.228,37 € sa skladajú z pohľadávok za nájom nebytových priestorov a pozemkov prenajatých mestom na podnikanie. Medziročne došlo k zníženiu týchto pohľadávok o 8.221,00 €. Členenie týchto pohľadávok je nasledovné:

- pohľadávky za prenájom budov v sume 16.153,74 €,
- pohľadávky za prenájom pozemkov v sume 4.134,63 €.

Ostatné pohľadávky predstavujú pohľadávky za opatrovateľskú službu – neuhradené finančné prostriedky od príjemcov opatrovateľskej služby v sume 8.034,75 €, pohľadávky za uloženie odpadu za mesiac december 2016 voči firme EKOS s.r.o. v sume 2.603,94 € a pohľadávky z predajných zmlúv v sume 250,00 €.

Účet 319 – pohľadávky z daňových príjmov 181.961,34 €

z toho	- daň z nehnuteľnosti a penále	179.225,25 €
	- hracie a predajné automaty	50,00 €
	- verejné priestranstvo	0,00 €
	- daň za psa	2.686,09 €

Ide o pohľadávky za roky 2009 až 2016 a predchádzajúce obdobia. Pri dani z nehnuteľnosti z celkovej výšky pohľadávok najväčšie položky tvoria pohľadávky voči daňovým subjektom, ako sú BRAVIS a. s. v konkurze vo výške 10.089,72 €, BRAVIS a. s. vo výške 41.044,93 €, GSL - CO s.r.o., Továrenská 23 vo výške 17.525,38 €, 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 2016 zintenzívnená činnosť v oblasti vymáhania týchto pohľadávok. Zo strany občanov je platobná disciplína veľmi dobrá.

Účet 314 poskytnuté prevádzkové preddavky 1.204,72 €

Preddavok za poštový úver v sume 1.204,00 €.

Závazky vrátane nesplatených úverov k 31.12.2016 v tis. €

Závazky z obchodných vzťahov	
Dodávatelia	74
Spolu záväzky z obchodného styku	74
Závazky voči zamestnancom	71
Závazky voči poisťovniam	43
Daň z príjmu zo závislej činnosti	9
Ostatné záväzky	228
Iné záväzky (mzdy a sociálny fond)	1
Spolu záväzky voči zamestnancom a poisťovniam	352
Závazky celkom	426
Nesplatené úvery	
Kapitálový úver - MŠ Vsetínska	301
Dlhodobý úver SLSP a.s. - reštrukturalizácia úverov mesta	172
Kapitálový úver - KOČKA rekonštrukcia kina	388
Dlhodobý záväzok - rekonštrukcia ciest - SLSP	327
	0
Celkom nesplatené úvery	1 188

Z celkového objemu dodávateľských záväzkov v objeme **73.752,64 €** má účtovný charakter. Ide o dodávateľské faktúry doručené v mesiaci január 2017, ktoré účtovne súvisia s rokom 2016 a charakterom patria do záväzkov za rok 2016. Ich úhrada bude premietnutá v čerpaní rozpočtu mesta v prvom polroku roka 2017. Ide napríklad o faktúry za telekomunikačné služby v sume **871,17 €**, poštovné v sume **1.829,15 €**, elektrická energia v sume **2.957,02 €**, kúpne zmluvy v sume **2.306,54 €**, dodávky tepla a služieb za mesiac december v sume **26.174,17 €**, likvidácia odpadu, kompostáreň a karanténna stanica za mesiac december v sume **28.509,50 €** a pod.

V záväzkoch voči zamestnancom sú mzdy za mesiac december 2016 vyplatené zamestnancom v mesiaci január 2017 v členení mzdy zamestnancov v sume **71 tis. €**, odvody voči inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia v sume **43 tis. €** a odvod dane z miezd vo výške **9 tis. €**.

Ostatné a iné záväzky spolu v sume **228 tis. €** predstavujú sumu zrážok z miezd zamestnancov mesta za mesiac december 2016 v členení na splátky pôžičiek, poistiek, príspevok odborom, príspevok do sociálneho fondu a exekúcie z miezd v sume **6 tis. €**, ostatné preddavky – predaj budov na Nám. sv. Mikuláša č. 9 a č. 11 v sume **127 tis. €**, krátkodobá časť ostatných záväzkov – ŠFRB, PSK a Krulčík v sume **95 tis. €**.

Nesplatené úvery v sume **1.188.341,64 €** predstavujú nesplatené zostatky úverov mesta k 31.12.2016. Splácanie úverov v priebehu roka 2016 prebiehalo v zmysle podmienok úverových zmlúv. Z dôvodu zmeny metodiky účtovania je do tejto sumy od roku 2016 zahrnutý bývalý dlhodobý záväzok súvisiaci s rekonštrukciou ciest na území mesta, ktorú realizovala spoločnosť Eurovia s.r.o. v sume **327.428,64 €**. Štruktúra úverov je uvedená v časti **3.7. Dlhová služba** tejto výročnej správy.

Na účte 479 ostatné dlhodobé záväzky v sume **2.369.659,36 €** sú vedené záväzky, ktoré sa skladajú z:

- dlhodobého záväzku vyplývajúceho z nájmu – PSK – knižnica v sume **27.059,99 €** (odpočet kúpnej ceny Provinčného domu z nájmu),
- Jozef Krulčík – Electronic v sume **17.502,70 €** (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 **169.718,91 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 16 bj. v sume **413.512,24 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 26 bj. v sume **513.114,15 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ – 4 bj. v sume **76.599,92 €**,
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ D4 – 16 bj. v sume **492.292,39 €** a
- úveru zo ŠFRB poskytnutého na výstavbu bytov na sídlisku Východ 2x15 bj. v sume **659.859,06 €**.

3.4. MAJETOK MESTA

Majetok mesta k 31.12.2016 podľa jednotlivých druhov v €

Názov	r. 2008	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013	r. 2014	r. 2015	r. 2016
Softvare, ostatný a drobný DNM	62305	72080	60924	71202	63293	50395	37498	96450	83069
Stavby	8499668	9781422	11239245	10981640	13500090	15010823	15505021	17613487	15871199
Stroje, prístroje, zariadenia	170750	166636	151276	136792	1186094	1095108	1014497	920092	821989
Dopravné prostriedky	11319	14716	21665	65466	56834	52708	45448	156196	350414
Inventár,umelecké diela	7933	7933	7933	10933	10933	10933	12273	12273	12273
Majetkový podiel v obchodných spoloč.	26555	26555	26555	26555	684124	1860802	1860802	761345	761345
Pozemky	23184758	23184739	24782180	24402229	24045637	23994791	23971312	22757879	22643659
Nedokončené hmotné investície	1263161	3722115	4596571	8029011	6083639	4114698	3433644	3186611	1437025
Finančný majetok	2965080	2964806	2964807	2981403	2354733	2354733	2354733	2354733	2354733
Ostatné finančné investície	1139713	5135981	5909580	5233814	4247724	4299153	6004974	7196745	10581560
Materiál na sklade	1693	1391	4923	4931	3888	3500	6001	5509	4727
Celkom	37332935	45078374	49765659	51943976	52236989	52847644	54246203	55061320	54921993

Pokles stavu v časti softwaru bol spôsobený zúčtovaním odpisov za rok 2016.

Pokles pri stavbách bol spôsobený hlavne zaradením nehnuteľností do majetku mesta (bytový dom 2 x 15 b.j. na sídlisku Východ, odkúpenie časti budovy na Nám. gen. Štefánika č. 6, verejné osvetlenie-rekonštrukcia, oporný múr pri MsÚ a pod.) a zúčtovaním odpisov.

Stroje, prístroje a zariadenia, pokles bol spôsobený zúčtovaním odpisov tohto majetku v roku 2016.

Dopravné prostriedky – stav zohľadňuje nákup vozidla na zvoz odpadu v hodnote 217.000,00 € a zúčtovanie odpisov za rok 2016.

Inventár umelecké diela zaznamenali v roku 2014 nárast 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.

Úbytok v pozemkoch bol spôsobený vyradením predaných pozemkov v roku 2015 v zmysle schváleného predaja v MsZ z majetku mesta a zverením pozemkov do

správy jednotlivých škôl a školských zariadení. Tento krok bol nevyhnutný pre zabezpečenie správnosti účtovníctva v meste a v školách a školských zariadeniach.

Nedokončené hmotné investície zaznamenali pokles. Tento pokles bol spôsobený zaradením dokončených investícií do majetku mesta (napr. rozšírenie kapacity MŠ na Tatranskej ul., bytový dom 2 x 15 b.j. na sídlisku Východ, vozidlo na zvoz odpadu 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:

- pohľadávok vrátane zúčtovania transferov zo ŠR (ide o majetok mesta zverený do správy rozpočtových a príspevkovej organizácie mesta a pohľadávok mesta) spolu v sume **9.707.816,20 €**,
- stavov na finančných účtoch mesta (vrátane fondov) v sume **864.969,57 €** a
- časového rozlíšenia (poistné, predplatné a pod.) v sume **8.773,17 €**.

3.5. MAJETKOVÝ PODIEL MESTA V OBCHODNÝCH SPOLOČNOSTIACH

MAJETKOVÝ PODIEL MESTA V OBCHODNÝCH SPOLOČNOSTIACH K 31.12.2016

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
ĽMS 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 31.12.2016 podľa druhov a rokov v €

Rok	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Názov fondu											
Rezervný fond	42 820	59 019	16 630	16 623	229 237	59 265	41 668	72 005	101 244	110 080	133 413
Fond rozvoja	124 079	94 038	189 604	226 133	173 204	1 204	0	0	0	86 619	296 617
Fond rozvoja bývania	308 404	352 321	371 738	384 490	64 901	3 074	1 876	7 090	7 091	0	0
Sociálny fond	963	33	166	792	1 259	312	2 148	3 494	5 582	6 590	6 341
Spolu:	476266	505411	578138	628038	468601	63855	45692	82589	113917	203289	436371

Finančné prostriedky na fondoch mesta neboli v priebehu roka 2016 použité.

3.7. DLHOVÁ SLUŽBA

V roku 2016 boli výdavky na splácanie istín všetkých úverov, vrátane úverov ŠFRB a úrokov z týchto úverov v celkovej výške **789.419,00 €**. Táto suma sa skladá zo splácania istín vo výške **742.317,00 €** a úrokov vo výške **47.102,00 €**.

Vývoj dlhovej služby mesta k 31.12.2016 v porovnaní s výdavkami podľa rokov v €

ROK	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Dlhová služba	118 602	204 993	219 963	747 423	340 874	1 417 796	242 114	282 450	789 419
Výdavky celkom	9 914 639	10 517 123	12 397 754	11 506 595	10 828 873	9 919 001	9 178 697	10 014 793	11 917 803

Medziročný nárast výdavkov v oblasti splácania istín úverov v sume 500.807,00 € bol spôsobený jednorazovým splatením preklenovacieho kapitálového úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 443.054,00 €. V roku 2016 začalo splácanie istiny úveru ŠFRB na výstavbu 2x 15 b.j. na sídlisku Východ v sume 19.421,00 € a celoročné splácanie úveru na rekonštrukciu kina (v roku 2015 boli realizované splátky za tri mesiace), rozdiel deviatich mesiacov predstavoval vyššie splátky istiny úveru v roku 2016 v sume 37.485,00 €.

Medziročný nárast výdavkov v oblasti splácania úrokov z úverov v tuzemsku v sume 6.162,00 € bol spôsobený splácaním úroku z kapitálového úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 3.101,00 €. Tento úver bol ku koncu roka splatený v plnej výške a mesto už nebude v roku 2017 splácať úroky z tohto úveru. V roku 2016 začalo splácanie úveru a úrokov z úveru ŠFRB na výstavbu nájomných bytov v sume 6.797,00 €. U ostatných splátok úrokov došlo k medziročnému zníženiu objemu splátok.

Štruktúra prijatých úverov bez ŠFRB v €

Názov úveru	Poskytnutý úver-výška	Zostatok istiny k 31.12.2015	Ročná splátka			Zostatok istiny k 31.12.2016
			Istina	Úrok	spolu	
Preklenovací úver verejné osvet.	443 054	443 054	443 054	3 101	446 155	0
Dlhodobý záväzok-rekonštruk.ciest	573 000	409 286	81 857	0	81 857	327 429
Dlhodobý úver - SLSP	430 000	257 992	86 004	2 621	88 625	171 988
Kapitálový úver MŠ Vsetínska	511 000	380 000	78 600	5 943	84 543	301 400
Kapitálový úver KOCKA kino	450 000	437 505	49 980	5 332	55 312	387 525
Spolu:	2 407 054	1 927 837	739 495	16 997	756 492	1 188 342

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. v sume **327.428,64 €**.

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.

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	15.08.2029
2008	Nájomné byty - 16 bj - sídlisko Východ	551 616	15.03.2038
2009	Nájomné byty - 4 bj nadstavba ZŠ Za vodou - sídlisko Východ	99 085	15.02.2039
2009-2010	Nájomné byty - 26 bj - sídlisko Východ	663 730	15.02.2039
2011-2012	Nájomné byty D4 - 16 bj - sídlisko Východ	583 320	15.08.2041
2014-2015	Nájomné byty D1 a D - 2x15 bj - sídlisko Východ	679 280	30.09.2045
	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.

Tabuľka % plnenia celkového dlhu a ročných splátok

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Celková suma dlhu bez ŠFRB	401 281	935 260	793 228	658 248	525 765	656 241	1 252 596	1 518 551	1 188 342
Suma ročných splátok vrátane úrokov bez ŠFRB	95 278	148 759	153 914	164 161	165 027	542 014	152 545	193 872	756 492
Dlhová služba v roku vrátane ŠFRB	118 602	204 993	219 963	747 423	340 874	1 417 796	242 114	282 450	789 419
Skutočné bežné príjmy	7910844	7 919 192	7469587	7770364	7 667 601	7 889 742	8 313 501	8 931 921	9 868 401
Suma dlhu mesta do 60 %	5,07	11,81	10,62	8,47	6,86	8,32	15,07	17,00	12,04
Suma ročných splátok vrátane úrokov do 25 %	1,20	1,88	2,06	2,11	2,15	6,87	1,83	2,17	7,67

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 2016 v prepočte na jedného obyvateľa mesta Stará Ľubovňa vo výške **48,77 €/rok**.

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách nemôže celková suma dlhu prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov. V roku 2016 je celkový zostatok istín úverov mesta vo výške **1.118.342,00 €**, čo predstavuje podiel dlhu na celkových bežných príjmoch **12,04 %**.

Suma ročných splátok nesmie prekročiť 25 % skutočných bežných príjmov. Podiel ročných splátok predstavuje **7,67 %**. Pri zohľadnení jednorazovej splátky preklenovacieho kapitálového úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v sume 443.054,00 € predstavuje podiel ročných splátok **3,18 %**.

3.8. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Podnikateľskú činnosť Mesto Stará Ľubovňa nevykonáva.

3.9. NÁVRH NA VYSPORIADANIE PREBYTKU ROZPOČTU ZA ROK 2016

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 2016
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.

Mesto Stará Ľubovňa dosiahlo za rok 2016 prebytok rozpočtového hospodárenia vo výške **428.033,03 €**.

Bežný rozpočet dosiahol prebytok vo výške **1.088.181 €**. Z tohto prebytku boli použité finančné prostriedky vo výške **393.337 €** na krytie kapitálových výdavkov a finančné prostriedky v sume **266.811 €** na krytie rozdielu medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami.

Schodok v kapitálovej časti rozpočtu dosiahol výšku **928.368 €**. Výdavky v kapitálovej časti dosiahli výšku **2.367.616 €** a boli finančne kryté kapitálovými príjmami vo výške **1.089.999 €**. Táto suma predstavuje znížené celkové kapitálové príjmy, ktoré dosiahli výšku **1.439.248 €** o grant na opravu cesty v Podsadku v sume **7.499 €**, ktorý bude výdavkom roku 2017, o združené finančné prostriedky na zmenu ÚPN mesta s sume **6.400 €**, ktoré budú výdavkom roku 2017 a o grant na rekonštrukciu verejného osvetlenia, ktorý bol v sume **335.350 €** použitý ako zdroj na jednorazovú splátku preklenovacieho kapitálového úveru. Ďalším zdrojom krytia kapitálových výdavkov boli granty v oblasti školstva, ktoré boli do rozpočtu mesta zahrnuté cestou príjmových finančných operácií. Ide o granty na rozšírenie kapacít MŠ na Tatranskej ul. v sume **85.000 €**, opravu strechy telocvične ZŠ na Levočskej ul. v sume **60.000 €** a opravu telocvične ZŠ na Komenského ul. v sume **60.000 €**. V rámci príjmových finančných operácií bol kapitálový úver ŠFRB v sume **679.280 €** zdrojom krytia výdavkov spojených s výstavbou 2x 15 b.j. na sídlisku Východ. Po zohľadnení týchto skutočností bol rozdiel medzi kapitálovými príjmami a výdavkami v sume **393.337 €** finančne krytý z prebytku bežnej časti rozpočtu.

V časti finančných operácií boli príjmy vyššie ako výdavky v sume **268.220 €**. Celkové príjmové finančné operácie dosiahli príjem vo výške **1.038.187 €**. Po ich znížení o príjmové finančné operácie, ktoré boli použité ako zdroj krytia kapitálových výdavkov v členení na granty na rozšírenie kapacít MŠ na Tatranskej ul. v sume **85.000 €**, opravu strechy telocvične ZŠ na Levočskej ul. v sume **60.000 €**, opravu telocvične ZŠ na Komenského ul. v sume **60.000 €** a kapitálový úver ŠFRB v sume **679.280 €** na krytie výdavkov spojených s výstavbou 2x 15 b.j. na sídlisku Východ, boli v oblasti finančných operácií použité príjmy finančných operácií v sume **153.907 €**. Ďalšími zdrojmi krytia výdavkov v oblasti výdavkových finančných operácií boli grant na rekonštrukciu verejného osvetlenia, ktorý bol v sume **335.350 €** použitý ako zdroj na jednorazovú splátku preklenovacieho kapitálového úveru a grant na opravu cesty v Podsadku v sume **7.499 €** a združené finančné prostriedky na zmenu ÚPN mesta s sume **6.400 €**. Vzhľadom na to, že tieto prostriedky budú zdrojom krytia výdavkov roku 2017, sú tieto nakoniec z prebytku na prerozdelenie vylúčené. Po zohľadnení týchto skutočností boli výdavkové finančné operácie vyššie ako príjmové o **266.811 €**. Tento rozdiel bol finančne krytý z prebytku bežnej časti rozpočtu.

Z prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2016 vo výške **428.033,03 €** a odrátaní finančných prostriedkov, ktoré sú vylúčené z prebytku hospodárenia v sume **18.283,53 €**, je výsledok hospodárenia mesta určený na prerozdelenie do fondov mesta v sume **409.749,50 €**.

Prebytok na prerozdelenie za rok 2016 do fondov mesta v sume **409.749,50 €** vznikol v bežnej časti rozpočtu mesta a predstavuje nevyčerpané bežné príjmy rozpočtu mesta za rok 2016.

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

a)

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

- prevod zostatku nevyčerpaných združených finančných prostriedkov na spolufinancovanie zmeny ÚPN mesta cestou príjmových finančných operácií do rozpočtu mesta na rok 2017 v sume **6.400,00 €**
- prevod zostatku finančných zábezpek v rámci verejných obstarávaní mesta, z dôvodu nutnosti ich vrátenia cestou príjmových finančných operácií do rozpočtu mesta na rok 2017 v sume **4.000,00 €**
- prevod zostatku nevyčerpaných finančných prostriedkov grantu zo ŠR na opravu a rekonštrukciu cesty v Podsadku cestou príjmových finančných operácií do rozpočtu mesta na rok 2017 v sume **7.499,15 €**
- prevod zostatku nevyčerpaných prostriedkov dopravného ZŠ Za vodou do rozpočtu ZŠ Za vodou v sume **150,38 €**
- prevod zostatku nevyčerpaných prostriedkov príspevkov obcí na činnosť CVC v Starej Ľubovni v sume **234,00 €**

Spolu prevody do rozpočtu mesta na rok 2017 v sume 18.283,53 €

2. Prebytok bežnej časti rozpočtu mesta za rok 2016 v sume **409.749,50 €** rozdeliť nasledovne:

- Tvorbu rezervného fondu mesta v sume **40.974,95 €**
Zdrojom tvorby rezervného fondu je 10 % prebytku bežnej časti rozpočtu mesta za rok 2016, ktoré môžu byť v zmysle zákona použité na tvorbu fondov mesta a
- Tvorbu fondu rozvoja mesta v sume **368.774,55 €**

b) Zúčtovanie kladného výsledku hospodárenia vo výške **274.188,75 €** v prospech účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

c) Finančné vysporiadanie hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa za rok 2016 v zmysle tabuľky „Finančné vysporiadanie hospodárenia Mesta Stará Ľubovňa za rok 2016“ zo dňa 04.05.2017.

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 2016 hospodárili so ziskom 18.062,01 €. 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 31.12.2016

UKAZOVATEĽ	v €					
	Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť hlavná činnosť 2016	Skutočnosť podnikateľská činnosť 2016	Skutočnosť spolu 2016	%
spotreba materiálu	147 754,62	134 570	128 571,04	5 931,41	134 502,45	99,90
spotreba energie	97 907,14	87 260	87 194,90		87 194,90	99,90
spotreba vody	1 069,08	1 085	948,21	127,35	1 075,56	99,10
predaný tovar	33 998,11	34 000		33 630,40	33 630,40	98,90
opravy a údržba	45 987,39	31 275	29 488,26	1 586,18	31 074,44	99,40
cestovné	150,44	80	53,40	4,20	57,60	72,00
reprezentačné výdavky	585,41	664	412,87		412,87	62,20
ostatné služby	114 765,39	227 520	216 725,73	10 155,49	226 881,22	99,70
mzdové náklady	316 097,49	348 435	330 535,88	17 800,94	348 336,82	100,00
zákonné sociálne poistenie	103 941,48	114 430	108 341,41	6 033,53	114 374,94	100,00
ostatné sociálne poistenie	5 897,98	5 860	5 793,40	26,56	5 819,96	99,30
zákonné sociálne náklady	31 548,93	35 300	33 108,52	2 148,40	35 256,92	99,90
ostatné sociálne náklady	699,91	1 620	1 608,57		1 608,57	99,30
daň z motorových vozidiel	6 288,51	5 680	5 380,77	286,38	5 667,15	99,80
ostatné dane a poplatky	672,56	480	414,91	58,33	473,24	98,60
predaný materiál			73,34		73,34	
ostatné pokuty, penále a škody	200,00			0,14	0,14	
ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	332,00	9 492	9 491,82		9 491,82	100,00
Odpisy	28 527,76	37 161	35 377,54	1 780,53	37 158,07	100,00
tvorba rezerv, opravných položiek	475,02	600	290,03	307,04	597,07	99,50
úroky		720	466,65	238,38	705,03	97,90
ostatné finančné náklady	7 630,50	7 280	6 738,65	539,62	7 278,27	100,00
dodatková daň z príjmov						
splatná daň z príjmov	1 857,31		0,25	162,56	162,81	
Náklady celkom	946 387,03	1 083 512	1 001 016,15	80 817,44	1 081 833,59	99,80

V €

UKAZOVATEĽ	Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť hlavná činnosť 2016	Skutočnosť podnikateľská činnosť 2016	Skutočnosť spolu 2016	%
tržby z predaja služieb	26 957,70	36 312	8 770,43	23 121,67	31 892,10	87,80
tržby za tovar	48 495,84	35 700		46 473,67	46 473,67	130,20
aktivácia	7 762,52	15 000	32 323,24		32 323,24	215,50
tržby z predaja materiálu			73,34		73,34	
ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	20 240,25	12 730	1 385,87	11 531,86	12 917,73	101,50
zúčtovanie rezerv a opravných pol.	1 138,04	266		266,47	266,47	100,10
úroky	2,37		1,57		1,57	
ostatné finančné výnosy						
náhrady škôd						
výnosy – bežný transfer na hlavnú činnosť	637 479,22	678 781	678 780,86		678 780,86	100,00
výnosy – bežný transfer RPM	170 262,28	259 740	242 248,31		242 248,31	93,30
Zúčtovania transferov rozpočtu obce na odpisy	24 556,56	31 610	31 609,60		31 609,60	100,00
Výnosy samosprávy z bežného transferu - ŠR	11 772,26	8 873	18 308,71		18 308,71	206,30
výnosy samosprávy od ostatných subjektov	5 000,00	5 000	5 000,00		5 000,00	100,00
Výnosy spolu	953 667,04	1 083 512	1 018 501,93	81 393,67	1 099 895,60	101,50
Hospodársky výsledok	7 280,01	0	17 486,03	738,79	18 062,01	
Stav pracovníkov	40,29	43	39,27	2	41,27	96,00
Priem. mzda bez dohôd	641,05	657,90	685,86	678,02	685,48	104,20
Kapitálový transfer	30 371,48	254 382	254 381,14		254 381,14	100,00

Hospodárenie jednotlivých stredísk podľa činnosti v €

	Náklady	Výnosy	Hospodársky výsledok
Hlavná činnosť – skutočnosť	1 001 016,15	1 018 501,93	17 486,03
Podnikateľská činnosť skutočnosť	80 817,44	81 393,67	738,79
Spolu	1 081 833,59	1 099 895,60	18 062,01

Strediská hlavnej činnosti	Náklady	Výnosy	Hospodársky výsledok
- stredisko Správa	150 005,06	150 114,29	109,23
- stredisko Dom smútku	30 781,71	30 789,04	7,33
- stredisko Verejné osvetlenie	105 728,34	111 325,08	5 596,74
- stredisko Čistenie a údržba MK	682 681,38	694 271,76	11 590,38
- stredisko Futbalový štadión	31 819,66	32 001,76	182,10
Hlavná činnosť spolu	1 001 016,15	1 018 501,93	17 486,03 €

Strediská podnikateľskej činnosti	Náklady	Výnosy	Hospodársky výsledok
- stredisko Parkoviská	124,90	567,77	442,87
- stredisko Cintoríny a pohrebné služby	80 692,54	80 825,90	133,36
Podnikateľská činnosť spolu	80 817,44	81 393,67	738,79 €

Za hodnotené obdobie roka 2016 vykázali všetky strediská zisk.

V hodnotenom období bol organizácii poskytnutý kapitálový transfer v celkovej výške 254 381,14 Eur v tomto členení:

- vo výške 61 021,70 Eur na akcie z rozvojového programu Mesta
- vo výške 150 000 Eur na futbalové ihrisko s umelým trávnikom z ktorých bolo 113 264,49 Eur čerpaných v hodnotenom období a 36 735,51 Eur bude zrealizovaných v roku 2017
- vo výške 43 359,44 bolo poskytnutých na nákup nákladného špeciálneho vozidla Multikár M 30 pre zimnú a letnú údržbu miestnych komunikácií

Z vlastných zdrojov organizácie bol v roku 2016 zakúpený majetok vo výške 20 290,10 Eur a to:

- mobilný ozvučovací systém MI MA – 10 a mikrofóny potrebné pri smútočných obradoch vo výške 601,67 Eur
- vo výške 5 976 Eur meracia sada pre vyhľadávanie elektrických káblov
- pohrebné vozidlo Mercedes Benz Vito formou lízingu v hodnote 13 712,43 Eur (prvá akontácia a 3 x splátka)

Prehľad plnenia nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku podľa stredísk k 31.12.2016

UKAZOVATEĽ	Správa			Dom smútku			Verejné osvetlenie			Čistenie MK			Futbalový štadión			Parkoviská			Cintoriny a pohr. služby		
	Plán	Skut.		Plán	Skut.		Plán	Skut.		Plán	Skut.		Plán	Skut.		Plán	Skut.		Plán	Skut.	
	2016	2016	%	2016	2016	%	2016	2016	%	2016	2016	%	2016	2016	%	2016	2016	%	2016	2016	%
spotreba materiálu	4 460	4 458,00	99,9	1 300	1 279,00	98,4	27 360,0	27 357,00	100,0	92 300	92 260,00	99,9	3 220	3 218,00	99,9				5 930	5 931,00	100,0
spotreba energie	13 550	13 544,00	99,9	5 550	5 538,00	99,8	52 730,0	52 722,00	100,0	8 320	8 283,00	99,6	7 110	7 108,00	100,0						
spotreba vody	110	102,00	92,7				15,0	13,00	86,7	440	436,00	99,1	400	397,00	99,2				120	127,00	105,8
predaný tovar																			34 000	33 630,00	98,9
opravy a údržba	2 450	2 420,00	98,8	350	302,00	86,3	4 200,0	4 198,00	99,9	22 295	22 294,00	100,0	280	274,00	97,9				1 700	1 586,00	93,3
cestovné										50	53,00	106,0							30	4,00	13,3
repre	664	383,00	57,7								30,00										
ostatné služby	5 760	5 755,00	99,9	1 130	1 121,00	99,2	5 980,0	5 964,00	99,7	194 830	194 825,00	100,0	9 060	9 060,00	100,0	600			10 160	10 156,00	100,0
mzdové náklady	85 550	85 515,00	100,0	14 060	14 058,00	100,0	9 990,0	9 982,00	99,9	220 985	220 981,00	100,0							17 850	17 801,00	99,7
zákonné sociálne poistenie	28 300	28 277,00	99,9	4 750	4 741,00	99,8	3 530,0	3 527,00	99,9	71 800	71 797,00	100,0							6 050	6 034,00	99,7
ostatné sociálne poistenie	900	866,00	96,2				140,0	139,00	99,3	4 790	4 787,00	99,9							30	27,00	90,0
zákonné sociálne náklady	6 300	6 274,00	99,6	930	920,00	98,9	1 050,0	1 045,00	99,5	24 870	24 869,00	100,0							2 150	2 148,00	99,9
ostatné sociálne náklady	450	443,00	98,4							1 170	1 165,00	99,7									
daň z motorových vozidiel	150	148,00	98,7							5 240	5 233,00	99,9							290	286,00	98,6
ostatné dane a poplatky	300	294,00	98,0							120	116,00	96,7		5,00					60	58,00	96,7
predaný materiál											73,00										
ostatné pokuty, penále, škody																					
ostatné nákl. na prev. činnosť	332	332,00	100,0							9 160	9 160,00	100,0									
odpisy	195	193,00	99,0	2 823	2 823,00	100,0	280	280,00	100,0	20 323	20 323,00	100,0	11 758	11 758,00	100,00				1 782	1 781,00	99,9
horba rezerv a opravné položky										290	290,00	100,0							310	307,00	99,0
úroky										470	467,00	99,4							250	238,00	95,2
ostatné finančné náklady	1 000	1 000,00	100,0				500	501,00	100,2	5 240	5 237,00	99,9							540	540,00	100,0
splatná daň z príjmov																	125,00			38,00	
Náklady celkom	150 471	150 004,00	99,7	30 893	30 782,00	99,6	105 775	105 728,00	99,9	682 693	682 680,00	100,0	31 828	31 820,00	100,0	600	125,00	20,8	81 252	80 692,00	99,3
tržby z predaja služieb	349			100			671	5 164,00	769,6	1 272	3 606,00	283,5	34			600	568,00	94,7	33 286	22 554,00	67,8
tržby za tovar																			35 700	46 474,00	130,2
aktívacia materiálu							5 000	5 571,00	111,4	10 000	26 752,00	267,5									
tržby z predaja materiálu											73,00										
ostatné výnosy z prev.činn.	650	651,00	100,1	80	83,00	103,7					444,00			208,00					12 000	11 532,00	96,1
zúčtovanie rezerv																			266	266,00	100,0
úroky		1,00																			
výnosy - bež.trans. hl. činn.	143 649	143 649,00	100,0	27 393	27 393,00	100,0	88 770	88 770,00	100,0	398 393	398 893,00	100,0	20 076	20 076,00	100,0						
výnosy - bež. trans. RPM							6 054	6 054,00	100,0	253 686	236 194,00	93,1									
výnosy z kap. transf. - odpisy	73	73,00	100,0	2 823	2 823,00	100,0	280	280,00	100,0	16 716	16 716,00	100,0	11 718	11 718,00	100,0						
výnosy samospr.z bež. transf. - ŠR	5 750	5 739,00	99,8	497	490,00	98,6		486,00		2 626	11 592,00	441,4									
výnosy samospráv od ost. subj.							5 000	5 000,00	100,0												
Výnosy spolu	150 471	150 113,00	99,8	30 893	30 789,00	99,7	105 775	111 325,00	105,2	682 693	694 270,00	101,7	31 828	32 002,00	100,5	600	568,00	94,7	81 252	80 826,00	99,5
Hospodársky výsledok		109,00		0	7,00		0	5 597,00		0	11 590,00			182,00			443,00		0	134,00	
Stav pracovníkov	9,0	8,05	89,4	1,5	1,32	88,0	1,2	1,00	83,3	29,3	28,90	98,6							2,0	2,00	100,0
Priemerná mzda bez OON	746,10	834,10	111,8	755,60	858,47	113,6	693,75	831,79	119,9	623,00	631,64	101,4							678,30	678,02	100,0
Kapit. transfer na akcie RPM							2 950,0	2 950,00	100,0	208 072,00	208 072,00	100,0									
Kapit. transfer na nákup HIM										43 360	43 360	100									

Plnenie programového rozpočtu v €

Príjmy:	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	%
Transfer zo ŠR			18 308,71	
Poplatky a platby z predaja služieb a tovaru	40 936	28 510	28 900,75	101,4
Tuzemský bežný transfer HČ	650 000	678 781	678 780,86	100,0
Tuzemský bežný transfer RPM	100 000	254 740	237 866,18	93,4
Tuzemský bežný transfer Granty		5 000	4 382,13	87,6
Tuzemský kapitálový transfer RPM	45 000	254 382	254 381,14	100,0
Poplatky a platby z predaja služieb a tovaru podnikateľská činnosť mimo rozpočtu			97 761,63	
Príjmy spolu	835 936	1 221 413	1 320 381,40	108,1

Výdavky:	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	%
Výdavky na mzdy ŠR + ESF			18 308,71	
Program č. 1. Správa a údržba MK				
– bežný	632 286	806 329	779 325,99	96,7
Správa a údržba MK – kapitálový	45 000	93 542	40 418,43	43,2
Program č. 2. Verejné osvetlenie				
– bežný	101 470	104 582	101 219,21	96,8
Verejné osvetlenie – kapitálový		10 840	9 075,90	83,7
Verejné osvetlenie - mimo rozpočet		5 000	5 000, 00	100,0
Program č. 3. Šport. služby – FŠ				
– bežný	24 075	21 690	20 785,02	95,8
Športové služby – kapitálový		150 000	104 404,88	69,6
Program č. 4. Iné spoločenské služby				
- bežný	33 125	29 430	28 899,42	98,2
Iné spoločenské služby mimo rozpočet.			100 624,51	
Spolu	835 936	1 221 413	1 208 062,07	98,9

Príjmové operácie	Skutočnosť k 31.12.2016
Zostatok z roku 2015	14 734,97 Eur
Výdavkové operácie	
Splácanie finančného prenájmu	56 560,07 Eur

Transfer zo ŠR a ESF v celkovej výške 18 308,71 Eur bol v hodnotenom období použitý v zmysle projektu „Podpora regionálnej a miestnej zamestnanosti a Cesta z kruhu nezamestnaných“. Na dobu určitú bolo zamestnaných 8 pracovníkov.

Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky a záväzky vid' tabuľky v tabuľkovej časti.

Stav majetku a zásob

Stav majetku vid' tabuľky v tabuľkovej časti.

4.1.3. TABUĽKOVÁ ČASŤ**Spotreba pohonných hmôt**

Ukazovateľ	k 31.12.2015	k 31.12.2016	index 2016/2015
nafta v litroch	30 243,00	28 412,00	0,94
nafta v EUR	34 770,96	29 657,10	0,85
benzín v litroch	7 022,00	5 796,00	0,83
benzín v EUR	9 039,36	7 067,61	0,78

Spotreba energie

Ukazovateľ	k 31.12.2015	k 31.12.2016	index 2016/2015
elektrina - spotreba v EUR	86 898,72	78 628,73	0,90
spotreba v kWh	409 180,00	387 615,00	0,95
spotreba plynu v EUR	11 008,42	8 566,17	0,78
spotreba v m3 faktur.	16 625,00	13 139,00	0,79
spotreba v m3 skutoč.	15 892,00	14 848,00	0,93

**Prehľad spotreby elektrickej energie na verejnom osvetlení
vrátane tržnice a pasáže**

Ukazovateľ	k 31.12.2015	k 31.12.2016	index 2016/2015
spotreba v kWh	253 047	229 269	0,91
spotreba v Eur	53 256,83	45 954,47	0,86

Stav pohľadávok k 31.12.2016

v €

Ukazovateľ	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti			Spolu	Opravné položky	Zostatok k 31.12.06
		do 30 dní	do 90 dní	staré			
Odberatelia	546,62	44,52	130,80	2 175,94	2 897,88	1 635,66	1 262,22
Preddavky							
Pohľadávky PHM	1 471,77				1 471,77		1 471,77
Iné pohľadávky							
Ostatné dane a popl.	732,85				732,85		732,85
Zúčtovanie dot.							
Spolu	2 751,24	44,52	130,80	2 175,94	5 102,50	1 635,66	3 466,84

Stav záväzkov k 31.12.2016

v €

Ukazovateľ	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti			Spolu k 31.12.06
		do 30 dní	do 90 dní	staré	
Dodávatelia	13 428,31				13 428,31
Krátkodobé rezervy	307,04				307,04
Dlhodobé rezervy	3 810,96				3 810,96
Prijaté preddavky					
Mzdy	21 557,00				21 557,00
Zrážky	3 181,55				3 181,55
Odvody soc. zabezp.	20 334,15				20 334,15
Daň z príjmu	162,53				162,53
Ostatné priame dane	4 559,69				4 559,69
DPH	808,26				808,26
Zúčtov.transf.rozp. obce-zost.cena DN aHM	691 029,23				691 029,23
Záväzky zo soc. fondu	2 448,84				2 448,84
Krátkodobé záväzky z nájmu	30 054,52				30 054,52
Dlhodobé záväzky z nájmu	86 885,41				86 885,41
Nevyfakturované dodávky	482,86				482,86
Iné záväzky	36 735,51				36 735,51
Spolu	915 785,86				915 785,86

Stav majetku k 31.12.2016

v €

Ukazovateľ	Obstarávacía cena	Oprávky	Zostatková cena k 31.12.2016	Zostatková cena k 31.12.2015
softvér	1 681,75	1 681,75		
ost. dlh. nehn. majetok	3 289,52	3 289,52		137,51
stavby	1 125 085,24	780 982,61	344 102,63	252 427,39
samost. hnutelné veci	148 474,62	131 334,28	17 140,34	5 665,02
dopravné prostriedky	555 155,35	369 941,98	185 213,37	27 658,41
drobný dlhodobý majetok	13 715,57	12 835,20	880,37	1 416,98
obstaranie DHM	303 336,24		303 336,24	95 264,44
majetok spolu	2 150 738,29	1 300 065,34	850 672,95	382 569,75

Stav materiálových zásob k 31.12.2016

v €

Ukazovateľ	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016	Opravné položky	Zostatok k 31.12.2016
Materiál na sklade	15 903,90	16 731,03	4 665,97	12 065,06
Tovar na sklade	17 044,83	13 518,88		13 518,88
Spolu	32 948,73	30 249,91	4 665,97	25 583,94

Stav pokladnice, cenín a bankových účtov k 31.12.2016

v €

	Stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016
Pokladnica	718,98	2 335,92
Ceniny		804,00
Bežný účet	14 015,99	68 114,17
Účet sociálneho fondu	19,49	15,89
Účet rezervný fond	31,85	28,25
Spolu	14 786,31	71 298,23

Prehľad záväzných ukazovateľov

v €

Ukazovateľ	Mer. jedm.	Skutočnosť k 31.12.2015	2016		%
			plán 2016	skut.31.12.2016	
Čerpanie príspevku spolu	EUR	807 741,50	938 521	921 029,17	98,1
z toho: na hlavnú činnosť od zriadč.		637 479,22	678 781	678 780,86	100,0
na RPM		165 314,38	254 740	237 866,18	93,4
na RPM granty		4 947,90	5 000	4 382,13	87,6
Odpisy spolu	EUR	28 527,76	37 161	37 158,07	100,0
z toho : odpisy - majetok Mesta		24 556,56	31 611	31 609,60	100,0
odpisy - majetok vlastný		3 971,20	5 550	5 548,47	100,0
Kapitálový transfer spolu	EUR	30 371,48	254 382	254 381,14	100,0
z toho: nákup HIM zdroje zriadč.			43 360	43 359,44	100,0
akcie RPM		30 371,48	61 022	61 021,70	100,0
akcia FI s umelým trávnikom čerp.			150 000	113 264,49	75,5
akcia FI s umelým trávnikom nečer.				36 735,51	
Reprezentačné	EUR	585,41	664	412,87	62,2
Mzdy spolu	EUR	316 097,49	348 435	348 336,82	100,0
z toho: mzdové náklady		309 934,10	339 505	339 478,02	100,0
dohody		6 163,39	8 930	8 858,80	99,2

Tvorba a použitie sociálneho fondu v EUR

v €

Počiatočný stav k 1.1.2016	2 088,65
Tvorba v roku 2016 vo výške 1 %	3 483,37
Spolu	4 572,02
Použitie v roku 2016 spolu	3 123,18
z toho na stravovanie	2 723,18
odchodné	
životné jubileá	400,00
Zostatok k 31.12.2016	2 448,84

4.1.4. OPATRENIA Z ROZBORU HOSPODÁRENIA VPS, p.o. MESTA STARÁ ĽUBOVŇA ZA I. POLROK 2016

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 v dennom stavebnom denníku a raz týždenne sú odsúhlasované pracovníkom mestského úradu.

Opatrenie č. 2 - prijať opatrenia za zabezpečenie vyrovnaného rozpočtového hospodárenia organizácie k 31.12.2016

T: stály

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Zvýšením tržieb z predaja služieb a plnením RPM za rok 2016 sme dosiahli kladný hospodársky výsledok vo 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 - zavedenie, v súčinnosti s mestskou políciou, opatrení na zabezpečenie dodržiavania verejného poriadku na cintorínoch v meste Stará Ľubovňa. Zároveň zabezpečenie pravidelného kosenia všetkých plôch cintorínov vrátane tých na ktorých sa nenachádzajú hrobové miesta

T: stály

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Na vzájomnom stretnutí s mestskou políciou sme dohodli častejšie obchádzky danej lokality. Kosenie všetkých plôch cintorínov budeme vykonávať v pravidelných intervaloch a podľa potreby.

Opatrenie č. 5 - 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

Pre realizácií 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. 6 - realizovať analýzu zmlúv v oblasti dodávok energií a pripraviť podklady pre nové obstaranie týchto energií

T: do 30.09.2016

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Zmluva na dodávku el. energie je uzatvorená s VSE a.s. s platnosťou do 31.12.2017. Zmluva na dodávku plynu je uzatvorená s SPP a.s. s platnosťou do 31.3.2018. Z vyššie uvedených skutočností podklady pre dodávku energií môžeme realizovať až koncom roka 2017.

Opatrenie č. 7 - pripraviť verejnú súťaž na nákup motorového vozidla - vysokozdvížnej plošiny s posúdením možnosti zakúpenia multifunkčného vozidla s ďalšími možnosťami využitia

T: do 31.10.2016

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Verejná súťaž je pripravená (pozri príloha č. 1) v celkovej sume cca 74 000 Eur. Po schválení finančných prostriedkov v mestskom zastupiteľstve začneme so súťažou.

Opatrenie č. 8 - predložiť cenové ponuky pre realizáciu systému prevádzky svetelnej signalizácie v meste Stará Ľubovňa na tzv. inteligentný systém

T: do 31.10.2016

Z: Ing. Ľubomír Krett, riaditeľ

Plnenie

Pre opravu indukčných slučiek v jazdných pruhoch vo vozovke pre cestnú svetelnú signalizáciu (CSS) v Starej Ľubovni bola oslovená servisná firma

Siemens, s.r.o. Bratislava s ktorou máme zmluvu na servis CSS. Siemens, s.r.o. Bratislava zastupuje výrobcu CSS Siemens AG, Nemecko pre SR. CSS je vyhradené elektrické zariadenie. Spoločnosťou Siemens nám bola predložená ponuka na dodanie obnovy indukčných slučiek, pripojenie do radiča v celkovej sume 4 285,88 Eur.

4.1.5. ZÁVER

Organizácia navrhuje zúčtovať hospodársky výsledok v plnej výške 18 062,01 € do rezervného fondu v zmysle § 25 zákona o rozpočtových pravidlách.

Príspevková organizácia je pohotovostnou jednotkou, nápomocnou Mestu pri údržbe a správe majetku mesta a služieb poskytovaných v prospech obyvateľstva. Veríme, že zosúladením úloh mesta a možnosťami organizácie sa snažíme prispievať 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 2016 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 (Podolíneček, 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 samospráve v znení neskorších predpisov.

Rozpočet a skutočnosť pre školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej a územnej pôsobnosti mesta Stará Ľubovňa k 31.12.2016 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo				
0.9.1.2		Výdavky v školstve spolu	4 469 746	4 462 060	99,83	4 064 996
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	2 173 638	2 173 638	100,00	2 049 658
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	153 666	153 515	99,90	124 435
	641	Školstvo - originálne kompetencie	1 754 584	1 785 214	101,75	1 570 554
	633	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	61 835	61,84	59 494
	642	Neštátne školstvo spolu	287 858	287 858	100,00	260 855

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 31.12.2016 vo výške 2 173 638,-- € bol rozpísaný na jednotlivé základné školy v nasledujúcom členení:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo				
09.1.2-09.2.1		Výdavky v školstve spolu	2 173 638	2 173 638	100,00	2 049 658
	641	Školstvo - prenesené kompetencie	2 173 638	2 173 638	100,00	2 049 658
	z toho:	ZŠ Komenského, SL	926 261	926 261	100,00	874 574
		ZŠ Levočská, SL	536 053	536 053	100,00	532 401
		ZŠ Za vodou, SL	337 030	337 030	100,00	340 907
		ZŠ Podsadek, SL	374 294	374 294	100,00	301 776

Rozpísané normatívne príspevky zahŕňajú aj dodatočne pridelené finančné prostriedky pre školstvo na pokrytie nárokov vyplývajúcich z Nariadenia vlády SR č. 432/2015, ktorým sa ustanovujú zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v súlade s uzatvorenou kolektívnou zmluvou vyššieho stupňa na rok 2016 na zvýšenie tarifných platov pedagogických a odborných a nepedagogických zamestnancov regionálneho školstva o 4 % od 1.1.2016 a 6 % navýšenie osobných nákladov pedagogickým a odborným zamestnancom

v nadväznosti na účinnosť zákona č. 217/2016, 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.

Normatívne príspevky pre školy zahrňujú aj finančné prostriedky na kreditové príplatky pre tých zamestnancov, ktorí mali nárok na vyplácanie kreditového príplatku k 15.9.2015.

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 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo				
09.1.2		Výdavky v školstve spolu	153 666	153 515	99,90	124 435
	641	Školstvo - nenormatívne výdavky	153 666	153 515	99,90	124 435
	z toho:	Vzdelávacie poukazy	36 723	36 723	100,00	34 398
		Asistent učiteľa	34 768	34 768	100,00	32 760
		Dopravné	647	496	76,66	298
		Príspevok na výchovu a vzdelávanie	21 050	21 050	100,00	22 569
		Žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia	15 371	15 371	100,00	21 059
		Odchodné	8 187	8 187	100,00	6 377
		Učebnice	6 759	6 759	100,00	5 174
		Lyžiarsky kurz	16 561	16 561	100,00	0
		Škola v prírode	13 600	13 600	100,00	0
		Projekt			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 2016 bola 3,10 €/mesiac (31,00 €/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 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	36 723	36 723	100,00	34 398
09.1.2	641	Vzdelávacie poukazy	36 723	36 723	100,00	34 398
	z toho	ZŠ Komenského, SL	11 582	11 582	100,00	10 608
		ZŠ Levočská, SL	8 494	8 494	100,00	8 988
		ZŠ Za vodou, SL	5 251	5 251	100,00	4 452
		ZŠ Podsadek, SL	4 557	4 557	100,00	2 886
		ZUŠ	1 668	1 668	100,00	1 998
		CVČ	5 171	5 171	100,00	5 466

Asistent učiteľa

V zmysle zákona č. 597/2003 Z. z., § 4a ods. 2 boli zriaďovateľovi pridelené finančné prostriedky vo výške 34 768,-- € určené na osobné náklady pre asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením. Na rok 2016 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 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	34 768	34 768	100,00	32 760
09.1.2	641	Asistent učiteľa	34 768	34 768	100,00	32 760
	z toho	ZŠ Komenského, SL	26 076	26 076	100,00	24 570
		ZŠ Levočská, SL	8 692	8 692	100,00	8 190

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 647,-- €. 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 151,-- € bude použitá v roku 2017.

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	647	496	76,66	298
09.1.2	641	Dopravné	647	496	76,66	298
	z toho	ZŠ Za vodou 14, SL	647	496	76,66	298

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 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	21 050	21 050	100,00	22 569
09.1.2	641	Príspevok na výchovu a vzdelávanie	21 050	21 050	100,00	22 569
	z toho	MŠ Tatranská, SL	11 664	11 664	100,00	13 075
		MŠ Vsetínska, SL	9 386	9 386	100,00	9 494

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 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	15 371	15 371	100,00	21 059
09.1.2	641	Žiaci zo SZP	15 371	15 371	100,00	21 059
	z toho:	ZŠ Komenského, SL	762	762	100,00	1 237
		ZŠ Levočská, SL	727	727	100,00	1 272
		ZŠ Za vodou, SL	2 253	2 253	100,00	3 569
		ZŠ Podsadek, SL	11 629	11 629	100,00	14 981

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 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	8 187	8 187	100,00	6 377
09.1.2	641	Odchodné	8 187	8 187	100,00	6 377
	z toho	ZŠ Komenského 6, SL	2 110	2 110	100,00	4 141
		ZŠ levočská 6, SL	1 953	1 953	100,00	622
		ZŠ Za vodou 14, SL	2 040	2 040	100,00	790
		ZŠ Podsadek 140, SL	2 084	2 084	100,00	824

Príspevok na učebnice

Od 1. januára 2015 sa rozpočtujú aj finančné prostriedky 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.

Rozpis finančných prostriedkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	6 759	6 759	100,00	5 174
09.1.2	641	Učebnice	6 759	6 759	100,00	5 174
	z toho	ZŠ Komenského 6, SL	3 016	3 016	100,00	2 035
		ZŠ levočská 6, SL	1 886	1 886	100,00	1 254
		ZŠ Za vodou 14, SL	1 107	1 107	100,00	775
		ZŠ Podsadek 140, SL	750	750	100,00	1 110

Príspevok na lyžiarsky kurz

Príspevok na lyžiarsky kurz sa poskytuje od roku 2016 v súlade s §3 ods. 3 a §7 ods.19 zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. 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 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	16 561	16 561	100,00	0
09.1.2	641	Lyžiarske kurzy	16 561	16 561	100,00	0
	z toho:	ZŠ Komenského, SL	9 669	9 669	100,00	0
		ZŠ Levočská, SL	3 892	3 892	100,00	0
		ZŠ Za vodou, SL	3 000	3 000	100,00	0

Príspevok na školu v prírode

Od roku 2016 v súlade s §3 ods. 3 a §7 ods.19 zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov sa poskytuje aj príspevok na školu v prírode. Príspevok vo výške 100,-- € na žiaka sa poskytuje pre počet žiakov nahlásených v Eduzbere. Finančné prostriedky sú účelovo určené pre žiakov I. stupňa ZŠ.

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 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo - nenormatívne výdavky	13 600	13 600	100,00	0
09.1.2	641	Školy v prírode	13 600	13 600	100,00	0
	z toho:	ZŠ Komenského, SL	8 000	8 000	100,00	0
		ZŠ Levočská, SL	3 600	3 600	100,00	0
		ZŠ Za vodou, SL	2 000	2 000	100,00	0

4.2.3. ORIGINÁLNE KOMPETENCIE

V roku 2016 celkový rozpočet na originálne kompetencie predstavoval čiastku 1 754 584,-- € zloženú z:

- dotácie na prevádzku škôl a školských zariadení vo výške 1 695 291,-- €,
- mimoriadnej dotácie vo výške 27 842,-- €
- dotácie na činnosť kina vo výške 19 640,-- €,
- nájomného vo výške 8 793,-- €
- projekty EÚ a ŠR SR vo výške 3 018,-- €

Rozpočet a skutočnosť roku 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo				
09.1.2	641	Výdavky v školstve spolu	1 754 584	1 785 214	101,75	1 570 554
		Školstvo - originálne kompetencie	1 754 584	1 785 214	101,75	1 570 554
	z toho:	ŠKD Komenského, SL	81 470	81 470	100,00	70 035
		ŠJ Komenského, SL	74 102	74 097	99,99	66 165
		ŠKD Levočská, SL	48 593	48 593	100,00	46 770
		ŠJ Levočská, SL	51 818	51 818	100,00	50 512
		ŠKD Za vodou, SL	20 721	20 721	100,00	23 425
		ŠJ Za vodou, SL	27 862	27 862	100,00	27 655
		MŠ Tatranská, SL	404 289	404 282	100,00	358 037
		ŠJ Tatranská, SL	42 961	42 961	100,00	41 041
		MŠ Vsetínska, SL	337 848	337 848	100,00	291 885
		ŠJ Vsetínska, SL	53 691	53 691	100,00	51 581
		ZUŠ, SL	408 596	408 591	100,00	384 804
		CVČ, SL	143 340	143 318	99,98	139 525
		proj. EÚ a ŠR, MD, nájomné a ostatné VP	39 653	67 244	169,58	13 919
		KINO	19 640	22 719	115,68	5 200

Skutočnosť v rámci originálnych kompetencií vo výške 1 785 214,-- € predstavuje:

- čerpanie škôl a školských zariadení vo výške 1 695 251,-- €,
- mimoriadna dotácia vo výške 27 842,-- €, v tom:
6 535,-- € na odstránenie havarijného stavu na jednotlivých vykurovacích telesách v suteréne budovy ZŠ – ul. Komenského 8 a výmenu termoventilov na vykurovacích telesách v budove ZŠ – Komenského 8,
3 481,-- € na opravu dlhodobu zatekajúcej strechy spojovacej chodby medzi pavilónom II a telocvičňou Základnej školy Komenského 6,
9 564,-- € za maľbu telocvične ZŠ Komenského 6,
3 562,-- € na oplatenie ZŠ Za vodou 14 a
4 700,-- € na oplatenie ZŠ levočská 6,
- nájomné a ostatné vlastné príjmy vo výške 32 200,-- ,
- dotáciu na činnosť kina vo výške 19 640,-- €,
- dotáciu na činnosť kina od obci vo výške 1 079,-- €,
- projekty EÚ a ŠR SR 3 269,-- € (Prevenencia kriminality, Erasmus, Nadácia pre deti Slovenska)
- preplatky z ročného zúčtovania zdravotných poisťovní za rok 2015 vo výške 5 933,-- €

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 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo				
09.1.2	633	Výdavky v školstve	100 000	61 835	61,84	59 494
	z toho	Dieťa v hmotnej núdzi	100 000	61 835	61,84	59 494

Neštátne ZUŠ a školské zariadenia

MsZ schválilo pre neštátne školy a školské zariadenie dotáciu vo výške 287 858,-- €. Rozpočet a skutočnosť k 31.12.2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
		Školstvo				
09.1.2	642	Výdavky v školstve	287 858	287 858	100,00	260 855
		Neštátne školstvo	287 858	287 858	100,00	260 855
	z toho	Rímskokat. cirk. - Biskupstvo Spiš. Podhradie	217 794	217 794	100,00	195 444
		Súkromná ZUŠ - Nadežda Štefančíková	70 064	70 064	100,00	65 411

4.2.5. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Na rok 2016 bol pre úsek školstva rozpočtovaný kapitálový transfer vo výške 186 310,-- €, ktorý bol čerpaný v sume 186 134,-- €. Tieto finančné prostriedky boli určené na :

- rekonštrukciu havarijného stavu strechy ZŠ Levočská 6, Stará Ľubovňa v sume 66 251,-- € z toho dotácia zo ŠR bola 60 000,-- €,
- rekonštrukciu havarijného stavu telocvične ZŠ Komenského 6, Stará Ľubovňa v sume 104 725,-- € z toho dotácia zo ŠR bola 60 000,-- €,
- nákup automatickej práčky pre MŠ Tatranská 21, Stará Ľubovňa v sume 1 900,-- €
- nákup učebných pomôcok pre ZUŠ vo výške 5 000,-- € (akordeón - 3 290,-- € a interaktívna tabuľa - 1 710,-- €),
- nákup elektrického sporáka do ŠJ pri MŠ Vsetínska 36, Stará Ľubovňa vo výške 3 350,-- €,
- nákup interaktívnej tabule 1 788,-- € a kopírovacieho stroja pre potreby ZŠ Levočská 6, Stará Ľubovňa vo výške 3 120,-- €.

Údaje sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Rozpočet	Skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	Skutočnosť 31.12.2015
	Program 12	Školstvo				
09.1.2	721 002	Výdavky v školstve spolu	186 310	186 134	97,22	274 493
		Školstvo - kapitálové výdavky	186 310	186 134	97,22	274 493
	z toho:	ZŠ Komenského 6, SL	104 725	104 725	100,00	
		ZŠ levočská 6, SL	71 159	71 159	100,00	
		ZŠ Za vodou 14, SL				49 042
		MŠ Tatranská 21, SL	1 900	1 900	100,00	2 649
		MŠ Vsetínska 36, SL	3 350	3 350	100,00	2 805
		ZUŠ	5 000	5 000	100,00	
		ZŠ Podsadek				219 997
		zostatok rezervy	176		0,00	

4.2.6. OPATRENIA Z KONTROL HOSPODÁRENIA

Opatrenia z rozborov hospodárenia škôl a školských zariadení za rok 2015

Opatrenie č. 1 – Vypracovať koncepciu rozvoja škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Stará Ľubovňa v oblasti investícií.

T: 30.6.2016

Z: Školský úrad

Plnenie: úloha podľa možností splnená v stanovenom termíne a stanovenom rozsahu, na plnení úlohy sa bude pokračovať aj v roku 2017

Opatrenie č. 2 – V rámci spoločného VO vytypovať spoločné komodity pre všetky školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Stará Ľubovňa, s cieľom úspory finančných prostriedkov.

T: 30.6.2016

Z: Školský úrad, referát VO,
riaditelia škôl

Plnenie: úloha podľa možností splnená v stanovenom termíne a stanovenom rozsahu, na plnení úlohy sa bude pokračovať aj v roku 2017

Opatrenie č. 3 – Aktualizovať zoznam škôl a školských zariadení, ktoré majú vypracovanú projektovú dokumentáciu, aby mohlo Mesto pružne reagovať na prípadné výzvy týkajúce sa opravy škôl a školských zariadení.

T: 30.4.2016

Z: riaditelia škôl zašlú informáciu
Školskému úradu

Plnenie: úloha podľa možností splnená v stanovenom termíne a stanovenom rozsahu, na plnení úlohy sa bude pokračovať aj v roku 2017



MESTO STARÁ ĽUBOVŇA

5. Prílohy k Závěrečnému účtu a výročnéj správe za rok 2016

**5.1. 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 ĽUDIA 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

MUDr. Štefan Kožuškanič



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

5.2. 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.

5.3. ZOZNAM ČLENOV MESTSKEJ RADY

MUDr. Peter Bizovský, MPH - zástupca primátora mesta



Ing. Pavol Gurega



JUDr. Milan Knapík



Mgr. Michal Šipoš



Mgr. Rudolf Žiak



5.4. 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 Sivulka
Ing. Michal Drobnák	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
	Ing. Ľudmila Murcková

Komisia športu a mládeže

Predseda komisie : Ing. Pavol Gurega - poslanec MsZ	
Patrik Bod'ó - poslanec MsZ	Mgr. Štefan Matol'ák
MUDr. Štefan Kožuškanič - poslanec MsZ	PaedDr. František Solár
Jozef Krajger	Richar Štefančík
Miroslav Furtkevič	František Vorobel'

Patrik Boďo - poslanec MsZ	Mgr. Štefan Matol'ák
	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 Sivuľka
PhDr. Edita Oláhová	Mgr. Ivana Šipošová
MUDr. Jana Priputníková	Ing. Erika Šalatová
	Mgr. Monika Dušeková

Komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií funkcionárov mesta

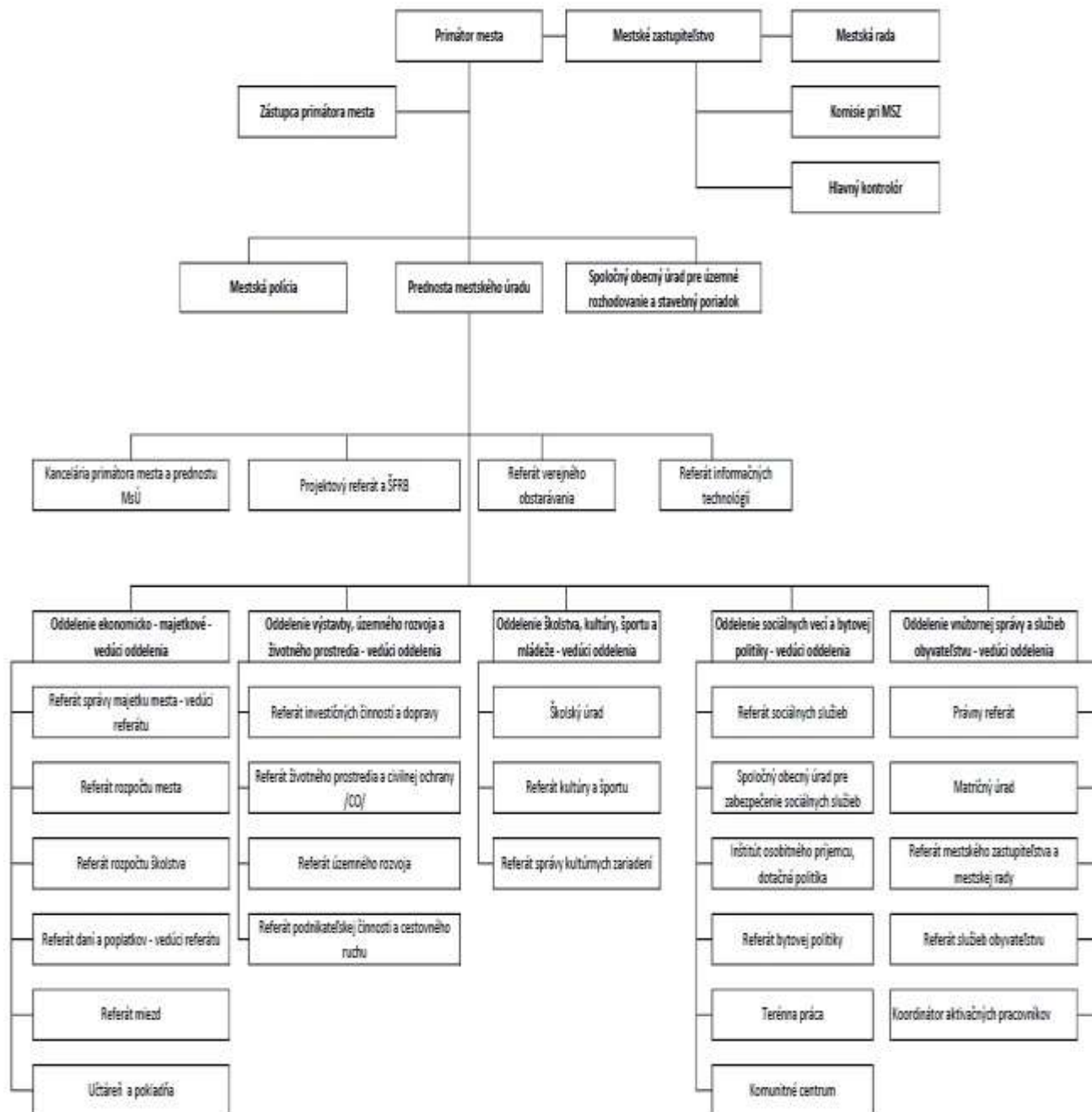
Predseda komisie : MUDr. Peter Bizovský - poslanec MsZ	
Mgr. Michal Dic - poslanec MsZ	JUDr. Rastislav Stašák - poslanec MsZ
RNDr. Valent Jaržembovský - poslanec MsZ	Mgr. Michal Šipoš - poslanec MsZ

Poslanci na vykonávanie obradov (sobáše, ZPOZ)

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

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

Organizačná štruktúra MsÚ v Staré Ľubovni
platná od 01.06.2016



5.6. 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

zmeny a doplnky:

- uznesenia MsZ č. VII/91, IX/92, X/92, V - M/93, XV/93, XVIII/93, XXIII/94, III/95, IV/95

č. VIII./95, XVIII/97, XIX/97 zo dňa 22.04.1997,
č. XXII/97 zo dňa 06.11.1997,
č. XXV/98 zo dňa 29.04.1998,
č. XXVIII/98 zo dňa 26.11.1998,
č. III/99 zo dňa 25.03.1999,
č. VI/99 zo dňa 14.09.1999,
č. VIII/99 zo dňa 15.12.1999,
č. XVIII/2001 zo dňa 21. 06. 2001,
č. XXI/2001 zo dňa 13.12.2001,
č. XXIV/2002 zo dňa 25.06.2002,
č. XVI-M/2002 zo dňa 12.11.2002,
č. X./2004 zo dňa 15.06.2004

- zrušené uznesením MsZ č. XIII/2004 pod C 3 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

zmeny a doplnky :

- uznesenia MsZ č. IV/95 zo dňa 27. 04. 1995,
č. XVII/96 zo dňa 13. 12. 1996,
č. VI/2003 zo dňa 20. 11. 2003
č. VIII/2007 pod B/111 zo dňa 13. 12. 2007
č. XIII/2008 podB/231 zo dňa 13.11.2008
č. XXIII/2010 zo dňa 22.06.2010

- zrušené uznesením MsZ č. XXII/2013 pod č. 533 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 zmeny a doplnky :
- uznesením MsZ č. XXIII/94,
 - č. VIII/95, XXVII/98 zo dňa 03.09.1998,
 - č. VIII/99 zo dňa 15.12.1999,
 - č. XXV/2002 zo dňa 05.09.2002,
 - č. XIII/2004 zo dňa 15.12.2004
 - č. XXV/2010 zo dňa 16.11.2010
 - č. III/2011 zo dňa 31.03.2011
 - č. XIV.2012 zo dňa 21.06.2012 pod č. 324
- zrušené uznesením MsZ 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 zmeny a doplnky :
- uznesenie MsZ č. XXIV/2002 zo dňa 25. 06. 2002,
 - č. XVI-M/2002 zo dňa 12. 11. 2002,
 - č. II/2003 zo dňa 30. 01. 2003,
 - č. VI/2003 zo dňa 20. 11. 2003,
 - č. VI-M/2004 zo dňa 17. 03. 2004
- zrušené uznesením MsZ č. XXII/2006 pod D 1 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 zmeny a doplnky :
- uznesenie MsZ č. IXVII/93, V-M/93, VIII-M/94, VIII/95
 - č. IX/96 zo dňa 01.02.1996
 - č. XVII/96 zo dňa 13.12.1996
 - č. XIII/97 zo dňa 16.12.1997
 - č. XXVIII/98 zo dňa 26.11.1998
 - č. VII/99 zo dňa 09.11.1999
 - č. XIV/2000 zo dňa 14.12.2000
 - č. XXI/2001 zo dňa 13.12.2001
 - č. XVI-M/2002 zo dňa 12.11.2002
 - č. VII/2003 zo dňa 16.12.2003
- zrušené uznesením MsZ č. XIII/2004 pod C 2 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 pod D 1 zo dňa 5.9.2002

VZN č. 9 O VEREJNÝCH KULTÚRNYCH PODUJATIACH

- schválené uznesením MsZ č. V.- M/93 zo dňa 31.03.1993
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. XXIII/94, XIX/97 zo dňa 22.04.1997
 - č. XXIII/2006 zo dňa 18.09.2006
 - č. XIII/2008 pod B/232 zo dňa 13.11.2008
- 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
 - č. XIII/2008 pod B/233 zo dňa 13.11.2008
 - 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
- zmeny a doplnky :
 - uznesením MsZ č. XX/93, XXII/94, XXIV/94, III/95,
 - č. XVII/96 zo dňa 12.12.1996,
 - č. VII/99 zo dňa 09.11.1999
- zrušené uznesením MsZ č. XII/2000 pod D 2 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
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. IX/96 zo dňa 01.02.1996,
 - č. XX/97 zo dňa 19.06.1997
- zrušené uznesením MsZ č. XIII/2000 pod D 1 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
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. VII/1995 zo dňa 26.10.1995
 - č. IV/1999 zo dňa 27.05.1999
 - č. X/2004 zo dňa 15.06.2004
- 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
- zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. VIII/95 zo dňa 14.12.1995,

- č. IX/96 zo dňa 01.02.1996,
- č. X/96 zo dňa 29.02.1996,
- č. XVI/96 zo dňa 24.10.1996,
- č. XVII/96 zo dňa 13.12.1996,
- č. XVIII/97 zo dňa 26.02.1997,
- č. XIX/97 zo dňa 22.04.1997,
- č. XXII/97 zo dňa 06.11.1997,
- č. XXVI/98 zo dňa 25.6.1998,
- č. XXVII/98 zo dňa 3.9.1998,
- č. VII/99 zo dňa 09.11.1999,
- č. III-M/2000 zo dňa 17.02.2000
- zrušené uznesením MsZ č. XI/2000 pod C 1 zo dňa 19.05.2000

VZN č. 15 O POVINNEJ DERATIZÁCII

- 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
- zmeny a doplnky :
- uznesenie MsZ č. VIII/99 zo dňa 15.12.1999
- zrušené uznesením MsZ č. XX/2001 pod B 310 (VZN č. 33) 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
- č. XXVI/98 zo dňa 25.06.1998
- č. XI-M/98 zo dňa 14.10.1998,
- č. II/99 zo dňa 17.2.1999,
- č. VIII/99 zo dňa 15.12.1999,
- č. XXV/2002 zo dňa 05.09.2002
- č. XXV/2010 zo dňa 16.11.2010
- 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
- zmeny a doplnky :
- uznesenia MsZ č. IV/95 zo dňa 27.01.1995,
- č. IX/96 zo dňa 01.02.1996,
- č. X/96 zo dňa 29.02.1996,
- č. XVI-M/2002 zo dňa 12.11.2002
- zrušené uznesením MsZ č. V/2007 pod C 9 zo dňa 03.07.2007

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

- schválené uznesením MsZ č. X-M/1994 časť I. zo dňa 10.06.1994.
- zmeny a doplnky :
- uznesenia MsZ č. IX/96 zo dňa 01.02.1996,
- č. XXVI/2002 zo dňa 22.11.2002
- č. VI/2003 zo dňa 20.11.2003,
- č. XII-M/2005 zo dňa 16.03.2005 pod B 283

č. XX/2006 zo dňa 22.06.2006
č. XXIV/2006 zo dňa 16.11.2006
č. XXIII/2010 zo dňa 22.06.2010
č. III/2011 zo dňa 31.03.2011

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 pod D 2 zo dňa 18.09.2006

VZN č. 21 O VYKONÁVANÍ ROZKOPÁVKOVÝCH A VÝKOPOVÝCH PRÁČ 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,
č. XXVIII/98 zo dňa 26.11.1998
č. XIII/2008 pod B/234 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
č. XXV/2002 zo dňa 05.09.2002
č. XXI/2010 zo dňa 18.02.2010
č. XXX/2014 zo dňa 24.04.2014
č. IV/2015 zo dňa 23.04.2015
č. XVIII/2016 zo dňa 10.11.2016

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 pod G 1 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
 - zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ. č XI-M/98 zo dňa 14.10.1998
č. XIII/2008 pod B/235 zo dňa 13.11.2008
- 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 pod D 3 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 pod C 1 zo dňa 15.12.2004

VZN č. 27 O POUŽÍVANÍ MESTSKÝCH SYMBOLOV

- schválené uznesením MsZ č. XXI./97 zo dňa 04.09.1997
- zmeny a doplnky :
- uznesením MsZ č. XIII/2008 pod B/236 zo dňa 13.11.2008
- 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,
č. V/2003 zo dňa 18.9.2003,
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 :
- uznesením MsZ č. XIII/2008 pod B/237 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
zmeny a doplnky :
- uznesenie MsZ č. XV/2005 zo dňa 26.04.2005,
č. XX/2006 zo dňa 23.2.2006
- zrušené uznesením MsZ č. IX/2008 pod H 31 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
zmeny a doplnky :
- uznesenie MsZ č. XIX/2001 zo dňa 18.09.2001,
č. XX/2001 zo dňa 15.11.2001,
č. XXI/2001 zo dňa 13.12.2001,
č. XXII/2002 zo dňa 28.02.2002,
č. XV/2005 zo dňa 26.04.2005,
- zrušené uznesením MsZ č. XVII-M/2006 pod B 405 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
zmeny a doplnky :
uznesenie MsZ č. XXII/2002 zo dňa 28.02.2002,
č. XVI-M/2002 zo dňa 12.11.2002,
č. VII/2003 zo dňa 16.12.2003,
č. X/2004 zo dňa 15.06.2004
č. XII/2004 zo dňa 18.11.2004
č. XVII/2005 zo dňa 14.09.2005
č. XVIII/2005 zo dňa 16.11.2005
č. VIII/2007 pod B/109 zo dňa 13.12.2007

č. XI/2008 pod B/194 zo dňa 19.06.2008
č. XIII/2008 pod B/238 zo dňa 13.11.2008
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 pod B 51 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,
č. VIII/2004 zo dňa 26. 02. 2004
č. VIII/2007 pod B/113 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 zmeny a doplnky :
 - uznesenie MsZ č. VIII/2004 zo dňa 26. 02. 2004
 - 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 zmeny a doplnky :
 - uznesením MsZ č. X/2004 zo dňa 15.06.2004
č. X/2008 pod B 133 zo dňa 24.4.2008
č. XIII/2008 pod B/239 zo dňa 13.11.2008
 - 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 :
 - uznesením MsZ č. XIII/2008 pod B/240 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 zmeny a doplnky :
 - uznesením MsZ č. V/2011 zo dňa 14.09.2011
 - 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

zmeny a doplnky :

- uznesením MsZ č. XV/2005 zo dňa 26.04.2005
- č. XVIII/2005 zo dňa 16.11.2005
- č. XIII/2008 pod B/241 zo dňa 13.11.2008
- č. XVIII/2012 pod č. 465 zo dňa 6.12.2012

**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 :
- uznesením MsZ č. XV/2005 zo dňa 26.04.2005
- č. XIX/2005 zo dňa 16.12.2005,
- č. XXIV/2006 bod B/504 zo dňa 16.11.2006
- č. VIII/2007 bod B/112 zo dňa 13.12.2007
- č. XIII/2008 pod B/242 zo dňa 13.11.2008
- č. XX/2009 pod B/415 zo dňa 10.12.2009
- č. VIII/2011 zo dňa 13.12.2011
- č. XVIII bod B/459 zo dňa 06.12.2012.
- č. I/2014 zo dňa 15.12.2014
- č. XI/2015 zo dňa 10.12.2015
- č. XIX/2016 zo dňa 15.12.2016

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 :
- uznesením MsZ č. XIII/2008 pod B/243 zo dňa 13.11.2008
- č. XX/2009 pod B/417 zo dňa 10.1
- 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 pod B 123 zo dňa 21.02.2008
zmeny a doplnky :
- uznesením MsZ č. XIII/2008 pod B/244 zo dňa 13.11.2008
- uznesením č. 385 MsZ XVI/2012 zo dňa 13.09.2012
- uznesením č. 227 MsZ č. XI/2015 zo dňa 10.12.2015
- uznesením č. 367MsZ č. XV/2016 zo dňa 16.06.2016

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

- schválené uznesením MsZ č. X/2008 pod B 132 zo dňa 24.04.2008
zmeny a doplnky :
- uznesením MsZ č. XII/2008 pod B 204 zo dňa 18.09.2008
- zrušené uznesením MsZ č. XX/2013 č. 495 zo dňa 21.02.2013

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

- schválené uznesením MsZ č. XII/2008 pod B 203 zo dňa 18.09.2008
zmeny a doplnky :
- uznesením MsZ č. XIII/2008 zo dňa 13.11.2008
- uznesením 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 pod B 205 zo dňa 18.09.2008 zmeny a doplnky :
 - uznesením MsZ č. XIII/2008 pod B/245 zo dňa 13.11.2008
 - uznesením MsZ č. XXV/2010 zo dňa 16.11.2010
 - uznesením MsZ č. IV/2011 zo dňa 16.06.2011 a č. V/2011 zo dňa 14.09.2011
 - uznesením MsZ č. XX/2013 zo dňa 21.2.2013, uznesenie č. 490
 - 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 ŠKOLSKÉJ DOCHÁDZKY V ZÁKLADNÝCH ŠKOLÁCH V ZRIAĐOVATELSKEJ PÔSOBNOSTI MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. XII/2008 pod B 207 zo dňa 18.09.2008
 - zmena - uznesenie MsZ č. XXXII/2014 zo dňa 18.09.2014
 - zmena - uznesenie MsZ č. X/2015 zo dňa 12.11.2015.
- VZN č. 49 O NÁJME BYTOV**
- schválené uznesením mimoriadneho MsZ č. VI-M/2008 pod B 266 zo dňa 27.11.2008
- VZN č. 50 O POSKYTOVANÍ JEDNORÁZOVEJ DÁVKY SOCIÁLNEJ POMOCI**
- schválené uznesením MsZ č. XVI/2009 pod B 266 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 pod B 340 zo dňa 18.6.2009 zmeny a doplnky :
 - uznesením 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 č. 20
 - uznesenie MsZ č. IV/2011 zo dňa 16.6.2011 a 28.6.2011, uznesenie č. 96 č.
 - uznesenie MsZ č. VIII/2011 zo dňa 13.12.2011, uznesenie č. 231
 - uznesenie MsZ č. XX/2013 zo dňa 21.2.2013, uznesenie č. 491
 - uznesenie MsZ č. XXIV/2013 zo dňa 13.8.2013, uznesenie č. 599
 - uznesenie MsZ č. XXVI/2013 zo dňa 14.11.2013, uznesenie č. 658
 - uznesenie MsZ č. I/2014 zo dňa 15.12.2014
 - uznesenie MsZ č. XIX/2016 zo dňa 15.12.2016
- VZN č. 53 O URČENÍ NÁZVOV ULÍC A NÁMESTÍ NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA**
- schválené uznesením MsZ č. XVIII/2012 pod č. 464 zo dňa 06.12.2012

VZN č. 54 O DODRŽÍAVANÍ VEREJNÉHO PORIADKU A VEREJNEJ ČISTOTY NA ÚZEMÍ MESTA STARÁ ĽUBOVŇA

- schválené uznesením MsZ č.XXV/2013 pod č. 623 zo dňa 12.09.2013 zmeny a doplnky:
uznesenie MsZ č. XII/2016 zo dňa 18.02.2016.

VZN č. 55 O ORGANIZÁCII 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

5.7. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (samostatný materiál)

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

5.9. SPRÁVA AUDÍTORA O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

(samostatný materiál)

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

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

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