



# Mesto Spišská Stará Ves

**Mestskému zastupiteľstvu Mesta Spišská Stará Ves**

**Na zasadnutie dňa:**

**K bodu rokovania č.:**

**Predkladá: Ing. Jozef Harabin**

**Vypracovala: Ing. Andrea Majerčáková**

## **ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA ZA ROK 2012**

## OBSAH

1. Správa o plnení rozpočtu mesta .....	3
2. Závěrečný účet mesta .....	5
2.1. Údaje o plnení rozpočtu .....	5
2.2. Bilancia aktív a pasív .....	7
2.3. Prehľad o stave a vývoji dlhu .....	10
2.4. Prehľad o poskytnutých zárukách .....	11
2.5. Hodnotenie plnenia programov mesta .....	11
3. Rozbor plnenia rozpočtu za rok 2012 .....	12
3.1. Plnenie príjmov rozpočtu mesta .....	12
3.2. Plnenie výdavkov rozpočtu mesta .....	14
Prehľad hospodárenia škôl a školských zariadení .....	17
Hospodárenie so mzdovými prostriedkami .....	20
3.3. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu .....	22
3.4. Majetok mesta .....	22

## 1. Správa o plnení rozpočtu Mesta Spišská Stará Ves za rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku je rozpočet mesta, ktorým sa riadi celé financovanie úloh a funkcií mesta. Rozpočtový rok je zhodný s kalendárnym rokom. Súčasťou rozpočtu mesta sú aj rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií zriadených mestom. Mesto v roku 2012 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2012 bol zostavený ako mierne prebytkový.

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

### Rozpočet mesta k 31.12.2012 v EUR

	PRÍJMY	VÝDAVKY
<i>Mesto</i>		
Bežné	1 797 194,00	675 227,00
Kapitálové	75 024,00	126 000,00
FO	116 966,00	142 360,00
<b>MESTO</b>	<b>1 989 184,00</b>	<b>943 587,00</b>
<i>Základná škola</i>		
ZŠ	500,00	504 878,00
ŠJ	12 000,00	52 000,00
ŠKD	700,00	23 700,00
Spolu	13 200,00	580 578,00
<i>Materská škola</i>		
MŠ	5 000,00	126 000,00
ŠJ	3 000,00	
Spolu	8 000,00	126 462,00
<i>CVČ</i>		
	0,00	95 000,00
<i>Gymnázium</i>		
	3 000,00	263 787,00
<b>ŠKOLY</b>	<b>24 200,00</b>	<b>1 065 827,00</b>
<b>SPOLU</b>	<b>2 013 384,00</b>	<b>2 009 414,00</b>

Hlavnou úlohou mesta v roku 2012 bolo pokračovanie stabilného a rovnovážneho financovania samosprávnych a verejnoprospešných úloh mesta. Vytvoril sa priestor na realizáciu investičným programov vo výške 118 950,52 €.

<b>PRÍJMY</b>			<b>VÝDAVKY</b>		
<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>
<b>Bežné príjmy</b>			<b>Bežné výdavky</b>		
1 821 394,00	1 765 691,08	96,94	1 741 054,00	1 651 422,72	94,85
Mesto 1 797 194,00	1 734 475,22	96,51	Mesto 675 227,00	617 302,60	91,42
Školy 24 200,00	31 215,86	129,00	Školy 1 065 827,00	1 034 120,12	97,03
<b>Kapitálové príjmy</b>			<b>Kapitálové výdavky</b>		
75 024,00	75 149,95	100,17	126 000,00	118 950,52	94,41
<b>Finančné operácie</b>			<b>Finančné operácie</b>		
116 966,00	116 945,63	99,98	142 360,00	142 343,03	99,99
<b>SPOLU</b>			<b>SPOLU</b>		
<b>2 013 384,00</b>	<b>1 957 786,66</b>	<b>97,24</b>	<b>2 009 414,00</b>	<b>1 912 716,27</b>	<b>95,19</b>

Príjmy mesta sa splnili na 97,24 % v číselnom vyjadrení 1 957 786,66 €, z toho bežné príjmy 1 765 691,08 €, kapitálové príjmy 75 149,95 € a finančné operácie 116 945,63 €. Plnenie výdavkov je na 95,19 % t.j. 1 912 716,27 €, z toho bežné výdavky 1 651 422,72 €, kapitálové výdavky 118 950,52 € a finančné operácie 142 343,03 €.

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

## 2. Záverečný účet mesta Spišská Stará Ves za rok 2012

Záverečný účet mesta Spišská Stará Ves je zostavený v zmysle § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Výsledok hospodárenia sa tvorí podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona z rozdielu bežného rozpočtu, t.j. bežných príjmov a bežných výdavkov a kapitálového rozpočtu, t.j. kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov.

Podrobné údaje o plnení rozpočtu sú spracované v časti 3. – Rozbor plnenia rozpočtu.

### 2.1. Údaje o plnení rozpočtu

PRÍJMY			VÝDAVKY		
Rozpočet	Skutočnosť	%	Rozpočet	Skutočnosť	%
<b>Bežné príjmy</b>			<b>Bežné výdavky</b>		
1 821 394,00	1 765 691,08	96,94	1 741 054,00	1 651 422,72	94,85
Mesto 1 797 194,00	1 734 475,22	96,51	Mesto 675 227,00	617 302,60	91,42
Školy 24 200,00	31 215,86	129,00	Školy 1 065 827,00	1 034 120,12	97,03
<b>+ 114 268,36 €</b>					
<b>Kapitálové príjmy</b>			<b>Kapitálové výdavky</b>		
75 024,00	75 149,95	100,17	126 000	118 950,52	94,41
<b>- 43 800,57 €</b>					

**Výsledok hospodárenia za rok 2012 je prebytok vo výške + 70 467,79 €.**

Výsledkom bežného rozpočtu je prebytok vo výške 114 268,36 €. Prebytok bežného rozpočtu je podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy možné použiť na krytie schodku kapitálového rozpočtu a na úhradu návratných zdrojov financovania prostredníctvom výdavkových finančných operácií. V uvedenej sume je zahrnutý aj zostatok nevyčerpaných prostriedkov zo štátneho rozpočtu vo výške 21 000,00 EUR. Pre účely tvorby fondov sa podľa ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z prebytku rozpočtu obce vylúčia nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, čo u nás predstavuje sumu 21 000,00 €. Ide o finančné prostriedky Spojenej školy, ktoré boli poskytnuté z Krajského školského úradu v Prešove. Tieto finančné prostriedky sa k 31.12.2012 nevyčerпали a prechádzajú do roku 2013. Taktiež sa z tohto prebytku vylučujú finančné prostriedky fondu opráv, čo predstavuje sumu 5 080,00 EUR. Prebytok bežného rozpočtu, ktorý je možné použiť na krytie schodku kapitálových výdavkov je teda vo výške **88 188,36 €**.

Kapitálové príjmy činia 75 149,95 € a kapitálové výdavky 118 950,52 €. Rozdiel tvorí schodok kapitálového rozpočtu vo výške – 43 800,57 €. Celkový schodok kapitálového rozpočtu mesto vykrylo v roku 2012 prijatými úvermi, zostatkom finančných prostriedkov z min. rokov a prebytkom bežného rozpočtu.

**Upravený výsledok hospodárenia za rok 2012 a základ pre tvorbu rezervného fondu je 18 990,39 €.**

<i>Finančné operácie príjmové</i>			<i>Finančné operácie výdavkové</i>		
<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>%</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>%</b>
116 966,00	116 945,63	99,98	142 360,00	142 343,03	99,99
<b>- 25 397,40€</b>					

V rámci finančných operácií bol dosiahnutý schodok vo výške – 25 397,40 €. Tento schodok bol vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.

<b>Celkové hospodárenie v rámci bežného, kapitálového rozpočtu a finanč.operácií</b>					
<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>%</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>%</b>
2 013 384,00	1 957 786,66	97,24	2 009 414,00	1 912 716,27	95,19
<b>+ 45 070,39</b>					

**Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012 (v rámci bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a hospodárenia finančných operácií upravený o nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 21 000,00 EUR a fond opráv vo výške 5 080,00 EUR) je prebytok vo výške 18 990,39 €.**

Z hľadiska hotovostného princípu, tzn. toku peňažných prostriedkov v roku 2012 mesto dosiahlo prírastok peňažných prostriedkov vo výške 3 229 697,82 € a úbytok 3 195 948,66 €. Počiatočný stav peňažných prostriedkov k 1.1. bol 85 275,52 €. Zostatok peňažných prostriedkov vo výške 119 024,68 € predstavuje zostatok peňažných prostriedkov v pokladni 2 187,60 € a na bankových účtoch 116 837,08 €. Súčasťou týchto finančných prostriedkov sú aj mimorozpočtové finančné prostriedky vo výške 73 954,54 €, ktoré sú už na fondových účtoch a nie sú predmetom tvorby peňažného fondu pre rok 2013. Ďalej účelovo určené nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 21 000,00 € a finančné prostriedky fondu opráv vo výške 5 080,00 €, ktoré nie sú predmetom tvorby peňažných fondov. Spolu ide o sumu **100 034,54 €**. Ide o tieto finančné prostriedky:

Sociálny fond- 164,54 €

Fond opráv – 5 080,00 €.

Cudzie zdroje – finančná zábezpeka nájomníkov 20 b.j. – 30 180,00 €

- finančná zábezpeka nájomníkov 16 b.j. A – 22 920,00 €
- finančná zábezpeka nájomníkov 16 b.j. B – 20 690,00 €
- účelovo určené fin.prostriedky zo ŠR nevyčerpané k 31.12.2012 – 21 000,00 €

Po odrátaní týchto peňažných prostriedkov vo výške 100 034,54 € je predmetom tvorby fondov obce pre rok 2013 výška **18 990,39 €**, ktorá je zhodná s prebytkom hospodárenia uvedeným vyššie.

Medziročné porovnanie čerpania rozpočtu

	Príjmy			Výdavky		
	2010	2011	2012	2010	2011	2012
Bežné	1 549 188,20	1 530 757,17	1 765 691,08	1 459 249,44	1 439 427,86	1 651 422,72
Kapitálové	786 551,91	641 596,84	75 149,95	1 254 968,79	1 624 776,25	118 950,52
Fin.operácie	1 110 195,52	1 196 116,17	116 945,63	629 712,64	271 012,25	142 343,03
	<b>3 445 935,63</b>	<b>3 368 470,18</b>	<b>1 957 786,66</b>	<b>3 343 930,87</b>	<b>3 335 216,36</b>	<b>1 912 716,27</b>

Medziročné porovnanie výsledkov hospodárenia

	2010	2011	2012
hospodárenie bežného rozpočtu	+ 89 938,76	+ 91 329,31	+114 268,36
hospodárenie kapitálového rozpočtu	- 468 416,88	- 983 179,41	-43 800,57
<b>výsledok hospodárenia</b>	<b>- 384 178,12</b>	<b>- 891 850,10</b>	<b>+70 467,79</b>
hospodárenie finančných operácií	+ 480 482,88	+ 925 103,92	-25 397,40
<b>hospodárenie celého rozpočtu</b>	<b>+ 96 304,76</b>	<b>+ 33 253,82</b>	<b>+ 45 070,39</b>
zostatok peňažných prostriedkov	+ 147 010,39	+ 85 275,57	+119 024,68

Bilancia aktív a pasív

	AKTÍVA	5 797 887,76
<b>A</b>	<b>Neobežný majetok</b>	<b>5 602 623,56</b>
	1) Dlhodobý nehmotný majetok	<b>30 085</b>
	- drobný dlhod.nehm.majetok	97,84
	-ostatný dlhod.nehmotn.majetok	29 987,16
	- nedokončené investície	0,00
	2) Dlhodobý hmotný majetok	<b>5 229 154,43</b>
	- pozemky	67 163,57
	- umelecké diela a zbierky	2 655,52
	- stavby	5 068 566,34
	- samostatne hnutel.veci	53 899,55
	- dopravné prostriedky	276,18
	- drobný dlhodobý hm.majetok	17 635,75
	- nedokončené investície	18 957,52
	3) dlhodobý finančný majetok	<b>343 384,13</b>
<b>B</b>	<b>Obežný majetok</b>	<b>189 287,36</b>
	1) Zásoby	<b>520,90</b>
	2) Zúčtovanie transferov s RO	<b>22 479,84</b>
	3) Pohľadávky	<b>47 261,94</b>
	4) Finančné účty	<b>119 024,68</b>
	- pokladňa	2 187,60
	- bankové účty	116 837,08
<b>C</b>	<b>Náklady budúcich období</b>	<b>5 976,84</b>

	PASÍVA	5 797 887,76
<b>A</b>	<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 113 908,38</b>
	1) Výsledok hospodárenia	1 113 908,38
	- minulé roky	1 230 871,36
	- za účtovné obdobie	-116 962,98
<b>B</b>	<b>ZÁVAZKY</b>	<b>2 857 668,24</b>
	1) Rezervy	13 883,18
	2) Zúčtovanie transferov	21 000,00
	3) Záväzky	2 005 309,59
	4) Bankové úvery	817 475,47
<b>C</b>	<b>Výnosy budúcich období</b>	<b>1 826 311,14</b>

**Doplnenie údajov k bilancii aktív a pasív:****Prehľad o stave zriadených bankových účtov:**

Číslo účtu	Názov účtu	Suma v €
0492729470/0900	SLSP - základný účet	32 233,83
0492808400/0900	SLSP - školský účet	316,37
0493038700/0900	SLSP - TKO účet	27,89
0493061046/0900	SLSP - bytový účet	48,56
0493158067/0900	SLP – enviro účet	40,90
0492808494/0900	SLSP – sociálny fond	164,54
0492808494/0900	SLSP – účet FRR	49,35
8106989001/5600	Prima banka – bežný účet	4 484,99
28824-562/0200	VÚB účet	501,32
0493606712/0900	SLSP – TSP	54,88
20319297/6500	Poštová banka	5 113,63
8106980015/5600	Prima banka – účet finančnej zábezpeky	73 800,82
<b>Spolu</b>		<b>116 837,08</b>

**Zostatok v pokladniach:**

Číslo pokladne	Názov účtu	Suma v €
č. 1	Hlavná pokladňa	167,33
č. 8	Pokladňa - p. Majerčáková	161,98
č. 9	Pokladňa - p. Semančíková	1 426,57
č. 10	Pokladňa - p. Jurkovičová	250,65
č. 11	Pokladňa - p. Dlhá	181,07
<b>Spolu</b>		<b>2 187,60</b>



**Pohľadávky:**

<b>Nedaňové pohľadávky</b>	<b>71 426,12</b>
<i>Odberateľské faktúry</i>	8 664,71
<i>Bytové hospodárs.r. 2007 a staršie</i>	13 295,19
<i>Bytové hospodárstvo r. 2008</i>	6 083,65
<i>Bytové hospodárstvo r. 2009</i>	4 141,58
<i>Bytové hospodárstvo r. 2010</i>	3 220,93
<i>Bytové hospodárstvo r. 2011</i>	674,22
<i>Bytové hospodárstvo r. 2012</i>	1 282,08
<i>Bytové hospodár.-vyúčtov.za rok 2011</i>	1 508,68
<i>TKO r. 2007 a staršie</i>	1 206,25
<i>TKO r. 2008</i>	986,55
<i>TKO r. 2009</i>	1 256,78
<i>TKO r. 2010</i>	1 177,81
<i>TKO r. 2011</i>	1 290,35
<i>TKO r. 2012</i>	1 746,60
<i>TKR r. 2007 a staršie</i>	4 699,08
<i>TKR r. 2008</i>	1 389,25
<i>TKR r. 2009</i>	1 485,38
<i>TKR r. 2010</i>	474,39
<i>Splátka plynofikácie</i>	343,35
<i>Splátky bytov</i>	2 837,01
<i>Záhradky r. 2008</i>	3,98
<i>Záhradky r. 2009</i>	3,98
<i>Záhradky r. 2010</i>	3,98
<i>20 b.j. - nájom r. 2012</i>	4 023,00
<i>16 b.j. A – nájom r. 2010</i>	236,00
<i>16 b.j. A – nájom r. 2011</i>	1 155,00
<i>16 b.j. A – nájom r. 2012</i>	3 336,00
<i>16 b.j. B – nájom r. 2012</i>	3 791,00
<i>16 b.j. B – finančná zábezpeka</i>	720,00
<i>B.j. – vyúčtovanie za rok 2011</i>	312,34
<i>Cintorínsky poplatok r. 2012</i>	77,00

<b>Daňové pohľadávky</b>	<b>3 120,34</b>
<i>Pozemky r. 2007</i>	0,43
<i>Stavby r. 2007</i>	3,58
<i>Pozemky r. 2008</i>	8,49
<i>Stavby r. 2008</i>	13,80
<i>Pozemky r. 2009</i>	12,42
<i>Stavby r. 2009</i>	55,11
<i>Byty r. 2009</i>	5,32
<i>Pozemky r. 2010</i>	26,85
<i>Stavby r. 2010</i>	256,59
<i>Pes r. 2010</i>	19,92
<i>Pozemky r. 2011</i>	487,89
<i>Stavby r. 2011</i>	482,91
<i>Byty r. 2011</i>	4,96
<i>Pes r. 2011</i>	30,00
<i>Pozemky r. 2012</i>	933,54
<i>Stavby r. 2012</i>	759,33
<i>Byty r. 2012</i>	19,20
<b>Pohľadávky voči zamestnanc.</b>	<b>76,35</b>
<b>SPOLU</b>	<b>74 622,81</b>

## Závazky:

<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>23 896,59</b>
Dodávatelia	3 636,95
Ostatné záväzky	638,07
Zamestnanci	10 718,53
Zúčtovanie s org.SP a ZP	7 423,78
Ostatné priame dane	1 479,26
<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>1 981 413,00</b>
Sociálny fond	270,44
Ostatné dlhodobé záväzky	1 981 142,56
Úver ŠFRB - 20 b.j.	723 680,94
Úver ŠFRB - 16 b.j.A	581 255,97
Úver ŠFRB - 16 b.j. B	601 695,65
Finančná zábezpeka - 20 b.j.	30 180,00
Finanč.zábezpeka - 16 b.j.A	22 920,00
Finančná zábezpeka - 16 b.j. B	21 410,00
<b>SPOLU</b>	<b>2 005 309,59</b>

## Prehľad o stave a vývoji dlhu

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

### 1) *Výstavba 20 nájomných bytov – ŠFRB*

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

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2012 – 723 680,94 €

Mesto úver spláca od 1.7.2008 v pravidelných mesačných splátkach vo výške 2 671,48 €, pozostávajúcich zo splátky istiny a splátky úroku. Doba splácania je 25 rokov.

### 2) *Výstavba 16 A nájomných bytov – ŠFRB*

Prijatý úver v r. 2009 vo výške 648 628 €

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2012 – 581 255,97 €

Mesto úver spláca od 1.6.2009 v pravidelných mesačných splátkach vo výške 2 086,24 € pozostávajúcich zo splátky istiny a splátky úroku. Doba splácania je 26 rokov.

### 3) *Výstavba 16 B nájomných bytov – ŠFRB*

Prijatý úver v r. 2010 vo výške 648 628 €

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2012 – 601 695,65 €

Mesto úver spláca od 1.7.2010 v pravidelných mesačných splátkach vo výške 2 086,24 € pozostávajúcich zo splátky istiny a splátky úroku. Doba splácania je 27 rokov.

### 4) *Revitalizácia centrálnej mestskej zóny – Prima banka a.s.*

Prijatý úver krátkodobý v r. 2010 – 830 000 €

V roku 2011 dodatkom k zmluve úver znížený na sumu – 660 000 €

V roku 2011 bolo vyčerpaných 660 000 €, splatených 95 480,65 €

Zostatok nesplateného úveru – 577 760,16 €

Mesto prijalo úver na prefinancovanie nákladov súvisiacich s realizovaním projektu Revitalizácie centrálnej mestskej zóny. V roku 2011 bol tento úver dodatkom znížený na sumu 660 000,00 €. Ide o krátkodobý úver s dobou splatnosti do jedného roka. Keďže ide o projekty z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja, kde je systém financovania refundačný, ihneď po pripísaní záverečných platieb z MVaRR na účet mesta bude tento úver splatený.

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

Prijatý úver dlhodobý v r. 2010 – 250 000 €

Zostatok nesplateného úveru – 239 715,31 €

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

### 2.3.Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Mesto Spišská Stará Ves má zriadené záložné práve na nehnuteľnosti:

- bytový dom 20 b.j. Štúrova ul. 554 v prospech ŠFRB Bratislava do výšky 1,5 násobku poskytnutého úveru 830 578,24 € a v prospech Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja.
- bytový dom 16 b.j. Štúrova ul. 580/171 a 580/173 v prospech ŠFRB Bratislava do výšky poskytnutého úveru 648 628,00 EUR a v prospech MVaRR do výšky poskytnutých dotácií v sume 250 670 €.
- bytový dom 16 b.j. Štúrova ul. 587/165 a 587/163 v prospech ŠFRB Bratislava do výšky poskytnutého úveru 648 628,00 EUR a v prospech MVaRR do výšky poskytnutých dotácií v sume 250 670 €.

### 2.4.Hodnotenie plnenia programov mesta

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

Prg.	Názov programu	Upravený	Čerpanie	%
1	Administratíva	440 517,00	374 571,09	85,03
2	Bezpečnosť	90 618,00	88 561,80	97,73
3	Komunikácie a verejné priestranstvá	79 970,00	87 208,80	109,05
4	Odpadové hospodárstvo	27 300,00	27 227,20	99,73
5	Bývanie	13 675,00	13 669,31	99,96

6	Zdravotníctvo	40 550,00	29 977,19	73,93
7	Šport	15 660,00	16 746,40	106,94
8	Kultúra	46 945,00	44 559,09	94,92
9	Vzdelávanie	1 065 827,00	1 034 120,12	97,03
10	Služby občanom	19 700,00	18 196,09	92,37
11	Sociálne služby	26 292,00	25 536,15	97,13
	<b>SPOLU</b>	<b>1 867 054,00</b>	<b>1 770 373,24</b>	<b>94,82</b>

### 3. Rozbor plnenia rozpočtu za rok 2012

Rozpočtové hospodárenie mesta Spišská. Stará Ves, tvorba príjmov a oblasť výdavkov finančných prostriedkov sa riadili podľa rozpočtu mesta na rok 2012, ktorý bol schválený uznesením č. 126/11-12/11 zo dňa 15.12.2011. V priebehu roka 2012 schválilo MsZ rozpočtové opatrenia, ktorými sa rozpočet upravil, a to:

- prvá zmena schválená dňa 21.2.2012 uznesením č. 5/2-2/12
- druhá zmena schválená dňa 19.4.2012 uznesením č. 15/3-4/12
- tretia zmena schválená dňa 7.6.2012 uznesením č. 29/5-6/12 a č. 30/5-6/12
- štvrtá zmena schválená dňa 30.8.2012 uznesením č. 51/6-8/12
- piata zmena schválená dňa 20.9.2012 uznesením č. 57/7-9/12
- šiesta zmena schválená dňa 8.11.2012 uznesením č. 62/8-11/12
- siedma zmena schválená dňa 14.12.2012 uznesením č. 69/9-12/12

#### 3.1. PLNENIE PRÍJMOV ROZPOČTU MESTA

##### 1. Bežné príjmy

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

Upravený rozpočet bežných príjmov mesta na rok 2012 bol 1 821 394 € (v tom 1 797 194,00 € bežné príjmy mesta a 24 200,00 € vlastné príjmy kôl). **Skutočné bežné príjmy dosiahli 1 765 691,08 €.** Skutočné dosiahnuté bežné príjmy sú o 55 702,92 € nižšie než uvažoval rozpočet.

Najväčšou príjmovou položkou je výnos dane z príjmov FO, ktorá predstavovala v roku 2012 výšku 644 696,76 €. Pre mesto je to stabilný, nohľadne najväčší príjem do rozpočtu mesta. Vývoj tejto dane nie je možné v priebehu roka predpokladať, nakoľko mesačný podiel nie je rovnaký. V roku 2012 dostalo Mesto Spišská Stará Ves v rámci týchto podielových daní o 54 725,57 € viac ako v roku 2011.

Ďalšou najväčšou príjmovou položkou bežného rozpočtu sú transfery zo ŠR. V roku 2012 boli dosiahnuté vo výške 830 106,20 €. Ide v prevažnej miere o transfery z Krajského školského úradu, ktoré sú v plnej výške určené pre Spojenú školu. Ďalšie poskytnuté granty a transfery sú – na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky, REGOB, dopravné, životné prostredie, voľby, dotácie určené na stravu pre deti v hmotnej núdzi, prídavky na deti, aktivačná činnosť, kultúrne poukazy, knižný fond, terénna sociálna práca, mikroprojekt v kultúrnej oblasti.

V dosiahnutých príjmoch sú zinkasované miestne dane a poplatky – daň z pozemkov 8 705,68 €, daň zo stavieb 41 056,99 €, daň z bytov 2 197,55 €, za psa 1 580,77 €, komunálny odpad 27 109,76 €.

Významnou zložkou sú aj príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov, a z nájmu bytových jednotiek, ktoré v roku 2012 predstavovali sumu 144 815,34 €. Ostatné správne poplatky činili v roku 2012 výšku 12 177,00 €. Príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb vo výške 4 515,22 € a príjmy z výťažkov z lotérií boli vo výške 4 464,91 €.

V dosiahnutých príjmoch sú 31 215,86 € príjmy rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Príjmy škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta sa v zmysle metodiky odvádzajú na účet mesta. Ide nielen o vlastné príjmy RO, ale o všetky príjmy, ktorých odvod taktiež podlieha zriaďovateľovi, ako je dobropis a prijaté úroky. Tieto mesto na základe uznesenia zastupiteľstva vracia späť školám a školským zariadeniam, ktoré ich používajú vo vlastnej kompetencii na pokrytie vlastných výdavkov. Podrobný rozpis príjmov za jednotlivé školské zariadenia je v časti „Prehľad hospodárenia rozpočtových organizácií“

## 2. Kapitálové príjmy

Upravený rozpočet kapitálových príjmov mesta na rok 2012 bol 75 024,00 €. **Skutočné kapitálové príjmy dosiahli 75 149,95 €.** Kapitálové príjmy sa naplnili na 100%.

Tento príjem tvoril predaj majetku vo výške 73 578,95 €, pričom najväčšou položkou bol príjem za predaj budovy internátu bývalého Gymnázia vo výške 71 100,00 €. Dotácia z VÚC PSK na osvetlenie multifunkčného ihriska bola vo výške 1 570,00 €.

## 3. Finančné operácie

Upravený rozpočet príjmových finančných operácií na rok 2012 bol 116 966,00 €, **skutočné dosiahnuté finančné operácie boli vo výške 116 945,63 €.**

V roku 2012 boli zapojené do príjmových finančných:

- Nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 24 124,33 €.
- Zostatok finančných prostriedkov z roku 2011 vo výške 9 129,49 €.
- Čerpanie úveru na úhradu faktúry z projektu Revitalizácia centrálnej mestskej zóny vo výške 13 240,81 €
- Prevod na účet finančnej zábezpeky vo výške 70 451,00 €.

Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
<b>BEŽNÝ ROZPOČET</b>						
111003	41	Daň zo závislej činnosti FO	680 000,00	680 000,00	644 696,76	94,81
121001	41	Daň z pozemkov	8 800,00	8 800,00	8 705,68	98,93
121002	41	Daň zo stavieb	39 700,00	41 060,00	41 056,99	99,99
121003	41	Daň z bytov	2 090,00	2 190,00	2 197,55	100,34
133001	41	Miestna daň za psa	1 700,00	1 700,00	1 580,77	92,99
133003	41	Miestna daň za nevýherné hracie prístroje	100,00	100,00	50,00	50,00
133006	41	Miestna daň za ubytovanie	2 000,00	2 000,00	380,40	19,02
133012	41	Miestna daň za užívanie verejného priestranstva	100,00	150,00	125,00	83,33
133013	41	Za komunálne odpady a drobné staveb.odpady	25 000,00	27 110,00	27 109,76	100,00
212002	41	Z prenajatých pozemkov a záhradiek	300,00	300,00	248,89	82,96
212003	41	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	145 600,00	145 600,00	144 815,34	99,46
212004	41	Z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení	0,00	270,00	264,00	97,78
221004	41	Ostatné správne poplatky	19 010,00	19 010,00	12 177,00	64,06
222003	41	Pokuty za porušenie predpisov	0,00	120,00	120,00	100,00
223001	41	Za predaj výrobkov tovarov a služieb	4 000,00	4 500,00	4 515,22	100,34
223003	41	Za stravné	5 000,00	6 100,00	6 081,23	99,69
229005	41	Poplatok za znečisťovanie ovzdušia	450,00	450,00	423,14	94,03
242	41	Úroky	200,00	200,00	58,13	29,07
292008	41	Z výťažkov lotérií	5 000,00	5 000,00	4 464,91	89,30
292012	41	Z dobropisov	0,00	2 800,00	2 800,58	100,02
292027	41	Iné nedaňové príjmy	0,00	2 370,00	2 497,67	105,39
312001	111	Granty a transfery zo štátneho rozpočtu	705 410,00	791 786,00	790 331,11	99,82
312001	11S1	Európsky fond regionálneho rozvoja (prostried.EÚ)	40 000,00	25 834,00	10 034,06	38,84
312001	11T1	Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)	43 000,00	25 524,00	25 523,53	100,00
312001	11T2	Európsky sociálny fond - spolufinancovanie zo ŠR	0,00	4 220,00	4 217,50	99,94
		Vlastné príjmy školských zariadení	24 200,00	24 200,00	31 215,86	128,99
		<b>BEŽNÝ ROZPOČET</b>	<b>1 751 660,00</b>	<b>1 821 394,00</b>	<b>1 765 691,08</b>	<b>96,94</b>
<b>KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>						
231	43	Vlastné zdroje - zdroje z predaja majetku	50 000,00	73 454,00	73 579,95	100,17
322001	11H	Transfer od ostatných subjektov verejnej správy	0,00	1 570,00	1 570,00	100,00
322001	11S1	Európsky fond regionálneho rozvoja (prostried.EÚ)	586 000,00	0,00	0,00	
		<b>KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>	<b>636 000,00</b>	<b>75 024,00</b>	<b>75 149,95</b>	<b>100,17</b>
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>						
453	131B	- zo štátneho rozpočtu z r. 2011	0,00	23 675,00	24 124,33	101,90
454002	46	Vlastné zdroje - iné zdroje vyššie neuvedené	100 000,00	80 050,00	79 580,49	99,41
513001	52	Bankové úvery bez štátnej záruky	0,00	13 241,00	13 240,81	100,00
		<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>	<b>100 000,00</b>	<b>116 966,00</b>	<b>116 945,63</b>	<b>99,98</b>
			<b>2 487 660,00</b>	<b>2 013 384,00</b>	<b>1 957 786,66</b>	<b>97,24</b>

### 3.2. PLNENIE VÝDAVKOV ROZPOČTU MESTA

#### 1. Bežné výdavky

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

Upravený rozpočet bežných výdavkov mesta na rok 2012 bol 1 741 054,00 €. **Skutočné bežné výdavky dosiahli výšku 1 651 422,72 €**. Bežné výdavky sú o 89 631,28 € nižšie než uvažoval rozpočet.

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

Funč.kl.	Názov	Upravený	Čerpanie	Pln %
01.1.1.6	Výdavky verejnej správy - obce	395 830,00	343 044,21	87
01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť	1 715,00	1 624,94	95
01.3.3	Matrika	3 790,00	3 783,60	100
01.6.0	Všeobecne verejné služby	1 900,00	1 868,28	98
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	52 528,00	50 900,46	97
02.2.0	Civilná ochrana	100,00	0,00	0
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	3 500,00	3 453,79	99
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť – projekt TSP	17 992,00	17 738,32	99
04.2.1.9	Protipovodňové opatrenia	42 578,00	42 566,67	100
04.5.1.3	Správa a údržba ciest	2 800,00	2 784,00	99
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	26 200,00	26 153,58	100
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	950,00	923,62	97
05.6.0	Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná	150,00	150,00	100
06.2.0	Rozvoj obcí	1 400,00	1 306,60	93
06.4.0	Verejné osvetlenie	13 940,00	13 908,89	100
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť	13 675,00	13 669,31	100
07.6.0	Zdravníctvo inde neklasifikované	34 050,00	33 526,67	98
08.1.0	Rekreačné a športové služby	2 010,00	1 904,06	95
08.2.0	Kultúrne služby – projekt cezhraničn.spolupr.	8 228,00	8 224,39	100
08.2.0.5	Knižnice	781,00	780,78	100
08.2.0.9	Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov	31 910,00	30 534,25	96
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	1 040,00	1 033,32	99
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	9 860,00	9 625,03	98
10.7.0.1	Dávky sociál.pomoci - pomoc občanom v hm.núdzi	6 892,00	6 390,23	93
10.9.0	Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	1 408,00	1 407,60	100
	<b>Spolu – mesto</b>	<b>675 227,00</b>	<b>617 302,60</b>	<b>91,42</b>
	Základná škola	505 245,00	502 348,60	99,43
	Gymnázium	263 420,00	246 670,54	93,64
	Materská škola	126 462,00	131 581,78	104,05
	Centrum voľného času	95 000,00	82 579,80	86,93
	<b>Spolu – školy a školské zariadenie</b>	<b>1 065 827,00</b>	<b>1 034 120,12</b>	<b>97,03</b>
	<b>SPOLU – BEŽNÝ ROZPOČET</b>	<b>1 741 054,00</b>	<b>1 651 422,72</b>	<b>94,85</b>

Prekročenie rozpočtových výdavkov nie je v žiadnej z rozpočtových kapitol.

**Kapitola 01.1.6 – výdavky verejnej správy (obce)** - mesto zabezpečuje samosprávne funkcie vyplývajúce zo zákona o obecnom zriadení, ako aj prenesený výkon štátnej správy. V rámci týchto výdavkov boli čerpané prostriedky na prevádzku mestského úradu ako sú hlavne mzdy a odvody, výdavky na tovary a služby. V tejto oblasti došlo k úspore 52 785,79 €.

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

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

**Kapitola 01.7.0 – transakcia verejného dlhu** zahŕňa splátky úrokov z poskytnutých úverov. Tieto sa splácajú v zmysle úverových zmlúv, pričom ich výška sa v priebehu roka mení. V súčasnosti má mesto 3 úvery zo ŠFRB na bytové domy, kde mesačne platí úroky z týchto úverov, ďalej Eurofondy úver na preklenutie financovania projektov z EÚ a kapitálový úver na investičné akcie.

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

**Kapitola 04.1.2 – všeobecná pracovná oblasť** – táto kapitola zahŕňa všetky výdavky spojené s činnosťou terénnej sociálnej práce v meste Spišská Stará Ves v rámci projektu z Európskeho sociálneho fondu. Ide predovšetkým o mzdy a odvody, stravné a telefón. Tieto výdavky sú kryté v príjmovej časti ako bežný príjem zo ŠR.

**Kapitola 04.2.1.9** – táto kapitola zahŕňa všetky výdavky spojené s realizáciou projektu protipovodňových opatrení. Tieto výdavky sú refundované z Úrade práce, sociálnych vecí a rodiny a z Úradu vlády. Projekt bol ukončený k 31.3.2012.

**Kapitola 04.5.1.3 – správa a údržba ciest** obsahuje výdavky súvisiace s údržbou miestnych komunikácií.

**Kapitola 05.1.0 – nakladanie s odpadmi** zahŕňa všetky výdavky spojené s pravidelným odvozom komunálneho odpadu a jeho uloženia, realizácia separovaného zberu odpadov vrátane biologických odpadov a zber nebezpečného odpadu. Ďalšie výdavky sú spojené s likvidáciou divokých skládok a zakúpením nových koniev na zber komunálneho odpadu. V rámci tejto kapitoly sa rieši aj výroba a osadenie prístreškov na odpad.

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

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

**Kapitola 06.2.0 – rozvoj obcí** obsahuje výdavky súvisiace s údržbou verejných priestranstiev a zelených plôch v meste. Podstatnú časť výdavkov tvoria výdavky na aktívnu činnosť formou menších obecných služieb. Menšia obecná služba pracovala počas celého roka a zabezpečovala hlavne čistotu a údržbu mesta v letnom aj zimnom období. Výdavky na tieto služby sú refundované v rámci projektu ESF.

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

**Kapitola 06.6.0 – bývanie a občianska vybavenosť** – ide o výdavky spojené s údržbou bytov, ktoré sú vo vlastníctve mesta. Mesto má vo vlastníctve 6 bytov - na ul. Štúrova 258 (2byty), 389 (2 byty), 241 a 229 po 1 byte a 52 nových bytov v 20 a dvoch 16 bytových jednotkách.



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

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

**Kapitola 08.2.0** – zahŕňa výdavky spojené s realizáciou mikroprojektu Brehy Dunajca ožijú tradíciou. V rámci tohto projektu sa v roku 2012 organizovali posledné dve zo štyroch aktivít – Divadelný festival ochotníkov a Pieninská ozvena. Ide o projekt v rámci slovensko-poľskej cezhraničnej spolupráce. Tieto výdavky sú financované 95% nenávratný finančný príspevok z Európskeho fondu regionálneho rozvoja a 5% spoluúčasť mesta.

**V kap. 08.2.0.5 – knižnice** sú zúčtované len výdavky na nákup kníh, novín a časopisov pre potreby knižnice. V roku 2012 mesto získalo dotáciu 600 € z Ministerstva kultúry na nákup knižného fondu.

**V kap. 08.2.0.9 – ostatné kultúrne služby** - mesto zabezpečuje kultúrnu činnosť mestskou knižnicou a kinom a čiastočne v rámci oddelenia všeobecnej správy, ekonomiky a kultúry. V rámci tejto kapitoly boli finančné prostriedky použité na prevádzku a činnosť domu kultúry a kina a na zabezpečenie a organizáciu rôznych kultúrnych podujatí počas roku 2012.

**V kap. 08.3.0 – vysielacie a vydavateľské služby** sú vykázané výdavky súvisiace s prevádzkou televízneho káblového rozvodu v meste. Prevádzka TKR je odovzdaná firme Slovanet Bratislava.

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

**V kapitolách 10 – sociálne zabezpečenie** sú výdavky na mzdy opatrovateľskej služby v meste Spišská Stará Ves a príspevok na stravu dôchodcom mesta. Výdavky za nákup na poukážky za rodinné prídavky a výdavky na stravu pre deti v hmotnej núdzi sú v plnej miere refundované z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

**Kapitola 09 – vzdelávanie** - zahŕňa všetky výdavky na originálne aj prenesené kompetencie v školstve na území mesta. V roku 2012 predstavovali všetky tieto bežné výdavky sumu 1 034 120,12 €, z toho 747 626,30 € bolo zo ŠR. Podrobné hospodárenie je uvedené v časti „Prehľad hospodárenia škôl a školských zariadení“.

Func.kl.	Ekon.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	142 000,00	142 000,00	124 733,03	88
	612001	Osobný príplatok	19 700,00	23 679,00	23 678,68	100
	612002	Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	2 000,00	2 000,00	1 760,31	88
	614	Odmeny	23 310,00	19 331,00	2 029,04	10
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	19 061,00	17 331,00	13 583,56	78
	623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	0,00	1 730,00	1 729,09	100
	625001	Na nemocenské poistenie	2 669,00	2 669,00	1 931,81	72
	625002	Na starobné poistenie	26 609,00	26 609,00	21 553,53	81
	625003	Na úrazové poistenie	1 525,00	1 525,00	1 324,29	87
	625004	Na invalidné poistenie	5 718,00	5 718,00	4 597,51	80
	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	1 906,00	1 906,00	1 520,98	80
	625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	9 054,00	9 054,00	7 311,59	81

627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	3 800,00	3 800,00	2 727,14	72
631001	Tuzemské	400,00	421,00	382,69	91
632001	Energie	23 000,00	30 479,00	29 847,25	98
632002	Vodné, stočné	700,00	700,00	528,40	75
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	4 000,00	5 000,00	4 861,25	97
632004	Komunikačná infraštruktúra	800,00	920,00	910,80	99
633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie,	0,00	40,00	39,90	100
633006	Všeobecný materiál	6 000,00	7 000,00	6 881,08	98
633009	Knihy, časopisy, noviny , učebnice, uč. pomôcky	600,00	1 100,00	1 062,31	97
633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	300,00	300,00	63,72	21
633016	Reprezentačné	1 000,00	1 500,00	1 500,00	100
634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	3 500,00	4 470,00	4 338,38	97
634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	1 000,00	1 770,00	1 769,15	100
634003	Poistenie	1 500,00	2 850,00	2 804,42	98
634005	Karty, známky, poplatky	0,00	50,00	50,00	100
634006	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	0,00	10,00	10,00	100
635002	Výpočtovej techniky	0,00	100,00	94,63	95
635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení,	200,00	1 310,00	1 304,40	100
636001	Budov, objektov alebo ich častí	0,00	10,00	7,64	76
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie,	500,00	700,00	641,50	92
637002	Konkurzy a súťaže	1 500,00	0,00	0,00	
637003	Propagácia, reklama a inzercia	1 000,00	1 200,00	1 185,77	99
637004	Všeobecné služby	5 048,00	4 348,00	4 040,50	93
637005	Špeciálne služby	3 000,00	16 370,00	16 366,34	100
637007	Cestovné náhrady	0,00	1 860,00	1 856,11	100
637011	Štúdie, expertízy, posudky	200,00	1 600,00	1 587,00	99
637012	Poplatky a odvody	700,00	3 400,00	3 388,63	100
637014	Stravovanie	8 000,00	11 500,00	11 389,24	99
637015	Poistné	5 500,00	5 330,00	5 112,66	96
637016	Prídely do sociálneho fondu	1 200,00	1 450,00	1 450,75	100
637018	Vrátenie príjmov z minulých rokov	0,00	1 800,00	1 794,10	100
637023	Kolkové známky	500,00	400,00	373,00	93
637026	Odmeny a príspevky	3 000,00	3 000,00	1 927,50	64
637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	6 000,00	9 500,00	9 112,65	96
637032	Mylné platby	0,00	1 080,00	1 072,67	99
637035	Dane	500,00	510,00	502,78	99
641009	Obci	2 000,00	4 830,00	4 795,50	99
642001	Občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému	15 000,00	11 500,00	11 450,00	100
642009	Nefinančnej právnickej osobe	0,00	70,00	60,93	87
<b>*01.1.1.6</b>	<b>Obce</b>	<b>354 000,00</b>	<b>395 830,00</b>	<b>343 044,21</b>	<b>87</b>
	Finančná a rozpočtová oblasť				
636002	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení,	40,00	55,00	53,20	97
637012	Poplatky a odvody	1 310,00	1 660,00	1 571,74	95
<b>*01.1.2</b>	<b>Finančná a rozpočtová oblasť</b>	<b>1 350,00</b>	<b>1 715,00</b>	<b>1 624,94</b>	<b>95</b>
	Iné všeobecné služby				

611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	2 070,00	2 313,00	2 312,30	100
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	240,00	229,00	228,51	100
625001	Na nemocenské poistenie	33,00	33,00	32,01	97
625002	Na starobné poistenie	329,00	320,00	319,88	100
625003	Na úrazové poistenie	19,00	19,00	18,28	96
625004	Na invalidné poistenie	71,00	69,00	68,55	99
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	24,00	23,00	22,85	99
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	112,00	109,00	108,55	100
631001	Tuzemské	21,00	48,00	47,93	100
632001	Energie	152,00	152,00	152,53	100
632002	Vodné, stočné	0,00	3,00	2,66	89
633006	Všeobecný materiál	57,00	47,00	46,59	99
633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	0,00	68,00	67,32	99
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie,	121,00	126,00	126,00	100
637004	Všeobecné služby	26,00	126,00	125,14	99
637014	Stravovanie	395,00	105,00	104,50	100
<b>*01.3.3</b>	<b>Iné všeobecné služby</b>	<b>3 670,00</b>	<b>3 790,00</b>	<b>3 783,60</b>	<b>100</b>
	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované				
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0,00	12,00	12,00	100
625001	Na nemocenské poistenie	0,00	2,00	1,68	84
625002	Na starobné poistenie	0,00	17,00	16,80	99
625003	Na úrazové poistenie	0,00	1,00	0,97	97
625004	Na invalidné poistenie	0,00	4,00	3,60	90
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	2,00	1,20	60
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	0,00	6,00	5,69	95
631001	Tuzemské	0,00	112,00	111,20	99
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	0,00	27,00	26,80	99
633006	Všeobecný materiál	0,00	50,00	50,00	100
633016	Reprezentačné	0,00	90,00	89,50	99
634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	0,00	20,00	20,00	100
637007	Cestovné náhrady	0,00	255,00	254,30	100
637026	Odmeny a príspevky	0,00	1 014,00	1 013,04	100
637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	0,00	288,00	261,50	91
<b>*01.6.0</b>	<b>Všeobecné verejné služby inde neklasifikované</b>	<b>0,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>1 868,28</b>	<b>98</b>
	Transakcie verejného dlhu				
651002	Banke a pobočke zahraničnej banky	31 068,00	27 849,00	27 848,27	100
651003	Subjektu verejnej správy	0,00	20 068,00	19 835,49	99
653001	Manipulačné poplatky	7 932,00	4 611,00	3 216,70	70
<b>*01.7.0</b>	<b>Transakcie verejného dlhu</b>	<b>39 000,00</b>	<b>52 528,00</b>	<b>50 900,46</b>	<b>97</b>
	Civilná ochrana				
633006	Všeobecný materiál	100,00	100,00	0,00	0
<b>*02.2.0</b>	<b>Civilná ochrana</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	Ochrana pred požiarmi				
632001	Energie	800,00	404,00	404,00	100
632002	Vodné, stočné	0,00	9,00	8,66	96

	633006	Všeobecný materiál	300,00	1 720,00	1 715,81	100
	634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	1 000,00	1 120,00	1 112,19	99
	634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	1 000,00	0,00	0,00	
	637002	Konkurzy a súťaže	250,00	114,00	113,05	99
	637004	Všeobecné služby	50,00	50,00	27,18	54
	637015	Poistné	100,00	83,00	72,90	88
<b>*03.2.0</b>		<b>Ochrana pred požiarmi</b>	<b>3 500,00</b>	<b>3 500,00</b>	<b>3 453,79</b>	<b>99</b>
		Všeobecná pracovná oblasť				
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	12 000,00	12 518,00	12 516,00	100
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	1 200,00	593,00	591,00	100
	623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	0,00	663,00	660,60	100
	625001	Na nemocenské poistenie	168,00	178,00	175,14	98
	625002	Na starobné poistenie	1 680,00	1 755,00	1 752,24	100
	625003	Na úrazové poistenie	96,00	102,00	100,02	98
	625004	Na invalidné poistenie	360,00	379,00	375,48	99
	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	120,00	128,00	125,16	98
	625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	570,00	596,00	594,41	100
	631001	Tuzemské	50,00	38,00	38,00	100
	632001	Energie	150,00	188,00	186,48	99
	632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	100,00	24,00	23,86	99
	633006	Všeobecný materiál	200,00	0,00	0,00	
	637003	Propagácia, reklama a inzercia	250,00	0,00	0,00	
	637004	Všeobecné služby	0,00	601,00	599,93	100
	637014	Stravovanie	1 056,00	229,00	0,00	0
<b>*04.1.2</b>		<b>Všeobecná pracovná oblasť</b>	<b>18 000,00</b>	<b>17 992,00</b>	<b>17 738,32</b>	<b>99</b>
		Vodné hospodárstvo				
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	18 950,00	18 952,00	18 950,00	100
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	6 622,50	1 896,00	1 895,00	100
	625001	Na nemocenské poistenie	0,00	266,00	265,00	100
	625002	Na starobné poistenie	0,00	2 656,00	2 653,00	100
	625003	Na úrazové poistenie	0,00	153,00	151,50	99
	625004	Na invalidné poistenie	0,00	569,00	568,50	100
	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	190,00	189,50	100
	625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	0,00	901,00	900,00	100
	633006	Všeobecný materiál	14 427,50	579,00	579,00	100
	637004	Všeobecné služby	0,00	14 173,00	14 173,00	100
	637014	Stravovanie	0,00	798,00	797,56	100
	637015	Poistné	0,00	245,00	244,61	100
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	0,00	1 200,00	1 200,00	100
<b>*04.2.1.9</b>		<b>Vodné hospodárstvo</b>	<b>40 000,00</b>	<b>42 578,00</b>	<b>42 566,67</b>	<b>100</b>
		Správa a údržba ciest				
	633006	Všeobecný materiál	500,00	340,00	338,39	100
	633015	Palivá ako zdroj energie	0,00	1 000,00	997,77	100
	634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	500,00	380,00	370,96	98
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	1 000,00	1 080,00	1 076,88	100

<b>*04.5.1.3</b>		<b>Správa a údržba ciest</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>99</b>
		Nakladanie s odpadmi				
	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie,	500,00	500,00	487,20	97
	637004	Všeobecné služby	24 300,00	25 700,00	25 666,38	100
	637012	Poplatky a odvody	200,00	0,00	0,00	
<b>*05.1.0</b>		<b>Nakladanie s odpadmi</b>	<b>25 000,00</b>	<b>26 200,00</b>	<b>26 153,58</b>	<b>100</b>
		Nakladanie s odpadovými vodami				
	632001	Energie	0,00	320,00	311,00	97
	635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení,	0,00	260,00	250,68	96
	637004	Všeobecné služby	0,00	370,00	361,94	98
<b>*05.2.0</b>		<b>Nakladanie s odpadovými vodami</b>	<b>0,00</b>	<b>950,00</b>	<b>923,62</b>	<b>97</b>
		Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná				
	637004	Všeobecné služby	1 000,00	150,00	150,00	100
<b>*05.6.0</b>		<b>Ochrana životného prostredia</b>	<b>1 000,00</b>	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>	<b>100</b>
		Rozvoj obcí				
	633006	Všeobecný materiál	3 000,00	200,00	164,70	82
	637004	Všeobecné služby	1 500,00	1 200,00	1 141,90	95
<b>*06.2.0</b>		<b>Rozvoj obcí</b>	<b>4 500,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>1 306,60</b>	<b>93</b>
		Verejné osvetlenie				
	632001	Energie	15 000,00	12 500,00	12 472,08	100
	633006	Všeobecný materiál	0,00	50,00	47,90	96
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	1 000,00	0,00	0,00	
	637004	Všeobecné služby	500,00	1 390,00	1 388,91	100
<b>*06.4.0</b>		<b>Verejné osvetlenie</b>	<b>16 500,00</b>	<b>13 940,00</b>	<b>13 908,89</b>	<b>100</b>
		Bývanie a občianska vybavenosť inde				
	632001	Energie	1 500,00	3 091,00	3 089,09	100
	632002	Vodné, stočné	11 400,00	8 515,00	8 513,21	100
	633006	Všeobecný materiál	1 200,00	85,00	83,66	98
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	900,00	1 069,00	1 068,35	100
	637004	Všeobecné služby	0,00	915,00	915,00	100
<b>*06.6.0</b>		<b>Bývanie a občianska vybavenosť inde</b>	<b>15 000,00</b>	<b>13 675,00</b>	<b>13 669,31</b>	<b>100</b>
		Zdravotníctvo inde neklasifikované				
	632001	Energie	17 500,00	30 700,00	30 518,00	99
	632002	Vodné, stočné	1 000,00	1 600,00	1 402,08	88
	633006	Všeobecný materiál	3 000,00	1 000,00	965,64	97
	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	100,00	100,00	26,00	26
	635001	Interiérového vybavenia	200,00	0,00	0,00	
	637004	Všeobecné služby	2 000,00	650,00	614,95	95
<b>*07.6.0</b>		<b>Zdravotníctvo inde neklasifikované</b>	<b>23 800,00</b>	<b>34 050,00</b>	<b>33 526,67</b>	<b>98</b>
		Rekreačné a športové služby				
	632001	Energie	700,00	900,00	892,00	99
	632002	Vodné, stočné	300,00	70,00	67,22	96
	633006	Všeobecný materiál	500,00	350,00	342,47	98
	633015	Palivá ako zdroj energie	200,00	330,00	327,86	99
	635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení,	100,00	0,00	0,00	

	637002	Konkurzy a súťaže	1 000,00	270,00	192,15	71
	637004	Všeobecné služby	200,00	90,00	82,36	92
<b>*08.1.0</b>		<b>Rekreačné a športové služby</b>	<b>3 000,00</b>	<b>2 010,00</b>	<b>1 904,06</b>	<b>95</b>
		Kultúrne služby				
	625003	Na úrazové poistenie	0,00	24,00	22,39	93
	633006	Všeobecný materiál	6 600,00	0,00	0,00	
	637002	Konkurzy a súťaže	0,00	2 634,00	2 633,00	100
	637004	Všeobecné služby	10 000,00	2 260,00	2 259,00	100
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	3 400,00	2 800,00	2 800,00	100
	637036	Reprezentačné výdavky	0,00	510,00	510,00	100
<b>*08.2.0</b>		<b>Kultúrne služby</b>	<b>20 000,00</b>	<b>8 228,00</b>	<b>8 224,39</b>	<b>100</b>
		Knižnice				
	633009	Knihy, časopisy, noviny , učebnice, uč. pomôcky	900,00	781,00	780,78	100
<b>*08.2.0.5</b>		<b>Knižnice</b>	<b>900,00</b>	<b>781,00</b>	<b>780,78</b>	<b>100</b>
		Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov				
	632001	Energie	13 000,00	21 596,00	21 596,00	100
	632002	Vodné, stočné	1 000,00	1 000,00	952,45	95
	632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	700,00	800,00	617,43	77
	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie,	0,00	430,00	428,40	100
	633006	Všeobecný materiál	500,00	1 154,00	842,41	73
	635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení,	300,00	30,00	25,00	83
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	0,00	1 800,00	1 764,30	98
	637002	Konkurzy a súťaže	3 000,00	1 000,00	849,54	85
	637003	Propagácia, reklama a inzercia	3 500,00	3 100,00	2 513,71	81
	637004	Všeobecné služby	500,00	850,00	823,97	97
	637012	Poplatky a odvody	500,00	150,00	121,04	81
<b>*08.2.0.9</b>		<b>Ostatné kultúrne služby vrát. kultúrnych domov</b>	<b>23 000,00</b>	<b>31 910,00</b>	<b>30 534,25</b>	<b>96</b>
		Vysielacie a vydavateľské služby				
	635003	Telekomunikačnej techniky	1 000,00	1 040,00	1 033,32	99
<b>*08.3.0</b>		<b>Vysielacie a vydavateľské služby</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 040,00</b>	<b>1 033,32</b>	<b>99</b>
		Náboženské a iné spoločenské služby				
	632001	Energie	500,00	500,00	385,00	77
	632002	Vodné, stočné	50,00	59,00	58,74	100
	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie,	0,00	150,00	150,00	100
	633006	Všeobecný materiál	2 050,00	2 959,00	2 954,72	100
	637004	Všeobecné služby	250,00	1 000,00	997,16	100
	637026	Odmeny a príspevky	330,00	330,00	222,44	67
	642006	Na členské príspevky	500,00	2 232,00	2 231,97	100
	642014	Jednotlivcovi	3 320,00	2 630,00	2 625,00	100
<b>*08.4.0</b>		<b>Náboženské a iné spoločenské služby</b>	<b>7 000,00</b>	<b>9 860,00</b>	<b>9 625,03</b>	<b>98</b>
		Ďalšie sociálne služby -staroba				
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	1 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>*10.2.0.2</b>		<b>Ďalšie sociálne služby -staroba</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Dávky sociálnej pomoci - pomoc občanom v hmotnej a				

	633006	Všeobecný materiál	300,00	300,00	179,26	60
	642014	Jednotlivcovi	6 700,00	6 592,00	6 210,97	94
<b>*10.7.0.1</b>		<b>Dávky sociál.pomoci - pomoc občanom v hm.n.</b>	<b>7 000,00</b>	<b>6 892,00</b>	<b>6 390,23</b>	<b>93</b>
		Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované				
	637014	Stravovanie	1 600,00	1 408,00	1 407,60	100
<b>*10.9.0</b>		<b>Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 408,00</b>	<b>1 407,60</b>	<b>100</b>
		<b>BEŽNÝ ROZPOČET - MESTO</b>	<b>611 920,00</b>	<b>675 227,00</b>	<b>617 302,60</b>	<b>91,42</b>
		<b>BEŽNÝ ROZPOČET - ŠKOLY</b>	<b>990 761,00</b>	<b>1 065 827,00</b>	<b>1 034 120,12</b>	<b>97,03</b>
		<b>BEŽNÝ ROZPOČET - SPOLU</b>	<b>1 602 681,00</b>	<b>1 741 054,00</b>	<b>1 651 422,72</b>	<b>94,85</b>

### Prehľad hospodárenia škôl a školských zariadení

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

- Základná škola
- Gymnázium
- Materská škola

Súčasťou školy:

- Školský klub detí ako súčasť Spojenej školy
- Školská jedáleň (Základná škola) ako súčasť Spojenej školy
- Školská jedáleň (Materská škola) ako súčasť Spojenej školy
- Centrum voľného času ako súčasť Spojenej školy

Financovanie Spojenej je zabezpečené zo štátneho rozpočtu a rozpočtu mesta. Zdrojom financovania Základnej školy a Gymnázia sú prostriedky zo štátneho rozpočtu. Na prevádzku školy a na výchovno-vzdelávací proces sú určené normatívne finančné prostriedky. Nenormatívne finančné prostriedky sú účelovo určené na asistenta učiteľa, na vzdelávacie poukazy a na dopravné. Z úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Kežmarku boli poukazované prostriedky pre Základnú a materskú školu pre deti, ktorých rodičia sa ocitli v hmotnej núdzi na nákup školských pomôcok. Materská škola taktiež dostáva na 5-ročné predškolské deti finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu. Školské zariadenia, ktoré nie sú preneseným výkonom štátnej správy a zriaďovateľom je mesto sú financované z rozpočtu mesta.

Na činnosť školských zariadení mesto poskytlo rozpočtovým organizáciám dotácie vo výške 255 318,20 €, výdavky z ich vlastných príjmov činili 31 175,62 €. Zo štátneho rozpočtu to boli financie vo výške 747 626,30 €.

### Hospodárenie škôl a školských zariadení k 31.12.2012

PRÍJMY	Rozpočet	Čerpanie	%
<b>Základná škola</b>			
vlastné príjmy ZŠ	500,00	644,04	128,81
vlastné príjmy G	3 000,00	4 250,64	141,69
<b>Školská jedáleň</b>			
vlastné príjmy	12 000,00	14 245,75	118,71
<b>Školský klub</b>			
vlastné príjmy	700,00	821,25	117,32
<b>CVČ</b>			
vlastné príjmy		898,50	
<b>Základ.škola spolu</b>	<b>16 200,00</b>	<b>20 860,18</b>	<b>128,77</b>
<b>Materská škola</b>			
vlastné príjmy	5 000,00	5 571,18	111,42
<b>Školská jedáleň</b>			
vlastné príjmy	3 000,00	4 784,50	159,48
<b>Mater. škola spolu</b>	<b>8 000,00</b>	<b>10 355,68</b>	<b>129,45</b>
<b>SPOLU</b>	<b>24 200,00</b>	<b>31 215,86</b>	<b>128,99</b>

VÝDAVKY	Rozpočet	Čerpanie	%
<b>Základná škola</b>			
Výdavky zo ŠR - Základná škola	504 378,00	501 744,60	99,41
- Gymnázium	260 787,00	242 419,90	93,09
Výdavky z vlastných príjmov ZŠ	500,00	604,00	120,80
Výdavky z vl. príjm. - Gymnáz.	3 000,00	4 250,64	141,69
	<b>768 665,00</b>	<b>749 019,14</b>	<b>97,44</b>
<b>Školská jedáleň</b>			
Výdavky z dotácie mesta	40 000,00	35 585,10	88,96
Výdavky z vlastných príjmov	12 000,00	14 245,75	118,71
	<b>52 000,00</b>	<b>49 830,85</b>	<b>95,83</b>
<b>Školský klub</b>			
Výdavky z dotácie mesta	23 000,00	20 287,30	88,21
Výdavky z vlastných príjmov	700,00	821,25	117,32
	<b>23 700,00</b>	<b>21 108,55</b>	<b>89,07</b>
<b>CVČ</b>			
Výdavky z dotácie mesta	95 000,00	81 681,30	85,98
Výdavky z vlastných príjmov		898,50	
<b>Základná škola spolu</b>	<b>939 365,00</b>	<b>902 538,34</b>	<b>99,41</b>
<b>Materská škola</b>			
Výdavky z dotácie mesta MŠ+ŠJ	115 000,00	117 764,50	102,40
Výdavky z vlastných príjmov	5 000,00	5 571,18	111,42
Výdavky z dotácie zo ŠR	3 462,00	3 461,80	99,99
	<b>123 462,00</b>	<b>126 797,48</b>	<b>102,70</b>
<b>Školská jedáleň</b>			
výdavky z vlastných príjmov	3 000,00	4 784,30	159,48
	<b>3 000,00</b>	<b>4 784,30</b>	<b>159,48</b>
<b>Materská škola spolu</b>	<b>126 462,00</b>	<b>131 581,78</b>	<b>104,05</b>
<b>SPOLU</b>	<b>1 065 827,00</b>	<b>1 034 120,12</b>	<b>97,03</b>

výdavky z dotácie zo ŠR	768 627,00	747 626,30	97,27
výdavky z dotácie mesta	273 000,00	255 318,20	93,52
výdavky z vlastných príjmov	24 200,00	31 175,62	128,82
<b>ŠKOLY SPOLU</b>	<b>1 065 827,00</b>	<b>1 034 120,12</b>	<b>97,03</b>



## **Materská škola**

V oblasti financovania sa jedná o originálne kompetencie z bežných výdavkov mesta. Organizačne a po stránke pracovnoprávných vzťahov zahŕňa MŠ aj ŠJ pri MŠ. V šk. roku 2012 bolo v MŠ zapísaných 73 detí. V zariadení sú vytvorené 3 triedy.

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

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

## **Centrum voľného času**

Jedná sa z pohľadu financovania tiež o originálnu kompetenciu. V CVČ pracuje 60 krúžkov, v ktorých je zapojených celkom 883 detí a mládeže. CVČ zamestnávalo v roku 2012 na plný úväzok 3 pracovníkov. Vedenie krúžkov zabezpečovalo 65 vedúcich na základe dohody o vykonaní pracovnej činnosti.

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

## **Základná škola**

ZŠ mala v roku 2012 celkom 340 žiakov.

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

Základné školstvo patrí do kategórie prenesených kompetencií a výdavky prichádzajú na účet mesta z Krajského školského úradu v Prešove. Nakoľko na území mesta je len jedna ZŠ, mesto neuplatňuje prerozdeľovací mechanizmus, ale získané prostriedky v poukazuje v plnej výške v prospech ZŠ, ktorej vedenie na základe vlastného rozpočtu rozhoduje o ich použití.

Školská jedáleň a školský klub – všetky výdavky na prevádzku týchto školských zariadení sú z originálnych kompetencií mesta. Ide o výdavky na prevádzku týchto zariadení, ako sú mzdy, odvody a nákup tovarov a služieb nevyhnutných na chod, činnosť a prevádzku týchto subjektov.

## Hospodárenie so mzdovými prostriedkami

Mzdové náklady zamestnancov mesta sú rozdelené do viacerých kapitol podľa ich charakteru . Mzdy kmeňových zamestnancov mesta a primátora sú zúčtované v kapitole 01.1.1 – Verejná správa. V tejto kapitole sú zúčtované aj náklady na odmeňovanie hlavného kontrolóra. 30% mzdy matrikárky je zúčtovaných v kapitole 01.3.3, mzdy pracovníčok terénnej sociálnej práce sú zúčtované v kapitole 04.1.2 a mzdy pracovníkov v rámci projektu protipovodňových opatrení sú zúčtované v kapitole 04.2.1.9. Schválený rozpočet bol 176 020,00 €, skutočné čerpanie dosiahlo 158 511,33 €, celková úspora v mzdovej oblasti predstavuje 17 271,67 €. Vodmeňovaní zamestnancov mesta v roku 2012 sa postupovalo v súlade so zákonom č. 553/2003 2.2 o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone prác vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov a podľa príslušného nariadenia vlády.

Mesto Sp. St. Ves zamestnávalo v roku 2012 nasledovný počet zamestnancov:

Mestský úrad	19 zamestnancov
Z toho – oddelenie služieb	10 zamestnanci
(od 1.10.2011 do 31.3.2012 v rámci projektu realizácie protipovodňových opatrení 10 zamestnancov)	
o oddelenie VVS	9 zamestnanci
o kontrolór	1 (úväzok 0,4)

Niektoré činnosti mesto zabezpečovalo na základe dohôd o vykonaní práce. Jednalo sa najmä o tieto činnosti: údržba vežových hodín, klampiarske, zámočnícke a iné práce pri údržbe majetku mesta, technické zabezpečenie ZFS, činnosť kina, elektroúdržba verejného osvetlenia.

## 2. Kapitálové výdavky

Hlavným cieľom kapitálového rozpočtu je tvorba dlhodobých aktivít. Kapitálové výdavky boli hrazené z kapitálových príjmov, bežných príjmov, dotáciami zo štátneho rozpočtu a tiež príjmovými finančnými operáciami. V roku 2012 kapitálové výdavky mesta dosiahli celkom 118 950,52 €. Položkovite sú kapitálové výdavky zapísané v tabuľkovej prílohe. Kapitálové výdavky sa naplnili realizáciou týchto rozhodujúcich prác a akcií:

<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY r. 2012</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Čerpanie</b>
Revitalizácia centrálnej mestskej zóny - projekt	13 500,00	13 240,81
Miestne komunikácie - ul. Štúrova	50 000,00	48 341,66
Rekonštrukcia chodníkov na ul. SNP	0,00	0,00
Zdravotné stredisko - rekonštrukcia	6 500,00	6 450,52
Detské ihrisko	0,00	0,00
Oplaštenie mantinelov viacúčelového ihriska	0,00	0,00
VO - Dom smútku	2 000,00	1 586,98
VO - Za Riekou	2 000,00	1 699,73
VO - 1. mája	2 000,00	1 207,93
Snežná fréza	1 500,00	0,00
Ozvučenie Dom smútku	3 200,00	3 232,00
Technická infraštruktúra - Za Riekou	10 000,00	9 390,00
VO - ul. Štúrova-Tatranská	24 000,00	23 737,81
Nákup pozemkov	700,00	665,00
Rekonštrukcia mestského rozhlasu	3 100,00	3 025,74
Vybudovanie osvetlenia multifunkčného ihriska	5 500,00	5 392,34
Kolumbárium	2 000,00	980,00
	<b>126 000,00</b>	<b>118 950,52</b>

### 3. Výdavkové finančné operácie

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

Prima banka Slovensko- úver na prefinancovanie projektu Rekonštrukcia námestia a príľahlých priestorov

ŠFRB – úver na výstavbu 20 b.j. a dvoch 16 b.j.

### 3.3. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu

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

Počiatočný stav k 1.1.2011 – 0,00 €

Prírastky - 0

Úbytky – 0

Konečný zostatok k 31.12.2011 – 0,00 €

### 3.4. Majetok mesta

	r. 2010		r. 2011		r. 2012	
	Obst.cena	Zost.cena	Obst.cena	Zost.cena	Obst.cena	Zost.cena
1) Dlhodobý nehmot. majetok	<b>37 303</b>	<b>30 122</b>	<b>48 465</b>	<b>39 212</b>	<b>45 683,15</b>	<b>30 085,00</b>
- softvér	6 798	1 658	6 798	299	6 798,01	0
- drob. dlh. nehmotný majetok	2 901	860	2 901	147	2 900,52	97,84
-ostat. dlhodob.nehm.majetok	0	0	0	0	35 984,62	29 987,16
- nedokončené investície	27 604	27 604	38 766	38 766	0	0
2) Dlhodobý hmotný majetok	<b>6 566 175</b>	<b>4 541 660</b>	<b>7 715 875</b>	<b>5 498 683</b>	<b>7 814 689,55</b>	<b>5 229 154,43</b>
- pozemky	68 912	68 912	66 498	66 498	67 163,57	67 163,57
- umelecké diela a zbierky	2 656	2 656	2 656	2 656	2 655,52	2 655,52
- stavby	5 593 511	3 850 287	6 401 857	4 450 703	7 361 204,74	5 068 566,34
- samostatne hnutelné .veci	177 056	31 150	180 588	63 079	180 587,63	53 899,55
- dopravné prostriedky	61 330	13 952	57 689	3 428	52 501,56	276,18
- drob. dlhod. hmotný majetok	101 277	13 270	116 967	22 699	120 199,03	17 635,75
- nedokončené investície	561 433	561 433	889 620	889 620	30 377,50	18 957,52
<b>SPOLU</b>	<b>6 603 478</b>	<b>4 571 782</b>	<b>7 764 340</b>	<b>5 537 895</b>	<b>7 860 372,70</b>	<b>5 259 239,43</b>

Hodnota majetku v obstarávacej cene k 31.12.2012 je 7 860 372,70 €, zostatková cena predstavuje 5 259 239,43 €. Oproti roku to predstavuje nárast o 1,24 %, v číselnom vyjadrení o 96 032,70 € viac oproti stavu majetku v roku 2011. Na tomto zvýšení sa podieľa hlavne položka „Stavby“. V priebehu roka bol dlhodobý majetok zvýšený investíciami, ktoré prebiehali počas roka a ktoré sú podrobne uvedené v časti Kapitálové výdavky. Ide predovšetkým o – dokončenie Revitalizácie centrálnej mestskej zóny, Rekonštrukcia miestnych komunikácií , Rekonštrukcia

verejného osvetlenia, vybudovanie osvetlenia multifunkčného ihriska. To nasvedčuje, že mesto má a udržiava si aj naďalej oproti minulým rokom široký rozsah investičných aktivít.

#### **Nedokončené investície:**

<b>Názov nedokončenej investície</b>	<b>Suma v €</b>
Rozšírenie cintorína - PD	4 911,84
Rekonštrukcia kultúrneho domu	286,00
Výstavba kolumbária	980,00
Výstavba 16 b.j. - C	6 508,14
Miestna komunikácia ku KD	1 641,00
Rekonštrukcia zdravotného strediska	6 450,52
Separovaný zber	9 600,00
	<b>30 377,50</b>

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

Mesto vykonáva každoročne inventarizáciu celého majetku so stavom k 31.12., teda ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Inventarizáciou hmotného a nehmotného majetku overuje mesto, či stav majetku a záväzkov zodpovedá skutočnosti. Skutočné stavy majetku a záväzkov sa zistia fyzickou inventúrou pri majetku hmotnej a nehmotnej povahy a dokladovou inventúrou pri pohľadávkach a záväzkoch. V roku 2012 mesto nevykonalo fyzickú inventarizáciu, nakoľko táto bola realizovaná v roku 2011 a vykonalo tak ako každoročne dokladovú inventúru. V inventúre za rok 2012 pri porovnaní účtovného stavu so stavom skutočným nebol zistený inventarizačný rozdiel. Výsledky dokladovej inventúry sú spracované v inventarizačnom zápise k 31.12.2012.

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

Návrh záverečného účtu mesta Spišská Stará Ves za rok 2012 bol v súlade s § 9 ods. 2 Zákona č. 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v zmysle § 16 ods. 9 Zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov zverejnený obvyklým spôsobom na verejnú diskusiu.

Skončením rozpočtového roka mesto predkladá mestskému zastupiteľstvu návrh na schválenie záverečného účtu s výsledkom hospodárenia Mesta Spišská Stará Ves za rok 2012 a vysporiadanie prebytku finančných prostriedkov.

V Spišskej Starej Vsi 6.5.2013