



Spišská Nová Ves, 23. 5. 2016

**MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO**  
**dňa 15. 6. 2016**

**PREDMET** **Záverečný účet mesta Spišská Nová Ves za rok 2015**

---

- Predkladá:** PhDr. Ján Volný, PhD., primátor mesta  
**Spracoval:** Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia, vedúci oddelení MsÚ, riaditelia RO a PO.  
**Prerokované:** vo finančnej komisii pri MsZ.  
**Dôvod predloženia:** v zmysle Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien.  
**Prizvaní:** vedúci oddelení MsÚ, riaditelia RO a PO

**Podpisy:**

**Návrh na uznesenie:**

Mestské zastupiteľstvo v Spišskej Novej Vsi

**1. schvaľuje**

- a) záverečný účet mesta Spišská Nová Ves za rok 2015,
- b) celoročné hospodárenie mesta Spišská Nová Ves za rok 2015 bez výhrad,
- c) schodok bežného a kapitálového hospodárenia mesta Spišská Nová Ves za rok 2015 vo výške pred úpravou 14 528,56 Eur, zvýšený o nevyčerpané finančné prostriedky účelovo určené 86 465,63 Eur a nevyčerpané dary 6 150,12 Eur, celkom schodok 107 144,31 Eur,
- d) celoročné hospodárenie rozpočtových organizácií mesta za rok 2015 bez výhrad,

**2. berie na vedomie**

- a) vrátenie nepoužitých finančných prostriedkov zapojených do finančných operácií vo výške 802 225,91 Eur do rezervného fondu,
- b) celoročné hospodárenie príspevkových organizácií mesta za rok 2015,
- c) stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2015,
- d) účtovný hospodársky výsledok mesta za rok 2015 - zisk, ktorý vznikol ako rozdiel výnosov a nákladov vo výške 354 655,85 Eur a jeho preúčtovanie na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

**3. ukladá**

usporiadať výsledky hospodárenia príspevkových organizácií takto:

- Mestské kultúrne centrum – zisk vo výške 10 560,11 Eur previesť do rezervného fondu,

- Zoologická záhrada – zisk vo výške 11 105,54 Eur previesť do rezervného fondu,
- Správa telovýchovných zariadení – zisk vo výške 31 632,96 Eur previesť do rezervného fondu organizácie.

**Z:** prednostka MsÚ, riaditelia príspevkových organizácií

**T:** do 30. 6. 2016

# **ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA SPIŠSKÁ NOVÁ VES ZA ROK 2015**

Predkladá: PhDr. Ján Volný, PhD., primátor mesta

Spracoval: Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia

V Spišskej Novej Vsi 4. 4. 2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 24.5.2016

Záverečný účet schválený MsZ dňa 15.6.2016, uznesením č. 184/2016

## Obsah:

<b>A.</b>	<b>Rozpočet mesta za rok 2015</b>	<b>3</b>
<b>B.</b>	<b>Plnenie rozpočtu za rok 2015</b>	<b>4</b>
B.1	Bežné príjmy	4
B.1.1	<i>Daňové príjmy</i>	4
B.1.2	<i>Nedaňové príjmy</i>	7
B.1.3	<i>Granty a transfery</i>	11
B.1.4	<i>Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou</i>	14
B.2	Kapitálové príjmy	15
B.3	Príjmové finančné operácie	17
B.4	Bežné výdavky	20
B.4.1	<i>Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	20
B.4.2	<i>Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie</i>	23
B.5	Kapitálové výdavky	25
B.5.1	<i>Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	25
B.5.2	<i>Kapitálové výdavky podľa akcií</i>	28
B.6	Výdavkové finančné operácie	29
<b>C.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za rok 2015 a jeho usporiadanie</b>	<b>31</b>
<b>D.</b>	<b>Tvorba a použitie peňažných fondov za rok 2015</b>	<b>35</b>
<b>E.</b>	<b>Finančné usporiadanie vzťahov za rok 2015</b>	<b>36</b>
E.1	Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám	37
E.2	Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám	40
E.3	Finančné usporiadanie voči ŠR	42
E.4	Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami mesta, s PO a FO – podnikateľmi	42
<b>F.</b>	<b>Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2015</b>	<b>45</b>
F.1	Stav pohľadávok k 31. 12. 2015	46
F.2	Stav záväzkov k 31. 12. 2015	49
<b>G.</b>	<b>Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2015</b>	<b>50</b>
<b>H.</b>	<b>Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2015</b>	<b>51</b>

## Prílohy:

**Rozbor hospodárenia škôl a školských zariadení za rok 2015**  
**Rozbor hospodárenia Domova dôchodcov Brezová ul. za rok 2015**  
**Rozbor hospodárenia Mestského kultúrneho centra za rok 2015**  
**Rozbor hospodárenia Zoologickej záhrady za rok 2015**  
**Rozbor hospodárenia Správy telovýchovných zariadení za rok 2015**  
**Plnenie plánu investícií za rok 2015 v a.s. Emkobel**  
**Hodnotiaca správa za rok 2015**

Záverečný účet je zostavený v súlade so Zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Náležitostami záverečného účtu sú najmä:

- údaje o plnení rozpočtu,
- bilancia aktív a pasív,
- prehľad o stave a vývoji dlhu,
- údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta,
- prehľad o poskytnutých dotáciách,
- údaje o nákladoch a výnosoch,
- hodnotenie plnenia programov mesta.

## A. ROZPOČET MESTA NA ROK 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet na rok 2015, zostavený podľa ustanovenia § 10 odsek 7) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Rozpočet mesta bol zostavený ako vyrovnaný, schválený mestským zastupiteľstvom dňa 11. 12. 2014 uznesením č. 10/2014. V priebehu roka mestské zastupiteľstvo schválilo päť zmien rozpočtu.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 19. 2. 2015 č. uznesenia 15/2015
- druhá zmena schválená dňa 15. 4. 2015 č. uznesenia 36/2015
- tretia zmena schválená dňa 15. 6. 2015 č. uznesenia 56/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 30. 9. 2015 č. uznesenia 81/2015
- piata zmena schválená dňa 16. 12. 2015 č. uznesenia 120/2015

### Schválený rozpočet a prehľad zmien v roku 2015

Štruktúra rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2015 v €	Zmeny rozpočtu v €						Upravený rozpočet na rok 2015 v €
		1. zmena	2. zmena	3. zmena	4. zmena	5. zmena	ŠR, EÚ	
Bežné príjmy	24 876 088	77 617	94 788	48 118	86 874	236 715	959 501	26 379 701
Bežné výdavky	23 966 369	77 617	259 934	172 348	82 834	236 715	959 501	25 755 318
<b>Hospodárenie bežného rozpočtu</b>	<b>909 719</b>	<b>0</b>	<b>-165 146</b>	<b>-124 230</b>	<b>4 040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>624 383</b>
Kapitálové príjmy	145 281	25 000	79 827	30 000	83 800	40 534	0	404 442
Kapitálové výdavky	67 000	819 000	756 800	363 070	87 840	-29 277	0	2 064 433
<b>Hospodárenie kapitálového rozpočtu</b>	<b>78 281</b>	<b>-794 000</b>	<b>-676 973</b>	<b>-333 070</b>	<b>-4 040</b>	<b>69 811</b>	<b>0</b>	<b>-1 659 991</b>
Príjmové finančné operácie	0	794 000	921 946	457 300	0	-59 400	0	2 113 846
Výdavkové finančné operácie	988 000	0	79 827	0	0	10 411	0	1 078 238
<b>Výsledok finančných operácií</b>	<b>-988 000</b>	<b>794 000</b>	<b>842 119</b>	<b>457 300</b>	<b>0</b>	<b>-69 811</b>	<b>0</b>	<b>1 035 608</b>
<b>Celkom príjmy</b>	<b>25 021 369</b>	<b>896 617</b>	<b>1 096 561</b>	<b>535 418</b>	<b>170 674</b>	<b>217 849</b>	<b>959 501</b>	<b>28 897 989</b>
<b>Celkom výdavky</b>	<b>25 021 369</b>	<b>896 617</b>	<b>1 096 561</b>	<b>535 418</b>	<b>170 674</b>	<b>217 849</b>	<b>959 501</b>	<b>28 897 989</b>

Po zmenách bol celkový rozpočet zostavený ako vyrovnaný. Plánovaný výsledok hospodárenia bežného rozpočtu bol prebytok v čiastke 624 383 Eur. Kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový v čiastke 1 659 991 Eur. Plánovaný výsledok finančných operácií bola čiastka 1 035 608 Eur. V priebehu roka 2015 sa rozpočet upravil aj rozpočtovými opatreniami – presunmi, ktoré schválil primátor mesta v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami Mesta Spišská Nová Ves č. 1/2012. Celkom bolo vykonaných 175 rozpočtových opatrení, ktorých evidencia je na finančnom oddelení MsÚ.

## B. PLNENIE ROZPOČTU ZA ROK 2015

### B.1 BEŽNÉ PRÍJMY

#### Plnenie bežných príjmov

Plnenie bežných príjmov v roku 2015 v Eur

Bežné príjmy	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	% plnenia bežných príjmov
Rozpočtové organizácie	1 417 050	1 445 551	1 423 737,77	98,49
Mesto Spišská Nová Ves	23 459 038	24 934 150	24 994 195,30	100,24
<b>S p o l u :</b>	<b>24 876 088</b>	<b>26 379 701</b>	<b>26 417 933,07</b>	<b>100,14</b>

Z rozpočtovaných bežných príjmov vo výške 26 379 701 Eur bol skutočný príjem za rok 2015 26 417 933,07 Eur, čo je plnenie na 100,14 %. Bežné príjmy mesta tvoria 91,45 % celkových príjmov. Rozpočtové organizácie v školstve dosiahli príjmy z originálnej kompetencie v sume 423 406,51 Eur, z prenesenej kompetencie 85 388,01 Eur. V domove dôchodcov dosiahli príjmy čiastku 914 943,25 Eur.

#### B.1.1 Daňové príjmy

Daňové príjmy mesta v roku 2015 dosiahli čiastku 13 610 575,57 Eur, čo je plnenie na 101,47%. Oproti roku 2014 vzrástli o viac ako 1 208 tis. Eur a to hlavne z dôvodu vyššej podielovej dane, ktorá bola mestu poukázaná zo ŠR. V roku 2015 bol podiel obcí na výnose dane z príjmov FO 68,5 % celorepublikového výnosu. Do podielu sa premietlo aj zúčtovanie dane za rok 2014 a to 0,6 %, pre naše mesto to bola čiastka 70 196 Eur. Podielová daň, ktorú mesto v roku 2015 prijalo v prepočte na jedného obyvateľa, dosiahla necelých 293 Eur.

K zvýšeniu daňových príjmov prispel aj vyšší výber dane z nehnuteľností a to hlavne zo stavieb. Podiel daňových príjmov na bežných príjmoch mesta, bez príjmov rozpočtových organizácií, v jednotlivých rokoch:

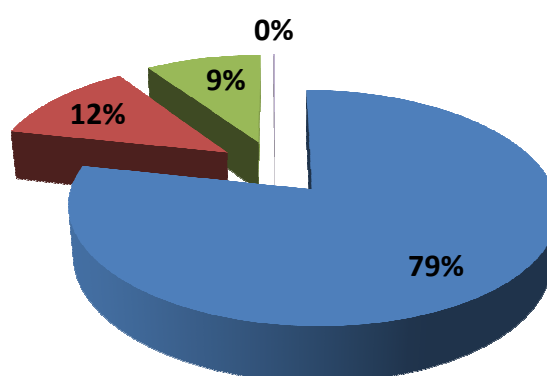
Rok 2012	54,6 %
Rok 2013	52,2 %
Rok 2014	52,8 %
Rok 2015	54,5 %

## Plnenie daňových príjmov v roku 2015 v Eur

Druh daňových príjmov	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	% plnenia daňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch*
výnos dane z príjmov	10 416 717	10 496 424	10 666 441,80	101,62	42,68
dane z nehnuteľností	1 612 487	1 629 519	1 669 896,53	102,48	6,68
dane za špecifické služby	1 210 590	1 283 901	1 271 432,43	99,03	5,09
dane ostatné	3 300	3 360	2 804,81	83,48	0,01
<b>S p o l u :</b>	<b>13 243 094</b>	<b>13 413 204</b>	<b>13 610 575,57</b>	<b>101,47</b>	<b>54,45</b>

\*podiel na celkových príjmoch mesta bez rozpočtových organizácií

Graf znázorňuje percentuálny podiel jednotlivých druhov daní na celkovom objeme daňových príjmov mesta dosiahnutých v roku 2015.



■ výnos dane z príjmov ■ dane z nehnuteľností ■ dane za špecifické služby ■ dane ostatné

### 1. Výnos dane z príjmov

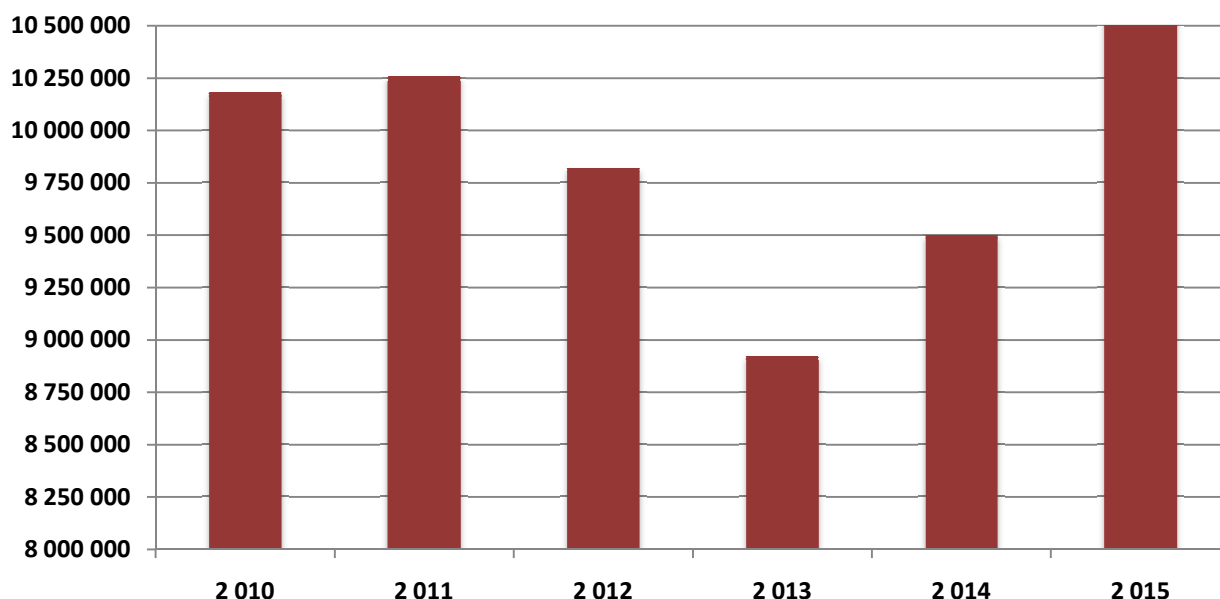
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 10 496 424 Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 10 666 441,80 Eur, čo predstavuje plnenie na 101,6 % upraveného rozpočtu.

### Výnos podielovej dane za roky 2010 až 2014

Rok	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Výnos podielovej dane v Eur	10 752 323	10 258 866	9 818 650	8 921 371	9 500 274	10 666 442
Počet obyvateľov	38 148	37 103	36 959	36 680	36 559	36 415
Výnos na obyvateľa v Eur	266,84	276,5	265,66	243,22	259,86	292,91

Výnos podielovej dane v sledovanom období mal klesajúcu tendenciu, od roku 2014 sa začal zvyšovať. V roku 2014 sa výnos zvýšil o 579 tis. Eur oproti roku 2013 a v roku 2015 o 1 166 tis. Eur oproti roku 2014. Zvýšenie daňového príjmu na obyvateľa mesta predstavovalo 33 Eur. V tabuľke sú uvedené hodnoty výnosu bez mimoriadnej dotácie z MF SR, ktorá bola určená na vykrytie výpadku podielovej dane. V roku 2010 mimoriadna dotácia činila 572 756 Eur, nasledujúce roky sa už neposkytovala. Z celkových daňových príjmov mesta tvorí podielová daň 78,37 %.

## Príjem z podielovej dane za roky 2010 až 2015



### 2. Dane z majetku – z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 629 519 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 1 669 896,53 Eur, čo predstavuje plnenie na 102,5 % upraveného rozpočtu. Výber dane z nehnuteľností z bytov je stabilný s miernym zvýšením, daň z pozemkov klesla oproti roku 2014 o 9 tis. Eur. Plnenie nad 105 % upraveného rozpočtu bolo z dane zo stavieb, celkové zvýšenie oproti predchádzajúcemu roku o 71 tis. Eur. Z celkových daňových príjmov tvorí daň z nehnuteľností 12,3 %. Obyvateľ mesta zaplatil v priemere ročne daň z nehnuteľností v sume 45,86 Eur.

### Plnenie príjmov z daní z majetku podľa jednotlivých druhov za roky 2010 až 2015

Druh dane z nehnuteľnosti	Skutočné plnenie v €					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
z pozemkov	125 556,89	118 362,52	117 526,74	120 781,85	122 043,71	112 627,08
zo stavieb	1 147 974,44	1 122 341,87	1 353 253,69	1 389 468,44	1 352 663,05	1 423 893,86
z bytov a nebytových priestorov	130 864,65	130 879,21	130 825,46	130 759,33	132 974,28	133 375,59
<b>S p o l u :</b>	<b>1 404 395,98</b>	<b>1 371 583,60</b>	<b>1 601 605,89</b>	<b>1 641 009,62</b>	<b>1 607 681,04</b>	<b>1 669 896,53</b>

### 3. Dane za špecifické služby

Skutočný príjem z daní za špecifické služby ( miestne dane) vo výške 1 274 237,24 Eur naplnil upravený rozpočet na 99 %. Viac ako v roku 2014 sa zinkasovalo za predajné automaty, ubytovanie, užívanie verejného priestranstva. Nižší príjem ako sme predpokladali bol dosiahnutý u poplatku za uloženie odpadu (menej o 17,5 tis. Eur ako v roku 2014). Upravený rozpočet bol v roku 2015 založený na predpoklade vyššieho príjmu z likvidácie divokých skládok v meste a okolitých obciach, znížením poplatku za uloženie odpadu sa naplnil len na 90,2 %. Skutočný príjem z dane za užívanie verejného priestranstva bol v roku 2015 vyšší o viac ako 15,6 tis. Eur ako v roku 2014. Spišský trh, vianočný trh priniesol do rozpočtu mesta 144 194 Eur, z parkovania taxi služby mesto zinkasovalo 7 897 Eur, 20 453 Eur tvoril príjem za stavebné, predajné zariadenia a ostatné užívanie verejného priestranstva. Obyvateľ mesta zaplatil za rok miestne dane vo výške zhruba 35 Eur.

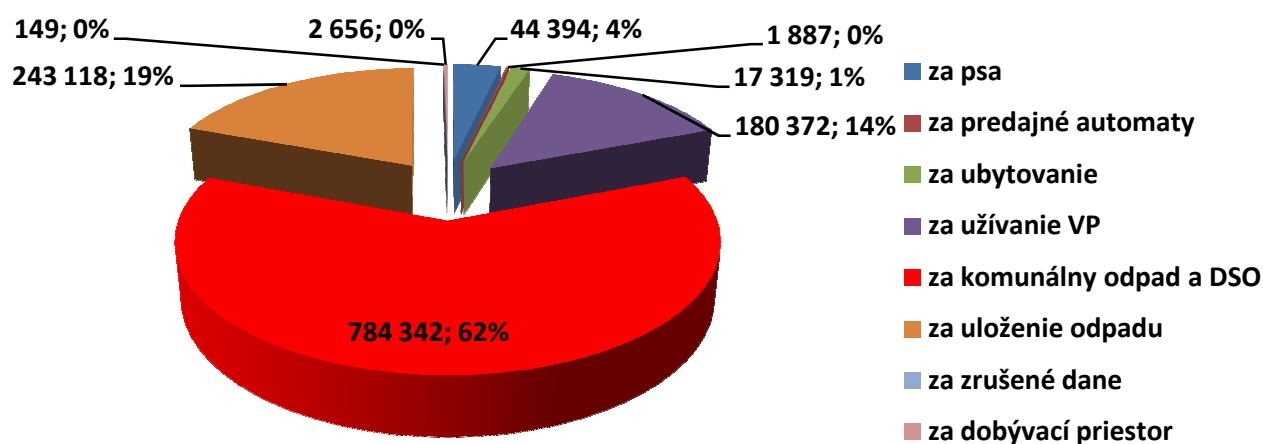


## Plnenie príjmov z dane za špecifické služby v rokoch 2010 až 2015 v Eur

Druh špecifickej dane	Skutočné plnenie v €					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
za psa	43 749,12	44 883,41	44 731,77	46 819,72	44 729,02	44 393,92
za predajné automaty	1 095,53	942,81	1 079,37	1 361,65	974,99	1 886,72
za ubytovanie	16 971,39	16 207,60	15 970,00	14 733,20	14 957,20	17 319,20
za užívanie VP	170 394,55	167 700,31	186 148,95	177 897,29	164 714,25	180 372,22
za komunálny odpad	769 473,21	763 818,35	798 902,70	796 774,95	805 446,08	784 342,11
za uloženie odpadu	247 603,11	241 777,45	238 817,37	238 071,92	260 711,04	243 118,26
z dobývací priestor	0,00	0,00	0,00	3 264,58	2 655,51	2 655,51
za zrušené dane	13,36	230,84	670,74	121,48	404,52	149,30
<b>Spolu:</b>	<b>1 249 300,27</b>	<b>1 235 560,77</b>	<b>1 286 320,90</b>	<b>1 279 044,79</b>	<b>1 294 592,61</b>	<b>1 274 237,24</b>

VP – verejné priestranstvo

Miestne dane sa podieľajú na celkových bežných príjmoch mesta (bez RO) 5,1 %. Podiel najvýznamnejších druhov týchto daní na celkovom objeme daňových príjmov v roku 2015 je znázornený graficky.



#### 4. Ostatné dane

Tvoria nevýznamnú časť bežných príjmov mesta. Jedná sa o príjem zo zrušených daní a to za reklamu, vstupné a za predaj alkoholických nápojov a tabakových výrobkov účtovaných na rozpočtovej položke 139. Pohľadávky, ktoré mestu zostali zo zrušených daní sa vymáhajú v rámci exekučných konaní.

### B.1.2 Nedaňové príjmy

Do nedaňových príjmov patria príjmy z vlastníctva majetku, z dividend, administratívnych poplatkov, poplatkov za znečistenie ovzdušia a z prenájmov. Neobsahujú príjmy z predaja majetku, ktoré sa radia do kapitálových príjmov. Z rozpočtovaných 2 938 825 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 2 847 999,16 Eur, čo je plnenie na 96,91 % upraveného rozpočtu. Oproti roku 2014 bol príjem nižší o 278 tis. Eur a to hlavne u príjmov z nájmov. Z prenajatého komplexu tepelného

hospodárstva mesto získalo o 138,5 tis. Eur menej ako v roku 2014, z pozemkov (v tom aj lesné pozemky) o 120 tis. Eur menej, z priemyselného parku o 114 tis. Eur menej ako v roku 2014. Prehľad plnenia nedaňových príjmov v roku 2015 vo vzťahu k upravenému rozpočtu a podiel jednotlivých druhov príjmov na celkových bežných príjmoch mesta poskytuje tabuľka.

Nedaňové príjmy v roku 2015	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v %
dividendy a odvod zo zisku	25 000	25 040	25 040,00	100,00	0,09
príjmy z vlastníctva - prenájom	1 703 758	1 673 258	1 553 640,22	92,85	5,88
administrat. poplatky - správne poplatky	133 350	121 121	130 866,00	108,05	0,50
pokuty, penále a iné sankcie	30 000	30 000	27 544,47	91,81	0,10
poplatky a platby za predaj služieb	782 454	812 654	841 883,26	103,60	3,19
znečistenie ovzdušia	10 200	10 200	10 000,30	98,04	0,04
úroky z vkladov a term. vkladov	5 500	8 926	10 634,75	119,14	0,04
iné nedaňové príjmy	209 865	257 626	248 390,16	96,42	0,94
<b>S p o l u :</b>	<b>2 900 127</b>	<b>2 938 825</b>	<b>2 847 999,16</b>	<b>96,91</b>	<b>10,78</b>

\*celkové príjmy mesta aj s príjmami RO

Prehľad dosiahnutých nedaňových príjmov od roku 2010 poskytuje tabuľka.

Druh nedaňového príjmu	Skutočné plnenie					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1. dividendy a odvod zo zisku	872 844,38	23 680,00	24 560,00	125 040,00	24 160,00	25 040,00
2. príjmy z vlastníctva - prenájom	2 048 075,21	1 980 659,51	1 926 389,72	1 904 954,71	1 908 311,33	1 553 640,22
3. administrat. poplatky - správne poplatky	207 362,41	168 558,80	140 627,40	161 877,53	132 690,50	130 866,00
4. pokuty, penále a iné sankcie	44 604,95	30 504,13	38 136,39	36 281,51	24 421,52	27 544,47
5. poplatky a platby za predaj služieb	534 605,03	495 480,27	750 078,77	788 949,53	811 452,78	841 883,26
6. znečistenie ovzdušia	8 933,09	9 271,90	10 583,00	9 756,70	10 279,30	10 000,30
7. úroky z vkladov a term. vkladov	4 837,81	10 424,76	4 875,39	3 711,17	6 411,40	10 634,75
8. iné nedaňové príjmy	155 051,14	198 598,63	165 845,20	232 342,94	208 677,43	248 390,16
<b>S p o l u :</b>	<b>3 876 314,02</b>	<b>2 917 178,00</b>	<b>3 061 095,87</b>	<b>3 262 914,09</b>	<b>3 126 404,26</b>	<b>2 847 999,16</b>

Podrobnejšie sú jednotlivé druhy nedaňových príjmov uvedené pod číslom 1 až 8.

### 1. Dividendy a odvod zo zisku

Mesto v roku 2015 získalo podiel na nerozdelenom zisku zo spoločnosti s r. o. Brantner Nova vo výške 25 040 Eur. Príjem z tejto spoločnosti, v ktorej má mesto 8 % podiel, bol v sledovanom období pravidelný a v porovnateľnej výške. Vyššie plnenie v roku 2010 bolo spôsobené odvodom zo zisku z našich dcérskych spoločností a to Lesy mesta Spišská Nová Ves, s. r. o. vo výške viac ako 663 tis. Eur (odvod za roky 2006 - 2009) a Emkobel, a. s. vo výške viac ako 182 tis. Eur (za rok 2009). V roku 2013 mesto získalo príjem z podielu na nerozdelenom zisku za roky 2011 a 2012

zo spoločnosti Lesy mesta Spišská Nová Ves vo výške 100 tis. Eur. Odvod zo zisku z mestských dcérskych spoločnosti mesto v roku 2015 neplánovalo.

## 2. Príjmy z prenájmu

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v %
prenájom pozemkov	296 600	299 100	317 354,65	106,10	1,20
prenájom hrobových miest	31 050	31 050	26 030,00	83,83	0,10
prenájom budov, priestorov, ostatné	377 663	377 663	344 098,57	91,11	1,30
prenájom tepelného hospodárstva	575 805	575 805	575 805,03	100,00	2,18
prenájom bytov	169 500	169 500	147 805,30	87,20	0,56
prenájom podnikateľského inkubátora, MBC	25 810	25 810	33 191,66	128,60	0,13
prenájom priemyselný park, zóna	227 330	194 330	109 355,01	56,27	0,41
<b>S p o l u :</b>	<b>1 703 758</b>	<b>1 673 258</b>	<b>1 553 640,22</b>	<b>92,85</b>	<b>5,88</b>

Rozpočtovaný príjem vo výške 1 673 258 Eur bol plnený na 92,85 %, v absolútnej čiastke 1 553 640,22 Eur. V príjme z prenájmu pozemkov je započítaný aj príjem z lesnej pôdy a ostatných lesných porastov od dcérskej spoločnosti Lesy mesta s. r. o., ktorý vzhľadom k intenzite využívania majetku a nákladom na pestovnú, ťažobnú a inú lesnú činnosť (v tom lesné škôlky, údržba lesných ciest a pod.) v roku 2015 bol vo výške 252 000 Eur. Emkobel a. s. zaplatila nájomné za tepelno-energetický komplex vo výške odpisov a dohodnutého nájmu, celkom 575 805 Eur. Príjem z prenájmu bytov je oproti roku 2014 o 3 tis. nižší. Pohľadávky oproti roku 2014 klesli o 42 tis. Eur. V Multicentre je celkom sedem nájomcov, objekt je plne využívaný počas celého roka, príjem za rok činil 7 438 Eur. Podnikateľský inkubátor, príjem z nájmu vo výške 25 752 Eur, objekt je obsadený šiestimi nájomcami. Príjem bol v roku 2015 znížený o výšku trojmesačného nájmu za jednu halu. V priemyselnom parku bolo v roku 2015 celkom 23 nájomcov, dvaja boli vo výpovednej lehote. Celkom zabezpečuje mesto služby pre 30 užívateľov v rámci areálu.

Prehľad plnenia príjmov z nájomného v Eur od roku 2010

Druh nedaňového príjmu - prenájmu	Skutočné plnenie					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
prenájom pozemkov	459 787,79	484 277,51	479 848,04	334 372,89	425 849,06	317 354,65
parkovanie	150 700,31	138 470,46	0,00	0,00	0,00	0,00
prenájom hrobových miest	0,00	43 236,47	31 353,28	29 906,25	30 930,28	26 030,00
prenájom budov, priestorov	386 869,30	357 492,27	371 135,35	363 033,13	336 935,47	344 098,57
prenájom tepelného hospodárstva	821 548,03	764 171,03	845 250,03	762 000,03	714 313,03	575 805,03
prenájom bytov	151 063,10	148 690,46	139 246,25	138 528,11	150 974,63	147 805,30
prenájom podnikateľského inkubátora, MBC	19 905,68	11 020,26	19 556,77	25 139,07	25 896,57	33 191,66
prenájom priemyselný park	58 201,00	33 301,05	40 000,00	251 975,23	223 412,29	109 355,01
<b>S p o l u :</b>	<b>2 048 075,21</b>	<b>1 980 659,51</b>	<b>1 926 389,72</b>	<b>1 904 954,71</b>	<b>1 908 311,33</b>	<b>1 553 640,22</b>

### **3. Administratívne poplatky - správne poplatky**

Z rozpočtovaných 121 121 Eur za správne poplatky bol skutočný príjem o 9 745 Eur vyšší, na úrovni 130 866 Eur, čo je plnenie na 108 % upraveného rozpočtu.

Výber správnych poplatkov sa riadi zákonom č. 145/1995 Zb. o správnych poplatkoch v zmysle neskorších predpisov. Na základe uvedeného zákona mesto prijalo tieto správne poplatky:

- za potvrdenie o pobyte, príjem vo výške 1 620 Eur,
- za súpisné čísla, archív, samostatne hosp. roľník, príjem vo výške 170,50 Eur,
- za daňové konanie, príjem vo výške 127 Eur,
- za rybárske lístky, príjem vo výške 2 481 Eur,
- za povolenie výrubu stromov, znečistenie ovzdušia, príjem vo výške 1 265 Eur,
- za zvláštne užívanie miestnych komunikácií, príjem vo výške 5 290 Eur,
- za povolenia na umiestnenie reklamného zariadenia, príjem vo výške 2 340 Eur,
- za stavebné a kolaudačné rozhodnutia, príjem vo výške 42 120 Eur,
- za overenie listín, príjem vo výške 37 614 Eur,
- za matričnú činnosť, príjem vo výške 10 638,50 Eur,
- za výherné hracie prístroje, príjem vo výške 25 500 Eur,
- za videohry, príjem vo výške 1 700 Eur.

Príjem zo správnych poplatkov klesol oproti roku 2014 o necelých 2 tis. Eur, výraznejšie sa zvýšili príjmy zo stavebného úradu, za prekopávky a za výherné hracie prístroje.

Počet žiadostí o vydanie licencií na výherné hracie prístroje každoročne klesá, kým v roku 2012 mesto vydalo 11 licencií na 72 prístrojov, v roku 2013 na 46 ks prístrojov, v roku 2014 bol počet licencií na prevádzkovanie výherných hracích prístrojov rovnaký, počet prístrojov klesol na 32. Počet licencií v roku 2015 bol 6, počet prístrojov 20. Pri videohrách a ruletách vydáva povolenie MF SR, mesto získava len pevný poplatok daný zákonom č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške 400 Eur (videohry), 450 Eur (rulety) za polrok.

### **4. Pokuty, penále a iné sankcie**

Príjmy z pokút za priestupky boli v roku 2015 dosiahnuté vo výške 27 544,47 Eur, z toho pokuty v blokovom konaní dané mestskou políciou boli vo výške 24 060 Eur. Ďalšie pokuty za priestupky boli vydané stavebným úradom a to vo výške 480 Eur, za porušenie predpisov pri znečistení ovzdušia 269,92 Eur. Z ministerstva vnútra nám boli poukázané príjmy za priestupky na území mesta vo výške 2 654,55 Eur.

### **5. Poplatky a platby za predaj tovarov a služieb**

Tieto príjmy dosiahli čiastku 841 883,26 Eur a sú platbami za dodávky energií, vodné, stočné a služby v prenajatých bytoch a nebytových priestoroch, za poplatky v mestských toaletách, cintorínske poplatky, ubytovanie v Dome humanity a pod. a za parkovné.

V roku 2015 mesto prijalo:

- za dodávku energií v bytoch 257 402,68 Eur,
- za dodávku energií v nebytových priestoroch 160 463,31 Eur,
- za dodávku energií a služby v priem. parku, podnikateľskom inkubátore 133 533,13 Eur,
- za služby v bytoch 12 235,90 Eur,
- za odchyt túlavých zvierat 3 582,88 Eur,
- za cintorínske poplatky 15 193,17 Eur,
- za propagačný materiál, Informátor 52 084,18 Eur,
- za ubytovanie zamestnancov v chate Mlynky 2 500 Eur,
- za poplatky vo verejných toaletách 4 248,86 Eur,
- za ubytovanie v Dome humanity 4 470,71 Eur,
- za prebytočný hnutel'ný majetok 641,40 Eur,
- za ostatné nedaňové príjmy 1 381,64 Eur.

Príjem z parkovného platený cez SMS dosiahol v roku 2015 čiastku 15 844,10 Eur, z predaja parkovacích známok bol príjem vo výške 98 682,50 Eur, z automatov 52 780,70 Eur, parkovné z parkovísk na Námestí SNP 16 608,60 Eur, pri Slovenskej pošte 10 124,50 Eur. Celková čiastka zinkasovaná na parkovnom k 31.12.2015 činila 194 145,40 Eur.

#### **6. Poplatky za znečistenie ovzdušia**

Za znečistenie ovzdušia mesto prijalo k 31.12.2015 platby vo výške 10 279,30 Eur.

#### **7. Úroky z vkladov a termínovaných vkladov**

Výšku úrokov ovplyvňuje jednak úroková miera na vkladových účtoch a krátkodobých termínovaných vkladoch, ale aj objem voľných finančných prostriedkov. V roku 2015 mesto získalo výnosy z vkladov v bankách vo výške 10 634,75 Eur, čo je o 4 200 Eur viac ako v predchádzajúcom roku.

#### **8. Iné nedaňové príjmy**

Spolu predstavovali iné nedaňové príjmy čiastku 248 390,16 Eur.

Medzi iné nedaňové príjmy patrí príjem z dobropisov za predchádzajúci rok, z náhrad z poistného plnenia, z odvodu z výťažkov stávkových hier a podobných hier, ktoré spĺňajú všetky podmienky prevádzkovania podľa zákona o hazardných hrách. Príjmy z odvodov z hazardných hier dosiahli čiastku 199 877,20 Eur, z dobropisov 40 213,67 Eur. Upravený rozpočet roku 2015 vo výške 257 626 Eur bol splnený na 96,4 %.

### **B.1.3 Granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 8 582 121 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 v čiastke 8 535 620,57 Eur, čo je plnenie na 100,32 % upraveného rozpočtu. Na bežných príjmoch mesta sa tieto príjmy podieľajú 34,58 % -mi a sú významným zdrojom na financovanie bežných výdavkov predovšetkým škôl a sociálnych služieb. Sú tvorené príjmami z transferov zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie v oblasti školstva, na matričnú činnosť, stavebný úrad, školský úrad, ŠFRB, register obyvateľov, ochranu životného prostredia, na prevádzkové výdavky zariadení v oblasti sociálnych služieb, na chránené pracoviská, na rodinné prídavky, na školské pomôcky, stravovanie pre deti, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi a na projekty zvýšenia zamestnanosti. V tabuľke sú uvedené príjmy z bežných grantov a transferov v roku 2015 za mesto a jeho rozpočtové organizácie vo vzťahu k rozpočtu a podiel grantov na celkových príjmoch mesta aj s príjmami RO.

Bežné granty a transfery v roku 2015	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	% plnenia grantov a transferov	Podiel na celkových bežných príjmoch v %
<b>Tuzemské granty a transfery</b>	7 315 817	8 579 821	8 606 829,82	100,31	34,57
<b>Zahraničné granty a transfery</b>	0	2 300	2 651,55	0,00	0,01
<b>S p o l u :</b>	<b>7 315 817</b>	<b>8 582 121</b>	<b>8 609 481,37</b>	<b>100,32</b>	<b>34,58</b>

Na financovanie zariadení, ktoré poskytujú sociálne služby a sú v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta bolo zo štátneho rozpočtu poskytnutých 741 120 Eur, tak ako v roku 2013 a 2014. Rovnakú dotáciu ako v roku 2014 získala nocľaháreň Dom humanity na Tehelnej ulici (21 600 Eur). Na výchovu a vzdelávanie detí v materských školách, ktoré majú rok pred povinnou školskou dochádzkou poskytol štátny rozpočet finančnú čiastku 62 227 Eur. Na mzdy, odvody a prevádzku základných

škôl, tzv. normatívne finančné prostriedky poskytol štát 6 114 855 Eur. Účelové finančné prostriedky boli poskytnuté na vzdelávacie poukazy, dopravné, mimoriadne výsledky žiakov, na odchodné, na mzdy asistentov učiteľa, príspevok na učebnice, na havárie a na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, celkom vo výške 477 521,85 Eur. Príspevky, transfery a granty boli použité v súlade s určeným účelom a zúčtované podľa pokynov poskytovateľa. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené do štátneho rozpočtu.

Druh grantu a transferu	Skutočné plnenie					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
tuzemské bežné	7 931 155,31	7 532 030,37	7 467 941,63	7 646 274,75	8 026 415,51	8 606 829,82
zahraničné bežné	0,00	119 190,11	12 872,23	0,00	0,00	2 651,55
<b>Spolu:</b>	<b>7 931 155,31</b>	<b>7 651 220,48</b>	<b>7 480 813,86</b>	<b>7 646 274,75</b>	<b>8 026 415,51</b>	<b>8 609 481,37</b>

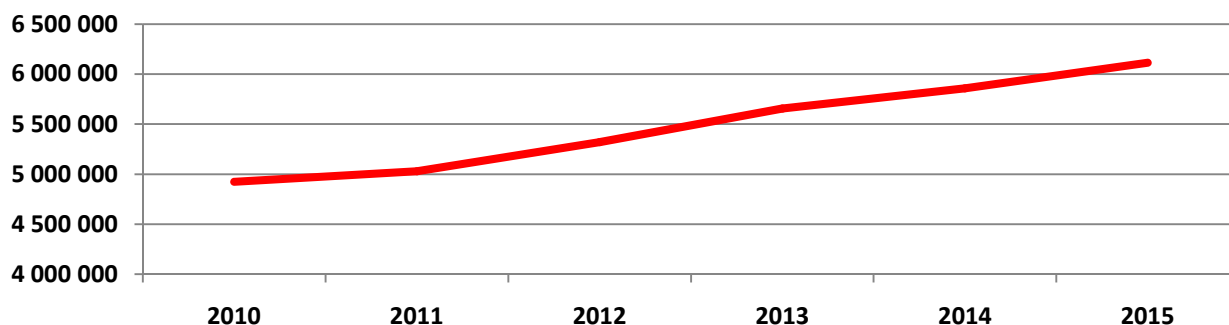
Skutočný príjem z bežných grantov bol v roku 2015 vyšší oproti roku 2014 o viac ako 583 tis. Eur. Mesto prijalo transfery v objeme 8 535 620,57 Eur, rozpočtové organizácie 73 860,80 Eur. Najvyššiu čiastku z transferov tvorili prenesené kompetencie a účelové prostriedky pre školy až 80,03 %, transfer na sociálne účely a podpora zamestnanosti 14,27 %, ostatné granty 1,45 %, projekty škôl a domova dôchodcov sa podieľali na transferoch 4,23 % - mi. Zahraničné granty tvorili len 0,03 % celkových bežných grantov a transferov mesta.

Príjmy z grantov a transferov v školách a školských zariadeniach predstavovali čiastku 69 360,80 Eur. V domove dôchodcov sa čiastka 4 500 Eur získaná od agentúr a podnikateľov použila na kultúrne podujatia usporiadané pre klientov, na posedenia, výlety s klientmi a na nákup zdravotníckych pomôcok.

Prehľad poskytnutých transferov zo ŠR pre školy a MŠ

Druh transferu pre školy	2010	2011	2012	2013	2014	2015
normatívne finančné prostriedky (vrátane 5%)	4 924 547	5 030 350	5 321 011	5 657 355	5 858 694	6 114 855
účelové finančné prostriedky	218 733	250 533	256 779	259 405	276 318	477 522
predškolská výchova	59 506	58 638	57 589	56 789	60 327	62 227
<b>Spolu:</b>	<b>5 202 786</b>	<b>5 339 521</b>	<b>5 635 379</b>	<b>5 973 549</b>	<b>6 195 339</b>	<b>6 654 604</b>

### Normatívne finančné prostriedky zo ŠR pre školy (vrátane 5% zvýšenia miezd)



**Prehľad prijatých bežných príspevkov, transferov a grantov v roku 2015  
(bez RO)**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - normatív	6 114 855,00	Výchovno-vzdelávací proces - normatív
2.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - účelový	477 521,85	Výchovno-vzdelávací proces - účelové
3.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - MŠ	62 227,00	Účelové na preškolskú výchovu
4.	Ministerstvo vnútra SR	52 834,48	Matričná činnosť
5.	Ministerstvo výstavby a RR SR	35 149,35	Výkon činnosti stavebného úradu
6.	Ministerstvo výstavby a RR SR	21 082,85	Výkon činnosti ŠFRB
7.	Ministerstvo výstavby a RR SR	1 632,74	Špecializovaný stavebný úrad
8.	Okresný úrad, odbor školstva	39 639,00	Výkon činnosti školského úradu
9.	Okresný úrad, odbor starostlivosti o ŽP	3 290,00	Výkon činnosti v oblasti ŽP
10.	Ministerstvo vnútra SR	12 472,35	Výkon činnosti v registri obyvateľov
11.	Ministerstvo vnútra SR	9 989,56	Referendum
	<b><i>Prenesené kompetencie celkom</i></b>	<b>6 830 694,18</b>	
1.	MPSVaR SR	741 120,00	Prevádzka Domova dôchodcov
2.	MPSVaR SR	21 600,00	Prevádzka útulku Dom humanity
3.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	14 750,92	Chránené pracovisko, podpora zamest.
4.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	10 348,80	Prídavky na deti
5.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	64 678,03	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
6.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	17 513,00	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
7.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	198 749,70	Osobitný príjemca, dávky
8.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	51 555,84	Osobitný príjemca, prídavky
9.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	20 183,63	Osobitný príjemca, rodičovský príspevok
10.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	25 762,44	Dobrovoľnícka činnosť, aktivácia
11.	Fond sociálneho rozvoja	51 478,26	Terénna sociálna práca
	<b><i>Transfery na soc. účely a podporu zamestnanosti</i></b>	<b>1 217 740,62</b>	
1.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	40 015,98	Aktivácia uchádzačov o zamestnanie
2.	Ministerstvo školstva SR z ESF a ŠR*	30 897,00	Vzdelávanie
3.	Ministerstvo školstva SR z ESF a ŠR*	289 815,88	Projekt PRINED
	<b><i>Transfer pre školy a domov d. na bežné výdavky</i></b>	<b>360 728,86</b>	
1.	Ministerstvo pôdohosp. a rozvoja vidieka SR	74 832,47	Slovenský raj
2.	Košický samosprávny kraj	3 600,00	Trh ľudových remesiel
3.	Lesy mesta Spišská Nová Ves, s. r. o.	500,00	Ples učiteľov
4.	Brantner Nova, s. r. o.	250,00	Ples učiteľov
5.	Nadácia Pontis	200,00	Naše mesto
6.	Nadácia SPP	5 125,00	Dni humoru na Spiši
7.	Ministerstvi kultúry SR	1 000,00	Dni humoru na Spišsi
8.	Iné granty	2 511,29	DOS, UMB
9.	Ministerstvo zdravotníctva SR	5 065,00	Nepotrebuješ to zažiť
10.	Ministerstvo vnútra SR	5 700,00	Bezpečnostná retiazka II.
11.	Ministerstvo vnútra SR	1 856,40	Vojnové hroby
12.	Ministerstvo ŽP SR	1 710,00	TV IBV Červený jarok
13.	Ministerstvo ŽP SR	21 455,20	Odstránenie skládok
14.	Zahraničný grant z USA	2 651,55	Kultúrne akcie Spišský trh
	<b><i>Ostatné transfery a granty celkom</i></b>	<b>126 456,91</b>	
	<b>Bežné transfery a granty celkom</b>	<b>8 535 620,57</b>	

\*ESF Európsky sociálny fond

## **B.1.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**

V tabuľke je uvedený prehľad skutočných príjmov rozpočtových organizácií v rokoch 2010 až 2015 podľa organizácií.

Názov rozpočtovej organizácie	Skutočnosť 2010 v €	Skutočnosť 2011 v €	Skutočnosť 2012 v €	Skutočnosť 2013 v €	Skutočnosť 2014 v €	Skutočnosť 2015 v €
ZŠ Nad Medzou 1	36 682,47	28 180,16	35 893,38	50 476,24	26 188,85	46 776,93
ZŠ Lipová ul. 13	23 624,41	30 632,76	17 478,85	24 212,63	18 183,86	21 171,28
ZŠ Levočská ul. 11	21 641,70	22 934,94	24 887,92	24 182,20	23 942,55	25 435,17
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	41 019,97	33 016,96	48 793,34	44 365,72	35 859,60	40 519,14
ZŠ Ul.Ing.Kožucha 11	42 026,33	40 853,73	39 057,37	26 934,38	41 000,59	33 716,58
ZŠ Komenského ul. 2	97 517,28	22 199,65	23 767,74	22 055,18	20 751,15	25 782,08
ZŠ Hutnícka ul. 16	47 899,49	48 003,75	36 095,38	45 609,27	30 174,80	42 834,72
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	69 734,11	59 110,36	57 196,51	63 516,05	61 204,20	60 980,35
CVČ Adam	73 048,29	44 915,96	29 936,06	23 989,94	25 184,27	28 093,50
Správa školských zariadení	106 647,94	120 307,49	155 307,49	200 644,52	197 453,66	183 484,77
<b>RO v školstve spolu:</b>	<b>559 841,99</b>	<b>450 155,76</b>	<b>468 414,04</b>	<b>525 986,13</b>	<b>479 943,53</b>	<b>508 794,52</b>
Domov dôchodcov	620 231,06	656 141,13	729 702,43	890 155,14	912 856,91	914 943,25
<b>RO v sociálnej oblasti spolu:</b>	<b>620 231,06</b>	<b>656 141,13</b>	<b>729 702,43</b>	<b>890 155,14</b>	<b>912 856,91</b>	<b>914 943,25</b>
<b>C e l k o m :</b>	<b>1 180 073,05</b>	<b>1 106 296,89</b>	<b>1 198 116,47</b>	<b>1 416 141,27</b>	<b>1 392 800,44</b>	<b>1 423 737,77</b>

Rozpočtované príjmy organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta vo výške 1 417 050 Eur boli v roku 2015 upravené na 1 445 551 Eur. Skutočné plnenie v sume 1 423 737,77 Eur naplnilo rozpočet na 98,5 %.

Príjmy domova dôchodcov presiahli 100 % upraveného rozpočtu. Príjmy škôl a školských zariadení 94,9 % upraveného rozpočtu roku 2015. Organizácie v oblasti školstva prijali poplatky a platby za školské kluby, školské jedálne, materské školy, detské jasle, réžiu za cudzích stravníkov v jedálňach, za prenájmy, dobropisy, realizované projekty a sponzorské dary účelové a neúčelové. V roku 2015 dosiahli vlastné príjmy čiastku 508 794,52 Eur. Na prenesenej kompetencii boli dosiahnuté príjmy vo výške 85 388,01 Eur, v originálnej 423 406,51 Eur. Najvyšší príjem z originálnej kompetencie bol v Správe školských zariadení, ktorá spravuje materské školy a detské jasle, v absolútnej čiastke 183 484,77 Eur. Druhý najvyšší príjem dosiahla základná umelecká škola, 60 980,35 Eur. Príjem v ZUŠ tvoria predovšetkým poplatky za školné. Mesto poskytlo vlastné príjmy rozpočtovým organizáciám späť na vyfinancovanie prevádzky, prípadne na kapitálové výdavky. Prehľad príjmov podľa kompetencií je uvedený v tabuľke.

Kompetencia	ZŠ Nad Medzou	ZŠ Lipová	ZŠ Levočská	ZŠ Ul. Z. Nejedlého	ZŠ Ing.Kožucha	ZŠ Komenského	ZŠ Hutnícka	ZUŠ ul. J. Fabiniho	CVČ Adam	Správa školských zariadení
originálna	20 750,38	15 600,28	22 897,49	26 172,45	30 129,70	18 795,57	16 502,02	60 980,35	28 093,50	183 484,77
prenesená	26 026,55	5 571,00	2 537,68	14 346,69	3 586,88	6 986,51	26 332,70	0,00	0,00	0,00
<b>spolu:</b>	<b>46 776,93</b>	<b>21 171,28</b>	<b>25 435,17</b>	<b>40 519,14</b>	<b>33 716,58</b>	<b>25 782,08</b>	<b>42 834,72</b>	<b>60 980,35</b>	<b>28 093,50</b>	<b>183 484,77</b>

V zmysle Opatrenia MF SR č.MF/6430/2012-311, Metodického usmernenie č.MF/11569/2012-311 sa pri nerozpočtovaných príjmových transakciách používala rozpočtová skladba, bez použitia kódu zdroja aj v školských jedálňach pri prevodoch zo sociálneho fondu, darovacieho účtu a pri depozitných prevodoch. K 31. 12. 2015 boli tieto nerozpočtované transakcie v rozpočtových



organizáciách vo výške 1 893 825,97 Eur, z toho administratívne poplatky a platby tvorili 789 920,95 Eur, iné nedaňové príjmy 1 034 217,69 Eur a granty a transfery 69 687,33 Eur.

### Príjmy rozpočtových organizácií v roku 2015 podľa druhov v Eur.

Organizácia	Vlastné príjmy						Vlastné príjmy spolu	Sponzor.	Iné obce	Projekty	Spolu príjmy
	služby Domov dôchodcov	prenájom	réžia jedálne	poplatky (školské kluby, CVČ, ZUŠ)	poplatky za materské školy, jasle	iné (dobropisy, úroky ...)					
Základná škola Nad Medzou			13 927,18	7 008,00		1 749,23	22 684,41	3 385,34		20 707,18	46 776,93
Základná škola Lipová		5 565,23	9 894,09	5 147,00		5,77	20 612,09		559,19		21 171,28
Základná škola Levočská		718,20	15 687,49	6 460,00		319,48	23 185,17	2 250,00			25 435,17
Základná škola Z. Nejedlého		6 519,82	14 737,83	10 087,00		922,87	32 267,52	6 904,00	1 347,62		40 519,14
Základná škola Ing. O. Kožucha		1 623,54	16 996,93	10 633,00		293,68	29 547,15	1 669,66	2 499,77		33 716,58
Základná škola Komenského		2 677,00	12 509,51	5 178,00		2 087,51	22 452,02	2 222,00	1 108,06		25 782,08
Základná škola Hutnícka		7 597,98	10 674,17	5 056,00		4 994,57	28 322,72	14 512,00			42 834,72
Základná umelecká škola				58 332,02		2 648,33	60 980,35				60 980,35
CVČ ADAM		1 853,90		9 063,00		11 465,15	22 382,05	1 249,96	4 461,49		28 093,50
Správa školských zariadení		1 027,39	29 991,66		136 839,00	6 642,42	174 500,47	8 984,30			183 484,77
Spolu	0,00	27 583,06	124 418,86	116 964,02	136 839,00	31 129,01	436 933,95	41 177,26	9 976,13	20 707,18	508 794,52
Domov dôchodcov	787 001,41	207,76	121 454,29			1 779,79	910 443,25	4 500,00			914 943,25
Rozpočtové organizácie spolu	787 001,41	27 790,82	245 873,15	116 964,02	136 839,00	32 908,80	1 347 377,20	45 677,26	9 976,13	20 707,18	1 423 737,7

## B.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Rozpočet kapitálových príjmov bol schválený vo výške 145 281 Eur. Zmenami rozpočtu sa navýšil na sumu 404 442 Eur. Skutočné plnenie vo výške 482 249,88 Eur naplnilo upravený rozpočet na viac ako 119 %. Z predaja majetku – budov, bytov a pozemkov mesto získalo príjmy vo výške 250 367,53 Eur. V roku 2015 predalo mesto byty vo svojom vlastníctve v hodnote 14 076,74 Eur, čím naplnilo plánovaný rozpočet na 58,7 %. Predala sa garáž a byty na Kocelovej ul. č. 25, 27, na Filinského ul. č. 9. V roku 2015 bola ukončená Dohoda o pokonávke zo dňa 30. 11. 2006 a to splatením poslednej splátky za nehnuteľnosti vo Ferčekovciach vo výške 3 319,35 Eur.

### Kapitálové príjmy mesta v roku 2015 v Eur.

Kapitálové príjmy v roku 2015	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	% plnenia kapitálových príjmov	Podiel na celkových kapitálových príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	0	140 619	141 644,55	100,73	29,37
Zahraničné granty a transfery	0	90 238	90 237,80	0,00	18,71
Predaj pozemkov, bytov, budov	145 281	173 585	250 367,53	144,23	51,92
<b>S p o l u :</b>	<b>145 281</b>	<b>404 442</b>	<b>482 249,88</b>	<b>119,24</b>	<b>100,00</b>

Ostatný predaj majetku v sume 1 310 Eur zahŕňa predaj motorového vozidla. Príjmy z predaja pozemkov vo výške 229 102,42 súviseli s usporiadaním pozemkov pod domami, príp. s kúpou príľahlých pozemkov. Plánovaný príjem 135 207 Eur bol výrazne prekročený o príjmy z predaja, ktoré boli mestu pripísané v závere roka (97 tis. Eur) a s ktorými pre rok 2015 sa už nerátalo a to: predaj pozemku na zmenu a rozšírenie prevádzky obchodných priestorov na sídlisku Mier a predaj pozemkov v Novoveskej Hute.

Príjem z kapitálových grantov a transferov dosiahol sumu 231 882,35 Eur. Plnenie kapitálových transferov je viac ako 100 %.

Prehľad kapitálových transferov poskytnutých v roku 2015 je v tabuľke.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Úrad vlády SR	40 000,00	Ihrisko Novoveská Huta
2.	Ministerstvo ŽP SR	75 619,43	TV IBV Červený jarok
3.	Audiovizuálny fond	25 000,00	Rekonštrukcia kina sídl. Mier
4.	Munseff - EBRD	90 237,80	Zníženie energetickej náročnosti MŠ
5.	Dobrovoľná zbierka	1 025,12	Pamätník elektrifikácie SNV
<b>Kapitálové transfery a granty celkom</b>		<b>231 882,35</b>	

Zo záverečnej žiadosti o platbu na projekt výstavby TV IBV Červený jarok boli mestu poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 7 959,95 Eur a z Kohézneho fondu vo výške 67 659,48 Eur. Stimulačná odmena (zahraničný grant z EBRD) na projekt zníženia energetickej náročnosti budov MŠ vo výške 90 237,80 Eur bola v zmysle zmluvy použitá na splatenie úveru čerpaného na tento účel. Na zhotovenie pamätníka elektrifikácie mesta bola vyhlásená dobrovoľná zbierka. K 31. 12. 2015 prispeli darcovia sumou 1 025,12 Eur.

Druh grantu a transferu	Skutočné plnenie					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
tuzemské kapitálové	3 320 823,46	5 121 248,15	6 217 361,91	269 764,17	58 420,00	141 644,55
zahraničné kapitálové	0,00	1 219 467,49	393 665,57	2 209,17	0,00	90 237,80
<b>S p o l u :</b>	<b>3 320 823,46</b>	<b>6 340 715,64</b>	<b>6 611 027,48</b>	<b>271 973,34</b>	<b>58 420,00</b>	<b>231 882,35</b>

Tabuľka poskytuje prehľad o prijatých kapitálových transferoch od roku 2010. Roky 2010 až 2012 sú ovplyvnené transfermi na projekty, ktoré boli hradené čiastočne zo ŠR a EÚ a týkali sa rekonštrukcie škôl, výstavby skládky biologicky rozložiteľných odpadov, Multicentra, IBV na Červenom jarku a ďalších investičných akcií. V roku 2014 a 2015 sa realizovali projekty investičného charakteru hradené predovšetkým zo ŠR a štátnych fondov.

## B.3 PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Príjmové finančné operácie sú tvorené prevodmi z účtu rezervného fondu, prevodom účelových finančných prostriedkov zo ŠR príp. EÚ, ktoré sa nevyčerпали v predchádzajúcom roku a bolo možné ich použiť v roku 2015 a z predaja majetkových účastí. V roku 2015 sa realizovali príjmy z finančných operácií v celkovom objeme 1 987 406,95 Eur na tieto prevody:

- prevod z účtu rezervného fondu na financovanie kapitálových výdavkov schválených MsZ vo výške skutočného čerpania týchto výdavkov v sume 1 913 445,62 Eur
- prevod účelových finančných prostriedkov z roku 2014 (dar) 1 100,00 Eur
- prevod účelových finančných prostriedkov z roku 2014 (ŠR) 60 041,86 Eur
- prevod účelových finančných prostriedkov z roku 2014 (projekt ESF) 11 470,04 Eur
- prevod účelových finančných prostriedkov z roku 2014 (projekt ŠR) 1 349,43 Eur

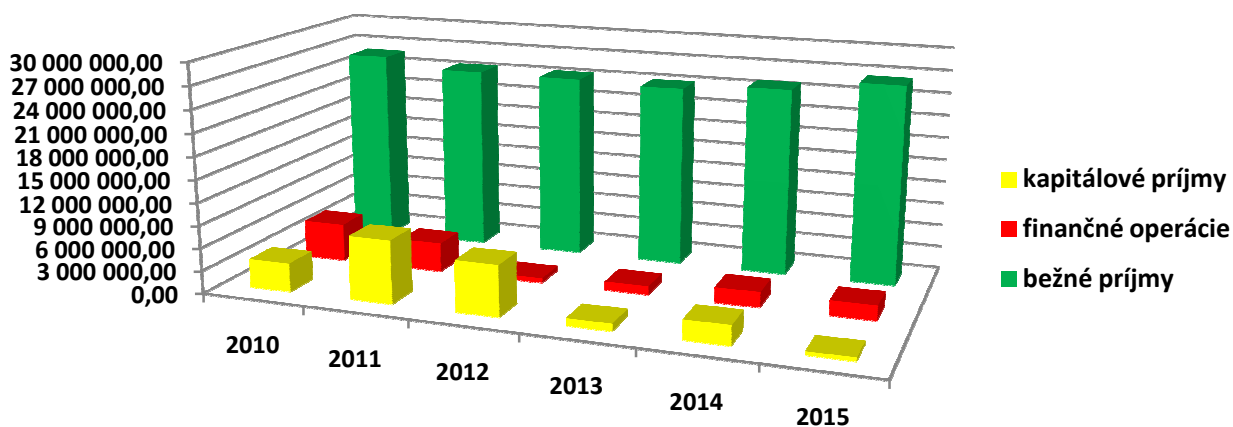
Účelové prostriedky poskytnuté zo ŠR po 1. októbri 2014 bolo možné použiť do konca marca 2015 alebo vrátiť do ŠR. Do štátneho rozpočtu sa vrátil nevyčerpaný transfer na sociálne služby poskytované v domove dôchodcov vo výške 7 238,13 Eur a v nocľahárni Dom humanity na Tehelnej ulici vo výške 1 720,11 Eur.

Prevody z účtu rezervného fondu boli realizované na základe skutočných výdavkov v objeme 1 913 445,62 Eur. Plánovaný prevod z rezervného fondu bol schválený MsZ na jednotlivé akcie, príp. nákupy, transfery pre príspevkové organizácie v sume 2 039 884 Eur. Čiastka 126 438,38 Eur nebola dočerpaná a tvorila zostatok rezervného fondu.

### REKAPITULÁCIA PRÍJMOV

#### Plnenie príjmov podľa druhov v Eur

Druh príjmov	Skutočné plnenie					
	2010	2011	2012	2103	2014	2015
bežné príjmy	25 820 805,55	24 540 705,33	24 446 601,98	24 101 944,00	24 896 565,46	26 417 933,07
kapitálové príjmy	3 784 611,77	8 341 271,27	6 729 731,51	971 155,38	2 578 792,72	482 249,88
finančné operácie	5 057 585,39	3 872 168,31	607 810,78	1 149 122,83	2 033 415,26	1 987 406,95
<b>S p o l u :</b>	<b>34 663 002,71</b>	<b>36 754 144,91</b>	<b>31 784 144,27</b>	<b>26 222 222,21</b>	<b>29 508 773,44</b>	<b>28 887 589,90</b>



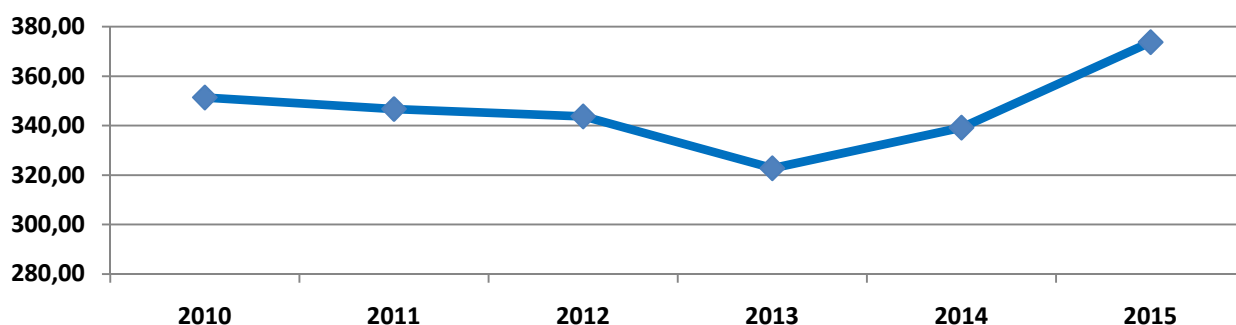
Prehľad vývoja jednotlivých druhov príjmov mesta, spolu s rozpočtovými organizáciami, v rokoch 2010 až 2015 poskytuje graf.

Stabilným opakujúcim sa príjmom mesta sú daňové príjmy. Pozostávajú z podielovej dane a miestnych daní t. z. daní z nehnuteľností a daní za špecifické služby. Od roku 2010 podielové dane klesali z dôvodu nižšieho celorepublikového výberu daní z príjmov FO. Tento výpadok bol v roku 2010 nahradený mimoriadnou dotáciou z MF SR vo výške 573 tis. Eur. Ďalšie roky sa dotácia už neposkytovala. Rok 2015 bol po roku 2010 najsilnejším čo do objemu výnosu z podielovej dane. Miestne dane zaznamenali nárast od roku 2012, dôvodom bolo zvýšenie sadzieb dane z nehnuteľností za priemyselné stavby, ostatné stavby a stavby na podnikanie, ale aj zlepšenie výberu dane. Celkový objem daní, ktoré plynú na jedného obyvateľa mesta vyjadruje jeho daňovú silu.

Rok	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Podielové dane</b>	10 752 323	10 258 866	9 818 650	8 921 371	9 500 274	10 666 442
<b>Miestne dane</b>	2 653 696	2 607 144	2 887 927	2 920 054	2 902 274	2 944 134
<b>Spolu:</b>	<b>13 406 019</b>	<b>12 866 010</b>	<b>12 706 577</b>	<b>11 841 425</b>	<b>12 402 548</b>	<b>13 610 576</b>
<b>Počet obyvateľov</b>	38 148	37 103	36 959	36 680	36 559	36 415
<b>Daňová sila</b>	<b>351,42</b>	<b>346,76</b>	<b>343,80</b>	<b>322,83</b>	<b>339,25</b>	<b>373,76</b>

Hodnota daňovej sily mesta v priebehu sledovaného obdobia klesala, nárast nastal až od roku 2013, kedy výnosy z dane z príjmov, ale aj miestnych daní začali rásť a hodnota daňovej sily presiahla hranicu 373 Eur na obyvateľa.

**Daňová sila**

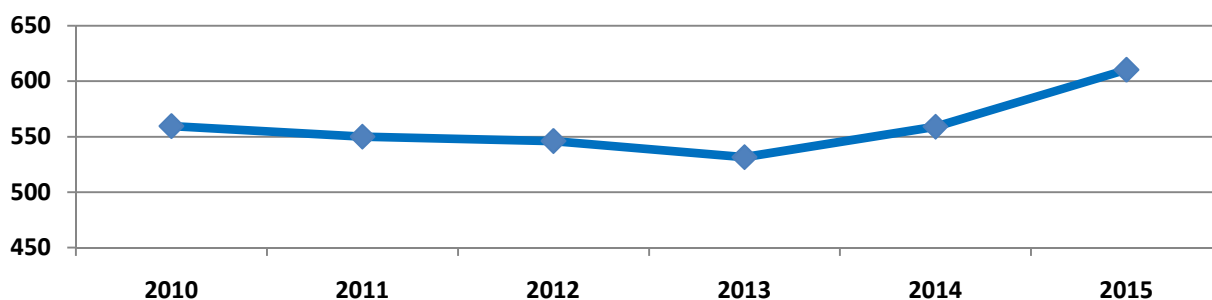


Finančným ukazovateľom, ktorý predstavuje stabilitu v opakovateľných príjmoch je finančná sila mesta, je tvorená súčtom celkových daňových príjmov a príjmov z bežných transferov. Poukazuje na závislosť mesta na prostriedkoch zo štátneho rozpočtu. Transfery poskytované zo ŠR sú účelovo viazané, poskytované najmä na financovanie prenesených kompetencií, čiastočne aj vybraných originálnych kompetencií (sociálna starostlivosť).

Rok	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Dane spolu</b>	13 406 019	12 866 010	12 706 577	11 841 425	12 402 548	13 610 576
<b>Dotácie (transfery)</b>	7 931 155	7 532 031	7 467 942	7 646 275	8 026 416	8 606 830
<b>Spolu:</b>	<b>21 337 174</b>	<b>20 398 041</b>	<b>20 174 519</b>	<b>19 487 700</b>	<b>20 428 964</b>	<b>22 217 406</b>
<b>Počet obyvateľov</b>	38 148	37 103	36 959	36 680	36 559	36 415
<b>Finančná sila</b>	<b>559,33</b>	<b>549,77</b>	<b>545,86</b>	<b>531,29</b>	<b>558,79</b>	<b>610,12</b>

Finančná sila mesta od roku 2010 mierne klesala, výrazne stúpanie nastalo až po roku 2013, kedy došlo jednak k zvýšeniu daňových príjmov, ale aj transferov poskytnutých na financovanie školstva. Hodnota finančnej sily mesta v roku 2015 presiahla čiastku 610 Eur na obyvateľa a ukazuje na značnú závislosť na príjmoch zo štátu. V grafe na nasledujúcej strane je znázornený vývoj finančnej sily, ktorý je podobný vývoju daňovej sily mesta.

## Finančná sila



V tabuľke sú uvedené príjmy podľa ekonomickej klasifikácie za mesto a rozpočtové organizácie v jeho pôsobnosti v porovnaní s rokom 2014. V tabuľke nie sú zahrnuté nerozpočtované transakcie, čo sú napr. prevody zo sociálneho fondu, darovacieho účtu a depozitu. K 31. 12. 2015 boli tieto nerozpočtované transakcie v rozpočtových organizáciách vo výške 1 893 825,97 Eur, v meste 25 274,87 Eur.

Ukazovateľ		Skutočnosť	Rok 2015			
		2014	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia*
<b>100</b>	<b>Daňové príjmy</b>	<b>12 402 547,73</b>	<b>13 243 094</b>	<b>13 413 204</b>	<b>13 610 575,57</b>	<b>101,47</b>
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	9 500 274,08	10 416 717	10 496 424	10 666 442	101,62
	111003 Daň z príjmov fyzických osôb...	9 500 274,08	10 416 717	10 496 424	10 666 441,80	101,62
120	Dane z majetku	1 607 681	1 612 487	1 629 519	1 669 897	102,48
	121001 Daň z nehnuteľností, pozemkov	122 043,71	126 227	128 400	112 627,08	87,72
	121002 Daň z nehnuteľností, stavieb	1 352 663,05	1 339 405	1 354 264	1 423 893,86	105,14
	121003 Daň z nehnuteľností, bytov a NP	132 974,28	146 855	146 855	133 375,59	90,82
130	Dane na tovary a služby	1 294 592,61	1 213 890,00	1 287 261,00	1 274 237,24	98,99
	133 Dane za špecifické služby	1 291 532,58	1 210 590	1 283 901	1 271 432,43	99,03
	133001 Daň za psa	44 729,02	43 225	47 901	44 393,92	92,68
	133004 Daň za predajné automaty	974,99	1 140	1 140	1 886,72	165,50
	133006 Daň za ubytovanie	14 957,20	14 725	14 725	17 319,20	117,62
	133012 Daň za užívanie verejného priestr.	164 714,25	162 000	164 000	180 372,22	109,98
	133013 Poplatok za TKO a uloženie odpadu	1 066 157,12	989 500	1 056 135	1 027 460,37	97,28
	134001 Dane z povolenia na výkon činností	2 655,51	3 300	3 300	2 655,51	80,47
	139002 Iné dane za tovary a služby	404,52	0	60	149,30	248,83
<b>200</b>	<b>Nedaňové príjmy</b>	<b>6 987 974,94</b>	<b>4 462 458,00</b>	<b>4 557 961,00</b>	<b>4 448 243,66</b>	<b>97,59</b>
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1 932 471,33	1 728 758	1 698 298	1 578 680,22	92,96
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku RO	22 245,27	66 120	61 627	27 532,70	44,68
220	Administratívne poplatky a iné	978 844,10	956 004	973 975	1 010 294,03	103,73
220	Administratívne poplatky a iné RO	1 296 547,71	1 333 835	1 348 501	1 297 482,62	96,22
230	Kapitálové príjmy	2 520 372,72	145 281	173 585	250 367,53	144,23
240	Úroky z vkladov	6 411,40	5 500	8 926	10 634,75	119,14
240	Úroky z vkladov RO	473,54	535	906	689,97	76,16
290	Iné nedaňové príjmy	208 677,43	209 865	257 626	248 390,16	96,42
290	Iné nedaňové príjmy RO	21 931,44	16 560	34 517	24 171,68	70,03
	<b>Vlastné príjmy spolu</b>	<b>19 390 522,67</b>	<b>17 705 552</b>	<b>17 971 165</b>	<b>18 058 819,23</b>	<b>100,49</b>
310+33	Granty a transfery bežné	7 974 813,03	7 315 817	8 582 121	8 535 620,57	99,46
320+33	Granty a transfery kapitálové	58 420,00	0	230 857	231 882,35	100,44
300	Granty a transfery RO	51 602,48	0	0	73 860,80	0,00
400	Finančné operácie	400 176,92	0	2 113 846	1 987 406,95	94,02
500	Prijaté úvery a výpomoci	1 633 238,34	0	0	0,00	0,00
	<b>Príjmy mesta spolu</b>	<b>29 508 773,44</b>	<b>25 021 369,00</b>	<b>28 897 989,00</b>	<b>28 887 589,90</b>	<b>99,96</b>

\*% plnenia z upraveného rozpočtu

## B.4 BEŽNÉ VÝDAVKY

### Plnenie bežných výdavkov

Výdavky sa rozpočtujú a sledujú podľa platnej rozpočtovej klasifikácie, ekonomickej a funkčnej. Okrem druhu výdavkov a oblasti, do ktorej výdavky smerujú sa sleduje aj kód zdroja, ktorý určuje pôvod príjmov použitých na čerpanie výdavkov. Od roku 2009 sú výdavky rozdelené v rámci programovej štruktúry mesta do programov, podprogramov, prvkov a projektov. Ku každému programu sú stanovené zámery a ciele, za príslušný prvok ciele a merateľné ukazovatele. Bežné výdavky, ako ekonomická kategória výdavkov, boli pre rok 2015 schválené v sume 23 966 369 Eur za mesto a rozpočtové organizácie. V priebehu roka sa rozpočet zvýšil na sumu 25 755 318 Eur. Skutočné čerpanie výdavkov k 31. 12. 2015 dosiahlo 97,15 % upraveného rozpočtu.

<b>Čerpanie bežných výdavkov v Eur</b>				
<b>Bežné výdavky</b>	<b>Schválený rozpočet 2015</b>	<b>Upravený rozpočet 2015</b>	<b>Skutočné plnenie 2015</b>	<b>% čerpania bežných výdavkov</b>
Rozpočtové organizácie	13 218 891	14 299 626	14 170 760,65	99,10
Mesto Spišská Nová Ves	10 747 478	11 455 692	10 850 652,48	94,72
<b>S p o l u :</b>	<b>23 966 369</b>	<b>25 755 318</b>	<b>25 021 413,13</b>	<b>97,15</b>

### B.4.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Bežné výdavky mesta bez rozpočtových organizácií čerpané v objeme 10 850 652,48 Eur sa oproti roku 2014 zvýšili o 466 828 tis. Eur. V rozpočtových organizáciách zvýšenie predstavovalo čiastku 845 034 Eur. Prehľad výdavkov podľa druhov je v nasledujúcej tabuľke.

#### **Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie za rok 2014 a 2015 v Eur.**

Výdavky podľa kategórii	Čerpané bežné výdavky v roku 2015					Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary služby	640 transfery	650 splácanie úrokov z úverov	
Mesto	2 011 653,06	760 625,75	4 833 880,36	3 148 303,61	96 189,70	10 850 652,48
Rozpočtové organizácie	8 174 453,24	2 979 782,86	2 877 799,79	138 724,76	0,00	14 170 760,65
<b>Spolu</b>	<b>10 186 106,30</b>	<b>3 740 408,61</b>	<b>7 711 680,15</b>	<b>3 287 028,37</b>	<b>96 189,70</b>	<b>25 021 413,13</b>

Výdavky podľa kategórii	Čerpané bežné výdavky v roku 2014					Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary služby	640 transfery	650 splácanie úrokov z úverov	
Mesto	2 001 512,68	757 936,59	4 730 209,55	2 789 214,95	104 950,86	10 383 824,63
Rozpočtové organizácie	7 551 395,90	2 770 884,23	2 859 561,97	143 884,65	0,00	13 325 726,75
<b>Spolu</b>	<b>9 552 908,58</b>	<b>3 528 820,82</b>	<b>7 589 771,52</b>	<b>2 933 099,60</b>	<b>104 950,86</b>	<b>23 709 551,38</b>

Mzdové výdavky za mesto aj s RO sa oproti roku 2014 zvýšili o viac ako 633 tis. Eur, z toho v RO zvýšenie predstavovalo 623 tis. Eur. V samotnom meste bolo zvýšenie mzdových výdavkov mierne

(10 tis. Eur) napriek tomu, že v zmysle novely zákona č. 553/2003 Z. z. sa zvýšila základná stupnica platových taríf zamestnancov pri výkone vo verejnom záujme od 1. 1. 2015 o 1,5 % a od 1. 7. 2015 o 1 %. Nárast mzdových výdavkov a s tým súvisiacich odvodov v RO spôsobili zvýšenie platových taríf pedagogických a odborných zamestnancov od januára o 5 %, ale aj realizácia nových projektov v spolupráci s ÚPSVaR a pokračovanie projektov z ESF a ŠR v oblasti vzdelávania (PRINED). Na mzdy a odvody asistentov učiteľov bolo v roku 2015 vynaložených 113 759 Eur.

Na obstaranie tovarov a služieb mesto vynaložilo celkom 4 834 tis. Eur, čo je o necelých 104 tis. viac ako v roku 2014. Kategória tovarov a služieb zahŕňa výdavky na všetky druhy energií, nákupy materiálov a PHL, cestovné náhrady zamestnancov, dopravné, údržbu budov, strojov, zariadení, nájomné, služby realizované dodávateľským spôsobom.

Transferové platby (bez RO) sa zvýšili o viac ako 359 tis. Eur, hlavným dôvodom boli vyplatené dávky v hmotnej núdzi. Keďže mesto vystupuje ako osobitný príjemca, vypláca nielen dávky, z ktorých si odpočíta nájomné, príp. poplatky za odvoz komunálneho odpadu, ale vypláca aj ďalšie dávky, na ktoré má klient nárok, sú to prídavky na deti a rodičovský príspevok prípadne pôrodné. Cez inštitút osobitného príjemcu sa vyplatila čiastka 195 770 Eur, ako rodičovský príspevok sa vyplatila čiastka 19 202 Eur, ako prídavky na dieťa čiastka 51 556 Eur, celkom 266 528 Eur. Pre porovnanie v roku 2014 to bola čiastka 237 827 Eur. Na vykrytie straty pri poskytovaní služieb vo verejnom záujme v mestskej hromadnej doprave bola použitá čiastka 788 275 Eur, v tom je zahrnuté vyrovnanie za rok 2014 vo výške 69 015 Eur a platby v zmysle dodatku č. 8/2015 vo výške 719 260 Eur. Príspevkovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta boli k 31. 12. 2015 poskytnuté príspevky na prevádzku vo výške:

• Správa telovýchovných zariadení	830 456,00 Eur
• Zoologická záhrada	126 500,00 Eur
• Mestské kultúrne centrum	256 940,00 Eur

Správe telovýchovných zariadení sa schválil pre rok 2015 príspevok nižší ako v roku 2014 (774 067 Eur) z dôvodu presunu finančných prostriedkov na úhradu nájomného do dotačnej politiky (257 347 Eur). V priebehu roka bol príspevok zvýšený o sumu 6 000 Eur na nákup reklamných tabúľ a sumu 23 480 Eur na úhradu tepla v bazéne. Na zabezpečenie podmienok stanovených UEFA a SFZ pre štadióny 2. ligy sa príspevok navýšil o 16 059 Eur a na prevádzku tenisových kurtov (energie) o 10 000 Eur.

Z dôvodu plánovaných vyšších nákladov na údržbu chovných zariadení v ZOO sa príspevok mesta zvýšil len mierne, ďalšie náklady si organizácia hradila z vlastných výnosov. Mestskému kultúrnemu centru sa pre rok 2015 schválil príspevok vo výške 227 040 Eur, v priebehu roka sa poskytol účelový príspevok na brúsenie pódia v kine 4 900 Eur a na energie 25 000 Eur. Rozpočet bežných príspevkov poskytnutých príspevkovým organizáciám bol vyčerpaný na 100 %.

Právnickým a fyzickým osobám, podnikateľom, boli poskytnuté transfery na podporu všeobecne prospešného účelu v zmysle VZN o poskytovaní dotácií. Rozpis dotácií je v časti Finančné usporiadanie. Významnú časť transferových výdavkov tvoria výdavky v oblasti školstva poskytnuté na činnosť MŠ, ŠK, ŠJ, CVČ, ktoré sú zriadené na území mesta inými právnickými osobami. V roku 2015 sa týmto zariadeniam poskytol transfer vo výške 215 267 Eur, v roku 2014 to bol transfer 165 194 Eur, v roku 2013 transfer 163 744 Eur. Zvýšenie súviselo s otvorením súkromnej MŠ na území mesta, ale aj so zvýšením počtu žiakov v CVČ, ŠJ, ŠK.

Prehľad rozpočtu a čerpania bežných výdavkov v rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta je v nasledujúcich tabuľkách.

**Rozpočtované bežné výdavky v roku 2015 v eurách**

Rozpočtová organizácia	610		620		630		640		Spolu	
	Schválený R	Upravený R	Schválený R	Upravený R	Schválený R	Upravený R	Schválený R	Upravený R	Schválený R	Upravený R
ZŠ Nad Medzou 1	796 784	873 893	289 254	320 475	208 328	303 404	34 583	50 720	1 328 949	1 548 492
ZŠ Lipová 13	399 930	460 921	143 077	164 121	154 423	154 104	3 188	9 728	700 618	788 874
ZŠ Levočská 14	538 243	599 725	188 929	216 787	149 232	137 109	9 808	23 530	886 212	977 151
ZŠ Nejedlého 2	715 829	772 529	263 690	278 666	247 219	350 014	3 913	9 795	1 230 651	1 411 004
ZŠ Ing. Kožucha 11	657 369	796 802	240 788	294 973	194 420	189 503	5 388	8 873	1 097 965	1 290 151
ZŠ Komenského	483 011	590 294	178 466	216 420	185 841	222 137	3 732	8 012	851 050	1 036 863
ZŠ Hutnícka 16	584 723	681 097	215 978	252 132	172 899	181 715	3 870	5 010	977 470	1 119 954
Základná umelecká škola	444 500	446 000	160 020	162 470	149 000	143 650	2 700	2 030	756 220	754 150
Centrum voľného času	95 400	106 549	39 760	46 159	135 779	137 980	0	0	270 939	290 688
Správa školských zariadení	1 867 210	1 876 512	672 186	673 037	598 091	496 951	6 930	16 199	3 144 417	3 062 699
<b>Spolu bežné výdavky školy:</b>	<b>6 582 999</b>	<b>7 204 322</b>	<b>2 392 148</b>	<b>2 625 240</b>	<b>2 195 232</b>	<b>2 316 567</b>	<b>74 112</b>	<b>133 897</b>	<b>11 244 491</b>	<b>12 280 026</b>
<b>Domov dôchodcov</b>	<b>930 180</b>	<b>970 550</b>	<b>341 730</b>	<b>355 730</b>	<b>692 590</b>	<b>678 920</b>	<b>9 900</b>	<b>14 400</b>	<b>1 974 400</b>	<b>2 019 600</b>
<b>Spolu bežné výdavky RO:</b>	<b>7 513 179</b>	<b>8 174 872</b>	<b>2 733 878</b>	<b>2 980 970</b>	<b>2 887 822</b>	<b>2 995 487</b>	<b>84 012</b>	<b>148 297</b>	<b>13 218 891</b>	<b>14 299 626</b>



Rozpočtové organizácie čerpali výdavky v súlade so schváleným a upraveným rozpočtom v celkovej čiastke 14 170 760,65 Eur, čo je plnenie na 99,10 % upraveného rozpočtu.

Rozpočtová organizácia	Čerpané bežné výdavky v roku 2015				Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary a služby	640 transfery	
ZŠ Nad Medzou 1	873 665,85	320 332,67	291 332,16	44 992,17	1 530 322,85
ZŠ Lipová 13	460 922,78	164 120,88	138 843,95	9 445,38	773 332,99
ZŠ Levočská 14	600 178,18	216 476,39	137 620,80	21 150,47	975 425,84
ZŠ Nejedlého 2	772 850,96	278 614,25	298 654,48	9 434,63	1 359 554,32
ZŠ Ing. Kožucha 11	795 039,16	294 238,55	186 746,04	8 441,79	1 284 465,54
ZŠ Komenského	590 295,57	216 416,16	200 441,75	7 775,69	1 014 929,17
ZŠ Hutnícka 16	681 660,04	252 335,63	192 198,81	4 911,25	1 131 105,73
Základná umelecká škola	446 004,84	162 465,16	137 606,61	2 029,28	748 105,89
Centrum voľného času	106 548,79	46 158,76	143 839,48	0,00	296 547,03
Správa školských zariadení	1 876 712,30	672 896,03	469 249,47	16 198,00	3 035 055,80
<b>Spolu bežné výdavky školy:</b>	<b>7 203 878,47</b>	<b>2 624 054,48</b>	<b>2 196 533,55</b>	<b>124 378,66</b>	<b>12 148 845,16</b>
<b>Domov dôchodcov</b>	<b>970 574,77</b>	<b>355 728,38</b>	<b>681 266,24</b>	<b>14 346,10</b>	<b>2 021 915,49</b>
<b>Spolu bežné výdavky RO:</b>	<b>8 174 453,24</b>	<b>2 979 782,86</b>	<b>2 877 799,79</b>	<b>138 724,76</b>	<b>14 170 760,65</b>

V porovnaní s predchádzajúcim rokom sa mzdy a odvody v školstve zvýšili spolu o necelých 772 tis. Eur. Na celkových bežných výdavkoch sa osobné výdavky podieľajú 80 %. Na nákup tovarov a služieb bolo vynaložených o 29 tis. Eur viac a transferové platby, čo sú nemocenské dávky, odchodné, odstupné, sa zvýšili oproti roku 2014 minimálne. Výdavky na nákup tovarov a služieb v roku 2015 tvorili 18 % celkových bežných výdavkov v školstve. Aj v roku 2015 pokračovala výmena okien v ZŠ na Hutníckej ul. a to v objeme 29 tis. Eur. V ZŠ Nad Medzou sa vymenila podlaha v šiestich triedach vo výške 35 tis. Eur, údržba vnútorných komunikácií, oprava detského ihriska pre ŠKD boli v sume 27 tis. Eur. V ZŠ na Nejedlého ul. sa opravila strecha v sume 21 tis. Eur, vymenila sa podlaha v sume 36 tis. Eur, opravili sa šatne a fasáda v časti bazéna. V ZŠ na Komenského ul. sa vymenil asfaltový koberec na parkovisku v hodnote 28 tis. Eur. Správa školských zariadení investovala do údržby terás, strechy a bleskozvodu v MŠ na Nejedlého ul.

V domove dôchodcov dosiahli bežné výdavky čiastku 2 021 915 Eur, čo je o 44 tis. viac ako v roku 2014. Najvýraznejšie rástli výdavky na mzdy a odvody, celkom o 60 tis. Eur, čo bolo čiastočne zapríčinené realizáciou projektov v spolupráci s ÚPSVaR. Z prostriedkov ŠR bolo z projektov hradných 80 % nákladov a 20 % tvorilo spolufinancovanie domova dôchodcov. Viac ako 65 % celkových výdavkov tvorili práve osobné výdavky. Výdavky na nákup tovarov a služieb poklesli o 11 tis. Eur. Domov dôchodcov zabezpečuje obstarávanie formou elektronického trhoviska, čím sa ušetrili finančné prostriedky. Prevádzkové výdavky tvorili 33 % celkových výdavkov. Pokles nastal aj u transferových platieb o viac ako 5 tis. Eur, tieto sa na celkových výdavkoch podieľali len 1 %.

#### **B.4.2 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie**

Umožňujú sledovať výdavky podľa odvetvia, do ktorého bežné výdavky boli smerované. Najväčší objem výdavkov smeroval do školstva a na všeobecné verejné služby. Prehľad bežných výdavkov za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014 je v tabuľke.

Ukazovateľ	Skutočnosť k 31. 12. 2014	Rok 2015			
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>1 Všeobecné verejné služby</b>	<b>3 156 442,16</b>	<b>3 287 625</b>	<b>3 328 511</b>	<b>3 078 413,56</b>	<b>92,49</b>
01.1.1. Výkonné a zákonodarné orgány	2 883 588,98	3 103 326	3 134 047	2 901 237,91	92,57
01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti	10 972,04	14 260	12 970	10 057,68	77,55
01.3.2. Štatistické služby	0,00	0	0	0,00	0,00
01.3.3. Iné všeobecné služby	59 723,83	59 850	61 315	60 938,71	99,39
01.6.0. Verejné služby inde neklasifikované	97 206,45	0	9 990	9 989,56	100,00
01.7.0. Transakcia verejného dlhu	104 950,86	110 189	110 189	96 189,70	87,30
<b>2 Obrana</b>	<b>3 122,56</b>	<b>3 596</b>	<b>3 666</b>	<b>3 465,91</b>	<b>94,54</b>
02.2.0. Civilná ochrana	3 122,56	3 596	3 666	3 465,91	94,54
<b>3 Verejný poriadok a bezpečnosť</b>	<b>583 350,07</b>	<b>621 462</b>	<b>637 267</b>	<b>629 424,40</b>	<b>98,77</b>
03.1.0. Policajné služby	573 918,60	609 099	624 974	618 326,41	98,94
03.2.0. Ochrana pred požiarmi	9 431,47	12 363	12 293	11 097,99	90,28
<b>4 Ekonomická oblasť</b>	<b>1 119 724,40</b>	<b>987 662</b>	<b>1 256 514</b>	<b>1 247 583,35</b>	<b>99,29</b>
04.4.3. Výstavba	3 403,91	8 000	6 000	3 215,00	53,58
04.2.1. Veterinárna oblasť - odchyt	32 718,69	33 645	35 195	34 230,88	97,26
04.3.6. Energia iná ako elektrická (teplo)	0,00	1 600	3 200	3 186,67	99,58
04.7.3. Cestovný ruch	163 215,07	4 570	70 987	69 563,06	97,99
04.5.1. Správa a údržba ciest a MVD	920 386,73	939 847	1 141 132	1 137 387,74	99,67
<b>5 Ochrana životného prostredia</b>	<b>1 862 723,59</b>	<b>1 871 662</b>	<b>1 942 479</b>	<b>1 886 577,89</b>	<b>97,12</b>
05.1.0. Nakladanie s odpadmi	1 861 422,57	1 859 792	1 930 809	1 875 404,33	97,13
05.2.0. Nakladanie s odpad. vodami	1 301,02	11 870	11 670	11 173,56	95,75
<b>6 Bývanie a občianska vybavenosť</b>	<b>1 055 851,08</b>	<b>1 224 866</b>	<b>1 201 866,00</b>	<b>1 009 811,83</b>	<b>84,02</b>
06.2.0. Rozvoj obcí	25 488,72	28 500	28 500	27 738,52	97,33
06.4.0. Verejné osvetlenie	472 712,69	454 663	424 663	393 853,95	92,75
06.6.0. Bývanie a občianska vybavenosť	557 649,67	741 703	748 703	588 219,36	78,57
<b>7 Zdravotníctvo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>5 319</b>	<b>5 318,66</b>	<b>99,99</b>
07.6.0. Zdravotníctvo inde neklasifikované	0,00	0	5 319	5 318,66	99,99
<b>8 Rekreačia, kultúra, náboženstvo</b>	<b>1 936 684,53</b>	<b>1 970 073</b>	<b>2 084 332,00</b>	<b>2 072 269,18</b>	<b>99,42</b>
08.1.0. Rekreačné a športové služby	1 214 128,59	1 218 177	1 268 886	1 265 571,47	99,74
08.2.0. Kultúrne služby	428 603,88	423 990	459 690	459 438,58	99,95
08.3.0. Vysielacie a vydavateľské služby	175 742,32	186 638	196 638	196 477,39	99,92
08.4.0. Iné spoločenské služby-obradné siene	70 154,52	82 018	73 118	66 386,95	90,79
08.6.0. Rekreačia, kultúra, náboženstvo	48 055,22	59 250	86 000	84 394,79	98,13
<b>9 Vzdelávanie</b>	<b>173 949,17</b>	<b>227 975</b>	<b>227 833</b>	<b>225 314,28</b>	<b>98,89</b>
09.1.1.1. Predprimárne vzdelávanie	103 540,00	141 100	141 100	141 100,00	100,00
09.5.0. Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	37 301,17	48 705	48 563	46 044,28	94,81
09.6.0.2. Vedľajšie služby v primárnom vzdelávaní	33 108,00	18 700	18 704	18 704,00	100,00
09.6.0.3. Vedľajšie služby nižšieho sekund.vzdelávania	0,00	19 470	19 466	19 466,00	100,00
<b>10 Sociálne zabezpečenie</b>	<b>491 977,07</b>	<b>552 557</b>	<b>767 905,00</b>	<b>692 473,42</b>	<b>90,18</b>
10.2.0. Staroba	74 812,28	73 098	269 020	261 966,09	97,38
10.4.0. Rodina a deti	14 640,52	31 400	16 400	11 044,50	67,34
10.7.0. Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	402 524,27	448 059	482 485	419 462,83	86,94
<b>Výdavky mesta (bez rozpočtových organizácií)</b>	<b>10 383 824,63</b>	<b>10 747 478</b>	<b>11 455 692</b>	<b>10 850 652,48</b>	<b>94,72</b>
<b>Výdavky rozpočtových organizácií mesta</b>	<b>13 325 726,75</b>	<b>13 218 891</b>	<b>14 299 626</b>	<b>14 170 760,65</b>	<b>99,10</b>
<b>Výdavky bežné celkom:</b>	<b>23 709 551,38</b>	<b>23 966 369</b>	<b>25 755 318</b>	<b>25 021 413,13</b>	<b>97,15</b>

## B.5 Kapitálové výdavky

### Plnenie kapitálových výdavkov

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné čerpanie 2015	% čerpania
Rozpočtové organizácie	26 000	148 433	148 182,45	99,83
Mesto Spišská Nová Ves	41 000	1 916 000	1 745 115,93	91,08
<b>S p o l u :</b>	<b>67 000</b>	<b>2 064 433</b>	<b>1 893 298,38</b>	<b>91,71</b>

V roku 2015 boli kapitálové výdavky použité predovšetkým na rekonštrukciu miestnych komunikácií, na rekonštrukciu MŠ a ihrísk. Finančné prostriedky smerovali aj do rekonštrukcie tepelných rozvodov. Zdrojom financovania bol predaj majetku, rezervný fond a vlastné zdroje. Z upraveného rozpočtu za mesto a rozpočtové organizácie 2 064 433 Eur bolo vyčerpaných 1 893 298,38 Eur, čo je plnenie na 91,71 %.

### B.5.1 Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Kapitálový výdavok použitý na:	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné čerpanie 2015	% plnenia
Rekonštrukcia materských škôl	0	125 000	124 988,79	99,99
Rekonštrukcia miestnych komunikácií,	0	585 061	550 189,56	94,04
Osvetlenie priechodov pre chodcov	0	18 000	17 870,85	99,28
Rekonštrukcia kamerového systému	0	88 000	73 384,80	83,39
Rekonštrukcia tepelných rozvodov, zariadení, PD	0	525 000	475 528,65	90,58
Rekonštrukcia kina sídl. Mier	0	93 000	92 999,40	100,00
Cintorín, urnová stena, vodovod..	0	75 000	73 749,42	98,33
Cintorín rozšírenie	10 000	0	0,00	0,00
Prípojky Červený jarok	0	2 800	2 704,23	96,58
Multicentrum	0	10 000	5 940,00	59,40
Bytový dom Lesná	0	7 000	6 984,47	99,78
Kanalizácia Reduta	0	10 000	9 830,35	98,30
Projektová dokumentácia, územný plán, PD real.	31 000	40 100	22 992,60	57,34
Nákup pozemkov	0	81 300	43 632,55	53,67
Nákup motorových vozidiel	0	30 000	30 000,00	100,00
Aktualizácia softvéru	0	9 600	9 600,00	100,00
Nákup komunikačnej infraštruktúry	0	25 000	21 349,82	85,40
Ihrisko Novoveská Huta	0	69 939	63 605,07	90,94
Ihrisko pri ZŠ Kožucha	0	70 600	70 590,72	99,99
Kapitálový príspevok pre STEZ	0	16 200	16 200,00	100,00
Nákup výpočtovej techniky	0	20 000	18 975,65	94,88
Nákup licencií a ostatný HM	0	14 400	13 999,00	97,22
<b>Kapitálové výdavky spolu:</b>	<b>41 000</b>	<b>1 916 000</b>	<b>1 745 115,93</b>	<b>91,08</b>

Tabuľka na predchádzajúcej strane poskytuje prehľad kapitálových výdavkov mesta bez rozpočtových organizácií podľa druhov. V roku 2015 sa investovala do rekonštrukcii MK, verejných priestranstiev a parkovísk čiastka 550 190 Eur, čo je z celkových kapitálových výdavkov 32 %. Asymetrické osvetlenie priechodov pre chodcov na Duklianskej ul. (železničné priecestie), na autobusovej zastávke sídl. Západ, pri STK, na Elektrárenskej ul. - pri čerpacej stanici Shell si vyžiadalo 17 871 Eur. Vybudovalo sa ihrisko v Novoveskej Hute (63 605 Eur) a zrekonštruovalo ihrisko pri ZŠ Ing. O. Kožucha (70 591 Eur).

Na sídlisku Tarča a Mier sa technicky zhodnotili tepelné rozvody v sume 475 529 Eur, z celkových investícií mesta tvoria tieto výdavky 27 %.

Aj v roku 2015 sa pokračovalo v rekonštrukcii MŠ, zateplila sa MŠ Rybničná a zriadila nová MŠ na Tehelnej ul. pre rómske deti z časti priestorov administratívnej budovy podnikateľského inkubátora. Priestory kina na sídl. Mier sa zrekonštruovali v celkovej sume 92 999 Eur. Kamerový systém v meste sa zmodernizoval a rozšíril za 73 749 Eur, celkom sa v meste zrekonštruovalo 10 pôvodných kamier a osadilo 15 nových.

### **Zdroje financovania kapitálových výdavkov (bez RO):**

<b>41 – vlastné príjmy mesta</b>	<b>34 601,71 Eur v tom:</b>
-aktualizácia softvéru	9 600,00 Eur
-prípojky Červený jarok	704,23 Eur
-cintorín rekonštrukcia vodovodu	24 297,48 Eur
<b>43 – predaj majetku</b>	<b>61 552,60 Eur v tom:</b>
-Multicentrum	5 940,00 Eur
-projekty	11 726,00 Eur
-nákup motorového vozidla	30 000,00 Eur
-realizačné projekty	9 686,60 Eur
-príspevok STEZ	4 200,00 Eur
<b>45 – audiovizuálny fond</b>	<b>25 000,00 Eur v tom:</b>
-rekonštrukcia kina na sídl. Mier	25 000,00 Eur
<b>46 – rezervný fond</b>	<b>1 536 461,62 Eur v tom:</b>
-nákup pozemkov	43 632,55 Eur
-licencie	13 999,00 Eur
-výpočtová technika	18 975,65 Eur
-komunikačná infraštruktúra	21 349,82 Eur
-kamerový systém	65 384,80 Eur
-kino sídl. Mier	67 999,40 Eur
-realizačné projekty	480,00 Eur
-rekonštrukcia tepelných rozvodov	475 528,65 Eur
-ihrisko Novoveská Huta	23 605,07 Eur
-ihrisko pri ZŠ Ing. O. Kožucha	57 090,72 Eur
-MŠ Tehelná	53 662,32 Eur
-MŠ Rybničná	46 426,47 Eur
-urnová stena	23 187,24 Eur
-vodovod cintorín	26 264,70 Eur
-IBV Červený jarok	2 000,00 Eur
-bytový dom Lesná ul.	6 984,47 Eur
-príspevok pre STEZ	12 000,00 Eur
-kanalizácia Reduta	9 830,35 Eur
-osvetlenie priechodov pre chodcov	17 870,85 Eur
-rekonštrukcia MK	550 189,56 Eur

<b>71 – iné zdroje (granty)</b>	<b>1 100,00 Eur v tom:</b>
-zmena územného plánu	1 110,00 Eur
<b>131E – prostriedky zo ŠR z roku 2014</b>	<b>46 400,00 Eur v tom:</b>
-rekonštrukcia MŠ Tehelná	24 900,00 Eur
-ihrisko pri ZŠ Ing. O. Kožucha	13 500,00 Eur
-rekonštrukcia kamerového systému	8 000,00 Eur
<b>111 – prostriedky zo ŠR rok 2015</b>	<b>40 000,00 Eur v tom:</b>
-ihrisko Novoveská Huta	40 000,00 Eur

### Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií a ich použitie

Rozpočtová organizácia	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015
ZŠ Nad Medzou 1	9 810,05	0,00	3 300,00
ZŠ Lipová 13	0,00	0,00	8 233,20
ZŠ Levočská 14	0,00	4 872,00	4 788,00
ZŠ Nejedlého 2	3 744,00	3 984,00	0,00
ZŠ Ing. Kožucha 11	0,00	27 229,40	17 987,60
ZŠ Komenského	0,00	0,00	100,00
ZŠ Hutnícka 16	0,00	0,00	0,00
Základná umelecká škola	0,00	0,00	2 070,00
Centrum voľného času	0,00	0,00	0,00
Správa školských zariadení	44 450,31	22 601,88	100 815,25
<b>Spolu školstvo:</b>	<b>58 004,36</b>	<b>58 687,28</b>	<b>137 294,05</b>
<b>Domov dôchodcov</b>	<b>0,00</b>	<b>22 390,00</b>	<b>10 888,40</b>
<b>Celkom kapitálové výdavky:</b>	<b>58 004,36</b>	<b>81 077,28</b>	<b>148 182,45</b>

Schválený rozpočet kapitálových výdavkov pre RO 26 000 Eur bol v priebehu roka upravený na 148 433 Eur. Skutočné výdavky sa čerpali na 99,83 % upraveného rozpočtu roku 2015.

Oproti predchádzajúcim rokom boli vyššie, najviac sa investovalo v Správe školských zariadení, ktorá spravuje MŠ a to 100 815 Eur. Investovalo sa do zateplenia MŠ na Nejedlého ul., plynofikácie MŠ Rybničná, klimatizácie v SŠZ, projektovej dokumentácie. Do MŠ na Komenského ul. sa zakúpil konvektomat. Investície boli financované z vlastných príjmov RO.

V ZŠ Nad medzou sa zo sponzorských prostriedkov nakúpili florbalové mantinely. Z vlastných príjmov obstarala ZŠ na Lipovej ul. umývačku riadov a plynovú panvicu do ŠJ v hodnote 8 233 Eur. DO ŠJ v ZŠ na Levočskej ul. sa kúpil elektrický varný kotol v hodnote 4 788 Eur tiež z vlastných príjmov. II. etapa rekonštrukcie vzduchotechniky v ZŠ Ing. O. Kožucha sa financovala z finančných prostriedkov zriaďovateľa v celkovej sume 14 988 Eur, PD sa vyfinancovala z vlastných príjmov RO v sume 3 000 Eur. Akordeón, ktorý bol zakúpený v ZUŠ v hodnote 2 070 Eur bol obstaraný z vlastných príjmov tejto RO.

V domove dôchodcov sa zakúpila priemyselná sušička bielizne, výkonnejšia umývačka riadu a nárezový stroj do kuchyne v celkovej hodnote 10 888 Eur z vlastných príjmov tejto RO.

## B.5.2 Kapitálové výdavky podľa akcií

V tabuľke sú uvedené výdavky bez kapitálových výdavkov rozpočtových organizácií.

Kapitálový výdavok použitý na:	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné čerpanie 2015	% plnenia
Rekonštrukcia materských škôl	0	125 000	124 988,79	99,99
Rekonštrukcia miestnych komunikácií,	0	585 061	550 189,56	94,04
Osvetlenie priechodov pre chodcov	0	18 000	17 870,85	99,28
Rekonštrukcia kamerového systému	0	88 000	73 384,80	83,39
Rekonštrukcia tepelných rozvodov, zariadení, PD	0	525 000	475 528,65	90,58
Rekonštrukcia kina sídl. Mier	0	93 000	92 999,40	100,00
Cintorín, urnová stena, vodovod..	0	75 000	73 749,42	98,33
Cintorín rozšírenie	10 000	0	0,00	0,00
Prípojky Červený jarok	0	2 800	2 704,23	96,58
Multicentrum	0	10 000	5 940,00	59,40
Bytový dom Lesná	0	7 000	6 984,47	99,78
Kanalizácia Reduta	0	10 000	9 830,35	98,30
Projektová dokumentácia, územný plán, PD real.	31 000	40 100	22 992,60	57,34
Nákup pozemkov	0	81 300	43 632,55	53,67
Nákup motorových vozidiel	0	30 000	30 000,00	100,00
Aktualizácia softvéru	0	9 600	9 600,00	100,00
Nákup komunikačnej infraštruktúry	0	25 000	21 349,82	85,40
Ihrisko Novoveská Huta	0	69 939	63 605,07	90,94
Ihrisko pri ZŠ Kožucha	0	70 600	70 590,72	99,99
Kapitálový príspevok pre STEZ	0	16 200	16 200,00	100,00
Nákup výpočtovej techniky	0	20 000	18 975,65	94,88
Nákup licencií a ostatný HM	0	14 400	13 999,00	97,22
<b>Kapitálové výdavky spolu:</b>	<b>41 000</b>	<b>1 916 000</b>	<b>1 745 115,93</b>	<b>91,08</b>

**Rekonštrukcia miestnych komunikácií** v sume **550 189,56 Eur** (bez ohľadu na zdroje) pozostáva:

-regenerácia námestia	31 149,80 Eur (uvoľnená zadržaná čiastka)
-autobusové prístrešky MHD	4 782,60 Eur (Mercury Market)
-autobusové prístrešky MHD	4 769,88 Eur (pri MPC)
-autobusové prístrešky MHD	5 100,00 Eur (Nitrianska ul.)
-autobusové prístrešky MHD	5 520,00 Eur (Gemerská ul.)
-chodník Obrancov mieru	19 501,33 Eur (rekonštrukcia a odvodnenie)
-chodník J. Fandlyho	35 581,34 Eur (rekonštrukcia a odvodnenie)
-chodník Novoveská Huta	26 140,09 Eur (pri Kamennom moste)
-parkovisko sídl. Západ	74 043,76 Eur (Strojnícka ul.)
-chodník v ZOO	5 940,00 Eur (okolo kletky medveďa)
-parkovisko sídl. Tarča	54 007,51 Eur (Agátová ul.)
-miestne komunikácieostatné	283 653,25 Eur (v texte)

Miestne komunikácie zahŕňajú rekonštrukcie MK na Levočskej ul.(36 668,71 €), ul. J. Fabiniho (90 804,83 €), Radlinského ul. (46 757,66 €),Triedal. Mája (88 207,86 €), ul. Zd. Nejedlého (21 214,19 €).

## B.6 Výdavkové finančné operácie

Kategória pozostáva z platieb za úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci, z amortizácie istiny úverov, ktoré boli použité v minulosti. Mesto v rámci týchto transakcií účtuje o splátkach istín úverov. Pre rok 2015 bol schválený rozpočet vo výške 988 000 Eur. Zmenou rozpočtu schválenou zastupiteľstvom boli finančné operácie navýšené na sumu 1 078 238 Eur o splátky z úveru čerpaného na zníženie energetickej náročnosti budov MŠ. V zmysle zmluvy stimulačnú odmenu za splnenie podmienok projektu hradeného z EBRD vo výške 90 237,80 Eur bolo možné použiť len na splátky úveru. Skutočné čerpanie výdavkov vo výške 1 078 036,73 Eur dosiahlo 100 % upraveného rozpočtu. V roku 2015 sa hradili výdavky na splátky istín úverov v sume 1 078 036,73 takto:

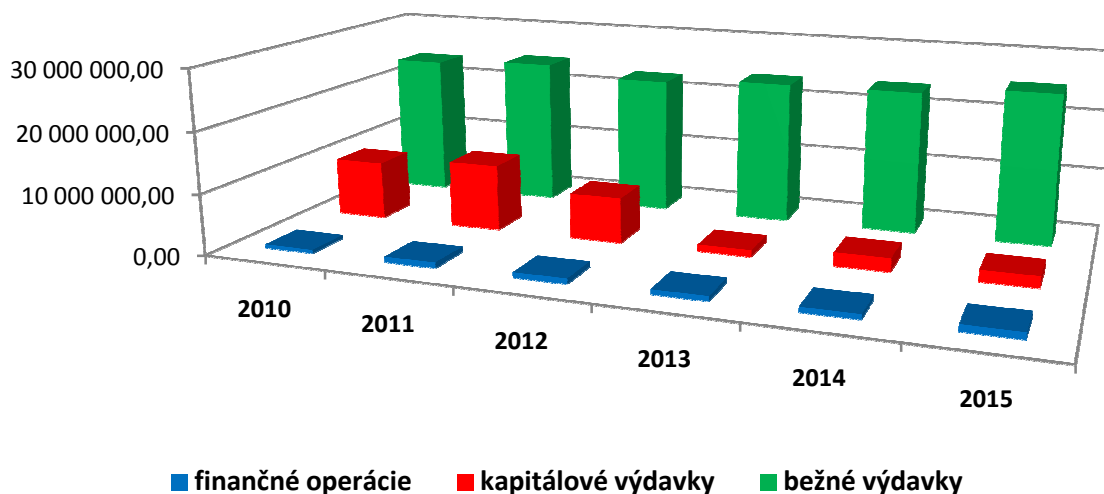
- úver prijatý v roku 2013, splátka istiny v roku 2015 vo výške 190 197,80 Eur
- úver prijatý v roku 2013, splátka istiny v roku 2015 vo výške 33 000,00 Eur
- úver prijatý v roku 2014, splátka istiny v roku 2015 vo výške 127 200,00 Eur
- úver prijatý v roku 2009, splátka istiny v roku 2015 vo výške 366 240,00 Eur
- úver prijatý v roku 2010, splátka istiny v roku 2015 vo výške 176 400,00 Eur
- úver prijatý v roku 2010, splátka istiny v roku 2015 vo výške 175 680,00 Eur
- úver prijatý zo ŠFRB, splátka istiny v roku 2015 vo výške 9 318,93 Eur

Podrobný popis úverov je v časti G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2015.

### Rekapitulácia výdavkov

#### Výdavky mesta a RO v Eur.

Druh výdavku	Skutočné plnenie					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
bežné výdavky	23 605 721,62	24 440 954,94	22 752 494,04	23 620 281,76	23 709 551,38	25 021 413,13
kapitálové výdavky	9 631 391,79	10 985 853,85	7 511 038,83	1 145 691,07	2 239 403,38	1 893 298,38
finančné operácie	582 823,63	925 407,98	889 101,31	799 633,14	840 255,00	1 078 036,73
<b>Spolu:</b>	<b>33 819 937,04</b>	<b>36 352 216,77</b>	<b>31 152 634,18</b>	<b>25 565 605,97</b>	<b>26 789 209,76</b>	<b>27 992 748,24</b>



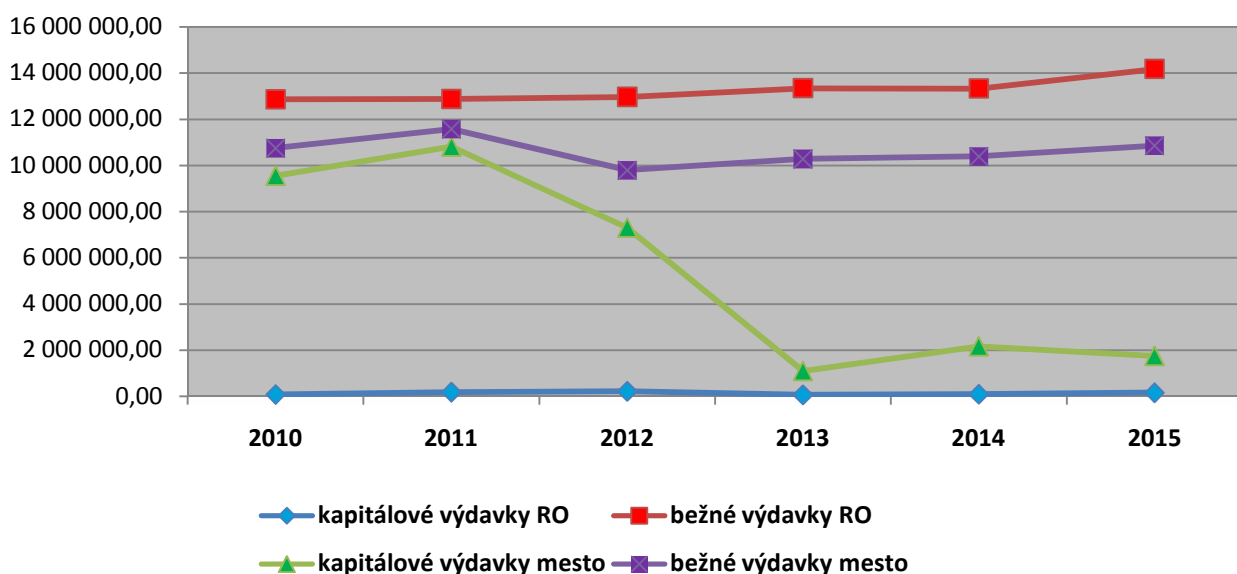
V predchádzajúcej tabuľke a grafe sú uvedené výdavky podľa druhov za mesto a jeho rozpočtové organizácie. Výdavky v roku 2015 zaznamenali nárast oproti roku 2014 o viac ako 1 204 tis. Eur. Najviac, oproti predchádzajúcemu roku, vzrástli výdavkové finančné operácie, z dôvodu ukončenia realizácie projektu zníženia energetickej náročnosti budov MŠ sa splátky úveru, ktorý bol čerpaný na tento účel zvýšili o 90 237,80 Eur. Táto stimulačná odmena za splnenie podmienok sa mohla použiť len na splátku úveru. Nárast bežných výdavkov bol spôsobený zvýšenými mzdovými výdavkami z dôvodu zmeny platových taríf v školstve o 5 %, v samospráve o 2,5 %, realizáciou projektov a vyššími transferovými platbami (osobitný príjemca a dávky v hmotnej núdzi, vykrytie straty MHD a doplatok za rok 2014).

Bežné výdavky sa na celkových výdavkoch podieľajú 89,4 %-mi, kapitálové 6,8 % a finančné operácie 3,8 %-mi. Prehľad rastu, prípadne poklesu jednotlivých druhov výdavkov za mesto aj s rozpočtovými organizáciami je v tabuľke.

Index rast výdavkov	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
<b>bežné</b>	1,04	0,93	1,04	1,00	1,06
<b>kapitálové</b>	1,14	0,68	0,15	1,95	0,85
<b>finančné operácie</b>	1,59	0,96	0,90	1,05	1,28
<b>Spolu</b>	<b>1,07</b>	<b>0,86</b>	<b>0,82</b>	<b>1,05</b>	<b>1,04</b>

Vývoj bežných a kapitálových výdavkov mesta a rozpočtových organizácii v rokoch 2010 až 2015 je v tabuľke a grafe.

Druh výdavku	Skutočné čerpanie výdavkov mesto a RO					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
kapitálové výdavky RO	76 323,50	173 774,71	209 574,44	58 004,36	81 077,28	148 182,45
bežné výdavky RO	12 861 744,47	12 870 071,83	12 961 182,64	13 341 586,09	13 325 726,75	14 170 760,65
kapitálové výdavky mesto	9 555 068,29	10 812 079,14	7 301 464,39	1 087 686,71	2 158 326,10	1 745 115,93
bežné výdavky mesto	10 743 977,15	11 570 883,11	9 791 311,40	10 278 695,67	10 383 824,63	10 850 652,48





V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z. z. v platnom znení je mesto povinné počas rozpočtového roka monitorovať a hodnotiť plnenie programov mesta. K 30. 6. 2015 bola vypracovaná monitorovacia správa, k 31. 12. 2015 hodnotiacia správa, ktorá je súčasťou záverečného účtu. Spolu s hodnotením jednotlivých programov je v správe uvedené aj čerpanie podľa rozpočtových položiek. Sumárne plnenie podľa programov je v tabuľke.

### Výdavky mesta v rokoch 2010 až 2015 podľa programového rozpočtu v celých eurách.

Program	Názov programu	Skutočnosť 2010	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Rozpočet 2015*	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
1.	Manažment výkonu samosprávy mesta	36 712	37 418	33 082	41 250	36 812	38 140	37 873	99,30
2.	Komunikujúce mesto	278 774	297 853	270 371	278 118	321 152	306 564	301 084	98,21
3.	Podporné interné služby	3 305 010	4 331 523	3 279 913	3 108 471	3 295 638	3 917 882	3 729 998	95,20
4.	Klientske služby	371 036	2 231 725	409 589	387 291	473 187	437 637	419 152	95,78
5.	Manažment rozvoja mesta	570 873	370 426	257 524	243 250	409 806	758 656	721 772	95,14
6.	Životné prostredie mesta	2 330 434	6 462 673	4 726 412	2 309 487	2 467 505	2 934 367	2 798 214	95,36
7.	Bývanie a nebytové priestory	1 399 340	2 190 372	769 839	975 760	841 257	1 207 603	945 795	78,32
8.	Doprava	3 115 913	1 683 260	4 922 342	1 813 566	2 076 002	1 690 161	1 655 146	97,93
9.	Sociálna starostlivosť	2 237 920	2 313 484	2 891 305	2 408 409	2 496 027	2 601 063	2 527 811	97,18
10.	Školstvo	17 016 605	14 052 163	11 466 799	11 781 525	12 178 092	12 899 112	12 761 679	98,93
11.	Kultúra	561 538	630 896	450 922	514 828	511 402	561 520	559 615	99,66
12.	Šport	1 940 089	1 084 074	1 029 838	1 057 842	1 051 148	868 656	866 997	99,81
13.	Bezpečnosť občanov a návštev. mesta	655 693	666 349	644 698	645 809	631 183	676 628	667 612	98,67
	<b>SPOLU:</b>	<b>33 819 937</b>	<b>36 352 216</b>	<b>31 152 634</b>	<b>25 565 606</b>	<b>26 789 210</b>	<b>28 897 989</b>	<b>27 992 748</b>	<b>96,87</b>

\*rozpočet upravený aj s RO

## C. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015 A JEHO USPORIADANIE

### Vyčíslenie rozpočtového hospodárenia v roku 2015

**1. Výsledok** hospodárenia zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je výsledkom dosiahnutým odpočítaním bežných a kapitálových výdavkov od bežných a kapitálových príjmov v roku 2015.

Druh príjmu	Skutočnosť 2015	Druh výdavku	Skutočnosť 2015	Výsledok
Bežné príjmy	26 417 933,07	Bežné výdavky	25 021 413,13	1 396 519,94
Kapitálová príjmy	482 249,88	Kapitálové výdavky	1 893 298,38	-1 411 048,50
<b>Spolu príjmy:</b>	<b>26 900 182,95</b>	<b>Spolu výdavky:</b>	<b>26 914 711,51</b>	<b>-14 528,56</b>

Výsledkom hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je schodok vo výške 14 528,56 Eur po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR vo výške 86 465,63 Eur a cudzích prostriedkov na účte vo výške 6 150,12 Eur je výsledkom hospodárenia schodok **107 144,31 Eur**.

## Prehľad plánovaného a skutočného rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2015

	Skutočnosť 31.12.2014	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 31.12.2015	% plnenia
Bežné príjmy - Mesto	23 503 765,02	23 459 038	24 934 150	24 994 195,30	100,24
Bežné príjmy - RO školstvo	479 943,53	517 650	536 151	508 794,52	94,90
Bežné príjmy - RO domov dôchodcov	912 856,91	899 400	909 400	914 943,25	100,61
<b>Bežné príjmy celkom</b>	<b>24 896 565,46</b>	<b>24 876 088</b>	<b>26 379 701</b>	<b>26 417 933,07</b>	<b>100,14</b>
Bežné výdavky - Mesto	10 383 824,63	10 747 478	11 455 692	10 850 652,48	94,72
Bežné výdavky RO školstvo	11 347 828,95	11 244 491	12 280 026	12 148 845,16	98,93
Bežné výdavky RO domov dôchodcov	1 977 897,80	1 974 400	2 019 600	2 021 915,49	100,11
<b>Bežné výdavky celkom</b>	<b>23 709 551,38</b>	<b>23 966 369,00</b>	<b>25 755 318</b>	<b>25 021 413,13</b>	<b>97,15</b>
<b>Hospodárenie bežného rozpočtu</b>	<b>1 187 014,08</b>	<b>909 719,00</b>	<b>624 383</b>	<b>1 396 519,94</b>	
Kapitálové príjmy - Mesto	2 578 792,72	145 281	404 442	482 249,88	119,24
Kapitálové príjmy RO domov dôchodcov	0,00	0	0	0,00	0,00
<b>Kapitálové príjmy celkom</b>	<b>2 578 792,72</b>	<b>145 281,00</b>	<b>404 442</b>	<b>482 249,88</b>	<b>119,24</b>
Kapitálové výdavky - Mesto	2 158 326,10	41 000	1 916 000	1 745 115,93	91,08
Kapitálové výdavky - RO školstvo	58 687,28	15 000	137 433	137 294,05	99,90
Kapitálové výdavky - RO domov dôchodcov	22 390,00	11 000	11 000	10 888,40	98,99
<b>Kapitálové výdavky celkom</b>	<b>2 239 403,38</b>	<b>67 000,00</b>	<b>2 064 433</b>	<b>1 893 298,38</b>	<b>91,71</b>
<b>Hospodárenie kapitál. rozpočtu</b>	<b>339 389,34</b>	<b>78 281,00</b>	<b>-1 659 991</b>	<b>-1 411 048,50</b>	
<b>Hospodárenie BR a KR</b>	<b>1 526 403,42</b>	<b>988 000,00</b>	<b>-1 035 608</b>	<b>-14 528,56</b>	
Finančné operácie príjmové	2 033 415,26	0	2 113 846	1 987 406,95	94,02
Finančné operácie výdavkové	840 255,00	988 000	1 078 238	1 078 036,73	99,98
<b>Výsledok finančných operácií</b>	<b>1 193 160,26</b>	<b>-988 000</b>	<b>1 035 608</b>	<b>909 370,22</b>	
<b>Pr í j m y celkom</b>	<b>29 508 773,44</b>	<b>25 021 369</b>	<b>28 897 989</b>	<b>28 887 589,90</b>	<b>99,96</b>
<b>V ý d a v k y celkom</b>	<b>26 789 209,76</b>	<b>25 021 369</b>	<b>28 897 989</b>	<b>27 992 748,24</b>	<b>96,87</b>
<b>Prebytok +, schodok -</b>	<b>2 719 563,68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>894 841,66</b>	

**2. Výsledok** hospodárenia zistený ako rozdiel medzi príjmami celkom a výdavkami celkom, vrátane finančných operácií.

Druh príjmu	Skutočnosť 2015	Druh výdavku	Skutočnosť 2015	Výsledok
Bežné príjmy	26 417 933,07	Bežné výdavky	25 021 413,13	1 396 519,94
Kapitálová príjmy	482 249,88	Kapitálové výdavky	1 893 298,38	-1 411 048,50
Finančné operácie	1 987 406,95	Finančné operácie	1 078 036,73	909 370,22
<b>Spolu príjmy:</b>	<b>28 887 589,90</b>	<b>Spolu výdavky:</b>	<b>27 992 748,24</b>	<b>894 841,66</b>

Výsledkom hospodárenia je prebytok vo výške 894 841,66 Eur po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR vo výške 86 465,63 Eur a cudzích prostriedkov na účte vo výške 6 150,12 Eur je výsledkom hospodárenia suma **802 225,91** Eur.

**3. Výsledok** zistený podľa ustanovenia § 16 ods. 6 Zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je vypočítaný zo zostatku finančných prostriedkov na bankových účtoch mesta, po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR alebo EÚ. Rozpočtové organizácie k 31. 12. 2015 mali na výdavkových a príjmových bankových účtoch nulové zostatky. Výsledok hospodárenia mesta za rok 2015 je totožný so stavom

finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31. 12. 2015, po odpočítaní cudzích prostriedkov na účtoch a po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov ŠR a EÚ a nevyčerpaných darov. Prehľad o stavoch na bankových účtoch bez mimorozpočtových prostriedkov je v tabuľke.

P.č.		Názov účtu	Číslo účtu	Zostatok v Eurách
1.	Prima banka Slovensko, a.s.	Základný bežný účet	3400422003	456 385,20
2.		Účet nebytových priestorov	3400426012	72 925,93
3.		Účet tepelného hospodárstva	3400424033	2 938,65
4.		Účet príjmov RO	3400420016	4 518,73
5.		Účet dane z nehnuteľností	3400424025	204 377,49
6.		Účet exekúcií	3400425036	20 997,46
7.		Komunálny odpad	3470918354	10 495,38
8.	VÚB	Účet bytov	1733156458	28 758,52
9.	VÚB	Dotačný účet prenesené kompetencie	3400427007	440,56
10.	Prima banka Slovensko, a.s.	Dotačný účet - školstvo	3400526039	959,52
11.		Dotačný účet hmotnej núdze	3400427015	43,35
12.		Osobitný účet - nevyčerpané dotácie	3400426047	104 198,10
13.		Dotačný účet - ŠFRB	3400420024	15,12
<b>S p o l u stav finančných prostriedkov k 31. 12. 2015:</b>				<b>907 054,01</b>

Stav finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31. 12. 2015 bol **907 054,01** Eur.

Vylúčenie nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov v zmysle § 16 ods. 6 vyššie uvedeného zákona v čiastke 86 465,63 Eur v tom:

Účel transferu	Druh transferu	Suma v Eur	Poskytovateľ
Dopravné v ZŠ a MŠ	nevyčerpaný transfer bežný	9 576,46	Okresný úrad Košice
Havárie ZŠ Nad Medzou	nevyčerpaný transfer bežný	30 000,00	Okresný úrad Košice
Havárie ZŠ Nejedlého	nevyčerpaný transfer bežný	34 000,00	Okresný úrad Košice
Rodinné prídavky (záškoláctvo)	nevyčerpaný transfer bežný	539,17	ÚPSVaR
Sociálne služby v domove dôchodcov	nevyčerpaný transfer bežný	2 167,12	MPSVaR SR
Sociálne služby v Dome humanity	nevyčerpaný transfer bežný	1 819,85	MPSVaR SR
Projekt "Vzdelávanie bez hraníc" z ESF a ŠR	nevyčerpaný transfer bežný	8 363,03	MŠVVaŠ SR
<b>S p o l u :</b>		<b>86 465,63</b>	

Vylúčenie cudzích finančných prostriedkov na bankových účtoch v sume **18 362,47** Eur v tom:

Zábezpeka Priemyselná zóna Podskala	17 732,47
Zábezpeky verejná súťaž	630,00
<b>S p o l u :</b>	<b>18 362,47</b>

Po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov a cudzích prostriedkov na bankových účtoch je výsledok hospodárenia za rok 2015 čiastka **802 225,91** Eur.

**4. Výsledok hospodárenia podľa metodiky ESA 2010 je vyčíslený aj s nerozpočtovanými finančnými transakciami v zmysle metodiky MF SR.**

Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 2010		(veurách)	(veurách)	(veurách)	(veurách)
Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	Skutočnosť k 31.12.2015	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Rozpočet upravený po 31.8.2015
<b>1</b>	<b>PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)</b>	<b>30 806 691</b>	<b>25 021 369</b>	<b>28 346 502</b>	<b>28 897 989</b>
2	v tom: daňové príjmy (100)	13 610 576	13 243 094	13 343 140	13 413 204
3	nedaňové príjmy (200)	6 297 657	4 462 458	4 565 114	4 557 961
	z toho fin. transakcie príjmové	1 849 414			
4	granty a transfery (300)	8 911 051	7 315 817	8 265 002	8 812 978
	z toho fin. transakcie príjmové	69 687			
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	<b>1 987 407</b>	<b>0</b>	<b>2 173 246</b>	<b>2 113 846</b>
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	1 987 407	0	2 173 246	2 113 846
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0	0	0	0
<b>8</b>	<b>VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)</b>	<b>29 875 619</b>	<b>25 021 369</b>	<b>28 346 502</b>	<b>28 897 989</b>
9	v tom: bežné výdavky (600)	26 904 284	23 966 369	25 272 805	25 755 318
	z toho fin. transakcie výdavkové	1 882 871			
10	kapitálové výdavky (700)	1 893 298	67 000	2 005 870	2 064 433
11	výdavkové finančné operácie (800)	1 078 037	988 000	1 067 827	1 078 238
<b>12</b>	<b>Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)</b>	<b>931 072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13</b>	<b>Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.1)</b>	<b>21 701</b>	<b>988 000</b>	<b>-1 105 419</b>	<b>-1 035 608</b>
<b>14</b>	<b>Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)</b>	<b>-27 810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	763 219			
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	791 029			
<b>17</b>	<b>Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)</b>	<b>123 796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	1 005 521			
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	1 129 317			
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	<b>95 987</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)</b>	<b>117 688</b>	<b>988 000</b>	<b>-1 105 419</b>	<b>-1 035 608</b>

Pre výpočet výsledku hospodárenia bola použitá jednotná metodika platná pre Európsku úniu ESA 2010. Pre potreby vyčíslenia prebytku boli okrem príjmov a výdavkov použité aj vybrané položky aktív (pohľadávky) a vybrané položky pasív (záväzky) a ich zmena, ktorá pozitívne alebo negatívne vstupuje do výsledku hospodárenia v zmysle metodiky MF SR. K 31. 12. 2015 došlo oproti začiatku roka k poklesu pohľadávok, ich netto stavu a k zníženiu záväzkov. Pokles pohľadávok znižuje prebytok, teda pôsobí negatívne na výsledok hospodárenia, zníženie záväzkov vstupuje do výsledku hospodárenia pozitívne, prebytok zvyšuje.

Na účet rezervného fondu a fondu opráv bude prevedená čiastka **802 225,91**, ktorá môže byť použitá v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách, najmä na financovanie kapitálových výdavkov mesta. O použití fondov rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

### C. TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH FONDOV ZA ROK 2015

Fond opráv	Účel:	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2015		19 800,00
<b>Tvorba fondu:</b>		
Uznesenie MsZ č. 37/2015 zo dňa 15. 4. 2015	prevod na účet fondu	9 900,00
<b>Čerpanie fondu:</b>		0,00
<b>Konečný zostatok k 31.12.2015:</b>		<b>29 700,00</b>

Finančné prostriedky fondu opráv boli vytvorené prevodom z výsledku hospodárenia vo výške 0,5 % obstarávacej hodnoty bytového domu Panoráma, ktorého rekonštrukcia bola čiastočne financovaná z úveru zo ŠFRB. V roku 2015 neboli použité.

Fond združených prostriedkov	Účel:	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2015		2 069,51
<b>Tvorba združených prostriedkov:</b>	energetické zariadenie, príspevok Červený jarok	242,41
<b>Spolu tvorba:</b>		<b>242,41</b>
<b>Čerpanie združených prostriedkov:</b>		
Červený jarok	prenájom energet. Zariadení, PVPS a. s.	242,41
Projekt Slovenský raj (spoluf. Z Mikroregiónu)	propagácia	1 660,33
Projekt Slovenský raj (spoluf. Z Mikroregiónu)	vrátenie nevyčerpaných prostriedkov	151,95
<b>Spolu čerpanie:</b>		<b>2 054,69</b>
<b>Konečný zostatok k 31.12.2015:</b>		<b>257,23</b>

Na účte združených prostriedkov sú k 31. 12. 2015 evidované finančné prostriedky určené na akciu IBV Červený jarok v sume 40,82 Eur.

Prehľad tvorby a čerpania združených prostriedkov je v tabuľke.

<b>Rezervný fond:</b>	<b>Účel:</b>		<b>Suma v €</b>
<b>Začiatkový stav k 1.1.2015</b>			<b>962 832,46</b>
<b>Tvorba Rezervného fondu:</b>			
Uznesenie MsZ č. 37/2015 bod 1c z 15. 4. 2015	prebytok, prevod na účet rezervného fondu		1 442 542,09
Uznesenie MsZ č. 37/2015 bod 2a z 15. 4. 2015	nevyčer. fin. operácie, prevod na účet RF		1 193 160,26
<b>Spolu tvorba:</b>			<b>2 635 702,35</b>
<b>Čerpanie Rezervného fondu:</b>		Rozpočet	Čerpanie
Uznesenie MsZ č. 15/2015 19.2.2015	Rekonštrukcia kina sídl. Mier	63 000	67 999,40
Uznesenie MsZ č. 81/2015 30.9.2015	Rekonštrukcia kina dofinancovanie, osvetlenie	5 000	
Uznesenie MsZ č. 15/2015 19.2.2015	Rozšírenie kamerového systému	70 000	65 384,80
Uznesenie MsZ č. 56/2015 15.6.2015	Rozšírenie, rozšírenie kamerového systému	10 000	
Uznesenie MsZ č. 15/2015 19.2.2015	Kapitálový transfer pre STEZ, nákup stavačov	12 000	12 000,00
Uznesenie MsZ č. 15/2015 19.2.2015	Rekonštrukcia zariadení tepelného hospodárstva	525 000	475 528,65
Uznesenie MsZ č. 15/2015 19.2.2015	Rekonštrukcia námestia, dofinancovanie	32 000	31 149,80
Uznesenie MsZ č. 15/2015 19.2.2015	Prípojka elekt. Lesná 22	7 000	6 984,47
Uznesenie MsZ č. 15/2015 19.2.2015	Osvetlenie prechodov pre chodcov	18 000	17 870,85
Uznesenie MsZ č. 15/2015 19.2.2015	Nový softvér, server, optické trasy	59 000	54 324,47
Uznesenie MsZ č. 36/2015 15.4.2015	Splátky istín úverov	188 684	188 684,00
Uznesenie MsZ č. 56/2015 15.6.2015	Splátky istín úverov	188 300	188 300,00
Uznesenie MsZ č. 36/2015 15.4.2015	Rekonštrukcia MK a chodníkov	500 000	
Uznesenie MsZ č. 56/2015 15.4.2015	Rekonštrukcia MK, chodníkov, parkovísk, prístreškov	130 000	519 039,76
Uznesenie MsZ č. 81/2015 30.9.2015	Rekonštrukcia MK a chodníkov-zníženie	-76 939	
Uznesenie MsZ č. 56/2015 15.6.2015	PD k svetelnej signalizácii križovatiek	8 000	480,00
Uznesenie MsZ č. 36/2015 15.4.2015	Ihrisko pri ZŠ Kožucha	1 500	
Uznesenie MsZ č. 56/2015 15.4.2015	Ihrisko pri ZŠ Kožucha	85 000	57 090,72
Uznesenie MsZ č. 120/2015 16.12.2015	Ihrisko pri ZŠ Kožucha	-29 400	
Uznesenie MsZ č. 36/2015 15.4.2015	Pozemky usporiadanie	51 700	43 632,55
Uznesenie MsZ č. 36/2015 15.4.2015	Rekonštrukcia cintorín. múra, umová stena	50 000	49 451,94
Uznesenie MsZ č. 36/2015 15.4.2015	Rekonštrukcia a zateplenie MŠ Rybničná	50 000	46 426,47
Uznesenie MsZ č. 120/2015 16.12.2015	Rekonštrukcia MŠ Rybničná, MŠ Tehelná	6 000	
Uznesenie MsZ č. 36/2015 15.4.2015	MŠ Tehelná, zmena z podnik. inkubátora	14 100	53 662,32
Uznesenie MsZ č. 81/2015 30.9.2015	MŠ Tehelná, spevnené plochy, kuchyňa vybavenie	30 000	
Uznesenie MsZ č. 56/2015 15.6.2015	Vyregulovanie systému ÚK ZŠ Nejdľého	20 000	
Uznesenie MsZ č. 56/2015 15.6.2015	Vyregulovanie systému ÚK ZŠ Hutnícka	16 000	0,00
Uznesenie MsZ č. 120/2015 16.12.2015	Vyregulovanie ÚK	-36 000	
Uznesenie MsZ č. 81/2015 30.9.2015	Rekonštrukcia kanalizácie Reduta	10 000	9 830,35
Uznesenie MsZ č. 81/2015 30.9.2015	Ihrisko v Novoveskej Hute	29 939	23 605,07
Uznesenie MsZ č. 81/2015 30.9.2015	TV pre IBV Červený jarok, prípojka	2 000	2 000,00
<b>Spolu čerpanie:</b>		<b>2 039 884</b>	<b>1 913 445,62</b>
<b>Konečný zostatok k 31.12.2015:</b>			<b>1 685 089,19</b>

## E. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV ZA ROK 2015

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 Zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, mesto usporadúva svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám (PO) a k PO a fyzickým osobám – podnikateľom, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Usporadúva vzťahy voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a VÚC.

## **E.1 Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám**

Mesto má zriadených 10 rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou v oblasti školstva. Z toho je 7 základných škôl, Základná umelecká škola, Centrum voľného času Adam a Správa školských zariadení. Správa školských zariadení spravuje 14 materských škôl, 13 školských jedální a 2 detské jasle. Súčasťou základných škôl sú školské jedálne a školské kluby detí. Pri 4 základných školách a to na Ul. Lipová, Z. Nejedlého, Ing. O. Kožucha a Komenského sú zriadené centrá voľného času.

V oblasti poskytovania sociálnych služieb má mesto Spišská Nová Ves zriadený Domov dôchodcov, ktorý prevádzkuje opatrovateľskú službu.

Rozpočtové organizácie sú zapojené svojimi príjmami a výdavkami na rozpočet mesta. Hospodárenie v rozpočtových organizáciách sa riadi schváleným rozpočtom, na základe ktorého mesto poskytuje na financovanie ich výdavkov finančné prostriedky z vlastných zdrojov alebo zo zdrojov štátneho rozpočtu.

Školstvo je charakteristické financovaním z viacerých zdrojov a normatívnym financovaním v zmysle zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Týmto zákonom sa oddelilo financovanie preneseného výkonu štátnej správy v školstve (tzv. prenesené kompetencie) od financovania správy školstva v rámci výkonu samosprávnych funkcií (tzv. originálne kompetencie). Štát poskytuje finančné prostriedky na základnú školu a na prípravu detí v materských školách rok pred nástupom do základnej školy a samospráva poskytuje finančné prostriedky na základné umelecké školy, materské školy, jazykové školy, školské kluby detí, školské jedálne, centrá voľného času a iné školské zariadenia v zmysle zákona. Finančné prostriedky na prenesené kompetencie sú pridelované prostredníctvom kapitoly Ministerstva vnútra SR cez Okresný úrad Košice, odbor školstva zriaďovateľovi danej základnej školy a materskej školy, ktorý ich následne pridelí škole. Pre základnú školu je určený tzv. normatív na mzdy a normatív na prevádzku. Oba sa vypočítavajú podľa presne stanovených kritérií a odvíjajú sa od počtu žiakov školy v danom školskom roku a kvalifikačnej štruktúry pedagogických zamestnancov. V prípade prevádzkového normatívu aj od sídla školy (teplotné pásmo). Základným školám sú pridelované aj nenormatívne finančné prostriedky, ktoré sú účelovo určené – na vzdelávacie poukazy, dopravné, na asistentov učiteľa, na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, za dosiahnutie mimoriadnych výsledkov žiakov, odchodné. V roku 2015 pribudli aj nenormatívne finančné prostriedky na nákup učebníc, učebných textov, pracovných zošitov pre žiakov 3. – 5. ročníka ZŠ. Materské školy majú pridelované účelové finančné prostriedky na výchovu a vzdelávanie detí, ktoré majú rok pred plnením povinnej školskej dochádzky. Keďže školský rok nie je zhodný s kalendárnym rokom, pridelené finančné prostriedky na začiatku kalendárneho roka, či už normatívne alebo nenormatívne, sú upravené v závislosti od zaznamenaných zmien v počtoch žiakov, v dopravných, vzdelávacích poukazoch atď. k 15. 9. nového školského roka. V určených prípadoch je možné v dohodovacom konaní požiadať o dofinancovanie napr. v prípade ZŠ na Ul. Z. Nejedlého, kde každoročne žiadame o dofinancovanie nákladov na prevádzku krytého bazéna.

Originálne kompetencie sú financované z podielových daní obcí. Pri výpočte výšky finančných prostriedkov sa vychádza z celkového výberu dane z príjmov fyzických osôb na území SR a celkového počtu žiakov v jednotlivých školských zariadeniach, ktorý sa násobí koeficientom podľa príslušného školského zariadenia. (Koeficienty sú určené NV č. 668/2004 Z. z.) Pre školstvo je určených 40 % z objemu daní patriacemu obciam. Prerozdeľuje sa jednotlivým obciam v takom pomere, v akom je prepočítaný počet žiakov danej obce k celkovému prepočítanému počtu žiakov v celej SR. Centrá voľného času prešli zmenou spôsobu financovania od 1. 1. 2013. Finančné prostriedky v podielových daniach dostáva obec bez ohľadu na to, či je alebo nie je zriaďovateľom centra voľného času a to na základe počtu detí s trvalým pobytom na území obce vo veku

od 5 do 15 rokov. Zriaďovateľ, ktorý má centrum voľného času a navštevujú ho deti z iných obcí, môže tieto obce požiadať o príspevok.

Domov dôchodcov ako rozpočtová organizácia je financovaná v zmysle Zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách. MPSVaR SR poskytuje maximálny príspevok na financovanie sociálnej služby v zariadeniach sociálnej služby a to podľa počtu miest a druhu sociálnej služby. Použitie príspevku podlieha povinnému zúčtovaniu so ŠR. V prípade neobsadenia miest v zariadení sa príspevok vracia. Ďalším zdrojom financovania výdavkov sú príjmy od klientov a transfery od zriaďovateľa.

Prehľad zdrojov výdavkov rozpočtových organizácií v roku 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Rozpočtová organizácia	Zdroje výdavkov rozpočtových organizácií v roku 2015 - rozpočet							
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy a Comenius, Erasmus +	sponzor	HN, iné, ÚPSVaR cez zriaďovateľ	Projekty EÚ	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 300 464,00	149 760,00	0,00	25 100,00	0,00	6 700,00	66 468,00	1 548 492,00
ZŠ Lipová ul. 13	595 447,00	117 387,00	0,00	33 000,00	0,00	8 330,00	43 033,00	797 197,00
ZŠ Levočská ul. 11	772 685,00	124 000,00	0,00	23 000,00	0,00	5 500,00	56 966,00	982 151,00
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 134 543,00	159 773,00	0,00	55 700,00	0,00	10 450,00	50 538,00	1 411 004,00
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 055 099,00	173 418,00	0,00	33 091,00	0,00	9 000,00	37 543,00	1 308 151,00
ZŠ Komenského ul. 2	785 406,00	125 155,00	0,00	34 300,00	0,00	26 520,00	65 482,00	1 036 863,00
ZŠ Hutnícka ul. 16	951 793,00	128 900,00	0,00	31 000,00	0,00	8 261,00		1 119 954,00
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00	689 220,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00		756 220,00
CVČ ADAM	426,00	268 052,00	0,00	22 210,00	0,00	0,00		290 688,00
Správa školských zariadení	62 227,00	2 870 662,00	0,00	211 750,00	0,00	12 743,00	9 357,00	3 166 739,00
<b>RO v školstve spolu:</b>	<b>6 658 090,00</b>	<b>4 806 327,00</b>	<b>0,00</b>	<b>536 151,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87 504,00</b>	<b>329 387,00</b>	<b>12 417 459,00</b>
Domov dôchodcov	741 120,00	344 880,00	0,00	899 400,00	0,00	35 200,00	0,00	2 020 600,00
<b>RO v sociálnej oblasti spolu:</b>	<b>741 120,00</b>	<b>344 880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>899 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 020 600,00</b>
<b>C e l k o m:</b>	<b>7 399 210,00</b>	<b>5 151 207,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 435 551,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122 704,00</b>	<b>329 387,00</b>	<b>14 438 059,00</b>

Prostriedky štátneho rozpočtu pre školy sú tvorené normatívnymi a nenormatívnymi finančnými prostriedkami pre školy a školské zariadenia a účelovými finančnými prostriedkami pre materské školy. V roku 2015 boli školám a školským zariadeniam poskytnuté v celkovej sume 6 658 089,74 Eur. Normatívne finančné prostriedky škôl boli čerpané na 100% vo výške 6 114 855,- Eur. Účelové prostriedky pre materské školy boli použité v plnom rozsahu vo výške 62 227,- Eur, z toho 31 142,- Eur na prevádzku (kategória výdavkov 630) a 31 085,- Eur na mzdy a odvody (kategória výdavkov 610, 620). Nenormatívne finančné prostriedky boli vyčerpané na 84,70%. Z pridelených prostriedkov vo výške 481 007,74 Eur bolo vyčerpaných 407 431,28 Eur. Z toho 3 485,89 Eur bolo dopravné z roku 2014 (kód zdroja 131E), ktoré školy vyčerпали do 31. 3. 2015. Nevyčerpané sa prostriedky na dopravné z prídely v roku 2015 vo výške 9 576,46 Eur, ktoré základné školy vrátili na účet zriaďovateľa. Z toho 58,03 Eur zriaďovateľ poukázal na výdavkový účet štátneho rozpočtu MV SR a sumu 9 518,43 Eur poskytol školám v roku 2016 s podmienkou vyčerpania do 31. 3. 2016. Nevyčerpané sa tiež prostriedky na havárie vo výške 64 000,- Eur, ktoré boli školám poskytnuté až v druhej polovici decembra 2015. Tieto prostriedky školy vrátili na účet



zriaďovateľa. Ten im následne v roku 2016 poukázal tieto prostriedky na výdavkové účty s podmienkou použitia do 31. 3. 2016.

Rozpočtová organizácia	Príjmy rozpočtových organizácií podľa zdrojov v roku 2015 - skutočnosť							
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy a Comenius, Erasmus+	sponzor.	HN, iné, ÚPSVaR cez zriaďovateľ.	Projekty EÚ	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 300 463,82	149 760,00	0,00	43 391,59	3 385,34	6 851,35	66 099,25	1 569 951,35
ZŠ Lipová ul. 13	595 446,78	117 387,00	559,19	20 612,09	0,00	5 892,07	43 032,38	782 929,51
ZŠ Levočská ul. 11	772 685,09	124 000,00	0,00	23 185,17	2 250,00	4 941,46	57 024,36	984 086,08
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 134 542,54	159 773,00	1 347,62	32 267,52	6 904,00	9 887,49	50 404,67	1 395 126,84
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 055 098,72	173 405,60	2 499,77	29 547,15	1 669,66	6 599,76	43 716,47	1 312 537,13
ZŠ Komenského ul. 2	785 406,67	125 155,00	1 108,06	22 452,02	2 222,00	17 043,17	63 893,97	1 017 280,89
ZŠ Hutnícka ul. 16	951 793,12	128 900,00	0,00	35 534,72	7 300,00	9 105,01		1 132 632,85
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00	689 220,00	0,00	60 980,35	0,00	0,00		750 200,35
CVČ ADAM	426,00	268 052,00	4 461,49	22 382,05	1 249,96	0,00		296 571,50
Správa školských zariadení	62 227,00	2 870 662,00	0,00	174 500,47	8 984,30	11 414,90	9 361,25	3 137 149,92
<b>RO v školstve spolu:</b>	<b>6 658 089,74</b>	<b>4 806 314,60</b>	<b>9 976,13</b>	<b>464 853,13</b>	<b>33 965,26</b>	<b>71 735,21</b>	<b>333 532,35</b>	<b>12 378 466,42</b>
Domov dôchodcov	741 120,00	344 880,00	0,00	910 443,25	4 500,00	35 234,59	0,00	2 036 177,84
<b>RO v sociálnej oblasti spolu:</b>	<b>741 120,00</b>	<b>344 880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>910 443,25</b>	<b>4 500,00</b>	<b>35 234,59</b>	<b>0,00</b>	<b>2 036 177,84</b>
<b>C e l k o m:</b>	<b>7 399 209,74</b>	<b>5 151 194,60</b>	<b>9 976,13</b>	<b>1 368 084,38</b>	<b>45 677,26</b>	<b>106 969,80</b>	<b>333 532,35</b>	<b>14 414 644,26</b>

Domov dôchodcov mal v roku 2015 pridelené prostriedky zo ŠR vo výške 741 120,- Eur, z ktorých vyčerpal 738 952,88 Eur. Nevyčerpané prostriedky vo výške 2 167,12 Eur boli vrátené do ŠR.

Prostriedky od zriaďovateľa boli poskytnuté školám a školským zariadeniam vo výške 4 806 314,60 Eur. Prostriedky zriaďovateľa určené na financovanie originálnych kompetencií boli vyčerpané na 100%.

Domovu dôchodcov boli od zriaďovateľa poskytnuté finančné prostriedky vo výške 344 880,- Eur a boli vyčerpané na 100%.

Školy v roku 2015 disponovali vlastnými príjmami, príjmami z projektu Comenius, Erasmus+ (ZŠ Nad Medzou, ZŠ Hutnícka) vo výške 464 853,13 Eur. Na účet zriaďovateľa vrátili nepoužitú príjmy vo výške 2 527,95 Eur. Sponzorské vo výške 33 965,26 Eur bolo vyčerpané v plnom rozsahu.

Domov dôchodcov v roku 2015 disponoval vlastnými príjmami vo výške 910 443,25 Eur, z toho nepoužitú vlastné príjmy vo výške 1 206,83 Eur odviezol na konci roka na účet zriaďovateľa. Sponzorské vo výške 4 500,- Eur Domov dôchodcov vyčerpal v plnom rozsahu.

Prostriedky poskytnuté z ÚPSVaR na projekty zamestnanosti, na hmotnú núdzu (strava, školské pomôcky) a iné projekty subjektov verejnej správy (napr. elektronické testovanie žiakov) boli spolu vo výške 71 735,21 Eur. Z toho 55 229,04 Eur bolo poskytnutých na stravu a 11 703,- Eur na školské pomôcky pre deti z rodín v hmotnej núdzi. Nevyčerpané prostriedky určené na stravu vo výške 7 860,35 Eur boli vrátené na účet ÚPSVaR.

Domov dôchodcov prostredníctvom zriaďovateľa prijal od ÚPSVaR 35 234,59 Eur v rámci aktívnych opatrení štátu na zvýšenie zamestnanosti.

ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha v roku 2015 za realizáciu projektu „Vzdelávanie bez hraníc“ prijala ešte dodatočne finančné prostriedky na základe vyúčtovania za minulý rok ako aj nevyčerpané

prostriedky z roku 2014 (12 849,47 Eur) spolu vo výške 43 716,47 Eur. Do roku 2016 boli cez zriaďovateľa presunuté nevyčerpané prostriedky 8 363,03 Eur.

V roku 2015 pokračoval Národný PRojekt INkluzívnej EDukácie (PRINED) v 5 základných školách. Na základe projektu bolo v základných školách zamestnaných 26 pedagogických asistentov a odborných zamestnancov, ktorých mzda a odvody boli plne hraené z finančných prostriedkov tohto projektu. V roku 2015 boli školám refundované výdavky na mzdy a odvody vo výške 289 815,88 Eur vrátane refundácie mzdy za obdobie 12/2014.

V nasledujúcej tabuľke je uvedený rozpis nevyčerpaných prostriedkov RO v roku 2015 podľa jednotlivých zdrojov, ako aj vlastné príjmy, ktoré RO nevyinkasovali do konca roka 2015, ale budú inkasované v roku 2016.

Rozpočtová organizácia	Nevyčerpané prostriedky za rok 2015 vrátené zriaďovateľovi							
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	vlastné príjmy	ÚPSVaR, HN cez zriaď.	iné projekty cez zriaď.	Projekty EÚ	Spolu	Vlastné príjmy neinkasované k 31.12.2015
ZŠ Nad Medzou 1	35 726,64	0,00	53,71	548,15	0,00	0,00	<b>36 328,50</b>	<b>1 405,49</b>
ZŠ Lipová ul. 13	283,78	0,00	123,74	955,80	0,00	0,00	<b>1 363,32</b>	<b>1 910,51</b>
ZŠ Levočská ul. 11	2 440,52	0,00	1 193,52	238,20	0,00	0,00	<b>3 872,24</b>	<b>0,00</b>
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	34 359,46	0,00	66,80	1 146,26	0,00	0,00	<b>35 572,52</b>	<b>5 092,24</b>
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	431,03	0,00	43,23	1 246,70	0,00	8 363,03	<b>10 083,99</b>	<b>66,39</b>
ZŠ Komenského ul. 2	236,97	0,00	201,75	1 813,00	0,00	0,00	<b>2 251,72</b>	<b>2 064,19</b>
ZŠ Hutnícka ul. 16	98,06	0,00	691,74	737,90	0,00	0,00	<b>1 527,70</b>	<b>2 435,34</b>
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00	0,00	24,46	0,00	0,00	0,00	<b>24,46</b>	<b>103,00</b>
CVČ ADAM	0,00	0,00	24,47	0,00	0,00	0,00	<b>24,47</b>	<b>0,00</b>
Správa školských zariadení	0,00	0,00	104,53	1 174,34	0,00	0,00	<b>1 278,87</b>	<b>7 129,74</b>
<b>RO v školstve spolu:</b>	<b>73 576,46</b>	<b>0,00</b>	<b>2 527,95</b>	<b>7 860,35</b>	<b>0,00</b>	<b>8 363,03</b>	<b>92 327,79</b>	<b>20 206,90</b>
Domov dôchodcov	2 167,12	0,00	1 206,83	0,00	0,00	0,00	<b>3 373,95</b>	<b>4 013,20</b>
<b>RO v sociálnej oblasti spolu:</b>	<b>2 167,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1 206,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 373,95</b>	<b>38 262,05</b>
<b>C e l k o m:</b>	<b>75 743,58</b>	<b>0,00</b>	<b>3 734,78</b>	<b>7 860,35</b>	<b>0,00</b>	<b>8 363,03</b>	<b>95 701,74</b>	<b>58 468,95</b>

## E.2 Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám

Mesto Spišská Nová Ves má zriadené tri príspevkové organizácie (PO), ktoré plnia úlohy mesta a to predovšetkým v oblasti kultúry a športu. Sú to právnické osoby, ktorých menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami a ktoré sú na rozpočet mesta zapojené príspevkom. Pre PO platia finančné vzťahy určené zriaďovateľom – mestom. Hospodária na základe schváleného rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia. Mestským zastupiteľstvom boli schválené aj rozpočty príjmov a výdavkov týchto organizácií. Podľa § 24 ods. 9 zákona č. 523/2004 Z. z. v platnom znení vykonávajú tieto organizácie po ukončení roka zúčtovanie s mestom. Všetky príspevky za rok 2015 boli so zriaďovateľom – mestom zúčtované.

### Mestské kultúrne centrum

V roku 2015 poskytlo mesto príspevok na financovanie bežných výdavkov vo výške 256 940 Eur. Na prevádzku kina na sídl. Mier čiastku 24 191 Eur, na podporné interné služby čiastku 232 749 Eur. Príspevok bol čerpaný na 100 % upraveného rozpočtu.

Náklady vo výkaze ziskov a strát, ktoré boli schválené MsZ, obsahujú aj odpisy majetku v správe PO, ktoré vo výnosoch sú zohľadnené (účet 692), a ktoré ovplyvňujú hospodársky výsledok mesta. Výrobné náklady MKC sú pokryté tržbami vo výške 34,49 % (Opatrenie MF SR č.1407/2003-92). Mestské kultúrne centrum dosiahlo k 31. 12. 2015 oproti plánu, ktorý predpokladal vyrovnané hospodárenie, nasledovné výsledky:

Náklady na hlavnú činnosť	498 428,13 €	Výnosy za hlavnú činnosť	508 841,85 €
Náklady na podnikateľskú činnosť	73 973,21 €	Výnosy za podnikateľskú činnosť	74 119,60 €
<b>S p o l u náklady:</b>	<b>572 401,34 €</b>	<b>S p o l u výnosy:</b>	<b>582 961,45 €</b>

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti: 10 413,72 Eur

Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti: 146,39 Eur

**Hospodársky výsledok spolu: 10 560,11 Eur**

Zisk vo výške 10 560,11 Eur navrhujeme previesť do rezervného fondu príspevkovej organizácie v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Rozbor hospodárenia MKC za rok 2015 je súčasťou záverečného účtu.

### Zoologická záhrada

Z rozpočtu mesta získala organizácia príspevok na financovanie bežných výdavkov vo výške 126 500 Eur. Z toho na osvetu smerovalo 5 893 Eur, na starostlivosť o zvieratá 76 293 Eur, na prevádzku ZOO 44 314 Eur. Príspevok bol čerpaný na 100 % upraveného rozpočtu. Kapitálový príspevok nebol poskytnutý.

Náklady vo výkaze ziskov a strát, ktoré boli MsZ schválené, obsahujú aj odpisy majetku v správe PO, ktoré vo výnosoch sú zohľadnené (účet 692), a ktoré ovplyvňujú hospodársky výsledok mesta. Výrobné náklady ZOO sú pokryté tržbami vo výške 47,04 %. ZOO dosiahla k 31. 12. 2015 oproti plánu, ktorý predpokladal vyrovnané hospodárenie, nasledovné výsledky:

Náklady na hlavnú činnosť	291 082,55 Eur
<u>Výnosy za hlavnú činnosť</u>	<u>302 188,09 Eur</u>
<b>Hospodársky výsledok:</b>	<b>11 105,54 Eur</b>

Dosiahnutý zisk vo výške 11 105,54 Eur navrhujeme prideliť do rezervného fondu príspevkovej organizácie v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Rozbor hospodárenia ZOO za rok 2015 je súčasťou záverečného účtu.

### Správa telovýchovných zariadení

Príspevok mesta na bežné výdavky bol plánovaný a poskytnutý vo výške 830 456 Eur a to na:

- zimný štadión 128 850 Eur
- krytú plaváreň, športovú halu a kúpalisko 544 287 Eur
- futbalový štadión 108 414 Eur
- kolkáreň 14 445 Eur
- atletický štadión 24 460 Eur
- tenisovú halu 10 000 Eur

Oproti roku 2014 sa príspevok znížil o predpokladané výnosy z prenájmu priestorov športovým klubom v súvislosti so zmenou financovania klubov (257 tis. €). Na kapitálové výdavky bol poskytnutý účelový príspevok vo výške 16 200 Eur a to na odkúpenie a zrealizovanie prístavby bufetu na zimnom štadióne vo výške 4 200 Eur a 12 000 Eur na odkúpenie 4 ks stávačov kolkov.

Náklady vo výkaze ziskov a strát obsahujú aj odpisy majetku v správe PO, ktoré vo výnosoch sú zohľadnené (účet 692) a ktoré ovplyvňujú hospodársky výsledok mesta. Výrobné náklady STEZ sú tržbami pokryté vo výške 45,42 %. STEZ dosiahla k 31. 12. 2015 oproti plánu, ktorý predpokladal vyrovnané hospodárenie, nasledovné výsledky:

Náklady na hlavnú činnosť	1 762 495,28 Eur
Náklady na podnikateľskú činnosť	343 055,39 Eur
<b>S p o l u náklady:</b>	<b>2 105 550,67 Eur</b>
Výnosy za hlavnú činnosť	1 794 006,51 Eur
Výnosy za podnikateľskú činnosť	343 177,12 Eur
<b>S p o l u výnosy:</b>	<b>2 137 183,63 Eur</b>

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti: 31 511,23 Eur

Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti: 121,73 Eur

**Hospodársky výsledok spolu: 31 632,96 Eur**

Zisk vo výške 31 632,96 Eur navrhujeme previesť do rezervného fondu príspevkovej organizácie v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Rozbor hospodárenia STEZ za rok 2015 je súčasťou záverečného účtu.

### **E.3 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu**

Zúčtovanie so štátnym rozpočtom a ostatnými subjektmi štátnej správy sa za rok 2015 vykonalo podľa pokynov poskytovateľov alebo na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v zariadeniach sociálnej služby. Nevyčerpané transfery boli vrátené do štátneho rozpočtu. Informácia o prijatých a použitých transferoch je uvedená v časti B.1.3 a B.2 záverečného účtu.

### **E.4 Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami mesta, s právnickými a fyzickými osobami – podnikateľmi**

V roku 2015 mesto neposkytlo žiadne dotácie svojim obchodným spoločnostiam v zmysle § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení.

Právnickým a fyzickým osobám podnikateľom, ktorí majú sídlo alebo trvalý pobyt na území mesta alebo poskytujú služby obyvateľom mesta, boli poskytnuté finančné prostriedky na základe VZN č. 6/2013 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Spišská Nová Ves a to na podporu všeobecne prospešných služieb. Prehľad je uvedený v tabuľkách:

Program	Zdroj	Funkčná klasifikácia	Položka, podpoložka	Poskytnutý transfer	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie za rok 2015
5.2.4	41	01116	641001	Príspevkovej organizácii	5 100	1 450	1 450,00
5.2.4	41	01116	641006	Rozpočtovej organizácii	1 500	1 150	1 150,00
5.2.4	41	01116	642001	Občianskemu združ., nadácií...	12 000	9 630	9 630,00

5.2.4	41	0810	642001	Členom RŠK, športovým klubom	437 580	431 700	431 086,56
5.2.4	41	01116	642002	Neziskovej organizácii	0	1 400	1 400,00
5.2.4	41	0840	642007	Cirkvám	0	900	900,00
5.2.4	41	01116	644002	Ostatnej právnickej osobe	100	520	520,00
5.2.4	41	01116	644003	Fyzickej osobe -podnikateľovi	1 300	1 500	1 500,00
<b>S p o l u :</b>					<b>457 580</b>	<b>448 250</b>	<b>447 636,56</b>

**Športové kluby združené v Rade športových klubov získali od mesta tieto dotácie:**

<b>P. č.</b>	<b>Transfer športovým klubom združeným v RŠK</b>	<b>Poskytnutá dotácia rok 2015 v €</b>
1.	Klub rekreačnej telesnej výchovy a športu Mix	1 587,42
2.	Futbalový klub Spišská Nová Ves	56 161,20
3.	BK 04 AC LB Spišská Nová Ves	66 116,67
4.	Volejbalový klub Spišská Nová Ves	32 100,00
5.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	32 940,00
6.	Klub plávania	12 400,00
7.	Cykloklub	900,00
8.	Telovýchovná jednota Tatran Spišská Nová Ves	3 746,67
9.	MO Slovenského rybárskeho zväzu	300,00
10.	Džudo klub Spišská Nová ves	600,00
11.	SKI DEVILS	500,00
12.	Lyžiarsky klub Spišská Nová Ves	1 000,00
13.	Jazdecký klub Slávia Spišská Nová Ves	900,00
14.	Atletický športový klub Slávia pri ZŠ Lipová ul. 13, Spišská Nová Ves	700,00
15.	Floorball club Young Arrows Spišská Nová Ves	5 600,00
16.	TJ Čingov Spišská Nová Ves	300,00
17.	Športový klub FbK Kométa Spišská Nová Ves	6 712,08
18.	Športový klub STEZ Spišská Nová Ves	15 596,72
19.	Klub spišských strelcov	700,00
20.	Kynologický klub Canis č. 1 Spišská Nová Ves	200,00
21.	Stolnotenisový klub Lesy mesta SNV	500,00
22.	Letecko-modelársky klub	500,00
23.	Stolnotenisový oddiel BBF Spišská Nová Ves	800,00
24.	Športový strelecký klub Rušňové depo Spišská Nová Ves	1 200,00
25.	Iglow (karate)	300,00
26.	Športový klub MPK Spišská Nová Ves	500,00
27.	Hockey club Spišská Nová Ves	11 220,40
28.	Hokejový klub Spišská Nová Ves	157 990,00
29.	Tenisový klub Spišská Nová Ves	800,00
30.	Mestský šachový klub Spišská Nová Ves	200,00
31.	Compact - parašutistická skupina	300,00
32.	Krasokorčuľarsky klub Spišská Nová Ves	7 470,40
33.	Športový klub Iglovia	10 245,00
<b>Spolu:</b>		<b>431 086,56</b>

### Dotácie poskytnuté ďalším organizáciám, združeniam, nadáciám mimo RŠK:

1.	Únia žien Slovenska	500,00
2.	Jednota dôchodcov na Slovensku - okres.org. Spišská Nová Ves	100,00
3.	SRRZ – Rada rodičovského združenia pri MŠ Hanulova	500,00
4.	CANTUS VILLA NOVA, Miešaný spevácky zbor mesta Spišská Nová Ves	300,00
5.	Klub slovenských turistov Prielom	100,00
6.	Slov. zväz protifašistických bojovníkov	100,00
7.	Klub kaktusárov Spišská Nová Ves	300,00
8.	Banícky spolok Spiš	600,00
9.	SRRZ – Rada rodičovského združenia pri ZŠ Hutnícka	200,00
10.	Okresný výbor dobrovoľnej požiarnej ochrany SR	50,00
11.	Rodiny pre Spiš, o. z.	100,00
12.	Občianske združenie NOVOVESKÁ HUTA	1 050,00
13.	Plavecký seniorský klub	60,00
14.	SRRZ – Rada rodičovského združenia pri MŠ Jilemnického	220,00
15.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých – základná organizácia č.12	50,00
16.	Katolícka jednota Slovenska	200,00
17.	Horská služba Slovenský raj	500,00
18.	Východná VW divízia	150,00
19.	FS Čačinare	500,00
20.	FAMA art	200,00
21.	Okresný výbor Slovenského zväzu záhradkárov	100,00
22.	OZ Mladí ľudia a život	100,00
23.	CHORUS IGLOVIA	500,00
24.	OZ HANA	200,00
25.	EPEUS	2 270,00
26.	JUROJIN	100,00
27.	Spoločnosť Jóga v dennom živote pobočka Spišská Nová Ves	250,00
28.	Spolok rodičov a priateľov ZŠ Spišská Nová Ves, Nejedlého ulica	330,00
	<b>Celkom:</b>	<b>9 630,00</b>

#### Transfer príspevkovej organizácii

Mestské kultúrne centrum	800,00
Dom Matice slovenskej	450,00
Múzeum Spiša v Spišskej Novej Vsi	200,00
<b>S p o l u :</b>	<b>1 450,00</b>

#### Transfer rozpočtovej organizácii

Spišské osvetové stredisko	150,00
Galéria umelcov Spiša	200,00
Spišské divadlo	800,00
<b>S p o l u :</b>	<b>1 150,00</b>

**Transfer neziskovej organizácii**

Slováci Slovákom n. f.	900,00
Modelársky klub Modelári Spiša	500,00
<b>S p o l u :</b>	<b>1 400,00</b>

**Transfer cirkvám**

Gréckokatolícka cirkev, farnosť Spišská Nová Ves	<b>900,00</b>
--	---------------

**Transfer ostatnej práv. osobe**

MAFRA Slovakia, a. s.	<b>520,00</b>
-----------------------	---------------

**Transfer FO - podnikateľovi**

Búza Michal ml.	200,00
Bc. Ľuboš Bukovinský - CROFTMAN	500,00
Ing. Štefan Ondáš	800,00
<b>S p o l u :</b>	<b>1 500,00</b>
<b>ČERPANIE CELKOM:</b>	<b>447 636,56</b>

Podrobný prehľad poskytnutých dotácií v roku 2015 s účelom poskytnutia a výškou dotácie je uvedený na internetovej stránke mesta.

**F. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2015**

<b>Aktíva</b>	<b>Stav k 31. 12. 2014</b>	<b>Stav k 31. 12. 2015</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	73 338,45	55 715,25
Dlhodobý hmotný majetok	104 403 757,77	103 574 955,11
Finančné investície	6 459 038,70	6 213 403,70
<b>Stále aktíva spolu:</b>	<b>110 936 134,92</b>	<b>109 844 074,06</b>
Zásoby	417 218,60	348 621,49
Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce	20 232 474,33	20 590 526,00
Pohľadávky	772 558,05	743 122,04
Finančný majetok	3 731 032,05	2 633 963,11
Poskytnuté fin. výpomoci dlhodobé	0	0
<b>Obežné aktíva spolu:</b>	<b>25 153 283,03</b>	<b>24 316 232,64</b>
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>18 470,60</b>	<b>35 169,18</b>
<b>AKTÍVA CELKOM</b>	<b>136 107 888,55</b>	<b>134 195 475,88</b>

Stav aktív k 31. 12. 2015 vo výške 134 195 475,88 Eur vyjadruje majetok mesta vo forme dlhodobého majetku, zásob, pohľadávok, finančného majetku.

**Stále aktíva:** oproti roku 2014 došlo k zníženiu hodnoty o viac ako 1 092 tis. Eur. V priebehu roka 2015 mesto obstaralo pozemky v hodnote 112 683 Eur, z toho časť pozemkov získalo kúpou, časť zámenou, príp. dražbou. Rekonštrukciou priestorov kina na sídl. Mier sa zvýšila hodnota o 71 tis. Eur, rozšíril sa kamerový systém v meste (73 tis. Eur), zrekonštruovali sa MK, chodníky, parkoviská. Zaradené bolo aj technické zhodnotenie budov MŠ (zníženie energetickej náročnosti), ktoré sa zároveň delimitovalo do správy SŠZ. Finančné investície sa znížili o vklad mesta v s. r. o. Šport, ktorá sa zrušila a budova bola vrátená mestu. Následne bola správa tohto objektu prevedená do príspevkovej organizácie STEZ. Zaučtovaním odpisov DHM a DNM sa zostatková hodnota majetku znížila o ročné odpisy vo výške 141 245 Eur.

**Obežné aktíva:** poklesli oproti predchádzajúcemu roku o 837 tis. Eur, zásoby poklesli vplyvom spotreby pri projektoch realizovaných z EÚ a ŠR. Účet 355 zúčtovanie transferov z rozpočtu obce bol navýšený o delimitovaný majetok. Finančný majetok sa v roku 2015 znížil o viac ako 1 098 tis.

Eur. Výška finančných prostriedkov na bankových účtoch v roku 2014 bola ovplyvnená predajom haly v priemyselnom parku. Tieto fin. prostriedky sa nepoužili, previedli do rezervného fondu. Účty časového rozlíšenia boli k 31. 12. 2015 vyššie z dôvodu zaúčtovania dobropisov a nákladov budúceho obdobia (poistné). Celkom sa aktíva mesta znížili o 1 912 tis. Eur.

<b>Pasíva</b>	<b>Stav k 31. 12. 2014</b>	<b>Stav k 31. 12. 2015</b>
Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov	102 208 828,90	104 783 738,37
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 730 540,51	354 655,85
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>104 939 369,41</b>	<b>105 138 394,22</b>
Rezervy	76 727,00	4 392,00
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	72 997,52	464 547,44
Dlhodobé záväzky	239 464,24	230 989,53
Krátkodobé záväzky	989 747,58	881 202,34
Bankové úvery	4 881 236,77	3 812 518,97
<b>Záväzky spolu</b>	<b>6 260 173,11</b>	<b>5 393 650,28</b>
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>24 908 346,03</b>	<b>23 663 431,38</b>
<b>PASÍVA CELKOM</b>	<b>136 107 888,55</b>	<b>134 195 475,88</b>

Pasíva, ako zdroje majetku, predstavujú celkovú sumu záväzkov mesta a rozdielu majetku a záväzkov. Oproti roku 2014 došlo k poklesu pasív o 1 912 tis. Eur.

**Vlastné imanie:** zvýšenie o 199 tis. Eur vplyvom zúčtovania výsledku hospodárenia roku 2014 do nevysporiadaného výsledku hospodárenia min. rokov. Rozdiel medzi nákladmi a výnosmi bežného obdobia bol oproti roku 2014 nižší o 2 376 tis. Eur, keďže sa nerealizoval predaj majetku v takom rozsahu ako v predchádzajúcom roku.

**Záväzky:** v roku 2015 sa nevytvorila rezerva na náklady za služby MHD, keďže je predpoklad preplatku. Z titulu neukončenia projektu (EÚ a ŠR, vlastné) rekonštrukcie domova dôchodcov a ZOS je mesto povinné vrátiť čiastku 377 370 Eur a to v zmysle dohody o splátkach. Z tohto dôvodu vykazuje zúčtovanie medzi subjektmi VS vyšší zostatok. Čiastka 87 tis. Eur predstavuje nevyčerpané transfery, ktoré sa môžu použiť v roku 2016 alebo sa do konca marca musia vrátiť. Krátkodobé a dlhodobé záväzky poklesli a klesol aj zostatok bankových úverov a to o ročné splátky istín.

**Časové rozlíšenie:** zníženie o 1 245 tis. Eur, jedná sa hlavne o výnosy budúcich období, čo predstavujú cudzie zdroje majetku, ktoré sa postupne rozpúšťajú do nákladov v časovej a vecnej súvislosti s odpismi. V roku 2015 boli z cudzích zdrojov financované úpravy v objekte podnikateľského inkubátora, ktorý zmenil využitie na MŠ Tehelná ul. (24 900 €). Rozšírenie kamerového systému v meste bolo čiastočne financované zo ŠR (8 000 €), výstavba ihriska v Novoveskej Hute zo ŠR (40 000 €), rekonštrukcia kina na sídl. Mier financovaná z audiovizuálneho fondu (25 000 €), zo záverečných žiadostí bola dofinancovaná IBV Červený jarok a projekt Slovenský raj.

### **F.1 Stav pohľadávok k 31. 12. 2015**

Pohľadávky mesta k 31. 12. 2015 vo výške 2 397 tis. Eur klesli oproti roku 2014 o 97 tis. Eur. Krátkodobé so splatnosťou do 1 roka boli vo výške 2 396 tis., dlhodobé 901 Eur. Daňové pohľadávky boli ku koncu roka nižšie o 39 tis. Eur, nedaňové klesli o 88 tis. Eur. Iné pohľadávky, čo sú pohľadávky voči nájomcom bytov a nebytových priestorov (NP), za mestom uhradené faktúry za dodávky energií a za služby sa zvýšili o 32 tis. Eur. Tieto budú zúčtované pri ročnom vyúčtovaní bytov a NP. Ročnému zúčtovaniu podliehajú aj preddavky poskytnuté spoločenstvám bytov v bytových domoch, v ktorých mesto vlastní menší počet bytov.



Prehľad pohľadávok podľa druhov a lehoty splatnosti v porovnaní s rokom 2014.

Druh pohľadávky	Rok 2014			Rok 2015		
	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti
<b>314 -Poskytnutie preddávkov</b>	<b>61 365,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63 328,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-energie spoločenstvá bytov	61 365,65	0,00	0,00	55 299,41	0,00	0,00
-elektrická energia (Východoslovenská energetika)	0,00	0,00	0,00	8 029,00	0,00	0,00
<b>315 -Ostatné pohľadávky</b>	<b>909,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>909,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>318 -Pohľadávky z nedaňových príjmov</b>	<b>1 594 029,12</b>	<b>1 327 127,71</b>	<b>1 528 829,25</b>	<b>1 505 580,01</b>	<b>1 285 505,69</b>	<b>1 475 511,61</b>
-komunálny odpad	486 856,48	411 546,98	486 856,48	513 291,71	443 334,13	513 291,71
-nájomné ostatné (MBC,p.p.,inkub.,poz.energie..)	182 568,27	136 310,67	182 414,49	141 207,63	96 709,45	141 139,23
-faktúry	42 252,28	22 240,55	31 581,08	39 294,15	26 003,90	27 380,08
-pokuty za priestupky	1 496,05	0,00	1 496,05	1 073,72	0,00	1 073,72
-nájomné byty	705 064,16	648 899,02	688 539,06	663 675,08	610 918,59	658 759,97
-nájomné nebytové priest.	136 005,88	108 130,49	136 005,88	131 568,37	108 539,62	131 568,37
-ostatné (ŽP,práčovňa.,predaj byty, pohrebníctvo..)	1 936,21	0,00	1 936,21	2 298,53	0,00	2 298,53
-dobropisy	37 849,79	0,00	0,00	13 170,82	0,00	0,00
<b>319 -Pohľadávky z daňových príjmov</b>	<b>453 089,79</b>	<b>393 136,67</b>	<b>452 752,19</b>	<b>413 893,93</b>	<b>366 944,23</b>	<b>413 515,93</b>
z toho:						
-daň z nehnuteľností	410 608,71	359 613,21	410 608,71	372 032,29	329 609,59	372 032,29
-daň za psa	22 941,26	18 430,28	22 941,26	24 835,12	20 739,52	24 835,12
-daň za užívanie verejného priestranstva	8 069,34	4 160,30	8 069,34	5 814,94	5 811,54	5 814,94
-zrušené dane	10 932,88	10 932,88	10 932,88	10 783,58	10 783,58	10 783,58
-daň za predajné automaty	200,00	0,00	200,00	50,00	0,00	50,00
-daň z ubytovania	337,60	0,00	0,00	378,00	0,00	0,00
<b>335 -Pohľadávky voči zam.</b>	<b>211,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>341 -Daň z príjmov</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>378 -Iné pohľadávky krátkodobé, dlhodobé z toho:</b>	<b>384 710,54</b>	<b>1 493,46</b>	<b>1 493,46</b>	<b>413 094,20</b>	<b>1 486,46</b>	<b>1 486,46</b>
-byty a nebytové priestory	379 897,73	0,00	0,00	411 541,34	0,00	0,00
-ostatné (škody)	1 493,46	1 493,46	1 493,46	1 552,86	1 486,46	1 486,46
-dohoda o pokonávke	3 319,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S p o l u</b>	<b>2 494 315,89</b>	<b>1 721 757,84</b>	<b>1 983 074,90</b>	<b>2 397 058,42</b>	<b>1 653 936,38</b>	<b>1 890 514,00</b>

K 31. 12. 2015 sa zvýšili pohľadávky z neuhradených poplatkov za odvod komunálneho odpadu o 26 tis. Eur a taktiež nedoplatky z daní za psa sa mierne zvýšili. Nedoplatky na nájomnom v nebytových priestoroch klesli aj z dôvodu nižšieho ročného predpisu (predaj haly a pozemkov). Pohľadávky z nájomného v bytoch klesli k 31. 12. 2015 o 41 tis. Eur aj vďaka výberu cez osobitného príjemcu.

Opravné položky boli vytvorené k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 365 dní ako prechodné zníženie ich hodnoty a k rizikovým pohľadávkam. K daňovým pohľadávkam boli vytvorené vo výške 367 tis. Eur, k nedaňovým 1 285 tis. Eur, k ostatným pohľadávkam 2 tis. Eur.

**Daňové nedoplatky na miestnych daniach a miestnych poplatkoch** vymáha oddelenie správy daní a poplatkov MsÚ podľa:

1. zákona č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Z možných spôsobov daňovej exekúcie v zmysle citovaného zákona vykonávame daňovú exekúciu najmä:

- zrážkami zo mzdy a iných príjmov,
- prikázaním z účtu vedeného v banke.

V individuálnych prípadoch sú vydané rozhodnutia na zabezpečenie daňového nedoplatku zriadením záložného práva k nehnuteľným a hnutelným veciam daňového dlžníka,

2. zákona č. 7/2005 Z. z. o konkurze a reštrukturalizácií v znení neskorších predpisov prihlasuje pohľadávky daňových dlžníkov na základe výziev zverejnených v obchodnom vestníku na príslušné súdy a u správcov konkurzných podstát,

3. zákona č. 233/1995 Z. z. o súdnych exekútoroch a exekučnej činnosti (Exekučný poriadok) a o zmene a doplnení ďalších zákonov v znení neskorších predpisov na základe dražobných vyhlášok prihlasuje daňové nedoplatky daňových dlžníkov do dražieb, alebo požiada exekútora o vykonanie exekúcie peňažnej pohľadávky.

Mesto Spišská Nová Ves v roku 2015 vykonáva inštitút osobitného príjemcu sociálnych dávok osôb, u ktorých eviduje nedoplatky na nájomnom a na poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Inštitút osobitného príjemcu je ďalším nástrojom znižovania evidovaných nedoplatkov na miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Mesto Spišská Nová Ves je osobitným príjemcom u 62 občanov, u ktorých evidujeme nedoplatky na miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Prostredníctvom tohto inštitútu boli v roku 2015 uhradené nedoplatky na miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v čiastke 12 156,76 Eur.

Najväčšie nedoplatky vykazujeme u daní z nehnuteľností u právnických osôb a u miestneho poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady u fyzických osôb.

Veľký podiel na nedoplatkoch u daní z nehnuteľností – právnické osoby majú daňový dlžníci, na ktorých bol vyhlásený konkurz, reštrukturalizácia alebo sú v likvidácii. Z celkového nedoplatku na daní z nehnuteľností – právnické osoby evidovaného vo výške 341 997,81 Eur sú nedoplatky daňovníkov v konkurze a reštrukturalizácii v čiastke 56 093,58 Eur. U týchto daňovníkov činnosť vymáhania nedoplatkov končí prihlásením pohľadávok do konkurzu alebo reštrukturalizácie na príslušnom súde a u správcu. V ďalších zdaňovacích obdobiach po vyhlásení konkurzu alebo reštrukturalizácie sa splátky dane prihlasujú priebežne u správcov. Ďalšími daňovými dlžníkmi sú spoločnosti v likvidácii s celkovou výškou nedoplatku 235 325,81 Eur.

Z nedoplatku na miestnom poplatku za komunálne odpady u fyzických osôb, ktorý je v čiastke 455 211,74 Eur, nedoplatky v lokalitách Potočná, Lesná, Hájik, Podskala, Hviezdoslavova predstavujú čiastku 199 705,96 Eur.

V roku 2015 daňovou exekúciou boli vymáhané nedoplatky na:

- dani za psa u fyzických a právnických osôb,
- dani z nehnuteľností u fyzických a právnických osôb,
- dani za užívanie verejného priestranstva u fyzických a právnických osôb,
- miestnom poplatku z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov,
- miestnom poplatku za komunálne odpady u fyzických osôb a právnických osôb.

V roku 2015 bolo vydaných 505 rozhodnutí o začatí daňového exekučného konania, na celkovú výšku nedoplatkov 137 533,09 Eur, z toho:

- a) na dôchodok 104 rozhodnutí,
- b) na mzdu 139 rozhodnutí,
- c) na účet 262 rozhodnutí.

Za účelom zabezpečenia daňových nedoplatkov bolo v roku 2015 vydaných 18 rozhodnutí o zriadení záložného práva na nehnuteľný majetok daňových dlžníkov v celkovej výške 63 167,67 Eur. Daňovým exekučným konaním bola v roku 2015 získaná čiastka 129 555,26 Eur.

(Prevzaté so Správy o vymáhaní nedoplatkov na miestnych daniach a miestnom poplatku v roku 2015.)

## F.2 Stav záväzkov k 31. 12. 2015

Prehľad záväzkov podľa druhov a splatnosti je uvedený v tabuľke .

Ukazovateľ	Údaje v EUR			
	k 31.12.2014	z toho po lehote splatnosti	k 31.12.2015	z toho po lehote splatnosti
<b>Záväzky celkom:</b>	<b>1 229 211,82</b>	<b>82 451,37</b>	<b>1 112 191,87</b>	<b>688,95</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>	<b>239 464,24</b>	<b>0,00</b>	<b>230 989,53</b>	<b>0,00</b>
379 - Iné záväzky (pamätník elektrifikácie)	0,00	0,00	1 025,12	0,00
<b>47- Dlhodobé záväzky spolu v tom:</b>	<b>239 464,24</b>	<b>0,00</b>	<b>229 964,41</b>	<b>0,00</b>
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	7 089,65	0,00	7 304,31	0,00
479- Ostatné dlhodobé záväzky (ŠFRB)	232 374,59	0,00	222 660,10	0,00
<b>Krátkodobé záväzky:</b>	<b>989 747,58</b>	<b>82 451,37</b>	<b>881 202,34</b>	<b>688,95</b>
<b>32- Záväzky spolu v tom:</b>	<b>721 485,01</b>	<b>82 451,37</b>	<b>617 451,25</b>	<b>688,95</b>
321 – Dodávateľa	208 136,67	82 451,37	108 855,05	688,95
324 - Prijaté preddavky	513 348,34	0,00	508 596,20	0,00
325 – Ostatné záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33 – Zúčtovanie so zamestnancami...v tom:</b>	<b>214 425,74</b>	<b>0,00</b>	<b>211 057,94</b>	<b>0,00</b>
331 – Zamestnanci	131 270,24	0,00	125 518,47	0,00
336 - Zúčtov. s org. soc. a ZP	83 155,50	0,00	85 539,47	0,00
<b>34 - Zúčtovanie daní v tom:</b>	<b>19 590,18</b>	<b>0,00</b>	<b>17 021,76</b>	<b>0,00</b>
341 - daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00
342 - ostatné priame dane	19 590,18	0,00	17 021,76	0,00
<b>37 - Iné záväzky v tom:</b>	<b>24 927,72</b>	<b>0,00</b>	<b>25 956,90</b>	<b>0,00</b>
372 - Transfery a zúčtov. mimo VS	3 019,51	0,00	5 232,23	0,00
379 - Iné záväzky	21 908,21	0,00	20 724,67	0,00
<b>47 - krátkodobé záväzky v tom:</b>	<b>9 318,93</b>	<b>0,00</b>	<b>9 714,49</b>	<b>0,00</b>
479 - Ostatné záväzky do 1 roka ŠFRB	9 318,93	0,00	9 714,49	0,00

Stav záväzkov mesta k 31. 12. 2015 vo výške 1 112 tis. Eur je oproti roku 2014 nižší o 117 tis. Eur. Dlhodobé záväzky klesli o viac ako 8 tis. Eur, krátkodobé o 109 tis. Eur. Po lehote splatnosti je faktúra od dodávateľa, voči ktorému bolo začaté exekučné konanie zo strany daňového úradu. Úhrada bola zrealizovaná až po doručení exekučného príkazu v roku 2016. Celkom záväzky voči dodávateľom klesli o 100 tis. Eur. Na účte iné záväzky sú finančné prostriedky z dobrovoľnej zbierky na zhotovenie pamätníka elektrifikácie SNV vo výške 1 025,12 Eur, zbierka pokračuje až do roku 2018.

Ukazovateľ	Merná jednotka	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Index
				2015/2014
Záväzky po lehote splatnosti	Eur	82 451,37	688,95	0,001
Podiel záväzkov po lehote splatnosti na bežných príjmoch mesta predchádzajúceho roka	%	0,34	0,003	0,009

## G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2015

Prehľad zaplatených splátok úrokov z úverov a istiny za rok 2015.

Číslo úverovej zmluvy	Dátum uzatvorenia zmluvy	Účel	Úver splatný dňa	Stav k 31.12.2014	Rok 2015		Stav k 31.12.2015
					Splátky istiny	Splátky úrokov	
18/046/09	21.10.2009	Invest. akcie	25.09.2016	671 059,17	366 240,00	9 560,82	304 819,17
18/083/10	20.12.2010	Most Matušková	25.11.2020	1 038 822,00	175 680,00	17 362,08	863 142,00
18/060/10	8.9.2010	Europrojekty	25.08.2021	1 175 742,68	176 400,00	23 682,76	999 342,68
18/026/13	20.11.2013	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	25.08.2023	283 500,00	33 000,00	5 280,72	250 500,00
746/2013/UZ	27.9.2013	Rekonštrukcia MŠ, zníž.energet.nár.	25.08.2021	591 859,97	190 197,80	14 681,88	401 662,17
505/2014/UZ	25.6.2014	Rekonštrukcia námestia, MK, pozem.	25.05.2024	1 120 252,95	127 200,00	13 567,94	993 052,95
<b>Spolu úvery bez ŠFRB:</b>				<b>4 881 236,77</b>	<b>1 068 717,80</b>	<b>84 136,20</b>	<b>3 812 518,97</b>
810/2357/2000	23.3.2001	ŠFRB/Panoráma	23.3.2031	241 693,52	9 318,93	10 594,26	232 374,59
<b>Spolu úvery so ŠFRB:</b>				<b>5 122 930,29</b>	<b>1 078 036,73</b>	<b>94 730,46</b>	<b>4 044 893,56</b>

Podľa § 17 ods. 6, písm. a), b) zákona č. 583/2004 Z. z. **suma dlhu mesta** (bez dlhu ŠFRB) dosiahla **15,31 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka (zákonná hranica je 60 %) a **suma ročných splátok** (bez mimoriadnych splátok MŠ, Munseff 90 238 €) **návratných zdrojov financovania** bola k 31. 12. 2015 na úrovni **4,35 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka (zákonná hranica 25 %). V bežných príjmoch sú zahrnuté aj príjmy z bežných transferov od subjektov verejnej správy a z EÚ. Po 1. 1. 2017 sa zo základne skutočných bežných príjmov budú dotácie od iného subjektu verejnej správy alebo z EÚ odpočítavať (novela zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy).

1. Do celkovej sumy úverov vo výške 3 812 518,97 Eur nebol započítaný dlh voči ŠFRB za úver vo výške 232 374,59 Eur, ktorý sa do celkovej sumy dlhu podľa § 17 ods. 8 vyššie uvedeného zákona nezapočítava.
2. Dlh mesta podľa finančného výkazu Fin 5-04 o úveroch, emitovaných dlhopisoch, zmenkách a finančnom prenájme subjektu verejnej správy je vo výške 4 044 893,56 Eur vrátane dlhu voči ŠFRB.
3. Do sumy splátok a výnosov boli započítané aj splátky a zaplatené úroky z úveru ŠFRB, neboli započítané mimoriadne splátky, ktoré mesto v zmysle zmluvy zaplatilo zo stimulačnej odmeny

za splnenie podmienok projektu Munseff (zníženie energetickej náročnosti budov MŠ) vo výške 90 238 Eur v zmysle § 17 ods.8 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Úrokové sadzby na úveroch sa pohybujú od 1,15 % do 2,95 % p. a. okrem ŠFRB, ktorého úrok je 4,4 %.

Ukazovateľ	Obdobie		Index 2015/2014
	k 31.12.2014	k 31.12.2015	
Celkový dlh mesta v eur (§ 17 ods. 7,8 zákona č. 583/2004 Z. z.)	4 881 236,77	3 812 518,97	0,78
Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania v eur (kategória 651 a 821)	902 750,77	1 082 529,39	1,20
Skutočné bežné príjmy za predchádzajúci rok v eur (k 31.12.2013 a k 31.12.2014)	24 101 944,00	24 896 564,46	1,03
Ukazovatele dlhu v %:			
a) § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z.	20,25	15,31	0,76
b) § 17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z.	3,75	4,35	1,16
Dlh mesta spolu (finančný výkaz)	5 122 930,29	4 044 893,56	0,79
Počet obyvateľov k 31.12. (z evidencie obyvateľstva)	36 559	36 415	1,00
Dlh mesta na 1 obyvateľa v eur (aj ŠFRB)	140,13	111,08	0,79

## H. Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2015

### 1. Výnosy - popis a výška významných položiek /v €/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31. 12. 2014	Suma k 31. 12. 2015
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	54 233,94	55 302,08
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	11 373 918,26	12 564 730,71
	621-aktivácia materiálu	77 901,18	0,00
	633 – Výnosy z poplatkov	1 589 536,01	1 580 943,68
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaj DN a DHM	2 605 732,71	316 210,04
	642 – Tržby z predaja materiálu	4 130,87	14 724,91
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky	24 242,06	67 833,65
	646 – Výnosy z odpísaných pohľadávok	112,48	141,90
	648 – Ostatné výnosy	2 759 188,42	1 713 884,66
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	653 – Zúčtovanie ostat. rezerv	180 673,79	76 727,00
z prevádzkovej a finančnej činnosti	658 – Zúčtovanie opravných položiek	38 425,20	122 217,09
Finančné výnosy	661 – Tržby z predaja cenných papierov	100 000	0,00
	662 – Úroky, 663 kurzové zisky	6 411,42	10 634,75
	665 – Výnosy z dlhodob. finan. majetku	24 160,00	25 040,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693- Výnosy z BT zo ŠR	624 779,55	426 388,43
	694 - Výnosy z KT zo ŠR	2 058 368,99	639 672,60
	694 7 – Výnosy z KT zo ŠR - ZŠ	185 799,80	184 944,41
	697- Výnosy z BT mimo VS	23 734,46	94 382,38
	698- Výnosy z KT mimo VS	22 647,58	24 613,37
	699- Výnosy RO	1 325 745,17	1 392 258,81
<b>Spolu</b>		<b>23 079 741,89</b>	<b>19 310 650,47</b>

## 2. Náklady - popis a výška významných položiek /v €/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31. 12. 2014	Suma k 31. 12. 2015	
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	394 556,28	274 953,98	
	502 – Spotreba energie	507 865,37	480 379,74	
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	896 504,05	977 724,51	
	512 – Cestovné	5 699,62	6 739,30	
	513 – Náklady na reprezentáciu	33 598,40	33 995,19	
	518 – Ostatné služby	2 144 588,29	2 044 552,53	
	521 – Mzdové náklady	2 104 536,09	2 073 211,07	
Osobné náklady	524 – Záonné sociálne náklady	733 841,89	736 682,89	
	525 – Ostatné sociálne poistenie	25 803,04	25 328,28	
	527 – Ostatné sociálny náklady	135 034,10	130 193,00	
	528 - Sociálne náklady nad rámec	19 497,50	8 383,00	
	538 – Ostatné dane a poplatky	58 154,87	64 332,29	
Dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	58 154,87	64 332,29	
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 – ZC predaného DNM a DHM	1 640 160,24	121 528,97	
	542 – Predaný materiál	1 661,57	602,33	
	544 - Zmluvné pokuty a penále	0,00	0,00	
	546 – Odpis pohľadávky	11 329,89	22 198,42	
	546 1 – Odpis pohľadávky daňovej	19 293,07	34 848,27	
	546 2 – Odpis pohľadávky nedaňovej	16 726,23	44 092,60	
	548 – Ostatné náklady na prev. činnosť	187 036,50	184 946,25	
	549 – Manká a škody	663,88	0,00	
	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie čas. rozlíšenia	551 1 – Odpisy majetkové od. vlastné	589 103,23	597 005,02
		551 2 – Odpisy organizačné od. vlastné	59 772,26	60 978,45
551 3 – Odpisy tepelné hospodárstvo		364 310,71	353 865,10	
551 31,40 – Odpisy z KT SR a EÚ		709 769,44	687 352,21	
551 4,5-Zostatková cena pri likvidácii		13 308,95	13 628,20	
553 – Tvorba ostatných rezerv		76 727,00	4 392,00	
558 – Tvorba ostatných rezerv – pohľ.		91 491,71	48,00	
559 – Tvorba oprav.pol. z finanč.činn.		0,00	0,00	
Finančné náklady	561 – Predané cenné papiere a podiely	0,00	0,00	
	562 – Úroky z úveru	101 007,11	92 123,34	
	563 – Kurzové straty	0,00	1,55	
	568 – Ostatné finančné náklady	52 530,27	49 170,23	
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 1– Náklady na transfer - bežné	7 545 824,87	7 563 951,15	
	584 2 – Náklady na transfer - kapitálové	755 829,47	753 679,66	
	585 – Náklady na transfer ostat. sub. VS	4 494,52	4 494,32	
	586 1 – 3 Náklady na transfer iným sub.	867 623,65	1 076 878,17	
	586 4 – Náklady na transfer RŠK	178 841,78	431 086,56	
	587- náklady na ostatné transfery	935,87	722,19	
Dane z príjmov	591 – Splatná daň z príjmov - zrážková	1 079,66	1 925,85	
<b>Spolu</b>		<b>20 349 201,38</b>	<b>18 955 994,62</b>	

Mesto Spišská Nová Ves nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Náklady za rok 2015 v čiastke 18 956 tis. Eur boli o 1 393 tis. nižšie ako v roku 2014, kedy boli ovplyvnené predajom ešte neodpísaného majetku. Viac sa v roku 2015 vynaložilo na opravy majetku, celkom 978 tis. Eur. Vyššie boli aj náklady na transfery, ktoré sa poskytli v zmysle platného VZN a na služby vo verejnom záujme (vykrytie straty MHD).

Výnosy za rok 2015 v čiastke 19 311 tis. Eur boli nižšie oproti predchádzajúcemu roku o 3 769 tis. Eur. Klesli tržby z predaja majetku, ktoré v roku 2014, z dôvodu predaja haly v priem. parku,

boli vysoké. Pokles zaznamenali aj ostatné výnosy z prenájmu budov. Daňové výnosy boli o 1 191 tis. Eur vyššie ako v roku 2014 z dôvodu vyššej podielovej dane, ktorá mestu plynula ako podiel na dani z príjmov FO.

Výsledok hospodárenia – zisk vo výške 354 655,85 Eur navrhujeme preúčtovať na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Spracovala: Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia  
V Spišskej Novej Vsi 31. 3. 2016

Položky roz. klasif.	Príjmy	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2015			Upravený rozpočet na rok 2015			Skutočnosť' 2015			Plnenie v %
		2010 v €	2011 v €	2012 v €	2013 v €	2014 v €	bežný, FØ	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
	<b>A. Bežné príjmy</b>															
111003	Daň z príjmov poskytnutá územ. samosprávou	10 179 567	10 221 017	9 737 347,00	8 835 175,00	9 500 274,08	10 416 717		10 416 717	10 496 424		10 496 424	10 596 246,00		10 596 246,00	101,62
111003	Daň z príjmov - doplatok za min. rok	0	37 848	81 302,59	86 195,98	0,00	0		0	0		0	70 195,80		70 195,80	
	<b>S p o l u d a n e z p r í j m o v</b>	<b>10 179 567</b>	<b>10 258 865</b>	<b>9 818 649,59</b>	<b>8 921 370,98</b>	<b>9 500 274,08</b>	<b>10 416 717</b>	<b>0</b>	<b>10 416 717</b>	<b>10 496 424</b>		<b>10 496 424</b>	<b>10 666 441,80</b>		<b>10 666 441,80</b>	<b>101,62</b>
121001	Daň z pozemkov	125 557	118 363	117 526,74	120 781,85	122 043,71	126 227		126 227	128 400		128 400	112 627,08		112 627,08	87,72
121002	Daň zo stavieb	1 147 974	1 122 342	1 353 253,69	1 389 468,44	1 352 663,05	1 339 405		1 339 405	1 354 264		1 354 264	1 423 893,86		1 423 893,86	105,14
121003	Daň z bytov	130 865	130 879	130 825,46	130 759,33	132 974,28	146 855		146 855	146 855		146 855	133 375,59		133 375,59	90,82
	<b>S p o l u d a n e z m a j e t k u</b>	<b>1 404 396</b>	<b>1 371 584</b>	<b>1 601 605,89</b>	<b>1 641 009,62</b>	<b>1 607 681,04</b>	<b>1 612 487</b>	<b>0</b>	<b>1 612 487</b>	<b>1 629 519</b>		<b>1 629 519</b>	<b>1 669 896,53</b>		<b>1 669 896,53</b>	<b>102,48</b>
133001	Daň za psa	43 749	44 883	44 731,17	46 819,72	44 729,02	43 225		43 225	47 901		47 901	44 393,92		44 393,92	92,68
133004	Daň za predajné automaty	1 096	943	1 079,37	1 361,65	974,99	1 140		1 140	1 140		1 140	1 886,72		1 886,72	165,50
133006	Daň za ubytovanie	16 971	16 208	15 970,00	14 733,20	14 957,20	14 725		14 725	14 725		14 725	17 319,20		17 319,20	117,62
133012	Daň za užívanie verejného priestranstva	170 395	167 700	186 148,95	177 897,29	164 714,25	162 000		162 000	164 000		164 000	180 372,22		180 372,22	109,98
133013	Poplatok za komunálne odpady a DSO	769 473	763 818	798 902,70	796 774,95	805 446,08	769 500		769 500	786 625		786 625	784 342,11		784 342,11	99,71
1330131	Daň za uloženie odpadu	247 603	241 777	238 817,37	238 071,92	260 711,04	220 000		220 000	269 510		269 510	243 118,26		243 118,26	90,21
139000	Ostatné miestne poplatky	13	231	670,74	121,48	404,52	0		0	60		60	149,30		149,30	248,83
134001	Z úhrad za dobývací priestor				3 264,58	2 655,51	3 300		3 300	3 300		3 300	2 655,51		2 655,51	80,47
	<b>S p o l u d o m á c e d a n e</b>	<b>1 249 300</b>	<b>1 235 560</b>	<b>1 286 320,30</b>	<b>1 279 044,79</b>	<b>1 294 592,61</b>	<b>1 213 890</b>	<b>0</b>	<b>1 213 890</b>	<b>1 287 261</b>		<b>1 287 261</b>	<b>1 274 237,24</b>		<b>1 274 237,24</b>	<b>98,99</b>
211004	Príjmy za dividendy, iné	872 844	23 680	24 560,00	125 040,00	24 160,00	25 000		25 000	25 040		25 040	25 040,00		25 040,00	100,00
212002	Príjmy z prenajatých pozemkov a fakturované	605 767	618 027	475 126,95	334 372,89	425 848,96	296 600		296 600	299 100		299 100	317 354,65		317 354,65	106,10
212003	Príjmy z prenajatých budov, priest. a objektov	386 869	357 062	366 928,93	357 467,33	336 935,47	358 578		358 578	358 578		358 578	319 987,48		319 987,48	89,24
212003	Príjmy z prenajatých bytov	151 063	148 690	139 246,25	138 528,11	150 974,63	169 500		169 500	169 500		169 500	147 805,30		147 805,30	87,20
212003	Príjmy z prenájmu tepelného hospodárstva	821 548	764 171	845 250,03	762 000,03	714 313,03	575 805		575 805	575 805		575 805	575 805,03		575 805,03	100,00
212003	Príjmy z prenájmu za priem. park a inkubátor, MBC	78 107	44 752	63 763,19	282 680,10	280 238,94	272 225		272 225	239 225		239 225	166 657,76		166 657,76	69,67
221004	Správne poplatky	207 363	168 559	140 627,40	161 877,53	132 690,50	133 350		133 350	121 121		121 121	130 866,00		130 866,00	108,05
222003	Pokuty za porušenie predpisov a náhrady trov	44 605	30 504	38 136,39	36 281,51	24 421,52	30 000		30 000	30 000		30 000	27 544,47		27 544,47	91,81
223001	Za vodné a stočné - byty	63 094	67 824	69 306,00	84 228,29	98 682,23	85 000		85 000	85 000		85 000	100 418,35		100 418,35	118,14
223001	Za vodné a stočné - nebytové priest.	19 886	17 082	19 823,07	21 852,48	22 623,74	21 900		21 900	21 900		21 900	21 892,95		21 892,95	99,97
223001	Za dodávku elektr., tepla, plynu - byty	165 602	163 530	174 899,09	159 762,15	148 887,84	147 000		147 000	147 000		147 000	156 984,33		156 984,33	106,79
223001	Za dodávku elektr., tepla, plynu - NP	150 994	138 077	147 444,26	146 619,04	148 319,26	148 000		148 000	148 000		148 000	138 570,36		138 570,36	93,63
223001	Za ostatné služby - byty	16 941	15 750	18 056,95	17 220,58	14 278,25	14 500		14 500	14 500		14 500	12 235,90		12 235,90	84,39



Položky	roz. klasif.	Príjmy	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2015			Upravený rozpočet na rok 2015			Skutočnosť' 2015			Plnenie v %
			2010 v €	2011 v €	2012 v €	2013 v €	2014 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
223001		Za dodávku energií a vody - Podnik, inkubátor	13 367	8 121	6 947,52	8 526,71	4 034,37	3 900		3 900	3 900		3 900	5 891,19		5 891,19	151,06
223001		Za dodávku energií Multicentrum	0	1 214	9 292,00	8 623,43	9 207,06	9 600		9 600	9 600		9 600	9 274,11		9 274,11	96,61
223001		Za dodávku energií priemyselný park				71 230,31	105 488,32	87 904		87 904	102 904		102 904	118 367,83		118 367,83	115,03
223001		Poplatky za ubytov. služby v Dome humanity	3 986	3 969	4 485,70	4 676,40	5 379,64	4 500		4 500	4 500		4 500	4 470,71		4 470,71	99,35
223001		Za publikácie a propagačný materiál	1 162	3 016	3 428,91	3 869,25	4 024,27	3 200		3 200	13 200		13 200	14 724,91		14 724,91	111,55
223001		Za propagáciu v Informátore	33 573	33 151	33 925,39	37 000,26	37 232,59	31 000		31 000	31 000		31 000	37 359,27		37 359,27	120,51
223001		Za poskytnutie služieb za úhradu	4 684	5 279	4 218,32	4 144,75	4 005,85	4 000		4 000	4 000		4 000	4 248,86		4 248,86	106,22
223001		Ostatné nedaňové príjmy	21 658	40 383	71 128,61	15 567,66	22 961,03	21 000		21 000	21 000		21 000	7 464,52		7 464,52	35,55
223001		Dočasné parkovanie	0		183 317,18	192 842,35	174 648,50	185 000		185 000	190 200		190 200	194 145,40		194 145,40	102,07
212,223		Za cintorínske služby (nájom a služby), služby	38 471	43 236	45 439,24	44 153,97	14 566,59	46 000		46 000	46 000		46 000	41 223,17		41 223,17	89,62
223004		Za prebytočný hnuťelný majetok	2 729	1 160	303,10	1 334,50	1 179,50	1 000		1 000	1 000		1 000	641,40		641,40	64,14
229005		Poplatok za znečisťovanie ovzdušia	8 933	9 272	10 583,00	9 756,70	10 279,30	10 200		10 200	10 200		10 200	10 000,30		10 000,30	98,04
292006		Z náhrad z poisťovného plnenia	3 540	954	2 479,09	918,82	0,00	0		0	800		800	753,91		753,91	94,24
292008		Z výťažkov z lotérií a iných hier	108 822	122 266	127 496,82	148 885,73	181 760,53	190 000		190 000	204 800		204 800	199 877,20		199 877,20	97,60
292012		Príjem z dobropisov	41 147	72 288	25 286,00	49 510,95	15 863,57	16 865		16 865	40 365		40 365	40 213,67		40 213,67	99,63
292027		Ostatné nedaňové príjmy, združený Slovenský raj	0	0	0,00	0,00	3 999,69	0		0	8 661		8 661	7 545,38		7 545,38	87,12
292017		Vratky	0	15	0,00	30 231,09	2 987,68	3 000		3 000	3 000		3 000	0,00		0,00	0,00
212001		Príjmy z úhrad za vydobyté nerasty	4 721	4 721	4 721,09	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
		<b>S p o l u n e d a ň o v é p r í j m y</b>	<b>3 871 476</b>	<b>2 906 753</b>	<b>3 056 220,48</b>	<b>3 259 202,92</b>	<b>3 119 992,86</b>	<b>2 894 627</b>	<b>0</b>	<b>2 894 627</b>	<b>2 929 899</b>	<b>0</b>	<b>2 929 899</b>	<b>2 837 364,41</b>	<b>0</b>	<b>2 837 364,41</b>	<b>96,84</b>
242		Úroky z vkladov	2 900	4 165	2 451,12	3 711,17	6 411,40	5 500		5 500	8 926		8 926	10 634,75		10 634,75	119,14
244		Úroky z termínovaných vkladov	1 938	6 260	2 424,27	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
		<b>S p o l u ú r o k y z v k l a d o v</b>	<b>4 838</b>	<b>10 425</b>	<b>4 875,39</b>	<b>3 711,17</b>	<b>6 411,40</b>	<b>5 500</b>	<b>0</b>	<b>5 500</b>	<b>8 926</b>	<b>0</b>	<b>8 926</b>	<b>10 634,75</b>	<b>0</b>	<b>10 634,75</b>	<b>119,14</b>
		<b>S p o l u b e ž n é p r í j m y m e s t a</b>	<b>16 709 577</b>	<b>15 783 187</b>	<b>15 767 672</b>	<b>15 104 339,48</b>	<b>15 528 951,99</b>	<b>16 143 221</b>	<b>0</b>	<b>16 143 221</b>	<b>16 352 029</b>	<b>0</b>	<b>16 352 029</b>	<b>16 458 574,73</b>	<b>0,00</b>	<b>16 458 574,73</b>	<b>100,65</b>
		Príjmy z RO v školstve - z prenesených	174 201	85 599	89 805,60	103 854,17	59 425,37	83 200		83 200	79 391		79 391	85 388,01		85 388,01	107,55
		Príjmy z RO v školstve - z originálnych	385 641	364 557	378 608,44	422 131,96	420 518,16	434 450		434 450	456 760		456 760	423 406,51		423 406,51	92,70
		Príjmy z RO v oblasti sociálnych vecí	620 231	656 141	729 702,43	890 155,14	912 856,91	899 400		899 400	909 400		909 400	914 943,25		914 943,25	100,61
		<b>S p o l u p r í j m y r o z p o č t. o r g a n i z á c i í</b>	<b>1 180 073</b>	<b>1 106 297</b>	<b>1 198 116,47</b>	<b>1 416 141,27</b>	<b>1 392 800,44</b>	<b>1 417 050</b>	<b>0</b>	<b>1 417 050</b>	<b>1 445 551</b>	<b>0</b>	<b>1 445 551</b>	<b>1 423 737,77</b>	<b>0</b>	<b>1 423 737,77</b>	<b>98,49</b>





**Prehľad výdavkov programového rozpočtu - roky 2010 až 2015**

Program			Skutočnosť 2010	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Rozpočet 2015 schválený	Rozpočet 2015 upravený	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
<b>1.</b>		<b>Manažment výkonu samosprávy mesta</b>									
1.1.		Výkon samosprávy mesta	10 654	9 948	9 702,78	9 838,22	8 983,31	10 040	10 040	9 907,02	98,68
1.2.		Výkon samosprávy mesta	15 918	16 070	16 178,78	16 436,64	16 393,20	16 600	16 600	16 531,13	99,59
1.3.		Výkon samosprávy mesta	10 140	11 400	7 200,00	14 975,00	11 435,00	11 500	11 500	11 435,00	99,43
		<b>Za program</b>	<b>36 712</b>	<b>37 418</b>	<b>33 081,56</b>	<b>41 249,86</b>	<b>36 811,51</b>	<b>38 140</b>	<b>38 140</b>	<b>37 873,15</b>	<b>99,30</b>
<b>Program</b>											
<b>2.</b>		<b>Komunikujúce mesto</b>									
2.1.	1.	Informovanosť	62 059	62 537	60 563,99	63 647,30	66 017,32	66 638	66 638	66 477,47	99,76
2.1.	2.	Informovanosť	106 640	138 854	109 725,00	109 725,00	109 725,00	120 000	130 000	129 999,92	100,00
2.2.	1.	Propagácia mesta	65 147	54 648	59 054,48	54 847,77	91 271,30	57 700	57 700	53 586,22	92,87
2.2.	2.	Propagácia mesta	23 236	23 236	23 235,84	40 537,87	43 302,75	39 950	40 293	40 283,28	99,98
2.2.	3.	Propagácia mesta	559	629	276,39	277,48	1 611,61	1 933	1 933	1 805,79	93,42
2.2.	4.	Propagácia mesta	21 133	17 949	17 515,38	9 082,80	9 224,44	10 000	10 000	8 931,65	89,32
		<b>Za program</b>	<b>278 774</b>	<b>297 853</b>	<b>270 371,08</b>	<b>278 118,22</b>	<b>321 152,42</b>	<b>296 221</b>	<b>306 564</b>	<b>301 084,33</b>	<b>98,21</b>
<b>Program</b>											
<b>3.</b>		<b>Podporné interné služby</b>									
3.1.	1.	Mestský úrad	325 578	343 422	293 087,65	316 884,07	267 017,97	300 791	337 791	324 308,29	96,01
3.1.	2.	Mestský úrad	1 372 731	1 529 309	1 633 908,38	1 606 804,63	1 672 356,84	1 732 032	1 755 815	1 682 151,73	95,80
3.1.	3.	Mestský úrad	27 880	17 196	10 268,52	10 514,96	26 243,57	0	19 215	19 208,53	99,97
3.1.	4.	Mestský úrad	2 117	1 979	1 098,69	484,37	469,82	1 580	1 580	1 455,54	92,12
3.1.	5.	Mestský úrad	5 033	4 031	4 532,78	4 685,59	3 594,57	5 500	5 500	3 413,91	62,07
3.1.	6.	Mestský úrad	11 635	11 050	12 461,83	10 816,49	8 931,14	12 776	12 776	10 223,25	80,02
3.1.	7.	Mestský úrad	195	16	407,99	0,00	27,20	0	0	0,00	
3.1.	8.	Mestský úrad	4 303	0	0,00	0,00	24 717,28	26 000	26 000	16 478,04	63,38
3.2.	1.	Finančné operácie	65 845	153 725	129 019,33	105 670,08	102 462,75	107 689	107 689	94 730,46	87,97
3.2.	2.	Finančné operácie	582 824	925 408	889 101,31	799 633,14	820 200,82	988 000	1 078 238	1 078 036,73	99,98
3.2.	3.	Finančné operácie	6 403	8 336	6 853,00	5 855,21	6 303,21	9 200	8 000	5 394,48	67,43
3.2.	4.	Finančné operácie	33 327	1 086 608	170 466,17	56 891,22	16 354,03	0	198 578	198 578,11	100,00
3.2.	5.	Finančné operácie	0	0	0,00	0,00	20 054,18	0	0	0,00	
3.3.		Poistenie majetku	17 831	21 189	32 814,96	34 691,68	35 465,22	42 600	42 600	34 479,38	80,94
3.4.		Majetko - právne vzťahy	756 062	42 700	26 078,59	53 044,10	131 164,56	40 800	122 100	65 154,56	53,36
3.5.	1.	Informačné a kom. techn.	67 880	78 158	69 813,78	100 538,55	120 909,74	152 000	143 000	142 060,64	99,34
3.5.	2.	Informačné a kom. techn.	25 366	88 697	0,00	1 957,20	39 365,02	0	59 000	54 324,47	92
3.5.	3.	Informačné a kom. techn.	0	19 699	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
		<b>Za program</b>	<b>3 305 010</b>	<b>4 331 523</b>	<b>3 279 912,98</b>	<b>3 108 471,29</b>	<b>3 295 637,92</b>	<b>3 418 968</b>	<b>3 917 882</b>	<b>3 729 998,12</b>	<b>95,20</b>

Program			Skutočnosť 2010	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Rozpočet 2015 schválený	Rozpočet 2015 upravený	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
<b>4.</b>		<b>Klientské služby</b>									
4.1.	1.	Občianske služby	26 948	27 444	26 380,17	30 950,31	31 991,46	32 000	32 200	31 858,04	98,94
4.1.	2.	Občianske služby	46 859	51 315	54 387,59	52 874,99	59 723,83	59 850	61 315	60 938,71	99,39
4.1.	3.	Občianske služby	34 436	34 861	28 852,25	27 484,69	26 671,61	26 673	26 782	26 756,18	99,90
4.1.	4.	Občianske služby	88 642	90 850	95 519,64	88 432,55	90 294,61	90 299	90 326	86 989,89	96,31
4.1.	5.	Občianske služby	58 821	0	31 905,87	32 114,64	97 206,45	0	9 990	9 989,56	100,00
4.1.	6.	Občianske služby	0	45 008	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
4.2.	1.	Komunálne služby	31 930	67 784	39 920,55	60 311,77	34 574,71	45 995	60 995	54 616,86	89,54
4.2.	2.	Komunálne služby	3 152	1 723	2 277,70	5 399,66	2 380,00	2 600	2 600	1 907,00	73,35
4.2.	3.	Komunálne služby	0	0	0,00	0,00	7 296,48	10 000	0	0,00	
4.2.	4.	Komunálne služby	13 665	32 389	32 388,96	32 388,96	32 388,96	0	0	0,00	
4.2.	5.	Komunálne služby	7 907	9 005	9 283,37	9 765,02	9 593,65	10 017	10 017	8 093,79	80,80
4.2.	6.	Komunálne služby	3 391	2 280	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
4.2.	7.	Komunálne služby	4 228	3 553	4 171,24	3 338,95	3 292,69	3 665	3 665	3 136,26	85,57
4.2.	8.	Komunálne služby	28 042	34 305	30 471,67	32 741,09	30 228,00	33 847	36 247	35 659,74	98,38
4.2.	9.	Komunálne služby	23 015	1 831 208	54 029,59	11 488,53	47 544,57	53 500	53 500	49 754,09	93,00
4.2.	10.	Komunálne služby	0	0	0,00	0,00	0,00	0	50 000	49 451,94	98,90
		<b>Za program</b>	<b>371 036</b>	<b>2 231 725</b>	<b>409 588,60</b>	<b>387 291,16</b>	<b>473 187,02</b>	<b>368 446</b>	<b>437 637</b>	<b>419 152,06</b>	<b>95,78</b>
<b>Program</b>											
<b>5.</b>		<b>Manažment rozvoja mesta</b>									
5.1.	1.	Plánovanie rozvoja mesta	293	3 510	1 400,00	3 097,00	6 785,00	7 000	7 000	6 661,79	95,17
5.1.	2.	Plánovanie rozvoja mesta	15 950	5 503	8 394,00	3 936,00	0,00	0	0	0,00	
5.2.	1.	Implementácia rozvoj. dok.	45 766	64 253	6 525,00	3 180,00	25 062,00	21 000	22 100	12 826,00	58,04
5.2.	2.	Implementácia rozvoj. dok.	35 033	15 857	16 037,00	9 834,77	14 867,20	10 000	18 000	10 166,60	56,48
5.2.	3.	Implementácia rozvoj. dok.	87 854	27 983	1 157,46	4 800,00	3 403,91	8 000	6 000	3 215,00	53,58
5.2.	4.	Implementácia rozvoj. dok.	241 965	237 478	199 734,85	199 847,58	196 472,44	457 580	448 250	447 636,56	99,86
5.3.	1.	Implementácia schvál.projekt.	140 814	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
5.3.	2.	Implementácia schvál.projekt.	3 198	0	18 485,97	0,00	0,00	0	0	0,00	
5.3.	3.	Implementácia schvál.projekt.	0	0	0,00	0,00	0,00	0	93 000	92 999,40	100,00
5.3.	4.	Implementácia schvál.projekt.	0	0	0,00	0,00	0,00	0	88 000	73 384,80	83,39
5.3.	5.	Implementácia schvál.projekt.	0	0	0,00	0,00	0,00	0	5 319	5 318,66	99,99
5.4.	1.	Podpora cestovného ruchu	0	6 394	0,01	12 557,81	159 987,77	0	66 417	66 413,06	99,99
5.4.	2.	Podpora cestovného ruchu	0	0	2 539,88	2 996,44	227,30	1 570	1 570	150,00	9,55
5.4.	3.	Podpora cestovného ruchu	0	9 448	3 249,60	3 000,00	3 000,00	3 000	3 000	3 000,00	100,00
		<b>Za program</b>	<b>570 873</b>	<b>370 426</b>	<b>257 523,77</b>	<b>243 249,60</b>	<b>409 805,62</b>	<b>508 150</b>	<b>758 656</b>	<b>721 771,87</b>	<b>95,14</b>
<b>Program</b>											
<b>6.</b>		<b>Životné prostredie mesta</b>									
6.1.	1.	Starost. o verejné priestr.	247 179	251 321	259 593,06	256 278,67	300 537,91	260 350	293 450	284 990,80	97,12
6.1.	2.	Starost. o verejné priestr.	320 115	322 115	327 867,80	344 813,08	351 024,88	349 417	346 417	339 006,69	97,86
6.1.	3.	Starost. o verejné priestr.	23 671	21 758	22 298,47	21 928,70	21 161,21	22 460	22 460	21 902,33	97,52
6.1.	4.	Starost. o verejné priestr.	12 922	11 617	13 620,14	11 924,85	29 993,34	20 091	37 387	33 684,37	90,10

			Skutočnosť 2010	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Rozpočet 2015 schválený	Rozpočet 2015 upravený	Skutočnosť 2015	Plnenie v %	
<b>Program</b>												
6.2.	1.	Odpadové hospodárstvo	Separovaný zber	53 837	53 072	67 807,95	52 544,34	54 245,57	54 850	55 850	55 483,32	99,34
6.2.	2.	Odpadové hospodárstvo	Zber, odvoz a zneškodnenie KO	944 799	959 296	986 804,42	979 047,51	1 006 230,79	1 010 070	1 012 940	1 004 750,88	99,19
6.2.	3.	Odpadové hospodárstvo	Skládka biologický rozložit. odpadov	7 616	3 729 159	2 526 870,76	70 822,51	5 000,00	0	0	0,00	
6.2.	4.	Odpadové hospodárstvo	Prevádzka Reg.skládky BRO	0	0	15 316,53	68 345,09	125 706,43	158 124	169 124	142 080,72	84,01
6.2.	5.	Odpadové hospodárstvo	Odstránenie skládok	0	0	0,00	0,00	0,00	0	22 586	22 584,43	99,99
6.3.	1.	Energetika	Verejné osvetlenie	427 583	360 748	416 508,62	435 528,18	472 712,69	454 663	424 663	393 853,95	92,75
6.3.	2.	Energetika	Tepelné hospodárstvo	282 257	451 535	64 159,27	64 550,83	97 600,80	1 600	528 200	478 715,32	90,63
6.3.	3.	Energetika	Rekonštrukcia verejného osvetlenia	0	291 967	20 011,87	0,00	0,00	0	0	0,00	
6.3.	4.	Energetika	Osvetlenie priechodoc pre chodcov	0	0	0,00	0,00	0,00	0	18 000	17 870,85	99,28
6.4.	1.	Starost. o zložky ŽP	Úrad životného prostredia	4 055	4 029	3 809,00	3 703,00	3 291,00	3 291	3 290	3 290,00	100,00
6.4.	2.	Starost. o zložky ŽP	Zdravé mesto a ekovýchova	3 400	4 494	1 744,02	0,00	0,00	0	0	0,00	
6.4.	3.	Starost. o zložky ŽP	Revit. vstupných priestorov ZOO	3 000	1 562	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
		<b>Za program</b>		<b>2 330 434</b>	<b>6 462 673</b>	<b>4 726 411,91</b>	<b>2 309 486,76</b>	<b>2 467 504,62</b>	<b>2 334 916</b>	<b>2 934 367</b>	<b>2 798 213,66</b>	<b>95,36</b>
<b>7.</b>		<b>Bývanie a nebytové priestory</b>										
7.1.	1.	Výstavba a rekonštr. bytov	Bytový dom Lesná	0	0	0	0,00	0,00	0	7 000	6 984,47	99,78
7.1.	4.	Výstavba a rekonštr. bytov	Výstavba detských ihrísk Nov.Huta	0	0	0	0,00	0,00	0	69 939	63 605,07	90,94
7.1.	7.	Výstavba a rekonštr. bytov	Zateplenie BD Fabiniho a Levočská	13 611	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7.2.		ŠFRB		28 478	29 258	28 541,95	23 104,13	23 123,70	23 124	23 183	23 182,37	100,00
7.3.		Správa a údržba bytov		393 697	374 973	388 657,32	374 771,91	351 232,46	480 740	487 740	367 785,97	75,41
7.4.	1.	Nebytové priestory	Správa a údržba nebytových priestor.	338 223	371 656	322 537,49	306 078,35	267 770,06	402 000	385 000	290 426,49	75,44
7.4.	2.	Nebytové priestory	Údržba neprenajateľného majetku	21 918	28 010	17 062,47	24 910,14	12 184,81	18 300	28 300	24 631,35	87,04
7.4.	3.	Nebytové priestory	Prevádzka MBaEC	603 413	1 386 475	13 040,31	15 144,64	13 385,17	25 400	35 400	19 540,90	55,20
7.4.	4.	Nebytové priestory	Prevádzka priemyselného parku	0	0	0,00	231 751,24	173 560,52	171 041	171 041	149 638,07	87,49
		<b>Za program</b>		<b>1 399 340</b>	<b>2 190 372</b>	<b>769 839,54</b>	<b>975 760,41</b>	<b>841 256,72</b>	<b>1 120 605</b>	<b>1 207 603</b>	<b>945 794,69</b>	<b>78,32</b>
<b>Program</b>												
<b>8.</b>		<b>Doprava</b>										
8.1.		Mestská hromadná doprava		445 000	454 500	666 372,00	594 450,00	603 132,27	600 000	788 300	788 274,70	100,00
8.2.	1.	Miestne komunikácie	Údržba a rekonštrukcia MK	746 765	609 864	487 917,09	535 414,65	276 142,67	304 000	314 000	313 977,59	99,99
8.2.	2.	Miestne komunikácie	Rekonštrukcia MK	235 002	76 935	120 002,21	683 701,62	1 196 727,07	0	585 061	550 189,56	94,04
8.2.	3.	Miestne komunikácie	Okružná križovatka pri GP - združenie	0	0	173 406,99	0,00	0,00	0	0	0,00	
8.2.	4.	Miestne komunikácie	TV garáže Mier	14 310	100 843	80 363,92	0,00	0,00	0	0	0,00	
8.2.	5.	Miestne komunikácie	TV pre IBV Červený jarok	0	288 001	1 981 079,79	0,00	0,00	0	2 800	2 704,23	
8.2.	6.	Miestne komunikácie	Most Matušková	1 674 836	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
8.2.	8.	Miestne komunikácie	Regenerácia námestia	0	153 117	1 413 200,16	0,00	0,00	0	0	0,00	
		<b>Za program</b>		<b>3 115 913</b>	<b>1 683 260</b>	<b>4 922 342,16</b>	<b>1 813 566,27</b>	<b>2 076 002,01</b>	<b>904 000</b>	<b>1 690 161</b>	<b>1 655 146,08</b>	<b>97,93</b>

			Skutočnosť 2010	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Rozpočet 2015 schválený	Rozpočet 2015 upravený	Skutočnosť 2015	Plnenie v %	
<b>Program</b>												
<b>9.</b>	<b>Sociálna starostlivosť</b>											
<b>9.1.</b>	<b>1.</b>	Starostlivosť o seniorov	Domov dôchodcov	1 433 042	1 530 879	1 401 619,75	1 414 351,23	1 646 873,48	1 630 480	1 675 680	1 677 883,22	100,13
<b>9.1.</b>	<b>2.</b>	Starostlivosť o seniorov	Jedáleň	0	0	86 358,39	84 635,00	84 349,09	84 400	84 400	84 400,00	100,00
<b>9.1.</b>	<b>3.</b>	Starostlivosť o seniorov	Rekonštrukcia DD a ZOS	0	4 079	692 846,04	48 492,50	19 940,51	0	0	0,00	
<b>9.1.</b>	<b>4.</b>	Starostlivosť o seniorov	Zariadenie opatrovateľskej starostliv.	285 057	254 565	152 401,37	167 048,08	0,00	0	0	0,00	
<b>9.1.</b>	<b>6.</b>	Starostlivosť o seniorov	Opatrovateľská služba	313 496	318 096	317 859,80	292 838,93	269 065,23	270 520	270 520	270 520,67	100,00
<b>9.1.</b>	<b>7.</b>	Starostlivosť o seniorov	Kluby dôchodcov	7 154	9 267	9 615,07	8 867,91	9 199,50	18 198	18 198	12 503,18	68,71
<b>9.1.</b>	<b>8.</b>	Starostlivosť o seniorov	Lekárska posudková činnosť	4 205	1 965	1 388,88	999,80	3 019,44	2 900	2 900	2 613,53	90,12
<b>9.1.</b>	<b>9.</b>	Starostlivosť o seniorov	Zariadenie soc.služieb Katarína N.O.		0	54 400,00	65 280,00	0,00	0	0	0,00	
<b>9.2.</b>		Sociálno-právna ochrana detí		14 438	21 287	18 692,52	16 210,25	13 640,52	29 400	14 400	11 044,50	76,70
<b>9.3.</b>	<b>1.</b>	Sociálna inklúzia	Jednorázové dávky v hmotnej núdzi	8 771	4 314	4 829,85	4 465,32	5 164,50	7 000	4 000	3 323,52	83,09
<b>9.3.</b>	<b>2.</b>	Sociálna inklúzia	Dotácie pre žiakov v hmotnej núdzi	94 253	72 778	35 688,76	38 447,00	36 537,91	43 700	48 717	34 126,70	70,05
<b>9.3.</b>	<b>3.</b>	Sociálna inklúzia	Pohreby bezdomovcov	196	649	498,60	1 024,94	765,75	800	800	239,22	29,90
<b>9.3.</b>	<b>4.</b>	Sociálna inklúzia	Dom humanity	38 623	37 432	39 192,91	39 565,63	41 327,85	46 798	64 598	42 684,48	66,08
<b>9.3.</b>	<b>5.</b>	Sociálna inklúzia	Terénna sociálna práca (+nový projekt)	24 025	40 144	44 121,67	63 024,97	69 162,65	69 125	78 525	59 500,59	75,77
<b>9.3.</b>	<b>6.</b>	Sociálna inklúzia	Dávky v hmotnej núdzi	0	0	0,00	128 986,28	240 527,41	269 736	273 225	270 489,17	99,00
<b>9.4.</b>		Finančná podpora - dotácie		14 660	18 029	31 791,98	34 171,53	56 453,47	65 100	65 100	58 482,25	89,83
		<b>Za program</b>		<b>2 237 920</b>	<b>2 313 484</b>	<b>2 891 305,59</b>	<b>2 408 409,37</b>	<b>2 496 027,31</b>	<b>2 538 157</b>	<b>2 601 063</b>	<b>2 527 811,03</b>	<b>97,18</b>
<b>10.</b>	<b>Školstvo</b>											
<b>10.1.</b>	<b>1.</b>	Materské školy	Efektívna prevádzka	466 538	475 139	512 709,02	537 970,88	463 860,84	492 549	510 063	484 843,60	95,06
<b>10.1.</b>	<b>2.</b>	Materské školy	Výchovno-vzdelávací proces	1 626 757	1 668 841	1 678 655,00	1 739 420,00	1 795 640,28	1 900 784	1 924 610	1 924 614,25	100,00
<b>10.1.</b>	<b>3.</b>	Materské školy	Školské jedálne	378 741	421 589	448 535,19	498 331,50	483 235,36	502 940	507 440	510 034,63	100,51
<b>10.1.</b>	<b>4.</b>	Materské školy	Správa školských zariadení	105 647	112 377	109 096,20	106 622,63	111 720,35	123 265	130 622	130 384,71	99,82
<b>10.1.</b>	<b>5.</b>	Materské školy	Detské jasle	96 574	95 030	99 954,60	92 912,99	87 850,00	124 879	94 004	85 993,86	91,48
<b>10.1.</b>	<b>6.</b>	Materské školy	Rekonštrukcia MŠ	0	0	0,00	113 594,58	542 754,07	0	125 000	124 988,79	99,99
<b>10.2.</b>	<b>1.</b>	Základné školy	Efektívna prevádzka	1 190 386	1 127 222	1 192 984,25	1 005 378,90	948 826,33	882 085	979 040	988 714,08	100,99
<b>10.2.</b>	<b>2.</b>	Základné školy	Výchovno-vzdelávací proces	3 929 537	4 028 273	4 369 700,84	4 795 656,70	5 116 391,16	4 829 785	5 537 347	5 535 796,81	99,97
<b>10.2.</b>	<b>3.</b>	Základné školy	Školské jedálne	558 967	590 659	557 366,92	597 729,29	611 802,24	627 000	635 800	607 812,32	95,60
<b>10.2.</b>	<b>4.</b>	Základné školy	Špecifiká ZŠ	199 455	250 319	257 779,84	253 230,91	275 680,80	163 459	481 008	407 431,28	84,70
<b>10.2.</b>	<b>5.</b>	Základné školy	Školský úrad	50 219	47 979	45 995,09	48 343,07	47 797,59	49 076	58 786	52 898,54	89,98
<b>10.2.</b>	<b>6.</b>	Základné školy	Oddelenie školstva, mládeže a športu	7 463	8 969	8 322,64	15 125,56	15 830,05	16 000	12 000	11 795,22	98,29
<b>10.2.</b>	<b>7.</b>	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Nad medzou	603 433	1 393 338	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
<b>10.2.</b>	<b>8.</b>	Základné školy	Rekonštrukcia ihrisko ZŠ Kozuchova ul.	1 286 145	618 194	0,00	0,00	0,00	0	70 600	70 590,72	99,99
<b>10.2.</b>	<b>9.</b>	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Levočská	1 121 517	187 301	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
<b>10.2.</b>	<b>10.</b>	Základné školy	7 DEM s.r.o	70 257	67 881	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
<b>10.2.</b>	<b>11.</b>	Základné školy	Ihrisko ZŠ Komenského vklad	1 322 902	7 802	12 530,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
<b>10.2.</b>	<b>12.</b>	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Nejedlého ul.	519 580	231 922	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
<b>10.2.</b>	<b>13.</b>	Základné školy	Stop drogám - projekt 2	20 163	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00

			Skutočnosť 2010	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Rozpočet 2015 schválený	Rozpočet 2015 upravený	Skutočnosť 2015	Plnenie v %	
10.3.	1.	Voľný čas	Základná umelecká škola	684 852	685 992	685 047,60	701 126,54	684 151,50	756 220	756 220	750 175,89	99,20
10.3.	2.	Voľný čas	Centrum voľného času	899 786	590 983	562 890,37	431 307,80	280 612,47	270 675	290 262	296 121,03	102,02
10.3.	3.	Voľný čas	Školské kluby detí	660 533	727 640	564 080,46	572 880,07	435 098,25	491 910	486 310	475 749,04	97,83
10.3.	4.	Voľný čas	ŠSZČ pri ZŠ Ing. O. Kožucha	108 700	166 244	173 717,48	108 149,00	111 646,65	93 940	84 733	88 467,71	104,41
10.4.	1.	Cirkevné školské zariadenia	ŠJ pri ZŠ sv. Cyrila a Metóda	32 154	29 480	29 128,00	29 543,00	28 551,00	32 450	32 450	32 450,00	100,00
10.4.	2.	Cirkevné školské zariadenia	ŠKD pri ZŠ sv. Cyrila a Metóda	34 440	68 650	70 717,00	27 867,00	27 016,00	29 820	29 820	29 820,00	100,00
10.4.	3.	Cirkevné školské zariadenia	ŠSZČ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	3 040	3 620	3 491,00	2 080,00	1 530,00	1 207	1 207	1 207,00	100,00
10.4.	4.	Cirkevné školské zariadenia	ŠJ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	3 448	3 344	3 872,00	4 136,00	4 557,00	5 720	5 720	5 720,00	100,00
10.4.	5.	Cirkevné školské zariadenia	MŠ cirkevná	0	10 696	56 158,00	65 041,00	70 140,00	74 800	74 800	74 800,00	100,00
10.5.	1.	Súkromné školské zariadenia	ŠKD, CVČ, ŠSZČ	1 035 371	405 402	0,00	0,00	0,00	34 000	34 000	34 000,00	100,00
10.5.	8.	Súkromné školské zariadenia	MŠ, ŠJ Alžbetka, n. o.	0	27 277	24 067,00	35 077,00	33 400,00	32 300	32 300	32 300,00	100,00
10.6.	1.	VÚC školské zariadenia	CVČ pri 8. ročnom gymnáziu Javorová u	0	0	0,00	0,00	0,00	5 112	4 970	4 970,00	100,00
		<b>Za program</b>		<b>17 016 605</b>	<b>14 052 163</b>	<b>11 466 798,50</b>	<b>11 781 524,42</b>	<b>12 178 091,94</b>	<b>11 539 976</b>	<b>12 899 112</b>	<b>12 761 679,48</b>	<b>98,93</b>
<b>Program</b>												
11.		<b>Kultúra</b>										
11.1.	1.	Podujatia pre verejnosť	Tradičné kultúrne podujatia pre verej.	78 125	68 626	71 537,55	87 146,80	73 479,76	70 450	76 250	75 998,58	99,67
11.1.	2.	Podujatia pre verejnosť	Spišský a Vianočný trh	54 604	59 052	56 630,33	59 856,42	62 802,32	74 530	101 830	100 175,96	98,38
11.1.	3.	Podujatia pre verejnosť	Digitalizácia - kino Mier	0	148 605	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
11.2.	1.	Zoologická záhrada	Osveta a vzdelávanie	4 330	2 280	3 750,00	3 750,00	3 750,00	6 583	5 893	5 893,00	100,00
11.2.	2.	Zoologická záhrada	Starostlivosť o zvieratá	68 481	73 381	75 536,00	81 455,00	81 455,00	76 293	76 293	76 293,00	100,00
11.2.	3.	Zoologická záhrada	Prevádzka zoologickej záhrady	30 090	27 240	38 428,00	35 580,00	37 395,00	43 624	44 314	44 314,00	100,00
11.2.	4.	Zoologická záhrada	Zoologická záhrada - kapitály	0	24 780	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
11.3.	1.	MKC	Kino Mier	21 174	15 832	19 291,00	19 291,00	19 291,00	19 291	24 191	24 191,00	100,00
11.3.	2.	MKC	Podporné interné služby	194 218	194 968	185 749,00	227 749,00	233 229,12	207 749	232 749	232 749,00	100,00
11.4.		Obnova pamiatok	Mariánsky morový stĺp	110 516	16 132	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
		<b>Za program</b>		<b>561 538</b>	<b>630 896</b>	<b>450 921,88</b>	<b>514 828,22</b>	<b>511 402,20</b>	<b>498 520</b>	<b>561 520</b>	<b>559 614,54</b>	<b>99,66</b>
12.		<b>Šport</b>										
12.1.	1.	Mestská infraštruktúra športu	Zimný štadión	276 734	271 160	311 383,00	302 033,00	293 957,00	128 000	133 050	133 050,00	100,00
12.1.	2.	Mestská infraštruktúra športu	Rekonštrukcia ZŠ	830 402	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
12.1.	3.	Mestská infraštruktúra športu	Krytá plaváreň a letné kúpalisko	480 876	379 840	300 276,00	322 121,50	394 422,00	514 807	544 287	544 287,00	100,00
12.1.	4.	Mestská infraštruktúra športu	Športová hala	186 484	232 409	232 409,00	256 884,00	184 800,00	0	0	0,00	
12.1.	5.	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión	92 200	134 036	115 036,00	103 880,00	103 880,00	97 400	108 414	108 414,00	100,00
12.1.	6.	Mestská infraštruktúra športu	Kolkáreň	19 074	20 595	20 595,00	12 632,00	12 632,00	9 400	26 445	26 445,00	100,00
12.1.	7.	Mestská infraštruktúra športu	Atletický štadión	38 183	27 493	27 493,00	28 373,00	28 373,00	24 460	24 460	24 460,00	100,00
12.1.	8.	Mestská infraštruktúra športu	Tenisová hala	0	4 505	4 505,00	13 350,00	13 350,00	0	10 000	10 000,00	100,00
12.2.		Šport pre všetkých		16 136	14 036	18 141,48	18 068,20	19 455,67	20 700	20 700	19 725,80	95,29
12.3.		Bežecké lyžovanie v meste a LŠA Grajnár		0	0	0,00	500,00	278,24	1 300	1 300	615,00	47,31
		<b>Za program</b>		<b>1 940 089</b>	<b>1 084 074</b>	<b>1 029 838,48</b>	<b>1 057 841,70</b>	<b>1 051 147,91</b>	<b>796 067</b>	<b>868 656</b>	<b>866 996,80</b>	<b>99,81</b>



			Skutočnosť 2010	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Rozpočet 2015 schválený	Rozpočet 2015 upravený	Skutočnosť 2015	Plnenie v %	
<b>Program</b>												
<b>13.</b>	<b>Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta</b>											
<b>13.1.</b>	<b>1.</b>	Verejný poriadok a bezpečnosť	Preventívna výchova a vzdelávanie	50 550	48 849	52 175,94	41 221,42	4 238,09	4 502	4 502	4 394,83	97,62
<b>13.1.</b>	<b>2.</b>	Verejný poriadok a bezpečnosť	Kamerový systém	7 947	21 755	9 127,58	11 760,12	7 617,92	11 070	6 320	6 145,05	97,23
<b>13.1.</b>	<b>3.</b>	Verejný poriadok a bezpečnosť	Hliadková služba	478 180	508 013	518 065,11	530 229,59	574 053,83	594 027	593 827	587 937,64	99,01
<b>13.1.</b>	<b>4.</b>	Verejný poriadok a bezpečnosť	Stanica pre odchyt túlavých zvierat	30 809	32 393	33 605,34	33 126,80	32 718,69	33 645	35 195	34 230,88	97,26
<b>13.1.</b>	<b>5.</b>	Verejný poriadok a bezpečnosť	Rekonštrukcia fasády MsP	0	0	0,00	0,00	0,00	0	13 700	13 616,13	99,39
<b>13.1.</b>	<b>6.</b>	Verejný poriadok a bezpečnosť	Projekt "Dajme im šancu", "Bezpečn.retia	10 046	0	0,00	8 749,60	0,00	0	7 125	6 724,00	94,37
<b>13.1.</b>	<b>7.</b>	Verejný poriadok a bezpečnosť	Občianské hliadky	6 209	2 354	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	
<b>13.2.</b>		Požiarňa a civilná ochrana		13 841	19 715	11 401,10	11 837,45	12 554,03	15 959	15 959	14 563,90	91,26
<b>13.3.</b>		Povodne a odstraňovanie škôd		58 111	33 270	20 323,06	8 883,71	0,00	0	0	0,00	
		<b>Za program</b>		<b>655 693</b>	<b>666 349</b>	<b>644 698,13</b>	<b>645 808,69</b>	<b>631 182,56</b>	<b>659 203</b>	<b>676 628</b>	<b>667 612,43</b>	<b>98,67</b>
		<b>C e l k o m</b>		<b>33 819 937</b>	<b>36 352 216</b>	<b>31 152 634,18</b>	<b>25 565 605,97</b>	<b>26 789 209,76</b>	<b>25 021 369</b>	<b>28 897 989</b>	<b>27 992 748,24</b>	<b>96,87</b>

Vyhotovila: Ing. Topoliová

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, NAD MEDZOU 1,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

---

Február 2016

Spracovala: Ing. Zuzana Tomajková

Dátum spracovania: 26. 2. 2016



Schválil: PaedDr. Julian Sopko  
riaditeľ školy

ZÁKLADNÁ ŠKOLA  
NAD MEDZOU 1  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES  
tel.: 053 / 44 237 54, 44 243 62  
IČO: 25 546 042, DIČ: 202166440

## Rozbor hospodárenia za rok 2015

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	25 100	22 684,41
Sponzorské		3 385,34
Dotácie iných obcí		
<b>Prenesená kompetencia:</b>	1 148 927	1 148 927,00
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	970 404	970 404,00
prevádzka	178 523	178 523,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	151 537	151 536,82
- vzdelávacie poukazy	19 116	19 116,00
- asistent učiteľa	16 380	16 380,00
- dopravné žiakom	43 845	43 845,00
- dopravné žiakom z r. 2014	2 154	2 153,82
- odchodné	0	0,00
- na žiakov zo soc.znevýhod.prostredia	3 145	3 145,00
- na učebnice	2 497	2 497,00
- na havárie	64 000	64 000,00
- mimoriadne výsledky žiakov	400	400,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
<b>Originálna kompetencia:</b>	149 760	149 760,00
- školský klub detí	72 960	72 960,00
- školská jedáleň	76 800	76 800,00
- centrum voľného času	0	0,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
<b>ÚPSVaR</b> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	5 250	5 011,26
(hmotná núdza - školské potreby)	1 450	1 095,60
(aktivačné práce, projekty)	0	0,00
<b>Projekty (Erasmus +, Prined, Vzdel. bez hraníc)</b>	66 468	87 550,92
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>1 548 492</b>	<b>1 569 951,35</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1 548 492	1 530 322,85
Kapitálové výdavky	0	3 300,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>1 548 492</b>	<b>1 533 622,85</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>36 328,50</b>
z toho: dopravné		5 726,64
HN strava		548,15
nepoužitú príjmy		34,33
nepoužitú výdavky		19,38
nepoužitú na havárie		30 000,00

Základná škola, Nad Medzou 1 je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie podľa zákona č. 596/2003 Z.z. V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie. V školskej jedálni zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy. Na základe schváleného VZN 2 2006 - o školských obvodoch základných škôl na území mesta má škola vymedzený školský obvod od roku 2006. Podľa citovaného predpisu má ZŠ Nad Medzou školský obvod:

**Nad Medzou, Medza, Duklianska – mesto (č. 49 vrátane), Pri vyšnej hati, Ing. Rojkoviča, Sládkovičova, Orlia, Chrapčiakova, Krížová, Vajanského, Odborárov, Starosaská, J. Fabíniho – západná časť (po ul. B. Nemcovej), Stará cesta, Elektrárenská, Námestie SNP, Štefánikovo námestie, Hviezdoslavova – západná časť (č. 25 a vyššie), Potočná – 1. časť Arnutovce (časť), Danišovce (časť), Domaňovce (časť), Hnilčík (časť), Chrasť nad Hornádom (časť), Iliášovce (časť), Jamník (časť), Lieskovany (časť), Matejovce nad Hornádom (časť) Odorín (časť), Poráč (časť), Teplička nad Hornádom (časť), Letanovce (časť), Spišské Tomášovce (časť), Vítkovce (časť).**

#### 1. Údaje o počte žiakov:

##### I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	0.ročník	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2014/2015					
Počet tried	1	3	3	3	3
Počet žiakov	10	61	61	63	60

Šk. rok	0.ročník	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2015/2016					
Počet tried	1	3	3	3	3
Počet žiakov	14	66	57	64	62

##### II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2014/2015					
Počet tried	4	4	4	4	4
Počet žiakov	104	97	92	89	91

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2015/2016					
Počet tried	3	4	4	4	4
Počet žiakov	79	103	99	94	86

Základná škola	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	688	718	722	728	724

Školský klub detí	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	168	168	168	175	185

Vývoj počtu žiakov ZŠ Nad Medzou má priaznivý trend. Počet žiakov sa v rozmedzí posledných piatich rokov pohybuje okolo 700, v posledných dvoch rokoch nad touto hodnotou. Predpoklad na ďalší školský rok je podobný.

## 2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet stravníkov/žiakov	415	431	449	456	528
Počet stravníkov/zamestnancov	62	67	65	68	68
Počet cudzích stravníkov	15	13	16	11	14
Počet vydaných jedál	75 108	76 482	78 282	79 052	77 533
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

## 3. Zamestnanci

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	67,8	69,4	69,3	72	77,3
z toho učítelia	41,3	41,4	43,3	45,5	44,5
z toho vychovávateľa	5,5	6,3	5,3	4,6	5,9
z toho pedagogickí asistenti	3,3	2,7	2,2	2,4	3,9
z toho odborní zamestnanci	0,3	0,9	1,3	1,5	4,7
z toho THP zamestnanci	17,4	18,1	17,2	18	18,3

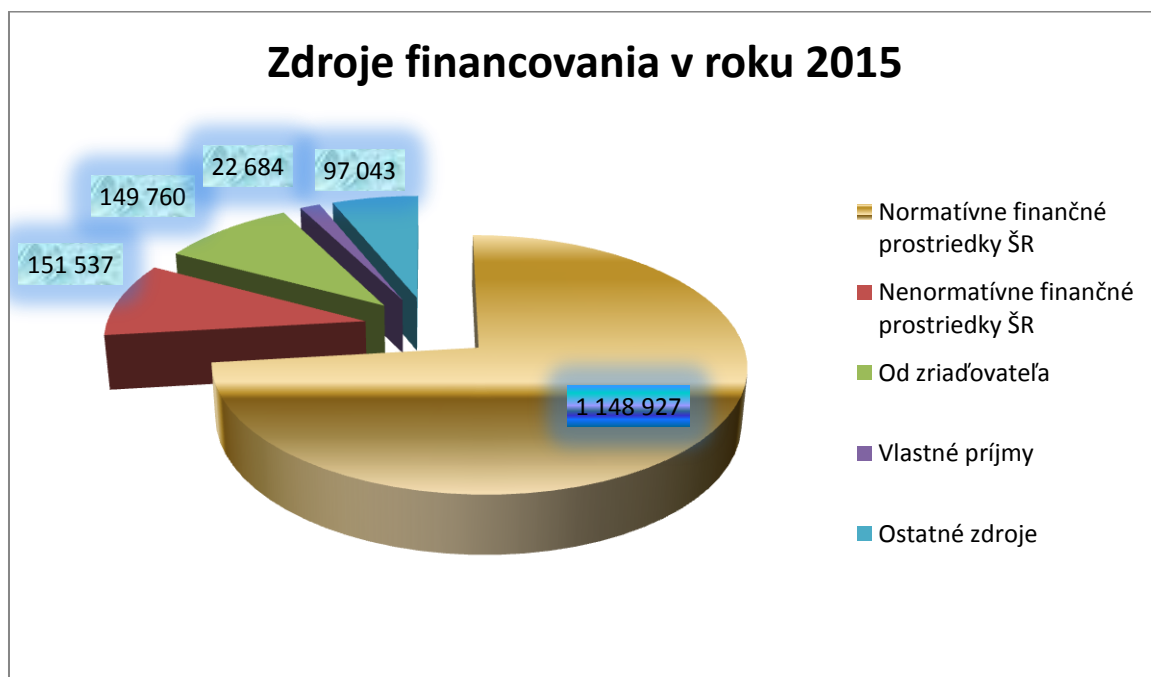
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	66,9	68,9	68,3	70,3	75,8
z toho učítelia	40,5	41,3	43,3	45	43,8
z toho vychovávateľa	5,4	5,9	5	4,3	5,2
z toho pedagogickí asistenti	3,3	2,7	2,2	2,4	3,9
z toho odborní zamestnanci	0,3	0,8	0,6	0,6	4,1
z toho THP zamestnanci	17,4	18,2	17,2	18	18,8

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	66,9	68,9	68,3	70,3	75,8
z toho ZŠ	53,9	55	56,2	58,3	62,9
z toho ŠKD	5,4	5,9	4,9	4,3	5,2
z toho CVČ	0	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	7,6	8	7,2	7,4	7,7

#### 4. Zdroje financovania

##### Finančné prostriedky v roku 2015

Normatívne	1 148 927,00
Nenormatívne	151 536,82
Od zriaďovateľa	149 760,00
Vlastné príjmy	22 684,41
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	97 043,12

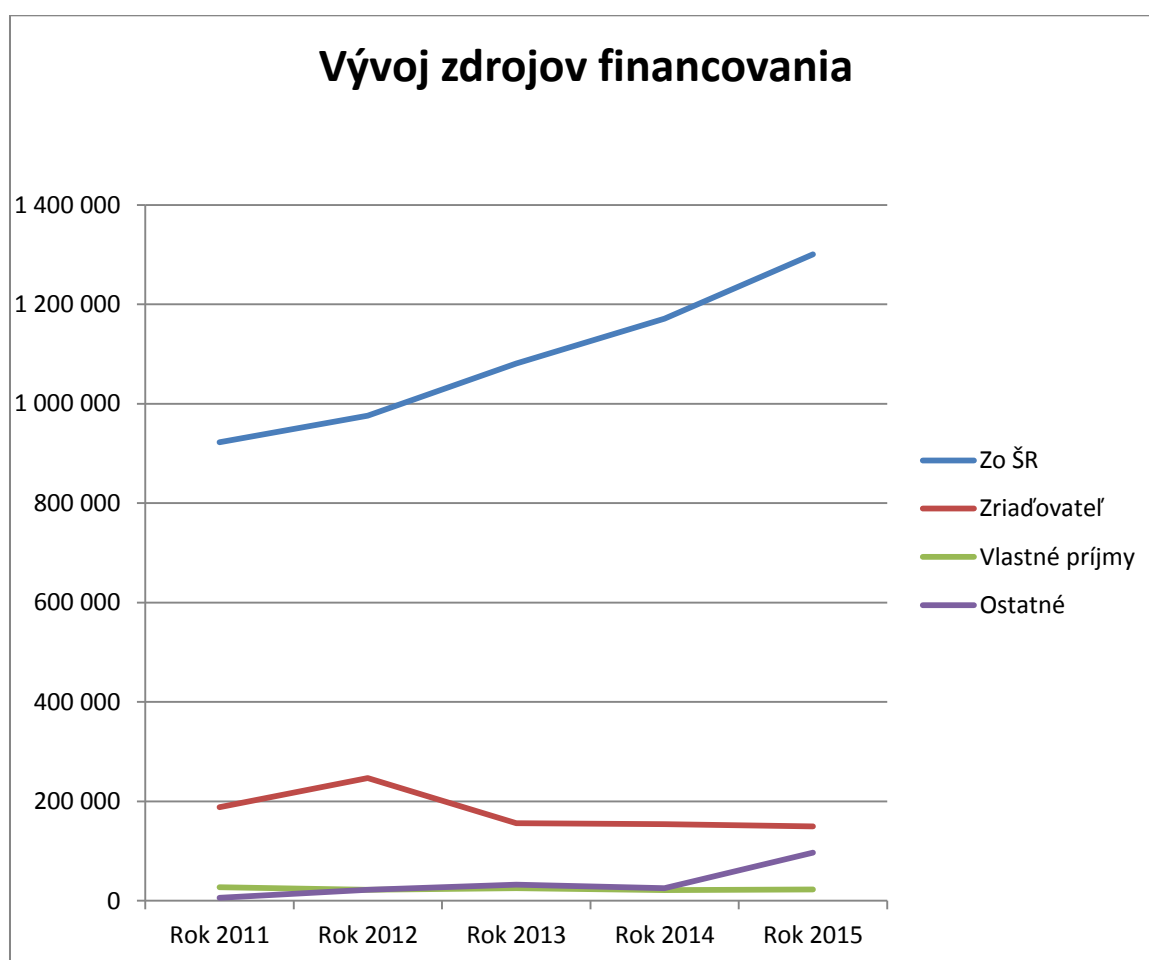


##### Ostatné zdroje tvoria:

- sponzorské: 3 385,34 €
- ÚPSVaR – hmotná núdza – podpora k stravovacím návykom: 5 011,26 €
- ÚPSVaR – hmotná núdza – školské potreby: 1 095,60 €
- projekt ERASMUS + : 20 707,18 €
- projekt PRINED: 66 099,25 €
- projekt ŠIOV: 744,49 €

## Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
zo ŠR	922 334,70	976 015,28	1 080 941,00	1 171 171,16	1 300 463,82
zriaďovateľ	188 155,00	246 595,00	156 075,00	154 160,00	151 536,82
vlastné príjmy	27 447,46	22 296,21	25 143,44	21 446,90	22 684,41
ostatné	6 147,63	21 789,19	32 082,10	25 326,94	97 043,12



V roku 2015 stúpili normatívne finančné prostriedky najmä z dôvodu nárastu miezd k 1. 1. 2015 o 5% a pod.

K 31. 12. 2015 Základná škola, Nad Medzou 1 má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 463 828 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 2 248 029 €,
- Samostatné hnutelné veci 140 919 €,
- Pozemky 74 880 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 757 207 €.

## 5. Pohľadávky a záväzky

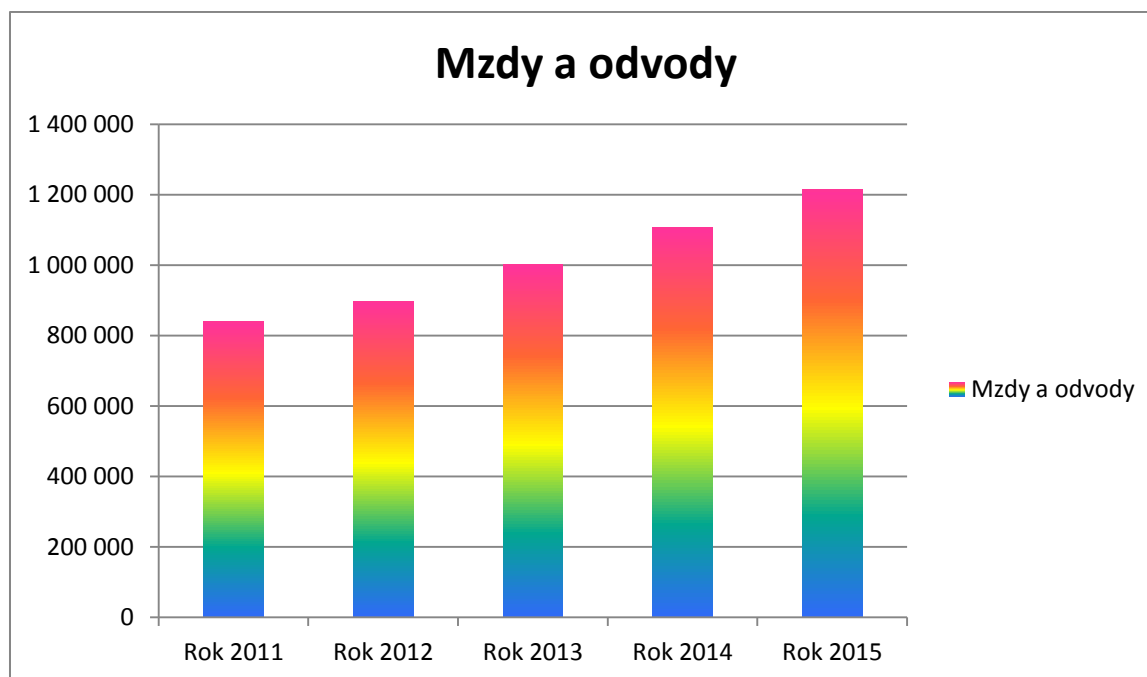
K 31.12.2015 máme pohľadávku vo výške 1 405,49 € - dobropis za teplo a záväzky vo výške 6 113,68 € - faktúry za rok 2015 došlé roku 2016, 7 849,71 € - preplatky na stravnom v ŠJ a záväzky z výplaty za december 2015 zamestnancom, zo sociálneho a zdravotného poistenia, dane z príjmu a zrážok z miezd vo výške 90 205,74 €.

## 6. Bežné výdavky

V roku 2015 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 530 323 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 214 112 € (vrátane dohôd), čo je 79 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 316 211 €.

### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

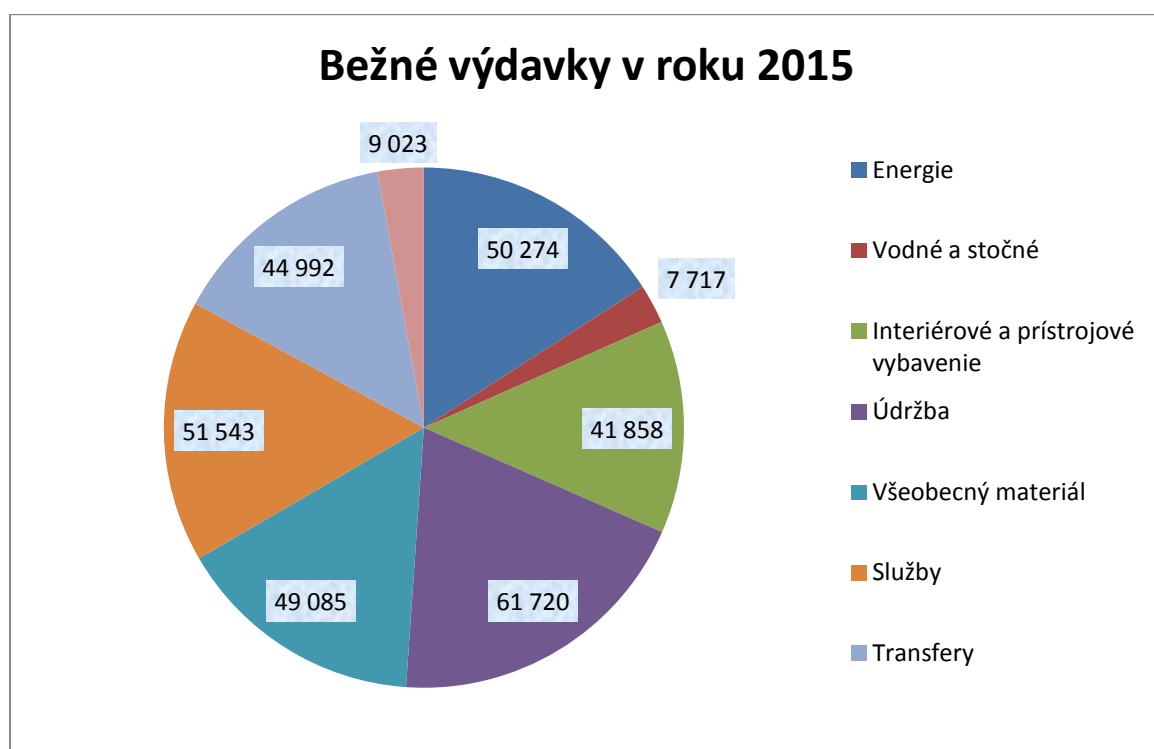
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Mzdy a odvody	838 929,02	897 827,48	1 001 789,15	1 105 795,44	1 214 111,69
Priem. mzda	743,27	778,31	874,66	944,15	960,91
Priem mzda ped. zamestnancov	836,57	897,08	992,74	1085,50	1 122,28





### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	50 273,61
Vodné, stočné	7 717,11
Interiérové a prístrojové vybavenie	41 857,65
Údržba	61 719,60
Všeobecný materiál	49 084,63
Služby	51 543,27
Transfery	44 992,17
Ostatné	9 023,12
Spolu	316 211,16



### Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	711 329,23	45 324,80	48 116,21
620 odvody	259 074,77	16 806,79	17 587,87
631 cestovné	1 921,94	0,00	0,00
632 energie	43 687,06	11 053,66	5 374,00
633 materiál	75 842,43	6 255,46	5 063,55
634 dopravné	0,00	0,00	0,00
635 údržba	19 159,08	7 385,00	1 175,52
636 nájomné	660,00	0,00	0,00
637 služby	40 394,01	3 512,79	2 205,71
642 transfery	3 441,63	388,68	445,14
Spolu	1 155 510,15	90 727,18	79 968,00

Z normatívnych finančných prostriedkov bolo zakúpené softvérové vybavenie zabezpečujúce komplexne ekonomickú agendu – IBEU, VEMA, prevádzkový softvér AsC agenda, softvér evidencie majetku ako aj edukačné softvéry - žiacky knižničný systém, edukačný alf, datakabinet, aktivučiteľ a pod.

Z plánovaných opráv a údržby sme zabezpečili z normatívnych prostriedkov nutnú opravu a údržbu chodníkov, ciest, oplotenia, opravy brán, vchodov a skladov.

V exteriéri školy sme v spolupráci s Radou rodičovského združenia a čiastočne z originálnych kompetencií dokončili opravu detského ihriska pre ŠKD.

Taktiež za pomoci Rady ZRPŠ a z prevádzkových prostriedkov sme pokračovali v oprave a údržbe suterénu v hlavnom pavilóne – kanalizácie, podláh, izolácie a kúrenia.

Podľa Plánu rozvoja školy sme zabezpečili nákup učebných a metodických pomôcok pre jednotlivé PK a MZ a ŠKD podľa ich požiadaviek. Finančné prostriedky boli použité zo združených zdrojov – prevádzka - prenesené kompetencie, originálne kompetencie (ŠKD) ako aj z príspevku rodičov.

Z originálnych kompetencií sme zabezpečili aj pravidelné maľovanie a údržbu školskej jedálne v zmysle zákonných termínov.

Na zabezpečenie niektorých časovo obmedzených služieb ako napríklad inštruktáž lyžovania počas lyžiarskych kurzov, zabezpečenie zdravotného dozoru na lyžiarskych kurzoch a v školách v prírode sme využili dohody o vykonaní práce.

Podrobnejší rozpis použitých finančných prostriedkov z prostriedkov prenesenej kompetencie:

- doplnenie interiérového vybavenia tried lavicami, stolmi, stojanmi na mapy, skrinkami a stoličkami vo výške 2 534,- €, tabuľami vo výške 899,- €, šatníkovými skriňami vo výške 4 119,- €, skriňami, policami, stoličkami do kabinetov školy vo výške 4 902,- €, skriňami do kancelárií školy vo výške 360,- €,
- výpočtová technika o počítače, notebooky, tablety a projektor, drobný hardvér vo výške 6 924,- €.
- oprava oplotenia vo výške 4 494,- €, oprava podláh, kanalizácie, drobné murárske opravy a pod. vo výške 2 751,- €, oprava skladov vo výške 1 200,- €, oprava chodníkov vo výške 1 787,- €, oprava kúrenia 2 882,- €.

Použitie prostriedkov originálnej kompetencie:

- výmena kobercov pre ŠKD vo výške 382,- €,
- dokončenie opravy detského ihriska – podklad a piesok vo výške 1906,- €
- „suchý bazén“ pre žiakov ŠKD a loptičky vo výške 1 094,- €
- nákup inventáru pre ŠJ vo výške 1 532,- €, kuchynské spotrebiče vo výške 1 171,- €, regále a stôl vo výške 1 752,- €
- vymaľovanie školskej jedálne vo výške 1 889,- €.

Použitie prostriedkov špecifik – na havárie:

- na výmenu podláh v havarijnom stave vo výške 34 886,- € (financie z MŠ SR)

Realizáciou projektu PRINED sme získali celkové financie v objeme vyše 66.000,- €. Tieto mimorozpočtové finančné prostriedky boli určené jednak na mzdy a odvody 4 odborných zamestnancov : školského psychológa, sociálneho pedagóga, logopéda a špeciálneho pedagóga a 2 asistentov učiteľa. V rámci toho projektu PRINED škola obdržala aj pomôcky v hodnote cca 10.000,- €.

## 7. Kapitály

Kapitály sme v roku 2015 čerpali na nákup florbalových mantinelov vo výške 3 300,- €.

## 8. Záver

Základná škola Nad Medzou 1, hospodárila aj v roku 2015 dobre. V roku 2015 sme nezaznamenali žiadne problémy s prevádzkou a chodom školy. Zabezpečili sme jednak všetky mzdové požiadavky zamestnancov školy ako aj celkový chod školy.

V zmysle schválenej Koncepcie rozvoja školy primátorom mesta Spišská Nová Ves sme pokračovali v plánovaných opravách, údržbe tak v interiéroch, ako aj v exteriéroch školy. Ale hlavne sme zabezpečili kvalitný výchovno-vzdelávací proces zabezpečením kvalitných a moderných edukačných pomôcok, čím sme prispeli k skvalitneniu výchovno-vyučovacieho procesu.

Hľadali sme aj rezervy a hospodárenie do budúcnosti. V spolupráci s mestskou firmou Emkobel sme riešili ďalšie možnosti úspory tepla vylepšením automatickej regulácie dodávky tepla.

Začali sme s realizáciou úspory elektrickej energie. Vzhľadom k novým technológiám LED svietidiel sa črtá možnosť úspory elektrickej energie postupnou výmenou svietidiel za tieto úsporné LED svietidlá. Po postupnej výmene v priebehu troch rokov predpokladáme po celkovej výmene úsporu okolo 8-12% na spotrebe el. energie.

Pokiaľ by sa podarilo investovať v spolupráci s mestom do ohrevu vody pre ŠJ slnečnými kolektormi, predpokladaná úspora energie by bola ešte významnejšia.

Spišská Nová Ves, 26.2.2016

PaeDr. Julian Sopko  
riaditeľ ZŠ

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LIPOVÁ 13,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

---


Február 2016

Spracovala: Ing. Anna Piřová

Dátum spracovania: 29. 2. 2016

Schválil:

ZÁKLADNÁ ŠKOLA  
SPIŠSKÁ NOVÁ VES  
Lipová 13



riaditeľ (podpis)

## Rozbor hospodárenia za rok 2015

v Eur

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Vlastné príjmy	33000	20612,09
Sponzorské	0	0,00
Dotácie iných obcí	0	559,19
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>	595447	595446,78
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	494280	494280,00
prevádzka	82521	82521,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	18646	18645,78
- vzdelávacie poukazy	9750	9750,00
- asistent učiteľa	0	0,00
- dopravné žiakom	1518	1518,00
- dopravné žiakom z r. 2014	72	71,78
- odchodné	2053	2053,00
- na žiakov zo soc.znevýhod.prostredia	3922	3922,00
- mimoriadne výsledky žiakov	0	0,00
- učebnice	1331	1331,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>	117387	117387,00
- školský klub detí	53000	53000,00
- školská jedáleň	57500	57500,00
- centrum voľného času	6887	6887,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
<b><i>ÚPSVaR</i></b> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	6800	4730,07
(hmotná núdza - školské potreby)	1530	1162,00
(aktivačné práce, projekty)	0	0,00
<b>Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)</b>	43033	43032,38
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>797197</b>	<b>782929,51</b>
Výdavky: Bežné výdavky	788874	773332,99
Kapitálové výdavky	8323	8233,20
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>797197</b>	<b>781566,19</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>1363,32</b>
z toho: dopravné		283,78
HN strava		955,80
nepoužité príjmy		16,55
nepoužité výdavky		107,19
nerozpočtované príjmy		0,00

Základná škola, Lipová 13 v Spišskej Novej Vsi je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie vzdelania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje jazykovú, mravnú, etickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú, ekologickú výchovu a výchovu nových informačno-komunikačných technológií, a mimoškolskú záujmovú činnosť podľa zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) v znení a doplnení niektorých zákonov a v znení neskorších predpisov a zmien.

Pri ZŠ je zriadený školský klub detí v ktorom zabezpečujeme výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie.

ZŠ zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zriadenej školskej jedálni.

Od 1.9.2011 je pri ZŠ zriadené školské stredisko záujmovej činnosti a od 1.1. 2013 sa ŠSZČ premenovalo na centrum voľného času, v ktorom zabezpečujeme výchovu a vzdelávanie detí a mládeže a poskytujeme rozvoj záujmov a organizovanie výchovno-vzdelávacej, rekreačnej, športovej a oddychovej činnosti detí vo voľnom čase v priebehu školského roka.

ZŠ, Lipová 13 v Spišskej Novej Vsi v zmysle VZN č. 2/2006 Mesta Sp. Nová Ves o školských obvodoch má tento školský obvod: Lipová, Gaštanová, Topoľová, Brezová, Dubová, Šestnástka, Za šestnástkou, Vyšný Hámor, Kamenný obrázok, Hájik, Javorová, Agátová, Sadová, Tepličská cesta, Pod Tepličkou, mestská časť Ferčekovce;

Obce - časť: Arnutovce, Danišovce, Domaňovce, Hnilčík, Chrasť nad Hornádom, Iľiašovce, Jamník, Lieskovany, Matejovce nad Hornádom, Odorín, Poráč, Teplička nad Hornádom, Letanovce, Spišské Tomášovce, Vítkovce.

## 1. Údaje o počte žiakov:

### I. stupeň základnej školy – primárne vzdelávanie

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2014/2015				
Počet tried	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Počet žiakov	<b>46</b>	<b>33</b>	<b>42</b>	<b>39</b>

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2015/2016				
Počet tried	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Počet žiakov	<b>46</b>	<b>47</b>	<b>34</b>	<b>41</b>

### II. stupeň základnej školy – nižšie stredné vzdelávanie

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2014/2015					
Počet tried	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Počet žiakov	<b>40</b>	<b>43</b>	<b>26</b>	<b>31</b>	<b>33</b>

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2015/2016					
Počet tried	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Počet žiakov	<b>41</b>	<b>46</b>	<b>36</b>	<b>25</b>	<b>26</b>

Základná škola	Šk. rok 2011/2012	Šk. rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	<b>362</b>	<b>344</b>	<b>341</b>	<b>333</b>	<b>342</b>

Školský klub detí	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	<b>109</b>	<b>112</b>	<b>98</b>	<b>104</b>	<b>111</b>

Centrum voľného času	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	<b>157</b>	<b>158</b>	<b>156 / 65</b>	<b>96</b>	<b>94</b>

Vývoj počtu žiakov je mierne klesajúci, súvisí predovšetkým s demografickým vývojom a taktiež aj s lokalitou ZŠ (sídl. Tarča), kde nastáva postupná generačná výmena. Príčinou poklesu žiakov je aj tá skutočnosť, že 25 % žiakov z 5-tého ročníka ZŠ nám odchádza do 8-ročného gymnázia (pre škol. rok 2014/2015 nám odišlo 10 žiakov), čo vedie k poklesu žiakov v triedach 6-tého ročníka. Odliv žiakov školy je aj z 8-mého roč. na študijné odbory bilingválneho gymnázia – 10% z daného ročníka, prechod žiakov z 2-hého ročníka do hokejových tried a prechod žiakov do tried s nadaním.

Problémom poklesu je aj zápis žiakov do 1-vého roč., kde zákonný zástupca žiaka v zmysle VZN mesta je povinný zapísať žiaka do školského obvodu príslušnej ZŠ v zmysle trvalého bydliska, čo sa v rámci škôl mesta porušuje.

Mierny obrat nárastu počtu žiakov v jednotlivých ročníkoch nastal v škol. roku 2014/15, kde sa nám do 1-vého ročníka zapísalo viac žiakov. Nárast počtu žiakov bude postupný z dôvodu postupnej generačnej výmeny a prisťahovania sa mladých rodín do lokality sídliska.

## 2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet stravníkov/žiakov	349	315	321	316	306
Počet stravníkov/zamestnancov	41	46	37	41	40
Počet cudzích stravníkov	10	8	12	16	16
Počet vydaných jedál	51 686	50 358	48 941	46 686	47 878
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

V porovnaní s minulým rokom poklesol počet stravníkov, ale zvýšil sa počet vydaných jedál. Pri prepočte vydaných obedov na jedného stravníka nám vychádza, že v hodnotenom roku bol počet vydaných obedov na jedného stravníka 132, zatiaľ čo v roku 2014 len 125 obedov. Z toho vyplýva, že sa žiaci začali pravidelnejšie stravovať.

### 3.Zamestnanci

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	44,5	44,5	44,0	42,4	41,5
z toho učitelia	24,9	24,4	24,6	23,4	22,1
z toho vychovávateľa	3,8	3,3	3,0	3,0	3,4
z toho pedagogickí asistenti	1,0	1,0	1,0	0,2	0,2
z toho odborní zamestnanci	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
z toho THP zamestnanci	13,8	14,8	14,4	15,0	14,8

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	43,9	43,9	43,5	42,2	41,1
z toho učitelia	24,9	24,4	24,6	23,3	22,1
z toho vychovávateľa	3,8	3,3	3,0	3,0	3,3
z toho pedagogickí asistenti	1,0	1,0	1,0	0,2	0,2
z toho odborní zamestnanci	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
z toho THP zamestnanci	13,4	14,4	14,1	14,9	14,7

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	43,9	43,9	43,5	42,2	41,1
z toho ZŠ	34,3	34,6	34,5	33,2	32,1
z toho ŠKD	3,8	3,3	3,0	3,0	3,3
z toho CVČ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
z toho školská jedáleň	5,8	6,0	6,0	6,0	5,7

V závislosti od počtu žiakov sa odvíja aj počet zamestnancov školy. Oproti minulému roku s celkovým poklesom žiakov poklesol aj počet učiteľov a počet zamestnancov v ŠJ, v oboch kategóriách prirodzeným úbytkom. Naopak, v dôsledku nárastu počtu detí v školskom klube, vzrástol od septembra 2015 počet vychovávateľov z troch na štyri s priemerom 28 detí na jedno oddelenie a to v dôsledku zabezpečenia bezpečnosti detí v ŠKD, pričom priemer počtu detí na jedno oddelenie nám v minulom školskom roku 2014/2015 presahoval 30 žiakov.

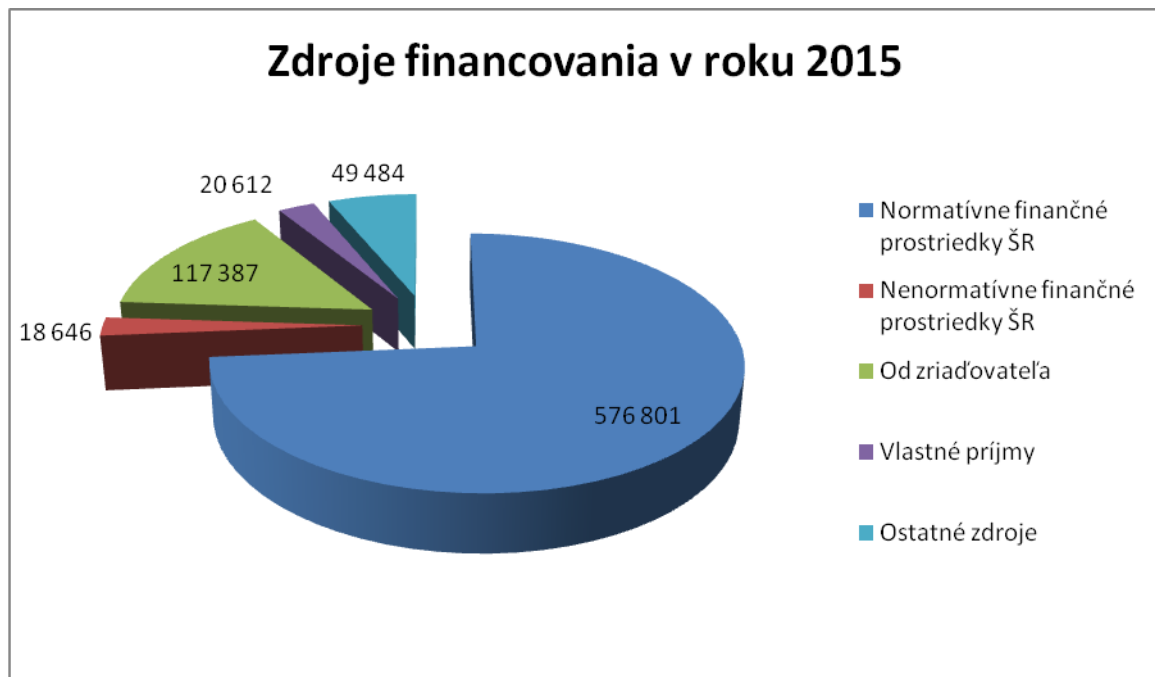


#### 4. Zdroje financovania

##### Finančné prostriedky v roku 2015

Normatívne	576801,00
Nenormatívne	18645,78
Od zriaďovateľa	117387,00
Vlastné príjmy	20612,09
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	49483,64

(Zmeniť hodnoty v grafe za aktuálne – klik na graf – zmena údajov tabuľky)



Vlastné príjmy podľa ekonomickej klasifikácie boli tvorené:

210 - príjmy z prenájmu budov, priestorov, objektov – 5 565,23 €

220 - poplatky za školský klub – 4 292,- €

220 - réžia za stravovanie zamestnancov, dôchodcov a žiakov – 9 894,09 €

220 - poplatok za CVČ 855,- €

220 - úroky z účtov – 5,77 €

Ostatné zdroje tvorili:

hmotná núdza- podpora k stravovacím návykom - 4 730,07 €

hmotná núdza -školské potreby - 1 162,00 €

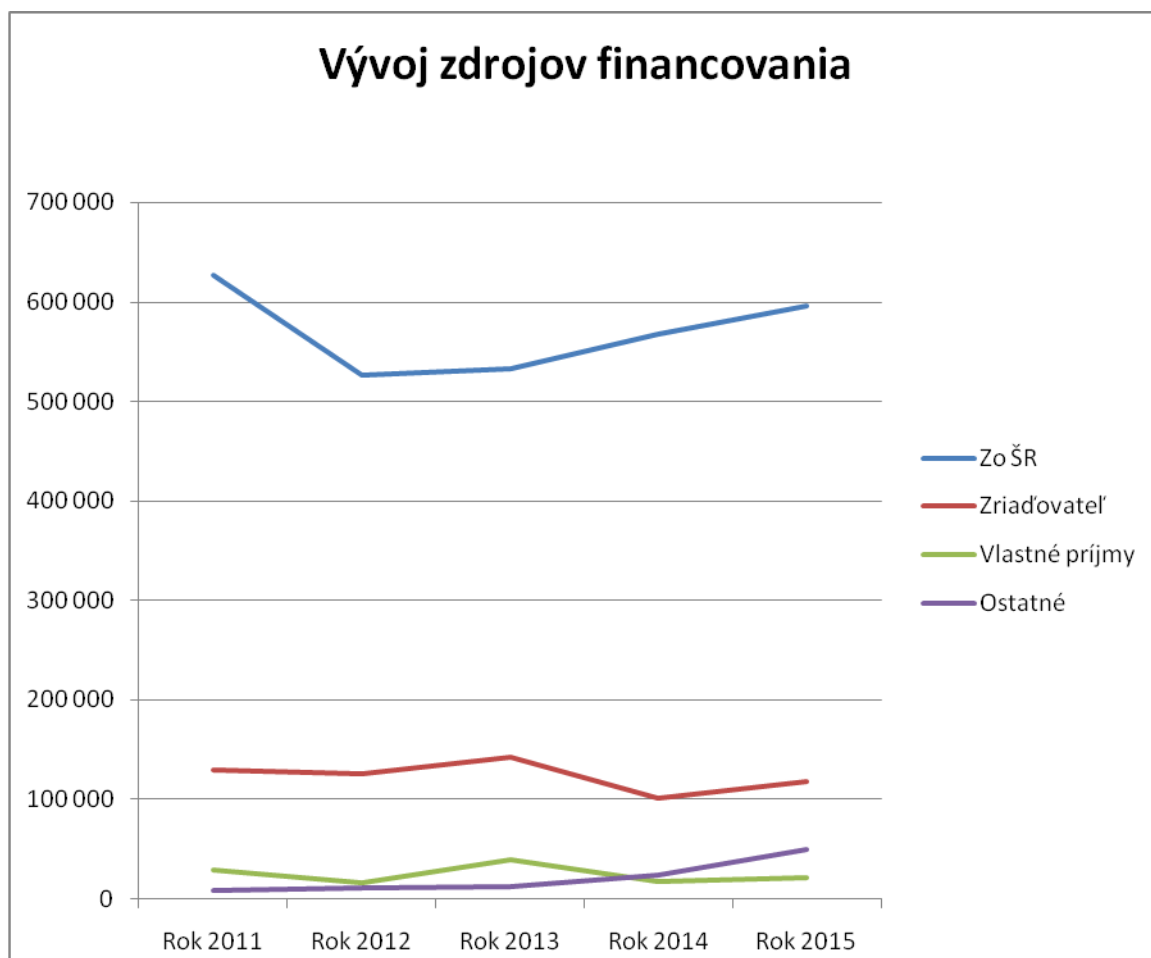
projekt Prined - 43 032,38 €

dotácie od iných obcí na CVČ - 559,19 €

## Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
zo ŠR	626 964,30	526 156,50	533 209,64	567 564,00	595 446,78
zriaďovateľ	129 892,00	125 311,00	142 308,00	101 185,00	117 387,00
vlastné príjmy	28 655,16	15 706,57	39 532,63	16 902,48	20 612,09
ostatné	8 710,03	11 188,74	12 684,88	24 052,33	49 483,64

(Zmeniť hodnoty v grafe za aktuálne – klik na graf – zmena údajov tabuľky)



Všetky zdroje financovania mali oproti minulému roku rastúci vývoj. Finančné zdroje zo ŠR vrástli o 5 %, najmä z dôvodu zákonom stanoveného nárastu miezd. Zvýšenie zdrojov financovania od zriaďovateľa súvisí tiež s rastom miezd, ale aj so zrealizovaním požiadaviek na prevádzku v originálnych kompetenciách. Vlastné príjmy vrástli vďaka príjmom z prenájmu priestorov školy v rámci národného športového projektu. Objem ostatných zdrojov financovania ovplyvnil hlavne projekt Prined vo výške 43 tis. € na mzdy a odvody zamestnancov tohto projektu.

## 5. Majetok

K 31. 12. 2015 Základná škola Lipová 13 Spišská Nová Ves mala v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 171 242,75 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤		Budovy a stavby
	1 021 900,46 €,	
➤		Samostatné hnuiteľné
veci	56 606,78 €,	
➤		Pozemky 92 735,51 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 300 874,64 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2015 evidujeme len krátkodobé pohľadávky a krátkodobé záväzky. Krátkodobé pohľadávky sú voči stravníkom za stravovanie v ŠJ vo výške 69,74 €, uhradené v prvých dňoch nového kalendárneho roka 2016.

Krátkodobé záväzky sú vo výške 63 344,28 € a členia sa na:

- záväzky voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni, daňovému úradu, DDS, SF, ŠJ, ktoré súvisia s výplatami za december 2015 vo výške 50 287,15 €,
  - záväzky voči dodávateľom tepla, vody, plynu, telefónnych služieb, za odvoz kuchynského odpadu, prenájom a čistenie rohoží za mesiac december 2015 v celkovej výške 8 680,17 €, z toho je rozhodujúci záväzok za spotrebu tepla v čiastke 8 350,22 €,
- záväzky z prijatých preddavkov za stravovanie v ŠJ vo výške 598,58 €,
- záväzky z prijatých a ešte nepoužitých darovacích prostriedkov vo výške 1710,10 €,
- záväzky zo sociálneho fondu vo výške 2 068,28 €.

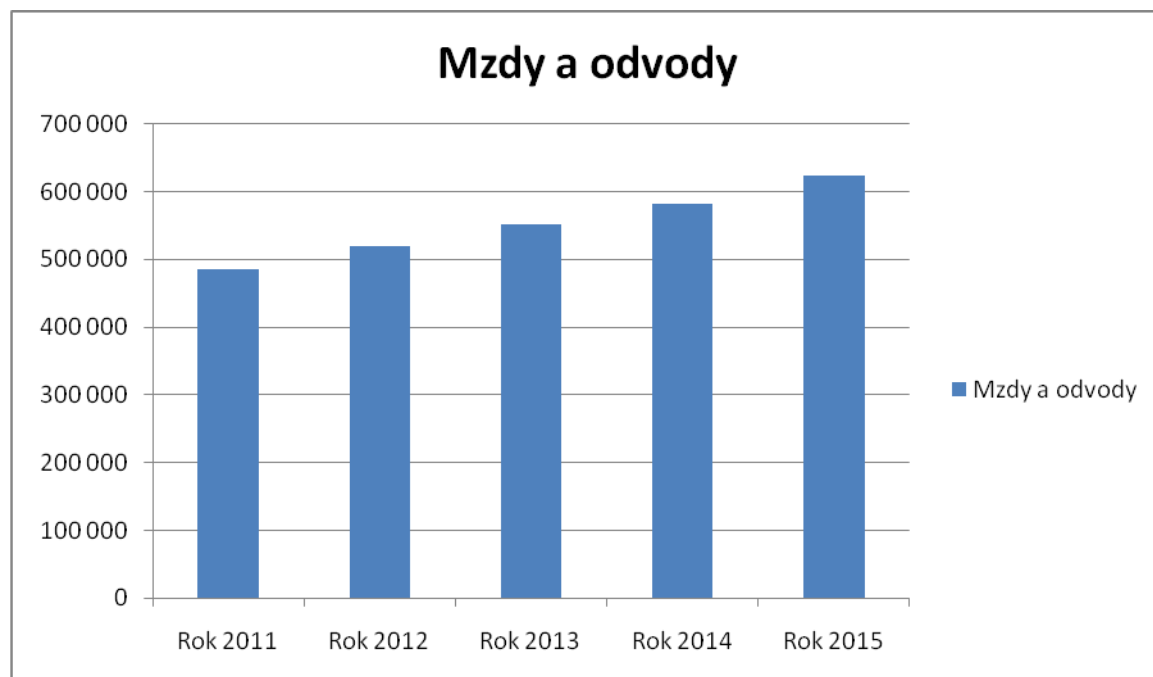
## 7. Bežné výdavky

V roku 2015 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 773 332,99 €. Osobné výdavky predstavujú sumu 625 043,66 €, čo je 80,8 % z celkových výdavkov. Prevádzkové výdavky sa na celkových výdavkoch podieľali 19,2 %, čo je 148 289,33 €.

### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Mzdy a odvody	484 981,75	518 862,17	552 135,89	582 969,15	625 043,66
Priem. mzda	661,60	702,60	757,40	807,90	853,56
Priem. mzda ped. zamestnancov(učiteľov)	787,20	857,50	921,60	1 019,60	1 129,29

(Zmeniť hodnoty v grafe za aktuálne – klik na graf – zmena údajov tabuľky)



Priemerná mzda zamestnancov našej ZŠ má stúpajúcu tendenciu a oproti minulému roku sa zvýšila približne o 6 %.

### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	56 040,06
Vodné, stočné	8 793,04
Interiérové a prístrojové vybavenie	12 910,35
Údržba	9 068,34
Všeobecný materiál	16 172,99
Služby	32 763,41
Transfery	9 445,38
Ostatné	3 095,76
Spolu	148 289,33

V roku 2015 Základná škola mala uzatvorené dohody o pracovnej činnosti na úseku ZŠ a v CVČ. Na úseku ZŠ bola v 1. polroku 2015 uzatvorená jedna dohoda za účelom vyučovania

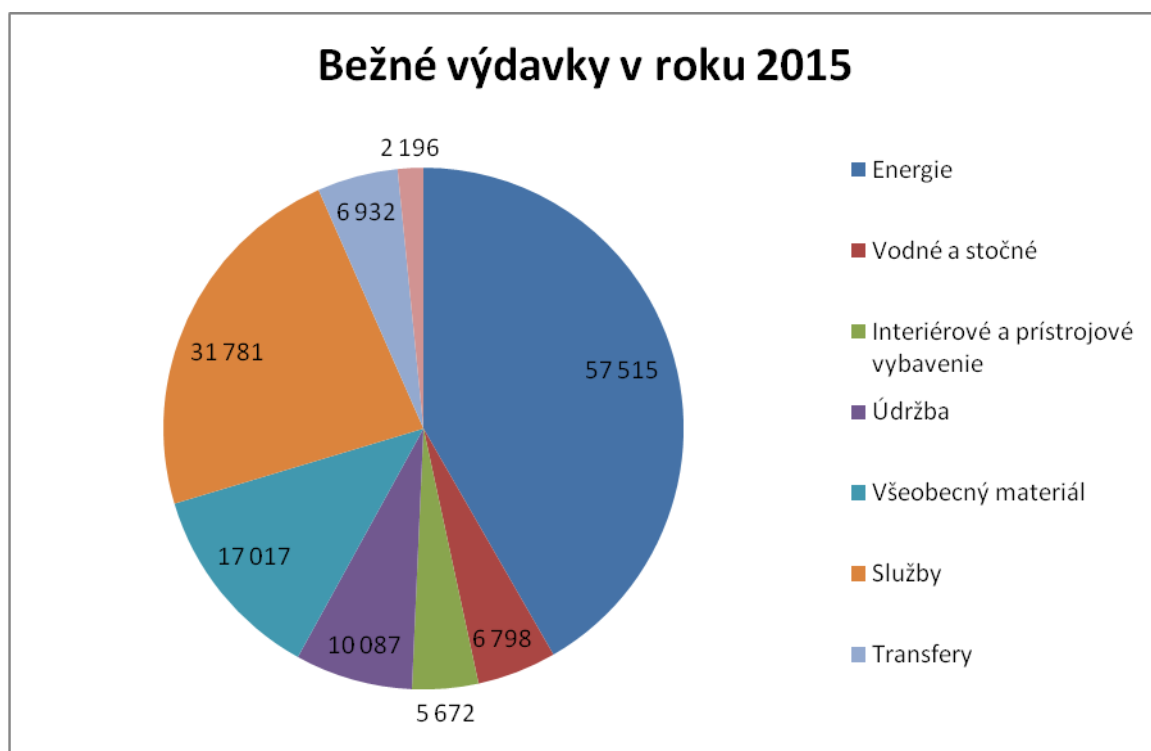
cudzieho (nemeckého) jazyka v rozsahu 6 hodín týždenne a vynaložilo sa na ňu 697,- €. Finančné prostriedky boli čerpané z prenesených kompetencií.

V CVČ bolo uzatvorených 6 dohôd o pracovnej činnosti za účelom vedenia záujmového krúžku zameraného na stolný tenis, volejbal, karate a atletiku v rozsahu maximálne 25 hod. mesačne na jednu dohodu. Na odmeny pracovníkov v CVČ sa vynaložilo 4 195,- €, ktoré boli čerpané z dotácií od obcí a z originálnych kompetencií.

V hodnotenom roku sme opravili strechu na budove ZŠ proti zatekaniu vo výške 5 962,- €, ktorá bola hradená z prenesených aj originálnych kompetencií. Z ďalších väčších opráv bola urobená oprava podlahy v jednej triede vo výške 2 036,- € hradená z vlastných príjmov a tiež prenesených kompetencií.

ZŠ v roku 2015 zakúpila do kabinetov informatiky 9 ks počítačov s LCD monitormi a 2 ks tlačiarňami v hodnote 1 601,- €, ktoré boli financované z prostriedkov vzdelávacích poukazov. Na chodbách ZŠ pribudli nové šatňové skrinky pre žiakov vo výške 5 330,- €, hradené z prenesených, originálnych kompetencií aj zo vzdelávacích poukazov. V kabinetoch učiteľov a vychovávateľov sa nahradil starý nábytok novými pracovnými stolmi a stoličkami vo výške 2 556,- € zakúpenými z prenesených kompetencií. V školskej jedálni sme urobili výmenu 132 starých stoličiek za nové v hodnote 2 495,- €, ktoré boli hradené z prenesených kompetencií. Obstarali sa tiež učebnice CJ v hodnote 1 331,- € z dotácie ministerstva školstva na tento účel.

Do školskej kuchyne pribudla nová umývačka riadu v hodnote 3 767,- € a tiež plynová panvica v hodnote 4 555,- €, zakúpené z vlastných príjmov.



## Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD	CVC
610 mzdy	397 407,56	34 374,47	29 140,75	0,00
620 odvody	139 661,35	12 211,95	10 577,21	1 670,37
631 cestovné	1 361,16	80,10	101,50	0,00
632 energie	47 212,60	9 933,13	9 201,62	56,32
633 materiál	23 766,34	1 275,18	3 741,82	300,00
634 dopravné	71,00	0,00	0,00	1 082,00
635 údržba	6 384,20	251,36	2 432,78	0,00
636 nájomné	400,00	0,00	0,00	0,00
637 služby	16 477,46	7 492,90	1 884,98	5 337,50
642 transfery	7 893,86	1 332,18	219,34	0,00
713 kapitály	0,00	8 233,20	0,00	0,00
Spolu	640 635,53	75 184,47	57 300,00	8 446,19

## 8. Kapitály

V hodnotenom roku ZŠ čerpala kapitálové výdavky z vlastných príjmov vo výške 8 233,20 € na nákup umývačky riadu a plynovej panvice do ŠJ.

## 9. Záver

V súlade s predmetom činnosti naša Základná škola zabezpečovala v hodnotenom roku základnú výchovu a vzdelávanie žiakov a zároveň rozvíjala ich rozumové i fyzické zručnosti v rôznych záujmových krúžkoch. O chod školy sa staralo 42 pedagogických, odborných i nepedagogických zamestnancov. Ku skvalitneniu procesu vzdelávania prispelo aj 8 zamestnancov zamestnaných cez projekt Prined, ktorí pomáhali ako, špeciálny, liečebný či sociálny pedagóg, školský psychológ a tiež asistenti učiteľa.

Všetky zdroje financovania, či už na prenesené alebo originálne kompetencie prispeli k riadnemu chodu základnej školy. Objem finančných zdrojov postačoval na pokrytie základných osobných aj prevádzkových výdavkov. Nad rámec základných výdavkov sme urobili väčšiu opravu strechy na budove ZŠ, opravu podlahy v triede, doplnili vybavenie šatňovými skrinkami pre každého žiaka a čiastočne obnovili interiérové vybavenie kabinetov a školskej jedálne novými stolmi a stoličkami. Inventár kabinetov informatiky sa rozrástol o ďalšie počítače a tlačiarne. Tieto výdavky nad rámec bežne sa opakujúcich výdavkov, bolo možné uskutočniť aj vďaka úspore v oblasti spotreby tepla a použitím vlastných príjmov.

Prostredníctvom projektu „Moderné vzdelávanie“ sme získali bezodplatným prevodom interaktívnu a výpočtovú techniku v hodnote 2 201,- €, ktorá zahŕňa notebook, reproduktory a interaktívnu tabuľu. Z projektu „Prined“ v celkovej výške 10 000,- € sme dostali rôzne didaktické pomôcky do kabinetov, ako vybavenie kuchynky, športové potreby, hudobné nástroje, didaktické pomôcky pre 1. stupeň, CD a DVD pre viaceré kabinety, rôzne nástroje a náradie do dielni, pracovné náradie do záhrady, didaktické hračky do ŠKD, materiál pre výtvarnú výchovu, športové odevy a obuv pre žiakov, hygienické a čistiace prostriedky i kancelárske potreby. Z projektu „DUD“ bola zrealizovaná optická sieť- internet na celej škole a zabezpečil sa prístup na interaktívne výučbové programy Planéty vedomostí .

Pridelené normatívne prostriedky boli čerpané na 100 %. Nenormatívne prostriedky na vzdelávacie poukazy, sociálne znevýhodnené prostredie, odchodné, dopravné, učebnice boli použité v súlade s určeným účelom a čerpané na 100 %, až na dopravné, z ktorého sa koncom roka vrátilo zriaďovateľovi 283,78 € a tieto budú čerpané v nasledujúcom roku. Zdroje na originálne kompetencie pre ŠKD, ŠJ a CVČ boli čerpané tiež na 100 %. Z prostriedkov, ktoré nám poskytol ÚPSVaR cez zriaďovateľa pre žiakov v hmotnej núdzi na stravu a zakúpenie školských potrieb sa vrátilo 955,80 €, ako nepoužitá dotácia na stravu pre žiakov v HN. Dotácie od obcí na CVČ sme čerpali na 100%. Zdroje z vlastných príjmov sa čerpali na 99 %, zostatok vo výške 123,74 € bol odvedený na účet zriaďovateľa.

Ako sme v minulom roku predpokladali, zastavil sa pokles žiakov v našej škole a v školskom roku 2015/2016 sme zaznamenali dokonca mierny nárast. V budúcnosti počítame so stabilizáciou počtu žiakov, prípadne s určitým zvýšením, čo je predpokladom zachovania súčasného počtu pedagogických i nepedagogických zamestnancov. Naša základná škola môže aj naďalej fungovať a zabezpečovať kvalitnú výchovu a vzdelávanie žiakov a nezabúdať pritom ani na modernizáciu vzdelávacieho procesu a estetickú stránku prostredia.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LEVOČSKÁ 11,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

---

Február 2016

Spracovala: Beáta Varšová

Dátum spracovania: 29. 2. 2016

Schválil:

  
.....

riaditeľ (podpis)



## Rozbor hospodárenia za rok 2015

v Eur

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Vlastné príjmy	23 000	23 185,17
Sponzorské	0	2 250,00
Dotácie iných obcí	0	0
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>	772 685	772 685,09
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	628 931	628 931,00
prevádzka	103 868	103 868,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	39 886	39 886,09
- vzdelávacie poukazy	13 638	13 638,00
- asistent učiteľa	8 190	8 190,00
- dopravné žiakom	11 095	11 095,00
- dopravné žiakom z r. 2014	539	539,39
- odchodné	2 388	2388,00
- na žiakov zo soc.znevýhod.prostredia	2 473	2473,00
- učebnice Aj	1 563	1 562,70
KV od zriaďovateľa	0	0
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>	124 000	124 000,00
- školský klub detí	60 000	60 000,00
- školská jedáleň	64 000	64 000,00
- centrum voľného času	0	0
KV od zriaďovateľa	0	0
<b><i>ÚPSVaR</i></b> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	4 500	4 161,26
(hmotná núdza - školské potreby)	1 000	780,20
(aktivačné práce, projekty)	0	0
<b>Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc) PRINED</b>	56 966	57 024,36
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>982 151</b>	<b>984 086,08</b>
Výdavky: Bežné výdavky	977 151	975 425,84
Kapitálové výdavky	5 000	4 788,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>982 151</b>	<b>980 213,84</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>3 872,24</b>
z toho: dopravné		2 440,52
HN strava		238,20
nepoužité príjmy		725,17
nepoužité výdavky		256,35
Kapitálové z príjmov		212,00

Základná škola Levočská 11, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves od 1.7.2002. Predmetom činnosti je poskytovanie vzdelávania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania. Zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy, podľa zákona č.542/1990 Zb.

## 1. Údaje o počte žiakov:

### I. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2014/2015	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	2	2	3
Počet žiakov	58	46	39	60

Šk. rok 2015/2016	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	3	2	2
Počet žiakov	73	53	48	39

### II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2014/2015	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	2	2	2
Počet žiakov	73	62	47	47	41

Šk. rok 2015/2016	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	3	2	2
Počet žiakov	71	64	62	48	46

Základná škola	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	501	492	476	473	504

Školský klub detí	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	167	167	155	162	185

## 2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet stravníkov/žiakov	350	364	373	377	367
Počet stravníkov/zamestnancov	53	62	57	52	63
Počet cudzích stravníkov	26	30	29	25	26
Počet vydaných jedál	68 034	71 926	72 472	71 218	76 202
z toho diétnych jedál	-	-	-	-	-

## 3. Zamestnanci

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	49	52	51	59	57
z toho učitelia	29	30	31	33	32
z toho vychovávateľa	6	7	5	5	5
z toho pedagogickí asistenti	-	1	1	3	3
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	5	4
z toho THP zamestnanci	13	13	13	13	13

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	48,90	50,66	50,76	51	55,5
z toho učitelia	29,5	30,46	28,96	30	31
z toho vychovávateľa	5,4	5,7	4,9	4,4	4,5
z toho pedagogickí asistenti	-	1	1	1,7	2,9
z toho odborní zamestnanci	0,80	0,3	0,4	1,7	3,7
z toho THP zamestnanci	13,20	13,20	13,20	13,20	13,4

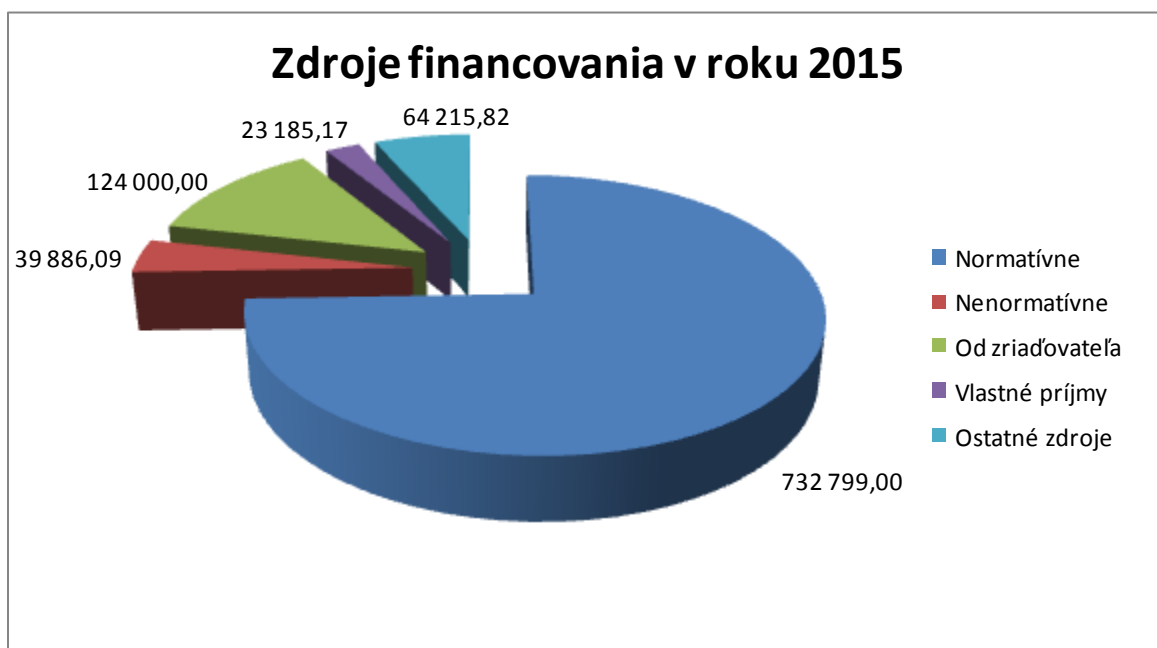
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	48,90	50,66	50,76	51	55,5
z toho ZŠ	37,60	38,76	37,66	40,70	45
z toho ŠKD	5,20	5,70	4,90	4,40	4,5
z toho CVC	-	-	-	-	-
z toho školská jedáleň	6,1	6,20	5,70	5,90	6,0

V roku 2015 vykazujeme nárast počtu zamestnancov. Škola sa zapojila do projektu „PRINED“, v ktorom pokračovala aj v roku 2015, prostredníctvom ktorého sa na dobu určitú vytvorilo 6 pracovných miest pedagogických asistentov a odborných zamestnancov. Ich mzdy a odvody sú refundované z prostriedkov ESF a ŠR.

#### 4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2015

Normatívne	732 799,00
Nenormatívne	39 886,09
Od zriaďovateľa	124 000,00
Vlastné príjmy	23 185,17
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	64 215,82

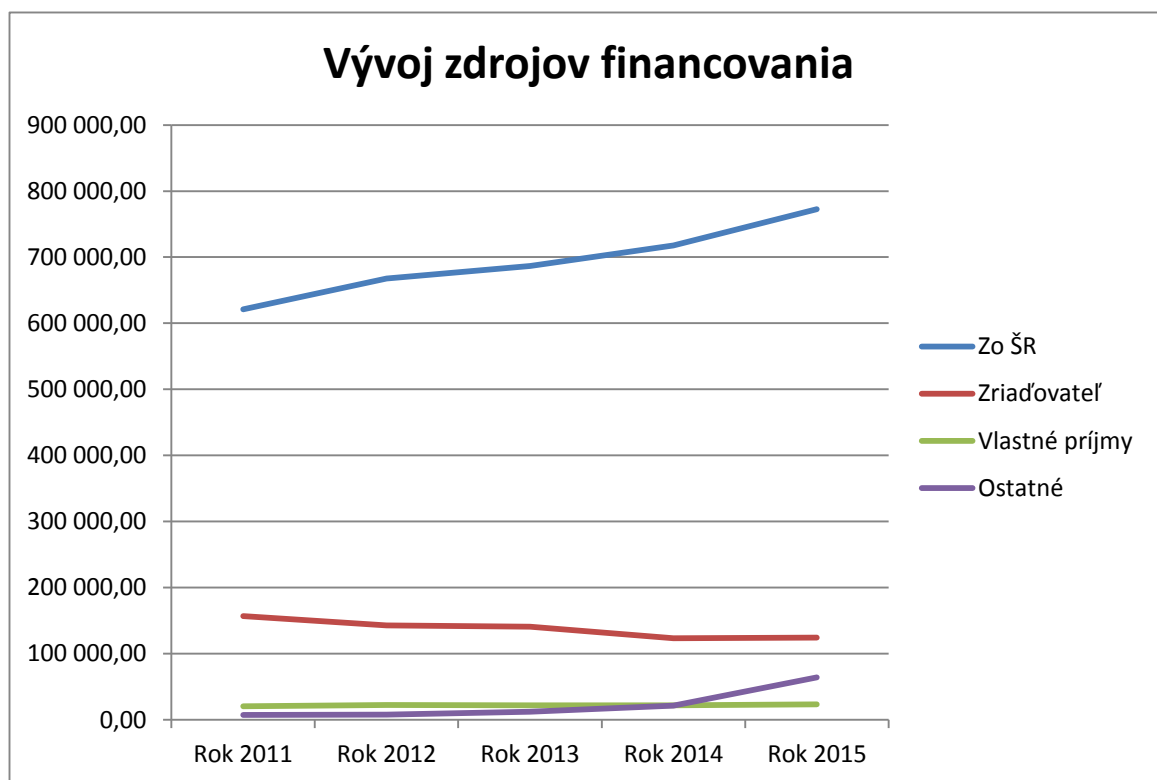


**Ostatné zdroje financovania v roku 2015 tvoria :**

- hmotná núdza - školské potreby 780,20 €,
- hmotná núdza - podpora k strav. návykom 4 161,26 €,
- projekt „PRINED“ (I. – XI./2015) 57 024,36 €,
- projekt „EMBRACO“ (sponzor) 1 500,00 €,
- žetóny ŠJ 750,00 €.

## Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
zo ŠR	620 857,50	667 775,46	686 379,00	717 487,45	772 685,09
zriaďovateľ	156 519,00	142 446,00	140 900,00	123 260,00	124 000,00
vlastné príjmy	20 299,94	22 347,92	21 582,20	21 942,55	23 185,17
ostatné	6 974,46	7 685,02	12 228,48	21 435,33	64 215,82



## 5. Majetok

K 31. 12. 2015 Základná škola Levočská SNV, má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 242 648,32 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- budovy 1 174 682,29 €,
- samostatné huteľné veci 14 112,22 €,
- pozemky 53 853,81 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 529 928,32 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky.

Pohľadávky škola neeviduje. Záväzky k 31.12.2015 má škola voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni na mzdy za XII./2015.

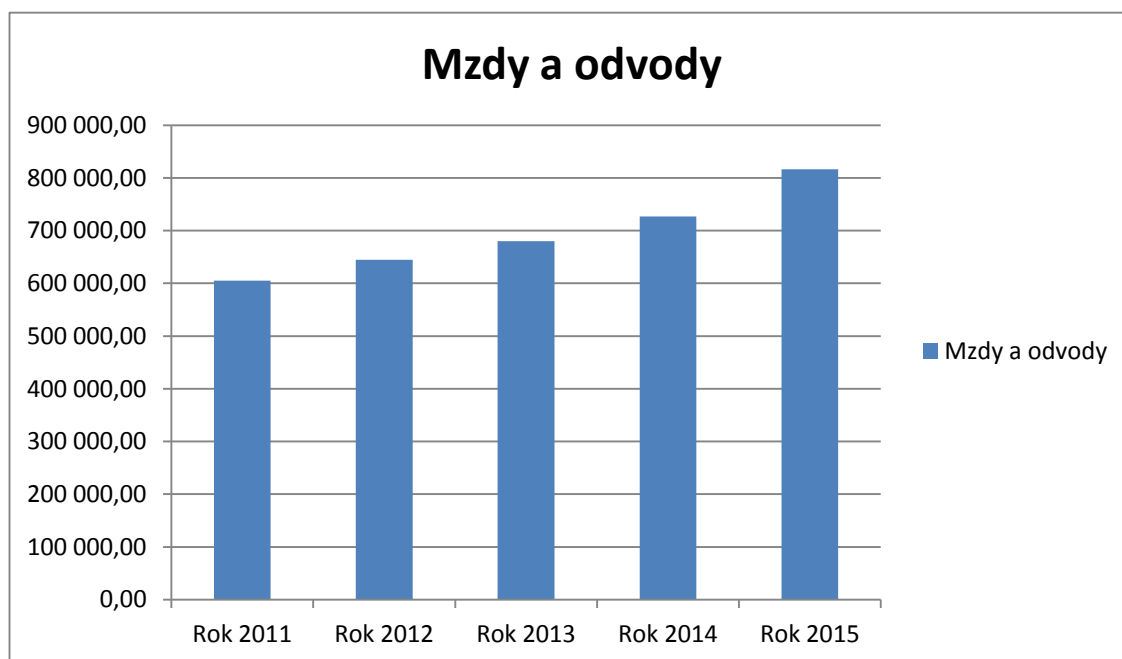
Školská jedáleň mala neuhradenú potravinovú faktúru na sumu 1.295,03,- €.

## 7. Bežné výdavky

V roku 2015 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 980 213,84 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 821 506,25 €, čo je 83,81 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 158 707,59 €.

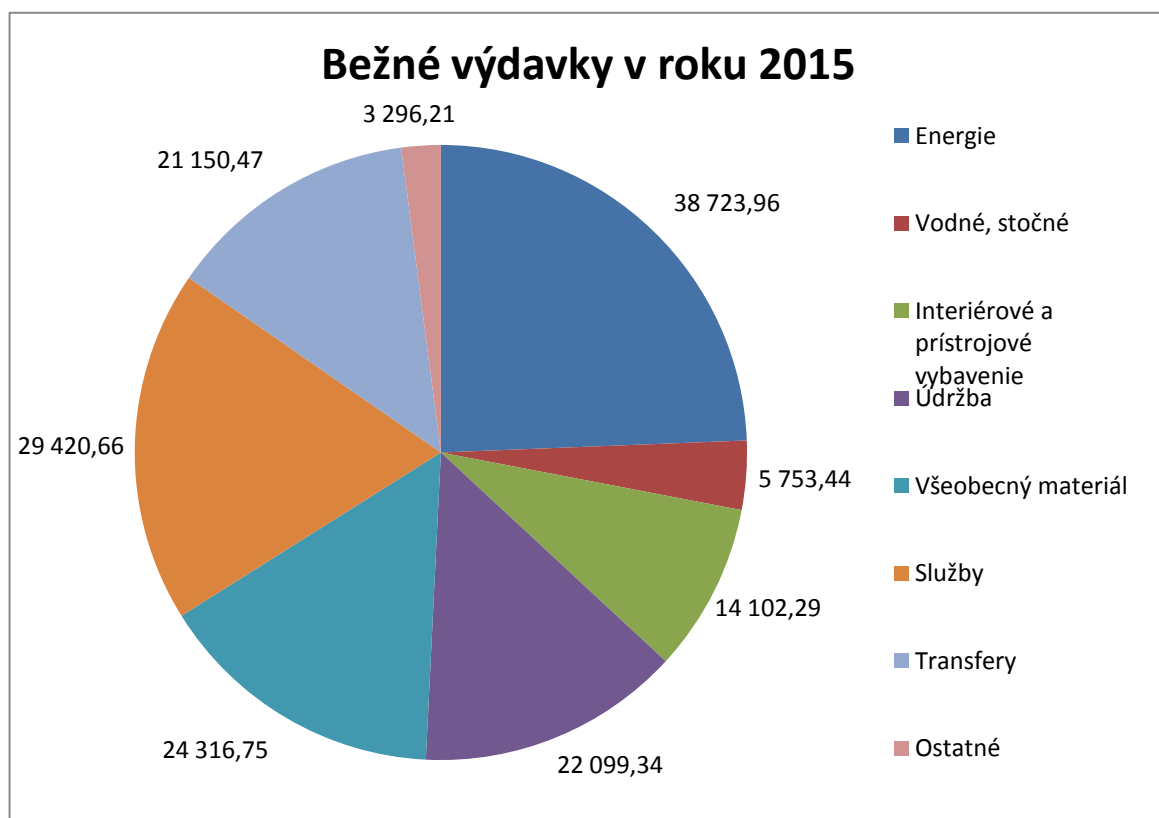
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Mzdy a odvody	604 960,06	644 394,62	680 270,51	726 717,85	816 562,72
Priemerná mzda	530,35	519,87	569,70	697,84	742,77
Priemerná mzda ped. zamestnancov	898,05	926,70	992,17	1051,97	1094,93



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	38 723,96
Vodné, stočné	5 753,44
Interiérové a prístrojové vybavenie	14 102,29
Údržba	22 099,34
Všeobecný materiál	24 316,75
Služby	29 420,66
Transfery	21 150,47
Ostatné	3 296,21
Spolu	158 863,12



## Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	520 808,25	38 070,51	41 207,57
620 odvody	187 414,47	14 169,49	14 892,43
631 cestovné	1 099,46	128,02	0
632 energie	31 713,91	10 587,88	3 844,34
633 materiál	31 011,55	2 549,48	4 858,01
634 dopravné	0	0	0
635 údržba	15 541,87	5 929,47	628,00
636 nájomné	400,00	0	0
637 služby	21879,28	7 170,72	370,66
642 transfery	20 680,34	67,49	402,64
Spolu	830 549,13	78 673,06	66 203,65

### V roku 2015 bolo zakúpené z PK:

- |  |         |
|--|---------|
| • interiérové vybavenie (školský nábytok, stoličky, skrinky) | 7 398 € |
| • výpočtová technika (PC, tablety, materiál k PC)            | 3 731   |
| • učebné pomôcky do jednotlivých kabinetov                   | 8 615   |

### Opravy a služby z PK a OK:

- |   |       |
|---|-------|
| • oprava stupačkových rozvodov                        | 797   |
| • oprava plastovej steny na 2.posch.                  | 1.188 |
| • oprava kopírov. strojov                             | 603   |
| • oprava žalúzií v triedach                           | 1.160 |
| • revízia elektr. zariad. 1.posch.                    | 618   |
| • oprava relaxačných segmentov                        | 476   |
| • oprava strechy zadný trakt                          | 5.877 |
| • oprava omietok stien – stav.práce                   | 535   |
| • revízia plynovej kotolne                            | 1.336 |
| • oprava keramických obkladov a stierok v učebni č.56 | 534   |
| • dezinfekčné práce                                   | 120   |
| • oprava a osadenie novej tabule                      | 217   |
| • oprava poškodených zvodov na budove školy           | 336   |
| • oprava školského nábytku                            | 455   |
| • oprava a výmena sadrokartónovej steny za murovanú   | 499   |
| • oprava elektrickej zabezp.signalizácie              | 204   |
| • oprava výpočtovej techniky                          | 307   |
| • maliarske a natieračské práce v priestoroch školy   | 1.196 |
| • revízia schodiskovej plošiny                        | 283   |
| • keramické tabule                                    | 2.024 |



• oprava podlahy –havarijný stav v kuchyni ŠJ (OK)	4.537 €
• oprava konvektomatu a bojlera v ŠJ (OK)	203
• revízia elektrického zariadenia ŠJ (OK)	209
• revízia elektrospotrebičov v ŠJ (OK)	346
• zakúpenie teplomerov do ŠJ (OK)	169
• oprava umývačky riadu v ŠJ (OK)	172
• oprava kotla v ŠJ (OK)	149
• zakúpenie elektrického varného kotla v ŠJ (vlastné príjmy)	4.788

## 8. Úspešné projekty:

- **Svet gombička** – v rámci projektu „Nech sa nám netúlajú“, od Nadácie COOP Jednota získalo Združenie rodičov pri ZŠ 1.110,- € na realizáciu voľnočasových aktivít žiakov
- **Projekt Orange ABeCeDa Dôvtipu** – škola získala grant v hodnote 1.500 €, účelovo viazané na aktivity žiakov
- Škola sa zapojila do celoslovenského **Projektu PRINED** a získala materiálo-technické vybavenie v hodnote 5.514,08 €.

## 9. Výdavky školy na jednotlivé energie:

Za rok 2015 sme spotrebovali 33 212 m<sup>3</sup> zemného plynu, čo je o 3 373 m<sup>3</sup> viac ako v roku 2014. Spotreba vody v roku 2015 bola 797 litrov, a elektrická energia 85 398 kWh.

## 10. Dohody o pracovnej činnosti

Na dohodu sa v roku 2015 vyučovalo evanjelické náboženstvo v rozsahu 28 hodín. Na tento účel sa vynaložilo 168,- €.

## 11. Kapitály

V Školskej jedálni sme vlastné príjmy v úprave rozpočtu preklasifikovali na kapitálové výdavky. Zakúpil sa elektrický varný kotol v hodnote 4 788 €, keďže, starý kotol bol už nefunkčný.

## 11. Záver

V roku 2015 boli výdavky školy hradené prevažne z bežných finančných prostriedkov, poskytnutých zo štátneho rozpočtu ako aj z rozpočtu zriaďovateľa. Financovali sa energie, revízie, bežné opravy a údržba školy a školských objektov. Ďalej učebné pomôcky a športové potreby. Využívali sa prevažne finančné prostriedky z prenesených kompetencií, vlastné príjmy a príjmy z projektov. Z vlastných príjmov sa odstraňoval aj havarijný stav v ŠJ a zakúpenie elektrického varného kotla ako kapitálový výdavok.

Škola by uvítala do budúcnosti pridelenie kapitálových výdavkov aj od zriaďovateľa, či už pre dobudovanie športového areálu – ihriska, alebo aj na rekonštrukciu strechy budovy školy, ktorá preukazuje viaceré poškodenia strešného plášťa. Tým by sa i naďalej skvalitňoval výchovno-vyučovací proces, ale aj voľnočasové aktivity a stravovanie žiakov.

Hospodárenie školy bolo v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, Z. NEJEDLÉHO 2,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

---

Február 2016

Spracovala: Kolesárová Marcela

Dátum spracovania: 25. 2. 2016



Schválil: Mgr. Miroslav Nováček  
riaditeľ školy

## Rozbor hospodárenia za rok 2015

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	55 700,00	32 267,52
Sponzorské	0,00	6 904,00
Dotácie iných obcí	0,00	1347,62
<b>Prenesená kompetencia:</b>	<b>1 134 543,00</b>	<b>1 134 542,54</b>
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	838 325,00	838 325,00
prevádzka	161 727,00	161 727,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	<b>134 491,00</b>	<b>134 490,54</b>
- vzdelávacie poukazy	17 796,00	17 796,00
- asistent učiteľa	32 760,00	32 760,00
- dopravné žiakom	3 811,00	3 811,00
- dopravné žiakom z r. 2014	193,00	192,54
- odchodné	2 233,00	2 233,00
- na žiakov zo soc.znevýhod.prostredia	6 537,00	6 537,00
- na havárie	68 431,00	68 431,00
- na učebnice ANJ	2 530,00	2 530,00
- mimoriadne výsledky žiakov	200,00	200,00
KV od zriaďovateľa	0,00	0,00
<b>Originálna kompetencia:</b>	<b>159 773,00</b>	<b>159 773,00</b>
- školský klub detí	67 000,00	67 000,00
- školská jedáleň	67 000,00	67 000,00
- centrum voľného času	25 773,00	25 773,00
KV od zriaďovateľa	0,00	0,00
<b>ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)</b>	<b>8 450,00</b>	<b>7 912,09</b>
(hmotná núdza - školské potreby)	<b>2 000,00</b>	<b>1975,40</b>
(aktivačné práce, projekty)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)</b>	<b>50 538,00</b>	<b>50 404,67</b>
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>1 411 004,00</b>	<b>1 395 126,84</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1 411 004,00	1 359 554,32
Kapitálové výdavky	0,00	0,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>1 411 004,00</b>	<b>1 359 554,32</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>35 572,52</b>
z toho: dopravné		359,46
HN strava		1 146,26
havárie		34 000,00
nepoužitá príjmy		19,39
nepoužitá výdavky		47,41
nerozpočtované príjmy		

Základná škola, Z. Nejedlého 2, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelávania: zabezpečuje rozumovú výchovu v zmysle vedeckého poznania a v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú výchovu a ekologickú výchovu žiakov; umožňuje aj náboženskú výchovu. Súčasťou školy je v zmysle zriaďovacej listiny aj školská jedáleň, ktorá v roku 2015 zabezpečovala zdravú výživu detí, žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole pre 525 stravníkov. Ďalej je v zmysle zriaďovacej listiny súčasťou školy aj školský klub detí, ktorý v školskom roku 2015/2016 navštevuje 157 žiakov a s účinnosťou od 01.09.2011 aj centrum voľného času, ktoré v školskom roku 2015/2016 navštevuje 420 detí. Nultý ročník navštevuje 13 detí.

## 1. Údaje o počte žiakov:

### I. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2014/2015	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	4	2	4	3
Počet žiakov	71	43	82	77

Šk. rok 2015/2016	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	4	3	2	4
Počet žiakov	65	59	47	83

### II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2014/2015	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	3	3	2
Počet žiakov	71	61	64	70	49

Šk. rok 2015/2016	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	3	3	3
Počet žiakov	76	65	60	66	63

Základná škola	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	616	624	602	599	597

Školský klub detí	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	173	175	166	167	157

Centrum voľného času	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	499	562	437	363	420

Počet žiakov v škole sa výrazne nemení. Malé odchýlky v počte žiakov súvisia s demografickým vývojom na sídlisku Mier.

## 2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet stravníkov/žiakov	463	523	455	464	525
Počet stravníkov/zamestnancov	51	54	55	56	60
Počet cudzích stravníkov	6	10	12	17	19
Počet vydaných jedál	74 373	79 605	81 201	80 866	82 986
z toho diétnych jedál	1 154	1 515	1 323	956	975

## 3. Zamestnanci

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	75	73	69	77	77
z toho učítelia	45	44	43	43	45
z toho vychovávateľa	7	6	5	5	5
z toho pedagogickí asistenti	3	3	3	7	7
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	5	2
z toho THP zamestnanci	19	19	17	17	18

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	72,96	73,13	70,18	76,18	76,4
z toho učítelia	43,58	44,48	41,9	45,05	44,57
z toho vychovávateľa	6,83	6,63	5,78	4,83	5,00
z toho pedagogickí asistenti	3,00	3,00	3,00	7,00	6,83
z toho odborní zamestnanci	0,30	0,30	0,40	2,33	1,90
z toho THP zamestnanci	19,25	18,72	19,10	16,97	18,10

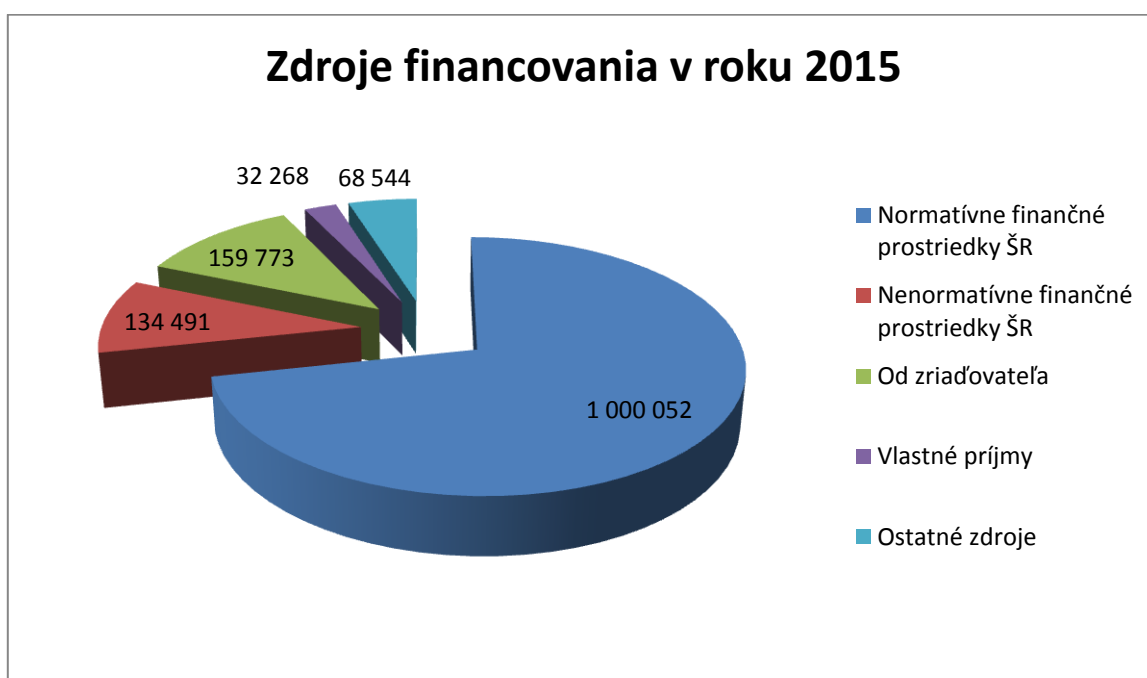
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	72,96	73,13	70,18	76,18	76,40
z toho ZŠ	58,25	59,5	57,00	64,05	64,20
z toho ŠKD	6,83	6,63	5,78	4,83	5,00
z toho CVČ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho školská jedáleň	7,88	7,00	7,40	7,30	7,20

V roku 2015 sa počet zamestnancov výrazne nemenil.

#### 4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2015

<b>Normatívne</b>	1 000 052,00
<b>Nenormatívne</b>	134 490,54
<b>Od zriaďovateľa</b>	159 773,00
<b>Vlastné príjmy</b>	32 267,52
<b>Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR)</b>	68 543,78
<b>SPOLU:</b>	<b>1 395 126,84</b>



Vlastné príjmy v celkovej výške **32 267,52 €** sú príjmy:

- z prenájmu	6 519,82 €
- za ŠKD	6 112,00 €
- za CVC	3 975,00 €
- za réžiu ŠJ	14 737,83 €
- z úrokov	2,22 €
- z dobropisov za r.2014	573,56 €
- z refundácie projektu	317,59 €
- za zostatok na účte	29,50 €

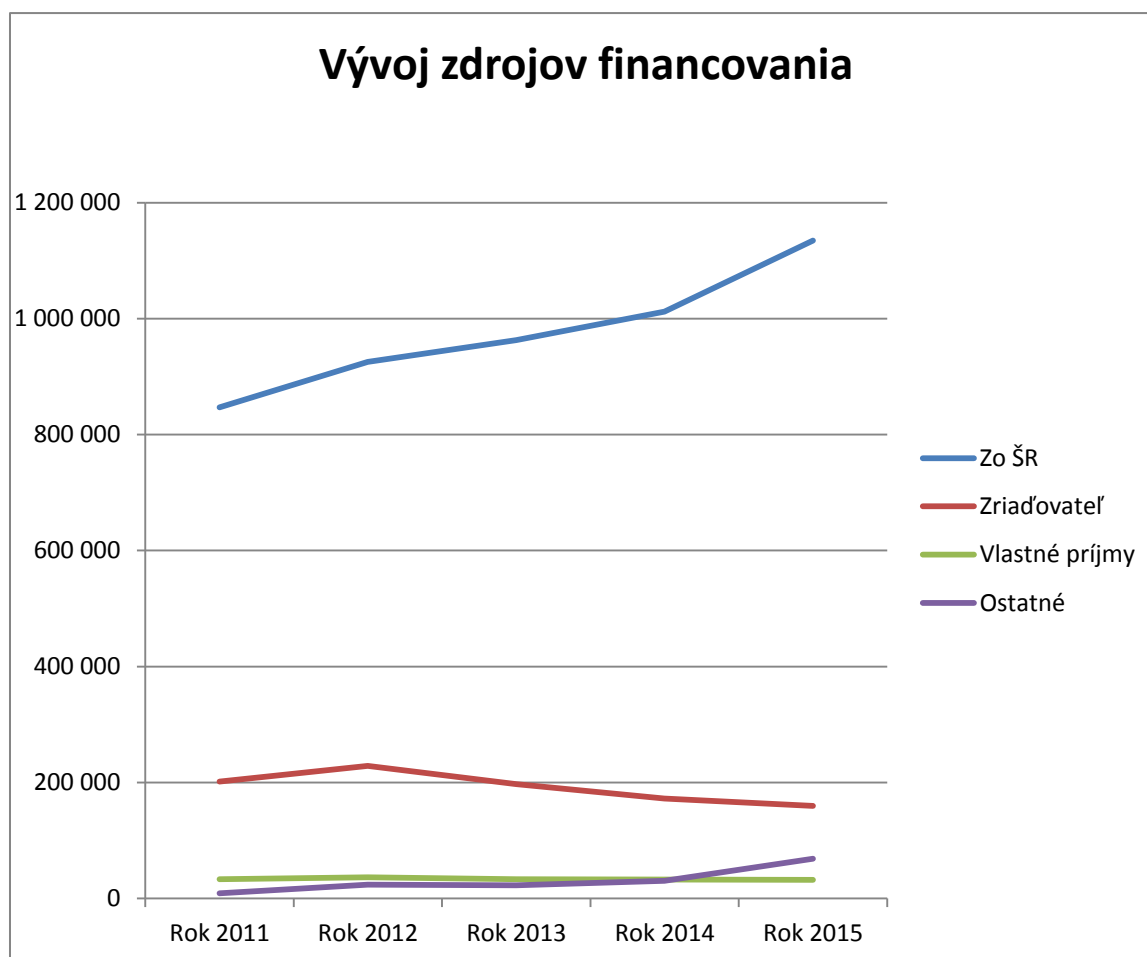
Rozpočet pri vlastných príjmoch nebol naplnený z dôvodu nižších príjmov z prenájmu a tiež sme očakávali vyšší počet detí v ŠKD a CVC, čo by znamenalo aj vyšší príjem.

Ďalšie zdroje financovania v roku 2015 v celkovej sume **68 543,78 €** sú v nasledovnom členení:

Sponzorské:	6 904,00 €
Dotácie od obcí:	1 347,62 €
ÚPSVaR stravné:	7 912,09 €
ÚPSVaR šk. potreby:	1 975,40 €
Prined:	50 404,67 €

### Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
zo ŠR	846 789,67	925 345,50	962 957,64	1 011 979,40	1 134 542,54
zriaďovateľ	201 792,00	228 929,47	197 078,00	172 305,00	159 773,00
vlastné príjmy	33 016,96	36 640,62	33 410,87	32 867,39	32 267,52
ostatné	8 866,16	23 873,16	22 540,45	30 411,02	68 543,78



V roku 2015 stúpili pridelené normatívne finančné prostriedky najmä z dôvodu nárastu miezd k 1. 1. 2015 o 5% a tiež z dôvodu zvyšovania kvalifikovanosti pedagogických zamestnancov.



## 5. Majetok

K 31. 12. 2015 Základná škola, Z. Nejedlého 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote **1 726 332,26 €**, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	1 500 673,08 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	72 340,55 €,
➤ Pozemky	112 188,81 €,
➤ Softvér	3 235,01 €,
➤ Drobný DNM	415,11 €,
➤ Drobný HM	4 466,24 €.
➤ Ostatný DHM	33 013,46 €.

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2015 nasledovné:

Majetok	Obstarávacía cena	Oprávky	Zostatková cena
<b>Budovy</b>	1 500 673,08	723 836,58	776 836,50
<b>Samostatne hnutelné veci</b>	72 340,55	61 865,29	10 475,26
<b>Pozemky</b>	112 188,81	0,00	112 188,81
<b>Softvér</b>	3 235,01	3 235,01	0,00
<b>Drobný DNM</b>	415,11	415,11	0,00
<b>Drobný HM</b>	4 466,24	4 466,24	0,00
<b>DHM</b>	33 013,46	15 399,46	17 614,00
<b>SPOLU:</b>	<b>1 726 332,26</b>	<b>809 217,69</b>	<b>917 114,57</b>

Nakúpený alebo prenajatý drobný hmotný majetok od 67,00 € do 1 700,00€ je vedený na podsúvahovom účte 771 vo výške 389 128,35 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky

Základná škola k 31.12.2015 mala nevysporiadané pohľadávky vo výške 1 167,88 € z neuhradeného nájmu + preplatok na plyne. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 6 370,20 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2015 predstavujú sumu **120 353,77 €** v nasledovnom členení:

Dodávatelia (321)	5 551,99 €
Prijaté preddavky (324)	7 797,30 €
Iné záväzky (379)	3 430,86 €
Zamestnanci (331)	51 956,61 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	32 231,87 €
Dane (342)	6 586,76 €
Transfery (372)	12 798,38 €

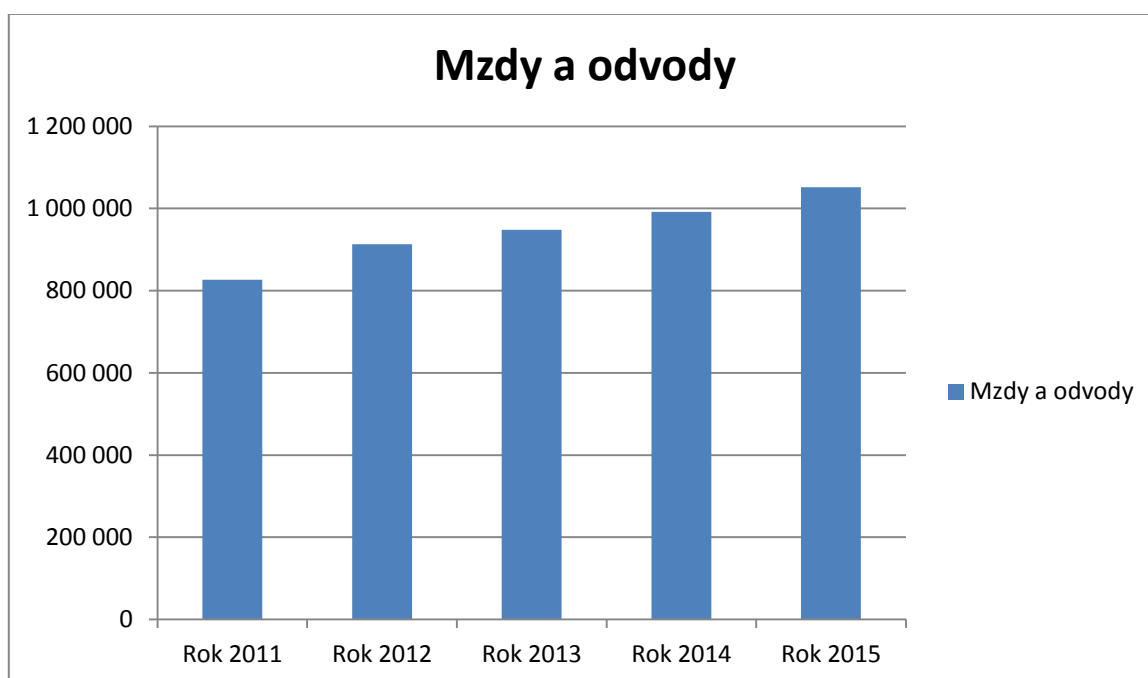
V tabuľke sú aj mzdy zamestnancov a odvody do poisťných fondov vrátane dane z príjmov za 12/2015, na ktoré však boli vyčlenené finančné prostriedky v roku 2015 a presunuté na depozitný účet takže v roku 2015 už nebudú v nákladoch školy.

## 7. Bežné výdavky

V roku 2015 základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 359 554,32 €. Z toho výdavky súvisiace s osobnými nákladmi predstavujú sumu 1 065 536,29 € (vrátane dohôd, náhrady príjmu, DDP), čo je 78,37 % z celkových výdavkov. Vynaložené výdavky súvisiace s prevádzkovými nákladmi predstavujú sumu 294 018,03 € (21,63 %).

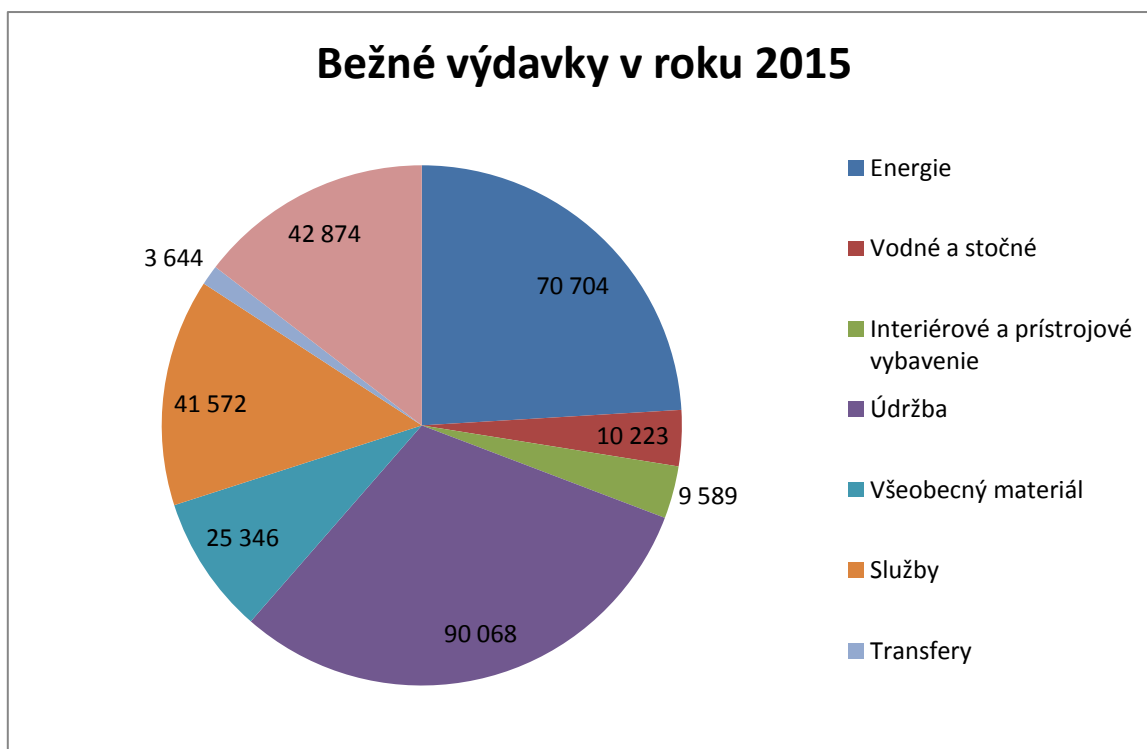
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
<b>Mzdy a odvody</b>	826 285,17	912 758,13	947 949,27	991 756,00	1 051 465,21
<b>Priem. mzda</b>	523,69	558,02	621,44	681,70	711,34
<b>Priem mzda pedag. zamestnancov</b>	790,05	858,80	960,20	1 029,38	961,20



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku bez dohôd, odchodného a náhrady príjmu

Položka	Suma v €
Energie	70 704,02
Vodné, stočné	10 222,57
Interiérové a prístrojové vybavenie	9 588,51
Údržba	90 067,73
Všeobecný materiál	25 345,90
Služby	41 571,71
Transfery	3 644,08
Ostatné	42 873,51
<b>Spolu</b>	<b>294 018,03</b>



Najvýznamnejšiu zložku bežných výdavkov tvoria výdavky vynaložené na energiu, materiál a údržbu školy a školských objektov.

Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD	CVC
<b>610 mzdy</b>	685 000,40	40 582,76	47 267,80	-
<b>620 odvody</b>	245 822,96	14 776,55	17 146,55	868,19
<b>631 cestovné</b>	1400,38	67,70	-	261,68
<b>632 energie</b>	63 229,98	12 013,19	7 331,96	-
<b>633 materiál</b>	35 168,28	7 033,63	3 858,49	2 962,92
<b>634 dopravné</b>	350,00	-	-	23 080,90
<b>635 údržba</b>	88 207,68	1 860,05	-	-
<b>636 nájomné</b>	-	-	-	-
<b>637 služby</b>	32 007,08	5 654,96	1 504,37	3 920,00
<b>642 transfery</b>	9 311,51	123,12	-	-
<b>Spolu</b>	<b>1 160 498,27</b>	<b>82 111,96</b>	<b>77 109,17</b>	<b>31 093,69</b>

Výdavky hmotná núdza:

**stravné**                    **6 765,83 €**  
**školské potreby**        **1 975,40 €**

Významnejšie položky, ktoré v rámci tovarov a služieb škola financovala z bežných výdavkov mimo výdavkov na energie:

**Nákup tovarov a služieb:**

	Suma (€):	Kód 111	Kód 41
<b>skrinka na tablety</b>	459,00	459,00	
<b>oprava strechy</b>	21 210,36	21 210,36	
<b>nákup stoličiek do ŠJ</b>	249,60		249,60
<b>nákup plachta na bazén +chémia</b>	2 009,09	2 009,09	
<b>nákup trávnik</b>	900,00	900,00	
<b>nákup učebnice ANJ</b>	2 530,00	2 530,00	
<b>nákup školský nábytok</b>	999,00	999,00	
<b>nákup učebných pomôcok do ŠKD</b>	415,39		415,39
<b>nákup športových pomôcok do CVC</b>	1 698,00		1 698,00
<b>nákup pracovných odevov ŠJ</b>	339,82		339,82
<b>revízie</b>	1 939,64	1 939,64	
<b>oprava podláh v triedach</b>	36 176,02	36 176,02	
<b>oprava fasády</b>	5 523,90	5 523,90	
<b>výmena svietidiel</b>	793,50	793,50	
<b>vybavenie učebne</b>	1 047,00	1 047,00	

	<b>Suma (€):</b>	<b>Kód 111</b>	<b>Kód 41</b>
<b>maľovanie</b>	2 614,08	2 614,08	
<b>nákup lôpt</b>	817,00	817,00	
<b>nákup multifunkčné zariadenie</b>	1 021,01	1 021,01	
<b>nákup futbalová bránka</b>	1 090,00	1 090,00	
<b>montáž núdzového osvetlenia</b>	1 965,90	1 965,90	
<b>nákup učebných pomôcok</b>	5 539,57	5 539,57	
<b>nákup tabule</b>	990,40	990,40	
<b>preprava autobusom na súťaže v CVČ</b>	23 080,90		23 080,90
<b>nákup kuchynského vybavenia</b>	3 374,15		3 374,15
<b>nákup počítač ŠJ</b>	357,00		357,00
<b>nákup notebooky</b>	2 095,02		2 095,02
<b>nábytok ŠKD</b>	1 084,39		1 084,39
<b>výmena ohrievačov</b>	989,70	989,70	
<b>oprava kabinetu bazén</b>	3 752,56	3 752,56	
<b>oprava telocvičného náradia</b>	536,00	536,00	
<b>sanita šatne pri bazéne</b>	5 974,57	5 974,57	

#### **Dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti – súčasť položky 637 – služby**

V roku 2015 bolo uzatvorených 24 dohôd o pracovnej činnosti a 1 dohoda o vykonaní práce.

Dohody o vykonaní práce

- uzatvorené: na upratovaciu činnosť – výška odmeny 171,00 €

Dohody o pracovnej činnosti v roku 2015

- uzatvorené: na administratívne práce pre

na vedenie záujmových útvarov v CVČ – volejbal, streľba, plávanie, futbal

na vedenie krúžkov – futbal, plávanie a športová streľba

Na dohody o pracovnej činnosti a dohody o vykonaní práce bolo v roku 2015 odpracovaných 1 656 hodín a úhrnná výška vyplatených odmien predstavuje 8 280,00 €.

## **8. Kapitálové výdavky**

V roku 2015 škola nemala žiadne kapitálové výdavky.

## **9. Záver**

V priebehu roka 2015 škola poskytovala základné vzdelanie pre žiakov na vysokej kvalitatívnej úrovni ako aj zabezpečovanie voľnočasových aktivít pre žiakov, čo bolo hrazené z bežných výdavkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu ako aj z rozpočtu zriaďovateľa. Taktiež sa v rámci bežných výdavkov financovali opravy a údržba školy a školských objektov v značnej miere, ako je aj vyššie uvedené, na čo škola využívala aj vlastné príjmy a to či už na prevádzku školy, nákup učebných pomôcok a športových potrieb ako aj na odstraňovanie havarijných stavov v budove školy.

Celkové hospodárenie školy bolo v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách a každé použitie finančných prostriedkov spĺňalo podmienky hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti v zmysle zákona o finančnej kontrole.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, ING. O. KOŽUCHA 11,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

---

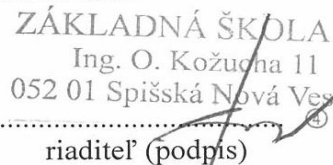
Február 2016

Spracovala: Lenka Slebodníková

Dátum spracovania: 25. 2. 2016

Schválil:

ZÁKLADNÁ ŠKOLA  
Ing. O. Kožuha 11  
052 01 Spišská Nová Ves  
.....  
riaditeľ (podpis)



## Rozbor hospodárenia za rok 2015

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	33 091	29 547,15
Sponzorské		1 669,66
Dotácie iných obcí		2 499,77
<b>Prenesená kompetencia:</b>	1 055 099	1 055 098,72
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	873 746	873 746,00
prevádzka	120 145	120 145,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	14 874	14 874,00
- asistent učiteľa	32 760	32 760,00
- dopravné žiakom	5 957	5 957,00
- dopravné žiakom z r. 2014	213	213,02
- odchodné	1 143	1 142,80
- na žiakov zo soc.znevýhod.prostredia	4 523	4 523,00
- učebnice	1 738	1 737,90
KV od zriaďovateľa	0	0,00
<b>Originálna kompetencia:</b>	219 961	223 721,83
- školský klub detí	68 000	68 000,00
- školská jedáleň	65 000	65 000,00
- centrum voľného času	25 418	25 418,00
KV od zriaďovateľa	15 000	14 987,60
<b>ÚPSVaR</b> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	7 000	5 205,36
(hmotná núdza - školské potreby)	2 000	1 394,40
(aktivačné práce, projekty)	0	0,00
<b>Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)</b>	37 543	43 716,47
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>1 308 151</b>	<b>1 312 537,13</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1 290 151	1 284 465,54
Kapitálové výdavky	15 000	14 987,60
Kapitálové výdavky – vlastné príjmy	3 000	3 000,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>1 308 151</b>	<b>1 302 453,14</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>10 083,99</b>
z toho: dopravné		431,03
HN strava		1 246,70
nepoužitá príjmy		0,14
nepoužitá výdavky		43,09
nepoužitá projektové príjmy		8 363,03



Základná škola Ing. O. Kožucha 11, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelávania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie podľa zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve. Základná škola poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú a ekologickú výchovu. Umožňuje náboženskú výchovu a športovú prípravu.

Základná škola sa zameriava na prácu s intelektovo nadanými deťmi. Spolu máme 11 tried s takýmito žiakmi, ktorí sú nielen z mesta, ale aj bližšieho okolia. Práca s nimi je náročná, keďže predstavujú výrazné osobnosti s nerovnomerným bio-psycho-sociálnym vývinom a majú vlastný školský vzdelávací program, ktorý je potrebné rešpektovať a každoročne obmieňať. Na druhej strane prinášajú pre školu veľa pozitívnych výsledkov, a to nielen zo školských súťaží, ale i mimoškolských aktivít.

V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie.

Školská jedáleň zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy.

Predmetom činnosti centra voľného času je zabezpečovať výchovu a vzdelávanie detí a mládeže, poskytovať rozvíjanie záujmov a organizovanie výchovno-vzdelávacej, rekreačnej, športovej a oddychovej činnosti žiakov vo voľnom čase v priebehu školského roka, vrátane školských prázdnin na základe platných predpisov.

## 1. Údaje o počte žiakov:

### I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2014/2015				
Počet tried	4 + 0. ročník	3	3	3
Počet žiakov	75	60	55	58

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2015/2016				
Počet tried	4 + 0. ročník	4	3	3
Počet žiakov	99	72	59	59

### II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2014/2015					
Počet tried	3	3	3	3	4
Počet žiakov	65	53	65	56	53

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2015/2016					
Počet tried	3	3	3	3	3
Počet žiakov	57	61	49	60	44

Základná škola	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	552	529	531	546	560

Školský klub detí	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	161	142	154	179	206

Centrum voľného času	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	503	527	358	358	380

V ŠKD nám rastie počet detí z dôvodu vyššieho počtu žiakov ZŠ na I. stupni, ako aj nízkeho poplatku za činnosť ŠKD (4€/mes.), čo spôsobilo tento rok potrebu zriadenia ďalšieho oddelenia ŠKD a tým i rast čerpania mzdových prostriedkov z originálnych kompetencií.

## 2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet stravníkov/žiakov	391	529	531	546	398
Počet stravníkov/zamestnancov	83	70	66	73	58
Počet cudzích stravníkov	16	21	28	28	26
Počet vydaných jedál	71 363	73 774	73 831	74 937	76 066
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

## 3. Zamestnanci

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	71,9	73	69,6	70,5	71,8
z toho učitelia	45,4	45	44	42	43,3
z toho vychovávateľa	6	7	5	6	6
z toho pedagogickí asistenti	2	2	2	4	4
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	17,5	18	17,6	17,5	17,5

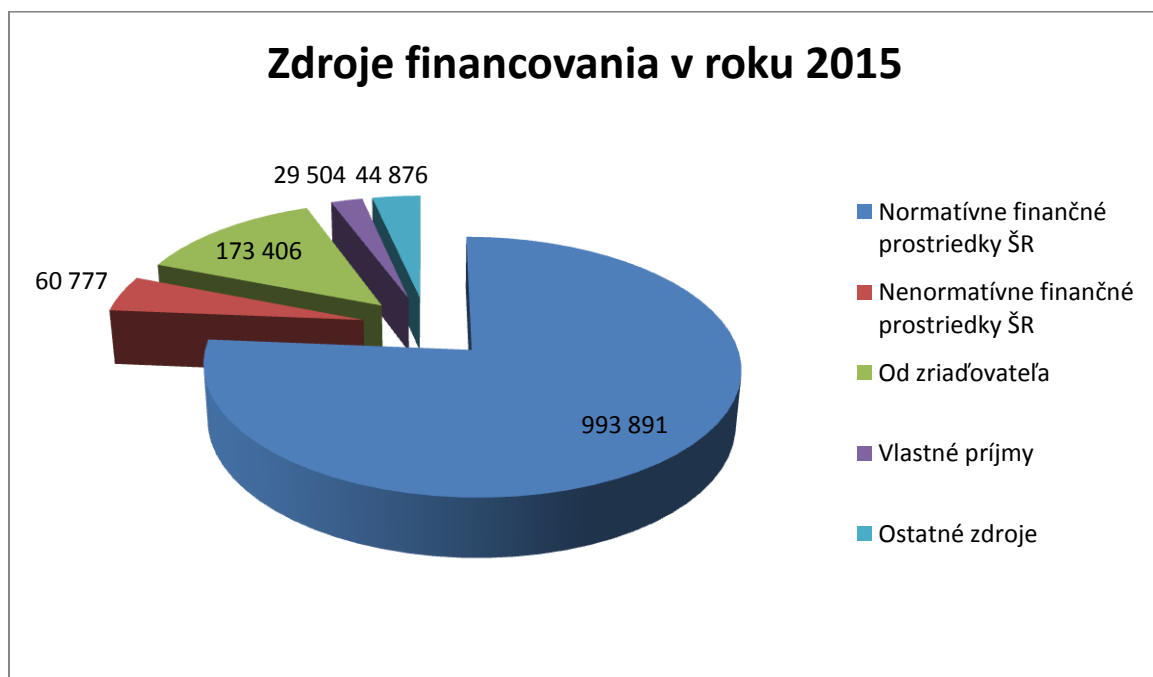
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	70,5	71,5	68	68,2	70,2
z toho učitelia	44,5	44,4	42,9	40,7	41,9
z toho vychovávateľa	6	7	5	5,5	6
z toho pedagogickí asistenti	2	2	2	4	4
z toho odborní zamestnanci	0,5	0,5	0,5	0,5	0,8
z toho THP zamestnanci	17,5	17,6	17,6	17,5	17,5

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	70,5	71,5	68	68,2	70,2
z toho ZŠ	57	57	55,5	55,2	56,7
z toho ŠKD	6	7	5	5,5	6
z toho CVČ	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
z toho školská jedáleň	7	7	7	7	7

#### 4.Zdroje financovania

##### Finančné prostriedky v roku 2015

Normatívne	993 891,00
Nenormatívne	60 776,69
Od zriaďovateľa	173 405,60
Vlastné príjmy	29 503,92
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	44 875,93

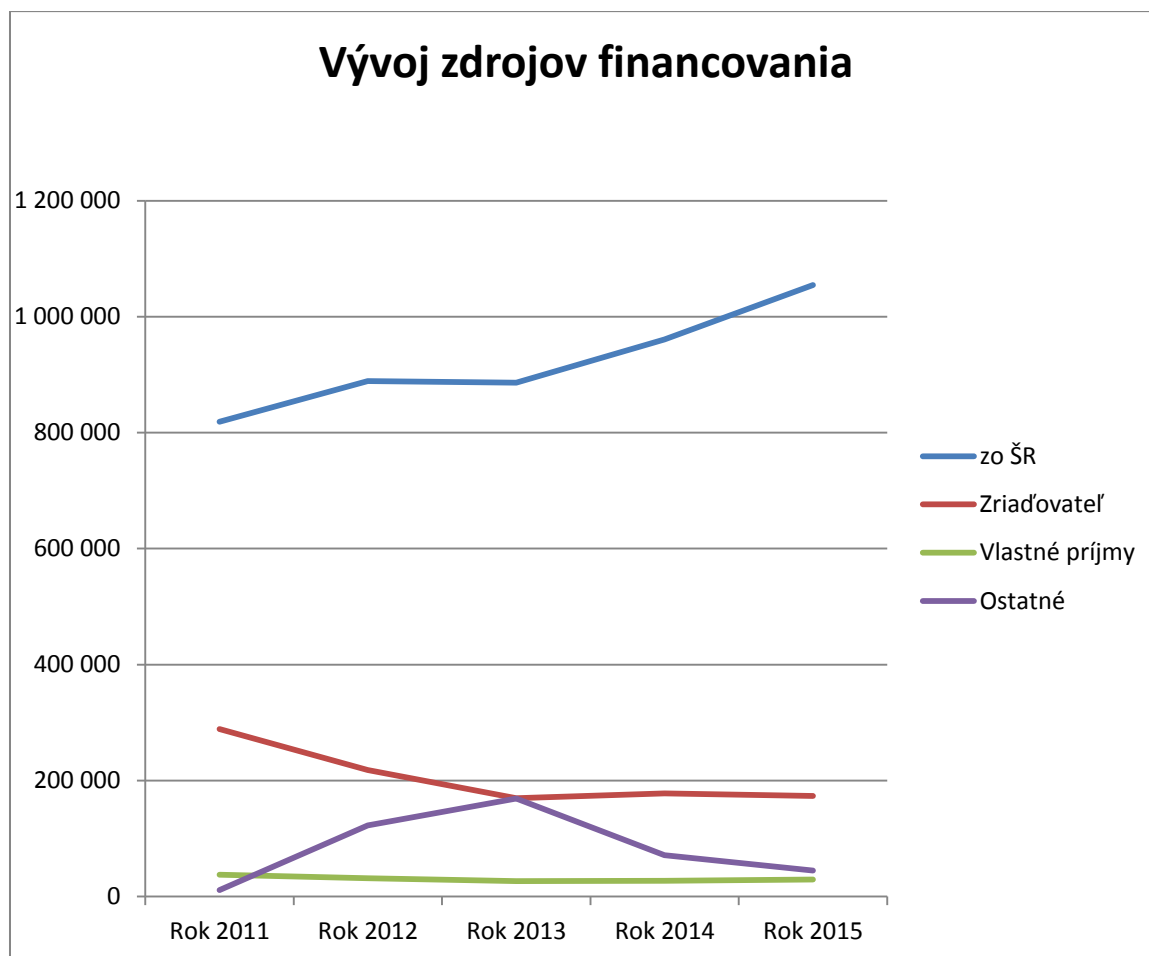


##### Ostatné zdroje:

Sponzorské	1 669,66 €
Dotácie od obcí - CVČ	2 499,77 €
Hmotná núdza – stravovanie	3 958,66 €
Hmotná núdza – školské potreby	1 394,40 €
Projekt – Vzdelávanie bez hraníc	35 353,44 €

## Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
zo ŠR	818 859,40	889 199,33	886 378,00	960 615,88	1 054 667,69
zriaďovateľ	288 853,00	218 430,00	169 824,00	177 962,23	173 405,60
vlastné príjmy	37 741,08	31 360,52	26 477,83	27 191,18	29 503,92
ostatné	11 209,57	122 712,49	169 232,76	71 398,82	44 875,93



V roku 2015 stúpili normatívne finančné prostriedky najmä z dôvodu nárastu miezd k 1. 1. 2015 o 5%.

Z finančného hľadiska (normatívne financovanie a personálne zabezpečenie) predstavujú triedy s intelektovo nadanými deťmi pre školu veľký problém, keďže maximálne počty žiakov v týchto triedach i po prepočte koeficientov sú len na úrovni 77,4% maximálneho počtu žiakov klasickej triedy, čo pri cca 1/3 zastúpení IND tried je pre nás veľkou finančnou záťažou. Z pohľadu ministerstva školstva, ktoré tieto maximálne počty žiakov a normatívy nastavuje, je to však investícia, ktorá by sa mala v budúcnosti pozitívne prejavovať na celej spoločnosti.

Ďalším špecifikom školy je množstvo detí s vývinovými poruchami učenia a správania (45 žiakov), ktoré si vyžadujú osobitý prístup všetkých pedagógov, ale súčasne pri uvedenom

množstve i prítomnosť špeciálneho pedagóga na škole (0,8 úväzku), ktorý s nimi neustále pracuje, ale ktorý nie je normatívne riešený.

Z finančného hľadiska je problémom i vysoký priemerný vek zamestnancov a veľa učiteľov v dôchodkovom a preddôchodkovom veku, čo vzhľadom na spôsob výpočtu koeficientu kvalifikačnej štruktúry normatívny príspevok vôbec nezohľadňuje.

#### 4. Majetok

K 31. 12. 2015 Základná škola Ing. O. Kožucha 11, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 763 418,90 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	2 482 165,16 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	203 470,43 €,
➤ Pozemky	77 783,31 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 490 204,40 €.

#### 5. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2015 nie sú.

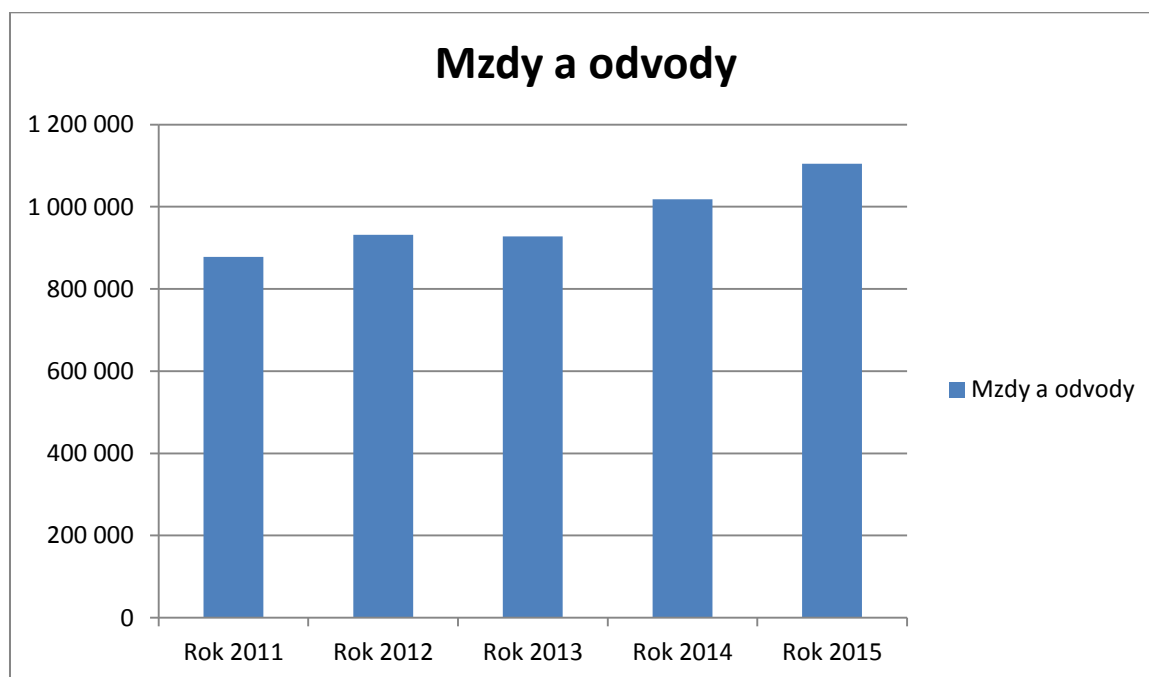
## 6. Bežné výdavky

V roku 2015 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 302 453,14 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 104 557,65 € (vrátane dohôd), čo je 84,80.% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 197 899,49 €.

### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

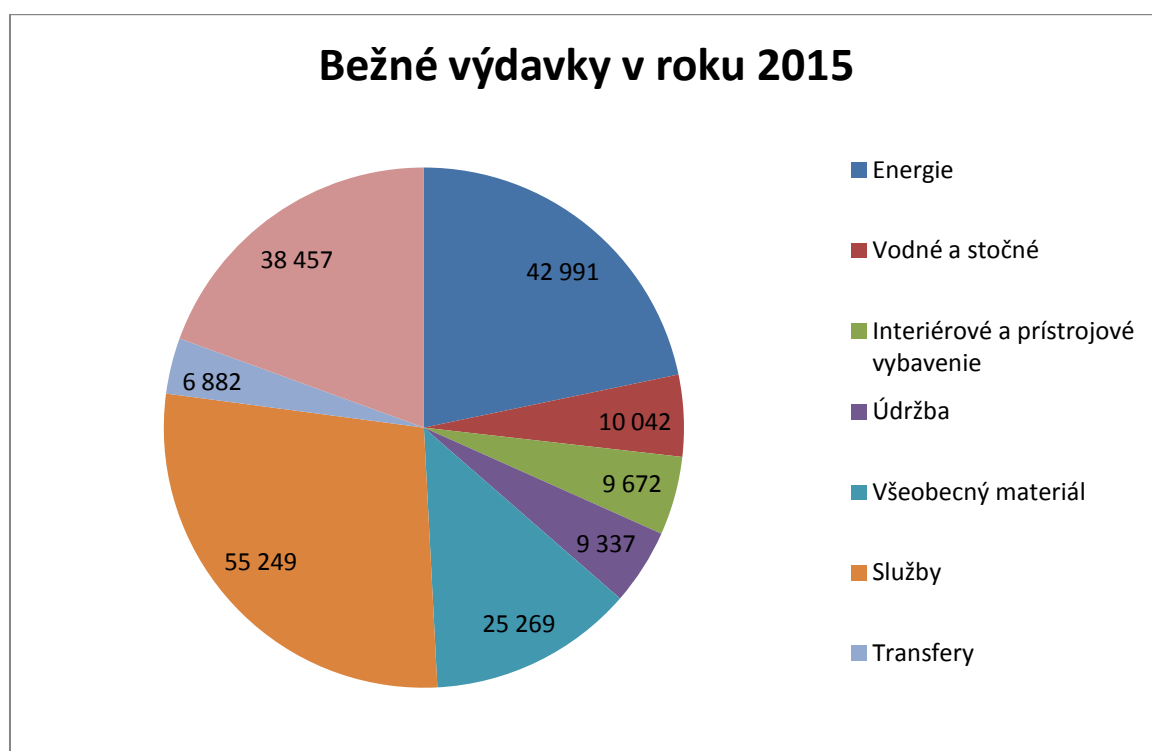
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Mzdy a odvody	877681,94	931453,44	927904,70	1018240,99	1104557,65
Priem. mzda	630,21	654,68	729,30	793,49	805,58
Priem mzda ped. zamestnancov	943,12	1 083,79	1 113,09	1 202,38	1 228,65

Zvýšenie priemernej mzdy v roku 2014 a 2015 bol ovplyvnený 5% nárastom miezd a v roku 2015 aj vyplatením odmien pedagogickým zamestnancom za projekt „Vzdelávanie bez hraníc“ z prostriedkov ESF a ŠR.



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	42 991,19
Vodné, stočné	10 042,09
Interiérové a prístrojové vybavenie	9 672,00
Údržba	9 337,22
Všeobecný materiál	25 269,41
Služby	55 248,95
Transfery	6 881,79
Ostatné	38 456,84
Spolu	197 899,49



### Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD	CVC
610 mzdy	696 804,16	46 197,00	47 389,00	4 649,00
620 odvody	256 052,55	16 464,00	16 977,00	4 745,00
631 cestovné	1 873,52	0	0	186,90
632 energie	44 973,95	7 845,99	1 122,95	1 660,08
633 materiál	32 389,58	2 355,52	2 819,39	4 635,14
634 dopravné	14,81	0	100,00	3 124,53
635 údržba	2 052,54	6 534,68	0	750,00
636 nájomné	1 381,90	28,20	175,00	798,07
637 služby	51 625,76	2 545,54	1 583,88	10 815,05
642 transfery	8 247,79	26,00	165,00	3,00
Spolu	1 095 416,56	81 996,93	70 332,22	31 366,77

**V priebehu roku 2015 boli nakupované z prostriedkov prenesených kompetencií:**

633001 - Interiérové vybavenie (šk.lavice, stoličky, skrine, zrk.stena)	9 672,00€
633002 - Výpočtová technika	1 899,38€
633006 - Chladnička	159,00€
633006 - Výškovo nastaviteľné lešenie	1 199,15€
633006 - Keramická tabuľa	558,00€
633006 - Laminátová podlaha	609,78€
635002 - Údržba výpočtovej techniky	454,04€
635004 - Údržba kopírovacieho stroja	565,74€
637005 - Prehliadky a revízie tlak. nádob, plyn. zariadení a iné	5 564,40€

**Výdavky z prostriedkov originálnych kompetencií:**

633006 - Akadémia	724,43€
633016 - Akadémia	1 823,50€
636001 - Akadémia - nájomné	175,00€
633006 - Inventár ŠJ	1 501,60€
635005 - Údržba špec. stojov ŠJ (výťahy, konvektomat)	582,66€
637005 - Revízie – ŠJ	383,32€

## Dohody:

Vzdelávacie poukazy - Špecifiká	2 048,40€
Prenesené kompetencie - upratovacie práce (zastupovanie PN)	54,10€
Réžia programu, scénar, videoprojekcia, hudobná réžia - akadémia	620,00€
vypísanie a tlač vysvedčení	120,00€
školenie zamestnancov	144,00€
vyučovanie náboženskej výchovy	145,00€
sociálno-psychologický tréning	20,00€
Originálne kompetencie - ŠKD – zastupovanie počas PN	35,00€
CVČ – tréneri športových krúžkov	8 332,10€

## 7. Kapitály

Z kapitálových výdavkov (vlastné príjmy) bola v roku 2015 vypracovaná projektová dokumentácia vo výške 3 000,-€.

Z kapitálových výdavkov poskytnutých zriaďovateľom bola dokončená vzduchotechnika – vetranie kuchyne ŠJ vo výške 14 987,60 €.



## 8. Záver

Základná škola Ing. O. Kožucha, Spišská Nová Ves v roku 2015 efektívne hospodárila s pridelenými prostriedkami z prenesených kompetencií, originálnych kompetencií a špecifik. Okrem týchto finančných prostriedkov základná škola použila v roku 2015 na mzdy, odvody a nákupy prostriedky z projektu „Vzdelávanie bez hraníc“ a z darovaných finančných prostriedkov.

V priebehu roku 2016 plánujeme zrealizovať úsporné opatrenia na strane výdavkov:

- zamestnávanie asistentov na absolventskú prax, dobrovoľnícku službu,
- skracovanie úväzkov dôchodcom podľa potreby školy,
- racionálne vytváranie a spájanie tried,
- rozvod teplej vody zo solárneho panela priamo do kuchyne,
- nákup úspornejšieho kotla do kotelne,
- prehodnocovanie dodávateľov energií.

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2016

---

29. 2. 2016

Spracovala: Ing. Marcela Jasečková

Dátum spracovania: 01. 03. 2016

Schválil:

ZÁKLADNÁ ŠKOLA  
Komenského 2  
052 05 Spišská Nová Ves  
  
.....  
RNDr. Peter Krest'anko

## Rozbor hospodárenia za rok 2016

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	34 300	22 452,02
Sponzorské	0	2 222,00
Dotácie iných obcí	0	1 108,06
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>		
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	638 084	638 084
prevádzka	118 971	118 971
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	12 576	12 576
- príspevok na učebnice	1 509	,00
- dopravné žiakom	2 096	2 096,00
- dopravné žiakom z r. 2014	104	104,22
- odchodné	2 844	2 844,00
- na žiakov zo soc.znevýhod.prostredia	9 222	9 222,00
- mimoriadne výsledky žiakov	0	0
KV od zriaďovateľa	0	0
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>		
- školský klub detí	50 600	50 600,00
- školská jedáleň	60 000	60 000,00
- centrum voľného času	14 555	14 555,00
KV od zriaďovateľa	0	0
<b><i>ÚPSVaR</i></b> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	23 000	14 187,97
(hmotná núdza - školské potreby)	3 520	2 855,20
(aktivačné práce, projekty)	0	0
<b>Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)</b>	65 482	63 893,97
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>1 036 863</b>	<b>1 017 280,89</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1 036 863	1 014 929,17
Kapitálové výdavky	0	100,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>		<b>1 015 029,17</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>2 251,72</b>
z toho: dopravné		236,97
HN strava		1 813,00
nepoužité príjmy		6,77
nepoužité výdavky		194,98

Základná škola Komenského 2, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Zriadená bola 1.7.2002 podľa §5 zákona NR č. 542/1990 Zb., §21 zákona NR š. 303/1995 Z.z. a §13 zákona NR č. 222/1996 Z.z. a §5 zákona č. 29/1984 Zb. a zaradená do siete bola 1.9.1976. Základná škola poskytuje základné vzdelanie na základe vedeckého poznania v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú a ekologickú výchovu. Umožňuje náboženskú výchovu a športovú prípravu.

Súčasťou ZŠ je ŠKD, ktorý zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie, ŠJ, ktorá zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy a od 1. 9.2013 je súčasťou školy aj Školské stredisko záujmovej činnosti, ktorého názov sa dňom 1.1.2013 zmenil na Centrum voľného času. Predmetom jeho činnosti je zabezpečovať výchovu a vzdelávanie detí a mládeže, poskytovať rozvíjanie záujmov a organizovanie výchovno-vzdelávacej, rekreačnej, športovej a oddychovej činnosti žiakov vo voľnom čase v priebehu školského roka, vrátane školských prázdnin na základe platných predpisov. Školský obvod - §5 ods. 5 VZN č. 2/2006 Mesta Spišská Nová Ves o školských obvodoch základných škôl na území mesta.

#### 1. Údaje o počte žiakov:

##### I. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2014/2015	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	3	2	3
Počet žiakov	48	59	39	58

Šk. rok 2015/2016	0-I.ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	3	3	2
Počet žiakov	42	46	56	42

##### II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2014/2015	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	2	3	2	3	2
Počet žiakov	44	60	43	53	48

Šk. rok 2015/2016	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	2	3	2	2
Počet žiakov	68	41	61	41	41

Základná škola	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	493	470	460	452	438

Školský klub detí	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	98	415	107	95	90

Centrum voľného času	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	0	0	243	205	222

Počet žiakov má klesajúcu tendenciu, ktorá súvisí s demografickým vývojom. Je dosť problematické razantné zvýšenie počtu žiakov školy, lebo spádovou MŠ je len MŠ na Komenského ulici a tá tiež má z roka na rok nižší počet zapísaných detí. Ďalším dôvodom je zloženie a skladba jednotlivých žiakov školy.

## 2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet stravníkov/žiakov	357	366	331	323	300
Počet stravníkov/zamestnancov	63	79	46	55	50
Počet cudzích stravníkov	15	24	19	14	22
Počet vydaných jedál	67 219	66 580	63 809	59 140	59 587
z toho diétnych jedál	778	797	768	769	1 102

## 3. Zamestnanci

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	58,1	58,3	55,2	54,6	57,5
z toho učítelia	36,10	35,9	33,5	32,9	32,4
z toho vychovávateľa	3,9	4	3,5	3,5	2,9
z toho pedagogickí asistenti	0,9	1,2	1,2	1,7	2,9
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	2,2	4,7
z toho THP zamestnanci	16,2	16,2	16	14,3	14,6

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	58,1	58,2	55,4	54,5	57,9
z toho učítelia	36,1	35,6	33,2	32,5	32,7
z toho vychovávateľa	3,8	4	3,5	3,3	2,8
z toho pedagogickí asistenti	0,9	1,2	1,2	1,7	2,9
z toho odborní zamestnanci	0,5	0,7	1	2,2	4,7
z toho THP zamestnanci	16,8	16,7	16,5	14,8	15,1

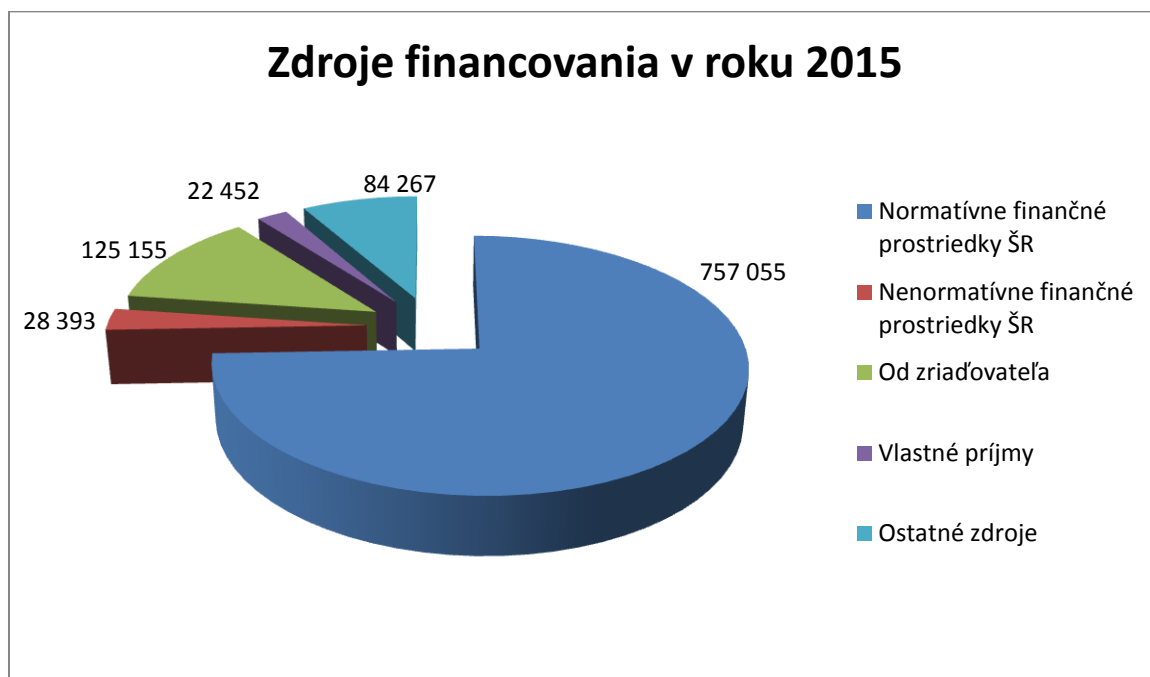
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	58,1	58,2	55,4	54,5	57,9
z toho ZŠ	47,3	47,2	44,9	45	48,6
z toho ŠKD	3,8	4	3,5	3,3	2,8
z toho CVČ	0	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	7	7	7	6,2	6,5

#### 4. Zdroje financovania

##### Finančné prostriedky v roku 2015

Normatívne	757 055,00
Nenormatívne	28 393,22
Od zriaďovateľa	125 155,00
Vlastné príjmy	22 452,02
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	84 267,20

(Zmeniť hodnoty v grafe za aktuálne – klik na graf – zmena údajov tabuľky!)



Ostatné zdroje pozostávajú:

sponzorské:	2 222,00Eur
dotácie z iných obcí (na prevádzku CVČ):	1 108,06 Eur
projekt PRINED - ESF	54 310,76 Eur
- ŠR	9 583,21Eur

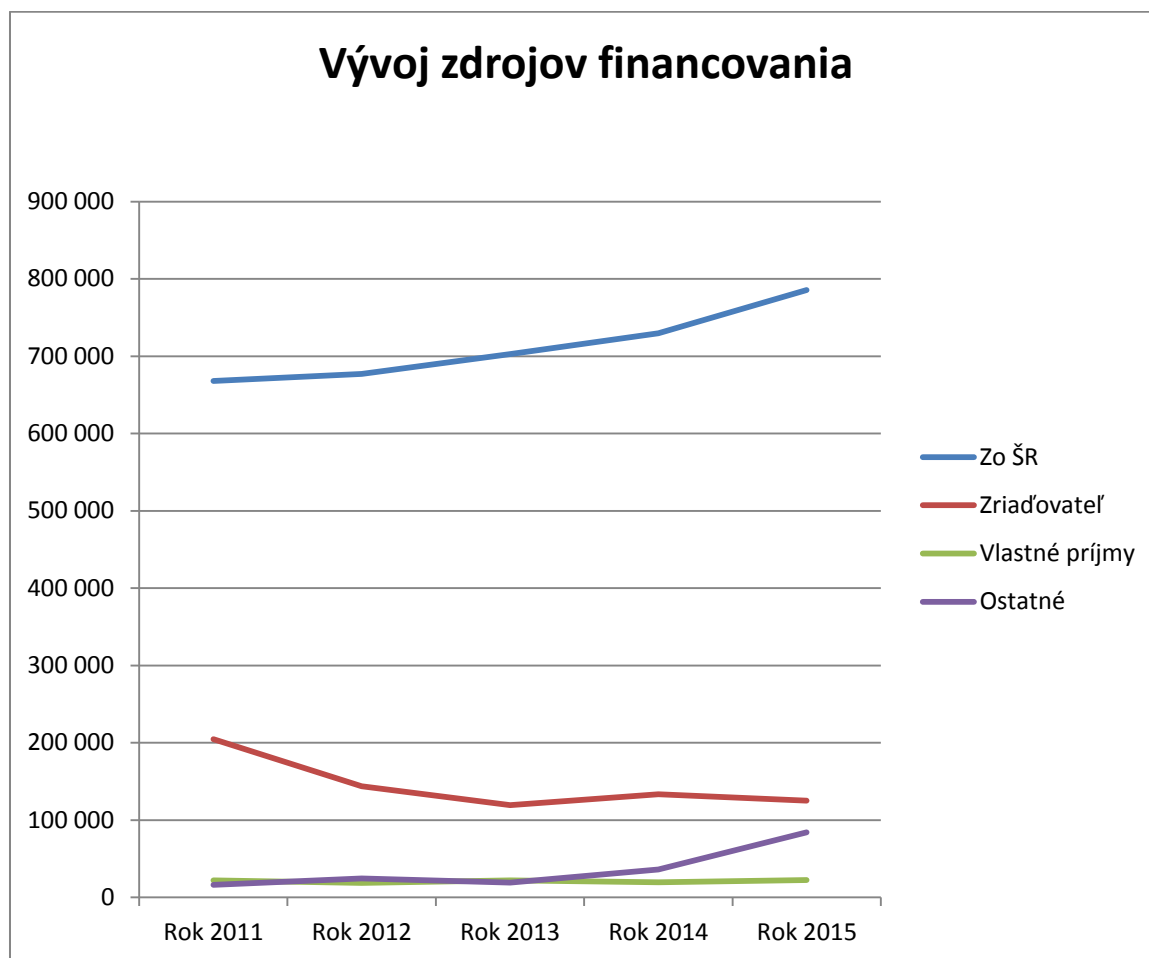
ÚPSVaR:	- HN- podpora k stravovacím návykom	14 187,97 Eur
	- HN- školské potreby	2 855,20Eur

Vlastné príjmy pozostávajú:	- z prenájmu a dobropisov	4 764,51 Eur
	- poplatky za šk. klub detí	3 280,00 Eur
	- poplatky za CVČ	1 898,00 Eur
	- poplatky za stravné	20 509,51 Eur

## Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
zo ŠR	668 114,20	677 025,10	702 730,00	729 527,10	785 448,22
zriaďovateľ	204 492,00	143 875,00	119 247,00	133 515,00	125 155,00
vlastné príjmy	22 199,65	18 851,74	22 055,18	19 440,02	22 452,02
ostatné	16 041,23	24 726,94	19 305,76	36 213,95	84 267,20

(Zmeniť hodnoty v grafe za aktuálne – klik na graf – zmena údajov tabuľky!)



V roku 2015 stúpili normatívne finančné prostriedky najmä z dôvodu nárastu miezd k 1. 1. 2015 o 5%, preradením učiteľov do vyššieho platového stupňa z dôvodu odpracovaného ďalšieho roka a ukončením kreditového vzdelávania, resp. preradenie do vyššej platovej triedy s dôvodu zvýšenia kvalifikácie – ukončenie atestácie.

## 5. Majetok

K 31. 12. 2015 Základná škola Komenského 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 113 710,- €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 1 935 214,53 €,
- Samostatné hnutelné veci 64 483,78 €,
- Pozemky 114 011,15 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,- € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 427 474,92 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky: príjmy budúcich období-dobropis/SPP	264,90 Eur
-dobropis/Emkobel	1 799,29 Eur
Záväzky: faktúry došlé po 31.12.2015 týkajúce sa r. 2015	7 601,83 Eur
preplatky zo stravovania	4 224,75 Eur
mzdy, odvody, daň, sporenie -12/2015	73 215,45 Eur

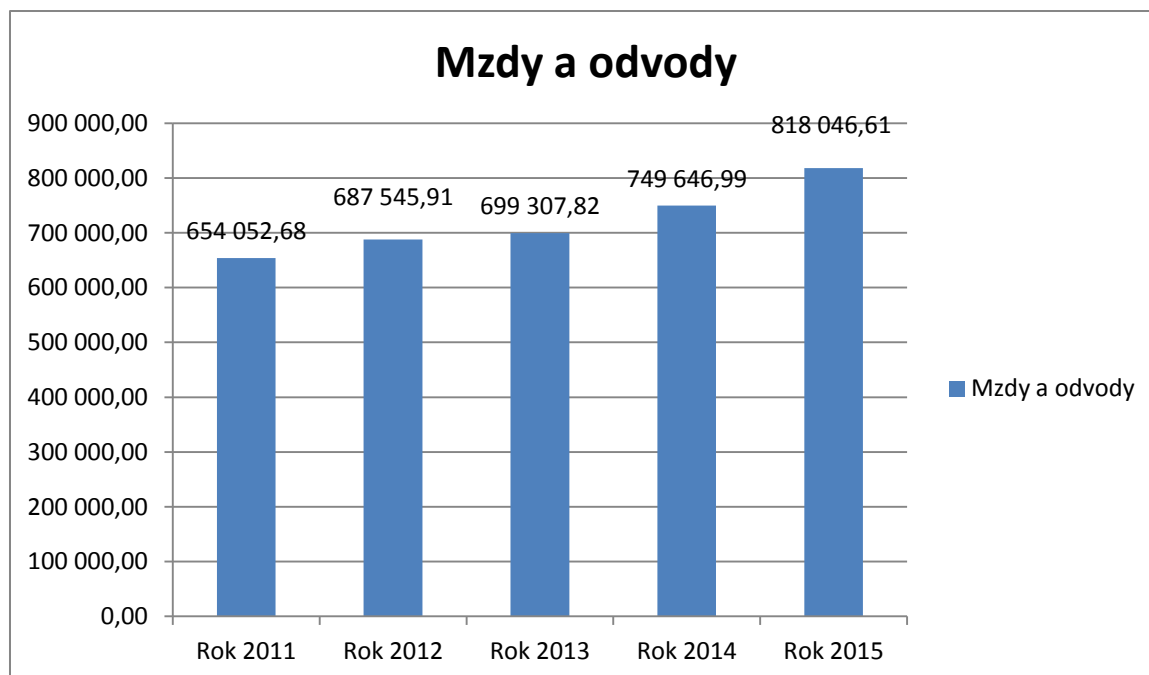
## 7. Bežné výdavky

V roku 2015 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 015 029,17 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 818 046,61 € (vrátane dohôd), čo je 80,59% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 196 982,56 €.

### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Mzdy a odvody	654 052,68	687 545,91	699 307,82	749 646,99	818 046,61
Priem. mzda	689,2	721,3	776,7	841,1	855,5
Priem mzda ped. zamestnancov	808,3	858,3	923,4	986,5	1 039,4

(Zmeniť hodnoty v grafe za aktuálne – klik na graf – zmena údajov tabuľky!)

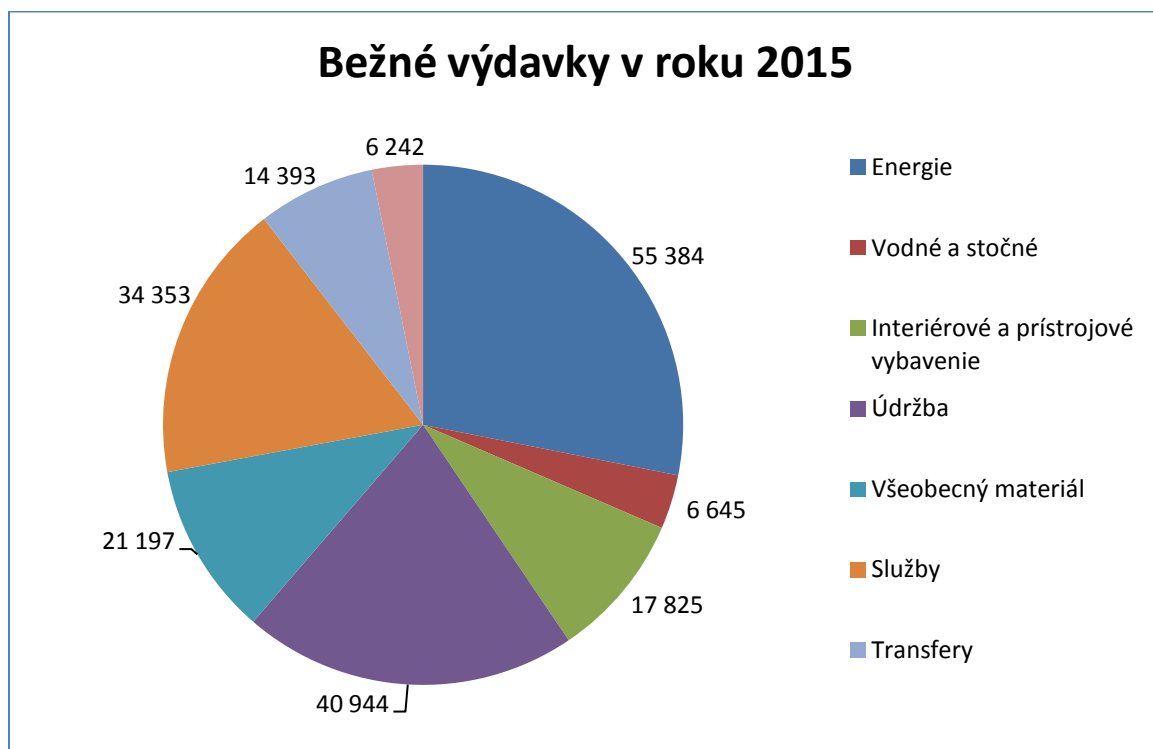




### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	55 384,04
Vodné, stočné	6 644,67
Interiérové a prístrojové vybavenie	17 825,13
Údržba	40 943,78
Všeobecný materiál	21 196,53
Služby	34 353,08
Transfery	14 392,77
Ostatné	6 242,56
Spolu	196 982,56

(Zmeniť hodnoty v grafe za aktuálne – klik na graf – zmena údajov tabuľky!)



### Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD	CVC
610 mzdy	524 191,24	34 560,20	29 544,13	2 000,00
620 odvody	191 218,55	12 886,64	20 211,38	2 099,59
631 cestovné	571,47	0	0	0
632 energie	43 400,20	17 944,34	3 247,01	0
633 materiál	28 405,39	2 522,59	9 830,96	2 525,60
634 dopravné	29,42	0	408,00	3 673,82
635 údržba	40 109,68	1 950,58	0	0
636 nájomné	474,99	0	27,95	336,00

637 služby	23 698,64	13 906,72	452,34	6 926,05
642 transfery	6 468,05	1 149,41	158,23	0
717 kapitál. výdavok	100,00			
Spolu	858 667,63	84 920,48	53 880,00	17 561,06

Podrobný rozpis čerpania nákladov na prevádzku (okrem nákladov na energie a bežných výdavkov na drobný materiál a všeobecné služby) s uvedením zdrojov financovania:

- nákup hokejových štuľní – 1 340 Eur z prostriedkov zriaďovateľa na CVČ a ŠKD,
- revízia výťahu v ŠJ (bežná revízia, revízia k úradnej skúške) -380 Eur z rozpočtu ŠJ a z vlastných príjmov ŠJ
- doplnenie výpočtovej techniky ( notebooky) - 4 416 Eur z NFP-VP, z prostriedkov zriaďovateľa na ŠKD a vlastných príjmov ŠKD
- zakúpenie licencií – 1 170 Eur zo štátneho rozpočtu na ZŠ,
- zakúpenie brúsky, zväračky, náradia (vybavenie dielne školníka)- 750 Eur zo štátneho rozpočtu na ZŠ,
- prenájom trampolín z dotácie obcí pre CVČ – 336 Eur
- v rámci realizácie projektu: “Druhá šanca pre odpad“ ( zakúpenie šijacieho stroja, drobného materiálu, paliet a tlač letákov) – 2086 Eur z finančných prostriedkov poskytnutých na základe Zmluvy o spolupráci pri realizácii projektu (Embraco Slovakia s.r.o.)
- povinná údržba multifunkčného ihriska – 360 Eur zo štátneho rozpočtu na ZŠ
- vymaľovanie kuchyne – 932 Eur z vlastných príjmov ŠJ
- zakúpenie vysokotlakového vodného čističa – 443 Eur zo štátneho rozpočtu na ZŠ a vlastných príjmov ZŠ
- oprava sanity - 3 510 Eur zo štátneho rozpočtu na ZŠ,
- výmena osvetlenia v triede - 601 Eur zo štátneho rozpočtu na ZŠ,
- zakúpenie športového náčinia - 1 620 Eur z prostriedkov zriaďovateľa na ŠKD a CVČ
- v rámci zabezpečenia akcie: „DETI MESTU“ (prenájom priestorov, osvetlenie, ozvučenie a občerstvenie)- 1 713 Eur z vlastných príjmov ZŠ
- zakúpenie sedacej súpravy - 915 Eur z rozpočtu od zriaďovateľa pre ŠKD
- zakúpenie suchého bazéna+loptičky-514 Eur od zriaďovateľa pre ŠKD
- doplnenie knižnice - 997 Eur z vlastných príjmov ŠKD
- oprava zádveria a dverí v objekte školy – 5 945 Eur zo štátneho rozpočtu na ZŠ
- správa serverového systému - 1 500 Eur zo štátneho rozpočtu na ZŠ,
- autobusová preprava žiakov z CVČ – 3 873 Eur z prostriedkov zriaďovateľa na CVČ, z vlastných príjmov CVČ a z dotácie obcí,
- oprava parkoviska- 28 188 Eur zo štátneho rozpočtu pre ZŠ
- zakúpenie robota Kitchen a obnova inventára v ŠJ ( taniere, misky, príbory) – 1 520 Eur z vlastných príjmov ŠJ
- doplnenie interiérového vybavenia (stoly, stoličky, katedry) – 4 999 Eur zo štátneho rozpočtu ZŠ
- program FON02 - 1 270 Eur zo štátneho rozpočtu pre ZŠ
- zakúpenie kovových skriň a trojmiestnych šatňových skriň – 2 448 Eur z prostriedkov zriaďovateľa pre ŠKD
- nákup tabúl Triptych Ceramic- 2 264 Eur zo štátneho rozpočtu pre ZŠ, z vlastných príjmov ZŠ a z rozpočtu od zriaďovateľa pre ŠKD
- držiak na korčule, brúsny kotúč- 1 044 Eur z prostriedkov zriaďovateľa pre CVČ

V rámci prevádzkových výdavkov sa vykazujú aj odmeny za prácu na dohodu:

- dohoda o pracovnej činnosti (vedenie krúžkov zo VP) - 510 Eur / 102 hod.
- dohoda o pracovnej činnosti (pomocné administratívne práce) /68 hod.
- dohoda o pracovnej činnosti (vedenie krúžkov v CVČ) – 6 901 Eur/ 1546 hod.

## 8. Kapitály

V roku 2015 sme mali kapitálové výdavky vo výške 100,00 Eur ( projektová dokumentácia-altánok)

## 9. Záver

Hospodárenie v roku 2015 bolo značne problematické, hlavne v oblasti miezd pedagogických a nepedagogických zamestnancov. Vzhľadom na počet a zloženie tried je problémom ich spájanie, lebo sme školou so zameraním na športovú prípravu a školu navštevuje vysoký počet žiakov zo SZP.

V priebehu roka 2015 sme pracovali v projekte PRINED, kde sme si pomohli hlavne s prácou asistentov učiteľa, resp. s odbornými zamestnancami, ktorí nám pomáhali riešiť problémy so žiakmi SZP. Ich mzdové náklady sú refundované, no refundácia za obdobie 11-2015 sme dostali až vo februári 2016. Dané mzdové náklady sme zaplatili z vlastných príjmov ZŠ.

V rámci rekonštrukcie pred 5-timi rokmi nebol opravovaný interiér školy (okrem maľovania), z tohto dôvodu sú každoročne potrebné opravy v menšom rozsahu v oblasti elektroinštalácie, rozvodov vody, kanalizácie, WC.

V ŠJ bola potrebná čiastočná výmena inventáru, no bude potrebná postupná výmena strojov, zariadení a vzduchotechniky. Plánované vymaľovanie kuchyne sa uskutočnilo.

V rámci školy sme opravili parkovisko pri telocvičniach školy, lebo povrch bol značne poškodený a dochádzalo tým aj k poškodzovaniu priľahlých ihrísk a povrchového plášťa budovy. Je nutné do budúcnosti plánovať opravu strechy, lebo pri rozsiahlych dažďoch dochádza k jej presakovaniu na niektorých miestach.

Za účelom zníženia energetickej náročnosti a vyrovnania teplôt v jednotlivých miestnostiach je nevyhnutná termoregulácia celého vykurovacieho systému. Vzhľadom na vysoký tlak vo vodovodnom potrubí a následnom poškodzovaní vodovodných ventilov a rozvodov treba uvažovať o umiestnení tlakového ventilu na vstupe do budovy.

V prípade možnosti by bolo vhodné aj postupné dopĺňanie kabinetov učebnými pomôckami.

V posledných rokoch využívame len minimálny prevádzkový normatív, aby sme mali dostatok finančných prostriedkov na osobné náklady.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, HUTNÍCKA 16,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

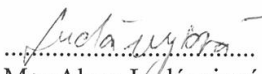
---

Február 2016

Spracovala: Bc. Marta Brajerčíková

Dátum spracovania: 29. 2. 2016

Schválil:

  
Mgr. Alena Ludányiová  
riaditeľka školy

ZÁKLADNÁ ŠKOLA  
Hutnícka 16  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES  
- 1 -

## Rozbor hospodárenia za rok 2015

v Eur

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Vlastné príjmy	31 000	28 322,72
Sponzorské		7300
Dotácie iných obcí		
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>	905 330	906 100,87
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	790 025	790 795,87
prevádzka	115 305	115 305
Nenormatívne finančné prostriedky:	46 463	46463,12
- vzdelávacie poukazy	14 082	14 082
- asistent učiteľa	23 669	23 669
- dopravné žiakom	2 203	2203
- dopravné žiakom z r. 2014	211	211,12
- odchodné		
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	4 417	4 417
- príspevok na učebnice	1881	1881
KV od zriaďovateľa		
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>	128 900	128 900
- školský klub detí	65 900	65 900
- školská jedáleň	63 000	63 000
- centrum voľného času		
KV od zriaďovateľa		
<b><i>ÚPSVaR</i></b> (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	6 900	6972,94
(hmotná núdza - školské potreby)	1 361	1 361,20
(aktivačné práce, projekty)		
<b>Projekty (Comenius, Prined, Erasmus +)</b>		7212
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>1 119 954</b>	<b>1 132 632,85</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1 119 954	1 131 105,73
Kapitálové výdavky	0	0
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>1 119 954</b>	<b>1 131 105,73</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>1527,12</b>
z toho: dopravné		98,06
HN strava		737,90
nepoužité príjmy		6,83
nepoužité príjmy		674,17
nepoužité výdavky		10,16
nerozpočtované príjmy		

Základná škola, Hutnícka16, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú a ekologickú výchovu. Umožňuje náboženskú výchovu a športovú prípravu. V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie. V školskej jedálni zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy. Školský obvod určuje VZN 2 2006 - o školských obvodoch základných škôl na území mesta takto: Hutnícka, Duklianska – sídlisko, Hrnčiarska, Kováčska, Zámočnícka, Kamenárska, Stolárska, Strojnícka, Kolárska, Tkáčska, Radlinského- západná časť, Arnutovce (časť), Danišovce (časť), Domaňovce (časť), Hnilčík (časť), Chrast' nad Hornádom (časť), Iliášovce (časť), Jamník (časť), Lieskovany (časť), Matejovce nad Hornádom (časť ) Odorín ( časť), Poráč (časť), Teplička nad Hornádom (časť), Letanovce (časť), Spišské Tomášovce (časť), Vítkovce (časť).

## 1. Údaje o počte žiakov:

### I. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2014/2015	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3+1 ŠPT bez MP	2+1 ŠPT s MP	3	2
Počet žiakov	54+4	45+3	66	43

Šk. rok 2015/2016	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	3+1 ŠPT bez MP	2+1 ŠPT s MP	3
Počet žiakov	61	50+4	42+2	63

### II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2014/2015	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	3	3	3
Počet žiakov	61	55	61	56	59

Šk. rok 2015/2016	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	2	3	3	3	3
Počet žiakov	47	55	52	58	57

Základná škola	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	538	531	507	507	491

Školský klub detí	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	155	165	137	145	148

Centrum voľného času	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Počet žiakov	-	-	-	-	-

Počet žiakov školy má za sledované obdobie klesajúci charakter, ktorý súvisí s demografickým vývojom, s migráciou obyvateľov sídliska Západ I., s odchodom našich žiakov na bilingválne, či osemročné gymnázium v nižšom ako deviatom ročníku ako aj s polohou školy a jej dostupnosťou pre žiakov z okolitých obcí. Počet tried sa v školskom roku 2015/16 oproti predchádzajúcemu školskému roku nezmenil.

## 2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet stravníkov/žiakov	387	379	368	352	339
Počet stravníkov/zamestnancov	55	53	53	50	49
Počet cudzích stravníkov	8	9	11	13	15
Počet vydaných jedál z toho diétnych jedál	72 501	71 012	69 648	66 264	65 379

## 3. Zamestnanci

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	68	69	66	62	64
z toho učitelia	38	39	37	34	36
z toho vychovávateľa	7	7	7	5	5
z toho pedagogickí asistenti	2	2	1	3	3
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	20	20	20	19	19

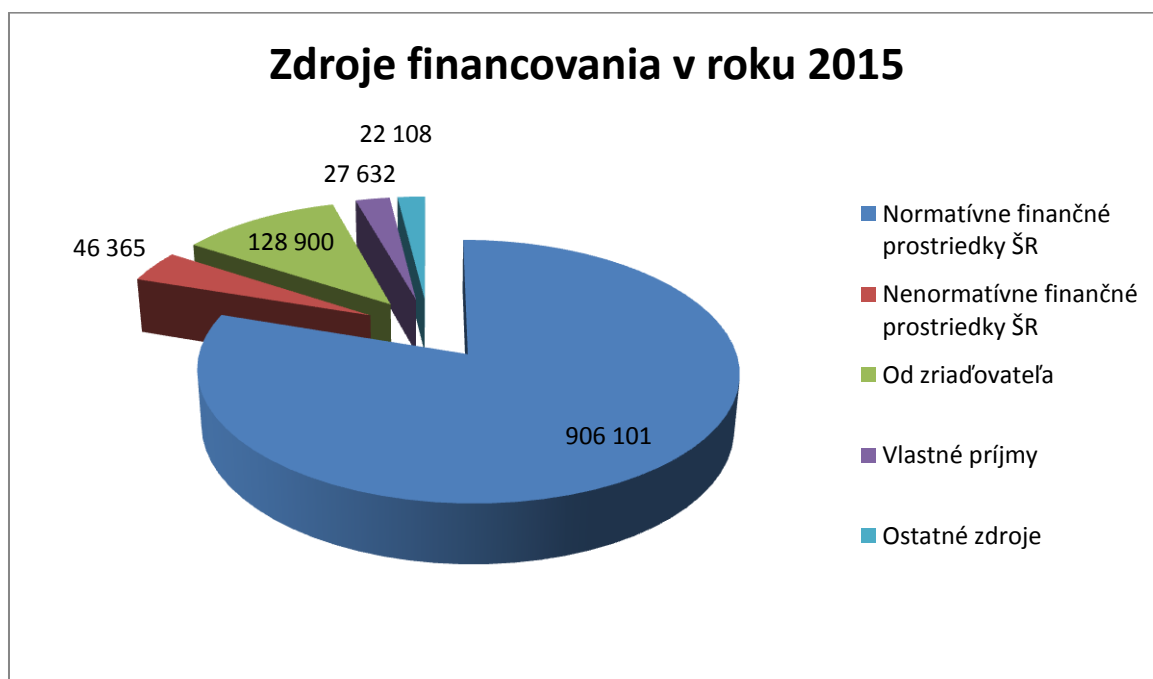
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	65,3	67	64	61,1	61,7
z toho učitelia	36,6	38,5	37,1	33,8	35,5
z toho vychovávateľa	6,7	6,6	6,4	5,2	4,9
z toho pedagogickí asistenti	2	1,6	0,3	2,8	2,8
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	19	19,4	19,2	18,3	17,5

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	65,3	67	64	61,1	61,7
z toho ZŠ	51,9	53,6	51	49,9	50,8
z toho ŠKD	6,7	6,6	6,4	5,2	4,9
z toho školská jedáleň	6,7	6,8	6,6	6	6

#### 4. Zdroje financovania

##### Finančné prostriedky v roku 2015

Normatívne	906100,87
Nenormatívne	46 365,06
Od zriaďovateľa	128 900,00
Vlastné príjmy	27 631,56
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	22 108,24



Ostatné zdroje financovania v roku 2015 tvorili mimorozpočtové zdroje a to:

- **prostriedky z ÚPSVaR:**
  - dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 6 235,04 €,
  - dotácia na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 1361,20 €,
- **prostriedky z darov:**
  - dofinancovanie výmeny okien v telocvičnom trakte vo výške 7 000 €
  - nákup výpočtovej techniky vo výške 300 €

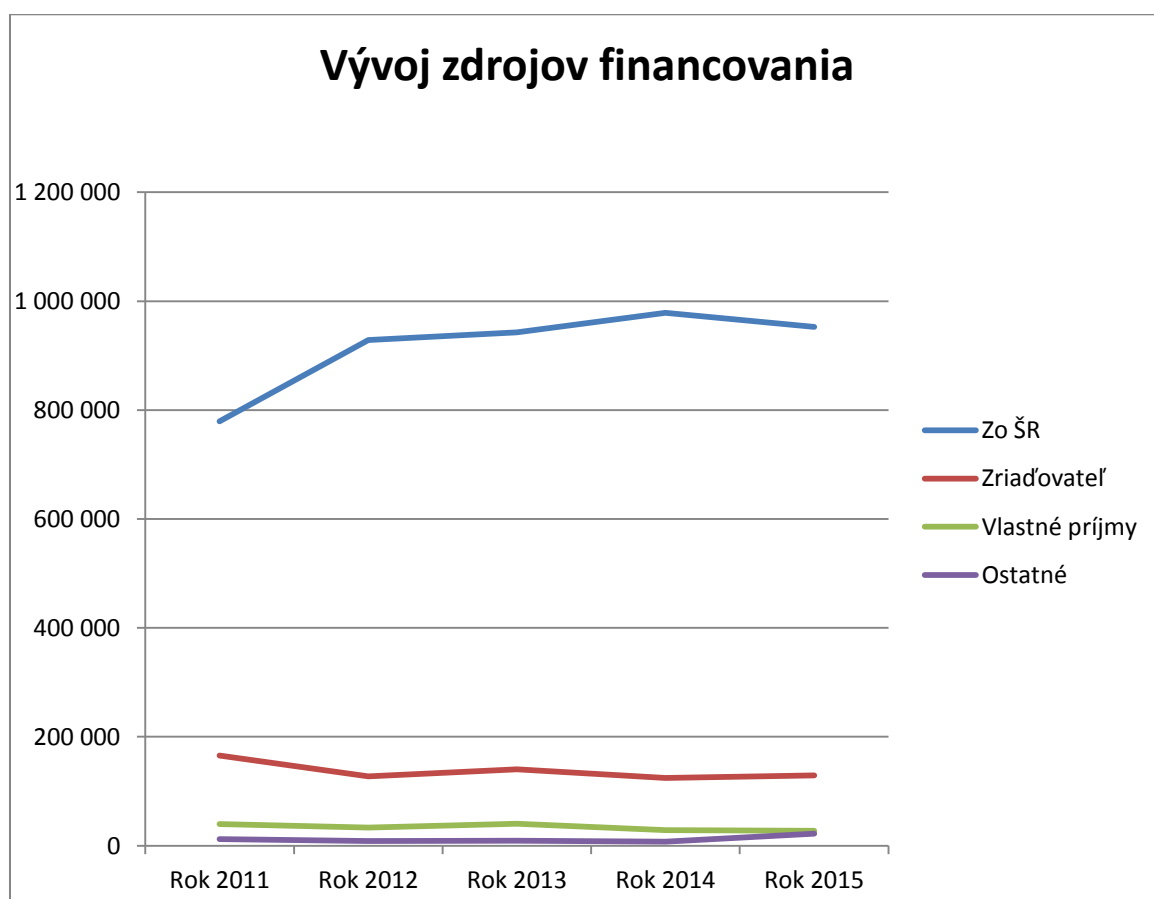


• **prostriedky získané z projektov:**

- „Erasmus+“ – projekt EÚ pre vdelávanie, odbornú prípravu, mládež a šport  
- 7 212 €
- „e-test“ – zvyšovanie kvality vzdelávania na ZŠ a SŠ s využitím elektron.  
testovania – 770,87 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
zo ŠR	779616,42	928477,20	942564,32	978511,56	952 465,93
zriaďovateľ	165897,00	127553,00	140368,00	124395,00	128 900,00
vlastné príjmy	39978,11	33224,01	40188,96	28733,50	27 631,56
ostatné	12347,01	8890,90	9030,46	7699,46	22 208,11



Nárast mzdových prostriedkov bol spôsobený zvýšením plátov pedagogických i nepedagogických zamestnancov, atestáciami a nárastom kreditových príplatkov u pedagogických zamestnancov, vyššími mzdovými nákladmi na asistentov oproti roku 2014.

Zriaďovateľ zvýšil prevádzkový normatív škole z vytvorenej rezervy na uskutočnenie výmeny okien v telocvični, ktorá sa uskutočnila v mesiacoch august - september 2015 vo výške 20 000 €. Na dofinancovanie výmeny okien prispela škola z vlastných zdrojov sumou 8 785,92 € a z darovacieho účtu 7 000,- €.

## 5. Majetok

K 31. 12. 2015 Základná škola, Hutnícka 16 má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 921 960,15 €, ktorý je v nasledovnom členení:

Budovy	1 719 914,04 €,
Samostatné hnuťel'né veci	48 420,34 €,
Dopravné prostriedky	3 929,50 €,
Pozemky	149 696,27 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 319 334,63 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky

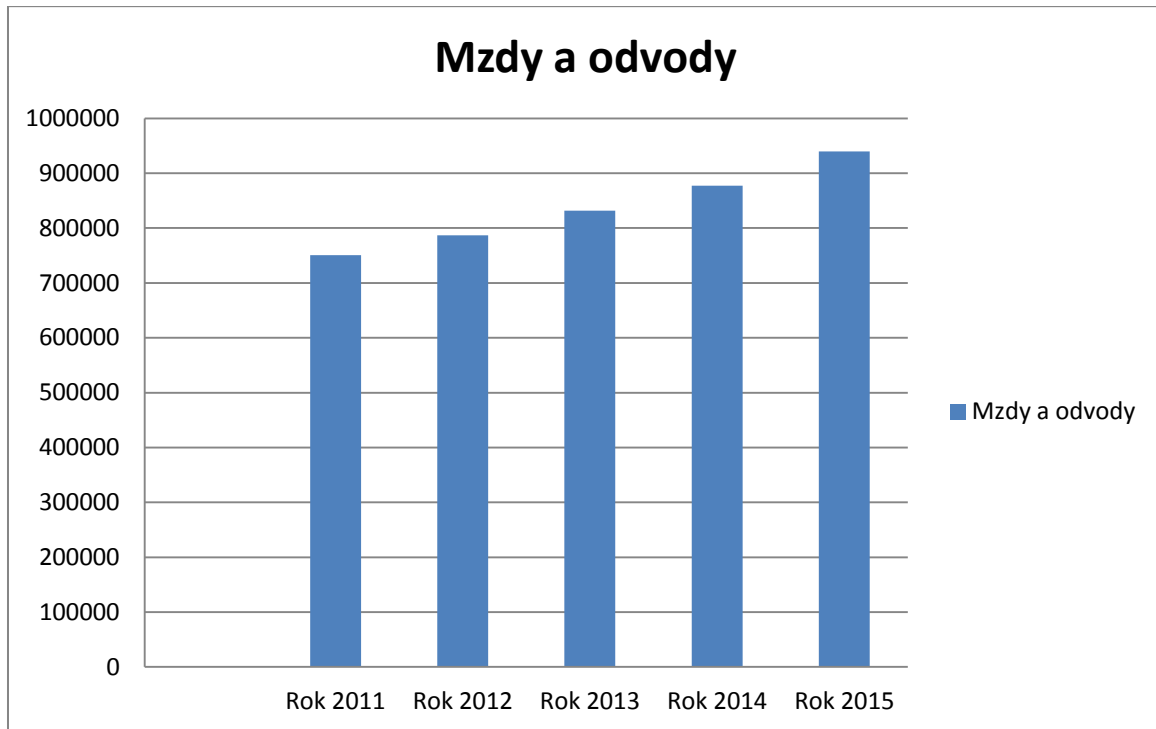
Záväzky k 31.12.2015 vo výške 9 319,32 tvoria neuhradené faktúry za teplo, vodné a stočné, telefónne hovory a oprava kanalizácie. K 31.12.2015 nie sú vykazované žiadne pohľadávky.

## 7. Bežné výdavky

V roku 2015 základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 131 105,73 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 939 729,78 € (vrátane dohôd), čo je 83% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 191 375,95 €.

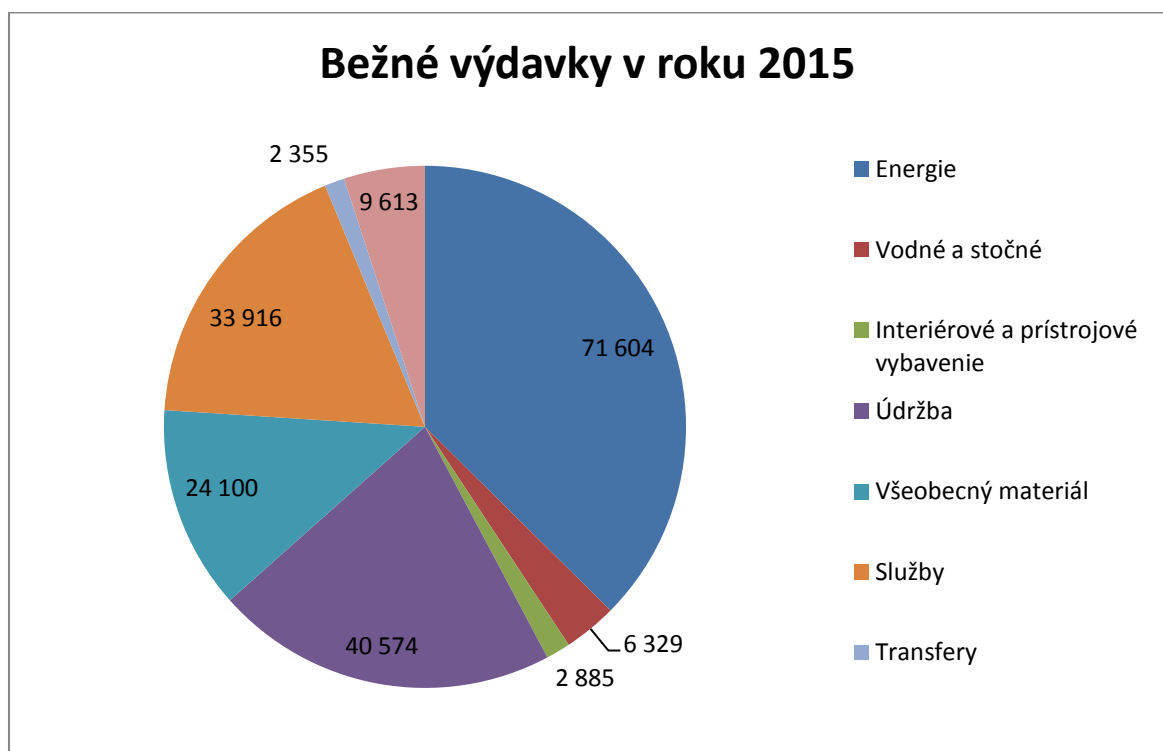
### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Mzdy a odvody	750 421,38	786 766,40	831 796,37	877 215,28	939 729,78
Priem. mzda	585,54	704,36	772,80	866,75	896,89
Priem mzda ped. zamestnancov	825,89	868,67	982,75	1082,62	1 100,83



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	71 604,15
Vodné, stočné	6 328,90
Interiérové a prístrojové vybavenie	2 884,80
Údržba	40 574,16
Všeobecný materiál	24 099,75
Služby	33 916,25
Transfery	2 354,78
Ostatné	9 613,16
Spolu	191 375,95



### Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD	CVCČ
610 mzdy	602 508,84	34 999,86	44 151,34	
620 odvody	222 942,83	13 127,14	16 265,66	
631 cestovné	9 078,49			
632 energie	54 357,42	15 332,80	8 242,83	
633 materiál	20 888,42	4 354,46	1 741,67	
634 dopravné	134,17			
635 údržba	39 675,93	898,23		
636 nájomné	400			
637 služby	26 390,32	10 252,15	451,92	
642 transfery	4 538,27	270,40	102,58	
Spolu	980 914,69	79 235,04	70 956	

**Normatívne výdavky** boli pridelené v celkovej sume 906 100,87 €  
 Z toho na: mzdy a poisťne 790 795,87 €  
 prevádzku 115 305,00 €

Vo finančnom normatíve na prevádzku boli zriaďovateľom účelovo vyčlenené finančné prostriedky vo výške 20 000,00 € na výmenu okien v telocvičnom trakte – blok D.  
 Ďalšie čerpanie finančných prostriedkov na prevádzku je nasledovné:

- tepelná a elektrická energia – 45 417,- €
- vodné a stočné – 4 673,- €
- výmena ochranných sietí na oknách v telocvičniciach – 1 197,- €
- oprava kanalizácie v malej budove /priestory prenajaté OZ Proautistik/ - 757,- €
- výmena bojlera, vodovodných rúr vo veľkej budove školy – 521,- €
- čistenie a monitorovanie kanalizácie veľkej budovy školy - 856,- €
- zakúpenie kosačky – 515,- €
- tvorba sociálneho fondu – 6 933,- €
- príspevok na stravovanie – 8 942,- €,
- poisťenie – 1 580,- €,
- dohody o vykonaní práce - 1 353,- € /bezpečnostný technik, vyučujúci náboženstva/,
- ostatné prostriedky boli použité na údržbu budov a strojov, nákup materiálu, pracovných odevov, telekomunikačné a všeobecné služby.

**Nenormatívne výdavky** boli pridelené v celkovej sume 46 365,06 €  
 Z toho: na dopravu žiakov 2 316,06 €  
 vzdelávacie poukazy 14 082,00 €  
 asistent učiteľa 23 669,00 €  
 na žiakov zo SZP 4 417,00 €  
 príspevok na učebnice AJ 1 881,00 €

Z dotácie na dopravu žiakov bolo do roku 2016 presunutých 98,06 € z dôvodu nepravidelnej dochádzky žiakov do školy.

Dotácia na vzdelávacie poukazy sa použila prevažne na mzdy vedúcich záujmových útvarov a odvody do poisťovni vo výške 10 716 € a na nákup pomôcok a drobného materiálu pre realizáciu záujmových útvarov v sume 3 307 €.

Finančné prostriedky určené na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia boli použité na nákup interaktívnej techniky a učebných pomôcok.

## Vlastné príjmy

Rozpočet vlastných príjmov plynúcich z prenájmu nebytových priestorov (Centrum krásy, Proautistik, zubár a telocvičňa) a z dobropisov za rok 2015 bol schválený vo výške 15 000 €.

Vlastné príjmy za základnú školu v roku 2015 vo výške 12 575,56 € použité nasledovne:

- dofinancovanie projektu „Erasmus+“ – 1 803,- €. Po vyhodnotení projektu budú v roku 2016 uvedené prostriedky vrátené škole.
- dofinancovanie výmeny okien v telocvični – 8 785,92 €
- ostatné vlastné príjmy boli použité na úhradu tepelnej energie.

## Originálne kompetencie

### Školský klub detí

- |                  |             |
|------------------|-------------|
| - mzdy a odvody  | 60 417,00 € |
| - prevádzka      | 5 483,00 €  |
| - vlastné príjmy | 5 056,00 €  |

Finančné prostriedky určené na prevádzku boli v ŠKD použité na úhradu energií, vodného a stočného, prídely do sociálneho fondu a nákup materiálu pre ŠKD.

Vlastné príjmy boli použité na úhradu energií vo výške 3 313,- € a na nákup interiérového vybavenia herne ŠKD vo výške 1 743,- €.

### Školská jedáleň

- |                  |             |
|------------------|-------------|
| - mzdy a odvody  | 48 127,00 € |
| - prevádzka      | 14 873,00 € |
| - vlastné príjmy | 10 000,00 € |

Finančné prostriedky určené na prevádzku školskej jedálne boli použité na úhradu energií 10 004,- € a ostatné prostriedky na bežné opravy a údržbu kuchynských zariadení.

Z vlastných príjmov boli financované energie 3 940,- €, čistiace prostriedky, pracovné odevy a obuv, poplatok za komunálny odpad, škrabka na zemiaky a ostatné služby spojené s prevádzkou školskej jedálne.

## 8. Kapitály

V roku 2015 sme nemali žiadne kapitálové výdavky.

## 9. Záver.

Finančné prostriedky boli využité hospodárne a účelne. Približne polovica finančných prostriedkov z prevádzky aj z vlastných príjmov bola použitá na úhradu energií. Šetreniu prostriedkov by v budúcnosti pomohlo vyregulovanie kúrenia, montáž termostatických hlavíc alebo ventilov, zateplenie budovy a výmena svietidiel.

Prostriedky na prevádzku sa okrem energií použili hlavne na nutné opravy a skvalitnenie priestorovo - materiálových podmienok školy. Pretrvávajúcim problémom školy je aj naďalej kanalizácia školy.

ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA, J. FABINIHO 1,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

## ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015


---

Február 2016

Spracovala: Angela Rerková

Dátum spracovania: 26. 2. 2016

Schválila:

  
Mgr. Eva Šterbáková, DiS.art.  
riaditeľka ZUŠ

ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA  
J. Fabiniho 1  
052 01 Spišská Nová Ves



## Rozbor hospodárenia za rok 2015

v Eur

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Vlastné príjmy	67 000	60 980,35
Sponzorské		
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>		
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy		
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>		
Mzdové prostriedky	608 470	608 470,00
Prevádzkové prostriedky	80 750	80 750,00
<b>Pr í j m y s p o l u :</b>	<b>756 220</b>	<b>750 200,35</b>
Výdavky: Bežné výdavky	754 150	748 105,89
Kapitálové výdavky	2 070	2 070,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>756 220</b>	<b>750 175,89</b>
Rozdiel: vrátene MsÚ		<b>24,46</b>
z toho: nepoužité príjmy		<b>0,27</b>
nepoužité výdavky		<b>24,19</b>

Základná umelecká škola je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Na základe zriaďovacej listiny, ktorá je vypracovaná v zmysle zákona 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a Smernice MŠ SR č.1/2004 – E, Základná umelecká škola poskytuje základy vzdelania v jednotlivých umeleckých odboroch a pripravuje na štúdium učebných a študijných odborov na stredných školách umeleckého zamerania a na konzervatóriu; odborne pripravuje aj na štúdium na vysokých školách s umeleckým zameraním.

## 1. Údaje o počte žiakov:

Počet žiakov	Šk. rok 2011/2012	Šk. Rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Individuálne vyučovanie	408	406	408	368	355
Skupinové vyučovanie	632	567	590	620	584

Základná umelecká škola je záujmová, to znamená, že nie je povinnosťou žiaka absolvovať celú dĺžku vzdelania. Na absolvovanie celého štúdia vplýva mnoho faktorov: zamestnanosť, nezamestnanosť rodiča, strata záujmu žiaka, zaťaženosť vyplývajúca z požiadaviek ZŠ, čím sa stáva, že v niektorých prípadoch žiak neukončí ani 1 školský rok. Umožňuje mu to Vyhláška 245/2011 Z. z. o základnej umeleckej škole §7 ukončovanie štúdia, bod.3 „ak žiak alebo zákonný zástupca žiaka písomne požiada o predčasné ukončenie štúdia, riaditeľ školy môže štúdium predčasne ukončiť posledným dňom mesiaca, v ktorom bola predložená žiadosť o predčasné ukončenie štúdia“.

Každý rok je iný aj v počte nových záujemcov o štúdium. Tieto faktory potom ovplyvňujú počet žiakov za daný školský rok. Snahou školy je udržať celkový stav okolo 1000 žiakov.

## 2. Zamestnanci

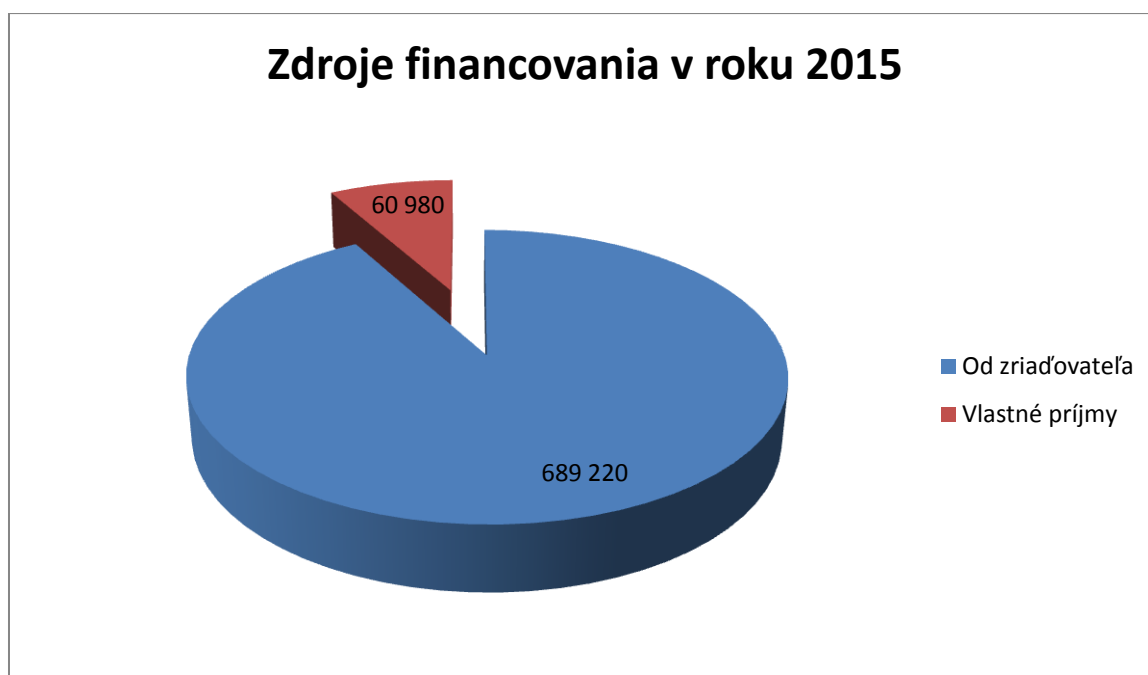
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	46	42	46	47	46
z toho učitelia	37	34	37	38	37
z toho THP zamestnanci	9	8	9	9	9

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	42,5	37,7	41,2	41,6	40,9
z toho učitelia	34,7	31,2	33,9	33,5	32,8
z toho THP zamestnanci	7,8	6,5	7,3	8,1	8,1

### 3. Zdroje financovania

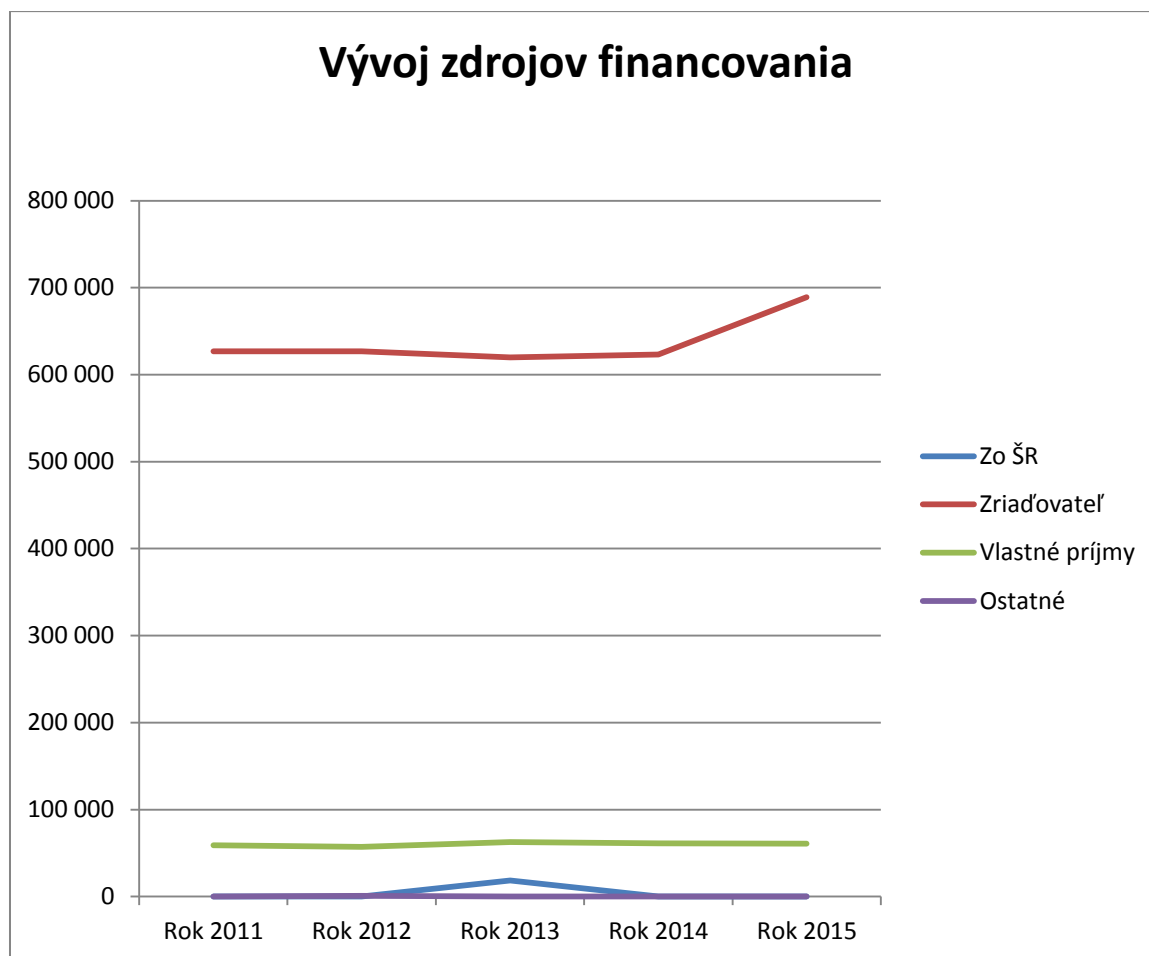
Finančné prostriedky v roku 2015

Od zriaďovateľa	689 220,00
Vlastné príjmy	60 980,35
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	0



### Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
zo ŠR	0	0	18 312,00	0	0
zriaďovateľ	626 900,00	626 899,90	620 000,00	623 000,00	689 220,00
vlastné príjmy	59 092,45	57 187,60	62 814,54	61 151,50	60 980,35
ostatné	0	960,10	0	0	0



V roku 2013 sme mimoriadne dostali zo ŠR financie na 5 % navýšenie plátov zamestnancov, nakoľko sme originálna kompetencia, tak aj platy pedagógov máme financované od zriaďovateľa.

#### 4. Majetok

K 31. 12. 2015 Základná umelecká škola , J. Fabiniho 1 v Spišskej Novej Vsi má v správe dlhodobý majetok v hodnote 497 405,76 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 377 964,32 €,
- Samostatné hnutelné veci 84 318,95 €,
- Pozemky 35 122,49 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 348 532,30 €.

V roku 2015 sme nemali úbytky – vyradenie nepoužiteľného majetku. Prírastky sme mali vo výške 24 635,32 € / interiérové vybavenie tried, PC 3 ks, majetok z darovacej zmluvy RZ pri ZUŠ v hodnote 2 596,92 €, interaktívne tabule 3 ks, kamery do tanečných a výtvarných tried, prenosný ozvučovací systém... /

## 5. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky krátkodobé k 31.12.2015 vo výške 103,00 € - nedoplatky za školné žiakov.

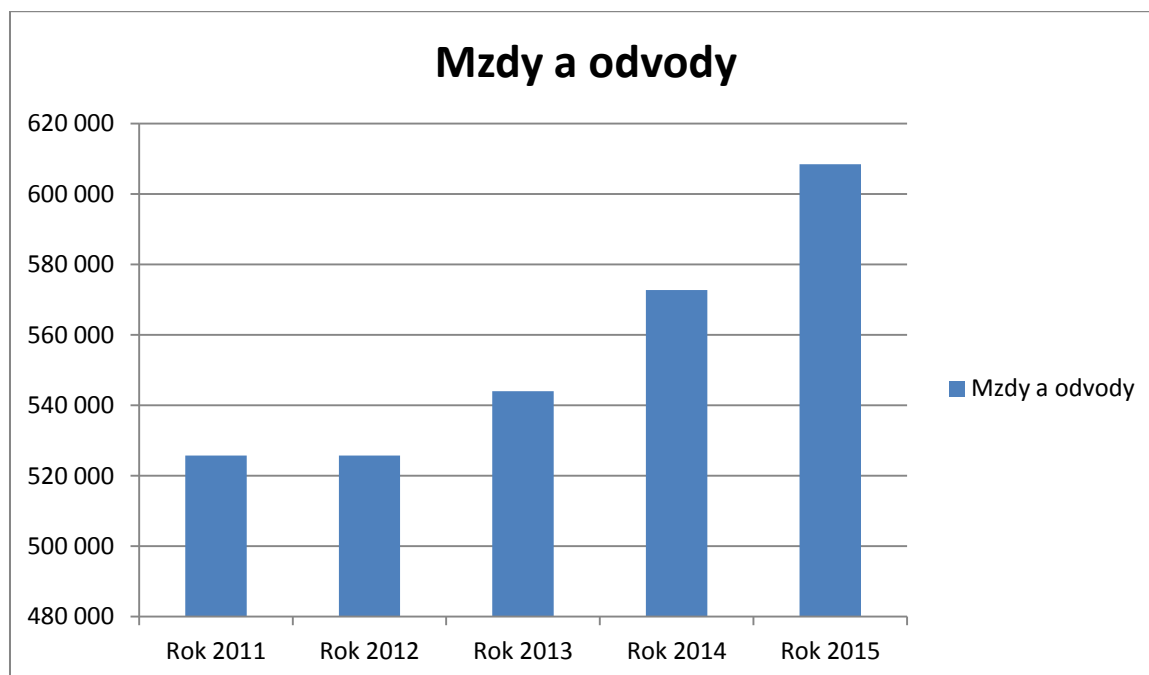
Záväzky vo výške 2 210,96 € - sociálny fond, 56 930,41 € - mzdy zamestnancov za 12/2015.

## 6. Bežné výdavky

V roku 2015 ZUŠ vyčerpala bežné výdavky vo výške 750 175,89 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 628 485,63 € (vrátane dohôd), čo je 83,8 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 121 690,26 €.

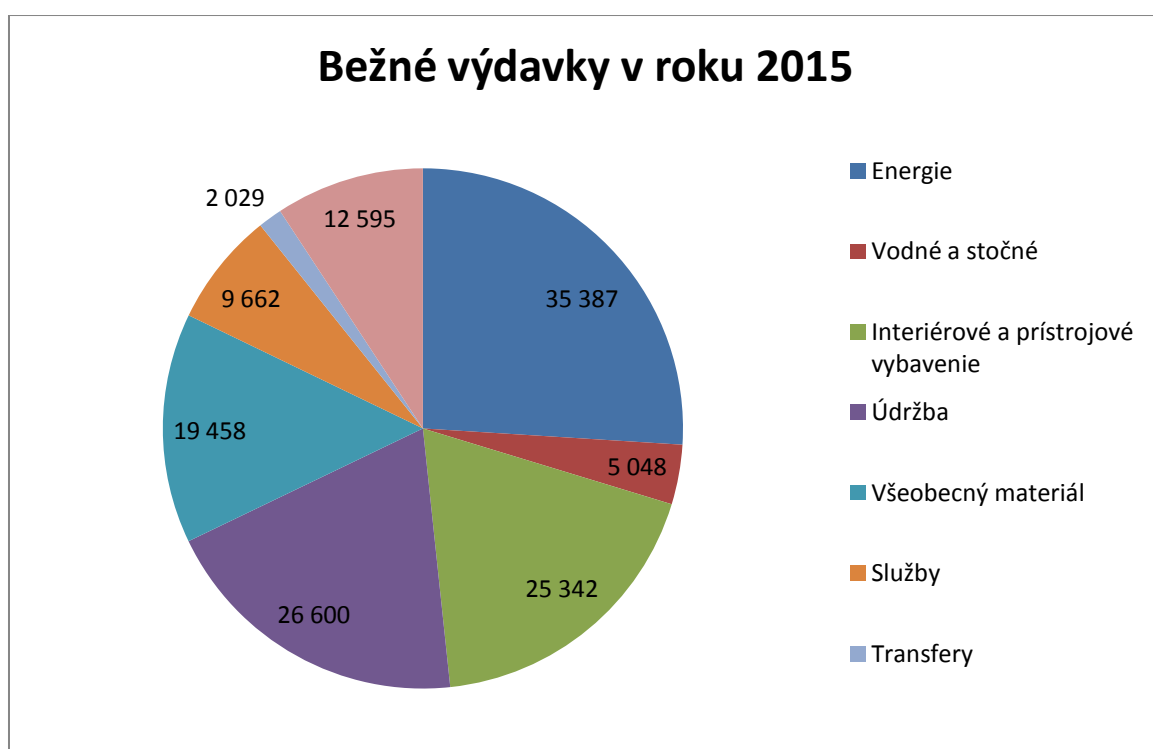
### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Mzdy a odvody	525 700,00	525 700,00	544 012,00	572 700,00	608 470,00
Priem. mesačná mzda	758,05	783,02	806,37	838,20	1 024,10
Priem mesačná za ped. zamestnancov	813,15	834,32	863,40	917,92	1 129,40



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	35 387,18
Vodné, stočné	5 048,03
Interiérové a prístrojové vybavenie	25 341,68
Údržba	26 599,78
Všeobecný materiál	19 458,47
Služby	9 661,62
Transfery	2 029,28
Ostatné	12 595,03
Spolu	136 121,07



### Výdavky podľa činností

Položka	Suma v €
610 mzdy	446 004,84
620 odvody	162 465,16
631 cestovné	275,78
632 energie	41 852,08
633 materiál	45 399,62
635 údržba	26 599,78
636 nájomné	400,00
637 služby	23 079,35
642 transfery	2 029,28
Spolu	748 105,89

V roku 2015 sme čerpali bežné výdavky zo zdrojov od zriaďovateľa v položke 630 v sume 78 720,72 € a z vlastných príjmov v položke 630 v sume 58 885,89 €.

***Materiálno – technické zabezpečenie výchovno – vzdelávacieho procesu :***

- notovú keramickú tabuľu v sume 324,30 €,
- 3 ks interaktívne tabule pre výtvarný odbor sume 4 109,00 €,
- PC zostavy, notebook, programy k interaktívnym tabuliam v sume 3 024,30 €,
- hudobné nástroje a príslušenstvo v sume 5 798,00 €,  
( husle, klasické gitary, basgitary, činely, notové stojany, kombo akustické, flauty...)
- 5 ks kamery pre tanečný a výtvarný odbor v sume 945,00 €,
- 2 ks fotoaparáty pre výtvarný odbor v sume 487,50 €,
- rádia s CD, mp3 pre hudobný odbor v sume 1 199,68 €.

***Vybavenie na prevádzku a a interiér tried :***

- kosačka v sume 389,00 €,
- 3 ks elektrický ohrievač vody v sume 539,04 €,
- písacie stoly s kontajnermi 8 ks v sume 1 093,92 €,
- botnikové skrinky 11 ks v sume 1 198,99 €,
- stoly do zborovne, skrinky do kancelárie v sume 875,90 €.

***Údržba školy a služby:***

- oprava maľby stien v suteréne školy v sume 1 198,82 €,
- oprava vstupných schodov v sume 1 183,20 €,
- oprava vodovodného potrubia – havarijný stav v sume 996,92 €,
- ladenie a oprava klavírov v sume 2 057,00 €,
- montáž klimatizácie pre štúdio LDO v sume 1 440,00 €,
- oprava omietok, podlahy a elektroinštalácie v učebni tanečného odboru v sume 5 880,00 €,
- oprava elektroinštalácie a svietidiel v učebni keramiky – havarijný stav v sume 2 466,11 €.

V osobných nákladoch sme mali zarátané aj dohody o pracovnej činnosti na výchovno -vzdelávaciu činnosť. Zamestnávame 3 učiteľov na dohodu o pracovnej činnosti, ktorí odpracovali 1 208 hodín v sume 8 457,75 €.

## 7. Kapitály

V roku 2015 ZUŠ požiadala o presun kapitálových výdavkov z vlastných príjmov v sume 2 070,00 € a zakúpili sme akordeón Weltmeister 96 bas.

## 8. Záver

Pridelený rozpočet pre rok 2015 nám pokryl požiadavky na mzdy, odvody a prevádzkové náklady.

MŠ SR schválilo s účinnosťou od 1.9.2015 „ Základné a odporúčané materiálno - technické a priestorové zabezpečenie výchovno - vzdelávacieho procesu v Základných umeleckých školách“. Tieto požiadavky určujú vybavenie vyučovacieho priestoru ( nástroje, výpočtovú techniku, nábytok, pričom veľkosť priestorov závisí od toho, či sa jedná o individuálne alebo skupinové vyučovanie daného vyučovacieho predmetu ). Na základe špecifik a požiadaviek na vyučovanie jednotlivých odborov a predmetov sme splnili určené kritéria na 50 %. Najväčším problémom je odbor audiovizuálnej a masmediálnej tvorby. Ten má požiadavky na : ateliér audiovizuálnej tvorby, výtvarný ateliér, strihové pracovisko a zvukové pracovisko s náročným vybavením na prístroje, výpočtovú techniku, nábytok atď. Nakoľko požiadavky nie sme schopní splniť ani v horizonte niekoľkých rokov, odbor ukončí svoju činnosť v budúcom školskom roku.



CENTRUM VOLNÉHO ČASU ADAM,  
LEVOČSKÁ 14,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

**2015**

---

**Február 2016**

Spracovala: Ing. Marta Šimková.

Dátum spracovania: 25. Februára 2016

Schválil: PhDr. Ľubica Šefčíková



CENTRUM VOLNÉHO ČASU  
ADAM  
Levočská 14  
052 01 Spišská Nová Ves  
- 4 -

## Rozbor hospodárenia za rok 2015

v Eur

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Vlastné príjmy	22210	22382,50
Sponzorské	0	1249,96
Iné obce	0	4461,49
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>	<b>426</b>	<b>426,00</b>
Nenormatívne finančné prostriedky:	426	426,00
- vzdelávacie poukazy	426	426,00
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>	<b>268052</b>	<b>268051,55</b>
Mzdové prostriedky	152708	152707,55
Prevádzkové prostriedky	115344	115344,00
<b>Pr í j m y s p o l u :</b>	<b>290688</b>	<b>296571,50</b>
Výdavky: Bežné výdavky	290688	296547,03
Kapitálové výdavky	0	0
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>290688</b>	<b>296547,03</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ	<b>0</b>	<b>24,47</b>
z toho: nepoužité príjmy	0	0,15
nepoužité výdavky	0	24,32

CVČ ADAM je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je zabezpečovanie výchovno-vzdelávacej, záujmovej a rekreačnej činnosti detí, rodičov a iných osôb do veku 30 rokov v ich voľnom čase. Usmerňuje rozvoj záujmov detí a ostatných zúčastnených osôb, utvára podmienky na rozvíjanie a zdokonaľovanie ich praktických zručností, podieľa sa na formovaní návykov užitočného využívania ich voľného času a zabezpečuje podľa potrieb súťaže detí základných a stredných škôl.

## 1. Údaje o počte žiakov:

Počet žiakov	Šk. rok 2011/2012	Šk. rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
Spolu	2 691	2 991	1 067	1 108	1 283
z toho: do 15 rokov	1 737	1 907	732	698	990
nad 15 rokov	954	1 084	335	410	293

V roku 2015 sa zvýšil počet záujmových útvarov a tým aj počet žiakov, navštevujúcich tieto záujmové útvary. Od septembra 2015 sa zvýšil aj počet pedagogických zamestnancov. CVČ prostredníctvom ÚPSVaR Spišská Nová Ves zamestnalo 3 pracovníkov prostredníctvom programu na zvýšenie zamestnanosti.

## 2. Zamestnanci

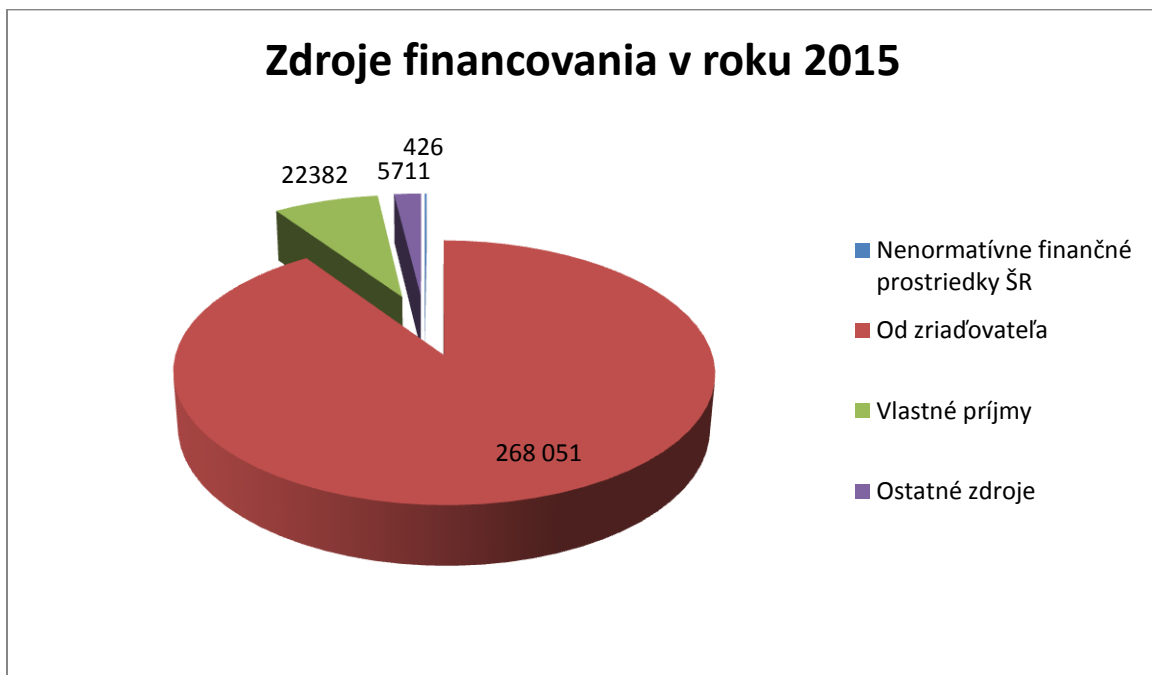
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	21,8	22,2	17,2	8,0	8,7
z toho učitelia	-	-	-	-	-
z toho vychovávateľa	16,8	17,3	13,8	7,0	7,4
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	5,0	4,9	3,4	1,0	1,3

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	21,3	21,7	16,9	8,0	8,7
z toho učitelia	-	-	-	-	-
z toho vychovávateľa	16,3	16,8	13,5	7,0	7,4
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	5,0	4,9	3,4	1,0	1,3

### 3. Zdroje financovania

#### Finančné prostriedky v roku 2015

Nenormatívne	426,00
Od zriaďovateľa	268 051,55
Vlastné príjmy	22 382,50
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	5 711,45

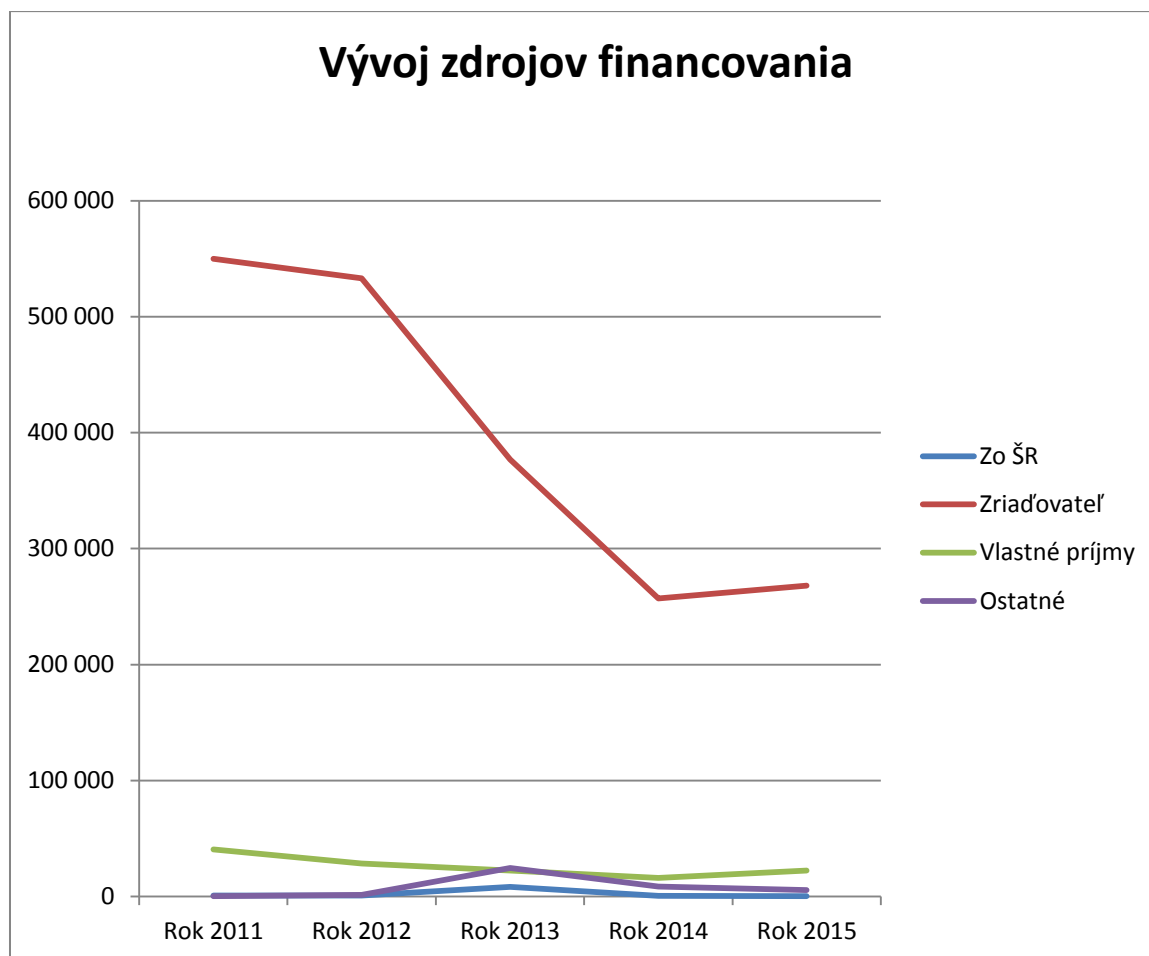


Ostatné zdroje získané v roku 2015 boli:

- 1 249,96 Eur - účelové dary na akciu Mikulášsky večierok, ples a činnosť záujmových útvarov
- 5 711,45 Eur - dotácie z 19 iných obcí na základe podpísaných zmlúv o poskytnutí finančných prostriedkov na záujmové vzdelávanie za deti s trvalým pobytom v daných obciach.

### Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	2015
zo ŠR	896,00	986,00	8 351,00	580,00	426
zriaďovateľ	550 000,00	533 000,00	376 960,75	256 974,86	268 051,55
vlastné príjmy	40 694,48	28 573,49	22 389,94	15 963,86	22 382,50
ostatné	321,48	1 362,57	24 639,25	8 494,41	5 711,45



Zdroje financovania od zriaďovateľa klesajú z dôvodu zmeny financovania záujmového vzdelávania v roku 2013 a uskutočnených racionalizačných opatrení. Vlastné príjmy sa zvýšili kvôli vyššiemu počtu členov záujmových útvarov. V ostatných zdrojoch sú najmä dary a tiež prostriedky z iných obcí na základe zmlúv o financovaní záujmového vzdelávania (zmena legislatívy v roku 2013).

#### 4. Majetok

K 31. 12. 2015 má CVČ ADAM v správe dlhodobý majetok v obstarávacej hodnote 1 013 002,21 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 940 865,71 €,
- Samostatné hnutelné veci 19 482,66 €,
- Dopravné prostriedky 6 635,46 €,

➤ Pozemky

46 018,38 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 168 772,45 €.

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2015 nasledovné:

Druh majetku	Účtovný a fyzický stav k 1.1.2015 obstar. hodnota	Prírastky za rok 2015	Úbytky za rok 2015	Fyzický stav k 31.12.2015 obstar.hodnota	Oprávky kumulatívne k 31.12.2015	Zostatková hodnota k 31.12.2015
Budovy	940 865,71		-	940 865,71	533 767,27	407 097,84
Samostatné hmotné veci	19 482,66	-	-	19 482,66	19 482,66	0,00
Dopravné prostriedky	6 635,46	-	-	6 635,46	6 635,46	0,00
Pozemky 031	46 018,38	-	-	46 018,38	-	46 018,38
Dlhodobý majetok spolu:	1 013 002,21		-	1 013 002,21	559 885,42	453 116,22
DHM a DNM od 66,39 €	162 510,24	9 743,16	3 480,95	168 772,45		

V priebehu roka 2015 nepribudol do správy CVČ ADAM kapitálový majetok.

## 5. Pohľadávky a záväzky

CVČ ADAM nemá k 31.12.2015 žiadne nevysporiadané pohľadávky. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 515,11 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2015 sú všetky z nevyplatených miezd za december 2015 a spolu predstavujú sumu **20 440,17 €** v nasledovnom členení:

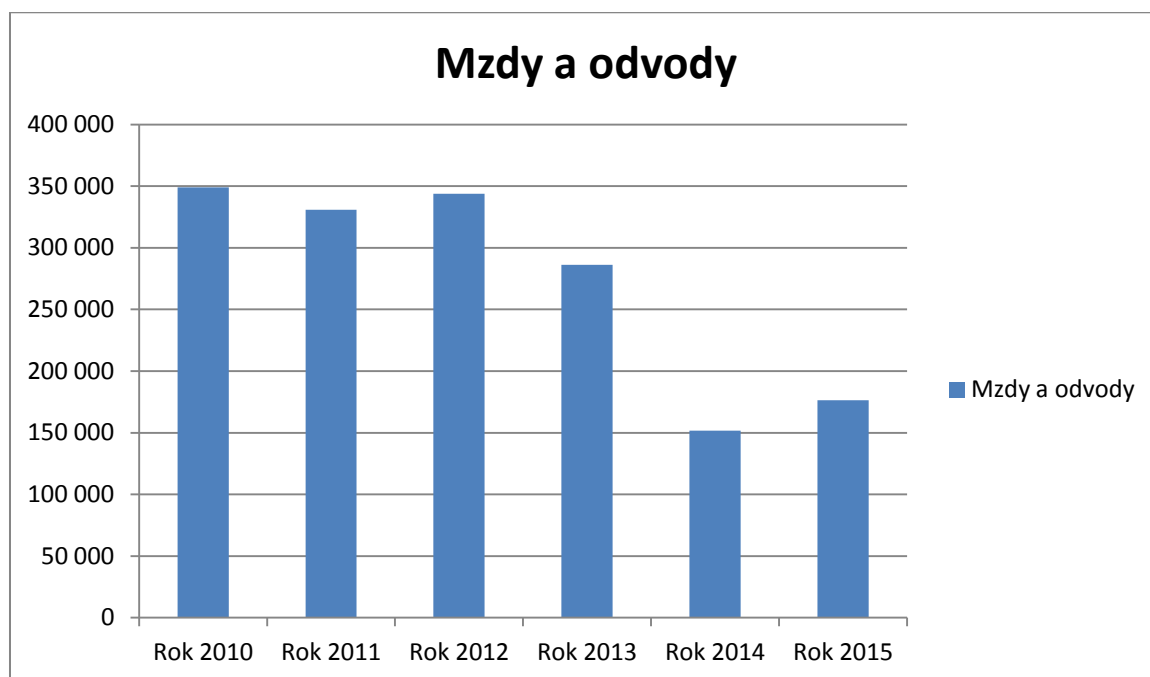
Zamestnanci (331)	11 098 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	7 126,47 €
Dane (342)	1 781,32 €
Iné záväzky (379)	434,38 €

## 6. Bežné výdavky

V roku 2015 CVČ ADAM vyčerpalo bežné výdavky vo výške 296 547,03 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 176 357,17 € (vrátane dohôd), čo je 59,47 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 120 189,86 €. Od 1.9.2014 upratovanie zabezpečujeme aktivačnými prácami v spolupráci s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny.

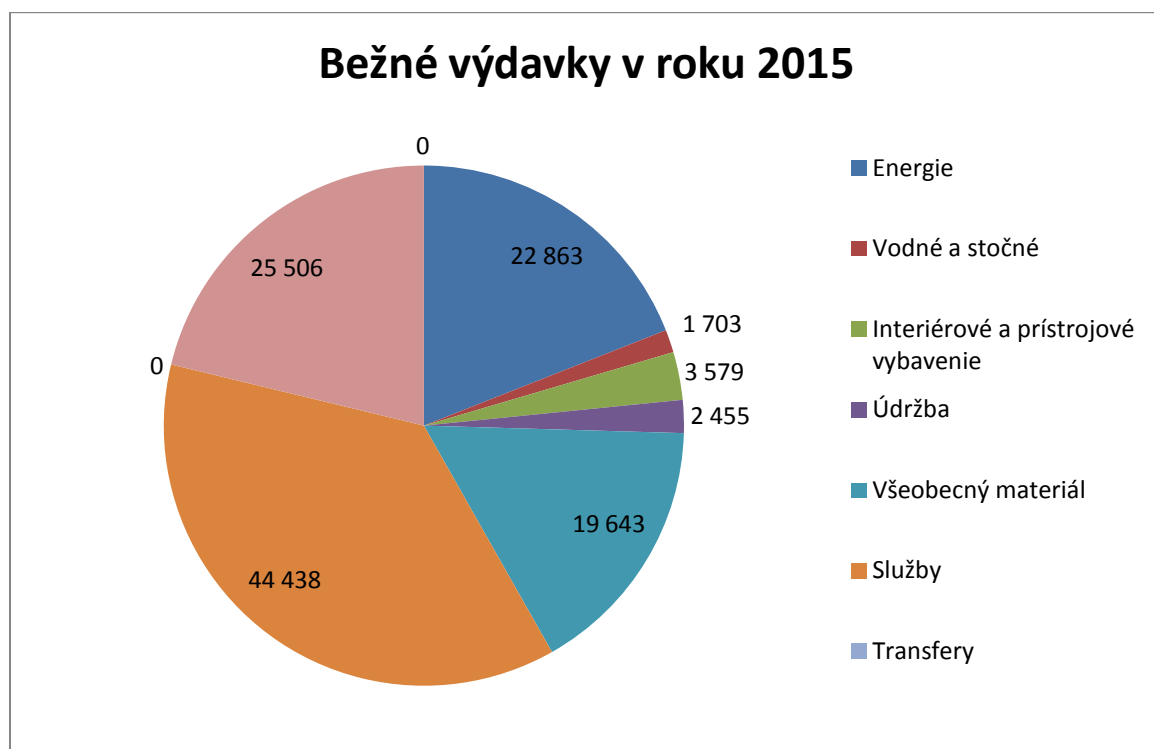
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy vrátane odvodov, náhrady príjmu, dohôd a DDS

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Mzdy a odvody	330 890,46	343 852,32	286 119,33	151 723,08	176 357,17
Priem. mesačná mzda	682,88	714,46	796,82	955,00	1020,00
Priem mesačná mzda ped. zamestnancov	738,06	774,24	850,72	980,42	1268,44



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku v roku 2015

Položka	Suma v €
Energie	22 863,86
Vodné, stočné	1 703,12
Interiérové a prístrojové vybavenie	3 579,80
Údržba	2 455,21
Všeobecný materiál	19 643,54
Služby	44 438,00
Transfery	0
Ostatné	25 506,33
Spolu	120 189,86



### Výdavky podľa činností v roku 2015

Položka	Suma v €
610 mzdy	106548,79
620 odvody	46158,76
631 cestovné	1 065,69
632 energie	27 795,59
633 materiál	35 559,55
634 dopravné	19 837,28
635 údržba	2 455,21
636 nájomné	14 609,66
637 služby	42 516,50
642 transfery	0
Spolu	296 547,03



Najvýznamnejšie výdavky:

	Suma v €	Zdroj 41 zriaďovateľ	Zdroj 41 vlastné príjmy	Zdroj 111 vzdel.po ukazy	Zdroj 11H Iné obce	Zdroj 72 dary
elektrina, plyn, teplo		21749,51	5564,00		482,08	
prenájom telocviční a bazénu		9549,93	3085,94		1811,79	
prepravné členov ZÚ		9454,72	4692,71		612,70	
servis lyží pre členov ZÚ lyžiarsky		571,83			112,49	
ubytovanie členov ZÚ na sústrezeniach		2542,70			600,00	
PC, tlačiareň so scannerom		2462,00				
odvhlčovač vzduchu		419,00				
materiál a učebné pomôcky na činnosť		5162,49	6500,84		439,20	249,96
materiál na súťaže mesta			2514,54			1000,00
z toho:						
lyže a viazanie, prilby		884,93				
nábytok do kancelárií		899,90				
športové potreby pre florbal		833,00	394,00			
hokejky pre ženský hokej		1328,00	372,00			

OPRAVY:

údržba výp. techniky a softvéru		347,25				
údržba prev. prístrojov		229,30				
údržba budov, priestorov		1000,54				
údržba lyží		571,83			112,49	

## Dohody o prácach mimo pracovného pomeru

Druh	Počet dohôd za rok 2015	Účel	Vyplatené spolu v € HM	Rozsah hodín spolu
Dohoda o vykonaní práce	34	- účtovníctvo, personalistika -spravovanie webu - rozhodcovia na okresných a krajských športových súťažiach, - - členovia odbornej poroty na okresných vedomostných súťažiach - rozhodca na mix-volejbale na Deň študentstva a OM vo futsale dievčat SŠ – z prostriedkov CVC	2 872,12	644
Dohoda o pracovnej činnosti	55	- vedúci záujmových útvarov počas školského roku	20 057,50	4 150
Dohoda o brigádnickej práci študentov	2	- správca dopravného ihriska počas letných prázdnin, sprístupnenie verejnosti od 9.00 – 17.00, vydávanie bicyklov, údržba bicyklov a zelene	720,00	288
Spolu	111		23 649,62	5 082

## 7. Kapitály

CVČ ADAM v roku 2015 nemalo kapitálové výdavky.

## 8. Záver

Hospodárenie v roku 2015 bolo účelné, výdavky na mzdy i prevádzku sme hradili priebežne, bez omeškania. V 630 sme najväčšiu časť výdavkov použili na činnosť záujmových útvarov, keď sme uhradili dohody trénerov, cestovné, ubytovanie, prenájmy telocviční a materiálne zabezpečenie týchto ZÚ.

CVČ malo v roku 2015 v správe tri budovy – na Levočskej 14, detské dopravné ihrisko Kožuchova 5 a budovu na Hutníckej 18. Veľkou záťažou je správa budovy na Levočskej ul. kde využívame iba telocvičňu. Bezplatný prenájom využíva Slovenský zväz zdravotne postihnutých v Spišskej Novej Vsi, preto musíme realizovať nevyhnutné výdavky na vykurovanie využívaných priestorov, na opravy, revízie a temperovanie budovy. V rámci úsporných opatrení postupne znižujeme splátky za plyn a elektrinu, zrušili sme upratovaciu službu na Levočskej a refundáciu miezd upratovačiek na Hutníckej ul., využívame aktivačných pracovníkov z ÚPSVaR.

Naše CVČ je oproti iným centráam pri ZŠ špecifické v poskytovaní aj iných voľnočasových aktivít ako pravidelná činnosť (krúžky, kluby). Dôležitou súčasťou našej práce je príležitostná činnosť – organizovanie jarných i letných denných aj pobytových táborov, jednorazových podujatí pre deti, rodičov i širokú verejnú mestu a okolia, sme organizátormi všetkých okresných kôl vedomostných i športových súťaží ZŠ a okresných športových súťaží stredných škôl vyhlasovaných Ministerstvom školstva, v roku 2015 i krajských majstrovstiev vo volejbale ZŠ, prevádzkujeme detské dopravné ihrisko a pod.

Snažíme sa byť dostupní aj pre deti z mesta, preto činnosť robíme aj v telocvični v starej budove na Levočskej ul., v elokovaných pracoviskách CVČ, v prenajatých telocvičniach a triedach v základných a stredných školách. Našou prioritou je rozvíjať voľnočasové aktivity detí a mládeže hlavne zo sídliska Západ a udržať počet členov na súčasnej úrovni.

SPRÁVA ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ,  
ŠTEFÁNIKOVO NÁMESTIE 1,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

---

Február 2016

Spracovala: Ing. Alena Frankovičová

Dátum spracovania: 22. 2. 2016

Schválil:

Ing. Markéta Ďuríková  
.....  
riadiateľka

Správa školských zariadení  
Štefánikovo námestie 1  
052 01 Spišská Nová Ves

## Rozbor hospodárenia za rok 2015

v Eur

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Vlastné príjmy	211 750	174 500,47
Sponzorské		8 984,30
<b>Štátna dotácia</b> - účelové fin. prostriedky pre MŠ	62 227	62 227,00
<b>Štátna dotácia</b> – projekt PRINED	9 357	9 361,25
<b>Originálna kompetencia:</b>		
- materské školy	2 214 028	2 214 028,00
- školské jedálne pri MŠ	460 440	460 440,00
- správa školských zariadení	122 765	122 765,00
- detské jasle	73 429	73 429,00
<b>ÚPSVaR</b> (dobrovoľnícka činnosť)	1 243	3 266,03
<b>ÚPSVaR</b> (hmotná núdza-školské potreby)	1 500	1 079,00
<b>ÚPSVaR</b> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	10 000	7 048,09
UMB B.Bystrica		21,78
<b>Pr íj m y s p o l u :</b>	3 166 739	3 137 149,92
Výdavky: Bežné výdavky - materské školy	2 342 673	2 319 282,60
Bežné výdavky - školské jedálne	500 440	504 434,63
Bežné výdavky - správa škol.zariadení	125 582	125 344,71
Bežné výdavky - detské jasle	94 004	85 993,86
Kapitálové výdavky	104 040	100 815,25
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	3 166 739	3 135 871,05
Rozdiel: vrátené MsÚ	0	1 278,87
z toho: HN strava		1 174,34
nepoužité príjmy		18,23
nepoužité výdavky		86,30

Správa školských zariadení je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves, ktorá bola zriadená v zmysle §11 odsek 4 písm. k) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení a podľa zákona NR SR č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov 1.7.2002. Plní voči predškolským zariadeniam (materským školám a detským jasliam), školským kuchyniam a jedálňam funkciu hospodárskeho riadenia.

V pôsobnosti Správy školských zariadení je 14 materských škôl, 13 školských jedální, 2 detské jasle a správa.

## 1. Údaje o počte žiakov

Počet detí MŠ	Šk. rok 2011/2012	Šk. rok 2012/2013	Šk. rok 2013/2014	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016
J. Hanulu 6	98	109	106	105	101
Slovenská 14	76	67	78	72	60
Gorazdova 28	57	61	66	66	63
E. M. Šoltésovej 27	68	67	66	67	62
Lipová 21	128	128	129	127	124
Komenského 25	100	96	104	104	101
Z. Nejedlého 5	116	108	111	111	103
P. Jilemnického 2	121	123	132	135	125
Potočná 9	34	36	35	41	38
Rybničná 31	26	31	35	33	31
Stolárska 2	201	179	186	190	183
S. Tomášika 5	52	45	50	42	45
I. Krasku 3	35	32	33	32	30
Hviezdoslavova 33	34	41	39	44	38
Spolu	1146	1123	1170	1169	1104

Počet detí DJ	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Z. Nejedlého 5	20	18	19	20	17
Stolárska 2	20	16	13	12	11

Z prehľadu vidíme, že počet detí v materských školách je viac-menej vyrovnaný. V školskom roku 2015/2016 počet detí klesol o 66 oproti predchádzajúcemu školskému roku, čím sa odrazilo zriadenie ďalšej cirkevnej materskej školy v meste.

Z demografického vývoja mesta vyplýva, že počet detí v predškolskom veku mierne stúpa. Kapacita našich materských škôl v súčasnej dobe postačuje. Samostatnú kapitolu tvorí materská škola na Potočnej ulici. Táto MŠ bola kapacitne absolútne nevyhovujúca, a preto sme našli riešenie a škôlka sa od januára 2016 presťahovala do nových, väčších priestorov na ulici Tehelná 20. V tejto lokalite je cca 100 detí od 3 - 6 rokov a tomu je teraz prispôbená aj kapacita MŠ.

V detských jasliach, naopak, počet detí hlavne na Stolárskej ulici klesá. Rodičia sa snažia aj mladšie deti umiestniť v materskej škole. Takúto tendenciu zaznamenávame od roku 2012, kedy sa upravil poplatok za detské jasle.

## 2. Údaje o jedálňach pri materských školách

Školská jedáleň	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet stravníkov/žiakov	1 212	1 187	1 259	1 268	1 217
Počet stravníkov/zamestnancov	313	302	306	309	298
Počet cudzích stravníkov	61	70	69	76	75
Počet vydaných jedál	552 144	756 427	749 565	728 802	601 392
z toho diétnych jedál	413	369	476	459	506

Celkový počet stravníkov a počet vydaných jedál závisí od záujmu stravovať sa v jedálňach. Diétne jedlo poskytuje školská jedáleň pri materskej škole na ulici P. Jilemnického 2.

Školská jedáleň pri materskej škole na ulici J. Hanulu pripravuje stravu pre deti materskej školy a zamestnancov Obecného úradu v Lieskovanoch. V roku 2015 im bolo vydaných 7 805 jedál.

Školská jedáleň pri materskej škole na ulici Gorazdovej pripravuje stravu pre súkromnú materskú školu ALŽBETKA, n. o., pre ktorú bolo v roku 2015 vydaných 10 601 jedál a pre Evanjelickú materskú školu v Spišskej Novej Vsi, pre ktorú pripravili 27 064 hlavných a doplnkových jedál.

## 3. Zamestnanci

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov FO	236	225	226	223	223
z toho učítelia	135	129	127	125	126
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	1	1
z toho odborní zamestnanci	2	2	2	1	-
z toho THP zamestnanci	99	94	97	96	96

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	230,98	225,08	220,83	217,18	216,64
z toho učítelia	137,97	132,29	128,21	124,8	126
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	1	1
z toho odborní zamestnanci	1,25	1,25	1,25	0,83	-
z toho THP zamestnanci	91,76	91,54	91,37	90,55	89,64

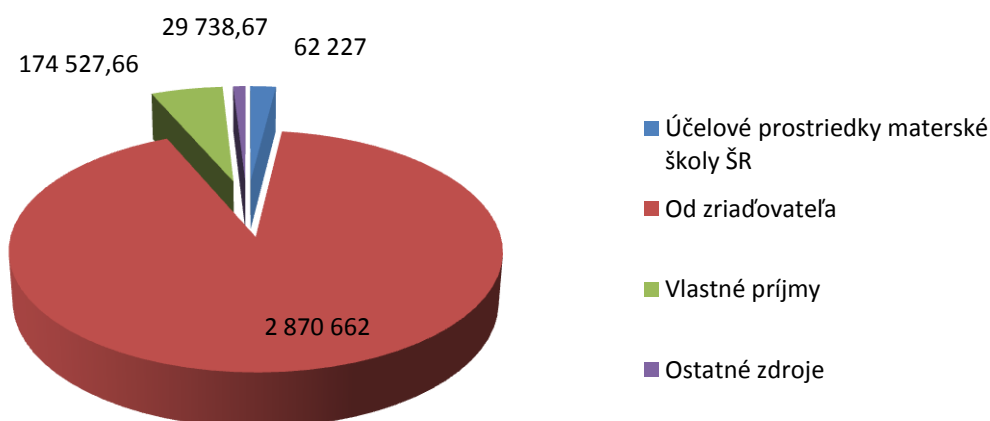
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Priem. počet zamestnancov úväzky	246,98	241,08	233,83	230,18	228,64
z toho materské školy	174,39	169,64	166,13	162,66	161,94
z toho školské jedálne	56,59	55,44	54,7	54,52	53,70
z toho detské jasle	8	8	7	7	7
z toho správa	8	8	6	6	6

#### 4. Zdroje financovania

##### Finančné prostriedky v roku 2015

Účelové prostriedky materské školy ŠR	62 227,00
Od zriaďovateľa	2 870 662,00
Vlastné príjmy	174 527,66
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	29 738,67

### Zdroje financovania v roku 2015



Dosiahnuté vlastné príjmy sa skladali podľa kategórií:

- 210 - príjmy z prenajatých nebytových priestorov pre zubnú lekárku a zubných technikov v materskej škole Gorazdova 28 a na podnikateľskú činnosť-čistenie kobercov v materskej škole Slovenská 14 - na sumu 1 027,39 €;
  - 220 - poplatky za školy a školské zariadenia vo výške 136 839,00 €; poplatky a platby za stravné vo výške 29 991,66 €;
  - 242 - úroky z tuzemských vkladov vo výške 447,23 €;
  - 292 - príjmy z náhrad poisťného plnenia, príjmy z dobropisov, z vratiek a iné príjmy vo výške 6 195,19 €;
  - 312 - tuzemské bežné transfery v rámci VS z rozpočtu obce vo výške 8 984,30 €.
- Nepoužitý príjem vo výške 86,30 € bol 31.12.2015 vrátený na účet mesta.

Ostatné zdroje pozostávajú z mimorozpočtových prostriedkov, ktoré poskytlo Embraco Slovakia s.r.o. na realizáciu rôznych projektov vo výške 400,00 €, Emkobel sumu 200,00€, Lesy mesta Spišská Nová Ves sumu 200,00 € a drevo vo výške 94,40 €.

S ÚPSVaR bola uzatvorená dohoda na vykonávanie aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej služby na sumu 3 266,03 €, taktiež poskytol dotáciu na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 1 079,00 € a dotáciu na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 7 048,09 €.

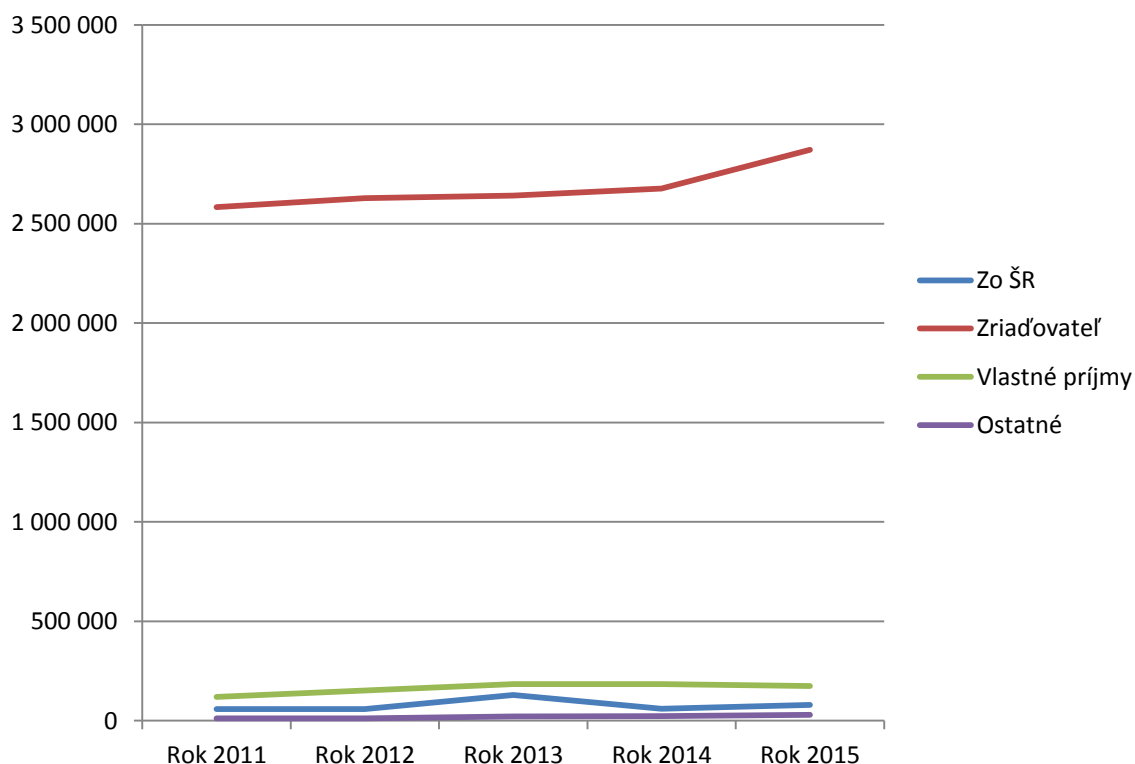


Bola uzatvorená Zmluva v rámci národného projektu „PRINED - Projekt Inkluzívnej Edukácie“, ktorý bol spolufinancovaný zo zdrojov EÚ a použilo sa 9 361,25 €.

#### Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
zo ŠR	58 638,00	57 589,00	128 839,00	60 327,00	79 737,12
zriaďovateľ	2 583 231,00	2 627 712,23	2 641 270,45	2 676 038,00	2 870 662,00
vlastné príjmy	120 193,72	152 267,33	183 553,66	183 655,70	174 527,66
ostatné	10 912,17	11 381,45	21 594,89	22 286,13	29 738,67

### Vývoj zdrojov financovania



V roku 2012 nadobudlo účinnosť VZN č. 2/2012, ktorým sa zvýšil príspevok za dieťa v DJ s trvalým pobytom v Sp. Novej Vsi, aj s trvalým pobytom mimo SNV, mesačný príspevok za pobyt dieťaťa v materskej škole vo veku od 2 do 3 rokov a od 3 do 5 rokov a príspevky rodičov za stravu v školskej jedálni.

Účelové finančné prostriedky pre materské školy majú mierne stúpajúci trend. V roku 2013 boli zo štátneho rozpočtu poskytnuté finančné prostriedky na 5% navýšenie miezd pre pedagogických aj nepedagogických zamestnancov.

Aj príspevok od zriaďovateľa stúpol z dôvodu zákonného nárastu miezd najmä pedagogických zamestnancov.

## 5. Majetok

K 31. 12. 2015 Správa školských zariadení má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 821 315,24 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	2 476 987,48 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	95 138,28 €,
➤ Pozemky	238 612,83 €,
➤ Dopravné prostriedky	9 041,92 €,
➤ Obstaranie DHM	96 097,56 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 606 509,86 €.

V roku 2015 sme zaúčtovali technické zhodnotenie budov: Materská škola na ulici J. Hanulu č. 6 v hodnote 57 978,84 €, Materská škola na Slovenskej ulici č. 14 v hodnote 41 665,78 €, Materská škola na Gorazdovej ulici č. 28 v hodnote 42 819,25 €, Materská škola na ulici P. Jilemnického č. 2 v hodnote 190 701,47 € a Materská škola na Stolárskej ulici č. 2 v hodnote 236 454,71€. Technické zhodnotenie týchto budov bolo uhradené mestom z poskytnutého úveru v rámci programu MUNSEFF.

Vyradenie neupotrebitelného hmotného a nehmotného majetku k 31.3.2015 bolo vo výške 12 466,39 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2015 eviduje Správa školských zariadení pohľadávky na sumu 7 129,74 €, ktoré sa týkajú dobropisov za vyúčtovanú elektrickú energiu, teplo a réžiu ŠJ za obdobie január - december 2015.

Záväzky na sumu 202 010,03 € sú z výplat za december 2015 (mzda, odvody, daň a zrážky), ktoré boli preúčtované na depozitný účet a vyplatené v januári 2016, neuhradené faktúry sú vo výške 8 588,15 € a záväzky zo sociálneho fondu.

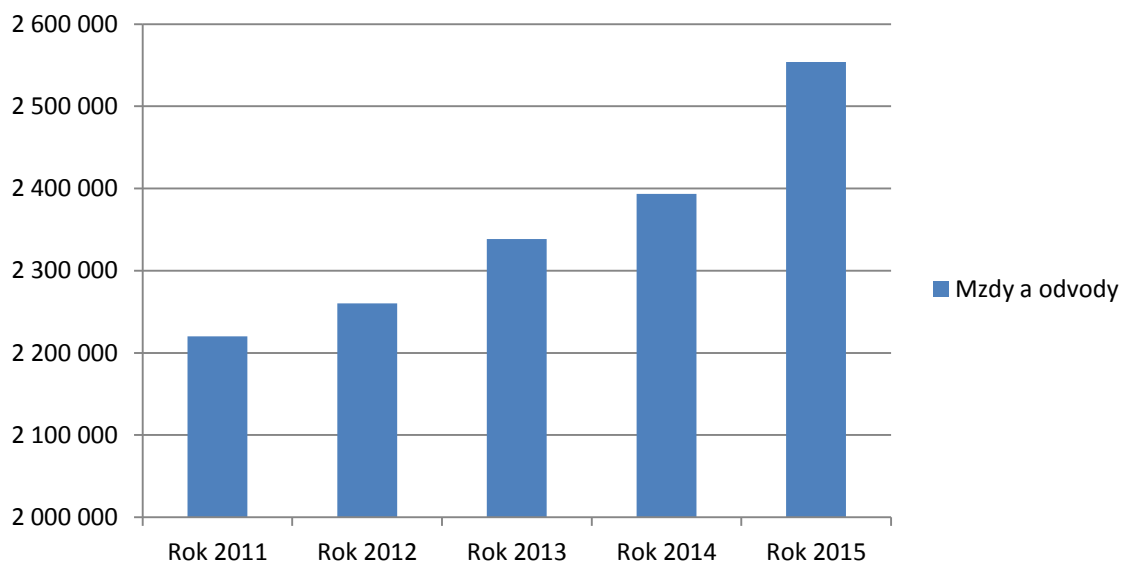
## 7. Bežné výdavky

V roku 2015 Správa školských zariadení vyčerpala bežné výdavky vo výške 3 035 055,80 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 2 553 991,33 € (vrátane dohôd), čo je 84,15 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 481 064,47 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
<b>Mzdy a odvody</b>	2 220 050,07	2 260 174,46	2 338 556,98	2 393 306,44	2 553 991,33
<b>Priem. mesačná mzda</b>	564,86	598,18	665,24	717,4	744,30
<b>Priem mes. mzda ped. zamestnancov</b>	640,68	662,6	704,27	743,53	775,39

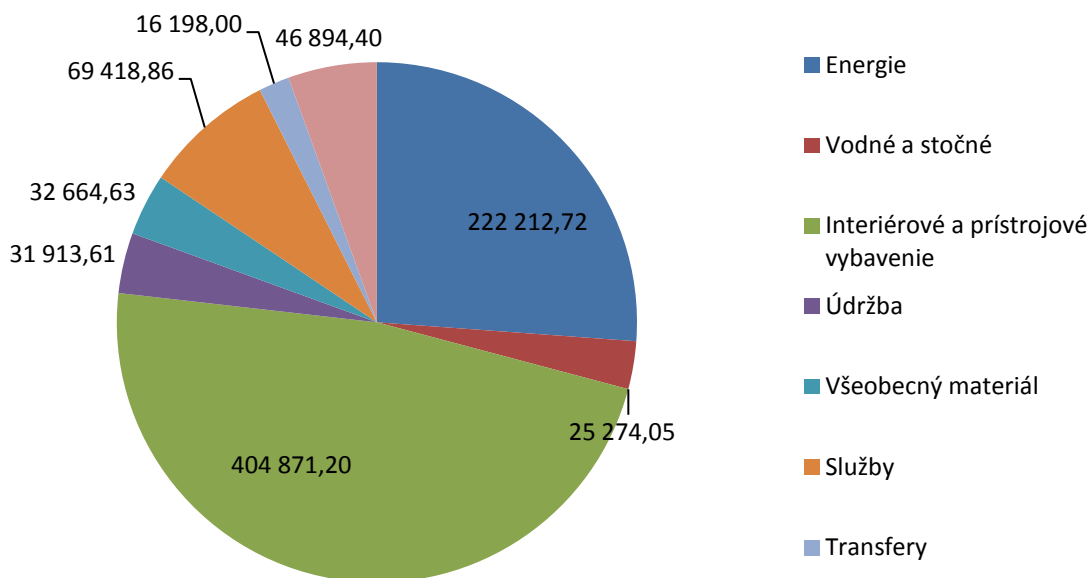
## Mzdy a odvody



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	222 212,72
Vodné, stočné	25 274,05
Interiérové a prístrojové vybavenie	404 871,20
Údržba	31 913,61
Všeobecný materiál	32 664,63
Služby	69 418,86
Transfery	16 198,00
Ostatné	46 894,40
Spolu	485 447,47

## Bežné výdavky v roku 2015



### Výdavky podľa činností

Položka	Materské školy	ŠJ	Detské jasle	Správa
610 mzdy	1 413 634,45	325 041,68	57 985,19	80 050,98
620 odvody	510 979,80	112 979,32	21 167,81	27 769,10
631 cestovné	538,11	369,78	-	25,70
632 energie	242 303,12	1 701,34	528,92	2 953,39
633 materiál	72 464,30	36 850,57	5 159,84	3 372,94
634 dopravné	530,21	-	-	1 118,78
635 údržba	26 401,43	5 406,58	-	105,60
636 nájomné	-	-	-	-
637 služby	41 193,51	19 810,11	1 045,52	7 369,72
642 transfery	11 237,67	2 275,25	106,58	2 578,50
Spolu	2 319 282,60	504 434,63	85 993,86	125 344,71

Z vlastných príjmov sme v materských školách nakúpili interiérové vybavenie - koberce, stolík pod počítač, šatňovú skrinku, nakúpila sa výpočtová technika, zo strojov a zariadení sa kúpili vysávače, kosačky, pre zamestnancov pracovné odevy a obuv, do školskej jedálne pri MŠ na ulici Stolárskej nerezové stoly, vybavenie kuchyne na MŠ Tehelná.

Čo sa týka údržby a opráv väčšieho charakteru dokončená bola oprava strechy a bleskozvodu, opravené boli terasy v Materskej škole na Ulici Zd. Nejedlého.

V rámci prevádzkových nákladov sa vykazujú aj dohody, ktoré boli vyplatené z prostriedkov od zriaďovateľa vo výške 4 383,00 € pre logopedičku, upratovačku správy a bezpečnostného technika, stavebná činnosť.

## 8. Kapitály

Z vlastných príjmov organizácie bola v Materskej škole na ulici Zd. Nejedlého vykonaná rekonštrukcia – zateplenie budovy vo výške 58 871,12 € a v Materskej škole na Rybníchej ulici bola realizovaná plynofikácia kúrenia vo výške 24 914,13 €. O tieto sumy sa technicky zhodnotili budovy.

Do ŠJ pri MŠ Komenského sa zakúpil konvektomat v sume 5 600,00 €. V správe sa urobila klimatizácia v sume 5 040,00 €. Boli vypracované projektové dokumentácie v hodnote 6 390,00 €.

## 9. Záver

Hospodársky rok 2015 hodnotíme ako úspešný. Väčšiu časť vlastných príjmov sme v tomto roku použili na kapitálové výdavky. Pokračovali sme v realizácii opatrení na zníženie energetickej náročnosti budov, v zlepšení pracovného prostredia, skrášľovaní životného prostredia a v zhodnocovaní majetku mesta. Zvlášť vysoko hodnotíme, že sa nám podarilo v spolupráci s oddelením výstavby Mestského úradu realizovať rekonštrukciu administratívnej budovy na Tehelnej ulici na materskú školu.



Domov dôchodcov, Brezová 32, 052 01 Spišská Nová Ves



# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

Február 2016

Spracovala:

Ing. Tatiana Mesarčíková  
vedúca ekonomického úseku

Dátum spracovania:

05.02.2016

Schválil:

Ing. Štefan Šiška  
riaditeľ DD

Domov dôchodcov  
Brezová 32  
052 01 Spišská Nová Ves

Domov dôchodcov v Spišskej Novej Vsi je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Spišská Nová Ves. Poskytuje sociálne služby v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č.455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov na riešenie nepriaznivej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku. Zabezpečuje tieto sociálne služby:

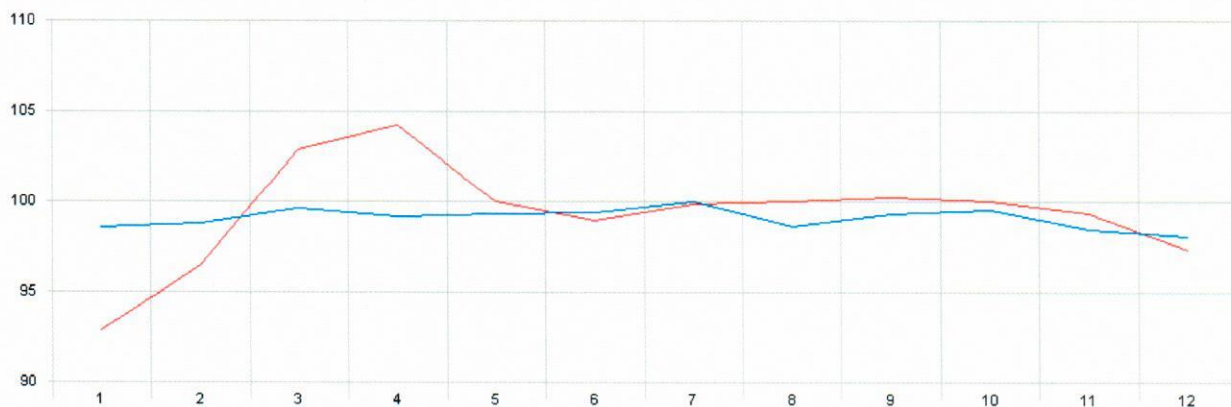
- § 35 Zariadenie pre seniorov a § 36 Zariadenie opatrovateľskej služby - Domov dôchodcov Brezová ul.32 v Spišskej Novej Vsi
- § 41 Opatrovateľská služba v domácnostiach
- § 58 Jedáleň.

## ZARIADENIE PRE SENIOROV A ZARIADENIE OPATROVATEĽSKEJ SLUŽBY

Zariadenie pre seniorov na Brezovej ulici má kapacitu 175 miest. Poskytuje sa tu celoročná pobytová služba. Od roku 2011 v domove dôchodcov sídli aj Zariadenie opatrovateľskej služby zo Slovenskej ulice s kapacitou 18 miest. Obsadenie miest podľa poskytovanej služby v jednotlivých mesiacoch poskytuje nasledovný prehľad a graf.

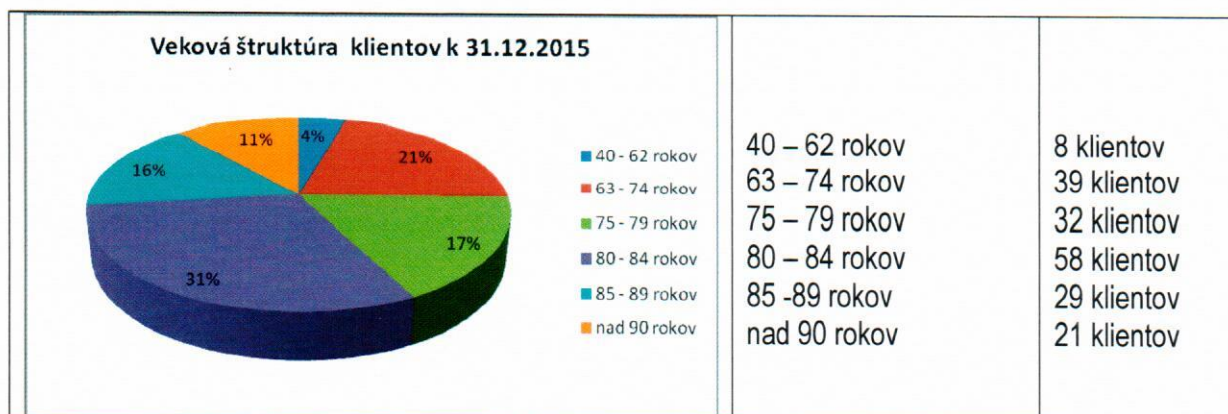
## OBLOŽNOSŤ LÔŽOK ZA ROK 2015 PODĽA POSKYTOVANEJ SLUŽBY

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Počet klientov	172,45	172,75	174,32	173,40	173,74	173,90	175,00	172,48	173,70	174,10	172,27	171,65
Domov dôchodcov - kapacita	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
Obložnosť (%)	98,54	98,71	99,61	99,09	99,28	99,37	100,00	98,56	99,26	99,48	98,44	98,08
Počet klientov	16,71	17,36	18,52	18,77	18,00	17,80	17,97	18,00	18,03	18,00	17,87	17,52
ZOS - kapacita	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Obložnosť (%)	92,83	96,43	102,87	104,26	100,00	98,89	99,82	100,00	100,19	100,00	99,26	97,31



Za rok 2015 zariadenie pre seniorov vrátilo nevyčerpaný finančný príspevok MPSVaR vo výške 2 167,12 € za neobsadené lôžka nad 30 dní t.j. za 206 neobsadených dní.

V roku 2015 bolo do ZpS a ZOS prijatých 64 prijímateľov sociálnej služby. Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby k 31.12.2015 je nasledovná:



Domov dôchodcov vedie v evidencii 78 žiadostí o prijatie do zariadenia.

## JEDÁLEŇ

V rámci úseku stravovacej prevádzky je zabezpečovaná podporná sociálna služba jedáleň, kde sa poskytuje stravovanie pre fyzické osoby formou výdaja stravy a formou donášky stravy resp. rozvozu stravy.

V roku 2015 bolo vydaných a rozvezených 50 072 obedov pre cca 137 stravníkov poberajúcich stravu do obedára a pre cca 63 stravníkov, ktorým je strava dovážaná. V roku 2015 sa nám podarilo lepšou organizáciou práce vodiča zabezpečujúceho rozvoz stravy uspokojiť väčší počet klientov potrebných rozvoz obedov do domácností.

V rámci úseku stravovacej prevádzky boli pre klientov zariadenia, zamestnancov a cudzích stravníkov vydané nasledovné počty porcií za rok 2015:

	Raňajky	Desiata	Obed	Olovrant	Večera	2 večera
<b>KLIENTI</b>	<b>67 105</b>	<b>63 053</b>	<b>67 105</b>	<b>63 053</b>	<b>65 818</b>	<b>2 929</b>
Z toho: Racionálna strava	45 612	42 569	45 612	42 569	44 554	
Žĺčniková strava	13 039	12 030	13 039	12 030	12 810	
Diabetická strava	3 765	3 765	3 765	3 765	3 765	2 929
Bezmliečna strava	2 690	2 690	2 690	2 690	2 690	
Neslaná strava	1 268	1 268	1 268	1 268	1 268	
Bezmliečna dia	19	19	19	19	19	
<b>OSTATNÍ</b>			<b>63 697</b>			
Z toho : Zamestnanci			13 625			
Cudzí stravníci			45 381			
Rozvoz stravy			4 691			
<b>CELKOM</b>	<b>67 105</b>	<b>63 053</b>	<b>130 802</b>	<b>63 053</b>	<b>65 818</b>	<b>2 929</b>

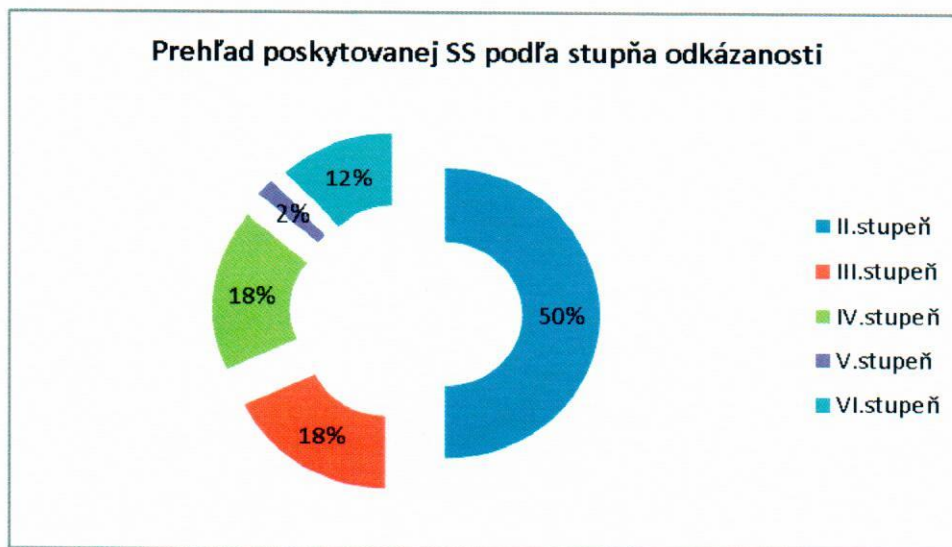
## OPATROVATEĽSKÁ SLUŽBA V DOMÁCNOSTIACH

Domov dôchodcov v roku 2015 zabezpečoval opatrovateľskú službu v prirodzenom prostredí klienta v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia Mesta Spišská Nová Ves č.1 / 2012.

Opatrovateľská služba bola v roku 2015 zabezpečovaná vedúcou úseku a 28 opatrovateľkami. Úsek zabezpečoval služby v priemere pre 91 opatrovaných klientov v rámci terénnej opatrovateľskej služby a v Dome opatrovateľskej služby na Levočskej ulici. Celkový počet hodín služby za rok 2015 predstavuje čiastku 48 938 hod. Klientom boli poskytované služby podľa potreby v rozsahu od 2 do 7 hodín denne.. Najčastejšou službou v teréne bola donáška stravy, udržiavanie domácnosti,



vybavovanie úradných záležitostí, nákupy a donáška liekov. Prehľad klientov, ktorým je poskytovaná služba podľa stupňa odkázanosti ukazuje nasledovný graf:



Od 1.7.2012 bol na úseku opatrovateľskej služby zaznamenaný pokles počtu opatrovaných občanov, čo súvisí s novelou zákona o sociálnych službách účinnou od 1.4.2012 a následne prijatého VZN Mesta SNV, kde sa zvýšila cena za hodinu služby z 1,10 € na hodinu na 2,50 € na hodinu.

#### PREHĽAD ZDROJOV FINANCOVANIA

Domov dôchodcov v roku 2015 hospodáril s nasledovnými finančnými prostriedkami:

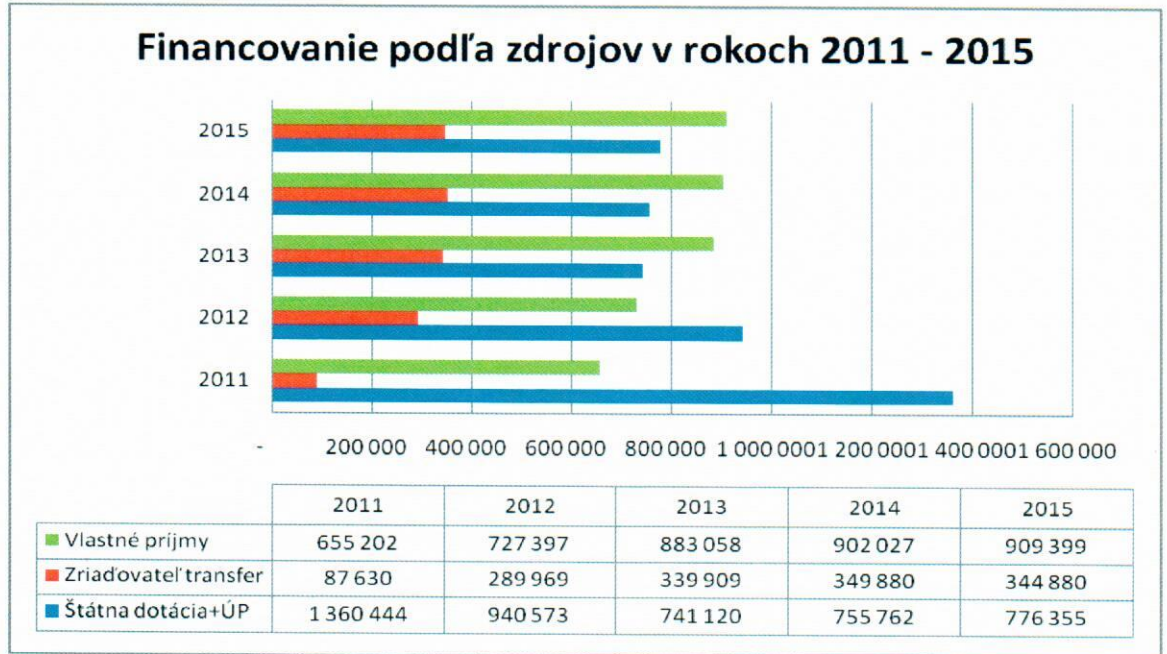
➤ Finančný príspevok MPSVaR	741 120 €
➤ Dotácia ÚPSVaR § 50, §52 a §54	35 235 €
➤ Dotácia od zriaďovateľa	344 880 €
➤ Vlastné príjmy 2015	909 399 €
➤ Mimorozpočtové prostriedky	4 500 €
<b>Celkom:</b>	<b>2 035 134 €</b>

V roku 2015 organizácia použila na čerpanie výdavkov 2 032 804 €. Nevyčerpané prostriedky predstavujú čiastku 2 330 € ( 2 168 € nevyčerpaný finančný príspevok z dôvodu neobsadenosti lôžok ZpS a 162 € nevyčerpané vlastné príjmy ).

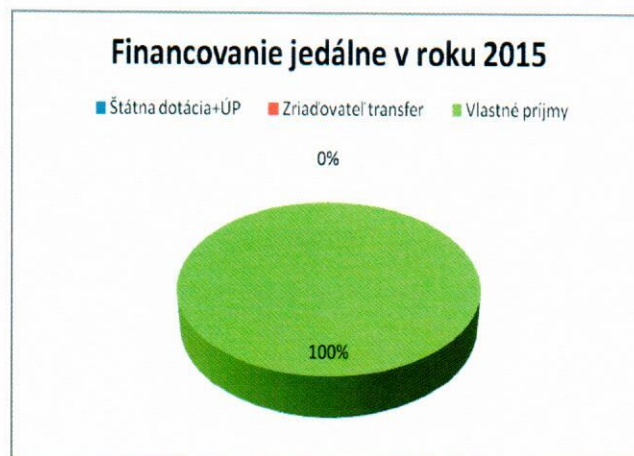
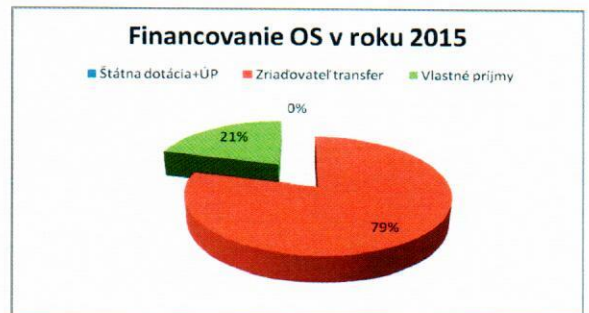
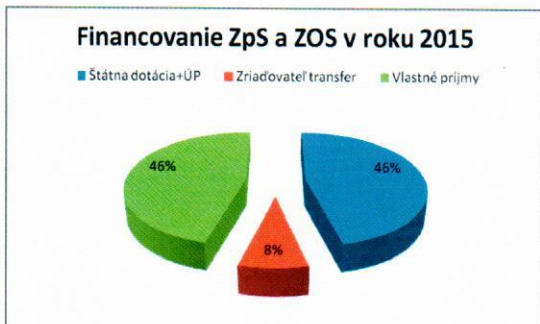
Financovanie domova dôchodcov podľa zdrojov za roky 2011 až 2015 znázorňuje nasledovný prehľad:

	2011	2012	2013	2014	2015
Štátna dotácia	1 360 444	940 573	741 120	741 120	741 120
Dotácia MPSVaR-projekt				9 000	
Štátna dotácia spolu	1 360 444	940 573	741 120	750 120	741 120
Úrad práce	263	300	6 496	5 642	35 235
Zriaďovateľ transfer	87 630	289 969	339 909	349 880	344 880
Vlastné príjmy DD	642 702	723 397	875 058	896 027	909 399
Mimorozpočtové -dary	12 500	4 000	8 000	6 000	4 500
<b>Celkom</b>	<b>2 103 539</b>	<b>1 958 239</b>	<b>1 970 583</b>	<b>2 007 669</b>	<b>2 035 134</b>

Vývoj vlastných príjmov, transferu od zriaďovateľa a štátnej dotácie v rokoch 2011 až 2015 ukazuje nasledovný graf:



Financovanie poskytovaných jednotlivých sociálnych služieb podľa zdrojov financovania:



## MAJETOK

K 31.12.2015 Domov dôchodcov v Spišskej Novej Vsi má v užívaní dlhodobý majetok v hodnote 3 676 716 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	3 089 340 €
➤ Samostatné hnutelné veci	492 128 €
➤ Dopravné prostriedky	90 481 €
➤ Pozemky	4 767 €

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 750 093 €.

## POHLÁDÁVKY

K 31.12.2015 organizácia eviduje pohľadávky vo výške 120 729 €. Nedobytné pohľadávky z uvedenej sumy sú vo výške 86 977 €. Jedná sa o pohľadávky od prijímateľov sociálnej služby, ktorí nemajú dostatok financií na úhradu a ktorí nemajú ani príbuzných, ktorí by sa podieľali na platbe za sociálnu službu. Nárast nedobytných pohľadávok od roku 2012 poskytuje nasledovný prehľad:

2012	18 189 €
2013	30 861 €
2014	25 594 €
2015	12 333 €

## ZAMESTNANCI

Vývoj počtu zamestnancov za roky 2011 – 2015 poskytuje nasledovný prehľad:

	2011	2012	2013	2014	2015
Priem.počet zamestnancov vo FO	143	137	129	129	140
z toho:					
Zdravotnícki zamestnanci.	20	15	11	10	9
Opatrovateľky v ZpS	30	37	40	40	38
Sociálni pracovníci	6	6	6	6	6

	2011	2012	2013	2014	2015
Priem.počet zam.uväzky	143	137	128,6	128,9	136,5
z toho:					
Zdravotnícki zamestnanci	20	15	11	11	9
Opatrovateľky v ZpS	30	37	39,60	38,40	38,6
Sociálni pracovníci	6	6	6	6,49	6

	2011	2012	2013	2014	2015
Priem.počet zam.uväzky	143	137	128,6	128,9	136,5
z toho:					
Zariadenie pre seniorov a ZOS	108,1	107,4	100,3	100,3	110,4
Opatrovateľská služba	34,9	29,6	28,3	28,6	26,1

Nárast počtu zamestnancov v roku 2015 bol spôsobený zamestnávaním zamestnancov prostredníctvom ÚPSV a R , kde organizácia sa podieľala na financovaní miezd čiastkou 20% celkových nákladov na zamestnancov.

## MZDOVÉ NÁKLADY

Mzdové náklady v EUR za roky 2011 – 2015 uvádza nasledovná tabuľka:

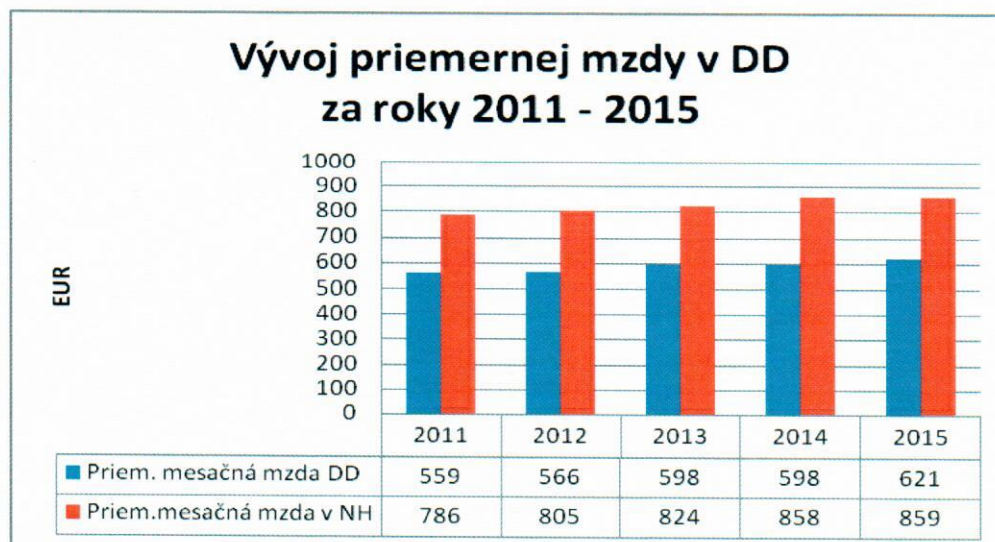
	2011	2012	2013	2014	2015
Mzdy	958 957	931 227	922 399	924 407	970 575
Poistné a odvody	352 022	339 928	333 312	341 816	355 728
Transfery	15 476	16 508	14 348	19 722	14 346
OON	2 000	1 979	2 143	2 200	2 399
Mzdové náklady celkom	1 328 455	1 289 642	1 272 202	1 288 145	1 343 048

Dohody o mimopracovnej činnosti za rok 2015 boli použité na organizovanie voľnočasových aktivít pre klientov ( literárne dopoludnia, Katarínske posedenie ), výzdobu a prípravu kaplnky na cirkevné obrady a , úpravu záhrady v areáli domova dôchodcov.

Vývoj priemernej mesačnej mzdy je uvedený v nasledovnom prehľade:

	2011	2012	2013	2014	2015
Priem.mesačná mzda za DD celkom	559	566	598	598	621
Z toho:					
Zdravotnícki pracovníci	748	761	1 032	935	980
Opatrovateľky	507	525	510	550	570
Sociálni pracovníci	630	681	703	724	762

Vývoj priemernej mzdy v národnom hospodárstve a priemernej mzdy v domove dôchodcov za roky 2011 – 2015 znázorňuje graf:



Priemerná mzda v NH za rok 2015 je uvedená za 3. štvrťrok 2015.

## BEŽNÉ VÝDAVKY

V roku 2015 domov dôchodcov vyčerpal bežné výdavky vo výške 2 021 915 € ( príloha). Osobné náklady predstavujú sumu 1 340 649 €, čo je z celkového rozpočtu 66 %. Prevádzkové náklady boli vo výške 681 266 €.

Prevádzkové výdavky v zariadení pre seniorov sú vo výške 602 195 €, pričom 221 173 € predstavujú výdavky za potraviny ( 37% ) a 207 982 € výdavky za energie ( 35 %). V rámci údržby boli v zariadení pre seniorov opravené hygienické zariadenia v šatni zamestnancov ( 3 794 € ), opravený strop a osvetlenie na treťom oddelení ( 4 967 €). Ďalej bola opravená zdravotníctva ( 2 996 € ) a televízne rozvody ( 1 405 € ). Začalo sa s opravou kaplnky. V areáli záhrady zariadenie svojpomocne opravilo chodníky v prednej časti záhrady a vytvorilo tak bezbariérový prístup pre klientov do zadnej časti záhrady. Ďalej boli vybudované dve skalky a ohnisko na grilovanie v záhrade. Zariadenie zakúpilo 50 nočných stolíkov do izieb klientov, knižnice do senior klubu a skrinky do vstupnej haly na prezentáciu športových aktivít, ktorých sa zúčastňujú klienti zariadenia. Čerpanie výdavkov je uvedené v nasledovnom grafe:



## KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Domov dôchodcov v roku 2015 vyčerpal kapitálové výdavky vo výške 10 889 €, ktoré použil na nákup priemyselnej sušičky bielizne, výkonnejšej umývačky riadu a nárezového stroja do kuchyne.

## EKONOMICKY OPRÁVNENÉ VÝDAVKY

Výška ekonomicky oprávnených nákladov v EUR v zariadení pre seniorov a ZOS na jedného klienta mesačne a na jednu hodinu opatrovateľskej služby v domácnosti je nasledovná:

	2012	2013	2014	2015
EON v ZpS a ZOS na 1 klienta a mesiac v EUR	745	747	739	761
EON na 1 hodinu služby v domácnostiach v EUR	4,88	4,74	5,22	5,46

## ZÁVER

Vedenie domova dôchodcov neustále hľadá možnosti zvyšovania kvality poskytovaných sociálnych služieb, o čom svedčí aj zavedenie systému manažérstva kvality v roku 2010 v zmysle normy STN EN ISO 9001:2009. V roku 2013 prebehol v organizácii recertifikačný audit a v roku 2015 druhý dozorný audit realizovaný firmou PQM Banská Bystrica. Pre spokojnosť prijímateľov sociálnych služieb sa snažíme počas celého roka poskytovať nielen kvalitnú ošetrovateľskú a opatrovateľskú činnosť, ale pripravujeme pre nich aj spoločenské a kultúrne podujatia na vysokej úrovni.

Vzhľadom na to, že v poslednom období pribúda do zariadenia väčší počet imobilných a čiastočne mobilných klientov, vedenie domova dôchodcov pociťuje potrebu riešiť väčší počet bezbariérových izieb (rekonštrukciou existujúcich dvojposteľových izieb) a následne aj zabezpečenie komunikačného systému sestra – klient. Zároveň vedenie domova dôchodcov neustále hľadá možnosti získavania finančných prostriedkov z iných zdrojov (dary, projekty), aby klienti zariadenia nepocítili znižovanie štátnych finančných prostriedkov v posledných rokoch a aby sa kvalita poskytovaných sociálnych služieb naopak stále zvyšovala. To sa nám darí aj vďaka dobrej spolupráci s našim zriaďovateľom.

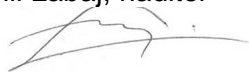
Príloha č. 1  
**ČERPANIE ROZPOČTU ZA ROK 2015**

Položka	Podprogram 9.1.1			Podprogram 9.1.2.			Podprogram 9.1.6			Celkom		
	Domov dôchodcov			Jedáleň			Opatrovateľská služba					
	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%
<b>PRÍJMY</b>												
212003-prenájom	220	208	94							220	208	95
223001-služby	745 950	752 826	101				55 000	56 671	103	800 950	809 497	101
223003-stravné	20 800	14 559	70	84 400	84 400	100				105 200	98 959	94
242-úroky	30	87	290							30	87	290
292-dobropisy	3 000	1 693	56							3 000	1 693	56
<b>Celkom príjmy</b>	<b>770 000</b>	<b>769 373</b>	<b>100</b>	<b>84 400</b>	<b>84 400</b>	<b>100</b>	<b>55 000</b>	<b>56 671</b>	<b>103</b>	<b>909 400</b>	<b>910 444</b>	<b>100</b>
<b>BEŽNÉ VÝDAVKY</b>												
610-mzdy	768 200	768 225	100	21 000	21 000	100	181 350	181 350	100	970 550	970 575	100
620-odvody	283 030	283 028	100	7 300	7 300	100	65 400	65 400	100	355 730	355 728	100
631-cestovné	448	449	100				50	50		498	499	100
632-energie	207 982	207 982	100	2 645	2 645	100	4 100	4 100	100	214 727	214 727	100
633-materiál	315 337	318 498	101	50 000	50 000	100	4 923	4 923	100	370 260	373 421	101
634-dopravné	3 372	3 373	100	2 445	2 445	100	-	-		5 817	5 818	100
635-údržba	24 529	24 530	100	1 010	1 010	100	-	-		25 539	25 540	100
636-nájomné	378	378	100							378	378	100
637-služby	47 804	46 985	98				13 897	13 898	100	61 701	60 883	99
642-transfery	13 600	13 546	100				800	800	100	14 400	14 346	100
<b>Celkom bež. výdavky</b>	<b>1 664 680</b>	<b>1 666 994</b>	<b>100</b>	<b>84 400</b>	<b>84 400</b>	<b>100</b>	<b>270 520</b>	<b>270 521</b>	<b>100</b>	<b>2 019 600</b>	<b>2 021 915</b>	<b>100</b>
713004-prev.stroje	11 000	10 889	99							11 000	10 889	99
<b>Celkom kapit.výdavky</b>	<b>11 000</b>	<b>10 889</b>	<b>99</b>							<b>11 000</b>	<b>10 889</b>	
<b>ČERPANIE CELKOM</b>	<b>1 675 680</b>	<b>1 677 883</b>	<b>100</b>	<b>84 400</b>	<b>84 400</b>	<b>100</b>	<b>270 520</b>	<b>270 521</b>	<b>100</b>	<b>2 030 600</b>	<b>2 032 804</b>	<b>100</b>

**Mestské kultúrne centrum , Radničné námestie č.4 , Spišská Nová Ves**

**ROZBOR**  
**HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015**

Dátum : Február 2016  
Schválil : Ing. Emil Labaj, riaditeľ





**Mestské kultúrne centrum** je príspevková organizácia mesta, ktorej základným poslaním je i napriek menej priaznivému ekonomickému prostrediu v našom regióne zabezpečiť optimálny štandard kultúrneho vyžitia občanov i návštevníkov nášho mesta. Svojou činnosťou však mnohokrát presahuje miestny, či regionálny charakter. MKC ako inštitúcia je špecifická tým, že vo svojich objektoch aktívne vytvára priestor pre kultúrne aktivity v záujmovej umeleckej činnosti občanov, ako aj cieľavedome a dramaturgicky zabezpečuje kultúrnu ponuku hodnotných programov rôznych žánrov.

## **ZÁUJMOVÁ UMELECKÁ ČINNOSŤ**

- Folklórny súbor Čačina
- Detský folklórny súbor Ihrik
- Divadelný súbor Hviezdoslav

Záujmovú umeleckú činnosť charakterizujeme ako dobrovoľnú neprofesionálnu tvorivú činnosť mládeže a dospelých, rozvíjanú v oblasti určitého umeleckého odboru. Predstavuje umelecké aktivity, ktoré ich nositelia vykonávajú neprofesionálne, vo svojom voľnom čase a bez nároku na honorár. Aj naša miestna kultúra je pojem oveľa širší. Bez nej a tvorivosti by bola kultúra bez života. Diváci a návštevníci našich podujatí ZUČ vnímajú jej výsledky, plody jej tvorcov v podobe akcií a rôznych programov. Za touto prezentáciou je však neviditeľné, ale o to väčšie množstvo činorodej práce.

## **FOLKLÓRNY SÚBOR ČAČINA**

Folklórny súbor ČAČINA pri Mestskom kultúrnom centre Spišská Nová Ves pracuje od r. 1991, avšak má viac ako 40 ročnú tradíciu.

V tomto kolektíve pracuje vo svojom voľnom čase 40 mladých ľudí. Tvorí tanečnú, spevácku a hudobnú zložku súboru. Sú to väčšinou študenti stredných a vysokých škôl, ale aj zamestnaní mladí ľudia. Nácvičky v priestoroch Domu kultúry Mier sú vo večerných hodinách, dvakrát týždenne.

Repertoár tvoria predovšetkým tance a spevy zo Spiša. Program dotvárajú temperamentné tanečné choreografie a krásne piesne zo susedných regiónov, zo Šariša, Zemplína, rusínske piesne a tance a pre oživenie programu tanec a piesne Rómov.

Tak ako po uplynulých rokoch, rovnako aj v roku 2015, Čačina reprezentovala naše mesto a Slovensko v zahraničí. Tentoraz to bolo na medzinárodnom festivale v Taliansku v meste Pagnacco.

FS Čačina účinkovala v rámci plesovej sezóny, ďalej v hoteli Metropol v Spišskej Novej Vsi pre zahraničných turistov. Zúčastnili sa na podujatí Spišský mládežnícky folklórny festival v Madaras parku v Spišskej Novej Vsi. Ich umenie si pozreli aj v kongresovom centre v Starej Lesnej, domáci i zahraniční turisti na Zamagurských folklórnych slávnostiach. Už tradične sa súbor zúčastňuje v programe Spišského trhu v našom meste, osláv v obciach Smižany, Iľiašovce, Jamník, v mestách Krompachy a Spišská Belá.

V roku 2015 sme pre verejnosť organizovali podujatie **Vianoce s folklórom** za účasti súborov ako FS Čačina pri MKC, FS Krompašan, FS Čačinare, FS Krompašan, FS Levočan, DFS,

Jadlovček Margecany, Detská ľudová hudba Spišanček pri ZUŠ SNV a ďalších folklóristov.

Účelom bolo pripraviť hodnotný program, zakomponovať významné súbory regiónu a pokračovať v začatej tradícii prezentácie folklóru Spiša.

Vďaka podpore mesta FS Čačina má pri Mestskom kultúrnom centre v Spišskej Novej Vsi vytvorené podmienky pre neustále rozvíjanie činnosti a zachovávanie tradícií našich predkov.

### **DETSKÝ FOLKLÓRNY SÚBOR IHRÍK**

Mestské kultúrne centrum Spišská Nová Ves podporuje rozvoj detského folklórneho súboru Ihrik, ktorý vychováva deti v oblasti ľudového umenia, zároveň je to príprava budúcich tanečníkov do dospelého FS Čačina. Navštevujú ho deti vo veku od 5 do 13 rokov v počte 60 detí. O činnosť v detskom súbore je veľký záujem. Malí budúci folklóristi pracujú v dvoch skupinách s tanečnými pedagógmi z FS Čačina, umeleckým a pedagogickým vedúcim. Pripravujú tance a piesne, s ktorými účinkujú v programoch MKC. Po rozšírení repertoáru a zvýšení umeleckej úrovne, plánujeme vystúpenia aj v regióne Spiša.

### **DIVADELNÝ SÚBOR HVIEZDOSLAV**

Ochotnícky divadelný súbor Hviezdoslav v sezóne 2014 pripravoval réžijne a scenáristicky hru Ivana Stodolu : Náš pán minister, ktorú premiéroval 24. januára 2015 v Spišskom divadle a reprízoval v OKC Smižany a v KD v Spišských Vlachoch. V dňoch 23.- 24. apríla 2015 sa súbor zúčastnil 48. ročníka celoslovenskej prehliadky divadelných súborov Palárikova Raková v Čadci , kde získal 3.miesto a cenu diváka za divácky najúspešnejšie predstavenie. Členovia súboru pripravili pásmo Spišské klapancie , ktoré uviedli v rámci Dní humoru na Spiši v júli 2015v Spišskej Novej Vsi a reprízovali v Spišskom Podhradí na Spišskom salaši v auguste 2015 (réžia P.Konig, celkom 10 účinkujúcich).

V rámci osláv 200.výročia nar. Ľ. Štúra účinkoval súbor na námestí v Levoči s pásmom DUNAJU SLOVENSKÝ, UŽ ŤA ZANECHÁME, v réžii P. Koniga, o odchode bratislavských štúrovcov do Levoče v marci 1844 .

Z ďalších aktivít spomenieme aktívnu účasť členov DS na 6.ročníku stretávania sa so slovenskou poéziou organizovanú s miestnym odborom Matice slovenskej a Spišskou knižnicou. Vybraní členovia hostovali v inscenáciách profesionálneho Spišského divadla. Od decembra 2015 pripravuje novú inscenáciu Georga Bernarda Shawa: Živnosť pani Warrenovej ako premiéru v r.2016.

### **PONUKA KULTÚRNYCH PROGRAMOV 2015**

V tejto oblasti našej činnosti sa riadime prioritou kvality a výchovou vkusu a kultúrnej úrovne nášho diváka. O vysokej úrovni a kvalite ponuky svedčí tento stručný výpis podujatí realizovaných v minulom roku:

- Novoročný koncert miešaný spevácky zbor CANTUS VILLA NOVA a hostia Michaela Kukurová – soprán, Marta Ďumbalová – soprán, Aleš Solárik – klavír, Ján Bogdan - violončelo
- Divadelný súbor HVIEZDOSLAV – premiéra divadelnej hry Ivan Stodola: Náš pán minister
- KANDRÁČOVCI a hostia – 10 rokov s Vami
- ŠIALENÉ NOŽNIČKY - detektívna komédia ( Peter Kočiš, Karin Olasová, Marek Majeský, Dušan Szabo, Jana Valocká, Juraj Hrčka)
  
- LENKA FILIPOVÁ - CONTERTINO 2015 koncert , hostia Lenny a Jindřich Koníř
  
- SALOME - tanečné divadlo ATak z Bratislavy
- XIX. PLES ĽUDÍ S DOBRÝM SRDCOM – koncertná sieň Reduty
- SPIŠSKÝ MLÁDEŽNÍCKY FOLKLÓRNY FESTIVAL – Madaras park
- MINIPÁRTY – Karel Šíp, Josef Náhlovský (ČR )
- ŠTÁTNA FILHARMÓNIA KOŠICE , Ayako Yonetani – husle (Japonsko) dirigent Leoš Svárovský (ČR)
- RADOŠINSKÉ NAIVNÉ DIVADLO : SLÁVA – premiéra divadelnej hry S. Štepku
- SPIŠ ROCK FEST - Amfiteáter Madaras park
- CUORE BAROCCO – koncert diel interpretovaných na historických nástrojoch alebo ich replikách so zreteľom na dobovú interpretáciu
- 45. Medzinárodný organový festival Ivana Sokola venovaný 330.výročiu narodenia Johanna Sebastiana Bacha
- MUSICA NOBILIS 2015 – XX. ročník medzinárodného hudobného festivalu  
12.10. - Dalibor Karvay – husle, Igor Fábera – hoboje , Daniel Buranovský – klavír, Štefan Bučko – recitácia  
18.10. - Simona Houda Šaturová – soprán , Marián Lapšanský – klavír
- 15 rokov THE COLT – koncert country skupiny
- PETER LIPA BAND - v spolupráci s agentúrou KAMI SNV
- NÍZKOTUČNÝ ŽIVOT - (Nejem, nežijem, nemilujem) – Petra Polnišová, Zuzana Šebová, Anikó Vargová, Darina Abrahamová, Viktor Horján
- SMEJKO A TANCULIENKA – Divadlo Maska Zvolen
- sk. HEX – Všetko najlepšie Acoustic Tour 2015 - koncert
  
- KANDRÁČOVCI a hostia , spoluúčinkoval detský spevácky zbor PRO MUSICA – MAGNÓLIA - Vianočný koncert
- VIANOCE S FOLKLÓROM – FS Čačina pri MKC , FS Krompašan, FS Čačinare, FS Levočan, DFS Jadlovček Margecany, Detská ľudová hudba Spišanček pri ZUŠ SNV
- KOLLÁROVCI – koncert v rámci Mesiaca úcty k starším (organizované podujatie )
- ČARO VIANOC – predvianočné stretnutie rodín
- STRETNUTIE S MIKULÁŠOM -pódium pred Radnicou
  
- ŠKRIATKOVIA LOLO A PIŠKÓT – NAJKRAJŠIA VIANOČNÁ SHOW -divadelné predstavenie pre deti
- THE BACKWARDS – THE BEATLES SHOW 2015, hosť Dave Goodman – skladateľ, gitara , spev (Kanada )
- ŠTEFANSKÁ ZÁBAVA

Okrem toho MKC pripravilo a zrealizovalo ďalšie podujatia a akcie, z ktorých uvedieme napr. **PROMENÁDNE PODUJATIA pred Redutou** ( júl – august ):

### **JÚL:**

- Divadlo Portál Prešov : PERNÍKOVÁ CHALÚPKA , rozprávka
- ART SCHOOL BAND , koncert hudobnej skupiny zo Smižian
- Divadlo na hojdačke Žilina , rozprávka JANKO POLIENKO
- POPRADČANKA , koncert dychovej hudby z Popradu
- Divadlo na hojdačke Žilina , rozprávka KRÁSKA A ZVIERA

### **Sídl. Mier: (pred kinom Mier )**

- Divadlo NA PREDMESTÍ Spišská Nová Ves – STARÁ DIEVKA A ČERT

### **Sídl. Tarča: (detské ihrisko medzi Gaštanovou a Topoľovou ul.)**

### **AUGUST :**

- Divadlo TUŠ Poprad , PUF A MUF
- LIPA, ROZMARÍN, SENIOR – spevácke skupiny zo Spišskej Novej Vsi
- Divadlo NA PREDMESTÍ Spišská Nová Ves – STARÁ DIEVKA A ČERT
- ŽELEZNIČIAR – koncert dychovej hudby zo Spišskej Novej Vsi
- Divadlo Cililing Prešov – GULKO BOMBULKO
- Ľudová hudba ROMANA BARABASA Spišská Nová Ves – koncert
- Bábkové divadlo BABADLO Prešov – PALCULIENKA
- SPIŠSKÝ VÝBER – koncert rockovej skupiny zo Spišskej Novej Vsi
- Bábkové divadlo spod Spišského hradu – O KAČIČKE
- 3 NÁŠŤ CIEST – koncert country skupiny zo Spišskej Novej Vsi

### **Sídlisko Západ: (pred MŠ)**

- Divadlo na hojdačke Žilina , rozprávka KRÁSKA A ZVIERA

### **Novoveská Huta: (priestor pred Pohostinstvom Poľovník)**

- Bábkové divadlo spod Spišského hradu – O KAČIČKE

**LETNÉ KINO PRED REDUTOU** ( každú sobotu júl, august ), kde sme uviedli filmy:

- 10 PRAVIDIEL JAK ZBALIT HOLKU
- HODINOVÝ MANŽEL
- KÚZLO MESAČNÉHO SVITU
- STOROČNÝ STARČEK, KTORÝ VYLIEZOL Z OKNA A ZMIZOL
- NEJAKO SA TO KOMPLIKUJE
- LADÍME

## **Filmový festival LETNÝ BAŽANT KINEMATOGRAF – 13.ročník ( od 5.8. - 9.8.2015)**

- DÍRA U HANUŠOVIC
- ZAKÁZANÉ UVOLNENIE
- TRABANTOM AŽ NA KONIEC SVETA
- 38
- TRAJA BRATIA

Uvedené projekty sa stretli s veľmi priaznivým ohlasom u verejnosti . Priemerná návštevnosť na týchto filmových produkciách sa pohybovala od 300 do 800 divákov.

Je to len stručný výpočet a prehľad hlavných podujatí MKC, okrem toho sa uskutočnilo množstvo akcií v spolupráci s CVČ Adam, Spišským osvetovým strediskom, Galériou umelcov Spiša a Múzeom Spiša, štátnymi a neštátnymi organizáciami a združeniami.

### **Iné podujatia festivalového charakteru:**

- Graffiti Spiš 2015 – 8.ročník  
Svoje umenie predviedli writeri Krea ,Slamka, Grint a Fuser. Tentokrát skrášľovali múr bývalých vojenských kasární pri Hornáde.
- DNI HUMORU NA SPIŠI v dňoch 3.- 4.júla 2015 v spolupráci z Košickým samosprávnym krajom, Mestom Spišská Nová Ves

MKC participuje taktiež poskytnutím technického vybavenia, priestorov , organizačným zabezpečením a službami na podujatiach celomestského charakteru ako napr.:

Hviezdoslavov Kubín – obvodové kolo v prednese poézie a prózy študentov stredných škôl, Ples detí mesta CVČ Adam , vyhlásenie Športovec roka, koncert Chorus Iglovia , Slávik Slovenska – okresná súťaž , Večerný beh mestom, Cyklistické preteky, koncerty ZUŠ , Predveľkonočné stretnutie rodín , Čaro Vianoc - predvianočné stretnutie rodín v spolupráci so Spišským osvetovým strediskom a pod.

### **Kino MIER**

Hrací profil Kina Mier je zameraný hlavne na filmovú produkciu prostredníctvom distribučných spoločností. Neodmysliteľnou súčasťou činnosti kina sú filmové predstavenia pre deti a mládež. Pre náročného diváka pravidelne organizujeme FILMOVÝ KLUB , kde

zaraďujeme hlavne umelecky hodnotné európske filmy a ostatnú produkciu z celého sveta. Filmový klub sa svojou dramaturgickou kvalitou a návštevnosťou zaraďuje medzi popredné kluby na Slovensku.

Návštevnosť kina Mier od zavedenia 3D technológie splnila svoje očakávania .

Kultúrny dom Mier je využívaný okrem bežnej činnosti MKC aj základnými školami, MŠ, strednými školami, charitatívnymi organizáciami, cirkvou a rôznymi združeniami.

Celkový počet predstavení: 478

Počet divákov : 19 905

Z toho EÚ predstavení: 112

Počet divákov: 14 748

Filmový klub:

Počet divákov: 611

Počet preukazov: 75

V tomto kultúrnom zariadení sme okrem štandardnej činnosti realizovali ďalšie filmové projekty, napr.:

**Projekt:**

**Návštevnosť -počet divákov**

Deň študentstva	21
Festival Horských filmov	405
Festival Brazílskych filmov	146
Streda – Deň EU filmov	460
Oscarové dni	78
Európske kino v lete za 1€	72
Ekotopfilm	923
Dni Francúzskeho filmu	98
Prázdninové predstavenia v kine Mier	1 038
Rozprávky pre školské kluby	1 262
Deň detí	569
Školské predstavenia	12 054

## Hodnotenie hospodárenia príspevkovej organizácie

- Hodnotenie z pohľadu nákladov a výnosov

### NÁKLADY

Na **úcte č.501 – spotreba materiálu** – bol plán stanovený vo výške 11 000,- Eur a skutočnosť dosiahla výšku 13 211,- Eur. Prekročenie oproti plánu o 2 211,- Eur. Nevyhnutné bolo zakúpenie lampy do premietacieho prístroja v kine Mier, vo výške 1 500,- Eur ešte koncom roka 2015, nakoľko táto lampa má určený počet premietacích hodín, čo nebolo možné plánovať. V objekte Domu kultúry Mier sme zakúpili koberec a žalúzie vo výške 430,- Eur do novozriadených šatní pre účinkujúcich a v objekte Reduta sme zakúpili PVC podlahy a koberec na pódium do koncertnej siene.

**Na úcte č.502 – spotreba energie a úcte 548 – ostatné náklady na prev.činnosť** - oproti plánu je úspora vo výške 6791,- Eur.

**Účet č.511 – opravy a údržba** - prekročenie oproti plánu o 8 282,- Eur.

To bolo spôsobené:

- oprava auta Peugeot vo výške 1013,- Eur
- oprava a lepenie koberca – pódium v koncertnej sieni Reduty 1 700,- Eur
- renovácia podlahy v kine Mier – 4 978,- Eur
- oprava sociálneho zariadenia DK Mier pri nových šatniach pre účinkujúcich
- havarijná situácia DK Mier – oprava vzduchotechniky – kúrenia 1 291,- Eur

**Účet č.512 – cestovné – prekročenie oproti plánu len o 33,- Eur**

**Účet č.513 - reprezentačný fond** - bol prekročený z dôvodu zvýšeného počtu podujatí v roku 2015.

Na **úcte č.518 – ostatné náklady** – prekročenie oproti plánu o 47 679,- Eur . Prekročenie súvisí so zaúčtovaním nákladov na zabezpečenie zvýšeného počtu a náročnosti kultúrnych podujatí (ubytovanie účinkujúcich, preprava, honoráre umeleckým agentúram a skupinám , odborné vedenie neprofesionálnych súborov, úhrady distribučným filmovým spoločnostiam za požičiavanie filmov, poplatky za fotokopírovanie, telefónne poplatky, zmluvy o účinkovaní, poplatky do fondov, správa a údržba softvéru a rôzne služby k programom t. j. ozvučenie, osvetlenie, výroba plagátov, bulletinov, CD, DVD a taktiež špeciálne služby ako napr. revízie, ladenie hudobných nástrojov a pod. ).

Niektoré nákladové položky nie je možné reálne naplánovať, nakoľko MKC zabezpečuje v priebehu roka aj množstvo veľkých podujatí a projektov .

Ďalšími projektami sú napr. Otvorenie letnej turistickej sezóny, Dni humoru na Spiši, 60.Spišský trh, Dni mesta - Trh ľudových remesiel, Mesto plné detí, promenádne podujatia, letné kino pred Redutou, Vianočné trhy a vlastné kultúrne podujatia pre verejnosť väčšieho rozsahu.

**Účet č.521- mzdové náklady** oproti plánu prekročenie o 12 632,- Eur. Uvedené prekročenie je z titulu nariadených legislatívnych úprav , ale súvisí aj s vysokým počtom podujatí , ktorých MKC je realizátorom. Jedná sa o stálych , ale aj externých spolupracovníkov, ktorí pracujú na dohody o vykonaní práce dohody (Mesto plné detí ,Spišský trh – 60. ročník, Letné kino pred Redutou, Letný bažant kinematograf, promenádne podujatia , Dni mesta – Trh ľudových remesiel ..)

Na dohody o pracovnej činnosti pracuje v MKC:

premietači Kino Mier - 4 pracovníci

uvádzačky kino Mier a Reduta - 2

pokladnička kino Mier - 1

služba počas akcií – vrátnica DK Mier a Reduta – 2

výlep plagátov - 1

správca WEB stránky a facebook – 1

umelecký vedúci a vedúci tanečnej, hudobnej a speváckej zložky FS Čačina – 5

Na dohody o vykonaní práce počas roka 2015 pracovalo 37 pracovníkov, ktorí sa podieľali pri zabezpečovaní podujatí napr. premiéra DS Hviezdoslav : Náš pán minister, predvádzanie umeleckých remesiel a technické zabezpečenie podujatí.

**Účet č.548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť** - na tomto účte bol plán 17 000,- Eur a skutočnosť je 16 656,- Eur.

**Účet č.551 – odpisy dlhodobého majetku** - v celkovej výške 36 002,-Eur – výnosový protiúčet č. 692 - 36 002,-Eur.

**Účet č.568 – ostatné finančné náklady** - na tomto účte sa účtujú poplatky banke a poplatky za zahraničné dodávateľské faktúry ( napr. Vstupenkový papier pre kino Disdata Praha )

**Celková výška nákladov za účtovné obdobie roku 2015 činí 572 360,-Eur.  
Hospodársky výsledok z činnosti a prevádzky MKC je zisk vo výške 10 560,- Eur.**



## PRÍJMY

Hospodárenie príspevkovej organizácie sa riadi zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov . MKC v prospech rozvoja mesta o jeho obyvateľov hospodári a zabezpečuje svoju činnosť s vecami a s majetkovými právami nadobudnutými v priebehu jej činnosti. MsZ na svojom zasadnutí dňa 11.12.2014 schválilo rozpočet príspevkov na programy MKC na rok 2015 takto: program kino Mier 19 291,- € , program Podporné interné služby 207 749,- €.

Dňa 15.4.2015 MsZ schválilo 2.zmenu rozpočtu na rok 2015 na program Kino Mier a to na bežné výdavky vo výške 4.900,- € na brúsenie podlahy v kine Mier.

3.zmena rozpočtu bola schválená MsZ dňa 15.4.2015 a to na program podporné interné služby a na bežné výdavky vo výške 25.000,- € na úhradu nákladov na energie.

Príjmy z vlastnej činnosti Mestského kultúrneho centra na účte **602 - tržby z predaja služieb** dosiahli v roku 2015 výšku **196 125,- Eur** , čo je oproti plánu zvýšenie o **31 125,- Eur**. **Oproti skutočnosti roku 2014 je to viac o 6.496, -Eur** .Tieto príjmy predstavujú tržby z kultúrnych podujatí, filmov , z vystúpení vlastných neprofesionálnych súborov .

Na účte **648 – ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti** – sme dosiahli výšku 67 864,- Eur , čo je oproti plánu **12 864,- Eur viac**. Tieto príjmy sa týkajú krátkodobých a dlhodobých prenájmov v Redute, DK Mier ( pri krátkodobých nájmoch sú stanovené sadzby na 1 hodinu - a čo sa týka svadieb, stužkových slávností a pod. sú stanovené pevné sadzby).

**Na účte 691 – transfer MsÚ** bol stanovený plán 227 040,-Eur a skutočnosť dosiahla výšku **257 710,- Eur** .

Toto navýšenie sa skladá:

1. 2.zmena rozpočtu 4.900,- Eur brúsenie podlahy v kine Mier
2. 3.zmena rozpočtu 25.000,- Eur náklady na energie
3. Účelová dotácia 770,- Eur - bežné výdavky Spiš rock fest 2015

Na účte **693 – výnosy bežných transferov zo štátneho rozpočtu** sme dosiahli príjmy vo výške 16 948,- Eur.

Tieto príjmy tvoria:

1. Grant MK SR – kultúrne poukazy vo výške 7 748,- Eur
2. VÚC Košice – finančný príspevok na realizáciu podujatia Dni humoru na Spiši v dňoch 3.- 4.júla 2015 vo výške 4.000,- Eur
3. Lesy mesta Spišská Nová Ves ,s.r.o. - finančný dar vo výške 5 200 ,-Eur
  - podpora podujatia v rámci Mesiaca úcty k starším vo výške 1500,- Eur
  - FS Čačina -príspevok na cestovné náklady na medzinárodný festival v Pagnacco – Taliansko 3.-9.9.2015 vo výške 2 500 ,- Eur
  - Štátna filharmónia Košice a huslistka Ayako Yonetani 12.5.2015 vo výške 1200 ,-Eur

Na účte **697 – výnosy od ostatných subjektov mimo verejnej správy** sme získali finančný dar vo výške 2 500,- Eur na realizáciu podujatia Junior festival od firmy EMBRACO SLOVAKIA a čiastku 5 508,15 Eur od Europa Cinemas Paríž za odohrané umelecky hodnotné európske filmy v počte 112 filmových predstavení s účasťou 14 748 divákov.

**Celková výška príjmov za rok 2015 činila 582 961,- Eur.**

Z uvedenej čiastky činí :

- transfer z rozpočtu mesta .....	257 710,-	Eur
- granty MK SR, VÚC a ďalších subjektov .....	24 956,15	Eur
- vlastné výkony .....	263 989,-	Eur

## **ZÁVER**

V roku 2015 MKC dosiahlo celkové náklady vo výške **572 360 ,- Eur** a celkové príjmy vo výške **582 961,- Eur** .

Hospodársky výsledok z činnosti a prevádzky MKC je zisk vo výške **10 560,- Eur**.

Rok 2015 bol pre MKC náročný, ale určite aj úspešný. Aj napriek pretrvávajúcim ekonomickým problémom sme dosiahli značnú účasť a záujem občanov mesta či už o kultúrne programy, návštevu kina, predstavení DS Hviezdoslav, ale i záujem o záujmovú umeleckú činnosť v súbore Čačina a Ihrik.

## **Prílohy:**

1. Vyhodnotenie Plánu nákladov a výnosov za r. 2010 – 2015
2. Vývoj počtu zamestnancov

## Mestské kultúrne centrum Spišská Nová Ves

### Vyhodnotenie plánu nákladov a výnosov za rok 2011 - 2015

č. ú.	Názov položky	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Skutočnosť rok 2013	Skutočnosť za rok 2014	Návrh rozpočtu na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015
501	Spotreba materiálu	10 598	13 151	13 148	12 248	11 000	13 211
502	Spotreba energie	68 493	78 500	79 978	72 042	79 000	72 553
511	Opravy	13 896	6 335	27 336	10 112	3 900	12 182
512	Cestovné	456	170	298	221	300	333
513	Reprezentačný fond	1 223	1 493	3 069	3 006	1 700	2 622
518	Ostatné náklady	178 022	198 663	178 492	196 797	147 279	194 958
521	Mzdové náklady	121 682	127 747	142 187	151 386	145 000	157 632
524	Zákonné poistenie	34 364	34 684	48 213	50 888	50 000	52 208
525	Ostatné sociálne poistenie	1 315	1 305	1 315	1 305	1 301	1 315
527	Sociálne náklady	5 584	5 758	5 881	5 922	5 950	5 999
538	Ostatné dane	1 972	2 816	1 801	1 995	1 900	2 213
542	Pokuty a penále	14				0	
544	Zmluvné pokuty,penále, úroky z o.		44	19	125	0	8
545	Zmluvné pokuty,penále, úroky z o.		180	133	142	0	304
546	Odpis nevymož.pohľadávok						
546	Odpis pohľadávok						3 434
548	Ostatné náklady na prev.činnosť	17 032	19 390	18 615	20 532	17 000	16 656
551	Odpisy dlhodobého majetku	51 593	49 161	43 476	35 561	35 759	36 002
553	Tvorba ostatných rezerv	1 059					
558	Tvorba ost.opr. položiek			593		200	308
563	Kurzové straty	566	65	8	11	10	4
568	Ostatné finančné náklady	125	441	388	453		418
<b>Náklady spolu:</b>		<b>507 994</b>	<b>539 903</b>	<b>564 950</b>	<b>562 746</b>	<b>500 299</b>	<b>572 360</b>
602	Třížby	159 369	161 884	180 169	189 629	165 000	196 125
624	Aktivizácia HIM						
632	Daňové výnosy samosprávy						
641	Tržby z predaja DHM						
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	63 291	73 664	66 095	59 365	55 000	67 864
649	Iné výnosy						
651	Třížby z pred.nehm.a hmot.inv.						
653	Zúčtovanie ost.rezerv z prev.č.	2 295	518	357	256		
658	Zúčt.ost.opr.položiek z prev.položiek						249
659	Zúčtovanie opr.položiek						24
662	Úroky		4	4			1
663	Kurzové zisky	4		2			
672	Náhrady škôd						
691	Dotácia MsÚ	214 000	212 940	254 340	233 424	227 040	257 710
692	Odpisy	51 593	49 161	43 476	35 561	35 759	36 002
693	Výnosy zo št.rozpočtu (KP)	15 744	12 817	10 256	16 315	15 000	16 948
695	Výnosy európ.spol.	1 806	3 410	2 365		2 500	
697	Výnosy od ost.subj.mimo verej.správy		21 700	10 079	20 102		8 008
<b>Výnosy spolu:</b>		<b>508 102</b>	<b>536 098</b>	<b>567 143</b>	<b>554 652</b>	<b>500 299</b>	<b>582 961</b>
591	Splatná daň z príjmu				94		41
<b>Hospodársky výsledok:</b>		<b>108</b>	<b>-3 805</b>	<b>2 193</b>	<b>-8 188</b>	<b>0</b>	<b>10 560</b>

V Spišskej Novej Vsi, dňa 15.02.2016

Predkladá: Ing. Emil Labaj, riaditeľ MKC Spišská Nová Ves

## Mestské kultúrne centrum Spišská Nová Ves

### PLNENIE PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU K 31.12.2015

**PROGRAM:**

**PODPROGRAM:** 11.3 Mestské kultúrne centrum

**PRVOK:** 11.3.1 Kino Mier

**Cieľ:**

Zabezpečiť dostupnosť filmovej tvorby pre deti, mládež a dospelého diváka . Výberom atraktívnych predstavení zvýšiť počet návštevníkov. Pre náročného diváka naďalej realizovať filmový klub, festival horských filmov, Dni európskych filmov, francúzskych a brazílskych filmov.

<b>ROZPOČET</b>		<b>Plnenie k 31.12.2015</b>	
	Schválený v € :		Po úprave v €:
Bežný	19 291	24 191	24 191
Kapitálový	0	0	0
Celkom	19 291	24 191	24 191

Merateľné ukazovatele		Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
1.	Počet predstavení	450	478
2.	Počet návštevníkov na 1 predstavenie	40	42

Komentár:

Ponuka filmovej produkcie v kine Mier bola zameraná hlavne na náročnú kinematografiu, klubové filmy a festivaly. Taktiež sa zameriavame na netradičné formy prezentácie filmovej tvorby a súčasnej hudby. Kino Mier si svojou systematickou prácou získalo veľmi dobrú pozíciu v rámci Slovenska. Filmová ponuka pre I. a II. stupeň základných škôl sa stretla s mimoriadne veľkým záujmom o filmové predstavenia ako napr. Teória všetkého, Paddington, Sedem trpaslíkov Tučniaky z Madagaskaru, Magické striebro, Ovečka Shaun, Mimoni a Sedem zhavraných bratov. Pre náročnejšieho diváka to boli filmy napr. Život je život, Babovřesky III., Rukojemník, Exodus, Bohovia a králi a 50 odtieňov sivej.

V 1. polroku sme zaregistrovali pozitívny nárast návštevnosti aj napriek skutočnosti, že v mesiaci január a čiastočne február ( do 13.2.2015) sa v kine nepremietalo z dôvodu rekonštrukcie hľadiska. V 2.zmene rozpočtu na rok 2015 bol upravený rozpočet o čiastku 4 900 Eur, ktorú sme použili na opravu drevenej podlahy v kine Mier.

**PRVOK:** 11.3.2 Podporné interné služby

**Cieľ:**

**ZUČ**

Udržať úroveň ZUČ na úrovni r.2015 , zabezpečiť výchovu mládeže pod odborným umeleckým vedením.

**Kultúrne programy**

Zabezpečiť kvalitnú ponuku na vysokej umeleckej úrovni, naďalej organizovať promenádne

koncerty, Letný Bažant kinematograf, Letné kino pred Redutou, festival Graffiti Spiš, Spiš rock - fest , Medzinárodný hudobný festival Musica Nobilis, Medzinárodný organový festival Ivana Sokola.

<b>ROZPOČET</b>			Plnenie K 31.12.2015
Schválený v €			
Bežný	207 749	232 749	232 749
Kapitálový	0	0	0
Celkom	207 749	232 749	232 749

Merateľné ukazovatele		Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
1.	Počet súborov zriaďovateľskej činnosti MKC - ZUČ	3	3
2.	Celkové náklady MKC na obyvateľa mesta – Kultúrne programy	14,00 €	14,29 €
3.	Priemerný počet návštevníkov na podujatie v interiéri	250	259

V 3.zmene rozpočtu na rok 2015 MsZ našej organizácii schválilo bežné výdavky vo výške 25 000 Eur na úhradu nákladov za energie. Tieto prostriedky boli čerpané v plnej výške .

#### Komentár:

Neprofesionálne súbory MKC v roku 2015 pracovali podľa plánu činnosti.

Divadelný súbor Hviezdoslav uviedol premiéru divadelnej hry Ivana Stodolu: „Náš pán minister“ pod režijným vedením Albína Medúza. Túto hru 3-krát reprízoval (KD Smižany, Spišské Vlasy, Spišská Nová Ves).V rámci kultúrnej ponuky bola zabezpečená bohatá škála programov ako napr. Ľudová hudba KANDRÁČOVCI: „10 rokov s Vami“, komédia Šialené nožnice v podaní hercov bratislavských divadiel, koncert Lenky Filipovej - CONTERTINO 2015, MINIPÁRTY – Karel Šíp a Josef Náhlovský - ČR, koncert Štátnej filharmónie Košice s hosťami Ayako Yonetani – husle – Japonsko, dirigent Leoš Svárovský- ČR, tanečné divadlo AtaK Bratislava: SHALOME, Radošinské naivné divadlo s premiérou divadelnej hry Stanislava Štepku: „SLÁVA“.

Priemerný počet návštevníkov bol pozitívne ovplyvnený realizáciou väčších a náročnejších podujatí( koncert LH Kandráčovci a hostia – 10 rokov s Vami, div.predstavenie RND: Sláva , div.predstavenie Šialené nožnice – K. Olasová, P. Kočiš, M. Majeský , D. Szabo, J. Valocká ).

V 2.polroku 2015 sme realizovali podujatia ako 45.Medzinárodný organový festival Ivana Sokola – venovaný 330.výročiu narodenia J.S.Bacha, detektívna komédia Nízkoťučný život (P. Polnišová, Z. Šebová ,V. Horján, D. Abrahamová, A. Vargová), Medzinárodný hudobný festival Musica Nobilis – 20.ročník (otvárací koncert Dalibor Karvay – husle, Igor Fábera – hoboj , Daniel Buranovský – klavír, Štefan Bučko – recitácia a záverečný koncert festivalu Simona Houda Šaturová – soprán, Marian Lapšanský - klavír), 15 rokov The Colt - koncert country skupiny, koncert LH Kollárovci v rámci Mesiaca úcty k starším, koncert sk. HEX- Všetko najlepšie Acoustic Tour 2015 , Vianočný koncert LH Kandráčovci a hostí,programVianoce s folklórom – FS Čačina pri MKC Spišská Nová Ves, FS Krompašan, FS Čačinare, FS Levočan, DFS Jadlovček Margecany,

DLH Spišanček pri ZUŠ Spišská Nová Ves, predstavenia pre deti MŠ Smejko a Tanculienka, Škriatkovia Lolo a Piškót – Najkrajšia Vianočná show ,divadelné predstavenia pre deti ZŠ Dinoshow , koncert sk. The Backwards – The Beatles show - hosť Dave Goodman (Kanada), spol.večer Štefánsky čaj.

Predkladá a schválil: Ing. Emil Labaj

V Spišskej Novej Vsi , dňa 28.01.2016

**Zoologická záhrada, Sadová 6, 052 01 Spišská Nová Ves**

# **ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015**

**Február 2016**

**Spracovala: Zuzana Engelová**

**Dátum spracovania: 15. 2. 2016**

**Schválil: Ing. Jana Dzuriková**



**Podpis:**

Vzhľadom na dynamický rozvoj Zoologickej záhrady, kvalitnú prácu, výkonnosť a efektívitu, inovatívne riešenia pracovníkov, organizácia dosahuje pozitívne výsledky. V roku 2015 sme dosiahli vyššiu návštevnosť ako sme očakávali, preto sme získali aj viac finančných prostriedkov za predaj propagačného materiálu a za vstupné do Zoologickej záhrady.

## Program č. 11

## Kultúra

### Podprogram č. 11.2

### Zoologická záhrada

Gestor: ZOO

**Ciel': Zvýšenie atraktivity a návštevnosti Zoologickej záhrady, ako významného produktu cestovného ruchu v meste**

Text	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
<b>Rozpočet (v EUR)</b>	<b>120 785,00</b>	<b>122 600,00</b>	<b>126 500</b>	<b>126 500,00</b>

Zoologická Záhrada je príspevková organizácia mesta Spišská Nová Ves. Založená bola 12. 5. 1989. Rozkladá sa na ploche 8,5 ha. K 31. 12. 2015 pracovalo v ZOO 12 stálych zamestnancov, z toho 7,5 ošetrovateľov a 4,5 THP pracovníkov (vrátane pokladníčky v ZOO shope). Pokladnička v hlavnej pokladni ZOO je prijatá na zmluvu na dobu určitú v sezóne. Externe pracuje veterinárny lekár a pracovník BOZP.

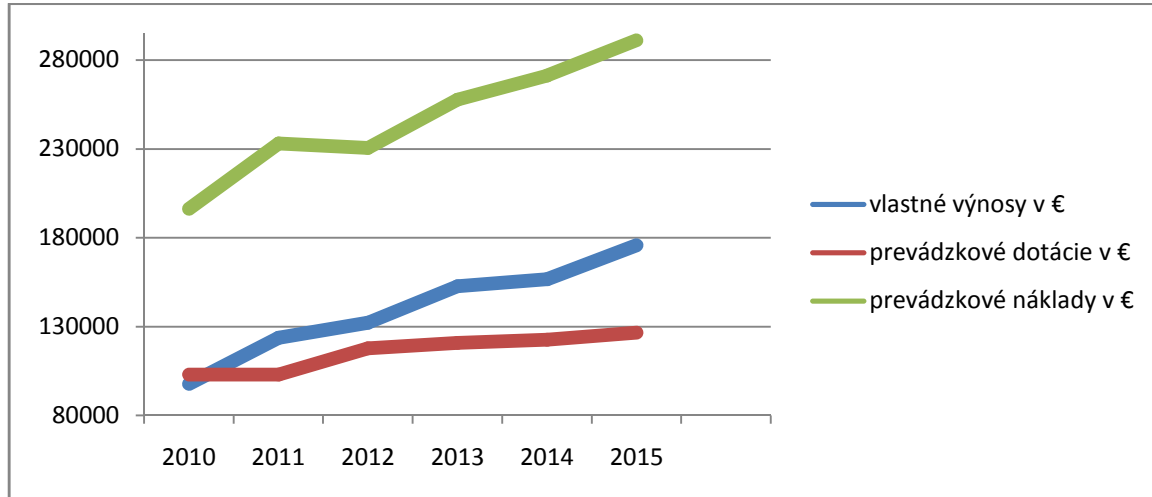
V roku 2015 sme dostali dotáciu od zriaďovateľa na činnosť a prevádzku Zoologickej záhrady vo výške 126 500,- €. Okrem týchto finančných prostriedkov sme disponovali finančnými prostriedkami z vlastnej činnosti. Naše skutočné náklady určené na prevádzku boli v celkovej výške 291 082,55 € financované z prostriedkov zriaďovateľa a z výnosov z predaja služieb a z predaja výrobkov. Nižšie náklady oproti plánu sme vynaložili na spotrebu materiálu, ostatné služby a mzdy a odvody. Vyššie náklady oproti plánu sme mali na týchto účtoch: spotreba energie, opravy a údržba budov, ostatné náklady na prevádzku. Plánované náklady na spotrebu elektrickej energie sme prekročili z dôvodu prevádzkovania nového chovného zariadenia pre plameniaky ružové, ktorým vnútorné chovné zariadenie vykurojeme. Plánované náklady na opravy a údržbu budov sme prekročili, nakoľko sme opravili chodník, ktorý bol v zlom stave. V roku 2011 sme dali vyhotoviť projekt na výstavbu nového chovného projektu pre medvede hnedé, avšak z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov na jeho realizáciu sa práce súvisiace s obstaraním dlhodobého hmotného majetku zrušili a trvalo zastavili. Sumu 1 200,00 € sme zaúčtovali na účet Ostatné náklady na prevádzku.

Plánovanú hodnotu výnosov v čiastke 296 781 € sme prekročili o 5 407,09 €, čiže sme dosiahli čiastku 302 188,09 €. Tieto finančné prostriedky sme použili na opravy chovných zariadení, na zabezpečenie kultúrnych a vzdelávacích podujatí a na



zaobstaranie ostatného materiálu potrebného na prevádzku ZOO. Porovnaním nákladov a výnosov sme dosiahli zisk po zdanení 11 105,54 €.

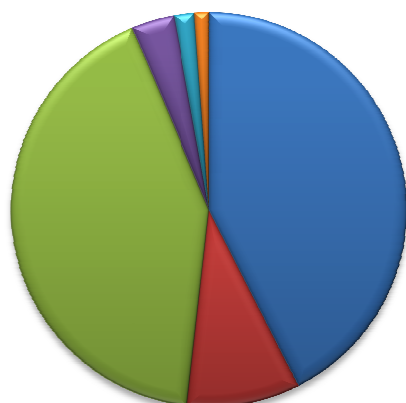
Porovnanie prevádzkových nákladov, prevádzkových dotácií a vlastných príjmov od roku 2010 uvádzame v grafe:



V nasledujúcich grafoch uvádzame čerpanie prevádzkových nákladov a zdroje prevádzkových výnosov v roku 2015:



## Prevádzkové výnosy



- Tržby z predaja služieb
- Tržby z predaja materiálu
- Prevádzkové dotácie
- Výnosy z kap. transférov
- Granty
- Ostatné výnosy

Zostatok majetku k 31. 12. 2015:

- majetok z prostriedkov zriaďovateľa	v hodnote	508 367,88 €
- neobežný majetok		746 013,65 €
- oprávky celkom		141 943,78 €

## Rozbor hospodárenia nákladov a výnosov za rok 2015

Výnosy	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015
601 Tržby za vlastné výrobky	0,00	8,10	62	66,60
602 Tržby z predaja služieb	106 324,97	103 145,54	127 000	128 543,51
613 Zmena stavu výrobkov	0,00	4,90	0	-4,90
614 Zmena stavu zvierat	2 784,76	813,25	-1 111	14,25
641 Tržby z predaja DM a DNM	1 380,00	1 092,00	104	104,00
642 Tržby z predaja materiálu	24 248,90	25 964,70	26 700	27 917,30
648 Ostatné výnosy z prevádzky	2,95	5,64	14	14,15
662 Úroky	4,29	5,78	29	38,05
691 Výnosy z bež. transf. rozp. ob.	120 785,00	122 600,00	126 500	126 500,00
692 Výnosy z kapit. transferov	10 525,00	11 151,46	10 200	10 567,92
693 Výnosy sam. Z bež. transf.in.sub.	3 687,46	4 108,86	2 700	3 389,67
697 Výnosy z bež. transf. (adopcia)	3 607,00	10 383,00	4 583	5 037,54
<b>Celkom</b>	<b>273 350,33</b>	<b>279 283,23</b>	<b>296 781</b>	<b>302 188,09</b>
Náklady	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015
501 Spotreba materiálu	30 888,99	34 850,55	48 216	38 169,07
502 Spotreba energie	27 564,72	25 200,19	27 000	28 443,84
511 Opravy a udržiavanie	8 255,35	6 508,09	7 324	12 777,74
512 Cestovné	445,28	401,16	500	292,80
513 Náklady na reprezentáciu	82,17	82,56	1301	1 280,84
518 Ostatné služby	19 013,61	14 003,07	14 000	12 013,69
521 Mzdové náklady	96 536,28	109 462,84	116 000	114 546,58
524 Záonné soc.poistenie	33 083,37	37 568,60	40 720	40 176,05
525 Ostatné soc.poistenie	481,40	448,20	810	398,40
527 Záonné soc.náklady	6 198,65	6 215,55	9 800	10 041,48
538 Ostatné nepr.dane a poplat.	724,48	750,46	900	692,50
542 Predaný materiál	16 817,20	18 050,31	17 000	17 221,58

544 Zmluvné pokuty, penále	0,00	4,98	0	3,00
548 Ostatné nákl. na prevádzku	103,45	3,81	0	1 201,73
551 Odpisy	15 756,00	16 538,54	11 500	11 385,00
553 Tvorba ostatných rezerv z ost.čin.	0,00	0,00	0	915,01
563 Kurzové straty	6,00	5,02	10	10,37
568 Ostatné fin. náklady	1 319,93	1 151,84	1 300	1 094,86
591 Dane z príjmov	428,51	397,18	400	418,01
<b>Celkom</b>	<b>257 705,39</b>	<b>271 642,95</b>	<b>296 781</b>	<b>291 082,55</b>
Hospodársky výsledok po zdanení	<b>15 644,94</b>	<b>7 640,28</b>		<b>11 105,54</b>

Podprogram Zoologická záhrada je rozdelený na 4 prvky: Osveta a vzdelávanie, Starostlivosť o zvieratá, Prevádzka Zoologickej záhrady a Zoologická záhrada – projekty.

### Prvok č. 11.2.1 Osveta a vzdelávanie

Cieľ: Zvýšiť účinnosť informačných, osvetových a vzdelávacích akcií

Text	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
<b>Rozpočet (v EUR)</b>	<b>4 370,59</b>	<b>3 600,28</b>	<b>5 893</b>	<b>5 893</b>

Podpoložka	Druh výdavku	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Návrh rozpočtu 2015	Skutočnosť 2015
631001	Cestovné tuzemské	0,00	49,56	88,00	87,64
631002	Cestovné zahraničné	20,00	20,00	205,00	205,16
632003	Poštovné a telekomunikačné služby	899,54	700,00	1 540,00	1 539,92
633006	Všeobecný materiál	2 270,58	2 277,70	2 228,00	2 228,08
633009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	0,00	78,00	78,00
633016	Reprezentačné	76,48	90,30	116,00	115,85
637001	Školenia, kurzy, semináre	0,00	200,00	294,00	294,00
637003	Propagácia, reklama, inzercia	1 043,99	252,72	0,00	0,00
637023	Kolkové známky	60,00	10,00	0,00	0,00
637036	Reprezentačné výdavky	0,00	0,00	1 033,00	1 033,00
649003	Medzinárodnej organizácií	0,00	0,00	311,00	311,35
<b>x</b>	<b>Spolu bežné:</b>	<b>4 370,59</b>	<b>3 600,28</b>	<b>5 893,00</b>	<b>5 893,00</b>

Na prvok Osveta a vzdelávanie sme naplánovali rozpočet 5 893,- €, v skutočnosti sme vyčerpali 5 893 €. Použitie prostriedkov je vo vyššie uvedenej tabuľke. V lete sa v Zoologickej záhrade konalo valné zhromaždenie Únie českých a slovenských zoologických záhrad. Pozvanie prijalo 16 zástupcov českých a slovenských ZOO. Príjem z akcie bol 435 eur – uhradený konferenčný poplatok. Boli použité finančné prostriedky na reprezentačné výdavky spolu v hodnote 1095 eur. Finančné prostriedky na reprezentačné účely sme použili aj pre členov konferencie EARAZY v hodnote 37 eur, ktorí v rámci celotýždňovej konferencie strávili jeden deň v našej Zoologickej záhrade. Pretože na budúci rok plánujeme vstup do EARAZY, tak táto návšteva bola pre nás prínosom. Počas

návštevy sme spoločne uskutočnili prehliadku Zoologickej záhrady a pavilónu Aquaterra a vymenili sme si skúsenosti a poznatky.

V roku 2015 bolo realizovaných 9 kultúrnych podujatí (Deň Zeme (9. a 18. 4.), Spolu za zdravý a krásny úsmev (1. 5.), Deň detí (31. 5.), Naše Mesto (12. 6.), Roadshow Tesco (17. 6.), Cesta rozprávkovým lesom (4. 7.), Brumíková cestička (18. a 19. 7.), Letná slávnosť zamestnancov spoločnosti Embraco Slovakia s. r. o v ZOO (27. 7.), Strašidelná noc (18. 10.)). Do vzdelávania bolo zapojených 1 664 detí materských a základných škôl. Vzdelávanie sme realizovali v multifunkčnej miestnosti pri pavilóne Aquaterra. Pre učiteľov biológie a prírodovedy zo základných škôl okresu Spišská Nová Ves a Prešov sme dňa 30. 9. urobili v rámci ich metodického dňa ukážku nášho vzdelávacieho programu na tému „V ZOO netradične – svet plazov“. Na akciu prišlo celkom 27 učiteľov.

Počas roka sme trikrát zrealizovali komentovanú sprievodcovskú činnosť po ZOO pre 157 detí. Dňa 8. 9. sme sa zapojili do akcii Základnej školy Ing. Kožucha „Zelená škola“ svojou prezentáciou a kontaktným zvieratkom pre 110 detí. MUDr. Eleonóra Lukáčová prišla k nám s ponukou projektu „Zachráňme delfíny“. Projekt pozostával z troch prezentácií, ktoré na seba nadväzovali. Do projektu sa zapojilo 27 skupín s celkovým počtom 544 detí. Tento rok sme pripravili pre deti 2. 1. Zimný ZOO krúžok, ktorého sa zapojilo 9 detí, dňa 27. 2. sme pozvali deti na Jarný ZOO krúžok. Prišlo celkom 13 detí. Letný ZOO krúžok pozostával zo štyroch stretnutí, pričom celkom prišlo 45 detí.

V januári sme vyhlásili výtvarnú súťaž na tému „Vytvorme nový domov pre našich medveďov Dášku a Maťka“. Víťazné práce boli vytvorené formou koláže a modelu nového chovného zariadenia a deti dostali pekných plyšových medveďov. Novinkou tohto roku je aj hra „Človeče nehnevaj sa“, ktorú sme sa hrali s deťmi v rámci Letného ZOO krúžku.

V apríli sme sa aktívne zúčastnili medzinárodnej konferencie v Starom Smokovci s prezentáciou na tému „Záchranné programy ZOO“. Na konferencii bolo cca 200 študentov stredných škôl a ďalších 20 dospelých účastníkov konferencie zo Slovenska a Poľska.

V areáli ZOO máme dva automaty na mince. Za celý rok sa predalo 2 496 mincí tигра, 1 879 mincí medveďa, 801 mincí varana a 997 mincí žraloka. Spolu sa predalo 6 173 mincí, čo je o 1 063 mincí menej ako v roku 2014.

Merateľné ukazovatele:	Počet kultúrno-vzdelávacie podujatí			
	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
Text				
Rozpočet (v EUR)	12/69	10/99	1/70	9/81

## Prvok č. 11.2.2

## Starostlivosť o zvieratá

Cieľ: **Skvalitniť chov zvierat cudzokrajnej a domácej fauny**

Text	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
<b>Rozpočet (v EUR)</b>	<b>82 025,88</b>	<b>80 752,98</b>	<b>76 293</b>	<b>76 293</b>

Podpoložka	Druh výdavku	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Návrh rozpočtu 2015	Skutočnosť 2015
611	Tarifný plat	31 450,00	31 550,00	31 450,00	31 450,00
612001	Osobné príplatky	9 750,00	9 744,40	9 756,00	9 756,00
612002	Ostatné príplatky	3 506,33	3 500,00	3 500,00	3 500,00
614	Odmeny	1 500,46	1 900,00	1 500,00	1 500,00
621	Poistné do VŠZP	2 905,68	3 000,00	3 000,00	3 000,00
623	Poistné do ostatných. ZP	3 275,47	2 915,81	3 000,00	3 000,00
625001	Na nemocenské poistenie	864,37	1 048,13	1 200,00	1 200,00
625002	Na starobné poistenie	7 553,78	6 440,93	6 875,00	6 875,00
625003	Na úrazové poistenie	375,00	375,00	375,00	375,00
625004	Na invalidné poistenie	1 863,97	2 324,46	2 650,00	2 650,00
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	585,75	773,48	900,00	900,00
625007	Na poistenie do rezervného fondu	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
627	Príspevok do DDS	318,72	305,44	398,00	398,40
632001	Energie	4 000,00	3 970,00	0,00	0,00
632002	Vodné stočné	650,00	604,34	0,00	0,00
633006	Všeobecný materiál	7 435,31	6 483,32	6 889,00	6 888,60
634001	Palivo,mazivá,oleje,špec.kvapaliny	999,95	1 000,00	0,00	0,00
634004	Prepravné a nájom DP		25,42	0,00	0,00
637004	Všeobecné služby	991,09	792,25	0,00	0,00
637014	Stravovanie	2 200,00	2 200,00	3 000,00	3 000,00
<b>x</b>	<b>Spolu bežné:</b>	<b>82 025,88</b>	<b>80 752,98</b>	<b>76 293,00</b>	<b>76 293,00</b>

Na tento prvok sme naplánovali rozpočet 76 293,- € a vyčerpali sme 76 293 €. V roku 2015 sa narodilo 71 zvierat: kengura červenokrú (2), racka hortobágy (1), surikata vlnká (2), pony shetlandský (1), holúbok diamantový (10), labuť veľká (1), kapybara močiarna (1), morka bronzová (1), páv korunkatý (2), hrdlička chichotavá (4), agapornis fischeri (4), papagájec vlnkovaný (9) a koraly rozmnožené v počte 33, čím sme plán prírastkov splnili. Nákupom kvalitnejších krmív a vitamínových výživových doplnkov, ako aj starostlivosťou o chovné zariadenia a zdravotný stav zvierat sústavne skvalitňujeme chov zvierat.

Stav zvierat od roku 2010 podľa druhov uvádzame v tabuľke:

Druh zvierat'a	Počet druhov/počet jedincov					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Cicavce</b>	34/129	38/115	41/122	44/126	42/115	44/126
<b>Vtáky</b>	27/96	32/108	35/83	29/100	29/110	31/131
<b>Plazy</b>	3/4	4/4	14/18	15/21	15/20	13/20
<b>Ryby</b>	0	0	26/80	23/51	23/43	25/50
<b>Paryby</b>	0	0	0	1/1	1/2	1/2
<b>Bezstavovce</b>	0	0	3/4	12/16	12/52	13/62
<b>Spolu</b>	<b>64/229</b>	<b>74/222</b>	<b>119/307</b>	<b>124/315</b>	<b>122/342</b>	<b>127/391</b>

Merateľné ukazovatele:	Počet prírastkov			
T e x t	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2014	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
Rozpočet (v EUR)	49	45	15	71

### Prvok č. 11.2.3

### Prevádzka Zoologickej záhrady

Ciel': Zabezpečiť skrášenie areálu ZOO doplnením okrasných rastlín a drevín, stálou údržbou detských ihrísk, areálu ZOO a chovných zariadení pôsobiť na estetické cítenie návštevníkov

T e x t	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
<b>Rozpočet (v EUR)</b>	<b>34 388,53</b>	<b>38 246,74</b>	<b>44 314</b>	<b>44 314</b>

Podpoložka	Druh výdavku	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Návrh rozpočtu 2015	Skutočnosť 2015
632001	Energie	14 227,33	15 399,56	13 719	13 718,85
632002	Vodné stočné	1 100,30	900,00	4 230	4 230,00
632003	Poštovné a telekomunikačné služby	346,05	98,25	0	0,00
632004	Komunikačná infraštruktúra	0,00	0,00	50	50,00
633001	Interiérové vybavenie	41,30	0,00	0	0,00
633002	Výpočtová technika	489,00	63,98	116	115,90
633004	Prevádzkové stroje a prístroje	304,47	200,00	400	400,00
633006	Všeobecný materiál	10 448,83	12 143,86	15 422	15 421,62
633009	Knihy, časopisy, noviny		103,50	0	0,00
633010	Pracovné odevy,obuv		0,00	400	400,00
633015	Palivá ako zdroj energie	274,75	177,32	209	209,18
634001	Palivo,mazivá,oleje,špec. kvapaliny		100,00	1 500	1 500,00
634002	Servis,údržba a opravy	213,21	397,20	540	540,25
634003	Poistenie		466,06	498	498,20
634004	Prepravné a nájom dopr.prostr.		0,00	100	100,00
634005	Karty,známky,poplatky	60,00	0,00	80	80,00
635004	Prevádzkových strojov, prístrojov	0,00	0,00	200	200,00
635006	Opravy budov, objektov a ich častí		2 000,00	3 000	3 000,00
635009	Opravy softvéru - update	209,16	25,00	209	209,16
637004	Všeobecné služby	2 589,37	3 005,30	2 592	2 591,80
637004	Všeobecné služby	3 311,84	1 683,51	0	0,00
637005	Špeciálne služby		123,95	117	116,66

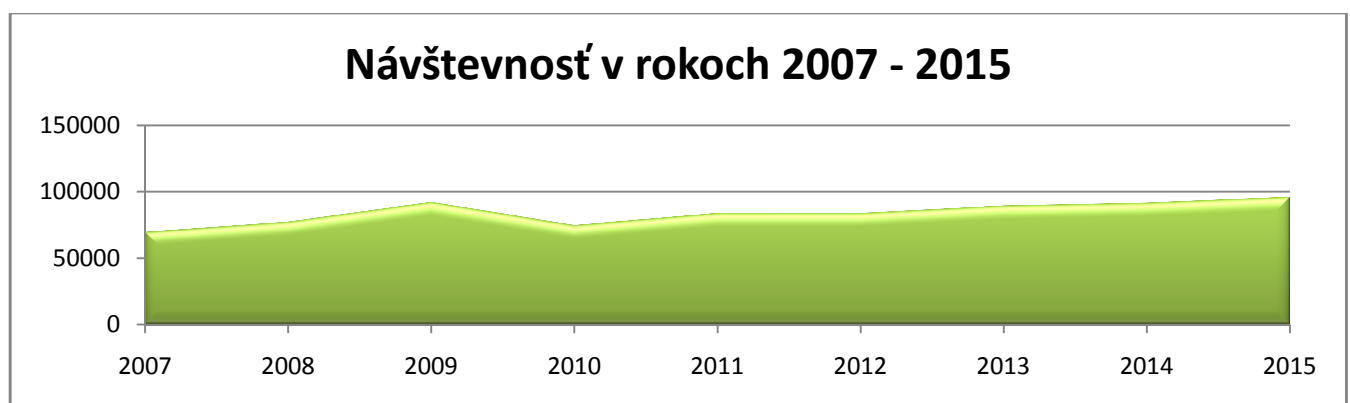
637006	Náhrady		20,00	0	0,00
637012	Poplatky a odvody	9,90	39,45	176	175,63
637015	Poistné ( budovy)	70,00	110,00	100	100,00
637024	Vyrovnanie kurzových rozdielov	0,93	0,00	0	0,00
637027	Odmeny zamestnancov na dohody	692,09	1 034,82	221	221,06
637031	Pokuty a penále		4,98	3	3,00
637035	Dane		150,00	433	432,69
<b>x</b>	<b>Spolu bežné:</b>	<b>34 388,53</b>	<b>38 246,74</b>	<b>44 314,00</b>	<b>44 314,00</b>

Rozpočet bol plánovaný na zabezpečenie skrášľovania ZOO doplnením drevín, rastlín a stálej údržby detských ihrísk, areálu ZOO a chovných zariadení v celkovej čiastke 44 314,- €.

V roku 2015 sa do programu podpory Zoologickej záhrady zapojilo celkom 22 adoptívnych rodičov. Celkovo prispeli čiastkou 5 335 €. Od roku 2007 si ZOO prilepšila takto celkom čiastkou 54 493,54 €.

Merateľné ukazovateľ:	Počet návštevníkov ZOO			
T e x t	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
Rozpočet (v EUR)	88 938	91 076	80 000	95 550

V roku 2015 navštívilo ZOO o 15 550 ľudí viac ako bolo plánované a o 4 474 ľudí viac ako v minulom roku. Vývoj návštevnosti od roku 2007 uvádzame v grafe:



Merateľné ukazovateľ:	Náklady spojené s údržbou chovných zariadení			
T e x t	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
Rozpočet (v EUR)	6 394,59	2 000,00	3 000	3 000

V rámci akcie Naše Mesto sme vysadili okrasné dreviny, popínavé rastliny a stromy a natreli sme plot v hospodárskom dvore. Na jar sme opravili detské ihrisko a spravila sa údržba chovných zariadení a oprava maštale. Na opravu maštale sme dostali do daru drevnú hmotu od Lesy mesta Spišská Nová Ves v hodnote 1 024,24 €. Ďalšie stavebné aktivity: terénne úpravy výbehu pre jaky domáce, kopytníkov, oprava terasy pavilónu Aquaterra, oprava hrádze, monumentu, zámkovej dlažby, oplotenia výbehu pre lemury kata. Pre návštevníkov sme osadili orientačné tabule a mapy ZOO v areáli ZOO. V marci 2015 sme priviezli do Zoologickej záhrady plameniaky ružové v počte 14 jedincov, ktoré sme dosiaľ v našej ZOO nemali a dokončili sme pre nich chovné zariadenie a výbeh s prírodným jazierkom. Z toho dôvodu sa zvýšila spotreba krmív.

V tabuľke nižšie sú uvedené **vlastné príjmy**:

Podpoložka	Druh príjmu	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Návrh rozpočtu 2015	Skutočnosť 2015
212002	Z prenajatých pozemkov	330,00	333,00	333,00	333,00
212003	Z prenajatých priestorov a objektov	1 810,00	1 940,00	1 560,00	1 560,00
223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služ.	129 037,01	126 914,21	153 020,00	154 161,96
223003	Stravné	3 008,46	3 283,20	3 250,00	3 306,00
223004	Za prebytočný hnutelný majetok	1 380,00	1 092,00	104,00	104,00
242	Z vkladov	4,29	5,78	29,00	38,05
292012	Z dobropisov	0,00	1 077,65	1 857,00	1 856,90
292027	Iné - tvorba SF	0,00	968,61	1 006,00	1 023,99
311	Granty	3 607,00	10 383,00	4 583,00	5 037,54
312001	Zo štátneho rozpočtu	3 687,46	4 108,86	2 365,00	2 365,43
453	Zostatok prostriedkov z pred.rokov	13 596,84	10 120,83	50 840,00	50 839,03
<b>x</b>	<b>Spolu</b>	<b>156 461,06</b>	<b>160 227,14</b>	<b>218 947,00</b>	<b>220 625,90</b>

**Výdavky** hradené z vlastných príjmov:

Názov programu:	Kultúra	Kód:	11
Názov podprogramu:	Zoologická záhrada	Kód:	11.2
Názov prvku/projektu:	<b>Osveta a vzdelávanie</b>	Kód:	11.2.1

Podpoložka	Druh výdavku	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Návrh rozpočtu 2015	Skutočnosť 2015
631001	Cestovné tuzemské	4,00	33,00	100	0,00
631002	Cestovné zahraničné	421,28	297,00	0	0,00
632003	Poštovné a telekomunikačné služby	274,80	761,60	0	0,00
633009	Knihy, časopisy, noviny	165,59	0,00	0	0,00
633006	Všeobecný materiál	2 000,00	0,00	8 800	8 482,14
633016	Reprezentačné	5,69	0,00	0	0,00
637001	Školenia, kurzy, semináre	311,00	703,96	150	0,00
637002	Konkurzy a súťaže	0,00	180,00	200	200,00
637003	Propagácia, reklama, inzercia	158,30	0,00	200	0,00
637027	Odmeny zamestnancov na dohody	1 213,33	0,00	0	0,00
642006	Na členské príspevky	0,00	0,00	200	200,00
649003	Medzinárodnej organizácií	525,48	511,07	0	0,00
<b>x</b>	<b>Spolu bežné:</b>	<b>5 079,47</b>	<b>2 486,63</b>	<b>9 650</b>	<b>8 882,14</b>



Názov programu:	Kultúra	Kód:	11
Názov podprogramu:	Zoologická záhrada	Kód:	11.2
Názov prvku/projektu:	<b>Starostlivosť o zvieratá</b>	Kód:	11.2.2

Podpoložka	Druh výdavku	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Návrh rozpočtu 2015	Skutočnosť 2015
611	Tarifný plat	30 814,20	40 477,16	42 295,00	42 293,99
612001	Osobné príplatky	12 400,65	15 102,47	17 459,00	17 459,41
612002	Ostatné príplatky	2 987,75	4 000,71	4 474,00	4 399,16
614	Odmeny	1 102,50	1 500,00	2 305,00	1 245,00
621	Poistné do VŠZP	1 554,20	2 276,87	2 900,00	2 796,98
623	Poistné do ostatných. ZP	1 182,98	2 129,48	2 500,00	1 934,87
625001	Na nemocenské poistenie	441,60	463,16	430,00	341,96
625002	Na starobné poistenie	5 688,61	8 830,61	9 096,00	9 078,43
625003	Na úrazové poistenie	385,31	497,55	614,00	533,87
625004	Na invalidné poistenie	973,10	944,44	820,00	754,15
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	300,54	257,46	320,00	183,64
625007	Na poistenie do rezervného fondu	2 692,40	3 380,74	3 670,00	3 596,27
627	Príspevok do DDS	159,36	152,72	0,00	0,00
632001	Energie	5 000,00	3 054,77	0,00	0,00
632002	Vodné stočné	734,59	0,00	0,00	0,00
633006	Všeobecný materiál	7 000,00	11 399,85	10 626,00	3 836,37
633010	Pracovné odevy, obuv	328,60	179,90	0,00	0,00
634001	Palivo,mazivá,oleje,špec.kvapaliny	2 178,72	691,09	0,00	0,00
634004	Prepravné a nájom dopr. prostr.	306,56	85,66	100,00	100,00
635006	Opravy budov, objektov a ich častí	7 486,59	0,00	4 627,00	7 248,59
637004	Všeobecné služby	927,88	0,00	0,00	0,00
637014	Stravovanie	5 584,85	6 313,46	7 000,00	5 604,44
637016	Prídel do SF	432,55	0,00	1 050,00	1 023,99
642012	Na odstupné	0,00	0,00	1 906,00	1 905,51
642015	Náhrada príjmu za DPN		0,00	300,00	286,64
<b>x</b>	<b>Spolu bežné:</b>	<b>90 663,54</b>	<b>101 738,10</b>	<b>112 492,00</b>	<b>104 623,27</b>

Podpoložka Opravy budov, objektov a ich častí je prekročená, nakoľko sme opravu chodníkov plánovali zrealizovať v roku 2016. Dobré poveternostné podmienky a úspora na podpoložke Všeobecný materiál nám umožnili realizáciu opráv už v roku 2015.

Názov programu:	Kultúra	Kód:	11
Názov podprogramu:	Zoologická záhrada	Kód:	11.2
Názov prvku/projektu:	<b>Prevádzka ZOO</b>	Kód:	11.2.3

Podpoložka	Druh výdavku	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Návrh rozpočtu 2015	Skutočnosť 2015
632001	Energie	5 585,69	4 477,00	12 163,00	6 461,97
632002	Vodné stočné	0,00	138,46	1 020,00	443,78
632004	Komunikačná infraštruktúra	51,36	37,44	120,00	108,31
633001	Interiérové vybavenie	0,00	214,80	0,00	0,00
633003	Telekomunikačná technika	0,00	0,00	1,00	1,03
633004	Prevádzkové stroje a prístroje	503,82	511,33	2 963,00	2 963,44

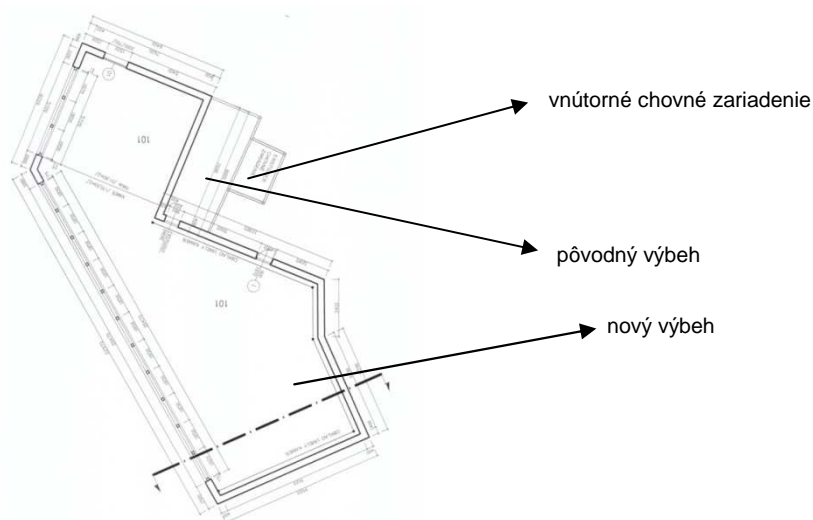
633006	Všeobecný materiál	15 026,49	13 887,35	20 618,00	12 581,10
633010	Pracovné odevy, obuv a prac.p.	0,00	0,00	1 900,00	399,15
633011	Potraviny	0,00	9,72	137,00	136,49
633015	Palivá ako zdroj energie	23,02	49,40	0,00	0,00
634001	Palivo,mazivá,oleje,špec. kvapaliny	0,00	1 178,34	1 700,00	1 147,41
634002	Servis,údržba a opravy	1 404,36	633,49	800,00	612,60
634003	Poistenie	428,72	69,40	0,00	0,00
634004	Prepravné i nájom dopr. prostr.	0,00	0,00	100,00	69,83
634005	Karty,známky,poplatky	20,00	100,00	100,00	56,00
635004	Opravy prev. strojov, prístrojov	267,19	650,67	700,00	552,71
635006	Opravy budov, objektov a ich častí	0,00	2 922,73	0,00	0,00
635009	Opravy softvéru - update	0,00	325,76	0,00	0,00
637003	Propagácia, reklama, inzercia		200,00	0,00	0,00
637004	Všeobecné služby	5 000,00	2 354,89	5 100,00	3 399,69
637005	Špeciálne služby	223,63	300,00	0,00	0,00
637006	Náhrady	0,00	20,00	215,00	211,98
637012	Poplatky a odvody	181,22	159,66	0,00	0,00
637015	Poistné ( budovy)	337,52	332,56	327,00	327,07
637016	Prídel do SF	0,00	968,61	0,00	0,00
637024	Vyrovnanie kurzových rozdielov	5,07	0,00	0,00	0,00
637027	Odmeny zamestnancov na dohody	0,00	346,00	0,00	0,00
637029	Manká a škody	50,00	0,00	0,00	0,00
637035	Dane	227,18	313,80	0,00	0,00
642015	Na nemocenské dávky	87,89	0,00	0,00	0,00
716	Príprava projektovej dokumentácie	150,00	0,00	0,00	0,00
<b>x</b>	<b>Spolu bežné:</b>	<b>29 573,16</b>	<b>30 201,41</b>	<b>47 965,00</b>	<b>29 472,56</b>

Názov programu:	Kultúra	Kód:	11
Názov podprogramu:	Zoologická záhrada	Kód:	11.2
Názov prvku/projektu:	<b>Zoologická záhrada - projekty</b>	Kód:	11.2.4

Podpoložka	Druh výdavku	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Návrh rozpočtu 2015	Skutočnosť 2015
716	Prípravná a projekt. dokumentácia	0,00	0,00	720	720,00
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	0,00	0,00	48 120	48 119,03
<b>x</b>	<b>Spolu kapitálové</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 840</b>	<b>48 839,03</b>

V mesiacoch september – december sme po verejnom obstarávaní zrealizovali rozšírenie výbehu pre medvede hnedé. Projekt rozšírenia bol schválený 5. zmenou rozpočtu dňa 16. 12. 2015. Pôvodné chovné zariadenie pre medvede hnedé bolo zastaralé a nevyhovujúce. Brloh medveďa je umiestnený v podzemnej časti zapustenej do svahu, ktorá slúži na celoročný pobyt zvierat. Brloh je rozdelený na dve samostatné jednotky o veľkosti 4 m<sup>2</sup>, čiže plocha vnútorného chovného zariadenia je spolu 8 m<sup>2</sup> a priamo naväzuje na výbehovú časť. Pôvodný výbeh mal plochu 44 m<sup>2</sup>. Nový výbeh priamo nadväzuje na pôvodný. Zastavaná plocha nového výbehu je 252,20 m<sup>2</sup>. Celý projekt bol financovaný z vlastných zdrojov v sume 48 839,03 €.

Náčrt rozšírenia výbehu:



**Výdavky** hradené z cudzích príjmov:

V roku 2015 odišla pracovníčka – vedúca vzdelávacieho úseku a pokladníčka v ZOO shope na materskú dovolenku. Od 1. júla sme prijali na jej miesto pracovníčku na základe zmluvy na dobu určitú (na 9 mesiacov) s umožnením poberania príspevku z Úradu práce a sociálnych vecí na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V roku 2015 ukončil pracovný pomer jeden ošetrovateľ z dôvodu denného štúdia na vysokej škole v Prahe. Na jeho miesto sme prijali od 1. septembra nového ošetrovateľa podporovaného rovnakým projektom prostredníctvom Úradu práce a sociálnych vecí ako uvádzame vyššie. Výdavky, ktoré s týmto súvisia uvádzame nižšie.

Názov programu:	Kultúra	Kód:	11
Názov podprogramu:	Zoologická záhrada	Kód:	11.2
Názov prvku/projektu:	<b>Výdavky hradené cez ŠR</b>	Kód:	11.2.5

Podpoložka	Druh výdavku	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Návrh rozpočtu 2015	Skutočnosť 2015
611 111	Tarifný plat	0,00	0,00	0,00	1 318,40
621 111	Poistné do VŠZP	0,00	0,00	0,00	32,96
623 111	Poistné do ostatných ZP	0,00	0,00	0,00	98,88
625 002 111	Na starobné poistenie	0,00	0,00	0,00	328,96
633 010 111	Pracovné odevy, obuv	0,00	0,00	0,00	56,80
633010 11T1	Pracovné odevy, obuv	0,00	0,00	0,00	46,24
633010 11T2	Pracovné odevy, obuv	0,00	0,00	0,00	8,16
637 015 111	Poistné	0,00	0,00	0,00	9,25
637015 11T1	Poistné	0,00	0,00	0,00	7,85
637015 11T2	Poistné	0,00	0,00	0,00	1,39
<b>x</b>	<b>Spolu bežné:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 908,89</b>

Vypracovala: Zuzana Engelová  
Schválila: Ing. Jana Dzuriková

V Spišskej Novej Vsi, dňa 23. 2. 2015

## Program č. 11

## Kultúra

### Podprogram č. 11.2

### ZOO

Text	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
Rozpočet (v EUR)	<b>126 500</b>	<b>126 500</b>

### Prvok č. 11.2.1

### Osveta a vzdelávanie

Cieľ:

**Zvýšiť účinnosť informačných, osvetových a vzdelávacích akcií**

Text	Plán na rok 2015	Skutočnosť 2015
Rozpočet (v EUR)	<b>5 893</b>	<b>5 893</b>

Merateľné ukazovatele:	
<b>1</b>	Počet kultúrno-vzdelávacie podujatí
Rok	<b>2015</b>
Plánovaná hodnota	1/70
Skutočná hodnota	9/81

**Komentár:** Cieľ sa splnil. Usporiadali sme celkom 9 kultúrnych a 81 vzdelávacích podujatí. Kultúrno-osvetové podujatia: Deň Zeme (9. a 18. 4.), Spolu za zdravý a krásny úsmev (1. 5.), Deň detí (31. 5.), Naše Mesto (12. 6.), Roadshow Tesco (17. 6.), Cesta rozprávkovým lesom (4. 7.), Brumíková cestička (18. a 19. 7.), Letná slávnosť zamestnancov spoločnosti Embraco Slovakia s. r. o v ZOO (27. 7.), Strašidelná noc (18. 10.). Do vzdelávacích programov pre materské a základné školy sa zapojilo 1 664 detí. Vzdelávanie sme realizovali v multifunkčnej miestnosti pri pavilóne Aquaterra. Pre učiteľov biológie a prírodovedy zo základných škôl okresu Spišská Nová Ves a Prešov sme dňa 30. 9. urobili v rámci ich metodického dňa ukážku nášho vzdelávacieho programu na tému „V ZOO netradične – svet plazov“. Na akciu prišlo celkom 27 učiteľov.

Počas roka sme trikrát zrealizovali komentovanú sprievodcovskú činnosť po ZOO pre 157 detí. Dňa 8. 9. sme sa zapojili do akcii Základnej školy Ing. Kožucha „Zelená škola“ svojou prezentáciou a kontaktným zvieratkom pre 110 detí. MUDr. Eleonóra Lukáčová prišla k nám s ponukou projektu „Zachráňme delfíny“. Projekt pozostával z troch prezentácií, ktoré

na seba nadväzovali. Do projektu sa zapojilo 27 skupín s celkovým počtom 544 detí. Tento rok sme pripravili pre deti 2. 1. Zimný ZOO krúžok, ktorého sa zapojilo 9 detí, dňa 27. 2. sme pozvali deti na Jarný ZOO krúžok. Prišlo celkom 13 detí. Letný ZOO krúžok pozostával zo štyroch stretnutí, pričom celkom prišlo 45 detí.

V januári sme vyhlásili výtvarnú súťaž na tému „Vytvoríme nový domov pre našich medvedov Dášku a Maťka“. Víťazné práce boli vytvorené formou koláže a modelu nového chovného zariadenia a deti dostali pekných plyšových medvedov. Novinkou tohto roku je aj hra „Človeče nehnevaj sa“, ktorú sme sa hrali s deťmi v rámci Letného ZOO krúžku.

V apríli sme sa aktívne zúčastnili medzinárodnej konferencie v Starom Smokovci s prezentáciou na tému „Záchranne programy ZOO“. Na konferencii bolo cca 200 študentov stredných škôl a ďalších 20 dospelých účastníkov konferencie zo Slovenska a Poľska.

## Prvok č. 11.2.2

## Starostlivosť o zvieratá

Cieľ:

**Skvalitniť chov zvierat cudzokrajnej a domácej fauny**

T e x t	Plán na rok 2015	Skutočnosť k 30. 6. 2015
Rozpočet (v EUR)	<b>76 293</b>	<b>76 293</b>

Merateľné ukazovatele:	
<b>1</b>	Počet prírastkov
Rok	<b>2015</b>
Plánovaná hodnota	15
Skutočná hodnota	71

**Komentár:** Narodili sa nám tieto zvieratká: kengura červenokrká (2), racka hortobágyská (1), surikata vlnká (2), pony shetlandský (1), holúbok diamantový (10), labuť veľká (1), kapybara močiarna (1), morka bronzová (1), páv korunkatý (2), hrdlička chichotavá (4), agapornis fischeri (4), papagájec vlnkovaný (9) a koraly rozmnožené v počte 33, čím sme plán prírastkov splnili. Nákupom kvalitnejších krmív a vitamínových výživových doplnkov, ako aj starostlivosťou o chovné zariadenia a zdravotný stav zvierat sústavne skvalitňujeme chov zvierat.

Cieľ:

**Zabezpečiť skrášlenie areálu ZOO doplnením okrasných rastlín a drevín, stálou údržbou detských ihrísk, areálu ZOO a chovných zariadení pôsobiť na estetické cítenie návštevníkov**

T e x t	Plán na rok 2015	Skutočnosť k 30. 6. 2015
Rozpočet (v EUR)	<b>44 314</b>	<b>44 314</b>

Merateľné ukazovatele:	
<b>1</b>	Počet návštevníkov ZOO
Rok	<b>2015</b>
Plánovaná hodnota	80 000
Skutočná hodnota	95 550

Merateľné ukazovatele:	
<b>2</b>	Náklady spojené s údržbou chovných zariadení
Rok	<b>2015</b>
Plánovaná hodnota	3 000
Skutočná hodnota	3 000

**Komentár:** V roku 2015 navštívilo ZOO o 15 550 ľudí viac ako bolo plánované a o 4 474 ľudí viac ako v minulom roku. V rámci akcie Naše Mesto sme vysadili okrasné dreviny, popínavé rastliny a stromy a natreli sme plot v hospodárskom dvore. Na jar sme opravili detské ihrisko a spravila sa údržba chovných zariadení a oprava maštale. Ďalšie stavebné aktivity: terénne úpravy výbehu pre jaky domáce, kopytníkov, oprava terasy pavilónu Aquaterra, oprava hrádze, monumentu, zámkovej dlažby, oplotenia výbehu pre lemury kata. Pre návštevníkov sme osadili orientačné tabule a mapy ZOO v areáli ZOO.

# **SPRÁVA TELOVÝCHOVNÝCH ZARIADENÍ ZA HORNÁDOM 15, 052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES**

## **ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015**

---

**Február 2016**

**Spracovala:** Ing. Mazureková J.

**Dátum spracovania:** 25.2.2016

**Schválil:**  Magdoško Ján – riaditeľ organizácie



## 1. HLAVNÉ ČINNOSTI

Správa telovýchovných zariadení je príspevkovou organizáciou mesta, ktorá bola zriadená 1.1.1996 uznesením č. 108/1995 , za účelom plnenia základných verejných funkcií. Organizácia je právnickou osobou, hospodáriaca v súlade so zásadami hospodárenia s majetkom mesta Spišská Nová Ves, uzneseniami MsZ, nariadeniami a inými opatreniami mesta, ako aj ďalšími všeobecne záväznými predpismi.

Základným predmetom hlavnej činnosti je:

- a) správa objektov mesta Spišská Nová Ves a zabezpečenie služieb spojených s ich prevádzkou a to:
  - zimného štadióna- od januára 1996
  - letného kúpaliska a krytej plavárne- od januára 1996
  - športovej haly- od januára 1996
  - futbalového štadióna – od decembra 1999
  - kolkárne- od januára 2006
  - atletického štadióna- od júla 2007
  - tenisových kurtov- od septembra 2014

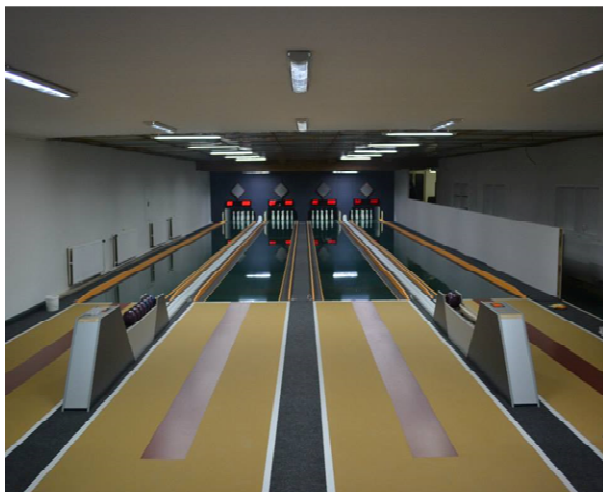
### Športová hala



**Krytá plaváreň**



**Kolkáreň**



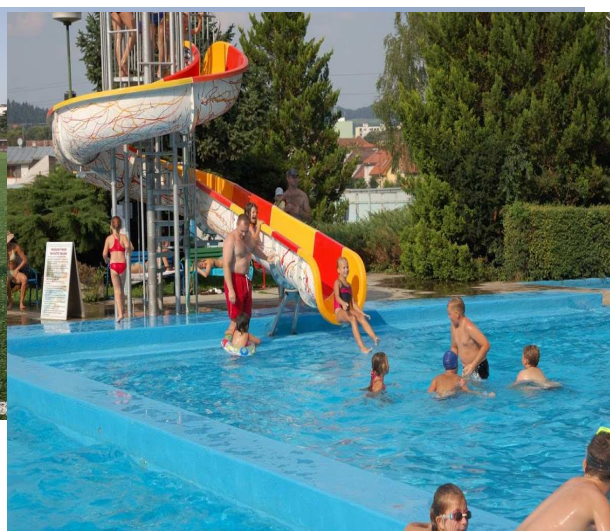
**Zimný štadión**



**Futbalový štadión**



**Letné kúpalisko**



- b) organizovanie a zabezpečovanie športových podujatí v meste
- c) správa a prevádzkovanie parkoviska pri športovej hale a futbalovom štadióne

STEZ ako správca vyššie uvedených objektov poskytuje tieto objekty – športoviská pre tréningové procesy a súťažné zápasy jednotlivým športovým klubom, tieto priestory využíva aj na komerčné účely (prenájom športovísk a nebytových priestorov fyzickým a právnickým osobám).

Predmetom podnikateľskej činnosti (hotely – Preveza a Šport, TIC) je:

- a) reklamná a propagačná činnosť
- b) sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- c) poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- d) ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností
- e) kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi alebo iným prevádzkovateľom živnosti
- f) pohostinská činnosť a výroby hotových jedál pre výdajne

Od 1.2.2010 STEZ začala vykonávať podnikateľskú činnosť - prevádzku Hotela Preveza a Hotela Šport. Zabezpečujeme predajnú činnosť v TIC ( Turistické informačné centrum ) od januára 2013.

## 2. FINANČNÉ INFORMÁCIE

Hospodárenie v roku 2015 bolo uzavreté kladným výsledkom hospodárenia vo výške 31 632,96 EUR, z toho hlavná činnosť 31 511,23 EUR a podnikateľská činnosť 121,73 EUR. Menej ako 50 % nákladov je pokrytých vlastnými tržbami, čo je v súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách § 21 ods.2.

V EUR

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkový organizácii	Číslo riadku	Rok 2015
601	Tržby za vlastné výrobky	001	
602	Tržby z predaja služieb	002	899 718
604	Tržby za predaný tovar	003	77 673
504	Predaný tovar	004	39 179
	<b>Tržby celkom</b>	<b>005</b>	<b>938 212</b>
	<b>Účtová trieda 5 celkom</b>	<b>006</b>	<b>2 105 550</b>
504	Predaný tovar	007	39 179
541	ZC predaného DNM a DHM	008	
542	Predaný materiál	009	
544	Zmluvné pokuty, penále, úroky	010	
545	Ostatné pokuty, penále, úroky	011	582
546	Odpis pohľadávky	012	
549	Manká a škody	013	
561	Predané cenné papiere a podiely	014	
562	Úroky	015	
563	Kurzové straty	016	
569	Manká a škody na fin. majetku	017	50
552	Tvorba zákonných rezerv	018	
553	Tvorba zákonných opravných položiek	019	
	<b>Výrobné náklady celkom</b>	<b>020</b>	<b>2 065 739</b>

Tržby celkom		938 212
Výrobné náklady celkom		2 065 739
Percentuálny podiel		<b>45,41 %</b>

## 2.1 Rozpočet

STEZ je príspevková organizácia, hospodáriaca na základe vyrovnaného finančného rozpočtu. Rozhodujúcu časť príjmov tvorí príspevok z rozpočtu zriaďovateľa. Ostatné zdroje tvoria príjmy za výkon služieb v zmysle predmetu činnosti v zriaďovateľskej listine. Výdavkovú časť rozpočtu predstavujú náklady spojené s výkonom činnosti v zmysle zriaďovacej listiny.

### 2.1.1 Bežné a kapitálové príjmy

Pre rok 2015 bol rozpočet schválený v odlišnej štruktúre ako v minulých rokoch z dôvodu zmeny financovania za využívanie športových zariadení pre športové kluby. Pôvodne schválený rozpočet vo výške 1 485 153,- EUR na bežné výdavky, z toho príspevok od zriaďovateľa 774 067,- EUR a vlastné príjmy 711 086,- EUR, bol v priebehu roka 2015 upravovaný a to:

**1.zmena rozpočtu 19.2.2015** – schválené kapitálové príspevok vo výške 12 000,- EUR na odkúpenie stavačov kolkov na stredisko Kolkáreň.

**4.zmena rozpočtu 30.9.2015**- navýšenie príspevku na úhradu bežných výdavkov vo výške 16 059,- EUR na Futbalový štadión, na zabezpečenie splnenia požiadaviek pre štadióny II. ligy, o 6 000,- EUR na nákup reklamných banerov do Športovej haly, o 10 000,- EUR na úhradu energií pre Tenisové kurty. Kapitálový príspevok vo výške 4 200,- EUR bol schválený na odkúpenie vstavby bufetu na Zimnom štadióne.

**5. zmena rozpočtu 16.12.2015** – schválenie zvýšenia bežného príspevku na úhradu energií na Krytej plavárni vo výške 24 330,- UR.

Celkový rozpočet po úpravách pre rok 2015 predstavoval v oblasti bežných príjmov výšku 1 541 542,- EUR, z toho od zriaďovateľa 830 456,- EUR, vlastné príjmy 711 086,- EUR a kapitálové príjmy od zriaďovateľa boli schválené vo výške 16 200,- EUR. Rozdiel medzi plánovanými a skutočne dosiahnutými príjmami bez započítanie príjmov zo zostatku z minulých rokov do rozpočtu, dosiahol zápornú hodnotu 80 525,- EUR.

Plánované vlastné príjmy z prenájmu nebytových priestorov a športovísk (položka 212003) vo výške 171 539,- EUR neboli splnené o 14 309,- EUR. Najväčší rozdiel týchto príjmov je na stredisku Zimný štadión, kde oproti plánovaným príjmom 122 000,- EUR sa dosiahli príjmy 92 183,61 EUR t.j. o 29 816,39 EUR menej. V roku 2015 sa zmenil spôsob financovania za využívanie športových zariadení pre športové kluby. Kluby si na základe vlastných požiadaviek na počet hodín platili za ich využívanie sami, čím sa obmedzil priestor na komerčné využitie. Od 1.10.2015 sa uviedol do prevádzky Zimný štadión v Levoči a firmy z jej okolia prestali využívať náš zimný štadión. Nedodržanie plánovaných príjmov spôsobila aj obmedzená prevádzka malej ľadovej plochy z dôvodu nepriaznivého počasia. Príjmy z prenájmu neboli splnené na stredisku Plaváreň, kúpalisko a športová hala o 4 629,27 EUR ( plán 38 000,- EUR, skutočnosť 33 370,73 EUR). V roku 2015 nebol záujem o prenájom bufetu na Krytej plavárni ( 6 mesiacov á 120,- EUR), čím sa znížil plánovaný príjem asi o 720,- EUR. V športovej hale nie je záujem o prenájom telocvične za úhradu, pretože telocvična je do 22.00 hod. využívaná športovými klubmi. Plánované príjmy neboli dosiahnuté ani na stredisku Atletický štadión o 727,09 EUR ( plán 3 500,- EUR skutočnosť 2 772,91EUR). Plánované príjmy z prenájmu vo výške 5 389,- EUR boli prekročené o 8 090,28 EUR na stredisku Futbalový štadión a o 329,31 EUR na stredisku Kolkáreň. Pri tvorbe plánu príjmov za prenájom na týchto strediskách sa vychádzalo zo skutočnosti za rok 2014. Vyššie príjmy v tejto položke o 10 988,- EUR ( plán 1 800,- EUR skutočnosť 12 788,- EUR) boli aj na prevádzke Tenisové kurty. Príjmy od športových klubov zapojené do rozpočtu vo výške 257 347,- EUR boli dosiahnuté vo výške 194 374,-EUR Rozdiel predstavuje sumu 62 973,- t.j. výšku DPH, ktorú nám športové kluby, ktoré sú platcami DPH uhradia po vrátení odpočtu

(24 330,- EUR) a zvyšnú sumu predstavuje DPH na výstupe z prenájmu, ktorá je účtovaná na položku 637 035 - Dane, vo výdajovej časti.

V položke 223001- za predaj služieb, pôvodne plánované príjmy na Zimnom štadióne (VEKO) neboli splnené o 1 040,- EUR. Počas zimných prázdnin sa verejné korčuľovanie nerealizovalo na malej ľadovej ploche z dôvodu nevyhovujúceho počasia. Naopak, prekročené príjmy oproti plánu (220 000,- EUR) sme dosiahli na stredisku Krytá plaváreň a letné kúpalisko o 28 503,75 EUR. V roku 2015 bolo horúce leto a návštevnosť letného kúpaliska v porovnaní s rokom 2014 bola vyššia o 19 584 návštevníkov (rok 2014- 20 470 ľudí, rok 2015- 40 054 ľudí). Na tenisových kurtoch pôvodne plánované príjmy z poskytovaných služieb vo výške 51 700,- EUR boli splnené len do výšky 1 547,- EUR. Pri tvorbe rozpočtu sa tieto príjmy určili vo výške potrebnej na dosiahnutie vyrovnaného rozpočtu. Z dôvodu neplnenia týchto príjmov nám pri IV. zmene rozpočtu zriaďovateľ schválil príspevok vo výške 10 000,- EUR na úhradu energií.

Príjmy z refundácií (položka 292) predstavujú refundáciu mzdových nákladov pracovníkov zamestnaných na základe dohôd s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny Spišská Nová Ves vo výške 11 786, EUR a prevod zo sociálneho fondu 4 955,34 EUR. Zostatok prostriedkov z roku 2014 predstavoval sumu 58 190,- EUR (položka 453).

Prehľad plánovaných a skutočných príjmov a ich porovnanie s predchádzajúcimi obdobiami sú uvedené v tabuľkách Príjmy bežné a Príjmy kapitálové.

### PRÍJMY BEŽNÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2011	Plnenie 2012	Plnenie 2013	Plnenie 2014	Plán 2015	Plnenie 2015
212003	Z prenajatých budov, priestorov	219 464	244 416	237 399	174 955	171 539	157 230
212003	Z prenájmu od športových klubov					257 347	194 374
223001	Za predaj tovarov a služieb	202 043	205 882	227 804	224 864	282 200	262 200
242	Z vkladov	22	21	3	2		11
312007	Z rozpočtu mesta	971 474	1 009 314	1 009 314	1 031 414	830 456	830 456
292	Z refundácií, dobropisov	174 747	115 504	4 873	19 185		16 746
223004	Za prebytočný hnutel'ný majetok				1 879		
<b>CELKOM:</b>		<b>1 567 750</b>	<b>1 575 137</b>	<b>1 479 393</b>	<b>1 479 393</b>	<b>1 541 542</b>	<b>1 461 017</b>
453	Prostriedky z predch. roka				23 752		58 190
<b>CELKOM:</b>		<b>1 567 750</b>	<b>1 575 137</b>	<b>1 479 393</b>	<b>1 479 393</b>	<b>1 541 542</b>	<b>1 519 207</b>

### PRÍJMY KAPITÁLOVÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2011	Plnenie 2012	Plnenie 2013	Plnenie 2014	Plán 2015	Plnenie 2015
322005	Kapitálové príjmy z rozpočtu obce	98 564	2 383	29 960	0	16 200	16 200
<b>CELKOM:</b>		<b>98 564</b>	<b>2 383</b>	<b>29 960</b>	<b>0</b>	<b>16 200</b>	<b>16 200</b>

### 2.1.2 Bežné a kapitálové výdavky v EUR

Výška bežných výdavkov v roku 2015 dosiahla sumu 1 518 998,- EUR. Oproti plánovaným výdavkom 1 541 542,- EUR je to úspora o 22 544,- EUR. Plánované zdroje zriaďovateľa na bežné výdavky pre rok 2015 predstavovali sumu 774 067,- EUR a vlastné zdroje 711 086,- EUR. V priebehu roka došlo k zmenám v rozpočte.

### **Výdavky bežného rozpočtu – zriaďovateľ**

Suma pôvodne schválených prostriedkov vo výške 774 067,- EUR bola navýšená v priebehu roka 2015 pri zmenách rozpočtu o 56 389,- EUR, takže celková suma výdavkov zo zdrojov zriaďovateľa bola v roku 2015 830 456,- EUR. Zdroje boli použité na úhradu plátov, príplatkov, odmien (položky 611,612, 614) v sume 430 149,10 EUR, na úhradu odvodov do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne, DDP (položky, 621,623,625,627) – 166 120,17 EUR, na energie a stočné (položka 632) – 211 760,43 EUR. Zmenami rozpočtu v roku 2015 nám boli schválené prostriedky na nákup reklamných banerov a držiakov na reklamy ( položka 633) vo výške 7 650,24 EUR, na údržbu budovy Futbalového štadióna z dôvodu zabezpečenia splnenia požiadaviek pre štadióny II.ligy (položka 635) – 13 753,06 EUR a síce na opravu malieb chodieb, šatní, schodov, ochozov okolo futbalového ihriska, na opravu sociálnych zariadení v šatni domáceho ihriska, opravu a výmenu lavičiek na tribúne, opravu oddelenie sektoru hostí, a na všeobecné služby (položka 637), a to konkrétne na vytvorenie informačného systému a zameranie ihriska na futbalovom štadióne- 1 023,- EUR.

### **Výdavky kapitálového rozpočtu – zriaďovateľ**

Výška schválených zdrojov 16 200,- EUR bola použitá na nákup vstavby bufetu na Zimnom štadióne- 4 200,- EUR a na nákup stavačov kolov na Kolkáreň – 12 000,- EUR.

### **Výdavky bežného rozpočtu – vlastné zdroje**

Rozdiel medzi plánovanými výdavkami a skutočnými dosiahol predstavuje úsporu vo výške 22 544,- EUR. V položkách 611,612,614 – Mzdy , platy , príplatky boli plánované výdavky vo výške 15 000,- EUR a skutočnosť dosiahla výšku 15 238,30 EUR čo je o 238,30 EUR viac. Výška ostatných príplatkov t.j. príplatkov za nadčasy, za soboty a nedele , nočné a sviatky sa nedá presne odhadnúť. V položkách 623 až 627 – Príspevky a poistné do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne a doplnkových dôchodkových poisťovní, sme výdaje prekročili o 10,28 EUR ( plán 6 030,- EUR, skutočnosť 6 040,28 EUR), čo súvisí so zvýšením v položkách 611 až 614. Položka 632 - Energie t.j. elektrická energia, teplo, vodné a stočné, bola pre rok 2015 plánovaná vo výške 404 770,- EUR . Skutočná dosiahnutá hodnota je 378 900,32 EUR, čo predstavuje úsporu o 25 869,68 EUR z vyúčtovacích faktúr za elektrickú energiu , teplo na prevádzkach STEZ. Položka 633 – Materiál ( plán – 70 293,- EUR, skutočnosť – 78 349,02 EUR ) bola prekročená v položke 633 006 – Všeobecný materiál o 12 285,17 EUR z dôvodu nákupu 4 ks výhrevných telies do vyvíjača pary na krytej plavárni vo výške 4 853,77 EUR, 8 ks LED svietidiel na svetelný most na Zimnom štadióne v sume 4 480,- EUR, nákup kolkárskych gúľ na Kolkáreň v sume 578,95 EUR, nákup náhradných dielov na opravu rolby – 1 098,- EUR. V položke 634 – Dopravné sme dosiahli úsporu 2 432,43 EUR v spotrebe PHM (plán – 13 700,- EUR, skutočnosť 11 267,57 EUR). Opravy a údržba strojov a budov (položka 635) v plánovanej výške 49 093,- EUR dosiahla skutočnosť 38 774,56 EUR. Niektoré plánované údržby sa v roku 2015 nezrealizovali ( napr. údržba kompresorov na Zimnom štadióne cca 5 500,- EUR). Položka 636- Nájomné za nájom bola prekročená o 2 025,79 EUR, keď na futbalovom štadióne sa začali prenajímať prenosné WC počas futbalových zápasov. V položke 637 - Služby sme zaznamenali prekročenie o 5 737,64 EUR. Čerpanie v položke 637027 – Odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru bolo vyššie o 4 883,70 EUR z dôvodu väčšieho počtu odpracovaných hodín brigádnikov na letnom kúpalisku. Prekročená bola aj položka 637 015, z dôvodu poistenia zamestnancov na aktivačnú činnosť. Prehľad jednotlivých výdavkov je uvedený v tabuľke Výdavky bežné a Výdavky kapitálové.

**VÝDAVKY BEŽNÉ v EUR**

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2011	Plnenie 2012	Plnenie 2013	Plnenie 2014	Plán 2015	Plnenie 2015
<b>611</b>	<b>Mzdy, platy, príplatky</b>						
611	Tarifný plat	248 867	266 501	284 937	274 097	275 950	285 087
612001	Príplatok osobný	59 558	65 960	70 425	75 756	79 970	78 378
612002	Príplatky ostatné	46 439	49 199	53 953	55 691	59 350	54 113
614	Odmeny	9 746	16 201	6 881	15 303	26 050	27 809
	<b>CELKOM:</b>	<b>364 610</b>	<b>397 861</b>	<b>416 196</b>	<b>420 847</b>	<b>441 320</b>	<b>445 387</b>
<b>621,623,625 627</b>	<b>Odvody a príspevky do ZP,SP,DDP</b>						
621	Poistné do VŠZP	28 671	31 946	30 902	32 562	35 580	35 307
623	Poistné do os. ZP	8 001	8 505	11 100	12 235	15 300	10 731
625001	Na nem. poistenie	5 091	5 490	5 697	6 181	5 425	6 476
625002	Na star. poistenie	52 321	56 272	60 642	64 564	62 710	68 399
625003	Na úraz. poistenie	3 299	3 571	3 484	3 687	3 995	3 912
625004	Na invalid. oistenie	10 932	11 932	12 331	13 371	15 740	14 054
625007	Na poistenie do RF	17 644	19 143	20 604	21 904	20 275	23 227
625005	Na poist. v nezam.	3 610	4 101	3 974	4 355	4 655	4 545
627	Príspevok do DDP	2 899	4 382	4 761	5 277	6 875	5 509
	<b>CELKOM:</b>	<b>132 468</b>	<b>145 342</b>	<b>153 495</b>	<b>164 136</b>	<b>170 555</b>	<b>172 160</b>
<b>631</b>	<b>Cestovné</b>						
631001	Tuzemské cestovné	104	6		8		
	<b>CELKOM:</b>	<b>104</b>	<b>6</b>		<b>8</b>		
<b>632</b>	<b>Energie</b>						
632001	Energie	619 602	632 994	531 498	508 943	545 062	515 386
632002	Vodné a stočné	70 114	80 917	61 150	59 530	71 760	69 733
632003	Poštové služby	8 550	5 995	5 031	6 321	5 500	5 542
	<b>CELKOM:</b>	<b>698 266</b>	<b>719 906</b>	<b>597 679</b>	<b>574 794</b>	<b>622 322</b>	<b>590 661</b>
<b>633</b>	<b>Materiál</b>						
633001	Interiérové vybav.	241		44	4 317	2 300	1 466
633002	Výpočtová tech.	1 240	4 074	96			
633004	Prev.stroje, zariad.	373	1 743	5 000	17 508	18 016	17 461
633006	Všeobecný materiál	88 034	65 601	90 430	54 680	52 297	64 582
633009	Časopisy, noviny	193	203		122	200	200
633010	Prac.odevy,obuv	1 977	2 111	1 514	778	1 900	1 893
633013	Softvér a licencie	603	1 956	335	1 548	1 600	20
633016	Reprezentačné	341	165	390	361	400	377
	<b>CELKOM:</b>	<b>93 002</b>	<b>75 853</b>	<b>173 662</b>	<b>79 314</b>	<b>76 713</b>	<b>85 999</b>
<b>634</b>	<b>Dopravné</b>						
634001	Palivo, mazivá	9 686	9 927	7 797	8 259	8 650	6 013
634002	Údržba dop.prostr.	8 566	5 389	12 231	3 574	4 750	4 941
634003	Poistenie	98	1 067	2 182	297	300	313
	<b>CELKOM:</b>	<b>18 350</b>	<b>16 383</b>	<b>22 210</b>	<b>12 130</b>	<b>13 700</b>	<b>11 267</b>
<b>635</b>	<b>Rut. a štandardná údržba</b>						
635001	Údržba interiéru			242	180	200	0
635002	Údržba výp.tech.	492	419	904	2 573	2 500	715
635004	Údržba strojov,prís.	43 233	28 170	29 952	54 218	26 104	21 162
635006	Údržba budov	40 604	15 126	14 612	18 848	34 905	30 651
	<b>CELKOM:</b>	<b>251 497</b>	<b>43 715</b>	<b>45 710</b>	<b>75 819</b>	<b>63 709</b>	<b>52 528</b>
636001	Nájomné budov						
636002	Nájomné zariadení	1 769	6 955	6 620	5 409	5 600	7 626
	<b>CELKOM:</b>	<b>1 769</b>	<b>6 955</b>	<b>6 620</b>	<b>5 409</b>	<b>5 600</b>	<b>7 626</b>
<b>637</b>	<b>Služby</b>						
637001	Školenia, kurzy	562	502	739	316	700	505

637003	Propagácia, reklama	1 596	4 098	930	1 669	2 000	2 371
637004	Všeobecné služby	45 647	49 511	39 755	44 901	40 143	42 721
637012	Poplatky a odvody	5 497	10 263	5 655	11 626	11 800	9 210
637014	Stravovanie	29 450	29 140	17 534	28 243	32 200	33 032
637015	Poistné	12 547	9 147	7 015	7 542	10 100	12 833
637016	Prídela do soc.fondu				4 894	4 800	4 955
637027	Odmeny zam mimo prac. pomeru	39 917	43 086	27 247	29 592	26 250	31 134
637029	Manká a škody				50		
637031	Pokuty a penále	517	88	97	87	50	46
637035	Dane	85	4	13 646		19 580	16 553
	<b>CELKOM:</b>	<b>239 819</b>	<b>145 839</b>	<b>112 618</b>	<b>128 920</b>	<b>147 623</b>	<b>153 360</b>
<b>CELKOM</b>		<b>1 528 716</b>	<b>1 551 860</b>	<b>1 452 337</b>	<b>1 461 377</b>	<b>1 541 542</b>	<b>1 518 998</b>

### VÝDAVKY KAPITÁLOVÉ v EUR

Položka Podpoložka	Názov výdavku	Plnenie 2011	Plnenie 2012	Plnenie 2013	Plnenie 2014	Plán 2015	Plnenie 2015
713004	Prevádzkové stroje		2 383	9 960		16 200	16 200
717002	Rekonštrukcie a modernizácie	98 564		20 000			
<b>CELKOM:</b>		<b>98 564</b>	<b>2 383</b>	<b>29 960</b>		<b>16 200</b>	<b>16 200</b>

#### Rok 2011

V roku 2011 prebehla rekonštrukcia na prevádzke Krytá plaváreň a letné kúpalisko a to rekonštrukcia šatní v mesiacoch máj- júl 2011, ktorú zabezpečovala firma ALKON Spišská Nová Ves v sume 79 564,- EUR. Na Futbalovom štadióne sa v tom istom roku postavil skatepark, na ktorý zriaďovateľ schválil príspevok vo výške 19 000,- EUR. Stavbu realizovala firma –Miloš Ogurčák KZN.

#### Rok 2012

Pre rok 2012 poskytol zriaďovateľ sumu 2 383,- EUR na nákup a montáž autonómneho systému vyrozumieania, ktorý slúži na varovanie pri prípadnom úniku čpavku pre Zimný štadión. Celková výška tejto investície predstavovala sumu 9 984,- EUR. Zvyšná časť t.j. 7 601,- EUR bola dofinancovaná z vlastných zdrojov ( rezervný fond).

#### Rok 2013

Výška schválených kapitálových výdavkov pre rok 2013 predstavovala sumu 29 960,- EUR. Tieto prostriedky boli použité na rekonštrukciu bazénov letného kúpaliska v sume 20 000,- EUR a na nákup športovej tribúny do Športovej haly vo výške 9 960,- EUR.

#### Rok 2014

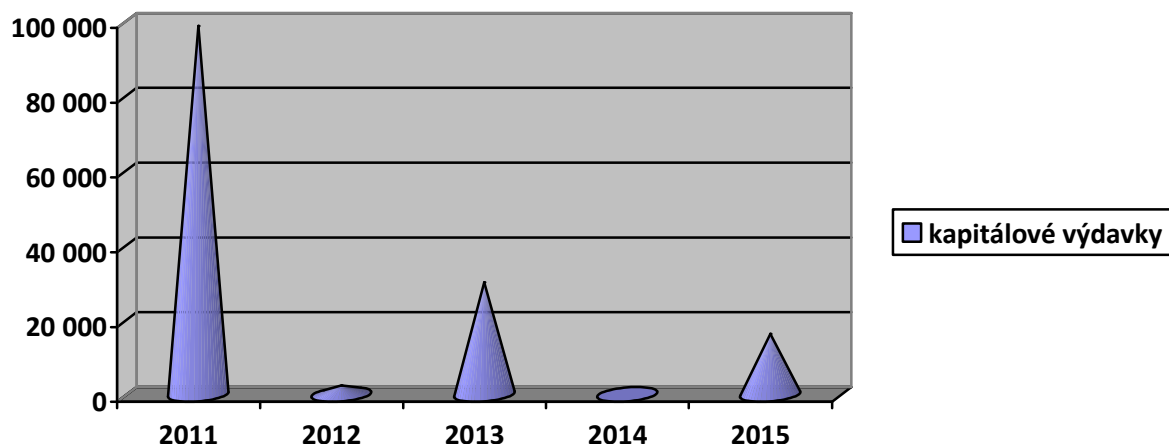
Neboli schválené žiadne kapitálové výdavky.

#### Rok 2015

V oblasti kapitálových výdavkov v roku 2015 bol zrealizovaný nákup vstavby bufetu na Zimnom štadióne vo výške 4 200,- EUR a nákup stavačov kolov na Kolkárni v sume 12 000,- EUR.



Prehľad kapitálových výdavkov za roky 2011- 2015 – graf. č. 1



Príjmy bežné celkom	Výdaje bežné celkom	Rozdiel
1 519 207,- EUR	1 518 998,- EUR	+ 209,- EUR

Výsledok hospodárenia z rozdielu príjmov a výdajov predstavuje sumu 209,- EUR.

2.1.3 Merateľné ukazovatele

**Program: 12 Šport**

Podprogram: 12.1 Mestská infraštruktúra športu –STEZ

Prvok 12.1.1 Zimný štadión

v EUR

Druh rozpočtu	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2015
Bežný rozpočet	128 000	850	128 850	128 850
Kapitálový rozpočet		4 200	4 200	4 200
<b>CELKOM:</b>	128 000	5 050	133 050	133 050

**Cieľ: Modernizovať zimný štadión a zabezpečiť spoľahlivú prevádzku malej a veľkej ľadovej plochy**

Merateľné ukazovatele

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
1. % podiel využívania malej a veľkej ľadovej plochy pre verejnosť z celkového počtu prevádzkových hodín	39	39	38	38

Plnenie na 100,00 %. Oproti roku 2014 sa ukazovateľ zvýšil o 3 %. Je to hlavne z dôvodu väčšieho počtu hodín pre verejné korčuľovanie hlavne počas zimných prázdnin ,keď ľadová plocha bola verejnosti sprístupnená 2 x s denne a počas jarných prázdnin bolo verejné korčuľovanie každý deň.

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
<b>2. Celkový počet prevádzkových hodín ľadovej plochy</b>	<b>3 612</b>	<b>3 466</b>	<b>3 578</b>	<b>3 578</b>

Ukazovateľ splnený na 100,00 %. Oproti roku 2014 sa ukazovateľ zvýšil o 112 hodín, čo súviselo hlavne so zvýšeným počtom hodín pre verejné korčuľovanie.

### Prvok 12.1.3 Športový komplex (Krytá plaváreň, Letné kúpalisko, Športová hala, Réžia)

v EUR

Druh rozpočtu	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2015
<b>Bežný rozpočet</b>	514 807	29 480	544 287	544 287
<b>Kapitálový rozpočet</b>				
<b>CELKOM:</b>	514 807	29 480	544 287	544 287

**Ciel': Zabezpečiť kvalitné podmienky pre využívanie zariadení plavárne a letného kúpaliska v letnom aj zimnom období za účelom zvýšenia návštevnosti a vytvoriť podmienky pre využívanie priestorov športovej haly na aktívne športové činnosti**

#### Merateľné ukazovatele

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
<b>1. Celkový počet platiacich návštevníkov</b>	<b>121 132</b>	<b>85 864</b>	<b>97 100</b>	<b>102 888</b>

Plnenie ukazovateľa na 105,96 %. V roku 2015 bolo horúce leto, čo sa prejavilo aj na zvýšenej návštevnosti letného kúpaliska. Oproti roku 2014 bola návštevnosť vyššia o 17 024 návštevníkov.

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
<b>2. Počet prevádzkových hodín v saune</b>	<b>3 999</b>	<b>3 772</b>	<b>3 720</b>	<b>3 935</b>

Ukazovateľ splnený na 105,77 %. Pri tvorbe plánu tohto ukazovateľa sa vychádzalo zo skutočnosti v roku 2014, kedy prevádzka krytej plavárne z dôvodu sanitačných prác v mesiaci september bola uzavretá dva týždne a v roku 2015 iba jeden týždeň.

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
<b>1. Celkový počet prevádzkových hodín športovej haly</b>	<b>3 039</b>	<b>3 270</b>	<b>3 300</b>	<b>2 891</b>

Ukazovateľ splnený na 87,60 %. V roku 2015 ukončili extraligovú činnosť mužstvá, ktoré využívali telocvičňu na tréningy v dopoludňajších hodinách ako: Basketbalový klub Rucon, Volejbalový klub, VK Chemez..

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
<b>2. Príjmy za využívanie telocvične</b>			<b>100 000</b>	<b>83 712</b>

Plnenie na 83,71 %. Tréningy športových klubov, ktoré využívajú telocvičňu sa realizujú predovšetkým v popoludňajších hodinách až do 22.00 hod. ,čím je obmedzený priestor na komerčné využitie športovej haly.

#### Prvok 12.1.5 Futbalový štadión

v EUR

Druh rozpočtu	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2015
<b>Bežný rozpočet</b>	97 400	11 014	108 414	108 414
<b>Kapitálový rozpočet</b>				
<b>CELKOM:</b>	97 400	11 014	108 414	108 414

**Ciel': Zabezpečiť priestory pre aktívne a pasívne športové využitie**

#### Merateľné ukazovatele

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
<b>1.Počet prevádzkových hodín hlavného ihriska a umelého trávniká</b>	<b>1 693</b>	<b>1 949</b>	<b>900</b>	<b>2 158</b>

Ukazovateľ splnený na 239,77 %. V roku 2015 sa zvýšil počet tréningových jednotiek pre jednotlivé družstvá futbalového klubu.

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
<b>2. Príjmy za využívanie hlavného ihriska</b>			<b>16 000</b>	<b>12 091</b>

Plnenie ukazovateľa na 75,56 %. V roku 2015 sa uviedla do prevádzky umelá trávnatá plocha v Poprade-Veľkej. Futbalové mužstvá z okolia Popradu začali využívať túto plochu na prípravné zápasy.

### Prvok 12.1.6 Kolkáreň

v EUR

Druh rozpočtu	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2015
<b>Bežný rozpočet</b>	9 400	5 045	14 445	14 445
<b>Kapitálový rozpočet</b>		12 000	12 000	12 000
<b>CELKOM:</b>	9 400	17 045	26 445	26 445

**Ciel: Zabezpečiť spoľahlivú prevádzku kolkárne počas celého roka**

### Merateľné ukazovatele

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
<b>1.Celkový počet prevádzkových hodín</b>	<b>484</b>	<b>898</b>	<b>880</b>	<b>1 126</b>

Plnenie ukazovateľa na 127,95 %.

Oproti roku 2014, kedy počet hodín v prevádzke predstavoval 898 hodín, sa počet prevádzkových hodín kolkárne zvýšil. Kolkársky klub TJ TATRAN okrem doterajších tréningov v popoludňajších hodinách začal trénovať 2 x do týždňa po 3 hodiny aj dopoludnia.

### Prvok 12.1.7 Atletický štadión

v EUR

Druh rozpočtu	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2015
<b>Bežný rozpočet</b>	24 460		24 460	24 460
<b>Kapitálový rozpočet</b>				
<b>CELKOM:</b>	24 460		24 460	24 460

**Ciel: Zlepšiť podmienky na využívanie Atletického štadióna pre športové účely**

## Merateľné ukazovatele

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
1.Počet prevádzkových hodín na atletickom štadióne	554	1 028	650	642

Plnenie ukazovateľa – 98,67%.

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
2.Počet športových klubov využívajúcich AŠ	13	13	13	13

Plnenie ukazovateľa 100%. Atletický štadión využíva 13 športových klubov ( Futbalový klub, Short Track, Atletický klub, lyžiarsky klub SKI DEVILS, Lyžiarsky klub SNV, Triatlon, Floorball, Basketbalový klub, Rucon, Volejbalový klub, Hokejový klub, Krasokorčuliari, Kynológia).

### Prvok 12.1.8 Tenisové kurty

v EUR

Druh rozpočtu	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2015
Bežný rozpočet		10 000	10 000	10 000
Kapitálový rozpočet				
<b>CELKOM:</b>		10 000	10 000	10 000

**Ciel': Zlepšiť podmienky využívania nafukovacej tenisovej haly**

## Merateľné ukazovatele

Názov ukazovateľa	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
1. Príjmy za využívanie tenisových kurtov v EUR		53 500	18 122

Plnenie ukazovateľa na 33,87 %. Od apríla 2015 zabezpečujeme aj prevádzku tenisových kurtov, ktoré boli doteraz v prenájme. Pri tvorbe plánu tohto ukazovateľa sa vychádzalo z príjmov z prenájmu.

## 2.2 Náklady a výnosy

Činnosť STEZ je rozdelená na hlavnú a podnikateľskú činnosť. V hlavnej činnosti vznikajú rozdiely oproti plánu aj z dôvodu výšky používaného koeficientu pri odpočte DPH na vstupe. Tento koeficient sa prepočítava až po ukončení roka a návrh rozpočtu sa predkladá v mesiaci október. Prehľad hospodárenia v jednotlivých činnostiach je uvedený v nasledovných tabuľkách.

## 2.2.1 Hlavná činnosť – náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
501 100	Spotreba materiálu	49 629	46 466	44 828	47 942	55 397	50 701
501 101	Spotreb ČP	6 632	6 154	10 162	6 077	6 000	5 938
501 102	Spotreba kanc.potrieb	2 588	2 120	2 510	1 058	1 500	2 679
501 103	Spotreba benzín		2 530	2 291	122		63
501 104	Spotreby nafty	9 892	6 716	5 098	6 973	8 000	5 905
501 106	Spotreba DHM	22 575	23 953	11 677	18 513	16 916	20 244
501 107	Spotreba prac. odevy	3 286	1 943	2 877	1 661	2 200	3 147
501 108	Odborná literatúra		170	341	122	200	193
501 109	Noviny a časopisy	193	269		302	200	13
<b>501</b>	<b>Spotreba materiálu</b>	<b>94 795</b>	<b>90 321</b>	<b>79 784</b>	<b>82 770</b>	<b>90 413</b>	<b>88 883</b>

Prekročenie nákladov je u položiek spotreba kancelárskych potrieb o 1 179,- EUR, jedná sa o nákup kancelárskeho papiera, ktorý sa obstaral prostredníctvom elektronického kontraktáčného systému v decembri 2015 už aj na rok 2016. U drobného hmotného majetku (DHM) je skutočnosť vyššia o 3 328,- EUR. V roku 2015 sa nakúpili spoločenské stoličky do športovej haly v počte 15 ks za 392,70 EUR, na stredisku tenisové kurty sa nakúpilo náradie ( sada vrtákov, kľúčov, uhlová brúska, víťacie kladivo, AKU skrutkovač ) v sume 408, 81 EUR a žiariče na ohrev v šatniach 3 ks v sume 1 087,56 EUR. Odkúpili sa od BIC s.r.o. Spišská Nová Ves reklamný panel na umiestnenie reklamy pri ceste II.triedy v katastri obce Smižany vo výške 896,- EUR. Na stredisku zimný štadión sa musela kúpiť nová sieť na ochranu malej ľadovej plochy v sume 909,10 EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
502 101	Spotreba el. energie	218 919	236 202	221 333	237 005	226 400	221 925
502 103	Spotreba tepla	247 307	280 419	283 969	260 978	318 662	272 760
502 200	Spotreba vody	63 791	73 505	61 775	59 302	32 822	39 598
<b>502</b>	<b>Ostatná spotreba</b>	<b>530 017</b>	<b>590 126</b>	<b>567 077</b>	<b>557 285</b>	<b>577 884</b>	<b>534 283</b>

Spotreba energie, tepla a vody je oproti plánu nákladov nižšia o 43 601,- EUR. V mesiaci december 2015 bol ako zníženie nákladov zaúčtovaný dobropis od firmy Emkobel a.s. za vyúčtovanie spotreby tepla na strediskách Zimný štadión, Krytá plaváreň a LK v sume 10 120,82 EUR. . Stočné sa v roku 2015 začalo účtovať ako služby, ale pri tvorbe rozpočtu sa plánovalo na účet 502 200- Spotreba vody a to vo výške 26 060,- EUR. Pri vyúčtovacej faktúre za rok 2015 od RWE GAS Slovensko, Košice za spotrebu tepla na prevádzkach Futbalový štadión, Kolkáreň, Tenisové kurty bol vyčíslený preplatok vo výške 8 307,12 EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
511 100	Opravy a údržba	79 065	37 861	42 007	49 489	63 709	43 860
<b>511</b>	<b>Opravy a údržba</b>	<b>79 065</b>	<b>37 861</b>	<b>42 007</b>	<b>49 489</b>	<b>63 709</b>	<b>43 860</b>
512 100	Cestovné	104	6		8		10
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>104</b>	<b>6</b>		<b>8</b>		<b>10</b>
513 100	Reprezentačné	341	347	390	361	400	243
<b>513</b>	<b>Rreprezentačné</b>	<b>341</b>	<b>347</b>	<b>390</b>	<b>361</b>	<b>400</b>	<b>243</b>
518 100	Ostatné služby	40 965	52 017	42 654	69 236	79 963	43 172
518 200	Tel. poplatky	7 127	5 324	4 845	5 307	5 450	5 583
518 300	Poštové popl.	809	416	574	874	850	680
518 400	Školenia	707	508	488	90	660	506
518 500	Revízie	10 181	9 737	10 510	11 160	13 000	8 889
518 600	Prop. reklama	2 243	6 709	1 793	1 325	3 000	1 196
518 700	Softvér	2 867	3 192	3 643	1 070	1 000	395
518 900	Stočné						26 060
518 902	Nájom plyn. fľaše	540				5 600	5 600
<b>518</b>	<b>Ostatné služby</b>	<b>65 439</b>	<b>77 903</b>	<b>64 507</b>	<b>89 062</b>	<b>109 523</b>	<b>92 081</b>

Skutočné opravy a údržba boli oproti plánu nižšie o 19 849,- EUR. Niektoré plánované opravy a údržba sa nezrealizovali. Úspora vo výške 17 442,- EUR bola dosiahnutá aj v oblasti služieb- účet 518 – Ostatné služby.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
521 100	Mzdové nákl.	370 252	404 489	416 780	427 335	441 320	456 212
521 201	Nemocenské	633					
521 200	Dohody	44 626	47 133	41 060	29 950	47 188	33 558
521 300	Náhrady		1 357	1 780			
<b>521</b>	<b>Mzdové náklady</b>	<b>415 511</b>	<b>452 979</b>	<b>459 620</b>	<b>457 285</b>	<b>488 508</b>	<b>489 770</b>
524 100	Zákonné soc.odvody	129 775	140 901	156 945	158 292	167 195	167 346
<b>524</b>	<b>Zákonné odvody</b>	<b>129 775</b>	<b>140 901</b>	<b>156 945</b>	<b>158 292</b>	<b>167 195</b>	<b>167 346</b>
525 100	Ostatné odvody DDS	2 908	4 501	4 732	5 250	4 960	5 502
<b>525</b>	<b>Ostat. zákonné poisťné - DDS</b>	<b>2 908</b>	<b>4 501</b>	<b>4 732</b>	<b>5 250</b>	<b>4 960</b>	<b>5 502</b>
527 100	Zákonné soc. náklady	20 045	22 112	23 084	22 958	27 400	25 214
<b>527</b>	<b>Zák. sociálne náklady</b>	<b>20 045</b>	<b>22 112</b>	<b>23 084</b>	<b>22 958</b>	<b>27 400</b>	<b>25 214</b>

V roku 2015 sme prekročili plánované mzdové náklady ( účet 521 100) o 14 892,-EUR z dôvodu uzatvorenia zmluvy s ÚPSVaR Spišská Nová Ves v priebehu roka na vytvorenie piatich pracovných miezd a mzdové náklady neboli zahrnuté do plánu mzdových nákladov. Dohody o vykonaní práce, pracovnej činnosti a brigádnickej práci študentov boli oproti plánovaným nižšie

o 13 630,- EUR. Počas roka 2015 boli uzatvorené tri nové zmluvy v doplnkovými dôchodkovými poisťovňami, čo spôsobilo zvýšenie príspevku na DDS o 542,- EUR oproti plánu.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
538 100	Ostatné poplatky	4 925	10 436	10 150	8 818	9 150	10 157
<b>538</b>	<b>Ostatné poplatky</b>	<b>4 925</b>	<b>10 436</b>	<b>10 150</b>	<b>8 818</b>	<b>9 150</b>	<b>10 157</b>

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
548 100	Ostatné prev.náklady				35		3 985
<b>548</b>	<b>Ostatné prev.náklady</b>				<b>35</b>		<b>3 985</b>
545 100	Pokuty a penále	441	79	113	115		446
<b>545</b>	<b>Pokuty a penále</b>	<b>441</b>	<b>79</b>	<b>113</b>	<b>115</b>		<b>446</b>

Poplatky prevyšujú plánovanú sumu o 1 007, EUR. V roku 2015 boli na tento účet účtované koncesionárske poplatky - 957,07 EUR, odvoz TKO – 7 258, 68 EUR, licencie za šírenie hudobných diel – 843,51 EUR. Poplatky za licencie sa v jednotlivých rokoch líšia v závislosti od výšky poskytnutých zliav a preto môže vzniknúť pri plánovaní v jednotlivých rokoch rozdiel. Pokuty vo výške 46,- EUR boli vyčíslené za oneskorené platby za dodávku energií a pokuta vo výške 400,- EUR bola udelená Slovenskou obchodnou inšpekciou za používanie nekalých obchodných praktík pre vykonanie obchodnej transakcie.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
551 100	Odpisy – zriaďovateľ	231 602	232 165	261 139	271 398	232 000	265 008
551 200	Odpisy – STEZ	1 411	1 413	2 937	3 129		4 931
551 300	Odpisy – ostatní	1 860	1 858	1 858	1 858	1 850	1 884
551 400	Odpisy - ŠR	11 955	17 933	17 935	17 934	18 000	17 934
<b>551</b>	<b>Odpisy dlhodobého majetku</b>	<b>246 828</b>	<b>253 369</b>	<b>283 869</b>	<b>294 319</b>	<b>251 850</b>	<b>289 757</b>

Rozdiel medzi plánovanými a skutočnými odpismi neovplyvní hospodársky výsledok, pretože v rovnakej výške sú aj dotácie na odpisy vo výnosovej časti.



Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
569	Manká a škody				50		
<b>569</b>	<b>Manká a škody</b>				<b>50</b>		
568 100	Poplatky banke	347	364	345	1 534	1 600	346
568 200	Poistné nehnuteľnosti	5 227	6 984	8 377	5 054	11 600	9 154
568 300	Poistné ostat.majetku	3 700		659	4 100	4 100	
568 400	Poistné hav. a zákonné	1 985	970	669	678	950	566
568 500	Ostatné fin. náklady	358	100	1 164	1 704	1 800	892
<b>568</b>	<b>Ostatné finančné náklady</b>	<b>11 617</b>	<b>8 418</b>	<b>11 214</b>	<b>13 070</b>	<b>20 050</b>	<b>10 958</b>

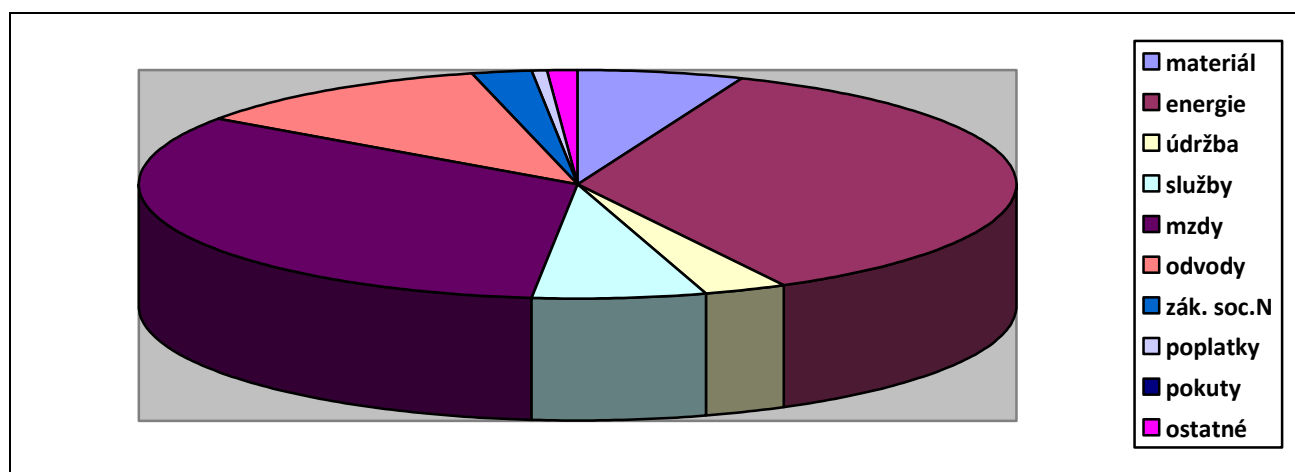
Na účte 568 – Ostatné finančné výnosy bola dosiahnutá úspora 9 092,- EUR

<b>CELKOM</b>	<b>1 601 811</b>	<b>1 689 359</b>	<b>1 703 492</b>	<b>1 739 167</b>	<b>1 793 392</b>	<b>1 762 495</b>
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

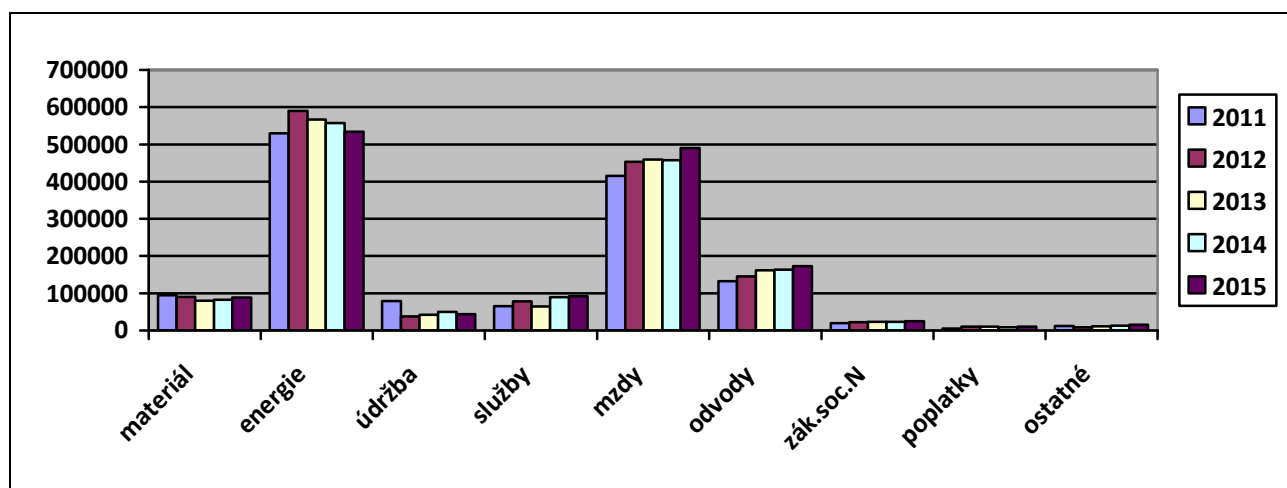
#### Náklady bez odpisov

<b>CELKOM</b>	<b>1 354 983</b>	<b>1 435 990</b>	<b>1 419 623</b>	<b>1 447 977</b>	<b>1 541 542</b>	<b>1 477 669</b>
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Podiel jednotlivých nákladov na celkových nákladoch za rok 2015 je zobrazený v grafe č. 2



Vývoj jednotlivých druhov nákladov za roky 2011 až 2015 je znázornený v grafe č. 2



## 2.2.2 Hlavná činnosť – výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
602 200	Tržby ľadová plocha hlavná a vedľajšia	91 523	106 549	101 196	83 507	253 050	200 219
602 202	Tržby – verejné korčuľovanie	6 360	8 325	9 397	29 290	10 500	9 942
602 201	Tržby – prenájom neb. priestorov	9 918	10 222	7 204	6 784	8 000	8 304
602 302	Tržby za bazén KP a LK	196 029	208 557	231 642	169 091	243 297	254 991
602 301	Tržby- sauna a seragem	20 333	19 902	20 216	21 806	19 500	23 371
602 303	Tržby- prenájom neb. Priestorov KP a LK	6 785	7 162	9 457	8 823	8 400	9 219
602 400	Tržby- prenájom ŠH	5 958	8 775	5 168	4 325	69 000	69 760
602 401	Tržby- prenájom neb.priestorov ŠH	15 493	14 355	14 972	14 834	18 000	15 602
602 800	Tržby – prenájom ihriská	7 489	3 654	5 275	2 852	5 389	10 076
602 801	Tržby- prenájom neb.priestorov FŠ	7 500	8 575	7 547	7 902	16 000	16 084
602 700	Tržby – prenájom kolkárne	1 992	1 344	888	1 578	2 950	3 197
602 900	Tržby- prenájom AŠ	212	174	148	147		137
602 901	Tržby – prenájom neb.priestorov AŠ	2 805	4 102	3 850	2 787	3 500	2 826
602 601	Tržby – prenájom TK	14 916	16 596	12 107	7 293	52 100	15 103
602 602	Tržby – prenájom neb.priestorov TK					1 400	
602 600	Ostatné príjmy			360			210
<b>602</b>	<b>Tržby z predaja služieb</b>	<b>387 313</b>	<b>418 292</b>	<b>429 427</b>	<b>361 019</b>	<b>711 086</b>	<b>639 041</b>

V roku 2015 sú v plánovaných výnosoch zahrnuté aj platby od športových klubov za využívanie športovísk Plánované výnosy za prenájom hlavnej a vedľajšej ľadovej plochy vo výške 253 050,- EUR neboli splnené o 52 831,- EUR. Športové kluby využívajúce zimný štadión zvýšili požiadavky na

počet hodín na tréningy a zápasy, čím sa znížil priestor na komerčné využitie. Prekročené boli tržby zo vstupného do krytej plavárne, letného kúpaliska a sauny o 15 565,- EUR (plán 262 297, skutočnosť 278 362,- EUR a to z dôvodu priaznivého počasia počas letných mesiacoch. Plánované tržby neboli dosiahnuté ani na stredisku tenisové kurty. Pri tvorbe rozpočtu sa uviedol len odhad, keďže tenisové kurty spravujeme od 1.4.2015. Plánované výnosy boli vyššie o 4 687,- EUR oproti plánu aj pri prenájme ihrísk na futbalovom štadióne.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
648 100	Ostat.prev.výnosy	8 378	3 411	5 140	16 991		39 679
<b>648</b>	<b>Ostatné prev.výnosy</b>	<b>8 378</b>	<b>3 411</b>	<b>5 140</b>	<b>16 991</b>		<b>39 679</b>

V ostatných prevádzkových výnosoch sú zahrnuté výnosy z prepočtu koeficientu vo výške 24 099,18 EUR. Počas roka 2015 sa používal pri uplatňovaní DPH na vstupe koeficient z roku 2014 vo výške 0,39. Po ukončení roka sa koeficient prepočítal podľa § 50 Zákona 222/2004 Z.z o dani z pridanej hodnoty a výsledná suma dosiahla hodnotu 0,59. Zvýšenie hodnoty pre nás predstavuje výnos zaúčtovaný na účet 648 100. Na tomto účte boli účtované aj refundácie miezd a odvodov ÚPSaRvo výške 12 211,28 EUR.

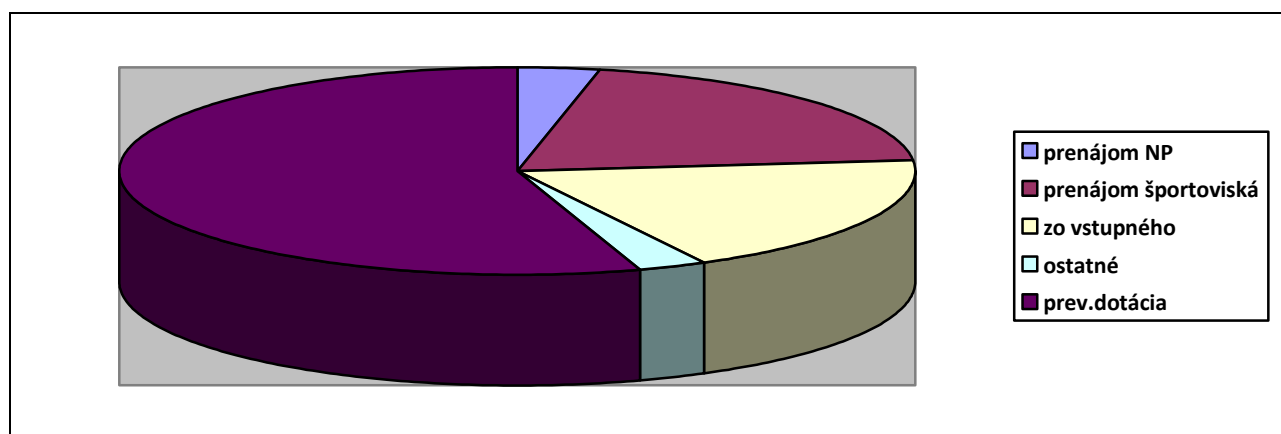
Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
662 100	Úroky	24	22	3	3		5
<b>662</b>	<b>Úroky</b>	<b>24</b>	<b>22</b>	<b>3</b>	<b>3</b>		<b>5</b>
691 100	Prevádzkové dotácie	971 474	1 009 314	1 009 314	1 031 414	830 456	830 456
<b>691</b>	<b>Prevádzkové dotácie</b>	<b>971 474</b>	<b>1 009 314</b>	<b>1 009 314</b>	<b>1 031 414</b>	<b>830 456</b>	<b>830 456</b>
692 100	Dotácia na odpisy - zriad.	231 602	232 165	261 139	270 921	232 200	264 531
692 400	Dotácia na odpisy - ŠR	11 955	17 933	17 934	17 934	18 000	17 934
692 300	Dotácia na odpisy - cudzí			477	477		477
<b>692</b>	<b>Dotácia na odpisy</b>	<b>243 557</b>	<b>250 098</b>	<b>279 550</b>	<b>289 332</b>	<b>250 000</b>	<b>282 941</b>
Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
698 100	Dotácia odpisy - ostatné subj.	1 860	1 858	1 858	1 858	1 850	1 884
<b>698</b>	<b>Dotácia odpisy - ostatné subj.</b>	<b>1 860</b>	<b>1 858</b>	<b>1 858</b>	<b>1 858</b>	<b>1 850</b>	<b>1 884</b>

<b>CELKOM</b>	<b>1 612 606</b>	<b>1 682 995</b>	<b>1 725 293</b>	<b>1 700 617</b>	<b>1 793 392</b>	<b>1 794 006</b>
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

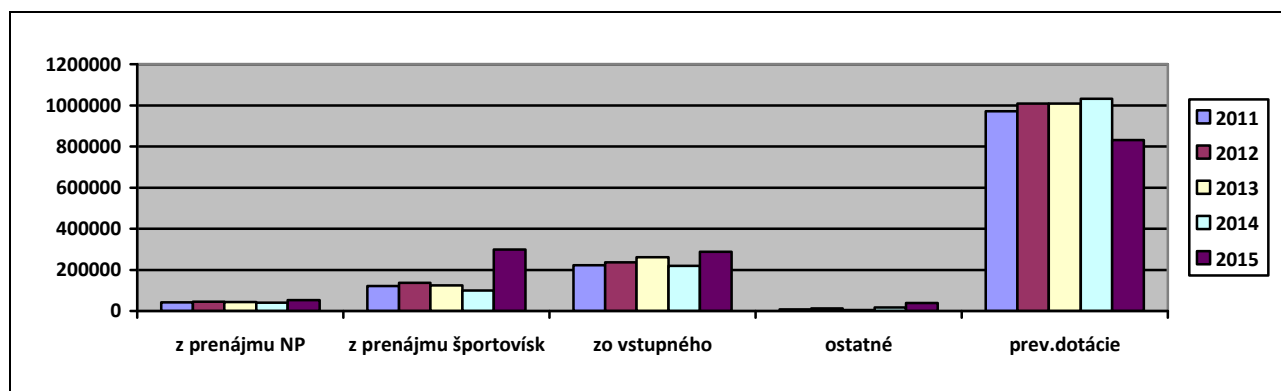
Výnosy bez dotácie na odpisy

<b>CELKOM</b>	<b>1 367 189</b>	<b>1 431 039</b>	<b>1 443 885</b>	<b>1 409 427</b>	<b>1 541 542</b>	<b>1 509 181</b>
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Podiel jednotlivých druhov výnosov na celkových výnosoch za rok 2014 je uvedený v grafe č. 3



Vývoj jednotlivých druhov výnosov za roky 2010 až 2014 je uvedený v grafe č. 4



Výnosy z prenájmu športovísk majú v roku 2015 výrazne vyššiu hodnotu ako v predchádzajúcich rokoch t.j. 298 492,- EUR. V roku 2015 sa zmenilo financovanie športových klubov, keď sme mestským športovým klubom fakturovali za využívanie športovísk a tým sa znížila dotácia na bežnú prevádzku. Priaznivé počasie v letných mesiacoch nám pomohlo dosiahnuť najvyššie tržby zo vstupného za posledných päť rokov t.j. : rok 2011 - 222 722,- EUR, rok 2012 – 236 784,- EUR, rok 2013- 261 255,- EUR, rok 2014 – 219 647,- EUR, rok 2015 – 288 304,- EUR.

#### Prehľad výsledkov hospodárenia za roky 2010-2014 v EUR

Rok	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Plán 2015	Skutočnosť 2015
Náklady	1 601 811	1 689 359	1 703 492	1 739 167	1 793 392	1 762 495
Výnosy	1 612 606	1 682 995	1 725 293	1 700 617	1 793 392	1 794 006
591 - Daň z príjmov	4					
Výsledok hospodárenia	10 791	- 6 364	21 801	-38 550		31 511

Hospodárenie v roku 2015 v rámci hlavnej činnosti sme ukončili so ziskom 31 511,- EUR. Zdôvodnenie prekročenia resp. nesplnenia jednotlivých položiek nákladov a výnosov je pri ich zobrazení podľa účtovných skupín vo vyššie uvedenom texte.

### 2.2.3 Podnikateľská činnosť- náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015
501	Spotreba materiálu	88 410	103 952	114 817	92 759	82 348
502	Spotreba energií	46 338	41 695	45 075	26 360	33 071
504	Spotreba tovaru	55 439	60 706	68 317	41 424	39 179
511	Opravy a údržba	2 253	4 857	1 021	3 195	2 418
518	Ostatné služby	9 057	9 393	7 252	6 592	9 933
521	Mzdy	126 726	124 679	121 701	116 490	119 440
524	Zák. sociálne odvody	33 037	30 250	42 598	40 093	40 781
527	Zák.sociálne náklady	6 288	6 854	8 097	8 393	5 906
538	Ostatné dane a popl.	3 084	4 524	2 941	2 596	2 147
545	Pokuty a penále	673	345	267	356	136
558	Opravné položky					6 488
568	Ostatné fin. náklady	1 650	1 051	1 459	1 129	1 206
591	Daň z príjmov	1 761		104	272	2,00
	<b>CELKOM</b>	<b>374 716</b>	<b>388 306</b>	<b>413 649</b>	<b>339 659</b>	<b>343 055</b>

### 2.2.4 Podnikateľská činnosť- výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015
602	Tržby z pred. služieb	252 399	247 119	273 379	255 941	260 677
604	Predaný tovar	118 428	131 737	130 119	75 173	77 673
648	Ostatné prev. výnosy	11 391	10 110	10 232	9 144	4 826
662	Úroky z vkladov	3	2	1	1	1
	<b>CELKOM</b>	<b>382 221</b>	<b>388 968</b>	<b>413 731</b>	<b>340 259</b>	<b>343 177</b>

<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>-29 981</b>	<b>7 505</b>	<b>662</b>	<b>82</b>	<b>122</b>
------------------------------	----------------	--------------	------------	-----------	------------

Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti pre rok 2015 predstavuje zisk vo výške 122,- EUR. Náklady sú oproti roku 2014 vyššie o 3 396,- EUR. V roku 2015 sa vytvorila opravná položka vo výške 6 488,- EUR – nedobytná pohľadávka- HC LEV Poprad. Výnosy v porovnaní s rokmi 2014 sú tiež vyššie o 2 918,- EUR.

Celkový výsledok hospodárenia za rok 2015 predstavuje zisk 31 633,- EUR, keď v hlavnej činnosti sme dosiahli zisk 31 511,- EUR a v podnikateľskej činnosti zisk vo výške 122,- EUR.

Vyčíslenie výsledku hospodárenia za STEZ bez odpisov.

	Plán	Skutočnosť	Rozdiel
Náklady	1 541 542	1 477 669	+ 63 873
Výnosy	1 541 542	1 509 180	- 32 362
<b>CELKOM:</b>			<b>+ 31 511</b>
HV podnik.činnosť			+ 122
<b>HV celkom</b>			<b>+ 31 633</b>

Pri porovnaní plánovaných nákladov a výnosov sme v oblasti nákladov dosiahli úsporu 63 873,- EUR a plánované výnosy nesplnili o 32 362,- EUR. Ide predovšetkým o nesplnenie plánovaných výnosov za prenájom zimného štadióna a tenisových kurtov. Výsledok hospodárenia navrhujeme previesť do rezervného fondu, kde zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2015 vykazuje výšku 3 399,- EUR.

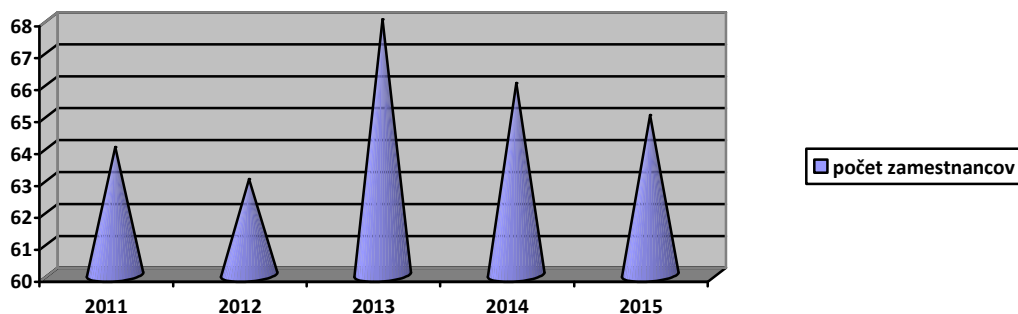
## 2.2.5 Stav dlhodobého majetku k 31.12.2015 v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Obstarávacía cena	Oprávky	Zostatková cena k 31.12.2015
013	Softvér	48 662,64	29 860,64	18 802,00
021	Budovy, haly, stavby	11 542 699,31	5 134 480,12	6 408 219,19
022	Stroje, prístroje, zariadenia	837 438,59	577 377,22	260 061,37
023	Dopravné prostriedky	4 205,34	4 205,34	0,00
031	Pozemky	522 630,33		522 630,33

042	Obstaranie DHM	13 808,70		13 808,70
028	Drobný DM	47 389,54	47 389,54	0,00
	<b>CELKOM</b>	<b>13 016 834,45</b>	<b>5 793 212,86</b>	<b>7 223 521,59</b>

### 3. ZAMESTNANOSŤ A MZDY

K 31.12.2015 bolo v STEZ – príspevková organizácia zamestnaných 65 zamestnancov , z toho 52 zamestnancov v hlavnej činnosti ( 20 žien , 32 mužov) a 13 zamestnancov v podnikateľskej činnosti ( ženy 5 , muži 8) . V roku 2015 sme zamestnávali na dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru 164 ľudí.



Najväčší počet zamestnancov bol dosiahnutý v roku 2013 – 68 zamestnancov, keď počas letnej sezóny sa v podnikateľskej činnosti zamestnali pracovníci ( čašníci-3) na dobu určitú, nie je dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru. V roku 2015 sme s dvoma zamestnanca mi ukončili pracovný pomer v prijali sme piatich zamestnancov na dobu určitú v spolupráci v ÚPSVaR.

Priemerná mesačná mzda bola v roku 2011 – 599,39 EUR, v roku 2012 - 660,39 EUR, v roku 2013 – 653,32 EUR , v roku 2014 – 683,72 EUR a v roku 2015- 738,43 EUR.





B/ Plánované zdroje pre rok 2015 na všetky investičné akcie boli vo výške 525 000,00 €

Z uvedenej sumy bolo preinvestovaných celkovo 475 528,65 €. Všetky investičné akcie boli po vecnej stránke splnené.

## **Spoločnosť v roku 2015 splnila plánované investičné akcie nasledovne:**

### **1/ Dátová komunikácia medzi odbernými miestami a dispečingom.**

Dátová komunikácia predstavuje dispečerske sledovanie fakturačných meradiel a diaľkový odpočet fakturačných údajov dodávky tepla na ústredné vykurovanie a spotreby teplej vody.

### **2/ Rekonštrukcia SVR v okruhu PK Mier 3 (Bezručova ulica).**

Predmetom investičnej akcie bola výmena sekundárnych vykurovacích rozvodov a rozvodov teplej vody po havarijnom stave z roku 2010. Výmenou sa zvýši spoľahlivosť dodávky vykurovacej a teplej vody v okruhu kotolne a znížia sa aj tepelné straty na rozvode tepla a teplej vody.

### **3/ Rekonštrukcia SVR v okruhu PK Tarča 1 (I. Etapa).**

Predmetom investičnej akcie bola výmena sekundárnych vykurovacích rozvodov a rozvodov teplej vody po havarijnom stave z roku 2013. Výmenou sa zvýši spoľahlivosť dodávky vykurovacej a teplej vody v okruhu kotolne a znížia sa aj tepelné straty na rozvode tepla a teplej vody.

### **4/ Rekonštrukcia SVR v okruhu PK Mier 2 (vetva VÝCHOD).**

Predmetom investičnej akcie bola výmena sekundárnych vykurovacích rozvodov a rozvodov teplej vody po havarijnom stave z rokov 2012 - 2014. Výmenou sa zvýši spoľahlivosť dodávky vykurovacej a teplej vody v okruhu kotolne a znížia sa aj tepelné straty na rozvode tepla a teplej vody.

### **5/ PD - Rekonštrukcia SVR v okruhu PK Mier 1**

Predmetom investičnej akcie bola vypracovanie projektovej dokumentácie rekonštrukcia SVR v okruhu PK Mier 1 z dôvodu častých únikov vykurovacej vody a zatápania teplovodného kanálu na Štúrovom nábreží pri vysokej hladine rieky Hornád.

### **6/ Aktualizácia PD – Rekonštrukcia v okruhu PK Tarča 1 – II. Etapa**

Predmetom investičnej akcie bola aktualizácia projektovej dokumentácie rekonštrukcia SVR v okruhu PK Tarča 1 (pôvodná PD vypracovaná v roku 2009) z dôvodu pokračovania rekonštrukcie v roku 2016

### **7/ PD - Rekonštrukcia SVR v okruhu PK Mier 3 vetva ZÁPAD**

Predmetom investičnej akcie bola vypracovanie projektovej dokumentácie rekonštrukcia SVR v okruhu PK Mier 3 vetva ZÁPAD z dôvodu častých únikov vykurovacej vody a nedostatočnej tepelnej izolácie na potrubiach teplej vody.

### **8/ Geodetické zameranie rozvodov PK Mier 1 a 3 vetva ZÁPAD**

Pred vypracovaním projektov rekonštrukcia SVR v okruhu PK Mier 1 a 3 vetva ZÁPAD bolo potrebné geodeticky zamerať územie kde budú vybudované nové rozvody.

### **9/ Nešpecifikovaná rezerva**

Nečerpala sa.



## **ODBORNÉ STANOVISKO**

hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu Mesta Spišská Nová Ves

za rok 2015

V zmysle § 18f ods. 1 písmeno c) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) predkladám **odborné stanovisko** k návrhu záverečného účtu Mesta Spišská Nová Ves za rok 2015.

Odborné stanovisko som spracoval na základe návrhu záverečného účtu Mesta Spišská Nová Ves za rok 2015 (ďalej len „návrh záverečného účtu“), ktorý mi bol predložený vedúcou finančného oddelenia na Mestskom úrade Spišská Nová Ves.

Návrh záverečného účtu bol zverejnený dňa 31. 05. 2016 na úradnej tabuli mesta.

## **I. VÝCHODISKÁ SPRACOVANIA ODBORNÉHO STANOVISKA K NÁVRHU ZÁVEREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2015**

Návrh záverečného účtu Mesta Spišská Nová Ves za rok 2015 bol predložený na rokovanie mestského zastupiteľstva (MsZ) v zákonom stanovenej lehote, t.j. do 30. júna rozpočtového roka nasledujúcom po roku, za ktorý bol predložený návrh záverečného účtu.

### **1. Zákonnosť predloženého návrhu záverečného účtu**

#### **1. 1. Súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi**

Návrh záverečného účtu Spišská Nová Ves za rok 2015 bol spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“).

Návrh záverečného účtu Spišská Nová Ves za rok 2015 zohľadňuje aj ustanovenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách verejnej správy“) a zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v z. n. p. a ostatné súvisiace právne normy.

#### **1. 2. Dodržanie informačnej povinnosti zo strany mesta**

Návrh záverečného účtu bol verejne sprístupnený na úradnej tabuli mesta v zákonom stanovenej lehote, t.j. najmenej 15 dní pred jeho schválením v súlade s § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a s § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

#### **1. 3. Dodržanie povinnosti auditu zo strany mesta**

Mesto si splnilo povinnosť podľa § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a dalo si overiť účtovnú závierku a hospodárenie mesta podľa osobitného predpisu do jedného roka od skončenia účtovného obdobia.

### **2. Metodická správnosť predloženého návrhu záverečného účtu**

Predložený návrh záverečného účtu obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, najmä

- a) údaje o plnení rozpočtu,
- b) bilanciu aktív a pasív,
- c) prehľad o stave a vývoji dlhu,
- d) údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta,
- e) prehľad o poskytnutých dotáciách,
- f) údaje o nákladoch a výnosoch,
- g) hodnotenie plnenia programov mesta.

Údaje o plnení rozpočtu sú spracované podľa rozpočtovej klasifikácie v súlade s Opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

## II. ZOSTAVENIE ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

Mesto pri zostavení návrhu záverečného účtu postupovalo podľa § 16 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a po skončení rozpočtového roka údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovalo do záverečného účtu.

V súlade s § 16 ods. 2 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy mesto finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu, k príspevkovým a rozpočtovým organizáciám, voči obchodným spoločnostiam mesta a k právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom, ktorým poskytlo prostriedky zo svojho rozpočtu.

Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti návrh záverečného rozpočtu neobsahuje, pretože mesto v roku 2015 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

### A) Údaje o plnení rozpočtu

Finančné hospodárenie mesta v roku 2015 sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením MsZ číslo 10/2014, zo dňa 11. 12. 2014 vrátane viacročného programového rozpočtu na roky 2016 – 2017.

Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka 2015 upravovaný rozpočtovými opatreniami na základe uznesení MsZ takto:

- uznesenie MsZ číslo 15/2015, zo dňa 19. 02. 2015,
- uznesenie MsZ číslo 36/2015, zo dňa 15. 04. 2015,
- uznesenie MsZ číslo 56/2015, zo dňa 15. 06. 2015,
- uznesenie MsZ číslo 120/2015, zo dňa 16. 12. 2015.

Rozpočet na rok 2015 po zmenách bol zostavený ako vyrovnaný. Plánovaný výsledok hospodárenia bežného rozpočtu bol prebytkový, s plánovaným prebytkom vo výške 624 383 Eur. V priebehu roka 2015 bol rozpočet upravený aj rozpočtovými opatreniami – presunmi, ktoré schválil primátor mesta v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami Mesta Spišská Nová Ves č. 1/2012. V roku 2015 bolo vykonaných 175 rozpočtových opatrení, ktorých evidencia je na finančnom oddelení MsÚ Spišská Nová Ves.

Z analýzy hospodárenia mesta za rok 2015 je zrejmé, že bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, s prebytkom vo výške 624 383 Eur, kapitálový rozpočet ako schodkový, so schodkom 1 659 991 Eur. Plánovaný výsledok finančných operácií bol vo výške 1 035 608 Eur. Prehľad o rozpočte v roku 2015 uvádzam v nasledujúcich tabuľkách.

Štruktúra rozpočtu celkom	Schválený rozpočet na rok 2015 v €	Upravený rozpočet na rok 2015 v €	Čerpanie rozpočtu v roku 2015 v €
Celkom príjmy	25 021 369	28 897 989	28 887 589,90
Celkom výdavky	25 021 369	28 897 989	27 992 748,24
<b>Hospodárenie, + prebytok, - schodok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>894 841,66</b>

Štruktúra bežného rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2015 v €	Upravený rozpočet na rok 2015 v €	Čerpanie rozpočtu v roku 2015 v €
Bežné príjmy	24 876 088	26 379 701	26 417 933,07
Bežné výdavky	23 966 369	25 755 318	25 021 413,13
<b>Hospodárenie, + prebytok, - schodok</b>	<b>909 719</b>	<b>624 383</b>	<b>1 396 519,94</b>

Štruktúra kapitálového rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2015 v €	Upravený rozpočet na rok 2015 v €	Čerpanie rozpočtu v roku 2015 v €
Kapitálové príjmy	145 281	404 442	482 249,88
Kapitálové výdavky	67 000	2 064 433	1 893 298,38
<b>Hospodárenie, + prebytok, - schodok</b>	<b>78 281</b>	<b>- 1 659 991</b>	<b>- 1 411 048,50</b>

Štruktúra rozpočtu finančných operácií	Schválený rozpočet na rok 2015 v €	Upravený rozpočet na rok 2015 v €	Čerpanie rozpočtu v roku 2015 v €
Príjmové finančné operácie	0	2 113 846	1 987 406,95
Výdavkové finančné operácie	988 000	1 078 238	1 078 036,73
<b>Výsledok finančných operácií</b>	<b>- 988 000</b>	<b>1 035 608</b>	<b>909 370,22</b>

Rozpočet na rok 2015 bol zostavený v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a jeho vnútorné členenie je v súlade s týmto zákonom. Obsahuje bežný a kapitálový rozpočet v členení na príjmy a výdavky a finančné operácie. V rozpočte sú vyjadrené finančné vzťahy k ŠR v rámci financovania prenesených kompetencií štátu, finančné vzťahy k štátnym fondom, k zriadeným a založeným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým sa poskytli prostriedky z rozpočtu.

## A.1. PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV

**Daňové príjmy** mesta oproti roku 2014 vzrástli o viac ako 1 208 tis. Eur a to hlavne z dôvodu vyššej podielovej dane, ktorá bola mestu poukázaná zo ŠR. Podielová daň, ktorú mesto v roku 2015 prijalo v prepočte na jedného obyvateľa dosiahla necelých 293 Eur. K zvýšeniu daňových príjmov prispel aj vyšší výber dane z nehnuteľností a to hlavne zo stavieb.

**Nedaňové príjmy** boli plnené na 96,91 % upraveného rozpočtu. Na celkových bežných príjmoch mesta sa podieľajú 10,78 %.

**Bežné granty a transfery** sa na bežných príjmoch mesta podieľali 34,58 % - mi a sú významným zdrojom na financovanie bežných výdavkov predovšetkým škôl a sociálnych služieb. Upravený rozpočet bol splnený na 100,32 %. Skutočný príjem z bežných grantov bol v roku 2015 vyšší oproti roku 2014 o viac ako 583 tis. Eur.

Rozpočet **kapitálových príjmov** bol vo výške 404 442 Eur. Skutočné plnenie bolo vo výške 482 249,88 Eur /predaj budov, bytov, pozemkov, garáží/. Príjem z kapitálových grantov a transferov dosiahol sumu 231 882,35 Eur. Plnenie kapitálových transferov je viac ako 100 %.

**Príjmové finančné operácie** v roku 2015 boli v celkovej výške 1 987 406,95 Eur. Prevody z účtu rezervného fondu boli realizované na základe skutočných výdavkov v objeme 1 913 445,62 Eur, ostatné tvorili prevody účelových prostriedkov z roku 2014.

## A.2. ČERPANIE ROZPOČTU VÝDAVKOV

**Bežné výdavky** mesta na rok 2015 boli schválené vo výške 23 966 369 Eur, v priebehu roka sa rozpočet upravil na výšku 25 755 318 Eur. Skutočné čerpanie výdavkov v roku 2015 dosiahlo 97,15% upraveného rozpočtu. Mzdové výdavky za mesto aj s RO sa oproti roku 2014 zvýšili o viac ako 633 tis. Eur, z toho v RO zvýšenie predstavovalo 623 tis. Eur. Na celkových bežných výdavkoch sa osobné výdavky podieľajú 80 %.

**Kapitálové výdavky** v roku 2015 boli použité predovšetkým na rekonštrukciu miestnych komunikácií, na rekonštrukciu MŠ a ihrísk. Finančné prostriedky smerovali aj do rekonštrukcie tepelných

rozvodov. Zdrojom financovania bol predaj majetku, rezervný fond a vlastné zdroje. Plnenie čerpania kapitálových výdavkov v roku 2015 bolo 91,71 %.

**Výdavkové finančné operácie v roku 2015** pozostávali z platieb za úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci, z amortizácie istiny úverov, ktoré boli použité v minulosti. Pre rok 2015 bol schválený rozpočet vo výške 1 078 238 Eur. Skutočné čerpanie výdavkov vo výške 1 078 036,73 Eur dosiahlo 100 % upraveného rozpočtu.

### **A.3. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA**

Výsledkom hospodárenia podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je výsledok dosiahnutý odpočítaním bežných a kapitálových výdavkov od bežných a kapitálových príjmov v roku 2015. Výsledkom hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je schodok vo výške 14 528,56 Eur, po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR vo výške 86 465,63 Eur a cudzích prostriedkov na účte vo výške 6 150,12 Eur, je výsledok hospodárenia schodok **107 144,31** Eur.

Výsledkom hospodárenia, ako rozdiel medzi **príjmami celkom a výdavkami celkom**, vrátane finančných operácií, je prebytok vo výške 894 841,66 Eur, po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR vo výške 86 465,63 Eur a cudzích prostriedkov na účte vo výške 6 150,12 Eur, je výsledok hospodárenia prebytok vo výške **802 225,91** Eur.

Výsledkom hospodárenia podľa ustanovenia § 16 ods. 6 Zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, je výsledok vypočítaný zo zostatku finančných prostriedkov na bankových účtoch mesta /907 054,01 Eur/, po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR alebo EÚ /86 465,63 Eur/ a cudzích prostriedkov na účtoch /18 362,47 Eur/. Rozpočtové organizácie k 31. 12. 2015 mali na výdavkových a príjmových bankových účtoch nulové zostatky. Výsledok hospodárenia za rok 2015 bol takisto vo výške **802 225,91** Eur.

### **A.4. HOSPODÁRENIE FONDŮV**

Mesto v roku 2015 malo vytvorené tieto peňažné fondy - rezervný fond, fond opráv a fond združených prostriedkov.

Počiatočný stav rezervného fondu k 01. 01. 2015 bol 962 832,46 Eur. Tvorba rezervného fondu v roku 2015 bola 2 635 702,35 Eur, čerpanie rezervného fondu v roku 2015 bolo 1 913 445,62 Eur. Konečný zostatok rezervného fondu k 31. 12. 2015 bol 1 685 089,19 Eur.

Finančné prostriedky fondu opráv boli vytvorené prevodom z výsledku hospodárenia vo výške 0,5 % obstarávacej hodnoty bytového domu Panoráma, ktorého rekonštrukcia bola čiastočne financovaná z úveru zo ŠFRB. V roku 2015 neboli použité. Konečný zostatok fondu opráv k 31. 12. 2015 bol 29. 700,00 Eur.

Na účte fondu združených prostriedkov boli k 31. 12. 2015 evidované finančné prostriedky vo výške 257,23 Eur.

### **B) BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2015**

Stav aktív k 31. 12. 2015 vo výške 134 195 475,88 Eur vyjadruje majetok mesta vo forme dlhodobého majetku, zásob, pohľadávok, finančného majetku. Oproti roku 2014 došlo k zníženiu hodnoty o 1 912 412,65 Eur.

Výška finančných prostriedkov na bankových účtoch v roku 2014 bola ovplyvnená predajom haly v priemyselnom parku. Tieto fin. prostriedky sa nepoužili, previedli do rezervného fondu. Celkom sa aktíva mesta znížili o 1 912 tis. Eur.

Pasíva, ako zdroje majetku, predstavujú celkovú sumu záväzkov mesta a rozdielu majetku a záväzkov. Oproti roku 2014 došlo k poklesu pasív o 1 912 tis. Eur.

Krátkodobé a dlhodobé záväzky poklesli a klesol aj zostatok bankových úverov a to ročné splátky istín.

### **B.1 Stav pohľadávok k 31. 12. 2015**

Pohľadávky mesta k 31. 12. 2015 klesli oproti roku 2014 o 97 tis. Eur. Daňové pohľadávky boli ku koncu roka nižšie o 39 tis. Eur, nedaňové klesli o 88 tis. Eur. Iné pohľadávky, čo sú pohľadávky voči nájomcom bytov a nebytových priestorov (NP), za mestom uhradené faktúry za dodávky energií a za služby sa zvýšili o 32 tis. Eur.

K 31. 12. 2015 sa zvýšili pohľadávky z neuhradených poplatkov za odvod komunálneho odpadu o 26 tis. Eur a taktiež nedoplatky z daní za psa sa mierne zvýšili. Nedoplatky na nájomnom v nebytových priestoroch klesli aj z dôvodu nižšieho ročného predpisu (predaj haly a pozemkov). Pohľadávky z nájomného v bytoch klesli k 31. 12. 2015 o 41 tis. Eur aj vďaka výberu cez osobitného príjemcu.

Mesto Spišská Nová Ves aj v roku 2015 využívalo inštitút osobitného príjemcu sociálnych dávok u 62 občanov, u ktorých eviduje nedoplatky na miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Prostredníctvom tohto inštitútu boli v roku 2015 uhradené nedoplatky v čiastke 12 156,76 Eur.

Najväčšie nedoplatky boli k 31. 12. 2015 vykázané na dani z nehnuteľností u právnických osôb a u miestneho poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady u fyzických osôb.

Mesto aj v roku 2015 vymáhalo daňovou exekúciou nedoplatky na daniach za psa, na daniach z nehnuteľností, na daniach za užívanie verejného priestranstva a na miestnom poplatku z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov, na miestnom poplatku za komunálne odpady u fyzických osôb a právnických osôb.

### **B.2 Stav záväzkov k 31. 12. 2015**

Stav záväzkov mesta k 31. 12. 2015 je oproti roku 2014 nižší o 117 tis. Eur. Dlhodobé záväzky klesli o viac ako 8 tis. Eur, krátkodobé o 109 tis. Eur. Celkom záväzky voči dodávateľom klesli o 100 tis. Eur.

### **C) PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU K 31. 12. 2015**

Mesto počas celého roku 2015 dôsledne sledovalo stav a vývoj dlhu. V zmysle § 17 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy **suma dlhu mesta** (bez dlhu ŠFRB) dosiahla **15,31 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka a **suma ročných splátok** návratných zdrojov financovania bola k 31. 12. 2015 na úrovni **4,35 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka.

Dlh mesta podľa finančného výkazu Fin 5-04 o úveroch, emitovaných dlhopisoch, zmenkách a finančnom prenájme subjektu verejnej správy je vo výške 4 044 893,56 Eur vrátane dlhu voči ŠFRB. Dlh mesta na 1 obyvateľa k 31. 12. 2015 predstavoval 111,08 eur. Úrokové sadzby na úveroch sa pohybujú od 1,15 % do 2,95 % p. a. okrem ŠFRB, ktorého úrok je 4,4 %.

Mesto Spišská Nová Ves v roku 2015 pri používaní návratných zdrojov financovania dodržiavalo pravidlá používania návratných zdrojov financovania v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

### **D) ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ**

Príspevkové organizácie mesta v roku 2015 hospodárili v súlade so schváleným rozpočtom nákladov, výnosov a výsledkom hospodárenia. Tri príspevkové organizácie mesta plnili v roku 2015

úlohy predovšetkým v oblasti kultúry, športu a poučného oddychu. Po uplynutí rozpočtového roka v zmysle § 24 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy vykonali príspevkové organizácie zúčtovanie finančných vzťahov s rozpočtom mesta.

Príspevkové organizácie mesta si v roku 2015 plnili úlohy stanovené zriaďovateľom vyplývajúce z ich zriaďovacej listiny a dodržali zákonnú podmienku podielu výrobných nákladov a tržieb v zmysle § 21 ods. (2) zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

V tabuľke č.2 uvádzam výsledok hospodárenia jednotlivých príspevkových organizácií mesta za rok 2015.

Tabuľka č. 2

Výsledok hospodárenia	Náklady	Výnosy	+ Zisk, - Strata
Mestské kultúrne centrum	572 401,34	582 961,45	10 560,11
Zoologická záhrada	291 082,55	302 188,09	11 105,54
Správa telovýchovných zariadení	2 105 550,67	2 137 183,63	31 632,96

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy dosiahnutý výsledok hospodárenia vo forme zisku bol navrhnutý do rezervného fondu príslušnej príspevkovej organizácie.

## E) PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH V ROKU 2015

V zmysle § 7 ods. 2 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy mesto v roku 2015 neposkytlo svojim obchodným spoločnostiam žiadne dotácie.

Právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom, ktorí majú sídlo alebo trvalý pobyt na území mesta alebo poskytujú služby obyvateľom mesta, boli v roku 2015 na základe VZN č. 6/2013 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Spišská Nová Ves, poskytnuté finančné prostriedky v celkovej výške 447 636,56EUR na podporu všeobecne prospešných služieb.

Najväčšia finančná čiastka bola poskytnutá športovým klubom mesta združeným v Rade športových klubov - 431 086,56 €, ďalším organizáciám, združeniam, nadáciám boli poskytnuté dotácie v celkovej výške 16 550,00 €.

Podrobný prehľad poskytnutých dotácií v roku 2015 s účelom poskytnutia a výškou dotácie je uvedený na internetovej stránke mesta.

## F) INFORMÁCIA O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH K 31. 12. 2015

Mesto Spišská Nová Ves v roku 2015 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

Náklady za rok 2015 boli vo výške 18 955 994,62 Eur, čo je o 1 393 tis. nižšie ako v roku 2014. Viac sa v roku 2015 vynaložilo na opravy majetku, celkom 978 tis. Eur. Vyššie boli aj náklady na transfery a na služby vo verejnom záujme (vykrytie straty MHD).

Výnosy za rok 2015 boli vo výške 19 310 650,47 Eur, čo je nižšie oproti predchádzajúcemu roku o 3 769 tis. Eur. Klesli tržby z predaja majetku, ktoré v roku 2014, z dôvodu predaja haly v priem. parku, boli vysoké. Pokles zaznamenali aj ostatné výnosy z prenájmu budov. Daňové výnosy boli o 1 191 tis. vyššie ako v roku 2014 z dôvodu vyššej podielovej dane, ktorá mestu plynula ako podiel na dani z príjmov FO.

Výsledok hospodárenia za rok 2015, ako rozdiel medzi výnosmi a nákladmi, bol zisk vo výške 354 655,85 Eur.

## G) HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV MESTA ZA ROK 2015

Naše mesto pripravuje programový rozpočet od roku 2009. Jeho monitorovaním a hodnotením sa podstatne zvýšila informačná hodnota dokumentu a súčasne sa implementovali základy pre plánovanie výdavkov v strednodobom časovom horizonte s možnosťou konfrontovať plány mesta so



skutočnosťou, t.j. prezentovať v rozpočtoch ciele (výkonnosť samosprávy) a monitorovať ich dosahovanie.

### PROGRAM 1: Manažment výkonu samosprávy

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
1.	Manažment výkonu samosprávy mesta	38 140	37 873	99,30

Zámerom programu 1. Manažment výkonu samosprávy v roku 2015 bola transparentná a efektívna samospráva. Sledovalo sa ním efektívne vynakladanie finančných prostriedkov pri zabezpečení výkonu orgánov samosprávy s cieľom zabezpečiť efektívne a transparentné riadenie mesta a účinné napĺňanie uznesení mestského zastupiteľstva, účasť mesta v regionálnych a celoštátnych organizáciách a združeníach, výdavky na vypracovanie auditu a ratingu mesta. Ide o finančne najmenej náročný program.

### PROGRAM 2: Komunikujúce mesto

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
2.	Komunikujúce mesto	306 564	301 084	98,21

Zámerom programu 2. Komunikujúce mesto v roku 2015 bolo vytváranie vzťahov a vzájomnej komunikácie medzi mestom a verejnosťou prostredníctvom kvalitných informácií o dianí v meste Spišská Nová Ves. Podstatou programu bola kvalitná a včasná informovanosť o dianí v meste /vydávanie kultúrno-spoločenského mesačníka, fungovanie televízie Reduta, udržiavanie webovej stránky mesta a facebooku/, ako aj propagácia mesta /TIC, kostolná veža mesta, medzinárodná spolupráca a pod./ a prezentácia mesta /lexikóny, časopisy, web stránky, reklama, partnerské mestá a pod./ čomu sú úmerné aj vynaložené finančné výdavky.

### PROGRAM 3: Podporné interné služby

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
3.	Podporné interné služby	3 917 882	3 729 998	95,20

Zámerom programu 3. Podporné interné služby v roku 2015 bolo poskytovať kvalitný servis pre výkon samosprávnych funkcií. Program je súborom prevádzky mestského úradu a budov v správe mesta, ako aj servisných služieb výpočtovej techniky. K programu patria aj finančné výdavky na majetkovoprávne vysporiadanie a nákup nehnuteľností, poistenie majetku, finančné služby a operácie. Patrí medzi finančne náročné programy. 55% finančných výdavkov programu bolo čerpaných na fungovanie prevádzky Mestského úradu, chráneného pracoviska, chaty Mlynky a prevádzku budov detašovaných pracovísk vysokých škôl. 37% finančných výdavkov programu tvorili výdavky na finančné operácie /úroky z úverov, splácanie istiny, bankové poplatky, vrátenie nevyčerpaných dotácií/. Súčasťou programu sú aj výdavky na majetkovo-právne vzťahy k nehnuteľnostiam, poistenie majetku a na informačné a komunikačné technológie /správa a servis počítačovej siete a komunikačnej infraštruktúry/.

### PROGRAM 4: Klientské služby

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
4.	Klientske služby	437 637	419 152	95,78

Zámerom programu 4. Klientské služby v roku 2015 bolo skvalitnenie služieb občanom a návštevníkom mesta. Patril medzi menej náročné finančné programy. Podstatou programu bolo skvalitnenie služieb občanom a návštevníkom mesta. Mesto zabezpečovalo výkon štátneho stavebného úradu, výkon na úseku matrik a evidencie obyvateľstva. V rámci originálnych kompetencií mesto pripravovalo a realizovalo občianske obrady, prijatia v obradnej sieni a spoločenské podujatia na území mesta. Skoro 50% výdavkov bolo vyčerpaných na poskytovanie komunálnych služieb v meste /prevádzka parkovísk, trhoviska, mestských cintorínov, toaliet/.

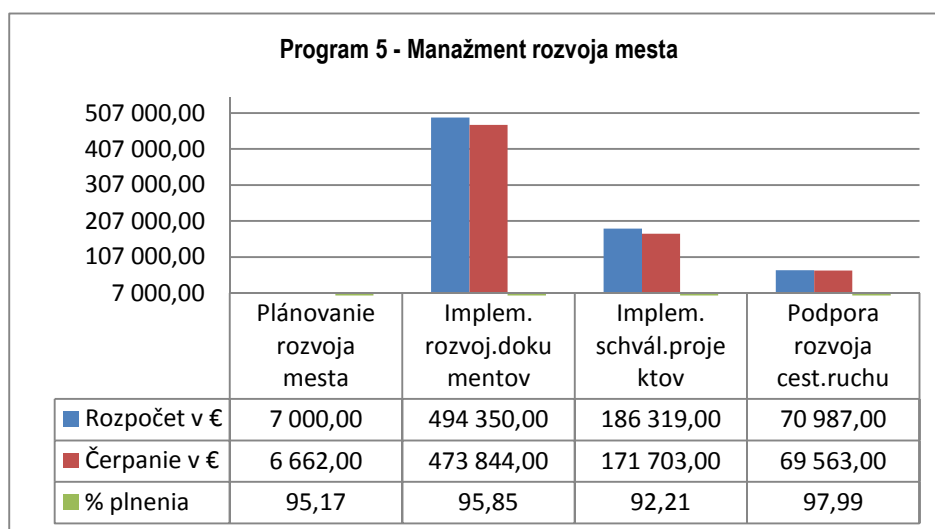
#### PROGRAM 5: Manažment rozvoja mesta

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
5.	Manažment rozvoja mesta	758 656	721 772	95,14

Zámerom programu 5. Manažment rozvoja mesta v roku 2015 bolo zefektívniť plánovanie rozvoja mesta založené na širokej odbornej diskusii a určovaní priorít rozvoja mesta na stanovené plánovacie/programovacie obdobie v súlade so schváleným Rozvojovým plánom mesta na roky 2011 - 2020 a Územným plánom mesta Spišská Nová Ves.

Skutočné čerpanie finančných prostriedkov tohto programu v roku 2015 bolo oproti čerpaniu v roku 2014 vyššie o 75%. Výdavky boli v roku 2015 využité na územno-plánovacie podklady, úvodné štúdie, urbanistické štúdie, ktoré tvoria rozhodujúci úvodný podklad na následné spracovanie podrobnejších stavebno-investičných projektov.

Rozpočet jednotlivých podprogramov programu 5 a jeho čerpanie v roku 2015 uvádzam v grafe č.1



Môžem konštatovať, že skutočné čerpanie finančných prostriedkov bolo v súlade s plánovanými zámermi programu. V budúcom období je potrebné zamerať sa na kvalitnú prípravu odborných podkladov, územných štúdií a stavebnej dokumentácie, od ktorej vo veľkej miere závisí úspešnosť projektov a žiadostí o NFP.

#### PROGRAM 6: Životné prostredie mesta

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
6.	Životné prostredie mesta	2 934 367	2 798 214	95,36

Zámerom programu 6. Životné prostredie v roku 2015 bolo zlepšenie stavu životného prostredia. Takmer štvrtina výdavkov programu bola vyčerpaná v rámci podprogramu starostlivosť o

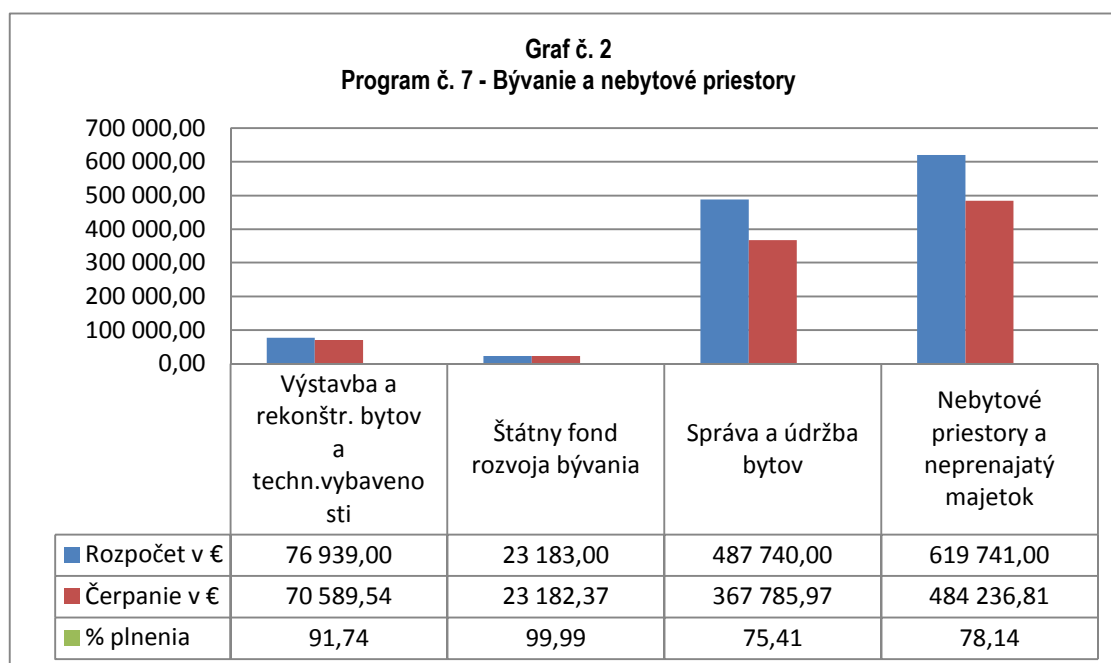
verejné priestranstvá a verejnú zeleň. 45% výdavkov programu bolo čerpaných na činnosť mesta v oblasti odpadového hospodárstva /separovaný zber odpadov, zber, odvoz a zneškodnenia komunálneho odpadu, zber, zneškodňovania likvidácia divokých skládok a zhodnocovanie odpadov/. Tretinu výdavkov programu predstavovali výdavky na energetiku – verejné osvetlenie, technické zhodnotenie rozvodov kotolní, odstránenie poruchovosti rozvodov vybraných plynových kotolní v meste, asymetrické osvetlenie priechodov pre chodcov na železničnom priecestí a na autobusových zastávkach v meste.

### PROGRAM 7: Bývanie a nebytové priestory

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
7.	Bývanie a nebytové priestory	1 207 603	945 795	78,32

Zámerom programu 7. Bývanie a nebytové priestory v roku 2015 bolo zlepšenie dostupnosti a skvalitnenia bývania podľa potrieb občanov mesta a zlepšenie využitia nebytového majetku mesta. Na neplnení rozpočtu výdavkov programu sa vo veľkej miere podieľalo neplnenie rozpočtu výdavkov podprogramu č.7.3. Správa a údržba bytov /zálohové platby na dodávku vody, energie a pod. nájomcov bytov/ a podprogramu č.7.4. Nebytové priestory a neprenajatý majetok /údržba budov, opravy, výmena a doplnenie interiérových zariadení, úhrada poplatkov, záloh za služby dodávaných v súvislosti s užívaním priestorov/. Neplnenie súvisí s nerovnomerným čerpaním rozpočtovaných finančných prostriedkov na pravidelnú údržbu bytov, bytových a nebytových priestorov.

Rozpočet jednotlivých podprogramov programu 7 a jeho čerpanie v roku 2015 uvádzam v grafe č. 1.



Pri prvkoch podprogramov 7.3 a 7.4. je potrebné v roku 2016 nadefinovať viaceré a kvalitné merateľné ukazovatele, aby ich monitorovaním a hodnotením bolo možné objektívne nadefinovať rozpočet celého programu, sledovať efektívne a účelné čerpanie vynaložených finančných prostriedkov počas celého rozpočtového obdobia. V budúcom rozpočtovom roku upraviť rozpočet výdavkov programu č. 7 na základe skutočného čerpania predchádzajúceho roku. Nepredvídateľné výdavky na neplánovane vzniknuté skutočnosti, prípadné havárie alebo živelné pohromy riešiť formou rozpočtových opatrení v priebehu rozpočtového roku.

## PROGRAM 8: Doprava a miestne komunikácie

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
8.	Doprava a miestne komunikácie	1 690 161	1 655 146	97,93

Patrí medzi finančne náročnejšie programy. Zámerom programu 8. Doprava a miestne komunikácie v roku 2015 bolo zlepšenie technického stavu dopravnej infraštruktúry a vybavenosti miestnych komunikácií a verejných priestranstiev na území mesta. Takmer 50% rozpočtových výdavkov bolo rozpočtovaných na podprogram Mestská verejná doprava, 50% bolo rozpočtovaných na podprogram Miestne komunikácie. V súvislosti s každoročným nárastom finančných prostriedkov na Mestskú verejnú dopravu, ktoré mestu zabezpečuje firma Eurobus Košice, by bolo vhodné uvažovať nad zvýšením cestovného, ktorým by sa aspoň čiastočne podarilo znížiť tento pravidelný ročný nedoplatok mesta tejto dopravnej firme.

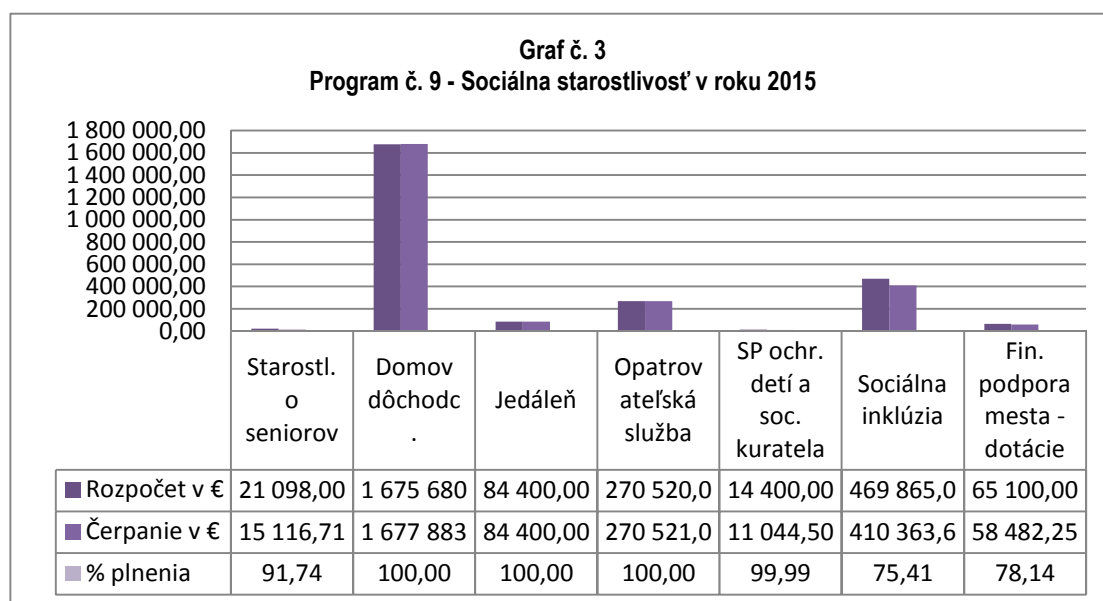
## PROGRAM 9: Sociálna starostlivosť

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
9.	Sociálna starostlivosť	2 601 063	2 527 811	97,18

Zámerom programu 9. Sociálna starostlivosť v roku 2015 bolo zabezpečiť dostupné a kvalitné sociálne služby a sociálnu pomoc pre všetkých občanov mesta, ktorí to potrebujú. Podstatnú časť výdavkov programu /81%/ predstavujú výdavky na sociálnu starostlivosť o občanov, zvyšok výdavky na sociálnoprávnu ochranu detí a sociálnu kuratelu, sociálnu inklúziu a finančnú podporu na humanitárne, charitatívne a sociálne aktivity v našom meste.

Zdroje financovania rozpočtovej organizácie Domov dôchodcov pozostávali z finančného príspevku z MPSVaR, z dotácie z ÚPSVaR, z dotácie od zriaďovateľa, z vlastných príjmov a z mimorozpočtových prostriedkov. Príspevok od mesta ako zriaďovateľa tvoril cca 17% celkových finančných príjmov. 66% výdavkov bolo čerpaných na zabezpečenie starostlivosti o našich seniorov umiestnených v Domove dôchodcov, Brezová 32 v Spišskej Novej Vsi. 10% výdavkov bolo použitých na financovanie opatrovateľskej služby, 16% na podporu sociálnej inklúzie osôb ohrozených sociálnym vylúčením.

Rozpočet programu č. 9 Sociálna starostlivosť v roku 2015 a jeho čerpanie uvádzam v grafe č.3.



Rozpočtová organizácia eviduje k 31. 12. 2015 vysoké pohľadávky od prijímateľov sociálnej služby, preto je potrebné zabezpečiť v najbližšom období ich hospodárne a efektívne vymáhanie.

## 10. PROGRAM 10: Školstvo

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
10.	Školstvo	12 899 112	12 761 679	98,93

Zámerom programu 10. Školstvo v roku 2015 bolo zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces vytvárajúci vhodné predpoklady žiakom pre ďalšie štúdium na stredných a vysokých školách a uplatnenie sa na trhu práce.

V roku 2015 mal tento program najvyšší rozpočet výdavkov. Rozpočet zahŕňal mzdové a prevádzkové náklady v 7 ZŠ, 7 ŠJ pri ZŠ, 7 ŠKD, 14 MŠ, 13 ŠJ pri MŠ, 2 detských jaslí, SŠZ, ZUŠ, CVČ, neštátnych cirkevných a súkromných školských zariadení mimo zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, školského úradu a oddelenia školstva, projekty realizované z prostriedkov EÚ.

Rozpočet výdavkov programu 10. Školstvo na rok 2015 bol vo výške 12 899 112,00 Eur, z toho pre Materské školy bolo vyčlenených 3 291 739,00 Eur.

Skutočné čerpanie výdavkov programu v roku 2015 bolo vo výške 12 761 679,00 Eur, z toho Materské školy čerpali finančné prostriedky vo výške 3 260 859,84 Eur.

Rozpočet a skutočné čerpanie výdavkov programu 10.Školstvo v roku 2015 uvádzam v tabuľkách č. 1 /Materské školy/ a č. 2 /ZŠ a ostatné/.

Tabuľka č. 1

Podprogram 10 .1.Materské školy	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
Efektívna prevádzka	510 063,00	484 843,60	95,05
Vých.vzdel. proces	1 924 610,00	1 924 614,25	100,00
Školské jedálne	507 440,00	510 034,63	100,51
Správa škol. zar.	130 622,00	130 384,71	99,82
Detské jasle	94 004,00	85 993,86	91,48
Rekonštrukcia MŠ	125 000,00	124 988,79	100,00
<b>S p o l u</b>	<b>3 291 739,00</b>	<b>3 260 859,84</b>	<b>99,06</b>

Tabuľka č. 2

Podprogram 10.2. Základné školy	Rozpočet	Čerpanie	%plnenia
Efektívna prevádzka	979 040,00	988 714,08	100,98
Kvalitný vých.-vzdel. proces	5 537 347,00	5 535 796,81	99,97
Školské jedálne	635 800,00	607 812,32	95,59
Špecifiká-učebné pomôcky, mzdy asistentov	481 008,00	407 431,28	84,72
Školský úrad	58 786,00	52 898,54	89,98
Oddelenie školstva	12 000,00	11 795,22	98,29
Rekonštrukcia ZŠ Ing. Kožucha	70 600,00	70 590,72	99,98
Základná umelecká škola	756 220,00	750 175,89	99,20
Centrum voľného času	290 262,-	296 121,03	102,02
Školské kluby detí	486 310,00	475 749,04	97,72
Centrá voľného času pri ZŠ	84 733,-	88 467,11	104,41
Školská jedáleň, ZŠ sv. Cyrila a Metoda	32 450,00	32 450,00	100,00
Školský klub detí, ZŠ sv. Cyrila a Metoda	29 820,00	29 820,00	100,00
CVČ SZŠ sv.Max. Kolbeho	1 207,00	1 207,00	100,00
ŠJ SZŠ sv.Max. Mária Kolbeho	5 720,00	5 720,00	100,00
Evanjelická materská škola	74 800,00	74 800,00	100,00
SŠZ - MŠ Alžbetka	34 000,00	34 000,00	100,00
SŠZ - MŠ Brantia	32 300,00	32 300,00	100,00
CVČ Javorová - VÚC	4 970,00	4 970,00	100,00
<b>S p o l u</b>	<b>9 607 373,00</b>	<b>9 500 819,04</b>	<b>98,89</b>

Prekročenia v čerpaní rozpočtu v CVČ boli spôsobené prídelením a čerpaním mimorozpočtových finančných prostriedkov /finančné dotácie na záujmové vzdelávanie detí z obcí, sponzorské, projekty EÚ/.

### PROGRAM 11: Kultúra

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
11.	Kultúra	561 520	559 615	99,66

Zámerom programu 11. Kultúra v roku 2015 bolo vytváranie optimálnych podmienok pre rozvoj kultúry mesta a podpora rozvoja cestovného ruchu - prezentácia Spišskej Novej Vsi ako mesta s pozitívnym vzťahom ku kultúrnemu dedičstvu s bohatou ponukou kultúrnych aktivít. 46% rozpočtových výdavkov bolo čerpaných na činnosť Mestského kultúrneho centra, 32% na podujatia pre verejnosť. Zostatok rozpočtovaných finančných prostriedkov bolo poskytnutých na prevádzkovanie Zoologickej záhrady.

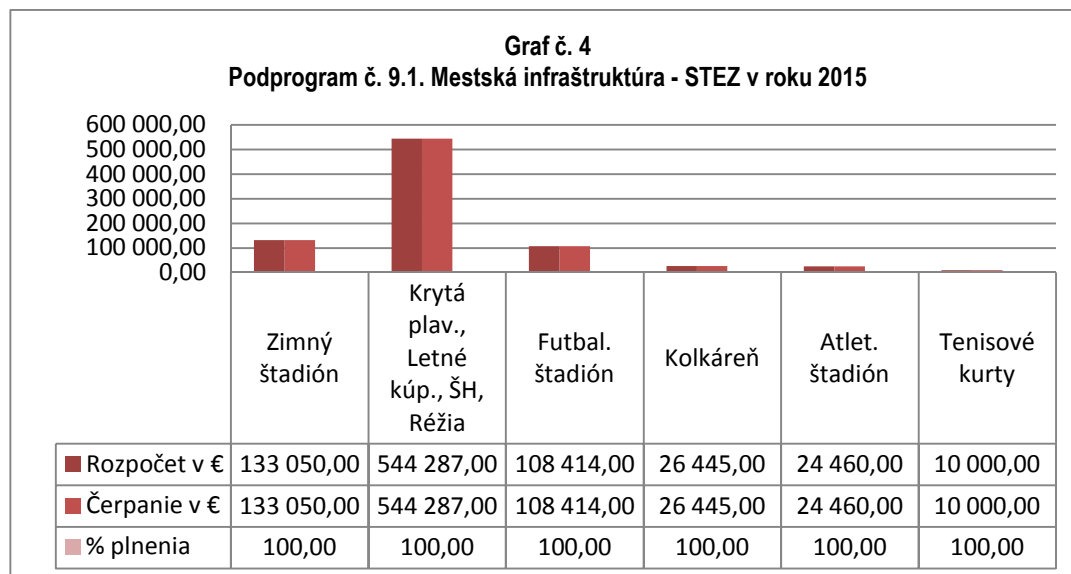
### PROGRAM 12: Šport

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
12.	Šport	868 656	866 997	99,81

Zámerom programu 12. Šport v roku 2015 bolo skvalitnenie športovej infraštruktúry vo vlastníctve mesta a finančná podpora športových subjektov pôsobiacich na území mesta prispievajúcich k plneniu cieľov rozvoja mesta v oblasti športových aktivít pre všetkých občanov mesta, ako aj v oblasti výkonnostného športu, najmä pre rozvoj mládežníckeho športu. Takmer všetky rozpočtované finančné výdavky boli čerpané v rámci podprogramu č. 9.1. Mestská infraštruktúra športu – STEZ. Výdavky

súviseli s prevádzkou športových zariadení mesta a to Športová hala, Zimný štadión, Športový komplex (Krytá plaváreň, Letné kúpalisko, Športová hala, Réžia), Kolkáreň, Futbalový a Atletický štadión, Tenisové kurty.

Rozpočet podprogramu 12.1. Mestská infraštruktúra – STEZ v roku 2015 a jeho čerpanie uvádzam v grafe č. 4.



Pre lepšie monitorovania a hodnotenie programu č. 12. Šport je vhodné v budúcom roku rozšíriť množstvo a kvalitu merateľných ukazovateľov prvku 12.1.3. Športový komplex (Krytá plaváreň, Letné kúpalisko, Športová hala, Réžia), aby bolo možné lepšie preukázať efektívnosť a účelnosť čerpania finančných prostriedkov tohto programu.

### PROGRAM 13: Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta

Program	Názov programu	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
13.	Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta	676 628	667 612	98,67

Zámerom programu 13. Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta v roku 2015 bolo vytvoriť bezpečné mesto. Rozpočet zahŕňal výdavky mesta na činnosť mestskej polície, stanice pre odchyt túlavých zvierat a výdavky na požiarnu ochranu v Spišskej Novej Vsi a Novoveskej Hute a civilnú ochranu. 98% rozpočtovaných výdavkov bolo použitých v rámci podprogramu Verejný poriadok a bezpečnosť v meste. Po rekonštrukcii kamerového systému je na území mesta ako aj v priľahlých častiach umiestnených 23 kamier.

**Hodnotiaca správa** o plnení programového rozpočtu Mesta Spišská Nová Ves k 31. 12. 2015 má 265 strán, 13 hodnotených programov, 46 podprogramov, 127 prvkov a 35 projektov. V správe sú 2 podprogramy a 39 prvkov/projektov s nulovou hodnotou, z dôvodu toho, že projekt už bol ukončený resp. prvok stratil funkčnosť. Môžem konštatovať, že hodnotenie plnenie jednotlivých programov sa každým rokom skvalitňuje.

### **III. ZÁVER**

Návrh záverečného účtu Mesta Spišská Nová Ves za rok 2015 bol spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje všetky predpísané náležitosti podľa § 16 ods. 5 tohto zákona.

Návrh záverečného účtu Mesta Spišská Nová Ves za rok 2015 bol v zmysle § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy zverejnený spôsobom v meste obvyklým.

Riadna účtovná závierka k 31.12.2015 a rozpočtové hospodárenie mesta bola v súlade s § 9, ods. 5 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy overená audítorom.

Účtovná závierka bola vykonaná podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. Účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu mesta k 31. 12. 2015.

V zmysle § 16 ods. 10 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy odporúčam MsZ v Spišskej Novej Vsi uzatvoriť prerokovanie návrhu záverečného účtu Mesta Spišská Nová Ves za rok 2015 výrokom

**celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad.**

Ing. Peter Biskup  
**hlavný kontrolór mesta**

Dátum spracovania: 03. 06. 2016