

*Mesto Hanušovce nad Topľou*



*Záverečný účet*

*Mesta Hanušovce nad Topľou*

*za rok 2017*

*Štefan Straka*  
*primátor mesta*

## 1. Údaje o plnení rozpočtu mesta

Rozpočet mesta na rok 2017 bol zostavený podľa ustanovenia § 10, odsek 7) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Bol schválený uznesením MsZ č. 205/2016 dňa 12. 12. 2016 v príjmovej i výdavkovej časti vo finančnom objeme 3.240.273,- €, t. j. rozpočet vyrovnaný.

Rozpočet bol zostavený pre trojročné obdobie rokov 2017 – 2019 v programovej štruktúre. Programový rozpočet nenahrádza „klasický“ rozpočet, preto bol zostavený súčasne aj v štruktúre podľa rozpočtovej klasifikácie.

Rozpočet príjmov a výdavkov bol vnútorne členený podľa rozpočtovej skladby na časť, ktorá obsahuje bežné príjmy a bežné výdavky, časť, ktorá obsahuje kapitálové príjmy a kapitálové výdavky a v tretej časti sú finančné operácie príjmové a výdavkové.

V priebehu roka 2017 bol upravovaný nasledovne:

Tab . č. 1

	schválené MsZ		Rozpočet (€)					
	č. uzn	zo dňa	Rozpočet schválený		Rozpočtové opatrenia		Rozpočet upravený	
			Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky
schválený rozpočet	205/2016	12.12.2016	3240273,00	3240273,00				
RO č. 1	220/2017	27.2.2017			32151,13	32151,13	3272424,13	3272424,13
RO č. 2	260/2017	19.6.2017			193374,21	193374,21	3465798,34	3465798,34
RO č. 3	281/2017	25.9.2017			18000,00	18000,00	3483798,34	3483798,34
RO č. 4	306/2017	14.12.2017			75682,00	66292,00	3559480,34	3550090,34
<b>spolu</b>			<b>3240273,00</b>	<b>3240273,00</b>	<b>319207,34</b>	<b>309817,34</b>	<b>3559480,34</b>	<b>3550090,34</b>

### Plnenie rozpočtovaných príjmov (tab. č. 2 v prílohe)

**Príjmy celkom** **3.351.446,97 €/94,16 %**  
(percentuálne plnenie k rozpočtu upravenému)

**Príjmy bežného rozpočtu** **3.253.385,49 €/ 98,49 %**

- príjmy bežného rozpočtu ako celku boli naplnené na 98,49 %,

- nie u všetkých poplatkov je možné predvídať naplnenie rozpočtu, nižšie plnenie je napr.:

- **administratívne poplatky** - ostatné poplatky - naplnenie na 45,99 % - zmena v prevádzkovaní nevýherných hracích prístrojov, nižší príjem pre obce,

- poskytnuté **granty** predstavujú celkový finančný objem 1080,94 € a boli účelovo poskytnuté na účel uvedený zmluve (umožnenie vykonávať študentskú prax študentky Pedagogickej a sociálnej akadémie Prešov v Materskej škole a na MsÚ v Hanušovciach n. T. 80,94 € a 1000 € grant -Dúha Prešov na cenu v tombole - hanušovský jarmok)

**Príjmy kapitálového rozpočtu** **6.395,50 €/ 4,75 %**

- naplnenie príjmovej časti kapitálového rozpočtu na 40,75 %,

- príjem NFP projektu kompostovisko bude realizovaný až v roku 2018,

- **príjem z predaja pozemkov** – na základe uzatvorených KZ – p. Vargová Záhradná Hanušovce n. T., Sabol Bystré,

- **príjem z predaja bytov** – p. Polahár, Čorej,

## ***Príjmy z finančných operácií***

**91.665,98 €/ 75,44 %**

Príjmy z finančných operácií predstavujú:

- **zostatok prostriedkov z r. 2016 - ZŠ** – nevyčerpané nenormatívne finančné prostriedky (dopravné, vzdelávacie poukazy) z roku 2016 – 3614,61,
- zostatok prostriedkov z r. 2016 - finančné prostriedky **na dokončenie cesty v osade (Pod Šibenou)** – s prisunom v závere r. 2016 a možnosťou čerpania v roku 2017 - 6000 €,
- **prevody prostriedkov z fondu rezerv a rozvoja** - 70.291,57 €, z prostriedkov fondu opráv – 11.759,80 € - rozpis/vid' tab. č. 11 – tvorba a použitie fondov.

## **Plnenie rozpočtovaných výdavkov** (tab. č. 3 v prílohe)

Plnenie rozpočtovaných výdavkov za rok 2017 v porovnaní s obdobím roka 2016 dokumentuje tabuľka č. 5. Predstavuje čerpanie výdavkovej časti rozpočtu v zmysle ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie.

## ***Výdavky celkom***

**3.263.779,44 €/ 91,94 %**

*(percentuálne plnenie k rozpočtu upravenému)*

Plnenie rozpočtu roka 2017 ako celku v percentuálnom vyjadrení 90,94 % znamená nasledovnú skutočnosť:-

- výdavky bežného rozpočtu boli naplnené na 96,10 %,
- výdavky kapitálového rozpočtu naplnené na 25,96 %,
- výdavky finančných operácií boli naplnené na 99,72 %.

## ***Výdavky bežného rozpočtu***

**3.066.537,14 €/ 96,10 %**

V zmysle funkčnej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie sú výdavky triedené podľa jednotlivých oddielov, predstavujú financovanie nevyhnutných potrieb mesta.

### **Oddiel - 01.1.1 - výkonné a zákonodarné orgány**

**338.001,89 €**

- bežné výdavky na správu obce – chod úradu, t. j. mzdové náklady, energie, materiálové výdavky – kancelárske a čistiace potreby, knihy, noviny, odborné publikácie, interiérové vybavenie úradu, vedenie prevádzky motorového vozidla, poisťné majetku, údržba priestorov úradu, údržba PC, update SW, odmeny poslancom MsZ, odmeny na základe dohôd o vykonaní prác, financovanie výdavkov spojených s prípravou a konaním volieb do VÚC v roku 2017,
- rekonštrukcia kancelárie finančného oddelenia a prednostu MsÚ – dofinancovanie 1682,16 €, chodby a schodiska v zadnej časti budovy a kancelária odd. MH 546,59 €,

### **Oddiel - 01.1.2 - finančné a rozpočtové záležitosti**

**42.969,56 €**

- poplatky za správu a vedenie účtov bankám – 2.489,57 €,
- vykonanie auditu IUZ a KUZ za rok 2016 – 2.220,00 €,
- vyúčtovanie energií bytových-nebytových priestorov – vrátky – 4.184,26 €,
- vrátky v zmysle vykonaného vládneho auditu v súvislosti so zistenými nezrovnalosťami realizovaného projektu s názvom Rekonštrukcia a modernizácia budovy – zriadenie komunitného centra z prostriedkov Fondu rezerv a rozvoja v objeme 32.151,13 €,
- vrátky v zmysle vykonaného vládneho auditu v súvislosti so zistenými nezrovnalosťami realizovaného projektu s názvom Regenerácia verejných priestranstiev z prostriedkov Fondu rezerv a rozvoja v objeme 1.924,60 €,

### **Oddiel - 01.7.0 - transakcie verejného dlhu**

**15.206,04 €**

- výdavky súvisiace so splátkami úrokov z poskytnutých úverov,

### **Oddiel - 02.2.0 - civilná obrana**

**87,96 €**

- drobné výdavky súvisiace so školením zamestnancov v rámci CO,

**Oddiel - 03.2.0 - ochrana pred požiarmi** **2.232,00 €**

- výdavky na činnosť požiarného technika, prehliadkou požiarnej techniky,

**Oddiel - 03.6.0 - verejný poriadok a bezpečnosť** **18.216,46 €**

- rozpočtované výdavky súvisiace s prevádzkou chránenej dielne – financovaním prevádzky monitorovacieho pracoviska v rámci komplexného kamerového systému v meste, v prevádzke kamerového systému pracujú dvaja zamestnanci, náklady na prevádzku tohto chráneného pracoviska sú refundované ÚPSVaR v rámci príspevku na úhradu prevádzkových nákladov chránenej dielne podľa § 60 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov ,

**Oddiel - 04.5.1 - cestná doprava** **12.014,52 €**

- výdavky v rámci bežnej údržby MK – ciest, chodníkov, zimnej údržby MK,  
- dokončenie cesty v osade z prísunu NFP v objeme 6000 € a vlastných zdrojov mesta 1992 €,

**Oddiel - 05.1.0 - nakladanie s odpadmi** **57.326,35 €**

- výdavky súvisiace s vývozom, uložením a likvidáciou odpadu, vývozom bielej techniky,

**Oddiel - 05.2.0 - nakladanie s odpadovými vodami** **7.939,70 €**

- výdavky za odvod zrážkových vôd pre VVS, výdavky v rámci údržby a prečistenia kanalizácie v meste,

**Oddiel – 06.1.0 - rozvoj bývania** **36.373,81 €**

- náklady na prevádzku a údržbu bytového fondu,

**Oddiel - 06.2.0 - rozvoj obcí** **321.086,78 €**

a) **výdavky súvisiace so službami miestneho hospodárstva** - mzdové náklady, odvody do poisťovních fondov, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, poštové náklady, energie súvisiace so správou bytového fondu, pohonné hmoty motorových vozidiel, palív do kosačiek a ostatných pracovných strojov, výdavky na údržbu motorových vozidiel, bola realizovaná čiastočná výmena okien v budove ObZS a podlaha v gynekologickej ambulancii,  
- výdavky na zamestnávanie dvoch zamestnancov s povinnosťou v zmysle realizovaného projektu regenerácia verejných priestranstiev,

b) výdavky súvisiace so zamestnávaním zamestnanca na základe dohody s ÚPSVaR Vranov n. T. v pozícii - **informátor** - v priestoroch budovy mestského úradu v celkovom objeme 3.647,31 €,

c) mzdové výdavky a súvisiace odvody do poisťovních fondov zamestnancov menšej obecnej služby a ďalších znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie, pracovné odevy, pracovné náradie, výdavky na stravovanie zamestnancov, výdavky na poisťné, prídely do sociálneho fondu, a to na základe uzatvorených dohôd s ÚPSVaR Vranov n. T. – **menšie obecné služby (ďalej MOS), aktivačná činnosť (ďalej AČ), dobrovoľnícka činnosť, § 50 j, § 54 – nasledovne:**

= na základe uzatvorenej **dohody č. 16/40/052/675 na vykonávanie AČ formou MOS pre obec mesto** zamestnávalo 1 koordinátora s tým, že zabezpečilo po dobu od 1. 10. 2016 do 31. 3. 2017 vykonávanie aktivačnej činnosti pre maximálne 14 uchádzačov o zamestnanie (na údržbu zelene a verejných priestranstiev, mestských budov a miestnych komunikácií, pomocné práce pri investičných akciách),

= na základe uzatvorenej **dohody č. 16/40/054/52 o poskytnutí finančných príspevkov na podporu vytvárania pracovných miest v rámci národného projektu „cesta z kruhu nezamestnanosti“** - mesto zamestnáva jedného uchádzača – robotníka po dobu od 1. 5. 2016 do 31. 8. 2017,

= na základe uzatvorenej **dohody č. 1/§ 50 j/ NS 2016 o poskytnutí príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti** mesto zamestnávalo dvoch robotníkov v období od 1. 6. 2016 do 28. 2. 2017,

= na základe uzatvorenej **dohody č. 17/40/052/2 na vykonávanie AČ formou MOS pre obec** mesto zamestnávalo 1 koordinátora s tým, že zabezpečilo po dobu od 10. 4. 2017 do 30. 9. 2017 vykonávanie aktivačnej činnosti pre maximálne 10 uchádzačov o zamestnanie (na údržbu verejných priestranstiev, mestských budov a pomocné práce),

= na základe uzatvorenej **dohody č. 17/40/054/84 o poskytnutí finančných príspevkov na mentorované zapracovanie a prax u zamestnávateľa, ktorý na tento účel vytvorí pracovné miesto v rámci národného projektu „praxou k zamestnaniu“** - mesto zamestnávalo dvoch zamestnancov – všeobecný administratívny pracovník - iný pomocný pracovník inde neuvedený - po dobu od 1. 6. 2017 do 28. 2. 2018 s tým, že títo zamestnanci majú pridelených dvoch mentorov z radov zamestnávateľa (mesta – mestského úradu),

= na základe uzatvorenej **dohody č. 129/2017/54/CnTP-A3 o poskytnutí finančných príspevkov na podporu vytvárania pracovných miest u verejných zamestnávateľov vo vymedzených oblastiach zamestnávania pre uchádzačov o zamestnanie - v rámci národného projektu „cesta na trh práce – Aktivita č. 3“** - mesto zamestnáva osem zamestnancov na pozíciách: iný pomocný pracovník – 6, upratovačky - 2 = po dobu od 1. 6. 2017 do 31. 5. 2018,

= **dohody na vykonávanie aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej služby**

- dohoda č. 16/40/52 A/239 – od 1. 11. 2016 do 30. 4. 2017 – dvaja sociálni pracovníci,

- dohoda č. 17/40/52 a/39 – od 1. 2. 2017 do 31. 7. 2017 – traja uchádzači o zamestnanie.

#### **Oddiel – 06.4.0 – verejné osvetlenie**

**12.391,77 €**

- náklady na prevádzku verejného osvetlenia vrátane elektrickej energie,

- po realizovanej rekonštrukcii a modernizácii verejného osvetlenia v meste Hanušovce nad Topľou sa výdavky na elektrickú energiu rapídne znižujú,

*v Eur*

<i>Verejné osvetlenie</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2014</i>	<i>rok 2013</i>
<i>výdavky - elektrická energia</i>	<i>12.000,57</i>	<i>16738,24</i>	<i>16686,81</i>	<i>16456</i>	<i>17365,08</i>

#### **Oddiel - 08.1.0 - rekreačné a športové služby**

**1.663,98 €**

– elektrická energia a vodné, drobné náklady na údržbu budovy na ihrisku,

- v rámci oddielu bol financovaný **správca viacúčelového ihriska**, na činnosť ktorého bola v rámci uzatvorenej zmluvy vytvorená chránená dielňa do 31.12.2016, do roku 2017 prešlo už iba dofinacovanie stravného pre zamestnanca,

#### **Oddiel - 08.2.0 - kultúrne služby**

**18.203,88 €**

- prevádzkové náklady v kultúrnom dome, vrátane energií 13551,35 €,

- kvety – vence pri pietnych aktoch v meste 133,10 €,

- družobná návšteva vedenia mesta a súboru Vargovčan – Veľká Bíteš – prepravné náklady 1087,90 €,

- výdavky – hanušovský jarmok – tombola, prenájom tribúny, stravné účinkujúcim a usporiadateľom, 2115,09 €,

- drobné kultúrno-spoločenské akcie v meste (ocenenia žiakov pri ukončení školského roka, ceny, pozornosti) 305,24 €,

- stretnutie s dôchodcami v závere roka 1011,20 €,

#### **Oddiel - 08.3.0 - vysielačie a vydavateľské služby**

**5.715,59 €**

- drobná údržba mestského rozhlasu 432,45 €,

- inzercia vo vranovských novinách 60 €,

- výdavky na tlač Hanušovských novín (2 výtlačky) 1.752 €,
- koncesionársky poplatok RTVS 955,92 €, poplatok ochranným aut. zväzom 63,70 €, doména + licenčný poplatok 498 €,
- ukončenie roka – ohňostroj – 867,20 €,
- vianočná výzdoba 652,30, adventný veniec 434,02 €

**Oddiel - 08.4.0 - náboženské a iné spol. služby 16.916,18 €**

- prevádzkové výdavky domu smútku a výdavky na jeho údržbu – 8.859,82 €
- príspevok v rámci uzatvorenej zmluvy o združení na financovanie spoločného stavebného úradu – 1886,50 €,
- príspevok v zmysle VzN mesta – Krokus 400 €, Klub motorkárov – Výhon Debrica 500 €,
- členské príspevky v objeme 5.269,86 €, v tom:  
DCOM – 3772 €, RVC – 264,95 €, ZMOVR – 490,36 €, ZMOS – 622,55 €, AKE – 120.

**Oddiel - 08.6.0 - rekreácia, kultúra inde neklasifikovaná 43.300,-- €**

- príspevok pre príspevkovú organizáciu Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou,

**Oddiel - 09.1. 1. 1 - predprimárne vzdelávanie – MŠ 279.650,86 €**

- MŠ patrí do originálnej kompetencie mesta, čerpá výdavky v rámci schváleného rozpočtu, rozpočet MŠ zahŕňa príspevky (príjmy) rodičov na úhradu niektorých nákladov škôl a školských zariadení a príspevok MŠ SR, účelovo určený pre materskú školu na financovanie aktivít súvisiacich s výchovou a vzdelávaním detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky alebo ktoré sú členmi domácnosti, ktorej členovi sa poskytuje pomoc v hmotnej núdzi a zákonný zástupca dieťaťa túto skutočnosť preukázal riaditeľovi MŠ,
- výdavky na nevyhnutnú prevádzku, bežnú údržbu, osobné výdavky zamestnancom,
- výdavky v rámci poskytnutých grantov pre Materskú školu Hanušovce n. T. - umožnenie vykonávať študentskú prax študentov Pedagogickej a sociálnej akadémie Prešov,
- výdavky projektu ŠOV (škola otvorená všetkým) zo zdrojov schváleného a refundovaného projektu,

**Oddiel - 09.6.0 - vedľajšie služby v rámci predprim vzdelávania - ŠJ – MŠ 54.355,58 €**

- organizácia práce v ŠJ prebieha v súlade s Vyhl. MŠ SR č. 330 o zariadení školského stravovania, zásadami HACCP a správnej hygienickej praxe, ako i ostatnou legislatívou,
- zariadenia MŠ a ŠJ MŠ patria do originálnej kompetencie mesta, čerpajú výdavky v rámci schváleného rozpočtu, rozpočet zahŕňa výdavky na nevyhnutnú prevádzku týchto zariadení, bežnú údržbu, mzdové výdavky zamestnancom, v príjmovej časti zahŕňa príspevky rodičov na úhradu niektorých nákladov škôl a školských zariadení,

**Oddiel - 09.5.0 - vzdelávanie nedefinované podľa úrovne – záujmová činnosť 12.600,00 €**

- financovanie originálnych kompetencií mesta na úseku školstva – záujmové vzdelávanie detí formou podpory záujmovej činnosti v meste, podpora mladých pri reprezentácii mesta v súťažiach v SR i v zahraničí, v rámci oddielu sa zabezpečilo:
- príspevok pre FS Oblík – 5.000 €,
- príspevok pre FS Vargovčan – 4.000 €,
- príspevok pre Centrum futbalových talentov pre hanušovské deti – 600 €,
- príspevky mladým pri reprezentácii mesta v súťažiach – Knašinský – 300 €,
- príspevok pre Karate Dojo Pivovarník – 1.200 €,
- nafukovacie atrakcie pre deti pri príležitosti MDD 1.500 €.

**Oddiel - 09.5.0 – vzdelávanie nedefinované podľa úrovne – ZUŠ 271.787,22 €**

- základná umelecká škola je od 1.1.2014 samostatným právnym subjektom, kompletnú ekonomickú agendu vykonáva vo vlastnej réžii,
- rozbor hospodárenia ZUŠ je prílohou záverečného účtu,

**Oddiel - 09.1.2.1 - primárne vzdelávanie - základná škola**

**Oddiel - 09.2.1.1 - nižšie sekundárne vzdelávanie - základná škola**

- celkom ZŠ

**1.067.348,28 €**

- v tom:

**10.7.0 - soc. pomoc – hmotná núdza – základná škola - 17.463,10 €**

**Oddiel – 09.5.0 – vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - školský klub ZŠ 50.296,82 €**

**Oddiel - 09.6.0.3 - vedľajšie služby v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania - školská jedáleň ZŠ**

**70.421,76 €**

- (k odd. 09.1.2.1 – 09.6.0.3) - mesto je zriaďovateľom základnej školy, ktorá je rozpočtovou organizáciou mesta s právnou subjektivitou – škola v rámci prenesených kompetencií, ZŠ vedie samostatné účtovníctvo za školu a zároveň aj za školskú jedáleň a školský klub, ktoré sú v originálnej kompetencii mesta – tieto tri oddiely zahŕňajú nevyhnutné výdavky súvisiace s výchovno-vzdelávacím procesom a prevádzkou zariadení,  
- rozbor hospodárenia ZŠ je prílohou záverečného účtu,

**Oddiel - 10.1.2 - invalidita a ťažké ZP – opatrovateľská služba 56.662,08 €**

- s účinnosťou od 1.5.2014 mesto poskytuje opatrovateľskú službu občanom mesta Hanušovce n. T.,  
- na základe zmluvy o spolupráci v rámci projektu – Národný projekt Podpora opatrovateľskej služby – Implementačná agentúra MPSVaR SR financovaná je od 1. 2. 2016 do 30. 4. 2018 financovaných 7 opatrovateliek a služby poskytované pre 13 klientov – spolufinancovaných z prostriedkov mesta,

**Oddiel - 10.2.0 - staroba – denný stacionár 44.160,00 €**

- mesto má v prízemných priestoroch ObZS zriadený "Denný stacionár" pre poskytovanie sociálnych služieb, sú financované na základe zmluvy o poskytovaní finančných prostriedkov na financovanie sociálnych služieb v zariadení sociálnych služieb, zmluva bola uzatvorená s MPSVaR Bratislava, prostriedky sú poskytované v objeme 184,- € na jedno miesto v zariadení - na celkový počet 20 miest (oddiel plne financovaný zo zdrojov ŠR),

**Oddiel – 10.4.0 – rodina a deti – os príjemca 119.422,91 €**

- mesto je osobitným príjemcom prídavkov na deti (od 1.3.2014 aj rodičovského príspevku), ktoré si riadne neplnia školskú dochádzku, zároveň príjemcom sociálnych dávok - spätne prevádza ich výplatu občanom po prevedení zrážok nesplatených pohľadávok,

**Oddiel – 10.5.0 - nezamestnanosť 35.692,34 €**

- oddiel zastrešuje projekt v oblasti zamestnávania uchádzačov o zamestnanie, financovaný na základe uzatvorenej zmluvy s MPSVaR, Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia, a to projekt:

- **národný projekt Komunitné centrá** - výdavky projektu – Národný projekt Podpora vybraných sociálnych služieb krízovej intervencie na komunitnej úrovni – traja zamestnanci,  
- na základe zmluvy o spolupráci – Implementačná agentúra MPSVaR SR,  
- obdobie od 1.4.2016 do 30.6.2019,

**Oddiel - 10.7.0 - sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi 14.820,98 €**

- mesto prostredníctvom ÚPSVaR Vranov n. T. uhrádza náklady na školské potreby a stravovanie žiakom v hmotnej núdzi - v materskej škole, špeciálnej základnej škole, základnej škole, školskej jedálni MŠ a ZŠ,

**Oddiel - 10.9.0 – sociálne zabezpečenie – NP TSP 39.651,84 €**

- výdavky projektu - národný projekt Terénna sociálna práca v obciach - dvaja terénni sociálni pracovníci a dvaja terénni pracovníci, financovaný na základe zmluvy o spolupráci – Implementačná agentúra MPSVaR SR pre obdobie od 1. 2. 2016 do 30. 6. 2019,

## **Výdavky kapitálového rozpočtu**

**56.641,49 € / 25,96 %**

V zmysle funkčnej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie sú výdavky triedené podľa jednotlivých oddielov, predstavujú financovanie investičných potrieb mesta,

### **Oddiel 04.5.1 – cestná doprava** **3.987,00 €**

- bol zakúpený infražiarňič na vysprávkovanie miestnych komunikácií,

### **Oddiel 05.1.0 - nakladanie s odpadmi** **839,00 €**

- realizácia projektu Kompostáreň na zhodnocovanie biologicky rozložiteľného odpadu v meste Hanušovce nad Topľou (nákup čerpadla a nádrže na vodu),

### **Oddiel 05.2.0 - nakladanie s odpadovými vodami** **3.212,00 €**

– projektová dokumentácia -rozšírenie kanalizácie v časti Bukovské/Kamenec,

### **Oddiel 06.2.0 - rozvoj obcí** **1.500,00 €**

- vypracovanie projektovej dokumentácie projektu Zvýšenie kapacity v MŠ Hanušovce nad Topľou,

### **Oddiel 08.2.0 – kultúrne služby** **16.572,00 €**

- vypracovanie projektovej dokumentácie + energetický audit projektu Zníženie energetickej náročnosti budovy Kultúrneho domu mesta Hanušovce nad Topľou,

### **Oddiel 09.5.0 – vzdelávanie nedef. – záujmová činnosť** **18.533,89 €**

- výstavbe ihriska v areáli materskej školy,

### **Oddiel 09.6.03 vedľajšie služby v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania – ŠJ ZŠ** **11.997,60 €**

-zakúpenie elektrického konvektomatu s príslušenstvom pre potreby ŠJ ZŠ

## **Výdavky finančných operácií**

**140.600,81 € / 99,72 %**

### **Oddiel – transakcie verejného dlhu - splátky úverov**

- municipálny úver	28.200,00 €
- výstavba 22 b. j.	14.243,84 €
- obnova základnej školy	29.700,00 €
- obnova základnej školy - prístavba	16.500,00 €
- rekonštrukcia strechy MsÚ	8.220,00 €
- rekonštrukcia budovy MsÚ	14.864,40 €
- rekonštrukcia malého kaštieľa	10.560,00 €
- rekonštrukcia verejného osvetlenia	18.311,80 €

## **2. Hodnotenie plnenia programov mesta (tab. č. 4)**

Rozpočet bol zostavený pre trojročné obdobie rokov 2017 – 2019 v programovej štruktúre so zámermi, cieľmi a merateľnými ukazovateľmi, ktoré sa hodnotia v polročných intervaloch – I. polrok monitorovacou správou, II. polrok hodnotiacou správou. Programový rozpočet nenahrádza „klasický“ rozpočet, preto bol zostavený súčasne tak ako doteraz aj v štruktúre podľa rozpočtovej klasifikácie.

Plnenie rozpočtu v programovej štruktúre (sumár podľa programov) uvádzame v tabuľke č. 4.

Bežné výdavky mesta v roku 2017 smerovali predovšetkým na zabezpečenie základných samosprávnych funkcií mesta, a to hlavne na nutnú údržbu komunikácií vrátane vysprávkov MK, na likvidáciu odpadu, čistenie mesta, rozvoja bývania, zabezpečenie poskytovania sociálnych služieb, činností na úseku školstva a pod.



Výdavky kapitálového rozpočtu v roku 2017 smerovali k realizácii investičných aktivít:

- zakúpenie infražiariera k realizácii vysprávok miestnych komunikácií – ciest, chodníkov vo vlastnej réžii mesta,
- realizácia projektu Kompostáreň na zhodnocovanie biologicky rozložiteľného odpadu v meste Hanušovce nad Topľou
- prípravné práce k realizácii rozšírenia kanalizácie v časti Bukovské/Kamenec,
- vypracovanie projektovej dokumentácie k projektu Zvýšenie kapacity v MŠ Hanušovce nad Topľou,
- vypracovanie projektovej dokumentácie a energetický audit projektu Zníženie energetickej náročnosti budovy Kultúrneho domu mesta Hanušovce nad Topľou,
- výstavba ihriska v areáli materskej školy.

Tab. č. 4

Program	Rozpočet 2017	Rozpočet upravený 2017	Plnenie rozpočtu k 31122017	Plnenie rozpočtu k 31122017 k schv. rozpočtu	Plnenie rozpočtu k 31122017 k upr. rozpočtu	Plnenie rozpočtu k 31122016	Index 2017/2016
	EUR	EUR	EUR	%	%	EUR	
<b>Príjmy spolu:</b>	<b>3240273</b>	<b>3559480,34</b>	<b>3351446,97</b>	<b>103,43</b>	<b>94,16</b>	<b>3746435,41</b>	<b>0,89</b>
<b>Výdavky spolu:</b>	<b>3240273</b>	<b>3550090,34</b>	<b>3263779,44</b>	<b>100,73</b>	<b>91,94</b>	<b>3575918,41</b>	<b>0,91</b>
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	255426	251776,00	232685,97	91,10	92,42	271330,00	0,86
Program 2: Propagácia a marketing	3081	3081,00	60,00	1,95	1,95	1956,20	0,03
Program 3: Interné služby	474571	586695,73	545090,99	114,86	92,91	992564,47	0,55
Program 4: Služby občanom	58851	59431,00	66202,67	112,49	111,39	51643,47	1,28
Program 5: Bezpečnosť	20967	21541,00	20536,42	97,95	95,34	19897,80	1,03
Program 6: Odpadové hospodárstvo	77400	215889,00	69317,05	89,56	32,11	98243,71	0,71
Program 7: Komunikácie	4600	16579,00	16001,52	347,86	96,52	35720,21	0,45
Program 8: Vzdelávanie	1877617	1908256,61	1865377,01	99,35	97,75	1663625,22	1,12
Program 9: Šport	8600	8600,00	1683,98	19,58	19,58	16477,56	0,10
Program 10: Kultúra	81040	81477,00	78975,88	97,45	96,93	68485,79	1,15
Program 11: Prostredie pre život	25000	25620,00	21063,99	84,26	82,22	25854,92	0,81
Program 12: Bývanie	36300	42900,00	36373,81	100,20	84,79	28758,63	1,26
Program 13: Sociálne služby	316820	328244,00	310410,15	97,98	94,57	301360,43	1,03
<b>Výsledok hospodárenia:</b>	<b>0</b>	<b>9390</b>	<b>87667,53</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>170517,00</b>	<b>0,51</b>

**Hodnotiaca správa a plnenie programového rozpočtu – príloha** (tab č. 5 v prílohe)

### 3. Bilancia aktív a pasív (tab. č. 6)

Celkový objem aktív a pasív k 31. 12. 2017 predstavuje 8.726.580,85 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom, t. j. k 31. 12. 2016 úbytok o 215.944,40 €.

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- aktíva - prírastky majetku
- detské ihrisko pri MŠ,
- aktíva - úbytky majetku
- úbytok pohľadávok a opravných položiek k nim, úbytok poskytnutých návratných fin. výpomoci a opravných položiek k nim - v súvislosti s ukončením konkurzu voči MsPS s.r.o.
- vyradovanie majetku, presun správy viacúčelového ihriska do správy ZŠ,
- pasíva - prírastky
- prírastok vlastného imania,
- pasíva - úbytky
- bankové úvery - splátky úverov,
- úbytok ŠRBB – 22 b. j.- splátka časti úveru,

Tab. č. 6

<b>ŠTRUKTÚRA MAJETKU A ZÁVAZKOV</b>			
	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>rozdiel</b>
<i>dlhodobý nehmotný maj v OC</i>	3249,94	3249,94	0,00
<i>oprávky</i>	2399,35	2555,35	156,00
<i>dlhodobý nehmotný maj v ZC</i>	850,59	694,59	-156,00
<i>dlhodobý HM v OC</i>	11590059,70	11581643,77	-8415,93
<i>oprávky</i>	4861406,12	5137874,24	276468,12
<i>dlhodobý HM v ZC</i>	6728653,58	6443769,53	-284884,05
<i>dlhodobý finančný majetok</i>	939441,02	939441,02	0,00
<i>zásoby</i>	6643,06	7120,96	477,90
<i>zúčt medzi subj VS</i>	895101,71	942520,12	47418,41
<i>pohľadávky</i>	205595,35	141862,02	-63733,33
<i>opravné položky k pohľadávkam</i>	170444,95	110236,35	-60208,60
<i>pohľadávky netto</i>	35150,40	31625,67	-3524,73
<i>finančné účty</i>	335773,92	360905,80	25131,88
<i>poskytnuté návratné fin.výp</i>	71048,36	1048,36	-70000,00
<i>opravné položky k fin výp</i>	71048,36	1048,36	-70000,00
<i>časové rozlíšenie</i>	910,97	503,16	-407,81
<b>AKTÍVA CELKOM</b>	<b>8942525,25</b>	<b>8726580,85</b>	<b>-215944,40</b>
<i>A-vlastné imanie</i>	2701724,01	2791665,18	89941,17
<i>B-záväzky</i>	1184409,61	1131320,23	-53089,38
<i>z toho:</i>			
<i>rezervy</i>	5850,00	3220,00	-2630,00
<i>zúčtovanie medzi subj VS</i>	9713,81	2339,45	-7374,36
<i>dlhodobé záväzky ostatné - úver ŠFRB</i>	269623,81	255207,43	-14416,38
<i>dlhodobé záväzky - zo sociálneho fondu</i>	2293,43	1535,27	-758,16
<i>krátkod záväzky - dodávateľské</i>	13913,11	52006,51	38093,40
<i>prijaté preddavky</i>	2768,43	3117,50	349,07
<i>nevyfakturované dodávky</i>	0,00	0,00	0,00
<i>krátkod záväzky - iné - úver ŠFRB</i>	14290,63	14463,07	172,44
<i>krátkodobé záväzky - iné</i>	1888,97	1878,52	-10,45
<i>krátkod záväzky - mzdové</i>	85260,40	145101,66	59841,26
<i>bankové úvery</i>	778807,02	652450,82	-126356,20
<i>C-časové rozlíšenie</i>	5056391,63	4803595,34	-252796,29
<b>PASÍVA CELKOM</b>	<b>8942525,25</b>	<b>8726580,75</b>	<b>-215944,50</b>

#### 4. Prehľad o stave a vývoji dlhu

- stav nesplatených bankových úverov k 31. 12. 2017 (tab. č. 7):

Tab. č. 7

Druh bankového úveru podľa splatnosti	Charakter bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12. 2017	Výška k 31.12.2016	Popis zabezpečenia úveru
			%		€	€	
030133 prvý municipálny úver - dlhodobý - krátkodobý	investičný investičný	EUR EUR	1,5	25.8.2026	215 790,13 28 200,00	243 990,13 28 200,00	vl vista blankozmenka
400242 strecha MsU - dlhodobý - krátkodobý	investičný investičný	EUR EUR	1,5	16.9.2022	30 680,00 8 220,00	38 900,00 8 220,00	vl vista blankozmenka
400199 obnova ZŠ prístavba - dlhodobý - krátkodobý	investičný investičný	EUR EUR	1,5	28.2.2019	1 251,41 16 500,00	17 751,41 16 500,00	vl vista blankozmenka
4009921 obnova ZŠ - dlhodobý - krátkodobý	investičný investičný	EUR EUR	1,5	13.6.2023	133 411,68 29 700,00	163 111,68 29 700,00	vl vista blankozmenka
8092014UZ obnova budovy MsU - dlhodobý - krátkodobý	investičný investičný	EUR EUR	1,4	26.7.2024	82 688,36 14 864,40	97 552,76 14 864,40	vl vista blankozmenka
401215 rekonštr Malý kaštieľ - dlhodobý - krátkodobý	investičný investičný	EUR EUR	1,5	25.8.2026	80 584,84 10 560,00	91 144,84 10 560,00	vl vista blankozmenka
<b>Spolu</b>					<b>652 450,82</b>	<b>760 495,22</b>	

- zostatok dotácie zo ŠFRB vo forme úveru k 31. 12. 2017 (tab. č. 8):

Tab. č. 8

Druh bankového úveru	Charakter bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12. 2017	Výška k 31.12.2016	Popis zabezpečenia úveru
			%		€	€	
ŠFRB - dotácia vo forme úveru - 22 b. j.							
dlhodobý	investičný	EUR	1,2	30.11.2034	255207,53	269623,81	12 b. j.
krátkodobý	investičný	EUR	1,2	30.11.2034	14463,07	14290,63	
<b>spolu</b>					<b>269670,60</b>	<b>283914,44</b>	

- Tabuľka č. 9 obsahuje výpočet úverovej zaťaženia mesta k 31.12.2017, na základe čoho možno konštatovať, že Mesto Hanušovce nad Topľou dodržalo podmienky na prijatie návratných zdrojov financovania v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Tab. č. 9

Úverová zaťaženosť mesta k 31. 12. 2017	%
Skutočné bežné príjmy (BP) k 31.12.2016	3266829,28
skutočné bežné príjmy (BP) k 31.12.2016- po odpočte transferov	1684163,73
% dlhu	19,97 %
% sumy ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úrokov	8,41 %

## 5. Prehľad o poskytnutých zárukách

### Zriadenie záložného práva na dlhodobý majetok:

(účet HK č. 780 – v celkovom finančnom objeme 1.251.131,87 €), z toho:

- **budova 22 b. j. na ul. Kláštorhá a príľahľých pozemkov - 727.710,55 €**
- za prijatú podporu vo forme úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania a dotácie z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja na výstavbu 22 b. j. Hanušovce n. T. na ul. Kláštorhá,
  - **budova 10 b. j. na ul. Pod Šibenou Hanušovce nad Topľou – 198.161,32 €**
- za prijatú dotáciu z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja na výstavbu 10 b. j. pre sociálne neprispôsobilých občanov,
  - **budova 12. b. j. na ul. Pod Šibenou Hanušovce nad Topľou – 325.260,- €**
- za prijatú dotáciu z MDVaRR SR na výstavbu 12 b. j.

## 6. Prehľad o exekúciách a súdnych sporoch (tab. č. 10)

K 31. 12. 2017 mesto eviduje neukončené súdne spory, exekúcie, ktoré by mohli predstavovať určité riziká pre budúce obdobie. Z uvedeného dôvodu boli v účtovníctve mesta zúčtované rezervy vo výške 1000,- €.

Tab. č. 10

	<b>Závazky zo súd rozhodnutí, plat výmery, exekúcie k 31. 12. 2017</b>	<b>Hodnota €</b>
<i>Sp. zn. 9k/16/2009</i>	<i>Okr súd Košice – konkurzné konanie – nájomné Ekotechnika Michalovce</i>	38465,62
	<i>Mesto Hanušovce n. T. - odporca Peter Horvát a spol. Hanušovce n. T. o neplatnosť kúpnej zmluvy</i>	0,00
<i>13Cb/54/15</i>	<i>Okresný súd Vranov n. T. Navrhovateľ - RNDr. Jozef Malý, odporca Mesto Hanušovce n. T. - o náhradu škody z ušlého zisku</i>	19751,29
	<b>Spolu:</b>	<b>58216,91</b>

## 7. Tvorba a použitie peňažných fondov (tab. č. 11)

Mesto Hanušovce n. T. má otvorené peňažné fondy:

- fond rezerv a rozvoja – v priebehu roka bol tvorený príjmami z finančného vysporiadania roku 2016, úrokmi z vkladov na účte; prostriedky fondu boli použité na bankové výdavky súvisiace so správou účtu a prostredníctvom prevodov z fondu - príjmových finančných operácií – boli prostriedky zapojené na úhradu výdavkovej časti rozpočtu v zmysle uznesení MsZ - na financovanie investičných potrieb mesta (rozpis použitia - vid' tab.),
- analyticky prostriedky fondu oddelene účtované na správu kotolne (fond Veolia)
- fond rozvoja bývania – pohyby na účte predstavovali iba vzťahy s peňažným ústavom v súvislosti s vedením účtu (úroky z vkladov na účte, bankové poplatky súvisiace so správou účtu), iné pohyby na účte neboli realizované,
- fond opráv – príjmy fondu predstavovali jeho tvorbu, prostriedky fondu boli použité na úhradu nákladov súvisiacich s opravami bytového fondu.
- sociálny fond – slúži na realizáciu podnikovej a sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov v zmysle zákona č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov – samostatný účet pre školstvo a mestský úrad,

Tab. č. 11

	3616677013		3616670014		1169-16623...	167...
	Fond Velia	Fond rezerv a rozvoja	Fond rozvoja bývania	Fond opráv	Sociálny fond MsÚ	Sociálny fond školstvo
<b>ANAL ÚČET</b>	<b>221066</b>	<b>2210067</b>	<b>2210068</b>	<b>2210069</b>	<b>2210200</b>	<b>2210300</b>
stav k 1.1.2017	39006,98		28071,67			
stav k 1.1.2017	0	39006,98	5881,35	22190,32	283,78	1052,85
<b>Tvorba v roku 2017</b>	<b>18371,84</b>	<b>160840,92</b>	<b>70,80</b>	<b>10395,60</b>	<b>5864,25</b>	<b>2472,65</b>
<b>v tom:</b>						
fin vysporiadanie - uzn.MsZ č. 258/2017 z 19. 6. 2017	9916,8	0,00				
presun na ANAL účet - Veolia PS II. polrok 2017	8455,04					
fin vysporiadanie - uzn.MsZ č. 258/2017 z 19. 6. 2017		160600,20				
tvorba fondu				10395,60	5857,13	2403,47
odmena banky		59,00				
úroky		181,72	70,80	0,00	7,12	69,18
<b>Použitie v roku 2017</b>	<b>0</b>	<b>70396,84</b>	<b>70,80</b>	<b>11849,80</b>	<b>6013,47</b>	<b>1711,88</b>
<b>v tom:</b>						
poplatky VÚB, zr daň		46,27	70,80		7,12	69,18
poplatky VÚB, zr daň		59,00				
vrátka preplatku p. Čorej				90,00		
oprava byt fondu				11759,80		
prevod z FRR spolu:		70291,57				
v tom: rekonštrukcia ObZS		14580,00				
rekonštrukcia ObZS		3282,30				
rekonštrukcia ObZS		87,54				
projekt kompostovisko		839,00				
nákup infražiarica.		3987,00				
PD zníženie energet náročnosti KD		13440,00				
vrátka NFP - rek VP		1924,60				
vrátka NFP - rek a mod zriad KC		32151,13				
použitie SF - životné a pracovné jubileá					581,00	
použitie SF - odchod do dôchodku					165,00	
použitie SF - stravné					5260,35	1403,7
použitie SF - cestovné						239,00
	18371,84	129451,06	5881,35	20736,12		
stav k 31. 12. 2017	147822,90		26617,47		134,56	1813,62

## 8. Náklady a výnosy:

### - hospodárenie ŠJ MŠ (výkaz ziskov a strát)

Pre hospodárenie školskej jedálne je vytvorený samostatný účet (potravinový účet) v peňažnou ústave. Sledujú sa na ňom príjmy za stravné a výdavky na nákup potravín v školskej jedálni. Hospodárenie školskej jedálne je mesačne vyrovnané, teda aj výsledok hospodárenia je k 31.12.2017 vyrovnaný – nulový. Náklady a výnosy z tejto činnosti predstavovali 20.183,66 €.

### - výsledok hospodárenia mesta

Na princípe akruálneho účtovníctva mesto dosiahlo náklady vo výške 2.703.375,91 €, výnosy vo výške 2.736.822,65 €, t. j. výsledok hospodárenia pred zdanením + 33.446,74 €, splatná daň z príjmov predstavuje 65,19 €, čo celkovo predstavuje výsledok hospodárenia po zdanení vo výške + 33.381,55 €. Vytvorený výsledok hospodárenia navrhujeme zúčtovať na účet nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

### - hospodárenie príspevkovej organizácie - Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou

Tab. č. 12

	rok 2017	rok 2016	rok 2015
celkové náklady	66849,84	53906,00	1896,68
celkové výnosy	67322,7	55178,55	273,88
<b>hospodársky výsledok 2017 - zisk</b>	<b>472,86</b>		
<b>hospodársky výsledok 2016 - zisk</b>		<b>1272,55</b>	
<b>hospodársky výsledok 2015 - strata</b>			<b>-1622,8</b>

Z kladného výsledku hospodárenia r. 2017 navrhujeme tvorbu rezervného fondu v plnej výške 472,86 €. Zároveň navrhujeme použitie rezervného fondu vo výške 350,25 € na vysporiadanie záporného výsledku hospodárenia r. 2015.

## 9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov mesta

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov mesto finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytlo finančné prostriedky svojho rozpočtu, finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom.

### a) Finančné usporiadanie voči zriadeným práv. osobám, t. j. príspevkovým organizáciám - Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou

Tab. č. 13

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2017	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ. 1 - stĺ.2) vratka nepoužitých FP	Dátum vrátenia
	1	2	3	4
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>43 378,00</b>	<b>43 372,47</b>	<b>5,53</b>	
z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa	43 300,00	43 300,00	0,00	XX
bežné výdavky z vlastných zdrojov	78,00	72,47	5,53	
<b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
z toho: kapitálové výdavky od zriaďovateľa	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky z vlastných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
<b>Dotácie celkom (A + B)</b>	<b>43 378,00</b>	<b>43 372,47</b>	<b>5,53</b>	

### b) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovým organizáciám - Základná umelecká škola Hanušovce n. T.

Tab. č. 14

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2017	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31. 12. 2017	Rozdiel (stĺ. 1 - stĺ. 2) vratka nepoužitej dotácie	Dátum vrátenia
	1	2	3	4
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>307 437,49</b>	<b>271 787,22</b>	<b>35 650,27</b>	
z toho:			0,00	
<b>1. Originálne kompetencie spolu</b>	<b>291 890,00</b>	<b>256 862,99</b>	<b>35 027,01</b>	25.1.2018
<b>2. Ostatné dotácie spolu</b>	<b>15 547,49</b>	<b>14 924,23</b>	<b>623,26</b>	
z toho: bežné výdavky	14 750,00	14 126,74	623,26	
vratka z RZ VŠZP za zam.	797,49	797,49	0,00	
<b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
z toho: kapitálové výdavky - havárie	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky od zriaďovateľa	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
<b>Dotácie celkom (A + B)</b>	<b>307 437,49</b>	<b>271 787,22</b>	<b>35 650,27</b>	

**- Základná škola Hanušovce n. T.**

Tab. č. 15

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2017	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov k 31. 12. 2017	Rozdiel	Dátum vrátenia
<b>A. Bežné výdavky celkom</b>	<b>1 193 076,79</b>	<b>1 188 066,86</b>	<b>5 009,93</b>	
z toho:				
<b>normatívne a nenormatívne</b>	<b>1 035 427,61</b>	<b>1 033 088,16</b>	<b>2 339,45</b>	
Z toho:				
<b>a) normatívne výdavky celkom</b>	<b>948 277,00</b>	<b>948 277,00</b>	<b>0,00</b>	
Z toho: osobné náklady	813 365,00	809 016,22	4 348,78	
prevádzkové náklady	134 912,00	139 260,78	-4 348,78	
<b>b) nenormatívne výdavky celkom</b>	<b>87 150,61</b>	<b>84 811,16</b>	<b>2 339,45</b>	
Z toho: vzdelávacie poukazy	17 849,29	17 073,54	775,75	
<i>r. 2017</i>	<i>15 904,00</i>	<i>15 128,25</i>	<i>775,75</i>	22.12.2017
<i>z r. 2016</i>	<i>1 945,29</i>	<i>1 945,29</i>	<i>0,00</i>	
dopravné:	22 511,32	20 947,62	1 563,70	20.12.2017
<i>r. 2017</i>	<i>20 842,00</i>	<i>19 278,30</i>	<i>1 563,70</i>	
<i>z r. 2016</i>	<i>1 669,32</i>	<i>1 669,32</i>		
odchodné	2 234,00	2 234,00	0,00	
učebnice	195,00	195,00	0,00	
lyžiarsky kurz	12 000,00	12 000,00	0,00	
škola v prírode	6 150,00	6 150,00	0,00	
mimoriadne výsledky žiakov	0,00	0,00	0,00	
žiaci zo SZP	16 987,00	16 987,00	0,00	
asistent	9 224,00	9 224,00	0,00	
<b>2. Originálne kompetencie celkom</b>	<b>116 020,00</b>	<b>116 020,00</b>	<b>0,00</b>	
z toho: školský klub	46 600,00	46 600,00	0,00	
školská jedáleň	69 420,00	69 420,00	0,00	
<b>3. ÚPSVaR celkom</b>	<b>20 127,40</b>	<b>17 463,10</b>	<b>2 664,30</b>	
z toho: školské potreby HN	3 834,60	3 818,00	16,60	20.10.2017
stravné HN	16 292,80	13 645,10	2 647,70	19.12.2017
<b>4. Ostatné dotácie celkom</b>	<b>14 417,06</b>	<b>14 417,06</b>	<b>0,00</b>	
Nadácia TVJOJ	200,00	200,00		
RZZP	1 525,06	1 525,06		
ERASMUS	12692,00	12692,00		
<b>5. Vlastné príjmy</b>	<b>7 084,72</b>	<b>7 078,54</b>	<b>6,18</b>	16.1.2018
ZŠ	2 379,96	2 379,96	0,00	
ŠKD	3 703,00	3 696,82	6,18	
ŠJ	1 001,76	1 001,76	0,00	
<b>B. Kapitálové výdavky celkom</b>	<b>12 540,00</b>	<b>11 997,60</b>	<b>542,40</b>	28.12.2017
<b>Dotácie celkom (A + B)</b>	<b>1 205 616,79</b>	<b>1 200 064,46</b>	<b>5 552,33</b>	

**c) Finančné usporiadanie voči PO a FO – podnikateľom:**

- Mesto v roku 2017 poskytlo dotácie v súlade s VzN č. 40/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta na bežné výdavky, k 31. 12. 2017 boli dotácie vyúčtované (tab. č. 16):

Tab. č. 16

<i>Žiadateľ dotácie</i>	<i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</i>	<i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</i>	<i>Rozdiel</i>
<i>Krokus</i>	<i>400,00</i>	<i>400,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Klub motorkárov - Výhon Debrica</i>	<i>500,00</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>
<b><i>spolu:</i></b>	<b><i>500,00</i></b>	<b><i>500,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>

- Mesto v roku 2017 poskytlo dotácie z prostriedkov záujmovej činnosti na bežné výdavky, k 31. 12. 2017 boli dotácie vyúčtované (tab. č. 17):

Tab. č. 17

<i>Žiadateľ dotácie</i>	<i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</i>	<i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</i>	<i>Rozdiel</i>
<i>Karate Dojo Pivovarník</i>	<i>1200,00</i>	<i>1200,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Lukáš Knašinský</i>	<i>300,00</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Centrum futbalových talentov CFT</i>	<i>600,00</i>	<i>600,00</i>	<i>0,00</i>
<i>FS Oblík</i>	<i>5000,00</i>	<i>5000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>FS Vargovčan - Klub mladých</i>	<i>4000,00</i>	<i>4000,00</i>	<i>0,00</i>
<b><i>spolu:</i></b>	<b><i>11100,00</i></b>	<b><i>11100,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>

- v zmysle § 628 a násl. Občianskeho zákonníka a uzatvorených darovacích zmlúv mesto obdržalo účelovo určené finančné prostriedky (granty) ktoré použilo na dohodnutý účel do 31.12.2017 (tab. č. 18):

Tab. č. 18

<i>Poskytovateľ</i>	<i>Grant</i>	<i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</i>	<i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</i>	<i>Rozdiel</i>
<i>Pedagogickej a sociálnej akadémie Prešov</i>	<i>umožnenie vykonávať študentskú prax študentky Pedagogickej a sociálnej akadémie Prešov v MŠ a na MsÚ</i>	<i>28,98</i>	<i>28,98</i>	<i>0,00</i>
		<i>51,96</i>	<i>51,96</i>	
	<b><i>spolu</i></b>	<b><i>80,58</i></b>	<b><i>80,58</i></b>	<b><i>0,00</i></b>



d) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom:

- **bežný transfer** (tab. č. 19):

Tab. č. 19

Poskytovateľ	Bežný transfer - účel	Presun z r. 2016	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MŠ SR	predškolská výchova		6360,00	6360,00	0,00
MŠ SR	základná škola	3713,81	1031713,80	1033088,16	2339,45
MŠ SR	školský úrad		28385,00	28385,00	0,00
MDVaRR SR	stavebný poriadok		12634,98	12634,98	0,00
obce obvodu- združ	stavebný poriadok		6773,00	6773,00	0,00
MŽP SR	životné prostredie		1269,61	1269,61	0,00
MDVaRR SR	cestná doprava		586,91	586,91	0,00
MV SR	hlásenie pobytu občanov a register ob.		1283,56	1283,56	0,00
MV SR	matrika		8746,46	8746,46	0,00
MV SR	voľby		1701,44	1701,44	0,00
ÚPSVaR	hmotná núdza(škol potreby, stravné)		32284,08	32284,08	0,00
ÚPSVaR	výplata PnD - osobitný príjemca		71406,07	71406,07	0,00
ÚPSVaR	výplata soc.dávok - osobitný príjemca		48016,84	48016,84	0,00
ÚPSVaR	výkon osobitného príjemcu		23,24	23,24	0,00
ÚPSVaR	chránená dielňa kamerový systém		11832,91	11832,91	0,00
ÚPSVaR	chránená dielňa správca ihriska		1451,68	1451,68	0,00
ÚPSVaR	informátor		3720,46	3720,46	0,00
ÚPSVaR	dohody str 51		23974,00	23974,00	0,00
ÚPSVaR	dohody str 52		2407,93	2407,93	0,00
ÚPSVaR	dohody str 54		7069,26	7069,26	0,00
ÚPSVaR	dohody str 55		404,92	404,92	0,00
ÚPSVaR	dohody str 56		9157,98	9157,98	0,00
ÚPSVaR	dohody str 57		3756,96	3756,96	0,00
ÚPSVaR	dohody str 58		4672,89	4672,89	0,00
ÚPSVaR	dohody str 59		15326,67	15326,67	0,00
MPSVaR	denný stacionár str 84		44160,00	44160,00	0,00
Impl agent OP ZaSI	národný projekt KC str 89		29993,85	29993,85	0,00
Impl agent OP ZaSI	národný projekt TSPstr 83		29295,84	29295,84	0,00
Impl agent OP ZaSI	opatrovateľská služba str 81		42081,00	42081,00	0,00
MV SR	dokončenie cesty v osade (PŠ)	6000	0,00	6000,00	0,00
	<b>spolu:</b>	<b>9713,81</b>	<b>1480491,34</b>	<b>1487865,7</b>	<b>2339,45</b>

- všetky poskytnuté prostriedky v roku 2017 (mimo ZŠ – nenormatívne FP) boli vyčerpané,

- **ZŠ** – použila nevyčerpané nenormatívne finančné prostriedky (dopravné, vzdelávacie poukazy) z roku 2016 a zároveň nedočerpala finančné prostriedky (dopravné, vzdelávacie poukazy), čerpanie prechádza do roku 2018 (do 31. 3. 2018 – v zmysle zákona),

- obdobne boli použité finančné prostriedky **na dokončenie cesty v osade (Pod Šibenou)** – s prísunom v závere r. 2016 a možnosťou čerpania v roku 2017,

**- prenesený výkon štátnej správy:**

- **stavebný poriadok** – bol dotovaný zo zdrojov mesta v objeme 84,07 €; zároveň mesto uzatvorilo dodatok k zmluve o zriadení spoločného stavebného úradu, v zmysle ktorého sa obce obvodu spolupodieľali na dofinancovaní nákladov SSÚ, celkový príspevok predstavoval objem 6773,-- €, v tom bol príspevok mesta 1886,50 €,

- **životné prostredie a cestná doprava** – celkové náklady predstavovali 15511,23 €, poskytnutý transfer v objeme 1856,52 €, financované zo zdrojov mesta v objeme 13654,71 € - agenda životného prostredia a cestnej dopravy je len časťou z agendy referátu ŽP a OH, ktorú dofinancujeme z vlastných zdrojov,

- **matrika** – celkové náklady predstavovali 13096,04 €, poskytnutý transfer v objeme 10030,02 €, financované zo zdrojov mesta v objeme 3066,02 € - matrikárka čiastočne zabezpečuje aj výkon verejného obstarávania, ktorý financujeme z vlastných zdrojov,
- **chránená dielňa (správca ihriska)** – bola k 31.12.2016 zrušená, už iba dobiehalo financovanie,
- **projekt (informátor)** – informátor končil k 30. 6. 2017, chránená dielňa na túto pozíciu zrušená k 31.12.2017, financovaný v plnej výške, projekt končil, už iba dobiehalo financovanie, rok 2017 bol dofinancovaný z prostriedkov z r. 2016,
- **denný stacionár** bol do 31.12.2017 financovaný v plnej výške,
- **na všetky ostatné projekty, či zamestnávania mesto dopláca z vlastných zdrojov, a to nasledovne:**

- **chránená dielňa (kamerový systém)**

– výdavky 18216,46 €, transfer 11832,91 €, VZ 6383,55 €,

- **dohody s UPSVaR – zamestnávanie**

– výdavky 84686,37 €, transfer 66770,61 €, VZ 17915,76 €,

- **národný projekt komunitné centrá**

– výdavky 35692,34 €, transfer 29993,85 €, VZ 5698,49 €,

- **národný projekt terénna sociálna práca**

– výdavky 39651,84 €, transfer 29295,84 €, VZ 10356,-- €,

- **opatrovateľská služba**

– výdavky 56662,08 €, transfer 42081,-- €, VZ 14581,08 €,

(poznámka: VZ = vlastné zdroje mesta)

**10. Záverečný účet mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2017**  
**- Usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017** (tab. č. 20)

Tab. č. 20

2017		Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	Plnenie
		€	€	%
Bežné príjmy	MsU	3 259 267,61	3 206 331,22	98,38
Bežné príjmy	ZŠ	28 292,00	31 506,78	111,36
Bežné príjmy	ZUŠ	15 798,00	15 547,49	98,41
Bežné príjmy	spolu	3 303 357,61	3 253 385,49	98,49
Kapitálové príjmy	MsU	134 617,00	6 395,50	4,75
Kapitálové príjmy	ZŠ	0,00	0,00	0,00
Kapitálové príjmy	ZUŠ	0,00	0,00	0,00
Kapitálové príjmy	spolu	134 617,00	6 395,50	4,75
<b>Príjmy spolu</b>	MsU	<b>3 393 884,61</b>	<b>3 212 726,72</b>	<b>94,66</b>
<b>Príjmy spolu</b>	ZŠ	<b>28 292,00</b>	<b>31 506,78</b>	<b>111,36</b>
<b>Príjmy spolu</b>	ZUŠ	<b>15 798,00</b>	<b>15 547,49</b>	<b>98,41</b>
<b>Príjmy spolu</b>	spolu	<b>3 437 974,61</b>	<b>3 259 780,99</b>	<b>94,82</b>
Príjmy finančných operácií	MsU	121 505,73	91 665,98	75,44
Príjmy finančných operácií	ZŠ	0,00	0,00	0,00
Príjmy finančných operácií	ZUŠ	0,00	0,00	0,00
Príjmy finančných operácií	spolu	121 505,73	91 665,98	75,44
<b>ZDROJE CELKOM</b>		<b>3 559 480,34</b>	<b>3 351 446,97</b>	<b>94,16</b>
Bežné výdavky	MsU	1 691 274,73	1 606 683,06	95,00
Bežné výdavky	ZŠ	1 191 939,61	1 188 066,86	99,68
Bežné výdavky	ZUŠ	307 688,00	271 787,22	88,33
Bežné výdavky	spolu	3 190 902,34	3 066 537,14	96,10
Kapitálové výdavky	MsU	205 648,00	44 643,89	21,71
Kapitálové výdavky	ZŠ	12 540,00	11 997,60	0,00
Kapitálové výdavky	ZUŠ	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky	spolu	218 188,00	56 641,49	25,96
<b>Výdavky spolu</b>	MsU	<b>1 896 922,73</b>	<b>1 651 326,95</b>	<b>87,05</b>
<b>Výdavky spolu</b>	ZŠ	<b>1 204 479,61</b>	<b>1 200 064,46</b>	<b>99,63</b>
<b>Výdavky spolu</b>	ZUŠ	<b>307 688,00</b>	<b>271 787,22</b>	<b>88,33</b>
<b>Výdavky spolu</b>	spolu	<b>3 409 090,34</b>	<b>3 123 178,63</b>	<b>91,61</b>
Výdavky z finančných operácií	MsU	141 000,00	140 600,81	99,72
Výdavky z finančných operácií	ZŠ	0,00	0,00	0,00
Výdavky z finančných operácií	ZUŠ	0,00	0,00	0,00
Výdavky z finančných operácií	spolu	141 000,00	140 600,81	99,72
<b>POUŽITIE CELKOM</b>		<b>3 550 090,34</b>	<b>3 263 779,44</b>	<b>91,94</b>
Bežný rozpočet		112 455,27	186 848,35	
Kapitálový rozpočet		-83 571,00	-50 245,99	
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia</b>		<b>28 884,27</b>	<b>136 602,36</b>	
Finančné operácie		-19 494,27	-48 934,83	
<b>Výsledok hospodárenia celkom</b>			<b>87 667,53</b>	

**I. výsledok zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení predstavuje**

(t. j. výsledok dosiahnutý z bežných a kapitálových príjmov po odpočítaní bežných a kapitálových výdavkov v rozpočtovom roku)

<u>Bežný rozpočet:</u>		<u>Kapitálový rozpočet:</u>	
bežné príjmy	3 253 385,49	kapitálové príjmy	6 395,50
bežné výdavky	3 066 537,14	kapitálové výdavky	56 641,49
Prebytok	186 848,35	schodok	-50 245,99

**II. Výsledok zistený ako rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami vrátane finančných operácií, ktoré ovplyvňujú finančné toky predstavuje:**

Príjmy celkom	3 351 446,97
Výdavky celkom	3 263 779,44
Prebytok:	87 667,53

**III. Výsledok zistený zo zostatku finančných prostriedkov na účtoch mesta po odpočítaní nevčerpaných účelovo určených prostriedkov z minulých rokov**

zostatky finančných prostriedkov na účtoch mesta k 31.12.2017	533212,38
vylúčenie mimorozpočtových fondov k 31.12.2017	-445544,85
a nevčerpaných účelovo určených prostriedkov (ostávajú na čerpanie v roku 2018)	
t. j. výsledok - zostatok na rozdelenie	87667,53
z toho:	
do FRR	68816,89
do fondu tech zhodnotenia - správa kotolne - Veolia	8455,04
do fondu opráv	10395,60

**IV. Plán tvorby fondu rezerv a rozvoja v roku 2018**

stav FRR k 31. 12. 2017	129451,06
tvorba FRR z finančného vysporiadania roka 2017	68816,89
zostatok FRR po finančnom vysporiadaní	198267,95

**V. Plán použitia fondu rezerv a rozvoja v roku 2018**

zostatok FRR po finančnom vysporiadaní	198267,95
čerpanie v roku 2018:	
kanalizácia Bukovské	-15000,00
projekt kompostovisko	-6524,00
PD Pastovník a chata Doly	-9000,00
PD Zberný dvor	-8580,00
splátka úverov	-23655,00

Mesto Hanušovce nad Topľou v roku 2017 zabezpečovalo zákonom stanovený výkon samosprávnych funkcií, plnilo základné povinnosti spojené so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom mesta, príjmami mesta, dotáciami zo štátneho rozpočtu i fondov EÚ, zabezpečovalo výkon – financovanie originálnych i prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Účtovná závierka mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2017 bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, s ust. § 9 ods. 5 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení, ust. § 16 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V súlade s § 16 odst. 3 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách.... bola predložená na overenie audítorovi.

Záverečný účet Mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2017 bol v súlade s ustanovením § 18 f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení postúpený hlavnej kontrolórke mesta za účelom vypracovania odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu mesta pred jeho schválením. Záverečný účet bol predložený na verejnú diskusiu v zmysle ustanovenia § 16 ods. 9 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, v nadväznosti na ust. § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov zverejnený najmenej na 15 dní spôsobom v obci obvyklým.

*Vypracovala: Mgr. Mária Hrivniaková,  
vedúca oddelenia finančného a správy majetku*

*Schválil: Ing. Miroslav Benča, prednosta MsÚ*

*Hanušovce n. T., máj 2018*