

*Mesto Hanušovce nad Topľou*



*Záverečný účet*

*Mesta Hanušovce nad Topľou*

*za rok 2016*

*Štefan Straka*  
*primátor mesta*

## 1. Údaje o plnení rozpočtu mesta

Rozpočet mesta na rok 2016 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. 90/2015 dňa 14. 12. 2015 v príjmovej i výdavkovej časti vo finančnom objeme 2.960.639,- €, t. j. rozpočet vyrovnaný.

Rozpočet bol zostavený pre trojročné obdobie rokov 2016 – 2018 v programovej štruktúre. Programový rozpočet nenahrádza „klasický“ rozpočet, preto bol zostavený súčasne tak ako doteraz 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 2016 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 | 90/2015       | 14.12.2015 | 2960639            | 2960639 |                      |         |                   |         |
| RO č. 1            | 154/2016      | 20.6.2016  |                    |         | 642913               | 642913  | 3603552           | 3603552 |
| RO č. 2            | 178/2016      | 26.9.2016  |                    |         | 0                    | 0       | 3603552           | 3603552 |
| RO č. 3            | 204/2016      | 12.12.2016 |                    |         | 144443               | 68487   | 3747995           | 3672039 |
| spolu              |               |            | 2960639            | 2960639 | 787356               | 711400  | 3747995           | 3672039 |

### Plnenie rozpočtovaných príjmov

**Príjmy celkom** (tab č. 2 v prílohe)

**3.746.435,41 € / 99,96 %**

(percentuálne plnenie k rozpočtu upravenému)

**Príjmy bežného rozpočtu**

**3.266.829,28 € / 100,72 %**

- príjmy bežného rozpočtu ako celku boli naplnené na 100,72 %,

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

- ostatné poplatky - správne poplatky – naplnenie na 87,27 %,

- príjmy z výťažkov lotérií – naplnenie na 67,59 %,

- poskytnuté granty predstavujú celkový finančný objem 136,98 € a boli účelovo poskytnuté na účel uvedený zmluve (umožnenie vykonávať študentskú prax študentky Pedagogickej a sociálnej akadémie Prešov v Materskej škole v Hanušovciach n. T. )

**Príjmy kapitálového rozpočtu**

**349.529,82 € / 99,83 %**

- naplnenie príjmovej časti kapitálového rozpočtu na 99,83 %,

- príjem z predaja pozemkov – na základe uzatvorených KZ – pp. Pališin, Baran, Eštvaník,

- transfery zo ŠR a EU – dofinancovanie projektu rekonštrukcia verejného osvetlenia,

**Príjmy z finančných operácií**

**130.076,31 € / 84,29 %**

Príjmy z finančných operácií predstavujú:

- príjmy zo splátok sociálnych výpomocí, prevody prostriedkov z fondu rezerv a rozvoja z finančného vysporiadania roka 2015, fondu opráv a zostatok prostriedkov predchádzajúcich období, príjem úveru na projekt výkup pozemkov pre IBV od spol. Tatragate,

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

Plnenie rozpočtovaných výdavkov za rok 2016 v porovnaní s obdobím roka 2015 dokumentuje tabuľka č. 5. Predstavuje čerpanie výdavkovej časti rozpočtu v zmysle ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie.

**Výdavky celkom** **3.575.918,41 € / 97,38 %**  
(percentuálne plnenie k rozpočtu upravenému)

Plnenie rozpočtu roka 2016 ako celku v percentuálnom vyjadrení 97,38 % znamená nasledovnú skutočnosť:-  
- výdavky bežného rozpočtu boli naplnené na 97,11 %,  
- výdavky kapitálového rozpočtu naplnené na 93,46 %,  
- výdavky finančných operácií boli naplnené na 96,92 %.

**Výdavky bežného rozpočtu** **2.850.057,47 € / 97,11 %**

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** **361.425,94 €**

- 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 –dlažba na chodbách na poschodí a schodoch, maľba chodieb, údržba PC, update SW, odmeny poslancom MsZ, odmeny na základe dohôd o vykonaní prác, financovanie volieb do NR SR,  
- rekonštrukcia zasadačky na poschodí (zas. MsZ) 3.952,03 €, kancelárii finančného oddelenia a prednostu MsÚ 2.156,27 €,  
- doplnenie interiérového vybavenia zasadačky na poschodí (zas. MsZ) 950 € - nové stoličky, interiérové vybavenie novovytvorenej kancelárie finančného oddelenia 1.096,90 €,

**Oddiel - 01.1.2 - finančné a rozpočtové záležitosti** **21.068,46 €**

- poplatky za správu a vedenie účtov bankám, vykonanie auditu IUZ za rok 2015, vyúčtovanie energií bytových-nebytových priestorov – vrátky,  
-vrátky nevyčerpaných prostriedkov v rámci poskytnutých zálohových platieb projektov – cesta k pracovnej inklúzii (5.278,11 €), občianske hliadky (3.584,92 €),

**Oddiel - 01.7.0 - transakcie verejného dlhu** **22.768,68 €**

- výdavky súvisiace so splátkami úrokov z poskytnutých úverov,

**Oddiel - 02.2.0 - civilná obrana** **178,20 €**

- drobné výdavky súvisiace so školením zamestnancov v rámci CO,

**Oddiel - 03.2.0 - ochrana pred požiarmi** **2.028,96 €**

- výdavky na činnosť požiarneho technika, prehliadkou požiarnej techniky,

**Oddiel - 03.6.0 - verejný poriadok a bezpečnosť** **17.690,64 €**

- 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 chráneneho pracoviska sú refundované UPSVaR v rámci príspevku na úhradu prevádzkových nákladov chránenej dielne podľa § 60 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov (v tom zo zdrojov mesta vo výške 6.148,10 €),

**Oddiel - 04.5.1 - cestná doprava** **17.292,81 €**

- výdavky v rámci bežnej údržby MK – ciest, chodníkov, zimnej údržby MK,  
- údržba chodníka v objeme 13.790,42 € po výstavbe spláškovej kanalizácie na ul. Budovateľská a prácach na rekonštrukcii vodovodnej siete VVS,

**Oddiel - 05.1.0 - nakladanie s odpadmi** **60.513,32 €**

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

**Oddiel - 05.2.0 - nakladanie s odpadovými vodami** **14.897,76 €**

- výdavky za odvod zrážkových vôd pre VVS, výdavky v rámci údržby a prečistenia kanalizácie v meste, vysporiadanie ťarchy s rod. Blahútovou vo výške 6000 € + oprava po výstavbe kanalizácie na ul. Zámocká vo výške 4.411,85 €,

**Oddiel – 06.1.0 - rozvoj bývania** **28.758,63 €**

- náklady na prevádzku a údržbu bytového fondu,

**Oddiel - 06.2.0 - rozvoj obcí** **241.371,02 €**

a) **výdavky súvisiace so službami miestneho hospodárstva** - mzdové náklady, odvody do poisťovních fondov, stravovanie, prídel 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,  
- 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 7.150,52 € (v tom zo zdrojov mesta vo výške 4.264,90 €),

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 poisťnú, prídel do sociálneho fondu, a to na základe uzatvorených dohôd s ÚPSVaR Vranov n. T. – **menšie obecné služby (ďalej MOS), aktívna činnosť (ďalej AČ) , dobrovoľnícka činnosť, § 50 j, § 54** v celkovom objeme 48.698,62 € (v tom zo zdrojov mesta vo výške 13.681,52 €) – **nasledovne:**

= na základe uzatvorenej **dohody č. 13/§ 52/2015 ŠR na vykonávanie AČ formou MOS pre obec** mesto zamestnávalo 1 koordinátora s tým, že zabezpečilo po dobu od 1. 8. 2015 do 30. 1. 2016 vykonávanie aktívnej činnosti pre maximálne 25 uchádzačov o zamestnanie (na úpravu a údržbu verejných priestranstiev), ÚPSVaR je povinný poskytnúť mestu mesačne príspevok za jedného uchádzača o zamestnanie vykonávajúceho MOS v štruktúre: príspevok na úhradu časti nákladov, ktoré súvisia s vykonávaním AČ pre obec najviac vo výške 45,40 € a príspevok na úhradu časti celkovej ceny práce zamestnanca, ktorý organizuje AČ najviac vo výške 34,00 €, t. j. spolu mesačne za jedného uchádzača o zamestnanie najviac vo výške 99,40 €,

= na základe uzatvorenej **dohody č. 51/§ 52/2015 ŠR na vykonávanie AČ formou MOS pre obec** mesto zamestnávalo 1 koordinátora s tým, že zabezpečilo po dobu od 1. 10. 2015 do 31. 3. 2016 vykonávanie aktívnej činnosti pre maximálne 22 uchádzačov o zamestnanie (na úpravu a údržbu verejných priestranstiev), ÚPSVaR je povinný poskytnúť mestu mesačne príspevok za jedného uchádzača o zamestnanie vykonávajúceho MOS v štruktúre: príspevok na úhradu časti nákladov, ktoré súvisia s vykonávaním AČ pre obec najviac vo výške 63,60 € a príspevok na úhradu časti celkovej ceny práce zamestnanca, ktorý organizuje AČ najviac vo výške 27,20 €, t. j. spolu mesačne za jedného uchádzača o zamestnanie najviac vo výške 90,80 €,

= na základe uzatvorenej **dohody č. 3/§ 52/2016/NP- PZ VAOTP na vykonávanie AČ formou MOS pre obec** mesto zamestnávalo 1 koordinátora s tým, že zabezpečilo po dobu od 15. 2. 2016 do 31. 7. 2016 vykonávanie aktívnej činnosti pre maximálne 12 uchádzačov o zamestnanie (na údržbu zelene a verejných priestranstiev, mestských budov a miestnych komunikácií, pomocné práce pri investičných akciách), ÚPSVaR je povinný poskytnúť mestu mesačne príspevok za

jedného uchádzača o zamestnanie vykonávajúceho MOS v štruktúre: príspevok na úhradu časti nákladov, ktoré súvisia s vykonávaním AČ pre obec najviac vo výške 37,20 € a príspevok na úhradu časti celkovej ceny práce zamestnanca, ktorý organizuje AČ najviac vo výške 27,90 €, t. j. spolu mesačne za jedného uchádzača o zamestnanie najviac vo výške 65,10 €,

= na základe uzatvorenej **dohody č. 55/§ 52/2016/NP- PZ VAOTP na vykonávanie AČ formou MOS pre obec** mesto zamestnávalo 1 koordinátora s tým, že zabezpečilo po dobu od 1. 5. 2016 do 31. 10. 2016 vykonávanie aktívnej činnosti pre maximálne 14 uchádzačov o zamestnanie (na údržbu zelene a verejných priestranstiev, mestských budov a miestnych komunikácií, pomocné práce pri investičných akciách), ÚPSVaR je povinný poskytnúť mestu mesačne príspevok za jedného uchádzača o zamestnanie vykonávajúceho MOS v štruktúre: príspevok na úhradu časti nákladov, ktoré súvisia s vykonávaním AČ pre obec najviac vo výške 65,04 € a príspevok na úhradu časti celkovej ceny práce zamestnanca, ktorý organizuje AČ najviac vo výške 27,90 €, t. j. spolu mesačne za jedného uchádzača o zamestnanie najviac vo výške 92,94 €,

= 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 aktívnej činnosti pre maximálne 14 uchádzačov o zamestnanie (na údržbu zelene a verejných priestranstiev, mestských budov a miestnych komunikácií, pomocné práce pri investičných akciách), ÚPSVaR je povinný poskytnúť mestu mesačne príspevok za jedného uchádzača o zamestnanie vykonávajúceho MOS v štruktúre: príspevok na úhradu časti nákladov, ktoré súvisia s vykonávaním AČ pre obec najviac vo výške 37,20 € a príspevok na úhradu časti celkovej ceny práce zamestnanca, ktorý organizuje AČ najviac vo výške 27,90 €, t. j. spolu mesačne za jedného uchádzača o zamestnanie najviac vo výške 65,10 €,

= na základe uzatvorenej **dohody č. 22/2016/§ 54- ŠnZ o poskytnutí finančného príspevku na podporu vytvárania pracovných miest pre znevýhodnených UOZ u verejných zamestnávateľov – „šanca na zamestnanie“ pre subjekty nevykonávajúce hospodársku činnosť** mesto zamestnávalo jedného uchádzača – robotníka po dobu od 1. 3. 2016 do 31. 8. 2016 s príspevkom ÚPSVaR vo výške 95% z CCP 546,54 €, čo predstavuje sumu 519,21 €,

= 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 zamestnávalo jedného uchádzača – robotníka po dobu od 1. 5. 2016 do 31. 8. 2017 s príspevkom ÚPSVaR vo výške 95 % z CCP 546,54 €, čo predstavuje sumu 519,21 €,

= 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 s príspevkom ÚPSVaR na jedno pracovné miesto najviac vo výške 80 % z minimálnej celkovej ceny práce zamestnanca, čo predstavuje 437,23 €,

- príjem z projektu – 3.855,17 €, vlastné zdroje ....

= na základe uzatvorenej **dohody č. 53/2015/§ 54- ŠnZ o poskytnutí finančného príspevku na podporu vytvárania pracovných miest pre znevýhodnených UOZ u verejných zamestnávateľov – „šanca na zamestnanie“ pre subjekty nevykonávajúce hospodársku činnosť** mesto zamestnávalo dvoch uchádzačov – asistenta referátu kultúry a koordinátora aktívnych prác po dobu od 22. 10. 2015 do 30. 4. 2016 s príspevkom ÚPSVaR vo výške 95% zo mzdy 539,80 €, v druhom mesiaci zamestnávania príspevok ÚPSVaR na ochranné pracovné pomôcky vo výške 56,00 €,

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

- dohoda č. 91/§ 52 a/2015 – od 1.10.2015 do 31. 3. 2016 – jeden koordinátor aktívnych prác,
- dohoda č. 101/§ 52 a/2015 – od 1.11.2015 do 30. 4. 2016 – jeden asistent učiteľa MŠ s finančným príspevkom ÚPSVaR za úrazové poistenie vo výške 6,64 €,
- dohoda č. 115/§ 52 a/2015 – od 1.12.2015 do 31. 5. 2016 – jeden koordinátor aktívnych prác,
- dohoda č. 131/§ 52 a/2015 – od 1.1.2016 do 30. 6. 2016 – jeden asistent učiteľa v MŠ,
- dohoda č. 16/§ 52 a /2016 – od 1. 3. 2016 do 31. 8. 2016 – jeden asistent učiteľa v MŠ, jeden administratívny pracovník MsÚ,
- dohoda č. 44/§ 52 a /2016 – od 1. 5. 2016 do 31. 10. 2016 – jeden administratívny pracovník, jeden správca a údržba ihriska,
- dohoda č. 16/40/52 A/239 – od 1. 11. 2016 do 30. 4. 2017 – dvaja sociálni pracovníci,

= **dohoda o zabezpečení podmienok vykonávania absolventskej praxe** absolventa školy vedeného v evidencii uchádzača o zamestnanie – mesto umožnilo výkon absolventskej praxe:  
- od 1. 9. 2015 – 28. 2. 2016 – asistent učiteľa v MŠ,

**Oddiel – 06.4.0 – verejné osvetlenie** **18.986,89 €**

- náklady na prevádzku verejného osvetlenia vrátane elektrickej energie,  
- dofinancovanie projektu „rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v meste Hanušovce nad Topľou“ v časti položiek bežného rozpočtu stavby - technickej štúdie pre verejné osvetlenie – 950 €,

**Oddiel - 08.1.0 - rekreačné a športové služby** **16.477,56 €**

- výdavky spojené s **činnosťou mestského futbalového klubu** – náklady na prevádzku MsFK – elektrická energia a vodné, bežné transfery pre MsFK (príspevok pre MsFK vo výške 5.965,04 €)  
- v rámci oddielu je financovaný **správca viacúčelového ihriska**, na činnosť ktorého bola v rámci uzatvorenej zmluvy vytvorená chránená dielňa, náklady na činnosť chránenej dielne sú refundované UPSVaR v rámci príspevku na úhradu prevádzkových nákladov chránenej dielne podľa § 60 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov v celkovej výške 8.204,18 (v tom zo zdrojov mesta vo výške 2.432,91 €),

**Oddiel - 08.2.0 - kultúrne služby** **18.904,97 €**

- prevádzkové náklady v kultúrnom dome, vrátane energií – 12.454,19 €,  
- výdavky na kultúrno-spoločenské akcie v meste – slávnostné otvorenie Malého kaštieľa po realizovanej rekonštrukcii, oslavy oslobodenia mesta, Ihnátove Hanušovce, športové súťaže o pohár primátora mesta, družobná návšteva z Veľkej Bíteše v čase konania hanušovského jarmoku (ceny, pozornosti, stravné, občerstvenie) – 6.450,78 €,

**Oddiel - 08.3.0 - vysielačie a vydavateľské služby** **5.949,55 €**

- výdavky na inzerciu a propagáciu mesta, poplatky ochrannému autorskému zväzu za hudobné produkcie,  
- tlač brožúry . o .meste .Hanušovce n. T. 1.434,80 €, výdavky na tlač Hanušovských novín (2 výtlačky) 1.533,60 €,  
- koncesionársky poplatok RTVS 957,07 €, doména + licenčný poplatok 498 €,  
- ukončenie roka – ohňostroj – 788,88 €,

**Oddiel - 08.4.0 - náboženské a iné spol. služby** **8.160,22 €**

- výdavky na prevádzku domu smútku vrátane energií,  
- príspevok pre org. „Kvapka a Nádej“ - 100 €,  
- členské príspevky v objeme 3.750,59 €, v tom:  
MAS - 2.260 €, RVC – 263,55 €, ZMOVR – 487,76 €, ZMOS – 619,08 €, AKE – 120.

**Oddiel - 08.6.0 - rekreácia, kultúra..inde neklasifikovaná** **44.860,-- €**

- Dofinancovanie projektu „Rekonštrukcia Malého kaštieľa Hanušovce nad Topľou“ vrátane záverečnej monitorovacej správy projektu,  
- príspevok pre príspevkovú organizáciu Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou vo výške 41.100 €,

**Oddiel - 09.1. 1. 1 - predprimárne vzdelávanie – MŠ** **240.422,17 €**

- MŠ a ŠJ MŠ - patria do originálnej kompetencie mesta, čerpajú výdavky v rámci schváleného rozpočtu, rozpočet týchto zariadení zahŕňa:  
- príspevky (príjmy) rodičov na úhradu niektorých nákladov škôl a školských zariadení,  
- výdavky na nevyhnutnú prevádzku týchto zariadení, 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,

**Oddiel - 09.6.0 - vedľajšie služby v rámci predprim vzdelávania - ŠJ – MŠ 49.434,-- €**  
- 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,  
- ŠJ MŠ bola aj v roku 2016 zapojená do „Programu ovocie a zelenina do škôl“, „Školského mliečného programu“, pri svojej činnosti spolupracuje s materskou školou pri všetkých ňou realizovaných akciách,  
- 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 2.874,62 €**  
- 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 – 1.300 €,  
- príspevok pre Centrum futbalových talentov pre hanušovské deti – 1.200 €,  
- príspevky mladým pri reprezentácii mesta v súťažiach – Knašinský – 100 €,  
- doplnenie piesku na pieskovisku pre deti na ul. Budovateľská – 124,04 €,  
- ocenenie žiakov primátorom mesta v súťažiach počas školského roka pri jeho slávnostnom ukončení 150,58 €.

**Oddiel - 09.5.0 – vzdelávanie nedefinované podľa úrovne – ZUŠ 239.451,29 €**  
- základná umelecká škola je od 1.1.2014 samostatným právnym subjektom, kompletnú ekonomickú agendu vykonáva vo vlastnej réžii,

**Oddiel - 09.1.2.1 - primárne vzdelávanie - základná škola - 329.770,40 €**

**Oddiel - 09.2.1.1 - nižšie sekundárne vzdelávanie - základná škola - 640.617,98 €**

**10.7.0 - soc. pomoc – hmotná núdza – základná škola - 19.306,90 €**

**Základná škola celkom:**

**989.695,28 €**

**Oddiel – 09.5.0 – vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - školský klub ZŠ 47.649,00 €**

**Oddiel - 09.6.0.3 - vedľajšie služby v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania - školská jedáleň ZŠ 77.837,07 €**

- (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,

**Oddiel - 10.1.2 - invalidita a ťažké ZP – opatrovateľská služba 52.156,88 €**

- 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 opatrovateľiek a služby poskytované pre 13 klientov – spolufinancovaných z prostriedkov mesta (v tom zo zdrojov mesta vo výške 20.215,88 €),

**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** **115.567,34 €**

- 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** **29.204,46 €**

- oddiel zastrešuje nové projekty v oblasti zamestnávania uchádzačov o zamestnanie, financované na základe uzatvorených zmlúv s MPSVaR, Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia, a to projekt:

- **cesta k pracovnej inklúzii** – od 1. 11. 2014 do 31. 10. 2015 – v zmysle projektu povinnosť zamestnania 7 pracovníkov do 31. 1. 2016 a jedného zamestnanca do 14. 2. 2016 – dofinancovanie projektu z cudzích zdrojov vo výške 5.208,97 €,

- **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,

- financovanie v objeme 23.995,49 € (v tom zo zdrojov mesta vo výške 2.766,75 €),

**Oddiel - 10.7.0 - sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi** **18.754,56 €**

- 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** **41.517,19 €**

- 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 (v tom zo zdrojov mesta vo výške 8.430,40 €),

**Výdavky kapitálového rozpočtu** **149.772,17 €/ 93,46 %**

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

**Oddiel 04.5.1 – cestná doprava** **18.427,40 €**

- projekt – „oprava cesty v osade“ – ul. Pod Šibenou s dotáciou 12.500,-- €, vlastnými zdrojmi mesta 2.857,-- €,

- projektová dokumentácia k rozšíreniu miestnej komunikácie k b. j. na ul. Kláštorňá 3.070,40 €,

**Oddiel 05.1.0 - nakladanie s odpadmi** **2.376,-- €**

- projektová dokumentácia k projektu kompostovisko mesta Hanušovce nad Topľou,

**Oddiel 05.2.0 - nakladanie s odpadovými vodami** **20.456,63 €**

– prefinancovanie výdavkov realizovaných na spláškovej kanalizácii ul. Budovateľská (realizácia a spolufinancovanie s obcou Petrovce),

**Oddiel 06.2.0 - rozvoj obcí** **86.150,50 €**

- výkup pozemkov pre IBV od spol. Tatragrate,

**Oddiel 06.4.0 - verejné osvetlenie** **4.464,03 €**

– dofinancovanie projektu „rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v meste Hanušovce nad Topľou“,

**Oddiel 08.2.0 – kultúrne služby** **3.360,--€**

- prípravná a projektová dokumentácia projektu – zníženie energetickej náročnosti kultúrneho domu,



|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Oddiel 08.6.0 - rekreácia, kultúra..inde neklasifikovaná</b>                          | <b>1.260,82 €</b> |
| – dofinancovanie projektu „rekonštrukcia malého kaštieľa mesta Hanušovce nad Topľou“,    |                   |
| <b>Oddiel 09.5.0 – vzdelávanie nedef. – záujmová činnosť</b>                             | <b>456,-- €</b>   |
| - započatie s prácami na výstavbe ihriska v areáli materskej školy,                      |                   |
| <b>Oddiel 09.6.0 – vedľajšie služby v rámci predprimárneho vzdelávania – ŠJ MŠ</b>       | <b>5.820,79 €</b> |
| – zakúpenie konvektomatu pre potreby ŠJ,   |                   |
| <b>Oddiel 09.6.03 vedľajšie služby v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania – ŠJ ZŠ</b> | <b>7.000,--€</b>  |
| -zakúpenie robota s príslušenstvom pre potreby ŠJ ZŠ                                     |                   |

**Výdavky finančných operácií** **576.088,77 € / 99,84 %**

|  |              |
|--|--------------|
| <b>Oddiel – transakcie verejného dlhu - splátky úverov</b> |              |
| - výstavba 22 b. j.  | 14.062,14 €  |
| - 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                            | 136.095,16 € |
| - rekonštrukcia verejného osvetlenia                       | 356.647,07 € |

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

Rozpočet na obdobie rokov 2016 – 2018 je v zmysle pravidiel zostavený v programovej štruktúre prostredníctvom elektronickej aplikácie f. IFOsoft Prešov.

Plnenie rozpočtu v programovej štruktúre nevyžadovalo spracovanie štátneho výkazníctva. Celé výkazníctvo pre MF SR prostredníctvom elektronickeho systému RISSAM k 31. 12. 2016 bolo spracované i odovzdané v doterajšej štruktúre, teda v štruktúre podľa rozpočtovej klasifikácie. Plnenie rozpočtu v programovej štruktúre (sumár podľa programov) uvádzame v tabuľke č. 4.

Bežné výdavky mesta v roku 2016 smerovali predovšetkým na zabezpečenie základných samosprávnych funkcií mesta, a to hlavne na nutnú údržbu komunikácií vrátane vysprávok MK, na likvidáciu odpadu, čistenie mesta, rozvoja bývania, zabezpečenie poskytovania sociálnych služieb, činností na úseku školstva a pod.

Výdavky kapitálového rozpočtu v roku 2016 smerovali k realizácii investičných aktivít:

- financovanie nákupu pozemkov k výstavbe IBV od spoločnosti Tatragrate,
- spoluúčasť pri výstavbe kanalizácie ul. Budovateľská – Zámocká,
- financovanie projektovej dokumentácie projektu Kompostovisko mesta Hanušovce nad Topľou,
- financovanie projektovej dokumentácie miestnej komunikácie k b. j. ul. Kláštorhá,
- dofinancovanie rekonštrukcie verejného osvetlenia a Malého kaštieľa.

Tab. č. 4

|  | Rozpočet<br>2016<br>schválený | Rozpočet<br>2016<br>upravený | Plnenie<br>k<br>31122016 | Plnenie<br>k<br>31122016<br>k upr R | Plnenie<br>k<br>31122015 | Index<br>2016/<br>2015 |
|--|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|  | EUR                           | EUR                          | EUR                      | %                                   | EUR                      |                        |
| <b>Príjmy spolu:</b>                               | <b>2960639</b>                | <b>3747995</b>               | <b>3746435,41</b>        | <b>99,96</b>                        | <b>4409618,72</b>        | <b>0,85</b>            |
| <b>Výdavky spolu:</b>                              | <b>2960639</b>                | <b>3672039</b>               | <b>3575918,41</b>        | <b>97,38</b>                        | <b>4361722,95</b>        | <b>0,82</b>            |
| <i>Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola</i> | 233443                        | 255075                       | 271330,00                | 106,37                              | 214857,73                | 1,26                   |
| <i>Program 2: Propagácia a marketing</i>           | 4100                          | 3056                         | 1956,20                  | 64,01                               | 636,00                   | 3,08                   |
| <i>Program 3: Interné služby</i>                   | 558523                        | 1036924                      | 992564,47                | 95,72                               | 447796,17                | 2,22                   |
| <i>Program 4: Služby občanom</i>                   | 51771                         | 52524                        | 51643,47                 | 98,32                               | 52091,37                 | 0,99                   |
| <i>Program 5: Bezpečnosť</i>                       | 19660                         | 20618                        | 19897,80                 | 96,51                               | 24630,64                 | 0,81                   |
| <i>Program 6: Odpadové hospodárstvo</i>            | 72500                         | 101037                       | 98243,71                 | 97,24                               | 58377,92                 | 1,68                   |
| <i>Program 7: Komunikácie</i>                      | 17000                         | 47457                        | 35720,21                 | 75,27                               | 12837,06                 | 2,78                   |
| <i>Program 8: Vzdelávanie</i>                      | 1719026                       | 1698952                      | 1663625,22               | 97,92                               | 1659823,92               | 1,00                   |
| <i>Program 9: Šport</i>                            | 21018                         | 17070                        | 16477,56                 | 96,53                               | 23706,01                 | 0,70                   |
| <i>Program 10: Kultúra</i>                         | 50500                         | 70691                        | 68485,79                 | 96,88                               | 972065,39                | 0,07                   |
| <i>Program 11: Prostredie pre život</i>            | 22600                         | 28654                        | 25854,92                 | 90,23                               | 404089,00                | 0,06                   |
| <i>Program 12: Bývanie</i>                         | 38900                         | 38900                        | 28758,63                 | 73,93                               | 37245,04                 | 0,77                   |
| <i>Program 13: Sociálne služby</i>                 | 151598                        | 301081                       | 301360,43                | 100,09                              | 453566,70                | 0,66                   |
| <b>Výsledok hospodárenia:</b>                      | <b>0</b>                      | <b>75956</b>                 | <b>170517,00</b>         | <b>x</b>                            | <b>47895,77</b>          | <b>3,56</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. 2016 predstavuje 8.942.525,25 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom, t. j. k 31. 12. 2015 úbytok o 430.403,13 €. Prevažná časť súvisela so zmenami tak na strane aktív, ako aj pasív pri realizácii investičných projektov.

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- aktíva - prírastky majetku
- cesta Pod Šibenou, kanalizácia Budovateľská a Zámocká,
- nákup pozemkov pre IBV (od spol. Tatragate),
- aktíva - úbytky majetku
- prevod rekonštruovaných priestorov – budovy Malého kaštieľa pre MsKS (prevod správy majetku mesta)
- pasíva - prírastky
- bankové úvery – splatenie úveru po prísune NFP projektu Rekonštrukciu malého kaštieľa a verejné osvetlenie.

Tab. č. 6

| <b>ŠTRUKTÚRA MAJETKU A ZÁVAZKOV</b>           | <b>Účtovný stav ku dňu</b> |                   |                   |
|---|----------------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>31.12.2015</b>          | <b>31.12.2016</b> | <b>rozdiel</b>    |
| <i>dlhodobý nehmotný maj v OC</i>             | 3249,94                    | 3249,94           | 0,00              |
| <i>oprávky</i>                                | 2199,74                    | 2399,35           | 199,61            |
| <i>dlhodobý nehmotný maj v ZC</i>             | 1050,20                    | 850,59            | -199,61           |
| <i>dlhodobý HM v OC</i>                       | 12311165,08                | 11590059,70       | -721105,38        |
| <i>oprávky</i>                                | 4184046,93                 | 4861406,12        | 677359,19         |
| <i>dlhodobý HM v ZC</i>                       | 8127118,15                 | 6728653,58        | -1398464,57       |
| <i>dlhodobý finančný majetok</i>              | 939441,02                  | 939441,02         | 0,00              |
| <i>zásoby</i>                                 | 4282,09                    | 6643,06           | 2360,97           |
| <i>zúčt medzi subj VS</i>                     | 57714,86                   | 895101,71         | 837386,85         |
| <i>pohľadávky</i>                             | 196008,86                  | 205595,35         | 9586,49           |
| <i>opravné položky k pohľadávkam</i>          | 156848,58                  | 170444,95         | 13596,37          |
| <i>pohľadávky netto</i>                       | 39160,28                   | 35150,40          | -4009,88          |
| <i>finančné účty</i>                          | 201727,53                  | 335773,92         | 134046,39         |
| <i>poskytnuté návratné fin.výp</i>            | 71104,32                   | 71048,36          | -55,96            |
| <i>opravné položky k fin výp</i>              | 70000,00                   | 71048,36          | 1048,36           |
| <i>časové rozlíšenie</i>                      | 1329,93                    | 910,97            | -418,96           |
| <b>AKTÍVA CELKOM</b>                          | <b>9372928,38</b>          | <b>8942525,25</b> | <b>-430403,13</b> |
| <i>A-vlastné imanie</i>                       | 2724622,88                 | 2701724,01        | -22898,87         |
| <i>B-závazky</i>                              | 1675310,68                 | 1184409,61        | -490901,07        |
| <i>z toho:</i>                                |                            |                   | 0,00              |
| <i>rezervy</i>                                | 3486,81                    | 5850,00           | 2363,19           |
| <i>zúčtovanie medzi subj VS</i>               | 25530,33                   | 9713,81           | -15816,52         |
| <i>dlhodobé záväzky ostatné - úver ŠFRB</i>   | 283914,44                  | 269623,81         | -14290,63         |
| <i>dlhodobé záväzky - zo sociálneho fondu</i> | 2603,91                    | 2293,43           | -310,48           |
| <i>krátkod záväzky - dodávateľské</i>         | 5384,47                    | 13913,11          | 8528,64           |
| <i>prijaté preddavky</i>                      | 2049,22                    | 2768,43           | 719,21            |
| <i>nevyfakturované dodávky</i>                | 0,00                       | 0,00              | 0,00              |
| <i>krátkod záväzky - iné - úver ŠFRB</i>      | 14062,14                   | 14290,63          | 228,49            |
| <i>krátkodobé záväzky - iné</i>               | 7448,11                    | 1888,97           | -5559,14          |
| <i>krátkod záväzky - mzdové</i>               | 59664,82                   | 85260,40          | 25595,58          |
| <i>bankové úvery</i>                          | 1271166,43                 | 778807,02         | -492359,41        |
| <i>C-časové rozlíšenie</i>                    | 4972994,82                 | 5056391,63        | 83396,81          |
| <b>PASÍVA CELKOM</b>                          | <b>9372928,38</b>          | <b>8942525,25</b> | <b>-430403,13</b> |

#### 4. Prehľad o stave a vývoji dlhu

- stav nesplatených bankových úverov k 31. 12. 2016 (tab. č. 7):

Tab. č. 7

| Druh bankového úveru podľa splatnosti                      | Charakter bankového úveru | Mena       | Úroková sadzba v % | Dátum splatnosti | Výška k 31.12. 2015     | Výška k 31.12.2016      | Popis zabezpečenia úveru |
|--|---------------------------|------------|--------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
|  |                           |            | %                  |                  | €                       | €                       |                          |
| 030133 prvý municipálny úver<br>- dlhodobý<br>- krátkodobý | investičný<br>investičný  | EUR<br>EUR | 1,5                | 25.8.2026        | 195 219,91<br>7 303,00  | 243 990,13<br>28 200,00 | vl vista blankozmenka    |
| 400242 strecha MsU<br>- dlhodobý<br>- krátkodobý           | investičný<br>investičný  | EUR<br>EUR | 1,5                | 16.9.2022        | 47 120,00<br>8 220,00   | 38 900,00<br>8 220,00   | vl vista blankozmenka    |
| 400199 obnova ZŠ prístavba<br>- dlhodobý<br>- krátkodobý   | investičný<br>investičný  | EUR<br>EUR | 1,5                | 28.2.2019        | 34 251,41<br>16 500,00  | 17 751,41<br>16 500,00  | vl vista blankozmenka    |
| 4009921 obnova ZŠ<br>- dlhodobý<br>- krátkodobý            | investičný<br>investičný  | EUR<br>EUR | 1,5                | 13.6.2023        | 192 811,68<br>29 700,00 | 163 111,68<br>29 700,00 | vl vista blankozmenka    |
| 8092014UZobnova budovy MsU<br>- dlhodobý<br>- krátkodobý   | investičný<br>investičný  | EUR<br>EUR | 1,4                | 26.7.2024        | 112 417,16<br>14 864,40 | 97 552,76<br>14 864,40  | vl vista blankozmenka    |
| 401215 rekonštr Malý kaštieľ<br>- dlhodobý<br>- krátkodobý | investičný<br>investičný  | EUR<br>EUR | 1,5                | 25.8.2026        | 237 800,00              | 91 144,84<br>10 560,00  | vl vista blankozmenka    |
| 401415 verejné osvetlenie<br>- dlhodobý<br>- krátkodobý    | investičný<br>investičný  | EUR<br>EUR | 1,5                | 27.12.2017       | 374 958,87              | 0,00<br>18 311,80       | vl vista blankozmenka    |
| <b>Spolu</b>   |                           |            |                    |                  | <b>1 271 166,43</b>     | <b>778 807,02</b>       |                          |

- zostatok dotácie zo ŠFRB vo forme úveru k 31. 12. 2016 (tab. č. 8):

Tab. č. 8

| Druh bankového úveru                     | Charakter bankového úveru | Mena | Úroková sadzba v % | Dátum splatnosti | Výška k 31.12. 2015 | Výška k 31.12.2016 | Popis zabezpečenia úveru |
|--|---------------------------|------|--------------------|------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|  |                           |      | %                  |                  | €                   | €                  |                          |
| ŠFRB - dotácia vo forme úveru - 22 b. j. |                           |      |                    |                  |                     |                    |                          |
| dlhodobý                                 | investičný                | EUR  | 1,2                | 30.11.2034       | 283914,44           | 269623,81          | 12 b. j.                 |
| krátkodobý                               | investičný                | EUR  | 1,2                | 30.11.2034       | 14062,14            | 14290,63           |                          |
| <b>spolu</b>                             |                           |      |                    |                  | <b>297976,58</b>    | <b>283914,44</b>   |                          |

- Tabuľka č. 9 obsahuje výpočet úverovej zaťažnosti mesta k 31.12.2016, 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 zaťažnosť mesta k 31. 12. 2016                            | %          |
|---|------------|
| skutočné bežné príjmy (BP) k 31.12.2015                           | 2944752,30 |
| % dlhu  | 26,45%     |
| % sumy roč splátok návratných zdrojov financovania vrátane úrokov | 3,35%      |

## 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. Kláštorňá a priláhlých 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. Kláštorňá,
- **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 neprispôsobiteľných 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. 2016 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

|                           | Závazky zo súd rozhodnutí, plat výmery, exekúcie k 31122016  | Hodnota €        |
|---------------------------|--|------------------|
| Sp. zn. 9k/16/2009        | Okr súd Košice – konkurzné konanie – nájomné Ekotechnika Michalovce<br>konkurzné konanie nie je ukončené                   | 38465,62         |
| Sp. zn. Ex 2871/2005 – 10 | oprávnený - Mesto Hanušovce n. T., povinný - Ján Šoltés, exekúcia - nedoplatok na dani z nehnuteľnosti (20388,- Sk)        | 676,76           |
|                           | Mesto Hanušovce n. T. - odporca Peter Horvát a spol. Hanušovce n. T. o neplatnosť kúpnej zmluvy                            | 0,00             |
| 13Cb/54/15                | Okresný súd Vranov n. T.<br>Navrhovateľ - RNDr. Jozef Malý, odporca Mesto Hanušovce n. T. - o náhradu škody z ušlého zisku | 19751,29         |
|                           | <b>S p o l u :</b>   | <b>58893,670</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 2015, úrokmi z vkladov na účte; prostriedky fondu boli použité na bankové výdavky súvisiace so správou účtu a prostredníctvom prevodov z fondu - príjmových finančných operácii – boli prostriedky zapojené na úhradu výdavkovej časti rozpočtu v zmysle uznesení MsZ - na financovanie investičných potrieb mesta (viď tab.),

- 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,

Tab. č. 11

|   | Fond rezerv a rozvoja | Fond rozvoja bývania | Fond opráv | Sociálny fond MsÚ | Sociálny fond školstvo |
|---|-----------------------|----------------------|------------|-------------------|------------------------|
| stav k 1.1.2016                                       |                       | 20867,87             |            |                   |                        |
| stav k 1.1.2016                                       | 39250,76              | 5885,80              | 14982,07   | 1514,27           | 588,51                 |
| Tvorba v roku 2016                                    | 47658,43              | 35,77                | 8791,08    | 5268,54           | 2037,05                |
| v tom:  |                       |                      |            |                   |                        |
| fin vysporiadanie - uzn.MsZ č. 152/2016 z 20. 6. 2016 | 47576,57              |                      |            |                   |                        |
| tvorba fondu opráv                                    |                       |                      | 8791,08    |                   |                        |
| tvorba sociálneho fondu                               |                       |                      |            | 5260,47           | 1977,08                |
| úroky   | 81,86                 | 35,77                | 0,00       | 8,07              | 59,97                  |
| Použitie v roku 2016                                  | 47902,21              | 40,22                | 1582,83    | 6499,03           | 1572,71                |
| v tom:  |                       |                      |            |                   |                        |
| poplatky VÚB, zrážková daň                            | 49,08                 | 40,22                |            | 8,07              | 59,97                  |
| oprava byt fondu                                      |                       |                      | 1582,83    |                   |                        |
| prevod z FRR z FV                                     | 47853,13              |                      |            |                   |                        |
| v tom: nákup pozemkov k výstavbe IBV Tatragrate       | 16248,28              |                      |            |                   |                        |
| spoluúčasť vo výstavbe kanal. Budov-Zámoc             | 20456,63              |                      |            |                   |                        |
| PD pre stavbu Kompostovisko mesta Hanuš.              | 2376,00               |                      |            |                   |                        |
| PD MK k b. j. ul. Kláštorhá                           | 3070,40               |                      |            |                   |                        |
| rekonštrukcia verejného osvetlenia                    | 4441,00               |                      |            |                   |                        |
| rekonštrukcia malý kaštieľ                            | 1260,82               |                      |            |                   |                        |
| použitie SF - stravné                                 |                       |                      |            | 5470,89           | 1217,34                |
| použitie SF - životné a pracovné jubileá              |                       |                      |            | 830,00            | 50,00                  |
| použitie SF - odchod do dôchodku                      |                       |                      |            | 165,00            |                        |
| použitie SF - prevod delimitácia pre MsKS             |                       |                      |            | 25,07             |                        |
| použitie SF - cestovné                                |                       |                      |            |                   | 245,40                 |
|   |                       | 5881,35              | 22190,32   |                   |                        |
| stav k 31. 12. 2016                                   | 39006,98              | 28071,67             |            | 283,78            | 1052,85                |

## 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 31.12.2016 vyrovnaný – nulový. Náklady a výnosy z tejto činnosti predstavovali 20.205,83 €.

### - návrh na vyrovnanie straty

Na princípe akruálneho účtovníctva mesto dosiahlo náklady vo výške 2.763.902,43 €, výnosy vo výške 2.585.453,97 € pred zdanením, splatná daň z príjmov predstavuje 22,56 €, čo predstavuje stratu vo výške 178.471,02 € po zdanení. Vytvorený výsledok hospodárenia navrhujeme zúčtovať na účet nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

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

|   | rok 2016            | rok 2015          |
|---|---------------------|-------------------|
| Celkové náklady                           | 53.906,00 EUR       | 1.896,68          |
| Celkové výnosy                            | 55.178,55 EUR       | 273,88            |
| <b>Hospodársky výsledok 2016 – zisk</b>   | <b>1.272,55 EUR</b> |                   |
| <b>Hospodársky výsledok 2015 – strata</b> |                     | <b>1.622,80 €</b> |

Z kladného výsledku hospodárenia r. 2016 navrhujeme tvorbu rezervného fondu v plnej výške 1.272,55 €. Zároveň navrhujeme použitie rezervného fondu vo výške 1.272,55 € na vysporiadanie záporného výsledku hospodárenia r. 2015 (zostatok nevysporiadaného výsledku hospodárenia bude 350,25 €).

## 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. 12

| <i>Finančné prostriedky</i>                       | <i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2016 k 31. 12. 2016</i> | <i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v roku 2016 k 31. 12. 2016</i> | <i>Rozdiel (stĺ. 1 - stĺ.2) vrátka nepoužitých FP</i> | <i>Dátum vrátenia</i> |
|---|---|---|---|-----------------------|
|   | <i>1</i>  | <i>2</i>  | <i>3</i>  | <i>4</i>              |
| <b>A. Bežné výdavky spolu</b>                     | <b>41 194,05</b>  | <b>41 184,09</b>  | <b>9,96</b>   | <b>0,00</b>           |
| <i>z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa</i>      | <i>41 100,00</i>  | <i>41 100,00</i>  | <i>0,00</i>   |                       |
| <i>bežné výdavky z vlastných zdrojov</i>          | <i>94,05</i>  | <i>84,09</i>  | <i>9,96</i>   |                       |
| <b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>                | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           |
| <i>z toho: kapitálové výdavky od zriaďovateľa</i> | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>   |                       |
| <i>kapitálové výdavky z vlastných zdrojov</i>     | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>   |                       |
| <b>Dotácie celkom ( A + B )</b>                   | <b>41 194,05</b>  | <b>41 184,09</b>  | <b>9,96</b>   |                       |

### b) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovým organizáciám

- Základná umelecká škola Hanušovce n. T. (tab. č. 13):

Tab. č. 13

| <i>Finančné prostriedky</i>            | <i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2016</i> | <i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31. 12. 2016</i> | <i>Rozdiel (stĺ. 1 - stĺ. 2) vrátka nepoužitej dotácie</i> | <i>Dátum vrátenia</i> |
|--|--|---|--|-----------------------|
|  | <i>1</i>   | <i>2</i>  | <i>3</i>   | <i>4</i>              |
| <b>A. Bežné výdavky spolu</b>          | <b>240 989,83</b>  | <b>239 451,29</b>   | <b>1 538,54</b>  | <b>0,00</b>           |
| <i>z toho:</i>                         |  |   | <b>0,00</b>  |                       |
| <b>1. Originálne kompetencie spolu</b> | <b>226 646,00</b>  | <b>226 646,00</b>   | <b>0,00</b>  |                       |
| <b>2. Ostatné dotácie spolu</b>        | <b>14 343,83</b>   | <b>12 805,29</b>  | <b>1 538,54</b>  |                       |
| <i>z toho: bežné výdavky e</i>         | <i>14 343,83</i>   | <i>12 805,29</i>  | <i>1 538,54</i>  | <b>27.1.2017</b>      |
| <b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |                       |
| <i>z toho: kapitálové výdavky</i>      | <i>0,00</i>  | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>  |                       |
| <b>Dotácie celkom ( A + B )</b>        | <b>240 989,83</b>  | <b>239 451,29</b>   | <b>1 538,54</b>  |                       |

- Základná škola Hanušovce n. T. (tab. č. 14):

Tab. č. 14

| Finančné prostriedky                    | Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2016 | Suma skutočne použitých fin. prostriedkov k 31. 12. 2016 | Rozdiel         | Dátum vrátenia |
|---|---|--|-----------------|----------------|
| <b>A. Bežné výdavky celkom</b>          | <b>1 122 378,29</b>                                   | <b>1 115 181,35</b>                                      | <b>7 196,94</b> |                |
| z toho:                                 |   |  |                 |                |
| <b>normatívne a nenormatívne</b>        | <b>972 806,47</b>                                     | <b>967 582,46</b>  | <b>5 224,01</b> |                |
| Z toho:                                 |   |  |                 |                |
| <b>a) normatívne výdavky celkom</b>     | <b>895 509,00</b>                                     | <b>895 509,00</b>  | <b>0,00</b>     |                |
| Z toho: osobné náklady                  | 769 927,00  | 765 798,57   | 4 128,43        |                |
| prevádzkové náklady                     | 125 582,00  | 129 710,43   | -4 128,43       |                |
| <b>b) nenormatívne výdavky celkom</b>   | <b>77 297,47</b>                                      | <b>72 073,46</b>   | <b>5 224,01</b> |                |
| Z toho: vzdelávacie poukazy             | 19 187,55   | 17 143,06  | 2 044,49        |                |
| r. 2016                                 | 15 965,00   | 13 920,51  | 2 044,49        | 28.12.2016     |
| r. 2015                                 | 3 222,55  | 3 222,55   | 0,00            | 7.4.2016       |
| dopravné:                               | 23 220,92   | 21 551,60  | 1 669,32        | 22.12.2016     |
| r. 2016                                 | 21 408,00   | 19 738,68  | 1 669,32        |                |
| r. 2015                                 | 1 812,92  | 1 812,92   |                 |                |
| odchodné                                | 2 153,00  | 2 153,00   | 0,00            |                |
| učebnice                                | 3 385,00  | 3 374,80   | 10,20           | 11.10.2016     |
| lyžiarsky kurz                          | 13 500,00   | 13 500,00  | 0,00            |                |
| škola v prírode                         | 6 000,00  | 4 500,00   | 1 500,00        | 4.8.2016       |
| mimoriadne výsledky žiakov              | 200,00  | 200,00   | 0,00            |                |
| žiaci zo SZP                            | 9 651,00  | 9 651,00   | 0,00            |                |
| <b>2. Originálne kompetencie celkom</b> | <b>110 783,00</b>                                     | <b>110 783,00</b>  | <b>0,00</b>     |                |
| z toho: školský klub                    | 44 252,00   | 44 252,00  | 0,00            |                |
| školská jedáleň                         | 66 531,00   | 66 531,00  | 0,00            |                |
| <b>3. ÚPSVaR celkom</b>                 | <b>21 273,25</b>                                      | <b>19 306,90</b>   | <b>1 966,35</b> |                |
| z toho: školské potreby HN              | 4 050,40  | 4 017,20   | 33,20           | 7.11.2016      |
| stravné HN                              | 17 222,85   | 15 289,70  | 1 933,15        | 21.12.2016     |
| <b>4. Ostatné dotácie celkom</b>        | <b>2 537,05</b>                                       | <b>2 537,05</b>  | <b>0,00</b>     |                |
| RZZP                                    | 1 490,05  | 1 490,05   |                 |                |
| ERASMUS                                 | 1047,00   | 1047,00  |                 |                |
| <b>5. Vlastné príjmy</b>                | <b>14 978,52</b>                                      | <b>14 971,94</b>   | <b>6,58</b>     | 16.1.2017      |
| ZŠ                                      | 737,68  | 737,68   | 0,00            |                |
| ŠKD                                     | 3 397,00  | 3 397,00   | 0,00            |                |
| ŠJ                                      | 10 843,84   | 10 837,26  | 6,58            |                |
| <b>B. Kapitálové výdavky celkom</b>     | <b>7 000</b>  | <b>7 000</b>   | <b>0</b>        |                |
| <b>Dotácie celkom (A + B)</b>           | <b>1 129 378,29</b>                                   | <b>1 122 181,35</b>                                      | <b>7 196,94</b> |                |

c) Finančné usporiadanie voči PO a FO – podnikateľom (tab. č. 15):

- Mesto v roku 2016 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 40/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta na bežné výdavky, k 31. 12. 2016 boli dotácie vyúčtované (tab. č. 17):

Tab. č. 15

| Žiadateľ dotácie | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel     |
|------------------|---|---|-------------|
| MsFK             | 5.965,04                                  | 5.965,04  | 0,00        |
|                  | <b>5.965,04</b>                           | <b>5.965,04</b>                                 | <b>0,00</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 31.12.2016 (tab. č. 16):



Tab. č. 16

| Poskytovateľ                             | Grant   | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel     |
|--|---|---|---|-------------|
| Pedagogickej a sociálnej akadémie Prešov | umožnenie vykonávať študentskú prax študentky Pedagogickej a sociálnej akadémie Prešov v MŠ | 136,98                                    | 136,98  | 0,00        |
|  | <b>spolu</b>  | <b>136,98</b>                             | <b>136,98</b>                                   | <b>0,00</b> |

**d) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom:**

- **kapitálový transfer** (tab. č. 17):

Tab. č. 17

| Poskytovateľ      | Kapitálový transfer - účel | Presun z r. 2015 | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel  |
|-------------------|----------------------------|------------------|---|---|----------|
| MV SR - OU Prešov | Verejné osvetlenie         | 0                | 348329,82                                 | 348329,82                                       | 0,00     |
| MV SR             | Oprava cesty v osade (PŠ)  | 12500            | 0,00                                      | 12500,00  | 0,00     |
|                   | <b>spolu</b>               | <b>12500</b>     | <b>348329,82</b>                          | <b>360829,82</b>                                | <b>0</b> |

- Oprava cesty v osade - prísun prostriedkov v rámci projektu dňa 30. 12. 2015 s možnosťou čerpania v roku 2016.

- **bežný transfer** (tab. č. 18):

Tab. č. 18

| Poskytovateľ       | Bežný transfer - účel                     | Presun z r. 2015 | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel        |
|--------------------|---|------------------|---|---|----------------|
| MŠ SR              | predškolská výchova                       |                  | 7595,00                                   | 7595,00   | 0,00           |
| MŠ SR              | základná škola                            | 5035,47          | 966260,80                                 | 967582,46                                       | 3713,81        |
| MŠ SR              | školský úrad                              |                  | 27288,00                                  | 27288,00  | 0,00           |
| MDVaRR SR          | stavebný poriadok                         |                  | 12632,19                                  | 12632,19  | 0,00           |
| MŽP SR             | životné prostredie                        |                  | 1270,49                                   | 1270,49   | 0,00           |
| MDVaRR SR          | cestná doprava                            |                  | 586,79                                    | 586,79  | 0,00           |
| MV SR              | hlásenie pobytu občanov a register obyvj. |                  | 1251,96                                   | 1251,96   | 0,00           |
| MV SR              | matrika                                   |                  | 8511,86                                   | 8511,86   | 0,00           |
| MV SR              | voľby                                     |                  | 1864,61                                   | 1864,61   | 0,00           |
| ÚPSVaR             | hmotná núdza(škol potreby, stravné)       |                  | 38061,46                                  | 38061,46  | 0,00           |
| ÚPSVaR             | výplata PnD - osobitný príjemca           |                  | 58680,14                                  | 58680,14  | 0,00           |
| ÚPSVaR             | výplata soc. dávok - osobitný príjemca    |                  | 56887,20                                  | 56887,20  | 0,00           |
| ÚPSVaR             | výkon osobitného príjemcu                 |                  | 862,37                                    | 862,37  | 0,00           |
| ÚPSVaR             | chránená dielňa kamerový systém           |                  | 11542,54                                  | 11542,54  | 0,00           |
| ÚPSVaR             | chránená dielňa správca ihriska           |                  | 5771,27                                   | 5771,27   | 0,00           |
| ÚPSVaR             | informátor                                |                  | 2885,62                                   | 2885,62   | 0,00           |
| ÚPSVaR             | dohody str 54                             |                  | 7124,34                                   | 7124,34   | 0,00           |
| ÚPSVaR             | dohody str 55                             |                  | 26,56                                     | 26,56   | 0,00           |
| ÚPSVaR             | dohody str 56                             |                  | 11397,11                                  | 11397,11  | 0,00           |
| ÚPSVaR             | dohody str 57                             |                  | 3115,26                                   | 3115,26   | 0,00           |
| ÚPSVaR             | dohody str 58                             |                  | 2997,22                                   | 2997,22   | 0,00           |
| ÚPSVaR             | dohody str 59                             |                  | 10356,61                                  | 10356,61  | 0,00           |
| MPSVaR             | denný stacionár str 84                    |                  | 44160,00                                  | 44160,00  | 0,00           |
| Impl agent OP ZaSI | národný projekt KC str 89                 |                  | 21228,74                                  | 21228,74  | 0,00           |
| Impl agent OP ZaSI | národný projekt TSP str 83                |                  | 33086,79                                  | 33086,79  | 0,00           |
| Impl agent OP ZaSI | opatrovateľská služba str 81              |                  | 31941,00                                  | 31941,00  | 0,00           |
| MPSVaR SR-imp.ag   | občianske hliadky str. 87                 | 2716,75          | 13909,10                                  | 16625,85  | 0,00           |
| MPSVaR SR-imp.ag   | cesta k soc inklúzii str. 88              | 5278,11          | 52163,39                                  | 57441,50  | 0,00           |
| MParV SR           | Rekonštrukcia malého kaštiel'a            |                  | 134889,88                                 | 134889,88                                       | 0,00           |
| MH SR              | Verejné osvetlenie                        |                  | 8317,25                                   | 8317,25   | 0,00           |
| MV SR              | Oprava cesty v osade (PŠ)                 |                  | 6000,00                                   | 0,00  | 0,00           |
|                    | <b>spolu:</b>                             | <b>13030,33</b>  | <b>1582665,55</b>                         | <b>1585982,07</b>                               | <b>3713,81</b> |

- ZŠ - nevyčerpané nenormatívne finančné prostriedky (dopravné, vzdelávacie poukazy), čerpanie prechádza do roku 2017 (do 31. 3. 2017),
- zdravotná osвета, občianske hliadky, cesta k sociálnej inklúzii - prostriedky na účte mesta v rámci poskytnutej zálohy na financovanie projektov, zúčtovanie prechádzalo do roku 2016.

## 10. Záverečný účet mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2016

### - Usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2016 (tab. č. 19)

Tab. č. 19

| 2016                                      |       | Rozpočet 2016       | Skutočnosť 2016     | Plnenie       |
|---|-------|---------------------|---------------------|---------------|
|   |       | €                   | €                   | %             |
| Bežné príjmy                              | MsU   | 3 217 818,00        | 3 234 123,23        | 100,51        |
| Bežné príjmy                              | ZŠ    | 11 100,00           | 17 515,57           | 157,80        |
| Bežné príjmy                              | ZUŠ   | 14 619,00           | 15 190,48           | 103,91        |
| Bežné príjmy                              | spolu | 3 243 537,00        | 3 266 829,28        | 100,72        |
| Kapitálové príjmy                         | MsU   | 350 135,00          | 349 529,82          | 99,83         |
| Kapitálové príjmy                         | ZŠ    | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| Kapitálové príjmy                         | ZUŠ   | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| Kapitálové príjmy                         | spolu | 350 135,00          | 349 529,82          | 99,83         |
| <b>Príjmy spolu</b>                       | MsU   | <b>3 567 953,00</b> | <b>3 583 653,05</b> | <b>100,44</b> |
| <b>Príjmy spolu</b>                       | ZŠ    | <b>11 100,00</b>    | <b>17 515,57</b>    | <b>157,80</b> |
| <b>Príjmy spolu</b>                       | ZUŠ   | <b>14 619,00</b>    | <b>15 190,48</b>    | <b>103,91</b> |
| <b>Príjmy spolu</b>                       | spolu | <b>3 593 672,00</b> | <b>3 616 359,10</b> | <b>100,63</b> |
| Príjmy finančných operácií                | MsU   | 154 323,00          | 130 076,31          | 84,29         |
| Príjmy finančných operácií                | ZŠ    | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| Príjmy finančných operácií                | ZUŠ   | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| Príjmy finančných operácií                | spolu | 154 323,00          | 130 076,31          | 84,29         |
| <b>ZDROJE CELKOM</b>                      |       | <b>3 747 995,00</b> | <b>3 746 435,41</b> | <b>99,96</b>  |
| Bežné výdavky                             | MsU   | 1 578 148,00        | 1 495 424,83        | 94,76         |
| Bežné výdavky                             | ZŠ    | 1 115 379,00        | 1 115 181,35        | 99,98         |
| Bežné výdavky                             | ZUŠ   | 241 265,00          | 239 451,29          | 99,25         |
| Bežné výdavky                             | spolu | 2 934 792,00        | 2 850 057,47        | 97,11         |
| Kapitálové výdavky                        | MsU   | 153 247,00          | 142 772,17          | 93,16         |
| Kapitálové výdavky                        | ZŠ    | 7 000,00            | 7 000,00            | 0,00          |
| Kapitálové výdavky                        | ZUŠ   | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| Kapitálové výdavky                        | spolu | 160 247,00          | 149 772,17          | 93,46         |
| <b>Výdavky spolu</b>                      | MsU   | <b>1 731 395,00</b> | <b>1 638 197,00</b> | <b>94,62</b>  |
| <b>Výdavky spolu</b>                      | ZŠ    | <b>1 122 379,00</b> | <b>1 122 181,35</b> | <b>99,98</b>  |
| <b>Výdavky spolu</b>                      | ZUŠ   | <b>241 265,00</b>   | <b>239 451,29</b>   | <b>99,25</b>  |
| <b>Výdavky spolu</b>                      | spolu | <b>3 095 039,00</b> | <b>2 999 829,64</b> | <b>96,92</b>  |
| Výdavky z finančných operácií             | MsU   | 577 000,00          | 576 088,77          | 99,84         |
| 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 | 577 000,00          | 576 088,77          | 99,84         |
| <b>POUŽITIE CELKOM</b>                    |       | <b>3 672 039,00</b> | <b>3 575 918,41</b> | <b>97,38</b>  |
| Bežný rozpočet                            |       | 308 745,00          | 416 771,81          |               |
| Kapitálový rozpočet                       |       | 189 888,00          | 199 757,65          |               |
| <b>Výsledok rozpočtového hospodárenia</b> |       | <b>498 633,00</b>   | <b>616 529,46</b>   |               |
| Finančné operácie                         |       | -422 677,00         | -446 012,46         |               |
| <b>Výsledok hospodárenia celkom</b>       |       |                     | <b>170 517,00</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           | 3 266 829,28 | kapitálové príjmy           | 349 529,82 |
| bežné výdavky          | 2 850 057,47 | kapitálové výdavky          | 149 772,17 |
| Prebytok               | 416 771,81   | Prebytok                    | 199 757,65 |

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

|                |              |
|----------------|--------------|
| Príjmy celkom  | 3 746 435,41 |
| Výdavky celkom | 3 575 918,41 |
| Prebytok:      | 170 517,00   |

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

|  |            |
|--|------------|
| zostatky finančných prostriedkov na účtoch mesta k 31.12.2016                    | 447939,26  |
| vylúčenie mimorozpočtových fondov k 31.12.2016                                   | -277422,26 |
| a nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov (ostávajú na čerpanie v roku 2017) |            |
| t. j. výsledok - zostatok na rozdelenie  | 170517,00  |
| z toho:  |            |
| do FRR   | 160600,20  |
| do fondu tech zhodnotenia - správa kotolne - Veolia                              | 9916,80    |

**IV. Plán tvorby fondu rezerv a rozvoja v roku 2017**

|   |           |
|---|-----------|
| stav FRR k 31. 12. 2016                         | 39006,98  |
| tvorba FRR z finančného vysporiadania roka 2016 | 160600,20 |
| zostatok FRR po finančnom vysporiadaní          | 199607,18 |

**V. Plán použitia fondu rezerv a rozvoja v roku 2017**

|   |            |
|---|------------|
| zostatok FRR po finančnom vysporiadaní  | 199607,18  |
| čerpanie:   |            |
| PD zníženie energetickej náročnosti KD  | -13440,00  |
| kanalizácia Bukovské  | -15000,00  |
| Vrátka NFP – projekt Rekonštrukcia a modernizácia Budovy – zriadenie komunitného centra | -32.151,13 |

Mesto Hanušovce nad Topľou v roku 2016 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 2015 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 2016 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., apríl 2017*