



MESTO SVIT
ZÁVEREČNÝ ÚČET
ZA ROK 2015

OBSAH :

1. *PLNENIE ROZPOČTU SUBJEKTU VEREJNEJ SPRÁVY - MESTA SVIT*
2. *BILANCIA AKTÍV A PASÍV - príloha č. 2 Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01*
3. *PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU*
4. *PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH*
5. *FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV MESTA a PREHLAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH PRÁVNICKÝM OSOBÁM A FYZICKÝM OSOBÁM – PODNIKATEĽOM podľa §7 ods.4 zákona č. 583/2004 Z.z. v ZNP*
6. *NÁKLADY A VÝNOSY PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI*
7. *HOSPODÁRENIE S FONDAMI MESTA*
8. *HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV MESTA – Hodnotiaca správa v prílohe č.1)*

PRÍLOHA č. 1

Hodnotiaca správa o plnení Programového rozpočtu Mesta Svit na rok 2015

Kompletný materiál s podkladmi vrátane individuálnej účtovnej závierky je k nahliadnutiu na Ekonomickom oddelení Mestského úradu vo Svite a na webovej stránke Mesta Svit.

MESTO SVIT IČO: 00326607, DIČ: 2021212754 so sídlom: Hviezdoslavova 268/32 vo Svite v zmysle §16 Zák. 583/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov spracovalo tento **Záverečný účet Mesta Svit za rok 2015**, ktorý obsahuje hlavne údaje o plnení rozpočtu, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení jeho rozpočtových a príspevkovej organizácie, o poskytnutých zárukách, o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti a hodnotenie programov, o dotáciách poskytovaných z rozpočtu Mesta.

1. PLNENIE ROZPOČTU SUBJEKTU VEREJNEJ SPRÁVY - MESTA SVIT

Pre rok 2015 bol za MESTO SVIT schválený rozpočet ako programový uznesením Mestského zastupiteľstva vo Svite č. 159/2014 zo dňa 11.12.2014 ako vyrovnaný rozpočet finančnými operáciami vo výške 5 223 396 € vrátane zámerov, cieľov a merateľných ukazovateľov. Súčasne boli vzaté na vedomie aj rozpočty rokov 2016 a 2017. Objektívnosť porovnateľnosti rozpočtu podľa rokov narušajú hlavne kapitálové aktivity a s tým spojené dotácie EÚ na rôzne účely, či samotný plán priorít na daný rok. Pre rok 2012 to bola revitalizácia verejných priestranstiev a začiatok projektu na likvidáciu biologicky rozložiteľného odpadu a pre rok 2013 to bolo pokračovanie projektu na likvidáciu biologicky rozložiteľného odpadu, ktorý bol ukončený v roku 2014. Rok 2015 nebol v znamení žiadnej dotácie z EÚ. Do roku 2012 to boli projekty na rekonštrukciu základných škôl, verejného osvetlenia, výstavba bytových domov či čistiacu techniku v rámci životného prostredia. Následne bol rozpočet roka 2015 v jeho priebehu podľa potrieb uzneseniami MsZ a v súlade s uznesením 157/2013 a 159/2014 o kompetenciách primátora mesta upravený na konečnú sumu 6 170 029 €, čo je o 13,62% menej v porovnaní s rokom 2014, a práve z vyššie uvedeného dôvodu. V porovnaní s pôvodným rozpočtom 5 226 396 € bolo navýšenie o 18,12%.

Dôvodom úpravy rozpočtu cez rozpočtové opatrenia bolo hlavne postupné začlenenie úloh z Plánu priorít pre rok 2015 schválené uznesením MZ č.32/2015 dňa 26. 3. 2015. V priebehu roka to boli oznámenia o záväzných limitoch delimitovaných prenesených kompetencií ale aj požiadavky v rámci bežného rozpočtu predovšetkým na presuny prostriedkov. Rozpočtové opatrenia boli schvaľované v rámci kompetencii Mestského zastupiteľstva a týchto zasadnutiach či v rámci zverenej kompetencie primátorovi týkajúce sa predovšetkým presunov rozpočtových prostriedkov v súlade s uznesením 156/2013 potvrdené uznesením 159/2014. V roku 2015 bolo Mestským zastupiteľstvom schválených 27 rozpočtových opatrení Mestského zastupiteľstva a 19 opatrení primátora, ktorých prehľad je v prílohe č. 1 v časti Poznámok v rámci Účtovnej závierky a v súlade s §14 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov. O týchto rozpočtových opatreniach je vedená v súlade s vyššie citovaným zákonom operatívna evidencia. Rozpočet pre príspevkovú a rozpočtové organizácie Mesta bol schválený spolu s Rozpočtom Mesta Svit pre rok 2015 (ďalej Rozpočet) tým istým uznesením. MsZ vzalo na vedomie aj rozpočty pre roky 2016 a 2017.

Pôvodný schválený Rozpočet príjmov a výdavkov (t.j. bez finančných operácií) roku 2015 bol postavený ako vyrovnaný vo výške 5 022 942 € tak, ako aj po doplnení príjmovej a výdavkovej časti finančnými operáciami na výšku 5 223 396 €. Po úprave z vyššie uvedených dôvodov bol Rozpočet prebytkový, kde prebytok predstavoval čiastku 134 821 €. Tu je potrebné poznamenať, že hovoríme o Rozpočte bez finančných operácií, t.j. len o príjmoch a výdavkoch. Po doplnení o finančné operácie v príjmovej aj výdavkovej časti bol Rozpočet po oboch stranách vyrovnaný na 6 170 029 €. V roku 2014 prvýkrát platila novela zákona o rozpočtových pravidlách s tým, že schodok vyčíslený k 31.8.2014 nemohol byť do 31.12.2014 vyšší. Mesto Svit malo k 31.8.2014 schodok -832 846 € a splnilo zákonnú podmienku tým, že k 31.12.2014 bol schodok -826 318 € nižší. Schodok bol vykrývaný finančnými operáciami t.j. doplnením z fondov Mesta, ktoré sú síce súčasťou rozpočtu ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov. Aj pre rok 2015 bola táto legislatívna podmienka splnená. K dátumu 31. 8. 2015 bol schodok upraveného rozpočtu -347 380 €. Úpravami kapitálového rozpočtu a dofinancovaním kapitálovými príjmami a nárastu základného imania spoločnosti

BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. financovaného kapitálovými príjmami sa tento schodok zmenil v súlade s citovanou legislatívou na prebytok 134 821 €.

Finančné operácie príjmové dopĺňajú príjmovú časť Rozpočtu v roku 2015 o 362 796,07 € a to na splácanie istín úverov, leasing auta MsP, kapitálové výdavky 2015 a doplnenie príjmovej časti ako štátne dotácie účelovo určené z roku 2014 na dočerpanie v roku 2015 €. Výdavkové finančné operácie vo výške 506 822,44 € boli použité na krytie splátok istín úverov ŠFRB € a na splátky istín leasingu za auto MsP ako aj na navýšenie základného imania spoločnosti BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit.

Prehľad o rozpočtovom hospodárení za rok 2015

MESTO SVIT – Hospodárenie za 01-12/2015

– REKAPITULÁCIA v eurách

| PRÍJMY | Pôvodný rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|--|------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| Bežné – spolu | 5 022 942 | 5 489 674 | 5 544 555,43 | 101,00 |
| Bežné – mesto | 4 988 104 | 5 451 171 | 5 487 785,70 | 100,67 |
| Bežné - rozp. org. | 34 838 | 38 503 | 56 769,73 | 147,44 |
| kapitálové-spolu | 0 | 307 278 | 311 314,24 | 101,31 |
| kapitálové – mesto | 0 | 307 278 | 311 314,24 | 101,31 |
| Kapitálové – rozp. org. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Medzisúčet (bez FO) | 5 022 942 | 5 796 952 | 5 855 869,67 | 101,02 |
| Finančné operácie (FO) | 200 454 | 373 077 | 362 796,07 | 97,24 |
| Celkom | 5 223 396 | 6 170 029 | 6 218 665,74 | 100,79 |
| VÝDAVKY | Pôvodný rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť | % Plnenia |
| Bežné – spolu | 5 022 942 | 5 503 888 | 5 314 794,17 | 96,56 |
| Bežné – mesto | 3 440 871 | 3 711 360 | 3 517 123,46 | 94,77 |
| Bežné - rozp. org. | 1 582 071 | 1 792 528 | 1 797 670,71 | 100,29 |
| Kapitálové-spolu | 0 | 158 243 | 149 037,58 | 94,18 |
| Kapitálové – mesto | 0 | 158 243 | 149 037,58 | 94,18 |
| Kapitálové - rozp. org. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Medzisúčet (bez FO) | 5 022 942 | 5 662 131 | 5 463 831,75 | 96,50 |
| Finančné operácie (FO) | 200 454 | 507 898 | 506 822,44 | 99,79 |
| Celkom | 5 223 396 | 6 170 029 | 5 970 654,19 | 96,77 |
| z toho rozpočtové organizácie jednotlivo | Pôvodný rozpočet | upravený rozpočet | skutočnosť | plnenie v % |
| ZUŠ | 8 150 | 9 850 | 11 030,99 | 111,99 |
| ZŠ Mierová | 12 710 | 13 607 | 17 852,99 | 131,20 |
| ZŠ Komenského | 13 978 | 15 046 | 18 825,85 | 125,12 |
| COMENIUS ZŠ M. | | | 9 059,90 | |
| Príjmy bežné spolu | 34 838 | 38 503 | 56 769,73 | 147,44 |
| Príjmy kapitálové spolu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Príjmy celkom | 34 838 | 38 503 | 56 769,73 | 147,44 |
| ZUŠ | 150 380 | 152 356 | 152 845,43 | 100,32 |
| ZŠ Mierová | 697 089 | 738 838 | 747 224,61 | 101,14 |
| ZŠ Komenského | 734 602 | 901 334 | 897 600,67 | 99,59 |
| Výdavky bežné spolu | 1 582 071 | 1 792 528 | 1 797 670,71 | 100,29 |
| Výdavky kapitálové spolu | 0 | 0 | 0 | - |
| Výdavky celkom | 1 582 071 | 1 792 528 | 1 797 670,71 | 100,29 |

| | Príjmy | Výdavky | prebytok/schodok |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Bežný rozpočet | 5 544 556,43 € | 5 314 794,17 € | + 229 761,26 € |
| Kapitálový rozpočet | 311 314,24 € | 149 037,58 € | + 162 276,66€ |
| Príjmy a výdavky spolu | 5 855 869,67 € | 5 463 831,75€ | + 392 037,92 € |
| Finančné operácie (FO) | 362 796,07 € | 506 822,44 € | - 144 026,37 € |
| Rozpočet s FO | 6 218 665,74 € | 5 970 654,19 € | + 248 011,55 € |
| Z uvedeného vyplýva | | | |
| Prebytok rozpočtového hospodárenia (t.j. bez FO) | | | + 392 037,92 € |

Z tohto prebytku zisteného podľa ustanovenia §10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p sa v zmysle cit.zákona §16 ods.6 vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v roku 2015 zo ŠR vo výške **8 910,42 €**

Z toho :

normatívy škôl 4 202,00 €

prostriedky škôl na dopravné... 4 298,14 €

prostriedky na sociálne účely... 410,28 €

upravený prebytok hospodárenia + **383 127,50 €**

navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **- 144 026,37 €**

navrhujeme vysporiadať z rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 239 101,13 €.

Zostatok finančných prostriedkov za rok 2015, je v súlade s ustanovením §15 ods.1 zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zdrojom tvorby rezervného fondu.

Výsledok z hospodárenia z výkazu ziskov a strát v roku 2015 (Mesto) je iná kategória, lebo neporovnáva rozpočtové príjmy a výdavky ale náklady a výnosy. Vykazovala sa za Mesto prvýkrát v roku 2008, keď MESTO SVIT ako ostatné mestá a obce prešlo na akruálny princíp účtovníctva. Pre rok 2015 aj ad'alej zostáva finančné vysporiadanie podľa rozpočtového hospodárenia - zmeny stavu peňažných prostriedkov, vid' vyššie a pre posúdenie hospodárskeho výsledku z nákladov (trieda 5) a výnosov (trieda 6) je výsledok následovný v €

| MESTO SVIT | Rok 2015 | Rok 2014 | 2014/2013 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| Náklady | 5 091 734,66 | 5 250 620,53 | 0,97 |
| Výnosy | 5 069 723,11 | 5 092 085,86 | 0,99 |
| výsledok hospodárenia po zdanení | -22 011,55 | -158 534,67 | |

Výsledok hospodárenia Mesta Svit za rok 2012 z Výkazu ziskov a strát je teda vo výške je +100 551,90 € po zdanení, v roku 2013 je to +410 382,05, v roku 2014 -158 534,67 € a za rok 2015 strata -22 011,55 €. Predmetom záverečného účtu a finančného vysporiadania za rok je ale rozpočtové hospodárenie – vid' vyššie.

Podrobne (v €) ROK 2015: Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy k 31.12.2015 FIN 1-12. Nasledujúci pohľad je finančné plnenie Rozpočtu Mesta Svit k upravenému rozpočtu podľa kapitol. Plneniu Programového rozpočtu je venovaná 8. časť tohto materiálu a príloha č. 1.

- a) *Plnenie príjmovej časti*
 b) *Plnenie výdavkovej časti*

ad a) Plnenie príjmovej časti

- BEŽNÉ PRÍJMY

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 5 489 674 € | 5 544 555,43 € | 101,00 |

Rozpočet Mesta predstavuje príjmovú časť samotného Mesta a aj príjmy ním zriadených rozpočtových organizácií t.j základných škôl a Základnej umeleckej školy. Celkovo boli bežné príjmy splnené na 101 % a predstavovali čiastku 5 544 555,43 €, čo v porovnaní s rokom 2014 znamenalo o 2,21 % viac. Bežné príjmy roka 2015 boli o 229 761,26 € vyššie ako bežné výdavky a ich prebytok bolo možné v roku 2015 použiť aj na krytie kapitálových výdavkov.

Táto časť rozpočtu predstavuje príjmy bežného charakteru:

- **Podielové dane** určené zo Štátneho rozpočtu na financovanie výdavkov samosprávy. Na tejto položke podľa prognózy MF SR je pre Mesto Svit z 9.12.2014 výška 2 341 584 €, ktorá bola naplnená na 2 389 527,90 € t.j. +2,05 %. V porovnaní s rokom 2014 sa prognóza 2115041 € z 18.12.2013 naplnila na 100,3%, oproti roku 2013 to bol nárast o 7,91%. Skutočnosť roka 2015 oproti roku 2014 znamenala nárast 12,64%.

Pri bežných príjmoch vrátane bežných transférov predstavujú tieto podielové dane 43,1 % bežného rozpočtu. Z týchto daní sa financujú aj originálne kompetencie v oblasti školstva, t.j. školské kluby, školské jedálne, materské školy, centrá voľného času. Prenesené kompetencie sú financované bežnými transférami zo strany štátu a dofinancované aj z vlastných prostriedkov Mesta.

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 2 389 527 € | 2 389 527,90 € | 100,0 |

Podielové dane už v roku 2008 predstavovali pre Mesto Svit čiastku 1 994 511,42 €, pričom na rok 2009 bola stanovená prognóza 2 137 143 €, ktorá v roku 2009 bola naplnená na 1 845 617,74 €. Rok 2010 bol ďalší pokles 1 515 886,65 €. Mierny nárast v roku 2011 (1 783 058,36 €) a ani v roku 2012 vo výške 1 847 255,09 € či 1 964 721,92 € v roku 2013 ešte stále čiastka 1 964 721,92 € nedosahovala výšku týchto daní v roku 2008. Rok 2014 možno hodnotiť z pohľadu Mesta, bol prvým rokom, kedy boli podielové dane vyššie ako v roku 2008 vo výške 2 121 418,76 €, rok 2015 znamenal nárast o 268 109,14 €. Pôvodný rozpočet bol postavený opatrne, nie vo výške prognózy MF SR, čo bolo dané skúsenosťami minulých rokov. V priebehu roka však vzhľadom na vývoj ich plnenia bol rozpočtovými opatreniami upravený na výšku prognózy, aby sa tak tento zdroj mohol použiť na krytie zvýšených požiadaviek výdavkovej časti.

- **Daň z nehnuteľnosti, miestne dane a miestny poplatok** sú ďalším bežným vlastným príjmom Mesta. Tieto dane a poplatok sú stanovené v zmysle zák. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov a z toho vychádzajúceho Všeobecne záväzného nariadenia (ďalej VZN). Mesto vyberá daň z nehnuteľnosti, daň za psa, daň za užívanie verejného priestranstva, daň za predajné automaty, daň za ubytovanie a daň za nevýhrené hracie prístroje. Okrem miestnych daní je to aj miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. VZN zabezpečuje mierny nárast niektorých sadzieb v jednotlivých ustanoveniach o 2%, je tu však pokles z dôvodu legislatívneho vyrovnania sadzby na podlažie u fyzických a právnických osôb. Výpadok oproti pôvodnému rozpočtu predstavoval čiastku 86 870 €. Po úprave vo vzťahu k položke odvodu zo zisku obchodnej spoločnosti bol upravený rozpočet vo výške 434 330 €, ktorý sa podarilo splniť na 100%. Celkom príjem dane z nehnuteľnosti, miestnych daní a miestneho poplatku bol rozpočtovaný na 679 645 €

a splnený na 676 173 € t.j. 99,49%, čo v porovnaní s rokom 2014 bol pokles o 12,5% z vyššie uvedeného dôvodu. Podiel tohto príjmu na rozpočte bežných príjmov predstavuje 12,2%.

| Dane a poplatky | Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| Daň z nehnuteľnosti | 434 330 € | 434 345,02 € | 100,0 |
| Miestne dane | 19 215 € | 23 864,08 € | 124,2 |
| Miestny poplatok | 226 100 € | 218 063,86 € | 96,4 |

Dôvodom neplnenia v časti miestneho poplatku za TKO a DSO je predovšetkým to, že pri rozpočtovaní nie je jednoznačne daný rozsah zdaňovaného predmetu u miestnych daní a miestneho poplatku, ale aj počet neplatičov predovšetkým v miestnom poplatku za tuhý komunálny odpad či drobný stavebný odpad.

Z celkového príjmu za miestny poplatok bol príjem vo výške 101 384,47 € od právnických osôb, čo je oproti roku 2014 o 1 803,43 € menej a 116 679,39 € od fyzických osôb, čo je o 6 295,37 € viac ako v roku 2014.

Predovšetkým kontrolnou činnosťou vrátane upomienok sa podarilo dosiahnuť prekročenie u dane z nehnuteľnosti. U miestnych daní je rozpočtovaný len predpoklad a súvisí v značnej miere od záujmu poplatníkov o danú službu.

- **Odvod zo zisku spoločnosti BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o.** Svit za rok 2014. Na základe rozhodnutia Valného zhromáždenia a aj stanoviska Dozornej rady bol zisk tejto dcérskej spoločnosti so 100%-nou účasťou Mesta odvedený nad účet Mesta v roku 2014 vo výške 11 407,21 €. Táto čiastka umožnila rozpočtovým opatrením využiť tento bežný príjem ako jeden zo zdrojov financovania kapitálových výdavkov - vybudovania obradnej siene v Dome kultúry. V roku 2015 opäť rozhodnutím Valného zhromáždenia a Mestského zastupiteľstva bol odvod zo zisku aj minulých rokov vo výške 56 532,94 € odvedený na účet mesta a z už uvedeného dôvodu riešil vyrovnanie výpadku dane z nehnuteľnosti.

- **Prenájmy** – v súlade so zákonom 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov Mesto hospodári so svojím majetkom. V tomto zmysle majetok využíva, kupuje, predáva a v prípade voľných kapacít aj prenajíma či už pozemky, byty alebo nebytové priestory, ktoré nevyužíva na svoje účely.

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 437 010 € | 463 433,83 € | 106,0 |

Pôvodný rozpočet bolo postavený na základe existujúcich podpísaných zmlúv vo výške 415 590 €. Ku zmene prichádza dôsledkom zmeny týchto zmlúv, prípadne výpovedí, či nových nájomných zmlúv. Za prenájom nájomných bytov v bytových domoch bolo od spoločnosti BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Mestu po tvorbe Fondu opráv, ktorý ostáva spoločnosti, odvedených 283 124,67 €, čo bolo o 5 175,57 € viac ako v roku 2014 za 6 bytových domov. Nájomné za odovzdávacie stanice tepla v roku 2014 predstavovali čiastku 96 028,02 €, v roku 2015 zmluvne zníženú na 46 200 €. Od 1.1.2016 sa stali tieto stanice odpredajom majetkom spoločnosti. Prostriedky získané za odpredaj staníc použilo mesto na navýšenie základného imania spoločnosti. Oproti roku 2014 z príjmov z majetku mesto získalo o 12,42 % menej. Dôvod, koniec ťažby Štrkopieskov a polovičná sadzba nájomného za odovzdávajúce stanice tepla v roku 2015.

- **Správne a administratívne poplatky** v prevažnej miere predstavujú poplatky za matriku, stavebné konanie a výherné hracie prístroje, ktoré nie sú v miestnych daniach, ale vyberá sa z nich správny poplatok podľa hracích prístrojov. Na odhade počtu týchto prístrojov a predpokladu ďalších správnych poplatkov je postavený aj rozpočet tejto položky. Pre rok 2015 tento odhad vyšiel na 37500 € s plnením 124,6%. Tento príjem je jednoznačne závislý od počtu požadovaných úkonov v tej-ktorej oblasti. Správny poplatok za výherné hracie prístroje (VHP) vo výške 27 600 €

predstavuje najvyšší podiel na tejto položke. Druhá časť finančného prínosu VHP – výťažok je na položke 292 vo výške 24 000 €.

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 37 500 € | 46 714 € | 124,6 |

- **Pokuty a penále** – nerozpočtujú sa a súvisia s neplnením povinnosti voči Mestu

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| - | 2 768,95 € | - |

Z celkového príjmu tejto položky to boli predovšetkým priestupky a pokuty vyberané Mestskou políciou vo výške 2 768,95 €. Oproti roku 2014 bol tento výber pokút nižší o 17,2%

- **Príjmy z činnosti** organizačných zložiek Mesta predstavujú čiastku 163 781,64 € t.j. len 2,95% bežných príjmov. V roku 2014 to bolo 149 469,96 € 2,76 % bežných príjmov. Týka sa to kultúrnej oblasti: Oddelenie kultúry 28 698,81 €, Mestská knižnica 1 719,57 €, sociálnej oblasti: Zariadenie opatrovateľskej služby (ZOS+ZOS s denným pobytom) 32 859,82 €, Dom opatrovateľskej služby 7 793,22 € alebo z činnosti škôl a školských zariadení : Základné školy (s právnou subjektivitou), ZUŠ (s právnou subjektivitou), materské školy 15 323,69 €, školské jedálne materských škôl 2452,50 €, centrum voľného času 6010,90 €. Tu je započítaný aj príjem za separovaný zber, ktorý v plnej výške 7 779 € bol daný ako účelový príspevok Technickým službám Mesta Svit.

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 106 757 € | 107 011,91 € | 100,2 |
| 38 503 € | 56 769,73 € | 147,44 |
| 145 260 € | 163 781,64 € | Spolu |

Kde 2. riadok predstavuje rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou (PS), ktorých zriaďovateľom je Mesto Svit. Podiel rozpočtových organizácií na čiastke 56 769,73 € uvádza nasledujúca tabuľka.

| Rozpočtová organizácia | Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---|----------------------|-------------------------|-----------|
| Mesta Svit | | | |
| Základná škola Mierová ul. Projekt COMENIUS | 13 607 | 17 852,99 9 059,90 | 131,20 |
| Základná škola Komenského ul. Projekt COMENIUS | 15 046 | 18 825,85 0 | 125,12 |
| Základná umelecká škola | 9 850 | 11 030,99 | 111,99 |

Naplnenie rozpočtu súvisí s počtom organizovaných akcií a podujatí ako aj záujmu o ponúkané služby či prenájom zariadení. Tieto príjmy v príslušných oblastiach nepresahujú výdavkovú časť a ponechávajú sa na dofinancovanie originálnych alebo z dotácií prenesených kompetencií.

- **Príjem za znečisťovanie životného prostredia** – úhrada firiem na základe rozhodnutia za znečisťovanie životného prostredia. Oproti roku 2014 je nárast o 68,81%.

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1660 € | 1 522,24 € | 157,42 |

- **Úroky** – výnosy z prostriedkov na bankových účtoch a zvlášť výnosy z dočasne voľných prostriedkov – bežný účet, fondy, využívanie termínovaných vkladov. Závisí od dočasne voľných zdrojov nezapjených do rozpočtu resp. v danom čase nečerpaných.

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 700 € | 674,33 € | 96,3 |

Vzhľadom k tomu, že dočasne voľných zdrojov bolo výrazne menej a nízka bola aj úroková sadzba, príjem z tejto položky bol výrazne nižší ako v roku 2014, keď sa termínovanými vkladmi podarilo získať 4 243,93 €.

- **Iné príjmy** – napr. výťažok z lotérií, vratky z minulých období: vyúčtovania, dobropisy...

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 83 826 € | 85 333,67 | 101,8 |

Okrem príjmu z výťažku hazardných hier vo výške 24 000 € sú to nahodilé príjmy z náhrad poistného 13 960,86 €, dobropisy minulých období 12 131,04 €, náhrady za vecné bremená 30 044,06 € a pod. V roku 2014 na tejto položke bolo 58 813,05 €, z toho 25 600 € výťažok z hazardných hier.

- **granty, dary** sú účelovo určené. V roku 2015 Mesto získalo takto 6 655 €. Pre Mestskú políciu na činnosť z toho bolo 4 520 €, na kultúrne podujatie 360 €, na Komunitný festival 775 €, pre CVC 200 € a pre Zariadenie opatrovateľskej služby 800 €. V roku 2014 sa takto podarilo získať 11 695 €.

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 6 655 € | 6 655 € | 100,00 |

- **bežné dotácie** na bežné výdavky, prenesené kompetencie, ktoré sú účelovo určené a ich účel musí byť dodržaný, k 31.12. b.r. s poskytovateľom zúčtovaný, účelové dotácie, transféry

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v € | Účel |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------|---|
| 1. | Okresný úrad Poprad | 3 840,00 | Referendum 7.2.2015 |
| 2. | MV SR | 2 534,07 | REGOB |
| 3. | Okresný úrad Poprad | 11 477,10 | Matrika |
| 4. | OÚ ŽP Prešov | 687,49 | Životné prostredie |
| 5. | MDVaRR SR | 13 360,38 | SOÚ Svit – stavebný poriadok |
| 6. | SOÚ – členské obce, mesto | 49 788,02 | SOÚ Svit |
| 7. | MDVaRR SR | 331,73 | SOÚ Svit – CdaPK |
| 8. | MŠ SR | 1 336 533,00 | Školstvo – normatívy pre prenes.komp. |
| 9. | MŠ SR | 97 534,45 | Školstvo – nenormat. pre prenes.komp. |
| 10. | ÚPSVaR | 3 385,30 | Aktivačná politika zamestnanosti |
| 11. | ÚPSVaR | 13 953,20 | Podpora zamestnanosti |
| 12. | ÚPSVaR | 7 284,88 | Terénny pracovník |
| 13. | ÚPSVaR | 3 037,80 | Školstvo – školské potreby |
| 14. | ÚPSVaR | 15 804,74 | Školstvo – strava deťom v HN |
| 15. | ÚPSVaR | 1 551,08 | Osobitný príjemca, výkon os. Prijemcu |
| 16. | ÚPSVaR | 909,00 | Špeciálna škola – hmotná núdza |
| 17. | ÚPSVaR | 258,72 | Rodinné prídavky |
| 18. | Ministerstvo kultúry | 1 400,00 | Pre Mestskú knižnicu |
| 19. | MPSVaR | 61 440,00 | Zariadenie opatrovateľskej služby (ZOS) |
| 20. | MPSVaR | 23 040,00 | ZOS s denným pobytom |
| 21. | IUVENTA | 1 096,00 | CVC Sme spolu |
| 22. | Obce | 2 110,67 | Príspevky obcí pre CVC |
| Rozpočet na rok 2015 | | | |
| 1 651 358 € | | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
| | | 1 651 357,63 € | 100,0 |

Dotácie, transféry a granty, ktoré tvorili 30,09%-ný podiel na bežných príjmoch rozpočtu, boli oproti roku 2014 o 4,46% nižšie. Kolísanie tejto položky je spôsobené v prevažnej miere práve jednorázovými projektami v niektorých prípadoch rozloženými do viacerých rokov napr. v roku 2014 dofinancovanie Projektu „BRO“ vo výške 122 589,90 €, či transférom na voľby, preto porovnanie sumárneho ukazovateľa je v jednotlivých rokoch iné.

- KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Kapitálové príjmy možno rozdeliť do dvoch skupín:

1. príjmy z predaja majetku
2. kapitálové dotácie

Zdrojom kapitálových výdavkov môžu byť ešte finančné operácie (fondy) ale aj bežné príjmy.

- **Príjem z predaja majetku Mesta** – v roku 2015 to bol predaj pozemkov a OST – odovzdávajúcich staníc tepla vo výške 307 278 €, celkom v roku 2015 dosiahol čiastku 311 314,24 €. Príjem z predaja OST bol vložený ako peňažný vklad do základného imania spoločnosti BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o so 100%-nou účasťou Mesta. V roku 2014 príjem z predaja majetku predstavoval čiastku 91 091,74 € predovšetkým z predaja bytu a oproti roku 2013, keď sa predávali pozemky pod E18 je táto čiastka výrazne menšia. V roku 2013 to bol príjem 817 812,34 €.

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 307 278 € | 311 314,24 € | 101,3 |

Položka súvisí so záujmom o kúpu prebytočného majetku Mesta, či samotný typ prebytočného majetku. Rozpočet bol rozpočtovým opatrením vzhľadom na plnenie tejto položky upravený a príjem z predaja majetku sa stal zdrojom peňažného vkladu do obchodnej spoločnosti.

- Dotácie na kapitálové výdavky

V roku 2015 neboli Mestu pridelené žiadne kapitálové dotácie. V roku 2014 to boli tieto dotácie: V prípade Projektu Likvidácia BRO išlo o dofinancovanie ukončeného projektu v celkovej hodnote 3,3 mil. €.

Rok 2014

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v € | Účel |
|------|--------------|--------------|---|
| 1. | Projekt EÚ | 331 176,85 € | Likvidácia biologicky rozložiteľného odpadu |
| 2. | VÚC | 1 500,00 € | Detské ihrisko Pod Skalkou |

- PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Finančné operácie nie sú súčasťou rozpočtu príjmov a výdavkov, ale sú súčasťou rozpočtu ako celku a vyrovnávajú príjmovú a výdavkovú časť.

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 373 077 € | 362 796,07 € | 97,2 |

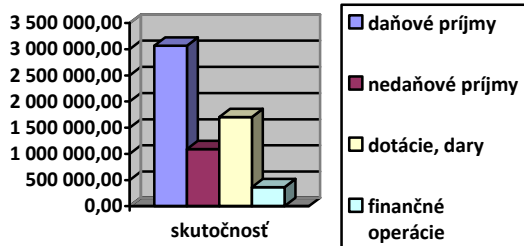
V roku 2014 boli v upravenom rozpočte aj požiadavky na doplnenie príjmov z fondov Mesta, čím sa pôvodný rozpočet 622 615 € upravil na 1 040 971 €. V roku 2013, keď táto položka mala plnenie 2 316 054,23 € je to pokles, ktorého dôvodom bolo, že v roku 2013 bol v rámci tejto položky aj úver ŠFRB vo výške 2 241 475 € na výstavbu 74-bytovej nájomnej jednotky.

V roku 2015 boli v rámci príjmových finančných operácií len nevyčerpané prostriedky dotácií z roku 2014 vo výške 14 380,13 € a doplnenie príjmov fondami na kapitálové výdavky a splátky istín úverov vo výške 348 415,94 €. Neplnenie dofinancovania z fondov v plnej výške znamenalo rozdiel medzi skutočnou a rozpočtovanou potrebou výdavkov.

Celkom bola príjmová časť Rozpočtu Mesta Svit bez rozpočtových organizácií v roku 2015 splnená v výške 6 161 896,01 €, čo znamenalo 100,5% plnenie rozpočtu 6 131 526 € s rozpočtovými organizáciami boli naplnené príjmy na čiastku 5 855 869,67 € s finančnými operáciami vo výške 362 796,07 € bola príjmová časť splnená vo výške 6 218 665,74 €.

Štruktúra príjmovej časti:

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 1 – daňové príjmy | 3 065 800,86 € |
| 2 - nedaňové príjmy | 1 090 012,42 € |
| VLASTNÉ PRÍJMY | 4 155 813,28 € |
| 3 – dotácie a dary | 1 700 056,39 € |
| PRÍJMY CELKOM | 5 855 868,67 € |
| 4 – finančné operácie | 362 796,07 € |
| PRÍJMOVÁ ČASŤ | 6 218 665,74 € |

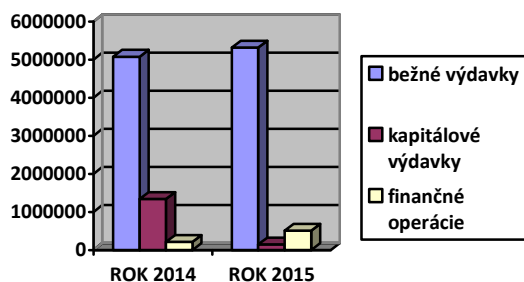


Ad b) Plnenie výdavkovej časti – plnenie programov, zámerov, cieľov, ukazovateľov je predmetom Hodnotiacej spravy (viď bod 8, príloha č. 1) ako súčasť Záverečného účtu.

| VÝDAVKOVÁ ČASŤ | Rozpočet 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia | Skutočnosť k 31.12.2014 | Index 2015/2014 |
|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-----------------|
| BEŽNÉ VÝDAVKY | 5 503 888 € | 5 314 794,17 | 96,56 | 5 076 908,47 | 1,05 |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY | 158 243 € | 149 037,58 | 94,18 | 1 340 387,57 | 0,11 |
| SPOLU | 5 662 131 € | 5 463 831,75 | 96,50 | 6 417 296,04 | 0,85 |
| FINANČNÉ OPERÁCIE | 507 898 € | 506 822,44 | 99,79 | 214 580,62 | 2,36 |
| CELKOM | 6 170 029 € | 5 970 654,19 | 96,77 | 6 631 876,66 | 0,90 |

pre porovnanie

| VÝDAVKOVÁ ČASŤ | Rozpočet 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia | Skutočnosť k 31.12.2013 | Index 2014/2013 |
|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-----------------|
| BEŽNÉ VÝDAVKY | 5 217 927 € | 5 076 908,47 | 97,30 | 4 655 858,60 € | 1,09 |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY | 1 709 600 € | 1 340 387,57 | 78,40 | 4 893 669,13 € | 0,27 |
| SPOLU | 6 927 527 € | 6 417 296,04 | 92,63 | 9 549 527,76 € | 0,67 |
| FINANČNÉ OPERÁCIE | 214 653 € | 214 580,62 | 99,97 | 246 485,96 € | 0,87 |
| CELKOM | 7 142 180 € | 6 631 876,66 | 92,86 | 9 796 013,69 € | 0,68 |



Výdavková časť vyrovnaného Rozpočtu Mesta Svit pre rok 2015 bola splnená oproti upravenému rozpočtu na 96,77%, teda nižšie než príjmová časť o 4,02%. Samotné výdavky bez finančných operácií boli splnené na 96,5% a príjmy bez finančných operácií na 101,02%, čo spôsobilo že rozpočet príjmov a výdavkov bez finančných operácií skončil s prebytkom 392 037,92 €. Kapitálový rozpočet skončil s prebytkom 162 276,66 € a bežný rozpočet s prebytkom 229 761,26 €. Tento prebytok dofinancoval rozdiel v potrebe finančných operácií, ktoré skončilo so schodkom 144 026,37 €.

Mesto mohlo využívať svoj zdroj financovania – fondy cez finančné operácie - v zmysle novely č. 426/2013 Z.z. Zákona č. 583/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov O rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov len do 31.8.2014, aby nezvyšovalo schodok rozpočtu, t.j. nezväčšovalo rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu bez finančných operácií. Túto podmienku v Rozpočte Mesta Svit pre rok 2015 dodržalo. Schodok k 31.8.2015 znížilo ba dokonca upravilo na prebytok 134 821 € k 31.12.2015.

Nasledujúca tabuľka obsahuje prehľad bežných výdavkov v roku 2015, ich rozpočet, plnenie a porovnanie s rokom 2014.

- BEŽNÉ VÝDAVKY

| Rozdelenie bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie vrátane RO – školy s PS | Rozpočet 2015 v € | Skutočnosť k 31.12.2015 v € | % plnenia | Skutočnosť k 31.12.2014 v € | Index 2015/2014 |
|---|-------------------|-----------------------------|-----------|-----------------------------|-----------------|
| Správa Mesta | 846 373 | 777 108,42 | 91,8 | 663 186,23 | 1,17 |
| Bankové poplatky | 3 000 | 2 168,32 | 72,3 | 2 117,93 | 1,02 |
| Matričný úrad | 20 122 | 17 056,65 | 84,8 | 17 670,07 | 0,96 |
| Referendum, voľby... | 3 840 | 3 840,00 | 100,0 | 19 667,40 | 0,20 |
| Splátky úrokov z úverov | 65 391 | 65 390,51 | 100,0 | 67 534,46 | 0,97 |
| Technické služby Mesta Svit (TS) | 711 587 | 711 340,78 | 100,0 | 637 275,13 | 1,12 |
| Poistenie (autá, BRO), účelovky | 32 100 | 24 904,98 | 100,0 | 22 343,78 | 1,11 |
| BRO – bežné | | | | 151 388,78 | |
| Mestská polícia | 187 703 | 173 133,39 | 92,2 | 184 912,68 | 0,94 |
| Požiarňa ochrana | 13 510 | 12 270,84 | 90,8 | 9 880,75 | 1,24 |
| Veterinárna starostlivosť – útulok | 332 | 331,94 | 100,0 | 331,94 | 1,00 |
| Spoločný obecný úrad (stavebný) | 73 988 | 67 037,78 | 90,6 | 51 881,48 | 1,29 |
| Mestská hromadná doprava | 52 000 | 44 749,93 | 86,1 | 49 953,34 | 0,90 |
| Projektové a prieskumné práce | 10 000 | 5 792,92 | 57,9 | 6 447,40 | 0,90 |
| Vereno-prospešné práce – MOS | 11 364 | 9 337,49 | 71,3 | 9 079,16 | 1,03 |
| BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. | 441 780 | 441 780,00 | 100,0 | 422 980,00 | 1,04 |
| Šport – priame dotácie | 45 000 | 44 500,00 | 98,9 | 19 700,00 | 2,26 |
| Kluby dôchodcov, výdajňa stravy | 6 045 | 4 945,26 | 81,81 | 4 831,21 | 1,02 |
| Mestská knižnica | 58 836 | 54 839,26 | 93,21 | 53 718,84 | 1,02 |
| Kultúra | 123 295 | 110 525,88 | 89,64 | 97 910,28 | 1,13 |
| Média (noviny, televízia) | 29 400 | 28 614,95 | 97,3 | 27 247,97 | 1,05 |
| Dotácie – kultúra, cirkev | 5 500 | 5 500,00 | 100,0 | 5 000,00 | 1,10 |
| Dotácie – sociálne, SKcharita | 5 300 | 4 983,91 | 94,04 | 3 248,54 | 1,53 |
| Dotácie, dary – primátor | 2 680 | 2 471,42 | 92,2 | 550,00 | 4,49 |
| Dotácie – súkr. a cirk. školy | 145 351 | 145 351,00 | 100,00 | 134 516,00 | 1,08 |
| Členské príspevky | 4 620 | 4 619,03 | 100,00 | 3 690,61 | 1,25 |
| Materské školy | 341 294 | 323 637,31 | 94,8 | 315 601,21 | 1,03 |
| Centrum voľného času | 72 187 | 63 652,28 | 88,2 | 56 756,60 | 1,12 |

| | | | | | |
|---|--------------------------|------------------------------------|--------|------------------------------------|------|
| Základné školy | 1 640 172 | 1 644 825,28 | 100,36 | 1 612 580,55 | 1,02 |
| Základná umelecká škola | 152 356 | 152 845,43 | 99,23 | 137 896,82 | 1,11 |
| Školské jedálne MŠ | 54 847 | 49 011,84 | 89,4 | 47 079,24 | 1,04 |
| Zariadenie opatrovateľskej služby | 199 913 | 193 849,85 | 96,97 | 163 913,91 | 1,18 |
| Dom opatrovateľskej služby | 112 917 | 101 759,33 | 90,1 | 67 432,85 | 1,51 |
| Sociálna pomoc občanom v núdzi | 31 085 | 22 618,29 | 74,2 | 38 801,32 | 0,58 |
| Rozdelenie bežných výdavkov podľa zoskupení položiek vrátane RO - školy s PS | Rozpočet 2015 v € | Skutočnosť k 31.12.2015 v € | | Skutočnosť k 31.12.2014 v € | |
| 610 – mzdy | 2 103 888 | 2 069 329,11 | 98,35 | 1 875 692,14 | 1,10 |
| 620 – odvody | 811 973 | 770 313,50 | 94,87 | 699 172,12 | 1,10 |
| 630 – tovary a služby | 1 321 043 | 1 229 767,27 | 93,09 | 1 362 321,82 | 0,90 |
| Z toho BRO – Projekt EÚ | | | | 151 388,78 | |
| 640 – bežné transféry | 1 201 219 | 1 179 629,61 | 98,20 | 1 071 924,43 | 1,10 |
| 650 - Splátky úverov – len úroky | 65 765 | 65 754,68 | 100,00 | 67 797,96 | 0,97 |

Použité skratky v tabuľke:

BRO – biologicky rozložiteľný odpad

MŠ – materské školy

MOS – malá obecná služba

RO – školy s PS – rozpočtové organizácie – školy s právnou subjektivitou

Nárast oproti roku 2014 u miezd a odvodov bol z dôvodu legislatívnych zmien v oblasti úprav mzdových taríf o 1,5% od 1.1.2015, o 1% od 1.7.2015 a nárastom počtu zamestnancov na Mestskom úrade o sedem (PR manažer, asistent primátora, právnik mesta, 2 vedúci odborov, pracovisko prvého kontaktu a koordinátor komunitných činností mesta). K 31.12.2015 malo samotné Mesto Svit vrátane ZOS, DOS a škôl, školských zariadení bez právnej subjektivity t.j. bez rozpočtových organizácií 135 zamestnancov, z toho 19 vo vedúcich funkciách. K 31.12.2014 to bolo 108 zamestnancov z toho 7 na materskej dovolenke a 14 vo vedúcich funkciách. V rámci transférov Mesta bol nárast o 10%. Jedná sa predovšetkým o príspevok príspevkovej organizácii Technické služby Mesta Svit, ktorý bol v roku 2014 vo výške 637 275,13 € a v roku 2015 až 711 340,78 €. Dotácia spoločnosti BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. na Rehabilitačné stredisko bola v roku 2015 aj 2014 rovnaká vo výške 137 200 €. Nemenil sa ani príspevok do Spoločného obecného úradu Svit (stavebný) vo výške 22 837 €. V roku 2015 poskytlo Mesto na šport príspevok 44 500 €, v roku 2014 to bolo 19 700 €, pre SAD a.s. na mestskú hromadnú dopravu bol v roku 2014 príspevok 49 953 € a v roku 2015 príspevok 44 749,93 €, súkromná ZUŠ Fantázia dostala príspevok 134 516 € v roku 2014 a v roku 2015 to bolo o 8,05% viac t.j. 145 351 €. Tento nárast bol z dôvodu nárastu podielových daní a počtu detí. Pohľad na plnenie výdavkovej časti podľa kapitol je doplnený ešte plnením programového rozpočtu v prílohe s tým, že napríklad v kapitole BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. sú výdavky na energie a údržbu nebytových priestorov vzťahujúce sa ku materským školám či sociálnym zariadeniam. V programovom rozpočte je to pohľad účelovo zameraný, teda aj tieto výdavky sú v rámci jednotlivých podprogramov.

- KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

| Rozdelenie kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie | Rozpočet 2015 v € | Skutočnosť k 31.12.2015 v € | % plnenia | Skutočnosť k 31.12.2014 v € |
|--|-------------------|-----------------------------|-----------|-----------------------------|
| Technické služby Mesta Svit (TS) | | | | |
| z toho: Projekt – BRO | | | | 348 853,10 |
| Traktorová kosačka | | | | 6 069,87 |
| Ms polícia – kamerový systém | 300 | 300 | 100,00 | 4 741,50 |

| | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------------|--------------|---------------------|
| Výstavba, zveľadovanie mesta | | | | |
| z toho: ÚPRM | 5 000 | 3 535,00 | 70,7 | 2 113,50 |
| Projektové dokumentácie | 31 200 | 24 383,00 | 78,2 | 9 673,00 |
| Streetbalové ihrisko | | | | 3310,33 |
| Cesta Kpt. Nálepku | | | | 254 797,78 |
| Informačná tab.-náučný chodník | | | | 1 342,80 |
| Nová budova MsÚ – rozhlas | | | | 2 932,38 |
| Nová budova MsÚ – rekonštrukcia | 41 243 | 41 242,91 | 100,00 | 501 859,71 |
| Odtok vody z jazera do rieky PP | 43 000 | 42 994,24 | 100,00 | 7 619,68 |
| Príprava pozemkov na IBV Pod Sk. | | | | 33 000,00 |
| Detské ihriska | 35 000 | 34 372,43 | 98,2 | 11 187,36 |
| Autobusový prístrešok | | | | 3 849,60 |
| Športová hala - rekonštrukcia | | | | 76 464,90 |
| Obradná sieň – Dom kultúry | | | | 72 572,06 |
| Školská jedáleň MŠ M.-vybavenie | 2 500 | 2 210 | 88,4 | |
| CELKOM | 158 243 | 149 037,58 | 94,19 | 1 340 387,57 |

Použité skratky v tabuľke: BRO – biologicky rozložiteľný odpad

ÚPRM – Územný plán rozvoja mesta

IBV – individuálna bytová výstavby

MsÚ – Mestský úrad

MŠ M. – Materská škola Mierová

V rámci kapitálových výdavkov v roku 2013 v celkovej hodnote 4 893 669,13 € boli zdrojom krytia okrem vlastných výdavkov vo výške 779 560,42 €, úver ŠFRB 2 241 475 € a dotácie: 881 864,18 € na BRO, 971 570 € na výstavbu 74 bytovej jednotky a 19 199,53 € ako refundácia výdavkov Mesta od podnikateľa. V rámci vlastných prostriedkov 779 560,42 € sú zahrnuté aj zrefundované výdavky Mesta v roku 2012 v projekte Revitalizácia verejných priestranstiev, ktoré patrili do záverečnej žiadosti vo výške 51 505,84 €. Celú čiastku aj bežné aj kapitálové príjmy Mesto vynaložilo v rámci kapitálových výdavkov ako jeden zo zdrojov krytia výdavkov na rekonštrukciu ciest a chodníkov.

V roku 2014 kapitálové výdavky v celkovej hodnote 1 340 387,57 € boli kryté zo štátnej dotácie na projekt BRO vo výške 331 176,85 €, z dotácie VÚC na detské ihrisko Pod Skalkou vo výške 1 500 €, z fondov Mesta vo výške 929 585,26 € a z predaja majetku Mesta Svit vo výške 78 125,46 €.

Projekt Regionálne centrum zhodnocovania BRO v meste Svit - Poskytovateľom je Ministerstvo životného prostredia SR, spolufinancovanie je z Kohézneho fondu EÚ. Celková hodnota projektu 3 340 074,59 €, z toho nenávratný finančný príspevok predstavuje čiastku 3 173 070,86 €. V priebehu samotnej realizácie stavebnej časti už v roku 2012 však dochádzalo k časovému sklzu, a tak bol tento projekt v stavebnej časti zrealizovaný len v minimálnej hodnote (7 tis. €). Technologická časť bola splnená už v roku 2012 takmer na 100 %. V roku 2013 bolo preinvestovaných na tomto projekte 931 163,16 €, z toho 49 298,98 € z vlastných zdrojov Mesta. Schváleným upraveným termínom ukončenia výstavby strediska pre likvidáciu biologicky rozložiteľného odpadu je dátum 31.3.2014. V roku 2014 bol projekt dofinancovaný, ukončený a skolaudovaný. Kapitálové výdavky 348 853,10 €, bežné výdavky 151 378,58 €. Z tejto čiastky bola úhrada ŽOP z roku 2013 vo výške 1 435,55 € použitá na prestavbu nového MsÚ v roku 2014. Pre rok 2015 bola táto investícia už vysporiadaná.

V roku 2015 čiastka 149 037,58 na kapitálové výdavky bola vynaložená z Rezervného fondu Mesta. Mesto v rámci pravidelných aktualizácií a požiadaviek na zmenu ÚPRM vyčlenilo čiastku 5 000 €, ktorá bola vyčerpaná vo výške 3 535 €. Projektové dokumentácie boli zrealizované v čiastke 24 683 €, ktoré sú podkladom na realizáciu Plánu priorít, či realizáciu ďalších požiadaviek,

ktoré je potrebné v meste riešiť. Bola to projektová dokumentácia k multifunkčnému ihrisku, inžinierske siete 8 rodinných domov, rozšírenie ciest, krytá ľadová plocha, parkoviská, odvodnenie komunikácií, chodník – severný breh rieky, zateplenie ZŠ Mierová, dopravné značenie, plynová kotolňa, parkovisko pre ZŠ Mierová, Nová budova MsÚ, sanácia suterénu 36 b.j., bývalá ZUŠ Pod Skalkou, ZOS, DOS, vývarovňa a v neposlednom rade 300 € na rozšírenie dokumentácie ku kamerovému systému MsP.

Zo zdrojov Mesta v roku 2014 bola zrealizovaná rekonštrukcia bývalej SOŠ na sídlo Mesta a Mestského úradu vo Svite v celkovej hodnote 501 859,71€. Na túto investíciu boli použité aj prostriedky dofinancovania ŽOP na BRO z roku 2013 vo výške 1 435,55 €, ktoré Mesto uhradilo ešte v roku 2013 z vlastných zdrojov. V roku 2015 bolo do tejto budovy zainvestovaných 41 242,91 €. V roku 2016 budú tieto práce pokračovať vytvorením bezbariérového prístupu, či ďalšieho riešenia objektu v rámci zmien v jeho priestorovom využití. Potreba riešiť energetickú náročnosť objektu aj v súvislosti s energetickým auditom potrebným v zmysle platnej legislatívy bude predmetom žiadosti o dotáciu v roku 2016.

Rok 2015 bol aj pokračovacím rokom v riešení Odtoku vody z jazera do rieky Poprad v hodnote 42 994,24 €, keď v roku 2014 boli zrealizované prípravné práce v hodnote 7 619,68 €.

Na detské ihriská v roku 2015 bolo preinvestovaných 34 372,43 €, konkrétne to bolo na ihrisku sídliska A vo Svite. Riešenie detských ihrísk je stálou úlohou, ktorá sa prelína v priebehu viacerých rokov.

V rámci kapitálových výdavkov bola vyriešená aj havárijná situácia varného kotla v školskej jedálni Materskej školy Mierová, kde bolo vynaložených na zakúpenie nového kotla 2 210 €.

Majetok Mesta vzrástol okrem týchto kapitálových aktivít aj z daru dvoch automobilov SEAT ALHAMBRA a SEAT TOLEDO zaúčtovaných do majetku v hodnote 2 800 €. Darca: SR – Ústav na výkon trestu odňatia slobody v Košiciach.

- VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 507 898 € | 506 822,44 € | 96,77 |

Tu je potrebné zdôrazniť, že finančné operácie sú súčasťou príjmovej aj výdavkovej časti postaveného rozpočtu, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu.

Tieto výdavkové finančné operácie predstavujú splátky istín úverov Mesta Svit voči ŠFRB za nájomné bytové domy pre rok 2015 vo výške 197 603,65 €, splátka istiny leasingu za Ms políciu vo výške 1 940,79 € a navýšenie základného imania spoločnosti BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. peňažným vkladom vo výške 307 278 €. Toto navýšenie bolo financované z prostriedkov získaných za predaj odovzdávacích staníc tepla.

2.) BILANCIA AKTÍV A PASÍV - podklad Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01

AKTÍVA- majetok

sa rovnajú pasívam (vlastné imanie a záväzky) v celkovej výške netto (zohľadnenie oprávok) 25 809 396,01 € (bez rozpočtových organizácií), čo je oproti roku 2014 pokles o 3%. V obstarávacej hodnote btto tento majetok celkom predstavuje čiastku 37 103 035,07 €, čo predstavuje nárast o 0,69%.

Neobežný majetok (netto) vo výške 22 647 838,32 € oproti roku 2014 klesol o 2,36 %. Táto kategória obsahuje dlhodobý hmotný 21 192 651,26 € a nemotný majetok 7 156,53 € ako aj finančný majetok Mesta 1 448 030,53 €. V rámci finančného majetku Mesto je naďalej vlastníkom akcií v Marmote Press a.s., PVS a.s.. a imanie BP Svit s.r.o. Svit so 100%-nou účasťou Mesta. Dlhodobý finančný majetok oproti roku 2014 výrazne vzrástol o zvýšenie základného imania spoločnosti BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit so 100%-nou účasťou Mesta o čiastku 307 278 €.

Obežný majetok Mesta predstavuje zásoby (material), zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy a pohľadávky, finančné účty vrátane pokladnice. Hodnota tohto majetku k 31.12.2015 predstavuje čiastku 3 086 978,80 €, rok 2014 bol vo výške 3 398 559,97 €, čo je pokles celkovo o 9,17%. Z toho zásoby v hodnote 8 130,64 € stúpli o 7,06%, pokles o 5,12% sa prejavil aj v zúčtovaní transférov rozpočtu mesta t.j. medzi subjektami verejnej správy, ktoré v roku 2015 predstavujú čiastku 2 504 428,20 €. Mesto nemá dlhodobé pohľadávky a v krátkodobých sa znížil stav z 80 976,29 € na 59 981,33 €, čo je zníženie o 25,93%. Pokles zaznamenali finančné účty z čiastky 670 497,97 € na 514 438,63 € najmä u fondov, z dôvodu ich použitia ako zdroj krytia kapitálových výdavkov v roku 2015.

Časové rozlíšenie s týkalo nákladov budúcich období (predplatné časopisov, poisťné) vo výške 74 578,89 €, pričom najvyššiu položku predstavoval predpis úrokov zo splátok úveru za nájomné bytové domy na rok 2016 vo výške 63 193,56 €.

PASÍVA – Vlastné imanie a záväzky

Vlastné imanie k 31.12.2015 vzrástlo oproti roku 2014 na 13 220 217,67 € € t.j. o 0,12%. Výsledok hospodárenia roka 2014 z výkazu ziskov a strát bol záporný vo výške -158 534,67 €. V roku 2015 je výsledok hospodárenia z výkazu ziskov a strát vo výške – 22 011,55 €. Malo to dopad na výsledok hospodárenia vrátane nevysporiadaného výsledku hospodárenia za minulé roky, kde došlo k poklesu na 13 242 229,22 €.

Záväzky Mesta, kde patria rezery, zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy, záväzky a bankové úvery, sú bližšie popísané nielen v Poznámkach (príloha č. 4) ale aj v nasledujúcej časti 3. Prehľad o stave a vývoji dlhu. Celková výška záväzkov je 5 726 381,13 €, čo je oproti roku 2014 pokles o 170 015,22 €. Mesto má dlhodobé záväzky hlavne v úveroch so ŠFRB so stavom k 31.12.2014 vo výške 5 454 288,07 € v dlhodobých záväzkoch a k 31.12.2015 vo výške 5 254 487,47 €. Dlhodobé záväzky predstavujú vzťah Mesta ku ŠFRB za bytové domy. V roku 2014 bol splatený úver k Dexia banka Slovensko a.s. prevzatý za MsPBHaS Svit. Krátkodobé záväzky predstavujú čiastku 447 002,20 €, z čoho sú 262 994,16 € ešte úvery ŠFRB za rok 2016 t.j. do 1 roka v krátkodobých záväzkoch a sú v splatnosti. Celkom je dlh za bytové domy ŠFRB k 31.12.2015 vo výške 5 517 481,63 €. Je zrejmé, že sa mení každým rokom podiel úrokov a istiny, t.j. znižujú sa úroky, zvyšuje sa podiel istín, čo má vplyv na stav záväzkov z toho dôvodu. Jedná sa však o záväzky voči ŠFRB, ktoré v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách v ZNP nezvyšujú dlh mesta.

Časové rozlíšenie ako výnosy budúcich období predstavujú k 31.12.2015 čiastku 6 862 797,21 € a oproti roku 2014 je tu pokles o 8,55 €. Je to časové rozlíšenie výnosov z kapitálových transférov vo výške odpisov majetku obstaraného z tohto zdroja.

Prehľad o jednotlivých položkách vrátane spôsobu ocenenia a podstaty odpisovania majetku sú popísané vrámci Poznámok k ročnej individuálnej závierke a samotný výkaz Úč ROPO SFOV 1-01.

3. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Nasleduje prehľad o stave a vývoji dlhu od roku 2009 do roku 2015.

K 31.12.2009 predstavovali záväzky čiastku 3 578 375 €, z toho krátkodobé rezervy 44028 €, zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy - nevyčerpané prostriedky dotácií 13 529 €. Dlhodobé záväzky mesta boli vo výške 2 645 707 € z toho úvery ŠFRB na 26 b.j., 30 b.j., 80 b.j. a 36 b.j. predstavujú k 31.12.2009 čiastku 2 587 442 €.

K 31.12.2010 Mesto evidovalo záväzky v celkovej hodnote 4 308 141 €. Z toho krátkodobé zákonné rezervy v hodnote 47 374 €, zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy - nevyčerpané prostriedky dotácií 63 462 €. Dlhodobé záväzky mesta vo výške 3 623 780 € z toho úvery ŠFRB na 26 b.j., 30 b.j., 80 b.j., 36 b.j. a 30 b.j. vo výške 3 610 379 €, 13 401 € sú záväzky zo sociálneho fondu. Úver za MsPBHaS predstavoval ku koncu roka 2010 nesplatenú čiastku 302 621 €

Mesto evidovalo k 31.12.2011 záväzky v celkovej hodnote 5 239 024 €. Z toho krátkodobé zákonné rezervy v hodnote 45 346 €, zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy - nevyčerpané prostriedky dotácie 4 129 €. Dlhodobé záväzky mesta vo výške 3 896 798 € z toho úvery ŠFRB na 26 b.j., 30 b.j., 80 b.j., 36 b.j. a 30 b.j vo výške 3 884 317 €, 12 481 € sú záväzky zo sociálneho fondu Úver za MspBHaS ku koncu roka 2011 vykazoval zostatok nesplatený vo výške 207 057 €.

K 31. 12. 2012 znížilo Mesto svoje záväzky o 21,51 % a to predovšetkým v rámci krátkodobých záväzkov v splatnosti (faktúry veľkých súm v rámci projektov EÚ) na prelome rokov 2011/2012, ktoré boli v roku 2012 uhradené a tým bol pokles až o 906 tis. €. Druhým dôvodom poklesu záväzkov boli splátky úverov za rok 2012, ktoré ku koncu roka 2012 v rámci úverov ŠFRB vykazujú zostatok 3 756 858,30 € a bankový úver so zostatkom 111 492,27 €. Do kategórie záväzkov patrí aj stav sociálneho fondu t.j. 11 604,02 €, zákonné dlhodobé rezervy so stavom 46 526,09 € a zúčtovanie subjektov verejnej správy (VS) vo výške 23 311,89 €. V rámci tohoto zúčtovania sa jedná o nedočerpané dotácie roka 2012, ktoré je možné dočerpať do 31.3.2013.

K 31.12.2013 vzrástli záväzky oproti roku 2012 (4 112 063,74 €) na 6 317 516,53 € t. j. o 53,63 % z dôvodu prijatia nového úveru ŠFRB na 74-bytový dom, aj keď bola položka znížená o splátky istín úverov. Nárast z uvedeného dôvodu práve u dlhodobých záväzkov, ktoré vzrástli čiastky 5 847 411,62 €, z toho 5 655 862,62 € v dlhodobých a 191 549 € v krátkodobých záväzkoch. Nárast bol predovšetkým z dôvodu nového úveru ŠFRB vo výške 2 241 475,- € na 74-bytový nájomný dom.

K 31.12.2014 poklesli záväzky oproti roku 2013 (6 317 516,53 €) na 5 896 396,35 € predovšetkým z dôvodu splácania istín úverov, ktoré sú evidované účte 479 – úvery ŠFRB. Zostatok týchto úverov k 31.12.2014 predstavuje čiastku 5 651 891,72 €, čo je oproti stavu k 31.12.2013 pokles o 224 519,90 € splátky istín za rok 2014.

K 31.12.2015 poklesli záväzky oproti roku 2014 z čiastky 5 896 396,35 € na 5 726 381,13 € predovšetkým z dôvodu splácania istín úverov, ktoré sú evidované účte 479 – úvery ŠFRB, k 31.12.2014 zostatok 5 651 891,72 €. Zostatok týchto úverov k 31.12.2015 predstavuje čiastku v súvahe 5 454 288,07 €, čo je oproti stavu k 31.12.2014 pokles o 197 603,65 €. Na tomto účte je aj časové rozlíšenie náklady budúcich období vo výške úrokov 63 193,56 €. Celkom 479 vyказuje k 31.12.2015 stav 5 517 481,63 €. Záväzky kratšie ako 1 rok sú uvedené ako krátkodobé záväzky.

V súčasnej dobe spláca Mesto Svit šesť úverov zo ŠFRB na výstavbu bytových domov:

a) Mesto podpísalo 5.3.2002 úverovú zmluvu č. 706/635/2002 so ŠFRB na výstavbu **26-bytovej jednotky vo Svite, Záhradná ul. 890/10,11** s úrokovou sadzbou 3,9% (t.j. 6 269 036,- Sk = 208 094 €) vo výške istiny 11 076 tis. Sk (367 655,85 €) na 30 rokov. Tento úver bol doplnený nenávratnou dotáciou MVarR vo výške 11 076 tis. Sk (367 655,85 €). Ku koncu roka 2015 bolo z tohto úveru splatených 152 splátok po 1734,12 € (52 242 Sk). K 31.12.2015 zostatok istiny úveru predstavuje **262 025,74 €**, pričom na istine od začiatku bolo splatených 105 630,11 € a na úrokoch 157 954,61 €. Úver je splatný v roku 2032.

b) Na výstavbu **30 bytovej jednotky vo Svite, Kpt. Nálepku 941/109,110** bola 11.10.2004 podpísaná úverová zmluva č. 706/735/2004 so ŠFRB uzn. MZ č. 9,10,11/2004 vo výške 24 243 000,- Sk (804 720,18 €) s úrokovou sadzbou 1,2% na 30 rokov, ktorý na výstavbu 30 bj. je doplnený štátnou dotáciou vo výške 4 496 000,- Sk (149 239,86€). Splácať sa začal až v roku 2005, kedy bola plánovaná aj dostavba bytovky. V roku 2004 bol tento úver čerpaný vo výške 1272860,- Sk (42251,21 €) a mesačná splátka predstavuje čiastku 80 223,- Sk (2 662,92 €). V roku 2005 bol vyčerpaný do plnej výšky a začalo splácanie úveru od 02/2005 t.j. MsZ uzn. 70/2006 a 71/2006 schválilo záložné právo na tento bytový dom č. 941 parc. č. 294/759 vo výške 24 243 tis. + 4 496 tis. Sk (953 960,03 €). K 31.12.2015 boli splatené úroky celkom 88 784,07€ a istina celkom 260 058,45 € (131 splátok). Zostatok úveru k 31.12.2015 je **544 661,73 €**. Úver je splatný v roku 2034.

c) Mesto prijalo na výstavbu **80 bytovej jednotky vo Svite, Jilemnického ul. 838/36,37**. Ďalší úver od ŠFRB č.zml. 706/574/2007 vo výške 42102 tis. Sk (1 397 530,37 €) s úrokovou

sadzbou 1% na 30 rokov a mesačnou splátkou 135 417,- Sk (4 495,02 €) (istina aj úrok) počnúc 11/2007. V roku 2007 bolo z tohto úveru vyčerpaných 8 988 tis. Sk (298 346,94 €), čo predstavovalo aj čiastku v záväzkoch ku koncu roka 2007. Ostávajúca časť bola vyčerpaná v roku 2008. Záruky: Kultúrny dom, Krytá plaváreň, Internát ZP s.č. 838 s príslušnými pozemkami – zabezpečenie návratnosti úveru – znalecký posudok 1,5 x 42 102 tis. Sk. Po ukončení výstavby bola táto zábezpeka zrušená. Bytovka bola skolaudovaná. Do konca roka 2015 bolo uhradených 98 splátok. Na istine bolo splatených 334 678,83 € a na úrokoch 105 833,13 €. Zostatok úveru k 31.12.2015 je **1062851,54 €**. Splatnosť úveru je v roku 2037.

d) V roku 2009 (15.5.2009) podpísalo Mesto Svit ďalšiu úverovú zmluvu č. 706/455/2009 so ŠFRB na výstavbu nájomného bytového domu – **36 bytovej jednotky vo Svite, Ul. Fraňa Kráľa 271/13**, kde bolo dohodnutých 359 splátok vo výške 2 922,66 € (88 048,01 Sk) mesačne. Úver je na 30 rokov s 1% p.a. Úroky predstavujú výšku 140559,76 € Výška úveru-istiny je 908 675,18 €. K 31.12.2009 bol úver čerpaný len vo výške 277 082,33 €. Na výstavbu tejto bytovky dostalo Mesto Svit aj dotáciu MVaRR (Zmluva č. 0199-PRB-2009) vo výške 302 890 €. Do 31.12.2015 bolo uhradených 78 splátok: istina vo výške 173 794,25 € a úroky vo výške 54 173,23 €, pričom zostatok istiny úveru k 31.12.2015 predstavuje čiastku **734 880,93 €**. Úver je splatný v roku 2039.

e) V roku 2010 (17.6.2010) podpísalo Mesto Svit ďalšiu úverovú zmluvu č.706/687/2010 so ŠFRB na výstavbu nájomného bytového domu – **30 bytovej jednotky vo Svite, Štúrova ul. 986/46A, 46B**, (celkový oprávnený náklad stavby: 1 287 990,79 €, dotácia MDVaRR SR zml. 0314-PRB-2010 vo výške 385 340 € a vlastné zdroje: z toho ŠFRB 899 140 €, mesto 3 510,79 €), kde bolo dohodnutých 359 splátok vo výške 2 891,99 € mesačne. Úver je na 30 rokov s 1% p.a. Úroky predstavujú výšku 139 084,41 € a istina 899 140 €. K 31.12.2010 bol úver čerpaný len vo výške 499001,01 €, v roku 2011 bolo dočerpaných ešte 400138,99 €. Na výstavbu tejto bytovky Mesto Svit získalo aj dotáciu MVaRR vo výške 385340 €. Do 31.12.2015 bolo uhradených 64 splátok. Istina vo výške 140 127,81 € a úroky vo výške 44 959,55 €. Zostatok úveru-istiny k 31.12.2015 predstavuje čiastku **759 012,19 €**. Úver je splatný v roku 2040.

f) Dňa 28.6.2013 bola uzatvorená Zmluva o úvere a poskytnutí nenávratného finančného príspevku so ŠFRB č. 706/333/2013 na výstavbu **74-bytovej nájomnej jednotky, Jilemnického 839 Svät**, kde bolo dohodnutých 359 splátok vo výške 7 209,47 €. Výška kúpnej ceny celkom 3 213 050 €, pričom od ŠFRB 2 241 475 € je úver od ŠFRB (30 rokov, 1% úrok), 7660 € je nenávratný príspevok od ŠFRB, 963 910 € je dotácia MDVaRR SR a 5 € je z vlastných prostriedkov Mesta Svit. Objekt bol skolaudovaný 9.1.2013. Prvá splátka 15.9.2013. Za rok 2013 boli splatené 4 splátky. K 31.12.2015 to bolo 28 splátok. Na istine 150 619,06 €, na úrokoch 51 246,10 €. Zostatok úveru k 31.12.2015 je **2 090 855,94 €**. Úver je splatný v roku 2043.

K 31.12.2010 boli na účte 479 záväzky k ŠFRB z istín úverov vo výške 3 610 379. Do tejto čiastky oproti roku 2010 bolo doúčtované čerpanie úveru na 30-bytovú jednotku do výšky 100%. V roku 2011 sa dopočítal zvyšok nevyčerpaného úveru vo výške 400 138,99 € a splátky z rok 2011 vo výške 126 201,65 €, pričom s touto čiastkou by bolo úverové zaťaženie so ŠFRB k 31.12.2011 vo výške 3 884 316,65 €. V roku 2012 boli zrealizované všetky zazmluvnené splátky istín aj s úrokami, čo predstavovalo čiastku 277 660,81 € a celkový zostatok istín úverov ŠFRB bol k 31.12.2012 vo výške 3 756 858,30 € na účte 479. Aj rok 2013 znamenal úhrady všetkých splátok v plnej výške a načas. Na účte 479 – úvery ŠFRB bol zostatok k 31.12.2013 vo výške 5 655 862,62 € ako dlhodobé záväzky a 191 549 € ako krátkodobé záväzky. Zostatok k 31.12.2014 vo výške 5 454 288,07€ ako dlhodobé záväzky a 197 603,65 € ako krátkodobé záväzky. **Záväzky ŠFRB k 31.12.2015 za bytové domy predstavujú čiastku 5 254 487,47 € ako dlhodobé záväzky a čiastka 199 800,60 € ako krátkodobé záväzky. Celkom zostatok istín úverov k 31.12.2015 predstavuje čiastku 5 454 288,07 €.**

Tieto úvery sa nezapočítavajú do celkového dlhu mesta na účely zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, kde je uvádzaný len súhrn záväzkov, vyplývajúcich zo zo splácania istín návratných zdrojov financovania a suma ručiteľských záväzkov mesta (vid'. nasledujúci odsek č. 5 tohto Záverečného účtu) k 31.12. rozpočtového roka.

Mesto prevzalo **bankový úver za MsPBHaS Svit** na technológiu pre dodávku tepla a TUV, (príspevková organizácia uzn. MsZ č. 198/2007 zrušená). Úroková sadzba predstavuje 3,79 %. Dňa 21.12.2007 bola podpísaná ďalšia úverová zmluva č. 32/084/07 s Dexia bankou Slovensko a.s. (dnes Prima banka), ktorá nie je úverom ŠFRB a znamená úver, ktorý sa počíta v zmysle rozpočtových pravidiel do dlhu mesta. Celková čiastka úveru 17 753 662,- Sk predstavuje zostatok úveru zrušenej príspevkovej organizácie MsPBHaS Svit za výmenníkové stanice aj dispečing. Úver sa začal splácať v úrokovej sadzbe 12-mesačného bríboru a úrokového rozpätia 0,3%. Splácanie úveru začalo za obdobie od 21.12.2007 do 31.12.2007 len podielom úroku pre mesto Svit, lebo istina za december už bola uhradená. Ďalšie splátky: 239 914,- Sk t.j. 7 963,69 € s výnimkou poslednej t.j. 239 940,- Sk t.j. 7 964,55 € vždy k 20. dňu v mesiaci prvýkrát v januári 2008 a splátky úrokov vždy k 1. dňu v mesiaci uzatvorenia zmluvy t.j. január 2008 prvýkrát. Zabezpečenie úveru zmenkou. V roku 2012 splatilo na tomto úvere Mesto istinu 95 564,28 € (pravidelná ročná splátka istiny) a úroky vo výške 5 616,01 €, zostatok úveru k 31.12.2012 je 111 492,27 €. Za rok 2013 bola uhradená istina v plnej výške 95 564,28 €, úroky vo výške 11 324,40 €. Zostatok úveru k 31.12.2013 predstavuje čiastku 15 927,99 €. Úver bol splatný 20.02.2014 a k **31.12.2014 bol aj splatený v plnej výške.**

Pre výpočet **úverového zaťaženia Mesta Svit** sa berú do úvahy skutočné bežné príjmy minulého roka (Zák.583/2004 z.z. §17 ods 6a) pri porovnaní celkovej sumy dlhu mesta (max.60%) a pri podiele sumy splátok (max. 25%) tieto príjmy znížené o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu (Zák. 583/2004 Z.z. §17 ods 6b).

Od 1.1.2014 ŠFRB preniesol správu všetkých úverových zmlúv do Slovenskej záručnej a rozvojovej banky a.s. (ďalej len "SZRB").

V priebehu roka 2015 nevyužívalo mesto žiadny kontokorentný úver na preklopenie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami, lebo finančná situácia mesta si v priebehu roka nevyžiadala čerpanie takého úveru a mesto malo v zmysle rozpočtových pravidiel možnosť si dočasne riešiť platobnú schopnosť pôžičkou z vlastných fondov, ktorá bola do 31.12.2015 vyrovnaná.

4. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Za úver na výstavbu **26-bytovej jednotky** Mesto ručilo poistnou zmluvou s Univerzálnou bankovou poisťovňou v zmysle uzn. 88/2001 a na výstavbu 30 b.j. mesto ručilo v zmysle uzn. 140/2004 nehnuteľnosťami t.j. Domom kultúry vo Svite a Plavárňou až do kolaudácie 30 b.j. V súčasnej dobe po kolaudácii sa tieto záruky zrušili a teraz ručí Mesto v zmysle uzn. 88/2001 bytovým domom vo výške **775 795 €** (23 371 601 tis. Sk) v prípade 26-bytovej jednotky v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva v roku 2003 - pozemok parc.č. 294/730 a budova súp.č.890 (26 b.j.) postavená na pozemku parc.č.294/730.

V prípade **30-bytovej jednotky**, kde je aj záruka notárskou zápisnicou na účet počas výstavby a po nej uzn. 70-71/2006 záložné práve vo výške **953 960 €** (28 739 tis. Sk) na predmetnú bytovú jednotku. Záložná zmluva zo dňa 1.12.2005 na nájomný bytový dom Svit, súp. č. 941 (30 b.j.) na parc. č. 294/759, vo výmere 537 m².

MsZ svojím uzn. 9/2006 schválilo ručenie úveru ŠFRB na stavebné úpravy hotela Mladosť nehnuteľnosťami: Dom kultúry vo Svite, Rehabilitačné stredisko vo Svite, Internát ZP s.č. 838 s príslušnými pozemkami- blok "C" hotela Mladosť v hodnote znaleckého posudku vo výške (1,5x42102 tis. Sk) 2 096 295,56 €. Po kolaudácii v roku 2008 bola táto záruka uvoľnená, aby bolo možné týmito nehnuteľnosťami ručiť pri novej žiadosti na rekonštrukciu Penziónu na bytový dom cez ŠFRB v roku 2009-2010. Zmluva o zriadení záložného práva zo dňa 25.3.2009 ručí za tento úver **nájomným 80-bytovým domom** súp.č. 838 (80 b.j.) na parc.čísle 390/42 a 630 v hodnote **1632561€** (t.j. bez hodnoty dotácie).

Na výstavbu **36 bytovej jednotky** bola podpísaná Zmluva o zriadení záložného práva vo

výške 1,3 násobku poskytnutého úveru t.j. **1 181 278 €** (908675,18x1,3) zo dňa 25.05.2009 na:

- Kultúrny dom vo Svite súp.č. 198 na parc. č. 175/1
- pozemok parc.č. 175/1, 181/2 o výmere 4045 m²
- pozemok parc.č. 175/2 o výmere 3300 m²
- Plaváreň vo Svite súp.č. 307 na parc.č. 406/5
- pozemok parc.č. 406/5 o výmere 15098 m².

Po ukončení výstavby a kolaudácií stavby je zriadené záložné právo na nehnuteľnosť, na ktorú bol poskytnutý úver. Pričom ŠFRB bude prednostným záložným veriteľom a v jeho prospech je vinkulovaná aj poisťná zmluva do výšky poskytnutého úveru.

Uznesením MsZ č. 10/2010 zo dňa 28.01.2010 bola schválená zmluva a ručenie úveru ŠFRB nehnuteľným majetkom mesta a to pozemkami parc. Č. 466/1, 466/2, Futbalovým štadiónom parc. Č. 406/2 – do doby kolaudácie 30-bytovej jednotky na Štúrovej ulici vo Svite vo výške 1,3 násobku výšky poskytnutého úveru t.j. $899\,140 \times 1,3 = 1\,168\,882 \text{ €}$. Po ukončení výstavby a kolaudácií stavby má byť zriadené záložné právo na nehnuteľnosť, na ktorú bol poskytnutý úver. Pričom ŠFRB bude prednostným záložným veriteľom a v jeho prospech je vinkulovaná aj poisťná zmluva do výšky poskytnutého úveru. **30-bytová jednotka na Štúrovej ul.** vo Svite na parc.č. 229/333 o rozlohe 545 m² so súpisným číslom 986, bola skolaudovaná v roku 2011 a bolo zriadené záložné právo na nehnuteľnosť vo výške 385 340 € v prospech MDVaRR SR a 899 140 € v prospech ŠFRB uznesením MZ zo dňa 29.9.2011 č. 143/2011 v celkovej hodnote **1 287 990,79 €**:

- pozemok parc. č. 229/333 o výmere 545 m²
- 30-bytová jednotka na Štúrovej ulici vo Svite súp. č. 986

Za úver 74-bytovej jednotky schválilo MZ uzn. 146/2012 ručenie ŠFRB nehnuteľným majetkom „Nájomný bytový dom so 74 b.j.“ na ul. P. Jilemnického súp.č. 839 vo Svite počas zmluvného vzťahu so ŠFRB v hodnote kúpnej ceny nehnuteľnosti t.j. **3 213 050 €** t.j. bytový dom súp. číslo 839 na parc. reg. CKN č. 390/84 a parc. reg. CKN č. 390/84 – zastavaná plocha a nádrvorcia o výmere 830 m² – LV č. 2775.

5. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV MESTA a PREHLAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH PRÁVNICKÝM OSOBÁM A FYZICKÝM OSOBÁM – PODNIKATEĽOM podľa §7 ods.4 zákona č. 583/2004 Z.z.

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 má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Mesto usporiadava svoje vzťahy voči

- 5.1 Mestom zriadeným a založeným právnickým osobám
- 5.2 Súkromnej škole
- 5.3 ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- 5.4 štátnemu rozpočtu
- 5.5 štátnym fondom
- 5.6 rozpočtom iných obcí

5.1 Mestom zriadeným a založeným právnickým osobám

Príspevková organizácia zriadená Mestom Svit

Mesto Svit má jednu príspevkovú organizáciu a to **Technické služby Mesta Svit**. Táto organizácia je rozčlenená na tieto strediská:

- správa
- odvoz komunálneho odpadu
- ostatná doprava
- verejná zeleň
- technický úsek
- verejné osvetlenie
- pohrebné služby
- separovaný zber
- zber a spracovanie biologicky rozložiteľného odpadu
- odvoz komunálneho odpadu (podnikateľská činnosť)

Mesto príspevom vyrovnáva hospodárenie tejto organizácie, ktorý je potrebné po ukončení obdobia finančne vysporiadať.

Pre porovnanie rokov 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 je tu nasledujúca tabuľka:

| Príspevok | rok 2010 | rok 2011 | rok 2012 | rok 2013 | rok 2014 | Rok 2015 | Index 15//14 |
|-------------------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| bežný príspevok | 603 586 | 632 911,43 | 671561,79 | 676 248,22 | 637 275,13 | 711 340,78 | 1,12 |
| Z toho: účelový bežný príspevok | | | | 31 922,22 | 21 884,00 | 25 612,78 | 1,17 |
| - kapitálový príspevok | 0 | 8 808,25 | 9081,32 | 27 605,13 | 6 069,87 | 0 | |
| medzisúčtet-na účet TS | 603 586 | 641 720,68 | 680 643,11 | 703 853,35 | 643 345,00 | 711 340,78 | 1,11 |
| - bežné výd. – projekty EÚ – BRO | 35 021 | 5 006,58 | 156 284,00 | 0 | 129 045,00 | | |
| - elektronická aukcia-Mesto | | 1 308,48 | | | | | |
| - TKO 12/2010 r.2011-Mesto | | 2 931,77 | | | | | |
| - kapitál. výd. – projekty EÚ – BRO | 0 | 968 880,00 | 1 577 042,92 | 979 360,50 | 348 853,10 | 0,00 | |
| - účelové cez mesto, poistky... | 15 259 | 33,19 | | 7 726,74 | 22 343,78 | 24 904,98 | |
| medzisúčtet- hradené cez Mesto | 50 280 | 978 160,02 | 1 733 326,92 | 987 087,24 | 500 241,8 | 24 904,78 | |
| Pre TS Mesta Svit celkom: | 653 866 | 1 619 880,70 | 2 413 970,03 | 1 690 940,59 | 1 143 586,88 | 736 245,76 | |
| z toho cez kapitolu 0180 | | 1 615 930,70 | 2 413 970,03 | 1 690 940,59 | 1 143 586,88 | 736 245,76 | |
| cez kapitolu 0620 | | 3 950,00 | | | | | |
| - náklady celkom | 924 988 | 1 008 999,87 | 1 143 967,41 | 1 024 707,93 | 850 966,96 | 1 056 652,29 | 1,24 |
| - výnosy celkom | 918 719 | 1 009 249,77 | 1 144 038,49 | 998 454,80 | 825 305,80 | 1 008 477,40 | 1,22 |
| - výsledok hospodárenia | | +249,90 | +71,08 | -26 253,13 | -25 661,16 | -48 174,89 | 1,88 |
| - z hlavnej činnosti) | -6 982 | - 2 572,14 | -3 262,46 | -28 041,60 | -28 513,46 | -48 211,88 | 1,69 |
| - z podnikateľskej činnosti | 713 | +2 822,04 | +3 363,54 | +1 788,47 | +2 852,30 | +36,99 | 0,01 |
| stav majetku | 1 994 247 | 3 475 622,40 | 3 480 819,03 | 2 051 378,62 | 2 000 000,80 | 1 859 558,40 | 0,93 |

Náklady organizácie za hlavnú činnosť predstavujú čiastku 994 832,97 €, výnosy z hlavnej činnosti 946 621,09 € a strata 48 211,88 €, podnikateľská činnosť vykázala náklady 61 819,32 € a výnosy 61 856,31 €, zisk 36,99 €. Celkom strata za organizáciu bola vo výške 48 174,89 €. Porovnanie s predchádzajúcimi obdobiami obsahuje vyššie uvedená tabuľka. Príspevok Mesta predstavoval v roku 2015 čiastku 711 340,78 €, z toho účelovo na opravu automobile Bremach 3 536,78 €, 8 585 € na opravu UNC, 2766 na nákup kuka nádob, 2 946 € na nákup novej výpočtovej techniky, 7 779 € z recyklačného fondu.

Neuhradené záväzky organizácie k 31.12.2015 predstavujú čiastku 155 843,70 € a pohľadávky 67 507 €. Zostatok prostriedkov na účtoch a v pokladni 1 797,32 €.

Príspevok pridelený
711 340,78 €

Príspevok vyčerpaný
711 340,78 €

Rozdiel
0

Rozbor hospodárenia tejto príspevkovej organizácie za rok 2015 bol prerokovaný 23.3.2016, kde bolo hodnotené jednak plnenie finančného rozpočtu, jednak plnenie programového rozpočtu.. Materiál "Monitoring plnenia Programového rozpočtu Mesta Svit na rok 2014 k 31.12.2015" tvorí súčasť písomnej správy - Rozbor hospodárenia za rok 2015 vypracovaný organizáciou Technické služby Mesta Svit.

Opatrenie z ročného rozboru roka 2014 t.j. vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2014 schválené Mestským zastupiteľstvom vo Svite dňa 30.4.2015 uznesením č. 47/2015 znelo:

Vysporiadať výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie Technické služby Mesta Svit za rok 2014 nasledovne: zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 2 852,30 € použiť na čiastočnú úhradu straty v hlavnej činnosti za rok 2013 zaučtovanej na účte strát minulých rokov, čím sa táto strata za rok 2013 zníži na 25 140,78 €. Dosiahnutý hospodársky výsledok z hlavnej činnosti t.j. stratu 28 512,46 € za rok 2014 zaučtovať na účet strát minulých rokov.

Termín: do 31.12.2015 – splnené

Predložený návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2015 zo strany organizácie: zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení vo výške 36,99 € použiť na úhradu straty hlavnej činnosti a ostávajúcu stratu za rok 2014 previesť na účet strát minulých rokov.

Termín: do 31.12.2016

Zodp.: riaditeľ príspevkovej organizácie

Tento návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2015 je akceptovateľný a bude predložený pri schvaľovaní Záverečného účtu Mestskému zastupiteľstvu

Technické služby Mesta Svit naplnili §21 ods. 2 zák. 523/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov o rozpočtových pravidlách verejnej správy a aj naďalej zostávajú ako príspevková organizácia zaradená vo verejnej správe v súlade s §21 ods. 12 zák. 523/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov.

Obchodná organizácia založená Mestom Svit so 100%-nou účasťou Mesta Svit

Za svoju obchodnú organizáciu **BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit** sa zúčtovanie vykonáva len za dotáciu vo verejnom záujme Rehabilitačné stredisko vo výške 137 200 € takto:

| Pridelená dotácia | Vyčerpaná dotácia | Rozdiel |
|-------------------|-------------------|---------|
| 137 200 € | 137 200 € | 0 |

Ostatné prostriedky vo výške 304 580 € sa nezúčtovávajú, lebo táto organizácia spolupracovala s Mestom cez dodávateľsko-odberateľské vzťahy v zmysle zmluvy o výkone správy. Spravuje okrem bytových domov aj nebytové priestory Mesta vrátane budovy Mestského úradu. Dotácia na Rehabilitačné stredisko je v rovnakej výške ako v roku 2014. Samotné hospodárenie spoločnosti BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit bolo prerokované na zasadnutiach Dozornej rady tejto Spoločnosti za účasti primátora Mesta Svit (Valné zhromáždenie spoločnosti) a v konečnom dôsledku predložené ako samostatný materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva vo Svite. Hospodárenie tejto Spoločnosti je samostatnou kapitolou, ktorá sa predkladá na Dozornej rade Spoločnosti a schvaľuje Valným zhromáždením a Mestským zastupiteľstvom Mesta Svit formou Výročnej správy Spoločnosti.

Po ukončení roka 2015 v rámci účtovnej závierky bol vyčíslený výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 3 838,70 € a po zdanení 958,70 €. Uhradená daňová licencia 2880 €.

V roku 2015 bolo uznesením Mestského zastupiteľstva schválené navýšenie základného imania spoločnosti peňažným vkladom vo výške 307 278 €. Mesto investovalo prostriedky získané z predaja odovzdávajúcich staníc tepla.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO vrátane sumy na stravu a bez hodnoty darov z mimorozpočtového účtu

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel – vrátenie |
|------------------------|---|---|--------------------|
| ZŠ Mierová | 97 044,00 | 97 027,44 | 16,56 |
| ZŠ Komenského | 111 346,95 | 111 332,49 | 14,46 |
| ZUŠ | 151 890,00 | 151 869,39 | 20,61 |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR, ÚPSVaR

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel & vrátenie |
|------------------------|---|---|--------------------|
| ZŠ Komenského | 785 898,85 | 781 739,14 | 4 159,71 |
| ZŠ Mierová ŠR | 636 405,80 | 632 065,37 | 4 340,43 |
| ZUŠ | 276,00 | 276,00 | 0,00 |

- odsúhlasenie

| | | |
|-----------------------------|-----------------------|----------------|
| | úctu 355 | úctu 351 |
| ZŠ Komenského Svit | 914 038,40 € | 16,70 € |
| ZŠ Mierová Svit | 947 514,18 € | 16,00 € |
| ZUŠ Svit | 20,61 € | 5,48 € |
| Technické služby mesta Svit | 642 816,83 € | |
| Celkom | 2 504 390,02 € | 38,18 € |

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

| Technické služby Mesta Svit | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|------------------------------|---|---|---------|
| príspevok zriaďovateľa | 711 340,78 | 711 340,78 | 0,00 |
| prostriedky vlastné – príjmy | 140 837,31 | 140 837,31 | 0,00 |

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám – obchodná organizácia:

| Právnická Osoba | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|---------------------------|---|---|---------|
| BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. | 137 200,00 | 137 200,00 | 0,00 |

5.2 Finančné usporiadanie voči súkromnej škole

Mesto Svit prideliuje prostriedky jednej súkromnej škole, ktorá má sídlo v meste Svit a to Súkromná základná umelecká škola Fantázia, ktorej zriaďovateľom je spoločnosť Fantázia Svit s.r.o. vo Svite, ktorá je financovaná v zmysle §6 zákona č. 596/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov. Tieto prostriedky sú schvaľované už pri schvaľovaní rozpočtu.

| Škola, školské zariadenie | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|---------------------------|---|---|---------|
| SZUŠ Fantázia | 145 351,00 | 145 351,00 | 0,00 |

5.3 Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Mesto v roku 2015 poskytlo dotácie v súlade s §7 ods. 7 zákona č. 583/2004 z.z. v z.n.p. a s VZN č.

3/2015 o podmienkach poskytovania dotácií z Rozpočtu Mesta Svit právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Sociálna oblasť

| Názov organizácie | Schválená výška | Vyúčtovaná suma | Vrátené do pokl. |
|--|-----------------|-----------------|------------------|
| Familiaris o.z. | 570,-€ | 570,-€ | - |
| Miestny spolok SČK | 300,-€ | 300,-€ | - |
| CN Aneps Poprad | 150,- € | 150,-€ | - |
| ZO únie žien Slovenska vo Svite | 200,- € | 200,-€ | - |
| Slovenský zväz zdrav.post. | 300,- € | 300,-€ | - |
| Spišská katolícka charita | 3 300,-€ | 2 983,91,- | 316,09€ |
| ZO ÚŽ Svit – Podskalka | 330,-€ | 330,-€ | - |
| Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska Poprad | 150,-€ | 150,-€ | - |
| SPOLU : | 5 300,-€ | 4 983,91 | 316,09€ |

Kultúrna oblasť a cirkev

| Názov organizácie | Schválená výška | Vyúčtovaná suma | Vrátené do pokl. MsÚ |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|
| OZ Ľudová hudba Bystrianka, | 600,-€ | 600,-€ | - |
| Detský famózný svet – DFS Jánošíček, TS Štýl | 450,-€ | 450,-€ | - |
| Dychová hudba Sviťanka | 300,-€ | 300,-€ | - |
| Folklórny súbor Jánošík | 900,-€ | 900,-€ | - |
| Umelecký klub Fantázia o.z. | 900,-€ | 900,-€ | - |
| Laudamus o.z. | 700,- € | 700,-€ | - |
| Rímskokatolícky farský úrad | 400,- € | 400,-€ | - |
| Gréckokatolícka cirkev | 300,- € | 300,-€ | - |
| Cirkevný zbor Evanjelickej cirkvi | 300,- € | 300,€ | - |
| Zábavná skupina SVITTASENIOR | 100,-€ | 100,-€ | - |
| Združený spevokol Senior | 100,-€ | 100,-€ | - |
| Vojensko-historický klub TIGER Poprad | 100,-€ | 100,-€ | - |
| Pro Meliori Svit | 350,-€ | 350,-€ | - |
| SPOLU : | 5 500,-€ | 5 500,-€ | - |

Športová oblasť

| Názov organizácie | Schválená výška | Vyúčtovaná suma | Vrátené na účet MsÚ |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| Atletický oddiel Svit | 2 600,-€ | 2 600,-€ | - |
| OZ Galaxia, Poprad | 100,-€ | 100,-€ | - |
| Cyklistický klub Energia Svit | 600,-€ | 600,-€ | - |
| Klub plastických model. Tatranskí orli | 300,-€ | 0 | 300,-€ |
| Klub rozvoja kultúrnej a športovej činnosti | 275,- € | 275,-€ | - |
| Tenisový klub Svit | 1 250,-€ | 1 250,-€ | - |
| Futbalový klub Svit | 7 900,-€ | 7 900,-€ | - |
| Hokejový klub Svit - Podskalka | 600,- € | 600,-€ | - |
| Slovenský Skauting, | 150,-€ | 150,-€ | - |
| Active Swim Svit | 500,-€ | 500,-€ | - |
| Skalné lezenie Svit | 125,-€ | 125,-€ | - |
| Slovenský rybársky zväz | 550,-€ | 550,-€ | - |
| Basketbalový klub mládeže Svit | 9 850,-€ | 9 850,-€ | - |
| BK Iskra Svit | 20 000,-€ | 20 000,-€ | - |
| SPOLU : | 44 800 ,-€ | 44 500 ,-€ | 300,-€ |

Dotácie poskytnuté z položky primátor – dotácie a dary

| Názov organizácie | Schválená výška | Vyúčtovaná suma | Vrátené do pokl. MsÚ |
|---------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| ZO Jednoty dôchodcov na Slovensku | 250,-€ | 250,-€ | - |
| ZO SZPB Svit | 200,-€ | 200,-€ | - |
| Ekotón o.z. | 130,-€ | 130,-€ | - |
| SZ protifašistických bojov. Poprad | 100,-€ | 100 ,-€ | - |
| Mládežnícky hokejbalový klub | 350,-€ | 350 ,-€ | - |
| Únia žien Podskalka | 250,-€ | 250,-€ | - |
| Tatranský silák Poprad | 350,-€ | 350,-€ | - |
| Klub absolventov Baťovej školy práce | 150,-€ | 150,-€ | - |
| Združenie matrikárov a matrikárok Sl. | 100,-€ | 100,-€ | - |
| ZO SZPB – kladenie vencov | 120,-€ | 120,-€ | - |
| Svittaseniore o.z. | 171,42 | 171,42 | - |
| SČK - Príspevky pre darcov krvi | 300,-€ | 300,-€ | - |
| SPOLU: | 2 471,42€ | 2 471,42€ | |

5.4 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ - 1 - | Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - BV - kapitálové výdavky - KV - 2 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 - | Rozdiel (stĺ.3-stĺ.4) - 5 - |
|-----------------------|--|--|---|------------------------------------|
| MV SR | Referendum – BV | 3 840,00 | 3 840,00 | 0,00 |
| ÚPSVaR | Aktivačné práce – BV | 3 385,30 | 3 385,30 | 0 |
| ÚPSVaR | Podpora zamestnanosti – BV | 13 953,20 | 13 953,20 | 0 |
| ÚPSVaR | Terénny pracovník – BV | 7 284,88 | 7 284,88 | 0 |
| KÚŽP | Životné prostredie – BV | 687,49 | 687,49 | 0 |
| OÚ Prešov | Školstvo – BV | 1 434 067,45 | 1 425 567,31 | 8 500,14 |
| IUVENTA | CVČ – BV | 1 096,00 | 1 096,00 | 0 |
| MDVaRR | Stavebný poriadok – BV | 13 360,38 | 13 360,38 | 0 |
| MV SR | Matrika – BV | 11 477,10 | 11 477,10 | 0 |
| MV SR | REGOB, evidencia obyv. | 2 534,07 | 2 534,07 | 0 |
| MDVaRR | Pozemné komunikácie – BV | 331,73 | 331,73 | 0 |
| ÚPSVaR | Hmotná núdza – BV | 15 804,74 | 15 804,74 | 0 |
| ÚPSVaR | Rodinné prídavky – BV | 258,72 | 258,72 | 0 |
| ÚPSVaR | HN – školské potreby | 3 037,80 | 3 037,80 | 0 |
| ÚPSVaR | Os.príjemca (aj výkon) – BV | 1 551,08 | 1 551,08 | 0 |
| MK SR | Mestská knižnica – BV | 1 400,00 | 1 400,00 | 0 |
| MPSVaR | Zariadenie opatr. sluby - BV | 84 480,00 | 84 069,72 | 410,28 |

5.5 Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Neboli poskytnuté žiadne dotácie.

5.6 Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí t

| Obec | Suma prijatých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|--------------------|--|---|---------|
| Batizovce SOÚ Svit | 6 615,19 | 6 514,19 | 101,00 |
| Gerlachov SOÚ Svit | 2 484,13 | 2 446,20 | 37,93 |
| Lučivná SOÚ Svit | 3 055,51 | 3 008,85 | 46,66 |
| MengusovceSOÚSvit | 1 863,86 | 1 835,41 | 28,45 |
| Štôla SOÚ Svit | 1 637,75 | 1 612,74 | 25,01 |
| Ždiar SOÚ Svit | 4 085,22 | 4 022,84 | 62,38 |
| Sp. Teplica | 7 209,47 | 7 099,40 | 110,07 |
| Svit SOÚ Svit | 22 836,89 | 22 488,21 | 348,68 |
| SME obce spolu | 2 110,67 | 2 011,67 | 0,00 |

Vzniknuté rozdiely ostávajú na účte podľa rozhodnutia členských obcí na ich prípadné použitie v nasledujúcich obdobiach.

6. NÁKLADY A VÝNOSY PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Mesto nemá vo svojom rozpočte podnikateľskú činnosť. Do tejto oblasti ako mimorozpočtové sa však podľa Výkazu ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01 zaraďujú školské jedálne – len náklady a výnosy na stravu - Materských škôl a iné nerozpočtované výdavky ako štátne prostriedky súvisiace so mzdami a odvodmi zaúčtované na konci roka do depozitu. V príjmovej časti je to aj povinný prídelený do Sociálneho fondu. Spolu vykázali za rok 2015 príjmy nerozpočtované za mesto aj jeho rozpočtové organizácie vo výške 322 654,60 € a vo výdavkovej časti nerozpočtované 396 133,77 €.

Uzn. MZ č. 115/2002 a 153/2002 bola však schválená podnikateľská činnosť pre príspevkové organizácie mesta a to: MsPBHaS Svit - Tepelné hospodárstvo od 1.8.2002. Príspevková organizácia bola zrušená a na tieto činnosti bola založená obchodná spoločnosť BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit. V roku 2005 schválilo MsZ uznesením č. 225/2005 pre túto organizáciu od 1.12.2005 vykonávanie podnikateľskej činnosti aj v správe a údržbe bytových a nebytových priestorov v osobnom vlastníctve. Uzn. č.190/2002 bola MZ rozšírená zriaďovateľská listina Technických služieb mesta Svit od 01.10.2002 o správu lesov, ťažbu a predaj drevnej hmoty a náhradnú výsadbu a uzn. č. 236/2002 o podnikateľskú činnosť od 1. 1. 2003 na zber a prepravu a skládkovanie komunálneho odpadu.

Celkom z týchto podnikateľských činností Mesto vrámcami svojej príspevkovej organizácie v roku 2015 vykazuje zisk po zdanení 36,99 €.

Uzn. 198/2007 bola zrušená príspevková organizácia MsPBHaS Svit a na výkon jej činnosti od 1.1.2008 založilo Mesto Svit k 11.8.2007 obchodnú spoločnosť BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit. Hospodárenie tejto obchodnej spoločnosti je samostaným bodom rokovania Mestského zastupiteľstva, kde je predkladaná aj Výročná správa za túto Spoločnosť.

7. HOSPODÁRENIE S FONDAMI MESTA

Mesto Svit má vytvorené tieto fondy:

| Fond rozvoja bývania (FRB) | EUR |
|--|---------------------|
| stav FRB 1. 1. 2015 | 103 792,48 € |
| schválený rozpočet 2015 uzn. 159/2014 | -103 000,00 € |
| splácanie istín úverov ŠFRB | |
| stav FRB 31.12.2015 | 792,48 € |
| Rezervný fond (RF) | EUR |
| Stav Rezervného fondu k 1. 1. 2015 | 225 838,12 € |
| schválený rozpočet 2015 uzn. 159/2014 | - 67 454,00 € |
| splátky istín úverov ŠRFB 65 522,00 | +918,35 € |
| splátky istín leasing MsP 1 932,00 | +157,29 € |
| Uzn. 47/2015 – VH 2015, zúčtovanie minulých období | + 224 043,53 € |
| Uzn. 31/2015 – varný kotol ŠJ MŠ Mierová | -2 500,00 € |
| Vyúčtovanie | +290,00 € |
| Uzn. 32/2015 – ÚPRM | -5 000,00 € |
| Vyúčtovanie | +1 465,00 € |
| Odtok do rieky Poprad | -43 000,00 € |
| Vyúčtovanie | +5,76 € |
| Nový MsÚ | -26 000,00 € |
| Projektové dokumentácie | -31 500,00 € |
| Vyúčtovanie | +6 817,00 € |

| | |
|---|---------------------|
| Uzn. 53/2015 – Detské ihrisko sídl. A | -35 000,00 € |
| Vyúčtovanie | + 627,57 € |
| Interiérové úpravy MsÚ | -15 243,00 € |
| Vyúčtovanie | 0,09 € |
| Výťah MsÚ, 36 b.j. pivnica | +225 000,00 € |
| Uzn. 132/2015 –Výťah MsÚ, 36 b.j. pivnica | -225 000,00 € |
| Stav Rezervného fondu k 31.12.2015 | 234 465,71 € |

Investičný fond -uzn. 81/2008 29.5.2008 (IF)

| | |
|--|--------------------|
| stav IF 1. 1. 2015 | 30 410,08 € |
| schválený rozpočet 2015 uzn. 159/2014 – istiny úverov ŠFRB | 30 000,00 € |
| stav IF 31.12.2015 | 410,08 € |

Okrem týchto účtov Mesto eviduje na samostatnom účte č. 107-24727-562/022 Sociálny fond, ktorého stav k 1.1.2015 bol 9 424,06 €, príjmy z odvodov do SF predstavovali čiastku 11 171,20 €, výdavky SF na sociálne účely (strava, oddych) predstavovali čiastku 11 849,03 €, zostatok Sociálneho fondu k 31.12.2015 bol 8 746,23 €.

V prípade čerpania fondov po prerokovaní Záverečného účtu Mesta a po jeho schválení sa fondy rovnajú peňažným účtom. O peňažných fondoch sa neúčtuje v účtovníctve, nakoľko pre ne nie sú vytvorené príslušné účty vrámci účtovnej osnovy. Účtuje sa len o pohybe peňažných prostriedkov prostredníctvom analytického účtu vytvoreného k účtu 221 - bankové účty. Čerpanie samotných fondov je vo výške skutočných výdavkov, aj keď rozpočtové opatrenia boli na vyššie čiastky, čerpalo sa len podľa skutočnej potreby.

Základný bežný účet 24727-562/0200 k 31.12.2015 vykazoval stav 160 941,77 €. Okrem fondový účtov a základného bežného účtu má Mesto Svit účty uzatvorené podľa účelu – dotácie, deposit, verejná zeleň, hmotná núdza. Pri dotáciách je obvykle požiadavka na samostatný bankový účet.

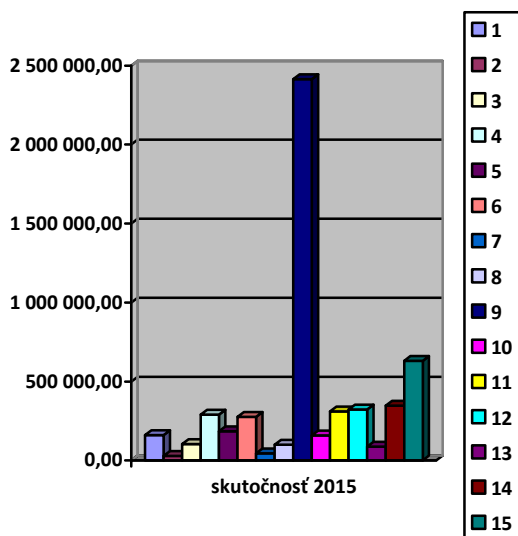
K 31.12.2015 na účte č. 1921222294/0200 eviduje Mesto zmluvnú zábezpeku na výstavbu 26-bytovej jednotky od dodávateľa stavby. Táto čiastka sa každoročne zvyšuje o úrok patriaci dodávateľovi stavby v zmysle Zmluvy. Na účte ku dňu 31.12.2015 bol zostatok 16 620,04 €. Z tejto čiastky je predmetná úročená zábezpeka 16 616,36 €.

Mestské zastupiteľstvo svojím uznesením č. 35/2006 a rozpočtovým opatrením č. 5/2006 vyčlenilo prostriedky vo výške 3 742 tis. Sk t.j. 124 211,64 € na účte 2079439356/0200 za výrub stromov účelovo určených len na životné prostredie a náhradnú výsadbu. K 31.12.2015 je na tomto účte čiastka 59 098,24 €.

Na samostatných účtoch sa vedú účelové dotačné prostriedky. Niektoré boli k 31.12.2015 vyúčtované: účet delimitačných dotácií, na ktorom zostali vratky nevyčerpaného dopravného ale aj dotácie na prenesené kompetencie - normatívy pre základné školy zostáva na vyčerpanie do 31.3.2016 v zmysle rozpočtových pravidiel. Stav účtu vrátane vkladu mesta na poplatky k 31.12.2015 predstavuje čiastku 8 586,27 €. Sú tu aj účty dotácií na hmotnú núdzu, účet na dotácie z cudzích fondov (napr. PRO SLOVAKIA), účet na dotácie pre sociálne účely, účet na dotácie pre kamerový systém, účet Spoločného obecného úradu Svit. Vzhľadom k tomu, že od 1. januára začínajú na tieto účty prichádzať dotácie na nové účtovné obdobie, neboli zrušené ani k 31.12.2015. Celkový stav prostriedkov na účtoch a v pokladni Mesta Svit predstavuje čiastku k 31.12.2015 čiastku 514 438,63 € z toho v pokladni 6 223,96 €. Ku koncu roka 2014 bolo na účtoch mesta 666 039,32 €, v pokladni 4 458,65 €.

8. HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV MESTA

| č. | Program | ROZPOČET 2015 | SKUTOČNOSŤ 2015 | SKUTOČNOSŤ 2014 | Index 2015/2014 |
|----|---------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 1 | Plánovanie, manažment, kontrola | 200 691 | 161 560,90 | 117 622,86 | 1,37 |
| 2 | Propagácia a marketing | 30 910 | 28 653,39 | 25 248,46 | 1,13 |
| 3 | Interné služby Mesta | 122 642 | 104 216,51 | 114 336,10 | 0,91 |
| 4 | Služby občanom | 302 693 | 290 857,85 | 335 225,72 | 0,95 |
| 5 | Bezpečnosť a poriadok | 200 839 | 185 404,23 | 194 753,55 | 0,95 |
| 6 | Odpadové hospodárstvo (aj BRO) | 279 922 | 275 485,01 | 689 222,03 | 0,40 |
| 7 | Doprava (MHD) | 52 000 | 44 749,93 | 49 953,34 | 0,90 |
| 8 | Pozemné komunikácie | 105 700 | 99 229,41 | 366 725,38 | 0,27 |
| 9 | Vzdelávanie | 2 442 407 | 2 415 183,15 | 2 338 191,72 | 1,03 |
| 10 | Kultúra | 164 910 | 159 203,09 | 140 191,72 | 1,14 |
| 11 | Šport | 313 340 | 311 125,70 | 332 786,34 | 0,93 |
| 12 | Prostredie pre život | 329 830 | 322 793,63 | 778 596,61 | 0,41 |
| 13 | Byty a nebytové priestory | 86 760 | 86 760,00 | 79 760,00 | 1,09 |
| 14 | Sociálne služby | 374 437 | 347 366,81 | 311 930,91 | 1,11 |
| 15 | Podporná činnosť | 655 050 | 631 242,14 | 545 884,03 | 1,16 |
| | VÝDAVKY BEZ FO CELKOM | 5 662 131 | 5 463 831,75 | 6 420 428,77 | 0,85 |



Tabuľka poskytuje prehľad o výdavkoch programového rozpočtu za rok 2015 podľa jednotlivých programov 1-15.

Hodnotiaca správa plnenia Programového rozpočtu Mesta Svit za rok 2015 k zámerom cieľom a hodnotovým ukazovateľom je samostatnou prílohou tohto Záverečného účtu Mesta Svit.

Vo Svite dňa 27. 4. 2015

Ing. Miroslav ŠKVAREK, MPH
primátor a štatutár MESTA SVIT

Spracovala: Ing. Alena Balogová, ved. odd. EČ