

Výročná správa mesta Sabinov za rok 2016



Spracovala:
Ing. Alžbeta Semanová
vedúca finančného oddelenia

OBSAH

I. ČASŤ - VÝROČNÁ SPRÁVA MESTA SABINOV ZA ROK 2016

1. ZÁKLADNÉ IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE MESTA SABINOV.....	5
2. CHARAKTERISTIKA MESTA SABINOV	5
3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA V ROKU 2016.....	6
4. ORGÁNY SAMOSPRÁVY	6
5. ORGANIZÁCIE MESTA	7
5.1. Rozpočtové vzdelávacie organizácie	7
5.2. Príspevkové organizácie.....	7
5.3. Obchodné organizácie	7
5.4. Neziskové organizácie.....	7
6. ROZPOČET MESTA.....	8
6.1. Príjmy rozpočtu mesta.....	9
6.1.1. Bežné príjmy	10
6.1.2. Kapitálové príjmy.....	10
6.1.3. Príjmové finančné operácie	12
6.1.4. Plnenie príjmovej časti rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie	13
6.2. Výdavky rozpočtu mesta.....	14
6.2.1. Výdavky v programovej štruktúre.....	15
6.2.2. Plnenie výdavkovej časti rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie	16
7. ROZVOJ MESTA - INVESTIČNÉ AKCIE MESTA V ROKU 2016.....	18
7.1. Vybrané investičné akcie	20
8. VÝZNAMNÉ UDALOSTI V ROKU 2016	24
9. FINANČNÉ VÝKAZY	26
9.1. Bilancia aktív a pasív	26
9.2. Údaje o výnosoch a nákladoch.....	27
9.2.1. Náklady	28

9.2.2. Výnosy	29
10. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ HODNOTENÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA.....	30
11. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	30
11.1. Predpokladané činnosti na rok 2017	30
12. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH Z PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI MESTA	31
13. ÚDAJE O NÁKLADOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA	31
14. ÚDAJE O NADOBÚDANÍ VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ	31
15. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK MESTA A TVORBA REZERVNÉHO FONDU	32
15.1. Záverečný účet mesta Sabinov na rok 2016	32
15.2. Hospodársky výsledok účtovný	33
16. ÚDAJE O ORGANIZAČNEJ ZLOŽKE V ZAHRANIČÍ	33

II. ČASŤ - KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA MESTA SABINOV ZA ROK 2016

1. ÚVOD	34
2. VYMEDZENIE KONSOLIDOVANÉHO CELKU	34
2.1. Použité metódy konsolidácie.....	34
2.2. Zoznam spoločností, ktoré spadajú do konsolidovaného celku	35
2.3. Informácie o účtovných jednotkách	35
2.3.1. Rozpočtové organizácie	35
2.3.2. Príspevková organizácia.....	36
2.3.3. Obchodné spoločnosti	36
3. BILANCIA AKTÍV A PASÍV ZA KONSOLIDOVANÝ CELOK	39
3.1 Aktíva	39
3.2 Pasíva	40
4. VÝVOJ POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV ZA KONSOLIDOVANÝ CELOK	41
4.1. Pohľadávky	41

4.2 Závazky	42
5. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA KONSOLIDOVANÝ CELOK	43
ZÁVER.....	44
PRÍLOHY	44
ZOZNAM GRAFOV	45
ZOZNAM OBRÁZKOV	45
ZOZNAM TABULIEK	46

I. časť

Výročná správa mesta Sabinov za rok 2016

1. Základné identifikačné údaje mesta Sabinov

Názov mesta: Sabinov

Okres: Sabinov

Kraj: Prešovský

Počet obyvateľov: 12 404 (stav k 31.12.2016)

Rozloha správneho územia Sabinov: 2 339,1295 ha (23,391259 km²)

Pozostáva z katastrálnych území: **Sabinov** 1 233,5369 ha (12,335369 km²)

Orkucany 582,7332 ha (5,827332 km²)

Zálesie 522,8594 ha (5,228594 km²)

Prvá písomná zmienka rok: 1248

Primátor: Ing. Peter Molčan

2. Charakteristika mesta Sabinov

Prvá písomná zmienka o Sabinove, v tom čase už značne rozvinutej kráľovskej obci, pochádza z roku 1248. Obyvatelia tejto obce sa zaoberali prevažne roľníctvom, neskôr sa začali rozvíjať aj remeselnú výrobu. Významný medzník vo vývoji Sabinova predstavuje 28. január 1299, keď mu uhorský kráľ Ondrej III. udelil spolu s Prešovom a Veľkým Šarišom spišské práva, teda právo voliť richtára a farára, právo súdu, lovu a rybolovu, oslobodenie od daní, mýta, cla a vojenskej služby. Od toho dňa sa zmenilo právne postavenie Sabinova, ktorý sa stal mestom. V roku 1405 bol Sabinov povýšený na slobodné kráľovské mesto.

Mesto Sabinov je od roku 1996 okresným mestom. Jeho poloha je extrentická, nachádza sa v juhovýchodnej časti okresu. Podľa rozlohy chotára patrí Sabinov, v rámci 43 obcí okresu, na druhé miesto po Olejníkove, medzi päť sídiel okresu, ktorých rozloha katastra je nad 2 000 ha (Olejníkov 4446 ha, Nižný Slavkov 2314ha, Kamenica 2130 ha, Jarovnice 2017 ha).

Súčasný Sabinov je perspektívnym mestom s vyše 12-tisíc obyvateľmi, s bohatou infraštruktúrou, ktorá zahŕňa všetky potrebné vybavenia a služby. Mesto má niekoľko miestnych častí: Sabinov stred, Pri ihrisku, Nad stráňou, Priemyselný obvod, Gelbeše, Husí hrb, Malá hora, Sídliisko, Pod Malou horou. Pýchou mesta sú tri základné školy, Gymnázium

Antona Prídavka, Stredné odborné učilište poľnohospodárske, SPOŠ a Obchodná akadémia. O zdravie občanov sa stará samostatná Poliklinika a niekoľko súkromných zdravotných ambulancií. Kultúrny život mesta rozvíja Kultúrne a spoločenské stredisko a mestská knižnica. Jeho folklórny súbor Sabinovčan, účastník viacerých zahraničných festivalov, detský súbor Sabiník a dychová hudba Sabinka reprezentujú Sabinov ďaleko za hranicami mesta. Estetické cítenie a umeleckú výchovu mládeže rozvíja Základná umelecká škola s niekoľkými odbormi. V meste pôsobí aj Špeciálna základná škola. Rozvoj športu umožňuje zimný štadión s umelou ľadovou plochou a letné kúpalisko s predhrievanou vodou. K nevšedným zážitkom návštevníkov Sabinova patrí prechádzka jeho historickým jadrom - námestím i bočnými romantickými uličkami, kde sa nachádzajú bašty a múry niekdajšieho opevnenia mesta, zvyrazňujúce jeho stredovekú slávu. Veľmi pekné sú vychádzky do lesoparku Švabľovka, pre turistov sú vyznačené trasy v okolitých pohoriach Čergov a Bachureň s krásnymi prírodnými scenériami a zrúcaninami Hanigovského hradu.

3. Organizačná štruktúra v roku 2016

Mesto riadi a spravuje mestské zastupiteľstvo a primátor mesta, ktorým prináleží ako orgánom Mesta Sabinov v zmysle zákona, rozhodovať o základných otázkach jeho života.

Exekutívnou zložkou je Mestský úrad, na čele ktorého stojí prednosta podliehajúci priamo štatutárnemu zástupcovi mesta a riadiaci činnosti jednotlivých odborov a im podliehajúcim organizáciám. V zmysle zákona 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v zmysle neskorších zmien a doplnkov mestské zastupiteľstvo zvolilo hlavného kontrolóra na obdobie 6 rokov.

Oddelenia Mestského úradu :

- Oddelenie organizačné a vnútornej prevádzky;
- Oddelenie finančné;
- Oddelenie školstva, kultúry a telesnej kultúry;
- Oddelenie výstavby, územného plánovania a životného prostredia;
- Oddelenie správy majetku, rozvoja mesta a podnikania;
- Oddelenie sociálnych vecí;
- Spoločný OcÚ stavebný;
- Mestská polícia.

Pod správu a financovanie mesta Sabinov patria materské škôlky, Centrum voľného času Radosť, školské jedálne pri MŠ, školské jedálne pri ZŠ, Komunitné centrum a Centrum sociálnych služieb.

4. Orgány samosprávy

Mesto Sabinov, ako samostatný samosprávny územný celok, je súčasťou verejnej správy, ktorá samostatne hospodári so svojím majetkom a finančnými zdrojmi v oblasti riešenia otázok lokálneho významu. Orgánmi mesta sú mestské zastupiteľstvo a primátor mesta. Primátor predstavuje najvyšší výkonný orgán mesta a štatutárny orgán v majetkovoprávných

a pracovnoprávných vzťahoch mesta. Mestské zastupiteľstvo je orgánom, zloženým z poslancov zvolených v priamych voľbách obyvateľmi mesta.

V roku 2016 pri Mestskom zastupiteľstve pracovali nasledovné komisie :

- Komisia finančná a správy majetku;
- Komisia výstavby, podnikania, ŽP a rozvoja mesta;
- Komisia sociálna a bytová ;
- Komisia pre vzdelávanie, mládež, šport a kultúru;
- Komisia pre verejný poriadok a prevenciu kriminality;
- Komisia pre posudzovanie žiadostí a dotácie z rozpočtu mesta ;
- Komisia na ochranu verejného záujmu;
- Komisia pre riešenie rómskych problémov;
- Komisia pre veci Orkucanské;

Mestská rada

Mestská rada Mesta Sabinov je iniciatívnym, výkonným a kontrolným orgánom mestského zastupiteľstva. Zároveň plní funkciu poradného orgánu primátora. Je zložená z poslancov mestského zastupiteľstva, pričom počet členovestskej rady tvorí najviac tretinu počtu poslancov mestského zastupiteľstva. V roku 2016 mala päť členov.

5. Organizácie mesta

5.1. Rozpočtové vzdelávacie organizácie

Mesto Sabinov je zriaďovateľom týchto rozpočtových vzdelávacích organizácií:

- **Základná škola 17. novembra**, 17. novembra 31, 083 01 Sabinov
- **Základná škola Komenského**, Komenského 13, 083 01 Sabinov
- **Základná umelecká škola**, Námestie slobody 29, 083 01 Sabinov

5.2. Príspevkové organizácie

Mesto Sabinov je zriaďovateľom týchto príspevkových organizácií:

- **Mestské kultúrne stredisko**, Janka Borodáča 18, 083 01 Sabinov

5.3. Obchodné organizácie

Mesto Sabinov má účasť v nasledujúcich obchodných organizáciách:

- **Verejnoprospešné služby s.r.o.**, Hollého 35, 083 01 Sabinov - účasť mesta 100 %
- **Mestské lesy Sabinov s.r.o.**, Nám. slobody 57, 083 01 Sabinov - účasť mesta 100 %
- **Sabyt s.r.o. Sabinov**, ul. Mieru 8, 083 01 Sabinov – účasť mesta 51 %

5.4. Neziskové organizácie

- **Poliklinika Sabinov n.o.**, SNP 1, 083 01 Sabinov

6. Rozpočet mesta

Rozpočet je základným nástrojom finančného hospodárenia a plánovania finančných tokov Mesta Sabinov. Bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 97 zo dňa 10.12.2015 s výškou celkových príjmov 9 427 366 € a celkovými výdavkami v objeme 9 427 366.

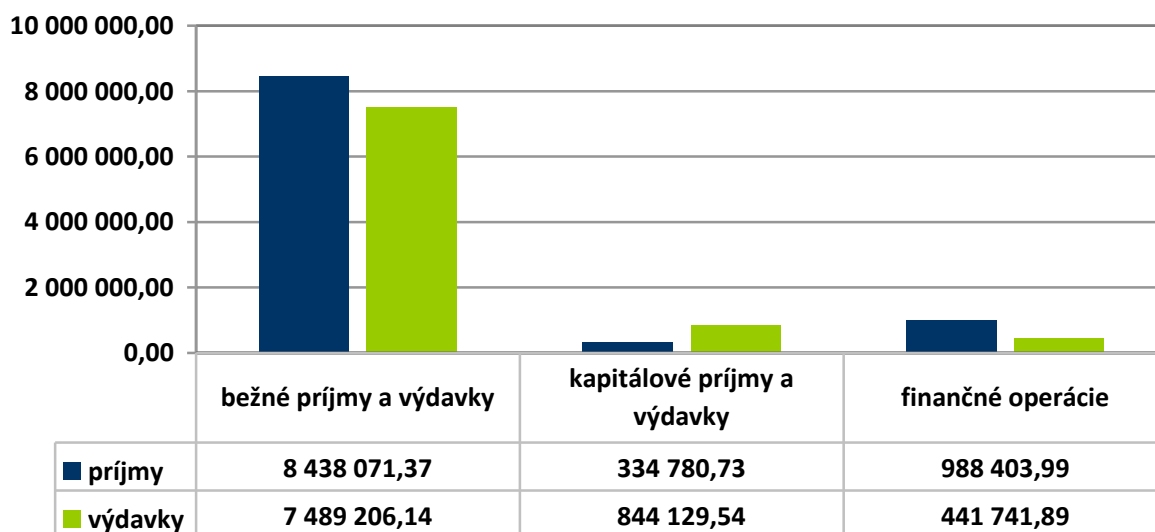
Schválený rozpočet bol aktualizovaný rozpočtovými zmenami, prostredníctvom ktorých došlo k úprave vo forme navýšenia v príjmovej oblasti na výšku 9 745 497 €. **Reálne príjmy** naapokon **dosiahli výšku 9 695 256,09 €**, teda 99,48% plnenia príjmovej časti rozpočtu.

Výdavková časť rozpočtu bola v priebehu roku 2016 úpravami navýšená na konečnú výšku 9 745 497 €. **Skutočné výdavky boli čerpané vo výške 8 775 077,57 €**, čiže 9,96% z naplánovaných výdavkov zostalo nedočerpaných.

Tabuľka 1 Rekapitulácia zdrojov a ich použitia v roku 2016 (rozdiel skutočne dosiahnutých príjmov a výdajov)

Zdroje	skutočnosť	Použitie zdrojov	skutočnosť	Saldo
Bežné príjmy spolu	8 438 071,37	Bežné výdavky spolu	7 489 206,14	948 865,23
Kapitálové príjmy spolu	334 780,73	Kapitálové výdavky spolu	844 129,54	-509 348,81
Príjmy spolu	8 772 852,10	Výdavky spolu	8 333 335,68	439 516,42
Finančné operácie príjmové	922 403,99	Finančné operácie výdajové	441 741,89	480 662,10
S P O L U	9 695 256,09	S P O L U	8 775 077,57	920 178,52

Graf 1 Porovnanie skutočne dosiahnutých príjmov a výdavkov



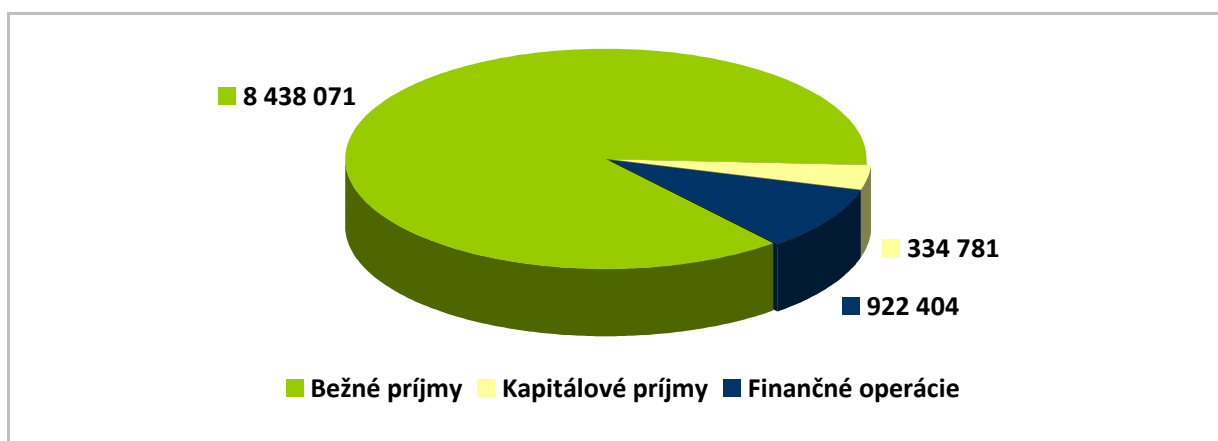
6.1. Príjmy rozpočtu mesta

Príjmy rozpočtu mesta dosiahli v roku 2016 výšku **9 695 256,09 €**. Tvorené sú bežnými príjmami, kapitálovými príjmami a finančnými operáciami. Najväčší podiel na príjmoch mesta majú bežné príjmy a to až 87,03%.

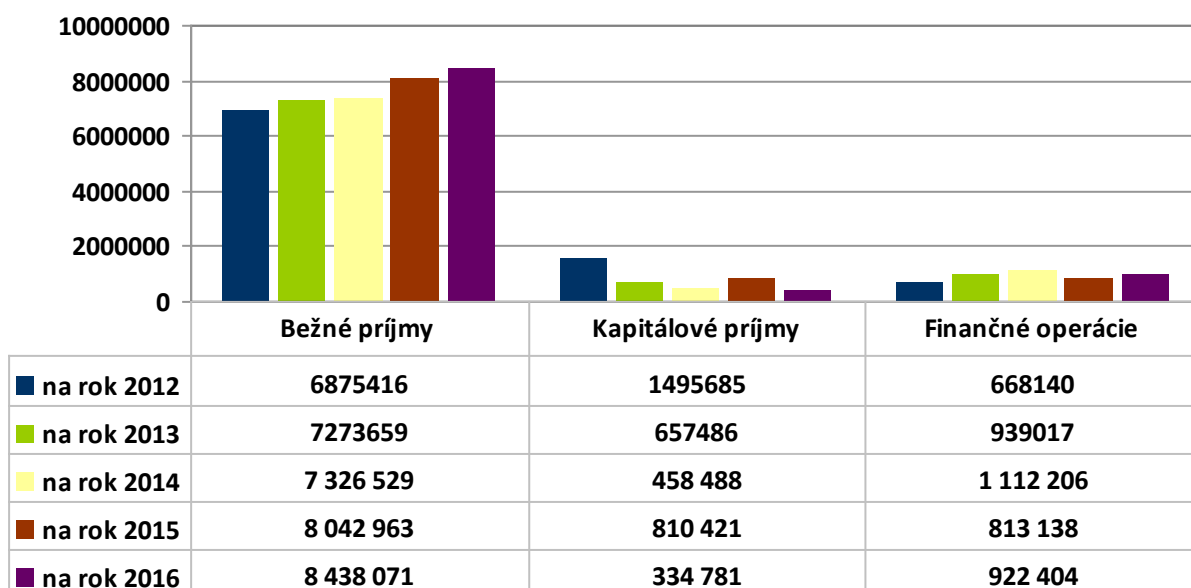
Tabuľka 2 *Príjmy rozpočtu mesta na rok 2016*

PRÍJMY ROZPOČTU	OBJEM V €	% PODIEL NA CELKOVÝCH PRÍJMOCH
Bežné príjmy	8 438 071,37	87,03 %
Kapitálové príjmy	334 780,73	3,45 %
Finančné operácie	922 403,99	9,52 %
PRÍJMY CELKOM	9 695 256,09	100 %

Graf 2 *Rozdelenie príjmovej časti rozpočtu mesta - rok 2016*



Graf 3 *Komparácia príjmov rozpočtov za roky 2012 – 2016*



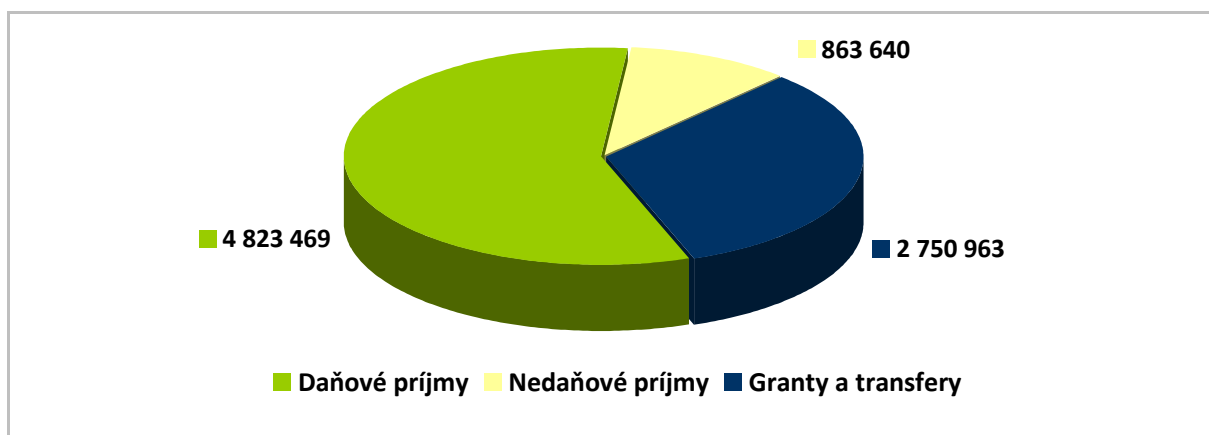
6.1.1. Bežné príjmy

Objem bežných príjmov mesta za rok 2016 predstavuje 8 438 071,37 €. Bežné príjmy mesta sú zložené z **daňových príjmov, nedaňových príjmov, grantov a transferov**. Najväčší podiel na bežných príjmoch mesta v roku 2016 majú daňové príjmy, a to 57,16%.

Tabuľka 3 Napĺňanie bežných príjmov pre rok 2016

BEŽNÉ PRÍJMY	OBJEM V €	% PODIEL NA CELKOVÝCH PRÍJMOCH
Daňové príjmy	4 823 468,62	57,16 %
Nedaňové príjmy	863 639,57	10,24 %
Granty a transfery	2 750 963,18	32,60 %
BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM	8 438 071,37	100 %

Graf 4 Rozdelenie bežných príjmov rozpočtu pre rok 2016



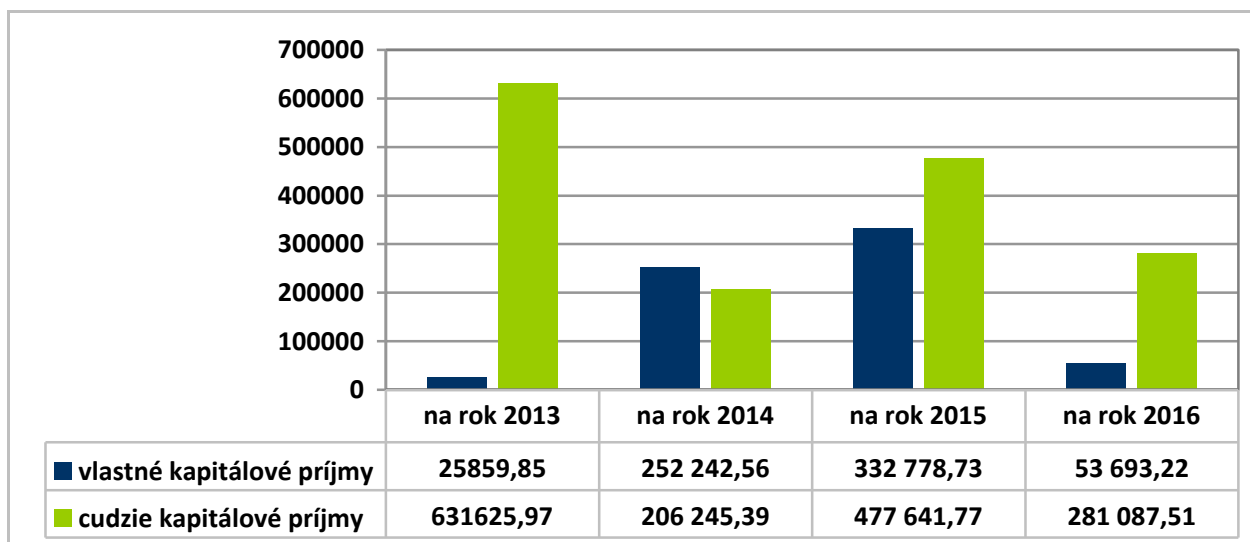
6.1.2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy sa členia na vlastné – predaj majetku a cudzie – granty a transfery. V hodnotenom období sa **vlastné kapitálové príjmy** podieľali na celkových kapitálových príjmoch 16,04 % a **cudzie kapitálové príjmy** 83,96 %.

Tabuľka 4 Napĺňanie kapitálových príjmov pre rok 2016

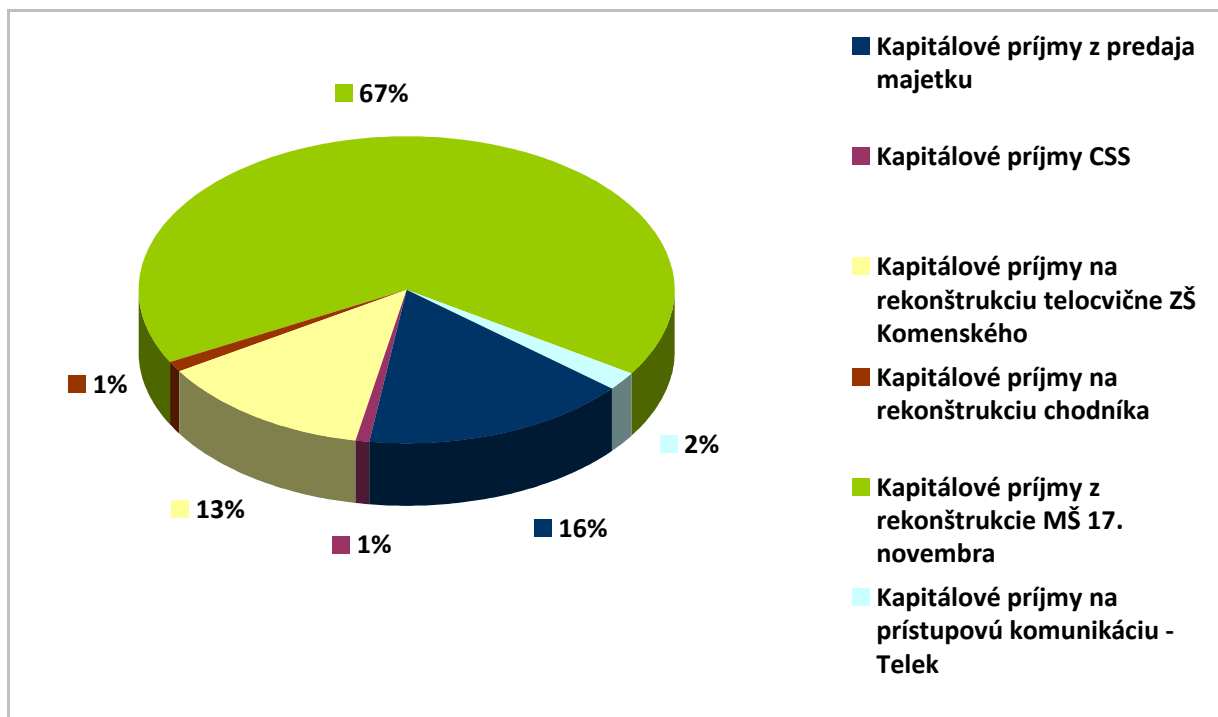
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	OBJEM V €	% PODIEL NA KAPITÁLOVÝCH PRÍJMOCH
Vlastné kapitálové príjmy	53 693,22	16,04%
Cudzie kapitálové príjmy	281 087,51	83,96%
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM	8 438 071,37	100 %

Graf 5 Porovnanie kapitálových príjmov za roky 2013 - 2016



Kapitálové príjmy sa skladajú z kapitálových príjmov z predaja majetku, kapitálových príjmov príjmov CSS, kapitálových príjmov na rekonštrukciu telocvične ZŠ Komenského, kapitálových príjmov na rekonštrukciu chodníka, kapitálových príjmov z rekonštrukcie MŠ 17. novembra a kapitálových príjmov na prístupovú komunikáciu – Telek.

Graf 6 Štruktúra kapitálových príjmov na rok 2016



6.1.3. Príjmové finančné operácie

Finančné zábezpeky tvorili v hodnotenom období **21,68 %** z celkových finančných operácií a tvorili ich finančné zábezpeky na verejné obstarávanie dodávateľa stavby – Bytový dom na ulici Mlynskej A2 a finančná zábezpeka na dodávateľa stavby – Bytový dom na ulici Mlynskej A1

Prijaté úvery , pôžičky a návratné finančné výpomoci tvorili v hodnotenom období **15,45%** z celkových finančných operácií a tvorili ich úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov na ulici Mlynskej A1.

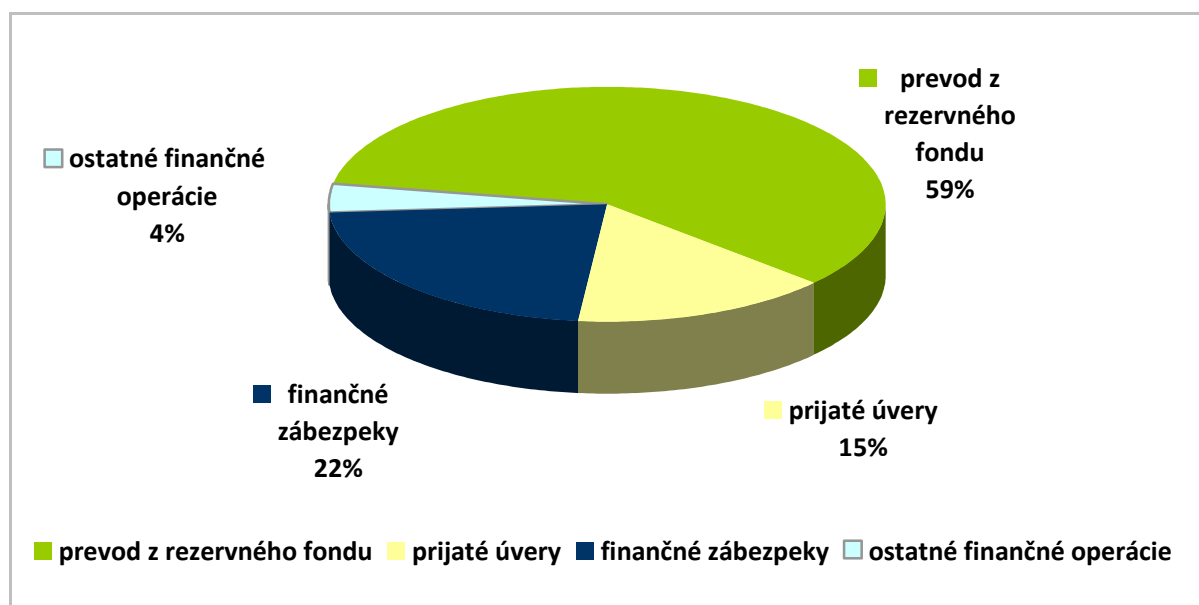
Prevod z rezervného fondu na investičné akcie tvoril v hodnotenom období **58,87%** z celkových finančných operácií.

Ostatné finančné operácie tvorili v hodnotenom období **4,0 %** z celkových finančných operácií a tvorili ich nevyčerpané dotácie z roku 2015.

Tabuľka 5 *Štruktúra finančných operácií pre rok 2016*

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE	% PODIEL NA PRÍJMOVÝCH FINANČNÝCH OPERÁCIÁCH
Finančné zábezpeky	21,68%
Prevod z rezervného fondu na investičné akcie	58,87%
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	15,45%
Ostatné finančné operácie	4,00%
PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM	100%

Graf 7 *Štruktúra finančných operácií pre rok 2016*



6.1.4. Plnenie príjmovej časti rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie

Na základe funkčnej rozpočtovej klasifikácie môžeme plnenie príjmovej časti rozpočtu rozčleniť do jednotlivých kategórií, ktorých prehľad zachytáva nasledujúca tabuľka:

Tabuľka 6 Plnenie rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou a jeho komparácia s rokmi 2014 a 2015

KAT.	ROZPOČTOVÁ KLASIFIKÁCIA	SKUTOČNOSŤ 2014 v €	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €
	Klasifikácia bežných príjmov	7 326 529	8 042 963	8 438 071,37
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	3 232 688	3 705 857	4 185 988,50
120	Dane z majetku	363 505	385 850	388 500,05
130	Dane za tovary a služby	265 613	257 134	248 980,07
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	390 264	392 296	439 286,16
220	Administratívne a iné poplatky	290 518	295 805	358 078,06
240	Úroky z úverov a pôžičiek	530	734	518,44
290	Iné nedaňové príjmy	22 678	26 483	65 756,91
310	Tuzemské bežné granty a transfery	2 760 732	2 978 805	2 750 963,18
230	Kapitálové príjmy	252 242	332 779	53 693,22
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	206 246	477 642	281 087,51
410	Zo splátok tuzemských úverov a pôžičiek a návratných fin. výpomocí	214	16	0
450	Z ostatných finančných operácií	784 943	478 774	779 896,24
500	Prijaté úvery, pôžičky a návr. fin. výpomocí	327 049	334 347	142 507,75
	Klasifikácia kapitálových príjmov	458 488	810 421	334 780,73
230	Kapitálové príjmy	252 242	332 779	53 693,22
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	206 245	477 642	281 087,51
	Klasifikácia finančných operácií	1 112 205	813 138	922 403,99
450	Z ostatných finančných operácií	785 157	478 791	779 896,24
500	Prijaté úvery, pôžičky a náv. fin. výpomoc	327 049	334 347	142,507,75
PRÍJMY CELKOM		8 897 223	9 666 521	9 695 256,09

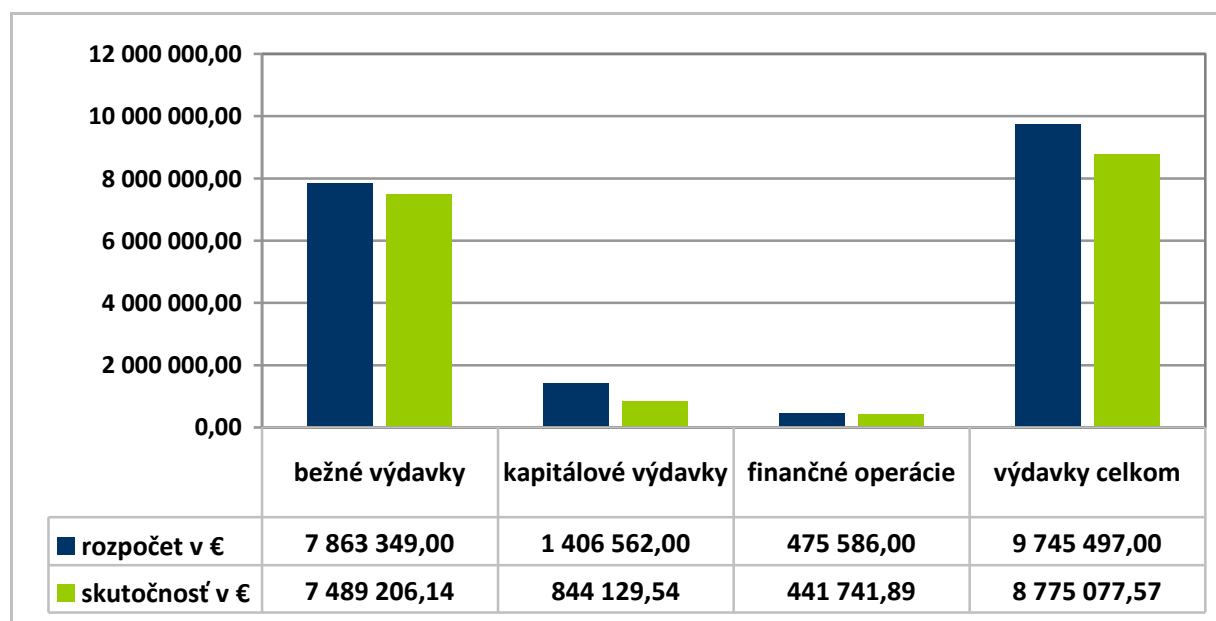
6.2. Výdavky rozpočtu mesta

V hodnotenom období bol rozpočet výdavkov stanovený na sumu 9 745 497€, pričom skutočné výdavky dosiahli hodnotu 8 775 077,57€, čo predstavuje **90,04% plnenie rozpočtu**. Celkové výdavky sa členia na bežné výdavky, kapitálové výdavky a finančné operácie.

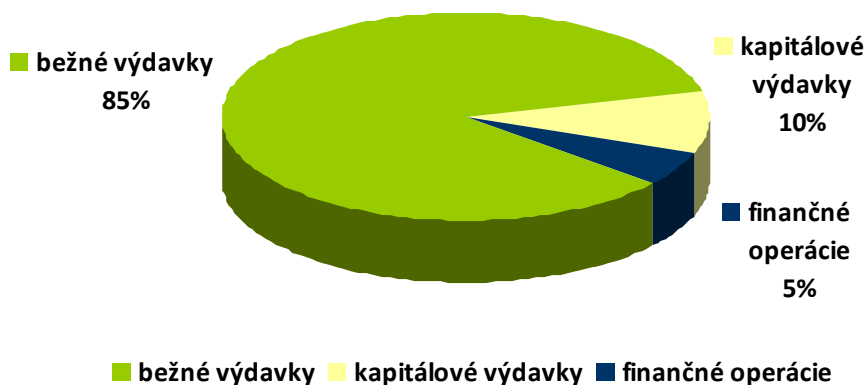
Tabuľka 7 Údaje o plnení rozpočtu pre rok 2016

VÝDAVKY	ROZPOČET V €	SKUTOČNOSŤ V €	% PODIEL PLNENIA
Bežné výdavky	7 863 349	7 489 206,14	95,24 %
Kapitálové výdavky	1 406 562	844 129,54	60,01 %
Finančné operácie	475 586	441 741,89	92,88 %
VÝDAVKY CELKOM	9 745 497	8 775 077,57	90,04 %

Graf 8 Komparácia rozpočtu so skutočnými výdavkami pre rok 2016



Graf 9 Rozdelenie skutočných výdavkov pre rok 2016



6.2.1. Výdavky v programovej štruktúre

Štruktúra výdavkovej časti rozpočtu vychádza z členenia rozpočtu na programy, podprogramy a prvky. Programový rozpočet mesta Sabinov zdôrazňuje vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov a aktivít. V programovom rozpočte mesta Sabinov sú prezentované ciele, zámery, aktivity a merateľné ukazovatele, ktoré za vynaložené finančné prostriedky chce mesto Sabinov dosiahnuť. Finančné prostriedky sú v programovom rozpočte uvádzané okrajovo.

V roku 2016 bolo rozpočtovaných 8 programov, 44 podprogramov a 61 prvkov slúžiacich k plneniu zámeru jednotlivých programov.

Tabuľka 8 Bežné výdavky podľa programov a porovnanie s rokmi 2014 a 2015

ČÍSLO PROGRAMU	NÁZOV PROGRAMU	SKUTOČNOSŤ 2014 v €	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €
1.	Služby občanom a interné služby	155 467	122 555	134 697,43
2.	Bezpečnosť	175 806	252 676	207 572,73
3.	Verejné priestranstvá	731 845	731 496	750 902,86
4.	Školstvo	3 626 164	3 899 479	4 030 663,90
5.	Sociálne služby	794 500	855 227	825 110,31
6.	Občianska vybavenosť	24 721	28 468	0
7.	Kultúra a šport	355 650	388 930	418 406,35
8.	Správa mesta	987 957	1 062 222	1 121 852,56
BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU		6 852 109	7 341 060	7 489 206,14

Tabuľka 9 Kapitálové výdavky podľa programov a porovnanie s rokmi 2014 a 2015

ČÍSLO PROGRAMU	NÁZOV PROGRAMU	SKUTOČNOSŤ 2014 v €	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €
1.	Služby občanom a interné služby	0	0	0
2.	Bezpečnosť	0	33 562	2 121,60
3.	Verejné priestranstvá	143 037	238 899	183 124,85
4.	Školstvo	113 708	306 252	69 520,41
5.	Sociálne služby	3 435	0	2 616,02
6.	Občianska vybavenosť	1 058 252	457 939	368 611,13
7.	Kultúra a šport	0	46 300	77 112
8.	Správa mesta	36 414	0	141 023,53
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY SPOLU		1 354 847	1 082 952	844 129,54

6.2.2. Plnenie výdavkovej časti rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie

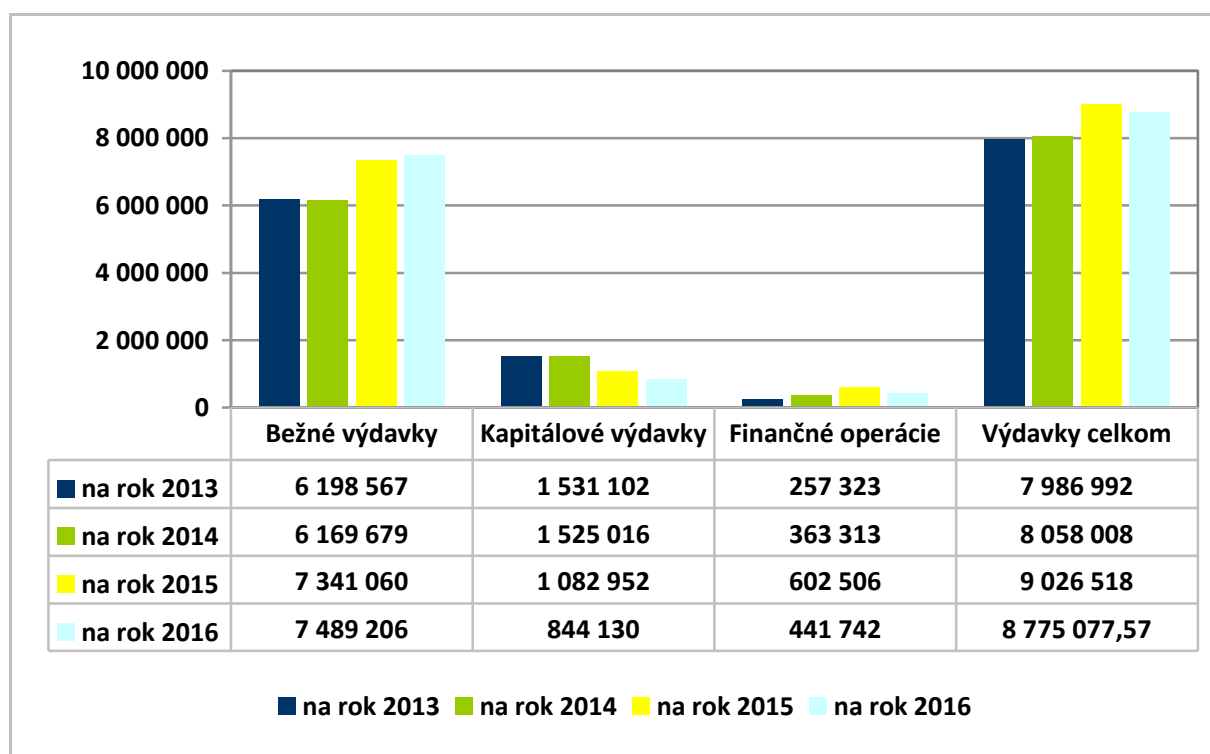
Tabuľka 10 *Plnenie výdavkov rozpočtu za rok 2016 podľa funkčnej klasifikácie*

FUNKČNÁ KLASIF.	ROZPOČTOVÁ KLASIFIKÁCIA	SKUTOČNOSŤ 2014 v €	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €
	Klasifikácia bežných výdavkov	6 169 679	7 341 060	7 489 206,14
0111	Výdavky verejnej správy	861 448	943 376	1 017 579,24
0112	Finančná a rozpočtová oblasť	4 267	4 644	4 204,05
0133	Matrika + REGOP	29 771	29 006	28 881,62
0160	Voľby	38 017	3 844	9 508,46
0170	Transakcie verejného dlhu	59 030	56 234	49 459,02
0220	Civilná obrana	166	480	0
0310	Policačné služby	173 004	246 566	205 045,10
0320	Ochrana pred požiarmi	1 349	5 629	2 527,63
0451	Cestná doprava	65 993	66 746	66 893,26
0510	Nakladanie s odpadmi	434 346	417 182	426 313,43
0540	Ochrana prírody a krajiny	93 858	65 868	68 208,50
0560	Spoločný stavebný úrad	65 995	67 927	75 162,41
0610	Rozvoj bývania	12 508	13 171	12 680,44
0620	Rozvoj obcí	88 277	120 647	131 442,79
0640	Verejné osvetlenie	95 148	93 554	84 812,70
0660	Údržba WC	14 928	8 090	10 204,44
0810	Rekreačné a športové služby	54 341	46 470	34 504,08
0820	Kultúrne služby	288 118	327 574	357 167,42
0830	Vysielacie a vydavateľské služby	59	59	63,70
0840	Náboženské a iné spoločenské služby	8 918	8 607	8 464,50
0860	Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasif.	38 120	35 567	38 251,23
09111	Predškolská výchova	681 814	750 824	757 074,46
09121, 09211	Základné vzdelanie	2 016 511	2 146 740	2 606 406,01
0950	Zariadenia záujmového vzdelávania	547 484	602 609	101 424,4
0950	Centrá voľného času	87 532	94 940	104 275,81
0960	Školské stravovanie v MŠ a ZŠ	246 426	266 279	294 988,77
0980	Metodické centrá	26 252	26 799	26 903,20
1012	Chránená dielňa	3 366	3 641	3 661,91
1020	Zariadenia sociálnych služieb a soc. služby	413 614	494 794	471 902,10
1040	Dávky soc. zabezpečenia - rodinné prídavky	63 436	64 923	56 142
1070	Soc. pomoc občanom v hm. núdzi - dávky	292 242	248 256	147 027,07
1070	Soc. pomoc občanom v hm. núdzi - i. soc.slужby	45 332	80 012	146 357,2

FUNKČNÁ KLASIF.	ROZPOČTOVÁ KLASIFIKÁCIA	SKUTOČNOSŤ 2014 v €	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €
	Klasifikácia kapitálových výdavkov	1 525 016	1 082 952	844 129,54
0111	Výdavky verejnej správy	36 414	33 562	143 146
0310	Mestská polícia	0	0	0
0443	Výstavba	4 308	28 564	27 660
0451	Cestná doprava	322 841	207 549	209 762,9
0510	Zberný dvor	47 400	0	0
0510	Kontajnerové stanovište	0	9 691	18 114,8
0510	Mechanizmus pre VPS	0	7 500	0
0610	Rozvoj bývania	96 043	201 986	278 405,5
0620	Kolumbárium	0	0	6 199
0640	Verejné osvetlenie	0	8 564	0
0660	Detské ihriská	0	9 350	0
0810	Rekreačné a športové služby	721 458	30 944	70 705
0820	Kultúrne služby	0	46 300	0
0860	Socha Oskar	0	0	18 000
09111	Predškolská výchova	76 338	271 207	20 277,26
09121	Základné vzdelanie – výdavky ZŠ	23 496	18 965	32 508,75
09211	ZŠ Komenského, ZŠ 17.Nov. – vratka z r.2015	0	0	1 920,2
09501	Zariadenia záujmového vzdelávania - ZUŠ	4 854	6 034	0
09601 09603	Školské jedálne	9 020	10 046	14 814,2
10201	Zariadenia sociálnych služieb	3 435		2 616
10402	Multifunkčné sociálne centrum	9 240	192 689	0
	Klasifikácia finančných operácií	363 313	602 506	441 741,89
0170	Transakcie verejného dlhu	363 313	602 506	441 741,89
VÝDAVKY CELKOM		8 570 268	9 026 518	8 775 077,57

Celková výdavková časť rozpočtu mesta Sabinov za rok 2016 sa oproti vlaňajšiemu roku znížila o 2,79%. Grafické porovnanie výdavkov mesta, v komparácii s rokmi 2013-2015, zachytáva nasledujúci graf:

Tabuľka 11 *Komparácia jednotlivých skutočných výdavkov za roky 2013 - 2016*



7. Rozvoj mesta - investičné akcie mesta v roku 2016

Investičné akcie majú zabezpečovať pozitívny progres mesta pre jeho obyvateľov. Mesto sa snaží zabezpečiť dostatok bytov a s tým súvisiacich služieb, zabezpečuje starostlivosť o verejné plochy a priestranstvá v Sabinove, najmä ich údržbu, čistenie a funkčnú prevádzku, stará sa o sieť cestných komunikácií, podporuje výchovné, vzdelávacie, záujmové a stravovacie služby vo všetkých školských zariadeniach v Sabinove, taktiež sa stará o bežnú prevádzku a organizovanie kultúrnych, športových a spoločenských aktivít. Jednotlivé investičné akcie boli navrhnuté na rozvoj mesta a uspokojenie potrieb občanov v spomínaných oblastiach.

Rozpočet kapitálových výdavkov bol schválený vo výške **1 548 767 €** bol k 31.12.2016 **čerpaný vo výške 844 129,54 €**, čo predstavuje **54,5 % plnenie**. Finančné prostriedky boli použité na zabezpečenie 27 investičných akcií mesta Sabinov v roku 2016.

Prehľad jednotlivých akcií, vyčlenený rozpočet a skutočné čerpanie vyhradených finančných prostriedkov zachytáva nasledujúca tabuľka:

Tabuľka 12 Prehľad investičných akcií mesta Sabinov v roku 2016 ku 31. decembru 2016

P.č.	POPIS INVESTIČNEJ AKCIE	ROZPOČET v €	SKUTOČNOSŤ v €	PLNENIE ROZPOČTU
1.	Kamerový systém	2 200	2 121,60	96,44 %
2.	Rozhlasová ústredňa	3 800	3 800,00	100 %
3.	Nákup osobného automobilu	21 900	21 900,00	100 %
4.	Rekonštrukcia strechy MsÚ	20 680	20 288,52	98,11%
5.	MsÚ - klimatizácia	12 500	12 477,60	99,82%
6.	Rekonštrukcia budovy MsÚ	8 820	8 819,95	100%
7.	Rekonštrukcia budovy - Námestie Slobody 62	74 000	73 737,46	99,65%
8.	Prípravná a projektová dokumentácia	34 000	27 660,02	81,35%
9.	Nákup pozemku – ul. Sadová	6 447	6 447,00	100%
10.	Výstavba chodníka – ul. Fábryho	19 000	18 948,80	99,73 %
11.	Výstavba chodníka – ul. Holého	75 000	74 879,24	99,84%
12.	Výstavba odstavnej plochy – ul. Komenského	20 000	19 742,42	98,71%
13.	Rekonštrukcia MK – športový areál	56 400	56 346,21	99,90%
14.	Rekonštrukcia MK – ul. S. Chalúpku	33 400	33 399,18	100%
15.	Výstavba IBV Levočská	111 800	111 532,43	99,76%
16.	Výstavba kontajnerových stanovišť	22 000	18 114,80	82,34%
17.	Bytový dom na ul. Mlynskej	624 980	166 873,47	26,70%
18.	Športové ihrisko pre mládež	12 000	11 593,41	96,61%
19.	Kapitálový transfer MsKS	59 200	59 112,00	99,85%
20.	Socha Oscar	18 000	18 000,00	100%
21.	Kolumbárium	10 000	6 199,00	61,99%
22.	Materské školy	20 600	20 277,26	98,43%
22.	Základná umelecká škola	32 509	32 508,75	100%
23.	Školské jedálne pri MŠ	11 000	9 989,00	90,81%
24.	Školské jedálne pri ZŠ	4 826	4 825,20	99,98%
25.	Rekonštrukcia ZŠ Komenského	60 000	1 920,00	3,20%
26.	Rozvojový projekt – kamerový systém	0	0,20	0%
27.	Kapitálové transfery – rekonštrukcia CSS	6 500	2 616,02	40,25%

7.1. Vybrané investičné akcie

Výstavba nájomných bytov na ulici Mlynskej

Na ulici Mlynská sa realizuje výstavba bytového domu so šesťnástimi bytovými jednotkami. – blok A1 - Ul. Mlynská. Výstavba začala odovzdaním staveniska zhotoviteľovi dňa 23. júna 2016. Zhotoviteľom je spoločnosť PKB invest, s.r.o. Prešov. K 31. decembru 2016 bola ukončená hrubá stavba budovy - zvislé a vodorovné nosné konštrukcie. Technická infraštruktúra k nájomnému bytovému domu zahŕňa prípojky inžinierskych sietí, prislúchajúce chodníky a parkoviská. Ich výstavba sa začala spoločne s výstavbou domu rovnakým zriaďovateľom. K 31. decembru 2016 bola zrealizovaná prípojka verejného vodovodu, splaškovej kanalizácie a dažďovej kanalizácie. Zmluvne dohodnutý termín ukončenia výstavby bytového domu s príslušnou infraštruktúrou je august 2017. Mesto investovalo na výstavbu bytového domu 166 873,47 €.



Obrázok 1 Vybudovaný bytový dom na ul. Mlynská

Rekonštrukcia budovy na Námestí slobody č. 62 (Kultúrne centrum na Korze)

V rámci investičnej akcie bola zrekonštruovaná budova číslo 62 na Námestí slobody. V týchto priestoroch bolo zriadené Kultúrne centrum na Korze (75.000 €)



Obrázok 2 Rekonštrukcia budovy č. 62 na Námestí slobody

Rekonštrukcia miestnej komunikácie S. Chalúpku

Na ulici S. Chalúpku sa v roku 2016 uskutočnila rekonštrukcia zdevastovanej cestnej komunikácie. Jednalo sa o výmenu asfaltového krytu na tejto ulici, ktorá vedie od stanice ŽSR po Ul. Višňovú. Celková dĺžka opravenej plochy je 325m. Zhotoviteľom bola spoločnosť EUROVIA SK, a.s., Košice. Investičná akcia bola vyčíslená na 33 399,18 €.



Obrázok 3 Zrekonštruovaná komunikácia na ul. S. Chalúpku

Rekonštrukcia miestnej komunikácie športového areálu

Prostredníctvom tejto investičnej akcii sa zrekonštruovala miestna komunikácia vedúca cez športový areál. Pôvodná prístupová cesta k futbalovému ihrisku a k zimnému štadiónu bola zrekonštruovaná položením nového asfaltového krytu. Cestná komunikácia bola rekonštruovaná od vstupu zo štátnej cesty III. triedy až po príslušné parkovisko pri zimnom štadióne v celkovej dĺžke cca. 600m. Rekonštrukcia sa realizovala v júni 2016. Zhotoviteľom bola spoločnosť STRABAG s.r.o., Bratislava. Celkové náklady boli vo výške 56 346,21 €.



Obrázok 4 Zrekonštruovaná cesta v športovom areáli.

Rekonštrukcia chodníkov na ulici Hollého

Táto investičná akcia zahŕňala zrekonštruovanie chodníkov na ulici Hollého. Pôvodné chodníky z liateho asfaltu boli nahradené chodníkom zo zámkovej dlažby, v rámci výmeny podkladných vrstiev a obrubníkov. Celková dĺžka rekonštruovaných chodníkov je 846 m. Zhotoviteľom bola spoločnosť INTERBAU, s.r.o. Brezovica. Na túto investičnú akciu bolo použitých 74 879,24 €.



Obrázok 5 Zrekonštruované chodníky na ul. Hollého

Výstavba kolumbária pri dome smútku

V mesiaci december 2016 sa uskutočnila výstavba kolumbária pri dome smútku na mestskom cintoríne na ul. Hollého v Sabinove. Dodávku a montáž kolumbária zrealizovala spoločnosť ISPA Prešov s.r.o.. Vystavané kolumbárium pozostáva z tridsiatich schránok, do každej schránky je možné umiestniť štyri až päť urien. Celkové náklady boli vo výške 6 199,00 €.



Obrázok 6 Vybudované kolumbárium na mestskom cintoríne

Výstavba spojovacieho chodníka medzi ulicami S. Fábryho – I. etapa

Medzi ulicou S. Fábryho a ulicou G. Svobodu sa uskutočnila I. etapa výstavby spojovacieho chodníka. Prvá etapa sa týkala prepojenia ulíc S. Fábryho a Moyzesovej. Chodník bol zhotovený zo zámkovej dlažby v celkovej dĺžke 77 m. Súčasťou chodníka je verejné osvetlenie, kovové zábradlie a zvedenie dažďových vôd do kanalizácie na konci chodníka. Zhotoviteľom stavby bola spoločnosť PEhAES, a.s., Ľubotice. Náklady boli 18 948,80 €.



Obrázok 7 Prvá etapa výstavby spojovacieho chodníka medzi ulicami S. Fábryho

Rozšírenie spevnených plôch na ulici Komenského č. 21-28

Na ulici Komenského bola rozšírená parkovacia kapacita pre motorové vozidlá, vytvorením nových spevnených parkovacích plôch pred bytovými domami. Jednalo sa o výstavbu odstavných plôch z betónových zatravnňovacích tvárnic vedľa miestnej komunikácie na Ul. Komenského č. 21-28. Výstavbou vzniklo 29 nových parkovacích miest. Zhotoviteľom bola spoločnosť INTERBAU, s.r.o. Brezovica. Cena tejto investičnej akcie bola 21 000 €.



Obrázok 8 Spevnené parkovacie plochy na ul. Komenského

8. Významné udalosti v roku 2016

Dni mesta Sabinov

V dňoch od **12.-19. júna 2016** sa konali oslavy Dní Sabinova 2016. V rámci týchto dní sa uskutočnilo množstvo menších mestských akcií, kultúrnych podujatí aj športových podujatí. Dní Sabinova boli podporené finančnými prostriedkami z EÚ v rámci mimorozpočtového projektu Town Twinning, zúčastnili sa ich zahraničné oficiálne delegácie a umelci zo samospráv Siedlec, Kenderešu a Soběslavi a Cubuku, vrátane študentov. Celkový počet zahraničných účastníkov bol 175.

Socha Oscara a 50. výročie ocenenia filmu Obchod na Korze

Pri príležitosti osláv päťdesiateho výročia udelenia ceny Americkej filmovej akadémie (na jej 38. ročníku v roku 1966) filmu Obchod na Kozre, ktorého exteriérové scény sa natáčali v meste Sabinov, sa vedenie mesta Sabinov rozhodlo ozvláštniť toto jubileum umiestnením pamätnej sochy. Socha bola svojim tvarom inšpirovaná známym filmovým ocenením – sochou nahého rytiera s mečom, ktorá však bola mierne modifikovaná, a to tak, že „sabinovský Oscar“ drží v rukách gombík. Gombík je odkazom na tému, ideu a posolstvo filmu Obchod na Korze. Socha Oscara, ktorej autorom je Juraj Andraščík, bola slávnostne odhalená **15. júna 2016**. Umiestnená je v parku na námestí v centre mesta. Dohromady s podstavcov socha meria 2,50 metra, váži približne dve tony a jej výroba stála 18 tisíc eur. Zhotovená je z materiálu Corten – pomaly korodujúcej ocele, ktorá je obohatená o meď a fosfor. Tento materiál je typický pomalým korodovaním, kvôli ktorému bude postupne meniť svoje sfarbenie. Vo vnútri sochy je umiestnená časová schránka so správami pre ďalšie generácie, ktorá obsahuje 12 listov a niekoľko predmetov.



Obrázok 9 Pamätná socha ocenenia filmu Obchod na korze (1966)

Ceny mesta Sabinov a ceny primátora mesta Sabinov

V stredu večer **14. júna 2015** boli, počas slávnostného galaprogramu udelené Ceny mesta a Ceny primátora mesta. Ceny mesta Sabinov, boli udelené za podporu rozvoja v oblasti kultúry, športu, ale aj hospodárskej a obchodnej oblasti, získali jeho partnerské mestá – Soběslav v Českej republike, Siedlce v Poľsku, Kenderes v Maďarsku a turecké mesto Cubuk. Ceny primátora získali dve osobnosti – historik a zároveň rektor Prešovskej univerzity Prof. PhDr. Peter Kónya PhD. a bývalý sabinovský učiteľ a aktivista darcovstva krvi Mgr. Jozef Čičvák.

44. sabinovský jarmok

V mesiaci jún mesto Sabinov každoročne organizuje miestny jarmok. Tohtoročný 44. ročník Sabinovského jarmoku sa konal v dňoch od **16.-18. júna**. Na 44. Sabinovskom jarmoku v roku 2016 bolo dohromady umiestnených 254 stánkov. Z uvedeného počtu jarmočníkov v 37 stánkov bolo venovaných klasickej ľudovo-umeleckej tvorbe, kde ľudoví remeselníci prezentovali a predávali svoju umeleckú tvorbu. Jarmoku sa zúčastnili aj zahraniční trhovníci z Čiech, Poľska a Maďarska.

Slávnostné odhalenie pamätnej tabule „Ľud'om, ktorí boli násilne vysídlení zo Sabinova v rokoch 1942-1945“

Dňa **9. septembra 2016**, ktorý je pamätným dňom obetí Holokaustu a rasového násillia, sa v Sabinove uskutočnilo slávnostne odhalenie pamätnej tabule, ktorá nesie text: „*Ľud'om, ktorí boli násilne vysídlení zo Sabinova v rokoch 1942-1945*“. Tabuľa je osadená na fasáde budovy Kultúrneho centra Na Korze, v ktorom sa taktiež nachádza aj pamätná expozícia tematicky príbuzného filmu Obchod na Korze.

Otvorenie kolumbária na mestskom cintoríne v Sabinove

V súčasnej dobe sa objavuje záujem občanov o pochovávanie svojich blízkych do urnových hrobov. Mesto Sabinov, v snahe ponúknuť občanom nové možnosti ukladania urien s ostatkami svojich príbuzných, zrealizovalo výstavbu kolumbária na mestskom cintoríne. V mesiacoch október a november 2016 bolo uskutočnené verejné obstarávanie na dodávateľa akcie – Výstavba kolumbária na mestskom cintoríne v Sabinove. Kolumbárium, bolo vystavené firmou Kamenárstvo ISPA Prešov v decembri 2016, pričom k prevzatíu a otvoreniu zhotoveného diela došlo **16.decembra 2016**.

9. Finančné výkazy

9.1. Bilancia aktív a pasív

Bilancia aktív obsahuje údaje o majetku, vlastnom imaní a záväzkoch.

Tabuľka 13 *Bilancia aktív za rok 2016 v eurách*

A K T Í V A	ROK 2016			
	Mesto	Rozpočtové organizácie	Príspevková organizácia	SPOLU v €
MAJETOK SPOLU	29 953 062,18	2 203 121,01	178 685,88	32 334 869,07
A. Neobežný majetok	26 339 553,28	1 922 563,34	151 718,73	28 413 835,35
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	4 918,00			4 918,00
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	23 734 244,39	1 922 563,34	151 718,73	25 808 526,46
A.III. Dlhodobý finančný majetok	2 600 390,89			2 600 390,89
B. Obežný majetok	3 606 865,91	274 093,38	23 606,09	3 904 565,38
B.I. Zásoby	12 955,48	5 435,90	0,61	18 391,99
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	1 952 561,13			1 952 561,13
B.III. Dlhodobé pohľadávky	1 708,68			1 708,68
B.IV. Krátkodobé pohľadávky	296 419,70	628,33	19 509,91	316 557,94
B.V. Finančné účty	1 343 220,92	268 029,15	4 095,57	1 615 345,64
C. Časové rozlíšenie	6 642,99	6 464,29	3 361,06	16 468,34

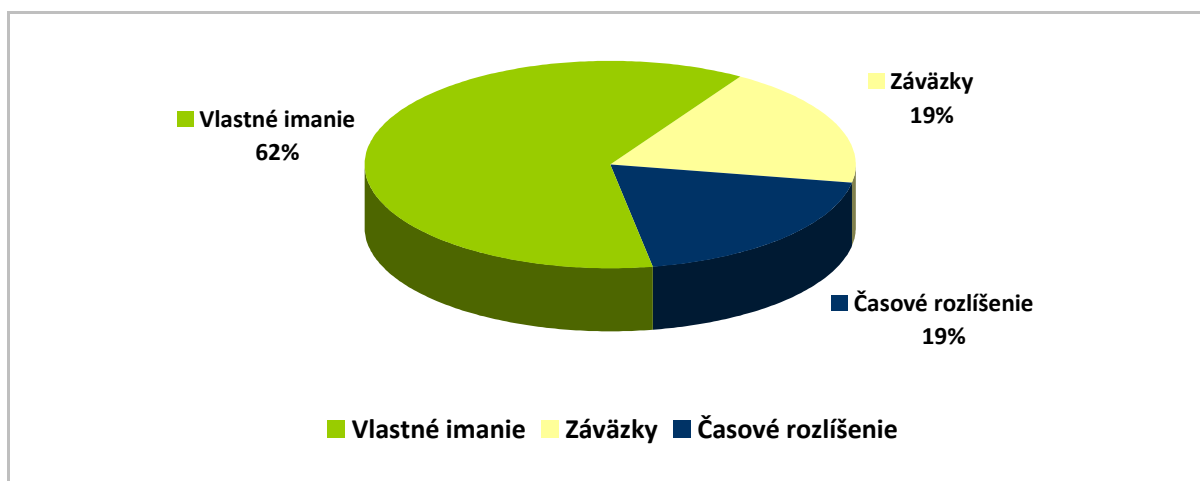
Graf 10 *Bilancia spoločných aktív za rok 2016*



Tabuľka 14 *Bilancia pasív za rok 2016 v eurách*

PASÍVA	ROK 2016			
	Mesto	Rozpočtové organizácie	Príspevková organizácia	SPOLU v €
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	29 953 062,18	2 203 121,01	178 685,88	32 334 869,07
A. Vlastné imanie	19 989 079,39	-10 853,54	-26 752,42	19 951 473,43
A.I. Oceňovacie rozdiely				
A.II. Fondy			7 820,99	7 820,99
A.III. Výsledok hospodárenia	19 989 079,39	-10 853,54	-34 573,41	19 943 652,44
B. Záväzky	3 745 826,83	2 166 501,95	205 098,30	6 117 427,08
B.I. Rezervy	3 840,00		60,00	3 900,00
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	59 916,80	1 926 128,44	89 963,08	2 076 008,32
B.III. Dlhodobé záväzky	2 998 436,23	6 310,84	2 254,48	3 007 001,55
B.IV. Krátkodobé záväzky	590 753,27	234 062,67	78 820,74	903 636,68
B.V. Bankové úvery a výpomoci	92 880,53		34 000,00	126 880,53
C. Časové rozlíšenie	6 218 155,96	47 472,60	340,00	6 265 968,56

Graf 11 *Bilancia spoločných pasív za rok 2016*



9.2. Údaje o výnosoch a nákladoch

Výška celkových nákladov za hodnotené obdobie bola 7 031 797,32 €. Výnosy boli vo výške 6 907 382,25 €. Výsledkom hospodárenia predstavuje hodnota: + 152 307,74 €.

9.2.1. Náklady

Tabuľka 15 Údaje o nákladoch v roku 2016 v eurách

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	290 158,23
	502 – Spotreba energie	172 780,18
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	230 576,09
	512 – Cestovné	4 252,63
	513 – Náklady na reprezentáciu	24 985,31
	518 – Ostatné služby	609 360,52
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	1 708 672,29
	524 – Záonné sociálne poistenie	599 804,21
	525 – Ostatné sociálne poistenie	13 887,56
	527 - Záonné sociálne poistenie	125 020,96
Dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľnosti	96,80
	538 - Ostatné dane a poplatky	23 987,24
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 - Zostatková cena predaného dlhodobého nehmot. majetku a dlhodobého hmot. majetku	4 615,93
	544 - Zmluvné pokuty, penále	1,28
	546 - Odpis pohľadávky	62 684,96
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	304 063,30
	549 - Manká a škody	0,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a fin. činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 - Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	1 057 644,21
	553 - Tvorba ostat. rezerv z prevádzkovej činnosti	3 840,00
	558 - Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	66 481,50
Finančné náklady	562 - Úroky	49 533,29
	563 - Kurzové straty	
	568 - Ostatné finančné náklady	11 100,41
Mimoriadne náklady	584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce al. rozpočtu VÚC do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou al. VÚC	1 486 262,21
	585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	31 653,21
	586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce al. rozpočtu VÚC subjektom mimo verejnej správy	150 335,00
	587 - Náklady na ostatné transfery	0,00
SPOLU		7 031 797,32

9.2.2. Výnosy

Tabuľka 16 Údaje o výnosoch v roku 2016 v eurách

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	337 669,92
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 - Daňové výnosy samosprávy	4 648 163,02
	633 - Výnosy z poplatkov	247 415,05
Ostatné výnosy	641 - Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	53 683,40
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	7 398,06
	648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	429 309,38
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	653 - Zúčtovanie ostat. rezerv z prevádzkovej činnosti	6 964,00
	658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	79 536,79
Finančné výnosy	662 - Úroky	520,49
	663 - Kurzové zisky	0
	665 - Výnosy z dlhodobého fin. majetku	52 387,74
	668 - Ostatné finančné výnosy	18 255,18
	672 - Náhrady škôd	0
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štát. rozpočtu a od iných subjektov ver. správy	593 327,88
	694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štát. rozpočtu a od iných subjektov ver. správy	553 282,68
	695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	25 000,00
	696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	24 304,73
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	21 444,47
	698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	4 033,57
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	106 938,84
S P O L U		7 209 635,20
	591 – Splatná daň z príjmov	97,38

Výsledok hospodárenia (+ zisk/- strata)

177 740,50

10. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení hodnoteného účtovného obdobia

Mesto nezaznamenalo žiadne nové skutočnosti, ktoré nastali po skončení hodnoteného účtovného obdobia.

11. Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky

V roku 2017 pri naplnení príjmovej časti rozpočtu mesto zabezpečí svoje úlohy na rok 2017 v plnom rozsahu. Po zlepšení ekonomickej a zároveň aj finančnej situácie mesta sa bude mesto naďalej venovať predovšetkým rozvojovým aktivitám, ktoré sú a budú schválené uznesením mestského zastupiteľstva.

11.1. Predpokladané činnosti na rok 2017

Mesto Sabinov pripravuje v nadchádzajúcom roku 2017 realizáciu týchto investičných akcií:

- II. etapa výstavby 1. bytového domu na Ul. Mlynská . Blok A1 – 16b.j. (pokračovanie výstavby z roku 2016);
- II. etapa výstavby infraštruktúry k bytovému domu na Ul. Mlynská – Blok A1 (pokračovanie výstavby z roku 2016);
- Výstavba chodníka od 1. bytového domu na Ul. Mlynská smerom do centra mesta;
- Výstavba 2. bytového domu na Ul. Mlynská – Blok A2 – 16 b.j.;
- Výstavba infraštruktúry k bytovému domu na Ul. Mlynská – Blok A2 – 16 b.j.;
- Výstavba komunikácie – Ul. Poľná (Telek);
- Výstavba ihriska na Ul. Jakubovanská;
- Výstavba prístupovej komunikácie k bytovému domu na Ul. Nezabúdovej;
- Výstavba odstavnej plochy zo zatrávňovacích tvárnic na Ul. Komenského č.35-37;
- Výstavba šatní na zimnom štadióne;
- Výstavba cyklistického chodníka Sabinov – Drienica;
- Výstavba zastávky SAD a dobudovanie chodníka na Ul. J.Borodáča;
- Rekonštrukcia odstavnej plochy pred MŠ na Ul. 9. mája;
- Rekonštrukcia parkoviska na Ul. 17. novembra č.23;
- Rekonštrukcia spevnených asfaltových plôch pred Poliklinikou;
- Rekonštrukcia chodníka pred bytovým domom na Ul. Murgašová č.9-14;
- Rekonštrukcia chodníka pred bytovým domom na Ul. 17. novembra č.70-77;
- Rekonštrukcia chodníka pred bytovým domom na Ul. Puškinova č.19-22;
- Rekonštrukcia chodníka Ul. Jarková;
- Rekonštrukcia chodníka, prepajajúceho Ul. G. Svobodu na Ul. Záhradnú;
- Rekonštrukcia chodníka od Ul. SNP po Ul. Nezabudova;
- Rekonštrukcia chodníkov „Malá Hura“ – Ul. J. Jesenského, Ul. Fr. Kráľa;
- Rekonštrukcia chodníkov na mestskom cintoríne;
- Rekonštrukcia chodníka od stanice ŽSR po pravoslávny chrám;

- Rekonštrukcia chodníkov na moste ponad riekou Torysa;
- Rekonštrukcia cesty od Ul. J. Borodáča smerom k parkovisku OC Lidl;
- Rekonštrukcia budovy Mestského kultúrneho strediska Sabinov;
- Rekonštrukcia strechy nebytových priestorov na Ul. Prešovskej č.19-20;
- Rekonštrukcia stanovišť kontajnerov pri bytových domoch na uliciach 17. novembra č.77 a Matice slovenskej č.12;
- Rekonštrukcia oporného múru a miestnej komunikácie na Ul. SNP;
- Rekonštrukcia telocvične na ZŠ Komenského;
- Nákup vybavenia do školských jedální;
- Nákup vybavenia v centre sociálnych služieb;
- Vysypanie ulice štrkodrvou – Ul. Šancová;
- Výstavba úrestrešenia kontajnerov na Ulici Nezabudová;
- Výmena okien na čelnej fasáde historickej časti budovy MsÚ;
- Kamerový systém MsP;
- Obnova vozového parku MsÚ – kúpa motorového vozidla;

12. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta

Mesto v roku 2016 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

13. Údaje o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Mesto v roku 2016 nemalo žiadny náklad na výskum a vývoj.

14. Údaje o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií

Mesto Sabinov bolo v hodnotenom období držiteľom **cenných papierov**, ktorých hodnota ostala konštantná s predošlými rokmi, a to vo výške **2 557 385,84 €**. Prehľad cenného papiera a emitentov zobrazuje nasledujúca tabuľka:

Tabuľka 17 *Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere*

NÁZOV EMITENTA	DRUH CENNÉHO PAPIERA	VÝNOS %	HODNOTA K 31.12.2014	HODNOTA K 31.12.2015	HODNOTA K 31.12.2016
Prima banka Slovensko	Akcia kmeňová	0,027	11 172	11 172	11 172
Východoslovenská vodárenská spoločnosť	Akcia kmeňová	1,01	2 463 229,04	2 463 229,04	2 463 229,04
Agrokombinát SB	Akcia na meno		3 319,39	3 319,39	3 319,39
Spoločnosť ŠARIŠ			79 665,41	79 665,41	79 665,41
S P O L U			2 557 385,84	2 557 385,84	2 557 385,84

15. Hospodársky výsledok mesta a tvorba rezervného fondu

15.1. Záverečný účet mesta Sabinov na rok 2016

Tabuľka 18 Záverečný účet mesta Sabinov na rok 2016 v eurách

1. UKAZOVATELE	Suma v €
Príjmy podľa § 10, ods. 3, písm. a) b)	8 772 852,10
Výdavky podľa § 10, ods. 3, písm. a) b)	8 333 335,68
Prebytok podľa § 16, ods. 8	439 516,42
Príjmové finančné operácie podľa § 10, ods. 6	922 403,99
Výdajové finančné operácie podľa § 10, ods. 6	441 741,89
Zostatok príjmových finančných operácií	480 662,10
Vykrytie schodku zo zostatku príjmových finančných operácií	0
Zostatok príjmových finančných operácií	480 662,10
Vylúčenie nevyčerpaných účelových prostriedkov podľa § 16, ods. 6	306 174,34
Prebytok určený na odvod do peňažného fondu podľa § 16, ods. 6	614 004,18
2. ZDROJE	
Pokladňa	0
Zostatok BÚ mesto	876 996,04
Zostatok BÚ školy	43 656,43
Zostatok na ceste	1,30
Rozhodnutie exekútora o zadržaní prostriedkov	- 475,25
Zostatok rezervného fondu	451 952,32
Zostatok sociálneho fondu - mesto	5 116,85
Zostatok sociálneho fondu – školy	343,16
Exekučný účet	1 676,56
Depozitný účet	2 195,96
Potravinový účet	4 746,58
CELKOM	1 386 209,95

3. POUŽITIE	
Účelové prostriedky nevyčerpané v roku 2016 použiť :	306 174,34
➤ Dopravné – vyčerpať v roku 2017 v súlade so zákonom č. 523/2004Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy	2 975,84
➤ Vzdelávacie poukazy- vyčerpať v roku 2017 v súlade so zákonom č. 523/2004Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy	5 048,91
➤ Dotácia na prenesené kompetencie školstvo – vyčerpať v roku 2017 v súlade so zákonom č. 523/2004Z. z. o	44 038
➤ Dotácia na kapitálový výdavok pre ZŠ Komenského - rekonštrukcia telocvične - vyčerpať v roku 2017 v súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. o	43 580
➤ Dotácia na výstavbu prístupovej komunikácie ul. Poľná– vyčerpať v roku 2017 v súlade so zákonom č. 523/2004Z. z. o	7 000
➤ Dotácia na činnosť spoločného školského úradu - vyčerpať v roku 2017 v súlade so zákonom č. 523/2004Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy	3 056,34
➤ Finančné zábezpeky – cudzie prostriedky, ktoré musíme vrátiť	200 000,00
➤ Vysporiadať zadržané prostriedky na základe rozhodnutia exekútora	475,25
Prebytok určený na odvod do peňažného fondu použiť v roku 2017 na financovanie výdavkov podľa rozhodnutia mestského zastupiteľstva	614 004,18
Rezervný fond – použiť podľa rozhodnutia MsZ	451 952,32
Sociálny fond – použiť v zmysle kolektívnej . zmluvy	5 116,85
Sociálny fond – školy – v zmysle kolektívnej zmluvy	343,16
Exekučný účet – rezerva na exekučné výdavky	1 676,56
Depozitný účet – použiť v januári 2016	2 195,96
Potravinový účet – použiť v roku 2016	4 746,58
C E L K O M	1 386 209,95

15.2. Hospodársky výsledok účtovný

Hospodársky účtovný výsledok za rok 2016:

Výnosy :	6 907 382,25 €
Náklady :	7 031 797,32 €
Hospodársky výsledok :	- 177 740,50 €

16. Údaje o organizačnej zložke v zahraničí

Mesto v roku 2016 nemalo žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

II. časť

Konsolidovaná výročná správa mesta Sabinov za rok 2016

1. Úvod

Konsolidovaná účtovná závierka má poskytnúť informácie o konsolidovanom celku ako o jednej ekonomickej jednotke, teda uplatniť princíp „fiktívnej ekonomickej jednotky“ prostredníctvom zistenia a následného vynechania vzájomných vzťahov medzi organizáciami konsolidovaného celku.

2. Vymedzenie konsolidovaného celku

Do konsolidovaného celku patria predovšetkým rozpočtové a príspevkové organizácie a taktiež organizácie – právnické osoby založené mestom, ktoré môžu mať charakter dcérskych, spoločných, resp. pridružených účtovných jednotiek. Mesto Sabinov je materskou účtovnou jednotkou a eviduje nasledovné dcérske účtovné jednotky :

- 3 rozpočtové organizácie
- 1 príspevková organizácia
- 3 obchodné spoločnosti s 50 – 100 % účasťou mesta

Výsledky konsolidácie sú spracované formou predpísaných výkazov, tabuliek a komentárov z posledných individuálnych závierok dcérskych spoločností v systéme účtovného softvéru Korwin, pomocou ktorého bolo zabezpečené spracovanie výstupov uzávierky v požadovanej štruktúre.

2.1. Použité metódy konsolidácie

Mesto Sabinov u účtovných jednotiek, u ktorých má rozhodujúci vplyv - rozpočtové, príspevkové a obchodné spoločnosti – použilo **metódu úplnej konsolidácie**.

2.2. Zoznam spoločností, ktoré spadajú do konsolidovaného celku

Tabuľka 19 Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

NÁZOV KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	SÍDLO KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	% PODIEL NA VL. IMANÍ
Základná škola 17. novembra, Sabinov	Ul. 17. novembra 31 083 01 Sabinov	100%
Základná škola Komenského	Komenského 13 083 01 Sabinov	100%
Základná umelecká škola, Sabinov	Námestie slobody 29 083 01 Sabinov	100%

Tabuľka 20 Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – príspevkovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

NÁZOV KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	SÍDLO KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	% PODIEL NA VL. IMANÍ
Mestské kultúrne stredisko, Sabinov	Janka Borodáča 18 083 01 Sabinov	100%

Tabuľka 21 Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – obchodných spoločnostiach

NÁZOV KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	SÍDLO KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	% PODIEL NA VLASTNOM IMANÍ	% PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH
Verejnoprospešné služby, s.r.o.	Holého 35 083 01 Sabinov	100 %	100 %
Mestské lesy s.r.o.	Námestie slobody 57 083 01 Sabinov	100 %	100 %
SABYT, s.r.o.	Ul. Mieru 8 083 01 Sabinov	51 %	51 %

2.3. Informácie o účtovných jednotkách

2.3.1. Rozpočtové organizácie

Základná škola 17. novembra, Sabinov

Základná škola na ulici 17. novembra v Sabinov je najväčšou školou v okrese Sabinov. Škola vytvára podmienky na vzdelávanie žiakov so špeciálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami, realizuje vzdelávanie žiakov s intelektovým nadaním, so zdravotným znevýhodnením a podporuje inkluzívne vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia. V školskom roku 2016/2017 ju navštevovalo 718 žiakov. Vyučovací proces prebiehal v 30 kmeňových triedach, 1 elokovanej triede a 4 oddeleniach ŠKD.

Základná škola Komenského, Sabinov

Základná škola na Ul. Komenského v Sabinov má kapacitu asi 700 žiakov. V posledných piatich školských rokoch bolo v škole priemerne 570 žiakov. V školskom roku 2016/2017 ju navštevovalo 544 žiakov, pričom 20,95 % žiakov pochádza zo sociálne znevýhodneného prostredia, z ktorých je 15,62 % v hmotnej núdzi. Začlenených je 19 žiakov so špeciálne výchovno-vzdelávacími potrebami, ktorí sa vzdelávajú podľa individuálnych výchovno-vzdelávacích plánov. Vyučovací proces prebiehal v 24 triedach a 3 oddeleniach ŠKD.

Základná umelecká škola , Sabinov

Základná umelecká škola Sabinov, zriadená mestom Sabinov, zabezpečuje umelecké vzdelávanie detí v troch odboroch, a to v hudobnom, tanečnom a výtvarnom odbore. Cieľom činnosti školy a vzdelávania je byť garantom kvalitnej výchovno-vzdelávacej a pedagogicko-umeleckej práce s talentovanými deťmi.

2.3.2. Príspevková organizácia

Mestské kultúrne stredisko

Príspevková organizácia Mestské kultúrne stredisko zastrešuje v meste kultúrno-výchovnú činnosť a napomáha rozvoju kultúry, športu, spoločenského a rekreačného života obyvateľov mesta. MsKS plní úlohy a vyvíja činnosť oblasti mimoškolskej výchovy a vzdelávania detí, práci s mládežou, taktiež plní úlohy v oblasti k kultúrno-spoločenského života obyvateľov mesta, podporuje záujmovo-umeleckú činnosť a poskytuje kultúrne a informačné služby.

Pod správu Mestského kultúrneho strediska v Sabinove spadá:

- Knižnica;
- Kino Torysa;
- Múzeum Bašta;
- **Centrum na korze** – informačno-propagačné centrum, v ktorom je umiestnená aj expozícia filmu obchod na Korze;
- **Športový areál** – kúpalisko, zimný štadión, futbalové ihriská a tenisový kurt;
- **Súbory** – folklórne tanečné súbory FS Sabinovčan, DFS Sabiník, súbory moderného tanca Real Street, Break Dance, hudobný súbor MDH Sabinka a Divadelný súbor Sabinovská ochotnícka scéna;
- **Kluby** - Klub spoločenského tanca, Korzo klub, Literárny klub Idea;

2.3.3. Obchodné spoločnosti

Mestské lesy Sabinov, s.r.o.

Mestské lesy Sabinov, s.r.o. založilo mesto Sabinov 16.1.2004 ako jediný spoločník, a správu lesných pozemkov vo vlastníctve mesta Sabinov.

Hlavný predmet činnosti tvorí :

- lesníctvo a poľnohospodárstvo, včítane predaja nespracovaných lesných a poľnohospodárskych výrobkov na účel spracovania alebo ďalšieho predaja a činnosti odborného lesného hospodára;
- služby v rámci lesníctva a ťažby dreva: ťažba dreva v lesných porastoch vrátane približovania a manipulácie;
- porez guľatiny ;
- poľovníctvo;
- výroba dreveného uhlia;
- prenájom pozemkov na skladovanie a približovanie dreva;
- prenájom strojov a zariadení;
- poskytovanie služieb s použitím lesníckych strojov a zariadení (kolesové nakladače, motorové píly, krovinorez, štiepkovač dreveného odpadu, traktor, vlečka);
- ubytovacie služby v kategórii turistická ubytovňa;
- správa a údržba verejnej zelene ;
- čistenie a údržba komunikácií, verejných priestranstiev a kanalizačných vpustí;
- osobná cestná nepravidelná doprava;
- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti.

SABYT, s.r.o.

SABYT, s.r.o. založilo mesto Sabinov spolu s ďalšími 4 spoločníkmi dňa 1.júla.1996.

Hlavný predmet činnosti tvorí :

- prenájom bytového hospodárstva a nebytových priestorov;
- účtovnícke práce;
- inžinierska činnosť v stavebníctve (mimo vybraných činností vo výstavbe);
- sprostredkovanie obchodu a obchodná činnosť: stavebný tovar, hutný, inštalačný tovar, kancelárska a výpočtová technika, predaj software a elektroniky;
- sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľností ;
- inštalácie a opravy ústredného kúrenia, rozvodov tepla a tepelných zariadení;
- vodoinštalatérske práce;
- izolačné práce;
- sklenárske práce;
- murárske práce;
- výroba a predaj betónovej zmesi a výrobkov z betónu;
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky;
- montáž a údržba rozvodov elektrickej energie a spotrebičov;
- prevádzka tepelných zariadení - výroba a dodávka tepla a teplej vody;

- cestná motorová doprava a cestná nákladná doprava ;
- poskytovanie služieb vlastnými mechanizmami s obsluhujúcim personálom;
- demolácia a zemné práce;
- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti;
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností.

Verejnoprospešné služby , s.r.o.

Mestské lesy Sabinov, s.r.o. založilo mesto Sabinov 16.1.1996 ako jediný spoločník.

Hlavným predmetom činnosti je najmä :

- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi;
- cestná motorová doprava;
- pohrebná služba vrátane prepravy zosnulých;
- prevádzkovanie cintorínov a krematórií ;
- servis a oprava verejného osvetlenia, elektroúdržba;
- staviteľ - vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok;
- oprava motorových vozidiel a techniky;
- údržba verejnej zelene - záhradnícke služby;
- práce so stavebnými mechanizmami;
- čistenie komunikácií ;
- sprostredkovanie obchodu a služieb;
- podnikateľské poradenstvo;
- úprava vody a čistenie vody - kúpalisko a úprava ľadovej plochy;
- upratovacie práce;
- zámočnícke práce;
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností ;
- obchodná činnosť - predaj kvetov, okrasných drevín, ovocia, zeleniny, priesad, vencov, smútočných potrieb;
- výkup, predaj druhotných surovín;
- vyberanie poplatkov za parkovanie;
- prevádzkovanie trhoviska;
- prevádzkovanie verejných WC;
- asfaltérske práce;
- armovacie práce;
- betonárske práce (prístupové cesty, chodníky, spevnené plochy);
- kladenie zámkovej dlažby;
- demolácie, zemné práce a prípravné práce pre stavbu;

3. Bilancia aktív a pasív za konsolidovaný celok

K 31.decembru 2016 bola **hodnota aktív aj pasív konsolidovaného celku 31 926 461,59 €**, čo bolo o 123 211,98 eur viac ako hodnota aktív a pasív v roku 2015.

3.1 Aktíva

Najväčší podiel na aktívach konsolidovaného celku tvoril dlhodobý hmotný majetok- 83,72%. Oproti roku 2015 sa dlhodobý hmotný majetok netto znížil o 277 925,8 €. Obežný majetok tvoril 7,99 % z celkových aktív konsolidovaného celku a oproti roku 2015 sa obežné aktíva v roku 2016 navýšili o 394 071,26 eur.

Tabuľka 22 *Bilancia aktív za rok 2016 v komparácii s rokmi 2014 a 2015*

A K T Í V A	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016
Majetok spolu	31 840 133,66	31 803 249,61	31 926 461,59
Neobežný majetok spolu	29 773 111,10	29 583 373,53	29 299 213,57
Dlhodobý nehmotný majetok	14 928,98	18 336,17	12 102,00
Dlhodobý hmotný majetok	27 200 796,28	27 007 651,52	26 729 725,73
Dlhodobý finančný majetok	2 557 385,84	2 557 385,84	2 557 385,84
Obežný majetok spolu	2 011 398,46	2 156 650,39	2 550 721,65
Zásoby	81 690,65	61 676,62	53 128,73
Zúčtovanie medzi subjektami VS	68 680,12	0	0
Dlhodobé pohľadávky	5 869,35	20 434,29	21 108,01
Krátkodobé pohľadávky	502 367,12	457 097,39	551 244,58
Finančné účty	1 352 791,22	1 617 442,09	1 925 240,33
Časové rozlíšenie	55 624,10	63 225,69	76 526,37

Graf 12 *Bilancia aktív za rok 2016*



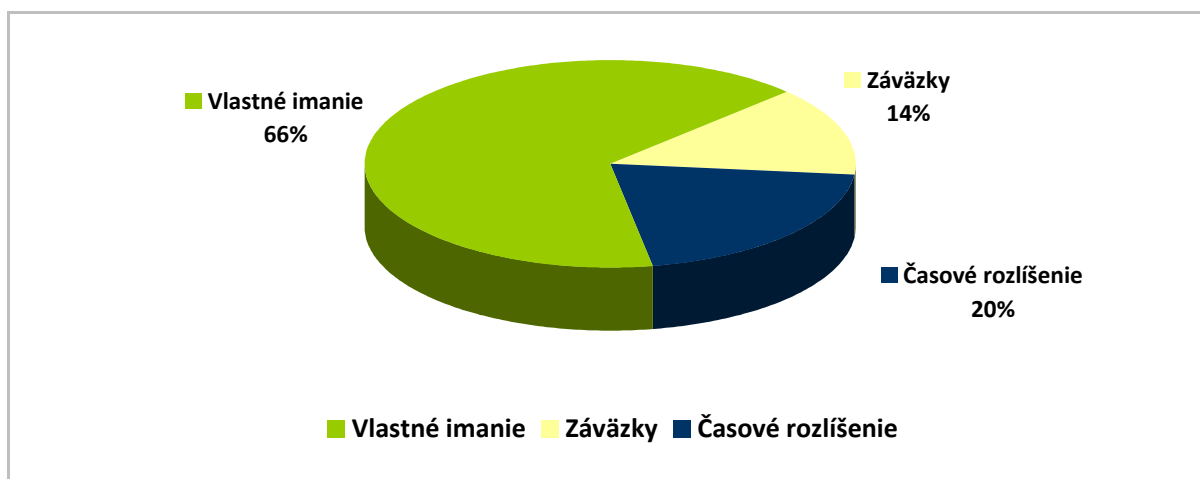
3.2 Pasíva

Tabuľka 23 Bilancia pasív za rok 2016 v komparácii s rokmi 2014 a 2015

P A S Í V A	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	31 840 133,66	31 803 249,61	31 926 461,59
Vlastné imanie	20 517 974,10	20 744 506,29	20 933 917,14
Oceňovacie rozdiely	0	0	0
Fondy	341 916,45	375 081,12	0
Výsledok hospodárenia	19 808 016,30	19 985 635,50	20 527 310,34
Podiely iných účtovných jednotiek	368 041,35	383 789,67	406 606,80
Záväzky	4 514 919,18	4 433 580,49	4 465 885,49
Rezervy	61 163,40	129 513,68	88 110,65
Zúčtovanie medzi subjektami VS	11 041,72	61 430,22	123 447,19
Dlhodobé záväzky	3 077 304,50	2 916 259,77	3 012 287,21
Krátkodobé záväzky	930 905,57	908 262,77	1 073 756,15
Bankové úvery a výpomoci	434 503,99	418 114,05	168 284,29
Časové rozlíšenie	6 807 240,38	6 625 162,83	6 526 658,96

Vlastné zdroje krytia majetku sa v roku 2016 v konsolidovanom celku zvýšili oproti roku 2015 o 189 410,85 € a dosiahli sumu 20 933 917,14 €. K 31.decembru 2016 sa **záväzky konsolidovaného celku zvýšili** oproti minulému roku o 32 305 €.

Graf 13 Bilancia pasív za rok 2016



4. Vývoj pohľadávok a záväzkov za konsolidovaný celok

Celková výška **pohľadávok konsolidovaného celku** dosiahla v roku 2016 hodnotu **572 352,59 €**. Výška **záväzkov konsolidovaného celku** v roku 2016 bola **4 086 043,36 €**.

4.1. Pohľadávky

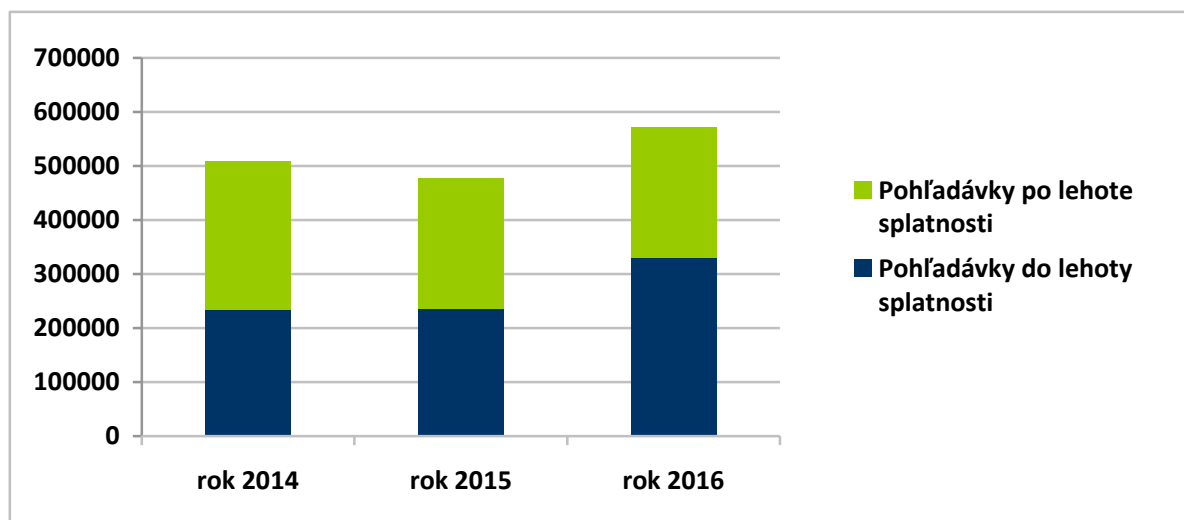
Pohľadávky konsolidovaného celku sa skladajú z pohľadávok do lehoty splatnosti, ktoré tvoria 57,85% z celkových pohľadávok a z pohľadávok po lehote splatnosti, ktoré predstavujú 42,15% všetkých pohľadávok.

Tabuľka 24 Pohľadávky za konsolidovaný celok za rok 2016 vo vzájomnej komparácii s rokmi 2014 a 2015

POHĽADÁVKY	Stav k 31.12 2014	Stav k 31.12 2015	Stav k 31.12 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	233 046,23	236 748,92	331 133,10
Pohľadávky po lehote splatnosti	275 190,24	240 782,76	241 219,49
S P O L U	508 236,47	477 531,68	572 352,59

Vzájomnou komparáciou stavu pohľadávok konsolidovaného celku z roku 2016 s predchádzajúcim obdobím rokom 2015 môžeme konštatovať, že vo vývoji pohľadávok za konsolidovaný celok nastal **nárast výšky pohľadávok o 94 820,91 eur**, čo predstavuje **zvýšenie o 16,57%**.

Graf 14 Komparácia výšky pohľadávok konsolidovaného celku v roku 2016 s rokom 2014 a rokom 2015



4.2 Závazky

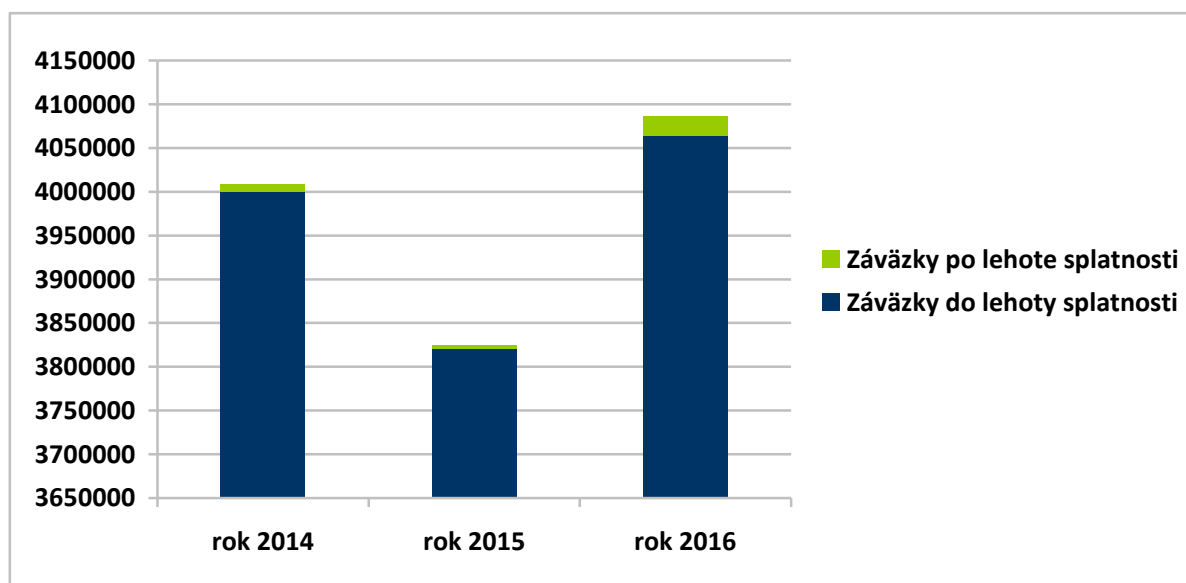
Závazky konsolidovaného celku sa skladajú zo záväzkov do lehoty splatnosti, ktoré tvoria 99,44% z celkových záväzkov a zo záväzkov po lehote splatnosti, ktoré tvoria zvyšných 0,56% všetkých záväzkov za konsolidovaný celok.

Tabuľka 25 Závazky za konsolidovaný celok za rok 2016 vo vzájomnej komparácii s rokmi 2014 a 2015

Z Á V Ä Z K Y	Stav k 31.12 2014	Stav k 31.12 2015	Stav k 31.12 2016
Závazky do lehoty splatnosti	3 999 183,07	3 821 058,54	4 063 342,45
Závazky po lehote splatnosti	9 027,00	3 464,00	22 700,91
S P O L U	4 008 210,07	3 824 522,54	4 086 043,36

Vzájomnou komparáciou výšky záväzkov konsolidovaného celku z roku 2016 s predchádzajúcim obdobím - rokom 2015, môžeme konštatovať, že za konsolidovaný celok nastal **nárast stavu záväzkov o 261 520,82 eur**, čo predstavuje **zvýšenie o 6,40%**.

Graf 15 Komparácia výšky záväzkov konsolidovaného celku v roku 2016 s rokom 2014 a rokom 2015



5. Hospodársky výsledok za konsolidovaný celok

Okrem konsolidácie majetku a záväzkov boli za rok 2016 konsolidované výnosy a náklady.

Tabuľka 26 *Prehľad výnosov a nákladov za rok 2016 v komparácii s rokmi 2014 a 2015*

P O L O Ž K A		Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016
N á k l a d y		10 329 296,91	11 295 929,38	11 493 423,26
50	Spotrebované nákupy	2 112 081,00	2 098 633,83	2 050 627,69
51	Služby	1 118 646,00	1 121 571,59	1 143 736,79
52	Osobné náklady	5 189 152,78	5 783 592,51	5 934 287,70
53	Služby	34 343,28	33 814,53	57 802,53
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	233 727,87	499 040,50	444 313,85
55	Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	1 374 482,23	1 492 870,35	1 599 143,85
56	Finančné náklady	90 073,13	85 457,55	80 062,64
57	Mimoriadne náklady	0	0	960,00
58	Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	136 701,88	180 948,52	182 488,21
59	Dane z príjmov	40 088,74	47 492,64	31695,49
V ý n o s y		10 550 417,06	11 586 963,77	11 716 249,95
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	3 113 412,62	3 164 003,81	2 715 819,96
61	Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	8 502,60	-5 970,78	13 755,58
62	Aktivácia	0	0	21 437,64
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	3 915 360,82	4 393 542,58	4 891 641,95
64	Ostatné výnosy	472 445,45	560 941,83	602 221,36
65	Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	165 170,65	17 344,48	86 500,79
66	Finančné výnosy	13 618,32	52 153,20	28 851,58
67	Mimoriadne výnosy	1 471,18	150,0	0
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov štátnych RO a PO		10 480,55	0
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	2 860 435,42	3 394 318,10	3 356 021,09
Hospodársky výsledok (+ kladný HV / - záporný HV)		221 120,15	243 541,75	191 131,20

Najväčšiu časť celkových nákladov konsolidovaného celku mesta Sabinov za rok 2016 tvorili prevádzkové náklady (položky 50-54) 9 630 768 €, čiže 83,79 %. Oproti roku 2015 boli v roku 2016 prevádzkové náklady konsolidovaného celku nižšie o 94 115,04 eur. Najväčšiu položku nákladov z prevádzkovej činnosti v konsolidovanom celku tvorili osobné náklady, oproti roku 2015 sa zvýšili o 150 695,19 eur. Celkové **náklady konsolidovaného celku mesta Sabinov sa v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 zvýšili o 197 493,9 eur.**

Najväčšiu časť výnosov konsolidovaného celku mesta Sabinov tvorili výnosy z prevádzkovej činnosti. Najväčšiu položku výnosov z prevádzkovej činnosti v konsolidovanom celku tvorili daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov. Oproti roku 2015 daňové výnosy a výnosy z poplatkov vzrástli o 498 099,4 €. Celkové výnosy konsolidovaného celku v roku 2016 sa zvýšili v porovnaní s rokom 2015 o 129 286,2 €.

Celkové výnosy v konsolidovanom celku v roku 2016 dosiahli výšku 11 716 249,95 € a celkové náklady výšku 11 493 423,26 €. **Hospodársky výsledok konsolidovaného celku** pred zdanením za rok 2016 bol zisk vo výške 222 826,69 €, **po zdanení 191 131,20 €**. V roku 2015 konsolidovaný celok mesta Sabinov dosiahol zisk vo výške 243 541,75 €. V porovnaní s rokom 2015 sa výsledok hospodárenia konsolidovaného celku pred zdanením zhoršil v roku 2016 o sumu 52 410,55 €.

Záver

Konsolidovaný celok mesta Sabinov dosiahol za rok 2016:

- hospodársky výsledok zisk v sume 191 131,20 eur,
- zvýšili sa aktíva a pasíva konsolidovaného celku o 123 211,98 eur,
- zvýšili sa záväzky konsolidovaného celku o 261 520,82 eur.
- navýšil sa finančný majetok konsolidovaného celku o 307 798,24 eur.

Prílohy

Konsolidovaná súvaha mesta Sabinov k 31.12.2016,

Konsolidovaný výkaz ziskov a strát mesta Sabinov k 31.12.2016,

Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke mesta Sabinov k 31.12.2016,

Audítorská správa o výsledkoch overovania konsolidovanej účtovnej závierky mesta Sabinov za rok 2016,

Zoznam grafov

Graf 1	Porovnanie skutočne dosiahnutých príjmov a výdavkov	8
Graf 2	Rozdelenie príjmovej časti rozpočtu mesta - rok 2016	9
Graf 3	Komparácia príjmov rozpočtov za roky 2012 – 2016	9
Graf 4	Rozdelenie bežných príjmov rozpočtu pre rok 2016	10
Graf 5	Porovnanie kapitálových príjmov za roky 2013 - 2016.....	11
Graf 6	Štruktúra kapitálových príjmov na rok 2016	11
Graf 7	Štruktúra finančných operácií pre rok 2016	12
Graf 8	Komparácia rozpočtu so skutočnými výdavkami pre rok 2016	14
Graf 9	Rozdelenie skutočných výdavkov pre rok 2016	14
Graf 10	Bilancia spoločných aktív za rok 2016	26
Graf 11	Bilancia spoločných pasív za rok 2016	27
Graf 12	Bilancia aktív za rok 2016	39
Graf 13	Bilancia pasív za rok 2016.....	40
Graf 14	Komparácia výšky pohľadávok konsolidovaného celku v roku 2016 s rokom 2014 a rokom 2015	41
Graf 15	Komparácia výšky záväzkov konsolidovaného celku v roku 2016 s rokom 2014 a rokom 2015	42

Zoznam obrázkov

Obrázok 1	Vybudovaný bytový dom na ul. Mlynská	20
Obrázok 2	Rekonštrukcia budovy č. 62 na Námestí slobody	20
Obrázok 3	Zrekonštruovaná komunikácia na ul. S. Chalúpku.....	21
Obrázok 4	Zrekonštruovaná cesta v športovom areáli.	21
Obrázok 5	Zrekonštruované chodníky na ul. Hollého	22
Obrázok 6	Vybudované kolumbárium na mestskom cintoríne	22
Obrázok 7	Prvá etapa výstavby spojovacieho chodníka medzi ulicami S. Fábryho	23

Obrázok 8	Spevnené parkovacie plochy na ul. Komenského	23
Obrázok 9	Pamätná socha ocenenia filmu Obchod na korze (1966)	24

Zoznam tabuliek

Tabuľka 1	Rekapitulácia zdrojov a ich použitia v roku 2016 (rozdiel skutočne dosiahnutých príjmov a výdavkov)	8
Tabuľka 2	Príjmy rozpočtu mesta na rok 2016	9
Tabuľka 3	Napĺňanie bežných príjmov pre rok 2016	10
Tabuľka 4	Napĺňanie kapitálových príjmov pre rok 2016	10
Tabuľka 5	Štruktúra finančných operácií pre rok 2016	12
Tabuľka 6	Plnenie rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou a jeho komparácia s rokmi 2014 a 2015	13
Tabuľka 7	Údaje o plnení rozpočtu pre rok 2016	14
Tabuľka 8	Bežné výdavky podľa programov a porovnanie s rokmi 2014 a 2015	15
Tabuľka 9	Kapitálové výdavky podľa programov a porovnanie s rokmi 2014 a 2015	15
Tabuľka 10	Plnenie výdavkov rozpočtu za rok 2016 podľa funkčnej klasifikácie	16
Tabuľka 11	Komparácia jednotlivých skutočných výdavkov za roky 2013 - 2016	18
Tabuľka 12	Prehľad investičných akcií mesta Sabinov v roku 2016 ku 31. 12. 2016	19
Tabuľka 13	Bilancia aktív za rok 2016 v eurách	26
Tabuľka 14	Bilancia pasív za rok 2016 v eurách	27
Tabuľka 15	Údaje o nákladoch v roku 2016 v eurách	28
Tabuľka 16	Údaje o výnosoch v roku 2016 v eurách	29
Tabuľka 17	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere	31
Tabuľka 18	Záverečný účet mesta Sabinov na rok 2016 v eurách	32
Tabuľka 19	Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej úč. jednotky	35
Tabuľka 20	Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – príspevkovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky ..	35
Tabuľka 21	Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – obchodných spoločnostiach	35

Tabuľka 22	Bilancia aktív za rok 2016 v komparácii s rokmi 2014 a 2015	39
Tabuľka 23	Bilancia pasív za rok 2016 v komparácii s rokmi 2014 a 2015.....	40
Tabuľka 24	Pohľadávky za konsolidovaný celok za rok 2016 vo vzájomnej komparácii s rokmi 2014 a 2015	41
Tabuľka 25	Záväzky za konsolidovaný celok za rok 2016 vo vzájomnej komparácii s rokmi 2014 a 2015	42
Tabuľka 26	Prehľad výnosov a nákladov za rok 2016 v komparácii s rokmi 2014,2015...	43