

Výročná správa mesta Sabinov za rok 2017



Spracovala:
Ing. Alžbeta Semanová
vedúca finančného oddelenia

OBSAH

I. ČASŤ - VÝROČNÁ SPRÁVA MESTA SABINOV ZA ROK 2017

1. ZÁKLADNÉ IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE MESTA SABINOV.....	5
2. CHARAKTERISTIKA MESTA SABINOV	5
3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA V ROKU 2017.....	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	12
6.2. Výdavky rozpočtu mesta.....	13
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 2017	18
7.1. Vybrané investičné akcie	20
8. VÝZNAMNÉ UDALOSTI V ROKU 2017	24
9. FINANČNÉ VÝKAZY	26
9.1. Bilancia aktív a pasív	26
9.2. Údaje o výnosoch a nákladoch.....	28
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 2018	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 2017	32
15.2. Hospodársky výsledok účtovný	32
16. ÚDAJE O ORGANIZAČNEJ ZLOŽKE V ZAHRANIČÍ	33

II. ČASŤ - KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA MESTA SABINOV ZA ROK 2017

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 2017

1. Základné identifikačné údaje mesta Sabinov

Názov mesta: Sabinov

Okres: Sabinov

Kraj: Prešovský

Počet obyvateľov: 12 397 (stav k 31.12.2017)

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 Olejníkovke, 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 Švabl'ovka, pre turistov sú vyznačené trasy v okolitých pohoriach Čergov a Bachureň s krásnymi prírodnými scenériami a zručaninami Hanigovského hradu.

3. Organizačná štruktúra v roku 2017

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. 176 zo dňa 15.12.2016 s výškou celkových príjmov 9 338 670 € a celkovými výdavkami v objeme 9 338 670.

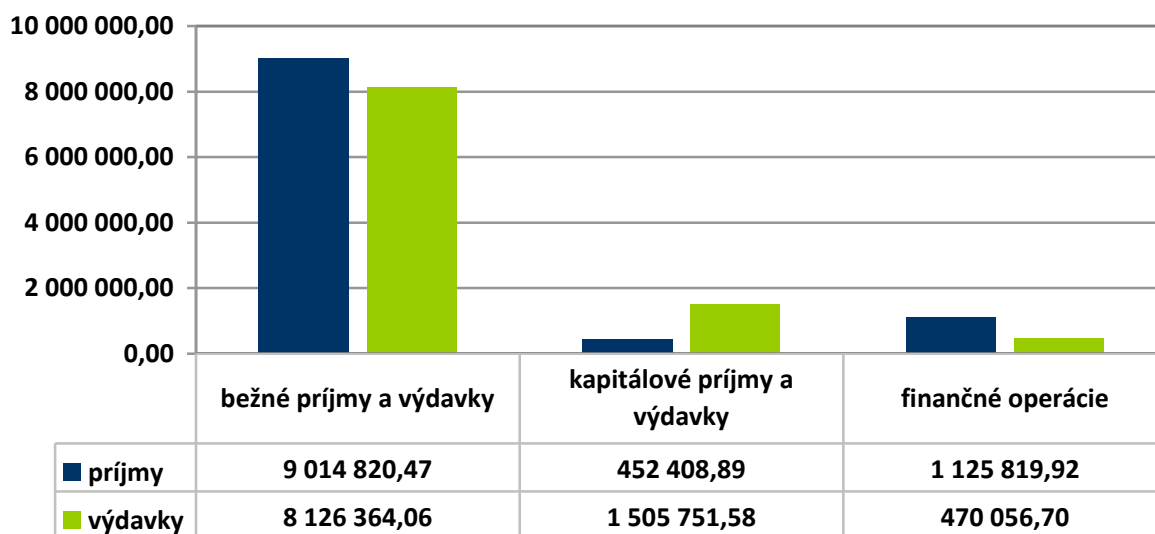
Schválený rozpočet bol aktualizovaný rozpočtovými zmenami, prostredníctvom ktorých došlo k úprave vo forme navýšenia v príjmovej oblasti na výšku 13 153 645 €. **Reálne príjmy** naapokon **dosiahli výšku 10 593 049,28 €**, teda 80,53% plnenia príjmovej časti rozpočtu.

Výdavková časť rozpočtu bola v priebehu roku 2017 úpravami navýšená na konečnú výšku 13 078 753 €. **Skutočné výdavky boli čerpané vo výške 10 102 172,34 €**, čiže 22,75 % z naplánovaných výdavkov zostalo nedočerpaných.

Tabuľka 1 Rekapitulácia zdrojov a ich použitia v roku 2017 (rozdiel skutočne dosiahnutých príjmov a výdavkov)

Zdroje	skutočnosť	Použitie zdrojov	skutočnosť	Saldo
Bežné príjmy spolu	9 014 820,47	Bežné výdavky spolu	8 126 364,06	888 456,41
Kapitálové príjmy spolu	452 408,89	Kapitálové výdavky spolu	1 505 751,58	-1 053 342,69
Príjmy spolu	9 467 229,36	Výdavky spolu	9 632 115,64	- 164 886,28
Finančné operácie príjmové	1 125 819,92	Finančné operácie výdavkové	470 056,70	655 763,22
S P O L U	10 593 049,28	S P O L U	10 102 172,34	490 876,94

Graf 1 Porovnanie skutočne dosiahnutých príjmov a výdavkov



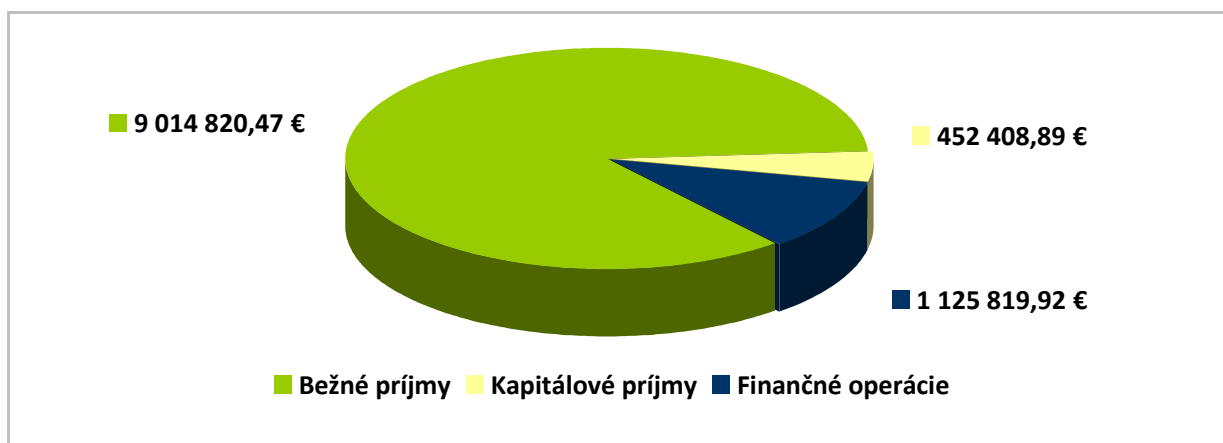
6.1. Príjmy rozpočtu mesta

Príjmy rozpočtu mesta dosiahli v roku 2017 výšku **10 593 049,28 €**. Tvorené sú bežnými príjmami, kapitálovými príjmami a finančnými operáciami. Najväčší podiel na príjmoch mesta majú bežné príjmy a to až 85,10%.

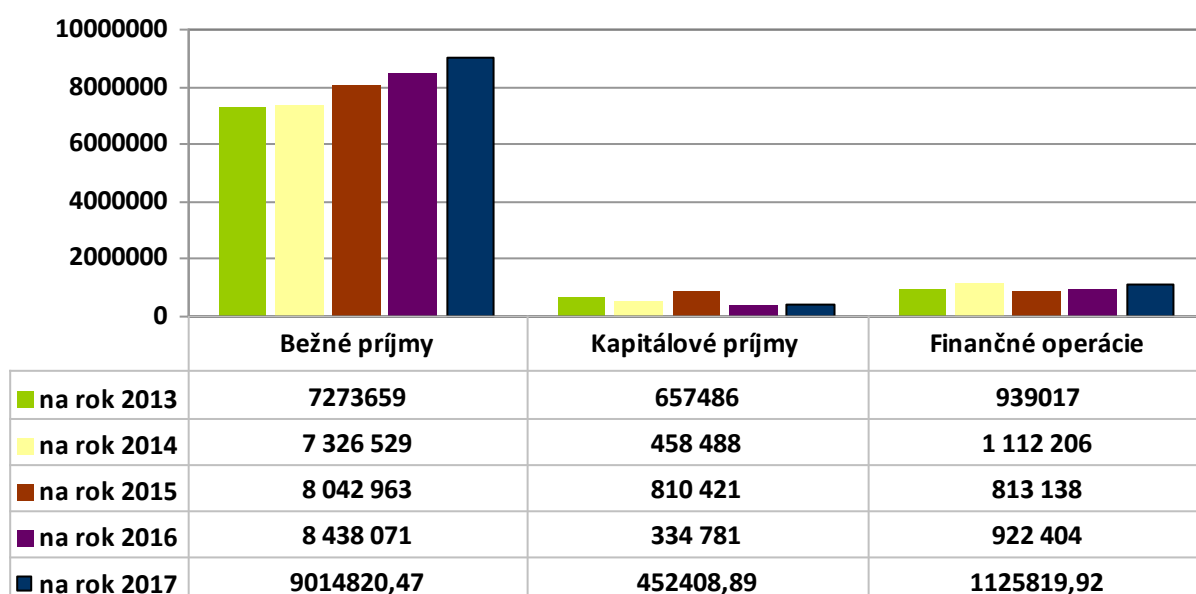
Tabuľka 2 Príjmy rozpočtu mesta na rok 2017

PRÍJMY ROZPOČTU	OBJEM V €	% PODIEL NA CELKOVÝCH PRÍJMOCH
Bežné príjmy	9 014 820,47	85,10 %
Kapitálové príjmy	452 408,89	4,27 %
Finančné operácie	1 125 819,92	10,63 %
PRÍJMY CELKOM	10 593 049,28	100 %

Graf 2 Rozdelenie príjmovej časti rozpočtu mesta - rok 2017



Graf 3 Komparácia príjmov rozpočtov za roky 2012 – 2016



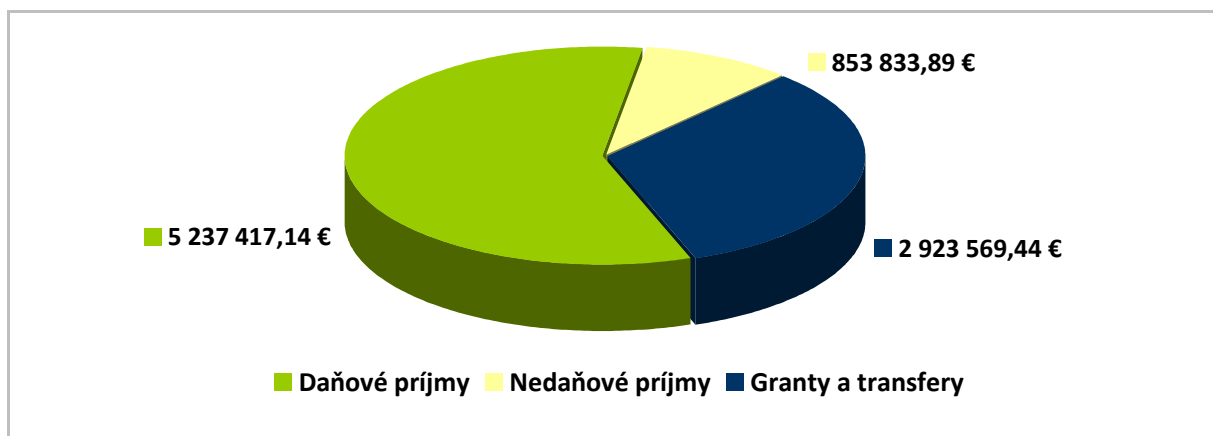
6.1.1. Bežné príjmy

Objem bežných príjmov mesta za rok 2017 predstavuje 9 014 820,47 €. Bežné príjmy mesta sú zložené z **daňových príjmov, nedaňových príjmov, grantov a transferov**. Najväčší podiel na bežných príjmoch mesta v roku 2017 majú daňové príjmy, a to 58,10%.

Tabuľka 3 Napĺňanie bežných príjmov pre rok 2017

BEŽNÉ PRÍJMY	OBJEM V €	% PODIEL NA CELKOVÝCH PRÍJMOCH
Daňové príjmy	5 237 417,14	58,10 %
Nedaňové príjmy	853 833,89	9,47 %
Granty a transfery	2 923 569,44	32,43%
BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM	9 014 820,47	100 %

Graf 4 Rozdelenie bežných príjmov rozpočtu pre rok 2017



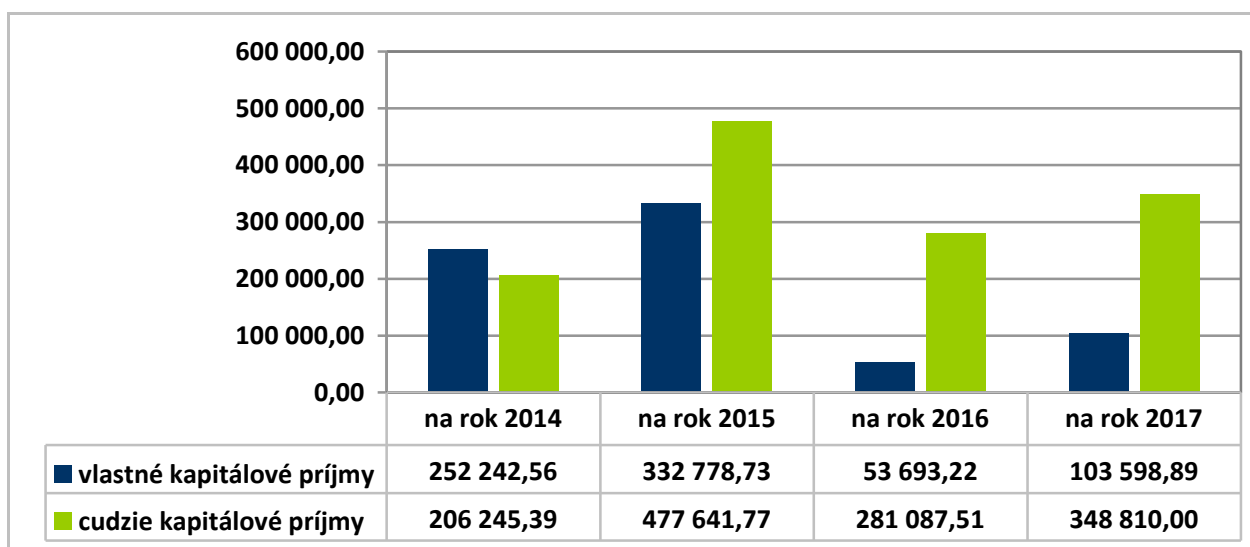
6.1.2. Kapitálové príjmy

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 22,90 % a **cudzie kapitálové príjmy** 77,10 %.

Tabuľka 4 Napĺňanie kapitálových príjmov pre rok 2017

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	OBJEM V €	% PODIEL NA KAPITÁLOVÝCH PRÍJMOCH
Vlastné kapitálové príjmy	103 598,89	22,90%
Cudzie kapitálové príjmy	348 810,00	77,10%
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM	452 408,89	100 %

Graf 5 Porovnanie kapitálových príjmov za roky 2014 - 2017



Kapitálové príjmy sa skladajú z kapitálových príjmov z predaja majetku, kapitálových príjmov príjmov CSS, kapitálových príjmov na výstavbu šatní umelej ľadovej plochy, kapitálových príjmov na nájomné byty na ul. Mlynskej, kapitálových príjmov na projektovú dokumentáciu MŠ Jarková a kapitálových príjmov na kamerový systém.

Graf 6 Štruktúra kapitálových príjmov na rok 2017



6.1.3. Príjmové finančné operácie

Finančné zábezpeky tvorili v hodnotenom období **27,89 %** z celkových finančných operácií a tvorili ich finančné zábezpeky na verejné obstarávanie dodávateľa stavby – Bytový dom na ulici Mlynskej A2, finančná zábezpeka na dodávateľa stavby – Bytový dom na ulici Mlynskej A1 a rekonštrukciu MsKS a verejné osvetlenie.

Prijaté úvery , pôžičky a návratné finančné výpomoci tvorili v hodnotenom období **19,30%** z celkových finančných operácií a tvorili ich úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov na ulici Mlynskej A2.

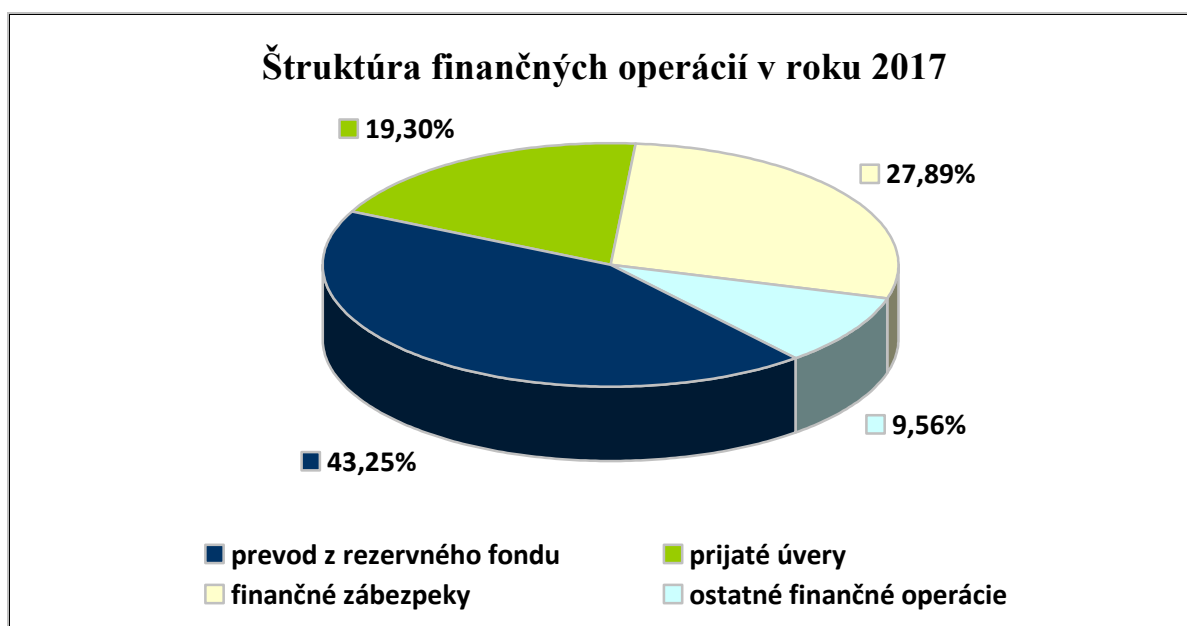
Prevod z rezervného fondu na investičné akcie tvoril v hodnotenom období **43,25%** z celkových finančných operácií.

Ostatné finančné operácie tvorili v hodnotenom období **9,56 %** z celkových finančných operácií a tvorili ich nevyčerpané dotácie z roku 2016 a poplatky za IOMO.

Tabuľka 5 Štruktúra finančných operácií pre rok 2017

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE	% PODIEL NA PRÍJMOVÝCH FINANČNÝCH OPERÁCIÁCH
Finančné zábezpeky	27,89%
Prevod z rezervného fondu na investičné akcie	43,25%
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	19,30%
Ostatné finančné operácie	9,56%
PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM	100%

Graf 7 Štruktúra finančných operácií pre rok 2017



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 2016 a 2015

KAT.	ROZPOČTOVÁ KLASIFIKÁCIA	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €	SKUTOČNOSŤ 2017 v €
	Klasifikácia bežných príjmov	8 042 963	8 438 071,37	9 014 820,47
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	3 705 857	4 185 988,50	4 590 763,95
120	Dane z majetku	385 850	388 500,05	399 056,38
130	Dane za tovary a služby	257 134	248 980,07	247 596,81
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	392 296	439 286,16	430 494,30
220	Administratívne a iné poplatky	295 805	358 078,06	371 261,98
240	Úroky z úverov a pôžičiek	734	518,44	0,13
290	Iné nedaňové príjmy	26 483	65 756,91	52 077,48
310	Tuzemské bežné granty a transfery	2 978 805	2 750 963,18	2 923 569,44
	Klasifikácia kapitálových príjmov	810 421	334 780,73	452 408,89
230	Kapitálové príjmy	332 779	53 693,22	103 598,89
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	477 642	281 087,51	348 810,00
	Klasifikácia finančných operácií	813 138	922 403,99	1 125 819,92
410	Zo splátok tuzemských úverov a pôžičiek a návratných fin. výpomocí	16	0	0
450	Z ostatných finančných operácií	478 791	779 896,24	908 574,24
500	Prijaté úvery, pôžičky a náv. fin. výpomoc	334 347	142,507,75	217 245,68
PRÍJMY CELKOM		8 897 223	9 666 521	10 593 049,28

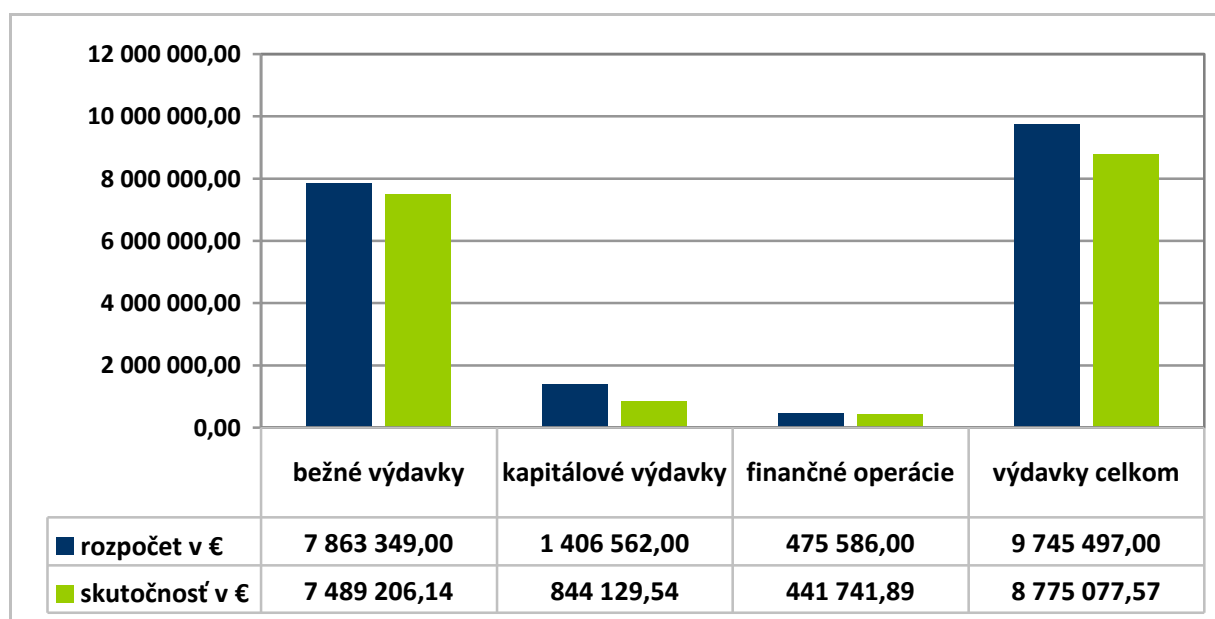
6.2. Výdavky rozpočtu mesta

V hodnotenom období bol rozpočet výdavkov stanovený na sumu 13 078 753 €, pričom skutočné výdavky dosiahli hodnotu 10 102 172,34 €, čo predstavuje **77,24% plnenie rozpočtu**. Celkové výdavky sa členia na bežné výdavky, kapitálové výdavky a finančné operácie.

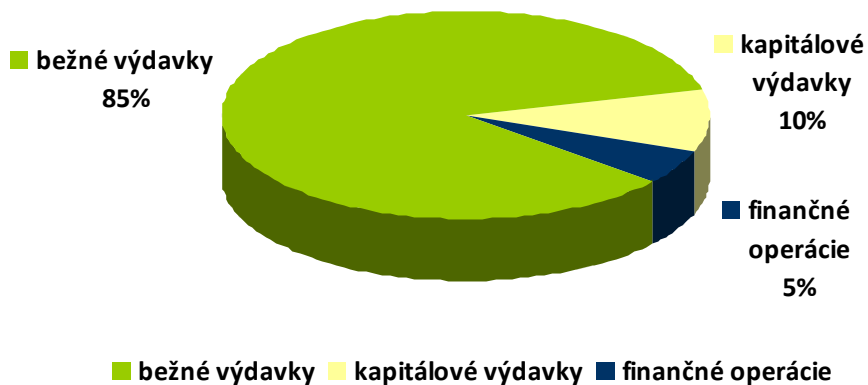
Tabuľka 7 Údaje o plnení rozpočtu pre rok 2017

VÝDAVKY	ROZPOČET V €	SKUTOČNOSŤ V €	% PODIEL PLNENIA
Bežné výdavky	8 340 380	8 126 364,06	97,43 %
Kapitálové výdavky	4 338 475	1 505 751,58	34,71 %
Finančné operácie	399 898	470 056,70	117,54 %
VÝDAVKY CELKOM	13 078 753	10 102 172,34	77,24 %

Graf 8 Komparácia rozpočtu so skutočnými výdavkami pre rok 2017



Graf 9 Rozdelenie skutočných výdavkov pre rok 2017



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 2017 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 2016 a 2015

ČÍSLO PROGRAMU	NÁZOV PROGRAMU	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €	SKUTOČNOSŤ 2017 v €
1.	Služby občanom a interné služby	122 555	134 697,43	136 852,28
2.	Bezpečnosť	252 676	207 572,73	238 848,83
3.	Verejné priestranstvá	731 496	750 902,86	824 890,95
4.	Školstvo	3 899 479	4 030 663,90	4 367 751,68
5.	Sociálne služby	855 227	825 110,31	885 356,56
6.	Občianska vybavenosť	28 468	0	18 945,60
7.	Kultúra a šport	388 930	418 406,35	440 137,94
8.	Správa mesta	1 062 222	1 121 852,56	1 123 580,18
BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU		7 341 060	7 489 206,14	8 126 364,06

Tabuľka 9 Kapitálové výdavky podľa programov a porovnanie s rokmi 2016 a 2015

ČÍSLO PROGRAMU	NÁZOV PROGRAMU	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €	SKUTOČNOSŤ 2017 v €
1.	Služby občanom a interné služby	0	0	7 255,97
2.	Bezpečnosť	33 562	2 121,60	36 049,20
3.	Verejné priestranstvá	238 899	183 124,85	466 440,96
4.	Školstvo	306 252	69 520,41	87 567,56
5.	Sociálne služby	0	2 616,02	27 050,00
6.	Občianska vybavenosť	457 939	368 611,13	668 503,69
7.	Kultúra a šport	46 300	77 112	58 821,00
8.	Správa mesta	0	141 023,53	154 700,00
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY SPOLU		1 082 952	844 129,54	1 505 751,58

6.2.2. Plnenie výdavkovej časti rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie

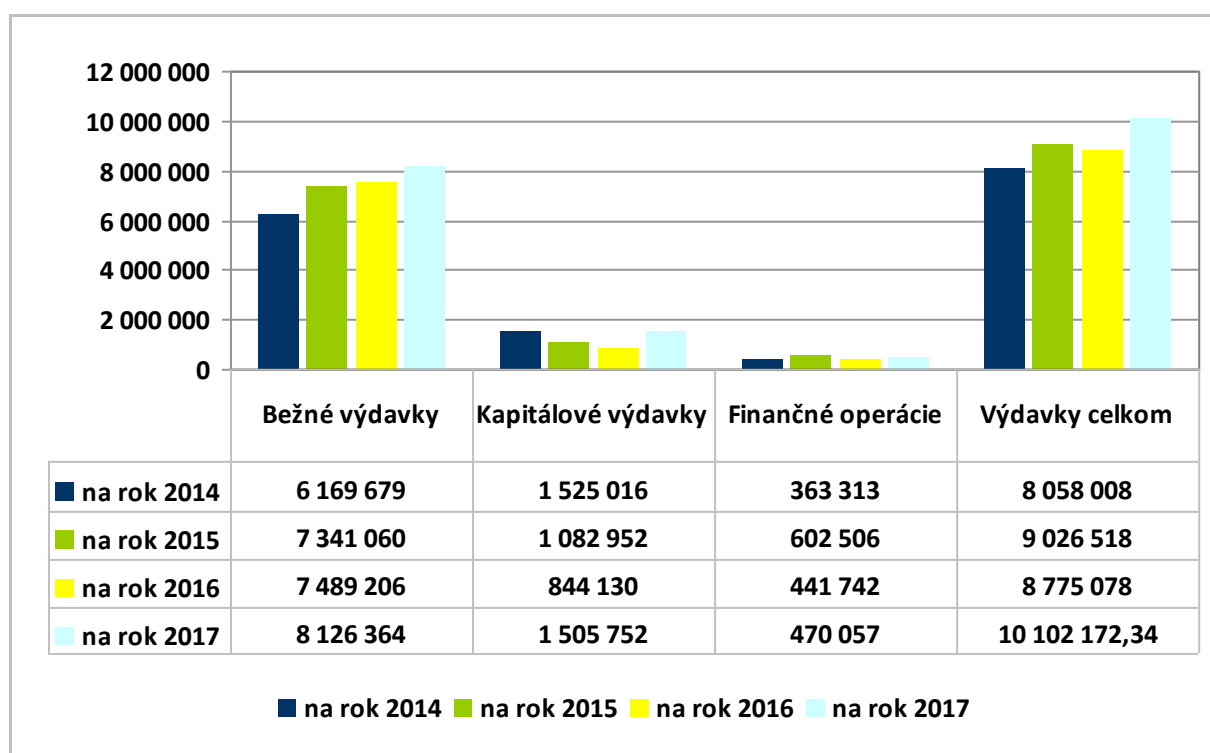
Tabuľka 10 Plnenie výdavkov rozpočtu za rok 2017 podľa funkčnej klasifikácie

FUNKČNÁ KLASIF.	ROZPOČTOVÁ KLASIFIKÁCIA	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €	SKUTOČNOSŤ 2017 v €
	Klasifikácia bežných výdavkov	7 341 060	7 489 206,14	8 126 364,06
0111	Výdavky verejnej správy	943 376	1 017 579,24	1 122 535,60
0112	Finančná a rozpočtová oblasť	4 644	4 204,05	5 487,33
0133	Matrika + REGOP	29 006	28 881,62	29 877,56
0160	Voľby	3 844	9 508,46	8 727,65
0170	Transakcie verejného dlhu	56 234	49 459,02	33 055,67
0220	Civilná obrana	480	0	780
0310	Policajné služby	246 566	205 045,10	234 061,75
0320	Ochrana pred požiarmi	5 629	2 527,63	4 007,08
0451	Cestná doprava	66 746	66 893,26	83 970,14
0510	Nakladanie s odpadmi	417 182	426 313,43	470 035,19
0540	Ochrana prírody a krajiny	65 868	68 208,50	79 470,41
0560	Spoločný stavebný úrad	67 927	75 162,41	74 551,86
0610	Rozvoj bývania	13 171	12 680,44	12 961,09
0620	Rozvoj obcí	120 647	131 442,79	123 818,50
0640	Verejné osvetlenie	93 554	84 812,70	96 380,75
0660	Údržba WC	8 090	10 204,44	11 200,91
0810	Rekreačné a športové služby	46 470	34 504,08	38 322,72
0820	Kultúrne služby	327 574	357 167,42	393 522,20
0830	Vysielacie a vydavateľské služby	59	63,70	63,70
0840	Náboženské a iné spoločenské služby	8 607	8 464,50	10 580,76
0860	Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasif.	35 567	38 251,23	37 786,89
09111	Predškolská výchova	750 824	757 074,46	800 048,58
09121, 09211	Základné vzdelanie	2 146 740	2 606 406,01	2 989 576,19
0950	Zariadenia záujmového vzdelávania	602 609	101 424,4	111 128,35
0950	Centrá voľného času	94 940	104 275,81	111 824,11
0960	Školské stravovanie v MŠ a ZŠ	266 279	294 988,77	324 666,40
0980	Metodické centrá	26 799	26 903,20	27 669,09
1012	Chránená dielňa	3 641	3 661,91	3 946,36
1020	Zariadenia sociálnych služieb a soc. služby	494 794	471 902,10	548 314,06
1040	Dávky soc. zabezpečenia - rodinné prídavky	64 923	56 142	53 306,77
1070	Soc. pomoc občanom v hm. núdzi - dávky	248 256	147 027,07	149 224,69

1070	Soc. pomoc občanom v hm. núdzi - i. soc.služby	80 012	146 357,2	135 461,70
FUNKČNÁ KLASIF.	ROZPOČTOVÁ KLASIFIKÁCIA	SKUTOČNOSŤ 2015 v €	SKUTOČNOSŤ 2016 v €	SKUTOČNOSŤ 2017 v €
	Klasifikácia kapitálových výdavkov	1 082 952	844 129,54	1 505 751,58
0111	Výdavky verejnej správy	33 562	143 146	154 063,24
0310	Mestská polícia	0	0	36 049,20
0443	Výstavba	28 564	27 660	53 073,74
0451	Cestná doprava	207 549	209 762,9	428 819,84
0510	Zberný dvor	0	0	0
0510	Kontajnerové stanovište	9 691	18 114,8	37 342,22
0510	Mechanizmus pre VPS	7 500	0	0
0610	Rozvoj bývania	201 986	278 405,5	503 272,12
0620	Kolumbárium	0	6 199	0
0640	Verejné osvetlenie	8 564	0	18 549,56
0660	Detské ihriská	9 350	0	0
0810	Rekreačné a športové služby	30 944	70 705	129 423,57
0820	Kultúrne služby	46 300	0	30 540,53
0860	Socha Oskar	0	18 000	0
09111	Predškolská výchova	271 207	20 277,26	0
09121	Základné vzdelanie – výdavky ZŠ	18 965	32 508,75	58 080,00
09211	ZŠ Komenského, ZŠ 17.Nov. – vratka z r.2015	0	1 920,2	0
09501	Zariadenia záujmového vzdelávania - ZUŠ	6 034	0	13 492,36
09601 09603	Školské jedálne	10 046	14 814,2	15 995,20
1020	Zariadenia sociálnych služieb		2 616	27 050
10402	Multifunkčné sociálne centrum	192 689	0	0
	Klasifikácia finančných operácií	602 506	441 741,89	470 056,70
0170	Transakcie verejného dlhu	602 506	441 741,89	200 046,70
0111	Výdavky verejnej správy			270 010,00
VÝDAVKY CELKOM		8 570 268	9 026 518	10 102 172,34

Celková výdavková časť rozpočtu mesta Sabinov za rok 2017 sa oproti vlaňajšiemu roku zvýšila o 11,92 %. Grafické porovnanie výdavkov mesta, v komparácii s rokmi 2014-2016, zachytáva nasledujúci graf:

Tabuľka 11 Komparácia jednotlivých skutočných výdavkov za roky 2014 - 2017



7. Rozvoj mesta - investičné akcie mesta v roku 2017

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 **4 338 475 €** bol k 31.12.2017 **čerpaný vo výške 1 505 751,58 €**, čo predstavuje **34,71 % plnenie**. Finančné prostriedky boli použité na zabezpečenie 42 investičných akcií mesta Sabinov v roku 2017.

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

Tabuľka 12 Prehľad investičných akcií mesta Sabinov v roku 2017 ku 31. decembru 2017

P.č.	INVESTIČNÁ AKCIA	SKUTOČNOSŤ V €
1.	Kamerový systém	36 049,2
2.	Rekonštrukcia fasády MsÚ	102 325,04
3.	Nákup osobného automobilu	13 800,00
4.	Rekonštrukcia strechy ul Prešovská č. 19-20	37 938,20
5.	Prípravná a projektová dokumentácia	43 423,74
6.	Územný plán mesta – zmeny a doplnky	9 650,00
7.	Detské ihriská	12 882,59
8.	Nákup pozemku	726,00
9.	Výstavba odstavnej plochy – ul. Komenského č. 35 a 36-37	17 618,66
10.	Výstavba MK Poľná – I. etapa	18 270,66
11.	Výstavba prístupovej cesty k BD Lonler	18 968,38
12.	Výstavba chodníka – ul. Mlynská	22 051,65
13.	Rekonštrukcia chodníkov na cintoríne	12 196,86
14.	Rekonštrukcia chodníka ul. Kpt. Nálepku	10 058,16
15.	Rekonštrukcia chodníka ul. Jarková	28 926,28
16.	Rekonštrukcia chodníka ul. Fr. Kráľa a ul. Jesenského	34 108,49
17.	Rekonštrukcia ul. Nezabudova	12 123,46
18.	Rekonštrukcia chodníka ul. 17. novembra č. 70-77	9 842,30
19.	Rekonštrukcia chodníka ul. Puškinova č. 19-22	7 166,36
20.	Rekonštrukcia chodníka ul. Murgašova č. 9-14	20 253,65
21.	Rekonštrukcia MK gen. Svobodu	10 517,75
22.	Rekonštrukcia spevnených plôch pred poliklinikou	18 250,38
22.	Rekonštrukcia spevnených odstavných plôch pre MŠ 9. mája	8 391,65
23.	Rekonštrukcia oporného múru ul. SNP	131 901,36
24.	Rekonštrukcia parkoviska na ul. 17. novembra	7 769,23
25.	Rekonštrukcia MK ul. J. Borodáča	6 547,66
26.	Rekonštrukcia chodníka ul. gen. Svobodu – ul. Záhradná	6 945,78
27.	Rekonštrukcia MK ul. gen Svobodu	8 254,56
28.	Rekonštrukcia chodníka ul. Murgašova č. 2-8	5 047,97
29.	Výstavba kontajnerových stanovišť	37 342,22

30.	Bytový dom na ul. Mlynskej A1	440 484,05
31.	Bytový dom na ul. Mlynskej A2	62 788,07
32.	Výstavba verejného osvetlenia na ul kpt. Nálepku	18 549,56
33.	Ihrisko s umelou trávou	7 255,97
34.	Športová hala	2 876,00
35.	Kapitálový transfer MsKS	55 944,96
36.	Výstavba šatní pri UĽP	90 291,60
37.	Rekonštrukcia MsKS	3 595,57
38.	Centrum voľného času	3 499,46
39.	Základná umelecká škola	9 992,90
40.	Školské jedálne pri ZŠ	15 995,20
41.	ZŠ Komenského – rekonštrukcia telocvične	58 080,00
42.	Kapitálové transfery - CSS	27 050,00

7.1. Vybrané investičné akcie

Rekonštrukcia budovy MsKS

Jedná sa o projekt spolufinancovaný prostredníctvom európskeho fondu regionálneho rozvoja v rámci Operačného programu Kvalita životného prostredia. Rekonštrukcia MsKS vzhľadom na podmienky výzvy bola výhradne zameraná na zníženie energetickej náročnosti budovy. V rámci stavebných prác došlo ku kompletnej výmene obvodového plášťa, výmene okien a vonkajších dverí, zatepleniu fasády, zatepleniu a rekonštrukcii strechy a zatepleniu stropu v suterénnych priestoroch. Súčasťou znižovania energetickej úspornosti bola aj modernizácia vykurovacej sústavy a výmena svietidiel za úsporné LED žiarovky.



Obrázok 1 Rekonštrukcia budovy Mestského kultúrneho strediska

Rekonštrukcia a výstavba uzamykatelných stanovišť kontajnerov pri bytových domoch

Mesto Sabinov v roku 2017 pokračovalo v postupnom uzatváraní stanovišť kontajnerov komunálneho odpadu pri bytových domoch v rôznych častiach mesta. Dôvodom prác je snaha o zamedzenie vyberania a vynášania odpadkov z kontajnerov, s tým súvisiace znečisťovanie okolia, zvýšený výskyt škodcov a zvýšený zápach. V roku 2017 bolo zrekonštruované stojisko na Ul. Matice slovenskej č. 12, zrealizované nové prestrešené stojisko na Ul. 17. novembra č. 77 a na Ul. Círbusovej. Začiatkom roka 2018 bude na týchto stojiskách dobudované uzamykanie na elektronický čipový systém, ktorý obyvatelia používajú na vchodoch do jednotlivých bytových domov.



Obrázok 2 Rekonštrukcia a výstavba prestrešenia stanovišť kontajnerov TKO pri bytových domoch

Rekonštrukcia oporného múra a miestnej komunikácie na Ul. SNP

Dôvodom tejto náročnej investičnej akcie bol už havarijný stav oporného múra, jeho nebezpečné vychýlenie od zvislej osi, praskanie a sadanie miestnej komunikácie na Ul. SNP (od Jakubovanskej ulice smerom ku Poliklinike). Po odkrytí oporného múra zo strany komunikácie sa zistil ešte horší stav, ako predpokladali statické posudky. Celkové náklady na rekonštrukciu oporného múra a s ním súvisiacej miestnej komunikácie boli vo výške 131901,36 €.



Obrázok 3 Rekonštrukcia oporného múra a miestnej komunikácie na Ul. SNP 2.

Rekonštrukcia a výstavba chodníkov, ciest a parkovísk

V roku 2017 bolo zrekonštruovaných viacero chodníkov v rôznych častiach mesta. Väčšinou to boli chodníky z liateho asfaltu (ktorý bol popraskaný a rozpadnutý), pričom rekonštrukcia spočívala v samotnej výmene asfaltového krytu. V niektorých prípadoch však musel byť pôvodný chodník úplne odstránený vrátane obrubníkov a podkladových vrstiev a následne bol zrealizovaný nový chodník zo zámkovej dlažby alebo asfalt-betónu. Náklady na rekonštrukciu chodníkov boli spolu vo výške cca. 172 000 € a jednalo sa o rekonštrukciu chodníkov:

- pred bytovým domom na Ul. Murgašovej č. 9-14,
- pred bytovým domom na Ul. 17. novembra č. 70-77,
- pred bytovým domom na Ul. Puškinovej č. 19-22,
- v hornej a spodnej časti cintorína,
- od železničnej stanice k pravoslávnej chrámu, kde bolo zrealizované aj nové verejné osvetlenie,
- prepojovací chodník z Ul. G. Svobodu na Záhradnú ulicu,
- od Ul. SNP po Ul. Nezabudovu,
- na Ul. J. Jesenského,
- na Ul. Fr. Kráľa,
- za bytovým domom na Ul. Murgašovej č. 2-8,
- na Jarkovej ulici,
- zrealizovaný bol taktiež nový chodník na Mlynskej ulici a to od spomínaného nového bytového domu smerom do centra mesta.

Zrekonštruovaných bolo taktiež viacero ciest a parkovísk, pričom rekonštrukčné práce pozostávali z vyfrézovania pôvodného krytu a pokládky nového asfalto-betónového krytu. Náklady na rekonštrukciu ciest boli vo výške cca. 60 000 €. Jednalo sa o rekonštrukciu:

- a) spevnených plôch pred Poliklinikou,
- b) parkoviska na Ul. 17. novembra č. 23,
- c) cesty od Ul. J. Borodáča smerom k OC Lidl,
- d) komunikácie Ul. G. Svobodu - oprava prasklín na vozovke,
- e) cesty medzi Ul. G. Svobodu a Ul. Moyzesovou,
- f) parkoviska pred MŠ na Ul. 9. mája.

Zrealizovaných bolo aj niekoľko nových ciest a parkovísk:

Prístupová komunikácia k bytovému domu na Ul. Nezabudovej + výstavba verejného osvetlenia

Táto investičná akcia bola rozpracovaná už niekoľko rokov, no z dôvodu problémov pri procese stavebného povolenia a majetko-právnych vzťahov sa ju podarilo úspešne ukončiť až v roku 2017. Jedná sa o prístupovú komunikáciu k bytovému domu na Ul. Nezabudovej a taktiež k zadnému vstupu do areálu Seniorvital.

Výstavba parkovísk na Ul. Komenského č. 35 a č. 36-37

Aj v roku 2017 pribudli nové parkovacie miesta sa sídliskách pri bytových domoch. Pred bytovým domom na Ul. Komenského č. 36-37 vzniklo 7 nových parkovacích miest a vedľa bytového domu na Ul. Komenského č. 35 vzniklo 12 nových parkovacích miest. V oboch prípadoch sa jedná o spevnenú odstavnú plochu z betónových zatravnovacích tvárnic. Súčasťou prác bola aj úprava a doplnenie verejného osvetlenia.



Obrázok 4 Rekonštrukcia chodníkov na ulici Jarkovej



Obrázok 5 Rekonštrukcia parkoviska na Ul. 17. novembra č. 23.



Obrázok 6 Výstavba spevnených parkovacích plôch pred MŠ na Ul. 9. mája.

8. Významné udalosti v roku 2017

Zapojenie mesta do projektov

Mesto Sabinov sa v roku 2017 zapojil celkovo do 23 výziev s celkovým rozpočtom projektov v sume viac ako 4,6 mil. € a celkovou požadovanou dotáciou viac ako 3,9 mil. € pri spolufinancovaní mestom vo výške viac ako 675 tis. € (v prípade schválenia všetkých žiadostí). Spoluprácou s Agentúrou regionálneho rozvoja PSK bolo vypracovaných 9 projektov s celkovým rozpočtom viac ako 3,5 mil. € a žiadanou výškou dotácie viac ako 3 mil. €. Neschválených zostalo 6 projektov.

V súčasnosti máme schválených niekoľko žiadostí:

1. Rekonštrukcie a výstavby futbalovej infraštruktúry v meste Sabinov dotácia- 15.000 €.
2. Detské ihrisko v Orkucany dotácia 8.000 €.
3. Nákup športovej výbavy pre športový areál 4.500 €.
4. Materská škola Jarkova, Orkucany - dotácia 202.635,00 €
5. Obstaranie záhradných kompostérov v meste Sabinov dotácia 170.411,00 €.
6. Zníženie kriminality a zvýšenie bezpečnosti v meste Sabinov - etapa č. II. 10.000 €.
7. Výstavba hokejových šatní na zimnom štadióne v Sabinove dotácia 15000 €.

Dni mesta Sabinov

V dňoch od **11.-17. júna 2017** sa konali oslavy Dní Sabinova 2017. V rámci týchto dní sa uskutočnilo množstvo menších mestských akcií, kultúrnych podujatí aj športových podujatí.

Ceny mesta Sabinov a ceny primátora mesta Sabinov

V stredu večer **13. júna 2017** 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.

46. sabinovský jarmok

V mesiaci jún mesto Sabinov každoročne organizuje miestny jarmok. Tohtoročný 45. ročník Sabinovského jarmoku sa konal v dňoch od **15.-17. júna**. Na 45. Sabinovskom jarmoku v roku 2017 bolo dohromady umiestnených 215 stánkov. Z uvedeného počtu jarmočníkov v 26 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.

Platba kartou v pokladni MsÚ

Mestský úrad Sabinov zaviedol pre občanov novú službu. Od 6.6.2017 je možné uhrádzať poplatky za DzN, TKO, a všetky poplatky vyberané v mestskej pokladni platobnou kartou.

Informácia o správe z vykonaného vládneho auditu č. 17100108-P-02

V dňoch od 11.7.2017 do 29.9.2017 bol na Mestskom úrade v Sabinove vykonaný vládny audit. Cieľom auditu bolo overiť a hodnotiť hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť a účelnosť pri hospodárení s verejnými financiami, overiť zúčtovanie finančných vzťahov so štátnym rozpočtom za roky 2014, 2015 a 2016.

Výška overených finančných prostriedkov za roky 2014 – 2016 bola v sume 329 942,19 €, z toho prostriedky štátneho rozpočtu boli vo výške 322 078,15 €. Kontrolovanú vzorku dotácií tvorili všetky kapitálové dotácie a vybrané bežné dotácie za hodnotené obdobie. Zároveň bola vykonaná kontrola zúčtovania verejných financií so štátnym rozpočtom na 100 % vzorke poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 7 877 683,27 €. Vykonaným vládny auditom neboli zistené nedostatky a audit bol ukončený Správou z vládneho auditu

V súťaži o najkrajšie mesto SR v roku 2017 mesto Sabinov na 8 mieste

Celoslovenský informačný portál Slovakregion spustil aj roku 2017 súťaž o najkrajšie mesto a obec Slovenska 2017. Súťaž bola ukončená a v kategórii miest naše mesto skončilo zo 140 miest na Slovensku na 8. mieste s počtom hlasov 17 850 a v rámci východného Slovenska skončil na 4. mieste po Spišskej Novej Vsi, Bardejove a Levoči.

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 2017 v eurách

A K T Í V A	ROK 2017			
	Mesto	Rozpočtové organizácie	Príspevková organizácia	SPOLU v €
MAJETOK SPOLU	32 482 435,46	2 006 040,87	134 498,97	34 622 975,30
A. Neobežný majetok	29 307 240,38	1 719 685,86	111 096,28	31 138 022,52
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	11 295,50			11 295,50
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	26 695 553,99	1 719 685,86	111 096,28	28 526 336,13
A.III. Dlhodobý finančný majetok	2 600 390,89			2 600 390,89
B. Obežný majetok	3 163 359,97	279 254,79	22 692,77	3 465 307,53
B.I. Zásoby	15 600,04	5 608,17	2 079,21	23 287,42
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	1 738 802,10			1 738 802,10
B.III. Dlhodobé pohľadávky	1 568,79			1 568,79
B.IV. Krátkodobé pohľadávky	314 633,57	167,14	11 436,90	326 237,61
B.V. Finančné účty	1 092 755,47	273 479,48	9 176,66	1 375 411,61
C. Časové rozlíšenie	11 835,11	7 100,22	709,92	19 645,25

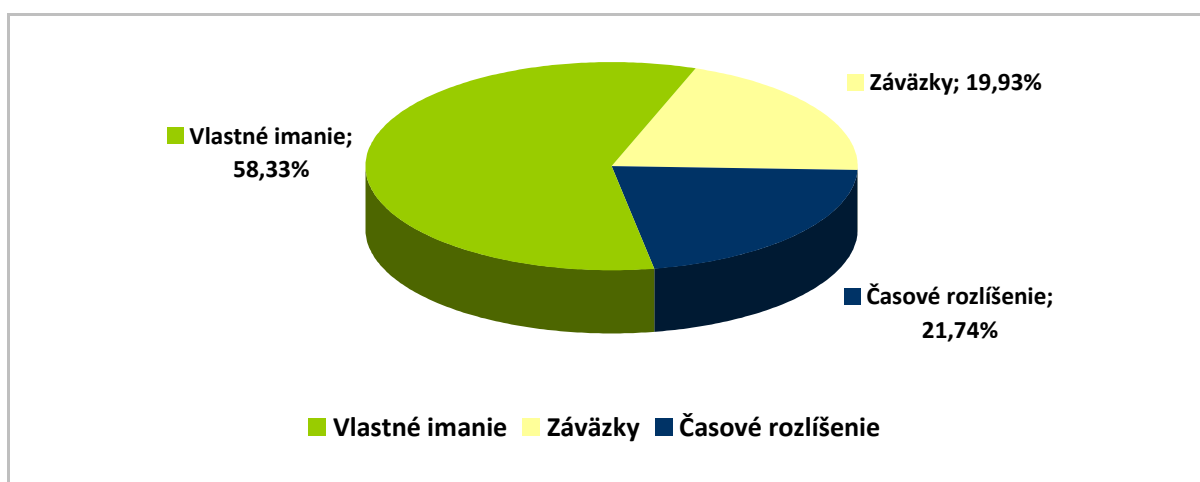
Graf 10 Bilancia spoločných aktív za rok 2017



Tabuľka 14 Bilancia pasív za rok 2017 v eurách

P A S Í V A	ROK 2017			
	Mesto	Rozpočtové organizácie	Príspevková organizácia	SPOLU v €
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	32 482 435,46	2 006 040,87	134 498,97	34 622 975,30
A. Vlastné imanie	20 224 803,71	-1 965,92	-25 907,82	20 196 929,97
A.I. Oceňovacie rozdiely				
A.II. Fondy			7 820,99	7 820,99
A.III. Výsledok hospodárenia	20 224 803,71	-1 965,92	-33 728,81	20 189 108,98
B. Záväzky	4 812 702,77	1 928 734,01	160 406,79	6 901 843,57
B.I. Rezervy	3 840,00			3 840,00
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	72 767,88	1 648 643,34	101 912,21	1 823 323,43
B.III. Dlhodobé záväzky	2 953 348,64	5 525,33	2 811,19	2 961 685,16
B.IV. Krátkodobé záväzky	1 740 598,05	274 565,34	38 683,39	2 053 846,78
B.V. Bankové úvery a výpomoci	42 148,20		17 000,00	59 148,20
C. Časové rozlíšenie	7 444 928,98	79 272,78	0	7 524 201,76

Graf 11 Bilancia spoločných pasív za rok 2017



9.2. Údaje o výnosoch a nákladoch

Výška celkových nákladov za hodnotené obdobie bola 7 350 839,50 €. Výnosy boli vo výške 7 586 563,82 €. Výsledkom hospodárenia predstavuje hodnota: + 235 724,32 €.

9.2.1. Náklady

Tabuľka 15 Údaje o nákladoch v roku 2017 v eurách

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	295 557,98
	502 – Spotreba energie	181 227,54
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	244 391,06
	512 – Cestovné	3 398,04
	513 – Náklady na reprezentáciu	12 995,34
	518 – Ostatné služby	651 603,71
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	2 619 087,40
	524 – Záonné sociálne poistenie	642 262,92
	525 – Ostatné sociálne poistenie	13 920,76
	527 - Záonné sociálne poistenie	130 977,81
Dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľnosti	96,80
	538 - Ostatné dane a poplatky	25 187,96
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 - Zostatková cena predaného dlhodobého nehmot. majetku a dlhodobého hmot. majetku	15 443,49
	544 - Zmluvné pokuty, penále	4 790,53
	546 - Odpis pohľadávky	24 273,83
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	291 644,40
	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	1 081 293,22
	553 - Tvorba ostat. rezerv z prevádzkovej činnosti	3 840,00
	558 - Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34 060,05
Finančné náklady	562 - Úroky	32 892,92
	563 - Kurzové straty	

	568 - Ostatné finančné náklady	12 957,73
Mimoriadne náklady	584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce al. rozpočtu VÚC do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou al. VÚC	1 593 593,96
	585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	18 672,33
	586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce al. rozpočtu VÚC subjektom mimo verejnej správy	203 831,21
	587 - Náklady na ostatné transfery	0,00
S P O L U		7 350 839,50

9.2.2. Výnosy

Tabuľka 16 Údaje o výnosoch v roku 2017 v eurách

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	355 255,18
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 - Daňové výnosy samosprávy	5 053 604,77
	633 - Výnosy z poplatkov	245 793,01
Ostatné výnosy	641 - Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	103 451,58
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	9 355,60
	648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	435 463,90
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	653 - Zúčtovanie ostat. rezerv z prevádzkovej činnosti	3 840,00
	658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	38 468,97
Finančné výnosy	662 - Úroky	0,13
	663 - Kurzové zisky	0,00
	665 - Výnosy z dlhodobého fin. majetku	43 318,54
	668 - Ostatné finančné výnosy	0,00
	672 - Náhrady škôd	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štát. rozpočtu a od iných subjektov ver. správy	573 573,39
	694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štát. rozpočtu a od iných subjektov ver. správy	575 111,16

	695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	0,00
	696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	24 304,73
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	6 072,58
	698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	4 136,63
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	114 813,65
S P O L U		7 586 563,82
	591 – Splatná daň z príjmov	0,00

Výsledok hospodárenia (+ zisk/- strata)	+235 724,32
--	--------------------

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 2018 pri naplnení príjmovej časti rozpočtu mesto zabezpečí svoje úlohy na rok 2018 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 2018

Mesto Sabinov pripravuje v nadchádzajúcom roku 2018 realizáciu týchto investičných akcií:

- Dokončenie výstavby 2. bytového domu na Ul. Mlynská – Blok A2 – 16 b.j.;
- Dokončenie výstavby infraštruktúry k bytovému domu na Ul. Mlynská – Blok A2 – 16 b.j.;
- Výstavba 3. bytového domu na Ul. Mlynská – Blok A3 – 16 b.j.;
- Výstavba infraštruktúry k bytovému domu na Ul. Mlynská – Blok A3 – 16 b.j.;
- Rekonštrukcia budovy Mestského kultúrneho strediska Sabinov - ukončenie;
- Výstavba cyklistického chodníka Sabinov – Drienica;

- Výstavba zastávky SAD a dobudovanie chodníka na Ul. J.Borodáča;
- Rekonštrukcia stanovišť kontajnerov pri bytových domoch
- Nákup vybavenia do školských jedální;
- Nákup vybavenia v centre sociálnych služieb;
- Kamerový systém MsP.

12. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta

Mesto v roku 2017 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

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

Mesto v roku 2017 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 31.12.2015	HODNOTA K 31.12.2016	HODNOTA K 31.12.2017
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 2017

Tabuľka 18 Záverečný účet mesta Sabinov na rok 2017 v eurách

1. UKAZOVATELE	Suma v €
Príjmy podľa § 10, ods. 3, písm. a) b)	9 467 229,36
Výdavky podľa § 10, ods. 3, písm. a) b)	9 632 115,64
Prebytok podľa § 16, ods. 8	- 164 886,28
Príjmové finančné operácie podľa § 10, ods. 6	1 125 819,92
Výdajové finančné operácie podľa § 10, ods. 6	470 056,70
Zostatok príjmových finančných operácií	655 763,22
Vykrytie schodku zo zostatku príjmových finančných operácií	164 886,28
Zostatok príjmových finančných operácií	490 876,94
Vylúčenie nevyčerpaných účelových prostriedkov podľa § 16, ods. 6	117 496,60
Prebytok určený na odvod do peňažného fondu podľa § 16, ods. 6	373 380,34
2. ZDROJE	
Pokladňa	0
Zostatok BÚ mesto	491 464,34
Zostatok BÚ školy	78,90
Zostatok na ceste	30,00
Rozhodnutie exekútora o zadržaní prostriedkov	- 696,30
Zostatok rezervného fondu	579 051,81
Zostatok sociálneho fondu - mesto	8 293,61
Zostatok sociálneho fondu – školy	1 680,49
Exekučný účet	0
Depozitný účet	2 337,41
Potravinový účet	5 642,39
CELKOM	1 087 882,65

3. POUŽITIE	
Účelové prostriedky nevyčerpané v roku 2017 použiť :	117 496,60
➤ Dopravné – vyčerpať v roku 2018 v súlade so zákonom č. 523/2004Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy	2 456,73
➤ Vzdelávacie poukazy- vyčerpať v roku 2018 v súlade so zákonom č. 523/2004Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy	4 644,41
➤ Dotácia na prenesené kompetencie školstvo – vyčerpať v roku 2018 v súlade so zákonom č. 523/2004Z. z. o	51 765,91
➤ Dotácia na projekt – Prevencia kriminality - vyčerpať v roku 2018 v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o	10 000,00
➤ Dotácia na činnosť spoločného školského úradu - vyčerpať v roku 2018 v súlade so zákonom č. 523/2004Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy	3 933,25
➤ Finančné zábezpeky – cudzie prostriedky, ktoré musíme vrátiť	44 000,00
➤ Vysporiadať zadržané prostriedky na základe rozhodnutia exekútora	696,30
Prebytok určený na odvod do peňažného fondu použiť v roku 2018 na financovanie výdavkov podľa rozhodnutia mestského zastupiteľstva	373 380,34
Rezervný fond – použiť podľa rozhodnutia MsZ	579 051,81
Sociálny fond – použiť v zmysle kolektívnej . zmluvy	8 293,61
Sociálny fond – školy – v zmysle kolektívnej zmluvy	1 680,49
Exekučný účet – rezerva na exekučné výdavky	0
Depozitný účet – použiť v januári 2018	2 337,41
Potravinový účet – použiť v roku 2018	5 642,39
C E L K O M	1 087 882,65

15.2. Hospodársky výsledok účtovný

Hospodársky účtovný výsledok za rok 2017:

Výnosy :	7 586 563,82 €
Náklady :	7 350 839,50 €
Hospodársky výsledok :	+ 235 724,32€

16. Údaje o organizačnej zložke v zahraničí

Mesto v roku 2017 nemalo žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

II. časť

Konsolidovaná výročná správa mesta Sabinov za rok 2017

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 2017/2018 ju navštevovalo 716 žiakov. 93 žiakov pochádza zo sociálne znevýhodneného prostredia. 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 2017/2018 ju navštevovalo 584 žiakov, pričom 98 žiakov pochádza zo sociálne znevýhodneného prostredia. 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, vrátane 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 2017 bola **hodnota aktív aj pasív konsolidovaného celku 34 572 420,59 €**, čo bolo o 2 645 959 eur viac ako hodnota aktív a pasív v roku 2016.

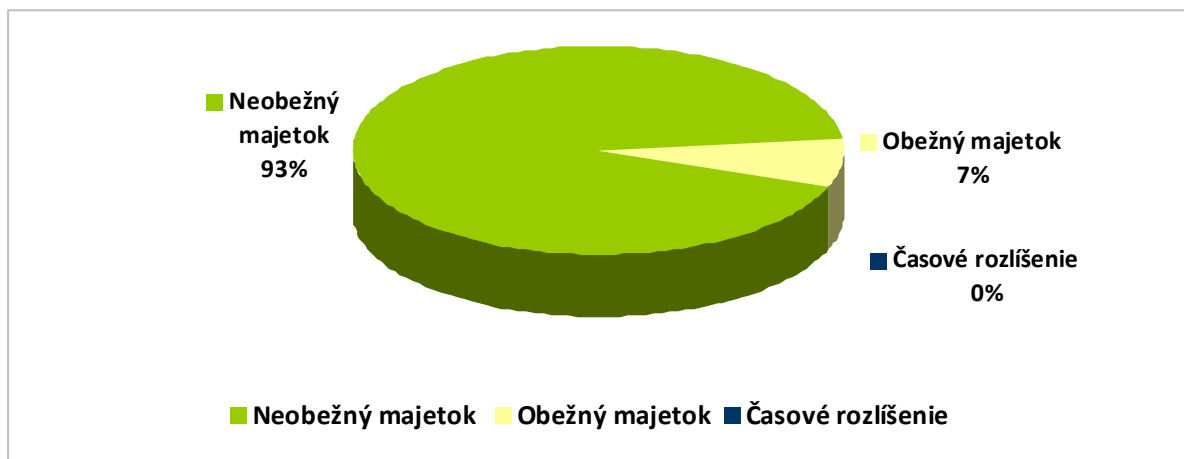
3.1 Aktíva

Najväčší podiel na aktívach konsolidovaného celku tvoril dlhodobý hmotný majetok- 85,34%. Oproti roku 2016 sa dlhodobý hmotný majetok netto zvýšil o 2 775 772,86 €. Obežný majetok tvoril 7,09 % z celkových aktív konsolidovaného celku a oproti roku 2016 sa obežné aktíva v roku 2017 znížili o 99 569,52 eur.

Tabuľka 22 Bilancia aktív za rok 2017 v komparácii s rokmi 2016 a 2015

A K T Í V A	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Majetok spolu	31 803 249,61	31 926 461,59	34 572 420,59
Neobežný majetok spolu	29 583 373,53	29 299 213,57	32 078 899,93
Dlhodobý nehmotný majetok	18 336,17	12 102,00	16 015,50
Dlhodobý hmotný majetok	27 007 651,52	26 729 725,73	29 505 498,59
Dlhodobý finančný majetok	2 557 385,84	2 557 385,84	2 557 385,84
Obežný majetok spolu	2 156 650,39	2 550 721,65	2 451 152,13
Zásoby	61 676,62	53 128,73	132 325,23
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0	226,0
Dlhodobé pohľadávky	20 434,29	21 108,01	13 743,40
Krátkodobé pohľadávky	457 097,39	551 244,58	548 773,18
Finančné účty	1 617 442,09	1 925 240,33	1 756 084,32
Časové rozlíšenie	63 225,69	76 526,37	42 368,53

Graf 12 Bilancia aktív za rok 2017



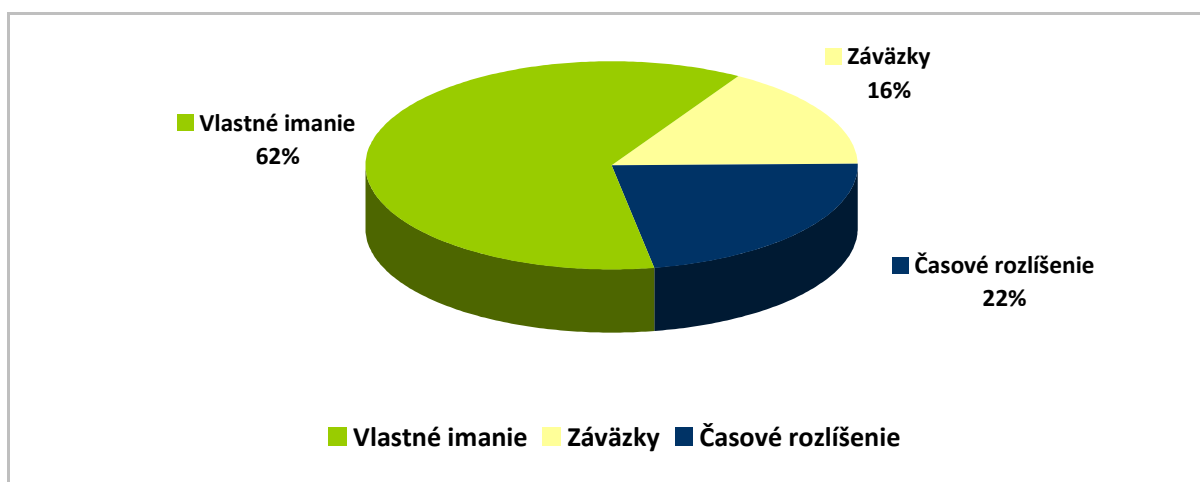
3.2 Pasíva

Tabuľka 23 Bilancia pasív za rok 2017 v komparácii s rokmi 2016 a 2015

P A S Í V A	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	31 803 249,61	31 926 461,59	34 572 420,59
Vlastné imanie	20 744 506,29	20 933 917,14	21 226 544,84
Oceňovacie rozdiely	0	0	0
Fondy	375 081,12	0	0
Výsledok hospodárenia	19 985 635,50	20 527 310,34	20 798 711,48
Podiely iných účtovných jednotiek	383 789,67	406 606,80	427 833,36
Záväzky	4 433 580,49	4 465 885,49	5 602 555,71
Rezervy	129 513,68	88 110,65	101 675,57
Zúčtovanie medzi subjektami VS	61 430,22	123 447,19	78 707,58
Dlhodobé záväzky	2 916 259,77	3 012 287,21	2 967 314,44
Krátkodobé záväzky	908 262,77	1 073 756,15	2 206 331,58
Bankové úvery a výpomoci	418 114,05	168 284,29	248 526,54
Časové rozlíšenie	6 625 162,83	6 526 658,96	7 743 320,04

Vlastné zdroje krytia majetku sa v roku 2017 v konsolidovanom celku zvýšili oproti roku 2016 o 292 627,70 € a dosiahli sumu 21 226 544,84 €. K 31.decembru 2017 sa **záväzky konsolidovaného celku zvýšili** oproti minulému roku o **1 136 670,22 €**.

Graf 13 Bilancia pasív za rok 2017



4. Vývoj pohľadávok a záväzkov za konsolidovaný celok

Celková výška **pohľadávok konsolidovaného celku** dosiahla v roku 2017 hodnotu **562 516,58 €**. Výška **záväzkov konsolidovaného celku** v roku 2017 bola **5 173 646,02 €**.

4.1. Pohľadávky

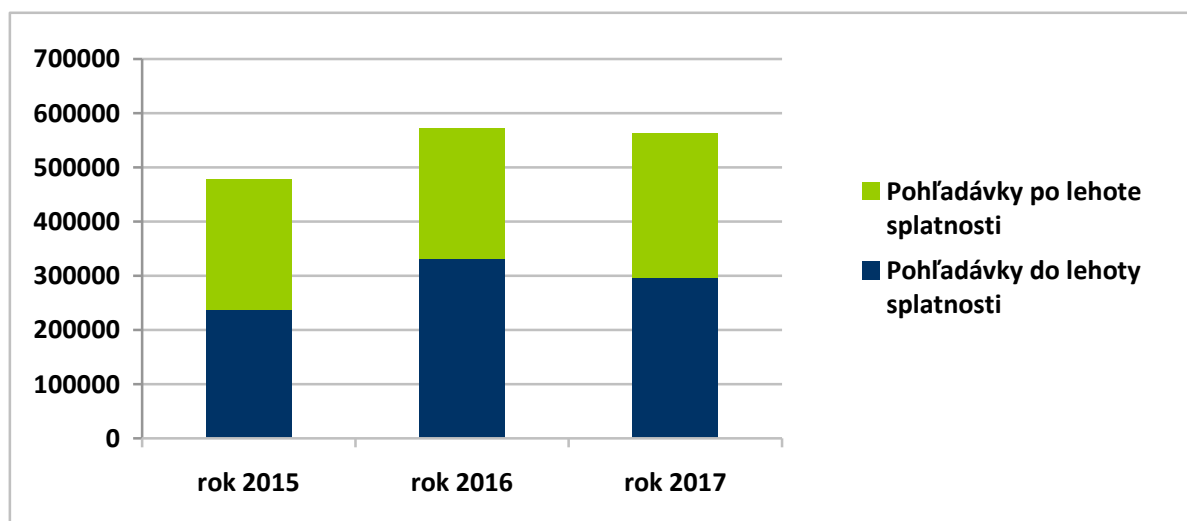
Pohľadávky konsolidovaného celku sa skladajú z pohľadávok do lehoty splatnosti, ktoré tvoria 52,76% z celkových pohľadávok a z pohľadávok po lehote splatnosti, ktoré predstavujú 47,24% všetkých pohľadávok.

Tabuľka 24 Pohľadávky za konsolidovaný celok za rok 2017 vo vzájomnej komparácii s rokmi 2016 a 2015

POHĽADÁVKY	Stav k 31.12 2015	Stav k 31.12 2016	Stav k 31.12 2017
Pohľadávky do lehoty splatnosti	236 748,92	331 133,10	296 807,03
Pohľadávky po lehote splatnosti	240 782,76	241 219,49	265 709,55
S P O L U	477 531,68	572 352,59	562 516,58

Vzájomnou komparáciou stavu pohľadávok konsolidovaného celku z roku 2017 s predchádzajúcim obdobím rokom 2016 môžeme konštatovať, že vo vývoji pohľadávok za konsolidovaný celok nastal **pokles výšky pohľadávok o 9 836,01 eur**, čo predstavuje **zníženie o 1,72%**.

Graf 14 Komparácia výšky pohľadávok konsolidovaného celku v roku 2017 s rokom 2016 a rokom 2015



4.2 Závazky

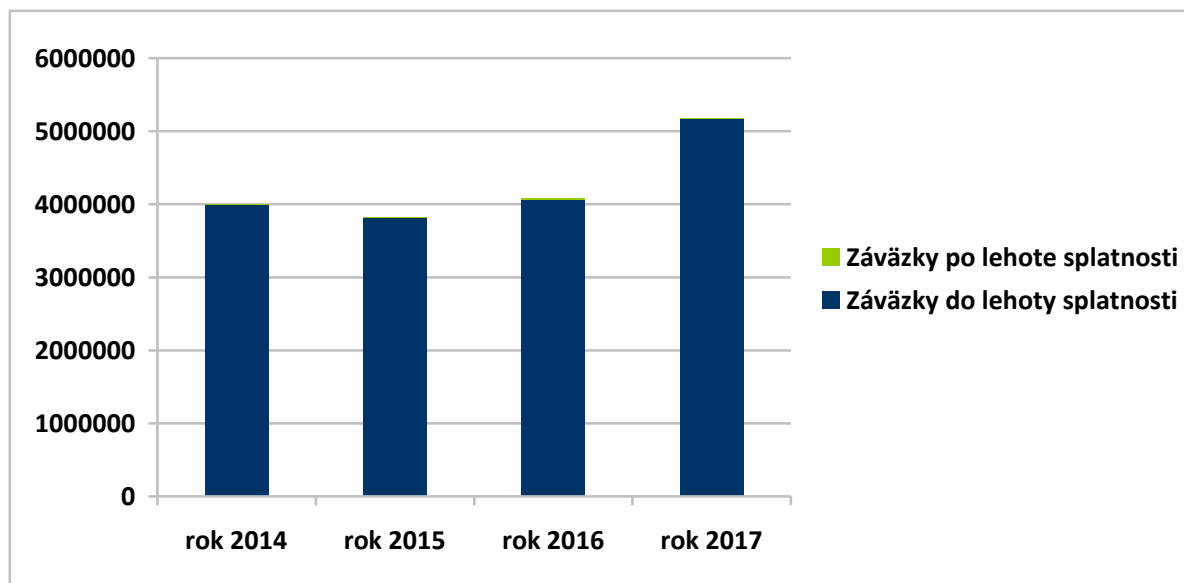
Závazky konsolidovaného celku sa skladajú zo záväzkov do lehoty splatnosti, ktoré tvoria 99,88% z celkových záväzkov a zo záväzkov po lehote splatnosti, ktoré tvoria zvyšných 0,12% všetkých záväzkov za konsolidovaný celok.

Tabuľka 25 Závazky za konsolidovaný celok za rok 2017 vo vzájomnej komparácii s rokmi 2016 a 2015

Z Á V Ä Z K Y	Stav k 31.12 2015	Stav k 31.12 2016	Stav k 31.12 2017
Závazky do lehoty splatnosti	3 821 058,54	4 063 342,45	5 167 233,02
Závazky po lehote splatnosti	3 464,00	22 700,91	6 413,00
S P O L U	3 824 522,54	4 086 043,36	5 173 646,02

Vzájomnou komparáciou výšky záväzkov konsolidovaného celku z roku 2017 s predchádzajúcim obdobím - rokom 2016, môžeme konštatovať, že za konsolidovaný celok nastal **nárast stavu záväzkov o 1 087 602,66 eur**, čo predstavuje **zvýšenie o 26,61%**.

Graf 15 Komparácia výšky záväzkov konsolidovaného celku v roku 2017 s rokom 2016 a rokom 2015



5. Hospodársky výsledok za konsolidovaný celok

Okrem konsolidácie majetku a záväzkov boli za rok 2017 konsolidované výnosy a náklady.

Tabuľka 26 Prehľad výnosov a nákladov za rok 2017 v komparácii s rokmi 2016 a 2015

P O L O Ž K A		Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
N á k l a d y		11 295 929,38	11 493 423,26	11 951 406,24
50	Spotrebované nákupy	2 098 633,83	2 050 627,69	1 890 765,25
51	Služby	1 121 571,59	1 143 736,79	1 232 767,90
52	Osobné náklady	5 783 592,51	5 934 287,70	6 431 821,63
53	Služby	33 814,53	57 802,53	58 866,35
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	499 040,50	444 313,85	445 672,37
55	Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	1 492 870,35	1 599 143,85	1 604 794,12
56	Finančné náklady	85 457,55	80 062,64	63 350,21
57	Mimoriadne náklady	0	960,00	0
58	Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	180 948,52	182 488,21	223 368,41
59	Dane z príjmov	47 492,64	31695,49	30 410,36
V ý n o s y		11 586 963,77	11 716 249,95	12 295 627,66
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	3 164 003,81	2 715 819,96	2 740 664,06
61	Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	-5 970,78	13 755,58	-337,54
62	Aktivácia	0	21 437,64	1 287,29
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	4 393 542,58	4 891 641,95	5 295 853,05
64	Ostatné výnosy	560 941,83	602 221,36	713 682,71
65	Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	17 344,48	86 500,79	42 983,65
66	Finančné výnosy	52 153,20	28 851,58	21 198,76
67	Mimoriadne výnosy	150,0	0	476,40
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov štátnych RO a PO	10 480,55	0	0
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	3 394 318,10	3 356 021,09	3 479 819,28
Hospodársky výsledok (+ kladný HV / - záporný HV)		243 541,75	191 131,20	313 811,06

Najväčšiu časť celkových nákladov konsolidovaného celku mesta Sabinov za rok 2017 tvorili prevádzkové náklady (položky 50-54) 10 059 893,50 €, čiže 84,17 %. Oproti roku 2016 boli v roku 2017 prevádzkové náklady konsolidovaného celku vyššie o 429 125,5 eur. Najväčšiu položku nákladov z prevádzkovej činnosti v konsolidovanom celku tvorili osobné náklady, oproti roku 2016 sa zvýšili o 497 533,93 eur. Celkové **náklady konsolidovaného celku mesta Sabinov sa v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 zvýšili o 457 982,98 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 2016 daňové výnosy a výnosy z poplatkov vzrástli o 404 211,10 €. Celkové výnosy konsolidovaného celku v roku 2017 sa zvýšili v porovnaní s rokom 2016 o 579 377,71 €.

Celkové výnosy v konsolidovanom celku v roku 2017 dosiahli výšku 12 295 627,66 € a celkové náklady výšku 11 951 406,24 €. **Hospodársky výsledok konsolidovaného celku pred zdanením za rok 2017 bol zisk vo výške 344 221,42 €, po zdanení 313 811,06 €.** V roku 2016 konsolidovaný celok mesta Sabinov dosiahol zisk vo výške 222 826,69 €. V porovnaní s rokom 2016 sa výsledok hospodárenia konsolidovaného celku pred zdanením zlepšil v roku 2017 o sumu 121 394,73 €.

Záver

Konsolidovaný celok mesta Sabinov dosiahol za rok 2017:

- hospodársky výsledok zisk v sume 313 811,06 eur,
- zvýšili sa aktíva a pasíva konsolidovaného celku o 1 216 661,08 eur,
- zvýšili sa záväzky konsolidovaného celku o 1 087 602,66 eur.

Prílohy

Konsolidovaná súvaha mesta Sabinov k 31.12.2017,

Konsolidovaný výkaz ziskov a strát mesta Sabinov k 31.12.2017,

Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke mesta Sabinov k 31.12.2017,

Audítorská správa o výsledkoch overovania konsolidovanej účtovnej závierky mesta Sabinov za rok 2017.

Zoznam grafov

Graf 1 Porovnanie skutočne dosiahnutých príjmov a výdavkov.....	8
Graf 2 Rozdelenie príjmovej časti rozpočtu mesta - rok 2017.....	9
Graf 3 Komparácia príjmov rozpočtov za roky 2012 – 2016	9
Graf 4 Rozdelenie bežných príjmov rozpočtu pre rok 2017	10
Graf 5 Porovnanie kapitálových príjmov za roky 2014 - 2017.....	11
Graf 6 Štruktúra kapitálových príjmov na rok 2017	11
Graf 7 Štruktúra finančných operácií pre rok 2017.....	12
Graf 8 Komparácia rozpočtu so skutočnými výdavkami pre rok 2017.....	14
Graf 9 Rozdelenie skutočných výdavkov pre rok 2017	14
Graf 10 Bilancia spoločných aktív za rok 2017	26
Graf 11 Bilancia spoločných pasív za rok 2017.....	27
Graf 12 Bilancia aktív za rok 2017	39
Graf 13 Bilancia pasív za rok 2017	40
Graf 14 Komparácia výšky pohľadávok konsolidovaného celku v roku 2017 s rokom 2016 a rokom 2015	41
Graf 15 Komparácia výšky záväzkov konsolidovaného celku v roku 2017 s rokom 2016 a rokom 2015	42

Zoznam obrázkov

Obrázok 1 Rekonštrukcia budovy Mestského kultúrneho strediska	20
Obrázok 2 Rekonštrukcia a výstavba prestrešenia stanovišť kontajnerov TKO pri bytových domoch	21
Obrázok 3 Rekonštrukcia oporného múra a miestnej komunikácie na Ul. SNP 2.....	21
Obrázok 4 Rekonštrukcia chodníkov na ulici Jarkovej.....	23
Obrázok 5 Rekonštrukcia parkoviska na Ul. 17. novembra č. 23.	23
Obrázok 6 Výstavba spevnených parkovacích plôch pred MŠ na Ul. 9. mája.	23

Zoznam tabuliek

Tabuľka 1	Rekapitulácia zdrojov a ich použitia v roku 2017 (rozdiel skutočne dosiahnutých príjmov a výdavkov)	8
Tabuľka 2	Príjmy rozpočtu mesta na rok 2017	9
Tabuľka 3	Napĺňanie bežných príjmov pre rok 2017	10
Tabuľka 4	Napĺňanie kapitálových príjmov pre rok 2017	10
Tabuľka 5	Štruktúra finančných operácií pre rok 2017	12
Tabuľka 6	Plnenie rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou a jeho komparácia s rokmi 2016 a 2015	13
Tabuľka 7	Údaje o plnení rozpočtu pre rok 2017	14
Tabuľka 8	Bežné výdavky podľa programov a porovnanie s rokmi 2016 a 2015	15
Tabuľka 9	Kapitálové výdavky podľa programov a porovnanie s rokmi 2016 a 2015	15
Tabuľka 10	Plnenie výdavkov rozpočtu za rok 2017 podľa funkčnej klasifikácie	16
Tabuľka 11	Komparácia jednotlivých skutočných výdavkov za roky 2014 - 2017	18
Tabuľka 12	Prehľad investičných akcií mesta Sabinov v roku 2017 ku 31. decembru 2017	19
Tabuľka 13	Bilancia aktív za rok 2017 v eurách	26
Tabuľka 14	Bilancia pasív za rok 2017 v eurách	27
Tabuľka 15	Údaje o nákladoch v roku 2017 v eurách	28
Tabuľka 16	Údaje o výnosoch v roku 2017 v eurách	29
Tabuľka 17	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere	31
Tabuľka 18	Záverečný účet mesta Sabinov na rok 2017 v eurách	32
Tabuľka 19	Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej 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 2017 v komparácii s rokmi 2016 a 2015	39
Tabuľka 23	Bilancia pasív za rok 2017 v komparácii s rokmi 2016 a 2015.....	40
Tabuľka 24	Pohl'adávky za konsolidovaný celok za rok 2017 vo vzájomnej komparácii s rokmi 2016 a 2015	41
Tabuľka 25	Záväzky za konsolidovaný celok za rok 2017 vo vzájomnej komparácii s rokmi 2016 a 2015	42
Tabuľka 26	Prehľad výnosov a nákladov za rok 2017 v komparácii s rokmi 2016 a 2015	43