

Konsolidovaná výročná správa

mesta Spišské Vlachy

za rok 2018



A handwritten signature in black ink, likely belonging to Lubomír Fífik, the Mayor of Spišské Vlachy.

Lubomír Fífik
primátor mesta

Vypracovala: Mgr. Viera Hanigovská
V Spišský Vlachoch. dňa 10.05.2019

Obsah:

1. Organizačná štruktúra mesta a identifikácia vedúcich predstaviteľov	3
2. Poslanie, vízie, ciele.....	4
3. Základná charakteristika konsolidovaného celku	6
3.1 Geografické údaje.....	6
3.2 Demografické údaje.....	6
3.3 Ekonomické údaje.....	6
3.4 Symboly mesta	6
3.5 História mesta.....	7
3.6 Pamiatky	7
3.7 Významné osobnosti mesta	8
4. Plnenie funkcií mesta (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	8
4.1 Výchova a vzdelávanie.....	8
4.2 Zdravotníctvo.....	8
4.3 Sociálne zabezpečenie	8
5. Informácia o vývoji mesta z pohľadu rozpočtovníctva.....	9
5.1 Plnenie príjmov za rok 2018.....	9
5.1.1. Bežné príjmy mesta.....	9
5.1.2 Kapitálové príjmy mesta.....	11
5.1.3. Finančné operácie príjmové mesta	12
5.2 Čerpanie výdavkov za rok 2018.....	13
5.2.1 Bežné výdavky mesta	13
5.2.2. Kapitálové výdavky	15
5.2.3. Finančné operácie výdavkové mesta.....	15
5.3 Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2018	18
6. Informácia o vývoji mesta z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	21
6.1 Majetok	21
6.1.1. za materskú účtovnú jednotku	21
6.1.2. za konsolidovaný celok.....	22
6.2. Zdroje krytia	22
6.2.1. za materskú účtovnú jednotku	22
6.2.2. za konsolidovaný celok.....	23
6.3. Pohľadávky	23
6.3.1. za materskú účtovnú jednotku	23
6.3.2. za konsolidovaný celok.....	24
6.4. Záväzky	25
6.4.1. za materskú účtovnú jednotku	25
6.4.2. za konsolidovaný celok.....	25
7. Hospodársky výsledok za rok 2018 – vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	26
7.1. za materskú účtovnú jednotku.....	26
7.2. za konsolidovaný celok	27
8. Ostatné dôležité informácie	28
8.1. Významné investičné akcie v roku 2018	28
8.2. Predpokladaný budúci vývoj činnosti.....	28
8.3. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	29
8.4. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	29

Identifikačné údaje mesta

Názov: **Mesto Spišské Vlachy**
Sídlo: SNP 34, 053 61 Spišské Vlachy
IČO: 00 329 657
DIČ: 2021331543
Štatutárny orgán mesta: primátor mesta
Telefón: 053 / 417 42 10
Mail: msuspv@spisskevlachy.sk
Webová stránka: www.spisskevlachy.sk

1. Organizačná štruktúra mesta a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Primátor mesta: Ľubomír Fifik
Zástupca primátora mesta: PaedDr. Marcela Satmáryová
Prednosta mestského úradu: JUDr. Ing. Stanislav Kandrik, LL.M
Hlavný kontrolór obce: Mgr. Margita Šefčíková
Mestské zastupiteľstvo: 11 poslancov
Komisie:

- Komisia finančno-hospodárska,
- Komisia kultúrno-športovo-vzdelávacia,
- Komisia stavebno-plánovacia,
- Komisia sociálna,
- Komisia na ochranu verejného záujmu.

Rozpočtové organizácie mesta:

1. Základná škola, Komenského 6, Spišské Vlachy, riaditeľka školy, Mgr. Helena Šofranková, IČO 35543931, tel.: 053/ 4495 444,
2. Základná škola, SNP 13, Spišské Vlachy, riaditeľka školy, Mgr. Janka Korfantová, IČO 35564113, tel. : 053 / 429 88 33,
3. Centrum voľného času, Komenského 6, Spišské Vlachy, riaditeľka centra Mgr. Mária Suchá, IČO 42250188,
4. Materská škola, SNP 1, Spišské Vlachy, riaditeľka školy Mgr. Jana Fabryová, IČO 35564121, tel.: 053 / 4495 118.

Príspevkové organizácie mesta: mesto nemá zriadené žiadne príspevkové organizácie.

Neziskové organizácie založené mestom: mesto nemá zriadené žiadne neziskové organizácie.

Obchodné spoločnosti založené mestom:

1. Mestské lesy a majetky, spol. s.r.o., SNP 34, Spišské Vlachy, konateľ spoločnosti Vladimír Sajdák, vklad do ZI vo výške 19.917,- EUR, podiel na hlasovacích právach vo výške 100 %, IČO 36574627, tel.: 053 / 417 42 300.

2. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie mesta:

Poslaním mesta Spišské Vlachy je poskytovanie kvalitných služieb samosprávy, rozvoj mesta po stránke ekonomickej, sociálnej a kultúrnej s prvotným zameraním na tvorbu príjemného a bezpečného prostredia pre život občanov.

Vízie mesta:

Mesto Spišské Vlachy bude komplementárnym pólom rozvoja k existujúcim priemyselným centráм (Spišská Nová Ves, Krompachy) s väzbami na európske okolie (hlavne Poľsko), zachovávajúcim si svoj vidiecko-urbanistický charakter, rovnomerne sa rozvíjajúcim vo všetkých oblastiach života. Stabilná ekonomika bude postavená na ústretovom pro-podnikateľskom prostredí, ktoré bude stimulovať podnikanie a vznik pracovných miest.

Spišské Vlachy budú miestom sebavedomých občanov hrdých na svoje mesto a spokojných s rastúcou životnou úrovňou, verejný a súkromný sektor budú spoločne zlepšovať podmienky na kvalitný život a využitie všetkých vekových skupín obyvateľstva.

Ciele mesta:

- zabezpečiť výkon samosprávy mesta,
- zabezpečiť dôslednú kontrolu plnenia úloh,
- zabezpečiť nezávislú kontrolu hospodárenia mesta,
- zabezpečiť účasť mesta v regionálnych i štátnych organizáciách a združeniach
- stála aktuálnosť internetovej stránky mesta,
- zabezpečenie pravidelného vedenia mestskej kroniky,
- výmena skúseností v rôznych oblastiach činnosti samosprávy,
- zabezpečiť usporiadania mestských trhov,
- zabezpečiť funkčnosť orgánov mesta,
- zabezpečiť efektívnu prevádzku budov a zariadení,

- zabezpečiť odborné právne zastúpenie mesta,
- presná evidencia obyvateľov v meste,
- počet uzatvorených zmlúv na hrobové miesta,
- rozvoj mesta,
- bezpečnosť mesta,
- zabezpečiť ochranu obyvateľstva v prípade mimoriadnych udalostí,
- pravidelný vývoz odpadu,
- zabezpečiť vybudovanie novej splaškovej kanalizácie a novej ČOV,
- zabezpečiť kontrolu a údržbu mestskej kanalizácie,
- udržiavaná sieť mestských komunikácií,
- projektová dokumentácia pre všetky cesty v meste,
- vytvoriť moderné prostredie a zabezpečiť kvalitný vzdelávací proces,
- zvýšiť kvalitu vzdelávacieho procesu,
- zabezpečiť zdravé racionálne stravovanie v školských jedálňach,
- zabezpečiť výchovu a vzdelávanie žiakov v čase mimo školskej výučby,
- zabezpečiť atraktívnu ponuku voľnočasových aktivít pre deti a mládež,
- poskytovať základné umelecké vzdelanie v hudobnom a výtvarnom odbore,
- zvýšiť aktívny záujem obyvateľov mesta o športové aktivity,
- zabezpečiť športové aktivity detí, mládeže a dospelých,
- zabezpečiť dostupnosť literatúry pre všetky vekové vrstvy obyvateľstva,
- zabezpečiť podujatie pre všetky vekové kategórie,
- vytvoriť podmienky pre organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí,
- zabezpečiť bezporuchovú prevádzku verejného osvetlenia,
- zabezpečiť starostlivosť o verejnú zeleň a revitalizácia plôch verejnej zelene,
- pomoc uchádzačom o zamestnanie získať pracovné návyky,
- zabezpečiť opravu a údržbu spravovaného majetku mesta,
- zabezpečiť dôstojné dožitie dôchodcom odkázaným na pomoc iných,
- zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov a kontakt so spoločenským prostredím pre zdravotne handicapovaných občanov,
- zabezpečiť presnú evidenciu finančných transakcií mesta,
- zabezpečiť plnenie príjmovej časti schváleného rozpočtu mesta.

3. Základná charakteristika konsolidovaného celku

Mesto je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Mesto je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou mesta pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

3.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce : mesto sa nachádza na východnom Slovensku, v Košickom kraji, okrese Spišská Nová Ves

Susedné mestá a obce : Bystrany, Olcava, Slatvina, Vojkovce, Oľšavka, Žehra

Celková rozloha obce : 42,21 km²

Nadmorská výška : 389 m n. m.

3.2 Demografické údaje

Počet obyvateľov: 3 423

Hustota obyvateľstva: 84,4 obyvateľstva/km²

Národnostná štruktúra : 97,81 % slovenská, 0,06 % maďarská, 1,51 % rómska, 0,12 % ukrajinská, 0,5 % česká,

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu :

89,91 % rímskokatolícka cirkev, 4,06 % bez vyznania, 1,05 % gréckokatolícka cirkev, 1,65 % evanjelická cirkev, 0,60 % pravoslávna cirkev, 0,54 % svedkovia Jehovovi 0,54 % iná, 2,19 % nezistená.

3.3 Ekonomické údaje

Dlhodobí nezamestnaní v meste: 36 obyvateľov

Nezamestnanosť v okrese: 4 104 obyvateľov

Miera nezamestnanosti v okrese: 9,12 %

3.4 Symboly mesta

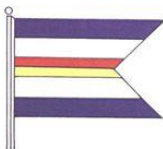


Delený štít, zo spodného okraja hornej červenej polovice vyrastá strieborný dvojkríž, v dolnej modrej polovici je na zlatom tanieri strieborná hlava sv. Jána Krstiteľa.



Väčší erb mesta:

Mesto používa aj väčší erb so strieborným, zlatovlasým a zlatokrídlym anjelom so zlatou krížovou korunkou na hlave, odetým do červeného, zlatom podšitého plášťa, ktorý pred sebou drží erb mesta, na hornom okraji so zlatou uzatvorenou korunou.



Vlajka mesta :

Vlajka mesta Spišské Vlachy pozostáva zo šiestich pozdĺžnych pruhov vo farbách modrej (2/10), bielej (2/10), červenej (1/10), žltej (1/10), bielej (2/10) a modrej (2/10). Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je dvomi cípmi t.j. zástrihom, siahajúcim do tretiny listu vlajky.



Pečať mesta :

identická s erbom mesta.

3.5 *História mesta*

Spišské Vlachy vznikli začiatkom dvanásteho storočia, ale známky osídlenia siahajú až do obdobia 5000 rokov pred Kristom. V roku 1243 im uhorský kráľ Belo IV. udelil privilégia, ktoré boli zároveň prvou písomnou zmienkou o meste. V histórii Spiša patrili vždy k významným mestským centram. V štrnástom storočí patrili do Spoločenstva spišských Sasov, od roku 1412 boli na 360 rokov v poľskom zálohu, od roku 1778 v Provincii šesnástich spišských miest a podobne. Najväčší rozmach zaznamenali v 16. - 18. storočí. V roku 1923 im bol titul mesta odňatý a znovu priznaný až 1. mája 1992. Stred mesta tvorí pretiahnuté vretenovité námestie. Svoj stredoveký vzhľad stratilo po veľkých požiaroch v rokoch 1656, 1862 a 1924. Mesto Spišské Vlachy patrí k najmenším obciam so štatútom mesta na Slovensku.

3.6 *Pamiatky*

- Katolícky farský kostol sv. Jána Krstiteľa,
- Evanjelický kostol augsburského vyznania,
- Radnica s vežou,
- Katolícka fara,
- Kaplnka sv. Jána Krstiteľa,
- Mariánsky stĺp,

3.7 Významné osobnosti mesta

- František Tondra (1936 - 2012) spišský biskup,
- Jozef Fabini (1908 – 1984) maliar, národný umelec,
- Ján Štiavnický (1937 – 1993) spisovateľ,
- Elemír Terray (1922 – 1998) germanista, pedagóg, vedecký pracovník.

4. Plnenie funkcií mesta (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

4.1 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v meste poskytuje:

- Základná škola Komenského 6,
- Základná škola SNP 13,
- Cirkevná spojená škola, Komenského 6,
- Materská škola SNP 1

Na mimoškolské aktivity je zriadená:

- Základná umelecká škola pri Cirkevnej spojenej škole, Komenského 6,
- Centrum voľného času Komenského 6.

4.2 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v meste poskytuje:

- MUDr. Bratková Vlasta,
- MUDr. Amiri Rahim,
- MUDr. Lazor Stanislav,
- MUDr. Hovancová Rita,
- MUDr. Pavlík Jozef,
- MUDr. Mertinková Zuzana,
- MUDr. Hritz Ľudovít,
- MUDr. Tindirová Mária.

4.3 Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v meste zabezpečuje:

- Mesto Spišské Vlachy,
- Spišská katolícka charita,
- Social.Trans, n. o. Spišské Vlachy.

5. Informácia o vývoji mesta z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta za rok 2018. Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 07.03.2018 uznesením č. 353/VII/2018.

Rozpočet mesta sa zmenil na základe týchto rozpočtových opatrení:

- prvá zmena schválená dňa 10.07.2018 uznesením č. 390/VII/2018,
- druhá zmena schválená dňa 10.10.2018 uznesením č. 408/VII/2018,
- tretia zmena schválená dňa 10.10.2018 uznesením č. 409/VII/2018,
- štvrtá zmena schválená dňa 27.12.2018 uznesením č. 21/VIII/2018,
- piata zmena schválená dňa 27.12.2018 uznesením č. 21/VIII/2018,
- šiesta zmena uskutočnená dňa 31.12.2018 daná na vedomie mestskému zastupiteľstvu v roku 2019, schválená dňa 27.02.2019 uznesením č. 31/VIII/2019.

5.1 Plnenie príjmov za rok 2018

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov/ k 31.12.2018	% plnenia príjmov/
Príjmy celkom	3 278 674	3 814 779	3 728 505,65	97,74
z toho :				
Bežné príjmy	3 099 633	3 238 875	3 264 751,14	100,80
Kapitálové príjmy	30 000	376 274	264 243,30	70,22
Finančné príjmy	149 041	199 630	199 511,21	100,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou v tom	0	86 243	286 881,68	

5.1.1. Bežné príjmy mesta

Podstatnú časť vlastných bežných príjmov mesta tvoril podiel na dani z príjmov fyzických osôb vo výške 1 594 358,10 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Z rozpočtovaných 146 820,- EUR na **dani z majetku a ostatných daňových príjmov** bolo plnenie vo výške 147 914,63 EUR, čo predstavuje 100,75 %.

Príjem - daní z pozemkov bol v sume 24 987,21 EUR,

- daň zo stavieb 57 279,68 EUR,

- daň z bytov 1 188,45 EUR,
- daň za psa 2 239,84 EUR,
- za predajné automaty 50,00 EUR,
- daň za ubytovanie 29,40 EUR,
- daň za užívanie verejného priestranstva 3 085,53 EUR,
- poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 59 054,52 EUR.

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 45 890,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 48 850,73 EUR, čo je 106,45 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 10 686,61 EUR, príjem z prenajatých budov vo výške 15 152,77 EUR, príjem z prenájmu bytov v sume 18 416,97 EUR a nájom hrobové miesta vo výške 2.029,50 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 27 789,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 30 985,86 EUR, čo je 111,50 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za opatrovateľskú službu vo výške 8 030,63 EUR, za tovary a služby vo výške 2 345,83 EUR, zo vstupného kino 1 108,00 EUR, zo vstupného 452,89,00 EUR, knižnica 694,39 EUR a ostatné administratívne služby a správne poplatky vo výške 18 354,12 EUR.

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 12 622,00 EUR bol skutočný príjme vo výške 12 640,09 EUR, čo predstavuje 100,14 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli účtované príjmy z odvodov z hazardných hier, z dobropisov, z vratiek zdravotného poistenia.

V roku 2018 mesto prijalo nasledovné **granty a transfery**:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
MDVaRR SR	Stavebný poriadok a miestne komunikácie	4 077,72
OÚ ŽP	Starostlivosť o životné prostredie	330,00
MV SR	Prenesený výkon št. správy na úseku matrik	11 806,06
MV SR	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľstva	1 166,88
MV SR	Register adries	261,20

MV SR	Voľby do orgánov samosprávy obcí	1 945,40
MV SR	Starostlivosť o vojnové hroby	358,67
DPO SR	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO	2 639,98
MPSVaR SR	Úspešne na trhu práce zamestnanosť mladých ľudí	2 174,05
MPSVaR SR	Aktivačná činnosť formou dobrovol. služby - MŠ	3 824,64
MPSVaR SR	Aktivačná činnosť formou dobrovol. služby – ZŠ K6	38,49
Prešovská univerzita Prešov	Pedagogická prax – ZŠ K6	782,70
MPC Bratislava	Projekt	37 403,77
MPSVaR SR	Hmotná núdza	17 805,71
MPSVaR SR	Rodinné prídavky	378,72
Obec Bystrany	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	72,60
Obec Vojkovce	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	375,10
Obec Slatvina	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	819,00
Obec Kolinovce	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	195,00
Obec Olšavka	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	157,30
Obec Hincovce	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	52,00
Mesto Krompachy	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	104,00
Implementačná agentúra MPSVaR SR	Podpora opatrovateľskej služby	24 336,00
MŠVVaŠ SR	Transfer školstvo – normatívne a nenormatívne FP	1 194 044,60
MV SR	Pamätník SNP	6 000,00

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

5.1.2 Kapitálové príjmy mesta

Kapitálové príjmy pozostávali z predaja nehnuteľností a to pozemkov vo výške 696,00 EUR a z predaja kapitálových aktív – travertín vo výške 4.072,00 EUR.

V roku 2018 mesto prijalo nasledovné **kapitálové transfery a granty**:

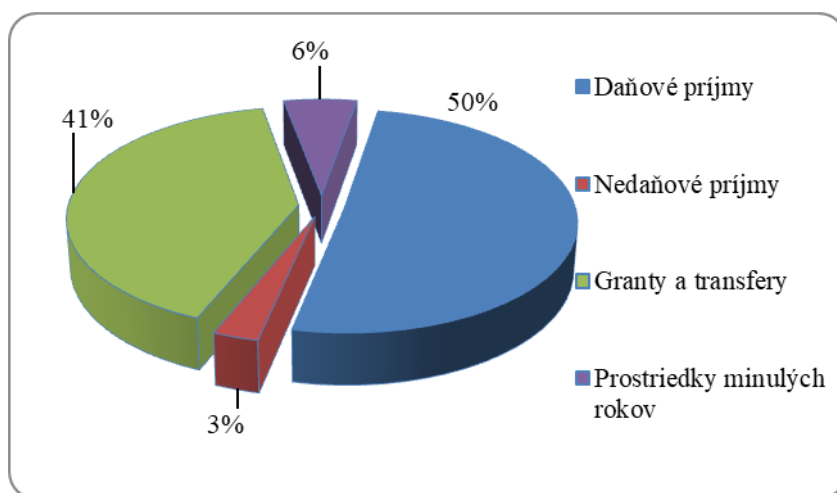
Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
MŠVVaŠ SR	Kapitálový transfer – vstup bez bariér k odborným učebniam	8 984,30
MŠVVaŠ SR	Kapitálový transfer – rekonštrukcia telocvične	47 606,00

MV SR	Stavebné úpravy požiarnej zbrojnice v Sp. Vlachoch	30 000,00
MK SR	Spracovanie prípr. a projekt. dokumentácie obnovy administratívnej budovy SNP 34 Spišské Vlachy	6 000,00

5.1.3. Finančné operácie príjmové mesta

Finančné operácie príjmové pozostávali zo zostatkov prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 149 942,88 EUR, z rezervného fondu mesta na vykrytie povodne 2018 vo výške 46.689,00 EUR a prijaté finančné zábezpeky vo výške 1 198,10 EUR.

Prehľad jednotlivých zdrojov príjmov rozpočtu mesta Spišské Vlachy v roku 2018 a ich podiel na celkových príjmoch rozpočtu je uvedený v grafe č. 1.



Graf 1: Štruktúra príjmov mesta Spišské Vlachy v roku 2018

Súčasťou rozpočtu mesta boli aj rozpočty rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet po zmenách	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP	CVČ	spolu
Príjmy celkom	31 607	50 436	0	4 200	86 243
z toho :					
Bežné príjmy	31 600	48 700	0	4 200	84 500
Kapitálové príjmy	0	0	0	0	0
Finančné príjmy	7	1 736	0	0	1 743

Rozpočet skutočnosť	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP	CVČ	spolu
Príjmy celkom	38 181,33	244 119,67	1 060,28	3 520,40	286 881,68
z toho :					
Bežné príjmy	38 173,84	75 566,93	1 060,28	3 520,40	118 321,45
Kapitálové príjmy	0	166 885,00	0	0	166 858,00
Finančné príjmy	7,49	1 667,74	0	0	1 675,23

5.2 Čerpanie výdavkov za rok 2018

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné čerpanie výdavkov k 31.12.2018	% čerpania výdavkov
Výdavky celkom	3 278 674	3 814 779	3 629 021,94	95,13
z toho :				
Bežné výdavky	2 981 674	3 042 426	3 013 510,25	99,04
Kapitálové výdavky	208 800	656 580	500 931,43	76,29
Finančné výdavky	88 200	115 773	114 580,26	98,97
Výdavky RO s právnou subjektivitou v tom	1 924 444	2 055 368	2 171 160,57	100,06
Rozpočet mesta prebytok	0	0	99 483,71	

5.2.1 Bežné výdavky mesta

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 203 474,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 1 173 962,67 EUR, čo predstavuje 97,55 %.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu sú súčasťou záverečného účtu.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 305 110,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 301 832,82 EUR, čo je 98,92 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu, knižnice, kultúry, kina, matriky, stavebného úradu, verejnej zelene, správcu, pracovníka financovaného cez UPSVaR, opatrovateľskej služby a sociálny pracovník.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 115 496,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 114 317,43 EUR, čo predstavuje 98,99 %.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 459 540,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 434 541,97 EUR, čo je 94,56 %. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk mestského úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 304 149,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 304 091,88 EUR, čo predstavuje 99,98 %.

- transfer v súlade so zákonom č. 596/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov Biskupstvu

Rímskokatolíckej cirkvi v Spišskom Podhradí pre ZUŠ a ŠKD pri Cirkevnej spojenej škole sumárne 267 580,00 EUR,

- dotácie na rozvoj a podporu telovýchovy a športu 27 213,00 EUR
 - MŠK TATRAN Spišské Vlachy 16 550,00EUR,
 - Športový klub stolného tenisu 3 750,00 EUR,
 - Motocross club 2 800,00 EUR,
 - Spišský lukostrelecký klub 3 000,00 EUR,
 - Dychová hudba Vlačanka 700,00 EUR,
 - Slovenský zväz chovateľov 413,00 EUR.
- CVČ ADAM Spišská Nová Ves 400,00 EUR,
- Spojená škola internátna hmotná núdza 3 397,71 EUR,
- Stredná odborná škola podnikania Prešov – osobitný príjemca 71,04 EUR
- členské príspevky 4 663,80 EUR,
- príspevok dôchodcom na stravu 100,20 EUR,
- na nemocenské dávky 646,13 EUR.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 19 179,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 19 178,57 EUR, čo predstavuje 99,99 % .

Súčasťou rozpočtu mesta boli aj:

- rozpočty rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočet po zmenách	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP	CVČ	spolu
Výdavky celkom	323 019	1 077 129	609 830	45 390	2 055 368
z toho :					
Bežné výdavky	323 019	860 713	609 830	45 390	1 838 952
Kapitálové výdavky	0	216 416	0	0	216 416
Finančné výdavky	0	0	0	0	0

Rozpočet skutočnosť	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP	CVČ	spolu
Výdavky celkom	319 471,14	1 207 352,32	599 071,16	45 265,95	2 171 160,57
z toho :					
Bežné výdavky	319 471,14	875 739,33	599 071,16	45 265,95	1 839 547,58
Kapitálové výdavky	0,00	331 612,99	0,00	0,00	331 612,99
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2.2. Kapitálové výdavky

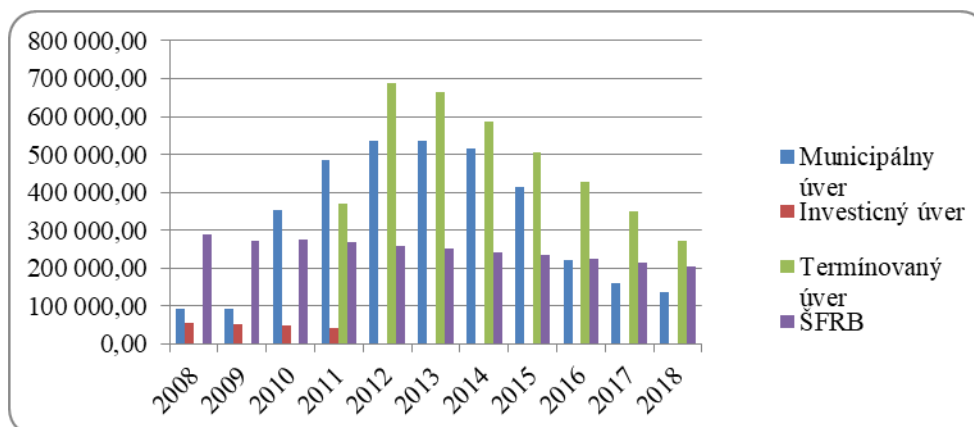
V kapitálových výdavkoch boli použité finančné prostriedky mesta najmä na akcie:

• nákup telefónnej ústredne	2 984,40 EUR,
• nákup kamerového systému	25 761,46 EUR,
• trávny traktor	4 599,90 EUR,
• trávny traktor	4 949,00 EUR,
• projektová dokumentácia administratívna budova	7 000,00 EUR,
• projektová dokumentácia stojiská	3 700,00 EUR,
• projektová dokumentácia Rudolfová záhrada	11 520,00 EUR,
• projektová dokumentácia envirofond	600,00 EUR,
• rozšírenie vodovodnej siete ul. Slobody	505,59 EUR,
• chodník Vajanského ulica	66 229,28 EUR,
• rekonštrukcia Domu požiarnikov	35 924,41 EUR,
• vodovod Dobrá Vôľa	2 817,88 EUR,
• zateplenie pavilónu C Základná škola K6	175 669,25 EUR,
• rekonštrukcia telocvične zateplenie strešného plášťa a rek. ústredného kúrenia	143 115,00 EUR,
• stavebné práce bezbariérový prístup pavilón B a C	9 734,30 EUR,
• elektrická trojruža školská jedáleň K6	3 084,44 EUR.

5.2.3. Finančné operácie výdavkové mesta

Výdavkovými finančnými operáciami mesto zabezpečilo splácanie istín úverov z Prima banky Slovensko, a.s., a zo Štátneho fondu rozvoja bývania.

Dlžník	Poskytovateľ úveru	Suma dlžnej istiny v EUR					
		2013	2014	2015	2016	2017	2018
Mesto Spišské Vlachy	Prima banka Slovensko, a.s.:	1.199.162,77	1.101.102,77	920.089,77	648.837,77	512 667,77	409 005,77
	- Municipálny	536.081,79	516.081,79	413.128,79	219.936,79	161 826,79	136 224,79
	- Terminovaný	688 216,39	663.080,98	506.960,98	428.900,98	350 840,98	272 780,98



Graf 2: Vývoj dlhodobých bankových úverov

Úverová zadlženosť mesta k 31.12.2018 v pomere ku skutočným bežným príjmom predchádzajúceho roka je **12,91 %** a spĺňa zákonnú hranicu 60% .

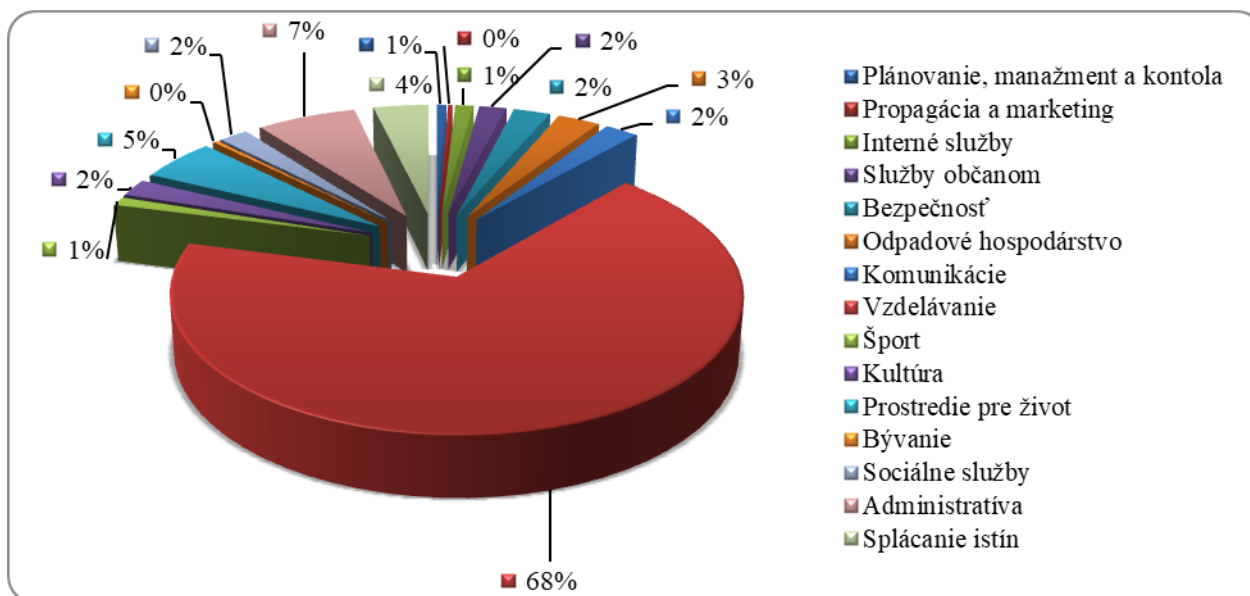
Dlhová služba mesta k 31.12.2018, čiže splátka istiny a úrokov v pomere ku skutočným príjmom bola na úrovni **7,20 %** a spĺňa zákonnú hranicu 25 %.

Programový rozpočet mesta

Program	Podprogram		Rozpočet rok 2018		
			schválený	upravený	skutočnosť
		Príjmy spolu:	3 278 674,00	3 814 779,00	3 728 505,65
		Výdavky spolu:	3 278 674,00	3 814 779,00	3 629 021,94
1		Plánovanie, manažment a kontrola	21 273,00	22 762,00	23 122,66
	1.1	Riadenie mesta	2 000,00	2 099,00	2 062,67
	1.2	Plánovanie	1 000,00	3 580,00	3 980,00
	1.3	Kontrolná činnosť	14 273,00	16 756,00	16 753,19
	1.4	Členstvo v organizáciách a združeniach	4 000,00	327,00	326,80
2		Propagácia a marketing	11 312,00	10 578,00	10 574,98
	2.1	Web stránka mesta	4 200,00	3 996,00	3 996,00
	2.2	Kronika mesta	562,00	486,00	484,08
	2.3	Medzinárodná spolupráca	3 750,00	2 997,00	2 997,01
	2.4	Mestské trhy	800,00	490,00	489,53
	2.5	Propagácia	2000	2609	2608,36
3		Interné služby	38 256,00	31 594,00	44 141,38
	3.1	Činnosť volených orgánov mesta	15 906,00	9 997,00	9 982,64
	3.2	Hospodárska správa a údržba majetku samosprávy	18 350,00	18 117,00	30 388,74
	3.3	Právne služby	4 000,00	3 480,00	3 770,00
	3.4	Vzdelávanie zamestnancov	0,00	0,00	0,00
4		Služby občanom	68 737,00	65 110,00	65 898,51
	4.1	Matričný úrad	31 864,00	30 831,00	31 709,32
	4.2	Cintorínske a pohrebné služby	4 075,00	6 481,00	6 479,64
	4.3	Stavebný úrad	32 798,00	27 798,00	27 709,55
5		Bezpečnosť	71 095,00	88 722,00	88 347,82
	5.1	Ochrana pred požiarmi	56 797,00	61 524,00	61 388,39
	5.2	Civilná ochrana	298,00	298,00	297,97
	5.3	Kamerový systém	14 000,00	26 900,00	26 661,46
6		Odpadové hospodárstvo	91 507,00	107 331,00	102 184,28

	6.1	Vývoz komunálneho odpadu	79 950,00	90 023,00	84 878,55
	6.2	Zber separovaného odpadu	4 288,00	4 287,00	4 287,00
	6.3	Nakladanie s odpadovými vodami	7 269,00	13 021,00	13 018,73
7		Komunikácie	47 802,00	80 436,00	81 029,78
	7.1	Správa a údržba komunikácií	44 800,00	78 514,00	79 107,78
	7.2	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	3 002,00	1 922,00	1 922,00
8		Vzdelávanie	2 192 479,00	2 329 126,00	2 444 862,80
	8.1	Materská škola	312 053,00	323 019,00	319 471,14
	8.2	Základné školy	1 566 166,00	1 689 284,00	1 808 748,00
	8.3	Vzdelávanie	0,00	0,00	0,00
	8.4	CVC v rámci VS	455,00	3 853,00	3 797,71
	8.5	Centrá voľného času	46 225,00	45 390,00	45 265,95
	8.7	Neštátne školstvo	267 580,00	267 580,00	267 580,00
9		Šport	41 963,00	37 577,00	37 658,20
	9.1	Športové podujatia	6 000,00	4 937,00	4 936,78
	9.2	Podpora športových klubov a organizácií	35 963,00	32 640,00	32 721,42
10		Kultúra	78 882,00	75 386,00	75 702,78
	10.1	Mestská knižnica	21 116,00	14 660,00	14 652,79
	10.2	Kultúrne podujatia	14 855,00	16 703,00	17 079,27
	10.3	Kultúrny dom	40 529,00	40 167,00	40 153,81
	10.4	Kino	2 382,00	3 856,00	3 816,91
11		Prostredie pre život	141 525,00	492 806,00	188 060,36
	11.1	Verejné osvetlenie	33 026,00	28 275,00	27 305,98
	11.2	Správa a údržba mesta	101 040,00	413 053,00	115 039,56
	11.3	Ochrana životného prostredia	0,00	0,00	0,00
	11.4	Protipovodňové opatrenia	0,00	46 999,00	41 508,14
	11.5	Obecné služby	0,00	0,00	0,00
	11.6	Aktivačná činnosť	5 209,00	1 972,00	1 700,29
	11.7	Nájomné	2 250,00	2 507,00	2 506,39
12		Bývanie	11 072,00	11 871,00	10 666,87
	12.1	Nájomné byty	11 072,00	11 871,00	10 666,87
	12.2	Výstavba nájomných bytov	0,00	0,00	0,00
13		Sociálne služby	80 580,00	75 371,00	71 174,10
	13.1	Kluby dôchodcov	3 871,00	5 908,00	5 906,41
	13.2	Sociálno právna ochrana	10 874,00	10 547,00	10 523,01
	13.3	Opatrovateľská služba	65 835,00	58 916,00	54 744,68
	13.4	Stravovanie dôchodcov	0,00	0,00	0,00
	13.5	Domov dôchodcov	0,00	0,00	0,00
	13.5	Dávky v hmotnej núdzi	0,00	0,00	0,00
14		Administratíva	251 741,00	252 355,00	251 844,59
	14.1	Vnútorná správa	251 741,00	252 355,00	251 844,59
15		Splácanie istín a úverov	130 450,00	133 754,00	133 752,83
	15.1	Splácanie istín a úverov	130 450,00	133 754,00	133 752,83
		Výsledok hospodárenia:	0,00	0,00	99 483,71

Výdavková časť rozpočtu mesta je rozdelená do 15 programov, ktoré sú vnútorne členené na podprogramy a prvky. V grafe č. 3 je uvedený podrobný prehľad realizovaných výdavkov mesta Spišské Vlachy podľa programovej štruktúry.



Graf 3: Štruktúra výdavkov mesta Spišské Vlachy v roku 2018 podľa programov

Najväčší podiel výdavkov tvorili výdavky realizované z programu 8 Vzdelávanie, ktoré tvorili 67,37 % rozpočtu mesta, ďalšie najvyššie čerpanie bolo v programe 14 Administratíva 6,93 %, a v programe 11 Prostredie pre život vo výške 188 060,36 EUR čiže 5,18 %. Najnižšie čerpanie bolo v programe 2 Propagácia a marketing (10 574,98 EUR) a v programe 12 Bývanie (10 666,87 EUR).

5.3 Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	3 264 751,14
z toho : bežné príjmy mesta	3 146 429,69
bežné príjmy RO	118 321,45
Bežné výdavky spolu	3 013 510,25
z toho : bežné výdavky mesta	1 173 962,67
bežné výdavky RO	1 839 547,58
Bežný rozpočet	251 240,89
Kapitálové príjmy spolu	264 243,30
z toho : kapitálové príjmy mesta	97 358,30
kapitálové príjmy RO	166 885,00
Kapitálové výdavky spolu	500 931,43

z toho : kapitálové výdavky mesta	169 318,44
kapitálové výdavky RO	331 612,99
Kapitálový rozpočet	-236 688,13
prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	14 552,76
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	14 552,76
Prijmy z finančných operácií	199 511,21
Výdavky z finančných operácií	114 580,26
Rozdiel finančných operácií	84 930,95
PRÍJMY SPOLU	3 728 505,65
VÝDAVKY SPOLU	3 629 021,94
Hospodárenie mesta	99 483,71

Prebytok rozpočtu (bežného a kapitálového) podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je vo výške 14 552,76 EUR. Celkový prebytok rozpočtu za rok 2018 vo výške **99 483,71 EUR upravený** o nevyčerpané prostriedky ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **64 112,85 EUR** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške **35 370,86 EUR**.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- a)** nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške **15 097,59 EUR**, a to na :
- normatívne fin. prostriedky ZŠ Komenského 6 5 828,62 EUR,
 - výnosy z úrokov ZŠ Komenského 6 54,59 EUR,
 - normatívne fin. prostriedky ZŠ SNP 13 8 729,27 EUR,
 - výnosy z úrokov ZŠ Komenského 6 46,34 EUR,
 - nenormatívne fin. prostriedky CVČ 219,80 EUR,
 - výnosy z úrokov dotačný účet mesta 218,97 EUR

b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **47 606,00 EUR**, a to na :

- telocvične 2018 - ZŠ Komenského 6 47 606,00 EUR,

c) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **1 409,26 EUR** (obec, RO).

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **35 370,86 EUR**.

Podľa metodiky ESA 2010 platnej pre Európsku úniu pre vykázanie výsledku hospodárenia obcí sa ku schodku rozpočtu alebo prebytku rozpočtu po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií, pripočítavajú položky časového rozlíšenia, a to zmena stavu vybraných záväzkov a pohľadávok, časové rozlíšenie daní a časové rozlíšenie úrokov.

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(v eurách)
		Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	3 728 506
2	v tom: daňové príjmy (100)	1 742 273
3	nedaňové príjmy (200)	213 754
4	granty a transfery (300)	1 572 968
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	199 511
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	199 511
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	3 629 022
9	v tom: bežné výdavky (600)	3 013 510
10	kapitálové výdavky (700)	500 931
11	výdavkové finančné operácie (800)	114 580
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	99 484
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	14 553
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	17 268
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	93 432
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	76 164
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	-11 652
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	346 718
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	335 066
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	5 616
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13 + r.20)	20 169

6. Informácia o vývoji mesta z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

6.1 Majetok

6.1.1. za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Majetok spolu	5 487 599,91	5 390 196,54
<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>4 956 674,60</i>	<i>4 856 569,00</i>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5 000,00	3 750,00
Dlhodobý hmotný majetok	4 360 107,73	4 259 252,13
Dlhodobý finančný majetok	591 566,87	591 566,87
<i>Obežný majetok spolu</i>	<i>529 168,46</i>	<i>533 645,41</i>
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	228 349,86	338 203,12
Dlhodobé pohľadávky	47 457,64	50 065,42
Krátkodobé pohľadávky	31 284,72	38 302,64
Finančné účty	222 076,24	107 074,23
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>1 756,85</i>	<i>1 982,13</i>

Neobežný majetok oproti roku 2017 poklesol o 100 855,60 EUR z dôvodu odpisov dlhodobého hmotného majetku. Dlhodobý finančný majetok tvoria podiely v dcérskej spoločnosti Mestské lesy a majetky spol. s.r.o., cenné papiere – akcie v Podtatranskej vodárenskej spoločnosti a.s. Poprad a vklad v spoločnosti Ekover s.r.o. Spišské Vlachy.

Hodnotu zúčtovacích vzťahov tvorí suma záväzkov, vyplývajúcich z prijatých bežných a kapitálových transferov a odpisy majetku zvereného do správy rozpočtovým organizáciám.

V dlhodobých pohľadávkach je zaúčtovaná pohľadávka voči zodpovednej osobe.

Pri krátkodobých daňových a nedaňových pohľadávkach zaznamenávame zvýšenie o 7 017,92 EUR oproti roku 2017.

6.1.2. za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Majetok spolu	5 725 767,66	5 948 535,01
<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>5 276 960,94</i>	<i>5 581 011,76</i>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5 000,00	3 750,00
Dlhodobý hmotný majetok	4 700 311,07	5 005 711,89
Dlhodobý finančný majetok	571 649,87	571 649,87
Obežný majetok spolu	455 675,31	364 108,63
z toho :		
Zásoby	3 168,17	1 641,79
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	47 457,64	81 018,42
Krátkodobé pohľadávky	56 668,52	40 558,10
Finančné účty	338 380,98	240 890,32
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3 131,41	3 314,62

Podobne ako v materskej účtovnej jednotke – meste, tak aj v konsolidovanom celku zaznamenávame nárast v neobežnom majetku a to v dlhodobom hmotnom majetku, v obehnom majetku a na finančných účtoch zaznamenávame pokles, v celkových pohľadávkach zaznamenávame nárast.

6.2. Zdroje krytia

6.2.1. za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 487 599,91	5 390 196,54
<i>Vlastné imanie</i>	<i>2 415 046,14</i>	<i>2 581 993,10</i>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 415 046,14	2 581 993,10
Záväzky	940 924,35	747 393,27
z toho :		

Rezervy	1 140,00	1 200,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	149 942,88	62 703,59
Dlhodobé záväzky	223 463,65	204 068,58
Krátkodobé záväzky	53 710,05	70 415,33
Bankové úvery a výpomoci	512 667,77	409 005,77
Časové rozlíšenie	2 131 629,42	2 060 810,17

V bežnom účtovnom období materská účtovná jednotka – mesto hospodáril so ziskom vo výške 172 325,60 EUR.

Hodnota záväzkov oproti roku 2017 sa znížila o 2 689,79 EUR a hodnota časového rozlíšenia sa znížila o 70 819,25 EUR.

6.2.2. za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 725 767,66	5 948 535,01
<i>Vlastné imanie</i>	<i>2 376 510,98</i>	<i>2 564 829,51</i>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 376 510,98	2 564 829,51
Záväzky	1 112 638,77	929 883,74
z toho :		
Rezervy	7 287,00	4 904,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	149 942,88	62 703, 59
Dlhodobé záväzky	229 630,40	211 438,90
Krátkodobé záväzky	213 110,72	241 831,48
Bankové úvery a výpomoci	512 667,77	409 005,77
Časové rozlíšenie	2 236 617,91	2 453 821,76

Podobne ako v materskej účtovnej jednotke – meste, tak aj v konsolidovanom celku zaznamenávame nárast vo vlastnom imaní. V záväzkoch zaznamenávame pokles najmä v bankových úveroch.

6.3. Pohľadávky

6.3.1. za materskú účtovnú jednotku

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
------------	--------------------------	--------------------------

Pohľadávky do lehoty splatnosti	619,20	5 710,58
Pohľadávky po lehote splatnosti	87 748,86	73 031,78

Pohľadávky mesta do lehoty splatnosti k 31.12.201 sú vo výške 619,20 EUR z toho:

- poskytnutý preddavok Slovnaft 260,89 EUR,
- pohľadávka el. energia za rok 2018 358,31 EUR.

Pohľadávky mesta po lehote splatnosti k 31.12.2018 sú vo výške 87 748,86 EUR z toho:

- pohľadávka voči zodpovednej osobe 50 065,42 EUR,
- pohľadávky z nedaňových príjmov 25 717,31 EUR v tom:
 - poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 7 182,53 EUR,
 - pohľadávky z obchodného styku 18 534,78 EUR,
- pohľadávky z daňových príjmov 11 966,13 EUR v tom:
 - daň z nehnuteľnosti 10 848,78 EUR,
 - daň za psa 775,00 EUR,
 - daň za užívanie verejného priestranstva 328,85 EUR,
 - daň za predajné automaty 12,50 EUR.

6.3.2. za konsolidovaný celok

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti	8 226,38	33 827,66
Pohľadávky po lehote splatnosti	95 899,78	87 748,86

Pohľadávky konsolidovaného celku do lehoty splatnosti k 31.12.2018 sú vo výške 33 827,66 EUR v tom:

- pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane 33 566,77 EUR,
- pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov 260,89 EUR,
- z toho pohľadávky mesta sú vo výške 619,20 EUR, pohľadávky Základnej školy K6 vo výške 1 394,70 EUR, pohľadávky MŠ vo výške 860,76 EUR a pohľadávky Mestské lesy a majetky spol. s.r.o. vo výške 30 953,00 EUR.

Pohľadávky konsolidovaného celku po lehote splatnosti k 31.12.2018 sú vo výške 87 748,86 EUR a to všetky pohľadávky mesta (voči zodpovednej osobe vo výške 50 065,42 EUR, dane a poplatky vo výške 19 148,66 EUR, z obchodného styku vo výške 18 534,78 EUR).

6.4. Závazky

6.4.1. za materskú účtovnú jednotku

Závazky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Závazky do lehoty splatnosti	277 173,70	274 483,91
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Závazky mesta do lehoty splatnosti k 31.12.2018 sú vo výške 274 483,91 EUR z toho:

- záväzok voči ŠFRB 204 379,52 EUR,
- prijatý preddavok – kaučný fond 8 159,45 EUR,
- záväzok zo sociálneho fondu 2 218,81 EUR,
- dodávatelia 24 096,13 EUR,
- záväzky voči zamestnancom 18 344,65 EUR,
- zúčtovanie s orgánmi soc. a zdr. poistenia 12 026,02 EUR,
- ostatné priame dane 2 480,24 EUR,
- iné záväzky 2 779,09 EUR.

6.4.2. za konsolidovaný celok

Závazky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Závazky do lehoty splatnosti	422 654,12	448 240,38
Závazky po lehote splatnosti	20 087,00	5 030,00

Závazky konsolidovaného celku do lehoty splatnosti k 31.12.2017 sú vo výške 453 270,38 EUR v tom:

- záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane 244 171,80 EUR,
 - záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov 10 378,26 EUR,
 - záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov 193 690,32 EUR,
- z toho:
- záväzky mesta 274 483,91 EUR,
 - záväzky ZŠ K6 66 202,42 EUR,
 - záväzky ZŠ SNP 51 931,16 EUR,
 - záväzky MŠ 21 248,88 EUR,
 - záväzky CVC 6 304,01 EUR,
 - záväzky MsL 33 100,00 EUR.

Závazky konsolidovaného celku po lehote splatnosti k 31.12.2018 sú vo výške 5 030,- EUR.

7. Hospodársky výsledok za rok 2018 – vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

7.1. za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Náklady	1 813 048,17	1 928 199,06
50 – Spotrebované nákupy	145 607,11	132 875,67
51 – Služby	194 312,17	245 257,53
52 – Osobné náklady	444 421,22	464 791,85
53 – Dane a poplatky	201,88	581,82
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	15 825,84	57 974,14
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčt. čas. rozlíšenia	167 806,55	195 799,02
56 – Finančné náklady	40 849,65	26 609,40
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	804 023,75	804 309,63
Výnosy	2 041 950,12	2 100 592,25
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	15 046,35	26 211,12
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 679 672,82	1 769 312,16
64 – Ostatné výnosy	76 850,89	52 996,08
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčt. čas. rozlíšenia	29 383,60	49 746,97
66 – Finančné výnosy	395,57	527,69
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	240 600,89	201 798,23
Výsledok hospodárenia pred zdanením	228 901,95	172 393,19
Splatná daň z príjmov	0,00	67,59
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	228 901,95	172 326,60

Výsledok hospodárenia na akruálnom princípe účtovania t.j. rozdielom výnosov a nákladov za rok 2019 je zisk vo výške 172 326,60 EUR.

Celkové náklady mesta v roku 2018 sa oproti roku 2017 zvýšili o 115 150,89 EUR. Náklady za prevádzkovú činnosť vo výške 1 097 280,03 EUR sa zvýšili o 129 105,26 EUR, finančné náklady poklesli o 14 240,25 EUR a náklady na mimoriadnu činnosť sa zvýšili o 285,88 EUR.

Najväčšou výnosovou položkou v roku 2018 boli daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov, ktoré tvorili 80,23 % celkových výnosov.

7.2. za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Náklady	3 263 099,62	3 425 635,43
50 – Spotrebované nákupy	373 706,59	378 424,60
51 – Služby	336 710,33	416 911,05
52 – Osobné náklady	1 939 128,91	2 003 298,43
53 – Dane a poplatky	773,28	992,42
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	67 452,40	92 285,23
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	177 989,98	206 226,11
56 – Finančné náklady	46 893,42	31 984,69
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	313 444,71,05	295 512,90
Výnosy	3 513 264,48	3 622 961,68
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	268 172,00	281 344,61
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	1 235,00	-1 507,00
62 – Aktivácia	0,00	4 531,96
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 679 672,82	1 769 312,16
64 – Ostatné výnosy	102 757,15	77 651,14
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	29 383,60	49 746,97
66 – Finančné výnosy	522,98	662,54
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach,		

VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 431 520,93	1 441 219,30
Výsledok hospodárenia pred zdanením	250 164,86	197 326,25
Splatná daň z príjmov	1 634,81	3 629,08
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	248 530,05	193 697,17

Hospodársky výsledok konsolidovaného celku za rok 2018 bol v sume 193 697,17 EUR.

Celkové náklady konsolidovaného celku v roku 2018 sa zvýšili oproti roku 2016 o 162 535,81 EUR a výnosy za konsolidovaný celok v roku 2018 v porovnaní s rokom 2017 boli vyššie o 109 697,20 EUR.

8. Ostatné dôležité informácie

8.1. Významné investičné akcie v roku 2018

a) mesto

- nákup telefónnej ústredne 2 984,40 EUR,
- nákup kamerového systému 25 761,46 EUR,
- trávny traktor 4 599,90 EUR,
- trávny traktor 4 949,00 EUR,
- chodník Vajanského ulica 66 229,28 EUR,
- rekonštrukcia Domu požiarnikov 35 924,41 EUR,

b) rozpočtová organizácia

- zateplenie pavilónu C Základná škola K6 175 669,25 EUR,
- rekonštrukcia telocvične zateplenie strešného plášťa a rek.
ústredného kúrenia 143 115,00 EUR,
- stavebné práce bezbariérový prístup pavilón B a C 9 734,30 EUR,
- elektrická trojvrúra školská jedáleň K6 3 084,44 EUR.

8.2. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- kanalizácia a čistička odpadových vôd,
- rekonštrukcia domu smútku,
- rekonštrukcia radnice s vežou,
- rekonštrukcia hasičskej zbrojnice,

- rekonštrukcia budovy MsÚ,
- rekonštrukcia kultúrneho domu a kina,
- výstavba ulice Slobody - prístup na Patriu,
- príprava pozemkov na IBV ulica Jarná,
- výstavba bytových domov,
- výstavba novej materskej školy,
- výstavba autobusovej zastávky,
- revitalizácia verejnej zelene – Rudol'ova záhrada, námestie, ul. 9. Mája,
- vybudovanie oddychových zón pre mamičky s deťmi,
- vybudovanie detských ihrísk a športovísk v Rudol'ovej záhrade a na ul. 9. Mája,
- rekonštrukcia cesty smer Zahura,
- vybudovanie cyklistického chodníka smer Zahura,
- rozšírenie kamerového systému,
- rekonštrukcia vodovodu,
- rekonštrukcia cintorínskeho múra,
- výstavba, alebo rekonštrukcia domu seniorov,
- rekonštrukcia telocvične.

8.3. *Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia*

Mesto nezaznamenalo žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

8.4. *Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená*

V roku 2016 mesto Spišské Vlachy vstúpilo do súdneho sporu s bývalým zamestnancom o vymoženie pohľadávky vo výške 25 030,60 EUR. V súčasnosti voči dlžníkovi prebieha exekučné konanie, ktoré vykonáva súdny exekútor.

V roku 2016 mesto Spišské Vlachy vstúpilo do súdneho sporu s bývalým zamestnancom o vymoženie pohľadávky vo výške 25 034,82 EUR. V súčasnosti voči dlžníkovi prebieha exekučné konanie, ktoré vykonáva súdny exekútor.

Mesto Spišské Vlachy vedie súdne konanie o vypratanie nehnuteľností. V súčasnosti pojednávanie bolo Okresným súdom Spišská Nová Ves odročené.

Prílohy:

1. Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 za rok 2018,
2. Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01 za rok 2018,
3. Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2018,
4. Konsolidovaná súvaha Úč ROPO OV 1-01 za rok 2018,
5. Konsolidovaný výkaz ziskov a strát Úč ROPO OV 2-01 za rok 2018,
6. Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2018,
7. Správa nezávislého audítora z overenia individuálnej účtovnej závierky,
8. Správa nezávislého audítora z overenia konsolidovanej účtovnej závierky.