SPRÁVA O hospodárenÍ

mesta LEVOČA

za rok 2017

****

**Mesto Levoča**

Obsah

[1Rozpočtové hospodárenie mesta 4](#_Toc450286914)

[2. Zadlženosťmesta 7](#_Toc450286915)

[3 Príjmy rozpočtu 8](#_Toc450286916)

[3.1 Bežné príjmy 10](#_Toc450286917)

[3.1.1 Daňové príjmy 10](#_Toc450286918)

[3.1.2 Nedaňové príjmy 13](#_Toc450286921)

[3.1.3 Granty a transfery 16](#_Toc450286922)

[3.2 Kapitálové príjmy 17](#_Toc450286923)

[3.2.1 Nedaňové 17](#_Toc450286924)

[3.2.2 Granty a transfery 18](#_Toc450286925)

[3.3 Príjmové finančné operácie 18](#_Toc450286926)

[4. Výdavky rozpočtu 21](#_Toc450286927)

[4.1 Bežné výdavky 21](#_Toc450286928)

[4.2 Kapitálové výdavky 22](#_Toc450286929)

[4.3 Výdavkové finančné operácie 23](#_Toc450286930)

[5 Finančná bonita mesta Levoča 24](#_Toc450286931)

[5.1 Miestne dane na obyvateľa 24](#_Toc450286932)

[5.2 Pomer podielových daní k bežným výdavkom 24](#_Toc450286933)

[5.3 Pomer bežných príjmov k bežným výdajom 25](#_Toc450286934)

[5.4 Kapitálové výdaje na obyvateľa 26](#_Toc450286935)

[5.5 Deficit/prebytok rozpočtu (v % celkových príjmov) 26](#_Toc450286936)

[5.6 Celkové zhodnotenie finančnej bonity mesta Levoča 27](#_Toc450286937)

[Záver 29](#_Toc450286938)

**ÚVOD**

Hospodárenie mesta Levoča sa v roku 2017 riadilo Zákonom č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov ako aj schváleným rozpočtom, ktorý MZ schválilo na svojom zasadnutí dňa 15.12.2016 uznesením č. 25/51,52 a následne úpravou rozpočtu zo dňa:

1. Schválené na 26. zasadnutí MZ dňa 23.02.2017 uznesením č.26/47
2. Schválené na 27. zasadnutí MZ dňa 27.04.2017 uznesením č.27/18
3. Schválené na 29. zasadnutí MZ dňa 22.06.2017 uznesením č.29/39
4. Schválené na 31. zasadnutí MZ dňa 21.09.2017 uznesením č.31/46
5. Schválené na 27. zasadnutí MZ dňa 14.12.2017 uznesením č.33/7
6. Zmena na základe § 14 ods. 1 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

# 1Rozpočtové hospodárenie mesta

 Rozpočet mesta, po zarátaní finančných operácií, bol v roku 2017 schválený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol po schválených zmenách prebytkový vo výške **490 500**Eur. Kapitálový rozpočet bol po úpravách schválený ako schodkový vo výške **-290 515**Eur a schodok je krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií. Rozpočet je vnútorne členený na bežný a kapitálový rozpočet a finančné operácie. Hodnota celého majetku mesta k 31.12.2017 predstavuje **59 227 079,38** Eur, mesto nikdy nebolo v  nútenej správe. Mesto nemá ratingové hodnotenie.

**Plnenie rozpočtu**

 Príjmy bežného rozpočtu boli v sledovanom rozpočtovom období naplnené na 101,22 %, bežné výdavky 97,17 %. Plnenie výdavkovej časti kapitálového rozpočtu je na úrovni 68,58 %, plnenie príjmovej časti vo výške 118,82 %.

Za rok 2017 je rozpočtové hospodárenie (bez finančných operácií) vyčíslené s **prebytkom** vo výške **714 139,18** Eur.

Plnenie bežného rozpočtu je prebytkové a to vo výške **918 545,06** Eur. Z prebytku bežného rozpočtu boli financované splátky istín úverov a časť schodku kapitálového rozpočtu. Plnenie kapitálového rozpočtu je schodkové a to vo výške **-204 405,88** Eur. Schodok je krytý príjmovými finančnými operáciami a prebytkom bežného rozpočtu. Takéto plnenie rozpočtu je v súlade s § 10 Zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Tabuľka Plnenie rozpočtu mesta

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kategória**  | **Schválený rozpočet** | **Upravený rozpočet k 31.12.2017** | **Plnenie rozpočtu** | **% plnenia k upravenému rozpočtu** |
| **Bežný rozpočet (BR)** |
| Bežné príjmy (BP) | 10 467 919 | 10 815 681 | 10 947 590,02 | 101,22 |
| Bežné výdavky (BV) | 9 977 419 | 10 321 371 | 10 029 044,96 | 97,17 |
| Bežný rozpočet (BP-BV) | **490 500** | **494 310** | **918 545,06** |  |
| + prebytok, - schodok |
| **Kapitálový rozpočet (KR)** |
| Kapitálové príjmy (KP) | 2 094 080 | 1 427 527 | 1 696 241,80 | 118,82 |
| Kapitálové výdavky (KV) | 2 384 595 | 2 771 385 | 1 900 647,68 | 68,58 |
| Kapitálový rozpočet (KP-KV) | **-290 515** | **-1 343 858** | **-204 405,88** |   |
| +prebytok, - schodok |
| **Rozpočet spolu** |
| Príjem (BP+KP) | 12 561 999 | 12 243 208 | 12 643 831,82 | 103,27 |
| Výdavky (BV+KV) | 12 362 014 | 13 092 756 | 11 929 692,64 | 91,12 |
| Rozdiel | **199 985** | **-849 548** | **714 139,18** |   |
| + prebytok, - schodok |
| **Finančné operácie** |
| Príjmy celkom | 209 015 | 1 317 122 | 1 267 177,12 | 96,21 |
| Výdavky celkom | 409 000 | 414 000 | 484 835,82 | 117,11 |
| Rozdiel +, - | **-199 985** | **903 122** | **782 341,30** |   |
| **Celkový prebytok**  | **0,00** | **53 574** | **1 496 480,48** |   |
| **(po započítaní FO)** |
| **Rozdelenie prebytku (po započítaní FO)** |  |
| Nevyčerpané dotácie 2017 | -669 985,54 |
| Záverečný účet 2016 (účet fondu opráv 26 858,85+4000 nevyčerpaná dot.) | 30 858,85 |
| **Spolu (zostatok na bežných účtoch)** | **857 353,79** |

Tabuľka Zostatky bežných účtov k 31.12.2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Banka** | **Číslo účtu** | **Kód banky** | **Názov účtu** | **Zostatok k 31.12.2017** |
| VÚB | 23929592 | 0200 | Bežný účet | 39 407,68 |
| VÚB | 1583428053 | 0200 | TKO | 12 547,76 |
| VÚB | 1987570451 | 0200 | Investičný účet | 53 489,27 |
| VÚB | 30037592 | 0200 | Byty a nebyty | 17 985,79 |
| Prima | 3412223001 | 5600 | Bežný účet | 4 783,38 |
| Prima | 3412224020 | 5600 | Bežný účet | 9,03 |
| Unicredit | 1019345046 | 1111 | Bežný účet | 348 808,27 |
| VÚB | 1829060157 | 0200 | Hmotná núdza | 769,15 |
| VÚB | 2181120456 | 0200 | MK SR | 117,95 |
| Prima | 3412224004 | 5600 | Ministerstvo financií | 758,26 |
| VÚB | 2494038154 | 0200 | Projekt MŠ G. Haina | 16 742,67 |
| VÚB | 1019345118 | 1111 | Kom. centrum | 65 148,38 |
| Prima | 3412225007 | 5600 | Ministerstvo kultúry | 21 121,55 |
| Unicredit | 1019345281 | 1111 | Dotácie MH | 5 347,29 |
| Unicredit | 1019345070 | 1111 | Fond opráv ŠFRB | 33 369,19 |
| SLSP | 5075448662 | 0900 | Dni Majstra Pavla | 236 948,17 |
| **Spolu** | **857 353,79** |

# 2. Zadlženosť mesta

Obec môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

* celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku neprekročí **60 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka
* suma ročných splátoknávratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Tabuľka Suma dlhu a suma ročných splátok

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ukazovateľ** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| Bežné príjmy | 9 722 622 | 9 640 328 | 10 178 626 | 10 784 512 | 10 947 590 |
| Vlastné príjmy | 6 255 973 | 6 190 252 | 6 927 133 | 7 566 616 | 7 502 859 |
| Výška úverov | 2530330 | 2427754 | 3 403 739 | 3 142 629 | 3 037 884 |
| Splátky úroku | 89 613 | 88 207 | 89 071 | 84 153 | 63 002 |
| Splátky úveru | 872 787 | 404 700 | 540 080 | 733 004 | 414 380 |
| **Celková suma dlhu(%)** | **27,5** | **24,97** | **35,31** | **30,87** | **28,17** |
| **Suma ročných splátok(%)** | **15,28** | **7,88** | **10,16** | **11,80** | **6,31** |

Suma dlhu a suma ročných splátok je celé sledované obdobie pod zákonom stanovenou hranicou. Zadlženosť mesta na 1. obyvateľa za rok 2017 je205,26Eur. Prebytok bežného rozpočtu je v porovnaní s rokom 2016 nižší o 170 886 eur.Schopnosť mesta splácať nové úvery teda oproti predchádzajúcemu roku výrazne klesla. Čerpanie ďalších úverov pri súčasnej výške a skladbe bežných výdavkov je stále **rizikové.**

Graf Vývoj sumy dlhu a sumy ročných splátok

# 3 Príjmy rozpočtu

 Odhad príjmov sa realizuje na základe porovnania príjmov minulých období a odhadu príjmov budúcich. Ak to nie je možné, sú určené na základe trendovej metódy plánovania príjmov, resp. výpočtom (daňové príjmy).

Tabuľka Príjmy mesta

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ukazovateľ** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| Bežné príjmy | 9 722 622 | 9 640 328 | 10 178 626 | 10 784 332 | 10 947 590 |
| Kapitálové príjmy | 3 678 497 | 1 218 339 | 752 298 | 935 536 | 1 696 242 |
| Príjmové finančné operácie | 1 509 534 | 1 300 969 | 2 766 561 | 2 456 407 | 1 267 177 |
| **Príjmy spolu** | **14 910 653** | **12 159 636** | **13 697 485** | **14 176 275** | **14 176 275** |

 Mesto Levoča v zmysle Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, vnútorne člení príjmy rozpočtu na:

- bežné,

- kapitálové,

- príjmové finančné operácie.

Graf Vývoj príjmov mesta

Schválený rozpočet Mesta Levoča stanovil na rok 2017 celkovú výšku bežných a kapitálových príjmov v objeme 12 561 999 Eur. Úpravami v priebehu rozpočtového obdobia bola príjmová časť upravená na 12 243 208 Eur. V roku 2017 boli príjmy Mesta naplnené na 103,27%, čo predstavuje čiastku 12 643 831,82 Eur.

Štruktúru príjmov mesta definuje tabuľka č. 5.

Tabuľka Štruktúra príjmov

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kateg.** | **Položka** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
|
| **100** | **Daňové príjmy** | **4 997 011** | **5 140 984** | **5 807 550** | **6 453 364** | **6 809 698** |
| 110 | Dane z príj.,ziskov kapitálového majetku | 4 175 784 | 4 401 458 | 5 016 805 | 5 542 926 | 5 877 883 |
| 120 | Dane z majetku | 388 905 | 335 641 | 396 789 | 470 206 | 490 398 |
| 130 | Domáce dane na tovary a služby | 432 322 | 403 884 | 393 956 | 440 231 | 441 417 |
| **200** | **Nedaňové príjmy** | **1 357 013** | **1 272 801** | **1 181 574** | **1 200 360** | **1 596 957** |
| 210 | Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku | 650 004 | 379 468 | 418 309 | 461 210 | 442 511 |
| 220 | Administratívne poplatky a iné popl. a platby  | 514 547 | 595 361 | 603 358 | 575 655 | 565 224 |
| 230 | Kapitálové príjmy  | 98 051 | 223 533 | 61 991 | 87 108 | 542 511 |
| 240 | Úroky z tuzemských úverov, pôžič. a vkladov | 1 988 | 1 227 | 446 | 2 584,38 | 1 160,94 |
| 290 | Iné nedaňové príjmy | 92 423 | 73 212 | 97 470 | 73 803 | 45 550 |
| **300** | **Granty a transfery** | **7 047 095** | **4 444 883** | **3 941 799** | **4 066 324** | **4 237 177** |
| 310 | Tuzemské bežné granty a transfery | 3 457 133 | 3 450 077 | 3 251 493 | 3 217 896 | 3 083 447 |
| 320 | Tuzemské kapitálové granty a transfery | 3 580 446 | 994 806 | 690 306 | 848 428 | 1 153 731 |
| 330 | Zahraničné granty | 9516 | 0 | 0  | 0  | 0 |
| **Príjmy celkom** | **13 401 119** | **10 858 667** | **10 930 924** | **11 720 048** | **12 643 832** |

Graf Štruktúra príjmov

## 3.1 Bežné príjmy

### 3.1.1 Daňové príjmy

**Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

 V roku 2017 mesto dostalo vo forme podielu na daniach z príjmov fyzických osôb celkom 5 877 883,03 Eur. Podielové dane tvoria najvýznamnejšiu zložku príjmov mesta a to 62,05% z celkových bežných príjmov.

Tabuľka Podielové dane

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Názov** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **Podielové dane** |  **4 175 784**  |  **4 401 458**  | **5 016 805**  | **5 542 926**  | **5 877 883**  |

 Tempo rastu príjmov z podielových daný sa v roku 2017 výrazne spomalilo.

Graf Vývoj podielových daní

**Dane z majetku**

Daň z nehnuteľností sa delí na daň

* z pozemkov
* zo stavieb
* z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome

Tabuľka Daň z nehnuteľnosti

|  |  |
| --- | --- |
| **Daň z nehnuteľnosti** | **rok** |
| **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| Z pozemkov  | predpis | 84 271 | 84 430 | 86 296 | 112 970 | 116 651 |
| skutočnosť | 90 890 | 64 647 | 92 446 | 110 741 | 116 439 |
| Zo stavieb | predpis | 263 111 | 261 876 | 262 406 | 316 925 | 330 047 |
| skutočnosť | 267 120 | 239 509 | 271 513 | 321 276 | 334 608 |
| Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome | predpis | 31 466 | 31 973 | 31 945 | 38 743 | 39 053 |
| skutočnosť | 30 895 | 31 485 | 32 830 | 38 189 | 39 352 |
| **SPOLU** | **predpis** | **378 848** | **378 279** | **380 648** | **468 638** | **485 751** |
| **skutočnosť** | **388 905** | **335 641** | **396 789** | **470 206** | **490 398** |

Daň z nehnuteľnosti na rok 2017 bola vyrubená vo výške 485 750,66 eur, z toho u fyzických osôb vo výške 234 765,04 eur a u právnických osôb vo výške 250 985,62 eur.

 Za rok 2017 bola uhradená daň vo výške 490 428,34eur, z toho FO uhradili 240387,73 eur a PO uhradili 250040,61 eur. Za predchádzajúce roky bola uhradená daň vo výške 24 746,04 eur, z toho daň u FO je vo výške 18 031,75 eur a PO vo výške 6714,29 eur.

Príslušenstvo – sankcie a pokuty boli uhradené vo výške 4415,46 eur, z toho za staré roky FO uhradili 858,71 eur a PO 505,78 eur.

V mesiacoch október - november 2017 sme zasielali výzvy na uhradenie nedoplatkov na dani z nehnuteľnosti. V prípade neuhradenia dane na výzvu sme postupovali v súlade s daňovým poriadkom, t.j. zákon 563/2009Z.z. o správe daní a o zmene a doplnení niektorých zákonov (daňový poriadok), a to uložením daňového záložného práva na nehnuteľnosti. V prípade neuhradenia to bolo ďalej riešené stiahnutím nedoplatku dane z dôchodkov cez sociálnu poisťovňu, stiahnutie finančných prostriedkov formou osobitného príjemcu. Celková pohľadávka na dani z nehnuteľnosti k 31.12.2017 je vo výške 308 215,38eur, z toho u FO je to 33 330,52eur a u PO 268 312,92eur. Z celkovej sumy nedoplatkov v konkurznom konaní je prihlásená pohľadávka vo výške 240 000 eur.

Graf Daň z nehnuteľnosti

**Domáce dane na tovary a služby za komunálne odpady a drobné stavebné odpady**

K 31.12.2017 bolo vyrubených poplatkov za komunálne odpady a drobné stavebné odpady vo výške 254.301,24 eur, z toho pre FO – obyvateľov vo výške 243.824,31 eur, úrok z omeškania vo výške 5.708,20 eur a pokuta vo výške 420,00 eur, poplatník bez trvalého pobytu vo výške 4.313,73 eur a pokuta vo výške 35,00 eur.

K 31.12.2017 bol uhradený poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v celkovej výške 254.727,84 eur, z toho

* fyzické osoby – 247.939,03 eur, z toho 46.475,36 eur za roky 2002 – 2016 a 201.463,67 eur za rok 2017, úrok z omeškania vo výške 2.328,71 eur, pokuta vo výške 260,00 eur,
* poplatník bez TP – 4.170,10 eur, z toho 606,03 eur za roky 2012-2016 a 3.707,70 eur za rok 2017 a pokuta 30,00 eur za rok 2017.

Nedoplatky k 31.12.2017 boli v celkovej výške

* fyzické osoby vo výške 300.751,52 eur,
* fyzické osoby bez TP vo výške 2.456,99 eur.

Vo vymáhaní pohľadávok u fyzických osôb postupujeme podľa zákona SNR č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a cez ustanovenie osobitného príjemcu pomoci v hmotnej núdzi.

**Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady – podnikatelia –** stav pohľadávok k 31.12.2017 je vo výške 10666,14 eur. Časť pohľadávok je v splatnosti (vyrubené v decembri 2017 vo výške 3750,00 eur).

 V mesiacoch marec a október 2017 sme zasielali výzvy podnikateľom na úhradu nedoplatkov na poplatku za komunálne odpady, na dani za psa a na dani za užívanie verejného priestranstva. V prípade neuhradenia poplatku na výzvu sme postupovali v súlade s daňovým poriadkom, t.j. zákon 563/2009Z.z. o správe daní a o zmene a doplnení niektorých zákonov (daňový poriadok) a to stiahnutím finančných prostriedkov z účtu, dôchodku cez Sociálnu poisťovňu a tiež prihlásením pohľadávky u exekútora.

Tabuľka Prehľad výšky predpisu a úhrady na domácich daniach a poplatkoch

|  |  |
| --- | --- |
| **Domáce dane na tovary a služby** | **rok** |
| **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| Za psa  | predpis | 9 461,50 | 9 295,22 | 9 366,47 | 11 970,22 | 11 392,32 |
| skutočnosť | 9 276,79 | 8 777,65 | 9 228,06 | 12 166,42 | 11 448,40 |
| Za užívanie verejného priestranstva  | predpis | 11 147,63 | 9 221,71 | 9 571,69 | 22 131,21 | 15 915,20 |
| skutočnosť | 12 352,91 | 8 059,45 | 8 432,87 | 17 839,75 | 14 100,56 |
| Za ubytovanie  | predpis | 12 646,50 | 12 794,50 | 12 599,00 | 12 856,00 | 13 045,50 |
| skutočnosť | 12 793,00 | 12 078,00 | 13 052,00 | 12 555,50 | 12 857,50 |
| Za nevýherné hracie prístroje | predpis | 831,99 | 400 | 300 | 632 | 398,66 |
| skutočnosť | 748,99 | 300 | 300 | 632 | 398,66 |
| Za predajné automaty  | predpis | 725 | 650 | 679,15 | 691,66 | 875 |
| skutočnosť | 725 | 650 | 679,15 | 691,66 | 875 |
| Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady  | predpis | 362 400 | 353 950 | 352 178 | 392 334 | 387 151 |
| skutočnosť | 370847 | 300 948 | 341516,78 | 382007,99 | 389 977,38 |
| **SPOLU** | **predpis** | **397 212,64** | **386 311,53** | **384 694,32** | **440 615,04** | **428 778,16** |
| **skutočnosť** | **406 743,73** | **330 812,84** | **373 208,86** | **425 893,32** | **429 657,50** |

**Domáce dane na tovary a služby**

**Daň za psa** - stav pohľadávok k 31.12.2017 je vo výške 1129,23 eur.

**Daň za užívanie verejného priestranstva** - stav pohľadávok k 31.12.2017 je vo výške 7481,10 eur.

**Daň za ubytovanie** - stav pohľadávok k 31.12.2017 je vo výške 986 eur. Sú to pohľadávky za december 2017, ktoré boli uhradené v mesiaci január 2018.

**Daň za nevýherné hracie prístroje** - stav pohľadávok k 31.12.2017 je vo výške 399,16 eur. Vymáhanie pohľadávky prebieha exekučným konaním.

Graf Domáce dane na tovary a služby

**3.1.2 Nedaňové príjmy**

 Kategória obsahuje také príjmy, ktoré vznikajú z vlastníctva majetku a z podnikania. Môžu mať podobu napr. dividend, odvodov zostávajúceho zisku, úhrad za vydobyté nerasty, nájomného z prenajatých pozemkov. Táto kategória nezahŕňa príjmy pochádzajúce z predaja majetku alebo zo splácania hodnoty majetku alebo pôžičky.

Pri vyjadrení príjmov z majetku obcí sa rozpočtujú tieto príjmy v dvoch skupinách :

1. príjmy z podnikania s obecným majetkom, ktoré sú tvorené :
* príjmami z obchodných spoločností s majetkovou účasťou obce,
* príjmami z príspevkových organizácií, ak vykonávajú podnikateľskú činnosť,
* dividendami
1. príjmy z vlastníctva sú tvorené :
* príjmami z úhrad za vydobyté nerasty,
* príjmami z prenajatých pozemkov,
* príjmami z prenajatých budov, priestorov a objektov,
* príjmami z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení,

príjmami z úhrad za využívanie liečivých minerálnych.

**Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku**

* **príjmy z odvodu zisku spoločnosti Lesy mesta Levoča, spol. s r.o. –** odvod podielu na zisku na prevedený na bežný účet mesta tvoril 11 000 eur.
* **príjmy z vlastníctva majetku spolu 442 511 eur,** v tom
* **prenajaté pozemky a budovy právnickým osobám -** plnenie vo výške
71 077 eur, medzi najväčších nájomcov patria Lesy mesta Levoča, spol. s.r.o.
* **prenajaté pozemky a budovy fyzickým osobám –** plnenie vo výške 10890 eur
* **nájom nehnuteľnosti – Hnedá priemyselná zóna – 98 976**eur – prenájom haly spoločnosti Levotec s.r.o.
* **príjmy z prenájmu bytov a nebytových priestorov –** príjem nájomného z mestských bytov a nebytových priestorov vo výške111 476eur
* **príjmy z prenájmu sociálnych bytov** postavených z prostriedkov ŠFRB – prijaté nájomné vo výške 139 092eur (z týchto prostriedkov sa realizuje splátka úveru ŠFRB a tvorba fondu opráv)

**Tabuľka 9Prehľad vývoja príjmov z podnikania a vlastníctva majetku**

|  |  |
| --- | --- |
| **Druh príjmu z podnikania a vlastníctva majetku** | **rok** |
| **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| Odvody zo zisku, dividendy | 58 181 | 20 000 | 15 000 | 24 000  | 11 000 |
| Prenajaté pozemky a budovy – PO | 401 050 | 135 673 | 134 184 | 87 968  | 71 077 |
| Prenajaté pozemky a budovy - FO | 5 043 | 6 242 | 8 076 | 8 858  | 10 890 |
| Prenájom nehnuteľností - HPZ |   | 41 494 | 46 672 | 82 406  | 98 976 |
| Prenájom bytov a nebytových priestorov | 77 593 | 80 655 | 77 194 | 104 965  | 111 476 |
| Prenájom sociálnych bytov (ŠFRB) | 108 137 | 95 404 | 137 183 | 153 013  | 139 092 |
| **SPOLU** | **591 823** | **359 468** | **403 309** | **461 210** | **442 511** |

**Administratívne a iné poplatky**

* **správne poplatky** vyberané podľa zákona č. 145/1995 Z.z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov vo výške 32 895,75 eur
* **poplatky za právne zastupovanie** vo výške 816,20 eur
* **pokuty, penále a sankcie** celkom vo výške 27 138,64 eur, z toho blokové pokuty uložené Mestskou políciou Levoča vo výške 13 545 eur, ostatné pokuty uložené za priestupky, zmluvné pokuty, za porušenie predpisov stavebného zákona, v oblasti odpadového hospodárstva, penále za oneskorené úhrady a náhrady trov exekučného konania a pod.

**Tabuľka 10Porovnanie správnych poplatkov - roky 2014 až 2017**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh správneho poplatku/rok** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| Matričné poplatky | 14 108,00 |  7 173,50 | 6 177,50  | 5 834,50  |
| Správne poplatky - mestský úrad |  4 165,81 | 10 570,40 | 8 281,50  | 8414,82  |
| Poplatky za výherné hracie automaty | 30 600,00 | 19 600,00 | 0  |   |
| Stavebný úrad | 13 249,50 | 12 802,50 | 17 349,50  | 14 859,00  |
| Životné prostredie | 61 | 327 | 340  | 727,00  |
| Obce – územné konanie | 2 677,56 | 1 061,91 | 1 254,13  | 1 324,30  |
| Poplatok za rybársky lístok | 709,5 | 554,5 | 700,50  | 739,50  |
| Príjem za kolky (byty, nebyty) | 384,74 | 935,32 | 1 017,29  | 996,63  |
| **SPOLU** | **65 956,11** | **53 025,13** | **35 320,42** | **32 895,75** |

**Poplatky a platby z nepravidelných služieb**

Z celkových príjmov za poplatky a platby z nepravidelných služieb vo výške 507587,17 eur tvoria jednotlivé druhy poplatkov nasledovné čiastky

1. príjem za opatrovateľskú službu 42 651,54 eur
2. príjem za propagáciu (najmä Dni Majstra Pavla) 8 510,00 eur
3. poplatok za stravné v jedálni pre dôchodcov 34 322,05 eur
4. stravné platené zamestnancami 2 410,40 eur
5. príjem za stravu v detských jasliach 28 154,60 eur
6. preddavky za energie v nájomných bytoch 107 327,38 eur
7. preddavky za energie v nebytových priestoroch 49 349,66 eur
8. poplatky za školné 210 825,29eur.

**Poplatky za znečistenie ovzdušia** boli v roku 2017 uhradené vo výške 2 067,84 eur (v roku 2016 v objeme2 002,17 eur).

**Iné nedaňové príjmy** tvorili v roku 2016 sumu 45 550,07 eur, čo je pokles oproti roku 2016 o 28 252,49 eur. Najväčší pokles sme zaznamenali z odvodu z výťažku 5% z hazardných hier.

### 3.1.3 Granty a transfery

 Granty sú dobrovoľné príspevky na bežné, za ktoré ich darca alebo sponzor nezískava žiadnu protihodnotu - ani prospech, ani službu alebo tovar ako odplatu.

 Bežné tuzemské transfery v rámci verejnej správy predstavujú príjmy zo štátneho rozpočtu, rozpočtu vyššieho územné celku, štátnych fondov alebo z rozpočtov obcí. Najvyššiu položku tvoria transfery na prenesený výkon štátnej správy.

 Prostredníctvom inštitútu osobitného príjemcu vyplatilo mesto Levoča čiastku vo výške 190 966,83 eur, pričom mestu bola vyplatená za túto súčinnosť suma 3 343,24 eur. Na činnosť chránenej dielne bola mestu určená suma 34 933,57 eur, na aktivačnú činnosť bol vyplatený transfer vo výške 32 060,63 eur.

Tabuľka Prehľad prijatých bežných príspevkov, transferov a grantov v roku 2016

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ** | **Suma v eur** | **Účel** |
| Okresný úrad, odbor školstva | 2 378 880,87 | Výchovno-vzdelávací proces |
| Okresný úrad, odbor školstva - | 28 388,00 | Výkon činnosti školského úradu |
| Ministerstvo vnútra | 12 154,95 | Matričná činnosť |
| Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR | 17 965,74 | Výkon činnosti stavebného úradu |
| Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR | 7 146,74 | Výkon činnosti ŠFRB |
| Okresný úrad, odbor starostlivosti o ŽP | 1 669,06 | Výkon činnosti v oblasti ŽP |
| Ministerstvo vnútra SR | 5 150,43 | Výkon činnosti v registri obyvateľov |
| **SPOLU prenesené kompetencie** | **2 451 355,79** |   |
| Úrad práce soc. veci a rodiny | 3 575,04 | Prídavky na deti |
| Úrad práce soc. veci a rodiny | 37 015,03 | Dávka v hmotnej núdzi |
| Úrad práce soc. veci a rodiny | 32 060,63 | Aktivačná činnosť |
| Úrad práce soc. veci a rodiny | 37 751,54 | Chránené dielne |
| Úrad práce soc. veci a rodiny | 190 966,83 | Osobitný príjemca  |
| Úrad práce soc. veci a rodiny | 3 343,24 | Osobitný príjemca - mesto |
| Úrad práce soc. veci a rodiny | 1 659,72 | Príspevok pri narodené dieťaťa |
| **SPOLU transfery na sociálne účely, podporu zamestnanosti a školy** | **306 372,03** |  |
| Okresný úrad, organizačný odbor | 9 725,00 | Vojnové hroby |
| Ministerstvo vnútra SR | 7 596,70 | Voľby |
| Ministerstvo kultúry SR | 35 000,00 | Strelecká bašta  |
| Opatrovateľská služba - projekt | 146 016,00 | Opatrovateľská služba - projekt |
| Kniha | 14 000,00 | Kniha - Dejiny Levoče II. |
| **SPOLU ostatné granty** | 110 371,04 |   |
| **Bežné transfery a granty celkom** | **3 080 436,56** |   |

## 3.2 Kapitálové príjmy

 Kapitálové príjmy tvoria príjmy z predaja hnuteľného a nehnuteľného majetku zakúpeného z kapitálových výdavkov. Pôda, ťažobné práva, práva na rybolov, v poľovníctve právo na odstrel, iné koncesie a prepožičania vo vzťahu k pôde, patentom, autorským právam, obchodným značkám. Napríklad z predaja nadobudnutých dlhopisov, vrátane úrokov, výnosy z cenných papierov (s výnimkou akcií) aj v prípade ak, napr. obecný úrad zdedil dlhopis, ktorý mu Fond národného majetku SR vyplatil.

### 3.2.1 Nedaňové

 Tvoria ich príjmy z predaja kapitálových aktív. Mesto v roku 2017 predalo majetok v celkovej výške 542 510,87 Eur. Príjem z predaja budov predstavuje čiastku 251 642,36 Eur a z pozemkov 286 867,51Eur. Príjem z predaja hnuteľného majetku je 4001 Eur.

### 3.2.2 Granty a transfery

 Mesto v roku 2016 získalo kapitálové transfery v celkovej sume 1 153 730,93 Eur. Na obnovu historických pamiatok mesta získalo mesto zo štátneho rozpočtu čiastku 500 000 Eur.

## 3.3 Príjmové finančné operácie

 Príjmové finančné operácie sú v roku 2017 tvorené:

* Dlhodobým úverom vo výške 233 827,33 Eur
* Krátkodobým úverom vo výške 363 308,49 Eur
* Prevodom z investičného účtu 365 184,55 Eur
* Prevodom z fondu nevyčerpaných dotácií 142 213,04 Eur

**Použitie investičného fondu v roku 2017**

|  |  |
| --- | --- |
| **Účel** | **suma** |
| Divadlo - kotolňa | 2 895,90 |
| MPV Plantáž | 44 990,50 |
| Mariánska hora | 19 157,15 |
| Chodník cintorín | 7 605,81 |
| MPV Cyklochodník | 2 639,00 |
| Zberný dvor | 124,4 |
| TS mesta Levoča-kapitálovýprís. | 65 000,00 |
| Kamerový systém | 10 703,82 |
| Detské ihrisko Francisciho ul. | 4 440,12 |
| PD Vodná nádrž | 20 800,00 |
| ZUŠ Podkrovie | 84 000,00 |
| Okružná ulica | 37 335,92 |
| Hradby | 29 252,04 |
| Chodníky Pod vinicou | 28 782,19 |
| PD Slavkovská ulica | 4 500,00 |
| PD Odvodnenie Slavkovskej ul. | 1 500,00 |
| PD Slavkovská ulica | 600 |
| Vodná nádrž | 225,96 |
| Levočský potok | 40,66 |
| **Celkový súčet** | **364 593,47** |

**Použitie dlhodobého úveru**

|  |  |
| --- | --- |
| **Účel** | **suma** |
| Šťúrova ul. - cesta  | 225 546,75 |
| MŠ G. Haina | 8 280,58 |
| **Celkový súčet** | **233 827,33** |

**Pohyby na fondových účtoch**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sociálny fond** |  |  |  **Rezervný fond**  |  |
| Počiatočný stav k 1.1.2017 |  **7 356,82 €**  |  | Počiatočný stav k 1.1.2017 |  **60 147,65 €**  |
| Príjem: |   |  |   |   |
| povinný prídel |  14 816,84 €  |  |   |   |
| splatenie pôžičky |  3 304,00 €  |  | záverečný účet |  68 000,00 €  |
| príjem na poplatky |  118,48 €  |  | spolu príjmy |  **68 000,00 €**  |
| spolu príjmy |  **18 239,32 €**  |  | Výdaj: |   |
| Výdaj: |   |  |   |   |
| závodné stravovanie |  9 246,40 €  |  | spolu výdavky |  |
| regenerácia PS, doprava |  2 618,16 €  |  | Konečný stav k 31.12.2017 |  **128 147,65 €**  |
| poskytuté pôžičky |  3 320,00 €  |  |  |  |
| jubilejné odmeny |  340,00 €  |  |  |  |
| poplatky |  70,38 €  |  |  |  |
| spolu výdavky |  **15 594,94 €**  |  |  |  |
| Konečný stav k 31.12.2017 |  **10 001,20 €**  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Fond nevyčerp. Dotácii** |  |  | **Depozit** |  |
| Počiatočný stav k 1.1.2017 |  **142 641,65 €**  |  | Počiatočný stav k 1.1.2017 |  **112 712,44 €**  |
| prevod nevyčerpaných dotácii |  663 622,88 €  |  | Príjem: |   |
| spolu príjmy |  **663 622,88 €**  |  | prevody depozit mzdy |  141 854,89 €  |
| Výdaj: |   |  | úroky |   |
| prevod dotácií nevyčerpaných |   |  | spolu príjmy |  **141 854,89 €**  |
| k 31.12.2016 na bež.účty na použ. |  136 278,99 €  |  | Výdaj: |   |
|   |   |  | prevody depozit mzdy |  112 712,44 €  |
| spolu výdavky |  **136 278,99 €**  |  | spolu výdavky |  **112 712,44 €**  |
| Konečný stav k 31.12.2017 |  **669 985,54 €**  |  | Konečný stav k 31.12.2017 |  **141 854,89 €**  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Fond opráv** |  |  | **Fond rozvoja bývania** |  |
| Počiatočný stav k 1.1.2017 |  **2 630,42 €**  |  | Počiatočný stav k 1.1.2017 |  **27 168,56 €**  |
| Príjem: |   |  | Príjmy: |   |
| príjem z bež účtu na poplatky |  60,60 €  |  | príjem za byty |  16 827,04 €  |
| spolu príjmy |  **60,60 €**  |  | prevody |   |
| Výdaj: |   |  | spolu príjmy |  **16 827,04 €**  |
| poplatky |  60,60 €  |  | Výdaj: |   |
| spolu výdavky |  **60,60 €**  |  | spolu výdavky |  **- €**  |
| Konečný stav k 31.12.2017 |  **2 630,42 €**  |  | Konečný stav k 31.12.2017 |  **43 995,60 €**  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Investičný fond** |  |  |  |  |
| Počiatočný stav k 1.1.2017 |  **108 849,78 €**  |  |  |  |
| Záverečný účet |  380 015,08 €  |  |  |  |
| spolu príjmy |  **380 015,08 €**  |  |  |  |
| Výdaj: |   |  |  |  |
| Mesto - akcie viď rozpis |  364 593,47 €  |  |  |  |
| spolu výdavky |  **364 593,47 €**  |  |  |  |
| Konečný stav k 31.12.2017 |  **124 271,39 €**  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

# 4. Výdavky rozpočtu

 Mesto v roku 2017 plánovalo celkové bežné a kapitálové výdavky v objeme 12 362 014 Eur, avšak rozpočtovými opatreniami sa tento objem zvýšil na 13 092 756 Eur. Čerpanie predstavuje čiastku 11 929 692,64 Eur, čo je 91,12% plnenie rozpočtu.

Tabuľka Výdavky podľa funkčnej klasifikácie

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **COFOG** | **Názov** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| 01 | Všeobecné verejné služby | 1 037 918 | 1 162 450 | 1 113 608 | 1 083 826 | 1 159 420 |
| 02 | Obrana | 464 | 276,29 | 34,4 | 81,5 | 1,50 |
| 03 | Verejný poriadok a bezpečnosť | 164 964 | 153 663 | 161 249 | 167 993 | 195 040 |
| 04 | Ekonomická oblasť | 2 463 968 | 590 399 | 708 373 | 1 618 301 | 1 316 957 |
| 05 | Ochrana životného prostredia | 484 693 | 451 350 | 486 104 | 413 452 | 819 062 |
| 06 | Bývanie a občianska vybavenosť | 2 478 298 | 2 284 961 | 1 467 728 | 842 087 | 887 538 |
| 07 | Zdravotníctvo | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 08 | Rekreácia, kultúra a náboženstvo | 639 736 | 776 355 | 2 463 736 | 810 872 | 989 605 |
| 09 | Vzdelávanie | 4 801 156 | 4 986 917 | 5 324 791 | 5 480 973 | 5 926 075 |
| 10 | Sociálne zabezpečenie | 803 039 | 967 113 | 733 892 | 626 316 | 635 994 |
| **Výdavky celkom** | **13 809 513** | **11 373 484** | **12 459 515** | **11 043 900** | **11 929 693** |

Najvyšší objem výdavkov predstavujú výdavky na školstvo. Jedná sa výdavky na originálne a prenesené kompetencie na úseku školstva.

## 4.1 Bežné výdavky

Tabuľka Výdavky mestského úradu

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| 610 – mzdy | 792 624 | 811 049 | 872 501 | 907 371 | 982 300 |
| 620 – odvody | 326 871 | 324 692 | 312 540 | 334 666 | 369 826 |
| 630 – tovary a služby | 571 641 | 467 249 | 395 531 | 340 097 | 386 686 |
| **Spolu** | **1 835 711** | **1 602 990** | **1 580 572** | **1 582 133** | **1 738 812** |

Graf Vývoj bežných výdavkov mestského úradu

## 4.2 Kapitálové výdavky

Výška schodku kapitálového rozpočtu je,vzhľadom k disponibilným príjmom, stále veľmi vysoká a podiel krytia schodku kapitálového rozpočtu prebytkom bežného rozpočtu je stále na veľmi nízkej úrovni.Na krytie schodku kapitálového rozpočtu boli teda použité hlavne príjmové finančné operácie, ktorých časť tvoril dlhodobý úver vo výške 233 827 eur.

Tabuľka Kapitálové výdavky

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| 710 – obstaranie kap. aktív | 3 898 275 | 1 784 277 | 2 886 508 | 1 333 419 | 1 826525 |
| 720 – kapitálové transfery | 41 419 | 16 662 | 18 092 | 15 400 | 74 123 |

Graf Vývoj kapitálových výdavkov

## 4.3 Výdavkové finančné operácie

 Výdavkové finančné operácie sú v roku 2017 tvorené splátkami istín dlhodobých a krátkodobých úverov a leasingu. V roku 2017 mesto nerealizovalo žiaden vklad do základného imania obchodných spoločností s majetkovou účasťou mesta.

Tabuľka 15Prehľad úverov

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Úver** | **Celková výška úveru** | **Výška splátky** | **Zostatok k 31.12.2017** |
| ŠFRB -Žel. riadok | 196 342,03 | 5 925,90 | 128 397,75 |
| ŠFRB - Sídl. Západ | 830 578,23 | 25 862,49 | 596 955,60 |
| ŠFRB - Sídl. Rozvoj | 830 578,23 | 25 862,49 | 596 956,63 |
| ŠFRB – Potočná 38 | 874 370,00 | 18 157,17 | 815 998,46 |
| Úver Unicredit | 363 308,49 | 0,00 | 363 308,49 |
| Anuitný Prima banka | 132 775,68 | 13 589,17 | 17 456,30 |
| Úver SLSP | 1 495 900,00 | 103 164,00 | 1 392 736,00 |
| Úver SLSP | 504 100,00 | 0,00 | 225 546,75 |
| Úver Unicredit MŠ G. Haina | 31 000,00 | 0,00 | 8 280,58 |
| Úver Unicredit bank | 759 862,00 | 87 790,80 | 197 529,55 |
| Úver Unicredit bank 2015 | 1 209 146,50 | 100 008,00 | 1 091 380,44 |
| HPZ Prima banka | 323 249,69 | 34 020,00 | 105 183,51 |
| **SPOLU** | **7 551 210,85** | **414 380 ,02** | **5 539 730,06** |

# 5 Finančná bonita mesta Levoča

## 5.1 Miestne dane na obyvateľa

Ukazovateľmiestne dane na obyvateľa vyjadruje daňovú silu mesta. Definuje príjmy mesta z miestnych daní v eurách v prepočte na obyvateľa. Čím je hodnota ukazovateľa vyššia, tým je daňová sila samosprávy vyššia.

V porovnaní so slovenským priemerom sú príjmy z miestnych daní v meste Levoča veľmi nízke. Dôvody:

1. sadzby miestnych daní v meste sú na nízkej úrovni v porovnaní s priemerom SR
2. nedostatočný počet podnikateľských subjektov a polyfunkčných budov a objektov určených na podnikanie.

Ak by bol príjem z miestnych daní na obyvateľa v meste Levoča na úrovni SR, boli by príjmy z miestnych daní vyššie v priemere o 533 166 €.

Graf Miestne dane na obyvateľa

##

## 5.2 Pomer podielových daní k bežným výdavkom

Tento pomer definovaný v percentách vyjadruje závislosť financovania bežných výdavkov mesta na príjmoch z podielových daní. Čím je percento vyššie, tým je podiel financovania bežných výdavkov mesta viac závislé na príjmoch z podielových daní a je menej finančne samostatné. Závislosť samospráv na príjmoch z podielových daní v rámci SR je nižšia ako je v meste Levoča.

Graf Pomer podielových daní k bežným výdavkom

## 5.3 Pomer podielových daní k bežným príjmom

Tento pomer, definovaný v percentách, vyjadruje akú časť bežných príjmov mesta tvoria podielové dane. Čím je percento vyššie, tým je mesto viac závislé na príjmoch z podielových daní a je menej finančne samostatné. Závislosť samospráv na príjmoch z podielových daní v rámci SR je neporovnateľne nižšia, ako je v meste Levoča.

Graf Pomer podielových daní k bežným príjmom

## 5.4 Pomer bežných príjmov k bežným výdajom

Pomer bežných príjmov k bežným výdajom určuje, z akej časti bežných príjmov je tvorený prebytok bežného rozpočtu. V rámci SR je prebytok bežného rozpočtu tvorený v priemere 1,11 násobku bežných výdavkov. Priemer mesta Levoča za posledných 5 rokov je neporovnateľne nižší a konštatujeme, že mesto vytvára nedostatočný prebytok bežného rozpočtu.

Graf Pomer bežných príjmov k bežným výdajom

## 5.5 Kapitálové výdaje na obyvateľa

 Ukazovateľ kapitálové výdaje mesta na obyvateľa vyjadruje koľko eur bolo vynaložených na zhodnotenia majetku mesta v prepočte na jedného obyvateľa. V roku 2017boli kapitálové výdavky mesta Levoča v prepočte na jedného obyvateľa vyššie, ako je priemer Slovenska. V prílohe č. 3 je uvedená hodnota majetku mesta Levoča v rokoch 2009-2017.

Graf Kapitálové výdaje na obyvateľa

## 5.6 Deficit/prebytok rozpočtu (v % celkových príjmov)

 Koeficient vyjadruje výšku prebytku rozpočtového hospodárenia k celkovým bežným príjmom v percentuálnom vyjadrení. Zároveň vyjadruje, z akého množstva finančných prostriedkov vytvárajú samosprávy mimorozpočtové zdroje. Priemerný prebytok rozpočtu samospráv na Slovensku tvorí 6,7% z celkových príjmov.

 Mesto Levoča teda dlhodobo vytvára nedostatočný prebytok rozpočtového hospodárenia a tým aj nízku tvorbu mimorozpočtových zdrojov (prostriedky na fondových účtoch). Priemer za sledované obdobie je 2,57%. Mesto v roku 2017 síce mesto zaznamenalo výrazný nárast prebytku rozpočtového hospodárenia a to až na úroveň 5,94%. Ten je však dosiahnutý príjmami z predaja majetku (jednorazový príjem) a aj napriek tomu za priemerom Slovenska výrazne zaostávame.

Graf Deficit/prebytok rozpočtu

## 5.6 Celkové zhodnotenie finančnej bonity mesta Levoča

 Mesto Levoča dosahuje veľmi nízke príjmy z miestnych daní na obyvateľa a je teda viac závislé na príjmoch z podielových daní ako je väčšina samospráv na Slovensku. Tento vývoj je dlhodobo nepriaznivý. Čiastočne túto nepriaznivú situáciu rieši navýšenie sadzieb miestnych daní v roku 2016.

 Mesto dlhodobo vytvára nízky prebytok bežného rozpočtu, čo sa prejavuje na nízkej tvorbe mimorozpočtových zdrojov a na nízkych investíciách do majetku z bežných príjmov mesta. Ani v roku 2017 sa mesto prebytkom rozpočtu nedostalo na úroveň priemeru SR**.**Relatívne vysoký prebytok rozpočtu je tvorený hlavne kapitálovými príjmami, ktoré však nepredstavujú pravidelný príjem. Po ich odpočítaní by bol prebytok ešte nižší, ako v roku 2016.

Mesto Levoča má síce vysoké kapitálové výdavky, ich krytie je však do veľkej miery zabezpečené z návratných zdrojov financovania a z prostriedkov Európskej únie. Mesto má nedostatok finančných prostriedkov na splácanie istín úverov (odklad splátok úverov v predchádzajúcich rokoch). Pri financovaní kapitálových výdavkov je mesto veľmi závislé na cudzích zdrojoch financovania a  investície financované z bežných príjmov mesta sú na minimálnej úrovni. V období dostatku finančných prostriedkov z Európskej únie nie je tento problém nijak závažný, problém nastane v období, keď tieto finančné prostriedky už nebudú k dispozícii.

 Nízka tvorba prebytku bežného rozpočtu sa prejavuje aj v celkovom rozpočtovom hospodárení mesta počas celého sledovaného obdobia. Celkové prebytky rozpočtového hospodárenia sú počas celého sledovaného obdobia na veľmi nízkej úrovni.Dôsledkom takéhoto hospodárenia je aj minimálna tvorba mimorozpočtových zdrojov v posledných rokoch. Táto nepriaznivá situácia sa v posledných troch rokoch výrazne zlepšila.

# Záver

Výsledkom rozpočtového hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu mesta za rok 2017je prebytok vo výške 714 139,18 Eur, pričom prebytok bežného rozpočtu je vo výške
918 545,06 Eur a schodok kapitálového rozpočtu je vo výške 204 405,88 Eur. Kapitálové výdavky smerovali výhradne do zhodnotenia majetku mesta a boli kryté najmä príjmami z grantov a transferov.

Celkový zostatok finančných prostriedkov za rok 2017 po započítaní finančných operácií a po úpravách predstavuje 1 496 480,48 Eur, čo je výrazný nárast oproti predchádzajúcim rokom a mesto tak dosiahlo najvyšší celkový zostatok finančných prostriedkov od roku 2009.

Hospodárenie mesta Levoča v roku 2017však priaznivo ovplyvnil hlavne vyšší objem z predaja majetku, ktorý nie pravidelným príjmom mesta.

Dlhodobým problémom však stále ostáva nízky objem nedaňových príjmov, ktoré by mestu umožňovali tvoriť dodatočné príjmy na hospodárenie a stále klesá kvôli výpadku nájmu za lesné pozemky. Tým, že absentujú iné nedaňové príjmy, dochádza k vysokému podielu financovania bežných výdavkov z podielových daní. V porovnaní s ostatnými mestami má mesto Levoča nízke príjmy z daní a poplatkov hlavne od právnických osôb.

Nízke príjmy z miestnych daní a poplatkov, spolu s nízkymi nedaňovými príjmami spôsobujú vysokú závislosť mesta na príjmoch z podielových daní. Táto skutočnosť sa môže veľmi negatívne prejaviť pri stagnácii, alebo poklese týchto príjmov.

Úverová zadlženosť klesla na úroveň 28,17%. Napriek klesajúcej zadlženosti mesta je čerpanie nových úverov pre mesto do značnej miery rizikové, pretože splátky istín ostávajú nezmenené.

**Príloha č.1**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **P.č.** | **Druh pohľadávky** | **k 31.12.2016** | **k 31.12.2017** | **Rozdiel** |
| **stĺp.d - stĺp.c** |
| **a** | **b** | **d** | **d** | **e** |
| ***1.*** | ***Neuhradené faktúry*** | **22 332,65** | **31 882,00** | **9 549,35** |
|   | Ostatní odberatelia | 6 009,00 | 10 764,89 | 4 755,89 |
| Podnikateľské faktúry | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pohľadávky z prefakturácie | 16 323,65 | 21 117,11 | 4 793,46 |
| ***2.*** | ***Nájomné*** | **1 375 432,08** | **424 739,77** | **-950 692,31** |
|   | Nájomné FO | 1 056,30 | 1 536,95 | 480,65 |
| Nájomné PO | 1 278,12 | 1 564,98 | 286,86 |
| Nájomné PO - HPZ | 49 800,00 | 50 522,40 | 722,40 |
| Sankčný úrok nájomné FO | 17,22 | 17,22 | 0,00 |
| Nájomné z kúpnych zmlúv | 913,50 | 913,50 | 0,00 |
| Byty | 1 282 081,74 | 324 990,37 | -957 091,37 |
| Nebytové priestory | 21 046,34 | 21 041,89 | -4,45 |
| Pohľadávka byty, nebytové priestory - služby | 17 275,37 | 22 497,60 | 5 222,23 |
| Pokuty, penále byt. nebyt | 1 963,49 | 1 654,86 | -308,63 |
| ***3.*** | ***Miestne dane a poplatky*** | **651 723,19** | **650 252,83** | **-1 470,36** |
|   | Z predaja alk. a tab. výrobkov | 328,48 | 328,48 | 0,00 |
| Reklama PO | 508,33 | 508,33 | 0,00 |
| Daň za psa | 1 185,31 | 1 129,23 | -56,08 |
| Sankčné úroky - daň za psa | 4,38 | 13,25 | 8,87 |
| Poplatok za znečistenie ovzdušia | 348,00 | 214,00 | -134,00 |
| Záber VP  | 5 666,46 | 7 481,10 | 1 814,64 |
| Záber VP v exekúcii | 15 887,90 | 15 887,90 | 0,00 |
| Sankčné úroky - záber VP | 333,70 | 401,30 | 67,60 |
| Nevýherné hracie automaty | 399,16 | 399,16 | 0,00 |
| Sankčné úroky - nevýherné hracie automaty | 35,31 | 39,91 | 4,60 |
| TKO FO | 294 437,96 | 290 323,24 | -4 114,72 |
| TKO PO | 9 356,00 | 10 666,14 | 1 310,14 |
| TKO drobný stavebný odpad | 2 308,36 | 2 451,99 | 143,63 |
| Sankčné úroky TKO PO | 966,46 | 490,15 | -476,31 |
| Sankčné úroky TKO FO | 6 621,09 | 10 000,58 | 3 379,49 |
| Daň za ubytovanie | 798,00 | 986,00 | 188,00 |
| Sankčné úroky daň za ubytovanie | 0,00 | 87,40 | 87,40 |
| Daň z nehnuteľnosti FO | 38 953,21 | 33 330,52 | -5 622,69 |
| Daň z nehnuteľnosti PO | 267 367,91 | 268 312,92 | 945,01 |
| Sankčný úrok - daň z nehnuteľnosti FO | 1 920,32 | 3 122,38 | 1 202,06 |
| Sankčný úrok - daň z nehnuteľnosti PO | 3 697,42 | 3 307,84 | -389,58 |
| Pokuty daň z nehnuteľnosti FO | 93,26 | 141,72 | 48,46 |
| 0,5 % výťažok z lotérie | 238,47 | 191,59 | -46,88 |
| Pokuty TKO FO, PO | 267,70 | 437,70 | 170,00 |
| ***4.*** | ***Ostatné*** | **68 139,10** | **662 740,81** | **594 601,71** |
|   | Pohľadávky - dedičské konania | 277,84 | 138,92 | -138,92 |
|   | Pohľadávky za byty MsÚ | 1 347,60 | 933,30 | -414,30 |
|   | Podľadávky z refakturácieSteffe | 10 616,00 | 9 157,59 | -1 458,41 |
|   | Pohľadávky z refakturácie byty | 184,55 | 0,00 | -184,55 |
|   | Iné pohľadávky - SIPO | 0,00 | 4 101,92 | 4 101,92 |
|   | Pohľadávka - dedičské konanie | 34 737,86 | 34 737,86 | 0,00 |
|   | Odberatelia NsP | 654,65 | 654,65 | 0,00 |
|   | Fin. zábezpeka Slovnaft | 497,91 | 497,91 | 0,00 |
|   | Fin. zábezpeka Slov. pošta | 1 305,97 | 1 305,97 | 0,00 |
|   | Iné pohľadávky | 1,10 | 0,00 | -1,10 |
|   | Stravné jasle | 384,20 | 181,20 | -203,00 |
|   | Stravné jedáleň | 2,40 | 51,65 | 49,25 |
|   | Ostatné pohľadávky - dobropisy | 0,00 | 1 050,12 | 1 050,12 |
|   | Za blokové pokuty | 2 912,00 | 1 207,00 | -1 705,00 |
|   | Pokuty OÚ | 4 705,01 | 4 575,01 | -130,00 |
|   | Platby za opatrovateľskú službu | 3 191,19 | 3 143,95 | -47,24 |
|   | Priestupky OŠSVa Z | 824,65 | 774,91 | -49,74 |
|   | Iné pohľadávky - NsP | 993,52 | 993,52 | 0,00 |
|   | Satel - uznanie dlhu | 438,58 | 438,58 | 0,00 |
|   | Pohonné hmoty | 297,83 | 230,96 | -66,87 |
|   | Pohľadávka IK (reg.pokladňa) | 316,25 | 296,00 | -20,25 |
|   | Stavebné povolenia (obce) | 199,06 | 57,82 | -141,24 |
|   | Pokuty IČ,Úp a ŽP, SÚ | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
|   | Pokuty MsÚ | 1 531,93 | 1 531,93 | 0,00 |
|   | Daň z príjmov - preplatok | 0,00 | 1 083,76 | 1 083,76 |
|   | Pohľadávky za kúpne zmluvy | 0,00 | 5 900,00 | 5 900,00 |
|   | Iné pohľadávky - Tyrol | 0,00 | 1 766,28 | 1 766,28 |
|   | Pohľadávka AZOR - dlhodobá | 0,00 | 585 930,00 | 585 930,00 |
|   | Pohľadávky - Limka | 719,00 | 0,00 | -719,00 |
| **SPOLU** | **2 117 627,02** | **1 769 615,41** | **-348 011,61** |

**Príloha č.2**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Účet** | **Druh záväzkov** | **k 31.12.2016** | **k 31.12.2017** | **Rozdiel stlp. (d) - stlp.(c)** |
| **a** | **b** | **d** | **d** | **e** |
| **1.** | **Neuhradené faktúry** | **222 626,34** | **674 294,64** | **451 668,30** |
| 321 | Dodávatelia kapitálové faktúry |   | 489 551,70 | 489 551,70 |
| 321 | Dodávatelia bežné faktúry | 46 890,36 | 59 213,72 | 12 323,36 |
| 321 | Dodávatelia podnikateľské faktúry | 802,79 | 535,79 | -267,00 |
| 323 | Krátkodobé rezervy | 169 480,88 | 117 369,88 | -52 111,00 |
| 326 | Nevyfakturované dodávky | 5 452,31 | 7 623,55 | 2 171,24 |
| **2.** | **Mzdy** | **113 981,02** | **139 705,73** | **25 724,71** |
| 331 | Zamestnanci | 63 065,52 | 79 365,92 | 16 300,40 |
| 336 | Zúčtov. s orgánmi sociál. .zabezp. | 42 947,94 | 48 026,14 | 5 078,20 |
| 342 | Ostatné priame dane | 6 932,02 | 11 462,58 | 4 530,56 |
| 379 | Zrážky zo mzdy | 1 035,54 | 851,09 | -184,45 |
| **3.** | **Iné záväzky** | **1 369 672,60** | **409 694,32** | **-959 978,28** |
| 324 | Prijaté preddavky | 1 097 627,02 | 120 879,41 | -976 747,61 |
| 341 | Daň z príjmov | 66,78 | 0,00 | -66,78 |
| 345 | Ostatné dane a poplatky | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 379 | Ostatné záväzky | 22 195,67 | 21 407,99 | -787,68 |
| 479 | Iné záväzky - splátka Dlhé Stráže | 146 445,88 | 97 445,88 | -49 000,00 |
| 479 | Iné záväzky - zábezpeky byty | 103 337,25 | 106 620,16 | 3 282,91 |
| 479 | Iné záväzky - zábezpeka Helske | 0,00 | 48 348,38 | 48 348,38 |
| 479 | Iné záväzky - Úver Volkswagen | 0,00 | 14 992,50 | 14 992,50 |
| **4.** | **Úvery** | **5 356 745,44** | **5 539 730,06** | **182 984,62** |
| 231 | SZRB zberný dvor | 0,00 | 363 308,49 | 363 308,49 |
| 479 | ŠFRB- Žel. Riadok | 134 323,65 | 128 397,75 | -5 925,90 |
| 479 | ŠFRB- Sídl. Západ | 622 818,09 | 596 955,60 | -25 862,49 |
| 479 | ŠFRB- Sídl. Rozvoj | 622 819,12 | 596 956,63 | -25 862,49 |
| 479 | ŠFRB- Potočná | 834 155,63 | 815 998,46 | -18 157,17 |
| 461 | Anuitný úver | 31 045,47 | 17 456,30 | -13 589,17 |
| 461 | Úver MŠ G. Haina | 0,00 | 8 280,58 | 8 280,58 |
| 461 | Úver SLSP č. 5117904137 | 1 495 900,00 | 1 392 736,00 | -103 164,00 |
| 461 | Úver HPZ | 138 974,69 | 105 183,51 | -33 791,18 |
| 461 | Úver Unicredit 902012 | 285 320,35 | 197 529,55 | -87 790,80 |
| 461 | Úver Unicredit 2352015 | 1 191 388,44 | 1 091 380,44 | -100 008,00 |
| 461 | Úver SLSP č. 5139533496 | 0,00 | 225 546,75 | 225 546,75 |
| **5.** | **Zúčtovania, transféry** | **175 508,24** | **700 581,58** | **525 073,34** |
| 371 | Zúčtov.s Európskymi spoloč. | 0,00 |   | 0,00 |
| 372 | Transfery a ostat. zúčtov. so subj. mimo v.s. | 18 591,45 | 19 876,01 | 1 284,56 |
| 357 | Zúčtov. medzi subj. verej. správy | 149 771,97 | 670 673,97 | 520 902,00 |
| 472 | Záväzky zo sociál. Fondu | 7 144,82 | 10 031,60 | 2 886,78 |
| 474 | Záväzky z nájmu | 0,00 |   | 0,00 |
|   | **Spolu** | **7 238 533,64** | **7 464 006,33** | **225 472,69** |

**Príloha č.3**

**Tabuľka 13 Pohľadávky, záväzky a celkový majetok mesta**

|  |  |
| --- | --- |
| **Položka** | **Hodnota v Eur** |
| **2010** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **Pohľadávky** | 1 916 244,00 | 1 749 351,00 | 1 774 203,84 | 1 880 525,86 | 2 009 502,82 | 2001849,01 | 2 117 627,02 | 1 769 615,41 |
| **Záväzky** | 7 255 628,00 | 6 535 120,00 | 6 803 161,01 | 6 624 969,17 | 7 621 694,90 | 8065794,82 | 7 238 533,64 | 7 464 006,33 |
| **Celkový majetok** | 46 746 208,00 | 49 478 017,00 | 53 364 068,71 | 54 736 711,92 | 55 411 759,54 | 56703704,41 | 56 439 264,41 | 59 227 079,38 |

**Graf 10 Vývoj pohľadávok, záväzkov a majetku mesta**

**Príloha č.4**

**Čerpanie rozpočtu škôl a školských zariadení**

**Základné školy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Zariadenie** | **ZŠ** | **ŠKD** | **ŠJ** | **Strava HN** | **Pomôcky** | **prenájom haly** | **nájomné** | **odchodné** | **kapitál** | **Spolu** |
| ZŠ G.Haina | 982 947,55 | 92 260 | 107 000 | 5 868,48 | 2 689,20 |   | 7 423,00 |   | 2 984 | **1 201 172,23** |
| ZŠ Francisciho | 717 502,63 | 63 165 | 65 094 | 8 975,04 | 2 622,80 | 4 010,36 | 21 905,00 | 8 800,00 | 6060 | **898 135,11** |
| ZŠ Kluberta | 707 608,91 | 63 164 | 64 213 | 6 614,38 | 1 593,60 |   | 7 286,00 |   | 6203 | **856 682,97** |
| **Spolu** | **2 408 059,09** | **218 589,00** | **236 307,36** | **21 457,90** | **6 905,60** | **4 010,36** | **36 614,00** | **8 800,00** | **15 247,00** | **2 955 990,31** |

**Ostatné školské zariadenia**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  **Zariadenie** | **originálne komp.** | **predškol.** | **Strava HN** | **VP** | **Projekty** | **kapitál** | **SPOLU** |
| MŠ Žel. riadok | 1 167 866,31 | 24 359 | 4 530,60 |   | 7 554,37 |   | **1 204 310,28** |
| ZUŠ Levoča | 716 482,00 |   |   |   | 15 864,95 |   | **732 346,95** |
| CVČ Levoča | 157622,11 |   |   | 19 891,00 |   | 2500 | **180 013,11** |
| **Spolu** | **2 041 970,42** | **24 359,00** | **4 530,60** | **19 891,00** | **23 419,32** | **2 500,00** | **2 116 670,34** |

**Príloha č.5**

**Informácia o tzv. PPP projektoch alebo obdobných projektoch**

Mesto Levoča uzatvorilo dňa 6.10.2015 so spoločnosťou STEFE THS, s.r.o.zmluvu
č. 316/2015/STEFE THS/LE o koncesii na služby dodávky tepla do nehnuteľností Mesta Levoča. Predmetom koncesnej zmluvy je dodávka tepla pre objekt elokovaného pracoviska Materskej školy J. Francisciho č. 8 v Levoči, pričom koncesionár zabezpečil v budove materskej školy vykonanie prác smerujúce k zefektívneniu dodávky tepla. Koncesionár sa bude spolupodieľať na úsporách nákladov vynakladaných na dodávku tepla v období rokov 2016 - 2025.

Cena diela podľa projektovej dokumentácie:          110 000,00 eur

Úvodná splátka:                                31 200,00 eur

Splátka z úspor tepla za rok 2017:          5 735,51 eur

# ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA LEVOČA ZA ROK 2017

1. **Údaje o plnení rozpočtu:**

A) Bežný rozpočet - príjmy 10 947 590,02Eur

 - výdavky 10 029 044,96 Eur

 rozdiel – prebytokrozpočt. hospodárenia 918 545,06 Eur

 B) Kapitálový rozpočet - príjmy 1 696 241,80 Eur

 - výdavky 1 900 647,68 Eur

 rozdiel – schodok rozpočt. hospodárenia - 204 405,88 Eur

C) Sumár za bežný a kapitálový rozpočet

 - bežný rozpočet 918 545,06 Eur

 - kapitálový rozpočet - 204 405,88 Eur

 rozdiel – schodok rozpočt. hospodárenia 714 139,18 Eur

 Výsledkom rozpočtového hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu mesta za rok 2017 je prebytok vo výške **714 139,18 Eur.**

D) Finančné operácie - príjmy 1 267 177,12 Eur

 - výdavky 484 835,82 Eur

 rozdiel – schodok finančných operácií 782 341,30 Eur

E) Celkový zostatok finančných prostriedkov mesta po zarátaní finančných operácií:

 *+* ***1 496 480,48Eur***

F) Krytie schodku kapitálového rozpočtu

Schodok kapitálového rozpočtu vo výške 204 405,88 Eur, je krytý prebytkom finančných operácií (návratnými zdrojmi financovania, prebytkom minulých období) vo výške 134 313,30 Eur a prebytkom bežného rozpočtu vo výške 70 092,58 Eur

G) Od celkového zostatku finančných prostriedkov podľa písmena E odpočítavame dotácie neprevedené na osobitný účet mesta a nevyčerpané prostriedky peňažných fondov (§ 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z.)

Celkový zostatok finančných prostriedkov podľa písmena E 1 496 480,48Eur

 Zábezpeky -62348,38Eur

 Nevyčerpané dotácie - 669985,54Eur

 Záverečný účet 2016 30858,85Eur

 Zostatok účtu Fondu opráv ŠFRB -33369,19 Eur

 Nevyčerpaný príspevok TS (vrátiť do investičného fondu) - 2 100,32 Eur

 **Spolu 759 535, 90 Eur**

**2.) Bilancia aktív a pasív**

**AKTÍVA**

A/ Neobežný majetok 35  970 276,68 Eur

- dlhodobý nehmotný majetok 154 970,99 Eur

- dlhodobý hmotný majetok 32 849 086,70 Eur

- dlhodobý finančný majetok 2 966 218,99 Eur

B/ Obežný majetok 23 246 412,29 Eur

- zásoby 15 590,29 Eur

- pohľadávky 928 040,66 Eur

- zúčtovanie medzi subjektmi ver. správy 20 204 705,25 Eur

- finančný majetok 2 098 076,09 Eur

 z toho: ceniny 197,20 Eur

 základný bežný účet 857 353,79 Eur

 bežné účty peňažných fondov obcí 1 240 525,10 Eur

C/ Časové rozlíšenie 10 390,41 Eur

**Majetok spolu 59 227 079,38 Eur**

***PASÍVA***

A/ Vlastné zdroje krytia 29 986 043,41 Eur

- výsledok hospodárenia 1 241 382,52 Eur

- nevysporiad. výsledky hosp. min. rokov 28 492 748,16 Eur

- oceňovacie rozdiely 251 912,73 Eur

B/ Cudzie zdroje krytia 7 464 006,33 Eur

- dlhodobé záväzky 2 275 100,87 Eur

- krátkodobé záväzky 999 439,99 Eur

- rezervy 117 369,88 Eur

- zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy 670 673,97 Eur

- bankové úvery a ostatné prijaté fin. výpomoci 3 401 421,62 Eur

C/ Časové rozlíšenie 21 777 029,64 Eur

**Pasíva spolu 59 227 079,38Eur**

**3.) Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017 a poskytnutých zárukách.:**

 celková suma dlhu 3 037 884,31 Eur

 poskytnuté záruky 0,00 Eur

 bežné príjmy rok 2016 10784511,66 Eur

 splátka úveru 414 380,02 Eur

 splátka úroku 63 002,14 Eur

 **celková suma dlhu** **28,17 %**

 **suma ročných splátok 6,31 %**

**Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov:**

* ŠFRB – pamiatkové objekty NMP č. 28, 58 a 48
* Úver VÚB - pamiatkový objekt NMP č.4

**4.) Údaje o hospodárení príspevkových organizácií za rok 2017**

Hospodárenie príspevkových organizácii :

|  |  |
| --- | --- |
| **Činnosť** | **Zariadenie** |
| Technické služby | Mestské kultúrne stredisko |
| Hlavná činnosť | trieda 5 ( náklady)  | 2 252 071,54 | 612 863,37 |
| trieda 6 (výnosy) | 2 276 370,23 | 605 823,57 |
| **Hosp. výsledok** | **24 298,69** | **- 7 039,80** |
| Podnikateľská činnosť | trieda 5 (náklady) | 97 601,47 |  |
| trieda 6 (výnosy) | 128 901,43 |  |
| **Hosp. výsledok po zd.** | **31 299,96** |  |
| Spolu | trieda 5 (náklady) | 2 349 673,01 | 612 863,37 |
| trieda 6 (výnosy) | 2 405 271,66 | 605 823,57 |
| **Hosp. výsledok** | **55 598,65** | **-7 039,80** |

**5.)Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti:**

Mesto Levoča v roku 2017 vykonávalo podnikateľskú činnosť.

Náklady 18 815,57 Eur

Výnosy 22 785,35 Eur

**Výsledok hospodárenia pred zdanením 3 969,78 Eur**

**Výsledok hospodárenia po zdanení 3 096,43 Eur**

**6.) Plnenie programového rozpočtu**

Podrobné plnenie programového rozpočtu tvorí samostatnú prílohu

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozpočet - sumarizácia** | **Schválený rozpočet 2017** | **Upravený rozpočet** | **Skutočnosť 2017** | **plnenie** |
|
| **Výdavky spolu:** | **12 362 014** | **13 092 756** | **11 929 751,55** | **91,12** |
| **1** | **Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola** | **469 573** | **571 642** | **503 805,78** | **88,13** |
|   | ***Podprogram 1.1: Manažment*** | 123 711 | 154 880 | 142 598,64 | 92,07 |
| ***Podprogram 1.2: Strategické plánovanie a projekty*** | 64 183 | 135 083 | 166 899,36 | 123,55 |
| ***Podprogram 1.3: Finančný manažment mesta*** | 236 753 | 236 753 | 151 501,03 | 63,99 |
| ***Podprogram 1.4: Kontrolná činnosť*** | 44 926 | 44 926 | 42 806,75 | 95,28 |
| **2** | **Program 2: Propagácia a marketing** | **131 711** | **151 111** | **136 937,09** | **90,62** |
|   | ***Podprogram 2.1: Propagácia a prezentácia mesta*** | 29 000 | 48 400 | 66 163,58 | 136,70 |
| ***Podprogram 2.2: Marketing mesta*** | 46 959 | 46 959 | 46 959 | 100,00 |
| ***Podprogram 2.3: Turistické informačné centrum*** | 21 452 | 21 452 | 17 430,81 | 81,25 |
| ***Podprogram 2.4: Partnerské mestá*** | 34 300 | 34 300 | 6 383,70 | 18,61 |
| **3** | **Program 3: Interné služby** | **904 717** | **1 068 650** | **844 105,37** | **78,99** |
|   | ***Podprogram 3.1: Činnosť volených orgánov samosprávy*** | 16 188 | 16 188 | 21 371,40 | 132,02 |
| ***Podprogram 3.2: Manažment majetku mesta*** | 70 057 | 203 781 | 221 774,39 | 108,83 |
| ***Podprogram 3.3: Údržba majetku*** | 231 142 | 258 142 | 123 267,82 | 47,75 |
| ***Podprogram 3.4: Právne služby*** | 34 186 | 37 298 | 19 466,60 | 52,19 |
| ***Podprogram 3.5: Informačné prostredie mesta*** | 62 785 | 50 785 | 41 202,75 | 81,13 |
| ***Podprogram 3.6: Technické podpora úradu*** | 490 359 | 502 456 | 417 022,41 | 83,00 |
| **4** | **Program 4: Služby občanom** | **253 854** | **271 427** | **253 162,27** | **93,27** |
|   | ***Podprogram 4.1: Služby občianskeho servisu*** | **47 938** | **47 938** | **47 569,67** | **99,23** |
| *Prvok 4.1.1: Evidencia obyvateľstva* | 15 230 | 15 230 | 14 383,59 | 94,44 |
| *Prvok 4.1.2: Matrika* | 32 708 | 32 708 | 33 186,08 | 101,46 |
| ***Podprogram 4.2: Občianske obrady*** | **12 701** | **12 701** | **10 983,97** | **86,48** |
| ***Podprogram 4.3: komunikácia s občanmi*** | **53 850** | **53 850** | **45 700,91** | **84,87** |
| *Prvok 4.3.1: Levočský informačný mesačník (LIM)* | 12 250 | 12 250 | 11 583,52 | 94,56 |
| *Prvok 4.3.2: Vysielanie mestskej televízie* | 36 600 | 36 600 | 33 550,00 | 91,67 |
| *Prvok 4.3.3: Webstránka* | 5 000 | 5 000 | 567,39 | 11,35 |
| ***Podprogram 4.4: Mestské pohrebiská*** | **90 260** | **107 833** | **105 470,10** | **97,81** |
| ***Podprogram 4.5: Stavebný úrad*** | **49 105** | **49 105** | **43 437,62** | **88,46** |
| **5** | **Program 5: Bezpečnosť** | **186 099** | **192 299** | **206 389,11** | **107,33** |
|   | ***Podprogram 5.1: Mestská polícia*** | 183 599 | 189 799 | 198 167,79 | 104,41 |
| ***Podprogram 5.2: Krízové riadenie*** | 2 500 | 2 500 | 8 221,32 | 328,85 |
| **6** | **Program 6: Odpadové hospodárstvo** | **1 274 905** | **1 109 091** | **787 534,32** | **71,01** |
|  | ***Podprogram 6.1 Vývoz komunálneho odpadu*** | **1 261 505** | **1 095 691** | **774 060,15** | **70,65** |
| *Prvok 6.1.1 Zvoz odpadu* | 1 082 505 | 916 691 | 617 599,15 | 67,37 |
| *Prvok 6.1.2 Likvidácia odpadu* | 179 000 | 179 000 | 156 461,00 | 87,41 |
| ***Podprogram 6.2 Separovaný zber*** | **0** | **0** | **0,00** | **0,00** |
| ***Podprogram 6.3 Odpady neznámeho pôvodcu*** | **13 400** | **13 400** | **13 474,17** | **100,55** |
| **7** | **Program 7: Komunikácie** | **429 698** | **910 751** | **556 327,89** | **61,08** |
|  | ***Podprogram 7.1 Údržba komunikácií*** | **152 156** | **152 156** | **145 049,12** | **95,33** |
| *Prvok 7.1.1 Letná údržba* | 48 380 | 48 380 | 48 327,00 | 99,89 |
| *Prvok 7.1.2 Zimná údržba* | 74 376 | 74 376 | 74 376,00 | 100,00 |
| *Prvok 7.1.3 Dopravné značenie* | 29 400 | 29 400 | 22 346,12 | 76,01 |
| ***Podprogram 7.2 Výstavba, oprava a rekonštrukcia komunikácií*** | **277 542** | **758 595** | **411 278,77** | **54,22** |
| *Prvok 7.2.1 Výstavba, oprava a rekonštrukcia chodníkov* | 16 078 | 75 348 | 49 942,37 | 66,28 |
| *Prvok 7.2.2 Výstavba, oprava a rekonštrukcia ciest* | 261 464 | 683 247 | 361 336,40 | 52,89 |
| **8** | **Program 8: Doprava** | **65 000** | **65 000** | **64 382,33** | **99,05** |
| **9** | **Program 9: Vzdelávanie** | **6 073 178** | **5 999 417** | **5 926 079,79** | **98,78** |
|   | ***Podprogram 9.1: Materská škola*** | **1 753 891** | **1 459 088** | **1 415 737,13** | **97,03** |
| ***Podprogram 9.2: Základné školy*** | **2 396 009** | **2 474 926** | **2 408 432,65** | **97,31** |
| ***Podprogram 9.3: Základná umelecká škola*** | **699 186** | **818 893** | **818 856,65** | **100,00** |
| ***Podprogram 9.4: Neformálne vzdelávanie*** | **386 719** | **398 672** | **398 602,11** | **99,98** |
| *Prvok 9.4.1: Centrá voľného času* | 170 673 | 180 083 | 180 013,11 | 99,96 |
| *Prvok 9.4.2: Školské kluby* | 216 046 | 218 589 | 218 589,00 | 100,00 |
| ***Podprogram 9.5: Školské jedálne*** | 249 250 | 259 915 | 300 657,08 | 115,68 |
| ***Podprogram 9.6: Stredisko služieb školám*** | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| ***Podprogram 9.7: Neštátne školské zariadenia*** | 529 566 | 529 566 | 529 566,00 | 100,00 |
| ***Podprogram 9.8: Školský úrad*** | 58 557 | 58 357 | 54 228,17 | 92,92 |
| **10** | **Program 10: Šport** | **245 470** | **252 470** | **246 307,50** | **97,56** |
|   | ***Podprogram 10.1: Centrá športových služieb*** | **142 000** | **144 000** | **143 945,00** | **99,96** |
| *Prvok 10.1.1 Športová hala* | 92 000 | 92 000 | 91 945,00 | 99,94 |
| *Prvok 10.1.2 Zimný štadión* | 25 000 | 25 000 | 25 000,00 | 100,00 |
| *Prvok 10.1.3 Futbalový a atletický štadión* | 25 000 | 27 000 | 27 000,00 | 100,00 |
| ***Podprogram 10.2: Dotácie na šport*** | **103 470** | **108 470** | **102 362,50** | **94,37** |
| **11** | **Program 11: Kultúra** | **385 897** | **389 097** | **386 327,47** | **99,29** |
|   | ***Podprogram 11.1: Strediská kultúrnych služieb*** | **331 897** | **334 897** | **326 459,07** | **97,48** |
| *Prvok 11.1.1: Kultúrne služby* | 82 600 | 82 600 | 76 980,99 | 93,20 |
| *Prvok 11.1.2: Mestské divadlo* | 74 463 | 77 463 | 76 710,62 | 99,03 |
| *Prvok 11.1.3: Mestská knižnica* | 65 562 | 65 562 | 64 900,00 | 98,99 |
| *Prvok 11.1.4: Galéria* | 24 031 | 24 031 | 24 031,00 | 100,00 |
| *Prvok 11.1.5: Kino* | 85 241 | 85 241 | 83 836,46 | 98,35 |
| ***Podprogram 11.2: Celomestské kultúrne podujatia*** | **32 000** | **34 000** | **42 594,47** | **125,28** |
| *Prvok 11.2.1 Dni Majstra Pavla* | 15 000 | 19 000 | 31 180,25 | 164,11 |
| *Prvok 11.2.2 Ostatné kultúrne podujatia* | 7 000 | 5 000 | 1 414,22 | 28,28 |
| *Projekt 11.2.3 500. výročie* | 10 000 | 10 000 | 10 000,00 | 100,00 |
| ***Podprogram 11.3: Podpora lokálnej kultúry*** | **22 000** | **20 200** | **17 273,93** | **85,51** |
| *Prvok 11.3.1 FS Levočan* | 4 000 | 4 000 | 4 000,00 | 100,00 |
| *Prvok 11.3.2 Ostatné subjekty* | 10 000 | 12 200 | 9 000,00 | 73,77 |
| *Prvok 11.3.3 Podpora kultúrno - spoločenských aktivít* | 8 000 | 4 000 | 4 273,93 | 106,85 |
| **12** | **Program 12: Prostredie pre život** | **1 029 517** | **1 238 829** | **1 035 537,43** | **83,59** |
|   | ***Podprogram 12.1: Verejné osvetlenie*** | 138 152 | 145 152 | 141 570,33 | 97,53 |
| ***Podprogram 12.2: Zelené zóny v meste*** | 189 662 | 189 662 | 190 205,12 | 100,29 |
| ***Podprogram 12.3: Obnova pamiatkovej rezervácie*** | 689 823 | 873 135 | 634 256,65 | 72,64 |
| ***Podprogram 12.4 Vodná nádrž a chata*** | 8 545 | 8 545 | 31 561,62 | 369,36 |
| ***Podprogram 12.5 Detské ihriská*** | 3 335 | 22 335 | 37 943,71 | 169,88 |
| **13** | ***Program 13: Bývanie*** | **227 064** | **182 064** | **252 372,82** | **138,62** |
|   | ***Podprogram 13.1: Správa a údržba bytových domov*** | 205 212 | 160 212 | 199 741,26 | 124,67 |
| ***Podprogram 13.2: Iné služby pre bývanie*** | 6 000 | 6 000 | 8 191,52 | 136,53 |
| ***Podprogram 13.3: Štátny fond rozvoja bývania*** | 15 852 | 15 852 | 44 440,04 | 280,34 |
| **14** | **Program 14: Sociálne služby** | **685 331** | **690 908** | **730 482,38** | **105,73** |
|  | ***Podprogram 14.1: Manažment sociálnych služieb*** | **31 908** | **31 908** | **31 908,00** | **100,00** |
| ***Podprogram 14.2: Seniori v meste*** | **289 270** | **289 270** | **292 433,89** | **101,09** |
| *Prvok 14.2.1: Jedáleň pre dôchodcov* | 61 446 | 61 446 | 61 407,79 | 99,94 |
| *Prvok 14.2.2: Domáca opatrovateľská starostlivosť* | 227 824 | 227 824 | 231 026,10 | 101,41 |
| ***Podprogram 14.3: Podpora sociálnej služby v meste*** | **48 117** | **70 493** | **100 460,57** | **142,51** |
| *Prvok 14.3.1: Komunitné centrum* | 4 500 | 26 876 | 59 130,70 | 220,01 |
| *Prvok 14.3.2 Detské jasle* | 40 597 | 40 597 | 37 981,53 | 93,56 |
| *Prvok 14.3.3 Denné centrum pre seniorov* | 3 020 | 3 020 | 3 348,34 | 110,87 |
| ***Podprogram 14.4: Sociálna pomoc mesta*** | 2 000 | 2 000 | 2 590,00 | 129,50 |
| ***Podprogram 14.5: Hmotná núdza*** | **255 124** | **238 325** | **240 509,67** | **100,92** |
| *Prvok 14.4.1: Prídavky na deti*  | 7 000 | 7 000 | 4 593,06 | 65,62 |
| *Prvok 14.4.2: Stravovanie – HMNU* | 35 000 | 29 495 | 29 495,23 | 100,00 |
| *Prvok 14.4.3:osobitý príjemca – HMNU* | 192 900 | 194 310 | 198 901,58 | 102,36 |
| *Prvok 14.4.4: Školské potreby – HMNU* | 20 224 | 7 520 | 7 519,80 | 100,00 |
| ***Podprogram 14.6: Aktivačná činnosť*** | **58 912** | **58 912** | **62 580,25** | **106,23** |

**7.) Prehľad poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta za rok 2017**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Názov organizácie:** | **Poskytnutá suma** | **Šport** | **Kultúra** | **Požiar. ochr.** | **sociálne služby** |
| Levoča XC ski team | 6 726,00 | 6726 |   |   |   |
| Lyžiarsky klub Levoča | 3 163,00 | 3163 |   |   |   |
| Tenis club 92 Levoča | 4 326,00 | 4326 |   |   |   |
| TJ Štart Levoča | 1 609,00 | 1609 |   |   |   |
| Klub sebaobrany WING TSUNG, ESCRIMA | 2 163,00 | 2163 |   |   |   |
| Atletický klub Slovan Levoča | 2 517,00 | 2517 |   |   |   |
| CYKLO SPIŠ Levoča | 5 026,00 | 5026 |   |   |   |
| TJ Javorinka Levoča  | 2 663,00 | 2663 |   |   |   |
| FK 05 Levoča | 34 651,00 | 34651 |   |   |   |
| Hádzanársky klub Slovan Levoča | 17 758,00 | 17758 |   |   |   |
| MK Slovenský orol Levoča | 18 695,00 | 18695 |   |   |   |
| Daniela Džuganová | 250 | 250 |   |   |   |
| Lenok Levoča | 200 | 200 |   |   |   |
| Spojená škola J. Vojtašáka Internátna, Levoča | 500 | 500 |   |   |   |
| Ing. Ján Gibľák, OZ FOYA | 500 | 500 |   |   |   |
| Základná škola J. Francisciho, Levoča | 200 |   | 200 |   |   |
| Občianské združenie Modrý Peter | 700 |   | 700 |   |   |
| Gymnázium sv. Františka Assiského | 350 |   | 350 |   |   |
| Občianské združenie Levočan | 7 800,00 |   | 7800 |   |   |
| Stredná pedagogická škola Levoča | 300 |   | 300 |   |   |
| Rímskokatolícky farský úrad Harichovce | 210 |   |   |   | 210 |
| Slovenský červený kríž, územný spolok SNV | 200 |   |   |   | 200 |
| DOM MATICE SLOVENSKEJ | 300 |   | 300 |   |   |
| Katolícka univerzita v Ružomberku | 200 |   | 200 |   |   |
| OZ LEVOČSKÉ BABIE LETO | 1 200,00 |   | 1200 |   |   |
| Kláštor minoritov Levoča | 200 |   | 200 |   |   |
| Spoločnosť na pomoc osobám s autizmom | 300 |   | 300 |   |   |
| Levočský kreatívny spolok | 950 |   | 950 |   |   |
| Združenie kresťanských spoločenstiev mládeže  | 200 |   | 200 |   |   |
| Jozef Vaľko | 1 200,00 | 900 | 300 |   |   |
| Jana Majerová | 200 |   |   |   | 200 |
| Združ. Kresť. Seniorov Slovenska - klub Levoča | 200 |   |   |   | 200 |
| Mária Čeremugová | 500 |   |   |   | 500 |
| eRKo HKSD Hnutie kresťanských spoločenstiev detí | 280 | 280 |   |   |   |
| Elena Horváthová | 100 |   |   |   | 100 |
| Zuzana Vaškebová | 200 |   |   |   | 200 |
| ZO Jednoty dôchodcov Slovenska v Levoči | 200 |   |   |   | 200 |
| Slovenský zväz zdravotne postihnutých | 200 |   |   |   | 200 |
| Dana Polláková | 150 |   |   |   | 150 |
| Darina Holubová | 150 |   |   |   | 150 |
| Dobrovoľný hasičský zbor - DHZ Levoča | 470 |   |   | 470 |   |
| **CELKOM:** | **117 707,00** | **101927** | **13000** | **470** | **2310** |

**Návrh na vysporiadanie ROZPOČTOVéHO hospodárenia mesta Po započítaní finančných operácí za rok 2017:**

**Zostatok na rozdelenie 759 535, 90 Eur**

Prídel do rezervného fondu 76 200,00 Eur

Investičný fond 683 335,90Eur

**Návrh na VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA mesta:**

Rok 2017 zisk 1238 286,09 Eur

Usporiadať oproti účtu č. 428- nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Vyvesené: 11.04.2018

Zvesené: 27.04.2018

Schválené na 37. zasadnutí MZ dňa 26.04.2018 uznesením č.37/36

JUDr. Lýdia Budziňáková

zástupkyňa primátora mesta