

MESTO ČIERNA NAD TISOU

Závěrečný účet mesta za rok 2016

Predkladá: Finančné oddelenie MsU

Vyvesené dňa: - 1 -06- 2017

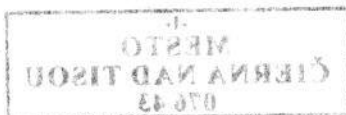
Čierna nad Tisou, máj 2017



Závěrečný účet mesta bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva
č. 05/06/2017, bod č. 4 zo dňa 19.06.2017

Obsah:

1. Úvod
2. Rozpočet obce na rok 2016
3. Údaje o plnení rozpočtu za rok 2016
 - 3.1 Příjmová část
 - 3.2 Výdavková část
4. Stavý na bankových účtoch
5. Mimorozpočtové peňažné fondy
6. Bilancia aktív a pasív
7. Prehľad pohľadávok a záväzkov k 31.12.2016
8. Audit
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu
10. Vysporiadanie prebytku (schodku) hospodárenia za rok 2016
11. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
12. Prehľad o poskytnutých dotáciách §7 ods.4 a § 8 ods. 5 v členení podľa jednotlivých príjemcov
13. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
14. Hodnotenie plnenia programov obce



1. ÚVOD

V zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov po skončení rozpočtového roka obec údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracuje do záverečného účtu obce. Súčasne finančne usporiada svoje hospodárenie, vrátane finančných vzťahov k podriadeným rozpočtovým organizáciám obce, ktorým poskytla prostriedky svojho rozpočtu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu, rozpočtom iných obcí a rozpočtom VÚC.

Obec je povinná dať si overiť účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ktorým je zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Pri overovaní účtovnej závierky audítor overuje tiež hospodárenie podľa rozpočtu v súlade so zákonom, hospodárenie s ostatnými finančnými prostriedkami, stav a vývoj dlhu a dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania.

Podkladom pre vypracovanie záverečného účtu obce boli výsledky celoročného rozpočtového hospodárenia mesta Čierna nad Tisou. Na celkové hospodárenie v priebehu roka vplývali rôzne skutočnosti. Okrem zabezpečovania základných činností obec zabezpečovala aj pôsobnosti vyplývajúce zo zákona VR SR č. 416/2001 o prechode pôsobnosti orgánov štátnej správy na obce. Záverečný účet nadväzuje na účtovníctvo a účtovnú závierku obce bez rozdielov.

2. ROZPOČET MESTA

Mesto financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov, zo štátnych dotácií, ako aj z ďalších zdrojov.

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2016.

Mesto v roku 2016 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 2016 bol zostavený :

- bežný aj kapitálový rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016, ktorý bol schválený dňom 29.12.2015 uznesením č.17/12/2015. Posledná úprava rozpočtu bola schválená uznesením MsZ č.10/12/2016 zo dňa 29.12.2016

Bol zmenený:

Dňa 19.8.2016 rozpočtovým opatrením č.1 uznesením 6/8/2016 v bode č.4

Dňa 26.10.2016 rozpočtovým opatrením č.2 uznesením 8/10/2016 v bode č.8

Dňa 13.12.2016 rozpočtovým opatrením č.3 uznesením 9/12/2016 v bode č.4

Dňa 29.12.2016 rozpočtovým opatrením č.4 uznesením 10/12/2016 v bode č.5

3. ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU

Vysvetlivky k plneniu rozpočtu :

- Kód zdroja 111 : v príjmovej i výdavkovej časti sú to položky financované z dotácií, nie z vlastných zdrojov mesta. Tieto príjmy a výdavky sú predmetom vyúčtovania so ŠR.
- Kód zdroja 41 : v príjmovej i výdavkovej časti sú to položky financované z vlastných zdrojov mesta, tzn. z podielových daní, vlastných daní a poplatkov, z úverov mesta.
- Kód zdroja 52 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované z prijatého úveru
- Kód zdroja 46 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované zo zostatkov finančných prostriedkov predchádzajúceho rozpočtového roka.
- Kód zdroja 13T1 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované z Európskeho Sociálneho fondu
- Kód zdroja 13T2 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované z Európskeho sociálneho fondu
- Kód zdroja 72a: vo výdavkovej časti sú to položky, ktoré sú financované od iných subjektov na základe darovacej zmluvy

RO : rozpočtová organizácia (ZŠ, MŠ, ZUŠ, ŠKD...)

Príjmová časť – bežné príjmy

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
1.	111003	41	Výnosy dane z príjmov	897 340	937 675	993 693,49
2.	121001	41	Daň z pozemkov	29 300	30 308	30 973,13
3.	121002	41	Daň zo stavieb	328 500	335 845	465 136,80
4.	121003	41	Daň z bytov	21 000	21 827	21 858,61
5.	133001	41	Daň za psa	2 800	2 411	2 568,14
6.	133004	41	Predajné automaty	10	00	0,00
7.	133006	41	Za ubytovanie	0	0	0,00
8.	133012	41	Za užívanie ver.priestr.	3 000	3 820	3 819,40
9.	133013	41	Za komunálny odpad	85 000	85 634	86 144,94
10.	139002	41	Zo zrušených miestnych poplatkov.	0	0	0,00
11.	212003	41	Z prenajatých budov	43 000	40 132	39 639,62
12.	221004	41	Ostatné poplatky	7 600	3 800	3 800,00
13.	222003	41	Za porušenie predpisov	2 800	4 118	51 105,60
14.	223001	41	Za predaj výrobkov , tovarov a služieb	85 900	77 426	78 594,43
15.	223002	41	Školy, školské zariadenia	0	0	0,00
16.	223003	41	Stravné	13 485	10 491	10 488,81
17.	223004	41	Za prebytočný majetok	0	60	80,00
18.	229005	41	Znečisťovanie ovzdušia	12 000	11 704	11 703,06
19.	242	41	Z vkladov	350	190	178,48
20.	245	41	Z návrat.výpomoci	10 600	500	489,31
21.	291002	41	Od rozpočtovej organizácie	100	100	91,14
22.	292006	41	Z náhrad poistného plnenia	7 000	7 694	7 693,90
23.	292008	41	Z odvodov z hazardných hier	700	665	602,15
24.	292017	41	Z vratiek	0	7 150	7 150,14
25.	292019	41	Z refundácie	320	248	248,01
26.	292027	41	Iné	3 000	326	329,70
27.	312001	111	Príjmy zo ŠR	88 130	69 926	67 746,65
28.	312012	111	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	950 807	944 015	946 212,67
29.	312001	13T1	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	61 047	79 047	79 115,95
30.	312012	13T1	Z štátneho rozpočtu na úhradu nákladov	0	12 054	12 049,85

			preneseného výkonu			
31.	312001	13T2	Z štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	10 773	13 973	13 961,68
32.	312012	13T2	Z štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	0	2 127	2 126,46
33.	331002	71	Z štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	0	2 830	2 829,38
34.			Spolu	2 664 562	2 706 096	2 940 431,50

Príjmová časť – kapitálové príjmy

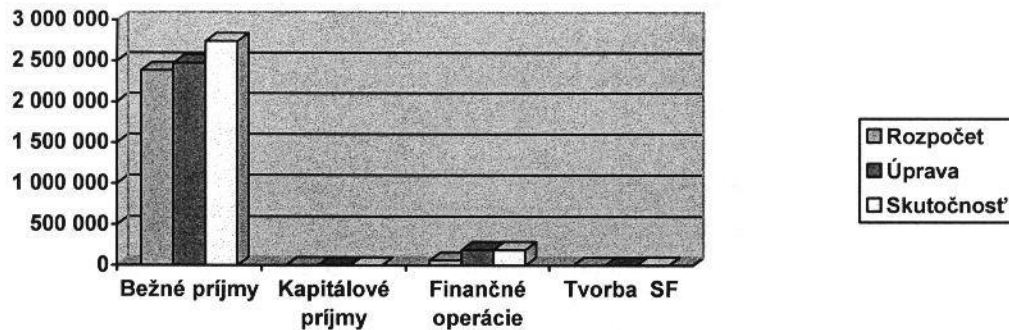
R.	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2016 v €
1.	231	41	Odpredaj bytov	0	0	0,00
2.	S p o l u			0	0	0,00

Príjmové finančné operácie

R.	Položka	Kód zdroj a	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2016 v €
1.	453	131F	Zostatok prostriedkov z min.rokov-zo ŠR	0	127 056	127 055,88
2.	454001	46	Zostatok prostriedkov RF	68 080	16 302	16 302,00
3.	454002	46	Zostatok prostriedkov z ost.fondov	0	146 720	146 720,18
4.	S p o l u			68 080	290 078	290 078,06

Povinný príděl zo sociálneho fondu

R.	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2016 v €
1.	292027	41	Tvorba SF	0	0	5 741,86
	S p o l u			0	0	5 741,86



Grafické znázornenie príjmov

Výdavková časť – bežné výdavky

Výdavky verejnej správy (Funkčná klasifikácia 0111)

Riad.	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočn. k 31.12.16 v €
1.	611	111	Tarifný plat	0	261	260,83
2.	621	111	Zdravotné poistenie	0	26	26,09
3.	625001	111	Nemocenské poistenie	0	3	3,65
4.	625002	111	Starobné poistenie	0	36	36,51
5.	625003	111	Úrazové poistenie	0	2	2,10
6.	625004	111	Invalidné poistenie	0	6	7,82
7.	625005	111	Poistenie v nezamestnanosti	0	2	2,61
8.	625007	111	Poistenie do rezervného fondu	0	10	12,39
9.	633006	111	Všeobecný materiál	320	124	123,11
10.	611	13T1	Tarifný plat	0	0	83,50
11.	621	13T1	Zdravotné poistenie	0	0	8,35
12.	625001	13T1	Nemocenské poistenie	0	0	1,16
13.	625002	13T1	Starobné poistenie	0	0	11,70
14.	625003	13T1	Úrazové poistenie	0	0	0,66
15.	625004	13T1	Invalidné poistenie	0	0	2,50
16.	625005	13T1	Poistenie v nezamestnanosti	0	0	0,83
17.	625007	13T1	Poistenie do rezervného fondu	0	10	3,96
18.	611	13T2	Tarifný plat	0	0	14,74
19.	621	13T2	Zdravotné poistenie	0	0	1,48
20.	625001	13T2	Nemocenské poistenie	0	0	0,21
21.	625002	13T2	Starobné poistenie	0	0	2,06
22.	625003	13T2	Úrazové poistenie	0	0	0,12
23.	625004	13T2	Invalidné poistenie	0	0	0,44

24.	625005	13T2	Poistenie v nezamestnanosti	0	0	0,15
25.	625007	13T2	Poistenie do rezervného fondu	0	0	0,70
26.	611	41	Tarifný plat	230 000	210 000	208 742,09
27.	616	41	Doplatok k platu	880	0	0,00
28.	621	41	Zdravotné poistenie	27 900	24 434	24 424,09
29.	625001	41	Nemocenské poistenie	3 200	3 248	3 246,02
30.	625002	41	Starobné poistenie	44 400	34 278	34 263,62
31.	625003	41	Úrazové poistenie	1 850	1 980	1 979,01
32.	625004	41	Invalidné poistenie	6 900	6 981	6 978,07
33.	625005	41	Poistenie v nezamestnanosti	3 400	2 200	2 198,43
34.	625007	41	Poistenie do rezervného fondu	10 900	11 627	11 622,32
35.	631001	41	Cestovné	700	1 400	1 395,53
36.	632001	41	Energia	24 500	29 820	27 691,43
37.	632002	41	Vodné, stočné	40 000	32 897	31 896,54
38.	632003	41	Poštové služby	5 230	5 613	5 627,01
39.	633001	41	Interiérové vybavenie	800	0	0,00
40.	633002	41	Výpočtová technika	500	500	35,00
41.	633006	41	Všeobecný materiál	3 800	5 672	5 619,45
42.	633009	41	Knihy, časopisy, noviny	1 600	1 621	1 620,60
43.	633016	41	Reprezentačné	4 500	3 800	3 641,16
44.	634001	41	Palivá, mazivá, oleje	1 500	2 165	2 055,50
45.	634002	41	Servis, údržba, opravy	1 000	2 000	1 999,82
46.	634003	41	Poistenie mot. vozidiel	130	321	320,05
47.	634004	41	Prepravné	200	5 490	5 488,03
48.	634005	41	Karty známky poplatky	0	42	41,95
49.	635002	41	Oprava výpočtovej techniky	1 000	2 000	1 989,87
50.	635004	41	Oprava prev.strojov	200	0	0,00
51.	635006	41	Údržba budov	1 000	2 324	2 321,75
52.	635009	41	Údržba softveru	700	0	0,00
53.	636001	41	Nájom budov a priestor.	66 000	65 550	68 103,31
54.	637001	41	Školenia, kurzy, semináre	800	972	971,00
55.	637002	41	Konkurzy, súťaže, kultúrne podujatia	500	940	940,00
56.	637003	41	Propagácia, reklama	700	931	938,99
57.	637004	41	Všeobecné služby	6 500	4 478	4 478,97
58.	637005	41	Špeciálne služby	25 690	24 184	23 239,46
59.	637006	41	Náhrady	150	353	353,00
60.	637011	41	Štúdie, posudky, expertíz	1 500	1 418	1 418,00
61.	637012	41	Poplatky a odvody	2 395	1 395	1 647,25
62.	637014	41	Stravovanie	15 500	13 500	13 458,40
63.	637015	41	Poistenie budov	5 340	5 340	5 340,57
64.	637016	41	Prídela do sociál. fondu	3 100	2 788	2 787,98
65.	637018	41	Vrátenie príjmov z min.rokov	0	1 500	1 500,00

66.	637023	41	Kolkové známky	50	13	87,90
67.	637026	41	Odmeny poslancom	23 000	30 946	30 945,02
68.	637027	41	Odmeny mimo prac.pom.	1 000	1 511	1 511,00
69.	637031	41	Pokuty, penále	0	9	8,21
70.	637032	41	Mylné platby	0	0	5,28
71.	637035	41	Dane	0	0	1 325,51
72.	642001	41	Transfery obč.zdruzeniu,nad	0	4 538	4 537,39
73.	642006	41	Členské príspevky	700	658	657,69
74.	642012	41	Odstupné	0	0	0,00
75.	642013	41	Odchodné	2 700	3 414	3 414,00
76.	642015	41	Na nemocenské dávky	500	229	228,30
77.	642026	41	Na dávky v hmotnej núdzi a príspevky k dávke	500	635	635,00
78.	651002	41	Bankové poplatky	11 550	8 700	8 699,41
79.	Spolu	111		320	470	475,11
80.	Spolu	13T1		0	10	112,66
81.	Spolu	13T2		0	0	19,90
82.	Spolu	41		584 965	564 415	562 428,98
83.	0111		Výdavky verejnej správy celkom	585 285	564 895	563 036,65

Komentár :

Výdavky s kódom zdroja 111 sú financované z dotácií a sú predmetom vyúčtovania so ŠR. Mesto obdržalo dotáciu na REGOB (oddelenie evidencie obyvateľstva), na stavebný poriadok (Ministerstvo dopravy a výstavby), na životné prostredie (Obvodný úrad životného prostredia), pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie (od Obvodného úradu). Tieto prostriedky boli v plnej výške vyčerpané a podliehajú k vyúčtovaniu so ŠR.

Výdavky na voľby – parlamentné voľby (Funkčná klasifikácia 0160)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	621	111	Zdravotné poistenie	295	28	27,44
2.	625002	111	Dôchodkové poistenie	45	49	48,79
3.	625003	111	Úrazové poistenie	5	3	2,78
4.	625004	111	Invalidné poistenie	10	8	8,23
5.	625007	111	Poistenie do rezervného fondu	50	17	16,53
6.	632003	111	Poštovné služby	25	36	35,60
7.	633006	111	Všeobecný materiál	55	40	39,04
8.	633016	111	Reprezentačné	265	312	218,09
9.	634001	111	PHM	15	10	9,93
10.	636001	111	Nájom budov, objektov	0	99	99,00
11.	637007	111	Cestovné náhrady	0	2	2,20
12.	637014	111	Stravovanie	645	568	567,94

13.	637026	111	Odmeny a príspevky	2 630	1 710	1 709,40
14.	637027	111	Odmeny zamestnancov	460	349	348,60
15.	0160	111	Výdavky na voľby celkom	4 500	3 231	3 133,57

Komentár:

Výdavky na voľby sú financované z dotácie od OU Trebišov, ktoré boli do 30 dní po ukončení volieb vyúčtované s OU Trebišov.

Výdavky na matričnú činnosť (Funkčná klasifikácia 0133)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	611	111	Tarifný plat	6 025	4 275	4 274,63
2.	621	111	Zdravotné poistenie	604	438	437,42
3.	625001	111	Nemocenské poistenie	78	63	61,24
4.	625002	111	Dôchodkové poistenie	850	613	612,39
5.	625003	111	Úrazové poistenie	52	35	35,00
6.	625004	111	Invalidné poistenie	228	133	131,23
7.	625005	111	V nezamestnanosti	59	44	43,73
8.	625007	111	Poist.do rezerv.fondu	294	209	207,78
9.	631001	111	Cestovné	80	25	24,60
10.	633006	111	Materiál, náhradné diely	100	160	159,13
11.	635002	111	Aktualizácia softwaru	40	0	0,00
12.	637001	111	Školenia, kurzy	350	334	334,00
13.	637013	111	Ošatenie	100	100	99,58
14.	0133	111	Výdavky na matričnú činnosť celkom	8 860	6 429	6 420,73

Komentár:

Výdavky s kódom zdroja 111 sú financované z dotácie od Ministerstva vnútra SR sekcia verejná správa a sú predmetom vyúčtovania so ŠR. Mesto obdržalo v roku 2016 dotáciu vo výške 6 420 € , čo aj v plnej výške vyčerpal.

Výdavky na verejný poriadok a bezpečnosť (Funkčná klasifikácia 0310)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	611	41	Tarifný plat	90 000	106 240	106 238,14
2.	614	41	Odmeny	0	0	0,00

3.	621	41	Zdravotné poistenie	9 000	10 646	10 645,52
4.	625001	41	Nemocenské poistenie	1 260	1 487	1 486,95
5.	625002	41	Dôchodkové poistenie	12 600	14 876	14 875,95
6.	625003	41	Úrazové poistenie	720	851	851,04
7.	625004	41	Invalidné poistenie	2 700	3 188	3 187,25
8.	625005	41	V nezamestnanosti	900	1 062	1 062,01
9.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	4 300	5 047	5 046,69
10.	631001	41	Cestovné	100	74	73,50
11.	632003	41	Telekomunikačné služby	600	389	387,47
12.	633001	41	Interiérové vybavenie	500	60	59,71
13.	633002	41	Nákup výpočtovej techniky	1 000	0	0,00
14.	633005	41	Špeciálne stroje	0	0	0,00
15.	633006	41	Materiál	1 000	2 038	1 913,45
16.	633010	41	Pracovné odevy	2 000	0	0,00
17.	633011	41	Občerstvenie	50	71	70,65
18.	634001	41	Paliva, oleje, maziva	1 500	1 312	1 360,56
19.	634002	41	Servis, údržba, oprava	500	192	191,56
20.	634003	41	Poistenie vozidiel	265	290	289,32
21.	635003	41	Oprava telek.techniky	0	0	0,00
22.	636001	41	Oprava budov	0	0	0,00
23.	637001	41	Školenia,kurzy,semin,	800	0	0,00
24.	637004	41	Všeobecné služby-povolenie radiostanic	795	511	509,23
25.	637014	41	Stravovanie	6 150	8 150	8 122,20
26.	637016	41	Prídela do soc.fondu	1 100	1 422	1 421,84
27.	637027	41	Dohody mimo prac.pomeru	0	148	148,00
28.	642006	41	Členské príspevky	70	70	66,00
29.	642015	41	Nemoc do 10 dní	0	419	418,88
30.	Spolu 0310		Verejný poriadok a bezpečnosť – MsP – výdavky celkom	137 910	158 543	158 425,92

Komentár:

U výdavkoch financovaných z vlastných zdrojov mesta (41) v sekcii verejný poriadok došlo k úspore v sume 117,08 €. V niekoľkých prípadoch na rozpočtových výdavkových položkách boli prečerpané finančné prostriedky, ale tie boli vykryté presunom medzi rozpočtovými prostriedkami, kde bolo nižšie čerpanie.

Výdavky na aktivačnú činnosť (Funkčná klasifikácia 0412)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	611	41	Tarifný plat	1 482	4 498	4 497,54
2.	616	41	Dodatok k platu	0	0	0,00
3.	621	41	Zdravotné poistenie	149	83	83,00
4.	625001	41	Nemocenské poistenie	20	59	58,98
5.	625002	41	Dôchodkové poistenie	207	591	590,43
6.	625003	41	Úrazové poistenie	262	272	270,58
7.	625004	41	Invalidné poistenie	40	127	126,53
8.	625005	41	V nezamestnanosti	15	42	42,20
9.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	75	201	200,26
11.	632001	41	Energie	0	200	190,79
12.	633004	41	Prevádzkové stroje	500	1 860	1 860,12
13.	633006	41	Materiál	150	636	635,14
14.	633010	41	Pracovné odevy	500	1 678	1 677,37
15.	633011	41	Občerstvenie	0	7	6,96
16.	634001	41	Paliva, oleje, maziva	100	200	199,52
17.	637014	41	Stravovanie	600	1 000	999,40
18.	637016	41	Prídel do soc.fondu	80	133	132,39
19.	611	111	Tarifný plat	4 987	5 687	5 535,53
20.	621	111	Zdravotné poistenie	499	499	500,65
21.	625001	111	Nemocenské poistenie	70	80	77,49
22.	625002	111	Dôchodkové poistenie	698	738	774,99
23.	625003	111	Úrazové poistenie	40	140	124,94
24.	625004	111	Invalidné poistenie	150	165	166,06
25.	625005	111	V nezamestnanosti	50	50	55,33
26.	625007	111	Poist.do rezerv.fondu	236	305	262,93
27.	633004	111	Prevádzkové stroje	2 640	1 882	1 881,88
28.	633006	111	Všeobecný materiál	1 630	868	867,72
29.	633010	111	Pracovné odevy,obuv	3 000	5 672	5 671,22
30.	637004	111	Všeobecné služby	0	0	0
31.	Spolu	111		14 000	16 086	15 918,74
32.	Spolu	41		4 180	11 587	11 571,21
33.	Spolu		Aktivačná činnosť – výdavky celkom	18 180	27 673	27 489,95

Komentár:

Výdavky s kódom zdroja 111 sú financované z dotácie od UPSVaR a sú predmetom vyúčtovania so ŠR. Mesto obdržalo v roku 2016 dotáciu vo výške 15 918,74 € od UPSVaR, čo aj v plnej výške vyčerpalo. Ostatná časť v sume 11 571,21 € bola dofinancovaná z vlastných zdrojov. Do konca roka neboli preplatené výdavky spojené s výdavkami na aktivačnú činnosť za mesiac november. Refundácia za mesiac november bude už vlastným

příjmom roka 2016. Platba od UPSVaR sa realizuje cca v mesiaci január-február 2016. S kódom zdroja 41 sú zaúčtované výdaje, ktoré UPSVaR mestu neuznalo alebo ešte nepreplatilo za rok 2016.

Nakladanie s odpadmi (Funkčná klasifikácia 0510)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť K 31.12.16 v €
1.	637004	41	Odvoz TKO	85 000	85 960	85 960,31
2.	0510	41	Nakladanie s odpadmi-výdavky celkom	85 000	85 960	85 960,31

Komentár:

Prevádzkové náklady boli čerpané postupne podľa rozpočtového plánu. V roku 2016 firmou FÚRA bolo odvezené 606,93 t zmesového komunálneho odpadu, 118,81 t odpadu zo stavieb, 7,04 t skla, 1,89 t plastov, 0,01 t papiera, 4,25 t biologického rozložiteľného odpadu a 3,77 t elektro materiálu.

Výdavky na rozvoj mesta (Funkčná klasifikácia 0620)

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočn. K 31.12.16 v €
1.	611	41	Tarifný plat	0	6 970	6 969,89
2.	621	41	Zdravotné poistenie	0	60	59,30
3.	625001	41	Nemocenské poistenie	0	10	9,96
4.	625002	41	Dôchodkové poistenie	0	100	99,63
5.	625003	41	Úrazové poistenie	0	6	5,67
6.	625004	41	Invalidné poistenie	0	22	21,33
7.	625005	41	V nezamestnanosti	0	7	7,11
8.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	0	34	33,81
9.	633006	41	Všeobecný materiál	500	0	0,00
10.	637014	41	Stravovanie	0	0	11 390,00
11.	637016	41	Prídel do SF	0	997	997,08
12.	642015	41	Nemocenské dávky	0	418	417,84
13.	644001	41	Transfer pre MPS	300 000	300 000	477 119,80
14.	611	13T1	Tarifný plat	7 983	59 983	59 940,09
15.	621	13T1	Zdravotné poistenie	588	5 313	5 312,91
16.	625001	13T1	Nemocenské poistenie	205	773	773,17
17.	625002	13T1	Dôchodkové poistenie	588	7 733	7 733,29

18.	625003	13T1	Úrazové poistenie	120	525	524,37
19.	625004	13T1	Invalidné poistenie	440	1 657	1 656,96
20.	625005	13T1	V nezamestnanosti	147	552	552,20
21.	625007	13T1	Poist.do rezerv.fondu	700	2 623	2 622,95
22.	611	13T2	Tarifný plat	45 237	10 577	10 577,65
23.	621	13T2	Zdravotné poistenie	3 332	937	937,59
24.	625001	13T2	Nemocenské poistenie	1 175	137	136,49
25.	625002	13T2	Dôchodkové poistenie	3 332	1 365	1 364,69
26.	625003	13T2	Úrazové poistenie	670	93	92,55
27.	625004	13T2	Invalidné poistenie	2 510	292	292,43
28.	625005	13T2	V nezamestnanosti	833	98	97,45
29.	625007	13T2	Poist.do rezerv.fondu	3 960	463	462,84
30.	Spolu	41		300 500	308 624	497 131,42
31.	Spolu	13T1		10 771	79 159	79 115,94
32.	Spolu	13T2		61 049	13 962	13 961,69
33.	Spolu 0620		Spolu	372 320	401 745	590 209,05

Komentár:

V tejto kapitole je zahrnutá odmena pre MPS.s.r.o., ktorý na základe mandátnej zmluvy vykoná údržbu a drobné opravy miestnych komunikácií, starostlivosť o verejnú zeleň a iné služby v meste v hodnote 300 000,- €. Ostatné výdavky tvoria mzdové náklady, náklady na stravné pre zamestnancov uchádzajúcich o zamestnanie podľa § 54.

Výdavky na verejné osvetlenie (Funkčná klasifikácia 0640)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočn. k 31.12.16 v €
1.	632001	41	Elektrická energia	19 500	17 100	17 049,33
2.	633006	41	Materiál, náhradné diely	500	0	0,00
3.	Spolu 0640	41	Verejné osvetlenie- výdavky celkom	20 000	17 100	17 049,33

Komentár:

Výdavky na elektrickú energiu verejného osvetlenia boli v roku 2016 vo výške 17 049,- € .

Výdavky na kultúru a šport (Funkčná klasifikácia 0810)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	637002	41	Letný festival	12 000	15 000	16 174,58
2.	642002	41	Dotácie	21 150	21 000	21 000,00
3.	Spolu 0810	41	Výdavky celkom na kultúru a šport	33 150	36 000	37 174,58

Komentár:

Z prevádzkových nákladov boli vyčerpané finančné prostriedky v sume 16 174,58 € na Letný festival, 20 000,- € na činnosť MFK a 1000,- € na činnosť ekumenického spolku. Hore menované organizácie vyúčtovanie odovzdali do 31.12.2016.

Výdavky na mestskú knižnicu (Funkčná klasifikácia 0820)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	611	41	Tarifný plat	0	0	0,00
2.	621	41	Zdravotné poistenie	0	0	0,00
3.	625001	41	Nemocenské poistenie	0	0	0,00
4.	625002	41	Dôchodkové poistenie	0	0	0,00
5.	625003	41	Úrazové poistenie	0	0	0,00
6.	625004	41	Invalidné poistenie	0	0	0,00
7.	625005	41	V nezamestnanosti	0	0	0,00
8.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	0	0	0,00
9.	632001	41	Elektrická energia	100	265	264,06
10.	633006	41	Všeobecný materiál	50	15	20,00
11.	633009	41	Knihy, časopisy, noviny	0	0	0,00
12.	637016	41	Prídel do soc.fondu	0	0	0,00
13.	637027	41	Odmeny mimoprac.pom	200	0	72,09
14.	642013	41	Odchodné	0	0	0,00
15.	08205	41	Výdavky mestskej knižnice celkom	350	280	356,15

Komentár:

V apríli 2015 mestská knižnica ukončila svoje pôsobenie. Z prevádzkových nákladov ostali len náklady za energie, náklady za všeobecný materiál a odmeny mimopracovného pomeru. V roku 2016 došlo k prečerpaniu výdavkov v knižnici v sume 76,15 €.

Čerpanie bolo 127,20 %

Výdavky na klub dôchodcov (Funkčná klasifikácia 1020)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	611	41	Tarifný plat	0	813	812,21
2.	621	41	Zdravotné poistenie	0	55	55,00
3.	625001	41	Nemocenské poistenie	0	10	9,24
4.	625002	41	Dôchodkové poistenie	0	93	92,41
5.	625003	41	Úrazové poistenie	0	6	5,28
6.	625004	41	Invalidné poistenie	0	20	19,80
7.	625005	41	V nezamestnanosti	0	7	6,60
8.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	0	32	31,35
9.	632001	41	Energia	300	393	392,10
10.	633006	41	Všeobecný materiál	0	13	12,90
11.	634004	41	Prepravné	300	0	0,00
12.	637002	41	Konkurzy a súťaže	100	0	0,00
13.	637014	41	Stravovanie	20	46	45,87
14.	637016	41	Prídel do soc.fondu	0	0	6,50
15.	637027	41	Odmeny mimopracovného pomeru	0	0	77,76
16.	1020		Výdavky na klub dôchodcov celkom	720	1 488	1 567,02

Komentár:

V roku 2016 došlo k prečerpaniu výdavkov v klube dôchodcov v sume 79,02 €. Čerpanie z toho dôvodu bolo 105,30 %

Výdavky na zamestnancov pracujúcich v sociálnej oblasti (Funkčná klasifikácia 1070)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	611	111	Tarifný plat	28 418	15 383	14 382,40
2.	621	111	Zdravotné poistenie	2 842	1 434	1 433,79
3.	625001	111	Nemocenské poistenie	398	201	200,61
4.	625002	111	Dôchodkové poistenie	3 978	2 008	2 007,22
5.	625003	111	Úrazové poistenie	227	115	114,64
6.	625004	111	Invalidné poistenie	852	431	430,10
7.	625005	111	V nezamestnanosti	285	144	143,22
8.	625007	111	Poist.do rezerv.fondu	1 350	682	681,03

9.	631001	111	Cestovné	0	30	36,63
10.	633003	111	Poštové služby	0	323	254,43
11.	633006	111	Všeobecný materiál	0	25	0,00
12.	642015	111	Nemocenské dávky	0	0	0,00
13.	611	13T1	Tarifný plat	0	7 195	7 194,74
14.	621	13T1	Zdravotné poistenie	0	728	728,32
15.	625001	13T1	Nemocenské poistenie	0	102	101,91
16.	625002	13T1	Dôchodkové poistenie	0	1 020	1 019,65
17.	625003	13T1	Úrazové poistenie	0	59	58,24
18.	625004	13T1	Invalidné poistenie	0	219	218,44
19.	625005	13T1	V nezamestnanosti	0	73	72,77
20.	625007	13T1	Poist.do rezerv.fondu	0	345	344,94
21.	631001	13T1	Cestovné	0	44	43,05
22.	633003	13T1	Poštové služby	0	137	136,80
23.	633006	13T1	Všeobecný materiál	0	400	353,29
24.	637014	13T1	Stravovanie	0	415	414,82
25.	611	13T2	Tarifný plat	0	1 270	1 269,66
26.	621	13T2	Zdravotné poistenie	0	129	128,55
27.	625001	13T2	Nemocenské poistenie	0	18	17,98
28.	625002	13T2	Dôchodkové poistenie	0	180	179,96
29.	625003	13T2	Úrazové poistenie	0	11	10,28
30.	625004	13T2	Invalidné poistenie	0	39	38,56
31.	625005	13T2	V nezamestnanosti	0	13	12,85
32.	625007	13T2	Poist.do rezerv.fondu	0	63	62,04
33.	631001	13T2	Cestovné	0	3	2,90
34.	633003	13T2	Poštové služby	0	25	24,14
35.	633006	13T2	Všeobecný materiál	0	70	62,35
36.	637014	13T2	Stravovanie	0	74	73,20
37.	611	41	Tarifný plat	2 830	6 683	6 682,30
38.	621	41	Zdravotné poistenie	285	663	662,18
39.	625001	41	Nemocenské poistenie	40	94	92,60
40.	625002	41	Dôchodkové poistenie	400	928	926,99
41.	625003	41	Úrazové poistenie	25	53	52,94
42.	625004	41	Invalidné poistenie	85	200	198,62
43.	625005	41	V nezamestnanosti	30	67	66,12
44.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	135	315	314,49
45.	631001	41	Cestovné	0	23	22,80
46.	632001	41	Elektrická energia	0	714	712,41
47.	633003	41	Poštové služby	0	0	50,31
48.	633006	41	Všeobecný materiál	0	3	75,55
49.	637012	41	Poplatky a odvody	50	36	35,82
50.	637014	41	Stravovanie	3 955	3 824	3 823,96
51.	637016	41	Prídel do soc.fondu	450	397	396,07

52.	Spolu	111		38 350	20 776	19 684,07
53.	Spolu	41		8 285	14 000	14 113,16
54.	Spolu	13T1			10737	10 686,97
55.	Spolu	13T2			1 895	1 882,47
56.	Spolu 1070			46 635	47 408	46 366,67

Komentár:

V tejto kapitole sú vyčíslené náklady pre zamestnancov pracujúcich v sociálnej oblasti (Komunitný centrum, Terénny pracovník). Úlohou týchto zamestnancov je poskytnúť odbornú pomoc tým obyvateľom, ktorí sú v nepriaznivej sociálnej situácii, vytvárať predpoklady na zvyšovanie všeobecnej, kultúrnej a vzdelanostnej úrovne obyvateľstva. Táto úloha je zabezpečená prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny, ktorý poskytuje finančné príspevky na realizáciu tejto činnosti.

Výdavky na školské zariadenia – Prenesené kompetencie

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.		111	ZŠ VJM	368 580	365 320	358 625
2.		111	ZŠ VJS	599 087	653 931	638 716
3.		111	MŠ Družba	3 750	3 617	3 617
4.	09121, 09211,	111	Výdavky na školské zariadenia (prenesené kompetencie) celkom	971 417	1 022 868	1 000 958

Komentár:

Výdavky na školské zariadenia (prenesené kompetencie) vo výške 968 961,18 € mesto financovalo z dotácií od Okresného úradu Košice a ÚPSVaR Trebišov. Tieto výdavky na jednotlivých položkách evidujú školské zariadenia vo svojom účtovníctve.

Príjem týchto peňazí účtuje mesto ako zriaďovateľ na položke 312001 s kódom zdroja 111. Čerpanie týchto financií podlieha vyúčtovaniu so ŠR.

Výdavky na školské zariadenia – Originálne kompetencie

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.		41	ŠKD ZŠ VJS	18 010	18 010	19 193,32
2.		41	ŠKD ZŠ VJM	16 140	16 140	19 096,69
3.		41	ŠJ ZŠ VJS	61 960	61 960	64 152,42
4.		41	ZUŠ	86 220	86 220	100 008
5.		41	MŠ Družba	117 200	117 301	125 254
		41 Spolu	Výdavky na školské zariadenia (originálne kompetencie) celkom	299 530	299 631	327 704,44

Komentár:

Výdavky na školské zariadenia (originálne kompetencie) vo výške 327 704,90 € mesto financovalo z vlastných finančných zdrojov - z podielových a vlastných daní a poplatkov. Tieto výdavky na jednotlivých položkách evidujú školské zariadenia vo svojom účtovníctve.

Výdavková časť – kapitálové výdavky

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	717001	131F	Realizácia novej stavby (rekonš. budov, kul.domu)	0	70 000,00	2 000,00
2.	713004	41	Prevádzkové stroje, prístroje,zariadenia,technika a náradie	0	0,00	0,00
3.	717 001	46	Realizácia novej stavby	0	94 942,00	0,00
4.	718 007	46	Rekonštrukcia komunikačnej infraštruktúry	124 811,00	124 811,00	124 777,00
5.		131F,41, 46	Výdavky verejnej správy celkom	124 811,00	289 753,00	126 777,00

Komentár:

Kapitálové výdavky zahŕňajú náklady na projektovú dokumentáciu kultúrneho domu v sume 2 000 € a náklady na rekonštrukciu komunikačnej infraštruktúry v sume 124 777,00 €.

Výdavkové finančné operácie

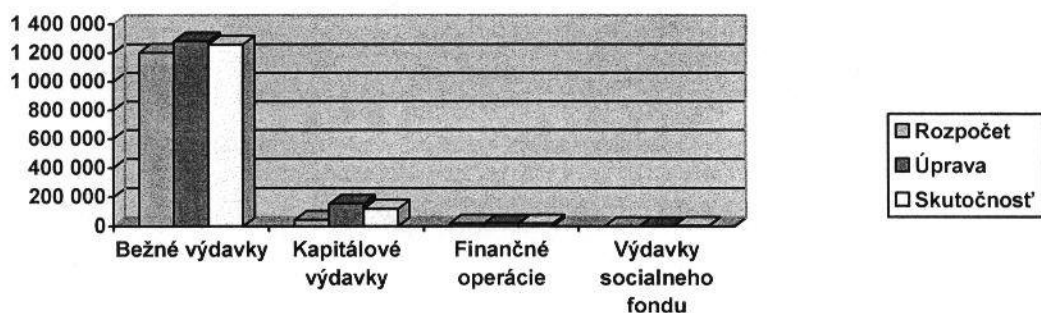
riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
1.	821005	46	Bankové úvery dlhodobé	19 560	19 560	19 560
2.	Spolu 0111	46		19 560	19 560	19 560

Komentár:

Finančné operácie v sume 19 560,- € zahrňujú ročné splácanie úveru na základe úverovej zmluvy č. 03/014/12 zo dňa 14.11.2012.

Výdavky celkom

Výdavky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.16 v €
Bežné výdavky	1 313 410	1 357 862	1 544 309,31
Kapitálové výdavky	124 811	289 753	126 777,00
Finančné operácie	19 560	19 560	19 560,00
Výdavky sociálneho fondu	0	0	4 411,28
S p o l u	1 457 781	1 667 175	1 695 057,59



Grafické znázornenie výdavkov

4. STAVY NA BANKOVÝCH ÚČTOCH

Bankové účty – stav k 31.12.2016

riadok	Číslo účtu	Suma v €	Názov účtu
1.	407175005/5600	8 248,03	Bežný účet SF
2.	407172007/5600	21 443,44	ZBU – školstvo
3.	407179006/5600	899,43	ZBU – TKO
4.	5040012666/0900	46 723,81	BÚ- bežný účet
5.	6609277007/1111	70 878,42	BÚ – byty
6.	407174002/5600	95 618,31	BÚ – bežný účet
7.	407171004/5600	74,17	BÚ – sociálny fond
8.	Spolu	243 885,61	

Pokladnica – stav k 31.12.2016

Hlavná pokladnica

0

Mesto má podiel akcií (cenné papiere) vo VVS a.s. vo výške : 83 874,- €

t.j. 2 527 ks akcií v menovitej hodnote jednej akcie 33,19 €.
Mesto k 31.12.2016 má zriadené rozpočtové organizácie:

Analýza pohybu finančných prostriedkov v roku 2016 na bankových účtoch a pokladni:

Riadok	Príjmy	Suma v €
1.	Bežné príjmy rozpočtované + nerozpočtované	2 940 431,50
2.	Kapitálové príjmy rozpočtov. + nerozpočtov.	0,00
3.	Stav finančných prostried. na BÚ k 1.1.2016	296 034,33
4.	Peniaze na ceste P.S.	0,0
5.	Z úverov	0,0
6.	Príjmy zo soc. Fondu	5 741,86
7.	Príjmy od RO (školné, réžia ŠJ...)	34 616,82
8.	Spolu :	3 276 824,51
9.	Výdavky	
10.	Bežné výdavky rozpočtov.+ nerozpočtované	1 544 309,31
11.	Kapitálové výdavky rozpočtov.+ nerozpočt.	126 777,00
12.	Splátka istiny úveru	19 560,00
13.	Prevod pre RO – prenesené kompetencie (ZŠ VJS a ZŠ VJM)	1 000 959,07
14.	Prevod pre originálne kompetencie (MŠ, ZUŠ, ŠJ, ŠKD VJS, ŠKD VJM)	336 922,24
15.	Výdavky SF	4 411,28
16.	Peniaze na ceste	0,00
17.	Spolu:	3 032 938,90

Celkové príjmy **3 276 824,51 €**

Celkové výdavky **- 3 032 938,90 €**

Zostatok BÚ **243 885,61 €**

5. MIMOROZPOČTOVÉ PEŇAŽNÉ FONDY

1. Obce tvoria rezervný fond z prebytku hospodárenia za účtovný /kalendárny/ rok. Tieto finančné prostriedky obec môže použiť na úhradu kapitálových výdavkov. V roku 2016 mesto tvorilo rezervný fond v sume 16 302,00 €.
2. Mesto v zmysle Zmluvy o vytvorení Spoločného sociálneho fondu tvorí sociálny fond, ktorého správcom je mesto Čierna nad Tisou. V zmysle zákona 152/1994 Z.z. mesto pravidelne mesačne odvádza prídely do sociálneho fondu, ktorý je vedený na samostatnom bankovom účte, č.ú. 407171004/5600 v Dexia Banke . Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Kolektívna zmluva.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €

AKTÍVA

Názov	PS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Neobežný majetok spolu	2 386 748,72	2 445 249,16
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	21 646,12	20 697,12
Dlhodobý hmotný majetok	2 273 553,77	2 333 003,21
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	91 548,83	91 548,83
Obežný majetok spolu	1 291 529,66	1 220 827,69
Z toho :		
Zásoby	0	0
<i>Zúčtovanie medzi subjektmi VS</i>	134 703,65	125 583,82
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	604 012,01	593 744,51
Finančné účty	299 490,74	247 910,11
Poskytnuté návr. fin. výpomoci	253 323,26	253 589,25
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krátkodobé	0	0
Časové rozlíšenie	8 992,29	5 462,31
z toho:		
<i>Náklady budúcich období</i>	8 992,29	5 462,31
MAJETOK SPOLU	3 687 270,67	3 671 539,16

PASÍVA

EUR

Názov	PS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie	2 134 257,52	2 163 462,69
Z toho :		
Oceňovacie rozdiely	7 966,54	7 966,54
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	2 126 290,98	2 155 496,15
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2 158 475,29	2 059 510,84
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 32 184,31	95 985,31
Záväzky	1 464 632,93	1 417 582,36
Z toho :		
<i>Rezervy</i>	900,00	900,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	127 055,88	88 523,91
Dlhodobé záväzky	5 956,27	7 286,85
Krátkodobé záväzky	1 019 910,10	1 029 620,92
Bankové úvery a výpomoci	310 810,68	291 250,68
Časové rozlíšenie	88 380,22	90 494,11
Vzťahy k účtom klient. št. pokladnice	0	0
Vlastné imanie a záväzky	3 687 270,67	3 671 539,16
SPOLU		

Výsledok hospodárenia mesta k 31.12.2016 je : 95 985,31 €

Informácie z výkazu ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01

1. Výnosy - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov Daňové	632 – Daňové výnosy samosprávy	1 459 815,88
	633 – Výnosy z poplatkov	141 737,67
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DHaNM	0,00
	644 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	46 897,70
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	3 996,20
	648 – Ostatné výnosy z prev. činnosti	164 750,75
	642 – Tržby z predaja materiálu	0
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv z prev. činnosti	0
	653 – Zúčtovanie ost. rezerv z prev.činn.	1 937,09
z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	661 – Tržby z predaja cenných papierov	0,00
Finančné výnosy	662 - úroky	343,60
	663 – kurzové zisky	0
	668 –ostatné finančné výnosy	4 129,69
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693 – Výnosy samosprávy z BT zo ŠR	156 786,16
v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou	694 – Výnosy samosprávy z KT zo ŠR	9 063,31
alebo VÚC	698 – Výnosy samosprávy z BT od ostat.subj.VS	0
	699 – Výnosy samosprávy z odvodu RP	34 609,99
Spolu		2 026 897,42

2. Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
<i>Spotrebované nákupy</i>	501 – Spotreba materiálu	37 635,41
	502 – Spotreba energie	45 699,09
	503 – Spotreba ost.nesklad.dod.	31 346,70
<i>Služby</i>	511 – Opravy a udržiavanie	3 585,56
	512 – Cestovné	1 601,21
	513 – Náklady na reprezentáciu	3 702,68
	518 – Ostatné služby	222 771,88
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	468 520,26
	524 – Záonné sociálne poistenie	158 119,99
	527 – Záonné sociálne náklady	44 683,35
	528 – Ostatné sociálne náklady	0
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	544 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24 360,01
	549 – Manká a škody	0
	548 – Ostatné náklady na prev. činnosť	9 354,94
<i>Odpisy, rezervy a opravné položky</i> z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 – Odpisy DHM a DNM	139 837,00
	553 – Tvorba ost. rezerv z prev. činnosti	900,00
	558 – Tvorba ost. opr.položiek	0,00
<i>Finančné náklady</i>	568 – Ostatné finančné náklady	11 578,11
	561 – Kurzové straty	0
	562 - úroky	8 699,41

Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 – Náklady na transf.z rozpočtu obce alebo VUC do RO	346 035,24
	585 – Nákl. na transf. z rozp.obce ostat. subjekt. VS	0
	586 – Nákl. na transf. z rozp. obce buj. mimo VS	350 210,04
<i>Dane z príjmov</i>	587 – ostatné transféry	0
Spolu		1 930 912,11

7. PREHĽAD POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV K 31.12.2016

riadok		Suma v €
1.	Závazky celkom	1 417 582,36
2.	krátkodobé rezervy (323,459)	900,00
3.	dodávateľom (účet 321)	863 740,88
4.	zamestnancom (účet 331)	26 028,89
5.	inštitúc. soc.a zdrav. poistenia (účet 336)	16 805,47
6.	daňovému úradu- priame dane (účet 342)	3 608,95
7.	ostatné záväzky (účet 379)	119 436,73
8.	zo sociálneho fondu (účet 472)	7 286,85
9.	z úveru (účet 461)	291 250,68
10.	Zúčtovanie rozpočtu obce a vyš.úz.celku (357)	88 523,91
11.	Pohľadávky celkom	593 744,51
12.	odberatelia – nedaňové (účet 318)	283 773,04
13.	nájomníkov – nedaňové (účet 315)	147 395,98
14.	odberatelia – daňové (účet 319)	142 622,08
15.	zamestnancom (účet 335)	0,00
16.	Iné(účet 378)	19 953,41

8. AUDIT

V zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve § 19 obec je povinná dať overiť účtovnú závierku audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Audit mesta Čierna nad Tisou vykonáva, tak ako aj po iné roky, Ing. Agáta Molnárová. Predpoklad ukončenia auditu účtovnej závierky za rok 2016 je mesiac jún 2017.

9. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Úverové zaťaženie mesta Čierna nad Tisou v roku 2016 bolo nasledovné:

- a) uzatvorená úverová zmluva č. 03/014/12 zo dňa 14.11.2012 s uvedenou bankou. Celková výška poskytnutého úveru bola 140 000,- €. Úver bol poskytnutý na dobu 20 rokov. V roku 2014 bol úver zvýšený o sumu 186 391,92. V roku 2016 bol úver splácaný vo výške : 19 560,- €. Zostatok úveru k 31.12.2016 bol 291 250,88 €.
- b) Zaplatené úroky z týchto úverov činili k 31.12.2016 sumu 8 699,41 €.

10. VYSPORIADANIE PREBYTKU /SCHODKU/

HOSPODÁRENIA ZA ROK 2016

Mesto Čierna nad Tisou za rok 2016 vykazuje kladný výsledok hospodárenia:

P.s na účte SF	5 956,27 €	P.s. kontokorentného účtu	0,00 €
Príjmy SF	5 741,86 €	Výdavky SF	4 411,28 €
Bežné príjmy mesta:	2.940 431,50 €	Bežné výdavky mesta:	1.544 309,31 €
Bežné príjmy RO	34 616,82 €	Bežné výdavky ZŠ:	1 000 959,07 €
Kapitálové príjmy:	0,00 €	Bežné výdavky-orig.kompet.	336 922,24 €
Peniaze na ceste	0,00 €	Kapitálové výdavky :	126 777,00 €
		P.s Peniaze na ceste	0,00 €

2 986 746,45 €

3 013 378,90 €

Príjmy spolu v roku 2016: 2 986 746,45 €

Výdavky spolu v roku 2016: 3 013 378,90 €

Rozdiel : - 26 632,45 €

Finančné operácie v roku 2016:

Príjmové:	290 078,06 €
Výdavkové:	19 560,00 €

Rozdiel: + 270 518,06 €

Hospodársky výsledok mesta : príjmy celkom + príjmové finančné operácie	3 276 824,51 €
výdavky celkom + výdavkové finančné operácie	3 032 938,90 €
Rozdiel	+ 243 885,61 €

Zo súčtu prebytku hospodárenia z finančných operácií a hospodárskeho výsledku vo výške 243 885,61 € (finančné operácie + hospodársky výsledok mesta, tj. + 270 518,06 - 26 632,45 €) sa vylučujú nevyčerpané prostriedky zo ŠR pre ZŠ VJS a ZŠ VJM vo výške 20 523,91 € , ktoré sa môžu čerpať do 31.3.2017 (Prevádzka , dopravné), dotácia zo ŠR na rekonštrukciu budov mesta vo výške 68 000,- € (kultúrny dom) a záväzky zo SF vo výške 7 286,85 €. Rozdiel medzi prebytkom hospodárenia mesta a nevyčerpanými prostriedkami zo ŠR a záväzkov zo SF t.j. (243 885,61 € – 95 810,76) tvorí sumu 148 074,85 € , čo je základom pre tvorbu rezervného fondu. Rezervný fond sa tvorí s 10 % z tejto sumy, avšak mesto tieto finančné prostriedky prevedie do peňažného fondu obce.

11. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Mesto Čierna nad Tisou nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

12. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH

V roku 2016 mesto Čierna nad Tisou poskytovalo dotácie nasledovným subjektom:

1. Mestský futbalový klub Čierna nad Tisou	20 000,- €
2. Ekumenický spolok	1 000,- €
3. MPS s.r.o	300 000,- €

13. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Mesto Čierna nad Tisou nevykonáva podnikateľskú činnosť.

14. HODNOTENIE PLNENIA POGRAMOV OBCE

K rozpočtu mesta Čierna nad Tisou prvýkrát bol na rok 2014 zostavený aj programový rozpočet, ktorý uvádzame v prílohe. Výdavky rozpočtu mesta boli alokované do 7 programov

a 21 podprogramov. Každý program, ktorý predstavuje súhrn aktivít (prác, činností a dodávok) má definovaný svoj zámer a cieľ, pričom zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov a cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným ukazovateľom. Hodnotenie programov v návrhu záverečného účtu je na úrovni slovného zdôvodnenia plnenia či neplnenia jednotlivých programov mesta, vrátane jeho prvkov a projektov. Celkové hodnotenie programov rozpočtu sú v rámci záverečného účtu za podrobne spracované a priebežne sledované.

Spracoval: finančné oddelenie

Dňa : 11.5.2017

Príloha: Programový rozpočet

