

Príloha č. 1 k Návrhu záverečného účtu mesta Spišské Vlachy za rok 2025

Mestské zastupiteľstvo v Spišských Vlachoch

Číslo: 32

Bod programu: 6



Materiál

na zasadnutie Mestské zastupiteľstvo v Spišských Vlachoch

Vec: Návrh záverečného účtu mesta Spišské Vlachy za rok 2025

Dôvod predloženia:

Materiál obsahuje:

Bližšie špecifikované
v Dôvodovej správe

- I. Dôvodová správa
- II. Návrh uznesenia
- III. Návrh Záverečného účtu mesta Spišské Vlachy za rok 2025
- IV. Správa z auditu individuálnej účtovnej závierky za rok 2025

Spracoval: Mgr. Viera Hanigovská

Zodpovedá: Vladimír Baloga

Predkladá: Vladimír Baloga

I.

D ô v o d o v á s p r á v a

Predmetom predkladaného materiálu je návrh Záverečného účtu mesta Spišské Vlachy za rok 2025 v zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

A) Zhodnotenie doterajšieho stavu:

Návrh záverečného účtu je mesto povinné prerokovať najneskôr do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka. Záverečný účet mesta obsahuje všetky zákonom stanovené náležitosti:

1. Rozpočet mesta na rok 2025
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2025
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2025
4. Prebytok / schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2025
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2025
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2025
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods.4 zákona č 583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie planenia programov mesta

B) Zdôvodnenie novej úpravy:

žiadne

C) Dopad na rozpočet a hospodárenie mesta:

žiadnen

D) Dopad na personálne náklady:

žiadnen

E) Potreba úpravy predpisovej základne:

nie

F) Dopad na činnosti ostatných orgánov samosprávy mesta:

nie

G) Variantné riešenia: (potrebné uviesť výhody a nevýhody jednotlivých variantov)

nie je

II.

N á v r h u z n e s e n i a

k materiálu

Po prerokovaní materiálu **Mestské zastupiteľstvo v Spišských Vlachoch:**

berie na vedomie

1. návrh záverečného účtu mesta za rok 2025
2. stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2025
3. stanovisko nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky a hospodárenia mesta za rok 2025

schvaľuje

1. celoročné hospodárenie mesta za rok 2025 bez výhrad,
2. konečné zostatky finančných prostriedkov vo fondoch mesta k 31.12.2025 a to:
 - rezervný fond vo výške 25 758,26 EUR,
 - kaučný fond 9 160,61 EUR,
 - fond prevádzky, údržby a opráv 1 903,75 EUR,
 - sociálny fond 4 274,49 EUR
3. prevod zostatku peňažných prostriedkov na účtoch mesta vo výške **66 871,79 EUR** do rezervného fondu v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z.



Závěrečný účet mesta Spišské Vlachy 2025

Návrh závěrečného účtu zverejnený dňa:
Závěrečný účet schválený dňa:

29.05.2026

uznesením č.

Závěrečný účet mesta za rok 2025

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2025
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2025
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2025
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2025
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2025
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2025
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Záverečný účet mesta za rok 2025

1. Rozpočet mesta na rok 2025

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2025.

Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 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 2025 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2025.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 09.04.2025 uznesením č. 363/IX/2025.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 11.06.2025 uznesením č. 382/IX/2025
- druhá zmena schválená dňa 16.07.2025 uznesením č. 395/IX/2025
- tretia zmena zobraená na vedomie dňa 18.11.2025 uznesením č. 434/IX/2025
- štvrtá zmena zobraená na vedomie dňa 18.12.2025 uznesením č. 456/IX/2025
- piata zmena zobraená na vedomie dňa 18.12.2025 uznesením č. 457/IX/2025

Rozpočet mesta k 31.12.2025

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2025	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	6 202 104,00	6 130 112,00	6 187 969,64	100,94
z toho :				
Bežné príjmy	5 353 137,00	5 602 334,00	5 624 302,30	100,39
Kapitálové príjmy	443 560,00	25 680,00	25 680,16	100,00
Finančné príjmy	179 402,00	272 070,00	272 070,98	100,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	226 005,00	230 028,00	265 916,20	115,60
Výdavky celkom	6 202 104,00	6 130 112,00	5 944 529,82	96,78
z toho :				
Bežné výdavky	2 147 314,00	2 020 335,00	1 955 410,25	96,78
Kapitálové výdavky	215 500,00	108 295,00	108 294,79	99,99
Finančné výdavky	231 560,00	232 494,00	232 494,46	100,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	3 607 730,00	3 768 988,00	3 648 330,32	103,30
Rozpočtové hospodárenie obce				

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2025

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
6 202 104,00	6 130 112,00	6 187 969,64	100,94

Z rozpočtovaných celkových príjmov 6 130 112,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 6 187 969,64 EUR, čo predstavuje 100,94 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
5 353 137,00	5 602 334,00	5 624 302,30	100,39

Z rozpočtovaných bežných príjmov 5 602 334,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 5 624 302,30 EUR, čo predstavuje 100,39 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Skupina ekonomickej klasifikácie	Názov	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	1 985 650,00	1 958 356,00	1 958 355,69	100
120	Dane z majetku	188 600,00	182 693,00	182 715,05	100
130	Dane za tovary a služby	183 600,00	174 218,00	174 194,09	100

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 958 356,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2025 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 958 355,69 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 188 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 182 715,05 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 40 834,71 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 138 596,41 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 3 283,93 EUR.

Daň za psa 4 495,66 EUR.

Za predajné automaty 29,16 EUR.

Za ubytovaciu kapacitu 60,30 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva 2 406,26 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje 0,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 167 202,71 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Ekonomická klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
210	Príjmy z podnikania a z	44 601,00	40 389,00	40 391,17	100

	vlastníctva majetku				
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	35 630,00	40 936,00	40 835,30	100
240	Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, vkladov a ážio	144,00	166,00	165,60	100

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 40 389,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 40 391,17 EUR, čo je 100% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend PVS v sume 1 528,70 EUR, z prenajatých pozemkov v sume 9 369,08 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 28 592,39 EUR a z prenajatých strojov, zariadení v sume 901,00 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 40 936,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 40 835,30 EUR, čo je 100 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Ekonomická klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
290	Iné nedaňové príjmy	30 072,00	45 963,00	36 680,65	80

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 45 963,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 36 680,65 EUR, čo predstavuje 80 % plnenie.

Medzi príjmy z iných nedaňových príjmov patria príjmy z odvodov z hazardných hier v sume 12 045,00 EUR, príjmy z dobropisov v sume 8 164,41 EUR, z vratiek v sume 223,13 EUR, z refundácie v sume 10 045,04 EUR a iné príjmy v sume 6 203,07 EUR.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Ekonomická klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
310	Tuzemské bežné granty a transfery	2 884 839,00	3 159 713,00	3 190 964,75	101

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 3 159 713,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 3 190 964,75 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
MV SR	19 722,68	matrika	
MV SR	1 089,00	REGOB	
MV SR	75,60	register adries	
MDaV SR	431,33	starostlivosť o ŽP	
HUMANITA pre život	1 560,00	humanitná pomoc	
d'akujeme.sk City Building	500,00	grant Hlasy predkov	
Nadácia televízie Markíza	1 500,00	grant Detský relax deň	
Národné osvetové centrum	300,00	folklórny festival Východná 2025	
Fond na podporu umenia	1 300,00	nákup kníh	
MV SR	1 956,00	ukrajinci	

MV SR	393,96	skladník CO	
DPO SR	3 000,00	dobrovoľní hasiči	
MDaV SR	584,00	úsek cestnej dopravy	
MDaV SR	5 843,99	stavebný úrad	
MV SR	4 239,70	vojnové hroby	
MF SR	58 502,79	odmeny	
MŠVVaŠ SR	2 699 870,90	transfer školám	
Univerzity	850,40	transfer školám	
od obcí	793,00	príspevok na CVC	
ÚPSVaR	2 340,00	rodinné prídavky	
ÚPSVaR	640,00	osobitný príjemca	
ÚPSVaR	151 047,90	hmotná núdza	
ÚPSVaR	3 607,35	PUPN	
ÚPSVaR	299,00	fin. stimuly pre zamestnanosť	
MPSVaR SR	94 743,51	opatrovateľská služba	
MV SR	76 148,59	MOPS	
Environmentálny fond	6 092,34	Environmentálny fond	
MŠVVaŠ SR	21 829,61	NIVAM pre ZŠ K 6	
MŠVVaŠ SR	19 593,00	NIVAM pre ZŠ SNP 13	
MŠVVaŠ SR	12 030,00	NIVAM pre MŠ	

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
443 560,00	25 680,00	25 680,16	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 25 680,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 25 680,16 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Ekonomická klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
230	Kapitálové príjmy	443 560,00	25 680,00	25 680,16	100
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 25 680,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 25 680,16 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
179 402,00	272 070,00	272 070,98	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 272 070,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 272 070,98 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2025 bol použitý bankový úver kontokorent v sume 104 752,39 EUR.

V roku 2025 boli použité nevyčerpané prostriedky:

- ZŠ K6 nevyčerpané norm. a nenorm. FP	37 095,19 EUR
- ZŠ K6 dopravné	7 330,80 EUR
- ZŠ K6 energie	4 625,00 EUR
- ZŠ SNP nevyčerpané norm. a nenorm. FP	34 330,72 EUR
- ZŠ SNP dopravné	14 613,40 EUR
- ZŠ SNP energie	3 301,00 EUR
- ZŠ SNP nevyčerpané norm. a nenorm. FP	22 025,00 EUR
- ZUŠ vzdelávacie poukazy	1 367,58 EUR
- ZŠ MŠ hmotná núdza	23 441,30 EUR
- MŠ profesný rozvoj	279,00 EUR
- ZŠ profesný rozvoj	91,33 EUR
- SŠI hmotná núdza	6 758,10 EUR
- MŠ 5 – 6 ročné deti	3 902,61 EUR
- MŠ dopravné	16,00 EUR
- Prídavky na deti	240,00 EUR
- byty finančná zábezpeka	817,60 EUR
- nájom nebyt. priestorov finančná zábezpeka	100,00 EUR
- MŠ ŠJ potraviny	65,40 EUR
- ZUŠ poplatky rodičov	5 100,00 EUR
- Humanita pre život	996,83 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola K 6	170 005,00	159 000,00	196 858,30	115
Základná škola SNP 13	0,00	2 538,00	2 538,23	100
Základná umelecká škola	9 250,00	9 250,00	12 497,00	135
Materská škola	46 750,00	48 235,00	54 022,67	115

Z rozpočtovaných bežných príjmov 230 028,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 265 916,20 EUR, čo predstavuje 116 % plnenie.

Kapitálové príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola K 6	0,00	0,00	0,00	100
Základná škola SNP 13	0,00	0,00	0,00	100
Základná umelecká škola	0,00	0,00	0,00	100
Materská škola	0,00	0,00	0,00	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola K 6	0,00	11 005,00	0,00	100
Základná škola SNP 13	0,00	0,00	0,00	100
Základná umelecká škola	0,00	0,00	0,00	100

Centrum voľného času	0,00	0,00	0,00	100
Materská škola	0,00	0,00	0,00	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 11 005,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2025 v sume 0,00 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2025

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
4 109 815,00	3 945 622,00	3 162 553,12	80

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 945 622,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 3 162 553,12 EUR, čo predstavuje 80 % čerpanie.

A. Výdavky obce

a) Bežné výdavky:

Funkčná klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	471 015,00	373 746,00	369 869,71	99
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	2 600,00	2 818,00	2 817,97	100
01.3.3	Iné všeobecné služby	52 569,00	52 031,00	52 029,46	100
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	0,00	36 611,00	36 610,81	100
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	93 342,00	75 375,00	74 639,10	99
02.2.0	Civilná ochrana	362,00	394,00	393,96	100
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	23 842,00	24 458,00	24 454,72	100
03.6.0	Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikované	68 089,00	79 659,00	70 281,32	88
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	4 205,00	4 550,00	4 547,87	100
04.4.3	Výstavba	78 349,00	57 657,00	57 652,54	100
04.5.1	Cestná doprava	10 950,00	8 513,00	8 511,68	100
04.7.3	Cestovný ruch	450,00	450,00	0,00	0
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	266 595,00	304 644,00	270 103,23	89
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	12 457,00	6 549,00	6 546,98	100
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	1 200,00	0,00	0,00	0
06.1.0	Rozvoj bývania	8 488,00	1 312,00	1 310,84	100
06.2.0	Rozvoj obcí	241 224,00	209 126,00	201 914,03	97
06.3.0	Zásobovanie vodou	0,00	190,00	190,26	100
06.4.0	Verejné osvetlenie	39 940,00	26 407,00	23 982,91	91
07.2.1	Všeobecná zdravotná starostlivosť	0,00	40,00	40,00	100
08.1.0	Rekreačné a športové služby	87 388,00	92 094,00	88 121,95	96
08.2.0	Kultúrne služby	110 806,00	109 883,00	107 965,18	98
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	7 580,00	6 067,00	5 695,50	94

09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0,00	19 709,00	19 708,45	100
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	368 785,00	364 957,00	364 956,10	100
10.1.1	Choroba	23 076,00	27 807,00	27 805,07	100
10.2.0	Staroba	139 010,00	106 249,00	106 250,09	100
10.4.0	Rodina a deti	3 000,00	4 778,00	4 777,22	100
10.5.0	Nezamestnanosť	0,00	640,00	640,00	100
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	31 992,00	23 621,00	23 593,30	97

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 020 335,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 1 955 410,25 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:

Z rozpočtovaných výdavkov 604 637,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2025 v sume 594 248,86 EUR, čo je 98 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, matriky, spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov, kontrolórky, pracovníkov MOPS a odmeny poslancov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 225 046,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 224 493,04 EUR, čo je 100 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 629 059,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 597 369,90 EUR, čo je 95 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, servis a opravy, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 486 228,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 464 469,35 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 75 365,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 74 629,10 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.

b) Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
04.4.3	Výstavba	18 385,00	2 829,00	2 829,00	100
04.6.0	Komunikácie	12 000,00	0,00	0,00	0
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	160 115,00	16 043,00	16 042,40	100
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	0,00	0,00	0,00	0
06.1.0	Rozvoj bývania	25 000,00	0,00	0,00	0
06.2.0	Rozvoj obcí	0,00	89 423,00	89 423,39	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 108 295,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 108 294,79 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

a) Projektová dokumentácia - Zvyšovanie energetickej efektivity MsÚ Sp. Vlachy

Z rozpočtovaných 2 829,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2025 v sume 2 829,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Projektová dokumentácia - Prístupová komunikácia k ČOV

Z rozpočtovaných 615,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2025 v sume 615,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Projektová dokumentácia – Zberný dvor

Z rozpočtovaných 2 928,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2025 v sume 2 927,40 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d) Projektová dokumentácia - ČOV

Z rozpočtovaných 12 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2025 v sume 12 500,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

e) Revitalizácia námestia – evanjelický kostol

Z rozpočtovaných 89 423,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2025 v sume 89 423,39 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	231 560,00	232 128,00	232 128,46	100
06.1.0	Rozvoj bývania	0,00	366,00	366,00	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 232 494,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 232 494,46 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 232 128,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2025 v sume 232 128,46 EUR, čo predstavuje 100 %.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola K 6	1 648 455,00	1 777 040,00	1 729 072,43	97
Základná škola SNP 13	995 750,00	1 006 609,00	974 942,22	97
Základná umelecká škola	254 643,00	277 314,00	272 614,34	98
Materská škola	699 882,00	703 198,00	666 874,81	95

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 3 764 161,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 3 643 503,80 EUR, čo predstavuje 97 % čerpanie.

Kapitálové výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola K 6	0,00	4 827,00	4 826,52	100
Základná škola SNP 13	0,00	0,00	0,00	-
Základná umelecká škola	9 000,00	0,00	0,00	-
Materská škola	0,00	0,00	0,00	-

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 4 827,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2025 v sume 4 826,52 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola K 6	0,00	0,00	0,00	-
Základná škola SNP 13	0,00	0,00	0,00	-
Základná umelecká škola	0,00	0,00	0,00	-
Materská škola	0,00	0,00	0,00	-

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2025

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2025
Bežné príjmy spolu	5 890 218,50
z toho : bežné príjmy mesta	5 624 302,30
bežné príjmy RO	265 916,20
Bežné výdavky spolu	5 598 914,05
z toho : bežné výdavky mesta	1 955 410,25
bežné výdavky RO	3 643 503,80
Bežný rozpočet	291 304,45
Kapitálové príjmy spolu	25 680,16
z toho : kapitálové príjmy mesta	25 680,16
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	113 121,31
z toho : kapitálové výdavky mesta	108 294,79
kapitálové výdavky RO	4 826,52
Kapitálový rozpočet	-87 441,15
prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	203 863,30
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	203 863,30
Príjmy z finančných operácií	272 070,98
Výdavky z finančných operácií	232 494,46

Rozdiel finančných operácií	39 576,52
PRÍJMY SPOLU	6 187 969,64
VÝDAVKY SPOLU	5 944 529,82
Hospodárenie mesta	243 439,82

Prebytok rozpočtu (bežného a kapitálového) podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je vo výške 203 863,30 EUR. Celkový prebytok rozpočtu za rok 2025 vo výške **243 439,82 EUR upravený** o nevyčerpané prostriedky ŠR a podľa osobitných predpisov navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške **66 871,79 EUR**.

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške **170 792,01 EUR**, a to na :
- nenormatívne fin. prostriedky dopravné ZŠ Komenského 6 3 839,30 EUR,
 - normatívne fin. prostriedky ZŠ Komenského 6 64 024,92 EUR,
 - energie prevádzkové náklady 2026 ZŠ Komenského 6 17 102,00 EUR,
 - nenormatívne fin. prostriedky dopravné ZŠ SNP 13 11 486,00 EUR,
 - normatívne fin. prostriedky ZŠ SNP 13 20 185,33 EUR,
 - energie prevádzkové náklady 2026 ZŠ SNP 13 12 854,00 EUR,
 - nenormatívne fin. prostriedky ZUŠ Komenského 6 375,32 EUR,
 - FPU – knihy 899,26 EUR,
 - profesný rozvoj pedagógov ZŠ Komenského 6 91,33 EUR,
 - profesný rozvoj pedagógov MŠ 279,00 EUR,
 - poplatky rodičov ZUŠ 7 562,00EUR,
 - potraviny MŠ - ŠJ 3 877,24 EUR,
 - poplatky rodičov MŠ 54,00 EUR,
 - CVČ od obce 160,00 EUR,
 - Humanita pre život 359,61 EUR.
 - hmotná núdza Materská škola 27 642,70 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2025 vo výške **66 871,79 EUR**.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2025	19 765,43
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	5 992,83
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
Konečný zostatok k 31.12.2025	25 758,26

Sociálny fond

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2025	2 981,24
Prírastky	7 806,25
Úbytky	6 513,00
Konečný zostatok k 31.12.2025	4 274,49

Kaučný fond

Mesto vytvára kaučný fond – finančnú zábezpeka podľa zákona č. 443/2010 Z.z o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní od nájomcu bytu na účely úhrady za poškodenie bytu, jeho zariadenia a vybavenia, spoločných priestorov a spoločných zariadení bytového domu vzniknuté počas trvania nájomného vzťahu. Finančná zábezpeka sa zúčtuje nájomcovi vždy po skončení nájmu bytu.

Kaučný fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2025	8 609,01
Prírastky – prijatá finančná zábezpeka	917,60
Úbytky – vyplatená finančná zábezpeka	366,00
Konečný zostatok k 31.12.2025	9 160,61

Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje mestské zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2025	1 903,75
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	0,00
Úbytky - použitie fondu : - na opravu bytu ul. SNP 19	0,00
Konečný zostatok k 31.12.2025	1 903,75

6. Bilancia aktív a pasív ROPO k 31.12.2025

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2024 v EUR	KZ k 31.12.2025 v EUR
Majetok spolu	13 032 369,28	12 709 944,06
Neobežný majetok spolu	9 767 786,48	9 437 094,05
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	10 370,00	6 710,00
Dlhodobý hmotný majetok	9 204 766,95	8 877 734,52
Dlhodobý finančný majetok	552 649,53	552 649,53
Obežný majetok spolu	3 259 516,14	3 265 801,22
z toho :		
Zásoby	146 293,54	145 649,28
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 536 177,34	2 423 200,88
Dlhodobé pohľadávky	40 139,66	41 630,02

Krátkodobé pohľadávky	86 319,66	87 870,61
Finančné účty	450 585,94	570 450,43
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	5 066,66	7 048,79

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2024 v EUR	KZ k 31.12.2025 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	13 032 369,28	12 709 944,06
Vlastné imanie	3 282 255,89	3 492 906,49
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 282 255,89	3 492 906,49
Záväzky	5 301 016,23	4 972 445,61
z toho :		
Rezervy	1 500,00	1 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 689 658,00	2 592 927,29
Dlhodobé záväzky	138 424,59	128 118,31
Krátkodobé záväzky	510 487,12	402 501,14
Bankové úvery a výpomoci	1 960 946,52	1 847 098,87
Časové rozlíšenie	4 449 097,16	4 244 591,96

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2025

Stav záväzkov k 31.12.2025

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2025 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	29 102,12	29 102,12	
- zamestnancom	37 941,52	37 941,52	
- poisťovniam	24 698,60	24 698,60	
- daňovému úradu	5 097,68	5 097,68	
- štátnemu rozpočtu	157 879,90	157 879,90	
- bankám	1 847 098,87	1 847 098,87	
- štátnym fondom	121 129,85	121 129,85	
- ostatné záväzky	26 882,85	26 882,85	
Záväzky spolu k 31.12.2025	2 249 831,39	2 249 831,39	

Stav úverov k 31.12.2025

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2025	Ročná splátka úrokov za rok 2025	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2025	Rok splatnosti
Prima banka a.s. Slovensko	Financovanie viacerých investičných akcií mesta	1 225 000,00	132 000,00	38 034,87	961 000,00	19.04.2033
Prima banka a.s. Slovensko	Financovanie viacerých investičných akcií mesta	540 000,00	0,00	13 213,71	467 532,41	11.01.2030
Prima banka a.s. Slovensko	Financovanie viacerých investičných akcií mesta	866 000,00	86 600,04	13 804,97	418 566,46	11.01.2030
ŠFRB SR	BD 15 b.j.	250 780,06	13 528,42	5 017,32	120 070,59	23.08.2033

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Mesto v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.:

Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1 - 12 k 31.12.2024:	Suma v Eur
Bežné príjmy obec	5 177 741,35
Bežné príjmy RO	258 153,32
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2024	5 435 894,67
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2025:	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek	1 847 098,87
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	120 070,59
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov VS	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov mimo VS	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2025	1 967 169,46
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB	120 070,59
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úverov	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	120 070,59
Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2025	1 847 098,87

Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2025	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2024	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
1 847 098,87	5 435 894,67	33,97 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. **bola splnená.**

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z.:

Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1 - 12 k 31.12.2024:	Suma v Eur
Bežné príjmy obec	5 177 741,35
Bežné príjmy RO	258 153,32
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2024	5 435 894,67
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o účelovo určené:	
- dotácie napr. RK 312001, 312012, 312007, 312008, 312011, 312012	-3 184 755,46
- prostriedky EÚ	0,00
- prostriedky zo zahraničia RK 331xxx	0,00
- príjmy podľa osobitných predpisov napr.:	0,00
- za komunálny odpad a drobný stavebný odpad RK 133013	-167 202,71
- za školné RK 223002	-36 474,00
- za stravné RK 223003	-144 982,75
- dary, granty, príspevky napr. RK 311, 315	-5 060,00
- iné príjmy	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2024	3 538 474,92
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2024	1 897 419,75
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2025 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	218 600,04
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	13 528,42
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	67 207,44
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	5 025,62
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2025	304 361,52
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	0,00
- suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	0,00
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2025	304 361,52

Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2025	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2024	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
304 361,52	1 897 419,75	16,04 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. **bola splnená.**

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Mesto v roku 2025 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 2/2024 o dotáciách právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Prijemca dotácie a účelové určenie dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
MOTOCROSS CLUB – Spišské Vlachy	577,00	577,00	0,00
Športový klub stolného tenisu Spišské Vlachy	2 802,00	2 802,00	0,00
GALMUS TURISTICKO LYŽIARSKY KLUB	3 271,00	3 271,00	0,00
1. ŠK Tatran Spišské Vlachy	16 909,00	16 909,00	0,00
AKADÉMIA Spišské Vlachy	2 872,00	2 872,00	0,00
Spišský Lukostrelecký Klub	5 160,00	5 160,00	0,00
Dychová hudba Vlačanka	841,00	841,00	0,00
VERBENA	1 295,00	1 295,00	0,00
Slovenský zväz chovateľov Spišské Vlachy 1	695,00	695,00	0,00
Slovenský zväz chovateľov pošt. holubov	532,00	532,00	0,00

K 31.12.2025 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2024 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Spišské Vlachy je držiteľom živnostenského listu od 21.2.2018, ale vo svojom mene nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Mesto podnikalo prostredníctvom svojej obchodnej spoločnosti Mestské lesy a majetky, spol. s r.o. V tabuľke je zobrazený prehľad jej hospodárenia v rokoch 2024 a 2025.

	2025			2024
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	spolu	spolu
Náklady	0,00	219 435,40	219 435,40	204 890,88
Výnosy	0,00	223 153,12	223 153,12	206 742,03
Výsledok hospodárenia pred zdanením	0,00	3 717,72	3 717,72	1 851,15
Splatná daň z príjmov	0,00	960,00	960,00	960,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	0,00	2 757,72	2 757,72	1 376,41

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola K 6	272 420,43	272 420,43	0,00
Základná škola SNP 13	229,00	229,00	0,00
Základná umelecká škola	256 243,00	256 243,00	0,00
Materská škola	118 818,56	118 818,56	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola K 6	1 386 322,91	1 301 356,69	84 966,22
Základná škola SNP 13	956 259,00	911 733,67	44 525,33
Základná umelecká škola	15 379,08	15 003,76	375,32
Materská škola	553 806,20	502 057,13	51 749,07

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestské lesy a majetky, spol. s r.o.	0,00	0,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV SR	matrika	19 772,68	19 772,68	0,00
MV SR	REGOB	1 089,00	1 089,00	0,00
MV SR	register adries	75,60	75,60	0,00
MDaV SR	starostlivosť o ŽP	431,33	431,33	0,00
MV SR	voľby	0,00	0,00	0,00
MV SR	Ukrajinci	1 956,00	1 956,00	0,00
MV SR	skladník CO	393,96	393,96	0,00
DPO SR	dobrovoľní hasiči	3 000,00	3 000,00	0,00
MDaV SR	úsek cestnej dopravy	584,00	584,00	0,00
MDaV SR	stavebný úrad	5 843,99	5 843,99	0,00
MV SR	vojnové hroby	4 239,70	4 239,70	0,00
MŠVVaŠ SR	transfer školám	2 699 871,00	2 518 255,06	181 615,94
ÚPSVaR	rodinné prídavky	2 340,00	2 340,00	0,00
ÚPSVaR	osobitný príjemca	640,00	640,00	0,00
ÚPSVaR	hmotná núdza	151 047,90	123 405,20	27 642,70
ÚPSVaR	PUPN	3 607,35	3 607,35	0,00
ÚPSVaR	Fin. stimuly pre zamestnanosť	299,00	299,00	0,00
MF SR	odmeny	58 502,79	58 502,79	0,00
MPSVaR SR	opatrovateľská služba	94 743,51	94 743,51	0,00
MV SR	MOPS	76 148,59	76 148,59	0,00
MŠVVaŠ SR	NIVAM pre ZŠ K 6	21 829,61	21 829,61	0,00
MŠVVaŠ SR	NIVAM pre ZŠ SNP 13	19 593,00	19 593,00	0,00
MŠVVaŠ SR	NIVAM pre MŠ	12 030,00	12 030,00	0,00
Nár. osvet.cent.	Dni mesta	330,00	330,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Fond na podporu umenia	Nákup kníh	1 300,00	400,74	899,26
Environmentálny fond	Odpadové hospodárstvo	6 092,34	6 092,34	0,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Vojkovce	180,00	180,00	0,00
Obec Hrišovce	33,00	33,00	0,00

Obec Hincovce	460,00	300,00	160,00
Obec Slatvina	120,00	120,00	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' :	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
- 1 -	- 2 -			

12. Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaci správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vladimír Baloga
primátor

Hodnotiaca správa za rok 2025

VÝDAVKY

ROZPOČET

6 130 112

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	6 202 104	6 130 112	5 944 529,82

1 PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

ROZPOČET

42 642

ZÁMER **Moderné a rozvinuté mesto**
ZODPOVEDNOSŤ *Mestský úrad*

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	45 177	42 642	42 639,15

1.1 RIADENIE MESTA

ROZPOČET

2 116

ZÁMER **Transparentná a efektívna samospráva mesta**
ZODPOVEDNOSŤ *Mestský úrad*

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	2 150	2 116	2 115,26

Cieľ	Zabezpečiť výkon samosprávy mesta		
Merateľný ukazovateľ	Počet slávnostných prijatí v meste so zápisom do Pamätnej knihy za rok		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	5	5	5
Skutočná	4	11	25

Príprava a vedenie zasadnutí mestského zastupiteľstva, stretnutia primátora mesta s občanmi, pracovné rokovania primátora so štátnymi orgánmi a inštitúciami, s fyzickými a právnickými osobami, tretím sektorom, prijatia návštev, delegácií.

1.2 PLÁNOVANIE

ROZPOČET

12 895

ZODPOVEDNOSŤ *primátor, poslanci, oddelenie životného prostredia a výstavby*

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	13 450	12 895	12 894,86

Cieľ	Vytvárať podmienky pre trvalo udržateľný rozvoj mesta		
Geometrické plány, štúdie, posudky - PSHR, rybníky.			

1.3 KONTROLNÁ ČINNOSŤ

ROZPOČET

23 079

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	25 077	23 079	23 076,73

1.3.1 Kontrola

Rozpočet

21 479

ZODPOVEDNOSŤ

hlavný kontrolór mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	23 577	21 479	21 476,73

<i>Ciel'</i>	<i>Zabezpečiť účinnú kontrolu na základe úloh schválených mestským zastupiteľstvom</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	Počet kontrol vykonaných hlavným kontrolórom mesta		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	6	6	6
Skutočná	5	5	5

Kontrolné činnosti zabezpečované hlavným kontrolórom mesta na základe platných právnych predpisov a na základe úloh schválených MsZ.

1.3.2 Audit

Rozpočet

1 600

ZODPOVEDNOSŤ

oddelenie financií a majetku

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	1 500	1 600	1 600,00

<i>Ciel'</i>	<i>Zabezpečiť nezávislú kontrolu hospodárenia mesta</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet zrealizovaných audítorských kontrol za rok		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	2	2	2

Zabezpečenie externého spracovania audítorskej správy o hospodárení mesta na základe údajov z účtovníctva.

1.4 ČLENSTVO V ORGANIZÁCIÁCH A ZDRUŽENIACH

ROZPOČET

4 552

ZODPOVEDNOSŤ

primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	4 500	4 552	4 552,30

<i>Ciel'</i>	<i>Zabezpečiť účasť mesta v regionálnych a celoštátnych organizáciách a združeníach</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet organizácií a združení, v ktorých je mesto členom		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	6	6	6
Skutočná	6	6	6

V podprograme sú rozpočtované výdavky súvisiace so zastúpením mesta v organizáciách, záujmových a v regionálnych združeníach prostredníctvom primátora ako štatutárneho zástupcu, prípadne odborných pracovníkov úradu.

2 PROPAGÁCIA A MARKETING

ROZPOČET

7 457

ZÁMER

Informovaní občania a zorientovaní návštevníci

ZODPOVEDNOSŤ

primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	9 325	7 457	7 009,15

2.1 WEB STRÁNKA SAMOSPRÁVY

ROZPOČET**5 304**

ZÁMER Dostupné a relevantné informácie o samospráve
ZODPOVEDNOSŤ správca webovej stránky

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	4 800	5 304	5 304,69

<i>Ciel'</i>	<i>Stála aktuálnosť internetovej stránky mesta</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	aktuálna informácia na stránke mesta		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	denne	denne	denne
Skutočná	denne	denne	denne

Zabezpečenie spracovania textov a grafiky na web stránke mesta, ktorá bude aktuálne informovať občanov a pútavo prezentovať mesto.

2.2 KRONIKA MESTA

ROZPOČET**1 043**

ZODPOVEDNOSŤ kronikár mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	1 025	1 043	1 044,86

<i>Ciel'</i>	<i>Zabezpečenie pravidelného vedenia mestskej kroniky</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	kompletný ročný zápis podľa určenej štruktúry		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	1	1	1
Skutočná	0	1	1

Postupné spracovanie a zaznamenanie dôležitých udalostí v živote mesta.

2.3 MEDZINÁRODNÁ SPOLUPRÁCA

ROZPOČET**660**

ZÁMER Vytváranie a udržiavanie vzťahov prinášajúce vzájomné obohatenie
ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	1 000	660	659,60

<i>Ciel'</i>	<i>Výmena skúseností v rôznych oblastiach činnosti samosprávy</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet prijatých návštev z partnerských miest za rok		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	2	1	0
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet návštev partnerských miest za rok		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	1	1	1

Vzájomné stretnutia s delegáciami z partnerských miest: Poľsko - Gminy Gizalky a Tymbark.

2.4 MESTSKÉ TRHY**ROZPOČET**
450

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	450	450	-

<i>Ciel'</i>	<i>Zabezpečiť usporiadania mestských trhov</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet usporiadaných trhov mesta za rok		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	2	2	2

V podprograme sú rozpočtované výdavky súvisiace s prípravou a organizovaním predajných trhov v júni Vlašský trh a Vianočný trh.

2.5 PROPAGÁCIA**ROZPOČET**
0

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	2 050	-	-

3 INTERNÉ SLUŽBY**ROZPOČET**
114 505

ZÁMER Efektívny výkon samosprávy

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	31 746	114 505	109 499,79

3.1 ČINNOSŤ VOLENÝCH ORGÁNOV SAMOSPRÁVY**ROZPOČET**
5 122

ZODPOVEDNOSŤ zástupca primátora mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	8 646	5 122	5 120,02

<i>Ciel'</i>	<i>Zabezpečiť funkčnosť orgánov mesta</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet zasadnutí mestského zastupiteľstva za rok		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	9	9	9
Skutočná	12	6	7

Účasť poslancov mestského zastupiteľstva a členov komisií pri mestskom zastupiteľstve na zasadnutiach vrátane zabezpečenia priebehu zasadnutí.

3.2 HOSPODÁRSKA SPRÁVA A ÚDRŽBA MAJETKU SAMOSPRÁVY**ROZPOČET**
103 986

ZODPOVEDNOSŤ

oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	16 600	103 986	98 983,07

Cieľ	Zabezpečiť efektívnu prevádzku budov a zariadení		
Merateľný ukazovateľ	počet spravovaných budov		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	18	18	18
Skutočná	17	17	17

Zabezpečenie údržby, opráv, revízií budov a zariadení, údržba výpočtovej a telekomunikačnej techniky, majetkovoprávne vysporiadanie vlastníckych vzťahov k pozemkom.

3.3 PRÁVNE SLUŽBY

ROZPOČET

5 397

ZODPOVEDNOSŤ

primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	6 500	5 397	5 396,70

Cieľ	Zabezpečiť odborné právne zastúpenie mesta		
Merateľný ukazovateľ	počet zastupovaní vo veci		
Obdobie	2023	2024	2024
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	13	12	4

Zastupovanie mesta v konaní pred súdmi a orgánmi štátnej správy.

4 SLUŽBY OBČANOM

ROZPOČET

106 543

ZÁMER

Kontaktná, efektívna a flexibilná samospráva

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	121 623	106 543	106 532,35

4.1 MATRIČNÝ ÚRAD

ROZPOČET

52 269

ZÁMER

Centralizované služby samosprávy občanom na počkanie

ZODPOVEDNOSŤ

matričný úrad

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	52 929	52 269	52 267,46

Cieľ	Zabezpečiť presnú evidenciu obyvateľov v meste, sobášov a matričných úkonov		
Merateľný ukazovateľ	natalita v meste		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	15	20	20
Skutočná	25	30	21

Merateľný ukazovateľ	mortalita v meste		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	15	15	20
Skutočná	38	32	34
Merateľný ukazovateľ	počet sobášov v matričnom obvode		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	40	40	40
Skutočná	58	57	78
Merateľný ukazovateľ	počet obyvateľov v matričnom obvode / meste		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	11100 / 3500	11150 / 3500	11150 / 3500
Skutočná	11484 / 3392	11 687 / 3322	12240 / 3258
Merateľný ukazovateľ	počet matričných úkonov		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	1000	1000	1000
Skutočná	1247	974	1152

Podprogram zahŕňa matričnú činnosť a plnenie jeho úloh podľa zákona NR SR č. 154/1994. Z. z. o matrikách v znení neskorších predpisov a podľa Vyhlášky MV SR č. 3023/1994 Z. z., ktorou sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona NR SR o matrikách, osvedčovanie podpisov a kópií listín a evidenciu obyvateľstva. Do matričného úradu patrí: mesto Spišské Vlachy, Žehra, Bystrany, Olcava, Vojkovec, Slatvina, Oľšavka. Rozpočítované náklady zahŕňajú bežné výdavky na platy, odvody, materiál a služby.

Mesto zabezpečuje osvedčovanie listín a podpisov v zmysle zákona NR SR č. 599/2001 Z. z. o osvedčovaní listín a podpisov na listinách obvodnými úradmi a obcami v znení neskorších predpisov. Osvedčovanie sa vykonáva pre fyzické i právnické osoby. Správne poplatky pri osvedčovaní sú príjmom rozpočtu mesta.

4.2 CINTORÍNSKE A POHREBNÉ SLUŽBY

ROZPOČET

9 412

ZÁMER Dôstojné miesto posledného odpočinku občanov obce
 ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	4 135	9 412	9 407,95

Cieľ	Upravený a udržiavaný cintorín		
Merateľný ukazovateľ	počet uzatvorených zmlúv na hrobové miesta		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	30	30	30
Skutočná	163	58	44

Podprogram zahŕňa opravy a údržbu starého a nového cintorína a Domu smútku.

4.3 STAVEBNÉ ODDELENIE

ROZPOČET

44 862

ZODPOVEDNOSŤ stavebný úrad, oddelenie výstavby

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	64 559	44 862	44 856,94

<i>Cieľ</i>	<i>rozvoj mesta</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet vydaných stavebných povolení		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	30	30	30
Skutočná	163	58	24

Bežné výdavky na prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku sú finančne kryté zo štátneho rozpočtu. Zahŕňa rozhodovanie mesta v územných, stavebných, kolaudačných a ďalších konaniach podľa stavebného zákona.

5 BEZPEČNOSŤ

ROZPOČET
105 410

ZÁMER Spišské Vlchy - pokojné a bezpečné mesto
ZODPOVEDNOSŤ veliteľ PO

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	92 523	105 410	96 029,13

5.1 OCHRANA PRED POŽIARMÍ

ROZPOČET
24 458

ZODPOVEDNOSŤ veliteľ PO

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	23 952	24 458	24 454,72

<i>Cieľ</i>	<i>Minimalizovať riziko vzniku požiarov na území mesta</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet členov DMPZ		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	60	60	60
Skutočná	55	55	50

Podprogram zahŕňa plnenie zákonných povinností mesta vyplývajúce z platnej legislatívy na úseku ochrany pred požiarimi. Sú to najmä výdavky na prevádzku požiarnych vozidiel, údržbu požiarienej zbrojnice a na výkon preventívnych požiarnych prehliadok. Obsahuje náklady na činnosť dobrovoľného mestského hasičského zboru v meste.

5.2 CIVILNÁ OCHRANA

ROZPOČET
394

ZODPOVEDNOSŤ zástupca primátora mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	362	394	393,96

<i>Cieľ</i>	<i>Zabezpečiť podmienky pre ochranu obyvateľstva v prípade mimoriadnych udalostí</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet informovaných obyvateľov o možnom ohrození		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	3500	3500	3500
Skutočná	3392	3322	3258

Podprogram zahŕňa vypracovanie potrebnej dokumentácie a zabezpečenie úloh na úseku civilnej ochrany obyvateľstva v zmysle pokynov Obvodného úradu a udržiavanie skladu CO.

5.3 KAMEROVÝ SYSTÉM

ROZPOČET

2 500

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	108	2 500	2 498,48

*Ciel'***Kamerový bezpečnostný systém**

Podprogram zahŕňa monitorovanie kritických lokalít mesta za účelom zvýšenia bezpečnosti občanov a návštevníkov mesta.

5.4 MOPS

ROZPOČET

78 058

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	68 101	78 058	68 681,97

*Ciel'***Udržiavanie poriadku v meste.**

Podprogram zahŕňa aktivity miestnej občianskej poriadkovej služby.

6 ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

ROZPOČET

327 236

ZÁMER Čisté mesto bez odpadkov a nelegálnych skládok

ZODPOVEDNOSŤ správa úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	439 167	327 236	292 692,61

6.1 VÝVOZ KOMUNÁLNEHO ODPADU

ROZPOČET

258 844

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie životného prostredia a výstavby

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	220 795	258 844	246 012,13

*Ciel'***Zabezpečiť efektívny zber a odvoz komunálnych odpadov z územia mesta****Merateľný ukazovateľ**

množstvo odvezeného odpadu za rok v tonách

Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	650	650	650
Skutočná	686,47	689	510,74

Pravidelná likvidácia a odvoz komunálneho odpadu prostredníctvom zmluvného partnera. Likvidácia čiernych skládok komunálneho a drobného stavebného odpadu.

6.2 ZBER SEPAROVANÉHO ODPADU

ROZPOČET

48 728

ZÁMER Separujúce mesto

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie životného prostredia a výstavby

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	88 415	48 728	27 018,50

<i>Cieľ</i>	<i>Zvýšiť objem recyklovaného odpadu vyprodukovaného na území mesta</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	množstvo separovaného odpadu za rok		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	70	70	70
Skutočná	120,4	150,3	734,92

Pravidelný zber a odvoz separovaného odpadu - papier, plasty, sklo, elektroodpady, kovové obaly a kompozitné obaly prostredníctvom spoločnosti EKOVER.

6.3 NAKLADANIE S ODPADOVÝMI VODAMI

ROZPOČET

19 664

ZODPOVEDNOSŤ primátor / oddelenie životného prostredia a výstavby

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	129 957	19 664	19 661,98

6.3.1 Výstavba kanalizácie a ČOV

Rozpočet

13 115

ZODPOVEDNOSŤ primátor / oddelenie financií a majetku

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	117 500	13 115	13 115,00

Cieľ Zabezpečiť vybudovanie novej splaškovej kanalizácie a novej ČOV

Príprava projektovej dokumentácie výstavby novej ČOV, etapovitá výstavba novej kanalizačnej siete v centre mesta a príprava žiadosti na financovanie výstavby z fondov EÚ.

6.3.2 Nakladanie s odpadovými vodami

Rozpočet

6 549

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	12 457	6 549	6 546,98

Cieľ Zabezpečiť kontrolu a údržbu mestskej kanalizácie

<i>Merateľný ukazovateľ</i>	Počet zásahov pri preplachovaní kanalizačných potrubí		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	10	10	10
Skutočná	4	5	11

7 KOMUNIKÁCIE

ROZPOČET

10 238

ZÁMER Bezpečné, kvalitné a čisté komunikácie

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	25 309	10 238	10 234,42

7.1 SPRÁVA A ÚDRŽBA KOMUNIKÁCIÍ

ROZPOČET

10 236

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie životného prostredia a výstavby

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	25 307	10 236	10 234,42

<i>Ciel'</i>	<i>Zabezpečiť kvalitnú a udržiavanú sieť mestských komunikácií</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	dĺžka udržiavaných komunikácií		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	23,2	23,2	23,2
Skutočná	23,2	23,2	23,2

Podprogram zahŕňa opravy, čistenie, zimnú a letnú údržbu miestnych komunikácií, chodníkov, odstavňích plôch, lávok, mostov, nákup posypového materiálu, opravy, údržbu a dopĺňanie dopravného značenia.

7.2 REKONŠTRUKCIA MIESTNYCH KOMUNIKÁCIÍ

ROZPOČET

2

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	2	2	-

8 VZDELÁVANIE

ROZPOČET

4 179 775

ZÁMER Efektívny a kvalitný školský systém

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	4 003 746	4 179 775	4 058 717,97

8.1 MATERSKÁ ŠKOLA

ROZPOČET

569 356

ZÁMER Efektívne fungujúca Materská škola

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľka školy

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	730 903	732 706	695 983,61

<i>Ciel'</i>	<i>Vytvoriť moderné prostredie a zabezpečiť kvalitný vzdelávací proces</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet detí v MŠ		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	93	92	92
Skutočná	93	92	101

Zabezpečenie prevádzky a vyučovacieho procesu v MŠ v súlade s platnou legislatívou SR.

8.2 ZÁKLADNÉ ŠKOLY

ROZPOČET

2 808 185

ZÁMER
ZODPOVEDNOSŤ

Kvalitný a efektívny edukačný systém
riaditeľ/ka školy

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	2 644 205	2 808 185	2 728 549,62

Cieľ	Zvýšiť kvalitu vzdelávacieho procesu		
Merateľný ukazovateľ	počet základných škôl		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	2	2	2

V podprograme základné školy sa v plnom rozsahu zabezpečujú osobné, prevádzkové a investičné náklady jednotlivých škôl. Osobné a prevádzkové náklady sú kryté finančnými prostriedkami štátneho rozpočtu (prenesené kompetencie) a kapitálové výdavky z rozpočtu mesta. Mesto Spišské Vlachy je zriaďovateľom 2 základných škôl.

8.2.1 ZŠ SNP 13

Rozpočet
1 020 599

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľka školy

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	995 750	1 020 599	988 932,07

Cieľ	Zvýšiť kvalitu vzdelávacieho procesu		
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov navštevujúcich základnú školu		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	385	371	361
Skutočná	384	371	339

Zabezpečenie základného vzdelania ako prenesenej kompetencie štátu v súlade s platnou legislatívou SR.

8.2.2 ZŠ Komenského 6

Rozpočet
1 787 586

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľ školy

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	1 648 455	1 787 586	1 739 617,55

Cieľ	Zvýšiť kvalitu vzdelávacieho procesu		
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov navštevujúcich základnú školu		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	346	350	352
Skutočná	346	351	334

Zabezpečenie základného vzdelania ako prenesenej kompetencie štátu v súlade s platnou legislatívou SR.

8.3 VZDELÁVANIE

ROZPOČET
0

ZODPOVEDNOSŤ vedúca ŠJ

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	-	-	-

8.4 CENTRÁ VOĽNÉHO ČASU V RÁMCI VEREJNEJ SPRÁVY

ROZPOČET
23 514

ZODPOVEDNOSŤ riaditeľka ZŠ

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	22 940	23 514	23 514,40

Cieľ	Zabezpečiť výchovu a vzdelávanie žiakov v čase mimo školskej dochádzky		
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov navštevujúcich CVČ mimo mesta		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	7	7	7
Skutočná	7	7	7

Podprogram zahŕňa vratky finančných prostriedkov dotácie za stravu, učebné pomôcky a mimoškolské aktivity detí a žiakov v CVČ v rámci verejnej správy.

8.5 CENTRÁ VOĽNÉHO ČASU

ROZPOČET
0

ZÁMER Kvalitná a pestrá ponuka mimoškolských voľnočasových aktivít pre deti

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	-	-	-

Cieľ	Zabezpečiť atraktívnu ponuku voľnočasových aktivít pre deti a mládež		
Merateľný ukazovateľ	počet členov CVČ		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	421	0	0
Skutočná	17	0	0

Cieľ	Zabezpečiť atraktívnu ponuku voľnočasových aktivít pre deti a mládež		
Merateľný ukazovateľ	počet záujmových krúžkov		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	12	0	0
Skutočná	12	0	0

8.6 NEŠTÁTNE ŠKOLSTVO

ROZPOČET
338 056

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	342 055	338 056	338 056,00

8.6.1 Školský klub detí pri CSŠ

Rozpočet
48 061

ZODPOVEDNOSŤ

riaditeľ školy

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	48 629	48 061	48 061,00

Finančné prostriedky sú poskytované cirkevnému zriaďovateľovi podľa počtu zapísaných detí do Školského klubu detí pri Spojenej cirkevnej základnej škole sv. J. Krstiteľa v súlade so zákonom 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení.

8.6.2 Základná umelecká škola pri CSŠ

Rozpočet

289 995

ZODPOVEDNOSŤ

riaditeľ školy

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	293 426	289 995	289 995,00

<i>Cieľ</i>	<i>Poskytovať základné umelecké vzdelanie v hudobnom a výtvarnom odbore</i>		
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov neštátnej ZUŠ - individuálna forma		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	149	144	144
Skutočná	149	144	159
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov neštátnej ZUŠ - skupinová forma		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	101	96	136
Skutočná	101	96	136

Finančné prostriedky sú poskytované cirkevnému zriaďovateľovi podľa počtu zapísaných detí do Základnej umeleckej školy pri Spojenej cirkevnej základnej škole sv. J. Krstiteľa v súlade so zákonom 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení.

8.7 ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA

ROZPOČET

277 314

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	263 643	277 314	272 614,34

<i>Cieľ</i>	<i>Poskytovať základné umelecké vzdelanie v hudobnom, tanečnom a výtvarnom odbore</i>		
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov štátnej ZUŠ - individuálna forma		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	75	55	80
Skutočná	75	55	117
Merateľný ukazovateľ	počet žiakov štátnej ZUŠ - skupinová forma		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	163	180	180
Skutočná	163	180	246

9 ŠPORT

ROZPOČET

90 532

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	85 876	90 532	86 560,25

9.1 ŠPORTOVÉ PODUJATIA A INFRAŠTRUKTÚRA**ROZPOČET****9 468**

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	8 500	9 468	9 468,21

Cieľ Zvýšiť aktívny záujem obyvateľov mesta o športové aktivity**9.2 PODPORA ŠPORTOVÝCH KLUBOV A ORGANIZÁCIÍ****ROZPOČET****81 064**

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	77 376	81 064	77 092,04

Cieľ Zabezpečiť športové aktivity detí, mládeže a dospelých**Merateľný ukazovateľ** počet podporených klubov

Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	10	10	10
Skutočná	11	9	10

Podprogram podporuje činnosť športových klubov, v ktorých realizujú ich členovia súťažné a voľno-časové aktivity pre dospelých a mládež.

Predstavuje transfery pre 1.ŠK TATRAN, Športový klub stolného tenisu, Spišský lukostrelecký klub, Akadémiu, SZCH – ZO, SZCH poštových holubov, Gaľmus, Dychovku, MOTOCROSS, VERBENU.

10 KULTÚRA**ROZPOČET****108 871**

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	110 721	108 871	106 951,07

V programe kultúra sú rozpočtované výdavky mesta súvisiace s podporou kultúry v meste čo je realizované financovaním aktivít mestskej knižnice a kultúrneho domu.

10.1 MESTSKÁ KNIŽNICA**ROZPOČET****24 089****ZODPOVEDNOSŤ** mestská knižnica

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	24 976	24 089	23 186,86

Cieľ Zabezpečiť dostupnosť literatúry pre všetky vekové vrstvy obyvateľstva**Merateľný ukazovateľ** počet vypožičaných titulov

Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	10000	10000	10000
Skutočná	9474	9474	9127
Merateľný ukazovateľ	počet čitateľov		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	400	400	400
Skutočná	312	312	217

Podprogram zahŕňa bežné výdavky na činnosť a prevádzku knižnice mzdy, odvody, tovary a služby a nákup nových kníh.

10.2 KULTÚRNE PODUJATIA	ROZPOČET
	21 314

ZODPOVEDNOSŤ kultúrny pracovník

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	17 725	21 314	20 362,43

Cieľ	Zabezpečiť podujatie pre všetky vekové kategórie		
Merateľný ukazovateľ	počet organizovaných kultúrnych podujatí		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	10	10	10
Skutočná	14	31	23

10.3 KULTÚRNY DOM	ROZPOČET
	63 226

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	67 548	63 226	63 159,90

Cieľ	Vytvoriť podmienky pre organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí
------	--

Podprogram zahŕňa bežné výdavky súvisiace s údržbou a prevádzkou kultúrneho domu - mzdy, odvody, tovary a služby.

10.4 KINO	ROZPOČET
	242

ZODPOVEDNOSŤ kultúrne oddelenie

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	472	242	241,88

11 PROSTREDIE PRE ŽIVOT	ROZPOČET
	219 298

ZÁMER Zdravé a harmonické prostredie pre život, prácu a relaxáciu

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	287 419	219 298	214 666,05

11.1 VEREJNÉ OSVETLENIE

ROZPOČET

26 407

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	39 940	26 407	23 982,91

<i>Cieľ</i>	<i>Zabezpečiť bezporuchovú prevádzku verejného osvetlenia</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet prevádzkovaných svetelných bodov		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	362	362	362
Skutočná	362	362	362

V podprograme sú výdavky súvisiace s úhradou elektrickej energie, celoročná údržba osvetlenia, výdavky na odstránenie havarijných stavov a mzdové náklady.

11.2 SPRÁVA A ÚDRŽBA MESTA

ROZPOČET

188 341

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	242 924	188 341	186 135,27

<i>Cieľ</i>	<i>Zabezpečiť starostlivosť o existujúcu verejnú zeleň a revitalizácia plôch verejnej zelene</i>		
<i>Merateľný ukazovateľ</i>	počet kosieb za rok		
<i>Obdobie</i>	2023	2024	2025
Plánovaná	6	6	6
Skutočná	6	6	12

V podprogram sú zahrnuté tovary, mzdy, odvody a služby na verejnej zeleni a to: PHM a poistenie traktor a UNC, údržba verejných studní, parkov, údržbu verejnej zelene.

11.3 OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA – COVID 19

ROZPOČET

0

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	-	-	-

11.4 PROTIPOVODŇOVÉ OPATRENIA

ROZPOČET

0

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	-	-	-

11.5 OBECNÉ SLUŽBY

ROZPOČET

484

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	-	484	484,00

Cieľ	Pomoc uchádzačom o zamestnanie získať pracovné návyky		
Merateľný ukazovateľ	Počet občanov vykonávajúcich obecné služby		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	6	6	6
Skutočná	6	6	15

11.6 AKTIVAČNÁ ČINNOSŤ

ROZPOČET
4 066
ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	4 205	4 066	4 063,87

Cieľ	Pomoc uchádzačom o zamestnanie získať pracovné návyky		
Merateľný ukazovateľ	Počet občanov vykonávajúcich aktivačnú činnosť		
Obdobie	2023	2024	2024
Plánovaná	8	8	8
Skutočná	8	8	8

11.7 NÁJOMNÉ

ROZPOČET
0
ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	-	-	-

11.8 OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

ROZPOČET
0
ZODPOVEDNOSŤ oddelenie výstavby

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	350	-	-

12 BÝVANIE

ROZPOČET
1 678
ZÁMER Mesto s dostupným bývaním pre všetkých

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	33 488	1 678	1 676,84

12.1.1 BYTOVÝ FOND MESTA

ROZPOČET
1 678
ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	8 488	1 678	1 676,84

Ciel'	Zabezpečiť opravu a údržbu spravovaného majetku mesta		
Merateľný ukazovateľ	počet spravovaných nájomných bytov		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	15	15	15
Skutočná	15	15	15

Výkon správy mestských bytov - 15 bytových jednotiek na ul. SNP 19 a 9. mája 15.

12.1.2 VÝSTAVBA NÍZKOŠTANDARDNÝCH BYTOV	ROZPOČET
	0

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie úsekových zariadení

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	25 000	-	-

V podprograme sú rozpočtované náklady na postupnú realizáciu IBV v meste

13 SOCIÁLNE SLUŽBY

ROZPOČET
140 022

ZÁMER Mesto, ktoré dbá o najslabších a najzraniteľnejších

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	174 177	140 022	140 020,38

13.1 KLUBY DŮCHODCOV

ROZPOČET
0

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie sociálnych vecí

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	-	-	-

V podprograme sú rozpočtované náklady na elektrickú energiu a posedenie s dôchodcami - jubilantmi.

13.2 SOCIÁLNO PRÁVNA OCHRANA

ROZPOČET
33 643

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie sociálnych vecí

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	34 987	33 643	33 640,29

Ciel'	Zabezpečiť dôstojné dožitie dôchodcom odkázaným na pomoc iných		
Merateľný ukazovateľ	počet dôchodcov umiestnených v dennom stacionári		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	6	6	6
Skutočná	6	6	2
Ciel'	Zabezpečiť dôstojné dožitie dôchodcom odkázaným na pomoc iných		
Merateľný ukazovateľ	počet dôchodcov umiestnených v zariadení pre seniorov		
Obdobie	2023	2024	2025

Plánovaná	4	4	5
Skutočná	12	9	12
Cieľ	Zabezpečiť dôstojné dožitie dôchodcom odkázaným na pomoc iných		
Merateľný ukazovateľ	počet dôchodcov umiestnených v špecializovanom zariadení		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	1	0	6
Cieľ	Zabezpečiť dôstojné dožitie dôchodcom odkázaným na pomoc iných		
Merateľný ukazovateľ	zabezpečiť zdravotnú posudkovú činnosť		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	10	10	10
Skutočná	11	11	21

V podprograme sú rozpočtované výdavky na prídavky na deti. Mesto plní funkciu osobitného príjemcu pre vyplatenie rodinných prídavkov na dieťa. Rodičom sa odníma prídavok na dieťa ak si neplní povinnú školskú dochádzku a osobitným príjmom sa stáva mesto. Mesto za účelom dosiahnutia určitej efektivity spolupracuje s Úradom práce, soc. vecí a rodiny, spolupracuje so školou. Rodičom je prídavok poskytnutý vo forme poukážky na nákup potravín, aby sa plnil efekt poskytovania prídavku na dieťa.

V podprograme je rozpočtovaný príspevok na stravovanie žiakov v hmotnej núdzi. Príspevok na úhradu stravy pre žiakov v hmotnej núdzi je krytý Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny.

V podprograme sú zahrnuté finančné prostriedky, ktoré sú výdavkami bežného rozpočtu mesta a vykrývajú režijné výdavky na plat, ostatné osobné vyrovnania, poisťné a príspevok do poisťovní na sociálneho pracovníka.

13.3 OPATROVATEĽSKÁ SLUŽBA

ROZPOČET
104 753

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie sociálnych vecí

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	135 590	104 753	104 754,33

Cieľ	Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov a kontakt so spoločenským prostredím zdravotne handicapovaných občanov		
Merateľný ukazovateľ	súčet úväzkov opatrovaných		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	7	9	9
Skutočná	9	6	8,5

V podprograme sú rozpočtované náklady na mzdy a odvody pre 8 zamestnancov opatrovateľskej služby a prevádzkové náklady na túto činnosť. Opatrovateľská služba sa v našom meste realizuje v rámci zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a VZN č. 4/2013 o poskytovaní sociálnych služieb, o spôsobe a výške úhrad za sociálne služby prostredníctvom opatrovateľiek mesta. Opatrovateľky sú v pracovnom pomere s mestom Spišské Vlachy. Klienti, ktorým je opatrovateľská služba zabezpečovaná hradia mestu úhradu za vykonané úkony v príslušnom mesiaci podľa platného VZN mesta. Opatrovateľská služba sa občanom poskytuje na základe ich podanej žiadosti s odporúčením svojho ošetrojúceho lekára.

13.5 DOMOV DÔCHODCOV

ROZPOČET
1 626

ZODPOVEDNOSŤ oddelenie sociálnych vecí

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	3 600	1 626	1 625,76

14 ADMINISTRATÍVA

ROZPOČET

368 402

ZÁMER Optimálny a funkčný chod samosprávy mesta
 ZODPOVEDNOSŤ prednosta úradu

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	416 905	368 402	364 533,10

14.1 VNÚTORNÁ SPRÁVA

ROZPOČET

368 402

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	416 905	368 402	364 533,10

Cieľ	Zabezpečiť presnú evidenciu finančných transakcií mesta		
Merateľný ukazovateľ	počet zaevidovaných faktúr za rok		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	750	750	750
Skutočná	883	684	610
Merateľný ukazovateľ	počet pokladničných operácií za rok		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	3000	3000	3000
Skutočná	2696	2532	2502
Cieľ <th colspan="3">Zabezpečiť plnenie príjmovej časti schváleného rozpočtu mesta</th>	Zabezpečiť plnenie príjmovej časti schváleného rozpočtu mesta		
Merateľný ukazovateľ	počet vystavených výmerov miestnych daní a poplatkov za rok		
Obdobie	2023	2024	2025
Plánovaná	2900	2900	2900
Skutočná	2879	2879	2910

Podprogram predstavujú činnosti komplexnej administratívnej agendy mestského úradu:

- mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, poisťné a príspevok do poisťovní,
- tovary a služby (energie, voda, poštové a telefónne poplatky, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, stravovanie, sociálny fond a p.),

15 SPLÁCANIE ISTÍN A ÚVEROV

ROZPOČET

307 503

ZÁMER Nezadĺžená samospráva
 ZODPOVEDNOSŤ Finančné oddelenie, primátor, mestské zastupiteľstvo

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	324 902	307 503	306 767,56

15.1 SPLÁCANIE ISTÍN

ROZPOČET

307 503

ZODPOVEDNOSŤ primátor mesta

	schválený	upravený	plnenie
Rozpočet (v €)	324 902	307 503	306 767,56

- bežné transfery a splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi.

Iba výdaje
Čerpanie od 01.01.2025 do 31.12.2025
Druh: 1

Výdaje

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
1								
	01.1.1							
		61						
			611	190 346.00	166 019.00	166 018.54	0.46	100
			612001	55 920.00	33 062.00	33 062.07	-0.07	100
			612002	4 008.00	3 298.00	3 297.37	0.63	100
			614	9 300.00	2 880.00	2 880.00	0.00	100
		*61		259 574.00	205 259.00	205 257.98	1.02	100
		62						
			621	25 948.00	21 487.00	21 487.25	-0.25	100
			623	6 211.00	978.00	977.79	0.21	100
			625001	3 752.00	2 903.00	2 902.87	0.13	100
			625002	37 464.00	29 583.00	29 583.58	-0.58	100
			625003	2 144.00	1 679.00	1 678.47	0.53	100
			625004	8 043.00	6 304.00	6 304.55	-0.55	100
			625005	2 684.00	2 073.00	2 073.15	-0.15	100
			625007	12 739.00	10 003.00	10 001.37	1.63	100
			627	4 850.00	3 803.00	3 802.50	0.50	100
		*62		103 835.00	78 813.00	78 811.53	1.47	100
		63						
			631001	300.00	257.00	256.90	0.10	100
			632001	36 126.00	29 884.00	27 383.74	2 500.26	92
			632002	300.00	245.00	244.74	0.26	100
			632003	2 050.00	2 951.00	2 250.50	700.50	76
			632004	800.00	881.00	880.85	0.15	100
			632005	2 550.00	2 169.00	2 168.84	0.16	100
			633001	300.00	492.00	492.00	0.00	100
			633003	0.00	361.00	360.74	0.26	100
			633004	250.00	0.00	0.00	0.00	
			633006	7 140.00	3 469.00	2 926.94	542.06	84
			633009	450.00	43.00	43.00	0.00	100
			633013	4 800.00	5 304.00	5 304.69	-0.69	100
			633016	2 800.00	2 292.00	2 290.77	1.23	100
			633018	200.00	0.00	0.00	0.00	
			634001	4 000.00	4 481.00	4 480.47	0.53	100
			634002	2 250.00	733.00	732.82	0.18	100
			634003	1 325.00	0.00	0.00	0.00	
			634005	250.00	100.00	100.00	0.00	100
			635002	0.00	41.00	40.59	0.41	99
			635004	1 300.00	325.00	324.79	0.21	100
			635011	2 450.00	2 418.00	2 417.98	0.02	100
			636001	2.00	2.00	0.00	2.00	0
			637003	450.00	0.00	0.00	0.00	
			637004	2 650.00	2 411.00	2 411.00	0.00	100
			637005	9 500.00	8 569.00	8 568.70	0.30	100
			637006	300.00	0.00	0.00	0.00	
			637012	500.00	491.00	367.26	123.74	75
			637015	400.00	569.00	568.41	0.59	100
			637016	3 000.00	2 655.00	2 653.85	1.15	100
			637026	5 250.00	3 450.00	3 450.00	0.00	100
			637027	0.00	1 381.00	1 380.75	0.25	100
			637036	950.00	109.00	108.80	0.20	100

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
		*63		92 643.00	76 083.00	72 209.13	3 873.87	95
		64						
			642006	4 500.00	4 552.00	4 552.30	-0.30	100
			642014	9 950.00	8 116.00	8 115.76	0.24	100
			642015	513.00	923.00	923.01	-0.01	100
		*64		14 963.00	13 591.00	13 591.07	-0.07	100
	*01.1.1			471 015.00	373 746.00	369 869.71	3 876.29	99
	01.1.2							
		63						
			637005	1 500.00	1 600.00	1 600.00	0.00	100
			637012	1 100.00	1 218.00	1 217.97	0.03	100
		*63		2 600.00	2 818.00	2 817.97	0.03	100
	*01.1.2			2 600.00	2 818.00	2 817.97	0.03	100
	01.3.3							
		61						
			611	24 846.00	26 029.00	26 029.63	-0.63	100
			612001	8 160.00	7 157.00	7 156.37	0.63	100
			614	2 600.00	1 700.00	1 700.00	0.00	100
		*61		35 606.00	34 886.00	34 886.00	0.00	100
		62						
			621	2 311.00	2 288.00	2 288.13	-0.13	100
			623	1 670.00	1 596.00	1 595.40	0.60	100
			625001	494.00	494.00	494.12	-0.12	100
			625002	4 939.00	4 943.00	4 942.82	0.18	100
			625003	283.00	282.00	282.27	-0.27	100
			625004	1 059.00	1 059.00	1 059.07	-0.07	100
			625005	353.00	353.00	352.70	0.30	100
			625007	1 731.00	1 677.00	1 676.91	0.09	100
			627	736.00	684.00	683.72	0.28	100
		*62		13 576.00	13 376.00	13 375.14	0.86	100
		63						
			631001	11.00	10.00	10.00	0.00	100
			632003	364.00	602.00	601.30	0.70	100
			633002	0.00	270.00	270.48	-0.48	100
			633006	563.00	330.00	329.06	0.94	100
			637001	42.00	0.00	0.00	0.00	
			637013	100.00	100.00	99.58	0.42	100
			637016	405.00	456.00	456.38	-0.38	100
		*63		1 485.00	1 768.00	1 766.80	1.20	100
		64						
			642014	1 902.00	2 001.00	2 001.52	-0.52	100
		*64		1 902.00	2 001.00	2 001.52	-0.52	100
	*01.3.3			52 569.00	52 031.00	52 029.46	1.54	100
	01.6.0							
		61						
			614	0.00	26 827.00	26 827.00	0.00	100
		*61		0.00	26 827.00	26 827.00	0.00	100
		62						
			621	0.00	1 212.00	1 211.48	0.52	100
			623	0.00	1 496.00	1 496.00	0.00	100
			625001	0.00	364.00	364.38	-0.38	100
			625002	0.00	3 644.00	3 643.78	0.22	100
			625003	0.00	215.00	214.61	0.39	100
			625004	0.00	733.00	732.81	0.19	100
			625005	0.00	252.00	252.26	-0.26	100
			625007	0.00	1 236.00	1 236.28	-0.28	100
			627	0.00	253.00	252.80	0.20	100

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
		*62		0.00	9 405.00	9 404.40	0.60	100
		63						
			637016	0.00	379.00	379.41	-0.41	100
		*63		0.00	379.00	379.41	-0.41	100
	*01.6.0			0.00	36 611.00	36 610.81	0.19	100
	01.7.0							
		63						
			637012	350.00	10.00	10.00	0.00	100
		*63		350.00	10.00	10.00	0.00	100
		65						
			651002	84 592.00	67 208.00	67 207.44	0.56	100
			651003	5 750.00	5 750.00	5 025.62	724.38	87
			653001	1 900.00	1 629.00	1 618.17	10.83	99
			653002	750.00	778.00	777.87	0.13	100
		*65		92 992.00	75 365.00	74 629.10	735.90	99
	*01.7.0			93 342.00	75 375.00	74 639.10	735.90	99
	02.2.0							
		61						
			614	262.00	290.00	289.80	0.20	100
		*61		262.00	290.00	289.80	0.20	100
		62						
			621	29.00	32.00	31.88	0.12	100
			625001	4.00	4.00	4.06	-0.06	102
			625002	38.00	41.00	40.57	0.43	99
			625003	1.00	2.00	2.32	-0.32	116
			625004	8.00	8.00	8.69	-0.69	109
			625005	3.00	3.00	2.90	0.10	97
			625007	13.00	14.00	13.74	0.26	98
		*62		96.00	104.00	104.16	-0.16	100
		63						
			637016	4.00	0.00	0.00	0.00	
		*63		4.00	0.00	0.00	0.00	
	*02.2.0			362.00	394.00	393.96	0.04	100
	03.2.0							
		63						
			632001	15 250.00	11 525.00	11 524.85	0.15	100
			632002	100.00	93.00	92.96	0.04	100
			632003	30.00	0.00	0.00	0.00	
			632005	35.00	1.00	0.07	0.93	7
			633006	965.00	37.00	36.65	0.35	99
			633007	385.00	820.00	819.25	0.75	100
			633010	1 320.00	2 350.00	2 350.50	-0.50	100
			634001	2 700.00	3 108.00	3 107.70	0.30	100
			634002	1 286.00	4 749.00	4 749.13	-0.13	100
			634003	1 100.00	1 206.00	1 205.55	0.45	100
			634004	0.00	29.00	29.00	0.00	100
			637005	575.00	458.00	457.32	0.68	100
			637012	20.00	9.00	8.84	0.16	98
			637015	76.00	73.00	72.90	0.10	100
		*63		23 842.00	24 458.00	24 454.72	3.28	100
	*03.2.0			23 842.00	24 458.00	24 454.72	3.28	100
	03.6.0							
		61						
			611	39 169.00	47 886.00	38 511.96	9 374.04	80
		*61		39 169.00	47 886.00	38 511.96	9 374.04	80
		62						
			621	2 946.00	2 960.00	2 960.09	-0.09	100

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
			623	2 154.00	2 057.00	2 057.22	-0.22	100
			625001	650.00	634.00	633.38	0.62	100
			625002	6 498.00	6 335.00	6 335.56	-0.56	100
			625003	373.00	365.00	364.54	0.46	100
			625004	1 394.00	1 358.00	1 357.62	0.38	100
			625005	465.00	452.00	452.54	-0.54	100
			625007	2 205.00	2 150.00	2 149.55	0.45	100
		*62		16 685.00	16 311.00	16 310.50	0.50	100
		63						
			632001	63.00	57.00	56.13	0.87	98
			632005	45.00	85.00	84.54	0.46	99
			633006	241.00	483.00	483.27	-0.27	100
			633010	957.00	621.00	621.31	-0.31	100
			635004	0.00	2 358.00	2 357.81	0.19	100
			637016	279.00	520.00	519.60	0.40	100
			637027	7 200.00	7 100.00	7 100.00	0.00	100
		*63		8 785.00	11 224.00	11 222.66	1.34	100
		64						
			642014	3 250.00	4 238.00	4 236.20	1.80	100
			642015	200.00	0.00	0.00	0.00	
		*64		3 450.00	4 238.00	4 236.20	1.80	100
	*03.6.0			68 089.00	79 659.00	70 281.32	9 377.68	88
	04.1.2							
		63						
			632001	530.00	520.00	519.40	0.60	100
			633006	3 150.00	1 921.00	1 919.14	1.86	100
			633010	525.00	1 529.00	1 529.33	-0.33	100
			637015	0.00	580.00	580.00	0.00	100
		*63		4 205.00	4 550.00	4 547.87	2.13	100
	*04.1.2			4 205.00	4 550.00	4 547.87	2.13	100
	04.4.3							
		61						
			611	33 419.00	23 112.00	23 111.97	0.03	100
			612001	7 692.00	4 522.00	4 521.05	0.95	100
			614	2 600.00	1 340.00	1 340.00	0.00	100
		*61		43 711.00	28 974.00	28 973.02	0.98	100
		62						
			621	0.00	35.00	34.98	0.02	100
			623	4 808.00	3 204.00	3 204.54	-0.54	100
			625001	612.00	406.00	406.61	-0.61	100
			625002	6 120.00	4 068.00	4 067.11	0.89	100
			625003	350.00	236.00	235.55	0.45	100
			625004	1 311.00	873.00	871.47	1.53	100
			625005	437.00	290.00	290.36	-0.36	100
			625007	2 076.00	1 379.00	1 379.85	-0.85	100
			627	831.00	567.00	566.74	0.26	100
		*62		16 545.00	11 058.00	11 057.21	0.79	100
		63						
			632003	631.00	532.00	532.00	0.00	100
			632005	250.00	266.00	265.28	0.72	100
			633006	300.00	293.00	292.96	0.04	100
			633009	0.00	78.00	77.81	0.19	100
			635004	0.00	151.00	150.86	0.14	100
			637004	3 000.00	5 506.00	5 505.36	0.64	100
			637005	10 000.00	6 702.00	6 702.50	-0.50	100
			637006	275.00	272.00	271.59	0.41	100
			637012	450.00	687.00	687.00	0.00	100

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
			637015	800.00	790.00	789.89	0.11	100
			637016	510.00	356.00	356.36	-0.36	100
			637027	0.00	327.00	326.62	0.38	100
		*63		16 216.00	15 960.00	15 958.23	1.77	100
		64						
			642014	1 877.00	1 231.00	1 230.40	0.60	100
			642015	0.00	434.00	433.68	0.32	100
		*64		1 877.00	1 665.00	1 664.08	0.92	100
	*04.4.3			78 349.00	57 657.00	57 652.54	4.46	100
	04.5.1							
		63						
			633006	5 000.00	2 478.00	2 477.77	0.23	100
			635006	4 500.00	2 984.00	2 983.20	0.80	100
			637004	1 450.00	3 051.00	3 050.71	0.29	100
		*63		10 950.00	8 513.00	8 511.68	1.32	100
	*04.5.1			10 950.00	8 513.00	8 511.68	1.32	100
	04.7.3							
		63						
			633006	100.00	100.00	0.00	100.00	0
			637002	200.00	200.00	0.00	200.00	0
			637004	150.00	150.00	0.00	150.00	0
		*63		450.00	450.00	0.00	450.00	0
	*04.7.3			450.00	450.00	0.00	450.00	0
	05.1.0							
		63						
			633006	50.00	0.00	0.00	0.00	
			637004	220 745.00	258 844.00	246 012.13	12 831.87	95
		*63		220 795.00	258 844.00	246 012.13	12 831.87	95
		64						
			642006	45 800.00	45 800.00	24 091.10	21 708.90	53
		*64		45 800.00	45 800.00	24 091.10	21 708.90	53
	*05.1.0			266 595.00	304 644.00	270 103.23	34 540.77	89
	05.2.0							
		62						
			621	644.00	485.00	485.16	-0.16	100
			625001	82.00	52.00	52.36	-0.36	101
			625002	820.00	646.00	646.28	-0.28	100
			625003	47.00	37.00	36.91	0.09	100
			625004	176.00	132.00	132.30	-0.30	100
			625005	59.00	38.00	37.40	0.60	98
			625007	279.00	220.00	219.25	0.75	100
		*62		2 107.00	1 610.00	1 609.66	0.34	100
		63						
			633006	500.00	53.00	52.15	0.85	98
			637004	4 500.00	269.00	268.69	0.31	100
			637027	5 350.00	4 617.00	4 616.48	0.52	100
		*63		10 350.00	4 939.00	4 937.32	1.68	100
	*05.2.0			12 457.00	6 549.00	6 546.98	2.02	100
	05.4.0							
		63						
			637004	1 200.00	0.00	0.00	0.00	
		*63		1 200.00	0.00	0.00	0.00	
	*05.4.0			1 200.00	0.00	0.00	0.00	
	06.1.0							
		63						
			633006	500.00	434.00	433.09	0.91	100
			635004	950.00	772.00	771.76	0.24	100

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
			635006	5 000.00	0.00	0.00	0.00	
			637004	1 300.00	50.00	50.00	0.00	100
			637005	94.00	56.00	55.99	0.01	100
			637027	644.00	0.00	0.00	0.00	
		*63		8 488.00	1 312.00	1 310.84	1.16	100
	*06.1.0			8 488.00	1 312.00	1 310.84	1.16	100
	06.2.0							
		61						
			611	90 766.00	86 052.00	86 052.07	-0.07	100
			612001	28 300.00	21 137.00	21 137.01	-0.01	100
			612002	0.00	314.00	313.63	0.37	100
			614	10 100.00	2 900.00	2 900.00	0.00	100
		*61		129 166.00	110 403.00	110 402.71	0.29	100
		62						
			621	2 636.00	3 747.00	3 747.44	-0.44	100
			623	10 379.00	6 612.00	6 612.38	-0.38	100
			625001	1 809.00	1 551.00	1 550.28	0.72	100
			625002	17 586.00	15 596.00	15 596.36	-0.36	100
			625003	1 034.00	891.00	890.73	0.27	100
			625004	3 876.00	3 210.00	3 210.19	-0.19	100
			625005	1 292.00	1 085.00	1 084.96	0.04	100
			625007	6 137.00	5 292.00	5 291.19	0.81	100
			627	500.00	601.00	601.19	-0.19	100
		*62		45 249.00	38 585.00	38 584.72	0.28	100
		63						
			632001	9 250.00	7 010.00	7 008.47	1.53	100
			632002	1 775.00	1 377.00	1 374.34	2.66	100
			632003	20.00	0.00	0.00	0.00	
			632005	200.00	333.00	332.78	0.22	100
			633004	500.00	300.00	300.00	0.00	100
			633006	7 960.00	8 331.00	8 331.55	-0.55	100
			633010	1 250.00	1 250.00	663.46	586.54	53
			633015	3 000.00	1 558.00	557.99	1 000.01	36
			634001	10 000.00	10 436.00	9 820.50	615.50	94
			634002	5 000.00	2 721.00	2 720.21	0.79	100
			634003	1 720.00	1 068.00	1 067.17	0.83	100
			635004	520.00	0.00	0.00	0.00	
			635006	0.00	4 539.00	4 538.38	0.62	100
			636002	8 500.00	8 500.00	3 500.00	5 000.00	41
			637004	3 050.00	2 279.00	2 276.69	2.31	100
			637005	400.00	43.00	42.51	0.49	99
			637015	80.00	300.00	299.37	0.63	100
			637016	1 700.00	1 445.00	1 445.00	0.00	100
		*63		54 925.00	51 490.00	44 278.42	7 211.58	86
		64						
			642013	1 984.00	0.00	0.00	0.00	
			642014	9 900.00	8 408.00	8 407.86	0.14	100
			642015	0.00	240.00	240.32	-0.32	100
		*64		11 884.00	8 648.00	8 648.18	-0.18	100
	*06.2.0			241 224.00	209 126.00	201 914.03	7 211.97	97
	06.3.0							
		63						
			637004	0.00	190.00	190.26	-0.26	100
		*63		0.00	190.00	190.26	-0.26	100
	*06.3.0			0.00	190.00	190.26	-0.26	100
	06.4.0							
		61						

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
			612002	350.00	419.00	418.55	0.45	100
		*61		350.00	419.00	418.55	0.45	100
		62						
			621	238.00	244.00	244.36	-0.36	100
			625001	31.00	31.00	31.05	-0.05	100
			625002	303.00	311.00	311.05	-0.05	100
			625003	18.00	18.00	17.72	0.28	98
			625004	65.00	66.00	66.57	-0.57	101
			625005	22.00	22.00	22.14	-0.14	101
			625007	103.00	106.00	105.50	0.50	100
		*62		780.00	798.00	798.39	-0.39	100
		63						
			632001	31 500.00	21 500.00	19 077.74	2 422.26	89
			633006	3 400.00	250.00	249.31	0.69	100
			635006	1 250.00	1 101.00	1 101.21	-0.21	100
			636002	500.00	535.00	534.13	0.87	100
			637027	2 160.00	1 804.00	1 803.58	0.42	100
		*63		38 810.00	25 190.00	22 765.97	2 424.03	90
	*06.4.0			39 940.00	26 407.00	23 982.91	2 424.09	91
	07.2.1							
		63						
			637034	0.00	40.00	40.00	0.00	100
		*63		0.00	40.00	40.00	0.00	100
	*07.2.1			0.00	40.00	40.00	0.00	100
	08.1.0							
		61						
			611	9 220.00	9 611.00	9 610.65	0.35	100
			612001	5 520.00	5 157.00	5 157.00	0.00	100
			612002	1 300.00	1 904.00	1 904.02	-0.02	100
			614	4 017.00	2 010.00	1 000.00	1 010.00	50
		*61		20 057.00	18 682.00	17 671.67	1 010.33	95
		62						
			623	2 226.00	2 017.00	2 016.46	0.54	100
			625001	284.00	257.00	256.58	0.42	100
			625002	2 833.00	2 833.00	2 566.43	266.57	91
			625003	162.00	147.00	146.59	0.41	100
			625004	607.00	550.00	549.90	0.10	100
			625005	203.00	203.00	183.20	19.80	90
			625007	962.00	934.00	870.71	63.29	93
		*62		7 277.00	6 941.00	6 589.87	351.13	95
		63						
			632001	20 000.00	26 403.00	23 841.02	2 561.98	90
			632002	350.00	387.00	386.66	0.34	100
			633006	350.00	595.00	594.68	0.32	100
			634004	1 340.00	660.00	659.60	0.40	100
			637004	750.00	322.00	321.50	0.50	100
			637005	0.00	378.00	378.00	0.00	100
			637015	1 057.00	933.00	932.85	0.15	100
			637016	240.00	257.00	256.60	0.40	100
		*63		24 087.00	29 935.00	27 370.91	2 564.09	91
		64						
			642001	35 000.00	35 000.00	34 954.00	46.00	100
			642014	967.00	1 536.00	1 535.50	0.50	100
		*64		35 967.00	36 536.00	36 489.50	46.50	100
	*08.1.0			87 388.00	92 094.00	88 121.95	3 972.05	96
	08.2.0							
		61						

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
			611	29 556.00	31 845.00	31 843.95	1.05	100
			612001	12 420.00	11 483.00	11 483.22	-0.22	100
			614	3 900.00	850.00	850.00	0.00	100
		*61		45 876.00	44 178.00	44 177.17	0.83	100
		62						
			621	2 420.00	2 321.00	2 322.03	-1.03	100
			623	2 935.00	2 808.00	2 808.62	-0.62	100
			625001	684.00	649.00	648.59	0.41	100
			625002	6 814.00	6 605.00	6 605.61	-0.61	100
			625003	391.00	378.00	377.22	0.78	100
			625004	1 461.00	1 400.00	1 399.22	0.78	100
			625005	488.00	464.00	463.35	0.65	100
			625007	2 313.00	2 241.00	2 241.04	-0.04	100
			627	300.00	416.00	416.96	-0.96	100
		*62		17 806.00	17 282.00	17 282.64	-0.64	100
		63						
			632001	9 250.00	8 100.00	8 038.78	61.22	99
			632002	75.00	91.00	89.71	1.29	99
			632003	30.00	12.00	11.94	0.06	100
			633006	6 450.00	4 996.00	4 994.83	1.17	100
			633009	1 597.00	2 643.00	1 742.86	900.14	66
			633011	1 650.00	3 820.00	3 669.86	150.14	96
			633016	1 000.00	255.00	254.63	0.37	100
			633018	0.00	20.00	20.00	0.00	100
			634004	0.00	308.00	307.50	0.50	100
			637002	10 000.00	12 884.00	12 084.00	800.00	94
			637005	225.00	66.00	65.51	0.49	99
			637012	700.00	496.00	495.65	0.35	100
			637016	575.00	598.00	597.10	0.90	100
			637026	7 500.00	7 500.00	7 500.00	0.00	100
			637027	2 790.00	2 711.00	2 710.50	0.50	100
			637036	2 000.00	630.00	630.00	0.00	100
		*63		43 842.00	45 130.00	43 212.87	1 917.13	96
		64						
			642006	50.00	0.00	0.00	0.00	
			642014	3 010.00	3 071.00	3 070.62	0.38	100
			642015	222.00	222.00	221.88	0.12	100
		*64		3 282.00	3 293.00	3 292.50	0.50	100
	*08.2.0			110 806.00	109 883.00	107 965.18	1 917.82	98
	09.1.1.1							
		63						
			632001	5 750.00	3 538.00	3 537.33	0.67	100
			632002	250.00	33.00	32.20	0.80	98
			637015	1 210.00	2 110.00	2 109.97	0.03	100
			637037	370.00	386.00	16.00	370.00	4
		*63		7 580.00	6 067.00	5 695.50	371.50	94
	*09.1.1.1			7 580.00	6 067.00	5 695.50	371.50	94
	09.1.2.1							
		63						
			637015	0.00	157.00	157.05	-0.05	100
			637037	0.00	19 552.00	19 551.40	0.60	100
		*63		0.00	19 709.00	19 708.45	0.55	100
	*09.1.2.1			0.00	19 709.00	19 708.45	0.55	100
	09.5.0							
		63						
			637001	3 790.00	3 387.00	3 385.70	1.30	100
			637037	6 758.00	6 758.00	6 758.10	-0.10	100

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
		*63		10 548.00	10 145.00	10 143.80	1.20	100
		64						
			641012	16 182.00	16 756.00	16 756.30	-0.30	100
			642004	342 055.00	338 056.00	338 056.00	0.00	100
		*64		358 237.00	354 812.00	354 812.30	-0.30	100
	*09.5.0			368 785.00	364 957.00	364 956.10	0.90	100
	10.1.1							
		61						
			611	11 496.00	15 378.00	15 378.08	-0.08	100
			612001	3 120.00	3 230.00	3 229.22	0.78	100
			614	1 300.00	500.00	500.00	0.00	100
		*61		15 916.00	19 108.00	19 107.30	0.70	100
		62						
			623	1 751.00	2 120.00	2 120.34	-0.34	100
			625001	223.00	270.00	269.84	0.16	100
			625002	2 229.00	2 734.00	2 733.90	0.10	100
			625003	128.00	156.00	156.14	-0.14	100
			625004	478.00	578.00	578.24	-0.24	100
			625005	160.00	193.00	192.76	0.24	100
			625007	756.00	928.00	927.51	0.49	100
			627	290.00	382.00	382.32	-0.32	100
		*62		6 015.00	7 361.00	7 361.05	-0.05	100
		63						
			631001	20.00	17.00	16.20	0.80	95
			633006	50.00	38.00	37.30	0.70	98
			637016	175.00	246.00	246.28	-0.28	100
		*63		245.00	301.00	299.78	1.22	100
		64						
			642014	900.00	1 037.00	1 036.94	0.06	100
		*64		900.00	1 037.00	1 036.94	0.06	100
	*10.1.1			23 076.00	27 807.00	27 805.07	1.93	100
	10.2.0							
		61						
			611	83 800.00	60 352.00	60 351.95	0.05	100
			612001	800.00	4 557.00	4 556.89	0.11	100
			612002	400.00	2 516.00	2 516.86	-0.86	100
			614	0.00	300.00	300.00	0.00	100
		*61		85 000.00	67 725.00	67 725.70	-0.70	100
		62						
			621	1 804.00	1 282.00	1 281.68	0.32	100
			623	7 549.00	5 507.00	5 507.12	-0.12	100
			625001	1 190.00	980.00	980.67	-0.67	100
			625002	11 900.00	9 809.00	9 809.83	-0.83	100
			625003	680.00	560.00	560.15	-0.15	100
			625004	2 550.00	1 285.00	1 285.23	-0.23	100
			625005	850.00	564.00	564.25	-0.25	100
			625007	3 528.00	3 328.00	3 328.15	-0.15	100
			627	0.00	87.00	86.69	0.31	100
		*62		30 051.00	23 402.00	23 403.77	-1.77	100
		63						
			632001	7 351.00	0.00	0.00	0.00	
			632005	144.00	159.00	158.65	0.35	100
			633006	50.00	100.00	100.34	-0.34	100
			637014	1 000.00	0.00	0.00	0.00	
			637016	1 300.00	896.00	895.67	0.33	100
		*63		9 845.00	1 155.00	1 154.66	0.34	100
		64						

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
			642002	3 600.00	1 626.00	1 625.76	0.24	100
			642013	3 264.00	2 426.00	2 426.00	0.00	100
			642014	7 250.00	6 713.00	6 712.08	0.92	100
			642015	0.00	502.00	502.12	-0.12	100
			642030	0.00	2 700.00	2 700.00	0.00	100
		*64		14 114.00	13 967.00	13 965.96	1.04	100
	*10.2.0			139 010.00	106 249.00	106 250.09	-1.09	100
	10.4.0							
		63						
			633002	0.00	300.00	300.00	0.00	100
			633006	1 560.00	1 648.00	1 647.12	0.88	100
			633011	1 440.00	2 580.00	2 580.00	0.00	100
			637004	0.00	250.00	250.10	-0.10	100
		*63		3 000.00	4 778.00	4 777.22	0.78	100
	*10.4.0			3 000.00	4 778.00	4 777.22	0.78	100
	10.5.0							
		64						
			642026	0.00	640.00	640.00	0.00	100
		*64		0.00	640.00	640.00	0.00	100
	*10.5.0			0.00	640.00	640.00	0.00	100
	10.7.0							
		62						
			621	40.00	0.00	0.00	0.00	
			625001	5.00	0.00	0.00	0.00	
			625002	51.00	0.00	0.00	0.00	
			625003	3.00	0.00	0.00	0.00	
			625004	11.00	0.00	0.00	0.00	
			625005	4.00	0.00	0.00	0.00	
			625007	17.00	0.00	0.00	0.00	
		*62		131.00	0.00	0.00	0.00	
		63						
			637027	360.00	180.00	180.00	0.00	100
			637037	23 441.00	23 441.00	23 413.30	27.70	100
		*63		23 801.00	23 621.00	23 593.30	27.70	100
		64						
			642014	6 550.00	0.00	0.00	0.00	
			644002	1 510.00	0.00	0.00	0.00	
		*64		8 060.00	0.00	0.00	0.00	
	*10.7.0			31 992.00	23 621.00	23 593.30	27.70	100
*1				2 147 314.00	2 020 335.00	1 955 410.25	64 924.75	97
				2 147 314.00	2 020 335.00	1 955 410.25	64 924.75	97

Iba výdaje
Čerpanie od 01.01.2025 do 31.12.2025
Druh: 2

Výdaje

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
2								
	04.4.3	71	716	18 385.00	2 829.00	2 829.00	0.00	100
		*71		18 385.00	2 829.00	2 829.00	0.00	100
	*04.4.3			18 385.00	2 829.00	2 829.00	0.00	100
	04.6.0	71	716	12 000.00	0.00	0.00	0.00	
		*71		12 000.00	0.00	0.00	0.00	
	*04.6.0			12 000.00	0.00	0.00	0.00	
	05.1.0	71	716	117 500.00	16 043.00	16 042.40	0.60	100
			717001	42 615.00	0.00	0.00	0.00	
		*71		160 115.00	16 043.00	16 042.40	0.60	100
	*05.1.0			160 115.00	16 043.00	16 042.40	0.60	100
	06.1.0	71	716	25 000.00	0.00	0.00	0.00	
		*71		25 000.00	0.00	0.00	0.00	
	*06.1.0			25 000.00	0.00	0.00	0.00	
	06.2.0	71	717002	0.00	89 423.00	89 423.39	-0.39	100
		*71		0.00	89 423.00	89 423.39	-0.39	100
	*06.2.0			0.00	89 423.00	89 423.39	-0.39	100
*2				215 500.00	108 295.00	108 294.79	0.21	100
				215 500.00	108 295.00	108 294.79	0.21	100

Iba výdaje
Čerpanie od 01.01.2025 do 31.12.2025
Druh: 3

Výdaje

Druh	Funč.kl.	Skupina EK	Ekon.kl.	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
3								
	01.7.0	82						
			821005	218 600.00	218 600.00	218 600.04	-0.04	100
			821007	12 960.00	13 528.00	13 528.42	-0.42	100
		*82		231 560.00	232 128.00	232 128.46	-0.46	100
	*01.7.0			231 560.00	232 128.00	232 128.46	-0.46	100
	06.1.0	81						
			819002	0.00	366.00	366.00	0.00	100
		*81		0.00	366.00	366.00	0.00	100
	*06.1.0			0.00	366.00	366.00	0.00	100
*3				231 560.00	232 494.00	232 494.46	-0.46	100
				231 560.00	232 494.00	232 494.46	-0.46	100

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre poslancov Mestského zastupiteľstva mesta Spišské Vlachy, SNP 34, 053 61 Spišské Vlachy

Správa z auditu individuálnej účtovnej závierky k 31. 12. 2025

Názor

Uskutočnila som audit individuálnej účtovnej závierky mesta Spišské Vlachy, ktorá obsahuje Súvahu k 31. decembru 2025, Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a Poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód. Závierka mesta obsahuje aj Finančné výkazy subjektu verejnej správy k uvedenému dátumu.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie mesta Spišské Vlachy, SNP 34, 053 61 Spišské Vlachy a výsledok hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov. Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od mesta som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre audit účtovnej závierky a splnili sa aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Kľúčové záležitosti auditu

Kľúčové záležitosti auditu sú záležitosti, ktoré sa podľa môjho odborného posúdenia v audite účtovnej závierky za bežné obdobie považujú za dôležité, a ktoré by mali mať vplyv na názor audítora. V tejto súvislosti sa nevyskytli skutočnosti, ktoré by ovplyvnili názor audítora.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán je zodpovedný za zhodnotenie schopnosti mesta nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Štatutárny orgán je ďalej zodpovedný za dodržiavanie povinností podľa Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“).

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- * Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnej účtovnej jednotky, navrhujem a uskutočňujem auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor.
- * Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol mesta.
- * Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- * Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, ide o posúdenie rizík a nesprávnosti v účtovnej závierke.
- * Pri posudzovaní tohto rizika som zobrala do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky. Posudzovala som aj dokumentáciu, ako aj celkovú prezentáciu účtovnej závierky. Konštatujem, že úroveň spracovania závierky, dokumentácia účtovníctva a výkazníctva je na vysokej úrovni.

Správa z overenia dodržiavania povinností mesta Spišské Vlachy podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách

Audítom sa preverilo aj rozpočtové hospodárenie a vývoj dlhu mesta Spišské Vlachy a overenie použitia návratných zdrojov financovania, vyplývajúce zo zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov. Mesto má dodržať podmienky vyplývajúce z § 16, § 17 a § 19 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách. Ide o vyhodnotenie rozpočtu v štruktúre podľa uvedeného zákona, vyrovnanie rozpočtu, kontrola štruktúry záverečného účtu, dodržanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania, výpočet limitov pre celkový dlh a splátky, vyhodnotenie celkového stavu záväzkov po lehote splatnosti a neuhradených záväzkov do 60 dní. Všetky limity a ukazovatele v zmysle uvedeného k 31. 12. 2025 mesto dodržalo. Údaje boli odsúhlasené na pripravovaný Záverečný účet mesta.

Dátum audítorskej správy: 24. 3. 2026



Štatutárny audítor:
Ing. Angela Vysopalová, PhD.
Číslo licencie SKAU 307