

# MESTO KROMPACHY

## Výročná správa mesta Krompachy za rok 2013

Ing. Iveta Rušinová  
primátorka mesta

Vypracoval: Ing. Jozef Krak  
Krompachy, apríl 2014

# Výročná správa mesta Krompachy za rok 2013

IČO 329282

**Mesto Krompachy** je samostatný samosprávny územný celok Slovenskej republiky, združujúci občanov s trvalým pobytom a subjekty sídliace, alebo vykonávajúce svoju činnosť na území mesta. Mesto je právnickou osobou. Hospodári s vlastným majetkom a svojimi majetkovými právami.

**Základnou úlohou mesta** je starostlivosť o všestranný rozvoj jeho územia a o potreby jeho obyvateľov.

**Právomoci a kompetencie samosprávy upravuje zákon** SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov.

**Orgánmi mesta** sú primátor mesta a mestské zastupiteľstvo, ktorí sú volení na 4-ročné volebné obdobie. Mestské zastupiteľstvo tvorí 12 poslancov.

**Primátor mesta** je najvyšším výkonným orgánom mesta a štatutárnym orgánom mesta v majetkovo-právnych vzťahoch a pracovnoprávných vzťahov zamestnancov mesta, v administratívno-právnych vzťahoch je správny orgánom. V roku 2013 vykonávala funkciu primátorky Ing. Iveta Rušinová, jej zástupcom bol Stanislav Barbuš.

**Mestský úrad** je výkonným orgánom mestského zastupiteľstva a primátorky mesta. Prednostom mestského úradu v roku 2013 bol Mgr. Emil Muľ. Mestský úrad zabezpečoval organizačné a administratívne veci mestského zastupiteľstva a primátorky mesta, ako aj orgánov zriadených mestským zastupiteľstvom.

**Funkciu hlavného kontrolora** v roku 2013 vykonávala Ing. Mária Tomašová. K 31. 12. 2013 mal mestský úrad 76 zamestnancov. Organizačná štruktúra tvorí prílohu č. 1 Výročnej správy za rok 2013.

**Obyvateľom mesta je občan**, ktorý je v ňom prihlásený na trvalý pobyt. Obyvateľ mesta sa zúčastňuje na samospráve mesta, podieľa na rozvoji a zveľaďovaní mesta a poskytuje pomoc jeho orgánom. V meste k 31. 12. 2013 žilo 8 815 obyvateľov.

**Základom finančného hospodárenia** mesta je rozpočet, ktorý sa zostavuje vždy na obdobie jedného kalendárneho roka. Rozpočet na rok 2013 bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Krompachoch MsZ č. 23/E.19 dňa 12. 12. 2012. V priebehu roku 2013 bolo prijatých 57 rozpočtových opatrení.

**Mesto Krompachy je zriaďovateľom týchto rozpočtových organizácií:**

Základná škola Zemanská  
Základná škola s materskou školou Maurerova  
Základná škola s materskou školou SNP  
Materská škola Hlavná  
Centrum voľného času Prima  
Základná umelecká škola

**Mesto malo v uplynulom roku majetkovú účasť v týchto spoločnostiach:**

Bytové hospodárstva mesta Krompachy s.r.o.	100,00 %
Mestské lesy, s. r. o., Krompachy	100,00 %
PO WOPAX s.r.o., Krompachy	46,00 %
KROM-SAT s.r.o., Krompachy	35,00 %
TERMOKOMPLEX, spol. s r. o., Krompachy	34,25 %
Ekover s.r.o., Spišské Vlchy	30,52 %
Centrum Krompachy, spol. s r. o.	22,25 %
BRANTER s.r.o., Krompachy	17,00 %
SKI Plejsy a.s., Košice	5,48 %
Podtatranská vodárenská spoločnosť a. s.	2,35 %
Prima banka a.s., Slovensko	0,01%

**Vybrané ukazovatele hospodárenia mesta**

**Štruktúru rozpočtových príjmov mesta Krompachy** tvoria najmä príjmy z podielových daní zo štátneho rozpočtu, vlastné daňové príjmy - miestne dane a poplatky, výnosy z majetku mesta, granty a transfery na originálne a prenesené kompetencie v oblasti školstva, sociálnych vecí, zdravotníctva, stavebného konania a matričnej činnosti.

v €

Ukazovateľ	2011	2012	2013
<b>BEŽNÉ PRÍJMY</b>	<b>4 672 986</b>	<b>4 380 657</b>	<b>4 822 137</b>
daňové príjmy	2 350 433	2 435 470	2 447 767
nedaňové príjmy	768 663	362 990	543 668
granty a transfery	1 553 890	1 582 197	1 830 702
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>	<b>1 303 989</b>	<b>930 625</b>	<b>116 300</b>
nedaňové príjmy	337 748	255 625	116 300
prijaté úvery(aj ŠFRB)	966 241	675 000	0
<b>KAPITÁLOVÉ PRÍJMY</b>	<b>2 511 876</b>	<b>6 461 633</b>	<b>401 612</b>
vlastné príjmy	52 813	438 827	44 608
granty a transfery	2 459 063	6 022 806	357 004
<b>PRÍJMY CELKOM</b>	<b>8 488 851</b>	<b>11 772 915</b>	<b>5 340 049</b>

**Štruktúra rozpočtových výdavkov** súvisí s realizáciou úloh samosprávy, ktoré vyplývajú zo zákona o obecnom zriadení.

v €

<b>Ukazovateľ</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>BEŽNÉ VÝDAVKY</b>	<b>4 427 626</b>	<b>4 238 559</b>	<b>4 352 627</b>
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>	<b>72 246</b>	<b>279 342</b>	<b>488 252</b>
splátka úveru (aj ŠFRB) finančná výpomoc BHMK	72 246 -	160 772 118 570	488 252 0
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</b>	<b>3 864 142</b>	<b>6 915 382</b>	<b>116 735</b>
<b>VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>8 364 014</b>	<b>11 433 283</b>	<b>4 957 614</b>

#### Štruktúra výdavkov na vzdelanie

v €

<b>Označenie</b>	<b>2013</b>
<b>Výdavky na originálne kompetencie</b>	<b>744 715</b>
<b>Prenesené kompetencie</b>	<b>1 380 024</b>

Výsledok hospodárenia vykázaný v súvahe k 31. 12. 2013 je -167 679.- €.

Mesto Kropachy k 31. 12. 2013 disponovalo celkovým majetkom vo výške 24 164 573.- €.

Mesto Kropachy v roku 2012 kryje majetok vlastnými zdrojmi na 46,67 %.

**SÚVAHA k 31. 12. 2013**  
v zjednodušenej forme

v €

STRANA AKTÍV	Rok 2013			Rok 2012
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
<b>A/ Neobežný majetok</b>	<b>28 686 999</b>	<b>5 928 952</b>	<b>22 758 047</b>	<b>23 271 872</b>
<b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>59 571</b>	<b>59 280</b>	<b>291</b>	<b>1 477</b>
<i>v tom: softvér</i>	5 764	5 764	0	0
<i>DDNM</i>	543	508	35	35
<i>ostatný DNM</i>	53 264	53 008	255	1 442
<b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>26 818 896</b>	<b>5 869 672</b>	<b>20 949 224</b>	<b>21 461 863</b>
<i>v tom: pozemky</i>	4 879 619	0	4 879 619	4 912 350
<i>stavby</i>	20 354 210	5 246 930	15 107 280	15 709 248
<i>umelecké diela a zbierky</i>	2 129	0	2 129	2 129
<i>samostatné hnutelné veci</i>	335 938	275 643	60 295	42 363
<i>dopravné prostriedky</i>	287 264	244 580	42 684	76 750
<i>drobný DHM</i>	102 208	102 208	0	0
<i>obstaranie DHM</i>	855 661	0	855 661	719 023
<b>3. Dlhodobý finančný majetok</b>	<b>1 808 531</b>	<b>0</b>	<b>1 808 531</b>	<b>1 808 531</b>
<i>v tom: podielové cenné papiere a podiely v dcérsk.účt.jedn.</i>	13 278	0	13 278	13 278
<i>podiely v obchodných spoločnostiach s pods. vplyv.</i>	77 409	0	77 409	77 409
<i>ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	1 717 844	0	1 717 844	1 717 844
<b>B/ Obežný majetok súčet</b>	<b>1 728 500</b>	<b>322 466</b>	<b>1 406 033</b>	<b>1 195 230</b>
<b>1. Zásoby</b>	<b>185</b>	<b>0</b>	<b>185</b>	<b>2 662</b>
<i>v tom: materiál</i>	185	0	185	206
<i>zvieratá</i>	0	0	0	0
<i>tovar</i>	0	0	0	2 456
<b>2. Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy</b>	<b>306 806</b>	<b>0</b>	<b>306 806</b>	<b>308 577</b>
<i>v tom: zúčtovanie odvodov príjmov RO do rozpočtu zriad'.</i>	2 346	0	2 346	1 169
<i>zúčtovanie transferov</i>	304 460	0	304 460	305 492
<i>ostatné zúčtovanie</i>	0	0	0	1 916
<b>3. Dlhodobé pohľadávky súčet</b>	<b>46 470</b>	<b>0</b>	<b>46 470</b>	<b>46 470</b>
<i>v tom: odberatelia</i>	0	0	0	0
<i>pohľadávky voči združeniu</i>	46 470	0	46 470	46 470
<b>4. Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>650 949</b>	<b>322 466</b>	<b>328 483</b>	<b>335 491</b>
<i>v tom: pohľadávky z nedaňových príjmov</i>	267 154	81 736	185 418	202 249
<i>pohľadávky z daňových príjmov</i>	382 895	240 730	142 165	132 342
<b>5. Finančné účty súčet</b>	<b>605 520</b>	<b>0</b>	<b>605 520</b>	<b>383 461</b>
<i>v tom: bankové účty</i>	605 475	0	605 475	383 381
<b>7. Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé</b>	<b>118 570</b>	<b>0</b>	<b>118 570</b>	<b>118 570</b>
<b>C/ Časové rozlíšenie</b>	<b>492</b>	<b>0</b>	<b>492</b>	<b>0</b>
<b>MAJETOK SPOLU</b>	<b>30 415 992</b>	<b>6 251 418</b>	<b>24 164 573</b>	<b>24 467 102</b>

STRANA PASÍV	Rok 2013	Rok 2012
<b>A.Vlastné imanie</b>	<b>11 277 685</b>	<b>11 516 176</b>
<b>1. Výsledok hospodárenia</b>	<b>11 277 685</b>	<b>11 516 176</b>
<i>v tom: nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov</i>	11 445 364	11 275 535
<i>výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	-167 679	240 642
<b>B.Závazky</b>	<b>3 041 488</b>	<b>3 012 761</b>
<b>1. Rezervy</b>	<b>22 486</b>	<b>23 192</b>
<b>2. Dlhodobé záväzky</b>	<b>1 584 744</b>	<b>1 652 817</b>
<b>3. Krátkodobé záväzky</b>	<b>697 586</b>	<b>295 764</b>
<i>v tom: dodávatelia</i>	531 540	135 700
<i>ostatné záväzky</i>	111 636	107 990
<i>zamestnanci</i>	0	48
<i>zúčtovanie s orgánmi soc. poisť a zdrav. poisť.</i>	22 984	21 462
<i>ostatné priame dane</i>	3 537	3 911
<i>iné záväzky</i>	27 888	26 653
<b>4. Bankové úvery dlhodobé</b>	<b>624 968</b>	<b>1 040 988</b>
<b>C. Časové rozlíšenie</b>	<b>9 845 400</b>	<b>9 938 165</b>
<b>1. Výnosy budúcich období</b>	<b>9 845 400</b>	<b>9 938 165</b>
<b>VLASTNÉ ZDROJE A ZÁVAZKY</b>	<b>24 164 573</b>	<b>24 467 102</b>

### Základné priority rozpočtu na rok 2013

- splácanie úrokov z poskytnutých úverov
- splácanie úverov zo ŠFRB na 15 a 42 b. j.
- splácanie úveru zo SLSP
- čiastočná splátka úveru z Prima banky
- príprava projektovej dokumentácie na investičné aktivity podľa schváleného plánu, postupná realizácia investičných aktivít podľa schváleného plánu, ktorý je súčasťou PHSR mesta Krompachy
- realizácia projektu hnedý priemyselný park
- dosiahnutie cieľov, zámerov, aktivít, splnenie merateľných ukazovateľov jednotlivých programov

Z uvedených priorit rozpočtu v roku 2013 nedošlo k realizácii projektu hnedý priemyselný park pre neukončené verejné obstaranie zhotoviteľa stavby, ostatné priority rozpočtu boli splnené.

V roku 2013 mesto Krompachy dosiahlo výsledok rozpočtového hospodárenia v celkovej výške

**248 377,46 €.**

Rozpočet mesta Krompachy na rok 2013 bol zostavený ako vyrovnaný.

V príjmovej časti rozpočtu sa nepodarilo naplniť príjmy dane z príjmov fyzických osôb - plnenie na 97,7 %, čo bola rozhodujúca položka v príjmovej časti rozpočtu, ďalej daň

za komunálny odpad sa podarilo vďaka vymáhaniu starých nedoplatkov cestou exekúcií na 115,2 % , daň z nehnuteľnosti na 106,5 %.

Vo výdavkovej časti rozpočtu došlo k šetreniu v bežných výdavkoch (92,0 %), v kapitálových výdavkoch (2,0 %) – nebola ukončená realizácia hnedého priemyselného parku pre neukončené verejné obstaranie dodávateľa stavby, vo finančných operáciách boli realizované všetky plánované splátky úverov.

## 1/ Prehľad o splácaní úveru v roku 2013

<b>Zostatok k 1. 1. 2013</b>	<b>1 040 988,00 €</b>
Čerpanie úverov v roku 2013	0,00 €
Splácanie istiny úverov v roku 2013 Dexia komunál	66 500,00 €
SLSP	29 519,55 €
<b>Zostatok k 31. 12. 2013</b>	<b>624 968,45 €</b>

Okrem uvedených úverov na investičné programy mesto v predošlých rokoch využilo možnosť čerpania úverových prostriedkov zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov na 15 b. j., ktorá bola dokončená v roku 2009 a na 42. b. j., ktorá sa realizovala v rokoch 2010 a 2011. Tieto úvery mesto spláca v súlade s dohodnutými splátkovými kalendármi.

## 2/ Prehľad o stave záväzkov z obchodného styku v roku 2013

<b>Stav záväzkov k 1. 1. 2013</b>	<b>135 699,16 €</b>
<b>Stav záväzkov k 31. 12. 2013</b>	<b>531 540,82 €</b>

U záväzkov z obchodného styku zostali neuhradené faktúry hlavne: z realizácie projektu hnedý priemyselný park, keď faktúru od dodávateľa stavby v čiastke 446 166,36 € mesto obdržalo v závere roka a táto bola uhradená v roku 2014, zostatok neuhradených záväzkov zo sociálneho podniku, záväzok voči Ing. Zuzane Varechovej, ktorý sa postupne znižuje na základe dohody započítavaním nájomného s vykonanými rekonštrukčnými prácami na našej nehnuteľnosti a faktúry, ktoré už nebolo možné uhradiť, nakoľko ich doručenie bolo po 31. 12. 2013.

Medzi ostatné patria záväzky, ktoré mesto zaevidovalo ako záväzky voči zamestnancom, daňovému úradu, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam z dôvodu zúčtovania výplát za mesiac december vyplatených v januári 2014.

### 3/ Prehľad o stave a vývoji pohľadávok

#### Pohľadávky za rozpočtové príjmy

v €

Označenie pohľadávky	Stav k 1. 1. 2013	Stav k 31.12.2013
Daň z nehnuteľností	41 985	39 241
Poplatok za KO	303 464	339 671
Daň za psa	3 235	3 023
Daň za znečistenie ovzdušia	1 276	1 639
Nájomné - pozemky, budovy	65 885	33 021
Ekover - predaj budovy Sp. Vlachy	38 131	37 159
Prenájom majetku NsP s.r.o.	157 582	214 255
Mestské lesy s.r.o. - nájomné	3 319	3 982
Cintorínske poplatky	4 661	4 867

#### Prehľad o nedoplatkoch na dani z nehnuteľností v podrobnejšom členení:

v €

Označenie dane	Predpis dane 2013	Zaplatená daň spolu	Nedoplatok k 31. 12. 2013
Daň z pozemkov	17 535	16 909	5 103
Daň zo stavieb	228 688	233 094	32 562
Daň z bytov	14 759	14 655	1 576
<b>S p o l u</b>	<b>260 982</b>	<b>264 658</b>	<b>39 241</b>

Nedobytné pohľadávky na dani z nehnuteľností evidujeme vo výške 18 131,51 € (podnikateľské subjekty v konkurze a likvidácii). Voči ostatným dlžníkom postupujeme podľa ustanovení zákona o správe daní a poplatkov – upomienky, exekučné výzvy a pod.

Niekoľkoročným problémom sú vysoké nedoplatky na miestnom poplatku za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu. Z roka na rok pribúda žiadostí o odpustenie, resp. zníženie poplatkov za TKO, nakoľko sa zvyšuje počet občanov pracujúcich v zahraničí a pribúdajú občania bez adresy trvalého pobytu, u ktorých je nemožné prísť k vymáhaniu nedoplatkov.

#### Výška nedoplatkov k 31. 12. 2013 je v celkovej sume 339 671,57 €

Nedoplatok za rok 2002	4 005,93 €
Nedoplatok za rok 2003	9 916,56 €
Nedoplatok za rok 2004	15 607,95 €
Nedoplatok za rok 2005	19 282,93 €
Nedoplatok za rok 2006	21 469,58 €
Nedoplatok za rok 2007	23 366,25 €
Nedoplatok za rok 2008	16 775,56 €
Nedoplatok za rok 2009	28 987,69 €
Nedoplatok za rok 2010	32 828,27 €
Nedoplatok za rok 2011	37 599,06 €
Nedoplatok za rok 2012	44 744,24 €
Nedoplatok za rok 2013	75 744,24 €

Pohľadávky vo výške 1 731,81 € sú nevymožiteľné, sú z obdobia rokov 1995 – 2001 a týkajú sa už neexistujúcich subjektov alebo subjektov v konkurze.



Za znečistenie ovzdušia – nezaplatené poplatky organizáciami v konkurze – Vitrum a Kovohuty / z predchádzajúcich rokov/, mesto ich uplatnilo u správcu konkurznej podstaty.

Nájomné – za budovy a pozemky, nedoplatky z predchádzajúcich období.

Ostatné - neuhradené faktúry vystavené mestom Krompachy za dodávku pitnej vody občanom, nájomné a pod.

#### d/ Ostatné pohľadávky

v €		
Označenie pohľadávky	Stav k 1. 1. 2013	Stav k 31. 12. 2013
Ekover s.r.o. voči účast. združenia	46 469,86	46 469,86
Poskytnuté prevádz. preddavky	900,01	900,01
<b>S p o l u</b>	<b>47 369,87</b>	<b>47 369,87</b>

Pohľadávky voči spoločnosti Ekover s.r.o. Spišské Vlachy sú z hľadiska účtovného rozdelené na pohľadávky za predaný majetok a pohľadávky voči účastníkom združení, ktoré súvisia so združovaním prostriedkov a splácaním úveru na areál budov v Spišských Vlachoch a výstavbou skládky komunálneho odpadu. V decembri roku 2004 bola podpísaná kúpna zmluva na prevod vlastníckeho práva k nehnuteľnostiam v Spišských Vlachoch a zostatok z pôvodnej kúpnej ceny ( 263 855,14 €) vo výške 76 081,96 € mala spoločnosť Ekover s.r.o. splácať v pravidelných mesačných splátkach po 2 457,78 € počnúc decembrom 2004, čo však nebolo plnené.

Pohľadávky voči spoločnosti Ekover s. r. o. Spišské Vlachy v roku 2009 bolo priamo mestu od obcí splatených 12 946,00 €, ďalšie v roku 2010 boli postupne splácané na základe dohodnutých splátkových kalendárov v čiastke 7 635,31 €, v roku 2011 v čiastke 4 647 € a v roku 2012 v čiastke 918 €.

Poskytnuté prevádzkové preddavky – preddavok na pohonné hmoty a preddavok na poštovné úverované.

#### Predpokladaný budúci vývoj hospodárenia mesta

Koncepcia viacročného rozpočtu na r. 2014 a roky 2015 a 2016 je v zásade zhodná s koncepciou použitou pri zostavení rozpočtu na r.2013 a v súlade so zákonom Národnej rady č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet je zostavený v programovej štruktúre, ktorá je od r.2009 záväzná pre všetky jednotky územnej samosprávy. Mesto Krompachy pristúpilo k tvorbe programového rozpočtu po šiesty krát.

Do zostavenia programového rozpočtu bola zahrnutá implementácia postupov určených ministerstvom financií.

Návrh rozpočtu je zostavený tak, že v oblasti osobných výdavkov je navrhované avizované zvýšenie o 16,- € na zamestnanca a zvýšenie plátov učiteľov tak, ako to bolo oznámené vo verejnoprávnych médiách a ZMOSe. V oblasti bežných výdavkov sú navrhnuté výdavky, ktoré sú nevyhnutné na zabezpečenie chodu samosprávy a jej základných funkcií. Predkladáme návrh rozpočtu pre rok 2014, vychádzajúc z predpokladaných príjmov, hlavne príjmov z „ podielových daní“, u ktorých je návrh postavený v predpokladanej reálnej výške a na základe prognóz z MF SR je oproti očakávanej skutočnosti roku 2012 vyšší o 100 tis. €.

Rozpočet mesta je zostavený tak, že základná prevádzková potreba mesta na r.2014 je pokrytá u všetkých druhov výdavkov s prihliadnutím na maximálnu úsporu jednotlivých výdavkov. Nakoľko príjmová časť rozpočtu nestačí pokryť narastajúci dopyt po výdavkoch, v mnohých prípadoch nedošlo k uspokojeniu dopytu po finančných prostriedkoch vo vyššej ako základnej potrebe. Týka sa to hlavne činnosti mestského úradu, oblasti školstva, investícií, prostriedkov smerovaných na údržbu objektov, ich vybavenie technikou a softvérom a niektoré ďalšie. V navrhovanom rozpočte je počítané i so spoluúčasťou na projekty z EF.

Na schválenie je predložený návrh vyrovnaného rozpočtu, naopak, pozitívom je nečerpanie nových úverových prostriedkov, (okrem krátkodobého preklenovacieho úveru na prefinancovanie poslednej žiadosti na projekt Hnedý priemyselný park), ale splácanie už existujúcich úverov z predchádzajúcich období.

Návrh rozpočtu na r.2014 a ďalšie roky rešpektuje existujúcu legislatívu platnú pre oblasť samosprávy a je spracovaný v súlade s platnými všeobecne záväznými nariadeniami mesta.

Príjmová časť rozpočtu je navrhnutá tak, že finančné objemy uvádzané v jednotlivých ukazovateľoch sú podľa nášho názoru reálne dosiahnuteľné. Vzhľadom na pretrvávajúcu finančnú krízu by v rozpočte mesta mohol byť rizikovým údaj, ktorým odhadujeme výšku „podielových daní“. V prípade, že by finančná kríza pretrvávala i naďalej a v dôsledku nej by dochádzalo na území Slovenska k nárastu nezamestnanosti, mohol by byť tento údaj rizikovým. Rizikovým v navrhovanom rozpočte sú aj kapitálové príjmy z predaja nehnuteľností.

Mierny nárast, resp. úroveň predchádzajúceho roka je u daňových príjmov z majetku – daň z pozemkov, stavieb a bytov a za špecifické služby – psa, verejné priestranstvo, predajné automaty, nevýherné hracie prístroje, ubytovanie a za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

U príjmov z vlastníctva dochádza k nárastu príjmov a to hlavne z prenájmov nemocnice (nové i staré neuhradené), domu kultúry (Melódia) a Ekoveru.

V ostatných príjmoch sú zahrnuté i príjmy z budúceho nájmu hnedého priemyselného parku.

Bežné granty a transfery uvažujú s príjmom z projektov rómske hliadky a z projektu bezpečnosť chodcov.

V príjmových finančných operáciách nie je navrhované žiadne nové čerpanie cudzích zdrojov financovania okrem už uvedeného krátkodobého preklenovacieho úveru na prefinancovanie poslednej žiadosti na projekt hnedého priemyselného parku, ktorý by sa ešte v tom istom roku aj vrátil poskytovateľovi z refundácie poslednej žiadosti. Počíta sa tiež s určitým prebytkom hospodárenia z roku 2013 a z ušetrených peňazí, ktoré sú v peňažnom rezervnom fonde mesta.

V kapitálových príjmoch sú zahrnuté i príjmy z predaja nehnuteľností ( MŠ Trangusova, MŠ Robotnícka ...) a dotačné finančné prostriedky na hnedý priemyselný park hnedý priemyselný park, revitalizácia krajiny, zberný dvor, nemocnica a komunitné centrum.

Výdavková časť rozpočtu je spracovaná do dvoch verzií. Jedná sa o jeden a ten istý rozpočet výdavkov, len jednu verziu sme nazvali finančný rozpočet výdavkov a druhú programový rozpočet výdavkov. Už z názvu vyplýva, že vo finančnom rozpočte sú prioritou finančné objemy a ich triedenie tak, ako je uložené v „jednotnej klasifikácii triedenia príjmov a výdavkov“.

Programy, ich ciele, zámery, aktivity, merateľné ukazovatele programov, ktoré za vynaložené prostriedky chceme dosiahnuť, sú prioritou programového rozpočtu.

Z dôvodu, že požiadavky na výdavky rozpočtu boli vyššie ako možnosti rozpočtu, došlo u mnohých výdavkov k ich kráteniu.

V bežných výdavkoch, ako už bolo vyššie spomínané, sme navrhli také objemy jednotlivých druhov tak, aby boli zabezpečené všetky funkcie samosprávy smerom k občanovi a aby nedošlo k ohrozeniu ich výkonu. Dochádza k miernemu nárastu osobných nákladov tak, ako už bolo uvedené vyššie.

Vo výdavkových finančných operáciách sú rozpočtované splátky úverov a to: splácanie úveru zo ŠFRB na nájomné byty a to 15. b. j. a 42. b. j. Dexia komunál komfort úveru z Prima banky a úveru zo SLSP. Ďalej sa počíta i so splatením krátkodobého úveru z prefinancovania hnedého priemyselného parku.

V kapitálových výdavkoch z investičných akcií je navrhnuté dokončenie projektu hnedého priemyselného parku a niektorých ďalších projektov – revitalizácia krajiny, nemocnica, zberný dvor, komunitné centrum, prestavba pavilónu ZŠ MŠ Maurerova a spoluúčasť na spomínané projekty.

Štruktúra navrhovaných príjmov:

Rok	2014
Bežné príjmy	5 662
Kapitálové príjmy	8 808 239
Príjmy z FO	513 000
Príjmy celkom	14 984 026

Štruktúra navrhovaných výdavkov rozdelená do jednotlivých programov:

Rok	2014
Bežné výdavky	4 921
Kapitálové výdavky	9 581
Výdavky z FO	480
Výdavky celkom	14 984 026

Pri posudzovaní návrhu rozpočtu zohráva významnú úlohu štruktúra výdavkov v rámci jednotlivých programov. Bolo navrhnutých celkom 14 programov, 65 podprogramov, z ktorých niektoré sú členené na prvky tak, aby boli obsiahnuté všetky činnosti a zámery, ktoré bude mesto Krompachy v nasledujúcom období vykonávať.

Verejné financie sa musia zameriavať najmä na dosahované výsledky. Podstatný nemôže byť len objem použitých zdrojov, ale najmä efekty, výsledky, ktoré tieto zdroje dokážu priniesť.

#### Základné priority rozpočtu na roky 2014 - 2016

- splácanie úrokov z poskytnutých úverov
- splácanie úverov zo ŠFRB na 12 a 42 b. j.
- splácanie úveru zo SLSP
- čiastočná splátka úveru z Prima banky
- splatenie krátkodobého úveru (HPP)
- príprava projektovej dokumentácie na investičné aktivity podľa schváleného plánu, postupná realizácia investičných aktivít podľa schváleného plánu, ktorý je súčasťou PHSR mesta Krompachy
- realizácia projektu hnedý priemyselný park
- dosiahnutie cieľov, zámerov, aktivít, splnenie merateľných ukazovateľov jednotlivých programov

#### Predpokladané riziká rozpočtu na rok 2014

- výška dane z príjmov v príjmovej časti rozpočtu
- predaj nehnuteľností
- výber dane za komunálne odpady a drobné stavebné odpady
- naplnenie príjmovej časti rozpočtu v oblasti kapitálových grantov - projekty

V prípade nenaplnenia rozpočtu v príjmovej časti, hlavne v oblasti dane z príjmu FO bude nevyhnutné prehodnotiť - upraviť schválený rozpočet i vo výdavkovej časti.

Audit za roky 2004 až 2013 vykonávala audítorka p. Ing. Angela Vysopalová PhD., číslo licencie 307.

Správa nezávislého audítora Ing. Angely Vysopalovej, PhD., audítorky Slovenskej komory audítorov, číslo licencie 307, Karpatská 16, 052 01 Spišská Nová Ves zo dňa 31. 3. 2014 konštatuje, že „účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý obraz finančnej situácie Mesta Krompachy, Námestie slobody 1, 053 42 Krompachy a výsledky hospodárenia k 31. 12. 2013 v súlade so zákonom o účtovníctve.

**Ing. Iveta Rušinová**  
primátorka mesta

Krompachy dňa 28. 4. 2014  
Vypracoval: Ing. Jozef Krak