



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre riadne zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Rožňave
dňa 08.06.2010

K bodu rokovania č.:

Názov správy:

**Záverečný účet mesta Rožňava vrátane škôl a školských zariadení
a príspevkových organizácií k 31.12.2009**

Predkladá:
Ing. Ján Štefan
prednosta MsÚ

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Rožňave

Prerokované:

V Komisii finančnej, podnikateľskej činnosti
správy mestských podnikov a regionálnej politiky
dňa 25.5.2010

V komisii výstavby, územného plánovania,
životného prostredia a mestských komunikácií
dňa 25.5.2010

V Mestskej rade dňa 1.6.2010

a/ schvaľuje celoročné hospodárenie mesta
Rožňava za rok 2009 bez výhrad podľa
uznesenia na str. 2:

b/ schvaľuje celoročné hospodárenie mesta
Rožňava za rok 2009 s výhradou

Vypracoval:

Ing. Klára Leskovjanská
z podkladov ved. odborov a
z príspevkových organizácií

schvaľuje :

1. Závěrečný účet Mesta Rožňava za rok 2009
2. odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k závěrečnému účtu Mesta Rožňava za rok 2009
3. stanovisko nezávislého audítora Ing. Cibulovej Daniely

schvaľuje:

1. celoročné hospodárenie Mesta Rožňava vrátane rozpočtových a príspevkových organizácií mesta za rok 2009 bez výhrad
2. schodok hospodárenia roku 2009 vo výške 1286 206,00 €, ktorý sa vykrýva dotáciami a návratnými zdrojmi financovania
3. použitie finančných prostriedkov zo zostatku na účtoch vo výške 418 965,82 € na vykrytie bežných a kapitálových výdavkov rozpočtu roku 2010 v zmysle §21 c novely zákona č. 583/2004 Z.z..
4. účtovný hospodársky výsledok vo výške - 109 147,00 € a jeho preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV min. rokov
5. stratu medzi príjmami a výdavkami príspevkovej organizácie TIC a jej vysporiadanie na vrub zákonného rezervného fondu
6. prebytok hospodárenia príspevkovej organizácie – Actores a jej použitie na tvorbu rezervného fondu - § 25 zákona č. 523/2004 Z.z v znení zmien a doplnkov
7. prebytok hospodárenia príspevkovej organizácie – Technické služby a jej použitie na tvorbu rezervného fondu - § 25 zákona č. 523/2004 Z.z v znení zmien a doplnkov
8. vysporiadanie poskytnutého preddavku pre 1. R. a.s. vo výške 20 406,02 € do konca roku 2010.

Závěrečný účet Mesta Rožňava za rok 2009

Závěrečný účet mesta sa vypracoval v zmysle ust. 16 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. Závěrečný účet obsahuje:

- 1) **Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2009 podľa rozpočtovej klasifikácie**
 - a/ **vývoj plnenia rozpočtových položiek**
 - b/ **plnenie rozpočtu mesta za rok 2009**
 - c/ **plnenie rozpočtu školstva za rok 2009**
 - d/ **plnenie programového rozpočtu za rok 2009**
- 2) **Bilanciu aktív a pasív**
- 3) **Prehľad o stave a vývoji dlhu** – obsahuje jednotlivé údaje o prijatých návratných zdrojoch financovania a o ich splácaní. Celkovou sumou dlhu na účely zákona o rozpočtových pravidlách sa rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania a ručiteľských záväzkov mesta.
- 4) **Údaje o hospodárení príspevkových organizácií, ktoré zriadilo mesto a vysporiadanie finančných vzťahov**
 - A/ **Turistické informačné centrum**
 - B/ **MsD Actores**
 - C/ **Technické služby**
 - D/ **Vysporiadanie finančných vzťahov s príspevkovými, rozpočtovými a obchodnými spoločnosťami**
- 5) **Prehľad o poskytnutých zárukách**
- 6) **Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta**
- 7) **Tvorba a použitie fondu rozvoja bývania**
- 8) **Tvorba a použitie sociálneho fondu**
- 9) **Tvorba a použitie rezervného fondu**
- 10) **Finančné usporiadanie Mesta Rožňava voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom**
- 11) **Hospodársky výsledok mesta**
 - 11a/ **Hospodársky výsledok TIC**
 - 11b/ **Hospodársky výsledok Actores**
 - 11c/ **Hospodársky výsledok TS**
- 12) **Záver**
- 13) **Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu mesta**
- 14) **Stanovisko audítora k ročnej účtovnej závierke a k hospodáreniu**

Dôvodová správa o hospodárení Mesta Rožňava k 31.12.2009

Mesto Rožňava je v zmysle zákona č. 369/1990 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky; združuje osoby, ktoré majú na jej území trvalý pobyt. Mesto je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami predovšetkým v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov, zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení zmien a doplnkov.

Mesto Rožňava po organizačnej stránke sa delí na odbory

- **Odbor všeobecnej a vnútornej správy**
- **Odbor školstva, kultúry a športu**
- **Odbor sociálnych vecí**
- **Odbor právny a správy majetku**
- **Odbor výstavby**
- **Odbor finančný, správy daní a poplatkov,**
- **Referát regionálneho rozvoja**
- **sekretariát primátora mesta**
- **sekretariát prednostu MsÚ**

Pod správu a financovanie Mesta Rožňava patria materské škôlky vrátane školských jedální pri MŠ:

- *MŠ na ul. Pionierov, E. Rótha, ul. Kyjevskej, Kozmonautov, Krátka, Vajanského, Štítnickej a MŠ s vyučovacím jazykom maďarským na ul. E. Rótha.*

Z rozpočtu mesta je financovaná aj *MŠ evanjelická.*

Mesto je zriaďovateľom základných škôl:

- *ZŠ Zlatá, Pionierov, Z. Fábryho s vyučovacím jazykom maďarským, ul. Zeleného stromu, akad. J. Hronca, Základnej umeleckej školy ako aj Centra voľného času.*

Z rozpočtu mesta sú ešte financované aj cirkevné školské zariadenia (2 ŠKD, materská škôlka, školská jedáleň a umelecká škola)

Ďalej je mesto zriaďovateľom príspevkových organizácií:

- *Turistické informačné centrum, Mestské divadlo Actores, Technické služby.*

Do zakladateľskej pôsobnosti Mesta Rožňava patria aj:

spoločnosť	účasť mesta	Vklad mesta
1. Rožňavská a.s. Rožňava	100%	3 238 076,68 EUR
Mestské lesy, s.r.o. Rožňava	100%	41791,14 EUR
Mestské televízne štúdio, s.r.o. Rožňava	100%	90 001 EUR
TEKO-R, spol.s.r.o. Rožňava	36,7%	566 644 EUR
Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. Košice	1,59%	3878211,51 EUR
1.slovenská úsporová, a.s. Bratislava -	-	297 254,78 EUR

Bod. č. 1 Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2009 podľa rozpočtovej klasifikácie

**a/ Vývoj plnenia rozpočtových položiek
Rekapitulácia príjmov v EUR**

Ukazovateľ	2006	2007	2008	2009	podiel roku 2009/2008
	Skut.	Skut.	Skut.	Skut.	
1	2	3	4	5	6
SPOLU	10277435	17246000	19014240	18707812	0,98
Účet 235 Bežné príjmy	8421662	9520182	10178052	10106011	0,99
Daňové príjmy	5234515	5703147	6363108	5892121	0,93
- z toho:					
Dane z príjmov-získov	4204275	4589126	5209786	4802194	0,92
- v tom:					
Podielové dane	4204275	4589126	5209786	4802194	0,92
Daň z majetku	569840	623050	631514	621771	0,98
Domáce dane na tovary a služby	460400	492978	521808	468156	0,90
Nedaňové príjmy	775675	1184890	1049658	905143	0,86
- z toho:					
Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	271559	600810	388601	270345	0,70
- v tom:					
Príjmy z podnikania-odvod zo zisku, dividendy	71832	348934	124975	27490	0,22
Príjmy z vlastníctva	199728	251875	263626	242855	0,92
Prenájom pozemkov	71798	73392	79964	112092	1,40
Prenájom budov a zariadení	127929	178484	183662	130763	0,71
Administratívne a iné poplatky a platby	441778	462889	557890	522351	0,94
Iné nedaňové príjmy	62338	120461	103167	112447	1,09
Bežné a všeobecné granty a transfery	2411472	2632145	2700292	3308747	1,23
Účet 217 Kapitálové príjmy	1389066	7725818	1905962	2013158	1,06
Z toho:					

<i>Vlastné príjmy</i>	1148410	1483403	1554073	535699	0,34
<i>Granty a transfery</i>	240656	6242415	351889	1477459	4,20
FINANČNÉ PRÍJMY	466706	0	6930226	6588643	0,95

Rekapitulácia "výdavkov" v EUR

Kód	Ukazovateľ	Skut.	skut.	skut.	skut.	podiel 2008/2009
	1	2	3	4	5	6
	Výdavky spolu (600+700+800)	9684658	11601905	13750116	17428584	1,27
600	Bežné výdavky	1161498	8804023	9478889	9919585	1,05
	- z toho:					
	splátky úverov	273983				
	školsťvo	2098606	2166036	2285169	2441891	1,07
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	1792538	2006340	2307276	2427749	1,05
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	637788	722798	805284	860902	1,07
630	Tovary a ďalšie služby	2690334	2814877	2951703	3074359	1,04
	- v tom:					
	Školy - originálne kompetencie	523800	643165	696940	576434	0,83
631	Cestovné výdavky	6738	6108	8431	6246	0,74
632	Energia, voda, lelekomunikácie	392850	288687	320321	331765	1,04
633	Materiál	165671	149339	277601	261756	0,94
634	Dopravné	26024	26389	36546	30303	0,83
635	Údržba	375390	256755	238830	305082	1,28
636	Nájomné	31601	28547	17925	19152	1,07
637	Služby	1168260	1415887	1355109	1264308	0,93
640	Bežné transfery	691994	840370	1001461	1025209	1,02
650	Splácanie úrokov a bankové poplatky	110270	110536	127996	89475	0,70
700	Kapitálové výdavky	1389066	2403472	3761303	6891935	1,83
	- z toho:					

710	Obstarávanie kapitálových aktív	1389066	2403472	3761303	6891935	1,83
800	Finančné operácie - výdavky	273983	394410	509925	617064	1,21

V plnení príjmovej časti rozpočtu vidíme postupný vzrast príjmov mesta. Plnenie je ovplyvnené predovšetkým zvyšovaním príjmu z podielových daní, keď v roku 2005 sa prešlo na nový systém rozdeľovania podielových daní a k zmene financovania originálnych kompetencií školských zariadení ako aj k zmene financovania opatrovateľskej služby. Zároveň dochádza aj k zvyšovaniu vlastných príjmov, čo je spôsobené zmenou zákona o miestnych daniach a poplatkov za komunálny odpad a zvýšením kompetencií v určovaní výšky daní a poplatkov. Určitý nárast sledujeme aj u domácich daní, keď sa mierne zlepšila platobná disciplína daňovníkov a poplatníkov. K výraznej zmene dochádza v roku 2009, keď sa ekonomická kríza prejavila aj v hospodárení mesta. Vidieť to predovšetkým v plnení vlastných príjmov mesta ako v bežných, tak aj v kapitálových.

U príjmov z podnikania došlo v roku 2009 k ďalšiemu poklesu z dôvodu, že obchodné spoločnosti neodvážajú mestu podiel zo zisku, pretože ho vytvárajú v minimálnej výške. U nedaňových ostaných príjmov dochádza tiež k nárastu z dôvodu presunu bytového hospodárstva do mesta.

Okrem financovania prenesených kompetencií transfermi zo ŠR, dochádza k nárastu bežných grantov a transferov hlavne z dôvodu využívania financovania projektov predovšetkým v oblastiach podpory a rozvoja sociálne slabších, kultúry a športu.

Podielové dane z celkových bežných príjmov predstavujú 47,5 %, oproti roku 2008 poklesli, čo bolo ovplyvnené predovšetkým nízkou tvorbou príjmov z daní z príjmov fyzických osôb - ekonomickou krízou. Daňové príjmy celkom predstavujú z celkových bežných príjmov 58%, a granty a transféry 33%. Na ostatné vlastné príjmy mesta ostáva 9%.

V oblasti kapitálových príjmov sa plnenie odvíjalo predovšetkým od predaja majetku mesta a zároveň mesto využilo možnosť získania dotácií ako aj úveru zo ŠFRB na výstavbu bytov a rekonštrukciu vlastných nehnuteľností. Zároveň koncom roku 2007 mesto dostalo dotáciu na realizáciu Priemyselnej zóny v Rožňave a v roku 2009 obdržalo ďalšiu dotáciu na ukončenie výstavby priemyselnej zóny.

Výdavková časť rozpočtu sa odvíja od príjmovej časti. Hoci vo výdavkovej časti rozpočtu sledujeme určitý nárast, aj tu sa prejavila hospodárska kríza. Mzdové prostriedky z celkových výdavkov predstavujú 33%, nárast mzdových prostriedkov je ovplyvnený každoročnou valorizáciou ako aj nárastom zamestnancov mesta, ktorí sú riešení v rámci rôznych projektov. Výdavky na rozpočtové organizácie nie sú sledované v rozpočte mesta položkovite, sleduje si ich každá škola osobitne na základe schváleného rozpočtu. Výdavky na prenesené kompetencie sú v rozpočte mesta sledované položkovite. Tovary a služby predstavujú 31,% a ich rast je ovplyvnený aj výdavkami financovanými v rámci projektov. V súčasnosti platí forma financovania najprv z vlastných zdrojov a až po predložení vyúčtovania dôjde k refundácii vynaložených prostriedkov. Mesto dosiahlo výrazné úspory predovšetkým zamestnávaním cez malé obecné služby. Tieto úspory sú predovšetkým v položke poštovné. V roku 2009 týmto spôsobom mesto ušetrilo cca 16,5 tis. €.

Najväčšiu položku predstavujú v tejto kapitole výdavky za služby, ktoré z celkových bežných výdavkov predstavujú podiel 13%. V tejto kapitole sú zahrnuté všetky výdavky súvisiace s poskytovaním služieb (právne služby, geometrické plány, školenia, stravovanie, renovácia tonerov, zber komunálneho odpadu, za správu majetku ...). Okrem týchto výdavkov mesto poskytuje aj príspevky svojim príspevkovým organizáciám a športovým, spoločenským organizáciám, osobám v hmotnej núdzi,...v roku 2009 predstavoval tento výdavok čiastku 1 025 tis. €, čo je 10% podiel z bežných výdavkov mesta.

Mesto Rožňava v súčasnosti zamestnáva 263 zamestnancov.

	2006	2007	2008	2009
MsÚ	63	71	70	69
Mestská polícia	11	11	14	14

Opatrovateľky	62	62	62	56
Školstvo – orig. komp.	99	101	101	102
MOS + ostatní	20	22	23	22
	255	267	270	263

Priemerný stav zamestnancov za sledované obdobie je 266 zamestnancov. V roku 2007 došlo na základe uznesenia Mestského zastupiteľstva v Rožňava k zvýšeniu stavu zamestnancov na mestskom úrade. V roku 2009 z dôvodu hospodárskej krízy došlo na základe uznesenia MZ k zníženiu kmeňového stavu zamestnancov mesta o 2,5 osôb.

Z dôvodu využívania projektov na zamestnanie ľudí, ktorí sú evidovaní na ÚP SVaR sa zvyšuje aj počet týchto zamestnancov (malé obecné služby, komunitní sociálni pracovníci, znevýhodnené skupiny na trhu práce.).

Stav pohľadávok a záväzkov:

	2007	2008	2009
Pohľadávky celkom	1040497	1179148	1351764
Z toho daňové a KO	754996	758381	769762

Vývoj pohľadávok celkom je v porovnaní s predchádzajúcim obdobím nepriaznivý, keď došlo k nárastu ostatných pohľadávok a pohľadávok za prenájom o 160 427 €, z toho pohľadávky voči I. R. a.s. vzrástli o 63 083 €. Nárast daňových pohľadávok a pohľadávok za KO je vyšší o 11 381 €, z toho za KO je nárast o 42 284 €. Daňové pohľadávky a pohľadávky za KO sú vymáhané cez exekútorov.

	2006	2007	2008	2009
Záväzky z OS	183031	160725	630817	500362
Z toho investičné	69143	20315	15336	333803
Záväzky po LS	0	19850	0	161794

Vývoj záväzkov z je nepriaznivý z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov. Najväčšie neinvestičné záväzky predstavujú faktúry za komunálny odpad, energie (TEKO-r, VSVaK, VSE, FINMOS...) Investičné záväzky sa skladajú predovšetkým z faktúry voči firme Brantner vo výške 118 847 € za rekultiváciu skládky a z faktúry voči firme J.P. STAV vo výške 185899 € za rekonštrukciu ZŠ Pionierov. Táto faktúra sa uhrádza z preklenovacieho úveru.

b/ Plnenie rozpočtu mesta za rok 2009

Mesto Rožňava je v zmysle zákona č. 369/1990 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky; združuje osoby, ktoré majú na jej území trvalý pobyt. Mesto je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami predovšetkým v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov, zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení zmien a doplnkov.

Rozpočet na rok 2009 bol schválený uznesením MZ č. 34/2009 zo dňa 26.02.2010, I. zmena rozpočtu bola schválená uznesením MZ č. 212/2009 zo dňa 29.07.2009, II. zmena rozpočtu bola schválená uznesením MZ č. 334/2009 zo dňa 26.11.2009, III. zmena rozpočtu bola schválená uznesením MZ č.378/2009 zo dňa 15.12.2009.

Rozpočet mesta v €

	III. zmena rozpočtu	plnenie k 31.12.2009
príjmy celkom	23 794 761	18 707 812
z toho:		
bežné	10 218 620	10 106 011
v tom pre školy PK	2 500 310	2 499 627
kapitálové	4 526 748	2 013 158
finančné operácie - príjmy	9 049 393	6 588 643
výdavky celkom	22 432 430	17 428 584
z toho:		
bežné	8 453 967	7 477 694
pre školy	2 519 538	2 441 891
kapitálové	10 813 887	6 891 935
finančné operácie - výdaje	645 038	617 064

Plnenie rozpočtu mesta za rok 2009 bolo ovplyvnené celkovou nepriaznivou hospodárskou situáciou štátu. Rastúca nezamestnanosť spôsobila nižšie príjmy z podielových daní štátu. Oproti schválenému rozpočtu v roku 2009 boli v skutočnosti dosiahnuté podielové dane nižšie o 757 854 €. Z uvedeného dôvodu boli v roku 2009 vykonané tri zmeny rozpočtu, ktoré viedli k zrealizácii príjmov mesta a na druhej strane boli upravované aj výdavky mesta.

Po úpravách bežných príjmov boli tieto splnené na 99%, najväčšie výpadky sú u nedaňových príjmov a administratívnych poplatkov.

Mesto v roku 2009 dostalo dotácie predovšetkým na prenesený výkon štátnej správy a na účelové akcie. Okrem prostriedkov zo štátneho rozpočtu to boli aj finančné prostriedky zo štátnych fondov, krajských úradov a úradu práce, soc. vecí a rodiny.

Kapitálové príjmy boli celkom splnené len na 44%. V rozpočte sa uvažovalo s predajom prebytočného majetku mesta celkom vo výške 2 073 326 €. Z dôvodu nezájmu sa predal majetok len v hodnote 535 699 €.

Okrem vlastných prostriedkov mesto dostalo aj účelovo určené dotácie a úver zo štátneho fondu na výstavbu bytov.

Finančné príjmy pozostávajú predovšetkým z nevyčerpaných dotácií z predchádzajúceho obdobia, úveru z VÚB, a.s., zo ŠFRB a z príjmov z fondov z predchádzajúceho obdobia.

Výdavky mesta celkom boli splnené na 78 %, z toho bežné na 90% . Plnenie výdavkov sa odvíjalo od plnenia príjmov. V I. polroku bola prijatá zásada na dodržanie 45% podielu výdavkov z celkového ročného rozpočtu. Následne bola vykonaná aj I. zmena rozpočtu mesta na rok 2009.

V roku 2009 mesto uhradzovalo svoje výdavky s omeškaním, v prvom rade boli uhrádzované faktúry za energie a poštové a telekomunikačné služby, pohonné hmoty, poisťné, mzdy a odvody, príspevky pre príspevkové organizácie. Ostatné záväzky boli uhrádzované podľa najdlhšej lehoty splatnosti záväzku.

Bežné výdavky pozostávajú predovšetkým z výdavkov zabezpečujúcich výkon verejnej správy a prenesený výkon štátnej správy. Najväčší podiel z bežných výdavkov predstavujú výdavky na oblasť školstva – na materské škôlky, základné školy a školské zariadenia – 49,5%.

Mzdy a odvody celkom neboli prekročené. Najväčší podiel v tovaroch a službách predstavujú výdavky na služby – tvoria 41% z tejto kategórie, druhý najväčší podiel predstavujú transfery, jedná sa

predovšetkým o transfery pre príspevkové organizácie mesta ako aj transfery na zabezpečenie úloh vo verejnom záujme (mestská doprava, školstvo, kultúra, šport, opatera občanov, ...)

Kapitálové výdavky sa odvíjali od schváleného rozpočtu mesta . Mesto z dotácií a z úveru pokračovalo s výstavbou priemyselnej zóny, z úveru a vlastných zdrojov začalo s výstavbou ďalších nájomných bytov, z vlastných zdrojov sa vykonali rekonštrukcie na vlastnom majetku.

Finančné výdavky pozostávali zo splátok úverov, lízingu a akcií v zmysle uzatvorených zmlúv.

c/ Plnenie rozpočtu školstva za rok 2009

Bežné príjmy školstva pozostávajú:

1) zo štátnych dotácií v členení:

- normatívne finančné prostriedky a nenormatívne finančné prostriedky v zmysle § 4 ods. 7 zákona č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, SŠ a školských zariadení a Nariadenia vlády SR, ktorým sa ustanovujú podrobnosti rozpisu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu pre základné školy, stredné školy, SPV, základné umelecké školy a školské zariadenia,

- dotácie na súťaže a olympiády organizované CVC

- dotácie na aktivačnú činnosť z ÚPSVaR

- projekt „zdravie v školách“ ZŠ Ul. pionierov

- projekt IKT vo vyučovacom procese ZŠ Ul. zakarpatská

2) z vlastných príjmov t. j. príspevkov rodičov za materské školy a školské kluby detí, školského strediska záujmovej činnosti, školné a zápisné v centre voľného času a základnej umeleckej škole, nájomné za prenájom nebytových priestorov ZŠ, stravné v školských stravovacích zariadeniach ako režijné poplatky.

K 31.12. 2009 boli príjmy zo štátnej dotácie na prenesený výkon štátnej správy (t.j. pre základné školy) vo výške 2.458.531 €, z toho:

- normatívne finančné prostriedky	2.248.997 €
- dopravné náklady dochádzajúcich žiakov, ktorí si plnia povinnú školskú dochádzku v ZŠ – Ul. Komenského, pionierov, zeleného stromu a zlatá	20.897 €
- na asistentov učiteľa	20.286 €
- vzdelávacie poukazy	44.985 €
- odchodné	13.656 €
- mimoriadne výsledky žiakov	1.000 €
- výchova a vzdelávanie pre MŠ	29.220 €
- okresné súťaže a olympiády CVC	9.892 €
- projekt „zdravie v školách“	2.450 €
- projekt „IKT vo vyučovacom procese“	46.800 €
- aktivačné z ÚPSVaR	9.434 €

Ďalšiu časť príjmov rozpočtu prenesených kompetencií tvorili nedočerpané štátne dotácie z r.2008 vo výške 16.888 € a vlastné príjmy z dobropisov, nájomného, služieb a i. vo výške 41.095 €.

Celkové príjmy prenesených kompetencií v hodnotenom roku predstavovali čiastku 2.516.515 €, čo je 99,97 % plnenie upraveného rozpočtu.

Školstvo OK tvorilo príjmy zo školného MŠ, CVC, ZUŠ,ŠKD, ŠSZČ, stravného - réžie ŠJ pri MŠ a ŠJ pri ZŠ, z dobropisov, nájomného, grantov vo výške 182.649 € čo je 102,33 % plnenie upraveného rozpočtu.

1) Bežné výdavky

Normatívne finančné prostriedky z MŠ SR na prenesené kompetencie boli v celku postačujúce na financovanie bežných výdavkov ZŠ, ale len vďaka tomu, že zákon dáva právomoc zriaďovateľovi upraviť v presne vymedzenom rozsahu rozpočtu škôl podľa konkrétnych podmienok a potrieb. Základné školy, ktorých normatív bol nižší ako ich skutočná potreba boli finančne podporené z normatívov ZŠ, ktorých dotácie zo ŠR boli vyššie (vyššia naplnenosť tried, nižšie náklady). Časť normatívnych finančných prostriedkov bola určená pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia. Vďaka uvedeným finančným prostriedkom sme mohli zamestnať asistentov učiteľa na školách kde je najväčšia koncentrácia

rómskych žiakov t.j. ZŠ Ul. Zoltána Fábryho a ZŠ Ul. zlatá. Asistenti učiteľa boli nápomocní žiakom aj pedagogickým pri ľahšej komunikácii počas výchovno- vzdelávacieho procesu.

Finančné prostriedky poskytnuté prostredníctvom vzdelávacích poukazov slúžili na dofinancovanie záujmového vzdelávania v ZŠ. Systém vzdelávacích poukazov umožňuje aj materiálne vybavenie škôl najmä nákup športového náčinia, školského zariadenia, nákup materiálu pre výtvarné a estetické činnosti, nákup ďalších pomôcok, ktoré skvalitňujú prácu krúžkov. Najväčší záujem prejavili žiaci o krúžok anglického jazyka, športové a počítačovo-internetové krúžky.

Pre žiakov dochádzajúcich boli vyplácané náklady na dopravné. V priebehu kalendárneho roka boli poskytnuté a použité finančné prostriedky pre 4 asistentov učiteľa, pre žiakov so zdravotným znevýhodnením alebo s nadaním.

Ďalšie nenormatívne – účelové finančné prostriedky pre PK boli rozpísané v zmysle zákona o financovaní školstva a použité na uvedený účel.

Rozpis poskytnutých a vyčerpaných finančných prostriedkov na prenesené kompetencie zo štátnej dotácie:

Druh dotácie	Prijaté finančné prostriedky	Čerpanie	Zostatok
Normatívna dotácia 2008/2009	2.256.126	2.238.584	17.542
Asistent učiteľa	29.286	29.286	0
Dopravné žiakom 2008/2009	22.653	18.827	3826
Vzdelávacie poukazy 2008/2009	48.143	45.410	2.733
Odchodné	13.656	13.656	0
Mimoriadne výs.žiakov	1.000	1.000	0
Na vzdel. v MŠ	29.220	22.379	6.841
Dotácie na PK z KŠÚ	2.400.084	2.369.142	30.942

Zostatok nevyčerpanej štátnej dotácie bude v zmysle zákona prenesený do roku 2010.

610 – 620

Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania a poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní a do poisťovních fondov boli čerpané na 100 % u prenesených kompetenciách a na 97,64 % u originálnych kompetenciách. Z upraveného rozpočtu boli vyplatené príplatky za triednictvo pre triedne učiteľky v MŠ (zákon schválený v r. 2008), jubilejné odmeny a mimoriadne odmeny zamestnancom školstva.

630 – Tovary a ďalšie služby

V kapitole Tovary a ďalšie služby bolo čerpanie rozpočtu u PK 96,6 % a u OK 75 %. Z položky tovarov boli v prevažnej miere použité finančné prostriedky na úhradu energií t.j. na tepelnú energiu, elektrickú, plyn a vodu. Ďalšie finančné prostriedky boli použité na najnutnejšie drobné opravy a údržbu v materských školách a základných školách. Z hygienických dôvodov a na základe opatrení hlavného hygienika museli byť odstránené nedostatky v školských jedálňach pri MŠ Ul. pionierov, Ul. štítnická a Ul. Kyjevská.

Pre ZŠ Ul. Komenského boli poskytnuté finančné prostriedky na opravu poškodenej steny v telocvični (havarijný stav). Odstránené boli havárie na vodovodnom potrubí a rozvodoch ústredného kúrenia v MŠ Ul. Ernesta Rótha a MŠ Ul. Vajanského a tiež následky, ktoré vznikli pri havárii t.j. oprava omietok, podláh, obkladov a i. V hodnotenom roku boli zabezpečené opravy pretekajúcich plochých striech v MŠ. Uhrádzané boli výdavky na vzdelávanie a školenie pedagogických aj nepedagogických zamestnancov školstva, účasť na predmetových komisiách, súťažiach a olympiádach, odmeny za práce na dohodu, zakúpené boli čistiace a hygienické prostriedky, kancelárske a školské potreby, pracovné a ochranné odevy, učebné a školské potreby, vybavenie učebni ŠKD, kuchynské vybavenie. Finančné prostriedky boli použité na úhradu nákladov za stravovanie zamestnancov, poplatky banke, TKO, nájomné a ďalšie poplatky súvisiace s prevádzkou škôl a školských zariadení.

Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre materské školy podľa § 6 b zákona 597/2003 o financovaní ZŠ bol použitý v prevažnej miere na zakúpenie školského interiérového zariadenia t.j. postieľky a detský

nábytok do tried. V rámci materiálov boli zakúpené moderné didaktické učebné pomôcky, ktoré sú veľmi nápomocné pri výchovno-vzdelávacom procese detí 1 rok pred povinnou školskou dochádzkou. Na opravu a údržbu bolo z uvedeného príspevku použitých 825 €.

640 – Bežné transféry

V rámci uvedenej položky boli čerpané finančné prostriedky na nemocenské dávky pre zamestnancov školstva počas prvých 10 dní pracovnej neschopnosti, na odchodné zamestnancom, ktorí odišli do starobného dôchodku ako aj dopravné náklady dochádzajúcim žiakom. Čerpanie u PK predstavuje 98,56 % a u OK 82 %.

Vo výške 84.139 € bol transfer /z podielových daní poskytnutý cirkevným školským zariadeniam. Finančné prostriedky boli použité na osobné náklady a tovary a služby – Základná škola katolícka, Základná škola reformovaná, Materská škola evanjelická.

2) Kapitálové výdavky

Kapitálové finančné prostriedky školstvo v roku 2009 nemalo rozpočtované.

d/ plnenie programového rozpočtu za rok 2009

Program 1: Propagácia a prezentácia

Zámer programu:

Rožňava – turistická destinácia známa na Slovensku i v Európe

Rozpočet programu:

rok	2009	2009 po I.úprave	2009 po II.úprave	2009 po III.úprave
v €	69707	72696	72696	72696

Plnenie k 31.12.2009

Schválená suma 72696,- €

Plnenie 67260,- € 92,52 %

Aktivita 1 : Propagácia a prezentácia mesta

Zámer aktivity: Rožňava – vstupná brána do Slovenského Krasu

Zodpovednosť: Referát regionálneho rozvoja

Rozpočet aktivity:

rok	2009	2009 po I.úprave	2009 po II.úprave	2009 po III.úprave
v €	66057	61696	61696	61696

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Cieľová hodnota v roku 2009 po I.úprave	Cieľová hodnota v r.2009 po II. a III. úprave
Zabezpečiť aktívnu propagáciu a prezentáciu mesta	počet vydaných druhov propagačných a informačných materiálov mesta za rok	8	2	2
	Počet osadených billboardov v meste	2	2	1
	Prezentácia mesta v Power Point dokument a reklamný spot	áno	nie	0
	Súťaž o logo mesta Rožňava	áno	ano	Áno
	3D vizualizácia mesta Rožňavy	áno	ano	Áno
	Vypracovanie Koncepcie rozvoja CR v meste Rožňava a Marketingového plánu mesta	áno	nie	nie

Aktivitu predstavujú činnosti: zabezpečovanie textov, grafických návrhov, fotografií k tvorbe publikácií, propagačného, prezentačného a informačného materiálu mesta, umiestnenie billboardov v meste, vyhlásenie súťaže o logo mesta spolu s odkúpením autorských práv, zabezpečenie 3D vizualizácie mesta

Štruktúra výdavkov:

Bežné výdavky spolu **61696 €**
04.7.3 Cestovný ruch *61696 €*

Plnenie k 31.12.2009 **57008,60€**

Plnenie k 30.06.2009

- Výroba a zabezpečenie 2 druhov propagačných materiálov, 4832,50€
- Logo mesta 1 659,70€
- 3D vizualizácia mesta 828,40 €
- Bilboardy v meste 1 ks 49 688 €

Plnenie rozpočtu k 31.12.2009

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Odôvodnenie
	počet vydaných druhov propagačných a informačných materiálov mesta za rok	2	1. Vydaná knižná publikácia GEMER a MALOHONT – zakúpených 300 ks 2. Podpora vydania publikácie Bane a železiarne rodiny Andrassyovcov
	Počet osadených billboardov v meste	2	MZ 10.6.2009 schválilo prenájom pozemku na osadenie 1 ks billboardu pri vstupe do Rožňavy.

Zabezpečiť aktívnu propagáciu a prezentáciu mesta	Prezentácia mesta v Power Point dokument a reklamný spot	nie	Prezentácia mesta a reklamný spot nie je realizovaný z dôvodu úsporných opatrení.
	Súťaž o logo mesta Rožňava	áno	Súťaž prebehla na prelome rokov 2008/2009, logo sa používa na všetkých propagačných materiáloch mesta. Autorská odmena bola vyplatená v roku 2009 v súlade s podmienkami vyhlásenia súťaže.
	3D vizualizácia mesta Rožňavy	áno	3D vizualizáciu mesta Rožňava zabezpečila firma Geodia Slovakia s.r.o., 3D vizualizácia je k dispozícii na internetovej stránke www.roznava.sk a www.ticroznava.sk
	Vypracovanie Koncepcie rozvoja CR v meste Rožňava a Marketingového plánu mesta	nie	Marketingový plán mesta Rožňava bude vypracovaný v súlade so schváleným projektom a časovým harmonogramom, ktorý bol podaný v rámci výzvy CBC HUSK 0801/240 – propagácia Slovenského a Aggtelekského krasu ako turistickej destinácie.

Aktivita 2: Podpora rozvoja cestovného ruchu v meste

Zámer aktivity: Mesto, ktoré skvalitňuje služby pre turistov

Zodpovednosť: Referát regionálneho rozvoja

Rozpočet aktivity:

rok	2009	2009 po I.úprave	2009 po II.úprave	2009 po III.úprave
V €	3 650	11000	11000	11000

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Cieľová hodnota v roku 2009 po I.úprave	Cieľová hodnota v r.2009 po II. a III. úprave
Zabezpečiť propagáciu mesta Rožňava ako vstupnú bránu do Slovenského Krasu	počet absolvovaných prezentácií, výstav, veľtrhov a work-shopov a tlačových konferencií za rok	5	3	3
Zabezpečiť propagáciu mesta v oblasti cestovného ruchu prostredníctvom reklamy a inzercie	počet umiestnených inzerátov a prezentácií v oblasti cestovného ruchu za rok	3	0	4
Zabezpečiť propagáciu mesta Rožňava ako vstupnú bránu do Slovenského Krasu	Počet zahraničných služobných ciest a návštev	4	0	0

Aktivitu predstavujú činnosti: propagácie mesta Rožňava ako centrum Horného Gemera a vstupnej brány do Slovenského Krasu doma a v zahraničí účasťou na veľtrhoch, výstavách a workshopov, organizovanie a účasť na tlačových konferenciách. Umiestnenie reklamy a inzerátov v publikáciách zameraných na propagáciu CR. Organizovanie služobných ciest za účelom nadviazovania a rozvíjania vzťahov v oblasti CR doma aj v zahraničí.

Štruktúra výdavkov:

Bežné výdavky spolu 11000 €
 04.7.3 Cestovný ruch 11000 €

Plnenie k 31.12.2009 10251,40€

Plnenie k 31.12.2009

▪ kontrakčné výstavy, workshopy	1 652,44 €
▪ Slovensko-japonská obchodná komora	7140 €
▪ umiestnenie reklamy v časopise EPICURE	1 190,- €
▪ www.cbs.sk	18,96 €
▪ www.slowacja-latem.pl	250 €

Plnenie rozpočtu k 31.12.2009

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Odôvodnenie
Zabezpečiť propagáciu mesta Rožňava ako vstupnú bránu do Slovenského Krasu	počet absolvovaných prezentácií, výstav, veľtrhov a work-shopov a tlačových konferencií za rok	3	1. Výstava SLOVAKIATOR v Bratislave 2. Výstava UTAZÁS Budapešť 3. Výstava PLUTO vo Varšave
Zabezpečiť propagáciu mesta v oblasti cestovného ruchu prostredníctvom reklamy a inzercie	počet umiestnených inzerátov a prezentácií v oblasti cestovného ruchu za rok	0	Inzerát v časopise EPICURE leto 2009 Slovensko-japonská obchodná komora - propagácia Reklama na internetovej stránke www.cbs.sk Reklama na internetovej stránke www.slowacja-latem.pl
Zabezpečiť propagáciu mesta Rožňava ako vstupnú bránu do Slovenského Krasu	Počet zahraničných služobných ciest a návštev	0	V rámci cieľa zabezpečiť propagáciu mesta Rožňava ako vstupnú bránu do Slovenského Krasu neboli realizované žiadne služobné cesty.

Program 2 : Sociálna pomoc a sociálne služby

Aktivita 1: Jednorazová pomoc občanom v hmotnej núdzi

Zámer aktivity: Okamžitá pomoc občanom mesta v hmotnej núdzi

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	čerpanie k 31.12.2009	plnenie v %
EUR	5583	2612	47 %

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Zabezpečiť finančnú podporu na zmiernenie hmotnej núdze obyvateľov mesta	počet poberateľov dávky za rok	100	55	55

Aktivitu predstavujú činnosti: poskytovanie jednorazovej dávky v hmotnej núdzi pre občanov, ktorí sú poberateľmi dávky v hmotnej núdzi, dôchodkov a ktorých príjem je na hranici životného minima a ktorí spĺňajú kritéria na poskytovanie uvedenej dávky

Aktivita 2: Príspevky neštátnym subjektom

Zámer aktivity: Kvalitnejšia sieť organizácií zameraných na pomoc občanom v meste

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
EUR	664	398,32	60 %

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Podporiť charitatívne, sociálne a humanitárne aktivity v meste	počet podporených neštátnych subjektov za rok	5	3	60

Podporiť sociálne organizácie na území mesta aj formou nájmu prenajatých priestorov a prevádzkových nákladov	počet podporených sociálnych organizácií za rok	3	3	100
--	---	---	---	-----

Aktivitu predstavujú činnosti: poskytovanie príspevkov charitatívnym organizáciám, združeniam, nadáciami, neziskovým organizáciám, základným organizáciám so starostlivosťou o zdravotne postihnutých

Aktivita 3: Klub dôchodcov

Zámer aktivity: Komplexná starostlivosť o seniorov

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
EUR	14404	13413	93

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Zabezpečiť podmienky pre dôstojný život a možnosti spoločenskej realizácie dôchodcov	počet členov v klube dôchodcov	300	298	100

Aktivitu predstavujú činnosti: vytváranie možností seberealizácie dôchodcov, pomoci pri uspokojovaní životných potrieb, rozvíjanie kultúrnych a spoločenských aktivít v klube dôchodcov v Rožňave a v mestskej časti Nadabula

Položka	2009 v €	skutočnosť v €	plnenie v %
mzdy	3350	2758	85
odvody, poisťné	1170	1334	114
opravy, údržba	332	34	10
energie	6307	5784	92
materiál	689	493	72
služby (DVP)	2656	3010	113

Aktivita 4: Rómsky klub /Stredisko osobnej hygieny a práčovne, nocľaháreň pre bezdomovcov/

Zámer aktivity: Realizácia výchovno-vzdelávacej, záujmovej, krúžkovej činnosti a ďalších aktivít.

Zabezpečenie osobnej hygieny a možnosť prania v Stredisku osobnej hygieny a práčovne v Rožňave a mestskej časti Rožňava Baňa.

V mesiacoch november až apríl poskytnutie nocľahu pre 10 bezdomovcov a zabezpečenie plynulého chodu nocľahárne.

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
EUR	14021	13491	96

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Zabezpečiť podmienky pre deti zo sociálne slabších rodín	Počet detí, ktoré sa aktívne zapájajú do aktivít v RK	50	47	94
Vytvoriť vhodné podmienky pre dodržiavanie osobnej hygieny pre sociálne slabšie rodiny	Počet klientov, ktorí využívajú služby SOHaP	120	153	128
Pomôcť ľuďom bez prístrešia – prenocovať v zimných mesiacoch v dôstojnejších podmienkach	Počet bezdomovcov, ktorí využijú poskytnuté služby mestom počas obdobia november - apríl	10	12	120

Aktivitu pre Rómsky klub predstavujú činnosti: kultúrno – spoločenské, športové krúžky, záujmová činnosť, spoločenské akcie

Aktivity pre SOHa P predstavujú činnosti – možnosť sprchovania sa a prania bielizne

Aktivity pre nocľaháreň predstavujú činnosti – príprava vhodnej miestnosti, údržba a jej využitie počas prevádzky nocľahárne

Položka	2009 v €	skutočnosť v €	plnenie v %
energie	7000	6921	99
materiál	1378	1034	75
údržba	1660	742	45
služby (DVP)	3983	4794	120

Štruktúra príjmov:

Príjem zo Strediska osobnej hygieny a práčovne v Rožňave na Krátkej ulici a zo strediska na Rožňava Bani:		
2009 v €	skutočnosť	plnenie
1 000	996	100

Aktivita 5: Sociálno-právna ochrana detí a sociálna kuratela

Zámer aktivity: Úprava a obnova rodinných pomerov a tvorba úspor

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity:

rok	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
EUR	9939	5878	59

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová skupina v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Zabezpečiť obnovu a rozvoj rodinných pomerov a tvorbu úspor pre deti umiestnené v detských domovoch	počet podporených detí za rok	10	6	60
Podporiť kontakt rodičov s deťmi umiestnenými v detských domovoch	počet finančne podporených návštev za rok	12	0	

Aktivitu predstavujú činnosti: Zabezpečiť obnovu a rozvoj rodinných pomerov a tvorbu úspor pre deti, ktoré sú umiestnené v detských domovoch. Podporiť kontakt rodičov s deťmi umiestnenými v detských domovoch.

Aktivita 6: Sociálna pomoc – opatrovateľská služba

Zámer aktivity: Skvalitnenie starostlivosti o občanov odkázaných na pomoc inej osoby

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
EUR	152142	130140	86

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Rozširovať počet hodín poskytovania opatrovateľskej služby	Počet hodín	190	180	95

Navyšovať počet zamestnancov poskytujúcich opatrovateľskú službu	Počet zamestnancov	54	51	93
Podporovať iné neziskové subjekty poskytujúce opatrovateľskú službu (SČK a Diecézna Charita)	Počet podporovaných neziskových subjektov	2	2	100

Aktivitu predstavujú činnosti: mesto Rožňava a iné neštátne subjekty (SČK a Charita) sa spoločne podieľajú na starostlivosti o sociálne odkázaných starých občanov, a to formou poskytovania opatrovateľskej služby priamo v domácnosti. Opatrovateľskou službou sa zabezpečujú nevyhnutné životné úkony, nevyhnutné práce v domácnosti a kontakty so spoločenským prostredím.

Štruktúra príjmov

2009	skutočnosť k 31.12.2009	Plnenie v %
8531	9060	106

Aktivita 7: Sociálna pomoc – opatrovateľská služba v ZOS

Zámer aktivity: Skvalitnenie starostlivosti o občanov odkázaných na pomoc inej osoby v zariadení opatrovateľskej služby

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity (výdavky)

Rok	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
EUR	22114	21746	98

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Zabezpečovanie nevyhnutnej starostlivosti v zariadení opatrovateľskej služby	Počet klientov za rok	750	0	0
Podieľanie sa na zvyšovaní percentuálnej využiteľnosti kapacity zariadenia	% využitie	60	0	0

Aktivitu predstavujú činnosti: mesto Rožňava poskytuje starostlivosť o starých občanov aj formou zariadenia opatrovateľskej služby s denným pobytom. Táto starostlivosť vo forme zaopatrenia zahŕňa nevyhnutnú starostlivosť, sprievod na odborné lekárske vyšetrenia, zabezpečenie predpisu receptov a ich výber, podanie liekov a meranie vitálnych funkcií TK-pulz, sociálne poradenstvo, záujmovú a kultúrnu činnosť.

Štruktúra príjmov

	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
dotácia z Ministerstva financií – kapitálové výdavky	6000	6002	100
dotácia z Ministerstva financií – bežné výdavky	12769	12769	100

Aktivita 8: Sociálne služby – zariadenia pre seniorov

Zámer aktivity: V súvislosti s aplikáciou §71 ods. 6 Zákona č. 448/2008 o sociálnych službách, uhrádza obec inej obci alebo poskytovateľovi sociálnej služby, ktorého zriadila alebo založila iná obec alebo VÚC, ekonomicky oprávnené náklady spojené s poskytovaním sociálnej služby. EON sa znižujú o náklady na sociálnu službu platenú prijímateľom sociálnej služby.

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
EUR	23000	8147	35

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Umiestnenie občanov mesta v Zariadení pre seniorov	Počet klientov za rok 2009	10	6	60

Aktivitu predstavujú činnosti: mesto Rožňava poskytuje starostlivosť o starých občanov aj formou umiestnenia občanov do zariadenia pre seniorov

Aktivita 9: Podpory – hmotná núdza

Zámer aktivity: Mesto Rožňava je osobitným príjemcom detských prídavkov v prípade, ak sa deti dopúšťajú záškoláctva a osobitným príjemcom dávok v hmotnej núdzi.

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
-----	------	--------------------------	-------------

EUR	31685	31800	100
-----	-------	-------	-----

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Prostredníctvom aktivity znížiť počet záškolákov.	Počet klientov za rok 2009	50	55	

Aktivitu predstavujú činnosti: vyplácanie detských prídavkov a dávok v hmotnej núdzi

Aktivita 10: Terénna sociálna práca

Zámer aktivity:

V roku 2008 sa mestu podarilo získať nenávratný finančný príspevok z Fondu sociálneho rozvoja na projekt Terénna sociálna práca v meste Rožňava. Zámerom projektu je realizácia programu podpory rozvoja ľudských zdrojov, zvyšovanie zamestnanosti, zvyšovanie sociálnej inklúzie a budovanie kapacít prostredníctvom terénnej sociálnej práce v regióne Rožňava vytvorením 3 pracovných miest terénnych sociálnych pracovníkov a 6 asistentov TSP, zlepšenie životných podmienok skupín ohrozených sociálnym vylúčením v regióne Rožňava – predovšetkým Rómskej menšiny.

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky

Rozpočet aktivity (výdavky):

Rok	2009	Čerpanie k 31.12.2009	Plnenie v %
EUR	68935	65991	96

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Poskytovanie komplexných sociálnych konzultačných služieb pre cieľovú skupinu projektu.	Počet klientov za rok 2009	850	1350	159

Aktivitu predstavujú činnosti: sociálne poradenstvo, asistancia pri styku s úradmi štátnej správy a samosprávy, zvýšenie miery informovanosti a motivácie cieľovej skupiny, právne poradenstvo, prevencia sociálno- patologických javov v rodine ako základnej bunky spoločnosti.

Položka	2009 v €	skutočnosť v €	plnenie v %
mzdy	45500	43640	96
odvody	16380	15330	94
materiál	7055	7021	100

Štruktúra príjmov

	2009	skutočnosť k 31.12.2009	Plnenie v %
Z Európskeho sociálneho fondu	45310	53066	117

Program 3 : Miestne komunikácie

Zámer programu:

Vysokokvalitná sieť komunikácií a parkovacích miest

Rozpočet programu:

rok	2009	2010	2011	
v tis. €	168,3	66,4	66,4	
v tis. Sk	5 070	2 000	2 000	

Aktivita 3.1. Budovanie kvalitných križovatiek a parkovacích miest

Zodpovednosť: Odbor výstavby

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009		
Zvýšiť bezpečnosť a plynulosť cestnej premávky	<i>Budovanie kruhového objazdu / pri krase /</i>	1		
Budovanie ďalších parkovacích miest	Počet vybudovaných parkovacích miest	50 - 52		
Chodník na Ul. štitnickej Náklady cca 49,8 tis. € / 1 500 tis. Sk /	Náklady nie sú zahrnuté v celkovej cene, lebo ešte nie je projekt.			

Aktivitu predstavujú činnosti: budovanie komunikácií, odstavných plôch – parkovísk pre osob. motorové vozidlá

Štruktúra výdavkov:

Výdavky celkom:

168,3 tis. €
5 070 tis. Sk

Kapitálové výdavky:

168,3 tis. €
5 070 tis. Sk

Vyhodnotenie aktivity: kruhový objazd ukončený v roku 2009, Parkovacie plochy v počte 45 miest boli ukončené v roku 2009

Program 4 : Bytová výstavba
Zámer programu: budovanie obytných domov

Rozpočet programu:

rok	2009	2010	2011	
v tis. € v tis. Sk	8 048,4 242 469			

Aktivita 4.1: Bytová problematika

Zámer aktivity: Budovanie štandardných nájomných bytov a príprava územia na výstavbu Rodinných domov

Zodpovednosť: Odbor výstavby

Rozpočet aktivity:

Družba II –IV v tis € V tis Sk	2 213,1 66 673			
Družba V–VII v tis € v Sk IBV za tehel. v € v Sk	5 337,4 160 796 497,9 15 000			

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009		
Zabezpečiť dostupné bývanie občanov	<i>Počet bytov</i>	150		
Vybudovanie infraštruktúry pre výstavbu RD	<i>Plánovaný počet rodinných domov</i>	13		

Aktivitu predstavujú činnosti: budovanie bytových domov a inžinierske siete na výstavbu rodinných domov.

Štruktúra výdavkov:

Výdavky celkom: **8 048,4 tis. €**

Kapitálové výdavky: 8 048,4 tis. €

Vyhodnotenie aktivity: nájomné byty v počte 150 b.j. sú vo výstavbe, príprava územia pre IBV tehelňa pre 13 rod. domov vo výstavbe, resp. 6 b.j. v štádiu prípravy stavby.

Program 5: Šport – Multifunkčná telocvičňa

Zámer programu: Zabezpečenie možnosti športových aktivít

Rozpočet programu:

rok	2009	2010	2011	
v tis. € v tis. Sk	497,9 15 000			

Aktivita 5.1. Športové súťaže

Zodpovednosť: Odbor výstavby

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009		
Budovanie multifunkčnej telocvične pre zabezpečenie športového vyžitia občanov	Vo výstavbe	1		

Aktivitu predstavujú činnosti: budovanie komunikácií, odstavných plôch – parkovísk pre osob. motorové vozidlá

Štruktúra výdavkov:

Výdavky celkom: 497,9 tis. €
15 000 tis. Sk

Kapitálové výdavky: 497,9 tis. €
15 000 tis. Sk

Vyhodnotenie aktivity: **Multifunkčná telocvična je vo výstavbe.**

Program 6: Priemyselny park

Zámer programu:

Zabezpečenie podmienok pre investorov, šanca pre zvýšenie zamestnanosti

Rozpočet programu:

rok	2009	2010	2011	
v tis. € v tis. Sk	4 148,4 124 974			

Aktivita 6.1. Manažment a správa investícií

Zodpovednosť: Odbor výstavby a regionálneho rozvoja

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009		
Zabezpečiť kvalitné podnikateľské prostredie pre investorov	% využitie kapacity priem. Parku	40 %		

Aktivitu predstavujú činnosti: budovanie komunikácií, odstavných plôch – parkovísk pre osob. motorové vozidlá

Štruktúra výdavkov:

Výdavky celkom:

4 148,4 tis. €

Kapitálové výdavky:

4 148,4 tis. €

Vyhodnotenie aktivity: priemyselný park je rozostavaný pred dokončením.

Program 7: Kultúra a spoločenské aktivity

Zámer programu:

Vytvorenie viacerých možností pre aktívne využívanie kultúrnych podujatí občanmi a návštevníkmi mesta

Rozpočet programu na rok 2009 :

Rok 2009	plán	čerpanie	úspora
€	35 252,38	25 519,85	

Aktivita 7.1: Podpora kultúrnych podujatí celomestského charakteru a spolupráce s partnerskými mestami

Zámer aktivity: Zvýšiť záujem obyvateľov o aktivity v oblasti kultúry, ako jedného zo základných atribútov rozvoja mesta a zvýšiť intenzitu vzťahov s partnerskými mestami

Zodpovednosť: Odbor školstva, kultúry, mládeže, športu a ZPOZ

Rozpočet aktivity:

Rok 2009	plán	čerpanie	úspora
€	82 712,380	67 605,85	15 106,53

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	plán v roku 2009	skutočnosť v roku 2009	
Uspokojiť kultúrne potreby čo najväčšieho počtu obyvateľov každej vekovej a sociálnej vrstvy	počet usporiadaných podujatí celomestského charakteru za rok	20	20	
	počet zorganizovaných programov pre deti za rok	6	6	
	počet zorganizovaných podujatí pre dôchodcov za rok	4	5	
Zabezpečovať kultúrne programy neprofesionálnych scén pre obyvateľov mesta	Počet nových programov neprofesionálnych súborov združených v Umeleckej únii za rok	4	9	
Spomienkové slávnosti a pietne akty	Počet podujatí	5	6	
Zabezpečovať kultúrne programy profesionálnych scén pre obyvateľov mesta	počet predstavení dovážanej kultúry - činohra, muzikál, opera, tanec za rok	6	6	
Sprístupniť obyvateľstvu multižánrovú kultúru nadregionálneho charakteru	počet vystupujúcich súborov z partnerských miest za rok a podujatí	2	5	
Sprístupniť obyvateľstvu informácie prostredníctvom mesačného periodika – Rožňavské listy	Počet výtlačkov / počet čísiel	7400/12	7400 / 10	

Aktivitu predstavujú činnosti: kultúrne a iné spoločenské aktivity vrátane vydavateľskej činnosti, organizované mestom prostredníctvom Odboru školstva mládeže, kultúry, športu a ZPOZ, Umeleckou úniou mesta Rožňava

Štruktúra výdavkov na rok 2009 :

Názov podujatia	mesiac	plán	čerpanie	úspora
Oslobodenie mesta - pietny akt	január	66,39	39,83	25,56
Dni mesta – Rožňavský pohár 5 800, – € – kultúrne programy 4 700, – € – mestský úrad 13 500, – €	február	21 974,38	21 974,38	0,–
MDŽ - prijatie žien	marec	298,75	290,36	8,39
Deň učiteľov - prijatie učiteľov	marec	398,33	265,52	132,81
Celosloven. stretnutie maďarských pedagógov	marec	165,97	0,–	165,97
Prednes poézie a prózy detí MŠ	marec	199,16	38,93	160,23
Ľudová pieseň - deti MŠ	apríl	116,19	28,19	88, –
1. máj - stavenie mája a program	máj	1 161,79	1 120,–	41,79
8. máj - pietny akt	máj	82,98	45,92	37,06
Deň matiek	máj	331,94	0,–	331,94
STREETFEST - streetbasket ZŠ a SŠ, prezentácia programov MŠ,ZŠ,SŠ, Na kolesách proti rakovine, Gemfest	máj	2 655,51	0,–	2 655,51
Rákócziho beh	jún	116,19	0,–	116,19
Medzinárodné maliarske sympóziu "MLYN"	august	2 987,45	1 434,18	1 553,27
Výročie SNP - pietny akt	august	82,98	33,19	49,79
Pamiatka zosnulých - pietny akt	november	248,35	249,35	0,–
Darcovia krvi - pozdravenie	november	165,97	0,–	165,97
Privítanie zimy - Mikuláš	december	564,91	0,–	564,91
Silvester a vítanie Nového roka /premietanie a ohňostroj	december	1 635,14	0,–	1 635,14
Partnerské recipročné výstavy, vystúpenia kultúrnych telies, ubytovanie, strava, dary, prepravné, honoráre a tábor Rejdová- Balaton	celoročne	2 000,–	510,–	1 490,–
Kalendár - nástenný a kalendár podujatí	január			
UMELECKÁ ÚNIA	celoročne	18 156,–	17 156,–	1 000,–
ROŽŇAVSKÉ LISTY	celoročne	29 304,–	24 420,–	4 884,–
Výdavky spolu :		13 278,–	4 055,47	9 222,53
Bežné výdavky celkom :		82 712,–	67 605,85	15 106,53

Aktivitu predstavujú činnosti: kultúrne a iné spoločenské aktivity organizované mestom prostredníctvom Odboru školstva mládeže, kultúry, športu a ZPOZ , Umeleckou úniou mesta Rožňava

Aktivita 7.2: Podpora športových aktivít a činnosti spoločenských organizácií – dotačný program

Zodpovednosť: Odbor školstva

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie do 31.12.2009	Plnenie v %
€	100 511 €	100 511 €	100 %

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Zintenzívniť podporu aktivít pre masový a výkonnostný šport	počet podporených druhov športov za rok	19	20	105%
	počet podporených klubov, športových stredísk a spoloč. organizácií za rok	40	31	77,5%
	Počet podaných žiadostí na aktivity v športovej a kultúrnej oblasti za rok	50	52	104%
	Počet kladne vybavených podaných žiadostí na aktivity za rok	50	49	98%

Aktivitu predstavujú činnosti: podporované športové aktivity a činnosť spoločenských organizácií prostredníctvom prerozdelenia finančných prostriedkov Komisiou vzdelávania, kultúry, mládeže a športu. Niektoré žiadosti (18) a mimoriadne akcie riešené z položky rezerva.

Aktivita 7.3: Futbalový štadión – SP MFK

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie do 31.12.2009	Plnenie v %
€	19 920 €	19 920 €	100 %

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
------	----------------------	-----------------------------	------------------------	-------------

Zintenzívniť podporu aktivít pre masový a výkonnostný šport	-Celkový počet hodín využitia futbalového štadióna futbalovým klubom SP MFK Rožňava	2200/h	2200/h	100%
	-iné organizácie	200/h	200/h	100%

Aktivitu predstavujú činnosti: správa a prevádzka Futbalového štadióna v Rožňave za účelom podpory futbalu v rámci organizovaných aktivít futbalového klubu

Štruktúra výdavkov:

Výdavky celkom **19 920 €**

- finančné prostriedky použité na prevádzku futbalového štadióna, najmä na:
spotreby energie, materiálu, PHM, tepla, TUV, voda, služby,

Aktivita 7.4: Zimný štadión – HK mesta

Zodpovednosť: Odbor školstva

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie do 31.12.2009	Plnenie v %
€	11 618 €	11 618 €	100 %

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Zintenzívniť podporu aktivít pre masový a výkonnostný šport	-Celkový počet hodín využitia zimného štadióna HK mesta za rok	576/h	576/h	100%
	- základné školy, stredné školy, CVČ, verejnosť, iné organizácie	280/h	280/h	100%

Aktivitu predstavujú činnosti: správa a prevádzka Zimného štadióna v Rožňave za účelom podpory hokeja v rámci organizovaných aktivít hokejového klubu

Štruktúra výdavkov:

Výdavky celkom **11 618 €**

- finančné prostriedky použité na úhradu nákladov správcovi za užívanie zimného štadióna

Aktivita 7.5: Podpora práce s talentovanými deťmi a mládežou

Zámer aktivity: Aktívne využívanie voľného času detí a mládeže, rozvoj ich zručností a skúseností a podpora vzdelávania a ich participácie na živote mesta
- grantový program mesta pre talentované deti a pre prácu formálnych a neformálnych mládežníckych skupín

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Čerpanie do 31.12.2009	Plnenie v %
€	2324€	500 €	21,5 %

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Zabezpečiť neformálne vzdelávanie detí a mládeže	počet podporených projektov za rok	25	5	20%
	Počet podporených talentovaných detí	15	14	94%
Zabezpečiť komplexnú informovanosť mládeže	počet nových druhov vydaných informačných materiálov za rok	3	5	166%
Zvýšiť participáciu detí a mládeže na živote a budúcnosti mesta	počet zrealizovaných stretnutí s predstaviteľmi mesta za rok	4	2	50%
	počet podnetov a námetov detí a mladých ľudí na orgány mesta za rok	50	50	100%

Aktivitu predstavujú činnosti: organizované CVČ, Študentským parlamentom mesta Rožňava, Konceptiou práce s deťmi a mládežou, iných formálnych a neformálnych mládežníckych skupín, samosprávou

Štruktúra výdavkov:

Koncepcia detí a mládeže a podpora talentovaných detí	2 324 €
Podpora talentovaných detí	1 000 €
Podpora projektov v rámci Koncepcie	1 324 €

Aktivita 7.6 Organizácia občianskych obradov

Zodpovednosť: ZPOZ

Rozpočet aktivity:

rok	2009	Čerpanie do 31.12.2009	Plnenie v %
€	16 575 €	14 986 €	90,41 %

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Skutočnosť v roku 2009	Plnenie v %
Zabezpečiť dôstojnú organizáciu všetkých druhov občianskych obradov	počet zrealizovaných uvítaní do života za rok	50	15	30%
	počet sobášov za rok	110	114	104%
	počet gratulácií jubilantom za rok	10	9	90%

Aktivitu predstavujú činnosti: organizačno-materiálne zabezpečenie občianskych obradov, prijatia v obradnej sále, spoločenské podujatia na pôde mesta

Štruktúra výdavkov:

Finančné prostriedky použité na nákup:

- energie, voda a komunikácie
- materiál
- rutinná a štandardná údržba
- služby

Program 8: Prostredie pre život

Zámer programu:

Atraktívne a zdravé prostredie pre život, prácu a oddych obyvateľov a návštevníkov mesta

Rozpočet programu:

Rok	2009	Plnenie k 31.12.2009
v €	6639	3360

Aktivita 8.1.	Deratizácia
Zámer aktivity:	Mesto bez hlodavcov
Zodpovednosť:	Odbor výstavby, územného plánovania, ochrany a tvorby životného prostredia a miestnych komunikácií

Rozpočet aktivity

Rok	2009	Plnenie k 31.12.2009
v €	6639	3360

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Plnenie k 30.6.2009
------	----------------------	-----------------------------	---------------------

Zabezpečiť likvidáciu epidemiologicky nebezpečných hľadavcov a ochranu zdravých životných podmienok obyvateľov mesta	počet celoplošných zásahov počas roka	2	1
--	---------------------------------------	---	---

Aktivitu predstavujú činnosti: celoplošná jarná a jesenná deratizácia, operatívna deratizácia a dezinfekcia v lokalitách premnoženia

V roku 2009 bola vykonaná len jedna celoplošná, tzv. „jarná“ deratizácia a niekoľko operatívnych zásahov v akútne zamorených lokalitách mesta.

Plnenie programu č. 8 – na 51 %.

Program 9: Odpadové hospodárstvo

Zámer programu:

Legislatívne vyhovujúce nakladanie s komunálnymi a drobnými stavebnými odpadmi, kladúce dôraz na ochranu a estetizáciu životného prostredia vrátane zabezpečovania zberných nádob vyhovujúcich systému zberu

Rozpočet programu:

Rok	2009	Plnenie k 31.12.2009
v €	967835	788405

Aktivita 9.1:	Zber, vývoz, materiálové využívanie odpadov resp. zneškodňovanie odpadov
Zámer aktivity:	Pravidelný a ekologický zber a vývoz komunálnych odpadov a drobných stavebných odpadov v meste Rožňava, zabezpečovanie zberných nádob vyhovujúcich systému zberu (120 l ZN KUKA)
Zodpovednosť:	Odbor výstavby, územného plánovania, ochrany a tvorby životného prostredia a miestnych komunikácií + oprávnená organizácia

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Plnenie k 31.12.2009
v €	735477	788405

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Plnenie k 30.6.2009
Zabezpečiť nákladovo efektívny a ekologický systém nakladania s komunálnymi odpadmi a drobnými stavebnými odpadmi rešpektujúci potreby obyvateľov	predpokladané množstvo vzniknutého odpadu za rok	6 800 t	7774

	minimálne predpokladané množstvo vyseparovaného odpadu z celkového objemu odpadov za rok	8 %	343 t/7774 t * 100= <u>4,44%</u>
--	--	-----	-------------------------------------

Aktivitu predstavujú činnosti: Zber, vývoz a zneškodňovanie zmesového komunálneho odpadu, drobného stavebného odpadu, zber a materiálové využitie biologického odpadu, separovaný zber, starostlivosť o stanovišťa zberných nádob, optimalizácia počtu zberných nádob, „jarné“ a „jesenné“ upratovanie v rámci ktorého sa zrealizuje aj mobilný zber pneumatík a nebezpečných odpadov, zabezpečenie ZN vyhovujúcich systému zberu (aj nákup ZN 120 I KUKA).

Aktivita 9.2: Uzavretie, rekultivácia a monitoring skládky v k. ú. Brzotín

Zámer aktivity: Minimalizácia negatívneho vplyvu skládky na životné prostredie

Zodpovednosť: Odbor výstavby, územného plánovania, ochrany a tvorby životného prostredia a miestnych komunikácií/prevádzkovateľ

Rozpočet aktivity:

Rok	2009	Plnenie k 31.12.2009
v €	232 357	0

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2009	Plnenie k 30.6.2009
Uzavretie a rekultivácia skládky odpadov v k. ú. Brzotín	Rozhodnutie/potvrdenie ObÚ ŽP o správnom uzavretí a rekultivácii skládky	kladné	K 31.12.2009 nebol ObÚŽP vydaný doklad o správnom uzavretí a rekultivácii skládky
Zabezpečiť minimálny negatívny vplyv skládky na životné prostredie	Monitoring skládky	-	-

Aktivitu predstavujú činnosti: Uzavretie, rekultivácia skládky odpadov v roku 2009, samotný monitoring v rokoch 2010 až 2011 – všetko v spolupráci s prevádzkovateľom skládky, resp. v zmysle platných zmlúv

Plnenie aktivity č. 9.1 je 107,2 %, prečerpanie súvisí hlavne s prekročením prdpokladanej tvorby odpadov.

Na aktivitu č. 9.2 sa nečerpali žiadne finančné prostriedky, nakoľko nebol ObÚŽP v Rožňave vydaný doklad, ktorý potvrdzuje správne uzavretie a rekultiváciu skládky odpadov v k. ú. Brzotín – stavba nie je dokončená a skolaudovaná.

Finančné plnenie programu č. 9 ako celku je v roku 2009 - 81,5 %.

Bod č. 2 Bilancia aktív a pasív

V €

	2006	2007	2008	2009
a	b	c	d	e
A. Stále aktíva spolu	27078105	35915721	39197869	45219160
v tom:				
1. Dlhodobý nehmotný majetok	4747	25028	45874	68092
2. Dlhodobý hmotný majetok	20602768	28030638	31206798	37028538
v tom:				
021 – Budovy a stavby	5877514	6251743	8904202	8016898
022 – Stroje, príst., zariadenia	94802	118502	170152	174611
023 – Dopravné prostriedky	35551	26953	240955	210747
031 - Pozemky	8629091	14412899	15074587	14985488
032- Umelecké diela	234449	227810	249320	249331
042 – Obstaranie DHM	5731362	6992730	6567583	13391463
3. Dlhodobý finančný majetok	6470590	7860054	7945197	8122530
v tom:				
061 – Podiely v obch. spoločnostiach v ovládanej osobe	1810098	3125241	3108279	3174365
062 - Podiely v obch. spoločnostiach s podstatným vplyvom	566454	566454	566454	566644
063 – Dlhové cenné papiere	3887970	3962292	4064396	4175466
069- Ostatný dlhodobý finančný majetok	206068	206068	206068	206055
B. Obežné aktíva spolu	1628162	7101573	8748357	6550012
v tom:				
1. Zásoby	8730	4647	12713	33611
2. Pohľadávky	1159663	1040497	1179148	1339575
3. Finančný majetok	367855	5994058	5374726	2442189
4. Poskytnuté prechodné výpomocce	87400	61044	51119	1301
5. Prechodné účty aktív	4514	1328	4514	4916
6. Zúčtovanie medzi subj. ver. správy			2130651	2733336
SPOLU AKTÍVA (A+B)	28706267	43017294	47950740	51774088

Ako z uvedených tabuliek vyplýva, vývoj aktív je od roku 2006 v plusovej hodnote, ovplyvnený je predovšetkým investovaním mesta do zveľaďovania majetku – výstavba bytových domov, priemyselnej zóny, rekonštrukcia majetku, kúpa dopravného prostriedku – viacúčelového auta pre Technické služby.. Mínusové hodnoty vo vývoji aktív predstavujú predovšetkým odpisovanie nehnuteľností ako aj ich odpredaj. Dlhodobý finančný majetok predstavuje precenenie podielu mesta v obchodných spoločnostiach a nákup cenných papierov v I. úsporovej spol. (rekonštrukcia VO ako aj zostatok

dotačných prostriedkov na účte v banke na výstavbu priemyselnej zóny. U obežných aktív dochádza k zvýšeniu v položke – zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – t.j. zúčtovanie transferov z KŠÚ.

V €	2006	2007	2008	2009
a		c	d	e
C. Vlastné imanie a záväzky	25421795	38927538	47950740	51774088
v tom:				
<i>Majetkové fondy:</i>	24224026	32250680	0	0
<i>Vlastné imanie</i>			33569674	33488030
<i>Oceňovacie rozdiely</i>	-1493726	-178583	-195545	-174425
<i>Fondy</i>				0
<i>Výsledok hospodárenia</i>	1115482	6574255	33765219	33662455
<i>Prevod zúčtovania príjmov a výdavkov</i>	25227	4711213	0	0
<i>Saldo výdavkov a nákladov rozpočt. hospodárenia</i>	-933413	-41061	0	0
<i>Saldo príjmov a výnosov rozpočtového hospodárenia</i>	2023667	1904103	0	0
<i>Záväzky</i>	3284472	4089756	10686118	9881137
<i>Rezervy</i>			113092	106797
<i>Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy</i>			5091316	1868544
<i>* Dlhodobé záväzky</i>	27850	16398	2598055	3701063
<i>* Krátkodobé záväzky</i>	458242	402509	1029576	1656879
<i>Bankové úvery</i>	2764688	3639879	1854079	2547854
<i>* Dlhodobé bankové úvery</i>	2764688	3639879	1854079	1981213
<i>* Krátkodobé bankové úvery</i>		0	0	566641
<i>Prechodné účty pasívne</i>	33692	31036	3694948	8404921
SPOLU PASÍVA (C+D)	28706267	43017294	47950740	51774088

Vývoj pasív je v súlade s vývojom aktív. Nepriaznivý vývoj je v oblasti záväzkov celkom, čo je ovplyvnené predovšetkým nárastom úverov – úver čerpaný zo ŠFRB na výstavbu 2x30 a 3x30 b.j., úver na krytie bežných výdavkov. Nárast záväzkov vyplýva z nedostatku finančných prostriedkov.

Bod č. 3 Prehľad o stave a vývoji dlhu

**Prehľad o stave a vývoji dlhu Mesta Rožňava - dlhodobé úvery
k 31.12.2009**

P.č.	Veriteľ	Pôvodná výška úveru v €	Dátum poskytnutia úveru	Dátum splatnosti úveru	Stav bank.úveru k 31.12.2009	Aktuálna úroková sadzba	Periodita splácania		Zabezpečenie úveru (nehnutelnosť, finančné prostriedky)
							istiny	úroku	
1.	SZRB, a.s. Bratislava	261 867,00	13.9.2001	30.9.2010	31424,03	6,50%	štvrtročne	štvrtročne	výnosy z podielových daní
2.	ŠFRB, Bratislava	87 632,00	11.10.2001	10.10.2031	74302,82	4,40%	mesačne	mesačne	budova sobášnej siene
3.	VÚB, a.s. Bratislava	2 293 336,18	13.12.2004	30.11.2024	1315746,36	1,247	mesačne	mesačne	notárska zápisnica
4.	VÚB, a.s. Bratislava	325 300,41	25.2.2008	31.12.2017	267443,34	0,816	mesačne	mesačne	notárska zápisnica
	VÚB, a.s. Bratislava	1 360 231,00	30.11.2009	31.12.2011	366599,76	1,717	mesačne	mesačne	notárska zápisnica
5.	ŠFRB, Bratislava	858 959,00	27.6.2006	27.4.2036	753217,21	1,00%	mesačne	mesačne	bytový dom
6.	ŠFRB, Bratislava	846 013,00	27.6.2006	27.4.2036	742610,14	1,00%	mesačne	mesačne	bytový dom
7.	ŠFRB, Bratislava	2 041 426,00	26.3.2008	26.3.2038	1936182,59	1,00%	mesačne	mesačne	záruka VÚB, a.s.
8.	ŠFRB, Bratislava	3 281 238,00	10.3.2009	10.3.2039	17485,8	1,00%	mesačne	mesačne	záruka VÚB, a.s.
	SPOLU				5505012,05				

Stav už vyčerpaných bankových úverov a úverov zo ŠFRB sa postupne znižuje, dodržiajú sa lehoty splácania, avšak mesto čerpá aj nové úvery, predovšetkým na výstavbu bytov zo ŠFRB, na ktoré máme uzatvorené zmluvy s nájomníkmi a budúcimi nájomníkmi..

Celkové splátky úverov v roku 2009 boli vo výške 428451 €

Celkový stav dlhu k 31.12.2009 predstavuje 5 505 012 €, čo je 54% z celkových bežných príjmov roku 2008 (10 178 052 €), po odpočítaní úverov zo ŠFRB, ktoré sú zabezpečené zmluvne, je celkový stav dlhu 1614614 €, čo je 16 % z celkových bežných príjmov mesta za rok 2008.

Suma ročných splátok úverov je 428451 €, čo je 4% z celkových bežných príjmov roku 2008.

Štruktúra dlhu vrátane finančného lízingu podľa zostávajúcej splatnosti je nasledovná:

Do 1 roku vrátane	31 424 €
1 až 5 rokov vrátane	529 192 €
5 až 7 rokov vrátane	0 €
7 až 10 rokov vrátane	267 443 €
10 až 15 rokov vrátane	1 315 747 €
15 až 29 rokov	1 570 131 €
Od 29 rokov a viac	1 953 668 €

Bod č. 4 Údaje o hospodárení príspevkových organizácií, ktoré zriadilo mesto

A/ TURISTICKÉ INFORMAČNÉ CENTRUM

Komentár k plneniu rozpočtu k 31.12.2009

Dosiahnuté výnosy k 31.12.2009 sú vo výške: **61.493 EUR (1.853 tis. Sk)**

Dosiahnuté náklady k 31.12.2009 sú vo výške: **64.186 EUR (1.934 tis. Sk)**

Výsledok hospodárenia k 31.12.2009 **-2.693 EUR (-81 tis. Sk)**

(spolu hlavná a vedľajšia - podnikateľská činnosť)

Výsledok hospodárenia k 31.12.2009 – hlavná činnosť **603 EUR (18 tis. Sk)**

Výsledok hospodárenia k 31.12.2009 – podnikateľská činnosť **-3.296 EUR (-99 tis. Sk)**

Celkový poskytnutý bežný transfer od zriaďovateľa k 31.12.2009 bol vo výške **40.886 EUR (1.232 tis. Sk)**

Poskytnutý **vyčerpaný** bežný transfer od zriaďovateľa k 31.12.2009: **39.990 EUR (1.205 tis. Sk)**.

Poskytnutý **nevyčerpaný** bežný transfer od zriaďovateľa k 31.12.2009: **896 EUR (27 tis. Sk)**.

Poskytnutá prevádzková dotácia od zriaďovateľa bola použitá nasledovne:

VÝDAVKY CELKOM v EUR	39 990
Spotreba energie (teplo, el. energia)	1 302
Spotreba vody	63
Software, licencie	99
Odvoz komunálneho odpadu a RTVS (dane)	111
Tlač propag.mat.+ všeob.služby (scanov.,lamin.)	918
Špeciálne služby - ochrana objektu	115
Audítorské práce	298
Cestovné (tuzemské, zahraničné) - veľtrhy	1 157
Nákup výpočtovej techniky	281
Nákup prev. prístrojov a zariadení	83
Spotreba všeobecného materiálu - kanc., hyg. potreby , odborná literatúra, tlač, časopisy, tonery a pod.	1 042
Poštovné a telekomunikačné služby (telefón, fax, internet)	1 332
Všeobecné služby (preklady, účastnícke poplatky, zhotovenie internet. stránky, webhosting, náklady spojené s prehliadkami mesta, fotografie)	609
Kurzy, školenia, semináre, odb. knihy, časopisy	155
Oprava a údržba prev. strojov, prístrojov a zariadení, revízia a údržba zabezpeč. zariadenia	182
Poistenie majetku	23
Služobné auto (PHM, servis, STK, opravy a údržba)	264
Mzdové náklady: - zamestnanci	22 104
- zamestnanci na Dohodu o VP	781
Zamestnanci - stravné lístky	932
Zákonné poistné: VŠZP, Dôvera	2 218
Zákonné odvody Sociálna poisťovňa	5 510
Doplňkové dôchodkové pripoistenie - zam_eľ	80
Zákonné soc. náklady (tvorba SF + ost. soc. náklady)	207
Poplatky za vedenie účtu, notárske, správne poplatky	124

VÝNOSY

Bežný transfer od zriaďovateľa bol na r. 2009 schválený uznesením MZ č. 64/2009 zo dňa 26.3.2009 v celkovej výške **23.236 EUR**. Počas roka došlo k trom úpravám (zvýšeniam) rozpočtu

- 1. zmena schválená dňa 24.9.2009 uznesením č. 250/2009 vo výške 8.500 EUR
- 2. zmena schválená dňa 26.11.2009 uznesením č. 367/2009 vo výške 6.650 EUR
- 3. zmena schválená dňa 15.12.2009 uznesením č. 394/2009 vo výške 2.500 EUR

Celková výška poskytnutého bežného transferu k 31.12.2009 tak predstavuje sumu celkom **40.886 EUR**, z ktorého TIC použilo **39.990 EUR** na úhradu svojich bežných výdavkov počas roka 2009. Zvyšnú časť prijatého transferu vo výške **896 EUR** si TIC ponechalo na finančných účtoch. Tieto prostriedky bude čerpať v roku 2010 ako bežný transfer od zriaďovateľa na bežné výdavky a zároveň o túto čiastku zníži požadovanú výšku žiadaného príspevku na rok 2010. K zvýšeniu rozpočtu došlo pre núdzovú situáciu, v ktorej sa TIC ocitlo aj na základe neúspešnej letnej sezóny. Tento výnimočný stav, ktorý spôsobil existenčné problémy vo výraznej miere však spôsobila aj celosvetová finančná kríza a v neposlednom rade za nízku návštevnosť tohto regiónu vďaka prijatiu EURO meny na Slovensku.

Výnosy z predaja vlastných služieb boli k 31.12.2009 vo výške **8.071 EUR**.

O 31% oproti plánovaným vzrástli výnosy za kopírovacie a faxové služby. Prestávaním hlavnej pošty do iných priestorov, sa stalo TIC jediným miestom v meste kde môže verejnosť využiť faxové služby. TIC však celkovo v oblasti predaja vlastných služieb zaznamenáva pokles v každej činnosti, plánovanú výšku tak splnilo len vo výške 52%. Hlavne v súvislosti so zavedením EURO meny zaznamenávame výrazný pokles oproti plánovanej výške výnosov zo zmenárenskej činnosti, a to až vo výške 83%. Napriek slabej návštevnosti nášho regiónu (ktorú sme z prieskumov na veľtrhoch pre tohoročnú sezónu predpokladali, že bude, ale nie až v takej miere) o 38% oproti plánovaným v rozpočte vzrástol záujem o prezentáciu ubytovacích a stravovacích zariadení v regióne na rok 2009 vo vitríne TIC, ktorá sa každoročne aktualizuje minimálne raz.

Tržby z predaja tovaru dosiahli k 31.12.2009 výšku **11.007 EUR**, čo je 52 % plánovanej výšky v schválenom rozpočte na r. 2009, čo je **obrovský pokles** oproti plánovaným (v tejto časti musím uviesť aj zníženie zisku z predaja pri podnikateľskej činnosti, keďže TIC sa v priebehu roka 2009 na základe novely zákona o DPH stalo platcom DPH, čo prinieslo náklady na zaplatenú DPH. Ku koncu roka sa TIC na základe ďalšej novely zákona o DPH mohlo odhlásiť z platenia DPH). V rámci úsporných opatrení bolo dočasne **pozastavené prevádzkovanie pobočky TIC** v areáli Kaštieľa Betliar, nakoľko by predstavovalo pre TIC v roku 2009 iba riziko stratovej činnosti.

Projekt **„Slovakia.travel“** mal, ako každý rok už po 4.krát pokračovať od 1.1.2009. Podľa oficiálneho stanoviska vedenia SACR je tento rok projekt dočasne pozastavený. TIC v rozpočte s príjmami z projektu počítalo vo výške 8.962 EUR, čo predstavuje z celkového rozpočtu (69.303 EUR) v oblasti výnosov **významný výpadok**.

Celkové výnosy sú vo výške **61.493 EUR**, čo predstavuje 89%-né plnenie rozpočtu celkových plánovaných výnosov.

NÁKLADY

Náklady na mzdy prerástli plánovanú výšku v rozpočte na r. 2009 takmer o 30% z nasledovných dôvodov:

1. bolo nutné držať v pracovnom pomere zamestnanca – redaktora Národného portálu SR www.slovakia.travel, ktorý bol prijatý na základe výberového konania v r. 2007. Okrem toho je tento zamestnanec zároveň v súčasnosti Mestom Rožňava poverený riadením organizácie až do návratu riaditeľky Ing. Karin Cseh z materskej dovolenky.
2. zamestnankyňa, Sylvia Sklenková Korbinčíková (MD od r.2007) a riaditeľka Ing. Karin Cseh, ktoré sú na materskej a rodičovskej dovolenke v roku 2009 čerpali zvyšnú dovolenku v počte 18 a 6 dní.

TIC však hospodáril v roku 2009 **maximálne úsporne**, dokázalo tak aj v čase negatívnej hospodárskej situácie a nepriaznivého vývoja cestovného ruchu ušetriť, čo sa odzrkadľuje hlavne na výške nasledovných nákladov: všeobecný materiál (plnenie rozpočtu na 72%), telefón, fax a internet (plnenie rozpočtu na 93%), elektrická energia (plnenie rozpočtu na 95%), cestovné náklady (plnenie rozpočtu na 73%), náklady na všeobecné služby (plnenie rozpočtu na 44%), nákup PHM, údržba, opravy súvisiace s prevádzkou služobného vozidla (plnenie rozpočtu na 66%), výpočtová technika (plnenie rozpočtu na 79%).

TIC šetrilo aj s nákupom tovaru, snažilo sa predávať tovar zo skladu. Počas letnej sezóny TIC zamestnávalo 1 sezónneho pracovníka výnimočne len na mesiace júl a august. Obvykle TIC zamestnáva počas letnej sezóny (máj – september) 3-4 brigádnikov, ktorých mzdy dokáže hradiť z príjmov z podnikateľskej činnosti. Ing. Karin Cseh po odchode na materskú dovolenku (1.6.2009) TIC zamestnávalo na DoVP, keďže ona jediná vedie v TIC mzdovú agendu a agendu skladového tovaru.

TIC už po štvrtý rok malo k dispozícii farebnú laserovú tlačiareň, prepožičanú od SACR (v rámci projektu NUTIS), v ktorej sa opotreboval optický valec, ktorého oprava by stála 150 EUR. TIC preto tento krok zvážilo a rozhodlo sa zakúpiť si vlastnú (novú), ktorá stála 188 EUR. Náklady na elektrickú energiu TIC znížilo o 5%, čím dosiahlo zníženie budúcoročných mesačných nákladov o 15,61 EUR. Náklady spojené so služobným vozidlom TIC hradilo len v najnutnejšom prípade napr. na opravu (keďže sa opotreboval (zničil) výfukový systém, bolo nútené ho vymeniť, zvyšnú časť nákladov predstavujú len nákupy PHM a povinné STK). Podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve má Mesto Rožňava v roku 2010 povinnosť zostaviť konsolidovanú účt. závierku, do ktorej musia byť zahrnuté aj jej príspevkové organizácie označované ako jej dcéry. Na príkaz zriaďovateľa sme museli dať audítorom overiť účtovníctvo našej organizácie, čo predstavovalo značné výdavky navyše (298 EUR). Tie TIC nemalo zahrnuté vo svojom rozpočte na rok 2009 z dôvodu, že podľa zákona ako PO nemá povinnosť v súvislosti s konsolidovanou účt. závierkou dávať overovať svoje účtovníctvo, preto ani nemalo naplánované vykonanie auditu v organizácii.

Ako mimoriadny náklad eviduje TIC **z podvodu** zo strany p. Henricha Alberta, organizátora kultúrnych podujatí. Spomínaný pán zbral finančnú hotovosť vo výške 595 EUR z kancelárie TIC z predpredaja vstupeniek na podujatie RSF – Demjén Ferenc, ktoré sa napokon neuskutočnilo, no on hotovosť na vrátenie peňazí zákazníkom za vstupenky nevrátil. Tým zapríčinil, že TIC muselo dennodenne čeliť rôznym obvineniam a vyhrážkam zo strany zákazníkov, tak bolo nútené začať vracať peniaze za vstupenky z vlastných (podnikateľská činnosť). Tak vznikli ďalšie zbytočné náklady zatiaľ vo výške 500 EUR.

Celkové náklady sú vo výške **64.185 EUR**, čo predstavuje 93%-né plnenie rozpočtu celkových plánovaných nákladov.

Nedosiahla sa výška plánovaných výnosov ani plánovaných nákladov. Napriek šetreniu a **podstatnému zníženiu nákladov o 5.118 EUR** oproti plánovaným TIC skončilo rok 2009 s hospodárskym výsledkom v strate -2.693 EUR, ktorú aj na odporúčenie audítorky plánuje vykryť z rezervného fondu, na ktorom eviduje z tvorby rezervného fondu zo ziskov predchádzajúcich rokov zostatok 4.303 EUR. Tento krok je však potrebné schváliť mestským zastupiteľstvom.

MAJETOK

Finančný majetok:

Euro pokladňa	307 EUR	9 tis. Sk
Pokladňa SF	8 EUR	0 tis. Sk
Valutová pokladňa	16 EUR	1 tis. Sk
Bankový účet	836 EUR	25 tis. Sk
Finančný majetok spolu	1.167 EUR	35 tis. Sk

Zásoby:

Tovar na sklade	5.605 EUR	169 tis. Sk
Majetok celkom:	6.772 EUR	204 tis. Sk

POHLÁDÁVKY**Pohľadávky k 31.12.2009 sú vo výške:**

1. v lehote splatnosti odberatelia	72 EUR	2 tis. Sk
2. po lehote splatnosti odberatelia	1.671 EUR	50 tis. Sk
Pohľadávky spolu k 31.12.2009	1.743 EUR	52 tis. Sk

Pohľadávky celkom:	1.743 EUR	52 tis. Sk
---------------------------	------------------	-------------------

ZÁVÄZKY**1. záväzky v lehote splatnosti:**

Dodávateľia (tovar, služby)	133 EUR	4 tis. Sk
Zamestnanci	1.685 EUR	51 tis. Sk
Sociálne, zdravotné poistenie a iné záväzky	1.039 EUR	31 tis. Sk
Ost. priame dane na mzdy	112 EUR	3 tis. Sk
Záväzky voči sociálnemu fondu	8 EUR	0 tis. Sk
Záväzky v lehote splatnosti spolu k 31.12.2009	2.977 EUR	89 tis. Sk

2. záväzky po lehote splatnosti:

Dodávateľia (tovar, služby v PČ)	2.307 EUR	70 tis. Sk
Záväzky po lehote splatnosti spolu k 31.12.2009	2.307 EUR	70 tis. Sk

Záväzky celkom:	5.284 EUR	159 tis. Sk
------------------------	------------------	--------------------

Plnenie rozpočtu k 31.12.2009 Turistické informačné centrum Rožňava v celých EUR

Ukazovateľ	KOD	Schválený rozpočet TIC r. 2009			Pln.rozp. k 31.12.2009		
		CELKOM v EUR	vedľajšia podnikateľská činnosť	hlavná činnosť	CELKOM v EUR	hlavná činnosť	%
PRÍJMY CELKOM		69 303	36 425	32 878	61 493	42 676	89
Predaj vlastných služieb:		15 610	15 150	460	8 071	634	52
- predaj vstupeniek		4 750	4 750	0	3 248	0	68
- kopírovacie služby, tel., fax. služby		750	750	0	982	0	131
- sprievodcovské služby		2 000	2 000	0	1 395	0	70
- inzertné služby		500	500	0	142	0	28
- sprostredkovanie ubytovania		3 450	3 450	0	1 090	0	32
- zmenáreň		3 000	3 000	0	498	0	17
- ost.služby,Gemer karta,tlmočenie,ost.provizie,poist.do hôr		700	700	0	82	0	12
- ost.služby, prezent.ubyt a stavov.zariadení		460	0	460	634	634	138
Predaj tovaru		21 065	21 065	0	11 007	0	52
Príspevok zriaďovateľa	312007	23 236	0	23 236	39 990	39 990	172
Zúčtovanie zákonných a ostatných rezerv		400	196	204	443	226	111
Kurzový zisk		30	15	15	156	0	520
Iné ost. výnosy - Projekt NUTIS	312001	8 962	0	8 962	0	0	0
Sponzorské - "Kalendár"	311	0	0	0	1 826	1 826	
VÝDAVKY CELKOM		69 303	36 425	32 878	64 186	42 073	93
Nákup tovaru		12 251	12 251	0	9 905	0	81
Spotreba energie (teplo, el. energia)	632001	1 899	930	969	1 797	1 302	95
Spotreba vody	632002	100	49	51	100	63	100
Poštovné	632003	160	78	82	176	116	110
Nákl. na telefón, fax (T.Com,Orange,T.Mobile)	632003	1 600	784	816	1 519	969	95
- internet	632004	400	196	204	349	247	87
Cestovné náklady: - tuzemsko	631001	350	50	300	269	252	77
- zahraničie	631002	1 250	0	1 250	904	904	72
Služobné auto - pohonné hmoty (oleje,mazivá)	634001	630	580	50	361	100	57
- servis,opravy a údržba,STK	634002	250	200	50	219	163	88
Daň z motorových vozidiel		113	113	0	113	0	100
Zákonné hav.poistenie motorových vozidiel		120	120	0	116	0	97
Nákup výpočt. a telekom.techniky	633002-3	450	220	230	355	281	79
Nákup prevádz.prístrojov.a zariadení	633004	166	81	85	99	83	60
Spotreba všeob. materiálu: kanc.,hyg.potreby,tonery	633006	1 194	586	608	854	669	72
Spotreba všeob. materiálu na veľtrhy		250	0	250	92	92	37
Nákup odbor. literatúry (knihy, časop.)	633009	40	0	40	111	111	278
Nákup a aktualizácia softvéru	633013	1 000	700	300	769	99	77
Reprezent. náklady (nákup občerstv.)	633016	30	15	15	25	19	83
Opravy a údržba výpoč.techn. a prev.prístroj.	635002-4	50	25	26	49	45	98
Revízia a údržba zabezpeč.zariadenia	635005	130	64	66	211	137	162
Prenájom kopírky	636002	480	410	70	430	0	90
Prenájom katedrály na sprievodc.sl.		190	190	0	95	0	50
Inzertné služby		400	400	0	96	0	24
Všeob.sl.: -vyhot.kópií (podľa Zmluvy o nájme kopír.stroja)	637004	90	70	20	95	0	106
Odvoz komun.odpadu a RTVS (dane)	637035	62	30	32	141	111	228
Kurzy, školenia, semináre	637001	310	150	160	230	155	74

Tlač propag.mat.+všeob.slужby (scanov.,lamin.)	637004	1 200	0	1 200	918	918	77
Špeciálne služby - ochrana objektu	637005	153	75	78	152	115	100
- audítorské práce	637005	0	0	0	298	298	
Poplatky za vedenie účtu a ost.bankové poplatky	637012	250	123	128	253	118	101
Úverové sadzby, zmluvné pokuty, penále	637012	350	280	70	233	0	67
Notárske, správne a bankové poplatky	637012	90	10	80	10	6	11
Zamestn. stravné lístky	637014	1 295	635	660	1 408	932	109
Poistenie majetku	637015	137	67	70	45	23	33
Všeob.sl.(fotogr.,N spoj s prehliadkami mesta,požič.,poist.do hôr)	637004	600	100	500	264	204	44
Všeob.slужby nákup vstupeniiek Ticketportal		1 550	1 550	0	222	0	14
Všeob.slужby - vrátenie hotovosti za vstupenky RSF-Demjén		0	0	0	500	0	
Ostatné služby - webhosting	637003	370	180	190	89	89	24
Členské poplatky - AICES	637004	166	0	166	166	166	100
Mzdové náklady: - zamestnanci	611	20 680	10 130	10 550	26 737	22 104	129
- zam. na Dohody o VP	637027	1 400	1 000	400	1 239	781	89
Zákonné poisťné: VŠZP, Dôvera, Spol.ZP	621	2 068	1 013	1 055	2 683	2 218	130
Zákonné odvody Sociálna poisťovňa:	625...	5 212	2 552	2 660	6 664	5 510	128
Doplňkové dôchodkové pripoi.- zam_el	627	96	47	49	96	80	100
Zákonné sociál.náklady (tvorba SF)+ost.SN	637 016	330	162	168	257	207	78
Tvorba zákonných a ostatných rezerv		400	196	204	644	558	161
Kurzová strata		30	15	15	2	2	7
Iné ost.náklady - Projekt NUTIS		8 962	0	8 962	0	0	0
Všeob.slужby - Zmluvy "Kalendár"		0	0	0	1 826	1 826	-
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK		0	0	0	-2 693	603	

8 812 EUR
53 240 EUR
17%

Tržby celkom
Výrobné náklady celkom
Pomer tržieb a výrobných nákladov

Vypracovali: Mgr. Erika Ištvaniková
Tímea Kakarová

B/ MESTSKÉ DIVADLO ACTORES ROŽŇAVA

Dôvodová správa k plneniu rozpočtu za rok 2009

Čerpanie rozpočtovaných finančných prostriedkov za rok 2009 nebolo prekročené. Plnenie je na 94%.

Rozpočtované príjmy boli plnené na 94 %. Pre celkovú hospodársku situáciu sa nám nepodarilo naplniť plánové príjmy na 100 %. Úspešní sme boli pri príjmoch za kultúrne poukazy MK za rok 2009, kde sme zarobili 18 150,- €

Celkové plnenie výdavkovej časti rozpočtu je na 94 %.

Zvýšené plnenie vykazujeme v položkách:

Napriek neprekročenému čerpaniu rozpočtovaných finančných prostriedkov bolo percentuálne zvýšenie v položkách:

- telefónne a poštovné výdavky – intenzívnejší manažment predávania divadelných predstavení mimo mesta Rožňava, avšak táto zvýšená položka sa odzrkadlila v príjmoch za kultúrne poukazy.

- výdavky na nákup zariadení hradené z vlastných príjmov, ktoré sú potrebné pre činnosť Mestského divadla ACTORES a pre činnosť jednotlivých kultúrnych podujatí.

- výdavky na kultúrnu činnosť ako aj odmeny autorským zväzom – zvýšenie honorárov hosťujúcich súborov oproti predchádzajúcemu roku, ale v takej istej výške aj prijatá tržba od divákov. Táto skutočnosť sa odrazila aj pri povinných 2 % poplatkoch autorským spoločnostiam Literárny fond, hudobný fond SOZA.

	Schválený rozpoč. Tis.Eur 2009	Plnenie rozp. Tis. Eur 2009	%
<u>Rekapitulácia:</u>			
Spolu príjmy	224,97	212,38	94%
Spolu výdavky	222,48	210,44	95%
rozdiel:	2,49	1,94	0%
<u>Rekapitulácia podľa stredísk:</u>	224,97	212,38	94%
	224,97	211,75	94%
	0,00	0,63	0%
	0,00	0,00	
Príjem za MsD + sponz.	224,97	212,38	94%
Výdavky za MsD	224,97	210,44	94%
rozdiel	0,00	1,94	0%

Plnenie rozpočtu za rok 2009

Členenie príjmov podľa rozpočtovej klasifikácie

(v tis. Eur)					Schválený rozpočet 2009	Plnenie rozpočtu rok 09	%
Položka	Podpoložka	S13	S14-15	Ukazovateľ	f	g	h
a	b	c	d	e			
				SPOLU ROZPOČTOVÉ PRÍJMY (A+B+C)	224,97	212,38	94%
				v tom: <u>Rekapitulácia príjmov:</u>	223,47	212,38	95%
				Príjem za MsD + sponz.+dotácie	223,47	212,38	95%
				z toho:			
	A			Bežné príjmy - spolu (100+200+300) - triedené na:	223,47	210,88	94%
				Delenie bežných príjmov podľa rozp.klasifikácie:			
200				Nedaňové príjmy	61,85	51,56	83%
				- z toho:			
223				Popl.a platby z náhod.predaja a služieb	61,85	51,56	83%
				- v tom:			
212	003		1	MsD-Príjem z prenájmu rekl.plôch	0,33	0,4	109%
212	003			MsD -Príjem z prenájmu rekl.plôch TA			
223	001		11	MsD-Príjem z poskyt.služieb- kultúrnej činnosti	54,85	44,53	81%
			12				
			21	MsD-Ostatné príjmy/šatňa,lepenie,prenáj	6,67	6,67	100%
243				Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)			
				Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)			
300				Granty a transfery	161,62	159,32	99%
				v tom:			
311				Granty (dobrovoľné prisp.od darcov a sponzorov)	3,32	1,02	31%
311	001			Na kultúrny rozvoj - MsD	3,32	1,02	31%
312				Transfery na rovnakej úrovni - od zriaďovateľa	158,30	158,30	100%
				v tom:			
312	001			Min.kultúry SR KSK- dotácia pre MsD- TA	0,0		
312	007	1	1	Od zriaďovateľa Mesta Rožňava-na činnosť MsD	51,75	51,75	100%
312	007			Od zriaďovateľa Mesta Rožňava-úhrada služieb OKC	88,40	88,40	100%
312	007	1	2	Od zriaďovateľa Mesta Rožňava- TA			0%
312	007			Od zriaďovateľa Mesta Rožňava-na Dni mesta			0%
312	007			Od Minist.kult za kultúrne poukazy	18,15	18,15	100%
	B			KAPITÁLOVÉ PRÍJMY			
322	005			Príjem z vlastnej činnosti			
453	C			FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY -	1,5	1,5	
				SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY (A+B+C)	222,48	210,44	95%
				v tom: <u>Rekapitulácia výdavkov:</u>	222,48	210,44	95%
				Výdavky za MsD	222,48	210,44	95%
	A			Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	222,48	210,44	95%
				z toho:			
	610			Mzdy,platy,a ostatné osobné vyrovania	44,00	36,51	83%

			- v tom:			
	611		MsD /Hminus odvody za zamestnanca/	44,00	36,51	83%
	620		Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	22,50	25,84	115%
			- v tom:			
	621,2,3		MsD -zdravotné poisťovne	6,50	6,50	100%
	625		MsD - sociálna poisťovňa	16,00	19,34	121%
	630		Tovary a ďalšie služby	155,98	148,09	95%
			- v tom:			
	631		Cestovné výdavky	15,14	15,20	100%
			- v tom:			
	631		MsD - tuzemsko (cestovné, ubytovanie)	13,16	13,20	100%
			MsD - zahraničie	1,98	2,00	101%
	632		Energie, voda a komunikácie	39,94	40,55	102%
			- v tom:			
	632		MsD - kúrenie,energia, vodné a stočné (1.RV+Tekor)	37,74	37,74	100%
			MsD - telefónne výdavky a poštovné	2,20	2,81	128%
	633		Materiál a služby	16,84	13,48	80%
			- v tom:			
	004		MsD - prev.stroje, prístř.,zar./nákup techn,zariad/	6,00	6,08	101%
	004		MsD - prev.stroje, prístř.,zar.TA			
	006		MsD - kanc.a ost.mat/rekvizy a kostym/čist.a hyg,potreby	9,00	6,77	75%
	009		MsD - knihy,noviny,časopisy/účetníctvo a divadlo/	0,17	0,17	100%
	013		MsD - nehmotný majetok (software)	0,17	0,00	0%
	016		MsD - reprezentačné výdavky	1,50	0,46	31%
	016		MsD- reprezentačné výdavky TA			
	634		Dopravné	0,33	0,11	33%
			- v tom:			
			MsD - prepravné	0,33	0,11	33%
	635		Rutinná a štandardná údržba	0,83	0,40	48%
			- v tom:			
		004	MsD - údržba prev.strojov, prístř., zar./počítač,techn,zariad/	0,66	0,40	61%
		006	MsD - údržba budov, priestorov, obj.	0,17		
	636		Nájomné za prenájom	39,99	38,99	97%
			- v tom:			
			MsD - nájom budov, priestorov (1.RV a.s.)	38,00	38,78	102%
			MsD - nájom strojov,prístř./požičovné,server, sály na zájazde/	1,99	0,21	11%
	637		Ostatné tovary a služby	42,91	39,36	92%
			- v tom:			
		001	MsD - skolenie,kurzy,sem.porady,sústredenia	0,12	0,12	100%
		003	MsD - Propagácia, reklama, inzercia	3,30	0,10	3%
		004	MsDs-Vseobecne sluzby-spracovanie PaM auditor	1,00	0,80	80%

			MsD - Všeobecné služby /notár,preklad,šitie/	0,67	0,40	60%
		005	MsD - Špec.služby-výdavky na kultúrnu činnosť/honoráre,toalety,dekor/	23,72	25,00	105%
		005	MsD - špec.služby/ozvuč,./	0,40	0,40	100%
			MsD- tvorba sociálneho fondu TA			
		012	3 MsD - Rôzne poplatky/správne,súdne/	0,66	0,33	50%
		014	MsD - Stravovanie	6,08	4,37	72%
		026	MsD - Odmeny za autorské práva/Lita,SOZA, zmluvy o účink/	3,34	5,18	155%
		027	MsD - Odmeny DVP/šatniari,pokladňa,uvádzač,hasič/	3,32	2,34	70%
		035	MsD-miestne dane, komunl.poplatky	0,3	0,32	100%
		026	MsD- odmeny za autor.prava			
		012	UMU- Bankové poplatky			
	640		Bežné transfery školám-sponzorstvo	0,0	0,0	0%
	650		Splácanie úrokov z úveru	0,0	0,0	0%
	B		Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	0,0	0,0	
	C		FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)	0,0	0,0	0%

Vypracovali:
Mgr. Art Masníková
J.Kissová

C/ TECHNICKÉ SLUŽBY

Plnenie rozpočtu Technických služieb mesta Rožňava k 31.12.2009

Rozpočet na rok 2009 bol schválený po dvoch zmenách uznesením MZ č 248/2009 zo dňa 24.09.2009

Plnenie rozpočtu TSM za rok 2009 vid' prílohu č. 1 je priaznivý, keď hospodársky výsledok je kladný.

Rekapitulácia

U k a z o v a t e ľ	Schválený rozpočet	Plnenie	Rozdiel
			v tis.€
Príjmy spolu:	910,996	755,046	-155,95
Z toho:			
- bežné príjmy	885,04	735,09	-149,95
- kapitálové príjmy	25,956	19,956	- 6,00
Výdavky spolu:	910,996	718,146	- 192,85
Z toho:			
- bežné výdavky	885,04	698,19	- 186,85
- kapitálové výdavky	25,956	19,956	- 6,00
R o z d i e l	0	36,90	36,9

Pr í j m y :

Bežné príjmy boli splnené na 83 % , z toho príspevok od zriaďovateľa na bežnú činnosť vo výške 419,28 tis. € t.j. 95 % a na úhradu prevzatých záväzkov od 1. Rožňavskej a.s. vo výške 111,5 tis. € t.j. 92 %.

Z poskytnutého príspevku za bežnú činnosť sme zabezpečovali čistenie a údržbu miestnych komunikácií vo výške 89 010,- €, opravu výtlkov vo výške 31 930,- €, údržbu občianskej vybavenosti vo výške 6 800,- €, správu ihrísk vo výške 11 140,- €, dopravu a prepravu pri malých obecných službách pre potreby zriaďovateľa vo výške 28 300,- €, správu pohrebísk vo výške 23 760,- €, správu nebytových priestorov vo výške 39 800,- €, správu VŠA vo výške 47 460,- €.

Príjmy z vedľajšej podnikateľskej činnosti a zo správy turistickej ubytovne boli splnené vo výške 57,31 tis. €, t.j. na 37 %.

Ostatné príjmy / cintorínske, trhovisko, VŠA, nebytové priestory / boli splnené vo výške 136,51 tis. € , t.j. na 77 %.

V ý d a v k y

Bežné výdavky boli splnené vo výške 698,19 tis. €, t.j. na 79 %.

Bežné výdavky pozostávajú predovšetkým z výdavkov zabezpečujúcich výkon údržby a čistoty verejných priestranstiev , komunikácií , správy majetku a športovo – rekreačných zariadení.

Plánované výdavky neboli prekročené ani v jednej položke. V položkách mzdy a odvody sú aj výdavky za prevzatých pracovníkov od 1. Ra. a.s. na základe uznesenia MZ č. 127/2009.

Najväčší podiel v energiách predstavujú výdavky za elektrickú energiu a za spotrebu plynu na VŠA ako aj za teplo v nebytových priestoroch. Veľký podiel z výdavkov predstavujú aj výdavky za úhradu prevzatých záväzkov od 1. Ra. a.s. vo výške 116,54 tis. €.

Kapitálové výdavky:

Finančné prostriedky vo výške 13,106 tis. € boli použité na zakúpenie signalizačného zariadenia „Autonómny systém varovania obyvateľstva“ na zimnom štadióne a na zakúpenie úžitkového motorového vozidla Citroen Berlingo od 1. Ra a.s. bol použitý finančný prostriedok vo výške 6,85 tis. €.

Pohl'adávky:

Pohl'adávky k 31.12.2009 sú:	15 721,84 €
Z toho - v lehote splatnosti:	8 278,78 €
- po lehote splatnosti:	7 443,06 €

Záväzky:

Záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2009 sú :	72 475,51 €
Z toho - dodávatelia	38 235,80 €
- zamestnanci	8 826,17 €
- sociálne a zdravotné poisťovne	13 826,74 €
- ostatne priame dane	2 411,58 €
- iné záväzky	9 175,22 €

Majetok / spravovaný/

- oceniteľné práva	6 954,53 €
- stavby	3 896 454,35 €
- samostatné hnutelné veci	84 335,63 €
- dopravné prostriedky	18 231,30 €

Majetok spolu: **4 005 975,81 €**

Zásoby:

- oleje a mazadlá	1 313,93 €
- posypový materiál	3 719,34 €

Plnenie rozpočtu za rok 2009

Pol.	Ukazovateľ	Rozpočet na rok 2009 po 2. zmene		v tis. €	
		v t.€	v t. Sk	Plnenie k 31.12.2009	%
				v €	
A.	SPOLU ROZPOČT. PRÍJMY	885,04	26663	735,09	83
A.1	Príspevok celkom na bež. Výdavky	562,07	16932	530,78	94
A.1.1	Príspevok na bežnú činnosť : v tom	441,07	13287	419,28	95
	na bežné výdavky	422,44	12726	419,28	99
	na riešenie havarijného stavu NP	18,63	561	0,00	
A.1.2	Príspevok na úhradu záväzkov. 1. Ra	121,00	3645	111,50	92
A.2	Zostatok prostr. Z predchádz.rok.	10,49	316	10,49	100
A.3	Vedľajšia podnikateľská činnosť	153,61	4628	57,31	37
	v tom :				
	Prepravné výkony	100,18	3018	23,20	23
	Príjem z prenájmu TU	6,14	185	0,1	2
	Tržby za ubytovacie služby	47,29	1425	34,00	72
A.4	Ostatné príjmy v tom:	158,87	4787	136,51	86
223003	príjmy za stravné	7,48	225	7,38	98
	príjem za spotr.el. energie Brantner	5,97	180	6,62	110
223001	Cintorín-príjmy za hrobové miesta	3,32	100	5,9	177
223001	Cintorín-ostatné príjmy	1,4	42	0,17	12
	Iné príjmy	0,2	6	0	30
	Príjmy - Trhovisko , VŠA, NP	140,5	4233	116,44	83
B.	PRÍSPEVOK NA KAPITÁL. VÝDAVKY	25,956		19,956	77
	na riešenie havarijného stavu NP	19,106	576	19,956	
	Cint.- asfaltovanie prepojov.chodníka	6,00	181		
600	SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY	885,04	26663	698,19	79
	BEŽNÉ VÝDAVKY			698,19	
611	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie	251,29	7570	236,61	94
621	Poistné a príspevok do poisťovní	25,70	775	22,49	87
625	Poistno do sociálnej poisťovne.	63,44	1911	55,16	87
627	Príspevok do doplnkových dôchodkov.po.	10,95	330	10,54	96
631	Cestovné náhrady - tuzemské	0,50	15	0,02	4
632	Energia, voda a komunikácie	170,90	5149	116,35	68
633	Materiál	81,64	2460	33,29	41
634	D o p r a v n é	87,81	2644	58,30	66
635	Rutinná a štandardná údržba	19,69	594	7,59	38
637	Služby	52,12	1570	41,30	79
	úhrada prevzatých záväzkov	121,00	3645	116,54	96
700	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	25,956	782	19,956	77
	Autonomny syst. vyrozumenia a varovania VŠA	13,106	395	13,106	
	Cint.- asfaltovanie prepojov.chodníka	6,00	181		
	Citroen Berlingo	6,85		6,85	

Vypracoval: Ing. Demény, riaditeľ

D/ Vysporiadanie finančných vzťahov s príspevkovými, rozpočtovými a obchodnými spoločnosťami

Mesto svoje finančné vzťahy usporiadalo s príspevkovými tak aj s rozpočtovými organizáciami a obchodnými spoločnosťami. Príspevková organizácia TIC nepoužila príspevok vo výške 896 €, tento príspevok ostáva na použitie v roku 2010 po súhlase. 1. Rožňavská, a.s., nevysporiadala preddavok z roku 2008 vo výške 20 406,02 € z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov.

Bod č. 5 Prehľad o poskytnutých zárukách

Mesto neposkytlo žiadne záruky.

Bod č. 6 Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta

Mesto v roku 2009 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

Bod č. 7 Tvorba a použitie Fondu rozvoja bývania

Fond rozvoja bývania (FRB) je mimorozpočtový peňažný fond tvorení v súlade so Zásadami vytvárania a používania Fondu rozvoja bývania Mesta Rožňava.

Podľa ktorého sa FRB vytvára z finančných prostriedkov, ktoré sa získajú odpredajom bytov a odpredajom nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj príslušných pozemkov Mesta Rožňava.

Použiť ho je možné v súlade so Zásadami **najmä** na obnovu a rozvoj bytového fondu, výstavbu a obnovu infraštruktúry mesta. V roku 2009 bolo uzneseniami MZ pri schvaľovaní rozpočtu ako aj jeho zmien schválenie vykrytie týmito finančnými prostriedkami časť bežných výdavkov.

V peňažnom ústave je vedený sa osobitný podúčtet, na ktorom sa sledujú príjmy a výdavky fondu rozvoja bývania.

Skutočné príjmy a výdavky z účtu Fond rozvoja bývania v roku 2009:

Začiatkový stav k 1.1.2009	819021,48 €
Príjem	+ 528 707,10 €
Výdaj	- 1 342 113,72 €
Konečný stav k 31.12.2008	5 614,85 €

Príjem pozostával z predaja nehnuteľností v roku 2009 – predaj bytov, predaj pozemkov a budov. Použitie fondu v roku 2009: projektová dokumentácia, kúpa nehnuteľností, rekonštrukcia kúpalska, financovanie nájomných bytov, rekonštrukcia budov, ...

Plnenie k 31.12.2009	v EUR
Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 342 114
Nákup pozemkov	14926
Nákup budov	7967
Nákup softwaru, hardwaru, prístrojov, licencií	65589
Prípravná a projektová dokumentácia	202298
Výstavba 2x 30 b.j. DRUŽBA - III. A IV.- vl. zdroje	44314
Technická vybavenosť - dotácia	77014
Technická vybavenosť - vlastné zdroje	0
IBV Tehelňa	30264
kapitálový príspevok pre TS	19956
Propagácia mesta pri vstupe - panel	49688

technický dozor - PP, Družba, telocvičňa, kruh. obj.	54580
športový areál telocvičňa	149295
kruhový objazd	131012
Rekonštrukcia zasadacej miestnosti	26724
realizácia parkovacích miest	56619
rekonštrukcia budov ZŠ a MŠ - E. Rótha	116208
kúpa predajných stánkov	22306
projekt - kamerový systém	2728
Výstavba 3x 30 b.j. DRUŽBA - V., VI., VII. - vl.	105659
Technická vybavenosť - vlastné zdroje	161599
rekonštrukcia vod. Kasárne	1974
vilka - kúpele - krb	1394

Bod č. 8 a/ Tvorba a použitie sociálneho fondu Mesta

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom NR SR č. 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a v čerpá sa v súlade s platnou Kolektívnou zmluvou Mesta Rožňava.

Príjem tvoria základné prídely t.j. 1,25 % z hrubých miezd.

Výdavky tvoria:

- povinné prídely zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov vo výške na jednu stravnú jednotku
- peňažné odmeny zamestnancom pri výročiach a pod.
- bankové poplatky spojené s vedením osobitného účtu.

Začiatkový stav k 1.1.2009		10 625,47 €
Príjem	+	11 500,22 €
z toho:		
- v súlade so zákonom základný prídel, úroky	+	10 252,53 €
- vratky z návrat. fin. pôžičiek	+	1 246,50 €
Výdaj	-	14247,57 €
z toho:		
- závodné stravovanie – obedy	-	8 237,12 €
- vstupenky na kultúru, relax, ...	-	427,00 €
- odmeny zamestnancom, poplatky	-	2 693,45 €
- pôžičky	-	2 890,00 €
Konečný stav k 31.12.2009		7 878,12 €

Sociálny fond Mesta Rožňava v roku 2009 bol tvorený aj čerpaný v súlade so zákonmi a platnou Kolektívnou zmluvou mesta.

b/ Tvorba a použitie sociálneho fondu školstva

Príjmy v roku 2009		8.813,51 €
Z toho:		
Začiatkový stav k 1.1.2009	+	2.548,69 €
Pr í j e m	+	6.264,82 €
z toho:		
- kreditné úroky		2,11 €
- základný prídel - Rožňava		6.123,67 €
- základný prídel – Rudná		139,14 €
- zúčtovanie r.2008		- 0,10 €
V ý d a j	-	5.160,07 €
z toho:		
- bankové poplatky		10,01 €
- príspevok na stravovanie		1.232,58 €
- odmeny zamestnancom		483,- €
- rekondičné pobyty		1.776,80 €
- Aupark-vstupenky,doprava		281,44 €
- kultúrne podujatie- vstupenky		175,- €
- Deň učiteľov		1.049,94 €
- preprava na snem SPV		151,30 €
Konečný stav k 31.12.2009	=	3.653,44 €

Sociálny fond bol tvorený aj čerpaný v súlade so zákonmi a platnou Kolektívnou zmluvou mesta, ako aj so schválenými Pravidlami tvorby a čerpania sociálneho fondu pre zamestnancov MŠ a školských stravovacích zariadení pri MŠ za rok 2009.

Bod č. 9 Tvorba a použitie rezervného fondu

Rezervný fond je potrebné tvoriť v súlade s § 15 ods. (4) zákona NR SR č. 583/2004 Zb. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Obec vytvára rezervný fond vo výške určenej obecným zastupiteľstvom; minimálny ročný prídel do fondu je 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

Vedie sa na samostatnom bankovom účte.

O použití rezervného fondu rozhoduje Mestské zastupiteľstvo. V roku 2009 nebol rezervný fond tvorený.

Začiatkový stav k 1.1.2009	65,22 €
Príjem	0
Výdaj	0
Konečný stav k 31.12.2009	65,22 €

Bod č. 10 Finančné usporiadanie Mesta Rožňava voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom

V súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z.. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov podľa § 16, ods. 2 má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom.

1/ V roku 2009 sme získali nasledovné účelové **dotácie na bežné výdavky**:

Zdroj	Rozpočet v €	Dotácia na	Poukázané v €
Min. vnútra SR	31238	Prenesený výkon ŠS - matričnú činnosť	31238
MF SR	397668	Náhrada za podiel. dane	397668
MF SR,	12769	Zariadenie soc. služieb - DOS	12769
KŠÚ Košice	2248997	Prenesený výkon ŠS - školstvo	2248997
KŠÚ Košice	29286	Dotácia na asistentov	29286
KŠÚ Košice	44985	Dotácia na vzdelávacie poukazy	44985
KŠÚ Košice	1000	Dotácia za dobré výsledky žiakov	1000
KŠÚ Košice	20897	Dotácia na cestovné	20897
KŠÚ Košice	2450	Dotácia na súťaže – zdravie v školách	2450
KŠÚ Košice	9892	Dotácia pre CVC	9892
MVa RR SR - ŠFRB	9232	Prenesený výkon ŠS - ŠFRB	9232
MV a RR SR	33481	Prenesený výkon ŠS –stav. úrad	33481
KŠÚ Košice	24136	Školský úrad	24136
ÚP SV a R Rožňava	15985	Malé obecné služby	15985
ÚP SV a R Rožňava	31799	Podpory a detské prídavky	31799
ÚP SV a R Rožňava	32805	Ostatné projekty	32805
ÚP SV a R Rožňava	93180	Dotácia pre deti v hmot. núdzi	93180
Fond social. rozvoja	53066	Dotácia – kom. sociálni pracovníci	53066
MK SR	1800	Dotácia na kultúru	1800
MV a RR SR	5203	Územný plán	5203
MV SR	6284	Hlásenie a register obyv.	6284
Recyklačný fond	6785	Recyklácia odpadov	6785
ÚV SR	9262	projekt – ja, ty ,,	9262
ÚV SR	7423	Kultúrno – športové dni	7423
ÚV SR	7000	Vydanie publikácie o Rožňave	7000
ERDF	15400	Projekt Europe Direct	15400
MV SR	54205	dotácia na voľby	54205

2/ V roku 2009 sme získali nasledovné účelové **dotácie na kapitálové výdavky** (investičné akcie):

Zdroj	Rozpočet v €	Investičná akcia	Poukázané v €
MV a RR SR	77014	TV na Družbu III. A IV.	77014
MF SR	6000	Zariadenie opatrovateľskej služby	6000
MH SR	1358346	Výstavba Priemyselnej zóny	1358346
ŠFRB	12946	Nenávratný prís. Na Družbu III. a IV.	12946
ŠFRB	3153	Prenesené komp. štátu – ŠFRB farebná kopírka	3153
KSK	20000	kamerový systém	20000

Vyúčtovanie dotačných prostriedkov prebehlo v zmysle zmlúv a pokynov. Po odpočítaní bankových poplatkov boli vrátené prostriedky z kreditných úrokov na účtoch a nevyčerpané dotácie.

Bod č. 11 **Hospodársky výsledok mesta a tvorba rezervného fondu**

Výsledok hospodárenia roku 2009 z rozpočtu mesta:

<i>Bežné príjmy – bežné výdavky = 9 861 910,00 € – 6 269 338,00 €</i>	
Hospodársky výsledok bežného rozpočtu:	3 592 572,00 €
<i>Kapitálové príjmy – kapitálové výdavky = 2 013 158,00 € – 6 891 936,00 €</i>	
Hospodársky výsledok kapitálového rozpočtu =	-4 878 778,00 €
Nevyčerpané dotácie =	1 804 915,32 €

Hospodársky výsledok - schodok **-1 286 206,00 €**

Schodok kapitálového rozpočtu bude vykrytý dotáciami a návratnými zdrojmi financovania v plnej výške

Z dôvodu schodkového rozpočtu sa rezervný fond nevytvára

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch k 31.12.2009:	2 471 514,65 €
- sociálny fond mesto	- 7 878,12 €
- sociálny fond MŠ	- 3 653,44 €
- nevyčerpané dotácie	-1 804 915,32 €
- garančný fond (cudzí zdroje)	-224 235,42 €
- ŠJ MŠ (cudzí zdroje)	-11 866,53 €

Zostatok k použitiu **418 965,82 €**

Tento zostatok môže byť použitý na vykrytie bežných a kapitálových výdavkov rozpočtu roku 2009 v zmysle §21 c novely zákona č. 583/2004 Z.z..

Hospodársky výsledok účtovný:

výnosy	8 733 101,00 €	
náklady	8 842 248,00 €	
hospodársky výsledok účtovný:		-109 147,00 €

Hospodársky výsledok bude preúčtovaný na účet . 428 – nevysporiadaný hospodársky výsledok minulých rokov.

Bod č. 11a/ Hospodársky výsledok TIC

Príjmy – výdavky = 61 493 € - 64 186 € = - 2 693 €

Na vysporiadanie straty z hospodárenia sa použije rezervný fond príspevkovej organizácie v zmysle § 25 zákona č. 523/2004 Z.z v znení zmien a doplnkov. Výška vytvoreného zákonného rezervného fondu je 4 303 €.

Bod č. 11b/ Hospodársky výsledok Actores

Príjmy – výdavky = 212 380 € – 210 440 € = 1 940 €

Celý prebytok hospodárenia sa použije na tvorbu rezervného fondu v zmysle § 25 zákona č. 523/2004 Z.z v znení zmien a doplnkov .

Bod č. 11c/ Hospodársky výsledok TS

Príjmy – výdavky = 755 050 € – 718 150 € = 36 900 €

Prebytok hospodárenia sa použije na tvorbu rezervného fondu v zmysle § 25 zákona č. 523/2004 Z.z v znení zmien a doplnkov

Bod č. 12 Záver

Návrh záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2009 je spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje náležitosti podľa § 16 ods. 5 toho istého zákona.

Návrh záverečného účtu v zmysle § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je zverejnený najmenej 15 dní spôsobom obvyklým na úradnej tabuli MsÚ.

Riadna účtovná závierka za rok 2009 a hospodárenie obce za rok 2009 v súlade s § 9 ods. 4 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy boli overené audítorom.

Účtovná závierka z rok 2009 bola vykonaná podľa zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka za rok 2009 vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu mesta Rožňava k 31. 12. 2009 a výsledok hospodárenia je v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

V zmysle § 16 ods. 10 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy odporúčame mestskému zastupiteľstvu uzatvoriť prerokovanie návrhu záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2009 výrokom

celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad

Vypracovala: Ing. Leskovjanská

S t a n o v i s k á odborných komisií a MR pri MZ

Finančná komisia, podnikateľskej činnosti, správy mestských podnikov a regionálnej politiky na zasadnutí dňa 25.5.2010 odporúča schváliť záverečný účet mesta za rok 2009 bez výhrad.

Komisia výstavby, územného plánovania, životného prostredia a mestských komunikácií na zasadnutí dňa 25.5.2010 zobrala záverečný účet mesta za rok 2009 na vedomie.

Mestská rada na svojom rokovaní dňa 1.6.2010 odporúča schváliť záverečný účet mesta za rok 2009 bez výhrad.

Stanovisko hlavného kontrolóra mesta Rožňava k záverečnému účtu MESTA Rožňava za rok 2009.

V zmysle § 18f, ods. 1, písm.c/ zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám **o d b o r n é stanovisko k záverečnému účtu MESTA Rožňava za rok 2009.**

Odborné stanovisko je vypracované na základe predloženého návrhu záverečného účtu mesta za rok 2009. Návrh záverečného účtu bol zverejnený **dňa 20. 5. 2010** na úradnej tabuli mesta.

A. Východiská spracovania odborného stanoviska

Pri spracovaní odborného stanoviska som vychádzala z posúdenia predloženého návrhu Záverečného účtu na základe dvoch hľadísk :

1. Zákonnosť predloženého Záverečného účtu Mesta Rožňava za rok 2009.

1.1. Súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi

Záverečný účet MESTA Rožňava bol vypracovaný v súlade s § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a podľa ostatných súvisiacich právnych noriem.

1.2. Súlad so všeobecne záväznými nariadeniami mesta

Záverečný účet bol spracovaný v súlade so všeobecne záväznými nariadeniami MESTA.

1.3. Dodržanie informačnej povinnosti zo strany mesta

Návrh záverečného účtu bol verejne prístupný na úradnej tabuli v zákonom stanovenej lehote, t.j. najmenej 15 dní pred jeho schválením v súlade s § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a s § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

1.4. Dodržanie povinnosti auditu zo strany MESTA

Mesto v zmysle § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy si splnilo povinnosť dať si overiť účtovnú závierku podľa zákona o obecnom zriadení / § 9 ods. 4 / . Záverečný účet bol overený audítorom Ing. Danielou Cibulovou.

1.5. V súlade s § 16 ods. 2 cit. Zákona si mesto Rožňava finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Ďalej usporiadala finančné vzťahy k ŠR, štátnym fondom a rozpočtom iných obcí. Nevysporiadaný ostáva finančný vzťah s 1. Rožňavskou a.s., keď do konca roka 2009 neboli odúčtované finančné prostriedky poskytnuté preddavkovo vo výške 20 406,02 €. Tento preddavok je potrebné vysporiadať do konca roku 2010.

2. Metodická správnosť predloženého návrhu záverečného účtu

Predložený návrh záverečného účtu bol spracovaný podľa § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 tohto

zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení rozpočtových organizácií.

Údaje o plnení rozpočtu boli spracované podľa rozpočtovej klasifikácie v zmysle opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy.

Mesto spracovalo a predložilo návrh záverečného účtu v oblasti plnenia rozpočtu príjmov podľa ekonomickej klasifikácie na úrovni hlavnej kategórie, kategórie a položky

Návrh záverečného účtu v oblasti plnenia rozpočtu výdavkov spracovalo a predložilo podľa funkčnej klasifikácie na úrovni oddiel, skupina, trieda, podtrieda a podľa ekonomickej klasifikácie na úrovni hlavnej kategórie a kategórie.

Postupy účtovania boli určené :

- Opatrením Ministerstva financií SR z 8.8.2007 číslo MF/16786/2007 – 31.
- Pre členenie rozpočtu slúžila rozpočtová klasifikácia, ktorá bola ustanovená opatrením MF SR č. 24501/2003 – 92, ktoré platia v znení opatrenia MF/010175/2004-42, č. MF/10717/2004-74, č. MF/24523/2005-313 a č. MF/009212/2008-421.

B. Spracovanie záverečného účtu

Mesto postupovalo podľa § 16 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a po skončení rozpočtového roka údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracovalo do záverečného účtu mesta. V súlade s § 16 ods. 2 cit. zákona finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Ďalej usporiadala finančné vzťahy k ŠR, štátnym fondom, rozpočtom vyšších územných celkov. Predložený návrh záverečného účtu mesta obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy :

1. Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2009 podľa rozpočtovej klasifikácie,
 - Vývoj plnenia rozpočtových položiek
 - Plnenie rozpočtu mesta za rok 2009
 - Plnenie rozpočtu školstva za rok 2009
 - Plnenie programového rozpočtu za rok 2009
2. Bilanciu aktív a pasív
 1. Prehľad o stave a vývoji dlhu
 2. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií, ktoré zriadilo mesto a vysporiadanie finančných vzťahov
 - Turistické informačné centrum
 - MsD Actores
 - Technické služby
 - Vysporiadanie finančných vzťahov s príspevkovými, rozpočtovými a obchodnými spoločnosťami
3. Prehľad o poskytnutých zárukách
4. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta
5. Tvorba a použitie fondu rozvoja bývania
6. Tvorba a použitie sociálneho fondu
7. Tvorba a použitie rezervného fondu
8. Finančné usporiadanie mesta Rožňava voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom
9. Hospodársky výsledok mesta
 - hospodársky výsledok TIC
 - hospodársky výsledok Actores
 - hospodársky výsledok TS
10. Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu záverečného účtu mesta
11. Stanovisko audítora k ročnej účtovnej závierke a k hospodáreniu.

12. Samostatným materiálom je Správa o výsledku inventarizácie majetku a záväzkov Mesta Rožňava k 31. 12. 2009

3. Schválenie a úpravy rozpočtu Mestským zastupiteľstvom mesta Rožňava

Finančné hospodárenie mesta sa riadilo rozpočtom. Na rok 2009 bol rozpočet schválený Mestským zastupiteľstvom mesta Rožňava, **uznesením 34/2009 zo dňa 26.2.2009.**

Prvá úprava rozpočtu bola schválená uznesením č. 212/2009 zo dňa 29. 7. 2009 .

Druhá úprava rozpočtu bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva č. 334/2009 zo dňa 26. 11. 2009.

Tretia úprava rozpočtu bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva č. 378/2009 zo dňa 15. 12. 2009.

Napriek tejto úprave boli najvýraznejšie rozdiely v celkových príjmoch, **keď namiesto plánovaných celkových príjmov 23 794 761 € bola skutočnosť len vo výške 18 707 812 €.**

Kapitálové príjmy sa tiež naplnili len na necelých 50 %, keď oproti plánovaným 4 526 748 € boli skutočné príjmy vo výške 2 013 158 €. Na strane výdavkov sa tiež upravoval rozpočet III. zmenou, napriek tomu bolo plnenie najmä v položke bežné výdavky nižšie o 5 tis. € a kapitálové výdavky boli nižšie o 4 tis. €, čo logicky nadväzovalo na príjmovú časť rozpočtu.

V priebehu roka 2009 nám boli poskytnuté účelové dotácie a úver zo štátneho fondu rozvoja bývania a čerpali sme aj kontokorentný úver.

Finančné príjmy pozostávali predovšetkým z nevyčerpaných dotácií z predchádzajúceho obdobia, úver z VÚB a.s., zo ŠFRB a z príjmov z fondov z predchádzajúceho obdobia.

4. Kontrola a odsúhlasenie dokladov

4.1. Kontrola vecnej správnosti

Vecná správnosť vedenia účtovníctva bola overovaná a kontrolovaná v priebehu roka 2009 a je v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Rozbor podrobného plnenia príjmov a čerpania výdavkov je vykázaný v predloženej správe Záverečného účtu MESTA Rožňava za rok 2009.

Kontrola číselného vyjadrenia bola porovnaná s účtovníctvom rozpočtových organizácií podľa odvetvia podrobne za mesiac december 2009.

Účtovníctvo sa od 1.1.2009 viedlo v mene euro. Ku dňu zavedenia eura sa zaúčtovali začiatkové stavy jednotlivých súvahových účtov prepočítané konverzným kurzom / 30,126 Sk /.

Kontrola zostatkov bankových účtov k 31.12.2009

Na základe vykonanej inventarizácie zostatkov na bankových účtoch k 31. 12. 2009 boli zistené nasledujúce zostatky:

Bežný účet vo VÚB a.s. V tom: školský úrad, stavebný úrad, matrika, odpady, kamerový systém, rekonštr. ZŠ, ŠFRB, MOS, hmotná núdza, územný plán, DOS, prídavky na deti, Europe Direct, priemyselný park, fond bývania, rezervný fond, soc. Fond, depozit, združené prostriedky, garančný fond, pokuty MP, Komenius, byty, prenes. Komp., orig. Komp. ŠJ pri MŠ	2 430 948,49 eur
Bežný účet v banke DEXIA, a.s.	533,31 eur

Bežný účet v Slovenskej sporiteľni, a.s.	8 983,15 eur
Spolu zostatky na účtoch mesta	2 440 464,95 eur

K 31.12.2009 bol stav zostatkov na bežných účtoch mesta v hodnote 2 440 464,95 eur. Zostatky na účtoch sa použijú na vykrytie bežných a kapitálových výdavkov rozpočtu roku 2010 v zmysle zákona 583/2004 Z.z. Z toho k použitiu 418 965,82 € Tento zostatok môže byť použitý na vykrytie bežných a kapitálových výdavkov rozpočtu roku 2009 v zmysle § 21c novely zák. č. 583/2004 Z.z.

Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta bol zistený po zúčtovaní celkových príjmov a výdavkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie.

Výsledok hospodárenia na aktuálnom princípe účtovania, t.j. rozdiel výnosov a nákladov je podľa súvahy a výkazu ziskov a strát za rok 2009 s t r a t a v sume - 109 147 eur.

Náklady podľa účtovnej triedy 5 boli v sume 8 842 248 eur.
Výnosy podľa účtovnej triedy 6 boli v sume 8 733 101 eur.

Bežný rozpočet

	Schválený	Upravený	Plnenie
Bežné príjmy celkove	11 504 422	9 976 201	9 861 910
Bežné výdavky celkove	6 112 570	6 894 985	6 269 338
Hospodársky výsledok bežného rozpočtu: prebytok+ 3 592 572 €			

Kapitálový rozpočet

	Schválený	Upravený	Plnenie
Kapitálové príjmy celkove	3 882 526	4 526 748	2 013 158
Kapitálové výdavky celkove	13 405 861	10 813 887	6 891 936
Hospodársky výsledok kapitálového rozpočtu:			

Schodok- 4 878 778 €

Hospodársky výsledok: bežný + kapitálový rozpočet: schodok -1 286 206 €.

Finančné operácie

	Schválený	Upravený	Plnenie
Príjmové finančné operácie	10 103 533	9 049 393	6 588 643
Výdavkové finančné operácie	654 949	645 037	617 064

Hospodársky výsledok finančný: prebytok 5 971 579 €

Výsledok hospodárenia – rozpočtový: schodok – 1 286 206 € sa vykryva dotáciami a návratnými zdrojmi financovania.

Výsledok hospodárenia – účtovný: strata – 109 147 € sa prečítuje ako nevysporiadaný hospodársky výsledok minulých rokov.

7. Bilancia aktív a pasív

Aktíva a pasíva sa vyvíjajú súbežne, ale pri aktívach je potrebné sledovať vývoj pohľadávok, ktoré sa oproti roku 2008 zvýšili o 160 427 €. V týchto pohľadávkach nie sú vyčíslené penále z omeškania za oneskorené platby. Na strane pasív došlo k výraznému nárastu záväzkov, čo je ovplyvnené predovšetkým nárastom úverov zo ŠFRB na výstavbu bytových jednotiek a čerpaním kontokorentného úveru. **Záväzky celkovo sa nám oproti roku 2008**

zvýšili o 2 424 086 €. Nárast záväzkov zapríčinil nedostatok finančných prostriedkov.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Mesto Rožňava okrem splácania dlhodobých úverov čerpal v roku 2009 aj nové úvery. Najmä na výstavbu nových bytových jednotiek, ako aj kontokorentný úver. Úvery sa splácajú priebežne podľa zmlúv. Úverová zaťaženosť mesta sa dodržiava v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy. Z hľadiska celkovej zadĺženosti mestu nehrozí nútená správa, napriek tomu upozorňujem na riziko vzniku ozdravného režimu, keď z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov na bežné výdavky sa nebudú môcť včas splácať záväzky. Treba zvážiť ďalšie čerpanie úverov a najmä ďalej uplatňovať úsporné opatrenia vo výdavkovej časti rozpočtu. Pozitívom na druhej strane je zvyšovanie aktív nákupom a realizáciou nových nehnuteľností, čím sa celkovo zvyšuje majetok mesta.

9. Údaje o príspevkových organizáciách

Príspevkové organizácie mesta Rožňava hospodária v súlade so svojim rozpočtom nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia. Poskytnutý príspevok na prevádzku použili v súlade s rozpočtovými pravidlami verejnej správy. Príspevková organizácia TIC nepoužila príspevok vo výške 896 €, tento príspevok im po odsúhlasení ostáva na použitie v roku 2010.

Hospodárske výsledky príspevkových organizácií boli :

- TIC – strata sa vykryje z rezervného fondu
- Actores – prebytok hospodárenia sa použije na tvorbu rezervného fondu
- Technické služby – prebytok hospodárenia sa použije na tvorbu rezervného fondu

Výsledky hospodárenia tvoria prílohu záverečného účtu mesta Rožňava.

10. Prehľad o poskytnutých zárukách

Mesto neposkytlo žiadne záruky.

11. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta

Mesto v roku 2009 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

12. Tvorba a použitie fondu rozvoja bývania

Fond rozvoja bývania je tvorený v súlade so Zásadami vytvárania a používania Fondu rozvoja bývania mesta Rožňava. V roku 2009 príjem do tohto fondu pozostával najmä z predaja nehnuteľností – bytov, pozemkov a budov. Použitie fondu bolo v súlade so Zásadami najmä na projektovú dokumentáciu, kúpu nehnuteľností, rekonštrukciu kúpaliska, rekonštrukcie budov, financovanie

nájomných bytov. V budúcnosti je potrebné doriešiť použitie príspevkov z garančného fondu, ktoré v zmysle platného VZN platia budúci nájomcovia nájomných bytov vopred. Ich výška je pomerne vysoká, tvorí ho 12 mesačné nájomné. Ich použitie je síce riešené v platnom VZN, ale novelizáciou by sa tieto zdroje mohli použiť aj na bežnú údržbu bytových domov /bytových jednotiek/.

13. Tvorba a použitie sociálneho fondu Mesta

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a čerpá sa v súlade s platnou Kolektívnou zmluvou Mesta Rožňava. Tvorba je vo výške 1,25 % z celkového objemu hrubých miezd.

14. Tvorba a použitie rezervného fondu

Rezervný fond sa v roku 2009 netvoril.

15. Finančné usporiadanie Mesta Rožňava voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom

V súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom. Vyúčtovanie poskytnutých dotačných prostriedkov prebehlo v zmysle zmlúv a pokynov. Nevyčerpané dotácie boli vrátené .

16. Inventarizácia v roku 2009

Na základe príkazu primátora mesta Rožňava zo dňa 18. 1. 2010 bola vykonaná inventarizácia : k 30. 11. 2009 bol predmetom inventarizácie investičný majetok, obstaranie dlhodobého hmotného, dlhodobého nehmotného a dlhodobého finančného majetku. Predmetom inventarizácie k 31. 12. 2009 boli: obežný majetok – zásoby materiálu, pohľadávky, finančný majetok, zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy, časové rozlíšenie nákladov a výnosov, záväzky, majetok vedený v operatívnej evidencii a na podsúvahových účtoch.

Inventarizácia majetku a záväzkov sa uskutočnila v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Inventarizáciou nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Záver:

Návrh záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2009 je spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami § 16 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje náležitosti podľa § 16 ods. 5 toho istého zákona.

Údaje vykazované v príslušných účtovných výkazoch sú súhlasné so zápismi v hlavnej knihe vykázané k 31.12.2009.

Vykazované zostatky peňažných prostriedkov porovnaním s výpismi peňažných ústavov, ako aj mimorozpočtových peňažných fondov mesta boli preverené a súhlasia so stavmi vykázanými v účtovníctve.

Stanovisko k záverečnému účtu mesta je svojím charakterom osobitnou formou následnej finančnej kontroly, zameranej na skúmanie ekonomických javov, procesov a činností, ktoré boli nadobudnuté kontrolami v roku 2009 a v mesiacoch január – marec 2010.

Zákonná povinnosť bola splnená podľa § 9 ods. 4 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov o overení účtovnej závierky a vykonania auditu. Mesto Rožňava v zmysle § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy splnilo povinnosť dať si overiť účtovnú závierku.

Riadna účtovná závierka za rok 2009 a hospodárenie MESTA za rok 2009 v súlade s § 9 ods. 4 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy boli overené audítorkou.

Účtovná závierka za rok 2009 bola vykonaná podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovná závierka za rok 2009 vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu MESTA Rožňava k 31.12.2009 a výsledok hospodárenia za uvedený rok je v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Návrh záverečného účtu v zmysle § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol zverejnený najmenej 15 dní spôsobom obvyklým na úradnej tabuli MsÚ.

hospodárenia je v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

V zmysle § 16 ods. 10 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

odporúčam mestskému zastupiteľstvu

uzatvoriť prerokovanie návrhu záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2009 výrokom

celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad.

V Rožňave dňa 25. 5. 2010

JUDr. Katarína Balážová
Hlavná kontrolórka mesta

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
o audite individuálnej účtovnej závierky
určená pre
Mestské zastupiteľstvo Mesta Rožňava
za rok 2009

Uskutočnila som audit pripojenej individuálnej účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31.decembru 2009, súvisiaci výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámky, ako aj prehľad významných účtovných zásad a metód, príp. ďalších vysvetľujúcich poznámok.

Za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zák. o účtovníctve, je zodpovedný manažment účtovnej jednotky. Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe auditu.

Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi ISA. Podľa týchto štandardov máme audit naplánovať a vykonať tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa overenie dôkazov, ktoré dokladujú sumy a iné údaje v účtovnej závierke, na základe testov. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie použitých účtovných princípov a zhodnotenie významných odhadov, ktoré uskutočnil manažment, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú primerané východisko pre môj názor.

Podľa môjho názoru,

individuálna účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu účtovnej jednotky k 31.decembru 2009 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Pri overovaní skutočností podľa §16, odst.3 zák.č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, som nezistila porušenie cit. zák.

V Banskej Bystrici, 12. máj 2010



Ing. Cibulová Daniela, audítor
č. licencie 061