



N Á V R H
M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Rožňave
dňa

K bodu rokovania č.:

Názov správy:

**Záverečný účet mesta Rožňava vrátane škôl a školských zariadení
a príspevkových organizácií k 31.12.2011**

Predkladá:

Darina Repaská
prednostka MsÚ

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Rožňave

Prerokované:

V Komisii finančnej, podnikateľskej a správy
mestského majetku dňa

V komisii sociálnej, zdravotnej a bytovej dňa
14.5.2012

V komisii výstavby, územného plánovania,
životného prostredia a mestských komunikácií
dňa 16.5.2012

V komisii vzdelávania, kultúry, mládeže a športu
dňa

V komisii ochrany verejného poriadku dňa
15.5.2012

V komisii cestovného ruchu a regionálnej politiky
dňa 15.5.2012

a/ schvaľuje celoročné hospodárenie mesta
Rožňava za rok 2011 bez výhrad podľa
uznesenia na str. 2:

b/ schvaľuje celoročné hospodárenie mesta
Rožňava za rok 2011 s výhradou

Vypracoval:

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

Kontrolu správnosti a zákonnosti uznesení
vykonal:

JUDr. Balážová

JUDr. Mihaliková

schvaľuje :

1. Záverečný účet Mesta Roľňava za rok 2011
2. odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu Mesta Roľňava za rok 2011
3. stanovisko nezávislého audítora Ing. Cibulovej Daniely

schvaľuje:

1. celoročné hospodárenie Mesta Roľňava vrátane rozpočtových a príspevkových organizácií mesta za rok 2011 bez výhrad
2. schodok hospodárenia beľný a kapitálový roku 2011 vo výške **-792 748 €**, ktorý sa vykryva dotáciami a návratnými zdrojmi financovania
3. hospodársky výsledok rozpočtový vo výške 316 403 €
4. použitie finančných prostriedkov zo zostatku na účtoch vo výške 291 777,60 € na vykrytie kapitálových výdavkov rozpočtu roku 2012
5. účtovný hospodársky výsledok vo výške 366 049,16 € a jeho preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV min. rokov
6. prebytok hospodárenia príspevkovej organizácie TIC vo výške 488,30 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu
7. prebytok hospodárenia príspevkovej organizácie – Actores vo výške 4 901 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu
8. stratu z hospodárenia príspevkovej organizácie – Technické služby vo výške 42 766 € a jej preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV min. rokov
9. hospodárenie spoločného stavebného úradu za rok 2011

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

Komisia finančná, podnikateľská a správy majetku na svojom rokovaní dňa 18.5.2012 odporučila mestskému zastupiteľstvu schváliť celoročné hospodárenie mesta Roľňava za rok 2011 bez výhrad .

Komisia výstavby, územného plánovania, životného prostredia a mestských komunikácií na svojom rokovaní dňa 16.5.2012 odporučila mestskému zastupiteľstvu schváliť celoročné hospodárenie mesta Roľňava za rok 2011 bez výhrad

Komisia vzdelávania, kultúry, mládeže a športu na svojom rokovaní dňa 17.5.2012 odporučila mestskému zastupiteľstvu

Komisia sociálna, zdravotná a bytová na svojom rokovaní dňa 14.5.2012 odporučila mestskému zastupiteľstvu schváliť celoročné hospodárenie mesta Roľňava za rok 2011 bez výhrad

Komisia ochrany verejného poriadku na svojom zasadnutí dňa 15.5.2012 odporučila mestskému zastupiteľstvu schváliť celoročné hospodárenie mesta Roľňava za rok 2011 bez výhrad.

Komisia cestovného ruchu a regionálnej politiky na svojom rokovaní dňa 15.5.2012

odporučila mestskému zastupiteľstvu schváliť celoročné hospodárenie mesta Rožňava za rok 2011 bez výhrad

Záverečný účet Mesta Rožňava za rok 2011

Záverečný 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. Záverečný účet obsahuje:

- 1) **Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2011 podľa rozpočtovej klasifikácie**
 - a/ **vývoj plnenia rozpočtových položiek**
 - b/ **plnenie rozpočtu mesta za rok 2011**
 - c/ **plnenie rozpočtu školstva za rok 2011 vrátane zúčtovania prostriedkov**
 - d/ **plnenie programového rozpočtu za rok 2011 – v prílohe**
- 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**
 - a/ **Mesta**
 - b/ **MŠ a ŠJ pri MŠ**
- 9) **Tvorba a použitie rezervného fondu**
- 10) **Finančné usporiadanie Mesta Rožňava voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom**
- 11) **Hospodárenie spoločného stavebného úradu**
- 12) **Hospodársky výsledok mesta**
 - 12a/ **Hospodársky výsledok TIC**
 - 12b/ **Hospodársky výsledok Actores**
 - 12c/ **Hospodársky výsledok TS**
- 13) **Záver**
- 14) **Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu mesta**
- 15) **Stanovisko audítora k ročnej účtovnej závierke a k hospodáreniu**

D ô v o d o v á s p r á v a **o hospodárení Mesta Rožňava k 31.12.2011**

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**

a súčasťou je aj Mestská polícia

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, Štútnickej 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, akad. J. Hronca, ul. Zeleného stromu, Spojenej školy s vyučovacím jazykom maďarským, Základnej umeleckej školy ako aj Centra voľného času.*

Z rozpočtu mesta sú ešte financované aj cirkevné školské zariadenia (2 ŠKD, materská škôlka, školská jedáleň, umelecká škola a súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva, súkromná jedáleň „Ako doma“, ktorá poskytuje stravovanie pre deti cirkevnej katolíckej ZŠ)

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%	3 238 077 EUR
Mestské lesy, s.r.o. Rožňava	100%	41 792 EUR
Mestské televízne štúdio, s.r.o. Rožňava	100%	90 001 EUR
Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. Košice	1,59%	3 877 754 EUR
1.slovenská úsporová, a.s. Bratislava -	-	529 046 EUR

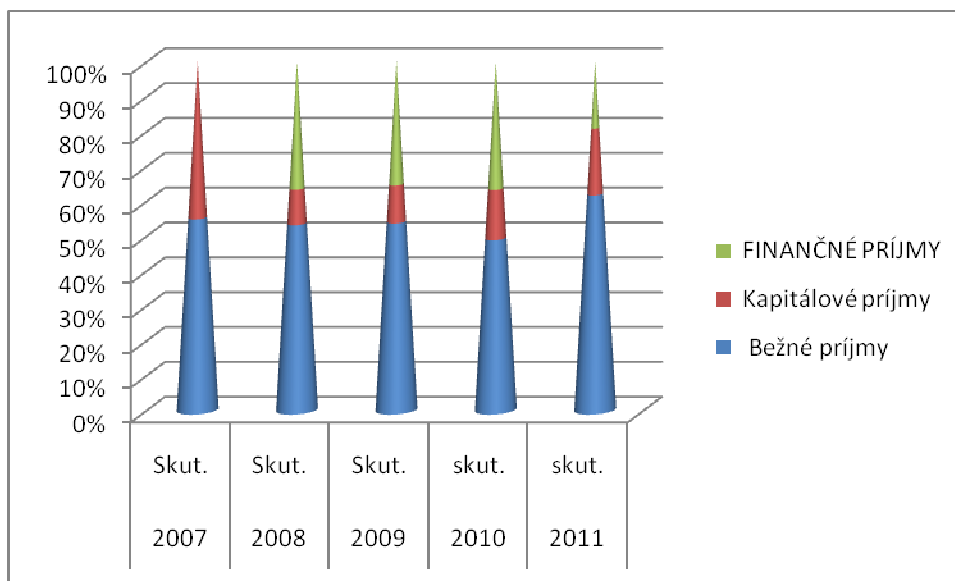
Bod. č. 1 Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2011 podľa rozpočtovej klasifikácie

a/ Vývoj plnenia rozpočtových položiek
Rekapitulácia príjmov v EUR

Ukazovateľ	2007 Skut.	2008 Skut.	2009 Skut.	2010 skut.	2011 skut.	podiel roku 2011/ 2010
1	3	4	5	6		7
SPOLU	17 246 000	19 014 240	18 707 812	19 458 169	16 458 122	0,85
Účet 235 Bežné príjmy	9 520 182	10 178 052	10 106 011	9 584 945	10 199 916	1,06
Daňové príjmy	5 703 147	6 363 108	5 892 121	5 088 501	5 727 017	1,13
- z toho:						
Dane z príjmov–ziskov	4 589 126	5 209 786	4 802 194	3 819 918	4 415 100	1,16
- v tom:						
Podielové dane	4 589 126	5 209 786	4 802 194	3 819 918	4 415 100	1,16
Daň z majetku	623 050	631 514	621 771	752 634	779 615	1,04
Domáce dane na tovary a služby	492 978	521 808	468 156	515 949	532 302	1,03
Nedaňové príjmy	1 184 890	1 049 658	905 143	961 122	989 783	1,03
- z toho:						
Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	600 810	388 601	270 345	335 156	461 925	1,38
- v tom:						
Príjmy z podnikania-odvod zo zisku, dividendy	348 934	124 975	27 490	41 496	97 737	2,36
Príjmy z vlastníctva	251 875	263 626	242 855	293 660	364 188	1,24
Prenájom pozemkov	73 392	79 964	112 092	115 222	139 562	1,21
Prenájom budov a zariadení	178 484	183 662	130 763	178 438	224 626	1,26
Administratívne a iné poplatky a platby	462 889	557 890	522 351	514 669	444 916	0,86
Iné nedaňové príjmy	120 461	103 167	112 447	111 297	82 942	0,75
Bežné a všeobecné granty a transfery	2 632 145	2 700 292	3 308 747	3 535 320	3 483 116	0,99
Účet 217 Kapitálové príjmy	7 725 818	1 905 962	2 013 158	2 766 589	3 104 366	1,12
Z toho:						
Vlastné príjmy	1 483 403	1 554 073	535 699	878 628	844 846	0,96
Granty a transfery	6 242 415	351 889	1 477 459	1 887 961	2 259 520	1,20
FINANČNÉ PRÍJMY	0	6 930 226	6 588 643	7 106 636	3 153 840	0,44

V plnení príjmovej časti rozpočtu vidíme celkový pokles príjmov mesta. Tento pokles je ovplyvnený predovšetkým poklesom finančných príjmov.

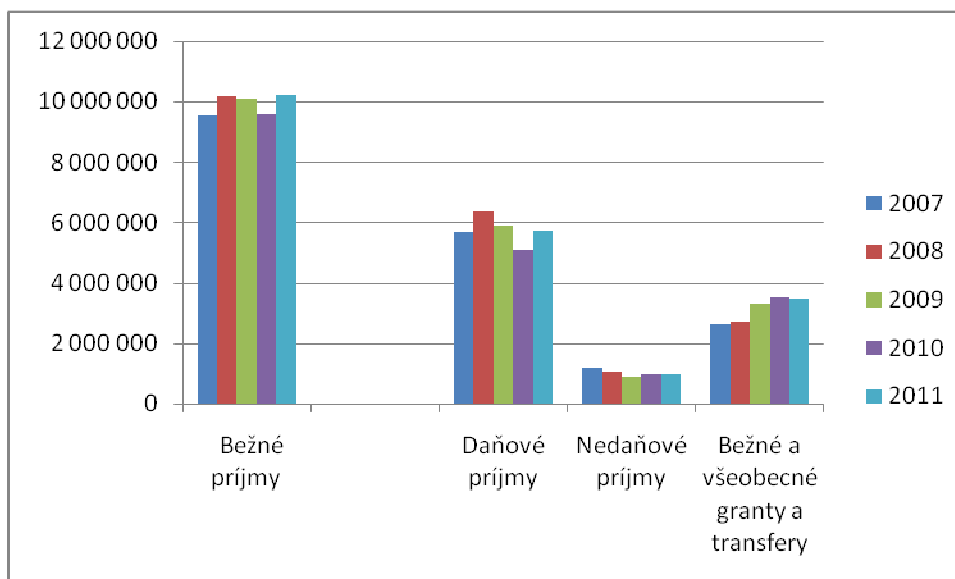
Ako z uvedeného prehľadu vyplýva vývoj bežných príjmov je za posledných päť rokov na jednej úrovni, podiel rastu v porovnaní s jednotlivými rokmi je na úrovni 1. Tento jav je nepriaznivý a vyplýva predovšetkým z hospodárskej krízy, ktorá sa premietla aj do krízy ekonomickej a zasahuje aj do ekonomiky územnej samosprávy. Vidíme to aj v podstate na stagnácii podielových daní, čo sa v plnej miere prejavilo hlavne v roku 2010. Na druhej strane dochádza k nárastu vlastných daní, predovšetkým daní z majetku a ostatných domácich daní a poplatkov. Tento nárast bol ovplyvnený aj určitým zrušením úľav na daniach v roku 2010 ako aj zvýšenou platobnou disciplínou obyvateľov a podnikateľov mesta. Nárast nedaňových príjmov bol ovplyvnený zmenou účtovania nájomného za nájomné byty a rastom odovzdaných nájomných bytov a znižovaním pohľadávok mesta.



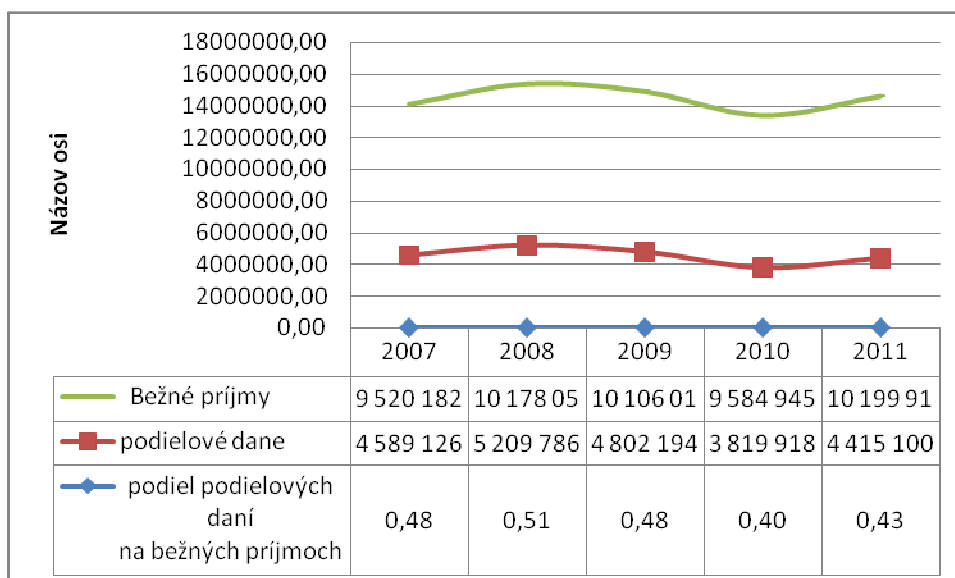
Ako z grafu vyplýva, najväčší podiel v príjmoch mesta predstavujú bežné príjmy, ale významný podiel v príjmoch mesta mali aj úvery, ktoré sa podieľali hlavne na krytí výstavby bytových domov mesta.

Okrem financovania prenesených kompetencií zo ŠR, dochádza k nárastu bežných grantov a transferov hlavne v oblasti zamestnávania znevýhodnených skupín občanov, využívaním finančných prostriedkov formou dotácií v oblastiach podpory a rozvoja sociálne slabších, kultúry a športu.

Podielové dane z celkových bežných príjmov predstavujú 43%- ný podiel, oproti roku 2010 je to nárast o 3 %. Daňové príjmy celkom predstavujú z celkových bežných príjmov 56%, čo je oproti predchádzajúcemu hodnotenému obdobiu nárast o 3 % a granty a transféry 34%, čo je menej oproti predchádzajúcemu obdobiu o 3%. Na ostatné vlastné príjmy mesta ostáva 10%.



Ako z vývoja bežných príjmov vyplýva, stále majú najväčší podiel v bežných príjmoch mesta daňové príjmy a v tom podielové dane.



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 financovaním z prostriedkov EÚ. 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. V roku 2010 a 2011 obdržalo mesto dotácie na dostavbu bytových domov a rekonštrukciu základných škôl.

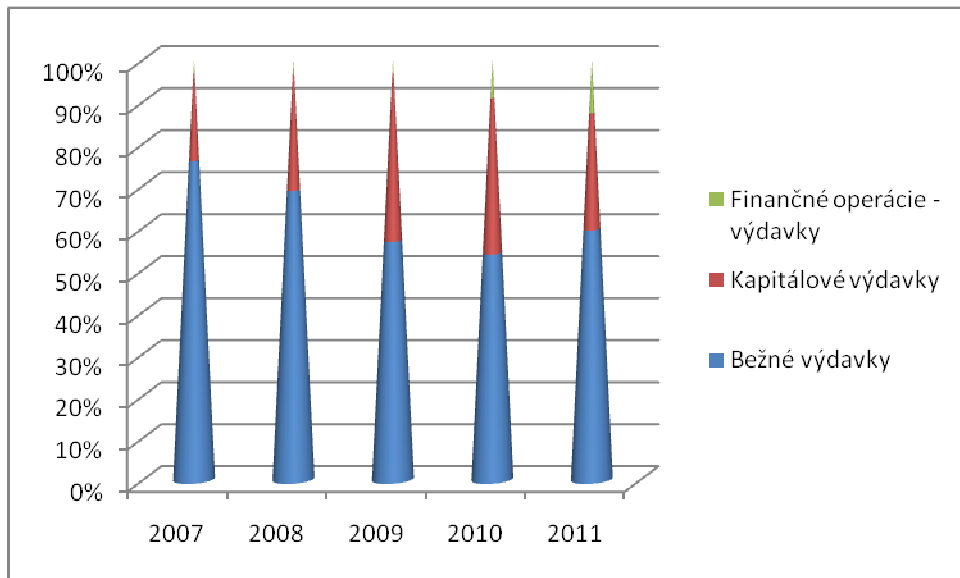
Za sledované obdobie došlo k nárastu kapitálových grantov a transferov na zveľadenie majetku mesta.

Vo finančnej časti rozpočtu sa prejavuje predovšetkým čerpanie úverov. Z dôvodu ekonomickej krízy, ktorá sa prejavila aj v hospodárení mesta, pristúpilo mesto k čerpaniu úverov na krytie kapitálových ale aj bežných výdavkov. V súčasnej dobe sa tieto úvery už splácajú.

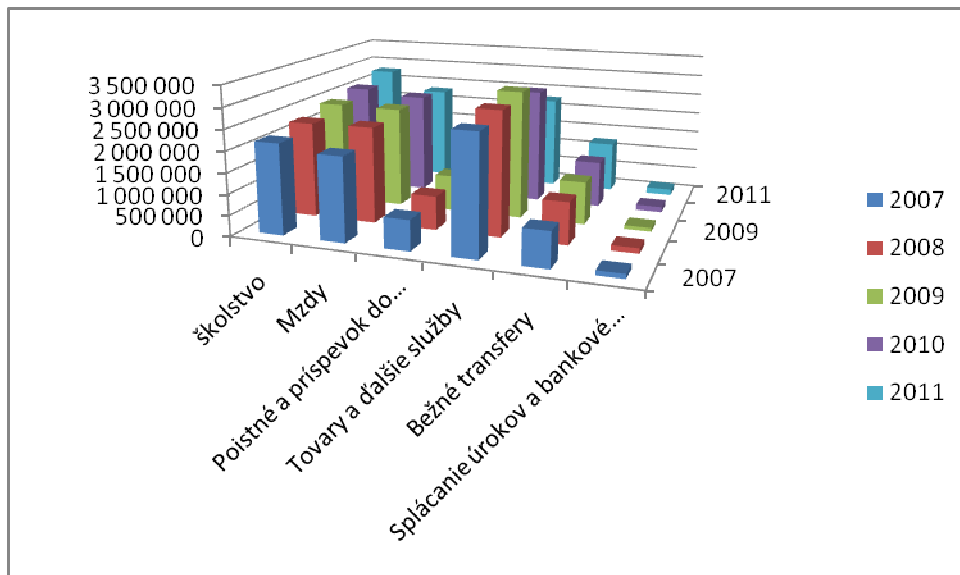
Rekapitulácia "výdavkov" v EUR

Kód	Ukazovateľ	2007	2008	2009	2010	2011	podiel 2011/2010
	Výdavky spolu	11 601 905	13 750 116	17 428 584	18 346 148	16 068 157	0,88
600	Bežné výdavky	8 804 023	9 478 889	9 919 585	9 900 011	9 579 691	0,97
	- z toho:						
	školsťvo	2 166 036	2 285 169	2 441 891	2 562 537	2 784 585	1,09
610	<i>Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania</i>	2 006 340	2 307 276	2 427 749	2 440 800	2 310 538	0,95
620	<i>Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP</i>	722 798	805 284	860 902	873 753	850 789	0,97
630	Tovary a ďalšie služby	2 814 877	2 951 703	3 074 359	2 783 225	2 270 084	0,82
	- v tom:						
	Školy - originálne kompetencie	643 165	696 940	576 434	581 904	540 904	0,93
631	Cestovné výdavky	6 108	8 431	6 246	3 667	4 880	1,33
632	Energia, voda, telekomunikácie	288 687	320 321	331 765	340 313	331 591	0,97
633	Materiál	149 339	277 601	261 756	196 212	181 383	0,92
634	Dopravné	26 389	36 546	30 303	22 640	26 333	1,16
635	Údržba	256 755	238 830	305 082	286 924	201 912	0,70
636	Nájomné	28 547	17 925	19 152	24 148	23 799	0,99
637	Služby	1 415 887	1 355 109	1 264 308	1 327 417	958 961	0,72
640	Bežné transfery	840 370	1 001 461	1 025 209	1 108 811	1 219 462	1,10
650	<i>Splácanie úrokov a bankové poplatky</i>	110 536	127 996	89 475	130 885	144 233	1,10
700	Kapitálové výdavky	2 403 472	3 761 303	6 891 935	6 754 688	4 443 777	0,66
	- z toho:						
710	Obstarávanie kapitálových aktív	2 403 472	3 761 303	6 891 935	6 754 688	4 443 777	0,66
800	Finančné operácie - výdavky	394 410	509 925	617 064	1691449	2044689	1,21

Výdavková časť rozpočtu sa odvíja od príjmovej časti. Výdavková časť rozpočtu celkom poklesla oproti predchádzajúcemu obdobiu o 12 %. Porovnaním údajov zistíme, že i keď bežné príjmy mesta vzrástli, bežné výdavky poklesli. Je to spôsobené predovšetkým tým, že splátky úverov boli uhrádzané hlavne z bežných príjmov. Z dôvodu čerpania úverov vzrástol podiel výdavkov na splátky úverov indexom 1,21. Výdavky na rozpočtové organizácie nie sú sledované v rozpočte mesta položkovite, sleduje si ich každá škola osobitne na základe schváleného rozpočtu.



Mzdové výdavky (mimo prenesených kompetencií) predstavujú z bežných výdavkov 33 % podiel, od roku 2008 na rovnakej úrovni. Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov sa postupne znižujú výdavky na tovary a služby, najväčší pokles je v položke služby a to až o 34 bodov oproti roku 2007. Prehodnocovaním potreby služieb a verejným obstarávaním dosiahlo mesto zníženie tejto položky. Mesto dosiahlo výrazné úspory aj zamestnávaním zamestnancov v rámci projektov ÚPSVaR. Tieto úspory sa prejavujú hlavne v položke poštovné.



Aj napriek znižovaniu položky „služby“, táto položka predstavuje najväčší podiel z kapitoly tovary a služby – 42 %. V tejto položke 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 2011 predstavoval tento výdavok čiastku 1 219 tis. €, čo je 13% ný podiel z bežných výdavkov mesta. Kapitálové výdavky za sledované obdobie predstavovali predovšetkým výdavky na výstavbu bytových domov a rekonštrukcie 2 základných škôl z prostriedkov EÚ.

Mesto Rožňava podľa stavu k 31.12.2011 zamestnáva 269 zamestnancov.

	2007	2008	2009	2010	2011
MsÚ	71	70	69	67	67
Mestská polícia	11	14	14	14	13
Opatrovateľky	62	62	56	43	44
Školstvo – orig. komp.	101	101	102	107	102
Projekty na zvýšenie zamestnania	22	23	22	39	43
	267	270	263	270	269

Priemerný stav zamestnancov za sledované obdobie je 269 zamestnancov. V roku 2010 a 2011 došlo k nárastu zamestnancov z dôvodu, že mesto využilo možnosť zamestnať občanov cez rôzne projekty ÚP SV a R. Tieto projekty boli financované z európskeho sociálneho fondu, ŠR a mesta. Jedná sa o malé obecné služby, komunitných sociálnych pracovníkov, znevýhodnené skupiny na trhu práce, zamestnanci na protipovodňové opatrenia. Zníženie počtu u opatrovateľov vyplynulo z prirodzeného úbytku opatrovaných a z prehodnotenia ich úväzkov podľa požiadaviek opatrovaných. Prepočítaný stav zamestnancov mesta vrátane zamestnancov rozpočtových organizácií je 560 zamestnaných. Prepočítaný stav zamestnancov rozpočtových organizácií je 291. Priemerná mesačná hrubá mzda zamestnanca mesta Rožňava a rozpočtových organizácií je 562 €, z toho zamestnanca mesta je 527 € a zamestnanca rozpočtových organizácií 594 €.

Stav pohľadávok a záväzkov:

	2007	2008	2009	2010	2011
Pohľadávky celkom	1040497	1179148	1351764	1586920	1295315
Z toho daňové a KO	754996	758381	769762	892473	925688

Vývoj pohľadávok celkom je v porovnaní s predchádzajúcim obdobím priaznivý, keď došlo k poklesu pohľadávok celkom o 291 605 €. Nárast daňových pohľadávok a pohľadávok za KO je vyšší o 33 215€, z toho za KO je nárast o 39 075 €, to znamená, že poklesli pohľadávky za dane a to o 5 860 €. Pohľadávky po lehote splatnosti sú vymáhané právnikmi mesta cez exekútorov. Exekúciami sa v roku 2011 podarilo znížiť daňové pohľadávky a pohľadávky za KO o 19 534 €.

	2007	2008	2009	2010	2011
Záväzky z OS	160725	630817	500362	234 873	551 975
Z toho investičné	20315	15336	333803	6019	47 067
Záväzky po LS	19850	0	161794	67891	211158

Vývoj záväzkov je oproti predchádzajúcemu obdobiu nepriaznivý aj z dôvodu nepriaznivej ekonomickej situácie mesta. Inapriek úsporným opatreniam sa nepodarilo uhradiť všetky záväzky. Najväčšie neinvestičné záväzky predstavujú faktúry za komunálny odpad, ktoré boli k 31.12.2011 po lehote splatnosti vo výške 196 605 €, záväzky voči firme Brantner boli k 31.12.2011 vo výške 130 427 €, voči Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti vo výške 24 175 €, voči Východoslovenskej energetike vo výške 14620 €, voči firme TEKO-r vo výške 26 906 €.

b/ Plnenie rozpočtu mesta za rok 2011

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 2011 bol schválený uznesením MZ č. 170/2011 zo dňa 13.6.2011,
I. zmena rozpočtu bola schválená uznesením MZ č. 335/2011 zo dňa 27.10.2011,
II. zmena rozpočtu bola schválená uznesením MZ č. 424/2011 zo dňa 15.12.2011*

Položka	Podpoložka	Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2 011 v EUR	I. zmena rozpočtu	II. zmena rozpočtu	Plnenie k 31.12.2011	% plnenia
		SPOLU PRÍJMY (A+B+C+D)	18 947 949	17 136 026	17 251 251	16 458 122	95,40
		v tom:					
	A	Bežné príjmy - spolu (100+200+300) - triedené na:	10 403 785	10 305 397	10 441 408	10 199 916	97,69
		z toho:					
		Bežné príjmy vlastné a dotácie	7 734 587	7 632 043	7 690 905	7 463 585	97,04
		Bežné príjmy školstvo - prenesené kompetencie	2 669 198	2 673 354	2 750 503	2 736 331	99,48
		Delenie bežných príjmov podľa rozp.klasifikácie:					
100		Daňové príjmy	5 867 465	5 730 054	5 755 304	5 707 483	99,17
		- z toho:					
110		Dane z príjmov-získov a kapitálového majetku	4 594 565	4 455 104	4 455 104	4 415 100	99,10
		- v tom:					
111		Podiel dane z príjmov	4 594 565	4455104,0	4 455 104	4 415 100	99,10
120		Daň z majetku	750 000	750 000	770 000	766 514	99,55
121		Daň z nehnuteľnosti	750 000	750000,0	770 000	766 514	99,55
130		Domáce dane na tovary a služby	522 900	524 950	530 200	525 869	99,18
		Za psa	19 400	20800,0	21 150	21 200	100,24
		Za predajné automaty a nevýherné hracie aut.	3 500	5250,0	5 250	5 224	99,50
		Za užívanie verejného priestranstva (taxi služba)	8 100	8100,0	9 000	8 944	99,38
		Za zber, prepravu a znešk. komunálneho odpadu	470 000	470000,0	470 000	464 465	98,82
		Daň za ubytovanie	21 200	20000,0	24 000	24 912	103,80
		Iné dane (nedoplatky z predch. rokov) - alkohol, reklama,...	700	800,0	800	1 124	140,50
200		Nedaňové príjmy (210+220+290) (zvýš. o prevod z FO)	1 213 517	1 199 245	1 215 018	1 009 317	83,07
		- z toho:					
210		Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	412 737	441 690	464 322	461 925	99,48

		- v tom:					
211		<i>Príjmy z podnikania</i>	97 737	97 737	97 737	97 737	100,00
		Odvod zostávajúceho zisku - TEKOR s.r.o.	66 737	66 737	66 737	66 737	100,00
		Odvod zostávajúceho zisku - ML s.r.o.	31 000	31 000	31 000	31 000	100,00
212		<i>Príjmy z vlastníctva</i>	315 000	343 953	366 585	364 188	99,35
		Prenájom pozemkov	115 000	115000,0	135 000	139 562	103,38
		Prenájom budov , priestorov a objektov	30 000	30000,0	30 000	26 103	87,01
		Prenájom zariadení	0	3953,0	6 585	4 070	61,81
		Nájom bytov	170 000	195000,0	195 000	194 453	99,72
220		<i>Administratívne a iné poplatky a platby</i>	529 024	486 062	504 851	444 179	87,98
		- v tom:					
221		<i>Administratívne poplatky</i>	284 000	233 200	249 027	201 420	80,88
		Správne poplatky-evid.obyv.+iné náhod.spr.popl.	15 000	15000,0	12 627	9 813	77,71
		- matrika	13 000	13000,0	14 000	14 137	100,98
		- výstavba (stav.povolenia)	10 000	6000,0	7 000	7 637	109,10
		- za porušenie ost.predpisov	10 000	1200,0	1 400	1 658	118,43
		- v blokovom konaní (MP)	35 000	15000,0	16 000	18 037	112,73
		- za trhy v meste	40 000	25000,0	40 000	39 968	99,92
		- za mestský ples	10 000	7000,0	7 000	6 944	99,20
		Za zábavné hracie automaty	150 000	150000,0	150 000	102 258	68,17
		Za používanie práčovne	1 000	1000,0	1 000	968	96,80
223		<i>Popl.a platby z náhod.predaja a služieb-výdavky škôl,DOS</i>	244 028	252 202	255 164	242 099	94,88
		Príjem za školné a ostatné MŠ	30 000	30 000	32 865	32 741	99,62
		Príjem za školné ŠJ pri MŠ	32 480	32 480	32 480	26 552	81,75
		Príjem za školné CVČ, ZUŠ,	44 600	43 100	40 900	37 983	92,87
		Príjem za ŠKD	23 320	26 570	26 570	26 336	99,12
		Príjem za stravov.režiu ŠJ pri ZŠ	65 400	59 600	59 600	59 421	99,70
		Školské stredisko záuj. činnosti	4 000	5 132	5 167	4 922	95,26
		Za opatrovateľskú službu	15 000	16 000	16 000	15 600	97,50

	Vlastné príjmy ZŠ - prenes. Kompetencie	22 650	19 320	21 582	18 915	87,64
	Ostatné poplatky	6 578	20 000	20 000	19 629	98,15
	v tom za banské mestá		9 629	9 629	9 629	100,00
229	Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby	996	660	660	660	100,00
	Za znečisťovanie ovzdušia	996	660,0	660	660	100,00
290	Iné nedaňové príjmy	270 456	270 793	245 145	102 616	41,86
	- v tom:					
	Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier (5 %)	50 000	50000,0	50 000	49 451	98,90
	Vratky výdavkov min.rokov , dobropisy	21 300	27362,0	27 362	28 370	103,68
	Ostatné príjmy	23 600	23600,0	23600,0	4 524	19,17
	Z refundácií - exekúcie	17 000	17000,0	17000,0	20 271	119,24
	Príjmy z pohľadávok	158 556	152831,0	127183,0	0	0,00
243	Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)	1 300	700	700	597	85,29
	Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ) -	1 000	650,0	650	562	86,46
	Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ) - školstvo	300	50,0	50	35	70,00
300	Granty a transfery (decentralizačné dotácie)	3 322 803	3 376 098	3 471 086	3 483 116	100,35
	v tom:					
	Školstvo - spolu	2 646 548	2654034,0	2 728 921	2 717 416	99,58
	Úsek školstva prenesené komp.	2 433 466	2 435 946	2 483 824	2 484 071	100,01
	Úsek školstva prenesené komp. - MŠ	32 743	32 743	33 060	33 060	100,00
	Úsek školstva prenesené komp. - odchodné	15 181	15 181	10 597	10 597	100,00
	Úsek školstva - dotácia na asistentov	14 400	14 400	14 400	14 400	100,00
	Úsek školstva - dotácia na vzdelávacie poukazy	28 090	28 090	48 127	48 127	100,00
	Úsek školstva - dotácia na cestovné	13 226	13 226	17 708	17 708	100,00
	Úsek školstva - dotácia na žiakov zo soc. znevýh. prostr.	32 580	32 580	32 790	32 790	100,00
	Úsek školstva - dotácia za mimor. výsledky.			2 000	2 000	100,00
	Úsek školstva - projekty z ÚPSVaR	11 344	18 776	18 776	18 381	97,90
	Úsek školstva - granty	0	774	5 321	811	15,24

	Úsek školstva - dotácie na súťaže CVC	13 200	10 000	10 000	8 818	88,18
	Úsek školstva - projekty	52 318	52 318	52 318	46 653	89,17
	Úsek školstva - školský úrad	24 433	24433,0	24 433	24 437	100,02
	Úsek školstva - dotácia hmotná núdza	100 000	120000,0	120 000	108 843	90,70
	ÚP SV a R - projekty na zamestnanie - MOS	30 000	40000,0	40 000	40 995	102,49
	Vedenie matrík	34 429	34429,0	34 429	34 429	100,00
	ÚP SV a R - detské prídavky	15 000	15000,0	12 000	11 004	91,70
	ÚP SV a R - podpory	25 000	30000,0	40 000	40 370	100,93
	ÚP SV a R - projekty na zamestnanie	25 000	25000,0	30 000	32 089	106,96
	ÚP SV a R - chránené dielne	15 000	15000,0	15 000	13 931	92,87
	Úsek sociálnej pomoci- zariadenie opatrov. služby	13 740	13740,0	13 740	13 740	100,00
	Úsek výstavby-spoločný stavebný úrad	29 286	29424,0	30 525	30 525	100,00
	Úsek ŠFRB	13 236	13236,0	13 236	13 231	99,96
	Dotácia - Terénni sociálni pracovníci (TSP)	45 000	60593,0	60 593	73 897	121,96
	Dotácia z MF - náhrada za podiel. dane	100 000	0,0	0	0	
	Dotácia na úsek evidencie obyvateľov	6 231	6231,0	6 231	6 231	100,00
	Dotácia na vojnové hroby	300	310,0	310	310	100,00
	Príjem z recyklačného fondu	15 000	16199,0	16 199	16 199	100,00
	Dotácia KSK - MLYN		2000,0	2 000	2 000	100,00
	Dotácia ÚV ŠR - tvorivé dielne RK		4000,0	4 000	4 000	100,00
	dotácia - konferencia na podporu CR			2 000	2 000	100,00
	Projekt EUROPE DIRECT	11 100	11200,0	11 200	11 200	100,00
	dotácia na sčítanie obyvateľov		19644,0	19 644	19 644	100,00
	Granty a transfery - dary	1 500	2726,0	2 726	2 726	100,00
	dotácia - ÚV SR - komunit. centrum pre rómov			5 000	5 000	100,00
	Refundácia z projektov	80 000	192607,0	192 607	192 607	100,00
	dotácia ÚV SR - povodne				20 000	
	Transfér - seniori	92 000	46292,0	46 292	46 292	100,00
	B Kapitálové príjmy (celkom)	4 535 428	3 428 544	3 409 038	3 104 366	91,06
	v tom:					

	Vlastné príjmy	1 240 020	1 032 996	1 013 490	844 846	83,36
231	Príjem z predaja kap.aktív	1 200 020	797 996	778 490	618 038	79,39
	v tom:					
	<i>Príjem z predaja prebytoč. majetku</i>	1 195 870	364396,0	344 890	186 569	54,10
	<i>Príjem z predaja kap.aktív - bytov</i>	4 150	0,0			
	<i>Príjem z predaja automobilov</i>		3600,0	3 600	1 469	40,81
	Príjem z predaja obchodného podielu		430000,0	430 000	430 000	100,00
233	<i>Príjem z predaja pozemkov</i>	40 000	235 000	235 000	226 808	96,51
	<i>odpredaj pozemkov</i>	40 000	235000,0	235000	226 808	96,51
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	3 295 408	2 395 548	2 395 548	2 259 520	94,32
	6 b.j. Nadabula	95 890	0,0	0,0	0,0	
	rekonštrukcia vojnových hrobov	15 485	0,0	0,0	0,0	
	rekonštrukcia ZŠ ak. J. Hronca a Pionierov	991 568	991568,0	991568,0	855 710	86,30
	rekonštrukcia nám. Baníkov	788 485	0,0	0,0	0	
	Výstavba 3x 30 b.j. DRUŽBA - V., VI., VII. - dot.	1 135 750	1 135 750	1 135 750	1 135 580	99,99
	Výstavba 3x 30 b.j. DRUŽBA - V., VI., VII. - dot.	20 370	20 370	20 370	20 370	100,00
	Technická vybavenosť - dotácia	247 860	247 860	247 860	247 860	100,00
C	Účet 217 - FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY	4 008 736	3 402 085	3 400 805	3 153 840	92,74
	v tom:					
	dotácie z roku 2010 - školstvo	90 094	90 094	90 094	90 094	100,00
	dotácie z roku 2010 - mesto	94 059	94 059	94 059	94 059	100,00
	prevod fin. prostriedkov z r. 2010 - školstvo	42 083	42 083	42 083	42 083	100,00
	prevod fin. prostriedkov z r. 2010 - mesto	444 577	444 577	443 310	443 310	100,00
	Príjem úveru ŠFRB - Nadabula	237 991	237 991	237 991	162 740	68,38
	Príjem úveru z VÚB - prekleňovací	1 300 000	693 349	693 349	521 635	75,23
	Príjem úveru zo ŠFRB - Družba V - VII	1 799 932	1 799 932	1 799 919	1 799 919	100,00

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2 011 v EUR	I. zmena rozpočtu	II. zmena rozpočtu	Plnenie k 31.12.2011	% plnenia
	SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY	18 947 949	17 136 026	17 251 251	16 068 157	93,14
	v tom:					
	Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	10 729 888	10 481 928	10 617 939	9 579 691	90,22
	z toho:					
	Bežné výdavky z vlastných a z dotácií	7 970 011	7 715 459	7 774 319	6 795 106	87,40
	Bežné výdavky školstva - dotácie	2 759 877	2 766 469	2 843 620	2 784 585	97,92
610	Mzdy, platy, a ostatné osobné vyrovnania	2 481 402	2 428 529	2 443 905	2 310 538	94,54
	- v tom:					
	Verejná správa	640 503	610 430	610 430	572 905	93,85
	odmeny manažmentu	18 765	18 765	18 765	0	0,00
	Spoločný stavebný úrad	46 108	45 300	45 300	39 240	86,62
	Mestská polícia	151 400	120 400	120 400	120 215	99,85
	Klub dôchodcov	2 900	2 900	2 900	2 751	94,86
	Matrika	31 000	31 000	31 000	28 145	90,79
	Úsek sociálnej pomoci- zariadenie opatrov. služby	10 500	10 500	10 500	9 073	86,41
	MOS	25 000	34 000	43 000	41 897	97,43
	Opatrovateľská služba	111 000	111 000	111 000	97 491	87,83
	štátny fond bývania	5 700	5 700	5 700	4 934	86,56
	Školská správa	21 500	21 500	21 500	18 532	86,20
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	42 624	42 624	49 000	49 089	100,18
	Školy - orig. Kompetencie	1 328 777	1 302 785	1 302 785	1 254 871	96,32
	ÚP SV a R - projekty na zamestnanie	28 000	54 000	54 000	54 475	100,88
	Chránené pracoviská	17 625	17 625	17 625	16 920	96,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	925 101	918 979	915 843	850 789	92,90
	- v tom:					
	Verejná správa	258 000	258 000	258 000	232 111	89,97

	Spoločný stavebný úrad	16 599	16 321	16 321	13 714	84,03
	Mestská polícia	54 504	43 344	43 344	43 244	99,77
	Klub dôchodcov	1 290	1 290	1 290	1 278	99,07
	Matrika	11 160	11 160	11 160	10 337	92,63
	Úsek sociálnej pomoci- zariadenie opatrov. služby	3 780	3 780	3 780	3 646	96,46
	MOS	9 000	12 240	15 480	13 173	85,10
	Opatrovateľská služba	40 000	40 000	40 000	31 829	79,57
	štátny fond bývania	2 052	2 052	2 052	1 637	79,78
	Školská správa	7 740	7 740	7 740	6 858	88,60
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	23 976	23 976	17 600	16 912	96,09
	Školy - orig. Kompetencie	482 000	474 436	474 436	452 819	95,44
	ÚP SV a R - projekty na zamestnanie	9 800	19 440	19 440	18 271	93,99
	Chránené pracoviská	5 200	5 200	5 200	4 960	95,38
630	Tovary a ďalšie služby	3 126 965	2 864 270	2 909 551	2 270 084	78,02
	- v tom:					
	Školy - orig. Kompetencie	610 189	643 938	644 638	540 904	83,91
	MŠ Vajanského - projekt Comenius					
	Neuhradené záväzky z predch. roku	205 440	205 440	205 440		0,00
631	Cestovné výdavky	3 600	3 850	5 142	5 201	101,15
	- v tom:					
	Verejná správa	3 500	3 500	4 700	4 880	103,83
	Mestská polícia	50	300	392	321	81,89
	Matrika	50	50	50	0	0,00
632	Energie, voda a komunikácie	349 605	355 909	355 909	331 591	93,17
	- v tom:					
	Verejná správa	200 000	200 000	200 000	214 383	107,19
	Bytové hospodárstvo	45 000	45 000	45 000	33 267	73,93
	Civilná obrana	185	185	185	183	98,92
	Mestská polícia	400	400	400	311	77,75
	Požiarňa ochrana	120	120	120	0	0,00

	Verejné osvetlenie	97 700	97 700	97 700	71 451	73,13
	Rómsky klub+ Stred. osob. hygieny	1 000	3 656	3 656	3 656	100,00
	Obradné siene, ZPOZ, soc. organ. na Ak. Hronca	1 500	3 875	3 875	3 875	100,00
	Klub dôchodcov	1 500	2 773	2 773	2 573	92,79
	Matrika	2 200	2 200	2 200	1 892	86,00
633	Materiál	165 375	185 240	209 124	181 383	86,73
	- v tom:					
	Verejná správa	50 000	45 000	42 586	37 285	87,55
	Verejná správa=Reprezentačné výdavky	10 000	10 000	10 000	9 312	93,12
	Propagácia mesta	12 000	12 000	12 000	10 069	83,91
	Mestská polícia	6 000	6 000	5 908	5 088	86,12
	Požiarňa obrana	300	300	300	182	60,67
	Civilná obrana	55	55	55	0	0,00
	Rómsky klub+ Stred. osob. hygien, útulok	600	600	600	491	81,83
	Obradné siene, ZPOZ	700	2 700	2 700	2 278	84,37
	Klub dôchodcov	100	365	365	360	98,63
	Matrika	650	1 000	1 000	801	80,10
	MOS	6 000	17 000	17 000	16 798	98,81
	Úsek sociálnej pomoci- zariadenie opatrov. služby	1 800	1 800	1 800	2 311	128,39
	Odpadové nádoby na ZKO	2 500	2 500	2 500	1 487	59,48
	Odpadové nádoby na psie exkrementy	4 000	4 000	0	0	
	štátny fond bývania	5 484	5 484	5 484	2 440	44,49
	školský úrad	1 000	1 500	1 500	2 007	133,80
	Spoločný stavebný úrad	3 786	3 786	3 786	6 487	171,34
	Opatrovateľky	5 500	9 000	8 500	8 452	99,44
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	13 400	13 400	13 400	7 297	54,46
	Tvorivé dielne		4 250	4 250	4 246	99,91
	Rožňav. jarmok, vianočné trhy, veľkonočné trhy	12 000	12 000	12 000	11 903	99,19
	Projekt - ÚV SR - komunit. centrum pre rómov			5 250	0	0,00
	Projekt - EUROPE DIRECT	22 500	22 500	22 500	22 500	100,00

	ÚP SV a R - projekty na zamestnanie	5 000	8 000	14 000	8 159	58,28
	Chránené pracoviská	2 000	2 000	2 000	1 790	89,50
	Sčítanie obyvateľov			19 640	19 640	100,00
634	Dopravné	25 400	25 200	25 200	26 333	104,50
	- v tom:					
	Verejná správa	22 000	22 000	22 000	23 293	105,88
	Mestská polícia	3 000	3 000	3 000	2 921	97,37
	Požiarna ochrana	400	200	200	119	59,50
635	Rutinná a štandardná údržba	325 012	272 731	273 581	201 912	73,80
	- v tom:					
	Verejná správa	40 000	60 000	60 000	42 980	71,63
	oprava mostu - Vargove pole	74 500	7 219	7 219	7 219	100,00
	oprava chodníkov - splácanie z roku 2009	91 212	91 212	91 212	91 212	100,00
	Požiarna ochrana - revízie	1 500	1 500	1 500	968	64,53
	Údržba - ostat. (parkov, zelene, kanal., vodov. svet. sign.)	15 000	5 000	5 000	1 625	32,50
	Údržba VO - FINMOS	37 800	37 800	37 800	27 681	73,23
	Údržba ZŠ a MŠ	50 000	50 000	50 000	20 634	41,27
	Údržba - matrika			850	840	98,82
	Bytové hospodárstvo	15 000	20 000	20 000	8 753	43,77
636	Nájomné za prenájom	25 850	25 850	25 000	23 799	95,20
	- v tom:					
	Verejná správa=Správa MsÚ	25 000	25 000	25 000	23 799	95,20
	Matrika	850	850	0	0	
637	Služby	1 416 494	1 146 112	1 165 517	958 961	82,28
	- v tom:					
	Verejná správa	150 000	135 000	135 000	90 603	67,11
	Verejná správa - dane	278 000	0			
	Verejná správa - vypracovanie projektov	15 000	37 577	37 577	40 542	107,89

	Odmeny poslancom MZ a členom komisií	30 650	28 500	28 500	30 472	106,92
	Dohody o vykonaní práce	15 000	16 000	16 000	14 529	90,81
	Finančná a rozp.oblasť=Audítor	3 600	3 810	3 810	3 810	100,00
	Finančná a rozp.oblasť=Finančné služby	5 000	5 000	5 000	3 794	75,88
	Civilná obrana	1 000	1 000	1 000	256	25,60
	Mestská polícia	10 000	6 000	6 500	5 921	91,09
	Požiarňa ochrana	2 225	1 500	1 500	1 082	72,13
	Veterinárna oblasť a deratizácia	7 695	7 695	1 200	968	80,67
	Komunálny odpad	765 000	765 000	765 000	617 708	80,75
	KO - na objednávky	1 000	1 000	0	0	
	monitoring skládky	3 600	3 600	0	0	
	Rómsky klub+ Stred. osob. hygieny, bezdomovci	3 400	3 400	3 400	2 069	60,85
	Športové, spoločenské a kultúrne podujatia	15 000	15 000	15 000	12 092	80,61
	MTŠ-RVTV	44 000	44 000	44 000	41 578	94,50
	MTVŠ - projekt	2 713	2 713	2 713	2 713	100,00
	Obradné siene, ZPOZ	7 500	7 500	7 500	8 453	112,71
	Školenia	3 000	3 000	3 000	2 754	91,80
	Klub dôchodcov	1 000	1 000	1 000	1 005	100,50
	Matrika	3 000	3 000	3 000	2 869	95,63
	Dni mesta	10 400	9 222	9 222	9 222	100,00
	Ples	11 000	9 574	9 574	9 574	100,00
	Bytové hospodárstvo	10 000	20 000	50 000	40 926	81,85
	projekt ja,ty, my	15 700	16 021	16 021	16 021	100,00
640	Bežné transfery	1 285 403	1 349 411	1 354 750	1 219 462	90,01
	- v tom:					
	Ver.správa-členské príspevky + DPN + odchodné	40 000	30 000	30 000	24 249	80,83
	Refundácia fin. prostr. z EU z projektov		93 220	91 559	91 559	100,00
	Mestská polícia náhrada za DPN)	854	854	1 217	1 272	104,52
	Príspevky šport.kult.a spol. + UÚ	84 000	84 000	84 000	53 742	63,98
	Príspevky schvaľované cez sociálnu kom.	1 000	735	735	0	0,00

	Koncepcia detí a mládeže a podpora talent. mlad.	2 500	0	0	0	
	soc. služby - zariadenia pre seniorov	92 000	52 000	52 000	52 000	100,00
	Stretnutie banských miest	4 000	11 100	12 737	12 727	99,92
	Divadlo Actores	105 000	105 000	105 000	99 910	95,15
	TIC - príspevok na neziskové činnosti	30 000	30 000	30 000	28 800	96,00
	Príspevok - TS - príspevok na neziskové činnosti	548 922	578 711	578 711	521 599	90,13
	Príspevok - TS - príspevok na správu štadióna	20 000	0	0	0	
	Príspevok - TS - prisp. na správu RK, KD, sobášky	9 789	0	0	0	
	Príspevky občanom v náhlej núdzi	3 000	3 000	1 500	987	65,80
	na úpravu a obnovu RP dieťaťa - Z.466/2008	5 000	2 000	2 000	0	0,00
	odmeny v zmysle zásad - motivácia občanov	500	500	0	0	
	príspevok na MHD	60 623	60 623	60 623	60 623	100,00
	Školy - orig. Kompetencie	23 994	20 883	20 883	10 716	51,31
	Prisp.- ZŠ Zakarp. na projekt IKT (uz. MZ 166/2009)	2 436	0	0	0	
	Transfér pre cirkevné školstvo z podiel. daní	111 785	111 785	111 785	101 271	90,59
	Transfér - hmotná núdza	100 000	120 000	120 000	108 842	90,70
	Podpory, hmotná núdza	40 000	45 000	52 000	51 165	98,39
650	Splác.bežných úrokov a ost.plat.súv.s úvermi	151 140	154 270	150 270	144 233	95,98
	v tom:					
	ŠFRB -z roku 2001	3 140	3 140	3 140	3 137	99,90
	VÚB	65 000	85 000	85 000	76 279	89,74
	ČSOB	40 000	41 000	37 000	39 690	107,27
	poplatky pre VÚB, a.s. za vystavenie záruk	43 000	25 130	25 130	25 127	99,99
	Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	5 716 290	4 994 985	4 758 069	4 443 777	93,39
	záväzky z roku 2010	6 020	6 020	6 020	6 020	100,00
	Nákup pozemkov	50 000	30 000	30 000	25 958	86,53
	Nákup budov	6 800	6 800	6 800	6 800	100,00
	Nákup majetku od I. R. a.s.		8 000	8 000	0	0,00
	Nákup softwaru, hardwaru, prístrojov, licencií	50 750	35 000	45 000	42 431	94,29
	nákup čerpadla		1 700	0	0	

nákup strojného vybavenia - ŠJ ZŠ	5 000	5 000	5 000	3 554	71,08
Prípravná a projektová dokumentácia	50 000	36 500	15 000	10 620	70,80
archeologický prieskum	20 000	10 000	0	0	0
aktualizácia územného plánu	5 042	5 222	0	0	0
multifunkčné ihrisko - sídl. JUH	7 300	7 300	7 300	7 306	100,08
rekonštrukcia budovy - zóna M - projekt ja,ty,...	6 720	6 720	6 400	6 400	100,00
rekonštrukcia vojnových hrobov	19 356	0	0	0	0
rekonštrukcia štadióna		34 000	0	0	0
Výstavba karanténnej stanice	30 000	30 000	30 000	2 526	8,42
Výstavba Priemyselnej zóny	34 500	37 824	37 824	37 824	100,00
preklad IS na súkromnom pozemku	1 500	1 500	1 500	0	0,00
IBV - zámoček	15 000	16 500	16 500	2 615	15,85
nájomné byty Nadabula	349 634	349 634	330 321	192 976	58,42
Rekultivácia skládky	20 000	25 000	25 000	24 095	96,38
ZŠ rekonštrukcie, modernizácie	185 000	100 000	100 000	15 346	15,35
z toho: bleskozvod ZŠ Z. Fábryho	30 595	30 595	0	0	0
technický dozor	50 000	30 000	50 000	42 568	85,14
rekonštrukcia ZŠ ak. J Hronca	545 045	545 045	545 045	524 642	96,26
rekonštrukcia nám. Baníkov	802 485	180 000	0	0	0
výstavba a rekonštrukcia ciest a chodníkov, parkovísk	100 000	100 000	0	0	0
Výstavba 3x 30 b.j. DRUŽBA - V., VI., VII. - úver	1 799 932	1 799 919	1 799 919	1 799 919	100,00
Výstavba 3x 30 b.j. DRUŽBA - V., VI., VII. - dot.	1 135 750	1 135 750	1 135 750	1 135 581	99,99
Výstavba 3x 30 b.j. DRUŽBA - V., VI., VII. - vl.	28 000	28 000	212 694	212 694	100,00
Výstavba 3x 30 b.j. DRUŽBA - V., VI., VII. - dot.	20 370	20 370	20 370	20 370	100,00
Technická vybavenosť - dotácia	247 860	247 860	247 860	247 860	100,00
Technická vybavenosť - vlastné zdroje	116 226	121 226	72 266	72 266	100,00
výstavba 3 autobus. zastávok - MHD	6 000	0	0	0	
šikmá plošina - budova MP	2 000	3 500	3 500	3 406	97,31
Účet 234 FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)	2 501 771	1 659 113	1 875 243	2 044 689	109,04

v tom:						
Poskyt.úverov a pôž.,splácanie istín	2 501 771	1 659 113	1 875 243	2 044 689	109,04	
- v tom:						
Splácanie domácej istiny-ŠFRB	2 130	2 130	2 130	2 129	99,95	
Splácanie domácej istiny - VÚB,	123 061	123 061	123 061	112 806	91,67	
VÚB - prekleňovací úver	1 300 000	446 242	662 372	855 709	129,19	
Splácanie úveru VÚB - inv.	108 000	108 000	108 000	99 000	91,67	
splácanie úveru ČSOB	500 000	500 000	500 000	499 992	100,00	
leasing - Mercedes	51 550	51 550	51 550	51 977	100,83	
splácanie úveru - ŠFRB - I - II	66 056	66 056	66 056	66 046	99,98	
Nákup CP - Verejné osvetlenie	116 712	116 712	116 712	116 712	100,00	
leasing - kamerový a monitorovací systém	19 561	19 561	19 561	19 726	100,84	
splácanie úveru - ŠFRB III - IV	78 869	78 869	78 869	78 792	99,90	
splácanie úveru - ŠFRB V -VII	126 645	126 645	126 645	126 645	100,00	
splácanie úveru - ŠFRB Nadabula	9 187	9 187	9 187	9 186	99,99	
leasing OA		11 100	11 100	5 969	53,77	

Plnenie rozpočtu mesta za rok 2011 bolo ovplyvnené celkovou nepriaznivou hospodárskou situáciou štátu. Rastúca nezamestnanosť spôsobila nižšie príjmy z podielových daní štátu. Oproti schválenému rozpočtu v roku 2011 boli v skutočnosti dosiahnuté podielové dane nižšie o 179 465 €. Z uvedeného dôvodu boli v roku 2011 vykonané dve zmeny rozpočtu, ktoré viedli k zrealizovaniu príjmov mesta a na druhej strane boli upravované aj výdavky mesta.

Po úpravách bežných príjmov boli tieto splnené na 97,7%. Priaznivé bolo plnenie vlastných daní, čo bolo spôsobené aj väčšou platenou disciplínou občanov a podnikateľov mesta. Dá sa konštatovať, že sa dane stávajú ich pravidelnou platbou. Z dane z nehnuteľnosti, ktorá bola vyrubená pred rokom 2011 bolo uhradených 41 177 € a z poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bolo uhradených z predchádzajúcich rokov 57 350 €.

Najväčšie výpadky v plnení bežných príjmov sú u nedaňových príjmov a to až o 204 tis. € na pôvodne schválený rozpočet. Tento výpadok bol spôsobený predovšetkým neplnením administratívnych poplatkov a to u poplatkov za zábavné hracie automaty, došlo k zníženiu ich počtu, ako aj neplnením ostatných nedaňových príjmov a to predovšetkým nevysporiadaním vzájomných pohľadávok a záväzkov s 1. Rožňavskou a.s.

Mesto v roku 2011 ostalo 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 91,1%. V rozpočte sa uvažovalo s predajom prebytočného majetku mesta, výnos ktorého mal byť použitý predovšetkým na zveľaďovanie majetku mesta. Z dôvodu nezájmu sa predal majetok len v hodnote 844 846 €.

Okrem vlastných prostriedkov mesto dostalo aj účelovo určené dotácie na výstavbu bytov, rekonštrukciu školy.

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 93,1 %, z toho bežné na 90,2% . Plnenie výdavkov sa odvíjalo od plnenia príjmov. Počas celého roku mesto prijalo zásadu úspornosti, čo sa prejavilo predovšetkým v znížení čerpania bežných výdavkov (mimo prenesených kompetencií škôl) na pôvodný rozpočet o 1 175 tis. €.

Vzhľadom na nepriaznivú finančnú situáciu v roku 2011 mesto aj napriek úsporným opatreniam hradilo svoje splátky úverov v prevažnej miere z bežných príjmov a to vo výške 449 090 €. V rozpočte na rok 2011 bol schválený predaj prebytočného majetku mesta, ktorý bol určený na krytie kapitálových výdavkov a splátok úverov. V roku 2011 mesto uhradzovalo svoje výdavky s omeškaním, v prvom rade boli uhradzované faktúry za energie a poštové a telekomunikačné služby, pohonné hmoty, poisťné, mzdy a odvody, finančné prostriedky pre školské zariadenia a príspevky pre príspevkové organizácie. Ostatné záväzky boli uhradzované 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 – 53,7%.

Mzdy a odvody celkom neboli prekročené. K prekročeniu došlo u projektov z titulu uzatvorenej novej zmluvy s ÚPSVaR.

V časti tovary a služby došlo v rámci úsporných opatrení k celkovému plneniu na 78%.

V rámci položiek boli prekročené cestovné výdavky u mesta z dôvodu predĺženia zahraničnej pracovnej cesty z titulu poruchy služobného auta.

Zásobovanie energiami prebehlo bez problémov, k prekročeniu výdavkov za energie došlo predovšetkým z dôvodu doúčtovania roku 2010.

V položke materiál nedošlo k celkovému prekročeniu, najväčšie výdavky predstavujú kancelárske potreby, pracovné náradie, pomôcky, tonery. Prekročené boli výdavky na prenesených kompetenciách – vyúčtovanie dotácií a vlastných príjmov.

Dopravné zahŕňa nákup pohonných hmôt, pneumatík, servis, poisťné, diaľničné známky. Z dôvodu, že osobné autá, ktoré vlastní mesto, majú najazdené veľa kilometrov, servisné náklady sú vysoké, za rok 2011 vo výške 7 103€.

Položka opravy a údržba zahŕňa v roku 2011 najnevyhnutnejšie opravy, ktoré boli vykonané na majetku mesta z dôvodu zabráneniu väčším škodám.. Šlo predovšetkým o budovy škôlok – strechy, fasády, strechy na SŠ Komenského, fasády na budove MsÚ, opravy ústredného kúrenia, opravy bytov, rómskeho klubu, oprava a údržba VO.

Najväčší podiel v tovaroch a službách predstavujú výdavky na služby – tvoria 42,2% z tejto kategórie. Ide o všetky druhy služieb, ktoré mesto kupuje na zabezpečenie svojich úloh, predovšetkým – úhrada výdavkov za školenia vrátane ubytovania a stravy, propagácie mesta, inzercie, poradenských služieb, právnych a exekučných služieb, upratovanie, renovácie tonerov, stravovanie, odvody do sociálneho

fondy, zdravotnícké služby, ...

Vysoký podiel na výdavkoch mesta 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 pokračovalo s výstavbou bytov, z úveru a vlastných zdrojov začalo s výstavbou ďalších nájomných bytov, rekonštrukciou škôl, výstavbou IBV.

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

c/ Plnenie rozpočtu školstva za rok 2011 vrátane zúčtovania prostriedkov

Financovanie prenesených kompetencií v roku 2011 bolo v súlade so zákonom č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov.

Mesto Rožňava má vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti 5 plneorganizovaných základných škôl s právnou subjektivitou. Vyučovacím jazykom v štyroch základných školách je slovenčina a jedna základná škola s vyučovacím jazykom maďarským, ktorá zabezpečuje vzdelávanie detí z územia mesta a okolitých obcí v maďarskom jazyku. K 31.8.2011 bola zrušená a rozhodnutím MŠVVaŠ SR vyradená zo siete škôl základná škola s vyučovacím jazykom maďarským a 1.9.2011 vznikla a do siete škôl bola zaradená Spojená škola J.A.Komenského 5, 048 01 Rožňava, ako nová rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou, s novým IČO-m, ktorej súčasťou sa stali dve organizačné zložky: základná škola s vyučovacím jazykom maďarským a stredná odborná škola s vyučovacím jazykom maďarským.

Školy sa nachádzajú vo vlastných priestoroch až na ZŠ Sama Tomášika, Ul. zeleného stromu, ktorá je umiestnená v prenajatých priestoroch v historickej budove bývalého evanjelického gymnázia, ktorá patrí evanjelickej cirkvi. Táto škola nemá vlastnú telocvičňu ani školskú jedáleň, preto využíva telocvičňu, ktorá je vo vlastníctve evanjelickej cirkvi a žiaci sa stravujú v ŠJ pri SŠ s VJM J.A.Komenského. Všetky naše základné školy poskytujú základné vzdelanie žiakom v ročníkoch 1.-9. V jednej ZŠ máme zriadené dve špeciálne triedy pre nadaných a talentovaných žiakov. Súčasťou všetkých základných škôl sú školské kluby detí a v štyroch školách sú zriadené aj školské jedálne. Pri ZŠ Ul. pionierov a ZŠ Ul. zakarpatská sú zriadené školské strediská záujmovej činnosti. Naše základné školy v súlade s princípmi a cieľmi výchovy a vzdelávania podporujú rozvoj osobnosti žiaka vychádzajúc zo zásad humanizmu, rovnakého zaobchádzania, tolerancie, demokracie a vlastenectva, a to po stránke rozumovej, mravnej, etickej, estetickej, pracovnej a telesnej. Poskytujú žiakom základné poznatky, zručnosti a schopnosti v oblasti jazykovej, prírodovednej, spoločenskovednej, umeleckej, športovej, zdravotnej a ďalšie poznatky a zručnosti potrebné na ich orientáciu v živote a v spoločnosti a na ich ďalšiu výchovu a vzdelávanie.

Cieľom je teda všestranne a harmonicky pripravená osobnosť po vedomostnej, psychickej a fyzickej stránke.

V roku 2011 pracovalo v základných školách 176,2 (priemerný evidenčný počet zamestnancov) prepočítaný počet, z toho 133 pedagogických (priemerný evidenčný počet) a 1,2 odborní zamestnanci. Stav zamestnancov bol v hodnotenom období v súlade s normatívnym spôsobom určovania počtu zamestnancov. Kvalifikovanosť učiteľov je v súlade s platnou legislatívou. Väčšina pedagogických zamestnancov je na základe vekového zloženia zaradená do vyšších platových stupňov, čo sa odzrkadľuje na vyšších nárokoch na finančné prostriedky na mzdy a odvody. Funkčné platy boli odvodené od kvalifikácie a neboli udelené žiadne výnimky. Zvýšené nároky na osobné náklady prinieslo nové zaradenie pedagogických zamestnancov od 1.1.2011 podľa zákona 317/2009 Z.z. V roku 2011 po ukončení vzdelávania začali poberať kreditové príplatky 8 pedagogickí zamestnanci. V školskom roku 2010/2011 si plnilo povinnú školskú dochádzku 1891 žiakov v 91 triedach s priemerným počtom 20,94 žiakov na triedu. V školskom roku 2011/2012 si v 95 triedach plní školskú dochádzku 1919 žiakov s priemerným počtom žiakov v triede 20,20. V školskom roku 2011/2012 sa vzdeláva v strednej odbornej škole – ktorá je organizačnou zložkou Spojenej školy J.A.Komenského 5 v Rožňave – 51

študentov v 4 triedach.

Prehľad o financovaní škôl a školských zariadení vo vlastnej zriaďovateľskej pôsobnosti

V prílohe č.1 uvádzame všetky rozpočtové opatrenia – oznámenia o výške pridelených normatívnych ako aj nenormatívnych finančných prostriedkoch, ktoré sme v roku 2011 dostali z KŠÚ. Podľa zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl ... boli z kapitoly MŠVVaŠ SR prostredníctvom KŠÚ pridelené normatívne finančné prostriedky základným školám vo výške 2.484.071 €, z toho 5.277 € v rámci dohodoacieho konania na kreditové príplatky. V rámci špecifik t.j. dopravné, asistenti učiteľa, odchodné, vzdelávacie poukazy, mimoriadne výsledky žiakov a príspevok na čiastočnú úhradu nákladov na výchovu a vzdelávanie detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky v materských školách ako nenormatívne finančné prostriedky boli zaslané vo výške 158.680,92 €. Celková výška poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na bežné výdavky v roku 2011 bola vo výške 2.642.751,92 €.

V roku 2011 mali základné školy a školské zariadenia k dispozícii celkom finančné prostriedky vrátane mimorozpočtových finančných prostriedkov v celkovej výške 2.710.295 €, z toho:

- finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu roku 2011 predstavovali 2.642.752 €
- finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu roku 2010 predstavovali 51.101 €
- mimorozpočtové prostriedky škôl 16.442 €

Prehľad o jednotlivých zdrojoch financovania škôl a školských zariadení zo štátneho rozpočtu je uvedený v tabuľke o plnení rozpočtu.

Prehľad štruktúry poskytnutých finančných prostriedkov zo ŠR

1. **normatívne bežné výdavky** vo výške 2.523.649 € z toho:

- presun z roku 2010 vo výške 39.578 €
- zdroje ŠR z RK MŠVVaŠ SR v roku 2011 vo výške 2.484.071 €

Z uvedených normatívnych finančných prostriedkov bolo vyčlenených na:

- ***mzdy a poistné*** (osobné náklady) 1.997.089 € (v súlade so zákonom č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov) neboli z roku 2010 presunuté žiadne finančné prostriedky určené na mzdy do roku 2011
- ***prevádzku*** v celkovej výške 526.560 €, z toho:
 - presun z roku 2010 vo výške 39.578 €
 - zdroje ŠR z RK MŠVVaŠ SR v roku 2011 vo výške 486.982 €

2. **nenormatívne bežné výdavky** v celkovej výške 170.204 €, z toho:

- presun z roku 2010 vo výške 11.523 €
- zdroje ŠR z RK MŠVVaŠ SR v roku 2011 vo výške 158.681 €

Nenormatívne bežné výdavky boli v roku 2011 poskytnuté školám a školským zariadeniam na:

- ***odchodné*** vo výške 10.597 €,
- ***dopravu žiakov*** vo výške 19.732 €, z toho presun z roku 2010 vo výške 2.024 € a zdroje zo ŠR v roku 2011 vo výške 17.708 €,
- ***asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením alebo nadaním*** vo výške 14.400 €. Finančné prostriedky boli poskytnuté pre dvoch asistentov učiteľa,
- ***mimoriadne výsledky žiakov*** vo výške 2.000 €
- ***vzdelávacie poukazy*** v celkovej výške 54.540 €, z toho presun z roku 2010 vo výške 6.414 € a zdroje zo ŠR v roku 2011 vo výške 48.126€,
- ***príspevok na výchovu a vzdelávanie*** v celkovej výške 36.145 €, z toho presun z roku 2010 vo výške 3.085 € a zdroje zo ŠR vo výške 33.060 €. Príspevok bol

určený na výchovu a vzdelávanie detí materskej školy, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

- *príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia* vo výške 16.442 €.

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov z jednotlivých zdrojov financovania

Z celkových disponibilných zdrojov, ktoré boli k dispozícii v roku 2011, sa podľa údajov škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta vyčerpalo 2.680.261 € t.j. 98,89 %. Nevyčerpané finančné prostriedky predstavujú spolu 30.034 €, z toho 29.845 € bolo presunutých do roku 2011, z toho zo ŠR sa nevyčerpalo 29.835 € t.j. 0,01 %. Do ŠR bolo vrátených 189 € nevyčerpaný zostatok osobných výdavkov – kreditový príplatok ZŠ Ul. zlatá. Finančné prostriedky boli zaslané na KŠÚ 17.1.2012.

Presun finančných prostriedkov do roku 2012

Z dôvodu efektívneho a hospodárneho využitia finančných prostriedkov využili školy a školské zariadenia ustanovenia § 8 ods.5 zákona 523/2004 Z.z., ktoré im v roku 2010 umožňovalo za predpokladu splnenia zákonných podmienok presunúť finančné prostriedky poskytnuté z RK MŠVVaŠ SR do nasledujúceho rozpočtového roka. Finančné prostriedky boli v plnej výške použité na úhradu spotrebovaných energií v prvom štvrtroku nasledujúceho kalendárneho roka, na úhradu dopravného a nákup didaktických pomôcok pre deti MŠ. Celkom bolo presunutých zo ŠR 51.101 €.

Do roku 2012 bolo z RK MŠVVaŠ SR presunutých 29.835 €, ktoré plánovali školy použiť na úhradu energií, úhrady dopravného, na didaktické pomôcky pre deti MŠ ako aj na dofinancovanie záujmového vzdelávania zo vzdelávacích poukazov, ktoré dostali koncom roka a nebolo ich možné z časových dôvodov použiť na určený účel.

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov

1. Prostriedky zo štátneho rozpočtu

Čerpanie finančných prostriedkov pridelených zo ŠR na rok 2011 bolo vykázané v celkovej výške 2.663.829 €

Najvyššie percento t.j. 74,96 % čerpanie finančných prostriedkov z celkových bežných výdavkov predstavujú výdavky na osobné náklady. Čerpanie osobných nákladov z poskytnutých normatívnych bežných výdavkov za rok 2011 predstavuje 80,38 %. Na mzdy bolo odčerpaných 1.491.183 € a na poistné 542.770 €. V rámci miezd pedagogickým a nepedagogickým zamestnancom základných škôl boli vyplatené mimo tarifných plátov osobné príplatky, príplatky za riadenie, za činnosť triedneho učiteľa, nadčasy, jubilejné odmeny, odmeny za kvalitné vykonanie pracovných činností a za mimoriadne pracovné úlohy a kreditové príplatky. Z poskytnutých finančných prostriedkov pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia boli vyplatené osobné náklady vo výške 22.653 €, z toho na mzdy bolo vyplatených 16.839 € a na poistné 5.814 € pre 4 asistentov učiteľa v prepočítanom počte 3,7 asistentov učiteľa pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia. Vďaka týmto finančným prostriedkom sme mohli zamestnať asistentov učiteľa na školách kde je najväčšia koncentrácia rómskych žiakov, t.j. ZŠ Ul. zlatá a SŠ Zoltána Fábryho a v ZŠ zeleného stromu. Práca s rómskymi žiakmi je v triedach veľmi ťažká a náročná, nakoľko od rodičov nedostanú žiadnu pomoc. Asistenti učiteľa pomáhali učiteľkám na I. stupni, hlavne na hodinách čítania, písania, matematiky ale aj na hodinách výtvarnej výchovy a pracovnom vyučovaní.

Prevádzkové výdavky a bežné transfery jednotlivcom sa na celkovom čerpaní rozpočtovaných bežných výdavkov podieľali vo výške 508.829 €, čo je 19,06 % z celkových bežných výdavkov. Čerpanie prevádzkových nákladov z poskytnutých normatívnych bežných výdavkov za rok 2011 predstavuje 18,89 %. Nevyčerpané normatívne finančné

prostriedky vo výške 17.731 € boli presunuté do roku 2012. Na energie a komunikácie bolo použitých z normatívnych prostriedkov 220.431 €, z toho až 66,30 % sa vynaložili finančné prostriedky na dodávku energie na teplo. Skutočné výdavky na dodávku tepla, ako aj na ostatné energie boli vyššie, no na financovaní sa spolupodieľali aj školské zariadenia t.j. ŠKD a ŠJ, ktoré sú financované z podielových daní. Na materiálové náklady bolo použitých 63.879 €, z toho boli zakúpené školské lavice a stoličky, pretože pôvodné sú už zastarané a nevyhovujúce pre vek a vzrast žiakov. Ďalej boli zakúpené vešiakové steny pre žiakov, skrinky na dataprojektory v triedach, interiérové vybavenie na vytvorenie optimálnych pracovných podmienok zamestnancov škôl, moderné didaktické učebné pomôcky, počítačová technika do počítačových učební, prevádzkové stroje a zariadenia, čistiace a dezinfekčné prostriedky, kancelársky materiál, tlačivá, materiál na drobné opravy a údržbu a.i. Na nevyhnutné opravy a údržbu elektroinštalácií, vodovodov, kanalizácie, podláh v telocvični, kancelárie riaditeľa, sociálnych zariadení, na opravu požiarnej techniky, kancelárskej a výpočtovej techniky, prevádzkových strojov bolo použitých celkom 87.773 €, z toho z normatívnych bežných výdavkov 87.004 €. ZŠ Ul. zeleného stromu sa nachádza v cirkevných priestoroch, za ktoré sme zaplatili v roku 2011 nájomné vo výške 11.169 €. Na služby bolo použitých celkom 139.781 € z toho z normatívnych bežných výdavkov 115.644 €: na úhradu poplatkov TKO, na tvorbu sociálneho fondu, za stravovanie zamestnancov, na vyplatenie odmien o vykonaní práce, za sklenárske práce, za pracovnú zdravotnú službu, za špeciálne služby – revízie hasiacich prístrojov, za ochranu objektu, kurzy, školenia, semináre a i.

Z transferov jednotlivcom boli uhradené náhrady príjmu počas nemoci vo výške 7.764 €.

Normatívne finančné prostriedky nepostačovali na krytie všetkých prevádzkových nákladov škôl. Opakujúci sa nedostatok finančných prostriedkov pociťujeme v kategórii opravy a údržby, kde je nevyhnutná oprava rozvodov ústredného kúrenia, výmena deravých radiátorov, oprava pretekajúcich striech, oprava elektroinštalácií, rozvodov vodovodného ako aj kanalizačného potrubia, oprava okien a dverí, bleskozvodov, telocvičného náradia, sociálnych zariadení. Z uvedeného dôvodu vznikajú havárie, ktoré je potrebné riešiť na úkor iného.

Havarijnú situáciu presakujúcej deravej strechy na ZŠ s VJM Ul. Komenského riešil zriaďovateľ v vlastných finančných prostriedkoch z dôvodu zabezpečenia bezpečnosti žiakov a zamestnancov a aby nedochádzalo k ďalšiemu poškodzovaniu majetku. Celkové výdavky na odstránenie havárie – opravy plochej strechy boli vo výške 5.780,26 €.

Školy mali k dispozícii aj nenormatívne finančné prostriedky v celkovej výške 170.204 €, z toho z roku 2010 bolo presunutých 11.523 € na dopravné a zo vzdelávacích poukazov a príspevok na výchovu a vzdelávanie MŠ. Podľa § 7 ods. 16 písm. a) zákona NR SR č. 597/2003 boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 10.597 €, ktoré boli včerpané na vyplatenie odchodného zamestnancom ZŠ. Podľa § 4a ods. 1 zákona o financovaní ZŠ boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 17.708 € a z r.2010 bolo presunutých 2.024 € na dopravu dochádzajúcim žiakom, ktorí si plnia povinnú školskú dochádzku v ZŠ v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Na úhradu dopravného v roku 2011 bolo použitých 17.910 € a 1.822 € bolo presunutých do roku 2012. Ďalšie finančné prostriedky vo výške 14.400 € boli poskytnuté na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením alebo s nadaním, ktoré boli v plnej výške použité na osobné náklady podľa účelového určenia.

Podľa § 7 ods. 8 zákona NR SR č.597/2003 bolo poskytnutých 48.126 € na vzdelávacie poukazy, z roku 2010 bolo presunutých 6.414 €. Z uvedených finančných prostriedkov sa v roku 2011 použilo 44.757 € a 9.783 € bolo presunutých do roku 2012. Systém vzdelávacích poukazov je prínosom pre rozvoj záujmovej činnosti. Činnosť, keďže je honorovaná je systematická, plánovaná a sú dodržiavané počty hodín. Je prínosom najmä na vhodné využitie voľného času, na rozvíjanie záujmov, telesnej zdatnosti, umeleckého cítenia, prípravu na olympiády a súťaže. Výsledky práce krúžkov sa prejavili v úspešnosti žiakov na vedomostných súťažiach, olympiádach, športových súťažiach. Systém vzdelávacích poukazov umožňuje aj materiálne vybavenie škôl najmä nákup športového náčinia, nákup materiálu pre výtvarné a estetické činnosti, nákup ďalších pomôcok, ktoré skvalitňujú prácu krúžkov. Najväčší záujem je o krúžok anglického jazyka, o športové a počítačovo – internetové krúžky, matematické a v neposlednej miere aj o krúžky v spoločenských disciplínach. Záujmové útvary vyplňajú žiakom voľný

čas v mimo vyučovacom čase a trávia ho tak zmysluplne pod dozorom pedagogických zamestnancov a vedúcich krúžkov.

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. detské ležadlá a detský nábytok do tried (detské stoličky, stoly, skrinky), šatňové skrinky, veža so šmýkalkou. V rámci materiálov boli zakúpené moderné didaktické učebné pomôcky, interaktívne tabule, ktoré sú veľmi nápomocné pri výchovno-vzdelávacom procese detí 1 rok pred povinnou školskou dochádzkou. Finančné prostriedky vo výške 190 € boli použité na školských výlet. Celkové čerpanie príspevku v roku 2011 bolo 35.646 €, na základe rozhodnutia riaditeľiek materských škôl a zostatok príspevku 499 € bol presunutý do roku 2012.

2. Mimorozpočtové prostriedky

Základné školy v roku 2011 prijali mimo prostriedkov zo štátneho rozpočtu aj finančné prostriedky z prenájmu nebytových priestorov (telocvične, miestnosť pre stomatológov, bufet) vo výške 16.442 €. Uvedené finančné prostriedky boli so súhlasom zriaďovateľa použité z prevažnej časti na dofinancovanie prevádzkových nákladov t. j. na úhradu faktúr za energiu – teplo a elektrickú energiu vo výške 9.783 €, z toho na teplo 6.948 €, na nákup materiálov sa použila čiastka 4.103, na nutnú opravu a údržbu 769 € . V rámci služieb boli okrem iného použité vlastné finančné prostriedky na úhradu prác vykonávaných mimo pracovného pomeru a na ďalšie služby vo výške 1.777 €.

Mesto Rožňava, ako aj samostatné právne subjekty hospodárili so všetkými finančnými prostriedkami či už zo štátnej dotácie alebo z vlastných zdrojov tak, aby bol výchovno-vyučovací proces plynulý a kvalitný. V priebehu roka nedošlo k prerušeniu vyučovania alebo nesplnenia si zamestnávateľských povinností voči zamestnancom. Z normatívnych finančných prostriedkov boli v prvom rade vyplatené osobné náklady zamestnancom, odvody do poisťovní, záväzky voči dodávateľom za dodané energie a riešili sa najnutnejšie havarijné situácie.

Príloha č.1

Prehľad o poskytnutých finančných prostriedkoch zo štátneho rozpočtu za predchádzajúci kalendárny rok (2011)

Poskytnuté finančné prostriedky od KŠÚ			
Číslo oznámenia	Dátum úpravy	Finančná čiastka v €	Účel
Bežné výdavky spolu:		2642751,92	
Normatívne:		2484071	
2011/00145	15.2.2011	2433466	Normatívne fin.prostriedky
2011/00297	2.6.2011	2480	Kreditové príplatky
2011/00747	11.11.2011	45328	Normatívne fin.prostriedky
2011/00297	1.12.2011	2550	Kreditové príplatky
2011/00297	15.12.2011	247	Kreditové príplatky
Nenormatívne:		158680,92	
2011/00145	15.2.2011	32743	Materské školy
2011/00145	15.2.2011	28089,6	Vzdelávacie poukazy
2011/00145	15.2.2011	14400	Asistent učiteľa
2011/00145	15.2.2011	13226	Dopravné
2011/00246	16.3.2011	1874,62	Odchodné
2011/00304	6.4.2011	32580	Na žiakov zo sociálne znevýh.prost.
2011/00246	17.8.2011	7207,9	Odchodné

2011/00246	3.10.2011	1514	Odchodné
2011/00747	11.11.2011	317	Materské školy
2011/00747	11.11.2011	20036,8	Vzdelávacie poukazy
2011/00747	11.11.2011	4482	Dopravné
2011/00747	11.11.2011	210	Na žiakov zo sociálne znevýh.prost.
2011/00755	15.11.2011	2000	Mimoriadne výsledky žiakov
Kapitálové výdavky spolu:		0	

Plnenie rozpočtu školstva – originálne kompetencie

pol.	podp.	Ukazovateľ	Čerpanie k 31.12.2010	Schválený rozp. na rok 2011	Čerpanie 31.12.2011	Plnenie v %
200	A	Bežné príjmy pre OK+CŠZ	2539593	2554527	2360581	92,408
	AA	Bežné príjmy spolu pre OK	2425821	2432703	2259310	92,87
		Príspevok z podiel.daní pre OK	2204732	2235121	2071394	92,67
		Bežné príjmy-vlastné	221089	197582	187916	95,11
	AB	Príspevok z podiel.daní pre CŠZ	113772	121824	101271	83,13
		Materské školy	48803	32865	32702	99,50
		Školské jedálne pri MŠ	32483	32480	26552	81,75
		Školské družiny a kluby ZŠ	26230	26570	26336	99,12
		ŠKD Zlatá	5980	7000	6955	99,36
		ŠKD Komenského	317	500	466	93,20
		ŠKD Zakarpatská	4493	5520	5456	98,84
		ŠKD Pionierov	13868	12800	12727	99,43
		ŠKD Zeleného stromu	1572	750	732	97,60
		Školské jedálne pri ZŠ	67167	59600	59421	99,70
		ŠJ Zlatá	24000	21000	20866	99,36
		ŠJ Komenského	21307	20000	19955	99,78
		ŠJ Zakarpatská	10500	10000	10000	100,00
		ŠJ Pionierov	11360	8600	8600	100,00
		Škol.stred.zájv.činnosti	4520	5167	4922	95,26
		ŠSZČ Zakarpatská	0	1167	1167	100,00
		ŠSZČ Pionierov	4520	4000	3755	93,88
		Základná umelecká škola	27363	27700	27652	99,83
		Centrum voľného času	14523	13200	10331	78,27
600	B	Bežné výdavky OK, CŠZ	2489636	2554527	2360581	92,41
600	BA	Bežné výdavky OK	2375864	2442742	2259310	92,49
610		Mzdy platy a ost.osob.vyrov.	1322613	1302785	1254871	96,32
		Materské školy	538005	555357	533235	96,02
		Školské jedálne pri MŠ	115665	117552	112986	96,12
		Školské družiny a kluby ZŠ	182064	164662	160637	97,56
		ŠKD Zlatá	36888	37940	36840	97,10
		ŠKD Komenského	19653	22420	22012	98,18
		ŠKD Zakarpatská	51535	41570	40428	97,25
		ŠKD Pionierov	59388	50583	49131	97,13
		ŠKD Zeleného stromu	14600	12149	12226	100,63
		Školské jedálne pri ZŠ	142839	139032	137267	98,73
		ŠJ Zlatá	31098	29120	28424	97,61

	ŠJ Komenského	36042	35714	35130	98,36
	ŠJ Zakarpatská	34844	35516	34792	97,96
	ŠJ Pionierov	40855	38682	38921	100,62
	Škol.stred.záj.činnosti	0	840	840	100,00
	Základná umelecká škola	258311	263832	250439	94,92
	Centrum voľného času	85729	61510	59467	96,68
620	Poistné a príspevok do poisť.a NÚP	471984	474436	452819	95,44
	Materské školy	193379	200788	193530	96,39
	Školské jedálne pri MŠ	39429	42500	39385	92,67
	Školské družiny a kluby ZŠ	64879	61111	59194	96,86
	ŠKD Zlatá	13112	14400	13882	96,40
	ŠKD Komenského	7030	8032	7996	99,55
	ŠKD Zakarpatská	18415	15500	15096	97,39
	ŠKD Pionierov	21192	18902	17904	94,72
	ŠKD Zeleného stromu	5130	4277	4316	100,91
	Školské jedálne pri ZŠ	50924	50279	49669	98,79
	ŠJ Zlatá	11352	11100	10848	97,73
	ŠJ Komenského	12551	12485	12261	98,21
	ŠJ Zakarpatská	12526	12946	12735	98,37
	ŠJ Pionierov	14495	13748	13825	100,56
	Škol.stred.záj.činnosti	326	696	640	91,95
	ŠSZČ Zakarpatská	0	0	38	
	ŠSZČ Pionierov	326	696	602	86,49
	Základná umelecká škola	91587	96550	88429	91,59
	Centrum voľného času	31460	22512	21972	97,60
630	Tovary a ďalšie služby	569163	644638	540904	83,91
	Materské školy	200188	279891	235673	84,20
	Školské jedálne pri MŠ	25807	32555	17346	53,28
	Školské družiny a kluby ZŠ	96153	76134	59556	78,23
	ŠKD Zlatá	13781	17869	14390	80,53
	ŠKD Komenského	10051	11749	8583	73,05
	ŠKD Zakarpatská	27738	6233	3145	50,46
	ŠKD Pionierov	19034	29261	24760	84,62
	ŠKD Zeleného stromu	25549	11022	8678	78,73
	Školské jedálne pri ZŠ	94386	111529	95553	85,68
	ŠJ Zlatá	25816	29917	26874	89,83
	ŠJ Komenského	29 715	31190	27 316	87,58
	ŠJ Zakarpatská	10922	14038	11056	78,76
	ŠJ Pionierov	27933	36384	30307	83,30
	Škol.stred.záj.činnosti	71772	50935	46097	90,50
	ŠSZČ Zakarpatská	0	5254	4784	91,05
	ŠSZČ Pionierov	71772	45681	41313	90,44
	Základná umelecká škola	40426	51926	51272	98,74
	Centrum voľného času	40431	41668	35407	84,97
640	Bežné transféry	12104	20883	10716	51,31
	Materské školy	2268	7551	4750	62,91
	Školské jedálne pri MŠ	533	6831	1253	18,3
	Školské družiny a kluby ZŠ	559	2364	1986	84,0
	ŠKD Zlatá	74	1366	1266	92,7
	ŠKD Komenského	130	250	183	73,2
	ŠKD Zakarpatská	147	150	157	0,0
	ŠKD Pionierov	208	400	231	57,8
	ŠKD Zeleného stromu	0	198	149	75,3

	Školské jedálne pri ZŠ	1435	3283	2396	73,0
	ŠJ Zlatá	0	1827	1792	98,1
	ŠJ Komenského	38	250	283	113,2
	ŠJ Zakarpatská	155	200	162	81,0
	ŠJ Pionierov	1242	1006	159	15,8
	Škol.stred.záj.činnosti	0	0	0	0,0
	Základná umelecká škola	885	654	227	34,7
	Centrum voľného času	6424	200	104	52,0
BB	Cirkevné škol.zariadenia	113772	111785	101271	90,6
	ŠKD-katolícka ZŠ	8644	10153	9209	90,7
	ZUŠ-katolícka ZŠ	25897	18086	16403	90,7
	Škol.stravovanie pre ZŠ Komen.	0	0	0	0,0
	ŠKD-reform. ZŠ	19073	21707	19685	90,69
	ŠJ-reformovaná	18523	18332	16627	90,70
	MŠ-evanjelická	41635	43507	39347	90,44

Plnenie rozpočtu školstva – prenesené kompetencie

podp.	Ukazovateľ	Plnenie príjmov k 31.12.2010	Schválený rozpoč.2011	Plnenie príjmov 31.12.2011	Plnenie v %
	Príjmy - bežné,kapitálové, vlastné	2652547	2860816	2847689	99,54
	Kapitálové príjmy	0	16949	16903	99,73
	Bežné príjmy - spolu	2652547	2843867	2830786	99,54
A	Dotácie pre ZŠ z KŠÚ r.2010,2011,CVČ	2519608	2701855	2700673	99,96
	z toho:				
AA	Dotácie pre ZŠ z KŠÚ /len trans.2011/	2479446	2642753	2642753	100,00
	z toho:				
	Normatívna dotácia	2359243	2484071	2484071	100,00
	Normatívna dotácia z r.2010/2011	17542	39579	39579	100,00
	Asistenti učiteľa (pre žiakov so zdr.znevýhod)	20340	14400	14400	100,00
	Dopravné žiakom	16952	17708	17708	100,00
	Dopravné žiakom z r.2010/2011	3826	2025	2025	100,00
	Vzdelávacie poukazy	45606	48127	48127	100,00
	Vzdelávacie poukazy z r.2010/2011	2733	6413	6413	100,00
	Odchodné	4990	10597	10597	100,00
	Výchova a vzdelávanie pre MŠ	32315	33060	33060	100,00
	Výchova a vzdelávanie pre MŠ z r.2010	6841	3085	3085	100,00
	Príspevok na žiaka so SZP	0	32790	32790	100,00
	Mimoriadne výsledky žiakov	0	2000	2000	100,00
AB	Grant na súťaže - CVČ	9220	10000	8818	88,18
AC	Vlastné príjmy	25286	21584	18915	87,63
	V tom				
	ZŠ zlatá	725	3000	2446	81,53
	ZŠ Komenského	6500	6950	4918	70,76
	ZŠ zakarpatská	15800	7100	7064	99,49
	ZŠ pionierov	1665	4534	4487	98,96
	ZŠ Zeleného stromu	596	0	0	0,00
AD	Projekty, dary ZŠ	2317	5561	2415	43,43
	ZŠ Komenského - dar z r.2010	0	240	240	100,00

	CVČ-Karpatská nadácia	2317	774	811	104,78
	ZŠ Zlatá	0	682	204	29,91
	SŠ Komenského	0	1265	380	30,04
	ZŠ zakarpatská	0	1300	390	30,00
	ZŠ pionierov	0	1300	390	30,00
AE	Aktivačná činnosť	3506	18776	18381	97,90
	ZŠ zlatá	1680	5042	5041	99,98
	ZŠ Komenského	0	3347	3347	100,00
	ZŠ pionierov	0	3607	3608	100,03
	Centrum voľného času	1826	6780	6385	94,17
AF	Projekty ZŠ	101830	94091	88402	93,95
	Projekt-ZŠ zakarp. Závádz.IKT zo ŠR r.2010	45596	11704	11704	100,00
	Projekt ZŠ zkarp.IKT r.2011	0	48718	43053	88,37
	Projekt-ZŠzakarp.5% od zriad. r.2011	2827	585	585	100,00
	Spolufinancovanie - ZŠ zakarpatská	0	2436	2412	99,01
	Projekt-ZŠ zakarp. Závádz.IKT zo ŠR r.2010	19807	0	0	0,00
	Projekt Comenius - ZŠ zakar. r.2010	14400	11714	11714	100,00
	Projekt Comenius - ZŠ zlatá r.2010	19200	15334	15334	100,00
	Projekt ZŠ pionierov r.2011	0	3600	3600	100,00

v €

podp.	Ukazovateľ	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2010	Schválený rozpoč.2011	Čerpanie rozpočtu 31.12.2011	Plnenie v %
	Výdavky - bežné,kapitálové,vlastné,granty	2562537	2860816	2801488	97,93
B	Bežné výdavky	2562537	2843867	2784585	97,92
	Kapitálové výdavky ZŠ	0	16949	16903	99,73
	Staveb.inv. ZŠ zakarpatská	0	9768	9768	100,00
	Odsávacie zariadenie ŠJ ZŠ zlatá	0	3581	3581	100,00
	Elektrický kotol ŠJ ZŠ pionierov	0	3600	3554	98,72
BA	Bežné dotácie z KŠU-čerpanie	2468507	2701855	2672649	98,92
	Normatív r.2010 + r.2011	2337206	2523650	2505730	99,29
	Normatívne výdavky (vrátane soc.AU)	2319664	2484071	2466151	99,28
	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	1381740	1462698	1464826	100,15
	ZŠ Zlatá	278334	298520	298878	100,12
	ZŠ Komenského	195151	209324	209532	100,10
	ZŠ Zakarpatska	297687	325889	326321	100,13
	ZŠ Pionierov	430528	458570	458450	99,97
	ZŠ Zeleného stromu	180040	170395	171645	100,73
	rezerva	0	0	0	0
	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	491764	534391	532074	99,57
	ZŠ Zlatá	101783	111220	110673	99,51
	ZŠ Komenského	68255	75353	75145	99,72
	ZŠ Zakarpatska	108686	121164	120732	99,64
	ZŠ Pionierov	152380	166676	166796	100,07
	ZŠ Zeleného stromu	60660	59978	58728	97,92
	rezerva	0	0	0	0
	Tovary a ďalšie služby	441401	478554	460205	96,17
	ZŠ Zlatá	75543	98000	92435	94,32
	ZŠ Komenského	64614	67000	67026	100,04
	ZŠ Zakarpatska	91177	104800	104825	100,02
	ZŠ Pionierov	143139	143654	131026	91,21
	ZŠ Zeleného stromu	66928	65100	64893	99,68
	rezerva 5 %	0	0	0	0,00

	Normatív z r.2010/2011	17542	39579	39579	100,00
	ZŠ Zlatá r.2010/2011	10578	16944	16944	100,00
	ZŠ Zakarpatská r.2010/2011	4238	11370	11370	100,00
	ZŠ Pionierov r.2010/2011	2726	8170	8170	100,00
	ZŠ Zeleného stromu r.2010/2011	0	3095	3095	100,00
	Bežné transféry	4759	8428	9046	107,33
	ZŠ Zlatá	613	500	509	101,80
	ZŠ Komenského	1386	1000	974	97,40
	ZŠ Zakarpatská	963	1100	1075	97,73
	ZŠ Pionierov	1291	4928	5381	109,19
	ZŠ Zeleného stromu	506	900	1107	123,00
BB	Asistenti učiteľa /zdravotný/	20340	14400	14400	100,00
	ZŠ Zlatá	6780	7200	7200	100,00
	ZŠ Zakarpatska	13560	7200	7200	100,00
BC	Dopravné žiakom	14928	17708	15886	89,71
	ZŠ Zlatá	2411	2342	2213	94,49
	ZŠ Komenského	7652	10772	9590	89,03
	ZŠ Pionierov	2195	2092	2001	95,65
	ZŠ Zeleného stromu	2670	2502	2082	83,21

podp.	Ukazovateľ	Čerpanie k 31.12.2010	Schválený rozpoč. r.2011	Čerpanie k 31.12.2011	Plnenie v %
BD	Dopravné žiakom z r.2010/2011	3826	2025	2025	100,00
	ZŠ Zlatá r.2010/2011	260	179	179	100,00
	ZŠ Komenského r.2010/2011	1788	1007	1007	100,00
	ZŠ Pionierov r.2010/2011	991	146	146	100,00
	ZŠ Zeleného stromu r.2010/2011	787	693	693	100,00
BE	Vzdelávacie poukazy	39193	48127	38344	79,67
	ZŠ Zlatá	8714	10914	9076	83,16
	ZŠ Komenského	4704	5752	5752	100,00
	ZŠ Zakarpatská	5536	10674	6844	64,12
	ZŠ Pionierov	17366	17153	13469	78,52
	ZŠ Zeleného stromu	2117	2862	2431	84,94
	CVČ	756	772	772	100,00
BF	Vzdelávacie poukazy r.2010/2011	2733	6413	6413	100,00
	ZŠ Zlatá r.2010/2011	495	1719	1719	100,00
	ZŠ Zakarpatská r.2010/2011	1781	3911	3911	100,00
	ZŠ Zel.stromu r.2010/2011	457	783	783	100,00
BG	Odchodné	4990	10597	10597	100,00
	ZŠ Zlatá	1957	1612	1612	100,00
	ZŠ Komenského	0	1944	1944	100,00
	ZŠ Zakarpatská	1195	3015	3015	100,00
	ZŠ Pionierov	0	3726	3726	100,00
	ZŠ Zeleného stromu	1838	300	300	100,00
BH	Výchova a vzdelávanie pre MŠ	29230	33060	32561	98,49
	Výchova a vzdeláv. pre MŠ z r.2010/11	6841	3085	3085	100,00
BI	Príspevok na žiaka zo SZP	0	32790	32790	100,00
	ZŠ Zlatá	0	8430	8430	100,00
	ZŠ Komenského	0	12300	12300	100,00
	ZŠ Zakarpatská	0	1950	1950	100,00
	ZŠ Pionierov	0	4410	4410	100,00
	ZŠ Zeleného stromu	0	5700	5700	100,00

BJ	Mimoriadne výsledky žiakov	0	2000	2000	100,00
	ZŠ Zlatá	0	1000	1000	100,00
	ZŠ Zakarpatská	0	1000	1000	100,00
BJ	Vlastné príjmy	25129	21584	18889	87,51
	ZŠ Zlatá	652	3000	2446	81,53
	ZŠ Komenského	6500	6950	4918	70,76
	ZŠ Zakarpatska	15759	7100	7060	99,44
	ZŠ Pionierov	1622	4534	4465	98,48
	ZŠ Zeleného stromu	596	0	0	0,00
BK	CVČ- súťaže	9220	10000	8818	88,18
BL	Projekty, dary - ZŠ	2317	5561	2415	43,43
	ZŠ Komenského z r.2010	0	240	240	100,00
	CVČ-Karpatská nadácia	2317	774	811	104,78
	ZŠ Zlatá	0	682	204	29,91
	ZŠ, SŠ Komenského	0	1265	380	30,04
	ZŠ Zakarpatská	0	1300	390	30,00
	ZŠ Pionierov	0	1300	390	30,00
BM	Aktivačná činnosť	3506	18776	18381	97,90
	ZŠ Zlatá	1680	5042	5041	99,98
	ZŠ Komenského	0	3347	3347	100,00
	ZŠ Pionierov	0	3607	3608	100,03
	Centrum voľného času	1826	6780	6385	94,17
BN	Projekt -Širšie zavádz.IKT-spolur.2010	63078	94091	72251	76,79
	<i>Projekt-Širšie zavádz.IKT do vyuč.proc.ZŠ.zakar.</i>	45596	48718	43053	88,37
	<i>Projekt-ZŠ zakarp. Závádz.IKT zo ŠR r.2010</i>	8103	11704	11704	100,00
	<i>Projekt-ZŠ zakarp. 5% od zriaďovateľa</i>	2827	585	585	100,00
	<i>Spolufinancovanie - ZŠ zakarp.</i>	0	2436	2412	99,01
	<i>Projekt Comenius - ZŠ zakarpatská</i>	2686	11714	6710	57,28
	<i>Projekt Comenius - ZŠ zlatá</i>	3866	15334	4187	27,31
	<i>Projekt ZŠ pionierov r.2011</i>	0	3600	3600	100,00

v €

podp.	Ukazovateľ	Čerpanie k 31.12.2010	Schválený rozpočet r.2011	Čerpanie k 31.12.2011	Plnenie v %
	Hmotná núdza - spolu	103085	120000	108842	90,70
	Hmotná núdza - školské potreby	16177	26000	21789	83,80
	ZŠ Zlatá	3153	0	3320	
	ZŠ Komenského	7235	0	7370	
	ZŠ Zakarpatská	780	0	664	
	ZŠ Pionierov	1726	0	1677	
	ZŠ Zeleného stromu	2091	0	2208	
	Materské školy	1192	0	6550	
	Hmotná núdza - stravovanie	71419	84000	78222	93,12
	ZŠ Zlatá	11301	0	13586	
	ZŠ Komenského	30239	0	31970	
	ZŠ Zakarpatská	3747	0	3184	
	ZŠ Pionierov	8195	0	8543	
	ZŠ Zeleného stromu	8621	0	10331	
	Materské školy	9316	0	10608	
	Hmotná núdza - transfer špec.škole	15489	10000	8831	88,31

**Zúčtovanie prostriedkov poskytnutých na bežné a kapitálové výdavky v roku 2011
rozpočtovým org. v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Rožňava a cirkevným
zriaďovateľom**

ZŠ Zlatá

Finančné prostriedky	Poskytnuté finančné prostriedky v roku 2011	Skutočne použité finančné prostriedky k 31.12.2011	Rozdiel (stl.1- stl.2)	Dátum prijatia zostatku na účet mesta
	1	2	3	4
Prenesené kompet.	558580,02	550867,54	7712,48	30.12.2011
Originálne kompet.od zriaď.	106495	106495	0	
Vlastné príjmy	30266,92	30266,37	0,55	11.1.2012
Socrates	15334,07	4187,47	11146,6	31.12.2011
STEFE	204,6	204,6	0	
UPSVaR	5041,04	5041,04	0	
Hmotná núdza	16905,71	16905,71	0	
	732827,36	713967,73	18859,63	

SŠ Komenského

Finančné prostriedky	Poskytnuté finančné prostriedky v roku 2011	Skutočne použité finančné prostriedky k 31.12.2011	Rozdiel (stl.1- stl.2)	Dátum prijatia zostatku na účet mesta
	1	2	3	4
Prenesené kompet.	384450,12	383268,02	1182,1	23.12.2011
Originálne kompet.od zriaď.	93350	93343,34	6,66	24.1.2012
Vlastné príjmy	25339,37	25339,37	0	
Granty	240	240	0	
STEFE	379,5	379,5	0	
UPSVaR	3346,84	3346,84	0	
Hmotná núdza	39340,53	39340,53	0	
	546446,36	545257,6	1188,76	

ZŠ Zakarpatská

Finančné prostriedky	Poskytnuté finančné prostriedky v roku 2011	Skutočne použité finančné prostriedky k 31.12.2011	Rozdiel (stl.1- stl.2)	Dátum prijatia zostatku na účet mesta
	1	2	3	4
Prenesené kompet.	592072,9	588242,89	3830,01	30.12.2011
Originálne kompet.od zriaď.	105805	105805	0	
Vlastné príjmy	23651,81	23648,4	3,41	27.2.2012
STEFE	390	390	0	
Hmotná núdza	3847,69	3847,69	0	
Socrates	11713,98	6710,4	5003,58	31.12.2012
Projekt IKT	54757,05	54757,05	0	
Spolufinancovanie od zriaď.	3021	2997,28	23,72	15.12.2011
Kapitálové výdavky od zriaď.	9767,57	9767,57	0	
	805027	796166,28	8860,72	

ZŠ Pionierov

Finančné prostriedky	Poskytnuté finančné	Skutočne použité	Rozdiel	Dátum prijatia
----------------------	------------------------	------------------	---------	----------------

	prostriedky v roku 2011	finančné prostriedky k 31.12.2011	(stl.1- stl.2)	zostatku na účet mesta
	1	2	3	4
Prenesené kompet.	809524,89	793575,62	15949,27	30.12.2011
Originálne kompet.od zriad.	192912	192912	0	
Vlastné príjmy	29552,5	29545,95	6,55	19.1.2012
Granty	3600	3600	0	
STEFE	390	390	0	
UPSVaR	3607,38	3607,38	0	
Hmotná núdza	10309,74	10219,84	89,9	15.12.a 5.10.2011
Kapitálové výdavky od zriad.	3554,44	3554,44	0	
	1053450,95	1037405,23	16045,72	

ZŠ Zeleného stromu

Finančné prostriedky	Poskytnuté finančné prostriedky v roku 2011	Skutočne použité finančné prostriedky k 31.12.2011	Rozdiel (stl.1- stl.2)	Dátum prijatia zostatku na účet mesta
	1	2	3	4
Prenesené kompet.	312307,98	311456,72	851,26	20.12.2011
Originálne kompet.od zriad.	24638	24637,04	0,96	20.1.2011
Vlastné príjmy	732,4	732,4	0	
Granty	0	0	0	
STEFE	0	0	0	
UPSVaR	0	0	0	
Hmotná núdza	12539,19	12539,19	0	
	350217,57	349365,35	852,22	

Základná umelecká škola

Finančné prostriedky	Poskytnuté finančné prostriedky v roku 2011	Skutočne použité finančné prostriedky k 31.12.2011	Rozdiel (stl.1- stl.2)	Dátum prijatia zostatku na účet mesta
	1	2	3	4
Prenesené kompet.	0	0	0	
Originálne kompet.od zriad.	362722	362715,43	6,57	7.2.2011
Vlastné príjmy	27652,29	27652,29	0	
	390374,29	390367,72	6,57	

Centrum voľného času

Finančné prostriedky	Poskytnuté finančné prostriedky v roku 2011	Skutočne použité finančné prostriedky k 31.12.2011	Rozdiel (stl.1- stl.2)	Dátum prijatia zostatku na účet mesta
	1	2	3	4
Prenesené kompet.	772,8	772,8	0	
Originálne kompet.od zriad.	106636,18	106619,12	17,06	13.3.2012
Vlastné príjmy	10331,25	10331,25	0	
Súťaže	8818,13	8818,13	0	
Granty	811,46	811,46	0	
UPSVaR	6384,66	6384,66	0	
	133754,48	133737,42	17,06	

Cirkevní zriaďovatelia

Finančné prostriedky	Poskytnuté finančné prostriedky v roku 2011	Skutočne použité finančné prostriedky k 31.12.2011	Rozdiel (stl.1-stl.2)	Dátum prijatia zostatku na účet mesta
	1	2	3	4
Rímskokatolícka cirkev	25612	25612	0	
Evanjelická cirkev	39347	39347	0	
Reformovaná cirkev	36312	36312	0	
	101271	101271	0	

Vypracovala: H.Molnárová

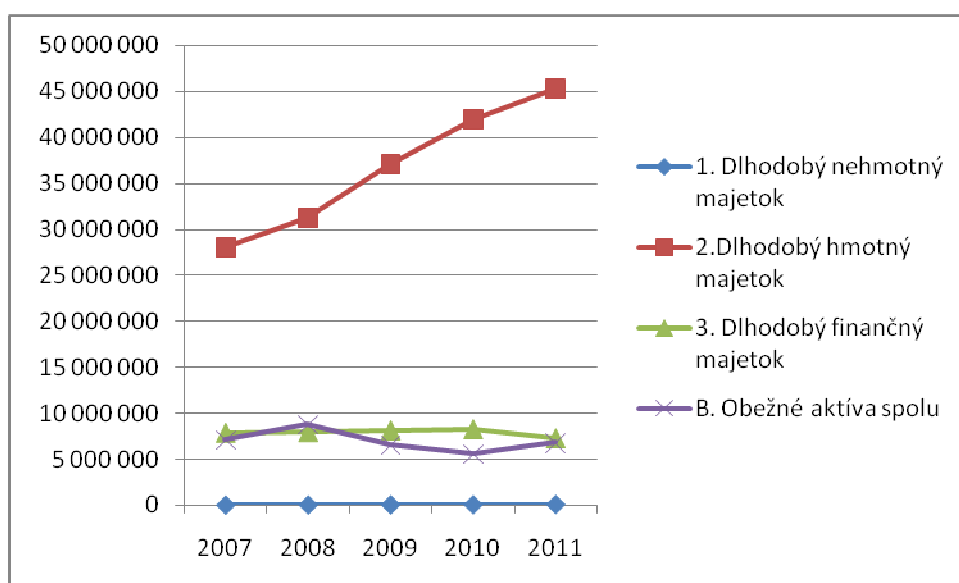
Bod č. 2 Bilancia aktív a pasív

V €	2007	2008	2009	2010	2011
	a	b	c	d	e
A. Stále aktíva spolu	35 915 721	39 197 869	45 219 160	50 270 196	52 638 675
v tom:					
1.Dlhodobý nehmotný majetok	25 028	45 874	68 092	76 979	95 101
2.Dlhodobý hmotný majetok	28 030 638	31 206 798	37 028 538	41 956 114	45 269 855
v tom:					
021-Budovy a stavby	6 251 743	8 904 202	8 016 898	11 876 360	23 458 450
022-Stroje,príst., zariadenia	118 502	170 152	174 611	136 661	125 270
023-Dopravné prostriedky	26 953	240 955	210 747	180 687	157 598
031 - Pozemky	14 412 899	15 074 587	14 985 488	14 973 073	15 146 949
032- Umelecké diela	227 810	249 320	249 331	249 331	362 231
042-Obstaranie DHM	6 992 730	6 567 583	13 391 463	14 537 298	6 016 941
3. Dlhodobý finančný majetok	7 860 054	7 945 197	8 122 530	8 237 103	7 273 719
v tom:					
061- Podiely v obch. spoločnostiach v ovládanej osobe	3 125 241	3 108 279	3 174 365	3 174 316	2 660 864
062 - Podiely v obch. spoločnostiach s podstatným vplyvom	566 454	566 454	566 644	566 644	0

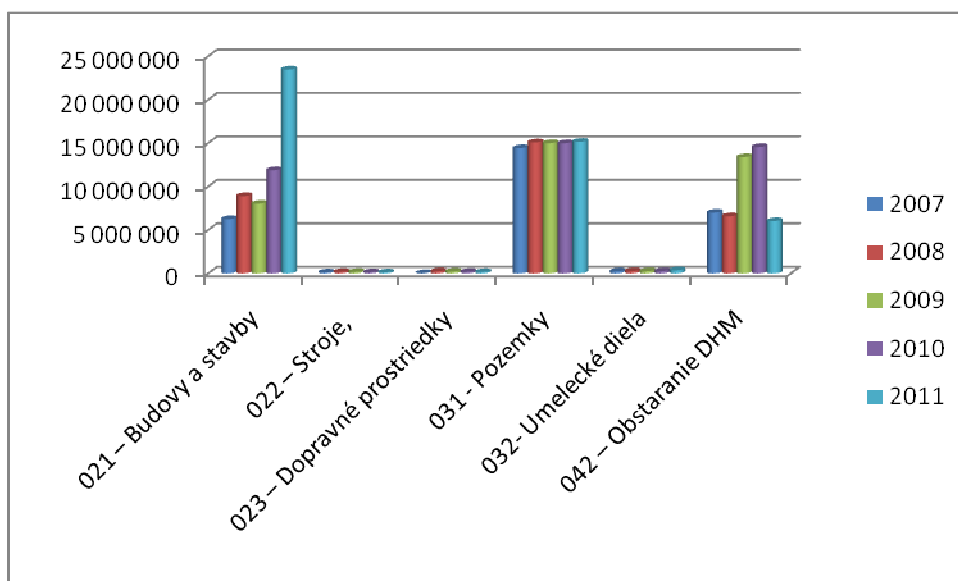
063 – Dlhové cenné papiere	3 962 292	4 064 396	4 175 466	4 290 088	4 406 800
069- Ostatný dlhodobý finančný majetok	206 068	206 068	206 055	206 055	206 055
B. Obežné aktíva spolu	7 101 573	8 748 357	6 550 012	5 584 364	6 775 966
v tom:					
1.Zásoby	4 647	12 713	33 611	31 023	30 095
2.Pohľadávky	1 040 497	1 179 148	1 339 575	1 586 920	1 295 315
3.Finančný majetok	5 994 058	5 374 726	2 442 189	1 157 458	865 096
4.Poskytnuté prechodné výpomocce	61 044	51 119	1 301	1 301	0
5.Prechodné účty aktív	1 328	4 514	4 916	6 116	6 292
6.Zúčtovanie medzi subj. ver. správy		2 130 651	2 733 336	2 807 662	4 585 460
SPOLU AKTÍVA (A+B)	43 017 294	47 950 740	51 774 088	55 860 676	59 420 933

ko z uvedených tabuliek vyplýva, vývoj aktív je od roku 2007 má stúpajúcu tendenciu, ovplyvnený je predovšetkým investovaním mesta do zveľačovania 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, predaj podielu mesta v spoločnosti TEKOR, s.r.o a nákup cenných papierov v I. úsporovej spol. (rekonštrukcia VO). U obežných aktív dochádza k zvýšeniu v položke – zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – t.j. zúčtovanie transferov.

Vývoj majetku mesta



Vývoj dlhodobého hmotného majetku



V €	2007	2008	2009	2010	2011
C. Vlastné imanie a záväzky	38927538	47950740	51774088	55 860 676	59420933
v tom:					
<i>Majetkové fondy:</i>	32250680	0	0		
<i>Vlastné imanie</i>		33569674	33488030	32941083	33756480
<i>Oceňovacie rozdiely</i>	-178583	-195545	-174425	-171904	-685356
<i>Fondy</i>			0		0
<i>Výsledok hospodárenia</i>	6574255	33765219	33662455	33112987	34441836
<i>Prevod zúčtovania príjmov a výdavkov</i>	4711213	0	0	0	
<i>Saldo výdavkov a nákladov rozpočt. hospodárenia</i>	-41061	0	0	0	
<i>Saldo príjmov a výnosov rozpočtového hospodárenia</i>	1904103	0	0	0	
<i>Záväzky</i>	4089756	10686118	9881137	10822307	11425837
<i>Rezervy</i>		113092	106797	107941	141287
<i>Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy</i>		5091316	1868544	34445	54040
<i>* Dlhodobé záväzky</i>	16398	2598055	3701063	4784802	6065227

* Krátkodobé záväzky	402509	1029576	1656879	1267478	1583515
Bankové úvery	3639879	1854079	2547854	4627641	3581768
* Dlhodobé bankové úvery	3639879	1854079	1981213	4627641	2850715
* Krátkodobé bankové úvery	0	0	566641	0	731053
Časové rozlíšenie	31036	3694948	8404921	12097286	14238616
SPOLU PASÍVA (C+D)	43017294	47950740	51774088	55 860 676	59420933

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 bytových jednotiek – 7 bytových domov + bytový dom Nadabula, úver na krytie kapitálových výdavkov, preklenovací úver. Nárast záväzkov vyplýva z nedostatku finančných prostriedkov.

Bod č. 3 Prehľad o stave a vývoji dlhu

P.č.	Veriteľ	Pôvodná	Dátum	Dátum	Stav	Aktuálna	Periodita splácania		Zabezpečenie
		výška úveru	poskytnutia	splatnosti	bank.úveru	úroková	istiny	úroku	úveru (nehnutel'nosť,
		v €	úveru	úveru	k 31.12.2011 v €	sadzba			finančné prostriedky)
1.	VÚB, a.s. Bratislava	2 293 336,18	13.12.2004	30.11.2024	1 143 246,36	1,925%	mesačne	mesačne	notárska zápisnica
2.	VÚB, a.s. Bratislava	325 300,41	25.2.2008	31.12.2017	204 076,04	1,574%	mesačne	mesačne	notárska zápisnica
	VÚB, a.s. Bratislava	968 077,76	10.5.2010	31.3.2020	869 077,76	3,870%	mesačne	mesačne	ručiteľská listina
3.	VÚB, a.s. Bratislava	1 360 231,00	30.11.2009	31.12.2011	47 875,87	2,477%	z EU zdrojov	mesačne	notárska zápisnica
4.	VÚB, a.s. Bratislava	991 568,00	10.5.2010	30.9.2012	315 586,44	3,067%	z EU zdrojov	mesačne	notárska zápisnica
6.	VÚB, a.s. Bratislava	1 576 971,00	10.5.2010	31.5.2013	1897,72	2,926%	z EU zdrojov	mesačne	notárska zápisnica
7.	ČSOB, a.s.	1 500 000,00	10.6.2010	23.12.2013	1 000 008,00	4,500%	mesačne	mesačne	zmenka
8.	ŠFRB, Bratislava	87 632,00	11.10.2001	10.10.2031	70 136,26	4,400%	mesačne	mesačne	budova sobášnej siene
9.	ŠFRB, Bratislava	858 959,00	27.6.2006	27.4.2036	686 432,89	1,000%	mesačne	mesačne	bytový dom
10.	ŠFRB, Bratislava	846 013,00	27.6.2006	27.4.2036	677 302,78	1,000%	mesačne	mesačne	bytový dom
11.	ŠFRB, Bratislava	2 041 426,00	26.3.2008	26.3.2038	1 765 651,52	1,000%	mesačne	mesačne	záruka VÚB, a.s.
12.	ŠFRB, Bratislava	3 281 238,00	10.3.2009	10.3.2039	2 985 732,72	1,000%	mesačne	mesačne	záruka VÚB, a.s.
13.	ŠFRB, Bratislava	237 991,00	28.6.2010	28.6.2040	151 257,88	1,000%	mesačne	mesačne	záruka VÚB, a.s.
	SPOLU				9 918 282,24				

Stav už vyčerpaných bankových úverov a úverov zo ŠFRB sa postupne znižuje, dodržujú sa lehoty splácania, avšak mesto čerpá aj nové úvery, predovšetkým na výstavbu nových bytov zo ŠFRB, na ktoré máme uzatvorené zmluvy s nájomníkmi a budúcimi nájomníkmi. Celkové splátky úverov v roku 2011 boli vo výške 1 350 313€

Celkový stav dlhu k 31.12.2011 predstavuje **9 918 282,24 €**, po odpčítaní úverov zo ŠFRB, ktoré sú zabezpečené zmluvne, a preklenovacích úverov na financovanie projektov z EÚ je stav dlhu mesta 3 264 284,03 € čo je 34% z celkových bežných príjmov roku 2010 (9 584 945 €).

Suma ročných splátok úverov je 1 850 305 €čo je 19% z celkových bežných príjmov roku 2010, po odpočítaní splátok ŠFRB a preklenovacieho úveru ten podiel predstavuje 16 % (1 567 507 €).

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

A/ TURISTICKÉ INFORMAČNÉ CENTRUM

Komentár k plneniu rozpočtu k 31.12.2011

1.

V období od 1.1.2011 – 31.12.2011 TIC Rožňava navštívilo 10.800 návštevníkov, ktorým sme poskytli požadované informácie o meste Rožňava a regióne (horný Gemer, Slovenský kras) v nasledujúcich informačných okruhoch:

- a/ kultúrno-historický a folklórny potenciál
- b/ prírodný potenciál, chránené územia a zaujímavosti
- c/ ubytovacie a stravovacie zariadenia
- d/ kultúrno-spoločenské zariadenia (múzeá, galérie, knižnice, kiná, divadlá)
- e/ kultúrne a športové podujatia
- f/ možnosti športovo-rekreačných činností
- g/ dopravné spojenia
- h/ kontaktné adresy inštitúcií (polícia, nemocnica, lekárne, ministerstvá, zastupiteľstvá SR v zahraničí, zastupiteľstvá iných štátov v SR atď.)
- i/ podniky a podnikatelia
- j/ nariadenia Mesta Rožňava

Pracovníci TIC Rožňava tieto informácie pravidelne zabezpečujú a aktualizujú v priebehu celého roka.

V rámci edičnej činnosti vydáva TIC Rožňava leták s otváracím časom a cenníkom všetkých atrakcií v Rožňave a okolí, ktorý je dostupný pre turistov zdarma.

TIC prevádzkovalo kanceláriu na Námestí baníkov 32 v období letnej turistickej sezóny 2011 (1.6.-31.8.) cez pracovné dni od **8.00 do 18.00 h**, v **sobotu od 9.00 do 17.00 h** a v **nedel'u od 13.00 do 17.00 h**. Vo sviatky počas pracovných dní bola kancelária v prevádzke počas letnej sezóny od 9.00 do 14.00 h.

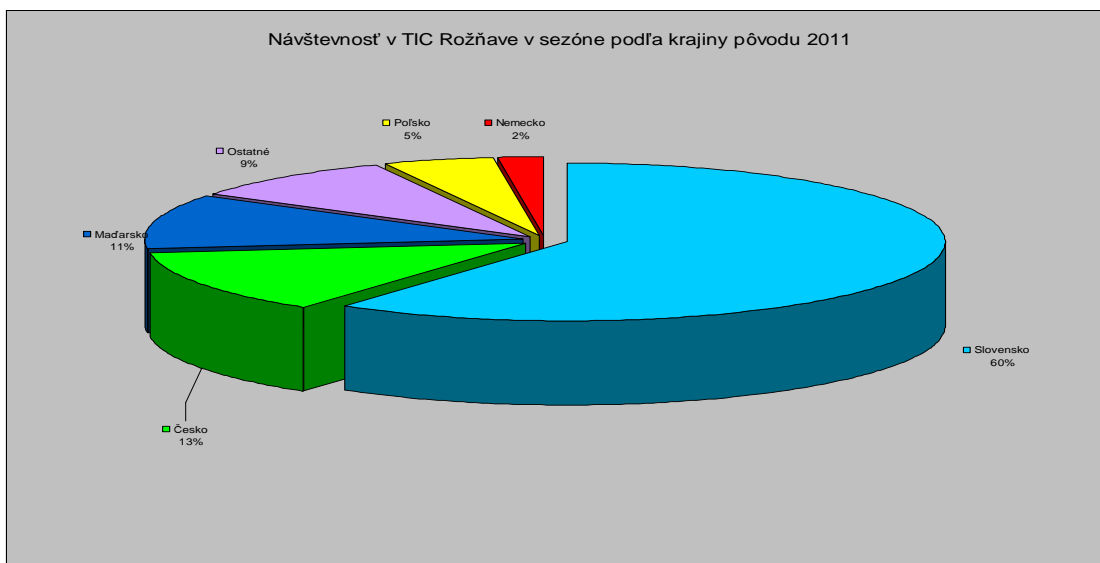
V období od 1.6.2011 – 31.8.2011 TIC Rožňava navštívilo 3009 návštevníkov (viď tab. a graf č. 1), pričom najsilnejším mesiacom z hľadiska návštevnosti bol august.

tab. č. 1

Návštevnosť TIC Rožňava v letnej sezóne r. 2011

Krajina	jún	júl	august	spolu
Slovensko	300	619	886	1805
Česko	9	230	157	396
Maďarsko	82	95	157	334
Ostatné	33	221	116	274
Poľsko	24	60	59	143
Nemecko	16	24	17	57
Spolu	464	1249	1392	3009

graf č. 1

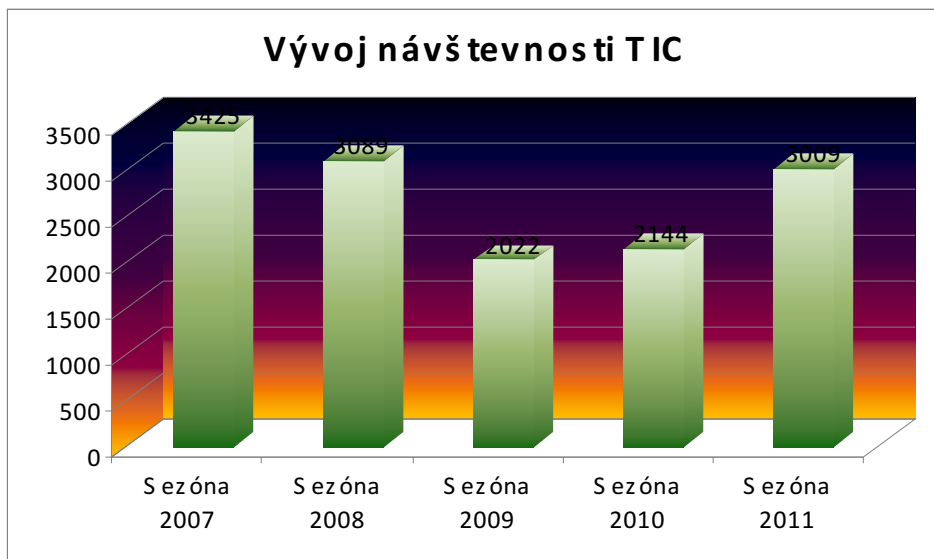


Pre porovnanie vývoja návštevnosti v období letnej turistickej sezóny sme vyhotovili tabuľku a graf návštevnosti od r. 2007 až po súčasnosť, kde vidíme stúpajúcu tendenciu návštevnosti v sezóne 2011 oproti rokom 2009 a 2010 (viď tab. a graf č. 2).

tab. č. 2

	Sezóna 2007	Sezóna 2008	Sezóna 2009	Sezóna 2010	Sezóna 2011
Jún	593	698	721	520	464
Júl	1265	1041	406	547	1249
August	1567	1350	895	1077	1392
Spolu	3425	3089	2022	2144	3009

graf č. 2



2. TIC spravuje svoju vlastnú web stránku s názvom www.ticroznava.sk, kde pravidelne uverejňujeme všetky podujatia, ktoré sa konajú v Rožňave a celom regióne. Letná sezóna 2011 bola bohatá na množstvo kultúrnych a športových podujatí, ktoré sme spracovali a uverejnili na našej stránke – bolo ich viac ako 60.

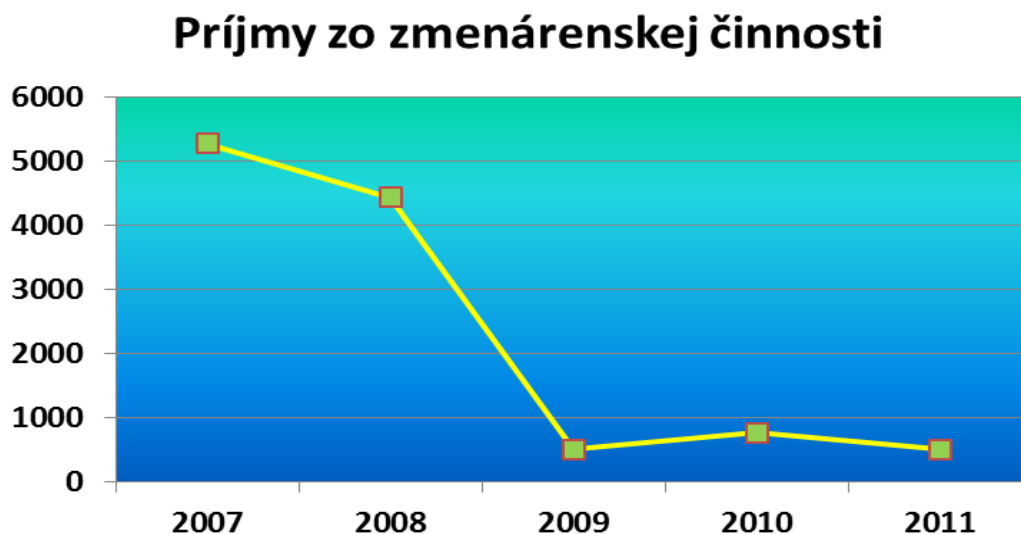
Aj počas leta fungovala prevádzka online rezervačného systému ubytovania na našom webe, kde má návštevník možnosť vybrať si ubytovanie spomedzi 76 ubytovacích možností rozčlenených do kategórií (hotely, motely, penzióny, ubytovanie v súkromí – izba, objekt, prenájom, kempingy). Provízie za sprostredkovanie ubytovania v roku 2011 tiež podstatne vzrástli oproti roku 2010 (o 90 %, reálne o 622 EUR), vid' nasledujúci graf:



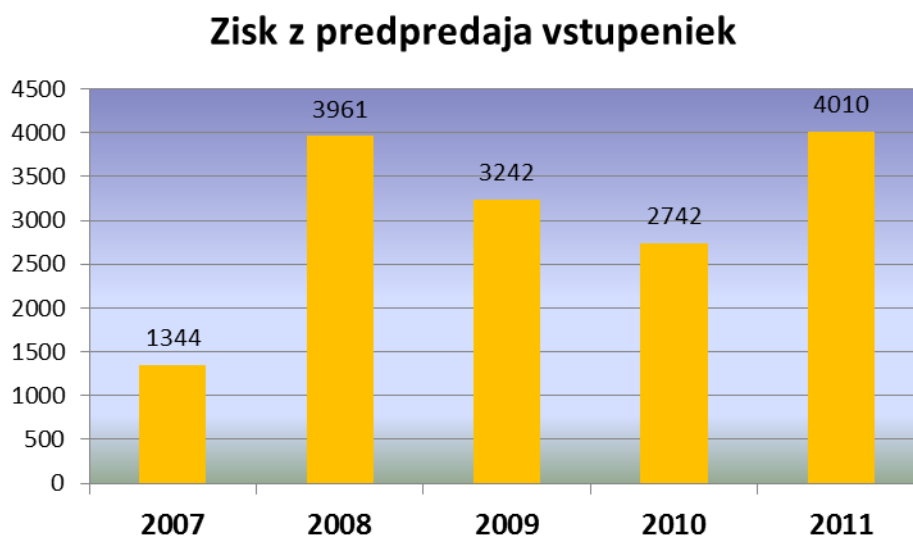
Na www.ticroznava.sk prebiehala pravidelná aktualizácia otváracjej doby a ceny jednotlivých atraktivít v Rožňave a regióne. Stránku prevádzkujeme v 4 jazykoch – slovenský, maďarský, anglický a poľský.

3. Zmenárenská činnosť sa vykonáva v rámci vedľajšej podnikateľskej činnosti TIC. Vstupom SR do eurozóny výrazne klesli príjmy z tejto niekedy veľmi výnosnej činnosti pre TIC, čo je dôsledkom viacerých príčin. Ide predovšetkým o zavedenie EURa

a teda pre návštevníkov zo západnej Európy zanikla potreba zamieňať peniaze. Zavedenie EURa však spôsobilo aj výrazný pokles kúpyschopnosti našich najväčších návštevníkov – Maďarsko, Poľsko, Česká republika. Vývoj príjmov zo zmenárenskej činnosti znázorňuje nasledovný graf:



4. Predpredaj vstupeniek je asi jedinou podnikateľskou činnosťou, ktorá má aj napriek všeobecne nepriaznivej hospodárskej situácii rastúcu tendenciu, vid. nasledujúci graf:



5. TIC vykonáva sprievodcovskú činnosť v Strážnej veži, Biskupskej katedrále a v samotnom meste Rožňava v rámci vedľajšej podnikateľskej činnosti. Vývoj tržieb zo sprievodcovskej činnosti kopíruje vývoj návštevnosti TIC:

Tržby so sprievodcovskej činnosti



6. **Zisk TIC z predaja tovaru (kníh, máp, suvenírov...) síce v roku 2011 vzrástol o 38 %, tento nárast je však značne skreslený o sumu nevyplatených komisionálnych predajov tovaru v dôsledku nedostatku finančných prostriedkov .**

Ukazovateľ	kód	Schválený rozpočet 2011				Plnenie rozpočtu k 31.12.2011				
		CELKOM v EUR	hlavná činnosť	podnikateľská činnosť	projekt Slovakia travel	CELKOM v EUR	hlavná činnosť	podnikat. činnosť	projekt Slovakia travel	%
PRÍJMY CELKOM		61139	38651	22488	7200	58 792	28 365	22966	7461	96
Predaj vlastných služieb:		7759	849	6910	0	8 770	350	8420	0	113
- predaj vstupeniek		3500	0	3500	0	4 010	0	4010	0	115
- kopírovacie služby, tel., fax. služby		750	0	750	0	624	0	624	0	83
- sprievodcovské služby		760	0	760	0	1 439	0	1439	0	189
- inzertné služby		350	0	350	0	547	0	547	0	156
- sprostredkovanie ubytovania		750	0	750	0	1 302	0	1302	0	174
- zmenáreň		800	0	800	0	498	0	498	0	62
- ost.sluzby: prezentácia vo vitríne		849	849	0	0	350	350	0	0	41
Predaj tovaru		15000	0	15000	0	13 968	0	13968	0	93
Príspevok zriaďovateľa + projekt HUSK	312007	30000	30000	0	0	27 413	27 413	0	0	91
Zúčtovanie zákonných a ostatných rezerv		1180	602	578	0	1 180	602	578	0	100
Iné ost. Výnosy - Projekt Slovakia.travel	312001	7200	7200	0	7200	7 461	0	0	7461	104
VÝDAVKY CELKOM		61139	38651	22488	7200	58 302	28 177	22664	7461	95
Nákup tovaru		10600	0	10600	0	5 636	0	5636	0	53
Spotreba energie (teplo, el. energia)	632001	960	720	240	800	1 712	656	268	788	178
Spotreba vody	632002	50	38	12	50	99	35	14	50	198
Poštovné	632003	120	90	30	50	143	8	58	77	119
Nákl. na telefón, fax (T.Com,Orange,T.Mobile)	632003	800	600	200	680	1 286	491	200	595	161
- internet	632004	100	75	25	100	195	72	29	94	195
Cestovné náklady: - tuzemsko	631001	70	70	0	35	86	85	1	0	123
- zahraničie (veľtrhy CR)	631002	350	350	0	0	485	431	0	54	139
Služobné auto - pohonné hmoty (oleje,mazivá)	634001	200	200	0	100	270	60	0	210	135
- STK, výmena pneum., umýv.	634002	40	40	0	0	42	35	0	7	105
Zákonné hav.poistenie motorových vozidiel	634003	79	79	0	0	70	70	0	0	89
Nákup prevádz.prístr..a zariadení	633004	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nákup výpočtovej a telekomunik. techniky	633002-3	0	0	0	0	273	202	71	0	
Všeob.matetriál: kanc.,hyg.,čist.potreby,tonery-	633006	537	400	137	335	1 361	509	404	448	253
Všeob. materiál a všeob.sluzby na veľtrhy	637004	0	0	0	0	24	24	0	0	

Nákup odbor. literatúry (knihy, časop.)	633009	50	50	0	0	23	23	0	0	46
Nákup a aktualizácia softvéru	633013	420	130	290	0	493	167	326	0	117
Reprezent. náklady	633016	20	14	6	50	81	19	8	54	405
Opravy a údržba výpoč.techn. a prev.prístroj.	635002-4	50	34	16	0	11	8	3	0	22
Ukazovateľ	Kód	Schválený rozpočet 2011				Plnenie rozpočtu k 31.12.2011				
		CELKOM v EUR	hlavná činnosť	podnikateľská činnosť	projekt Slovakia travel	CELKOM v EUR	hlavná činnosť	podnikat. činnosť	projekt Slovakia travel	%
Revízia a údržba zabezpeč.zariadenia	635005	100	75	25	0	165	117	48	0	165
Prenájom kopírky	636002	450	0	450	0	0	0	0	0	0
Prenájom katedrály na sprievodc.sl.+sprievodc.sl		45	0	45	0	216	0	216	0	480
Inzertné služby		277	0	277	0	417	0	417	0	151
Všeob.sl.: -vyhot.nadlimitných kópií (podľa Zmluvy o nájme kopír.stroja)	637004	60	0	60	0	256	0	256	0	427
Odvoz komun.odpadu a RTVS (dane)	637035	121	91	30	0	121	86	35	0	100
Kurzy, školenia, semináre	637001	100	100	0	0	60	51	9	0	60
Všeob.služby (scanov.,lamin., administrácia na webe)	637004	0	0	0	0	218	133	85	0	
Špeciálne služby - ochrana objektu	637005	153	115	38	0	141	109	32	0	92
- audítorské práce	637005	400	400	0	0	0	0	0	0	0
Poplatky za vedenie účtu a ost.bankové poplatky	637012	149	112	37	0	151	56	45	50	101
Notárske a správne poplatky, kolký	637012	10	10	0	0	8	0	0	8	80
Zamestn. stravné lístky	637014	1166	827	339	0	1 155	751	404	0	99
Poistenie majetku	637015	161	114	47	0	161	93	68	0	100
Všeob.sl.(preúčtovanie N z projektu NUTIS)	637004	200	200	0	0	0	0	0	0	0
Všeob.služby nákup vstupeniek Ticketportal		820	0	820	0	1 496	0	1496	0	182
Ostatné služby - webhosting	637003	60	60	0	0	98	98	0	0	163
Členské poplatky - AICES	637004	166	166	0	0	166	166	0	0	100
Mzdy (3 zamestnanci) a odvody (ZP,SP,DDP)	611,637027	31100	23325	7775	5000	35 639	20 915	10522	4202	115
Mzdy (2 sezónni pracovníci + soboty,nedele)		2550	1912	638	0	2 382	1 065	493	824	93
Zákonné sociál.náklady (tvorba SF)+ost.SN	637 016	225	169	56	0	259	172	87	0	115
Mimoriadne náklady+manká a škody (vlámanie do TIC)	637 029	0	0	0	0	127	90	37	0	
Tvorba oprav.položiek k pohľ.,odpis nevyož.pohľadávok		0	0	0	0	1 343	416	927	0	
Tvorba zákonných a ostatných rezerv		1180	885	295	0	1 358	964	394	0	115

Daň z príjmu		0	0	0	0	75	0	75		
Iné ost. Náklady - Projekt Slovakia.travel		7200	7200	0	0	0	0	0	7461	104
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK		0	0	0	0	490	188	302	0	

Poznámky:

- financované z projektu Slovakia travel



Spracovali: Ing. Karin Cseh
Sylvia Sklenková Korbinčíková

B/ MESTSKÉ DIVADLO ACTORES ROŽŇAVA

Dôvodová správa k plneniu rozpočtu za rok 2011

Čerpanie rozpočtovaných finančných prostriedkov za rok 2011 nebolo prekročené.

Dosiahnuté príjmy v čiastke 224,97 tis. € sme použili na pokrytie našej činnosti, vo výške 186,88 eur, čo znamená čerpanie výdavkovej časti rozpočtu na 83 %

Od zriaďovateľa sme dostali bežný transfer v čiastke 99,91 tis., čo predstavuje len 95% plnenie zo schváleného rozpočtu na rok 2011.

V čiastke 99 910 eur je započítaný aj príspevok, ktorý nebol súčasťou schváleného rozpočtu t.j. transfer od firmy STEFE (cesta rozprávkami) 743,- eur

Bežný transfer sme vyčerpali na úhradu :

- nájomného pre 1.Rožňavskú a.s.
- energie pre Teko-R Rožňava
- častí výplat zamestnancom divadla
- na organizovanie vianočného koncertu a na odmeny účinkujúcim v katedrále
- a technicko-organizačné zabezpečenie Cesty za rozprávkami.

Zvýšené plnenie vykazujeme v položkách , ktoré sme zabezpečili z vlastných zdrojov a z prostriedkov získaných z kultúrnych poukazov: Výdavky na úhradu odmien hosťujúcim súborom .

K 31.12.2011 divadlo vykazuje:

Pohľadávky v lehote splatnosti	317,- eur
Záväzky (všetky) v lehote splatnosti	1 210,73 eur

Priemerný evidenčný počet zamestnancov v roku 2011	8
Fyzický stav pracovníkov k 31.12.2011	7

Priemerná hrubá mzda za rok 2011 :	486,10 eur
Priemerná čistá mzda za rok 2011 :.....	400,12 eur

Členenie príjmov podľa rozpočtovej klasifikácie

(v tis. Eur)							
Položka	Podpoložka	S13	S14-15	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Plnenie rozpočtu	%
a	b	c	d	e	f	g	h
				SPOLU ROZPOČTOVÉ PRÍJMY (A+B+C)	224,79	224,97	100%
				v tom: <u>Rekapitulácia príjmov:</u>	211,19	211,37	100%
				Príjem za MsD + sponz.+dotácie	211,19	211,37	100%
				Príjem za Tempus Art 07			
				Príjem za MsD-Dni mesta			
				z toho:			
	A			Bežné príjmy - spolu (100+200+300) - triedené na:	211,19	211,37	100%
				Delenie bežných príjmov podľa rozp.klasifikácie:			
200				Nedaňové príjmy	60,49	66,33	110%
				- z toho:			
223				Popl.a platby z náhod.predaja a služieb	60,47	66,33	110%
				- v tom:			
212	003		1	MsD-Príjem z prenájmu rekl.plôch	0,17	0,00	%
212	003			MsD -Príjem z prenájmu rekl.plôch TA			
223	001		11	MsD-Príjem z poskyt.služieb- kultúrnej činnosti	57,30	63,33	110%
			12				
			21	MsD-Ostatné príjmy/šatňa,lepenie,prenáj	3,00	3,00	100%
243				Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)	0,0		
				Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)	0,2		
300				Granty a transfery	150,70	145,04	96%
				v tom:			
311				Granty (dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov)	1,00	0,43	43%
311	001			Na kultúrny rozvoj - MsD	1,00	0,43	43%
311	001			Na kultúrny rozvoj - TA			
312				Transfery na rovnakej úrovni - od zriaďovateľa	149,70	144,61	97%
				v tom:			
312	001			Min.kultúry SR KSK- dotácia pre MsD- TA			
312	007	1	1	Od zriaďovateľa Mesta Rožňava-na činnosť MsD	105,00	99,91	95%
312	007			Grant od MK SR			
312	001	1	2	Od zriaďovateľa Mesta Rožňava- TA		0,0	
312	007			Od Minist.kult za kultúrne poukazy	44,70	44,70	100%
	B			KAPITÁLOVÉ PRÍJMY			
322	005			Príjem z vlastnej činnosti			
453	C			FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY -	13,6	13,6	100%

Členenie výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie

(v tis. Eur)

Položka		Ukazovateľ	Schválený	Plnenie		
			rozpočet	rozpočtu		%
			2011	k 31.12. 2011		
a	b	c	d	e	f	g
			SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY (A+B+C)	224,79	186,88	83%
			v tom: <u>Rekapitulácia výdavkov:</u>	224,79	186,88	83%
			Výdavky za MsD	224,79	186,88	83%
			z toho:			
A			Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	224,79	186,88	83%
			z toho:			
610			Mzdy, platy, a ostatné osobné vyrovnania	47,00	37,46	80%
			- v tom:			
611			MsD /Hm minus odvody za zamestnanca/	47,00	37,46	80%
620			Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	21,00	21,63	103%
			- v tom:			
621,2,3			MsD - zdravotné poisťovne	5,00	6,26	125%
625			MsD - sociálna poisťovňa	16,00	15,37	58%
630			Tovary a ďalšie služby	156,79	127,79	82%
			- v tom:			
631			Cestovné výdavky	15,05	12,68	84%
			- v tom:			
631			MsD - tuzemsko (cestovné, ubytovanie)	15,00	12,68	85%
			MsD - zahraničie	0,05	0,00	0%
632			Energie, voda a komunikácie	46,00	38,20	83%
			- v tom:			
632			MsD - kúrenie, energia, vodné a stočné (1.RV+Tekor)	38,00	35,00	92%
			MsD - telefónne výdavky a poštovné	8,00	3,20	40%
633			Materiál a služby	8,82	5,35	61%
			- v tom:			
004			MsD - prev.stroje, prístř.,zar./nákup techn,zariad/	0,02		
004			MsD - prev.stroje, prístř.,zar.TA			
006			MsD - kanc.a ost.mat/rekvizy a kostym/čist.a hyg.potreby	7,30	5,03	69%
009			MsD - knihy,noviny,časopisy/účetníctvo a divadlo/	0,50	0,02	4%

013		MsD - nehmotný majetok (software)	0,00		
016		MsD - reprezentačné výdavky	1,00	0,30	30%
634		Dopravné	1,05	1,03	98%
		- v tom:			
		MsD - prepravné	1,05	1,03	98%
		MsD - prepravné TA			
		MsD - prepravné Dni mesta			
635		Rutinná a štandardná údržba	0,00	0,00	
636		Nájomné za prenájom	37,57	28,98	77%
		- v tom:			
		MsD - nájom budov, priestorov(z toho 1.RV=20,74€)	36,00	28,63	80%
		MsD - nájom strojov,prístř./požičovné,server, sály na zájazde/	1,57	0,35	22%
637		Ostatné tovary a služby	48,30	41,55	86%
		- v tom:			
	001	MsD - skolenie,kurzy,sem.porady,sústredenia	0,90	0,07	8%
	003	MsD - Propagácia, reklama, inzercia	0,90	0,37	41%
	002	MsD-konkurzy a súťaže	2,0	0,7	35%
	004	MsDs-Vseobecne služby-spracovanie PaM auditor	1,00	0,40	40%
		MsD - Všeobecné služby /notár,preklad,šitie/	0,50	0,19	38%
	005	MsD - Špec.služby-výd na kult činnosť/honoráre,toalety, dekor/	23,20	24,56	106%
	007	MsD - Cestovné - iné subj. /hostuj.umelci+ubytov./	0,50	0,17	34%
	012	¹⁻ ₂ MsD - Bankové poplatky a rozne popl	0,70	0,77	110%
		MsD - tvorba sociálneho fondu	0,50	0,41	82%
	012	³ MsD - Rôzne poplatky/správne,súdne/	1,00	0,30	30%
	014	MsD - Stravovanie	5,50	3,54	64%
	026	MsD - Odmeny za autorské práva/Lita,SOZA, zmluvy o účink/	9,30	8,40	90%
	027	MsD - Odmeny DVP/šatniari,pokladňa,uvádzač,hasič/	1,40	1,36	97%
	035	MsD-miestne dane, komunl.p poplatky	0,9	0,35	39%
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%
		Splátka úveru	0,0	0,0	0%

Vypracovali:
Mgr. Art Masníková
J.Kissová

C/ TECHNICKÉ SLUŽBY

Plnenie rozpočtu TSM Rožňava k 31.12.2011

Rozpočet Technických služieb Rožňava bol schválený uznesením MZ č .264/2011 zo dňa 29.09.2011

Dosiahnuté príjmy celkom k 31.12.2011 sú vo výške	895,43 tis €
Dosiahnuté výdavky celkom k 31.12.2010 sú vo výške	889,46 tis €
Prebytok	5,97 tis €

Príjmy:

Celkové príjmy za organizáciu boli splnené na 89,20 %, z toho príspevok od zriaďovateľa na hlavnú činnosť vo výške 521,6 tis. € tj. splnené na 90,10 %. Z poskytnutého príspevku na hlavnú činnosť sme zabezpečovali čistenie a údržbu miestnych komunikácií vo výške 88 191,- €, opravu výtlkov vo výške 28 316,- €, údržbu a opravu dopravného značenia vo výške 13 284,- €, údržbu zelene vo výške 130 092,- €, údržbu občianskej vybavenosti vo výške 6 784,- €, správu ihrísk vo výške 6 705,- €, správu futbalového ihriska vo výške 19 533,- €, doprav.-všeobecnú údržbu pre potrebu zriaďovateľa a prepravu pri malých obecných službách vo výške 58 190,- €, správu pohrebísk vo výške 23 201,- €, správu mostovej váhy vo výške 476,- €, správu nebytových priestorov vo výške 65 146,- €, správu VŠA vo výške 81 682,- €, správu vilka kúpele vo výške 3 903,- €, správu klubu dôchodcov vo výške 2 981,- €, správu klubu dôchodcov vo výške 9 438,- €, správu sobášnej siene 6 792,- €

Príjmy z vedľajšej podnikateľskej činnosti sú splnené na 100,20 %, tj vo výške 168,33 tis. € .

Ostatné príjmy – cintorínske, príjmy VŠA, Trafostanica, trhovisko, nebytové priestory boli splnené vo výške 168,61 tis. € t.j. na 76,90 % /menšia návštevnosť kúpaliska/.

Výdavky:

Výdavky TSM celkom boli splnené vo výške 889,46 tis. € , na 88,6 %. Výdavky pozostávajú predovšetkým z výdavkov zabezpečujúcich výkon údržby a čistoty verejných priestranstiev, komunikácií, správy majetku a športovo-rekreačných zariadení.

Výdavky na mzdy boli splnené na 91,9 % . Výdavky na energiu z celkového výdavku tvoria 28,85 %, jedná sa hlavne o výdavky za elektrickú energiu a za spotrebu plynu na VŠA, za el. energiu areálu TSM ako aj za teplo v nebytových priestoroch a turistickej ubytovne.

Ďalšie finančné prostriedky boli použité na najnutnejšie opravy a údržby budov, zariadení a zastaralého strojového parku vo vlastných réžiach v záujme zabezpečenia prevádzkyschopnosti techniky.

Výdavky na materiál boli splnené vo výške 45,60 tis. € na 83,4 %.

Na dopravné vo výške 77,77 tis € tj. na 97,8 %.

Oprava údržba vo výške 9,88 tis €, tj. na 32,6 %.

Služby vo výške 72,8 tis €, tj. na 68,2 %.

Pri celkovom plnení plánovaných príjmov na 89,2 % a nákladov na 88,6 % Technické služby mesta Rožňava skončil s prebytkom 5,97 tis. €.

Hospodárenie TSM

Hlavná činnosť:

V rámci hlavnej činnosti TSM zabezpečuje údržbu miestnych komunikácií v dĺžke 47 km a chodníkov 36 km. Jedná sa hlavne o čistenie komunikácií, zimnú údržbu, vysprávkovanie výtlkov, čistenie dažďových vpustí a priekopov a o údržbu dopravného značenia. Ďalšou hlavnou činnosťou je údržba 52 ha verejnej zelene. V rámci údržby zelene sa vykonáva kosba trávinatej

plochy, výsadba letničiek s následnou údržbou záhonov, údržba živých plotov, omladzovacích rezov okrasných drevín a výrub stromov.

V rámci ostatných činností organizácia zabezpečuje dopravné výkony pri malých obecných službách, pri stavebných prácach s mechanizmami, údržbu občianskej vybavenosti, správu pohrebísk, včetně domu smútku v Nadabulej.

V rámci správy nebytových priestorov zabezpečuje správu budov: budova bývalého archívu – Námestie baníkov, M–Zóna – Nádvorie radnice, Strážna veža – Námestie baníkov, Sobášna sieň – Ak. Hronca 5, Rómsky klub – Krátka 30, Verejné WC – nádvorie radnice, Športové stredisko + Klub dôchodcov Nadabula, Zvonica Nadabula, Sociálna budova – Rožňava baňa, Administratívna budova – Rožňava baňa, Vrátnica – Rožňava baňa, správa všesportového areálu, správu futbalového ihriska a školských ihrísk.

TSM ako príspevková organizácia prevádzku hlavnej činnosti zabezpečovala z príspevku od zriaďovateľa vo výške 521 599,27 € .

Podnikateľská činnosť

TSM Rožňava pri hlavnej činnosti vykonáva aj podnikateľskú činnosť.

a./ prevádzkovanie Turistickej ubytovne

b./ prepravné výkony a iné služby ako inštalácia elektrických rozvodov a zariadení, záhradnícke služby, zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zaradení a budov, dodávka tepla pre fi. Brantner

c./ prenájom nehnuteľnosti – prenájom trhových stolov, prenájom nebytových priestorov a budov : DDaM – Ak. Hronca 9, budova štatistiky – Letná 45, Zadný trakt Unibanky - Ak. Hronca 7, Kino Panoráma – Štútnická 1, Zdravotné stredisko – Čučmianska Dlhá 5,

Hospodársky výsledok TSM Rožňava za rok 2011

Dosiahnuté výnosy k 31.12.2011:	914 412 EUR
Dosiahnuté náklady k 31.12.2011:	957 178 EUR
Výsledok hospodárenia k 31.12.2011:	-42 766EUR

Celková strata vo výške 42 766 € sa skladá podľa finančných výkazov zo zisku z hlavnej činnosti a zo straty z podnikateľskej činnosti, ale v skutočnosti podľa preukázanej činnosti bol z podnikateľskej činnosti vykázaný zisk vo výške 1 342,74 € a z hlavnej činnosti strata vo výške 44 109, 12 €. Z Dôvodu vykázanej straty sa rezervnýfond netvorí.

M a j e t o k / spravovaný/

- ocniteľné práva	6 954,53 €
- stavby	4 567 516,97 €
- samostatné hnutel'né veci a súbory hnut. vecí	96 346,31 €
- dopravné prostriedky	18 231,30 €
- Drobný dlhodobý hmotný majetok	1 060,04 €

Majetok spolu: **4 690 109,15 €**

Z á s o b y

- PHM na sklade	551,01 €
- oleje a mazadlá	440,64 €
- posypový materiál	5 130,60 €

Zásoby spolu: **6 122,25 €**

P o h ľ a d á v k y:

Pohľadávky k 31.12.2011 sú:	60 238,00 €
Z toho – v lehote splatnosti	39 760,50 €
- po lehote splatnosti	20 477,50 €

Z á v ä z k y:

Závazky v lehote splatnosti k 31.12.2011 sú :	101 751,00 €
Z toho: - dodávatelia	51 399,68 €
- zamestnanci	12 795,32 €
- sociálne a zdravotné poisťovne	16 595,21 €
- ostatné priame dane	3 008,02 €
- iné záväzky	10 379,03 €
- ostatné záväzky	7 573,74 €

Ing. Ivan Demény, riaditeľ

Technické služby mesta Rožňava

Plnenie rozpočtu k 31.12.2011

v tis. €

Pol.			U k a z o v a t e ľ	Plán 2011	Plnenie k 31.12.2011	%
A.			SPOLU ROZPOČT. PRÍJMY	1003,21	895,43	89,20
A.1.1			Príspevok na bežnú činnosť : v tom	578,71	521,60	90,10
			na bežné výdavky	548,92		
			Futbalové ihrisko	20,00		
			Romsky klub, Klub dôchodcov, Sobášna sieň	9,79		
A.2			Zostatok prostr. Z predchádz.rok.	22,03	22,03	100,00
A.3			Vedľajšia podnikateľská činnosť	167,93	168,33	100,20
A.4			Ostatné príjmy v tom:	219,12	168,61	76,90
223	001	1	Cintorín-príjmy za hrobové miesta	5,18	5,11	
223	001	2	Cintorín-ostatné príjmy	1,50	1,84	
223	001	4	VŠA	85,00	64,93	
223	001	8	Trafostanica	0,35	0,40	
223	001	9	príjem za spotr.el. energie Brantner	6,74	4,37	
223	003		príjmy za stravné	9,20	7,79	
212	003	2	Trhovisko	18,00	19,92	
212	003	1	Nebytové priestory	85,00	64,25	
292	006		Iné príjmy	3,00	0,00	
292	012		Príjmy z dobropisov			
292	027		Pohľadávka voči 1. Ra. za prevzaté záväzky	5,15	0,00	
A.5			Iné príjmy v tom:	15,42	14,86	96,30
312	1		Refundácia - Úrad práce	15,42	14,86	

Pol.			U k a z o v a t e ľ	Plán na rok 2011	Plnenie k 31.12.2011	
B.			SPOLU ROZPOČTOVANÉ	1003,21	889,46	88,60
			BEŽNÉ VÝDAVKY			
611			Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie	319,62	293,82	91,90
			Refundácia - Úrad práce	10,38	8,96	86,00
621			Poistné a príspevok do poisťovní	31,96	30,38	95,00
			Refundácia - Úrad práce	1,04	0,89	85,50
625			Poistno do sociálnej poisťovne.	80,55	72,83	90,40
			Refundácia - Úrad práce	2,61	2,26	86,50
627			Príspevok do doplnkových dôchodkov.po.	16,50	15,75	95,45
631			Cestovné náhrady - tuzemské	0,50	0,00	
632			Energia, voda a komunikácie	267,89	256,62	95,80
633			Materiál	54,67	45,60	83,40
634			D o p r a v n é	79,53	77,77	97,80
635			Rutinná a štandardná údržba	30,04	9,88	32,60
636			Nájomné	0,50	0,56	100,00
637			Služby	106,08	72,80	68,20
642			Odstupné	1,34	1,34	100,00
			Prebytok /príjmy-výdavky/		5,97	

Technické služby mesta Rožňava			
Použitie príspevku v roku 2011			
		Skutočnosť 2011	v €
Hlavná činnosť - použitie dotácie		521 600	
1.	Mies. komunik.a spevnené plochy	88 191	
a/	čistenie MK po zimnej údržbe	4 205	
b/	čist.ulič.vpustí a cest. rigolov	2 911	
c/	oprava a výmena obrubníkov	520	
d/	oprava, údržba chodníkov	1 180	
e/	čist. vodných tokov pod mostami	1 420	
f/	denné ručné čistenie mesta	3 680	
g/	zimné ručné čistenie	4 320	
h/	strojné čistenie mesta	7 860	
i./	zimná údržba mesta a mest časti	54 779	
j./	riešenie neplánovaného stavu	7 316	
2.	Oprava MK - výprávkový výtlak	28 316	
3.	Údržba, oprava dopravného značenia	13 284	
a./	údržba semaforov	276	
b./	údržba, opr. výmena zvis. dopr. znač., uzávierky	7 022	
c./	riešenie neplánovaného stavu	5 986	
4.	Údržba verejnej zelene	130 092	
a./	starostlivosť o kvet. záhony	13 030	
b./	ošetrovanie stromov	3 520	
c./	povolený výrub stromov	3 230	
d./	ošetrovanie trávnatých plôch	106 660	
e./	odstránenie inváznych rastlín	3 652	
5.	Údržba občianskej vybavenosti	6 784	
a./	sráva a údržba kašne	160	
b./	správa a údr. detských ihrísk	1 896	
c./	dod. a oprava parkových lavičiek	1 516	
d./	vlajková výzdoba mesta	432	
e./	demontáž a montáž tribúny	2 780	
6.	Správa ihrísk bez futbalového ihriska	6 705	
7.	Správa futbalového ihriska	19 533	
8.	Doprav.-všeob. údržba pre potr. zriadenia	58 190	
a./	prepravné výk. pri malých obec. službách	34 173	
b./	stavebné práce s doprav. mechanizmami	3 958	
c./	oprava vozidiel a mechanizmov	7 825	
d./	preprava a nákladov	532	
e./	mont. a demont. tabulí a iné výšk. práce	480	
f./	mont. a mont. vianočnej výzdoby	3 080	
g./	mont. a demont. elekt. prív. počas jarmoku	1 340	
h./	riešenie neplánovaného stavu	6 802	
9.	Správa pohrebísk	23 201	
10.	Správa mostovej váhy	476	
11.	Správa nebytových priestorov	146 828	
a./	bežné výdavky na NP	39 730	
b./	správa VŠA	81 682	
c./	Vilka kúpele	3 903	
d./	Klub dôchodcov	2 981	
e./	Rómsky klub	9 438	
f./	Sobášna sieň	6 792	
g./	riešenie neplánovaného stavu	2 302	

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.

Príspevky pre príspevkové organizácie:

v EUR

	schválený rozpočet	skutočný príspevok	použitie	rozdiel
Divadlo Actores	105 000	99 910,15	99910,15	0
TIC	30 000	28 800	27413,35	1386,65
Technické služby	578 711	521 599,27	521 599,27	0

Príspevky boli vzájomné odsúhlasené, nevyčerpaný príspevok TIC vo výške 1 386,65 € bol použitý na úhradu mzdových nákladov v mesiaci január 2012 .

Bod č. 5 Prehľad o poskytnutých zárukách

Mesto v roku 2011 neposkytlo žiadne záruky.

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

Mesto v roku 2011 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 príľahlých pozemkov Mesta Rožňava.

Použiť ho je možné v súlade so Zásadami **najmä** na obnovu a rozvoj bytového fondu, výstavbu a obnovu infraštruktúry mesta.

V peňažnom ústave je vedený osobitný podúčet, na ktorom sa sledujú príjmy a výdavky fondu rozvoja bývania. Na tento účet poukazujeme všetky peňažné prostriedky z predaja akéhokoľvek majetku mesta.

Skutočné príjmy a výdavky z účtu Fond rozvoja bývania v roku 2011:

Začiatkový stav k 1.1.2011	301 302,88 €
Príjem	+ 837 121,96 €
Výdaj	- 916 096,11 €
Konečný stav k 31.12.2011	222 328,73 €

Príjem pozostával z predaja nehnuteľností v roku 2011 – predaj obchodného podielu vo firme TEKOR, s.r.o. , budov, pozemkov ,predaj áut. Použitie fondu v roku 2011: projektová dokumentácia, kúpa nehnuteľností, financovanie nájomných bytov, rekonštrukcia budov, ...

Výdaj bol použitý na kúpu pozemkov, garáže, na vypracovanie projektovej dokumentácie, na výstavbu, rekonštrukciu majetku – vid' tab. časť rozpočtu

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.

Tvorba sociálneho fondu v roku 2011

rok 2011	mesačný prídel, skutočná tvorba v €	tvorba SF podľa mesačného mzd. Výkazu v €
január	851,92	894,52
február	894,52	884,98
marec	884,98	981,32
apríl	981,32	781,45
máj	781,45	918,8
jún	918,8	892,72
júl	892,72	778,17
august	778,17	804,95
september	804,95	940,7
október	940,7	934,31
november	934,31	815,35
december	815,35	1155,86
S p o l u:	10479,19	10783,13

Tvorba na účte SF:	10 479,71 €
Povinný prídel 1,25%	- 9 627,27 €
R o z d i e l:	1 155,86 €

Sociálny fond – mesta bol tvorený mesačne na základe skutočného čerpania mzdových prostriedkov, v mesiaci december nebol urobený prídel do sociálneho fondu. Po prehodnotení skutočne odvedených finančných prostriedkov na účet sociálneho fondu a prepočítaného stavu vyplatených miezd v zmysle zákona, boli skutočne odvedené finančné prostriedky na účet sociálneho fondu v roku 2011 o 303,94 € menej ako bol predpis. V mesiaci január 2011 boli odvedené finančné prostriedky za december 2010 a za mesiac december 2011 neboli odvedené. Nedoplatok na účte sociálneho fondu bol prevezený v roku 2012.

Začiatkový stav k 1.1.2011		1 340,59 €
Príjem	+	14 695,89€
z toho:		
- v súlade so zákonom základný prídel, úroky	+	10 479,23 €
- vratky z návrat. fin. pôžičiek	+	4 216,66 €
Výdaj	-	14 568,16 €
z toho:		
- závodné stravovanie – obedy	-	10 913,75 €
- doplatok k platu za PN	-	132,78 €

- odmeny zamestnancom, poplatky	- 2 623,63 €
- pôžičky	- 898,00 €

Konečný stav k 31.12.2011

1 468,32 €

Sociálny fond Mesta Rožňava v roku 2011 bol tvorený aj čerpaný v súlade so zákonmi a platnou Kolektívnou zmluvou mesta.

b/ Tvorba a použitie sociálneho fondu školstva

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom NR SR č. 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov vo výške 1% z objemu skutočne vyplatených miezd v bežnom roku (za mzdy sa podľa platných zákonov nepokladajú náhrady miezd, odstupné, cestovné, odmeny za pracovnú pohotovosť, odmeny za vykonané práce na základe dohôd vykonaní o práce) a ďalšieho prídeltu vo výške 0,25% zo súhrnu funkčných plátov zamestnancov, zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok čerpá sa v súlade s platnou Kolektívnou zmluvou Mesta Rožňava.

Tvorba sociálneho fondu v roku 2011

Mesiac	Skutočná mesačná tvorba SF		Predpísaná mesačná tvorba SF podľa výkazu	
	Mesto Rožňava	Obec Rudná	Mesto Rožňava	Obec Rudná
Január	522,97	14,28	522,97	14,28
Február	597,22	14,28	597,22	14,28
Marec	560,31	16,29	560,31	16,29
Apríl	519,01	11,80	519,01	11,80
Máj	625,43	11,80	625,43	11,80
Jún	634,42	11,80	634,42	11,80
Júl	207,95	11,80	207,95	11,80
August	229,46	11,80	229,46	11,80
September	549,79	11,80	549,79	11,80
Október	592,73	11,80	592,73	11,80
November	568,39	13,80	568,39	13,80
December	632,36	12,30	618,58	12,30
Doplatok za december 2010	145,84	0	145,84	0
S p o l u	6.385,88	153,55	6372,10	153,55

Tvorba na účte SF: 6.539,43 €

Predpísaný povinný prídelt 1,25% - 6.379,81 €

Doplatok za rok 2010 - 145,84 €

R o z d i e l: preplatok 13,78 €

Sociálny fond – školstva bol tvorený mesačne na základe skutočného čerpania mzdových prostriedkov, v mesiaci december bol urobený zálohový prídelt do sociálneho fondu. Po prehodnotení skutočne odvedených finančných prostriedkov na účet sociálneho fondu a prepočítaného stavu vyplatených miezd v zmysle zákona, boli skutočne odvedené finančné prostriedky na účet sociálneho fondu v roku 2011 o 13,78 € viac ako bol predpis. Preplatok z účtu sociálneho fondu bude prevedený v roku 2012 vo výške **13,78 €**.

I. SOCIÁLNY FOND

Príjmy v roku 2011		13.050,66 €
z toho:		
Začiatkový stav k 1.1.2011	+	6.472,99 €
Príjem	+	6.577,67 €
z toho:		
- kreditné úroky		3,80 €
- základný prídel - Rožňava		6.240,04 €
- základný prídel – Rudná		153,55 €
- nedoplatok z roku 2010 – Rožňava		145,84 €
- na kompenzáciu bankových poplatkov		34,44 €
Výdaj	-	3.958,16 €
z toho:		
- bankové poplatky		42,24 €
- príspevok na stravovanie		1.269,40 €
- jubilejné odmeny zamestnancom		500,00 €
- Aupark-doprava, vstupenky na kúpalisko		1.245,62 €
- Deň učiteľov		900,90 €
Konečný stav k 31.12.2011	=	9.092,50 €

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.

Vypracovala: H.Molnárová

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 2011 nebol rezervný fond tvorený.

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 2011 sme získali nasledovné účelové dotácie na bežné výdavky:

Zdroj	Dotácia na	čerpané k 31.12.2011
		v €
Min. vnútra SR	evidencia obyvateľov	6 231,39
Min. vnútra SR	matrika	34 428,94
Min. vnútra SR	sčítanie obyvateľov	19 644,00
MF SR,	Zariadenie soc. služieb	13 740,00
MF SR,	EON - zákon o sociálnej službe	46 292,00
KSÚ	stavebný úrad	30 525,05
MF SR	na výchovu a vzdel. v MŠ	33 060,00
MF SR	na výchovu a vzdel. v ZŠ	2 484 071,00
MF SR	na asistentov	14 400,00
MF SR	na odchodné	10 596,52
MF SR	na vzdelávacie poukazy	48 126,40
MF SR	pre žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	32 790,00
MF SR	za dobré výsledky žiakov	2 000,00
MF SR	na cestovné	17 708,00
MF SR	projekty na školách	46 653,00
MF SR	pre CVCČ	8 818,00
MDVRR SR	Prenesený výkon ŠS - ŠFRB	13 230,98
KŠÚ Košice	Školský úrad	24 437,00
ÚP SV a R Rožňava	Podpory a detské prídavky	51 373,76
ÚP SV a R Rožňava	projekty na zamestnanie	105 395,62
ÚP SV a R Rožňava	Dotácia pre deti v hmot. núdzi	108 842,71
Fond social. rozvoja	komunitní soc. pracovníci	73 897,58
Min. vnútra SR	vojnové hroby	309,74
MDVRR SR	na konferenciu o CR	2 000,00
Recyklačný fond	Recyklácia odpadov	16 199,00
ÚV SR	tvorivé dielne rómskeho klubu	3 996,58
ÚV SR	revitalizácia krajiny	799,35
ŠR a EÚ	projekty - refundácia	192 606,80
ÚV SR	komunitné centrum pre rómov	0,00
Európska komisia	Projekt Europe Direct	11 200,00
KSK Košice	MLYN	2 000,00

2/ V roku 2011 sme získali nasledovné účelové **dotácie na kapitálové výdavky** (investičné akcie):

Zdroj	Investičná akcia	čerpané k 31.12.2011
		v €
MDVRR SR	Družba V. - VII.	1 403 810,78
ŠR SR a EÚ	Rekonštrukcia ZŠ Pionierov	216 130,48
ŠR SR a EÚ	Rekonštrukcia ZŠ Zakarpatská	639 579,55

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 Spoločný obecný úrad Rožňava

Spoločný obecný úrad zahŕňa činnosť na prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku za obce: Betliar, Čučma, Hrhov, Jablonov nad Turňou, Kováčová, Krásnohorské Podhradie, Kružná, Nižná Slaná, Rakovnica, Rožňava, Rožňavské Bystré, Rudná, Silická Jablonica:

dotácia na úseku stavebného poriadku: 25 032,60 €

na prenesený výkon štátnej správy na úseku životného prostredia za obce: Betliar, Čučma, Hrhov, Jablonov nad Turňou, Kováčová, Krásnohorské Podhradie, Nižná Slaná, Rakovnica, Rožňava, Rožňavské Bystré, Rudná, Silická Jablonica:

dotácia na úseku životného prostredia: 3 041,00 €

na prenesený výkon štátnej správy na úseku pozemných komunikácií za obce: Betliar, Čučma, Hrhov, Jablonov nad Turňou, Kováčová, Kružná, Krásnohorské Podhradie, Nižná Slaná, Rakovnica, Rožňava, Rožňavské Bystré, Rudná, Silická Jablonica:

Vyhodnotenie výdavkov Spoločného obecného úradu za rok 2011

Príjmy :	32.905,05 €	Výdavky:	59.440,60 €
			podľa účtovného stavu k 31.12.2011
Dotácia	30.525,05 €		
platba za obyvateľa			
správne poplatky	2.380,- €		
Výdaj :	59.440,66 €		
Príjem:	32.905,05 €		
Nedoplatok	26.535,61 €		

Krytie finančných nákladov:	59.440,66 €
z dotácie	30.525,05 €
z platby za obyvateľa	
z finančných prostriedkov Mesta	26.535,61 €

zo správnych poplatkov

2.380,- €

Dotačné finančné prostriedky v roku 2011 nepreviedla na účet Spoločného obecného úradu za životné prostredie obec: **Kružná**

Spracovala: E. Csányiová

Bod č. 12 Hospodársky výsledok mesta a tvorba rezervného fondu

Výsledok hospodárenia roku 2011 z rozpočtu mesta vrátane rozpočtových organizácií:

Bežné príjmy – bežné výdavky = 10 199 916 € – 9 579 691 €

Hospodársky výsledok bežného rozpočtu: **620 225 €**

- Nevyčerpané dotácie = 70 378,73 €

- + *účelová dotácia od fi Steffe s.r.o.* 3 182,90 €

Hospodársky výsledok bežného rozpočtu bez dotácií **546 663 €**

Kapitálové príjmy – kapitálové výdavky = 3 104 366 € – 4 443 777 €

Hospodársky výsledok kapitálového rozpočtu = **-1 339 411 €**

Hospodársky výsledok - schodok - 792 748 €

Finančné príjmy **3 153 840,00 €**

Finančné výdavky **2 044 689,00 €**

Hospodársky výsledok finančných operácií **1 109 151,00 €**

Hospodársky výsledok celkom 316 403 €

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

Z dôvodu schodkového rozpočtu sa rezervný fond nevytvára

zostatky na účtoch k 31.12.2011 862 822,01

sociálny fond - mesto -1 468,32

sociálny fond - MŠ -9 092,50

nevyčerpané dotácie -73 561,63

účet KO -2 226,05

účet bytový -30 166,40

garančný fond -240 488,13

ŠJ pri MŠ -14 258,04

depozitný účet (výdavky r. 2011) -199 783,34

spolu -571 044,41

k použitiu 291 777,60

Tento zostatok bude použitý na vykrytie kapitálových výdavkov rozpočtu roku 2011 v zmysle § 10 odst. 7 zákona č. 583/2004 Z.z..

Hospodársky výsledok účtovný:

výnosy 9 304 797,71 €
náklady 8 938 748,55 €
hospodársky výsledok účtovný: **366 049,16 €**

Mesto Rožňava obdržalo rozhodnutie Úradu pre verejné obstarávanie č. 4-3000/SK/4/2011 zo dňa 18.2.2011 o uložení pokuty vo výške 266 829, 73 €. Odvolanie mesta voči tomuto rozhodnutiu bolo zamietnuté, a preto mesto podalo žalobu o preskúmanie zákonnosti rozhodnutia. Krajský súd v Bratislave uznesením č. 45 115/2011-62 zo dňa 12.8.2011 odložil vykonateľnosť rozhodnutia až do právoplatného rozhodnutia súdu, to znamená, že je odsunutá splatnosť pokuty cit.: „z dôvodu hrozby závažnej ujmy, ktorá spočíva v ochromení ekonomickej funkcie mesta, znefunkčnení jeho základných úloh, služieb obyvateľstvu a vznik hrozby nútenej správy“. Z uvedeného dôvodu sme sa domnievali, že nám nevyplývala povinnosť tento záväzok naučtovať v roku 2011. V prípade, že by bol naučtovaný, zníži sa účtovný hospodársky výsledok o túto čiastku, to znamená, mesto by vykázalo účtovný hospodársky výsledok vo výške 99 219,43 €. Mesto Rožňava z dôvodu rekonštrukcie verejného osvetlenia spláca túto rekonštrukciu formou postupnej kúpy akcií v spoločnosti 1. úsporová a.s. Pre mesto je to budúci záväzok, ktorý sa každý rok pri splácaní zahŕňa do účtovníctva aj do rozpočtu mesta až po úhrade. Hospodársky výsledok bude preúčtovaný na účet . 428 – nevysporiadaný hospodársky výsledok minulých rokov.

Bod č. 12a/ Hospodársky výsledok TIC

Dosiahnuté výnosy k 31.12.2011: **58.791,99 EUR**

Dosiahnuté náklady k 31.12.2011: **58.228,21 EUR**

Výsledok hospodárenia k 31.12.2011 pred zdanením: **563,78 EUR**

Výsledok hospodárenia k 31.12.2011 po zdanení: **488,30 EUR**

(spolu hlavná a vedľajšia - podnikateľská činnosť)

Výsledok hospodárenia k 31.12.2011 – hlavná činnosť: **186,36 EUR**

Výsledok hospodárenia k 31.12.2011 – podnikateľská činnosť: **301,94 EUR**

Návrh na rozdelenie zisku

Podľa zákona č. 523/2004 tvorí príspevková organizácia rezervný fond. Podľa internej smernice TIC Rožňava tvorí rezervný fond v celkovej výške dosiahnutého zisku po zdanení.

V roku 2012 TIC navrhuje vytvoriť **rezervný fond vo výške 488,30 EUR**. Daň zo zisku bola nulová, nakoľko sme odpočítali stratu z roku 2009.

Tržby a výrobné náklady príspevkovej organizácie

Podľa zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy sa niektoré hodnoty výkazu ziskov a strát aplikujú do vzorca a tak sa zisťuje **v akej miere pokrývajú tržby účtovnej jednotky jej výrobné náklady**.

TIC zo spomínaného vzorca vyplýva hodnota **33,86%**, čo je v súlade so zákonom. Tým spĺňa podmienky zaradenia organizácie do verejnej správy.

Bod č. 12b/ Hospodársky výsledok Actores

Dosiahnuté výnosy k 31.12.2011: **199 678 EUR**

Dosiahnuté náklady k 31.12.2011: **194 777 EUR**

Výsledok hospodárenia k 31.12.2011: **4 901 EUR**

Mestské divadlo Actores Rožňava v roku 2011 vykázalo:

v hlavnej činnosti zisk vo výške 4 901,- €

V zmysle rozpočtových pravidiel a Postupov účtovania vedenie divadla navrhuje kladný

hospodársky výsledok preúčtovať do rezervného fondu príspevkovej organizácie.

Bod č. 12c/ Hospodársky výsledok TS

Dosiahnuté výnosy k 31.12.2011:	914 412 EUR
Dosiahnuté náklady k 31.12.2011:	957 178 EUR
Výsledok hospodárenia k 31.12.2011:	-42 766EUR

Celková strata vo výške 42 766 € sa skladá podľa finančných výkazov zo zisku z hlavnej činnosti a zo straty z podnikateľskej činnosti, ale v skutočnosti podľa preukázanej činnosti bol z podnikateľskej činnosti vykázaný zisk vo výške 1 342,74 € a z hlavnej činnosti strata vo výške 44 109, 12 €. Z Dôvodu vykázanej straty sa rezervnýfond netvorí.

Bod č. 13 Záver

Návrh záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2011 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 2011 a hospodárenie obce za rok 2011 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 2011 bola vykonaná podľa zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka za rok 2011 vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu mesta Rožňava k 31. 12. 2011 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 2011 výrokom

celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad

Vypracovala: Ing. Leskovjanská

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
určená
Mestskému zastupiteľstvu Mesta ROŽŇAVA
za rok 2011

SPRÁVA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2011, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov /ďalej len „zákon o účtovníctve“/ a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Štatutárny orgán je zodpovedný za dodržiavanie pravidiel rozpočtového hospodárenia, vývoj dlhu a používanie návratných zdrojov financovania podľa zákona č.583/2004 Z.z. v platnom znení.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe môjho auditu. Audit som vykonala v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Súčasťou auditu je aj zhodnotenie rozpočtového hospodárenia a zdĺženosti obce a overenie návratných zdrojov financovania, vyplývajúce zo zák. č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu vnp. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre moje audítorské stanovisko.

Stanovisko

Podľa môjho stanoviska, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie účtovnej jednotky k 31.12.2011 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve, s výnimkou nezaúčtovania záväzku z porušenia §45,ods.2/ zákona o verejnom obstarávaní v zmysle rozhodnutia Úradu pre verejné obstarávanie s dopadom na účtovný hospodársky výsledok.

Správa o ďalších požiadavkách zákonov a predpisov

Na základe overenia rozpočtového hospodárenia zachyteného v poznámkach účtovnej závierky konštatujem, že som nezistila vo všetkých významných súvislostiach skutočností, ktoré by sponchybňovali vykázané výsledky rozpočtového hospodárenia. Stav vykázaného dlhu mesta a návratných zdrojov financovania podľa môjho overenia je zhodný so stavom vykázaným v účtovnej závierke.

Ing. Cibulová Daniela, audítor
č. licencie 061
974 01 Riečka 252, Banská Bystrica

V Banskej Bystrici, 27. apríl 2012

Prílohy: ročná účtovná závierka mesta za rok 2011

