



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Rožňave
dňa 25.06.2015

K bodu rokovania č.:

Názov správy:

Záverečný účet mesta Rožňava vrátane škôl a školských zariadení a príspevkových organizácií k 31.12.2014

Predkladá:

JUDr. Erika Mihaliková
prednostka MsÚ

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Rožňave

Prerokované:

V Komisii finančnej, podnikateľskej a správy
mestského majetku dňa 11.6.2015

V komisii sociálnej, zdravotnej a bytovej dňa
8.6.2015

V komisii výstavby, územného plánovania,
životného prostredia a mestských komunikácií
dňa 10.6.2015

V komisii vzdelávania, kultúry, mládeže a športu
dňa 10.6.2015

V komisii ochrany verejného poriadku dňa
9.6.2015

V komisii cestovného ruchu a regionálnej politiky
dňa -

a/ schvaľuje celoročné hospodárenie mesta
Rožňava za rok 2014 bez výhrad podľa
uznesenia na str. 2:

b/ schvaľuje celoročné hospodárenie mesta
Rožňava za rok 2014 s výhradou

Vypracoval:

Ing. Klára Leskovjanská, H. Molnárová
z podkladov ved. odborov a
z príspevkových organizácií a rozpočtových organ.

Kontrolu správnosti a zákonnosti uznesení
vykonala:
JUDr. Balážová

schvaľuje :

1. Záverečný účet Mesta Rožňava za rok 2014
2. odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu Mesta Rožňava za rok 2014
3. stanovisko nezávislého audítora

schvaľuje:

1. celoročné hospodárenie Mesta Rožňava vrátane rozpočtových a príspevkových organizácií mesta za rok 2014 bez výhrad
2. prebytok hospodárenia - bežný a kapitálový roku 2014 v sume **796 818,22 €**, bez dotácií v sume **639381,15 €**
3. tvorbu rezervného fondu v sume **600 775,09 €** a jeho použitie na kapitálové výdavky a výdavky finančných operácií schválené v rozpočte mesta na rok 2015
4. tvorbu fondu rozvoja bývania v sume **38 606,06 €**
5. celkové rozpočtové hospodárenie mesta za rok 2014 upravené v sume **315 673,65 €**
6. účtovný hospodársky výsledok v sume **-1 412 378,70** a jeho preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV min. rokov
7. výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie TIC v sume **1496,16 €**, a tvorbu rezervného fondu v celkovej sume dosiahnutého zisku po zdanení
8. výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie – MsD Actores v sume **15 960,04 €**, a tvorbu rezervného fondu v celkovej sume dosiahnutého zisku po zdanení
9. výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie – Technické služby v sume **168 262,64 €**, tvorbu rezervného fondu v celkovej sume dosiahnutého zisku po zdanení a jeho použitie na vysporiadanie straty minulých rokov v sume 113 505,37 €.
10. hospodárenie spoločného stavebného úradu za rok 2014

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

Komisia finančná, podnikateľská a správy majetku na svojom rokovaní dňa 11.6.2015 odporučila MZ záverečný účet mesta za rok 2014 schváliť bez výhrad.

Komisia výstavby, územného plánovania, životného prostredia a mestských komunikácií na svojom rokovaní dňa 10.6.2015 odporučila MZ záverečný účet mesta za rok 2014 schváliť bez výhrad.

Komisia vzdelávania, kultúry, mládeže a športu na svojom rokovaní dňa 10.6.2015 odporučila MZ záverečný účet mesta za rok 2014 schváliť bez výhrad.

Komisia sociálna, zdravotná a bytová na svojom rokovaní dňa 8.6.2015 odporučila MZ záverečný účet mesta za rok 2014 schváliť bez výhrad.

Komisia ochrany verejného poriadku na svojom zasadnutí dňa 9.6.2015 odporučila MZ záverečný účet mesta za rok 2014 schváliť bez výhrad.

Komisia cestovného ruchu a regionálnej politiky nezasadala

Stanoviská dozorných komisií:

Z Á P I S N I C A

**zo zasadnutia dozornej komisie Turistického informačného centra
Rožňava, príspevková organizácia mesta Rožňava konaného dňa
10.02.2015**


prítomní: Cyril Motyka


.....

Mgr. Árpád Laco


.....

Mgr. Zlatka Marhefková



.....

Stanovisko Dozornej komisie k plneniu rozpočtu TIC k 31.12.2014:

Dozorná komisia berie plnenie rozpočtu TIC k 31.12.2014 na vedomie bez pripomienok.

Zapísala: Ing. Monika Gecelovská




.....
predseda DK

Technické služby mesta Rožňava, Štítnická č.21, 048 01 Rožňava

ZÁPISNICA Č.1/2015

Z rokovania dozornej komisie Technických služieb mesta Rožňava zo dňa 17.04.2015

Prítomní: Podľa prezenčnej listiny

Program : 1. Plnenie rozpočtu príspevkovej organizácie TSM Rožňava k 31.12.2014
2. Návrh rozpočtu TSM na roky 2015-2017
3. Rôzne

K bodu 1.

Dozorná komisia doporučuje schváliť plnenie rozpočtu k 31.12.2014.

K bodu 2.

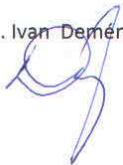
Dozorná komisia doporučuje schváliť návrh rozpočtu TSM Rožňava na roky 2015-2017

K bodu 3.

a./ Dozorná komisia ukladá riaditeľovi TSM zverejniť plán opravy a údržby miestnych komunikácií a verejnej zelene

b./ Dozorná komisia ukladá vypracovať návrh plánu rozvoja TSM Rožňava na roky 2015-2018

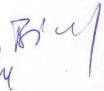

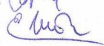
Zapísal : Ing. Ivan Demény



Ing. Juraj Balázs
Predseda DK

Stanovisko dozornej komisie k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2014

Prítomní:

Mgr. Matúš Bischof, predseda, 
Zoltán Beke, člen 
Mgr. Eduard Mihók, člen 

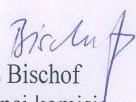
Za divadlo:

Mgr. Art. Tatiana Masníková, riaditeľka divadla 
Róbert Kabezda 
Jarmila Kissová 

Dozorná komisia na svojom zasadnutí dňa 30.3.2015 prerokovala plnenie rozpočtu príspevkovej organizácie Mestské divadlo Actores Rožňava k 31.12.2014.

Dozorná komisia nemá výhrady voči plneniu rozpočtu MsD Actores za rok 2014 a doporučuje MZ zobrať na vedomie čerpanie rozpočtu za rok 2014.

V Rožňave dňa 30.3.2015


Mgr. Matúš Bischof
predseda dozornej komisie

Závěrečný účet Mesta Rožňava za rok 2014

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

- 1) Úvod
- 2) Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2014 podľa rozpočtovej klasifikácie
 - a/ vývoj plnenia rozpočtových položiek
 - b/ plnenie rozpočtu mesta za rok 2014
 - c/ plnenie rozpočtu školstva za rok 2014 vrátane zúčtovania prostriedkov
 - d/ plnenie programového rozpočtu za rok 2014 – hodnotiaca správa v prílohe
- 3) Bilanciu aktív a pasív
- 4) Prehľad o stave a vývoji dlhu
- 5) 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
- 6) Prehľad o poskytnutých zárukách
- 7) Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta
- 8) Tvorba a použitie fondu rozvoja bývania
- 9) Tvorba a použitie sociálneho fondu
 - a/ Mesta
 - b/ MŠ a ŠJ pri MŠ
- 10) Tvorba a použitie rezervného fondu
- 11) Finančné usporiadanie Mesta Rožňava voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom
- 12) Hospodárenie spoločného stavebného úradu
- 13) Prehľad o poskytnutých dotáciách v roku 2014 v členení podľa jednotlivých príjemcov
- 14) Hospodársky výsledok mesta
 - 14a/ Hospodársky výsledok mesta – prepočet rezervného fondu
 - 14b/ Hospodársky výsledok mesta
 - 14c/ Hospodársky výsledok TIC
 - 14d/ Hospodársky výsledok MsD Actores
 - 14e/ Hospodársky výsledok TS
- 15) Záver
- 16) Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu mesta
- 17) Stanovisko audítora

Prílohy: *Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2014*

Monitorovacia správa programového rozpočtu za rok 2014

Dôvodová správa o hospodárení Mesta Rožňava k 31.12.2014

Bod. č. 1 Úvod

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.

Mestský úrad Mesta Rožňava sa po organizačnej stránke delí na odbory

- **Odbor všeobecnej a vnútornej správy**
- **Odbor školstva, kultúry, mládeže, športu a ZPOZ**
- **Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky**
- **Odbor právny a správy majetku**
- **Odbor výstavby, územného plánovania, ŽP a pozemných komunikácií**
- **Odbor finančný, miestnych daní a poplatkov,**
- **Asistent primátora mesta, krízové riadenie**
- **Asistent 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 /do 31.8.2014/, Krátkej, Vajanského, Štítnickej a MŠ s vyučovacím jazykom maďarským na ul. E. Rótha.*

Mesto je zriaďovateľom základných škôl:

- *ZŠ Zlatá, Pionierov, akad. J. Hronca, Spojenej školy s vyučovacím jazykom maďarským, Základnej umeleckej školy ako aj Centra voľného času.*

Z rozpočtu mesta sú ešte financované aj cirkevné školské zariadenia (1 MŠ, 2 ŠKD, školská jedáleň, výdajňa školskej jedálne, umelecká škola /do 31.8.2014/ a súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva)

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 v likvidácii	100%	3 238 076,68 €
Mestské lesy, s.r.o. Rožňava	100%	41 792 €
Mestské televízne štúdio, s.r.o. Rožňava	100%	90 001 €

Mesto Rožňava vystupuje ako akcionár v spoločnostiach:

spoločnosť	Podiel mesta	
Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. Košice	1,59%	3 877 753,65 €
FIN.M.O.S., a.s. Bratislava	7,22%	441 223 €

Mesto je zakladateľom aj neziskovej organizácie

Názov neziskovej organizácie	Sídlo neziskovej organizácie
Regionálne poradenské a informačné centrum	Podnikateľský inkubátor Zakarpatská 19, Rožňava

Bod. č. 2 Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2014 podľa rozpočtovej klasifikácie

a/ Vývoj plnenia rozpočtových položiek

Rekapitulácia príjmov v €

Ukazovateľ	2010 skut.	2011 skut.	2012 skut.	2013 skut.	2014 skut.	podiel roku 2014/ 2013
1	2	3	4	5	6	7
SPOLU	19 458 169	16 458 122	12 604 197	14 274 379	15 084 396	1,06
Účet 235 Bežné príjmy	9 584 945	10 199 916	11 205 468	11 912 258	11 975 148	1,01
Daňové príjmy	5 088 501	5 727 017	6 008 464	6 001 611	6 458 992	1,08
- z toho:						
Dane z príjmov–ziskov	3 819 918	4 415 100	4 535 596	4 550 488	4 867 730	1,07
- v tom:						
Podielové dane	3 819 918	4 415 100	4 535 596	4 550 488	4 867 730	1,07
Daň z majetku	752 634	779 615	845 222	807 709	927 773	1,15
Domáce dane na tovary a služby	515 949	532 302	627 647	643 414	663 489	1,03
Nedaňové príjmy	961 122	989 783	1 105 164	1 283 623	1 481 565	1,15
- z toho:						
Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	335 156	461 925	510 799	557 378	616 779	1,11
- v tom:						
Príjmy z podnikania-odvod zo zisku, dividendy	41 496	97 737	25 000	44 000	49 000	1,11
Príjmy z vlastníctva	293 660	364 188	485 799	513 378	567 779	1,11
Prenájom pozemkov	115 222	139 562	136 596	126 410	163 049	1,29
Prenájom budov a zariadení	178 438	224 626	349 203	386 968	404 730	1,05

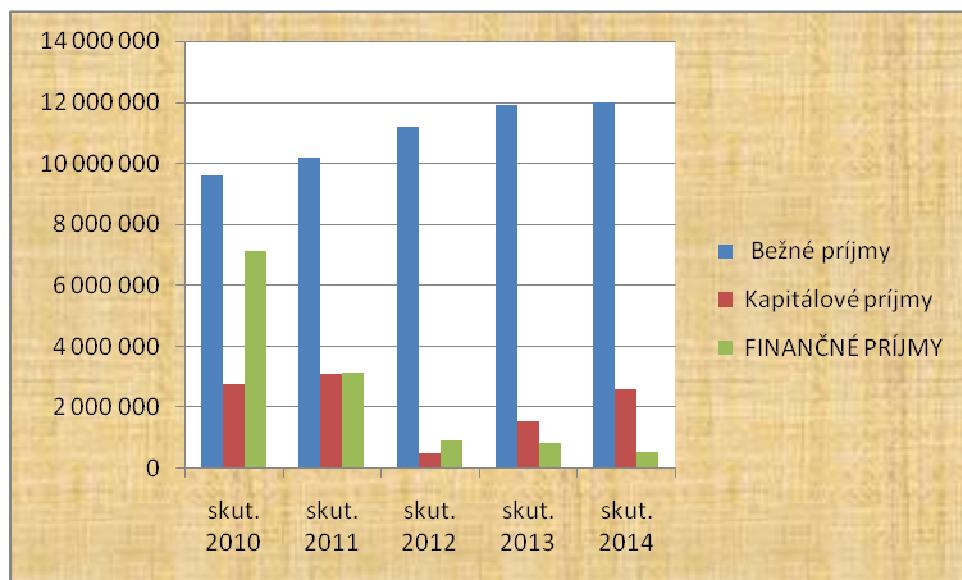
Administratívne a iné poplatky a platby	514 669	444 916	466 578	474 425	467 829	0,99
Iné nedaňové príjmy	111 297	82 942	127 528	251 748	396 957	1,58
Bežné a všeobecné granty a transfery	3 535 320	3 483 116	4 091 840	4 627 024	4 034 591	0,87
Účet 217 Kapitálové príjmy	2 766 589	3 104 366	487 078	1 536 651	2 583 991	1,68
Z toho:						
Vlastné príjmy	878 628	844 846	124 724	710 872	2 395 031	3,37
Granty a transfery	1 887 961	2 259 520	355 526	825 779	188 960	0,23
FINANČNÉ PRÍJMY	7 106 636	3 153 840	911 651	825 470	525 257	0,64

V plnení príjmovej časti rozpočtu vidíme oproti roku 2010 celkový pokles príjmov mesta. Tento pokles je ovplyvnený predovšetkým poklesom finančných príjmov (dočerpanie úverov na výstavbu bytov a rekonštrukciu škôl a námestia).

Oproti roku 2012 je nárast celkových príjmov o 2 480 tis. €, nárast vyplýva predovšetkým z rastu kapitálových príjmov o 2 097 tis. €, čo vyplýva predovšetkým z vysporiadania majetku vrátane vzájomných záväzkov a pohľadávok s 1. Rožňavskou a.s. v likvidácii a z rastu bežných príjmov o 770 tis. €.

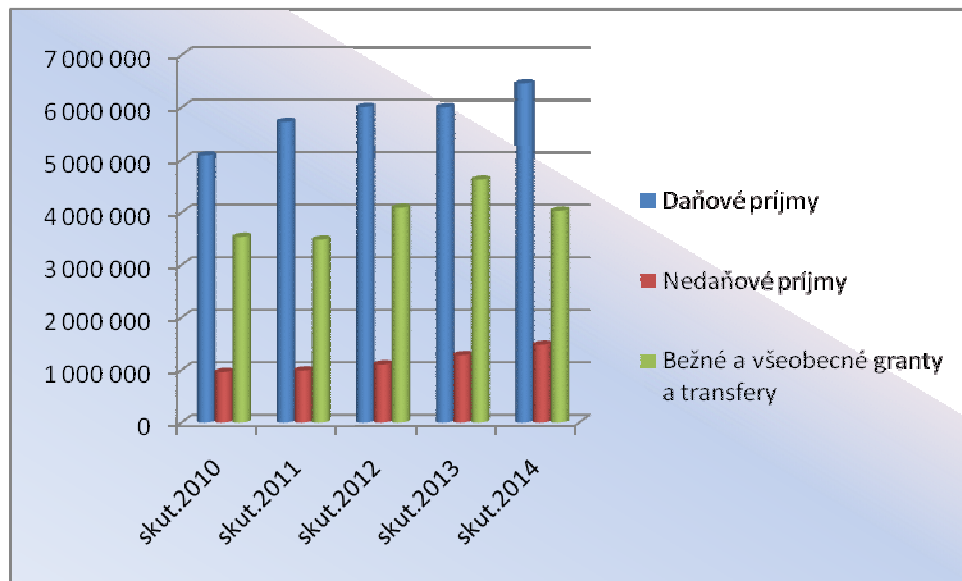
Ako z vyššie uvedenej tabuľky vyplýva vývoj bežných príjmov má už rastúcu tendenciu, čo je spôsobené hlavne daňovými príjmami ale aj nedaňovými príjmami. Podiel rastu v porovnaní s jednotlivými rokmi prekročil hranicu 1. Je to spôsobené predovšetkým nárastom podielových daní, miestnych daní a poplatkov (z dôvodu zmeny Všeobecne záväzného nariadenia o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, zrušenie určitých úľav), z nárastu príjmov z vlastníctva majetku mesta.

Vývoj príjmov:



Ako z grafu vyplýva, najväčší podiel za sledované obdobie z príjmov tvoria bežné príjmy - 79%, kapitálové príjmy tvoria 17% a finančné 3%. Bežné príjmy vzrástli v sledovanom období o 1,25 b.

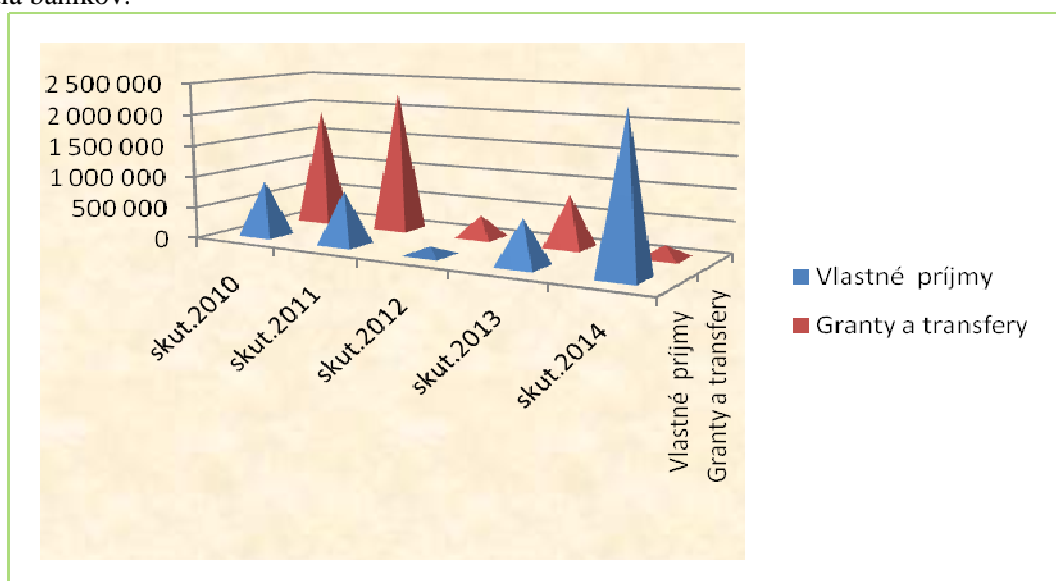
Vývoj bežných príjmov:



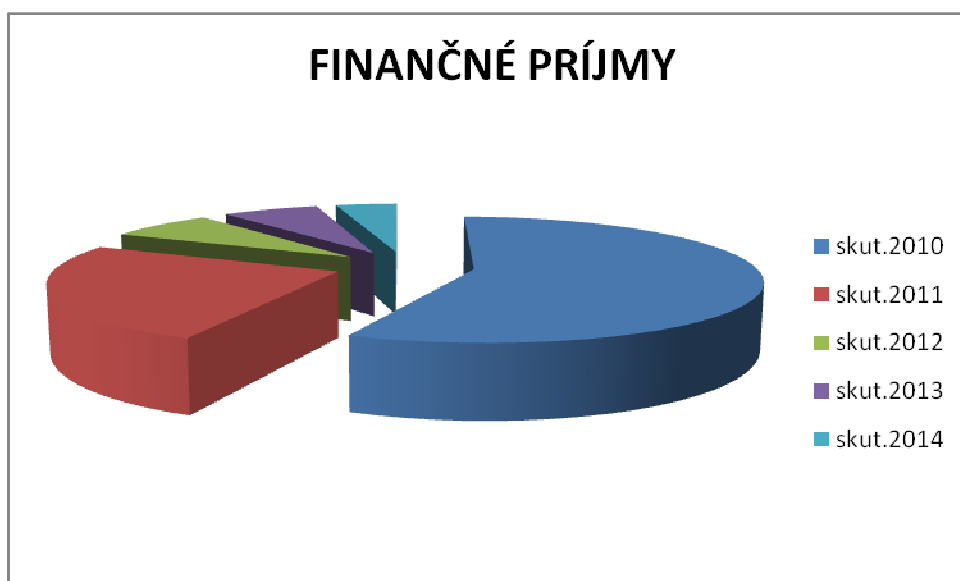
Okrem financovania prenesených kompetencií zo ŠR, dochádza k nárastu bežných grantov a transferov hlavne v oblasti zamestnávania znevýhodnených skupín občanov, využívaním finančných prostriedkov formou dotácií v oblastiach podpory a rozvoja sociálne slabších, kultúry a športu.

Daňové príjmy celkom predstavujú z celkových bežných príjmov 54%, čo je oproti predchádzajúcemu hodnotenému obdobiu nárast o 4 % a granty a transfery 34%, čo je pokles oproti predchádzajúcemu obdobiu o 5%. Na ostatné vlastné príjmy mesta ostáva 12%.

V oblasti kapitálových príjmov za sledované obdobie sa plnenie vlastných príjmov odvíjalo predovšetkým od predaja majetku mesta ale v rokoch 2010 - 2011 mesto využilo možnosť získania dotácií ako aj úveru zo ŠFRB na výstavbu bytov a rekonštrukciu vlastných nehnuteľností financovaním z prostriedkov EÚ. V roku 2013 bola z prostriedkov EÚ ukončená rekonštrukcia Námestia baníkov.



Zveľaďovanie majetku mesta bolo zabezpečované aj čerpaním úverov, čo sa prejavilo aj vo finančných príjmových operáciách.



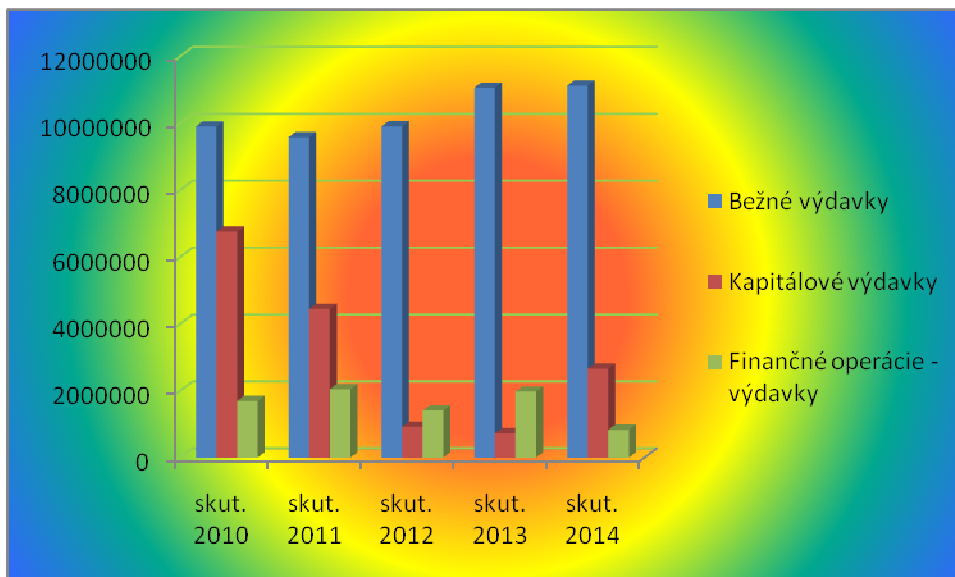
Rekapitulácia "výdavkov" v €

<i>Kód</i>	Ukazovateľ	2010 skut.	2011 skut.	2012 skut.	2013 skut.	2014 skut.	podiel roku 2014/ 2013
	1	2	3	4	5	6	7
	Výdavky spolu	18346148	16068157	12232580	13755084	14611286	1,06
600	Bežné výdavky	9900011	9579691	9902761	11057504	11118146	1,01
	- z toho:						
	prenesené školstvo	2562537	2784585	3186255	3662340	3508980	0,96
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	2440800	2310538	2087259	2386661	2442189	1,02
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	873753	850789	781736	901530	921519	1,02
630	Tovary a ďalšie služby	2783225	2270084	2466196	2510049	2719951	1,08
	z toho:						
	Školy - originálne kompetencie	581904	540904	450009	505330	465102	0,92
631	Cestovné výdavky	3667	4880	3291	3710	3209	0,86
632	Energia, voda, telekomunikácie	340313	331591	240341	415151	457968	1,10
633	Materiál	196212	181383	173757	137670	214538	1,56
634	Dopravné	22640	26333	21633	14900	17956	1,21

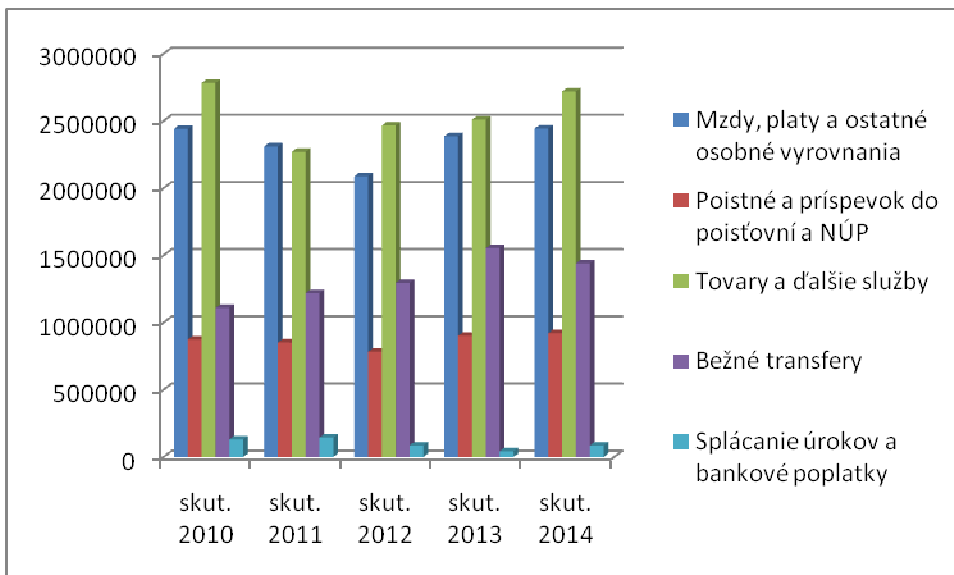
635	Údržba	286924	201912	190602	225271	298152	1,32
636	Nájomné	24148	23799	16728	38372	35504	0,93
637	Služby	1327417	958961	971056	1169645	1227522	1,05
640	Bežné transfery	1108811	1219462	1295712	1554500	1440082	0,93
650	Splácanie úrokov a bankové poplatky	130885	144233	85603	42424	85425	2,01
700	Kapitálové výdavky	6754688	4443777	919761	722320	2660800	3,68
	- z toho:						
710	Obstarávanie kapitálových aktív	6754688	4443777	919761	722320	2660800	3,68
800	Finančné operácie - výdavky	1691449	2044689	1410058	1975260	832340	0,42

Výdavková časť rozpočtu sa odvíja od príjmovej časti. Výdavková časť rozpočtu celkom vzrástla oproti predchádzajúcemu roku indexom 1,1. Porovnaním údajov zistíme, že vzrástli bežné a kapitálové výdavky. Rast bežných výdavkov bol ovplyvnený rastom mzdových výdavkov (zvýšenie miezd o 5%), rastom výdavkov za médiá (hlavne úhrada výdavkov za zrážkové vody), za materiál a opravy a údržbu majetku mesta. Z dôvodu zmeny sledovania úverov čerpaných zo ŠFRB došlo k nárastu výdavkov v položke úroky, na druhej strane poklesli splátky úverov sledovaných vo finančných operáciách. K Kapitálové výdavky vzrástli oproti predchádzajúcemu obdobiu predovšetkým o kúpu nehnuteľnosti od 100 % - nej spoločnosti mesta – 1. Rožňavská a.s. v likvidácii, čím došlo k vzájomnému vysporiadaniu pohľadávok a záväzkov a následne k zrušeniu spoločnosti mesta.

Podiel bežných výdavkov na celkových výdavkoch za sledované obdobie predstavuje 76%, podiel kapitálových výdavkov 18% a podiel finančných výdavkov 6%.

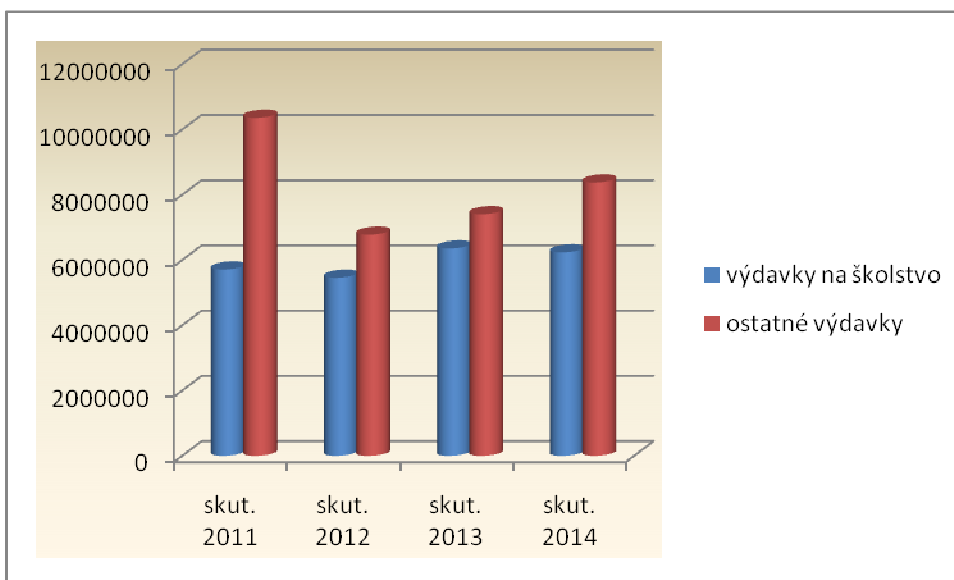


Vývoj bežných výdavkov:

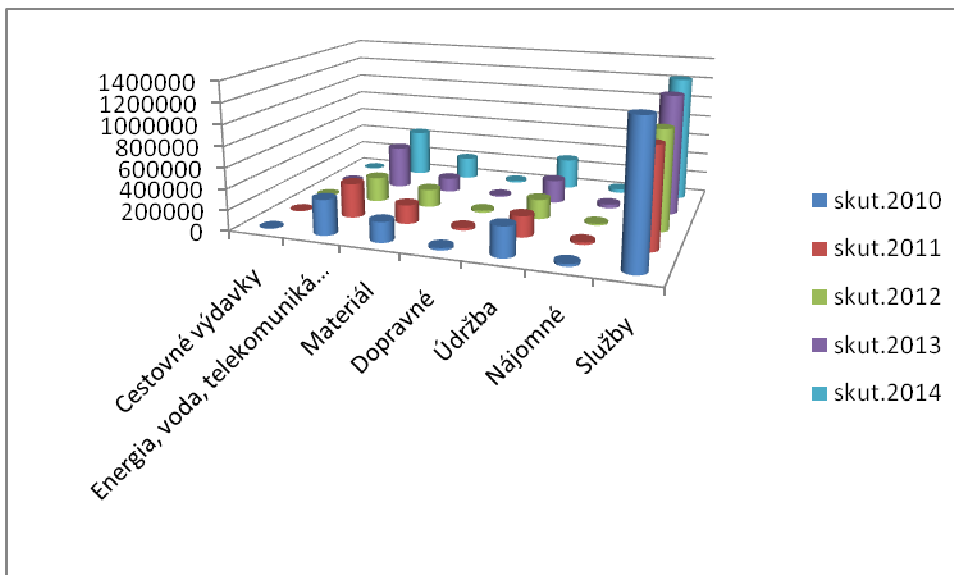


Mzdové výdavky vrátane odvodov(mimo prenesených kompetencií) predstavujú z bežných výdavkov v priemere 30%, oproti roku 2013 je to menej o 2%, tovary a služby tvoria 24%, menej o 2%, transfery 13%, viac o 1% a výdavky na úroky predstavujú 1%. Zostatok 32% tvoria výdavky na prenesené školstvo.

Vývoj bežných výdavkov na školstvo a ostatné výdavky mesta



Vývoj výdavkov na tovary a služby



Tovary a služby predstavujú na výdavkoch mesta najväčší podiel 24,5% (bez výdavkov na prenesené kompetencie). Najväčší podiel z kapitoly tovary a služby predstavuje položka „služby“ a to 45%, oproti roku 2013 došlo k nárastu týchto výdavkov o 57 877 €. 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 2014 predstavoval tento výdavok čiastku 1 440 tis. €, čo je 13% ný podiel z bežných výdavkov mesta.

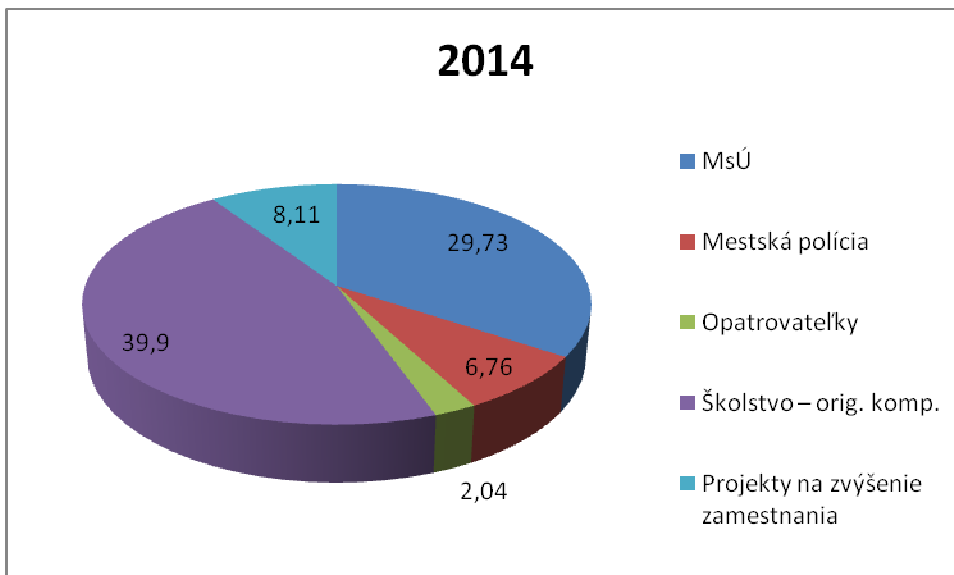
Z bežných výdavkov najrýchlejším tempom rástli výdavky na prenesené školstvo a to z dôvodu ich pravidelného rastu miezd - v roku 2014 rast oproti roku 2010 o 137%.

Vývoj jednotlivých druhov bežných výdavkov na tovary a služby za sledované obdobie je v priemere rovnaký. Najväčší nárast majú výdavky na energie. Je to spôsobené hlavne rastom výdavkov za zrážkové vody na verejných priestranstvách - rast výdavkov oproti roku 2011 je indexom 1,26 b. a odovzdaním nových bytov do užívania.

Kapitálové výdavky za sledované obdobie predstavovali predovšetkým výdavky na kúpu nehnuteľnosti v rámci likvidácie I. R. a.s. a to až 93%.

Mesto Rožňava podľa stavu k 31.12.2014 zamestnáva 222 zamestnancov /prepočítaný stav/.

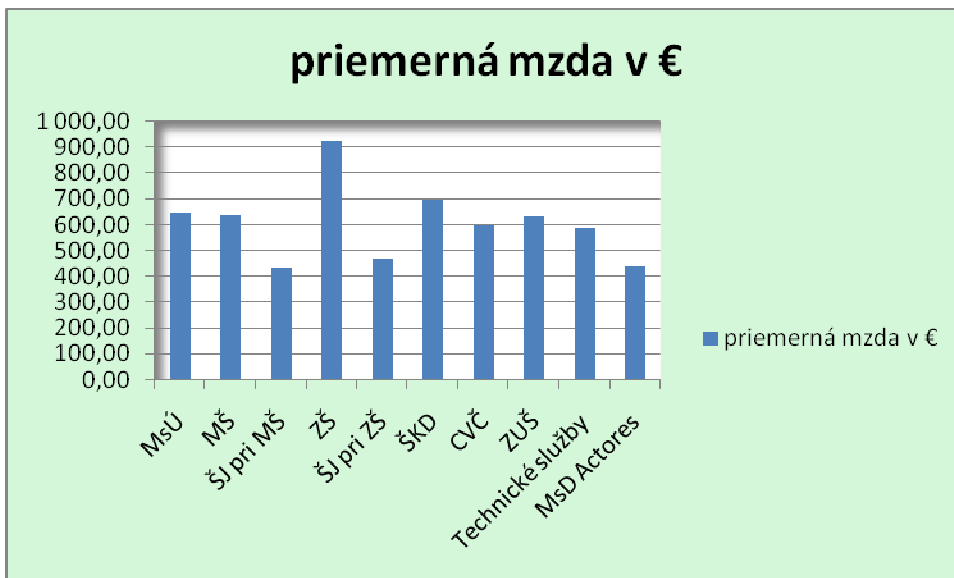
	2010	2011	2012	2013	2014
MsÚ	67	67	69	64	66
Mestská polícia	14	13	13	14	15
Opatrovateľky	43	44	30	25	25
Školstvo – orig. komp.	107	102	102	102	98
Projekty na zvýšenie zamestnania	39	43	24	24	18
	270	269	238	229	222



Priemerný stav zamestnancov za sledované obdobie je 246 zamestnancov. Za posledné dva roky došlo k poklesu zamestnancov u opatrovateľov. Zníženie počtu u opatrovateľov vyplynulo z prirodzeného úbytku opatrovaných a z prehodnotenia ich úväzkov podľa požiadaviek opatrovaných. U zamestnancov v školstve došlo k prirodzenému úbytku odchodom do dôchodku. Mesto zamestnáva aj občanov cez rôzne projekty, ktoré sú 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. Aj v tejto oblasti dochádza k postupnému poklesu projektov. Priemerná hrubá mzda zamestnancov za rok 2014 predstavuje čiastku 648,35 €, oproti priemernému platu zamestnanca v hospodárstve dosiahnutého v roku 2014 (858 €) je to menej o 209,65 €.

Priemerná mzda v roku 2014

	Priemerný počet zamestnancov	priemerná mzda v €	z toho	
			pedagogickí zamestnanci v €	nepedagogickí zamestnanci v €
MsÚ	124,00	648,35	0,00	0,00
MŠ	79,68	638,10	703,85	416,00
ŠJ pri MŠ	21,55	433,55	0,00	0,00
ZŠ	167,70	927,02	1 041,30	524,95
ŠJ pri ZŠ	26,25	465,75	0,00	0,00
ŠKD	23,50	697,66	697,66	0,00
CVČ	6,05	597,97	737,25	457,47
ZUŠ	33,47	633,92	651,25	548,60
Technické služby	52,00	588,00	0,00	0,00
MsD Actores	8,00	435,45	0,00	0,00



Stav a vývoj pohľadávok:

	2010	2011	2012	2013	2014
Pohľadávky celkom	1 586 920	1 295 315	1 364 167	1 476 459	1 324 857
Z toho daňové a KO	892 473	925 688	904 281	939 736	946 868

Oproti predchádzajúcemu obdobiu došlo k poklesu pohľadávok celkom, ale naďalej pretrváva negatívny vývoj v daňových pohľadávkach a v pohľadávkach za poplatky za KO. K celkovému poklesu pohľadávok došlo predovšetkým z dôvodu vzájomného započítania pohľadávok a záväzkov v súvislosti s likvidáciou 1. Rožňavskej a.s.

Rozbor nedoplatkov
DAŇ Z NEHNUTEĽNOSTÍ

	Stav k 31.12.2014:	304 289,62 €
z toho nedoplatky:	311 394,39 €	
preplatky:	- 7 104,77 €	

NEDOPLATKY

Nedoplatky podnikateľských subjektov:	201 454,35 €	46 daňovníkov
(z toho PO 201 454,35 € 46 daňovníkov)		
Nedoplatky fyzických osôb:	109 940,04 €	691 daňovníkov

Stav nedoplatkov k 31.12.2014: 311 394,39 € 737 daňovníkov

z toho:

nedoplatky dané na exekúciu:	163 343,19 €	274 daňovníkov
nedoplatky prihlásené do dražby	532,67 €	5 daňovníkov
nedoplatky daňovníkov v konkurze:	62 299,60 €	6 daňovníkov
nedoplatky daňovníkov v likvidácii:	10 042,17 €	4 daňovníci
nedoplatky daňovníkov, kde Mesto RV je osobitný príjemca dávok v hmotnej núdzi:	177,96 €	5 daňovníkov
nedoplatky umretých daňovníkov:	1 522,92 €	25 daňovníkov
nedoplatky – len ZS, nižší ako 20 €	494,96 €	46 daňovníkov
nedoplatky z roku 1993 (zaniknuté právo vymáhať daňový nedoplatok)	67,71 €	8 daňovníkov

PREPLATKY

Stav preplatkov k 31.12.2014: 7 104,77 € 304 daňovníkov

POPLATOK ZA KOMUNÁLNE ODPADY A DROBNÉ STAVEBNÉ ODPADY

	Stav k 31.12.2014:	555 996,81 €
z toho nedoplatky:	561 876,88 €	
preplatky:	- 5 880,07 €	

NEDOPLATKY

Nedoplatky podnikateľských subjektov:	80 209,55 €	228 daňovníkov
---------------------------------------	-------------	----------------

<i>(z toho PO 38 055,68 € 91 daňovníkov)</i>		
Nedoplatky fyzických osôb:	481 667,33 €	1 973 daňovníkov
<hr/>		
Stav nedoplatkov k 31.12.2014:	561 876,88 €	2 201 daňovníkov
z toho:		
nedoplatky dané na exekúciu:	416 337,72 €	1 056 daňovníkov
nedoplatky prihlásené do dražby	3 907,26 €	5 daňovníkov
nedoplatky daňovníkov, kde Mesto RV je osobitný príjemca dávok v hmotnej núdzi:	21 756,17 €	53 daňovníkov
nedoplatky daňovníkov v konkurze:	72,66 €	1 daňovník
nedoplatky daňovníkov v likvidácii	163,55 €	1 daňovník
nedoplatky umretých daňovníkov:	12 291,79 €	97 daňovníkov
nedoplatky – len ZS, nižší ako 20 €	406,05 €	46 daňovníkov
PREPLATKY		
Stav preplatiek k 31.12.2014:	5 880,07 €	740 daňovníkov
Spracovala: Ing. Andrea Beshirová		

Stav a vývoj záväzkov

	2010	2011	2012	2013	2014
Záväzky z OS	234 873	551 975	820 178	599 662	462 994
Z toho investičné	6 019	47 067	238 641	32 887	166
Záväzky po LS	67 891	211 158	516 967	369 819	300 176

Vývoj záväzkov je za posledné tri roky už pozitívnejší. Postupnými úspornými opatreniami sa podarilo dosiahnuť zníženie záväzkov z obchodného styku. Nepriaznivý vývoj však pretrváva v úhradách faktúr za zber, vývoz a uloženie KO a DSO, keď záväzky k 31.12.2014 predstavovali čiastku 369 043 €, /proti roku 2013 sme dosiahli zníženie o 42 450 €/ . Ostatné záväzky sú voči Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti v sume 13365 €, voči Východoslovenskej energetike v sume 13333 €, voči firme STEFE Rožňava, s.r.o. v sume 32160 €.

b/ Plnenie rozpočtu mesta za rok 2014

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 mesta na rok 2014 bol schválený uznesením MZ č. 21/2014 zo dňa 27.02.2014, I. zmena rozpočtu mesta bola schválená uznesením MZ č. 169/2014 zo dňa 25.09.2014, II. zmena rozpočtu mesta bola schválená uznesením MZ č. 11/2014 zo dňa 11.12.2014, zároveň boli schválené tri zmeny rozpočtov rozpočtových organizácií, ktoré boli následne premietnuté do zmeny rozpočtu mesta a boli vykonané nasledovné rozpočtové opatrenia:

Tieto rozpočtové opatrenia boli vykonané v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a na základe ods. 2 písmena a) § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. a na základe ods. 2 písmenom a) § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

P. č. rozp. opatrenia	Dátum zmeny	Rozpočtové opatrenie V súlade s § 14 písm. a) / b) / c)	Zmena v príjmoch v €	Zmena vo výdavkoch v €	Schválené
1/2014	26.06.2014	a/ CVČ 5941	5941	5941	Uzn. č. 113/2014
1/2014	26.06.2014	a/ ZUŠ 10560	10560	10560	Uzn. č. 114/2014
2/2014	25.09.2014	b/,c/	223360	222698	Uzn.č. 169/2014
3/2014	21.10.2014	a/ ZŠ Pionierov	8380	8380	Uzn.č.207/2014
4/2014	11.12.2014	b/, c/	-428 053	-413 761	Uzn.č. 11/2014
5/2014	29.12.2014	§ 14 ods. 1 - zníženie	-4879,31	-4879,31	primátor
6/2014	29.12.2014	a/	6250	6250	primátor
7/2014	30.12.2014	b/	943	943	primátor

Plnenie rozpočtu mesta

Položka	a	Ukazovateľ	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený	Plnenie	Schválený	Plnenie
			2 011	2 012	2 013	rozpočet	rozpočtu	rozpočet	rozpočtu
						2 014	k 30.6.2014	po zmenách	k 31.12.2014
		SPOLU PRÍJMY (A+B+C+D)	16 458 122	12 804 197	14 274 379	15 316 506	6 695 619	15 122 328	15 084 396
		v tom:							
	A	Bežné príjmy - spolu (100+200+300) - triedené na:	10 199 916	11 405 468	11 912 258	11 360 611	5 929 170	11 980 596	11 975 148
		z toho:							
		Bežné príjmy vlastné a dotácie	7 463 585	8 136 797	8 212 945	8 047 735	4 203 667	8 537 458	8 556 508
		Bežné príjmy školstvo - prenesené kompetencie	2 736 331	3 268 671	3 699 313	3 312 876	1 725 503	3 443 138	3 418 640
		Delenie bežných príjmov podľa rozp.klasifikácie:							
100		Daňové príjmy	5 707 483	6 008 464	6 001 611	6 326 279	3 297 586	6 436 912	6 458 992
		- z toho:							
110		Dane z príjmov-ziskov a kapitálového majetku	4 415 100	4 535 595	4 550 488	4 853 279	2 375 162	4 867 730	4 867 730
120		Daň z nehnuteľnosti	766 514	845 222	807 709	845 000	513 676	920 000	927 773
130		Domáce dane na tovary a služby	525 869	627 647	643 414	628 000	408 748	649 182	663 489
200		Nedaňové príjmy (210+220+290)	982 565	1 275 512	1 283 623	1 149 790	559 817	1 447 992	1 481 565
		- z toho:							
210		Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	461 925	510 799	557 378	565 700	241 767	610 050	616 779
220		Administratívne a iné poplatky a platby	417 427	436 926	474 425	408 740	246 736	478 322	467 829
290		Iné nedaňové príjmy	102 616	327 528	251 748	175 000	71 253	359 480	396 847
240		Úroky z účtov finančného hospodárenia	597	259	72	350	61	140	110
300		Granty a transfery (decentralizačné dotácie)	3 509 668	4 121 492	4 627 024	3 884 542	2 071 762	4 095 692	4 034 591
		Školstvo - spolu	2 717 416	3 231 166	3 669 076	3 298 676	1 710 680	3 416 286	3 398 314
		Mesto spolu	792 252	890 326	957 948	585 866	361 082	679 406	636 277
	B	Kapitálové príjmy (celkom)	3 104 366	487 078	1 536 651	3 430 638	241 192	2 616 475	2 583 991

		v tom:							
230		Vlastné príjmy	844 846	131 552	710 872	3 222 398	72 232	2 390 235	2 395 031
320		<i>Tuzemské kapitálové granty a transfery</i>	2 259 520	355 526	825 779	208 240	168 960	226 240	188 960
	C	Účet 217 - FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY	3 153 840	911 651	825 470	525 257	525 257	525 257	525 257
		v tom:							
		prevod fin. prostriedkov z predch. Rokov	669 546	397 731	387 003	525 257	525 257	525 257	525 257
		príjem úverov	2 484 294	513 920	438 467	0	0	0	0

	Ukazovateľ	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Schválený rozpočet 2014	Plnenie rozpočtu k 30.6.2014	Schválený rozpočet po zmenách	Plnenie rozpočtu k 31.12.2014
	SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY	16 067 317	12 432 580	13 755 084	15 311 168	5 897 689	15 122 240	14 611 286
	v tom:							
	Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	9 578 851	9 902 761	11 057 504	11 087 254	5 371 050	11 624 737	11 118 155
	z toho:							
	Bežné výdavky z vlastných a z dotácií	6 794 266	6 716 506	7 395 164	7 589 334	3 480 970	7 995 425	7 609 175,00
	Bežné výdavky školstva - dotácie	2 784 585	3 186 255	3 662 340	3 497 920	1 890 080	3 629 312	3 508 980,00
610	Mzdy, platy, a ostatné osobné vyrovania	2 310 538	2 087 259	2 386 661	2 506 568	1 073 807	2 559 918	2 442 189,00
	Školy - orig. Kompetencie	1 254 871	1 142 761	1 384 895	1 397 193	559 432	1 373 683	1 371 722,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	850 789	781 736	901 530	935 487	401 865	955 623	921 519,00
630	Tovary a ďalšie služby	2 269 244	2 465 196	2 491 078	2 556 464	1 279 446	2 858 171	2 719 960
	- v tom:							
	Školy - orig. Kompetencie	540 904	450 009	505 330	446 483	212 053	506 613	465 102,00
	Neuhradené záväzky z predch. roku		341 306					
631	<i>Cestovné výdavky</i>	5 201	3 390	3 710	3 900	1 946	4 530	3 209,00
632	<i>Energie, voda a komunikácie</i>	331 591	284 068	415 151	388 451	206 198	388 571	457 968,00
633	<i>Materiál</i>	181 383	175 757	137 670	135 002	116 028	243 040	214 538,00
634	<i>Dopravné</i>	26 333	21 633	14 900	24 302	9 418	23 472	17 956,00
635	<i>Rutinná a štandardná údržba</i>	201 072	203 602	225 271	377 253	81 139	373 502	298 152,00
636	<i>Nájomné za prenájom</i>	23 799	16 728	38 372	34 062	17 188	34 062	35 504,00
637	<i>Služby</i>	958 961	968 703	1 150 674	1 147 011	635 476	1 284 381	1 227 531,00
640	Bežné transfery	1 219 462	1 296 712	1 573 471	1 551 478	682 792	1 534 213	1 440 082,00

650	Splác.bežných úrokov a ost.plat.súv.s úvermi	144 233	85 603	42 424	39 337	43 060	87 500	85 425,00
	Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	4 443 777	919 761	722 320	3 324 403	56 447	2 644 128	2 660 791
	záväzky z predchádzajúceho roku	6 020	569	200 719	32 887	24 510	32887	30694
	vratky kapitálové					4 906	4906	4906
	Nákup pozemkov	25 958	16 132	6 681	100 000	7 225	30000	29413
	Nákup nehnut. majetku - 1. R a.s.	6 800	0	0	2 522 398		2170707	2472398
	Nákup softwaru, hardwaru, prístrojov, licencií	42 431	26 572	11 111	65 000	3 476	65000	20852
	ZŠ strojné investície	3 554	0	5 590			25000	23099
	Nákup zariadení						19528	19528
	Prípravná a projektová dokumentácia	10 620	9 114	4 938	35 000	1 215	35000	19299
	Prípr. a projekt. dokum. - ZŠ Pionierov z dotácie						10000	8340
	aktualizácia územného plánu	0	0	2 572	0		600	600
	multifunkčné ihrisko - JUH	7 306	0		0			
	rekonštrukcia budovy - zóna M	6 400			0			
	strojné investície - TS			2 900	10 000	10 320	16 500	15 688
	Výstavba karanténnej stanice	2 526	23 887		0			
	Družba V. - VII.	3 488 690			0			
	Priemyselná zóna - vjazd	37 824			222 000			
	IBV - teheľňa, zámoček	2 615	16 155					
	nájomné byty Nadabula - úver ŠFRB	192 976	75 251					
	nájomné byty Nadabula - vl. zdroje		53 431					
	nájomné byty Nadabula - dotácia		88 224					
	rekultivácia skládky	24 095						
	ZŠ Zlatá - rekonštrukcia		48 000					
	ZŠ rekonštrukcie, modernizácie	539 988	27 813	50 000	140 000		115000	
	rekonštrukcia nám. Baníkov		483 645	437 809			80000	3179
	revitalizácia oddych. zóny - pri dome služieb				5 000		0	
	rekonštrukcia chodníkov, ciest a parkovísk		0		129 118		13 000	
	v tom: chodník pri BFZ				13 000		13000	
	výstavba detského ihriska		12 767				8000	8000
	rekonštrukcia strechy tribúny		33 833					
	stavebný dozor	42 568	4 368					
	kamerový systém				50 000	4 795	5000	4795

	šikmá plošina - MP	3 406						
	Účet 234 FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)	2 044 689	1 610 058	1 975 260	899 511	470 192	853 375	832 340
	v tom:							
	splátky úverov	1 850 305	1 495 209	1 830 421	722 402	388 740	676 266	667 612,00
	leasing	77 672	54 993	66 046	51 301	18 548	51 301	38 920,00
	Nákup CP - Verejné osvetlenie	116 712	59 856	78 793	125 808	62 904	125 808	125 808,00

Podpol ožka a	Ukazovateľ b	Skutočnosť 2011 c	Skutočnosť 2012 d	Skutočnosť 2013 e	Schválený R 2014 f	I. zmena g	II. zmena h	Skutočnosť 2014 i	% plnenia naZR i/h*100	% plnenia na SR i/f*100
	SPOLU PRÍJMY (A+B+C+D)	16 458 122	12 804 197	14 274 379	15 316 506	15 539 866	15 122 328	15 084 396	100	98
	v tom:									
A	Bežné príjmy - spolu (100+200+300) - triedené na:	10 199 916	11 405 468	11 912 258	11 360 611	11 615 967	11 980 596	11 975 148	100	105
	z toho:									
	Bežné príjmy vlastné a dotácie	7 463 585	8 136 797	8 212 945	8 047 735	8 221 746	8 537 458	8 556 508	100	106
	Bežné príjmy školstvo - prenesené kompetencie	2 736 331	3 268 671	3 699 313	3 312 876	3 394 221	3 443 138	3 418 640	99	103
	Delenie bežných príjmov podľa rozp.klasifikácie:									
	Daňové príjmy	5 707 483	6 008 464	6 001 611	6 326 279	6 343 841	6 436 912	6 458 992	100	102
	- z toho:									
	Dane z príjmov-ziskov a kapitálového majetku	4 415 100	4 535 595	4 550 488	4 853 279	4 853 279	4 867 730	4 867 730	100	100
	- v tom:									
	Podiel dane z príjmov	4 415 100	4 535 595	4 550 488	4 853 279	4 853 279	4 867 730	4 867 730	100	100
	Daň z majetku	766 514	845 222	807 709	845 000	870 000	920 000	927 773	101	110
	Daň z nehnuteľnosti	766 514	845 222	807 709	845 000	870 000	920 000	927 773	101	110
	Domáce dane na tovary a služby	525 869	627 647	643 414	628 000	620 562	649 182	663 489	102	106
	Za psa	21 200	23 093	23 965	23 000	23 500	24 100	24 407	101	106
	Za predajné automaty	4 524	3 907	3 417	4 000	4 000	3 725	3 775	101	94
	Za nevýherné hracie automaty	700	700	600	1 000	1 000	880	980	111	98
	Za užívanie verejného priestranstva	8 944	18 713	7 511	18 000	15 000	15 500	19 783	128	110
	Za zber, prepravu a znešk.komunálneho odpadu	464 465	556 637	592 544	560 000	560 000	580 000	589 652	102	105
	Daň za ubytovanie	24 912	21 571	14 793	21 000	15 000	22 500	21 483	95	102
	Dane z použ.tov. a z povol. na výkon činnosti	0	0	0	0	1 062	1 977	2 749	139	
	Iné dane (nedoplatky z predch. rokov) - alkohol, reklama,...	1 124	3 026	584	1 000	1 000	500	660	132	66
	Nedaňové príjmy (210+220+290)	982 765	1 275 512	1 252 443	1 149 790	1 242 294	1 447 992	1 481 565	102	129
	- z toho:									
	Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	461 925	510 799	557 378	565 700	582 405	610 050	616 779	101	109
	- v tom:									
	Príjmy z podnikania	97 737	25 000	44 000	35 000	49 000	49 000	49 000	100	140
	Odvod zostávajúceho zisku - ML s.r.o.	31 000	25 000	44 000	35 000	49 000	49 000	49 000	100	140
	Odvod zostávajúceho zisku - TEKO-R s.r.o.	66 737	0	0	0	0				

<i>Príjmy z vlastníctva</i>	364 188	485 799	513 378	530 700	533 405	561 050	567 779	101	107
Prenájom pozemkov	139 562	136 596	126 410	145 000	145 000	160 000	163 049	102	112
Prenájom budov , priestorov a objektov	26 103	46 360	46 387	35 000	37 355	50 000	50 320	101	144
Prenájom zariadení	4 070	309	869	700	1 050	1 050	1 050	100	150
Nájom bytov	194 453	302 534	339 712	350 000	350 000	350 000	353 360	101	101
Administratívne a iné poplatky a platby	417 627	436 926	443 245	408 740	474 749	478 322	467 829	98	114
- v tom:									
<i>Administratívne poplatky</i>	<i>201 420</i>	<i>180 824</i>	<i>148 381</i>	<i>130 440</i>	<i>132 440</i>	<i>145 950</i>	<i>152 765</i>	<i>105</i>	<i>117</i>
Správne poplatky-evid.obyv.+iné náhod.spr.popl.	9 813	9 190	6 514	16 000	8 000	5 000	4 186	84	26
- matrika	14 137	15 913	22 645	24 960	24 960	21 500	21 831	102	87
- výstavba (stav.povolenia)	7 637	25 983	26 421	20 000	20 000	16 650	15 620	94	78
- za porušenie ost.predpisov	1 658	5 299	438	1 000	1 000	0			0
- v blokovom konaní (MP)	18 037	23 232	23 308	25 000	25 000	32 000	33 229	104	133
- za trhy v meste	39 968	34 938	41 051	28 000	28 000	42 000	44 016	105	157
- za mestský ples	6 944	15 337	0	0	0	0			
Za zábavné hracie automaty	102 258	50 187	27 400	15 000	25 000	28 000	33 000	118	220
Za používanie pracovne	968	745	604	480	480	800	883	110	184
Popl.a platby z náhod.predaja a služieb	215 547	255 143	294 091	277 300	341 024	331 087	313 779	95	113
Príjem za školné a ostatné MŠ	32 741	55 188	79 017	91 500	95 442	95 442	94 688	99	103
Príjem za školné CVCČ	37 983	42 011	9 409	10 000	10 330	10 330	9 302	90	93
Príjem za školné ZUŠ,		0	29 699	29 500	31 500	32 500	32 493	100	110
Príjem za ŠKD	26 336	26 309	31 032	33 200	37 200	37 200	36 051	97	109
Príjem za stravov.réžiu ŠJ pri ZŠ	59 421	58 392	63 596	63 900	74 700	74 700	72 228	97	113
Školské stredisko záuj. Činn. Pionierov + Zakarpatská	4 922	6 087	4 376	0	0	0			
Za opatrovateľskú službu	15 600	9 609	13 775	15 000	15 000	15 000	17 502	117	117
Vlastné príjmy ZŠ - prenes. Kompetencie	18 915	37 505	30 237	14 200	26 852	26 852	20 326	76	143
Ostatné poplatky	19 629	20 042	32 950	20 000	20 000	20 000	12 126	61	61
Príjem z recyklačného fondu					30 000	19 063	19 063	100	
Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby	660	959	773	1 000	1 285	1 285	1 285	100	129
Za znečisťovanie ovzdušia	660	959	773	1 000	1 285	1 285	1 285	100	129
Iné nedaňové príjmy	102 616	327 528	251 748	175 000	185 000	359 480	396 847	110	227
- v tom:									
Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	49 451	57 679	75 731	90 000	100 000	108 000	104 345	97	116

Vratky výdavkov min.rokov , dobropisy	28 370	38 973	145 636	25 000	25 000	25 000	224 117	896	896
Ostatné príjmy	4 524	230 083	30 381	30 000	30 000	196 480	68 385	35	228
Z refundácií - exekúcie	20 271		64 082	30 000	30 000	30 000	51 074	170	170
Príjmy z pohľadávok	0	793	0	0	0				
Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)	597	259	72	350	140	140	110	79	31
Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ) -	562	231	64	300	130	130	102	78	34
Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ) - školstvo	35	28	8	50	10	10	8	80	16
Granty a transfery (decentralizačné dotácie)	3 509 668	4 121 492	4 658 204	3 884 542	4 029 832	4 095 692	4 034 591	99	104
v tom:									
Školstvo - spolu	2 717 416	3 231 166	3 669 076	3 298 676	3 367 369	3 416 286	3 398 314	99	103
Úsek školstva prenesené komp.	2 484 071	2 729 730	2 998 728	3 077 495	3 077 495	3 102 674	3 102 674	100	101
Úsek školstva prenesené komp. - MŠ	33 060	34 184	34 026	31 736	31 736	32 780	32 780	100	103
Úsek školstva prenesené komp. - odchodné	10 597	7 244	9 469	0	4 845	4 845	4 845	100	
Úsek školstva - dotácia na asistentov	14 400	15 552	17 940	21 060	45 240	51 075	51 075	100	243
Úsek školstva - dotácia na vzdelávacie poukazy	48 127	52 090	49 213	44 888	44 888	45 825	45 825	100	102
Úsek školstva - dotácia na dopravné	17 708	16 291	18 442	17 646	17 646	22 412	22 412	100	127
Úsek školstva - dotácia na žiakov zo soc. znevýh. prostr.	32 790	36 767	36 301	36 799	36 799	37 208	37 208	100	101
Úsek školstva - dotácia za mimor. výsledky.	2 000	0	0	0	0	2 000	2 000	100	
Úsek školstva - havárie		24 996	30 000						
Úsek školstva - dotácia na 5% zvýšenie miezd OK			75 023						
Úsek školstva - projekty z ÚPSVaR	18 381	5 883	2 948	4 291	18 831	18 831	13 348	71	311
Úsek školstva - granty (nerozpočtované)	811	16 562	13 208		0	0	1 030		
Úsek školstva - dotácie na súťaže CVČ	8 818	11 539	8 216	11 000	11 000	11 000	8 084	73	73
Úsek školstva - projekty	46 653	250 044	323 369		25 128	25 128	25 164	100	
Úsek školstva - projekty z KŠU		2 400							
Úsek školstva - projekty - MRK		11 084	47 518	49 261	49 261	51 404	43 839	85	89
Úsek školstva - pod. dane od obcí			4 675	4 500	4 500	4 500	1 426	32	32
Úsek školstva - grant Comenius, Erasmus		16 800				6 604	6 604	100	
Úsek školstva - Príjem za školné ŠJ pri MŠ	26 552	29 652	31 180	34 000	38 910	38 910	38 419	99	113
Úsek školstva - školský úrad	24 437	24 994	24 998	24 680	25 522	25 522	25 522	100	103
Úsek školstva - dotácia hmotná núdza	108 843	124 255	127 035	120 000	120 000	120 000	117 745	98	98
ÚP SV a R - projekty na zamestnanie	87 015	103 020	74 743	69 336	108 994	108 994	77 936	72	112

Vedenie matrík	34 429	31 194	30 543	30 400	31 265	31 265	31 265	100	103
ÚP SV a R - detské prídavky	11 004	7 852	4 565	6 000	20 000	22 000	21 579	98	360
ÚP SV a R - podpory	40 370	143 888	157 789	156 000	156 000	130 000	126 935	98	81
Úsek sociálnej pomoci- zariadenie opatrov. služby	13 740	3 552	0	0	0				
Úsek výstavby-spoločný stavebný úrad	30 525	32 135	32 916	32 135	27 245	29 821	29 821	100	93
Úsek ŠFRB	13 231	13 231	13 547	13 547	13 520	13 520	13 520	100	100
Dotácia - Terénni sociálni pracovníci (TSP)	73 897	44 746	60 114	63 280	63 280	72 758	67 104	92	106
Dotácia na úsek evidencie obyvateľov	6 231	6 230	6 485	6 488	6 488	6 488	6 488	100	100
Príjem z recyklačného fondu	16 199	21 558	0	30 000	0				0
Projekt €OPE DIRECT	11 200	11 200	3 358	0	0				
Transfér - seniori	46 292	248 544	331 392	0	0				
dotácia - vojnové hroby	310	367		0	395	5 395	5 395	100	
dotácia na sčítanie obyvateľov, voľby	19 644	34 697	27 182	0	50 844	69 884	69 884	100	
Granty a transfery - projekty	208 333	8 840	34 500	0	0	4 849	4 664	96	
MDVaRR SR - dotácia na opravu komunikácií			14 432	0	0				
príspevok ROEP		371		0	0				
dotácia MV SR - povodne	20 000	0	14 349	0	0				
B Kapitálové príjmy (celkom)	3 104 366	487 078	1 536 651	3 430 638	3 398 642	2 616 475	2 583 991	99	75
v tom:									
Vlastné príjmy	844 846	124 724	710 872	3 222 398	3 177 402	2 390 235	2 395 031	100	74
Príjem z predaja kap.aktív	618 038	0	616 861	3 072 398	3 027 402	2 230 235	2 229 603	100	73
v tom:									
<i>Príjem z predaja prebytoč. majetku</i>	<i>186 569</i>	<i>0</i>	616 861	600 000	535 476	40 000	39 368	98	7
<i>Príjem z predaja automobilov</i>	<i>1 469</i>								
Príjem z predaja obchodného podielu	430 000								
Príjem z predaja zariadení					19 528	19 528	19 528	100	
Podiel na likvidačnom zostatku			0	2 472 398	2 472 398	2 170 707	2 170 707	100	88
<i>Príjem z predaja pozemkov</i>	<i>226 808</i>	<i>124 724</i>	94 011	150 000	150 000	160 000	165 428	103	110
<i>odpredaj pozemkov</i>	<i>226 808</i>	<i>124 724</i>	94 011	150 000	150 000	160 000	165 428	103	110
<i>Ostatné príjmy - z vratiek</i>		6 828							
Tuzemské kapitálové granty a transfery	2 259 520	355 526	825 779	208 240	221 240	226 240	188 960	84	91
Družba III. - VII.	1 403 810			0					
6 b.j. Nadabula		88 224	0	0	0				
kamerový systém				0			10 000		

	rekonštrukcia vojnových hrobov		0	0	0	5 000	0			
	príjem zo zbierky na výstavbu pamätníka				0	0		3		
	rekonštrukcia ZŠ ak. J. Hronca a ZŠ Pionierov	855 710	207 302	104 986	0	0				
	rekonštrukcia nám. Baníkov		0	670 793	208 240	208 240	208 240	160 957	77	77
	kapitálový transfer - ZŠ		48 000	50 000	0	0	10 000	10 000	100	
	výstavba detského ihriska - dotácia nadácia SPP		12 000	0	0	8 000	8 000	8 000	100	
C	Účet 217 - FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY	3 153 840	911 651	825 470	525 257	525 257	525 257	525 257	100	100
	v tom:									
	dotácie, granty z predch. roku - školstvo	90 094	49 357	95 095	70 633	70 633	70 633	70 633	100	100
	dotácie z predch. roku - mesto, KO	94 059	26 430	7 074	17 564	17 564	17 564	17 564	100	100
	prevod fin. prost. z predch. roku - školstvo - projekty	42 083	1 584	0	108 911	108 911	108 911	108 911	100	100
	prevod fin. prostriedkov z predch. roku - byty		30 166	51 821	74 299	74 299	74 299	74 299	100	100
	prevod fin. prostriedkov z predch. roku - mesto	443 310	290 194	233 013	253 850	253 850	253 850	253 850	100	100
	Príjem úveru ŠFRB - Nadabula	162 740	75 251	0	0					
	Príjem úveru z VÚB - prekleňovací	521 635	438 669	438 467	0					
	Príjem úveru zo ŠFRB - Družba V - VII	1 799 919		0	0					

Položka	Ukazovateľ b	Skutočnosť 2011 c	Skutočnosť 2012 d	Skutočnosť 2013 e	Schválený R 2014 f	I. zmena g	II. zmena h	Skutočnosť 2014 i	% plnenia naZR i/h*100	% plnenia na SR i/f*100
	SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY	16 067 317	12 432 580	13 755 084	15 311 168	15 525 486	15 122 240	14 611 286	97	95
	v tom:									
	Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	9 578 851	9 902 761	11 057 504	11 087 254	11 452 524	11 624 737	11 118 146	96	100
	z toho:									
	Bežné výdavky z vlastných a z dotácií	6 794 266	6 716 506	7 395 164	7 589 334	7 872 129	7 995 425	7 609 166	95	100
	Bežné výdavky školstva - dotácie	2 784 585	3 186 255	3 662 340	3 497 920	3 580 395	3 629 312	3 508 980	97	100
610	Mzdy, platy, a ostatné osobné vyrovnania	2 310 538	2 087 259	2 386 661	2 506 568	2 526 078	2 559 918	2 442 189	95	97
	- v tom:									
	Verejná správa	572 905	521 499	574 826	661 703	669 103	669 103	583 887	87	88
	Spoločný stavebný úrad	39 240	35 974	36 292	46 500	46 500	46 500	43 365	93	93
	Mestská polícia	120 215	106 852	121 130	143 857	145 857	145 857	137 815	94	96
	Denné centrum	2 751	2 571	2 765	3 200	3 200	3 200	3 125	98	98
	Matrika	28 145	25 829	29 460	39 400	40 041	40 041	32 271	81	82
	Úsek sociálnej pomoci- zariadenie opatrov. služby	9 073	5 436	0	0	0	0	0		
	Projekty na zamestnanie	113 292	123 347	100 035	49 209	81 528	116 028	112 430	97	228
	Opatrovateľská služba	97 491	64 635	67 022	85 100	85 100	85 100	77 805	91	91
	štátny fond bývania	4 934	5 339	5 507	8 200	8 200	8 200	7 394	90	90
	Školská správa	18 532	18 046	21 080	24 050	24 050	24 050	23 230	97	97
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	49 089	34 970	43 649	48 156	48 156	48 156	49 145	102	102
	Školy - orig. Kompetencie	1 254 871	1 142 761	1 384 895	1 397 193	1 374 343	1 373 683	1 371 722	100	98
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	850 789	781 736	901 530	935 487	946 771	955 623	921 519	96	99
	- v tom:									
	Verejná správa	232 111	214 256	233 031	258 513	261 103	261 103	241 143	92	93
	Spoločný stavebný úrad	13 714	12 647	12 548	16 740	16 740	16 740	16 739	100	100
	Mestská polícia	43 244	41 757	47 394	51 789	52 509	52 509	52 371	100	101
	Denné centrum	1 278	1 204	1 337	1 221	1 372	1 372	1 388	101	114
	Matrika	10 337	10 732	11 809	9 800	10 024	12 950	12 800	99	131

	Úsek sociálnej pomoci- zariadenie opatrov. služby	3 646	2 042	0	0	0	0	0		
	Projekty na zamestnanie	36 404	42 066	31 624	25 521	34 914	41 214	34 733	84	136
	Opatrovateľská služba	31 829	22 747	23 464	30 000	30 000	30 000	27 067	90	90
	štátny fond bývania	1 637	1 866	1 890	2 952	2 952	2 952	2 288	78	78
	Školská správa	6 858	6 672	7 819	8 658	8 658	8 658	8 412	97	97
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	16 912	11 911	15 264	16 831	16 831	16 831	16 888	100	100
	Školy - orig. Kompetencie	452 819	413 836	515 350	513 462	511 668	511 294	507 690	99	99
630	Tovary a ďalšie služby	2 269 244	2 465 196	2 491 078	2 556 464	2 754 947	2 858 171	2 719 951	95	106
	- v tom:									
	Školy - orig. Kompetencie	540 904	450 009	505 330	446 483	513 459	506 613	465 102	92	104
	Neuhradené záväzky z predch. roku		341 306							
631	Cestovné výdavky	5 201	3 390	3 710	3 900	4 530	4 530	3 209	71	82
	- v tom:									
	Verejná správa	4 880	3 291	2 113	3 500	3 500	3 500	2 418	69	69
	Mestská polícia	321	99	1 587	200	830	830	767	92	384
	Matrika	0	0	10	200	200	200	24	12	12
632	Energie, voda a komunikácie	331 591	284 068	415 151	388 451	388 571	388 571	457 968	118	118
	- v tom:									
	Verejná správa	214 383	200 983	260 869	261 857	261 857	261 857	291 637	111	111
	Bytové hospodárstvo	33 267	19 025	30 499	33 031	33 031	33 031	71 769	217	217
	Civilná obrana	183	160	203	183	183	183	121	66	66
	Mestská polícia	311	269	328	500	500	500	273	55	55
	Verejné osvetlenie	71 451	61 321	120 756	90 500	90 500	90 500	91 695	101	101
	Rómsky klub - SOH	3 656	0	0	0	0	0	0		
	Obradné siene	3 875	0	0	0	0	0	0		
	Denné centrum	2 573	243	293	180	300	300	264	88	147
	Matrika	1 892	2 067	2 203	2 200	2 200	2 200	2 209	100	100
633	Materiál	181 383	175 757	137 670	135 002	208 271	243 040	214 538	88	159
	- v tom:									
	Verejná správa	37 285	37 556	41 930	64 195	70 423	70 423	55 072	78	86

	v tom: vydanie brožúrky v zmysle KPSS			0	1 000	1 000	1 000	840	84	84
	Verejná správa=Reprezentačné výdavky	9 312	2 433	4 483	6 000	6 000	6 000	5 549	92	92
	Propagácia mesta	10 069	2 940	2 313	5 000	5 000	5 000	5 363	107	107
	Mestská polícia	5 088	3 423	6 463	6 000	8 000	8 000	6 930	87	116
	Požiarina obrana	182	108	171	1 500	1 500	1 500	152	10	10
	Rómsky klub+ Stred. osob. hygien, útulok	491	379	373	700	900	900	765	85	109
	Obradné siene, ZPOZ	2 278	709	637	1 000	1 000	1 000	895	90	90
	Denné centrum	360	149	189	200	200	200	158	79	79
	Matrika	801	691	1 128	1 200	1 200	1 200	993	83	83
	Projekty na zamestnanie	26 747	26 305	25 624	6 834	20 800	35 000	33 187	95	486
	Úsek sociálnej pomoci- zariadenie opatrov. služby	2 311	861		0	0	0	0		
	Odpadové nádoby na ZKO	1 487	2 494	1 155	3 108	3 108	3 108	3 005	97	97
	štátny fond bývania	2 440	6 051	6 250	6 183	6 183	6 183	3 872	63	63
	školský úrad	2 007	2 086	1 955	2 000	2 000	2 000	1 995	100	100
	Spoločný stavebný úrad	6 487	6 410	5 443	6 500	6 500	6 500	5 769	89	89
	Opatrovateľky	8 452	5 100	5 239	8 000	8 000	8 000	6 987	87	87
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	7 297	4 541	2 307	2 852	2 852	4 412	3 975	90	139
	veľkonočné, jesenné a vianočné, trhy,	11 903	1 514	3 773	13 730	13 730	13 730	9 987	73	73
	Projekt ÚV SR - komunit. centrum pre rómov		5 265	0	0	0	0	0		
	projekty	4 246	6 823	0	0	0	0	0		
	Bytové hospodárstvo			1 031	0	0	0	0		
	Projekt - €OPE DIRECT	22 500	22 498	0	0	0	0	0		
	Voľby	19 640	37 421	27 206	0	50 875	69 884	69 884	100	
634	Dopravné	26 333	21 633	14 900	24 302	23 472	23 472	17 956	76	74
	- v tom:									
	Verejná správa	23 293	17 156	12 927	20 302	20 302	20 302	15 112	74	74
	Mestská polícia	2 921	4 230	1 899	3 500	2 670	2 670	2 650	99	76
	Požiarina ochrana	119	247	74	500	500	500	194	39	39
635	Rutinná a štandardná údržba	201 072	203 602	225 271	377 253	367 252	373 502	298 152	80	79
	- v tom:									

	Verejná správa	44 605	22 239	49 565	105 455	105 455	105 455	78 818	75	75
	údržba kamer. Systému		0	128	2 000	2 000	2 000	0	0	0
	MP - údržba				1 500	1 500	1 500	30	2	2
	Matrika - údržba				1 000	1 000	1 000	129	13	13
	oprava mostu a iné	7 219	0		0	0	0	0		
	oprava chodníkov - splácanie z roku 2009	91 212	91 212	91 228	0	0	0	0		
	Požiarna ochrana - revízie	968	0	0	0	0	0	0		
	Údržba VO - FINMOS	27 681	32 264	44 383	56 543	56 543	56 543	58 920	104	104
	Údržba ZŠ a MŠ	20 634	27 344	17 737	190 000	173 499	173 499	135 231	78	71
	Bytové hospodárstvo	8 753	11 260	10 230	20 755	27 255	27 255	18 772	69	90
	projekty		19 283	12 000	0	0	6 250	6 252	100	0
636	Nájomné za prenájom	23 799	16 728	38 372	34 062	34 062	34 062	35 504	104	104
	- v tom:									
	Verejná správa=Správa MsÚ	23 799	16 728	38 372	34 062	34 062	34062	35504	104	104
637	Služby	958 961	968 703	1 150 674	1 147 011	1 215 330	1 284 381	1 227 522	96	107
	- v tom:									
	Verejná správa	90 603	96 618	137 083	144 155	178 315	215315	201998	94	140
	Odmena v zmysle zmluvy za financov. Priem. zóny		73 012		0	0	0	0		
	personálny audit		0	4 134	0	0	0	0		
	VS - vratky nevyčerpanej dotácie			87 647		21 230	21230	21230	100	
	Verejná správa - dane		103 586	0	0	0	0	0		
	spoluúčasť na projektoch	40 542	7 500	32 159	1 000	0	0	0		0
	Odmeny poslancom MZ a členom komisií	30 472	21 031	28 777	45 000	45 000	45000	21047	47	47
	Dohody o vykonaní práce	14 529	10 689	2 735	8 000	8 000	9000	8016	89	100
	Finančná a rozp.oblasť=Audítora	3 810	1 548	3 534	3 564	3 564	3 564	2 807	79	79
	Finančná a rozp.oblasť=Finančné služby	3 794	5 237	5 092	5 000	5 000	5 000	4 451	89	89
	Mestská polícia	5 921	5 523	7 712	6 000	6 700	6 700	7 292	109	122
	Požiarna ochrana	1 082	1 257	1 388	2 700	2 700	2 700	2 030	75	75
	Civilná obrana	256	396		0			0		
	Veterinárna oblasť a deratizácia a útulok pre psov	968	3 515	8 846	8 617	8 617	8 617	8 292	96	96

	Komunálny odpad	617 708	548 423	731 202	785 000	805 000	832 451	863 062	104	110
	Ko - objednávky, monitoring skládky	0	674		1 500	1 500	1 500	0	0	0
	Rómsky klub+ Stred. osob. hygieny, bezdomovci	2 069	2 030	1 621	3 600	3 600	3 600	1 245	35	35
	Športové, spoločenské a kultúrne podujatia	12 092	9 609	11 537	12 560	12 560	12 560	7 222	58	58
	MTŠ-RVTV	44 291	31 413	32 486	35 400	35 400	35 400	33 380	94	94
	Obradné siene, ZPOZ	8 453	6 147	5 993	8 000	8 000	8 000	6 165	77	77
	Školenia	2 754	2 862	2 270	4 500	4 500	4 500	2 669	59	59
	Denné centrum	1 005	362	233	1 200	929	929	200	22	17
	Matrika	2 869	2 936	2 293	3 000	3 000	3 000	1 690	56	56
	Dni mesta	9 222	9 913	9 436	10 000	10 000	10 000	9 100	91	91
	Ples	9 574	15 164	0	0	0	0	0		
	Bytové hospodárstvo	40 926	4 258	11 860	33 925	27 425	27 425	4 728	17	14
	projekty - Rok na Gemeri	16 021		0	0	0	3 600	3 600	100	
	služby za využívanie multifunkčnej telocvične		5 000	22 636	24 290	24 290	24 290	17 298	71	71
640	Bežné transfery	1 219 462	1 296 712	1 573 471	1 551 478	1 556 833	1 534 213	1 440 082	94	93
	- v tom:									
	Ver.správa-členské príspevky + DPN + odchodné	24 249	20 903	14 665	20 900	20 900	20 900	11 771	56	56
	Mestská polícia náhrada za DPN)	1 272	1 000	3 397	800	1 800	1 800	2 005	111	251
	Príspevky šport.kult.a spol. + mládež	53 742	1 201	20 660	30 500	29 370	29 370	29 270	100	96
	refundácia projektov	91 559	3 478	0	0	0	0	0		
	soc. služby - neverejní poskyt. z dotácie	52 000	272 789	359 407	0	0	0	0		
	ostatná sociálna podpora-soc. Služby z vlast.			0	48 500	48 500	48 500	38 202	79	79
	stretnutie banských miest	12 727		0	0	0	0	0		
	Divadlo Actores	99 910	78 096	54 382	69 000	75 960	75 960	75 960	100	110
	TIC - príspevok na neziskové činnosti	28 800	28 600	36 831	25 000	22 000	22 000	18 387	84	74
	Príspevok - TS - príspevok na neziskové činnosti	521 599	434 089	519 921	771 792	775 792	775 792	728 090	94	94
	Príspevky občanom v náhlej núdzi, stravné	987	853	1 209	2 845	1 145	1 145	137	12	5
	na úpravu a obnovu RP dieťaťa - Z.466/2008	0	0	0	6 840	6 840	6 840	0	0	0
	odmeny v zmysle zásad - motivácia občanov	0		0	500	500	500	0	0	0
	príspevok na MHD	60 623	19 612	69 662	56 492	56 492	56 492	56 268	100	100
	Školy - orig. Kompetencie	10 716	21 064	18 971	30 934	17 705	19 085	11 651	61	38

	Transfér pre CVC			0	500	500	500	186	37	37
	Transfér pre cirkevné školstvo z podiel. daní	101 271	104 847	140 471	157 275	155 729	155 729	154 295	99	98
	Transfér pre súkromné centrum ŠPP z podiel. daní	0	35 337	51 311	47 600	47 600	47 600	47 600	100	100
	Transfér - hmotná núdza - školstvo	108 842	124 255	120 230	120 000	120 000	120 000	117 746	98	98
	Podpory, det. Prídavky - hmotná núdza	51 165	150 588	162 354	162 000	176 000	152 000	148 514	98	92
650	Splác.bežných úrokov a ost.plat.súv.s úvermi	144 233	85 603	42 424	39 337	87 500	87 500	85 425	98	217
	v tom:									
	ŠFRB -z roku 2001	3 137	3 042	2 942	2 837	62 000	62 000	62 374	101	2 199
	VÚB	76 279	60 525	32 874	36 500	25 500	25 500	23 051	90	63
	ČSOB	39 690	18 695	5 618	0	0	0			
	poplatky pre VÚB, a.s. za vystavenie záruk	25 127	3 341	990	0	0	0			
	Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	4 443 777	919 761	722 320	3 324 403	3 219 587	2 644 128	2 660 800	101	80
	záväzky z predchádzajúceho roku	6 020	569	200 719	32 887	32 887	32887	30694	93	93
	vratky kapitálové					4 906	4906	4906	100	
	Nákup pozemkov	25 958	16 132	6 681	100 000	100 000	30000	29413	98	29
	Nákup nehnut. majetku - 1. R a.s.	6 800	0	0	2 522 398	2 522 398	2170707	2472398	114	98
	Nákup softwaru, hardwaru, prístrojov, licencií	42 431	26 572	11 111	65 000	65 000	65000	20852	32	32
	ZŠ, MŠ strojné investície	3 554	0	5 590		10 000	25000	23109	92	
	Nákup zariadení		0	0		19 528	19528	19528	100	
	Prípravná a projektová dokumentácia	10 620	9 114	4 938	35 000	35 000	35000	19299	55	55
	Prípr. a projekt. dokum. - ZŠ Pionierov z dotácie						10000	8340	83	
	aktualizácia územného plánu	0	0	2 572	0		600	600	100	
	multifunkčné ihrisko - JUH	7 306	0		0		0			
	rekonštrukcia budovy - zóna M	6 400			0		0			
	strojné investície - TS			2 900	10 000	16 500	16 500	15 687	95	157
	Výstavba karanténnej stanice	2 526	23 887		0		0			
	Rekonštrukcia vojnových hrobov	0			0	6 250	0			
	Družba V. - VII.	3 488 690			0		0			
	DOS rekonštrukcia				0		0			
	Priemyselná zóna - vjazd	37 824			222 000	0	0			0

IBV - tehelňa, zámoček	2 615	16 155				0			
nájomné byty Nadabula - úver ŠFRB	192 976	75 251				0			
nájomné byty Nadabula - vl. zdroje		53 431				0			
nájomné byty Nadabula - dotácia		88 224				0			
rekultivácia skládky	24 095					0			
ZŠ Zlatá - rekonštrukcia		48 000				0			
ZŠ rekonštrukcie, modernizácie	539 988	27 813	50 000	140 000	130 000	115000		0	0
rekonštrukcia nám. Baníkov		483 645	437 809		80 000	80000	3179	4	
revitalizácia oddych. zóny - pri dome služieb				5 000	5 000	0			0
rekonštrukcia chodníkov, ciest a parkovísk		0		129 118	129 118	13 000		0	0
v tom: chodník pri BFZ				13 000	13 000	13000		0	0
výstavba detského ihriska		12 767				8000	8000	100	
rekonštrukcia strechy tribúny		33 833				0			
stavebný dozor	42 568	4 368				0			
kamerový systém				50 000	50 000	5000	4795	96	10
šikmá plošina - MP	3 406					0			
Účet 234 FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)	2 044 689	1 610 058	1 975 260	899 511	853 375	853 375	832 340	98	93
v tom:									
Poskyt.úverov a pôž.,splácanie istín	2 044 689	1 610 058	1 975 260	899 511	853 375	853 375	832 340	98	93
- v tom:									
Splácanie domácej istiny-ŠFRB	2 129	2 224	2 324	2 429	7 326	7 326	7 076	97	291
Splácanie domácej istiny - VÚB,	112 806	133 316	123 061	123 062	123 062	123 062	123 061	100	100
VÚB - prekleňovací úver - ZŠ Pionierov a J.Hronca	855 709	262 007	101 456		0	0			
VÚB - prekleňovací úver - námestie	0	0	670 793	208 240	208 240	208 240	208 240	100	100
Splácanie úveru VÚB - inv.	99 000	117 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	100	100
splácanie úveru		200 000		0	0	0	0		
splácanie úveru ČSOB	499 992	499 992	500 016	0	0	0	0		
leasing - multifunkčné zariad. pre TS	51 977	48 147	66 046	44 844	44 844	44 844	34 350	77	77
splácanie úveru - ŠFRB - I - II	66 046	66 046	182 484	66 046	55 190	55 190	53 297	97	81
Nákup CP - Verejné osvetlenie	116 712	59 856	78 793	125 808	125 808	125 808	125 808	100	100

splácanie úveru - ŠFRB III - IV	78 792	78 793	126 645	78 793	63 753	63 753	61 664	97	78
splácanie úveru - ŠFRB V -VII	126 645	126 645	9 185	126 645	103 400	103 400	99 243	96	78
splácanie úveru - ŠFRB Nadabula	9 186	9 186	6 457	9 187	7 295	7 295	7 031	96	77
leasing	25 695	6 846		6 457	6 457	6 457	4 570	71	71

	SR	P	SR	P	SR	P	SR	P	SR	P	SR	P	SR	P	SR	P
	spolu	spolu	610	610	620	620	630	630	640	640	650	650	700	700	800	800
<i>MsU</i>	4 657 913	4 457 030	669 103	583 887	261 103	241 143	1 005 687	903 161	77 892	68 039			2 644 128	2 660 800		
<i>matrika</i>	60 591	50 116	40 041	32 271	12 950	12 800	7 600	5 045								
<i>voľby</i>	69 884	69 884					69 884	69 884								
<i>verejný dlh</i>	940 875	917 765									87 500	85 425			853 375	832 340
<i>civilná obrana</i>	183	121					183	121								
<i>mestská polícia</i>	220 366	210 133	145 857	137 815	52 509	52 371	20 200	17 942	1 800	2 005						
<i>požiarna ochrana</i>	4 700	2 376					4 700	2 376								
<i>projekty na zamestnanie</i>	192 242	180 350	116 028	112 430	41 214	34 733	35 000	33 187								
<i>veterinárna oblasť</i>	8 617	8 292					8 617	8 292								
<i>cesty</i>	775 792	728 090							775 792	728 090						
<i>odpady</i>	837 059	866 067					837 059	866 067								
<i>stavebný úrad</i>	69 740	65 873	46 500	43 365	16 740	16 739	6 500	5 769								
<i>bývanie</i>	87 711	95 269					87 711	95 269								
<i>verejné osvetlenie</i>	147 043	150 615					147 043	150 615								
<i>ŠFRB</i>	17 335	13 554	8 200	7 394	2 952	2 288	6 183	3 872								
<i>šport, kultúra</i>	213 180	194 217					85 850	70 600	127 330	123 617						
<i>zpoz</i>	9 000	7 060					9 000	7 060								
<i>sociálne</i>	531 485	493 611	136 456	130 075	48 203	45 343	18 341	13 594	328 485	304 599						
<i>školská správa</i>	34 708	33 637	24 050	23 230	8 658	8 412	2 000	1 995								
<i>školsťvo PK</i>	3 629 312	3 508 980														
<i>školsťvo Ok</i>	2 614 504	2 558 246	1 373 683	1 371 722	511 294	507 690	506 613	465 102	222 914	213 732						
<i>spolu</i>	15 122 240	14 611 286	2 559 918	2 442 189	955 623	921 519	2 858 171	2 719 951	1 534 213	1 440 082	87 500	85 425	2 644 128	2 660 800	853 375	832 340

SR – schválený rozpočet, P - plnenie

KZ	Ukazovateľ	Schválený R 2013	Schválený R 2014	Zmena rozpočtu	Schválená 1. zmena R	Zmena rozpočtu	Schválená 2. zmena R	Schválená zmena RO	Skutočnosť 2014
	Príjmy - bežné,kapitálové, vlastné	3 918 285	3 497 920	82 475	3 580 395	62 853	3 643 248	3 639 312	3 610 646
111	Kapitálové príjmy-dotácia z MV SR	50000	0	0	0	10000	10000	10 000	10000
	Bežné príjmy - spolu (vrátane fin.op.)	3 868 285	3 497 920	82 475	3 580 395	52 853	3 633 248	3 629 312	3 600 646
41	Dofinancovanie ZŠ zeleného stromu z mesta	7 615	0	0	0	0	0	0	0
	Bežné príjmy bez fin.operácií a prost.z mesta	3 718 110	3 312 876	81 345	3 394 221	52 853	3 447 074	3 443 138	3 418 640
A	Dotácie pre ZŠ z MV SR ,CVČ s fin.oper.	3 252 127	3 311 154	29 025	3 340 179	45 049	3 385 228	3 380 349	3 377 433
	Spolu príjmy v roku 2014	3 706 911	3 360 525	81 345	3 441 870	52 853	3 494 723	3 482 040	3 468 181
AA	Dotácie pre ZŠ z MVSR /len trans.2014/	3 194 119	3 229 624	29 025	3 258 649	45 049	3 303 698	3 298 819	3 298 819
	z toho:								
111	Normatívna dotácia	2938728	3 077 495	0	3 077 495	25 179	3 102 674	3 102 674	3102674
111	Asistenti učiteľa (pre žiakov so zdr.znevýhod)	17940	21 060	24 180	45 240	10400	55 640	51 075	51075
111	Dopravné žiakom	18442	17 646	0	17 646	4766	22 412	22 412	22412
111	Vzdelávacie poukazy	49213	44 888	0	44 888	937	45 825	45 825	45825
111	Odchodné	9469	0	4 845	4 845	0	4 845	4 845	4845
111	Výchova a vzdelávanie pre MŠ	34026	31736	0	31 736	1358	33 094	32 780	32780
111	Príspevok na žiaka so SZP	36301	36 799	0	36 799	409	37 208	37 208	37208
111	Dohodovacie konanie zrušenej ZŠ zel.stromu	60000	0	0	0	0	0	0	0
111	Dotácia z MV SR - havárie pre ZŠ	30000	0	0	0	0	0	0	0
111	Mimoriadne výsledky žiakov	0	0	0	0	2000	2 000	2 000	2000
111	Projekt z MŠ SR pre ZŠ	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nevyčerpané dotácie z predch. roku	47 008	70 530	0	70 530	0	70 530	70 530	70 530
111C	Normatívna dotácia	35441	28689	0	28 689	0	28 689	28 689	28689
111C	Dotacia z MV SR - havarie	0	30000	0	30 000	0	30 000	30 000	30000
111C	Dopravné žiakom	1807	2475	0	2 475	0	2 475	2 475	2475
111C	Vzdelávacie poukazy	8176	8682	0	8 682	0	8 682	8 682	8682
111C	Výchova a vzdelávanie pre MŠ	1584	684	0	684	0	684	684	684
111	Dotácia na súťaže - CVČ	11 000	11 000	0	11000	0	11000	11 000	8084

111	Dotácia na 5% navýšenie plátov	75 024	0	0	0	0	0	0	0
41	Vlastné príjmy	31 578	14 200	12 652	26 852	0	26 852	26 852	20 326
41	ZŠ zlatá	2500	1500	1800	3300	0	3 300	3 300	2467
41	SŠ Komenského	5000	8000	0	8000	0	8 000	8 000	3974
41	ZŠ zakarpatská	13500	3000	5000	8000	0	8 000	8 000	7268
41	ZŠ pionierov	10348	1700	5852	7552	0	7 552	7 552	6617
41	ZŠ Zeleného stromu	230	0	0	0	0	0	0	0
72	Projekty, dary ZŠ	14 908	0	0	0	0	0	0	1 030
72	CVČ	1800	0	0	0	0	0	0	300
72	ZŠ Zlatá	0	0	0	0	0	0	0	0
72	SŠ Komenského	0	0	0	0	0	0	0	230
72	ZŠ zakarpatská - v meste	6000	0	0	0	0	0	0	0
72	ZŠ pionierov	7000	0	0	0	0	0	0	500
72	Základná umelecká škola	108	0	0	0	0	0	0	0
72	Dar MŠ Kyjevská	380	0	0	0	0	0	0	0
41	Grant pre ZŠ z r.2012- STEFE(vo fin.op)mesto	350	0	0	0	0	0	0	0
11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania	3871	4291	14540	18831	0	18831	18831	13348
11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania ZŠ Zlatá	3871	4291	6509	10800	0	10800	10 800	6733
11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania SŠ Komenského	0	0	1920	1920	0	1920	1 920	1216
11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania ZŠ zakarpatská	0	0	2458	2458	0	2458	2 458	2458
11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania CVČ	0	0	3653	3653	0	3653	3 653	2941
AF	Projekty ZŠ	399 514	101 410	25 128	126538	0	126538	126 538	126 574
11T	ZŠ Zakarpatská - projekt z EU r.2014/2014	59921	0	25048	25048	0	25048	25 048	25100
11T	ZŠ Zakarpatská - projekt z EU r.2013	165009	3905	0	3 905	0	3 905	3 905	3905
11T	ZŠ Pionierov - projekt z EU r.2012	11411	0	0	0	0	0	0	0
11T	ZŠ Pionierov - projekt z EU r.2013	145353	70449	0	70449	0	70449	70 449	70449
1105	ZŠ Pionierov - projekt Comenius	17820	14336	0	14336	0	14336	14 336	14336
1105	ZŠ Zakarpatská-projekt Comenius 2013	0	12720	0	12720	0	12720	12 720	12720
11T	Projekt NUCEM - SŠ Komenského	0	0	80	80	0	80	80	64

11T	Dotacia - Marginalizované róm.komunity	52778	49261	0	49261	1200	50461	51 404	43 839
41	Spolufinanc.mesta za december MRK	3300	0	0	0	0	0	0	0
41	ZŠ na úhradu miezd 12/2014 zam.ÚPSVaR	3441	0	0	0	0	0	0	0
41	Príspevok na spolufinan.projektu ZŠ zakar.	1083	5500	0	5500	0	5500	5 500	1332
41	Projekt CVČ	1800	0	0	0	0	0	0	0
41	Príjem STEFE /41/ R.2014 - mesto	0	0	1130	1130	0	1130	1 130	1130
	Comenius-MŠ Štítnická	16016	7501	0	7501	0	7501	7 501	7501
	Projekt - Comenius a Erasmus MŠ Štítnická	0	0	0	0	6604	6604	6 604	6604
11H	Príjem z obcí na CVČ	4500	4500	0	4500	0	4500	4 500	1426
11H	Nedočerpaná dotácie z obce pre CVČ do r.2014	0	103	0	103	0	103	103	103

v €

	Výdavky - bežné,kapitálové,vlastné,granty	3 918 285	3 494 015	82 475	3 580 395	62 853	3 643 248	3 639 312	3 517 320
KZ	Bežné výdavky	3 868 285	3 494 015	82 475	3 580 395	52 853	3 633 248	3 629 312	3 508 980
41	Dofinancovanie ZŠ zeleného stromu z mesta	7 615	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitálové výdavky ZŠ	50 000	0	0	0	10000	10 000	10 000	8340
111	Staveb.inv.z MV SR - ZŠ Pionierov	0	0	0	0	10000	10 000	10000	8340
	Bežné dotácie z MV SR spolu	3 327 151	3 311 154	29 025	3 340 179	45 049	3 385 228	3 380 349	3293860
	Normatív r.2014 + r.2013	3 034 169	3 106 184	0	3106184	25179	3131363	3131363	3055325
	Normatívne výdavky 2014	2 998 728	3 077 495	0	3 077 495	25 179	3 102 674	3 102 674	3026636
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	1 748 710	1 844 077	0	1 844 077	27948	1 872 025	1 872 025	1867260
111	ZŠ Zlatá	419472	497000	0	497 000	20938	517 938	517 938	517102
111	SŠ Komenského	295164	324792	0	324 792	5214	330 006	330 006	329024
111	ZŠ Zakarpatska	385945	446353	0	446 353	-4073	442 280	442 280	442259
111	ZŠ Pionierov	514449	575932	0	575 932	5869	581 801	581 801	578875
111	ZŠ Zeleného stromu	133680	0	0	0	0	0	0	
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	655 699	682 287	0	682287	9748	692035	692 035	696524

111	ZŠ Zlatá	157207	186178	0	186178	5040	191218	191 218	192054
111	SŠ Komenského	106248	116985	0	116985	5039	122024	122 024	122730
111	ZŠ Zakarpatska	142550	167700	0	167700	-2518	165182	165 182	165203
111	ZŠ Pionierov	188740	211424	0	211424	2187	213611	213 611	216537
111	ZŠ Zeleného stromu	60954	0	0	0	0	0	0	
630	Tovary a ďalšie služby	530 486	541 131	0	541 131	-12017	529114	529 114	456325
111	ZŠ Zlatá	114327	139317	0	139317	3038	142355	142 355	125646
111	SŠ Komenského	102490	118061	0	118061	999	119060	119 060	115316
111	ZŠ Zakarpatska	104000	121862	0	121862	-2618	119244	119 244	89870
111	ZŠ Pionierov	140194	161891	0	161891	-13436	148455	148 455	125493
111	ZŠ Zeleného stromu	69475	0	0	0	0	0	0	
	Normatív z r.2013	35 441	28 689	0	28689	0	28689	28 689	28689
131	ZŠ Zlatá z r.2013	8855	7360	0	7360	0	7360	7 360	7360
131	ZŠ Zakarpatská z r.2013	14411	7652	0	7652	0	7652	7 652	7652
131	ZŠ Pionierov z r.2013	12175	13520	0	13520	0	13520	13 520	13520
131	ZŠ Zeleného stromu z r.2013	0	157	0	157	0	157	157	157
640	Bežné transféry	63 833	10 000	0	10000	-500	9500	9 500	6527
111	ZŠ Zlatá	800	1500	0	1500	0	1500	1 500	870
111	SŠ Komenského	1500	2000	0	2000	-500	1500	1 500	1575
111	ZŠ Zakarpatská	1591	3000	0	3000	0	3000	3 000	1087
111	ZŠ Pionierov	2000	3500	0	3500	0	3500	3 500	2995
111	ZŠ Zeleného stromu	57942	0	0	0	0	0	0	
	Asistenti učiteľa /zdravotný/	17 940	21 060	24 180	45 240	10400	55 640	51 075	51075
111	ZŠ Zlatá	6120	6630	10 790	17 420	7800	25 220	21 970	21970
111	SŠ Komenského	3900	5850	650	6 500	0	6500	6 500	6500
111	ZŠ Zakarpatska	6120	6630	8190	14 820	2600	17420	16 105	16105
111	ZŠ Pionierov	1800	1950	4550	6 500	0	6500	6 500	6500
	Dopravné žiakom	18 442	17 646	0	17 646	4766	22412	22 412	19116
111	ZŠ Zlatá	4018	4578	0	4578	2287	6865	6 865	6392
111	SŠ Komenského	11080	9954	0	9954	1147	11101	11 101	8845
111	ZŠ Pionierov	2871	3114	0	3114	1332	4446	4 446	3879

111	ZŠ Zeleného stromu	473	0	0	0	0	0	0	0
	Dopravné žiakom z roku 2013	1807	2475	0	2475	0	2475	2 475	2475
131	ZŠ Zlatá	100	354	0	354	0	354	354	354
131	SŠ Komenského	1394	1600	0	1600	0	1600	1 600	1600
131	ZŠ Pionierov	82	520	0	520	0	520	520	520
131	ZŠ Zeleného stromu	231	1	0	1	0	1	1	1
	Vzdelávacie poukazy	49 213	44 888	0	44888	937	45825	45 825	42215
111	ZŠ Zlatá	13509	14474	0	14474	352	14826	14 826	14826
111	SŠ Komenského	4947	3926	0	3926	-82	3844	3 844	3844
111	ZŠ Zakarpatská	12232	12658	0	12658	-352	12306	12 306	9951
111	ZŠ Pionierov	14999	12453	0	12453	1288	13741	13 741	12486
111	ZŠ Zeleného stromu	2088	0	0	0	0	0	0	0
111	CVCČ	1438	1377	0	1377	-269	1108	1 108	1108
	Vzdelávacie poukazy z r.2013	8 176	8 682	0	8682	0	8682	8 682	8682
131	ZŠ Zlatá z r.2013	1119	96	0	96	0	96	96	96
131	ZŠ Zakarpatská z r.2013	5030	5365	0	5365	0	5365	5 365	5365
131	ZŠ Pionierov z r.2013	1757	3221	0	3221	0	3221	3 221	3221
131	ZŠ Zel.stromu z r.2013	270	0	0	0	0	0	0	0
	Odchodné	9 469	0	4 845	4845	0	4845	4 845	4845
111	ZŠ Zlatá	2767	0	1962	1962	0	1962	1 962	1962
111	SŠ Komenského	1691	0	0	0	0	0	0	0
111	ZŠ Zakarpatská	0	0	1829	1829	0	1829	1 829	1829
111	ZŠ Pionierov	0	0	1054	1054	0	1054	1 054	1054
111	ZŠ Zeleného stromu	5011	0	0	0	0	0	0	0
111	Výchova a vzdelávanie pre MŠ	34026	31736	0	31736	1358	33094	32 780	32154
131	Výchova a vzdeláv. pre MŠ z r.2013	1584	684	0	684	0	684	684	684
	Príspevok na žiaka zo SZP	36 301	36 799	0	36799	409	37208	37 208	37208
111	ZŠ Zlatá	10367	11993	0	11993	136	12129	12 129	12129
111	SŠ Komenského	13100	14863	0	14863	410	15273	15 273	15273
111	ZŠ Zakarpatská	3167	4203	0	4203	-240	3963	3 963	3963
111	ZŠ Pionierov	5667	5740	0	5740	103	5843	5 843	5843

111	ZŠ Zeleného stromu	4000	0	0	0	0	0	0	0
111	ZŠ Pionierov Enviroment. Projekt-dot.KŠÚ	0	0	0	0	0	0	0	0
111	ZŠ Zakarpatská - havária (dot.z MVSR)	30000	30000	0	30000	0	30000	30 000	29997
	Vrátka nedočerpanej dotácie (havária z MVSR)	0	0	0	0	0	0	0	3
111	Dotácia na 5% navýšenie plátov	75024	0	0	0	0	0	0	0
	Mimoriadne výsledky žiakov	0	0	0	0	2 000	2 000	2 000	2000
111	ZŠ Zakarpatská	0	0	0	0	1000	1000	1 000	1000
111	ZŠ Pionierov	0	0	0	0	1000	1000	1 000	1000
	Vlastné príjmy	31 578	14 200	12 652	26852	0	26852	26 852	20302
41	ZŠ Zlatá	2500	1500	1800	3300	0	3300	3 300	2464
41	SŠ Komenského	5000	8000	0	8000	0	8000	8 000	3974
41	ZŠ Zakarpatska	13500	3000	5000	8000	0	8000	8 000	7261
41	ZŠ Pionierov	10348	1700	5852	7552	0	7552	7 552	6603
41	ZŠ Zeleného stromu	230	0	0	0	0	0	0	0
111	CVCĎ- súťaže	11000	11000	0	11000	0	11000	11 000	8084
	Projekty,dary,granty - RO	14 908	0	0	0	0	0	0	1 030
72	CVCĎ	1800	0	0	0	0	0	0	300
72	ZŠ Zlatá	0	0	0	0	0	0	0	0
72	SŠ Komenského	0	0	0	0	0	0	0	230
72	ZŠ Zakarpatská	6000	0	0	0	0	0	0	0
72	ZŠ Pionierov	7000	0	0	0	0	0	0	500
72	ZUŠ	108	0	0	0	0	0	0	0
72	<i>Dar MŠ Kyjevská</i>	380	0	0	0	0	0	0	0
41	Grant pre ZŠ zo STEFE mesto	350	0	1130	1130	0	1130	1130	1130
41	Grant pre ZŠ zo STEFE mesto SŠ Komenského	0	0	520	520	0	520	520	520
41	Grant pre ZŠ zo STEFE mesto CVCĎ	350	0	610	610	0	610	610	610
11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania	3871	4291	14540	18831	0	18831	18831	13348
11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania ZŠ Zlatá	3871	4291	6509	10800	0	10800	10 800	6733
11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania SŠ Komenského		0	1920	1920	0	1920	1 920	1216

11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania ZŠ zakarpatská		0	2458	2458	0	2458	2 458	2458
11T	ÚPSVaR - podpora zamestnania CVČ		0	3653	3653	0	3653	3 653	2941
	Projekty zo ŠR a EÚ	401 314	97 505	25 128	126 538	0	126538	126 538	120906
11T	ZŠ Zakarpatská - projekt z EU r.2013/€opa	224 930	3 905	0	3 905	0	3 905	3 905	3905
11T	ZŠ Zakarpatská - projekt z EU r.2013/€opa 2014	224930	0	25048	25048	0	25048	25 048	25100
11T	ZŠ Pionierov - projekt z EU r.2013	156764	70449	0	70449	0	70449	70 449	70449
1105	ZŠ Pionierov - projekt Comenius	17820	14336	0	14336	0	14336	14 336	13388
1105	ZŠ Zlata-projekt Comenius 2013	0	0	0	0	0	0	0	0
1105	ZŠ Zakarpatská-projekt Comenius 2013	0	12720	0	12720	0	12720	12 720	8000
111	Projekt z MŠVVaŠ - projekt pre CVČ	1800	0	0	0	0	0	0	0
11T	Projekt NUCEM - SŠ Komenského	0	0	80	80	0	80	80	64
	Dotacia - Marginalizované róm.komunity	56 078	49 261	0	49 261	1 200	50 461	51 404	43 839
11T	ZŠ Zlatá	23012	24162	0	24162	0	24162	24 162	17633
11T	SŠ Komenského	16864	17707	0	17707	0	17707	17 707	16671
11T	ZŠ Zeleného stromu	11054	0	0	0	0	0	0	0
41	ZŠ Zlatá	1778	0	0	0	0	0	0	0
41	SŠ Komenského	1522	0	0	0	0	0	0	0
11T	MŠ Krátka	1848	7392	0	7392	1200	8592	9 535	9535
41	ZŠ na úhradu miezd 12/2014 zam.ÚPSVaR	3441	0	0	0	0	0	0	0
41	ZŠ Zlatá	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Spojená škola	0	0	0	0	0	0	0	0
41	ZŠ Zakarpatská	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Centrum voľného času	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Príspevok na spolufinan.projektu ZŠ zakar.	1083	5500	0	5500	0	5500	5500	1332
1105	Comenius-MŠ Štítnická	16016	7501	0	7501	0	7501	7501	7501
1105	Projekt Comeniu a Erasmus - MŠ Štítnická	0	0	0	0	6604	6604	6604	4200
11H	Pre CVČ z obcí	4500	4500	0	4500	0	4500	4500	1426
11H	Nedočerpaná dotácie z obce pre CVČ do r.2014	0	103	0	103	0	103	103	103

Dotácie	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Normatívna dotácia	3102674	3026636	76038
Asistenti učiteľa (pre žiakov so zdr.znevýhod)	51075	51075	0
Dopravné žiakom	22412	19116	3296
Vzdelávacie poukazy	45825	42215	3610
Odchodné	4845	4845	0
Výchova a vzdelávanie pre MŠ	32780	32154	626
Príspevok na žiaka so SZP	37208	37208	0
Mimoriadne výsledky žiakov	2000	2000	0
Normatívna dotácia	28689	28689	0
Dotacia z MV SR - havarie	30000	30000	0
Dopravné žiakom	2475	2475	0
Vzdelávacie poukazy	8682	8682	0
Výchova a vzdelávanie pre MŠ	684	684	0
Dotácia na súťaže - CVČ	8084	8084	0
Vlastné príjmy	20326	20302	24
<i>Projekty, dary ZŠ</i>	1030	1030	0
ÚPSVaR - podpora zamestnania	13348	13348	0
Projekty ZŠ	126 574	120906	5668
Dotacia - Marginalizované róm.komunity	43 839	43839	0
Príspevok na spolufinan.projektu ZŠ zakar.	1332	1332	0
Príjem STEFE /41/ R.2014 - mesto	1130	1130	0
Comenius-MŠ Štítnická	7501	7501	0
Projekt - Comenius a Erasmus MŠ Štítnická	6604	4200	2404
Príjem z obcí na CVČ	1426	1426	0
Nedočerpaná dotácie z obce pre CVČ do r.2014	103	103	0
Kapitálová dotácia	10000	8340	1 660
Bežné výdavky	3600646	3508980	91666
Bežné a kapitálové výdavky	3610646	3517320	93 326

pol.	Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2 013	Schválený rozpočet 2 014	Schválená 1.zmena Uz.113a114/2014	zmena rozpočtu	Schválená 1.zmena Uz.MZ 169/2014	Schválená zmena rozpočtu Uz.MZ 207/2014	Zmena rozpočtu	Schválená 2.zmena rozpočtu 2014	Skutočnosť k 31.12.2014
200	Bežné príjmy pre OK+CŠZ	2 690 880	2 592 947	2 609 448	24 436	2 633 884	2 633 884	1 000	2 634 884	2 635 884
	Bežné príjmy spolu pre OK	2 499 108	2 388 072	2 404 573	25 982	2 430 555	2 430 555	1 000	2 431 555	2 432 555
	Príspevok z podiel.daní pre OK	2 227 453	2 125 972	2 125 972	0	2 125 972	2 125 972	0	2 125 972	2 079 582
	Príspevok zo zdrojov mesta pre ZUŠ a CVC	0	0	16 501	0	16 501	16 501	0	16 501	16 501
	Bežné príjmy-vlastné	271 655	262 100	262 100	25 982	288 082	288 082	1 000	289 082	283 181
	Príspevok z PD pre CŠZ,SŠZ	191 772	204 875	204 875	-1 546	203 329	203 329	0	203 329	201 895
	Materské školy	98 240	91 500	91 500	3 942	95 442	95 442	0	95 442	94 688
	Školské jedálne pri MŠ	33 440	34 000	34 000	4 910	38 910	38 910	0	38 910	38 419
	Školské družiny a kluby ZŠ	31 219	33 200	33 200	4 000	37 200	37 200	0	37 200	36 051
	ŠKD Zlatá	8 800	11 700	11 700	1 000	12 700	12 700	0	12 700	12 557
	ŠKD Komenského	500	500	500	0	500	500	0	500	367
	ŠKD Zakarpatská	9 305	10 000	10 000	1 000	11 000	11 000	0	11 000	10 556
	ŠKD Pionierov	12 094	11 000	11 000	2 000	13 000	13 000	0	13 000	12 571
	ŠKD Zeleného stromu	520	0	0	0	0	0	0	0	
	Školské jedálne pri ZŠ	64 360	63 900	63 900	10 800	74 700	74 700	0	74 700	72 228
	ŠJ Zlatá	21 360	22 500	22 500	8 200	30 700	30 700	0	30 700	30 700
	ŠJ Komenského	18 000	18 000	18 000	0	18 000	18 000	0	18 000	15 528
	ŠJ Zakarpatská	13 000	12 000	12 000	2 000	14 000	14 000	0	14 000	14 000
	ŠJ Pionierov	12 000	11 400	11 400	600	12 000	12 000	0	12 000	12 000
	CVČ ZŠ Zakarpatská	1 898	0	0	0	0	0	0	0	0
	CVČ ZŠ Pionierov	2 638	0	0	0	0	0	0	0	0
	Základná umelecká škola	30 000	29 500	29 500	2 000	31 500	31 500	1 000	32 500	32 493
	Centrum voľného času	9 860	10 000	10 000	330	10 330	10 330	0	10 330	9 302
	Výdavky spolu	2 690 880	2 592 947	2 609 448	24 436	2 633 884	2 633 884	1 000	2 634 884	2 581 159
600	Bežné výdavky OK, CŠZ	2 690 880	2 592 947	2 609 448	19 436	2 628 884	2 620 504	-6 500	2 614 004	2 558 060
600	Bežné výdavky OK	2 499 108	2 388 072	2 404 573	20 982	2 425 555	2 417 175	-6 500	2 410 675	2 356 165
700	Kapitálové výdavky	0	0	0	5 000	5 000	13 380	7 500	20 880	23 099

	ZŠ Zlatá	0	0	0	0	0	0	7 500	7 500	7 479
	ZŠ Komenského	0	0	0	0	0	0	0	0	3 568
	ZŠ Pionierov	0	0	0	0	0	8 380	0	8 380	8 274
	MŠ Ernesta Rótha	0	0	0	2 500	2 500	2 500	0	2 500	1 555
	MŠ Štítnická		0	0	2 500	2 500	2 500	0	2 500	2 223
610	Mzdy platy a ost.osob.vyrov.	1 418 602	1 397 193	1 397 193	-22 850	1 374 343	1 374 343	-660	1 373 683	1 371 722
	5% zvýšenie plátov	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Materské školy	615 189	614 000	614 000	-5 340	608 660	608 660	5 340	614 000	607 660
	Školské jedálne pri MŠ	122 940	114 000	114 000	0	114 000	114 000	1 000	115 000	113 423
	Školské družiny a kluby ZŠ	188 875	195 490	195 490	-1 076	194 414	194 414	-3 400	191 014	191 547
	ŠKD Zlatá	54 535	60 400	60 400	0	60 400	60 400	-400	60 000	60 000
	ŠKD Komenského	26 623	25 760	25 760	0	25 760	25 760	-3 000	22 760	22 757
	ŠKD Zakarpatská	45 881	47 752	47 752	-1 380	46 372	46 372	0	46 372	46 611
	ŠKD Pionierov	51 025	61 578	61 578	304	61 882	61 882	0	61 882	62 179
	ŠKD Zeleného stromu	10 811	0	0	0	0	0	0	0	0
	Školské jedálne pri ZŠ	149 741	153 982	153 982	-378	153 604	153 604	100	153 704	153 851
	ŠJ Zlatá	40 745	43 000	43 000	0	43 000	43 000	-1 850	41 150	41 535
	ŠJ Komenského	32 667	29 014	29 014	0	29 014	29 014	1 950	30 964	30 650
	ŠJ Zakarpatská	39 293	40 370	40 370	-378	39 992	39 992	0	39 992	40 073
	ŠJ Pionierov	37 036	41 598	41 598	0	41 598	41 598	0	41 598	41 593
	CVČ ZŠ zakarpatská	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	CVČ ZŠ pionierov	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Základná umelecká škola	275 047	270 685	270 685	-13 100	257 585	257 585	-3 700	253 885	254 468
	Centrum voľného času	66 810	49 036	49 036	-2 956	46 080	46 080	0	46 080	50 773
620	Poistné a príspevok do poisť.a NÚP	531 372	513 462	523 287	-11 619	511 668	511 668	-374	511 294	507 690
	Materské školy	225 533	223 500	223 500	0	223 500	223 500	3 000	226 500	223 722
	Školské jedálne pri MŠ	45 387	41 400	41 400	0	41 400	41 400	100	41 500	40 820
	Školské družiny a kluby ZŠ	72 475	71 106	71 106	-247	70 859	70 859	-1 295	69 564	68 989
	ŠKD Zlatá	20 390	22 327	22 327	0	22 327	22 327	-157	22 170	22 170
	ŠKD Komenského	9 123	9 104	9 104	0	9 104	9 104	-1 138	7 966	7 927

	ŠKD Zakarpatská	17 676	17 553	17 553	-247	17 306	17 306	0	17 306	17 067
	ŠKD Pionierov	19 440	22 122	22 122	0	22 122	22 122	0	22 122	21 825
	ŠKD Zeleného stromu	5 846	0	0	0	0	0	0	0	0
	Školské jedálne pri ZŠ	54 387	55 827	55 827	-222	55 605	55 605	21	55 626	55 128
	ŠJ Zlatá	14 535	15 890	15 890	0	15 890	15 890	-680	15 210	14 825
	ŠJ Komenského	11 622	10 139	10 139	0	10 139	10 139	701	10 840	10 803
	ŠJ Zakarpatská	14 627	14 760	14 760	-222	14 538	14 538	0	14 538	14 457
	ŠJ Pionierov	13 603	15 038	15 038	0	15 038	15 038	0	15 038	15 043
	CVČ ZŠ zakarpatská	2 393	0	0	0	0	0	0	0	0
	CVČ ZŠ pionierov	1 818	0	0	0	0	0	0	0	0
	Základná umelecká škola	100 588	104 266	104 266	-11 150	93 116	93 116	-2 200	90 916	90 372
	Centrum voľného času	28 791	17 363	27 188	0	27 188	27 188	0	27 188	28 659
630	Tovary a ďalšie služby	525 591	446 483	454 347	67 492	521 839	513 459	-6 846	506 613	465 102
	Materské školy	274 489	255 299	255 299	7 856	263 155	263 155	-13 220	249 935	215 384
	Školské jedálne pri MŠ	25 500	23 060	23 060	4 000	27 060	27 060	1 000	28 060	28 129
	Školské družiny a kluby ZŠ	44 697	30 635	30 635	5 223	35 858	35 858	5 345	41 203	40 378
	ŠKD Zlatá	8 859	11 783	11 783	1 000	12 783	12 783	1 257	14 040	13 923
	ŠKD Komenského	10 347	9 147	9 147	0	9 147	9 147	4 088	13 235	13 154
	ŠKD Zakarpatská	3 002	5 546	5 546	2 527	8 073	8 073	0	8 073	7 826
	ŠKD Pionierov	19 267	4 159	4 159	1 696	5 855	5 855	0	5 855	5 475
	ŠKD Zeleného stromu	3 222	0	0	0	0	0	0	0	0
	Školské jedálne pri ZŠ	99 748	85 242	85 242	11 900	97 142	88 762	-6 871	81 891	81 429
	ŠJ Zlatá	27 238	29 634	29 634	8 200	37 834	37 834	-4 320	33 514	33 570
	ŠJ Komenského	23 095	13 575	13 575	0	13 575	13 575	-2 551	11 024	8 843
	ŠJ Zakarpatská	13 352	10 138	10 138	3 100	13 238	13 238	0	13 238	13 678
	ŠJ Pionierov	36 063	31 895	31 895	600	32 495	24 115	0	24 115	25 338
	CVČ ZŠ zakarpatská	6 525	0	0	0	0	0	0	0	0
	CVČ ZŠ pionierov	6 086	0	0	0	0	0	0	0	0
	Základná umelecká škola	40 426	4 552	15 112	35 727	50 839	50 839	6 900	57 739	58 282
	Centrum voľného času	28 120	47 695	44 999	2 786	47 785	47 785	0	47 785	41 500
640	Bežné transféry	23 543	30 934	29 746	-12 041	17 705	17 705	1 380	19 085	11 651

	Materské školy	5 411	7 800	7 800	-2 664	5 136	5 136	2 780	7 916	4 507
	Školské jedálne pri MŠ	4 290	800	800	0	800	800	0	800	629
	Školské družiny a kluby ZŠ	6 466	2 932	2 932	100	3 032	3 032	-650	2 382	2 097
	ŠKD Zlatá	24	1 000	1 000	0	1 000	1 000	-700	300	274
	ŠKD Komenského	100	200	200	0	200	200	50	250	237
	ŠKD Zakarpatská	200	200	200	100	300	300	0	300	103
	ŠKD Pionierov	550	1 532	1 532	0	1 532	1 532	0	1 532	1 483
	ŠKD Zeleného stromu	5 592	0	0	0	0	0	0	0	0
	Školské jedálne pri ZŠ	1 921	3 669	3 669	-500	3 169	3 169	-750	2 419	760
	ŠJ Zlatá	354	1 000	1 000	0	1 000	1 000	-650	350	294
	ŠJ Komenského	300	200	200	0	200	200	-100	100	160
	ŠJ Zakarpatská	100	1 012	1 012	-500	512	512	0	512	72
	ŠJ Pionierov	1 167	1 457	1 457	0	1 457	1 457	0	1 457	234
	CVČ ZŠ pionierov	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Základná umelecká škola	1 102	13 497	13 497	-9 477	4 020	4 020	0	4 020	3 428
	Centrum voľného času	4 353	2 236	1 048	500	1 548	1 548	0	1 548	230
642	Ľirkevné škol.zariadenia	140 461	157 275	157 275	-1 546	155 729	155 729	0	155 729	154 295
	ŠKD-katolícka ZŠ	9 074	11 762	11 762	0	11 762	11 762	0	11 762	11 762
	ZUŠ-katolícka ZŠ	13 262	23 408	23 408	-7 802	15 606	15 606	0	15 606	14 172
	Škol.stravovanie	3 344	11 942	11 942	0	11 942	11 942	0	11 942	11 942
	ŠKD-reform. ZŠ	16 799	15 895	15 895	0	15 895	15 895	0	15 895	15 894
	ŠJ-reformovaná	17 310	16 615	16 615	0	16 615	16 615	0	16 615	16 616
	MŠ-evanjelická	80 672	77 653	77 653	6 256	83 909	83 909	0	83 909	83 909
642	SCŠPP	51 311	47 600	47 600	0	47600	47600	0	47600	47 600

v

€

Školstvo	PK	OK	Kapitálové výdavky	S p o l u	Hmot.núdzza	Spolu
ZŠ zlatá	927591	186 591	7 479	1121661	22963	1144624
SŠ Komenského	627382	94 531	3 568	725481	43953	769434
ZŠ Zakarpatská	822337	139 887	0	962224	7746	969970
ZŠ Pionierov	1062863	173170	16 614	1252647	12505	1265152
ZŠ Zeleného stromu	158	0	0	158	0	158
ZUŠ	0	406 550	0	406550	0	406550
CVČ	14572	121 162	0	135734	0	135734
Materské školy	54074	1 051 273	0	1105347	16600	1121947
Školské jedálne	0	183 001	3 778	186779	0	186779
Transfer pre špec.školu	0	0	0	0	13979	13979
Vrátka na MVSR	3	0	0	3	0	3
Úhrada iným CVČ	0	0	0	186		
Úhrada ZŠ	0	0	0	76		
Školský úrad	0	0	0	33636		
Spolu	3508977	2356165	31 439	5930482	117746	6014330
Cirkevné ZŠ	0	70 386	0	70386	0	70386
Cirkevné MŠ	0	83 909		83909		83909
Súkromné SZ	0	47 600	0	47600	0	47600
Spolu	0	201 895	0	201895	0	201895
Výdavky celkom	3508977	2558060	31439	6132377	117746	6216225
Nezahrnuté v rozp.škol.	0	0	0	0	0	0
Výdavky celkom	3508977	2558060	31439	6132377	117746	6216225
Účtované na RO	3454745	1 323 786	27 661	4 604 297	87167	4691464
Účtované v meste	54232	1 234 274	3 778	1 528 080	30 579	1524761
Účtované výdavky spolu	3508977	2 558 060	31 439	6 132 377	117 746	6216225

Plnenie rozpočtu mesta za rok 2014 možno hodnotiť oproti predchádzajúcemu obdobiu priaznivo.

Príjmová časť rozpočtu bola celkom splnená na 100%, na 1. schválený rozpočet na 98%, z toho bežné príjmy boli splnené na 100%, kapitálové príjmy na 99% a finančné operácie na 100%.

V rámci bežných príjmov boli splnené daňové príjmy na 100%, z toho domáce dane na 101%. Podielové dane boli v roku 2014 naplnené podľa schváleného štátneho rozpočtu prvýkrát od roku 2008.

Pozitívne možno hodnotiť aj napĺňanie predpisu domácich daní. V roku 2014 mesto vykonalo dve zmeny rozpočtu v tejto položke, oproti schválenej sume sa zmenami rozpočet navýšil o 75 000 € a skutočnosť bola vyššia o 82 773 € ako pôvodne schválený rozpočet. Predpis dane z nehnuteľnosti bol v roku 2014 v sume 932 391 €, spolu s predchádzajúcimi rokmi v sume 1 232 062 €. Z tejto čiastky boli v roku 2014 uhradené predpisy za predchádzajúce obdobia v sume 60 268 € a za rok 2014 v sume 867 505 €.

Kladne môžeme hodnotiť aj napĺňanie poplatku za KO, keď mesto dosiahlo oproti pôvodne schválenému rozpočtu viac o 29 652 €. Plnenie daňových príjmov ako aj poplatku za KO je ovplyvnené aj výkonom exekúcií ako aj dobrovoľným plnením zo strany občanov, pre ktorých mesto vystupuje ako osobitný príjemca sociálnych dávok.

V rámci nedaňových príjmov je plnenie oproti pôvodne schválenému rozpočtu vyššie o 331 775 €, čo je spôsobené hlavne úhradou záväzkov dcérskej spoločnosti 1. R. a.s. v likvidácii voči mestu formou vzájomného zápočtu.

Príjmy z vlastníctva majetku boli prekročené o vyšší odvod zo zisku mestskej spoločnosti „Mestské lesy s.r.o. Rožňava“, o prenájmy z pozemkov, keď sa podarilo znížiť pohľadávky z prenájmov a takisto aj z prenájmu budov, keď bola zaplatená časť nájomného už za rok 2015.

Plnenie administratívnych a iných poplatkov je viac menej ovplyvnené počtom správnych úkonov. Z dôvodu správneho načasovania realizácie jarmokov sa podarilo naplniť príjmy na 105%, pôvodne na 157%. Plnenie iných nedaňových príjmov bolo ovplyvnené predovšetkým platbami z minulých období úhradou pohľadávok mesta zo strany I. Rožňavskej a.s. v likvidácii – vysporiadanie s 1. R. a.s. v likvidácii.

Mesto v roku 2014 dostalo dotácie predovšetkým na prenesený výkon štátnej správy a na účelové akcie. Okrem prostriedkov zo štátneho rozpočtu to boli aj finančné prostriedky zo štátnych fondov, krajských úradov a úradu práce, soc. vecí a rodiny, Európskeho sociálneho fondu. Mesto je osobitným príjemcom dávok v hmotnej núdzi. V roku 2014 bolo takto vyplatených na detských prídavkoch 21579 € a na dávkach 126 935 €.

Kapitálové príjmy boli celkom splnené len na 99%, oproti pôvodnému rozpočtu na 75%. V rozpočte sa uvažovalo s predajom prebytočného majetku mesta, výnos ktorého mal byť použitý predovšetkým na zveľaďovanie majetku mesta. Z dôvodu nezájmu sa majetok mesta nepredal v očakávanej výške. Likvidáciu dcérskej spoločnosti 1. Rožňavská a.s. v likvidácii získalo mesto podiel na likvidačnom zostatku v sume 2 170 707,23 € podľa schválenej účtovnej závierky valnou hromadou zo dňa 12.12.2014 a zároveň však zápočtom vysporiadalo svoje záväzky voči a.s. v likvidácii úhradou kúpnej ceny za budovu OKC.

Okrem vlastných prostriedkov mesto dostalo aj účelovo určené dotácie na refundáciu výdavkov spojených s rekonštrukciou námestia v predchádzajúcom období, ako aj dotáciu na obnovu kamerového systému, na výstavbu detského ihriska ako aj na úhradu projektu pre ZŠ Pionierov.

Finančné príjmy pozostávajú predovšetkým z nevyčerpaných dotácií z predchádzajúceho obdobia, a z vlastných príjmov z predchádzajúceho obdobia.

Výdavky mesta celkom boli splnené na 97 %, na pôvodný rozpočet na 95%.

Bežné výdavky boli splnené na 96%, na pôvodný rozpočet na 100%.

Plnenie výdavkov sa odvíjalo od plnenia príjmov. Počas celého roku mesto prijalo zásadu úspornosti, čo sa prejavilo predovšetkým v nedočerpaní mzdových výdavkov. Finančné prostriedky boli použité na úhradu záväzkov, predovšetkým za zber, odvoz a uloženie KO a DSO. Mesto uhradilo v roku 2014 záväzky z roku 2013 celkom v sume 599 662 €.

V roku 2014 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 – 57%.

Mzdy a odvody celkom neboli prekročené z vyššie uvedených dôvodov. Prekročené boli u projektov financovaných cez ÚPSVaR – pokračovanie projektov.

V časti tovary a služby došlo k celkovému plneniu na 95%, pri hodnotení na pôvodný rozpočet, boli tovary a služby splnené na 106%.

Položka cestovné bolo prekročené u mestskej polícii, keď noví zamestnanci boli poslaní na školenie, čo v pôvodnom rozpočte nebolo premietnuté.

Zásobovanie energiami prebehlo bez problémov, mesto uhrádzalo svoje záväzky tak, aby nedošlo k prerušeniu dodávok energií do žiadneho zariadenia. V roku 2014 bola na základe verejného obstarávania uzatvorená nová zmluva na dodávku elektrickej energie. K prvej dodávke došlo od júla 2014, úspory sa celkom prejavia v roku 2015. Nepriaznivý dopad na rast výdavkov v tejto položke majú neustále zvyšujúce sa výdavky za zrážkové vody na verejných priestranstvách. Priemerná faktúra v roku 2014 bola v sume 6987 €. K prekročeniu tejto položky došlo hlavne z dôvodu nárastu výdavkov za zrážkové vody ako aj úhradou faktúr za dodávku el. energie na majetok, ktorý bol spravovaný príspevkovou organizáciou Technické služby, ale zrušením správy prešli povinnosti na mesto.

V položke materiál celkom nedošlo k prekročeniu, najväčšie výdavky predstavujú kancelárske potreby, pracovné náradie, pomôcky, tonery. Aj v tejto položke mesto zabezpečovalo potreby podľa svojich možností a v rámci úsporných opatrení objednávalo len tovar, ktorý bol potrebný pre splnenie úloh. Prekročenie položky propagácia o 363 € bolo spôsobené úhradou celej faktúry v roku 2014 pre firmu, ktorá zrealizovala novú „web“ stránku mesta.

Dopravné zahŕňa nákup pohonných hmôt, pneumatík, servis, poisťné, diaľničné známky. Z dôvodu obmedzenia služobných ciest mesto ušetrilo na pohonných hmotách.

Položka opravy a údržba zahŕňa v roku 2014 najnevyhnutnejšie opravy, ktoré boli vykonané na majetku mesta z dôvodu zabráneniu väčším škodám. Šlo predovšetkým o opravy strechy, fasády, opravy ústredného kúrenia, opravy bytov, oprava a údržba VO, oprava vodorovného značenia. V rámci opráv školských zariadení mesto v roku 2014 zabezpečilo opravy: oprava hydroizolácie strechy MŠ Kyjevská, oprava chodníkov MŠ Kyjevská, oprava sociálneho zariadenia a oprava strechy - MŠ Štítnická, výmena okien ZUŠ, likvidácia azbestocementovej krytiny a montáž novej krytiny - MŠ E.Rótha, celkové opravy na budove Ak.Hronca 9B – príprava ZUŠ, opravy a vodoinštalčné práce - MŠ Vajanského, ... celkovo sa uhradili opravy na budovách škôl a školských zariadení v roku 2014 v sume 135 231 €.

V položke nájomné boli v roku 2014 zahrnuté úhrady za používanie kopírokov za celý rok – nájom kopírokov. Výška nájomného sa odvíja od počtu skopírovaných a vytlačených strán. Rok 2014 bol prvým rokom, v ktorom mesto využívalo kopírky formou nájmu.

Najväčší podiel v tovaroch a službách predstavujú výdavky na služby – tvoria 45% 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 fondu, bezpečnostné a protipožiarne služby, za vypracovanie geometrických plánov, za znalecké posudky, štúdie, projekty, za poisťenie majetku, za služby spojené s používaním ISS, Veľkú položku v rozpočte mesta predstavujú výdavky za zber, odvoz a uskladnenie odpadu. Mesto v prvom rade uhradilo svoje záväzky z roku 2013 a následne začalo uhrádzať faktúry z roku 2014. Z roku 2014 mesto vyrovnalo faktúry za mesiace január – ½ júla 2014.

Reálne mesto uhradilo záväzky za komunálny odpad za 12 mesiacov. V položke služby ďalej mesto uhrádza za poskytované služby MTVŠ, za využívanie telocvične športovcami mesta.

Vysoký podiel na výdavkoch mesta predstavujú aj 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, ...) Príspevkovej organizácii Technické služby bol príspevok krátený z dôvodu, že mesto odobralo organizácii časť spravovaného majetku. Mesto poskytlo v roku 2014 dotácie z vlastných zdrojov pre športové, spoločenské a sociálne organizácie v celkovej výške 30 400 €. (tab. v bodeč. 12)

V položke splácanie bežných úrokov, poplatkov došlo k nárastu výdavkov z dôvodu zmeny vedenia a následne aj účtovania úrokov z úverov, ktoré boli poskytnuté zo ŠFRB.

V rámci kapitálových výdavkov boli v roku 2014 uhradené záväzky z predchádzajúcich rokov, boli zakúpené strojné investície pre Technické služby - , búracie kladivo, rezačka špár, štiepkovač dreva,

realizoval sa kamerový systém na nám. Baníkov, boli uhradené záväzky vyplývajúce zo zmlúv za používanie ISS, zabezpečili sa nové strojné zariadenia pre školské jedálne, a najväčší podiel predstavujú úhrady záväzkov, ktoré vyplynuli zo zmlúv o kúpe hnutel'ného a nehnuteľného majetku voči spoločnosti 1. R. a.s. v likvidácii – budovy OKC.

Finančné výdavky pozostávali zo splátok úverov, lízingu –recyklátor asfaltu, traktor, osobné autá a akcií v zmysle uzatvorených zmlúv.

Celkové výdavky mesta vo výške 14 611 286 € boli vsume 4 185 132 € hradené z dotácií, grantov a transferov a v sume 10 426 154 € hradené z vlastných zdrojov mesta. Prenesené kompetencie štátu boli zo zdrojov štátu financované nasledovne:

Druh výdavku	Suma výdavkov	hradené z dotácie	z hradené správnych poplatkov	zo hradené z ostatných vl. príjmov
<i>matrika</i>	50 116	31 265	16373	2 478
<i>stavebný úrad</i>	65 873	29 821	15620	20 432
<i>ŠFRB</i>	13 554	13 520	0	34
<i>Školstvo–pren. komp.</i>	3 508 980	3 486 192	0	22788
<i>školská správa</i>	33 637	25 522	0	8 115
<i>evidencia obyvateľov(len mzdové, soc. fond, stravné)</i>	26205	6 488	2620	17 097

c/ Plnenie rozpočtu školstva za rok 2014 vrátane zúčtovania prostriedkov – správa o hospodárení za rok 2014

Správa o hospodárení za rok 2014 bola spracovaná v súlade s § 7 zákona č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Súhrnná správa zriaďovateľa obsahuje podrobnú analýzu výsledkov hospodárenia všetkých škôl a školských zariadení, ktoré má vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti a dostali finančné prostriedky z rozpočtovej kapitoly MŠVVaŠ SR.

Správu spracovali všetky základné školy, v ktorých podrobne analyzovali výsledky hospodárenia. Školské zariadenie – centrum voľného času v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, ktoré dostalo finančné prostriedky z rozpočtovej kapitoly MŠVVaŠ SR spracovalo správu o hospodárení, pričom vyplňalo iba údaje o poskytnutých finančných prostriedkoch na vzdelávacie poukazy. Zriaďovateľom bola spracovaná správa za materské školy, ktoré má vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti, nakoľko im bol poskytnutý príspevok na výchovu a vzdelávanie detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky. V správe boli vyplňané iba údaje o poskytnutom príspevku pre deti materskej školy, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Správa neobsahuje údaje týkajúce sa financovania základných umeleckých škôl, materských škôl a školských zariadení z výnosu dane z príjmov, z ktorých sa financujú originálne kompetencie obcí, a tiež materské školy a školské zariadenia cirkevných a súkromných zriaďovateľov.

Mesto Rožňava malo v hodnotenom roku vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti 4 plno organizované základné školy s právnou subjektivitou poskytujúce základné vzdelanie žiakom v ročníkoch 1.-9. Vyučovacím jazykom v troch základných školách je slovenčina. Jedna základná škola je súčasťou Spojenej školy J. A. Komenského 5, rovnako ako stredná odborná škola s vyučovacím jazykom maďarským, zabezpečuje vzdelávanie detí z územia mesta a okolitých obcí v maďarskom jazyku a študentom odbornej školy. Na strednej odbornej škole s VJM majú študenti možnosť študovať nasledovné 4 odbory: hostinský - hostinská, kaderníčka a montér suchých stavieb. Tieto odbory sú trojročné, končia sa záverečnou skúškou a s výučným listom. Na škole je možné získať aj maturitu a to

následným dvojročným štúdiom: Podnikanie v remeslách a službách. V priestoroch školy sú vyčlenené priestory na vykonávanie odbornej praxe pre kaderničky a to kompletne vybavený kadernícky salón a dve cvičné kuchyne, ktoré sú postupne vybavované modernejším zariadením.

Základné školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta sa nachádzajú vo vlastných priestoroch. V základných školách máme zriadené špeciálne triedy pre nadaných a talentovaných žiakov, športovú triedu zameranú na futbal chlapcov a ďalšie so zameraním na futbal a basketbal dievčat. Základná škola akad. Jura Hronca na Zakarpatskej ulici má vytvorené dobré podmienky pre vodičákov – bezbariérový prístup na jednotlivé poschodia školy. Všetky základné školy sú zapojené do rôznych projektov ako napr. „Vzdelávanie pedagogických zamestnancov k inklúzii marginalizovaných rómskych komúnit, Komplexný poradenský systém prevencie a ovplyvňovania sociálno-patologických javov v školskom prostredí, Infovek, Škola podporujúca zdravie, Moderné vzdelávanie, Socrates – Comenius 1.1, Rozvoj porozumenia textu a vzdelávanie v anglickom jazyku smerom k otvorenej Európe a ďalšie.“ Školy ponúkajú okrem vlastnej profilácie, široký okruh výberu krúžkovej činnosti, a to tak v prírodovedných, humanitných a telovýchovných predmetoch, ako aj spoločenských disciplínach. Súčasťou všetkých základných škôl sú školské kluby detí a školské stravovacie zariadenia - školské jedálne.

Po niekoľkých rokoch sústavného poklesu počtu žiakov na základných školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta v sledovanom období resp. v sledovanom školskom roku napriek zrušenej Základnej škole Sama Tomášika, vzrástol počet žiakov o 67 a počet tried o 3. Najväčšie zvýšenie počtu žiakov bolo na ZŠ Zlatá o 88 a na ZŠ akad. Jura Hronca bol aj najvyšší nárast počtu tried o 6. V počtoch tried a žiakov nie sú započítané počty tried a žiakov Strednej odbornej školy na Spojenej škole J. A. Komenského 5 - 4 triedy a 55 žiakov. Tu sa zvýšil počet študentov SOŠ o 5.

V roku 2014 pracovalo v základných školách 167,7 (priemerný evidenčný počet zamestnancov) prepočítaný počet, z toho 129,77 pedagogických (priemerný evidenčný počet) a 1,2 odborní zamestnanci. Počet fyzických osôb v priemere 171,75, z toho 143,5 žien. V roku 2014 bola dosiahnutá priemerná mzda na školách celkom 927,02 €, z toho pedagogickí zamestnanci 1.041,3 €, odborní zamestnanci 869,3 € a nepedagogickí zamestnanci 524,95 €. Stav zamestnancov bol v hodnotenom období v súlade s normatívnym spôsobom určovania počtu zamestnancov. Počet pedagogických zamestnancov zodpovedá počtu žiakov a na žiadnej škole neevidujeme v sledovanom období prezamestnanosť, nakoľko vedenie jednotlivých škôl si uvedomovalo vplyv tejto skutočnosti na celkové financovanie škôl. 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 osobné výdavky. Funkčné platy boli odvodené od kvalifikácie a neboli udelené žiadne výnimky. V roku 2014 poberalo kreditový príplatok 1 špeciálny pedagóg, 100 pedagógov, z toho po ukončení vzdelávania začalo poberať kreditové príplatky 15 pedagogických pracovníkov.

V školskom roku 2013/2014 si plnilo povinnú školskú dochádzku 1942 žiakov v 97 triedach s priemerným počtom 20,02 žiakov na triedu.

V školskom roku 2014/2015 si v 91 triedach plní povinnú školskú dochádzku 1952 žiakov s priemerným počtom žiakov v triede 21,45. V školskom roku 2013/2014 sa vzdelávalo v strednej odbornej škole – ktorá je organizačnou zložkou Spojenej školy J. A. Komenského 5 v Rožňave – 54 študentov v 4 triedach a v školskom roku 2014/2015 – 57 žiakov v 4 triedach.

Prehľad o financovaní škôl a školských zariadení vo vlastnej zriaďovateľskej pôsobnosti

V prílohe č. 1 sme rozpísali všetky rozpočtové opatrenia – oznámenia o výške pridelených normatívnych ako aj nenormatívnych finančných prostriedkoch, ktoré sme v roku 2014 dostali z Okresného úradu Košice. Podľa zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl ... boli z kapitoly MŠVVaŠ SR prostredníctvom OÚ Košice pridelené normatívne finančné prostriedky základným školám vo výške 3.102.674 €. V rámci špecifik t.j. dopravné, asistenti učiteľa, odchodné, vzdelávacie poukazy, príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia 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 206.145,13 €. Celková výška poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho

rozpočtu na bežné výdavky v roku 2014 bola vo výške 3.298.819,13 €, na kapitálové výdavky 10.000 €.

V roku 2014 mali základné školy a školské zariadenia k dispozícii disponibilné finančné prostriedky vrátane mimorozpočtových finančných prostriedkov v celkovej výške

3.393.066 €, z toho:

- finančné prostriedky na bežné výdavky zo štátneho rozpočtu roku 2014 predstavovali 3.298.819 €
- finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu roku 2013 predstavovali 70.371 €

- finančné prostriedky na kapitálové výdavky zo štátneho rozpočtu roku 2014 predstavovali 10.000 €
- mimorozpočtové prostriedky škôl 13.876 €

Prehľad o jednotlivých zdrojoch financovania škôl a školských zariadení zo štátneho rozpočtu je uvedený v prílohe č.2, v ktorej členenie zdrojov vychádza z § 2 zákona č. 597/2003 Z.z.

Prehľad štruktúry poskytnutých finančných prostriedkov zo ŠR

1. normatívne bežné výdavky vo výške **3.131.205 €**

z toho:

- presun z roku 2014 vo výške 28.531 €
- zdroje ŠR z RK MŠVVaŠ SR v roku 2014 vo výške 3.102.674 €

Z uvedených normatívnych finančných prostriedkov bolo vyčlenených na:

- **mzdy a poistné** (osobné náklady) **2.564.060 €** (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 2013 presunuté žiadne finančné prostriedky určené na mzdy do roku 2014

- **prevádzku** v celkovej výške **567.145 €**
z toho:
 - presun z roku 2013 vo výške 28.441 €
 - zdroje ŠR z RK MŠVVaŠ SR v roku 2013 vo výške 538.614 €

2. nenormatívne bežné výdavky v celkovej výške **237.985 €**

z toho:

- presun z roku 2013 vo výške 41.840 €
- zdroje ŠR z RK MŠVVaŠ SR v roku 2014 vo výške 196.145 €

Nenormatívne bežné výdavky boli v roku 2014 poskytnuté školám a školským zariadeniam na:

- **odchodné** vo výške 4.845,44 €
- **dopravu žiakov** vo výške 24.886,79 €, z toho presun z roku 2013 vo výške 2.474,79 € a zdroje zo ŠR v roku 2014 vo výške 22.412 €,
- **asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením alebo nadaním** vo výške 51.074,69 €. Finančné prostriedky boli poskytnuté pre 16 asistentov učiteľa,
- **mimoriadne výsledky žiakov** vo výške 2.000 €
- **vzdelávacie poukazy** v celkovej výške 54.506,78 €, z toho presun z roku 2013 vo výške 8.681,78 € a zdroje zo ŠR v roku 2014 vo výške 45.825 €,
- **príspevok na výchovu a vzdelávanie** v celkovej výške 33.463,55 €, z toho presun z roku 2013 vo výške 683,55 € a zdroje zo ŠR vo výške 32.780 €. 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 37.208 €
- **havárie** vo výške 30.000 €

3. kapitálové výdavky vo výške **10.000 €**

účelovo určené na vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu a modernizáciu vnútorných rozvodov ústredného kúrenia pre Základnú školu, Ulica pionierov 1, Rožňava. Kapitálové finančné prostriedky boli na žiadosť základnej školy a Mesta Rožňava ako

zriaďovateľa preklasifikované Ministerstvom financií SR z bežného prevádzkového normatívu uvedenej ZŠ.

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov z jednotlivých zdrojov financovania

Z celkových disponibilných zdrojov, ktoré boli k dispozícii v roku 2014 sa podľa údajov škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta vyčerpali vo výške 3.229.495 € t.j. 97,24 % z toho: bežné výdavky 3.307.835 € a kapitálové výdavky 8.340 €. Nevýčerpané finančné prostriedky predstavujú spolu 85.231 €, z toho 83.568 € bolo presunutých do roku 2015. Do ŠR bolo vrátených 1.663 €, nevýčerpaný zostatok 3,10 € z riešenia havarijných situácií (§4c zákona) a zostatok nedočerpanej kapitálovej dotácie (§4c zákona) vo výške 1.660 € boli zaslané na MV SR dňa 16.01.2015.

Presun finančných prostriedkov do roku 2015

Z dôvodu efektívneho a hospodárneho použitia finančných prostriedkov využili školy a školské zariadenia ustanovenia § 8 ods.5 zákona 523/2004 Z.z., ktoré im v roku 2013 umožňovalo za predpokladu splnenia zákonných podmienok presunúť finančné prostriedky poskytnuté z RK MŠVVaŠ SR do nasledujúceho rozpočtového roka. Finančné prostriedky boli použité vo výške 70.371 € na úhradu spotrebovaných energií v prvom štvrtroku nasledujúceho kalendárneho roka t.j. do 31.3.2014, na úhradu dopravného a nákup didaktických pomôcok pre deti MŠ. Do roku 2015 bolo z RK MŠVVaŠ SR presunutých 85.229,52 €, z toho 1.660 € kapitálové výdavky boli vrátené na MF SR a 83.569,52 € použili školy do 31.3.2015 na úhradu energií, vyplatenie dopravného, na nákup didaktických pomôcok 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

a) Bežné výdavky

Normatívne finančné prostriedky z MŠVVaŠ SR určené na prenesené kompetencie boli v celku postačujúce na financovanie bežných výdavkov ZŠ. Po oznámení rozpočtu normatívnych finančných prostriedkov pre ZŠ na rok 2014 a oznámení rozpisu normatívov na jednotlivé ZŠ, ktorých nápočet sa vykonal v súlade s nariadením vlády SR č. 630/2008 Z. z., a podľa ktorého sa ustanovujú podrobnosti rozpisu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu pre školy a školské zariadenia v znení neskorších predpisov sme museli pristúpiť k nasledovným opatreniam:

1. **mzdový normatív** bol rozpísaný školám podľa skutočného nápočtu, z čoho boli pokryté všetky zložky osobných nákladov zamestnancov jednotlivých škôl. Na základe predloženej žiadosti Spojenej školy J. A .Komenského bola realizovaná úprava mzdového normatívu t.j. zníženie o 11.000 € (tabč.2). V rámci mzdového normatívu sú započítané finančné prostriedky na kreditové príplatky a mimoriadne odmeny zamestnancom PK. V zmysle § 8c zákona NR SR č.597/2003 Z. z. o financovaní ZŠ, SŠ a školských zariadení v znení neskorších predpisov boli pridelené finančné prostriedky na kreditové príplatky v rámci dohodovacieho konania

Rozpis mimoriadnych odmien na základe listu OU-KEOS2-2014/011526-359 zo dňa 18.11.2014

Tab.1

v €

Základná škola	Prepočítaný počet zamestnancov ZŠ za 3.štvrtrok 2014	Mimoriadna odmena na 1 zamestnanca 100 €	Odmeny spolu	Odvody 34,96 %	Dotácia spolu
ZŠ Zlatá	49,40	100,00	4940,00	1727,00	6667,00
SŠ Komenského	38,80	100,00	3880,00	1357,00	5237,00
ZŠ Zakarpatská	41,20	100,00	4120,00	1440,00	5560,00
ZŠ Ulica pionierov	50,40	100,00	5040,00	1762,00	6802,00
Spolu	179,80	100,00	17980,00	6286,00	24266,00

*Prepočítaný počet zamestnancov podľa štatistického výkazu ŠKOL (MŠ VVŠ) 1-04 o práci v školstve k 30.9.2014

Zmena objemu normatívnych finančných prostriedkov bola vykonaná na základe §8c zákona NR SR č. 597/2003 Z.z. a súvisí s finančným zabezpečením mimoriadnych odmien

2. **prevádzkový normatív** bol zvýšený SŠ J. A .Komenského oproti schválenému rozpočtu a to preklasifikovaním z mzdového normatívu školy vo výške 11.000 € a znížením prevádzkového normatívu ostatným školám vo výške 22.529 €, tak ako je uvedené v tabuľke č.3. Celkové navýšenie prevádzkového normatívu SŠ J. A. Komenského v roku 2014 bolo vo výške 33.529 €

Prehľad schváleného a rozpísaného mzdového a prevádzkového normatívu v roku 2014 podľa jednotlivých základných škôl

Tab.2

v €

Základná škola	Schválený mzdový normatív	Rozpísaný zriaďovateľom osobné náklady	Rozdiel
ZŠ Zlatá	698288	698288	0
SŠ Komenského	457793	446793	-11000
ZŠ Zakarpatská	601902	601902	0
ZŠ Ulica pionierov	771816	771816	0
S p o l u	2529799	2518799	-11000

* rozdiel mzdového normatívu SŠ Komenského 11.000 € bol preklasifikovaný na prevádzku školy

Tab.3

Základná škola	Schválený prevádzkový normatív	Rozpísaný zriaďovateľom prevádzka	Rozdiel
ZŠ Zlatá	151426	143855	-7571
SŠ Komenského	87031	120560	33529
ZŠ Zakarpatská	128678	122244	-6434
ZŠ Ulica pionierov	170479	161955	-8524
S p o l u	537614	548614	11000

*znížený prevádzkový normatív z jednotlivých škôl bol preklasifikovaný na prevádzku SŠ Komenského

Vďaka uvedeným opatreniam sme predišli problémom vyplývajúcim z nedostatku finančných prostriedkov v SŠ J. A. Komenského.

Zákon č. 597/2003 Z. z. o financovaní ZŠ, SŠ a školských zariadení v znení neskorších predpisov dáva právomoc zriaďovateľovi upraviť v presne vymedzenom rozsahu rozpočty škôl podľa konkrétnych podmienok a potrieb. Normatívne finančné prostriedky boli rozpísané tak, aby neohrozovali výchovno-vzdelávací proces na jednotlivých ZŠ.

Rozpis upraveného normatívu je spracovaný v tabuľkách a),b),c):

a) Výška normatívnych finančných prostriedkov rozpísaná zriaďovateľom po úprave normatívu :

3 067 4213 €

v €

ZŠ v pôsobnosti zriaďovateľa-podľa adresy	Upravený rozpočet 2014	Zriaďovateľom rozpísaný upravený rozpočet			
		Bežné výdavky (600)	z toho		
			Mzdy (610)	Poistné (620)	Tovary a služby (630)
ZŠ Zlatá, Rožňava	849714	842143	509886	188402	143855
SŠ Komenského, Rožňava	544824	567353	326126	120667	120560
ZŠ Zakarpatská, Rožňava	730580	724146	438160	163742	122244
ZŠ Ulica pionierov, Rožňava	942295	933771	564317	207499	161955
S p o l u	3067413	3067413	1838489	680310	548614

*upravený rozpočet normatívu podľa štatistiky k 15.9.2014

b) Výška normatívnych finančných prostriedkov za zriaďovateľa vrátene kreditových príplatkov z dohodovacieho konania, mimoriadne odmeny: 3 091 679 €

v €

ZŠ v pôsobnosti zriaďovateľa-podľa adresy	Upravený rozpočet 2014	Zriaďovateľom rozpísaný upravený rozpočet			
		Bežné výdavky (600)	z toho		
			Mzdy (610)	Poistné (620)	Tovary a služby (630)
ZŠ Zlatá, Rožňava	856381	848810	514826	190129	143855
SŠ Komenského, Rožňava	550061	572590	330006	122024	120560
ZŠ Zakarpatská, Rožňava	736140	729706	442280	165182	122244
ZŠ Ulica pionierov	949097	940573	569357	209261	161955
S p o l u	3091679	3091679	1856469	686596	548614

*v upravenom rozpočte normatívu sú zahrnuté – kreditové príplatky a mimoriadne odmeny

c) Výška normatívnych finančných prostriedkov za zriaďovateľa vrátene kreditových príplatkov z dohodovacieho konania, mimoriadne odmeny: 3 102 674 €

v €

ZŠ v pôsobnosti zriaďovateľa-podľa adresy	Upravený rozpočet 2014	Zriaďovateľom rozpísaný upravený rozpočet			
		Bežné výdavky (600)	z toho		
			Mzdy (610)	Poistné (620)	Tovary a služby (630)
ZŠ Zlatá, Rožňava	860582	853011	517938	191128	143855
SŠ Komenského, Rožňava	550061	572590	330006	122024	120560
ZŠ Zakarpatská, Rožňava	736140	729706	442280	165182	122244
ZŠ Ulica pionierov	955891	947367	581801	213611	151955
S p o l u	3102674	3102674	1872025	692035	538614

*v upravenom rozpočte normatívu sú zahrnuté – kreditové príplatky a mimoriadne odmeny a znížený prevádzkový normatív o 10.000 € - preklasifikovaný do kapitálových výdavkov

Normatívne finančné prostriedky boli čerpané na mzdy a platy vo výške 1.867.5350 €, na poistné a príspevok do poisťovní a NÚP vo výške 696.525 €, t.j. 100% čerpanie mzdového normatívu. Na tovary a služby bolo vyčerpaných celkom 484.579 €, z toho 456.0481 € z normatívu roku 2014, 28.531 € z preneseného normatívu z roku 2013 a bežný transfer 6.529 €. Zo mzdového normatívu boli uhradené nárokovateľné zložky platu zamestnancov, osobné príplatky, príplatky za zastupovanie, riadenie, za nadčasy za uvádzajúceho pedagóga, kreditové príplatky, mimoriadne odmeny a ďalšie odmeny pedagogickým i nepedagogickým zamestnancom škôl. Poistné bolo zaplatené vo výške 37,27 % z miezd. Prevádzkový normatív čerpali základné školy v prevažnej miere na energie – teplo, plyn, elektrickú energiu, vodné a stočné. Na energie a komunikácie bolo použitých zo štátneho rozpočtu 173.45 €, z toho až 64,57 % sa vynaložili finančné prostriedky na dodávku tepla. 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.

Cestovné náhrady boli vyplatené vo výške 3.680 €. Vykonávané boli služobné cesty za účelom seminárov, súťaží, predmetových komisií, olympiád, školení atď.

Na materiál boli použité normatívne finančné prostriedky vo výške 131.304 € čo je 27,09 % z celkového čerpania prevádzkového normatívu. V rámci tejto kategórie boli zakúpené školské lavice, stoličky, nábytok do učební a kabinetov, katedry, kancelárske, školské, čistiace, dezinfekčné, hygienické potreby, školské tlačivá, náplne do lekárníček, tonery, učebné pomôcky, inštalacný materiál, materiál na drobné opravy a údržbu, farby na maľovanie učební, výpočtová technika – počítače, notebooky, USB kľúče, pamäťové karty a tlačiarne, telekomunikačná technika, prevádzkové stroje, odborné publikácie. Ďalej boli čerpané finančné prostriedky na zakúpenie protišmykovej obuvi, ochranných osobných pracovných pomôcok pre pedagogických i nepedagogických pracovníkov. Zakúpený bol aj nehmotný majetok – programy „ASC agendy ZŠ na rok 2014, Win ProAll Lng na rok 2014, operačný systém Windows a kancelársky softvér Office.

V prepravných nákladoch sú zahrnuté výdavky na prepravu žiakov a pedagógov na súťaže mimo školy.

V rámci údržby boli prevedené opravy vodovodného potrubia, oprava žalúzií, oprava podláh v kabinetoch, maľovanie kabinetov, oprava fasády po vandalizme, opravy hygienických kútikov v učebniach z dôvodu havarijného stavu, opravy sociálnych zariadení -WC, oprava plynového kotla, opravy výťahov, servis, oprava a vyčistenie počítačov, kopírovacích strojov, tlačiarňí, DVD prehrávačov, hasiacich prístrojov.

Nemalú časť normatívnych finančných prostriedkov čerpali školy na služby a to na: tvorbu sociálneho fondu, príspevky na stravovanie zamestnancov, školenia, kurzy, semináre, expertízy a posudky, služby BOZP a PO, dohody o pracovnej činnosti, ochrana objektov, dezinfekcia šatní a chodby, odvoz TKO, poistenie majetku, poplatky banke, drobné služby ako zasklenie rozbitných okien, výroba kľúčov, viazanie mzdových listov a triednych kníh, revízie v zmysle zákona – hydrantov, hasiacich prístrojov, výťahov, plynových kotlov.

Bežný transfer jednotlivcom bol čerpaný na nemocenské dávky počas 10 dní pracovnej neschopnosti zamestnancov.

Nenormatívne finančné prostriedky na:

Asistenta učiteľa boli pôvodne rozpočtované vo výške 55.640 €. Uvedený rozpočet bol znížený o 4.565,31 € z toho dôvodu, že listom č. OU-KE-OSI-2014/021811 zo dňa 9.10.2014 (prijatý 17.10.2014) nám bolo oznámené ďalšie navýšenie 3 asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením od 1.septembra 2014 pre ZŠ Zlatá 2, Rožňava. Listom č. OU-KE-OSI-2014/021811 zo dňa 31.10.2014 (prijatý 7.11.2014) nám bolo oznámené ďalšie navýšenie 1 asistenta učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením od 1.septembra 2014 pre ZŠ akad.Jura Hronca, Zakarpatská 12, Rožňava. Základné školy prijali asistentov učiteľa až po ich schválení OÚ - oborom školstva Košice t.j. od októbra a novembra 2014. Z uvedeného dôvodu došlo k nedočerpaniu účelových finančných prostriedkov na uvedených asistentov, ktoré sme dňa 12.12.2014 vrátili OÚ odboru školstva Košice vo výške 4.565,31 € a zároveň nám bol o uvedenú čiastku upravený rozpočet na asistentov učiteľa t.j. na 51.074,69 €. Finančné prostriedky boli vyčerpané na 100% na mzdy a poistné. Poskytnutý príspevok na asistentov učiteľ nebol postačujúci, preto časť finančných prostriedkov na úhradu osobných nákladov bola použitá zo mzdového normatívu jednotlivých základných škôl.

Mimoriadne výsledky žiakov boli čerpané vo výške 2.000 € na cestovné náhrady a na zakúpenie materiálu.

Vzdelávacie poukazy – z dotácie bolo vyčerpaných 50.898 € t.j. 93,37 %, nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 3.609,51 € boli prevedené do roku 2015. Finančné prostriedky boli použité na mzdy a poistné vo výške 18.110 € - odmery a poistné z odmien pedagogickým zamestnancom za vedenie krúžkovej činnosti, na tovary a služby boli čerpané finančné prostriedky vo výške 32.788 € z toho , materiál na krúžkovú činnosť, výpočtová technika a úhrada použitej energie, dohody o pracovnej činnosti za vedenie záujmových krúžkov. 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 vypĺňajú žiakom voľný čas v mimo vyučovacom čase a trávajú ho tak zmysluplne pod dozorom pedagogických zamestnancov a vedúcich krúžkov.

Dopravné bolo čerpané na cestovné výdavky dochádzajúcich žiakov patriacich do školského obvodu Rožňava. Čerpanie bolo vo výške 21.591 € čo je 86,75 % z celkových disponibilných zdrojov na rok 2014. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 3.295,89 € boli prevedené do roku 2015.

Príspevok na žiaka zo sociálne znevýhodneného prostredia bol čerpaný v prevažnej miere na mzdy a poistné asistentov učiteľa pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 25.063 €. Asistenti učiteľa pracovali v ZŠ Ul. Zlatá a v SŠ Ul. Komenského. Ďalšie prostriedky použili školy na prevádzku vo výške 12.145 € a to na nákup učebných pomôcok ,školské potreby, výpočtovú techniku, na prepravné žiakov na turistický výlet. Príspevok bol použitý na 100% vo výške 37.208 €. Vďaka týmto finančným prostriedkom sme mohli zamestnať asistentov učiteľa na školách kde je najväčšia koncentrácia žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia. Práca s týmito žiakmi je v triedach veľmi ťažká a náročná, nakoľko niektorí žiaci od rodičov nedostanú žiadnu pomoc. Asistenti učiteľa boli nápomocní žiakom aj pedagogickým zamestnancom pri ľahšej komunikácii počas výchovno – vzdelávacieho procesu. Pomáhali učiteľom na I. stupni, hlavne na hodinách čítania, písania, matematiky ale aj na hodinách výtvarnej výchovy a pracovnom vyučovaní.

Odchodné bolo vyčerpaná v plnej výške t.j. 4.845,44 € pre pedagogických a nepedagogických zamestnancov, ktorí odišli v roku 2014 do starobného dôchodku.

Príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-6 ročných detí materských škôl bol vyčerpaný vo výške 32.837 € a 626,29 € nevyčerpaných finančných prostriedkov bolo prevedených do roku 2015. Príspevok bol použitý na osobné príplatky a poistné učiteľkám, ktoré pracovali s 5-6 ročnými deťmi vo výške 2.237 €. Ostatné finančné prostriedky vo výške 30.600 € boli použité na nákup učebných a didaktických pomôcok , spotrebný materiál použitý pri výchove a vzdelávaní detí. Z pôvodného rozpočtu bol vrátený OÚ odboru školstva Košice príspevok vo výške 314 €, z dôvodu zrušenia MŠ ul. Kozmonautov v Rožňave k 31.8.2014. Činnosť MŠ bola ukončená 30. júna 2014 kedy deti, pre ktoré bol určený príspevok nenavštevovali počas prázdnin ani ostatné MŠ v našej zriaďovateľskej pôsobnosti. Finančné prostriedky vo výške 314 € boli vrátené na bankový účet č.7000180023/8180, VS 00328758 dňa 12.12.2014 (spolu s vrátenou dotáciou na asistenta učiteľa). Zároveň nám bol o uvedení čiastku upravený rozpočet a to na 32.780 €.

V zmysle § 3 ods. 5 zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a na základe listu MŠVVaŠ SR č.j. 2013-21211/59523:1-05 zo dňa 2.12.2013 boli zabezpečené nenormatívne finančné prostriedky účelovo určené na **riešenie havarijnej situácie** – oprava strechy budovy ZŠ pre Základnú školu akademika J. Hronca, Zakarpatská 12 Rožňava vo výške 30.000 €. Vzhľadom k tomu, že účelová dotácia bola zaslaná na účet mesta 23.12.2013 nebolo ju možné vyčerpať do 31.12.2014. Podľa znenia § 8 ods. 5 zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov boli nenormatívne finančné prostriedky presunuté do roku 2014. Finančné prostriedky boli v termíne účelovo vyčerpané vo výške 29.996,90 € a nevyčerpaný zostatok vo výške 3,10 € bol dňa 11.4.2014 vrátený na bankový účet MV SR číslo 7000180031/8180 11.4.2014.

Rozpis poskytnutých finančných prostriedkov na prenesené kompetencie zo štátnej dotácie v roku 2014 a presunuté z roku 2013

Druh dotácie	Prijaté finančné prostriedky	Čerpanie k 31.12.2014	Zostatok (prenos do roku 2015)	Odvod do štátneho rozpočtu
Normatívna dotácia	3.131.205	3.055.168	76.037	0
Asistent učiteľa	51.075	51.075	0	0
Dopravné žiakom	24.887	21.591	3.296	0
Vzdelávacie poukazy	54.825	50.898	3.609	0
Odchodné	4.845	4.845	0	0
Havárie – bežné pre ZŠ Ul. zakarpatská	30.000	29997	0	3
Príspevok pre žiakov zo SZP	36.301	36.301	0	0
Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ	33.463	32.837	626	0
Bežná dotácie na PK z OÚ	3.194.119	3.123.588	70.373	3
Havárie – kapitálové pre ZŠ Ul. pionierov	10.000	8.340	0	1.660
Dotácie na PK z OÚ Košice Bežné a kapitálové spolu	3.379.190	3.293.959	83.568	1.663

Prostriedky zo štátneho rozpočtu

Finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu na prevádzku predstavujú celkom 592.109 €. Školy a školské zariadenia z pohľadu ekonomickej klasifikácie ich čerpali na nasledujúcich položkách:

Výdavky	Čerpanie v €	%
- cestovné náhrady	3 705	0,63
- energie, voda a komunikácie	185 637	31,36
- materiál	176 131	29,74
- dopravné	3 386	0,57
- údržba	87 417	14,76
- nájomné za prenájom	1 208	0,20
- služby	134 625	22,74

2. Mimorozpočtové prostriedky základných škôl

Základné školy v roku 2014 prijali mimo prostriedkov zo štátneho rozpočtu aj finančné prostriedky z prenájmu nebytových priestorov (telocvične, miestnosť pre stomatológov, bufet) vo výške 13.376 € a 500 € z darov. Uvedené finančné prostriedky boli použité na osobné náklady pedagogických asistentov MRK za mesiac 12/2014 a na osobné náhrady informatika prijatého z ÚPSVaR za mesiace 10,11 a 12/2014. V rámci prevádzky boli použité finančné prostriedky na dofinancovanie energií – teplo a elektrickú energiu, na dopravné, na spolufinancovanie projektu „Inovatívne kroky základnej školy na podporu kvality a modernizácie vzdelávania“

Finančné prostriedky vo výške 13 876 € z mimorozpočtových zdrojov boli použité na mzdy a poistné 5.859 €, na prevádzku a bežný transfer 8017 €. Školy a školské zariadenia z pohľadu ekonomickej klasifikácie ich čerpali na nasledujúcich položkách:

Výdavky	Čerpanie v €	%
- na mzdy a poisťné	5 859	42,22
- energie, voda a komunikácie	6 059	43,67
- dopravné	590	4,26
- služby	1.186	8,54
- bežný transfer	182	1,31

b) Kapitálové výdavky

Na základe žiadosti o preklasifikovanie prevádzkového normatívu na kapitálové výdavky pre ZŠ Ul. pionierov nám OÚ odbor školstva Košice listom č. OU-KE-OS2-2014/018284-026 zo dňa 2.12.2014 oznámil úpravu finančných prostriedkov. Bežné výdavky vo výške 10.000 € boli preklasifikované na kapitálové výdavky účelovo určené na vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu a modernizáciu vnútorných rozvodov ústredného kúrenia pre Základnú školu, Ulica pionierov 1, Rožňava. Čerpanie kapitálových výdavkov bolo vo výške 8.340 € Nedočerpané finančné prostriedky vo výške 1.660 € boli dňa 16.1.2015 zaslané na bankový účet 7000180031/8180, VS 00328758.

Prehľad
o poskytnutých finančných prostriedkoch zo štátneho rozpočtu za predchádzajúci kalendárny rok (2014)

Poskytnuté finančné prostriedky od OÚ v sídle kraja			
Číslo oznámenia	Dátum úpravy	Finančná čiastka v €	Účel
Bežné výdavky spolu:		3298819,13	
Normatívne:		3102674	
OU-KE-OS-2014/00069	3.2.2014	3077495	Normatívne fin.prostriedky
OU-KE-OS2-2014/045593-022	11.11.2014	-10082	Normatívne fin.prostriedky
OU-KE-OS2-2014/011526-359	18.11.2014	24266	Normatívne fin.prostriedky
OU-KE-OS2-2014/011526-359	24.11.2014	20995	Normatívne fin.prostriedky
OU-KE-OS2-2014/011526-359	2.12.2014	-10000	Normatívne fin.prostriedky
Nenormatívne:		196145,13	
OU-KE-OS-2014/00069	3.2.2014	31736	Materské školy
OU-KE-OS-2014/00069	3.2.2014	44888	Vzdelávacie poukazy
OU-KE-OS-2014/00069	3.2.2014	17646	Dopravné
OU-KE-OS-2014/00069	3.2.2014	21060	Asistent učiteľa
OU-KE-OS-2014/00069	3.2.2014	36799	Na žiakov zo sociálne znevýh.prost.
OU-KE-OS-2014/00167	24.7.2014	778	Odchodné
OU-KE-OS-2014/014394-006	28.8.2014	24180	Asistent učiteľa
OU-KE-OS2-2014/022470-049	17.9.2014	2238,44	Odchodné
OU-KE-OS2-2014/022470-056	25.9.2014	1829	Odchodné
OU-KE-OS2-2014/045593-022	11.11.2014	1358	Materské školy
OU-KE-OS2-2014/045593-022	11.11.2014	937	Vzdelávacie poukazy
OU-KE-OS2-2014/045593-022	11.11.2014	4766	Dopravné
OU-KE-OS2-2014/045593-022	11.11.2014	10400	Asistent učiteľa
OU-KE-OS2-2014/045593-022	11.11.2014	409	Na žiakov zo sociálne znevýh.prost.
OU-KE-OS2-2014/045593-022	11.11.2014	2000	Mimoriadne výsledky

OU-KE-OS2-2014/014394-026	12.12.2014	-314	Materské školy
OU-KE-OS2-2014/043960-050	12.12.2014	-4565,31	Asistent učiteľa
Kapitálové výdavky spolu:		10000	
OU-KE-OS2-2014/011526-359	2.12.2014	10000	Na projektovú dokumentáciu

B/ Originálne kompetencie – finančné prostriedky z MF SR prostredníctvom podielových daní, vlastné príjmy školských zariadení a z iných zdrojov

Mesto Rožňava malo v hodnotenom roku vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti 8 materských škôl, 5 školských jedální pri MŠ bez právnej subjektivity, 1 základnú umeleckú školu, 1 centrum voľného času s právnou subjektivitou, 4 školské stravovacie zariadenia (ŠJ) a 4 školské kluby (ŠKD) ako súčasť základných škôl.

V priebehu roka došlo k niektorým zmenám a to:

Rozhodnutím Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR pod číslom 2014-7818/26298:2-10C0 bola vyradená zo siete škôl a školských zariadení Materská škola, Ulica kozmonautov 1793/14, Rožňava a Výdajná školská jedáleň Ul. kozmonautov 1793/14, Rožňava ako súčasť Materskej školy, Ulica kozmonautov 1793/14, Rožňava k 31. augustu 2014. Mestské zastupiteľstvo v Rožňave schválilo dňa 26.6.2014 uznesením č. 119/2014 Všeobecne záväzné nariadenie o zrušení uvedenej MŠ a Výdajnej školskej jedálne.

K zrušeniu MŠ došlo po dôkladnej analýze podrobných rozpočtov jednotlivých materských škôl, kde sa ukázala veľká rozdielnosť v nákladoch na jedno zaškolené dieťa v jednotlivých zariadeniach. Tento stav bol zapríčinený hlavne malým počtom detí v tejto dvojtriednej materskej škole, čo bolo ale výhodou pri realizácii plánovaného zrušenia MŠ, nakoľko kapacity zostávajúcich MŠ tento počet detí dokážu prijať.

Podľa §6 ods. 2 zákona NR SR č.596/2003 Z. z. o štátnej správe a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov obec zriaďuje a ruší materské školy, čím vytvára podmienky na zabezpečenie predškolskej výchovy a vzdelávania detí predškolského veku. Podľa citovaného zákona mesto Rožňava zabezpečuje dostatok kapacít materských škôl na území mesta.

Materské školy sú zameraná na výchovu a vzdelávanie detí od ranného veku po vstup do základnej školy. Predškolská výchova a vzdelávanie v materskej škole zohráva mimoriadne dôležitú úlohu vo vyrovnávaní rozdielov medzi deťmi z rôzneho socio - kultúrneho prostredia, vrátane detí zo znevýhodneného prostredia, pri včasnom rozpoznávaní porúch vývoja, vytvára možnosti individuálneho rozvoja osobnosti dieťaťa, prípravy na vzdelávanie v základnej škole i život v spoločnosti. Cieľom výchovy a vzdelávania detí predškolského veku v materských školách je, aby z nich vyrastali jedinci, ktorí sa budú harmonicky rozvíjať.

Hlavným cieľom predprimárneho vzdelávania je dosiahnuť optimálnu motorickú, kognitívnu a citovo-sociálnu úroveň ako základ pripravenosti na školské vzdelávanie a na život v spoločnosti. Výhodiskom je jedinečnosť dieťaťa, aktívne učenie a jeho začleňovanie sa do skupiny a kolektívu. Pedagogický prístup v materskej škole sa opiera o pozitívnu výchovu, založenú na láske a dôvere k dieťaťu.

V roku 2014 bol v 8 MŠ štatisticky vykázaný priemerný počet detí 562. V uvedenom roku pracovalo v materských školách 79,68 (priemerný evidenčný počet zamestnancov) prepočítaný počet, z toho 61,45 pedagogických (priemerný evidenčný počet). Počet fyzických osôb v priemere 80,5 z toho 77 žien. Dosiadnutá bola priemerná mzda zamestnancov v materských školách celkom 638,1 €, z toho pedagogickí zamestnanci 703,85 € a nepedagogickí zamestnanci 416 €.

Školské stravovacie zariadenia odborným zabezpečením prispievajú k zdravému vývoju detí a žiakov. Ponúkajú dostupnú nutrične vyváženú kvalitnú stravu pre deti a žiakov v čase ich pobytu v školách a školských zariadeniach, zamestnancov škôl a školských zariadení. Niektoré ŠJ poskytujú diétne stravovanie pre žiakov I. a II. stupňa. V školských jedálňach ZŠ a MŠ pracovalo 47,8 (priemerný evidenčný počet zamestnancov) prepočítaný počet fyzických osôb v priemere 47,8. V školských jedálňach bola dosiahnutá priemerná mzda celkom 465,75 €

Súčasťou základných škôl sú školské kluby detí, v ktorých sa poskytujú žiakom dostatočné možnosti na využitie voľného času. Zapojenosť žiakov do záujmovej činnosti na školách je rozdielna. Niektorí žiaci navštevujú viac záujmových útvarov, väčšina žiakov navštevuje len 1 záujmový útvar a len veľmi malé percento žiakov nie je zapojených do žiadnej záujmovej činnosti.

Záujmovú mimoškolskú činnosť poskytuje deťom aj centrum voľného času. V CVČ pracovali kabinety a predmetové komisie telesnej a športovej výchovy, biológie, nemeckého jazyka, odborné komisie pre predmetové olympiády, projekty a rozhodcovia pre školské športové súťaže. Školské športové súťaže a predmetové olympiády sú vyhlasované každý rok ministerstvom školstva a riadené Okresným úradom v Košiciach. V činnosti CVČ bolo štatisticky zaevidovaných 350 členov v 29 záujmových krúžkoch a kluboch. V CVČ pracovalo 6,05 (priemerný evidenčný počet zamestnancov) prepočítaný počet zamestnancov, z toho 3,05 pedagogickí a 3 nepedagogickí zamestnanci (priemerný evidenčný počet) Počet fyzických osôb v priemere 6, z toho 4 ženy. Dosiadnutá bola priemerná mzda zamestnancov v CVČ celkom 597,97 €, z toho pedagogickí zamestnanci 737,25 € a nepedagogickí zamestnanci 457,47 €.

V základnej umeleckej škole výchovno-vzdelávacia činnosť je zabezpečovaná v študijných odboroch: hudobný výtvarný, literárno-dramatický a tanečný odbor. K 15.9.2013 bol počet žiakov v skupinovej forme vyučovania 335, v individuálnej 191, k 15.9.2014 bol počet žiakov v skupinovej forme vyučovania 343, v individuálnej forme vyučovania 239.

Výchovno-vzdelávaciu činnosť v ZUŠ vykonávalo 33,47 zamestnancov (priemerný evidenčný počet zamestnancov) prepočítaný počet, z toho 28,07 pedagogických 5,4 nepedagogických zamestnancov (priemerný evidenčný počet). Počet fyzických osôb v priemere 32,25 z toho 24 žien. Dosiadnutá bola priemerná mzda zamestnancov v ZUŠ celkom 633,92 €, z toho pedagogickí zamestnanci 651,25 € a nepedagogickí zamestnanci 548,6 €.

Uvedené školy a školské zariadenia boli v roku 2014 financované v zmysle ustanovenia § 12 ods. 1 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., na základe rozpočtu Mesta Rožňava na rok 2014 schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva v Rožňave č. 21/2014 zo dňa 27.2.2014 a na základe schválených zmien rozpočtu Mesta Rožňava posledným uznesením MZ v Rožňave č. 11/2014 zo dňa 11.12.2014.

Finančné prostriedky z výnosov z podielových daní boli rozpísané na jednotlivé školy a školské zariadenia v zmysle VZN č.13/2013 o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka ZUŠ, dieťa MŠ a dieťa školského zariadenia, zriadených na území mesta Rožňava pre rok 2014 schválené MZ v Rožňave uznesením č. 279/2013 dňa 4.12.2013 a zmenou VZN č. 13/2013-z01, uznesením MZ č. 16/2014 z 27.2.2014.

Prehľad štruktúry poskytnutých finančných prostriedkov

1. Dotácia pre CVČ zo ŠR – okresné súťaže a olympiády CVČ	8.084 €
2. Dotácia na marginalizované rómske komunity	43.839 €
4. Dotácia z ÚPSVaR na zamestnanosť	13.348 €
5. Projekty z EÚ a ŠR	323.369 €
z toho pre: - ZŠ Ul. Zakarpatská	25.100 €
- SŠ Ul. Komenského	64 €
- MŠ Štítnická	6.604 €
6. Dotácia z obcí na činnosť CVČ	1.426 €
7. Granty, dary	1.030 €
8. Vlastné príjmy škôl a školských zariadení	283.181 €
z toho: - materské školy	94.688 €
- školské jedálne pri MŠ	38.419 €
- školské družiny a kluby ZŠ	36.051 €
- školské jedálne pri ZŠ	72.228 €
- centrum voľného času RO	9.302 €
- základná umelecká škola	32.493 €
9. Výnosy z podielových daní	2.281.477 €
z toho pre: - vlastné školy a školské zariadenia OK	2.079.582 €
- pre zriaďovateľov cirkevných a súkromných	201.895 €

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov

1. Finančné prostriedky z EÚ, ŠR a iné

Z RK MŠVVaŠ SR prostredníctvom Okresného úradu odboru školstva boli zaslaná dotácia pre CVC na súťaže a olympiády. Finančné prostriedky boli použité vo výške 8.084 € na úhradu spotrebného materiálu – kancelárske potreby, úhradu dohôd o vykonaní práce a ďalšie výdavky súvisiace so športovými podujatiami a kultúrnou činnosťou.

Základné školy sú zapojené od roku 2012 a MŠ Ul. krátka od roku 2013 do projektu Vzdelávanie pedagogických zamestnancov k inklúzii marginalizovaných rómskych komunit, v rámci ktorého sú zamestnávaní rómski asistenti. Osobné náklady sú refundované v plnej výške zo zdrojov EÚ prostredníctvom metodicko – pedagogického centra. Čerpanie v roku 2014 predstavovalo výšku 43.839 € za obdobie január – november 2014. Na preklenovacie obdobie december 2014 použili základné školy vlastné príjmy na úhradu osobných výdavkov, tieto im budú vrátené v roku 2015 po zúčtovaní s MPC Bratislava.

Základná škola Zlatá 2, ZŠ Zakarpatská 12, SŠ Komenského a Centrum voľného času sú zapojené do projektu v rámci operačného programu „Zamestnanosť a sociálna inklúzia“, na základe ktorého sú zamestnaní pedagogickí i nepedagogickí zamestnanci cez ÚPSVaR v Rožňave. Osobné náklady zamestnancov sú refundované, no nie v plnej výške z ceny práce. Čerpanie poskytnutej dotácie z ÚPSVaR Rožňava bolo vo výške 13.348 €. Dotácia bola poskytnutá len na mesiace január – september 2014. Na úhradu osobných nákladov na október – december 2014 použili školy vlastné príjmy, ktoré im budú vrátené po zúčtovaní s ÚPSVaR v roku 2015.

Základná škola Zakarpatská je zapojená do projektu EU „Rozvoj porozumenia textu a vzdelávanie v anglickom jazyku smerom k otvorenej Európe“. Projekt je zameraný na inováciu metód a prostriedkov vzdelávania na podporu čitateľskej gramotnosti vo vyučovacom procese všeobecno-vzdelávacích predmetov a so zameraním na digitálne vyučovanie v predmete anglický jazyk, vrátane jeho materiálneho vybavenia. Čerpanie z EU v roku 2014 predstavovalo čiastku 29.004,99 € a 1.331,76 € poskytlo mesto na spolufinancovanie projektu. Základná škola je zapojená aj do projektu COMENIUS – výmena informácií a rozvíjanie partnerských vzťahov so školami v zahraničí. Finančné prostriedky boli vyčerpané vo výške 7.999,53 €. Zostatok nevyčerpaných prostriedkov vo výške 4.719,87 € boli prevedené do roku 2015. Základná škola Ul. pionierov je zapojená do projektu EÚ „Inovatívne kroky ZŠ na podporu kvality a modernizácie vzdelávania“. V roku 2014 boli vyčerpané finančné prostriedky vo výške 70.449 €. Základná škola je zapojená aj do projektu COMENIUS, na ktorý boli vyčerpané finančné prostriedky vo výške 13.388 € a 948,05 € boli presunuté do roku 2015.

Školy a školské zariadenia mali poskytnuté účelové finančné dary a granty od fyzických a právnických osôb, ktoré boli čerpané v plnej výške t.j. 1.030 €.

2. Prostriedky z výnosov z podielových daní a z vlastných príjmov

Mesto Rožňava poskytuje finančné prostriedky z výnosov z podielových daní školám a školským zariadeniam vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti a pre cirkevných a súkromných zriaďovateľov škôl a školských zariadení. Vlastným školám a školským zariadeniam v zmysle zákona 523/2003 Z. z. o rozpočtových pravidlách zasiela vlastné príjmy na čerpanie bežných výdavkov.

a) Bežné finančné prostriedky originálnych kompetencií

v €

Kategoríe škôl a školských zariadení	Čerpanie spolu k 31.12.2013	Čerpanie podľa ekonomickej klasifikácie			
		610 mzdy a platy	620 poisťné	630 tovary a služby	640 bežný transfer
Materské školy	1051273	607660	223722	215384	4507
Školské jedálne pri MŠ	183001	113423	40820	28129	629
ŠKD	303011	191547	68989	40378	2097
Školské jedálne pri ZŠ	291168	153851	55128	81429	760

CVČ RO	121162	50773	28659	41500	230
ZUŠ	406660	254468	90372	58282	3428
Spolu	2356165	1371722	507690	465102	11651

Prehľad čerpania finančných prostriedkov originálnych kompetencií je rozpísaný v tabuľke. Podľa prehľadu možno konštatovať, že najväčšia časť finančných prostriedkov bola použitá na osobné náklady a to vo výške 1.879.412 €, čo predstavuje 99,70 % zo schváleného rozpočtu a 79,77 % z celkového čerpania. Z rozpočtovaných mzdových prostriedkov boli uhradené nárokovateľné zložky platu zamestnancov, osobné príplatky, príplatky za zastupovanie, riadenie, nadčasy, príplatky za uvádzajúceho pedagóga, kreditové príplatky, zmennosť a doplatky na vyrovnávanie platu. Mzdové prostriedky boli vyčerpané vo výške 99,86 % z rozpočtu a z celkového čerpania boli výdavky vo výške 58,22 %. Zdravotným poisťovniam a sociálnej poisťovni bolo zaslaných 99,30 % z rozpočtovaných finančných prostriedkov a 21,55 % z celkových čerpaných finančných prostriedkov.

Z rozpočtovaných finančných prostriedkov na tovary a služby boli čerpané finančné prostriedky vo výške 91,81 % a z celkového čerpania 19,74 %. Najväčšia časť bola čerpaná na energie – elektrická energia, teplo, plyn, vodné a stočné a telekomunikačné poplatky v celkovej výške 274.653 € čo je 59,05 % z čerpania v kategórii 630-Tovary a služby. Na materiál bolo vydaných 58.305 € a to: na nákup interiérového vybavenia, učebných a školských potrieb, počítačovej zostavy, diaprojektoru do školských družín. Do školských jedální ZŠ a MŠ boli zakúpené – stoly a stoličky, šatníkové skrinky pre zamestnancov, nerezové skrinky s policami, nerezové pracovné stoly, nerezové drezy, teplý výdajný pult, škrabky na čistenie zemiakov, strúhač zeleniny, chladnička, elektrické bojler, prietokový ohrievač vody, práčka, nábytok do výdajní jedál, hrnce, termosky na prenášanie jedál, biely riad, drobné kuchynské potreby, čistiace potreby, kancelárske potreby, materiál na hygienickú maľbu kuchýň, pracovné odevy a obuv pre zamestnancov. Zabezpečené boli opravy veľkokuchynských zariadení, revízie a opravy plynových a elektrických veľkokuchynských zariadení (elektrickej panvice, umývačky riadu, elektrickej stoličky, elektrických bojlerov) ciachovanie váh, revízie výťahov biologické ošetrovanie odpadov, licencie. Uhradené boli výdavky za tlač poštových poukážok, aktualizáciu softvéru, za ďalšie drobné služby, príspevkov na stravovanie zamestnancov ŠJ, tvorba sociálneho fondu. Základná umelecká škola z položky tovarov a služieb použila finančné prostriedky na zakúpenie laminátovej podlahy, koberca, svietidiel, notebooku, tlačiarne, učebných pomôcok, kancelárskych a čistiacich potrieb, publikácie, tlačivá, tonery, materiál na bežnú opravu a údržbu. V rámci opráv, údržby a služieb realizovala opravy kopírovacích strojov, výpočtovej techniky, ladenie hudobných nástrojov, revízie, BOZP, sťahovanie kancelárskeho a školského nábytku, hudobných nástrojov, montáž zabezpečovacieho zariadenia, upratovacie služby, komunálne služby, miestne dane a poplatky, licencie. Uhradené boli výdavky za stravovanie zamestnancov ZUŠ, prídely do SF, bankové poplatky, doména, odmeny na základe dohody, preventívne prehliadky. V centre voľného času bol zakúpený notebook, LCD, kancelárske a čistiace potreby, materiál na drobné opravy, časopisy. Realizovaná bola oprava vodovodného potrubia, oprava kopírky, repasovanie tonerov, revízia a oprava hasiacich prístrojov, činnosť technika PO a iné drobné služby. Z vlastných príjmov boli zabezpečené rôzne športové a kultúrne podujatia ako privítanie jari, návšteva Banického múzea, Andrášiho fašiangy, zimné aranžovanie, podujatie STREET WORKOUT, Mikuláš tvorivé dielne, predvianočné tvorivé dielne, predvianočné korčuľovanie a karneval na ľade. Vyplatené boli dohody o vykonaní práce pre trénerov, stravovanie zamestnancov, tvorba sociálneho fondu a iné.

Materské školy ako aj ostatné školy a školské zariadenia ako originálne kompetencie boli financované z výnosov z podielových daní a vlastných príjmov. Z finančných prostriedkov boli z dôvodu nefunkčnosti zakúpené nové tlačiarne, šatňový nábytok, stoličky, interiérové vysávače prachu, ponorné čerpadlo, elektrický bojler. V rámci materiálových výdavkov boli zakúpené kancelárske a školské potreby, školské tlačivá, čistiace, hygienické a dezinfekčné prostriedky, tonery, materiál na drobné opravy a údržbu, materiál na hygienickú maľbu, plachty na pieskoviská, benzín do kosačiek na kosenie dvorov, štrk na terénne úpravy dvora, učebné pomôcky pre primárne vzdelávanie

– domček s kresliacou tabuľou, gumená dlažba, náučný koberec, vybavené boli malé lekárničky, odborná tlač a metodický materiál, zakúpené boli ochranné pracovné odevy a obuv pre pedagogických zamestnancov a prevádzkových zamestnancov. V zmysle platných zákonov a smerníc boli zabezpečené revízie bleskozvodov, revízie hasiacich prístrojov, hydrantov, revízie plynových kotolní, prehliadka plynových zariadení a komínov, zistené nedostatky boli odstránené v položky opravy a údržba. Realizované boli opravy zásuvkových obvodov, oprava sanitačných zariadení, výmena okien za plastové, a ďalšie drobné opravy. Z hygienických dôvodov bolo zabezpečené čistenie kobercov, deratizácia, prečistenie kanalizácie a vývoz žumpy. V rámci služieb bolo ďalej zabezpečené tlačenie poštových poukazov, napojenie elektrických bojlerov, ochrana objektov, služby BOZP, poplatky za TKO. Značná časť finančných prostriedkov bola čerpaná na poskytnutie stravovania zamestnancov, na tvorbu sociálneho fondu, na úhradu dohôd o vykonaní práce – prevoz stravy deťom MŠ.

Rozpis použitých finančných prostriedkov podľa jednotlivých škôl a školských zariadení, podľa rozpočtovej klasifikácie je v nasledujúcich tabuľkách.

Bežné výdavky

€ V

Školy a škol.zariad.	Mzdy	Poistné	Cestovné	Energie	Materiál	Prepravné	Opravy	Nájomné	Služby	Tov.služby	Transfer	Bežné výdavky
	610	620	631	632	633	634	635	636	637	630	642	600
ZŠ Zlatá - vlastné	1595	627	0	0	0	0	0	0	213	213	0	2435
ŠKD Zlatá	60000	22170	0	8341	2299	0	0	0	3283	13923	274	96367
ŠJ Zlatá	41535	14825	0	14518	1648	0	13826	0	3578	33570	294	90224
ZŠ Komenského-vlastné	1443	467	0	1883	2403	0	0	0	0	4286	182	6378
ŠKD Komenského	22757	7927	0	11752	150	0	0	0	1252	13154	237	44075
ŠJ Komenského	30650	10803	0	5505	677	0	506	0	2155	8843	160	50456
ZŠ Zakarpatská-vlastné	675	236	0	7141	0	0	0	0	542	7683	0	8594
ŠKD Zakarpatská	46611	17067	16	4998	262	0	0	0	2550	7826	103	71607
ŠJ Zakarpatská	40073	14457	0	5430	4450	0	1411	0	2387	13678	72	68280
ZŠ Pionierov-vlastné	1301	8	0	1533	48	590	0	0	3123	5294	0	6603
ŠKD Pionierov	62179	21825	0	2172	774	0	0	0	2529	5475	1483	90962
ŠJ Pionierov	41593	15043	4	14968	1558	0	2855	0	5953	25338	234	82208
ZUŠ	254469	90371	58	25218	6274	260	1285	1	25187	58283	3428	406551
CVC	50773	28659	90	6556	2406	3419	602	6154	22883	42110	229	121771
MŠ	607659	223722	535	161103	20543		2727	0	30476	215384	4507	1051272
ŠJ	113423	40820	31	3535	14813	0	1549	0	8201	28129	629	183001
S p o l u	1376736	509027	734	274653	58305	4269	24761	6155	114312	483189	11832	2380784

Z toho:

Základné školy	Mzdy	Poistné	Cestovné	Energie	Materiál	Prepravné	Opravy	Nájomné	Služby	Tov.služby	Transfer	Bežné výdavky
Vlastné príjmy ZŠ	610	620	631	632	633	634	635	636	637	630	642	600
ZŠ Zlatá - vlastné	1595	627	0	0	0	0	0	0	213	213	0	2435
ZŠ Komenského-vlastné	1443	467	0	1883	2403	0	0	0	0	4286	182	6378
ZŠ Zakarpatská	675	236	0	7141	0	0	0	0	542	7683	0	8594

ZŠ Pionierov	1301	8	0	1533	48	590	0	0	3123	5294	0	6603
Spolu vlastné príjmy	5014	1338	0	10557	2451	590	0	0	3878	17476	182	24010

Š K D	Mzdy	Poistné	Cestovné	Energie	Materiál	Prepravné	Opravy	Nájomné	Služby	Tov.služby	Transfer	Bežné výdavky
	610	620	631	632	633	634	635	636	637	630	642	600
ŠKD Zlatá	60000	22170	0	8341	2299	0	0	0	3283	13923	274	96367
ŠKD Komenského	22757	7927	0	11752	150	0	0	0	1252	13154	237	44075
ŠKD Zakarpatská	46611	17067	16	4998	262	0	0	0	2550	7826	103	71607
ŠKD Pionierov	62179	21825	0	2172	774	0	0	0	2529	5475	1483	90962
S p o l u	191547	68989	16	27263	3485	0	0	0	9614	40378	2097	303011

Školské jedálne ZŠ	Mzdy	Poistné	Cestovné	Energie	Materiál	Prepravné	Opravy	Nájomné	Služby	Tov.služby	Transfer	Bežné výdavky
	610	620	631	632	633	634	635	636	637	630	642	600
ŠJ Zlatá	41535	14825	0	14518	1648	0	13826	0	3578	33570	294	90224
ŠJ Komenského	30650	10803	0	5505	677	0	506	0	2155	8843	160	50456
ŠJ Zakarpatská	40073	14457	0	5430	4450	0	1411	0	2387	13678	72	68280
ŠJ Pionierov	41593	15043	4	14968	1558	0	2855	0	5953	25338	234	82208
S p o l u	153851	55128	4	40421	8333	0	18598	0	14073	81429	760	291168

Školy a škol. Zariad.	Mzdy	Poistné	Cestovné	Energie	Materiál	Prepravné	Opravy	Nájomné	Služby	Tov.služby	Transfer	Bežné výdavky
	610	620	631	632	633	634	635	636	637	630	642	600
Základná umelecká škola	254469	90371	58	25218	6274	260	1285	1	25187	58283	3428	406551
Centrum voľného času	50773	28659	90	6556	2406	3419	602	6154	22883	42110	229	121771
Materské školy	607659	223722	535	161103	20543		2727	0	30476	215384	4507	1051272
Školské jedálne	113423	40820	31	3535	14813	0	1549	0	8201	28129	629	183001
S p o l u	1026324	383572	714	196412	44036	3679	6163	6155	86747	343906	8793	1762595

Školy a škol.zariad.	Elekt.ener.	Teplo	Plyn	Voda	Poštovné	S p o l u
ZŠ Zlatá - vlastné	0	0	0	0	0	0
ŠKD Zlatá	749	0	6639	953	0	8341
ŠJ Zlatá	4619	0	6601	3030	239	14489
ZŠ Komenského-vlastné	0	0	1883	0	0	1883
ŠKD Komenského	3237	6839	0	1675	0	11751
ŠJ Komenského	2861	0	500	2144	0	5505
ZŠ Zakarpatská-vlastné	0	7141	0	0	0	7141
ŠKD Zakarpatská	1900	2644	0	454	0	4998
ŠJ Zakarpatská	2307	1084	844	855	240	5330
ZŠ Pionierov-vlastné	1533	0	0	0	0	1533
ŠKD Pionierov	1217	780	0	175	0	2172
ŠJ Pionierov	7667	6285	0	704	312	14968
ZUŠ	2203	6522	13625	1130	1738	25218
CVČ	1242	4485	0	0	829	6556
MŠ	23177	77791	39455	18910	1770	161103
ŠJ	0	0	1477	0	2058	3535
S p o l u	52712	113571	71024	30030	7186	274523

Rozpočtované finančné prostriedky na bežný transfer boli použité vo výške 61,05 % a z celkového čerpania 0,20 %. Finančné prostriedky boli použité na nemocenské dávky pre zamestnancov školstva počas prvých 10 dní pracovnej neschopnosti, na odchodné zamestnancom, ktorí odišli do starobného dôchodku, odstupné pri rozviazaní pracovného pomeru v zmysle zákonníka práce a kolektívnej zmluvy.

b/ Kapitálové výdavky

V rámci rozpočtu kapitálové výdavky, boli použité finančné prostriedky na zakúpenie konvektomatov do školskej jedálne ZŠ Ul. Pionierov a ZŠ Ul. Zlatá. Z havarijného dôvodu bola

Plnenie vlastných príjmov v materských školách z poplatkov od rodičov a iných osôb ktorí majú voči dieťaťu vyživovaciu povinnosť

Materská škola	Plnenie príjmov	Použitie vo výdavkovej časti	Účel použitia vlastných príjmov
MŠ Ernesta Rótha	17477	17477	Interiérové vybavenie, školské potreby, učebné pomôcky, prevádzkové stroje, spolufinancovanie pri úhrade elektrickej energie a tepla
MŠ Kozmonautov	2610	2610	Spolufinancovanie pri úhrade tepelnej energie
MŠ Krátka	0	0	
MŠ Kyjevská	19308,82	19308,82	Školské potreby, prevádzkové stroje, spolufinancovanie pri úhrade elekt. energie a tepla
MŠ Pionierov	9110	9110	Školské potreby, spolufinancovanie pri úhrade elektrickej energie a plynu
MŠ Štítnická	25642,75	25642,75	Šatňový nábytok, školské potreby, prevádzkové stroje, spolufinancovanie pri úhrade elektrickej energie a plynu
MŠ Vajanského	10396,90	10396,90	Šatňový nábytok, školské potreby, spolufinancovanie pri úhrade elekt. energie a tepla
MŠ E.Rótha s VJM	2760	2760	Šatňový nábytok, školské potreby, prevádzkové stroje, spolufinancovanie pri úhrade elektrická energie a tepla
Nezaradené príjmy	20	20	Spolufinancovanie e pri úhrade všeobecných služieb
Spolu	87365,47	87365,47	

* nezaradené príjmy - úhrada bez variabilného symbolu MŠ a identifikácie plátcu zakúpená umývačka riadu pre ŠJ pri SŠ Komenského. Pre ŠJ pri MŠ E.Rótha bol zakúpený plynový šporák a pre ŠJ Ul. Štítnická bola zakúpená elektrická panva.

Školy a škol.zariad.	Strojné investičné	Stavebné investície	Kapitálové výdavky
	713	717	700
ŠJ Zlatá	7480	0	7480
ZŠ Komenského	0	883	883
ŠJ Pionierov	8274	0	8274
ŠJ	3778	0	3778
S p o l u	19532	883	20415

c) **Finančné prostriedky pre cirkevných a súkromných zriaďovateľov**

v €

Zriaďovateľ škôl a školské zariadenia	Čerpaný transfer k 31.12.2014	Čerpanie podľa kategórie škôl a školských zariadení				
		ŠKD	ŠJ	ZUŠ	MŠ	SCŠPP
Rímskokatolícka cirkev	37876	11762	11942	14172	0	0
Reformovaná cirkev	32510	15894	16616	0	0	0
Evanjelická cirkev	83909	0	0	0	83909	0
Spolu	154295	27656	28558	14172	83909	0
Súkromné centrum	47600	0	0	0	0	47600
Za zriaďovateľov spolu	201895	27656	28558	14172	83909	47600

Bežný transfer pre cirkevných a súkromných zriaďovateľov bol poskytnutý v plnej výške podľa schváleného rozpočtu a VZN č. 13/2013 o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy a dieťa školského zariadenia, zriadených na území mesta Rožňava a jeho zmeny č. 13//2013-z01. Cirkevní a súkromní zriaďovatelia predložili zúčtovanie poskytnutej dotácie na prevádzku a mzdy cirkevných a súkromných škôl a školských zariadení z rozpočtu Mesta Rožňava v roku 2014 v zmysle platného VZN. Z predloženého zúčtovania možno konštatovať, že zriaďovatelia ZŠ Rímskokatolícka cirkev v Rožňave nedočerpali dotáciu vo výške 1.434 €, z dôvodu zrušenia základnej umeleckej školy k 30.8.2014. Súkromné centrum pedagogicko-psychologického poradenstva v Rožňave vrátilo nedočerpanú dotáciu vo výške 5,43 €. Finančné prostriedky boli vrátené 12.1.2015 na bankový účet mesta.

Podľa zúčtovania boli čerpané finančné prostriedky na osobné náklady pedagogických a nepedagogických zamestnancov škôl a školských zariadení, na materiálne zabezpečenie a za poskytnuté služby.

d) **Finančné prostriedky mesta pre školstvo**

Z rozpočtu mesta boli vyčlenené finančné prostriedky na odstránenie havarijných stavov na školských budovách a na presťahovanie ZUŠ do mestských priestorov. ZUŠ bola presťahovaná z budovy na Normovej ulici do priestorov na Ul. Akademika Hronca. Tomu však predchádzalo zabezpečiť budovu po technickej stránke tak, aby sa mohol vykonávať výchovno-vzdelávací proces ZUŠ. Technickými službami boli prevedené stavebné, murárske, stolárske, vodoinštalačné práce. Odstránené boli ďalšie nedostatky v budove, realizovaná bola výmena okien za plastové, oprava plochej strechy, ktorá zatekala.. Havarijný stav bol riešený aj na iných školách a školských zariadeniach nasledovne:

MŠ E. Rótha – plastové okná, murárske, vodoinštalačné, maliarske práce, oprava kanalizácie, demontáž striešok, odstránenie a likvidácia azbestovej krytiny a montáž novej, terénne úpravy dvora, odstránenie betónových terás, oprava chodníka, oprava stolov, dodávka a montáž komínových striešok.

MŠ Krátka – výmena hlavného ističa

MŠ Kyjevská – zakúpený bol materiál na opravy, ktoré boli zabezpečené technickými službami, oprava chodníkov a obrubníkov, oprava brány a oplotenia, oprava a prečistenie kanalizácie (aj v ŠJ), oprava nástenných hydrantov, oprava rozvodov ústredného kúrenia, zhotovenie prístrešku, maliarske práce, oprava hydroizolácie strechy.

MŠ Štítnická – oprava omietok, vodoinštalačné práce, oprava vodovodných rozvodov, oprava kanalizácie, oprava strechy – havarijný stav, oprava strešného zvodu dažďovej vody, oprava nadstavby na streche, oprava plochej strechy, oprava sociálnych zariadení, v šatniach oprava podláh.

MŠ Vajanského – havarijný stav na vodoinštalčných rozvodoch, oprava kúrenia, demontáž a montáž osvetľovacích telies, vodoinštalčné práce, výmena vchodových dverí za jednokrídlové plastové.

ZŠ Zlatá – oprava poškodených podláh, omietok, maľby – poisťná udalosť.

CVČ – oprava ústredného kúrenia, vodoinštalčné práce.

Niektoré práce boli realizované dodávateľsky ale aj za pomoci technických služieb, ktoré boli lacnejšie.

Na uvedené práce bolo vyčerpaných 135.231,50 €

Z á v e r

Predkladaná správa obsahuje podrobné údaje o čerpaní finančných prostriedkov poskytnutých školám a školským zariadeniam zo štátneho rozpočtu, z európskej únie, z výnosov z podielových daní, z vlastných príjmov na rok 2014, ale aj z mimorozpočtových zdrojov. Štátne dotácie boli spracované sumarizáciou výkazu k správe o hospodárení jednotlivých škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

Mesto Rožňava ako aj samostatné právne subjekty hospodárili so všetkými finančnými prostriedkami či už zo štátnej dotácie, z prostriedkov od zriaďovateľa 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.

Nedostatky pretrvávajú pri výučbe cudzích jazykov, ďalšie materiálne vybavenie potrebujú počítačové učebne, zaznamenali sme nedostatok aktuálnych učebníc a pracovných zošitov, pretrvávajúci zlý technický stav budov a učební – odstraňujú sa len havarijné stavy. Investíciu si vyžaduje plynová kotolňa a teplovodný systém v ZŠ Zlatá, teplovodný systém v ZŠ Ulica pionierov, samotná tepelná bilancia budov je vďaka havarijnému stavu okien a vstupných dverí veľmi negatívna, je potrebné školy projektovo pripraviť na využitie výzvy v rámci fondov EÚ. Ako najakútnejšie je potrebné v roku 2015 riešiť podľa pokynov RÚVZ ZŠ Zlatá 2 – výmenu okien a izoláciu strechy, v SŠ Komenského výmenu okien, rekonštrukciu rozvodov ústredného kúrenia, zamedziť únik tepla z priestorov školy, zabezpečiť ľahko čistiteľné podlahy vo všetkých priestoroch školy, rekonštrukciu odsávacieho zariadenia v ŠJ – vzduchotechnika. V ZŠ Zakarpatská zabezpečiť odsávacie zariadenie v ŠJ – vzduchotechniku. V MŠ E. Rótha je podľa pokynov RÚVZ potrebné opraviť prepadnutý prístupový chodník pri pavilóne C, opraviť schodík pri pavilóne C, opraviť zariadenia na osobnú hygienu – zamedziť úniku zápachu a opraviť zatekajúcu strechu. V MŠ Krátka a MŠ Štítnická je nevyhnutná oprava zariadení na osobnú hygienu detí, v MŠ Štítnická výmena podlahovej krytiny v 3. triede. V MŠ Kyjevská pretrváva pokyn z RÚVC na opravu fasády budovy a dokončenie úpravy chodníkov v zadnej časti areálu. Nevyhnutná je rekonštrukcia MŠ Vajanského, ktorá sa bude realizovať komerčným úverom. Pretrvávajúce nedostatky, ktoré je potrebné odstrániť na základe pokynov RÚVC sú v ŠJ pri MŠ Kyjevská – výmena 4 okien na kuchyni, ŠJ Štítnická – výmena exteriérových dverí, zabezpečenie vetrania v ŠJ (vzduchotechnika). Havarijný stav na elektroinštalčných rozvodoch je v CVČ. V školských jedálňach je havarijný stav aj na veľkokuchynských zariadeniach, ktoré z dôvodu prekročenia životnosti a maximálneho opotrebenia je potrebné nahradiť novými a to napr. plynové varné kotly, umývačky riadu, cukrárenské pece, konvektomaty a ďalšie. Uvedené nedostatky je potrebné zapracovať do rozpočtu mesta v roku 2015.

Vypracovala: H. Molnárová

Bod č. 3 Bilancia aktív a pasív

V €	2 011	2 012	2 013	2 014
	a	b	c	d
A. Neobežný majetok	52 638 675	52 903 713	50 385 064	47 563 545
v tom:				
1. Dlhodobý nehmotný majetok	95 101	115 249	116 921	117 498
2. Dlhodobý hmotný majetok	45 269 855	45 649 939	45 178 808	42 539 307
v tom:				
021-Stavby	23 458 450	24 585 905	23 434 996	22 901 625
022-Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	125 270	96 251	251 823	91 751
023-Dopravné prostriedky	157 598	148 755	92 780	9 064
031 - Pozemky	15 146 949	15 119 483	15 771 822	15 858 498
032- Umelecké diela a zbierky	362 231	362 911	362 911	364 073
042-Obstaranie DHM	6 016 941	5 332 740	5 261 205	3 311 649
3. Dlhodobý finančný majetok	7 273 719	7 138 525	5 089 335	4 906 741
v tom:				
061- Podiely v obch. spoločnostiach v ovládanej osobe	2 660 864	2 671 869	440 195	131 793
063 – Dlhové cenné papiere	4 406 800	4 466 656	4 649 140	4 774 948
069- Ostatný dlhodobý finančný majetok	206 055	0	0	0
B. Obežné aktíva spolu	6 775 966	6 826 681	10 470 810	9 524 178
v tom:				
1. Zásoby	30 095	17 175	15 878	12 261
2. Pohľadávky	1 295 315	1 364 167	1 476 459	417 168
3. Finančný majetok	865 096	758 357	859 461	829 633
4. Poskytnuté prechodné výpomocce	0	0	0	0
5. Zúčtovanie medzi subj. ver. správy	4 585 460	4 686 983	8 119 012	8 265 116
6. Časové rozlíšenie	6 292	854 928	818 715	785 190
SPOLU MAJETOK (A+B+6)	59 420 933	60 585 321	61 674 589	57 872 913

Ako z uvedených tabuliek vyplýva, vývoj aktív mal stúpajúcu tendenciu, ovplyvnený bol predovšetkým investovaním mesta do zveľaďovania majetku – výstavba bytových domov, priemyselnej zóny, rekonštrukcia majetku, - budovy škôl, námestia, kúpa dopravného prostriedku – viacúčelového auta pre Technické služby. V roku 2014 došlo k poklesu majetku mesta predovšetkým z tvorby oprávok k majetku mesta.

Významnou položkou prírastku na pozemkoch predstavuje nadobudnutie pozemkov na základe rozhodnutia Obvodného úradu odboru katastrálneho Rožňava v sume 20. 980,74 €, nadobudnutie pozemkov na základe darovacej zmluvy od Reholi menších bratov Františkánov v sume 30.200,- € a kúpa pozemkov na základe verejnej dražby od Bani Spišská Nová Ves v sume 22.188,- €. Prírastok na budovách predstavuje technické zhodnotenie budovy rozpočtovej organizácie (ZUŠ) o plynofikáciu v hodnote 31.202,28 €. Úbytkom je odovzdanie technického zhodnotenia do správy rozpočtovej organizácie (ZŠ) v sume 115.089,07 €. Vysoké prírastky a úbytky sú z dôvodu dočasného odňatia správy majetku príspevkovej organizácii a následného vrátenia správy.

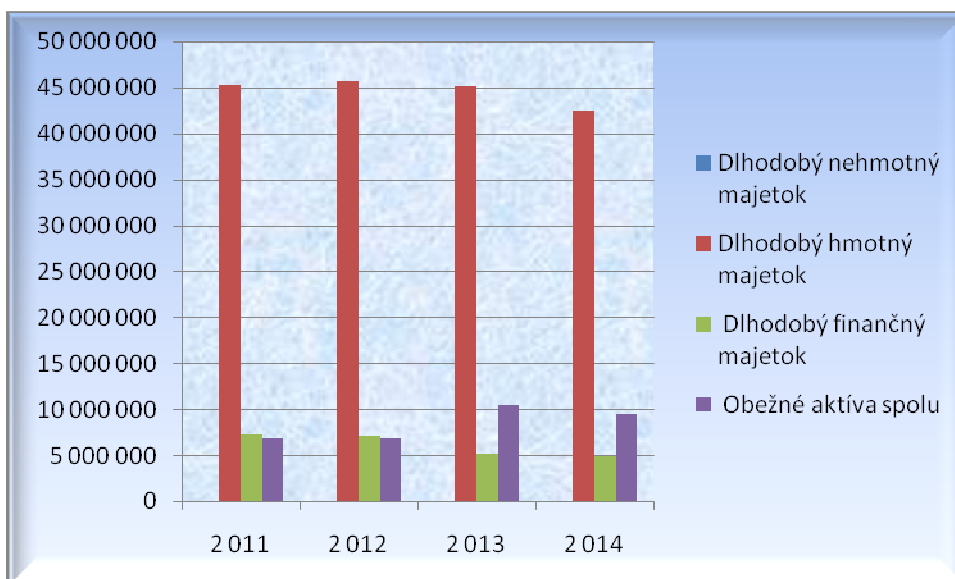
Ďalším prírastkom na majetku - samostatne hnutelné veci predstavuje nákup štiepkovača dreva v sume 10.320,- €, nákup starožitného majetku z reštaurácie Tri ruže v sume 19.528,20 € a nákup asfaltového recyklátora v sume 47.650,- €. Úbytok predstavuje odovzdanie majetku do správy príspevkovej organizácii – štiepkovač dreva, asfaltový recyklátor, bazénovej technicky (125.771,98 €) predaj starožitného majetku.

Dlhodobý finančný majetok predstavuje podiel mesta v obchodných spoločnostiach, k podielu mesta v a.s. 1. Rožňavská, a.s. v likvidácii bola vytvorená opravná položka v plnej výške, t.j. 3 238 076,68 €. V roku 2014 bola realizovaný nákup cenných papierov akciovej spoločnosti FIN.M.O.S., a.s. (rekonštrukcia VO).

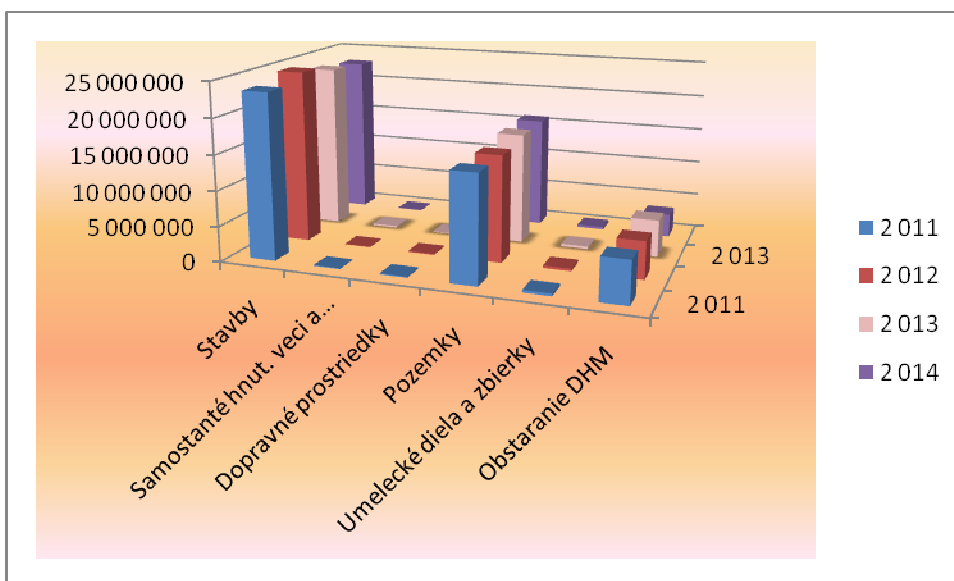
U obežných aktív dochádza k zníženiu v položke pohľadávky z dôvodu vytvorenia opravných položiek k pohľadávkam, ktoré sú ťažšie vymožiteľné. Ide predovšetkým o pohľadávky za KO ako aj daňové pohľadávky. K zníženiu pohľadávok došlo aj z vysporiadania vzájomných záväzkov a pohľadávok zápočtom s. 1. Rožňavská, a.s. v likvidácii v sume 196,7 tis. €. Pobžka zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy vyjadruje predovšetkým transfer medzi zriaďovateľom a rozpočtovými organizáciami a ostatnými subjektmi verejnej správy.

V časovom rozlíšení sú premietnuté predovšetkým náklady budúcich období (záväzky z predchádzajúceho roku).

Vývoj majetku mesta



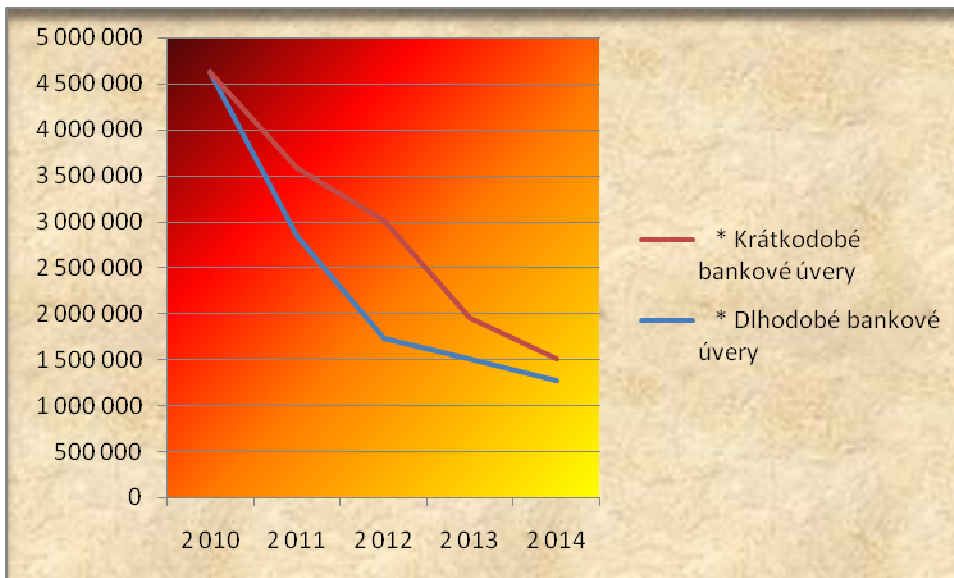
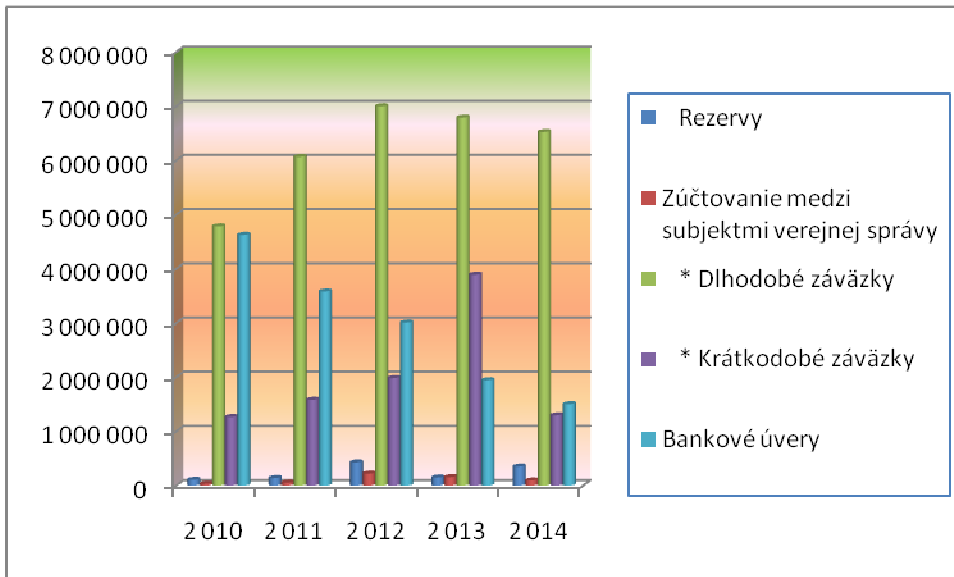
Vývoj dlhodobého hmotného majetku



V €	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014
	a	b	c	d	e
C. Vlastné imanie a záväzky	55 860 676	59 420 933	60 585 321	61 674 589	57 872 913
v tom:					
Vlastné imanie	32 941 083	33 756 480	29 283 503	35 852 229	35 180 080
v tom:					
Oceňovacie rozdiely	-171 904	-685 356	-674 351	-703 191	23 650
Fondy		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia	33 112 987	34 441 836	29 957 854	36 555 420	35 156 430
Záväzky	10 822 307	11 425 837	12 642 102	12 933 559	9 774 552
v tom:					
Rezervy	107 941	141 287	429 227	150 804	351 667
Zúčtovanie medzi subjektmi ver. správy	34 445	54 040	220 581	158 193	95 230
* Dlhodobé záväzky	4 784 802	6 065 227	7 000 059	6 790 308	6 526 195
* Krátkodobé záväzky	1 267 478	1 583 515	1 984 114	3 890 992	1 297 499
Bankové úvery	4 627 641	3 581 768	3 008 122	1 943 263	1 503 961
* Dlhodobé bankové úvery	4 627 641	2 850 715	1 735 047	1 503 961	1 272 900
* Krátkodobé bankové úvery	0	731 053	1 273 075	439 301	231 061
Časové rozlíšenie	12 097 286	14 238 616	18 659 716	12 888 801	12 918 281

Vývoj pasív je v súlade s vývojom aktív. K zníženiu záväzkov došlo vplyvom úhrady kúpnej ceny za nehnuteľný majetok – budovy OKC od 1. Rožňavskej, a.s. v likv. Uznesením MZ bola schválená kúpa nehnuteľného majetku z akciovej spoločnosti, ktorá bola v likvidácii. Kúpna cena bola vyrovnaná započítaním na likvidačnom zostatku. V roku 2014 došlo k splateniu bankových úverov v sume 439 302 €, čo sa prejavilo na celkovom znížení bankových úverov.

Vývoj záväzkov



Bod č. 4 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
		v €	úveru	úveru	k 31.12.2014 v €	sadzba			(nehnutelnosť, finančné prostriedky)
1.	VÚB, a.s. Bratislava	2 293 336,18	13.12.2004	30.11.2024	865 746,36	0,60%	mesačne	mesačne	notárska zápisnica
2.	VÚB, a.s. Bratislava	325 300,41	25.2.2008	31.12.2017	102 137,34	0,18%	mesačne	mesačne	notárska zápisnica
3.	VÚB, a.s. Bratislava	968 077,76	10.5.2010	31.3.2020	536 077,76	2,48%	mesačne	mesačne	záložná zmluva – budova OKC
5.	ŠFRB, Bratislava	87 632,00	11.10.2001	15.6.2019	85 217,46	4,40%	mesačne	mesačne	budova sobášnej siene
6.	ŠFRB, Bratislava	858 959,00	27.6.2006	27.4.2036	717 924,05	1,00%	mesačne	mesačne	bytový dom
7.	ŠFRB, Bratislava	846 013,00	27.6.2006	27.4.2036	710 206,59	1,00%	mesačne	mesačne	bytový dom
8.	ŠFRB, Bratislava	2 041 426,00	26.3.2008	26.3.2038	1 851 628,92	1,00%	mesačne	mesačne	bytový dom
9.	ŠFRB, Bratislava	3 281 238,00	10.3.2009	10.3.2039	3 123 912,20	1,00%	mesačne	mesačne	bytový dom
10.	ŠFRB, Bratislava	237 991,00	28.6.2010	28.6.2040	236 530,23	1,00%	mesačne	mesačne	bytový dom
	SPOLU				8 229 380,91				

Stav už vyčerpaných bankových úverov a úverov zo ŠFRB sa postupne znižuje, dodržiajú sa lehoty splácania, mesto v roku 2014 splatilo preklenovací úver na rekonštrukciu nám. Baníkov. Celkové splátky úverov v roku 2014 vrátane finančného lízingu boli v sume 706 532 €. Mesto v roku 2014 zaplatilo 85 425 € úrokov.

Celkový stav dlhu k 31.12.2014 predstavuje čiastku **8 229 380,91 €**, po odpočítaní úverov zo ŠFRB, ktoré sú zabezpečené zmluvne, je stav dlhu mesta 1 503 961,46 €, čo je 13% z celkových bežných príjmov roku 2013 (11 912 258 €), a 21%, keď od bežných príjmov odpočítame dotácie, granty a transfery.

Suma ročných splátok bankových úverov vrátane úrokov za rok 2014 je 254 112 € čo sú 2% z celkových bežných príjmov roku 2013.

Mesto má uzatvorené tri zmluvy na finančný leasing: na Kia Soul, kolesový traktor a asfaltový recyklátor.

Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, ktoré slúži pre zabezpečenie vyššie čerpaných úverov:

	11 580 232,70 €
Nájomné byty Družba III.–IV. v prospech MDVaRR SR	699 561,84 €
Nájomné byty Družba III.–IV. v prospech ŠFRB	2 041 426,01 €
OKC v prospech VUB a.s.	1 300 000,00 €
Nájomné byty Čučmianska 22 v prospech MDVaRR SR	95 616,95 €
Sobášna sieň v prospech ŠFRB	87 631,95 €
Nájomné byty R. Baňa v prospech MDVaRR SR	92 942,98 €
Nájomné byty Čučmianska 44 v prospech MDVaRR SR	85 288,45 €
Nájomné byty 6BJ Nadabula v prospech MDVaRR SR	79 330,00 €
Nájomné byty 6BJ Nadabula v prospech ŠFRB	237 999,00 €
Nájomné byty Družba V.–VII. v prospech ŠFRB	3 281 238,00 €
Nájomné byty Družba V.–VII. v prospech MDVaRR SR	1 135 750,00 €
Nájomné byty Družba II. v prospech MDVaRR SR	372 701,32 €
Nájomné byty Družba II. v prospech ŠFRB	846 013,41 €
Nájomné byty Družba I. v prospech MDVaRR SR	365 773,75 €
Nájomné byty Družba I. v prospech ŠFRB	858 959,04 €

Bod č. 5 Údaje o hospodárení príspevkových organizácií, ktoré zriadilo mesto
A/ TURISTICKE INFORMAČNÉ CENTRUM

Plnenie rozpočtu k 31.12.2014

Hospodársky výsledok TIC k 31.12.2014 je účtovne zisk vo výške 1.496,16 €, z toho je zisk z hlavnej činnosti vo výške 2.715,79 € a strata na podnikateľskej činnosti vo výške 1.219,63 €.

K 15.07.2014 bola ukončená podnikateľská činnosť TIC Rožňava. V rámci podnikateľskej činnosti TIC vykazuje zisk z predaja služieb (predpredaj vstupeniiek, cestovných lístkov, kopírovacie, sprievodcovské, inzertné a zmenárenské služby) v celkovej výške 1.722 € a stratu z predaja tovaru vo výške 761 €, ktorá je však zapríčinená úhradou záväzkov TIC z komisionálneho predaja tovaru z minulých rokov.

Na hlavnú činnosť TIC Rožňava poskytol zriaďovateľ v r. 2014 finančné prostriedky vo výške 18.387 €, z toho suma skutčne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2014 činí 13.040,84 €. Zúčtovanie rozdielu - vratka vo výške 5.346,16 € prebehla v januári 2015.

Záväzky k 31.12.2014

Dodávateľ	Var. symbol	Suma	Splatná	Text
OK SK s.r.o.	1014134	84,00 €	14.1.2015	vedenie personalistiky a miezd
Slovak Telekom, a.s.	3769567506	0,02 €	2.1.2015	za služby pevnej siete
CELKOM		84,02 €		

Pohľadávky k 31.12.2014

Dlžník- odberateľ	Suma	Splatná	Text	Spôsob vymáhania
Domica Komplex s.r.o.	4,98 €		provízia	Okresný súd Rožňava
PERMON RV s.r.o.	17,25 €		provízia	Okresný súd Rožňava
Domica Komplex s.r.o.	17,00 €		provízia	Okresný súd Rožňava
AGRUM/MUSIC Henrich Albert	595,00 €		vstupenky	Okresný súd Rožňava
PERMON RV s.r.o.	11,90 €		provízia	Okresný súd Rožňava
	646,13 €			
Macko Mário GARANT	3,98 €	17.1.2011	provízia	upomienka
Macko Mário GARANT	10,50 €	15.1.2012	provízia	upomienka
Freivolt Marián Ing. - Evelyn	17,00 €	12.1.2013	prezentácia	upomienka
Freivoltová Eva	16,14 €	21.9.2012	provízia	upomienka
Prékopová Katarína	17,00 €	24.12.2012	prezentácia	upomienka
Čillík s.r.o.	17,00 €	25.12.2012	prezentácia	upomienka
Macko Mário GARANT	8,00 €	18.1.2013	provízia	upomienka
Technické služby mesta Rožňava	10,44 €	18.1.2013	provízia	upomienka
Medišport,s.r.o.	9,00 €	17.9.2013	provízia	upomienka
M. Macko GARANT	6,00 €	17.9.2013	provízia	upomienka
Technické služby mesta Rožňava	81,74 €	14.7.2013	provízia	upomienka

Gemgal s.r.o.	17,00 €	24.1.2014	prezentácia	upomienka
Prékopová Katarína	1,93 €	8.5.2014	provízia	upomienka
Dominus s.r.o.- Penzión Rosenau	6,00 €	8.5.2014	provízia	upomienka
Technické služby mesta Rožňava	1,91 €	9.5.2014	provízia	upomienka
Parditka Jozef – Penzión Jozefína	10,00 €	8.5.2014	provízia	upomienka
CELKOM:	862,87 €			

Ukazovateľ	K Ó D	Schválený rozpočet 2014			Plnenie rozpočtu k 31.12.2014		
		CELKOM v EUR	hlavná činnosť	podnikat. činnosť	CELKOM v EUR	hlavná činnosť	podnikat. činnosť
PRÍJMY CELKOM		37 751	27 451	10300	19 906	13 369	6537
Predaj vlastných služieb:		5987	387	5600	4369	30	4339
- provízia z predaja vstupeniek		1600	0	1600	1730	0	1730
- provízia Student Agency		1300	0	1300	1728	0	1728
- kopirovacie služby, tel., fax. služby		450	0	450	144	0	144
- sprievodcovské služby		950	0	950	185	0	185
- provízia z inzertných služieb		200	0	200	252	0	252
- sprostredkovanie ubytovania		900	0	900	195	0	195
- zmenáreň		200	0	200	105	0	105
- ost.služby, prezentácia vo vitríne		387	387	0	30	30	0
Zisk z predaja tovaru		4700	0	4700	2094	0	2094
Príspevok zriaďovateľa - vyčerpaný v r. 2014	312007	25000	25 000	0	13041	13 041	0
Neuhradené pohľadávky minulých rokov		0	0	0	0	0	0
Newyčerpaná dotácia od zriaďovateľa z r. 2013		2064	2064	0	0	0	0
Zúčtovanie zákonných rezerv		0	0	0	402	298	104
VÝDAVKY CELKOM		37 751	27 451	10 300	18 410	10 653	7 757
Spotreba energie (teplo, el. energia)	632001	2100	1491	609	1052	1052	0
Spotreba vody	632002	100	71	29	25	25	0
Poštovné	632003	130	92	38	222	194	28
Nákl. na telefón, fax (T.Com,Orange,T.Mobile)	632003	1000	710	290	486	384	102
- internet	632004	191	136	55	112	89	23
Cestovné náklady: - tuzemsko	631001	65	65	0	0	0	0
- zahraničie	631002	322	322	0	289	289	0
Cestovné náklady: - tuzemsko		0	0	0	370	0	370
Náklady na poskytn. služby: - inzertné		0	0	0	223	0	223
- kopirovacie		0	0	0	54	0	54
- predpredaj vstupeniek, cest. lístkov		0	0	0	2340	0	2340
Nákup prevádz.prístr..a zariadení	633004	0	0	0	0	0	0
Všeob.matetriál: kanc.,hyg.,čist.potreby,tonery	633006	600	426	174	117	85	32
Všeob. materiál a všeob.služby na veľtrhy	637004	20	20	0	2	2	0
Nákup odbor. literatúry (knihy, časop.)	633009	0	0	0	0	0	0
Nákup a aktualizácia softvéru	633013	300	200	100	139	139	0
Reprezent. náklady	633016	30	30	0	0	0	0
Opravy a údržba výpoč.techn. a prev.prístroj.	635002-4	80	57	23	0	0	0
Revízia a údržba zabezpeč.zariadenia	635005	180	127	53	53	38	15
Odvoz komun.odpadu a RTVS (dane)	637035	70	50	20	92	92	0
Kurzy, školenia, semináre	637001	0	0	0	0	0	0
Tlač propag.mat.+všeob.služby (scanov.,lamin.)	637004	50	50	0	72	72	0
Špeciálne služby - ochrana objektu	637005	152	107	45	63	45	18
Poplatky za vedenie účtu a ost.bankové poplatky	637012	150	105	45	144	121	23
Notárske a správne poplatky, kolky	637012	15	15	0	6	6	0
Zamestn. stravné lístky	637014	790	561	229	89	89	0
Poistenie majetku	637015	0	0	0	0	0	0
Web stránka, webhosting	637004	207	147	60	65	65	0
Členské poplatky - AICES	637004	165	165	0	165	165	0
Mzdy (2 zamestnanci) a odvody (ZP,SP,DDP)	611,637	25050	17785	7265	7915	6241	1674
Príspevok zriaďovateľa - vratka /2013/		134	134	0	0	0	0
Mzda, odstupné, odvody prepusteného pracovníka		0	0	0	0	0	0
Vedenie účtovníctva externe		3480	2 343	1137	1044	1 044	0
Zákonné sociál.náklady (tvorba SF)+ost.SN	637 016	190	135	55	47	47	0
Pokuty a penále	637 031	250	177	73	369	369	0
Neuhradené záväzky - predaný tovar		1930	1 930	0	2 855	0	2855
Tvorba zákonných a ostatných rezerv		0	0	0	0	0	0
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK		0	0	0	1 496	2 716	-1 220

Ukazovateľ	2012 skut.	2013 skut.	2014 skut.
SPOLU PRÍJMY	59720,55	55528,20	19 905,97
Bežné príjmy	59720,55	55528,20	19 905,97
z toho			
vlastné príjmy	29820,55	18589,02	6 387,68
od zriaďovateľa	28600,00	34767,00	13 040,84
iné príjmy	1300,00	2172,18	477,45
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00
z toho	0,00	0,00	0,00
od zriaďovateľa	0,00	0,00	0,00
finančné operácie	0,00	0,00	0,00
SPOLU VÝDAVKY	65511,72	51922,96	18 409,81
Bežné výdavky	65511,72	51922,96	18 409,81
- v tom:			
mzdy, dohody o VP	28123,89	23978,56	5836,67
odvody	9442,70	7366,44	2078,66
tovary a služby	27945,13	20577,96	9810,22
transfery	28600,00	34767,00	13040,84
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
finančné operácie	0,00	0,00	0,00

	2010	2011	2012	2013	2014
Pohľadávky celkom	4464,65	1208,47	1202,31	973,47	862,87
Z toho po lehote splatnosti	1697,15	779,84	957,42	973,47	862,87

	2010	2011	2012	2013	2014
Závazky z OS	3126,88	3919,57	3043,06	826,62	3 158,19
Závazky po LS	3675,75	2499,45	4990,23	1103,16	0
Závazky celkom	6802,63	6419,02	8033,29	1929,78	3 158,19

skladba zamestnancov podľa skutočnosti	2010	2011	2012	2013	2014
riadiateľ	1	1	1	1	1
produktový referent	1	1	1	1	
ekonomický referent	1	1	1		
projekt Slovakia travel					
sezónny pracovník	2	2	2		
účtovník					1
SPOLU	5	5	5	2	2

Zúčtovanie prostriedkov poskytnutých na bežné a kapitálové výdavky v roku 2014

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2014	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2014	Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2) vratka nepoužitej dotácie	Dátum vrátenia
	1	2	3	4
A. Bežné výdavky spolu	18 387,00	13 040,84	5 346,16	
z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa	18 387,00	13 040,84	5 346,16	22.1.2015
bežné výdavky z vlastných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
bežné výdavky z iných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
B. Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00	
z toho: kapitálové výdavky od zriaďovateľa	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky z vlastných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky z iných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
Dotácie celkom (A + B)	18 387,00	13 040,84	5 346,16	

Vypracoval :
Schválil:

Sylvia Sklenková Korbinčíková
Ing. Timea Bodnárová

B/ MESTSKÉ DIVADLO ACTORES ROŽŇAVA

Plnenie rozpočtu k 31.12.2014

(v tis. €)

Položka a	Podpolo- žka b	S13 c	S14-15 d	Ukazovateľ e	Schválený rozpočet f	Plnenie rozpočtu g	% h
				SPOLU ROZPOČTOVÉ PRÍJMY (A+B+C)	182,56	196,26	108%
				v tom: <u>Rekapitulácia príjmov:</u>	182,56	196,26	108%
				Príjem za MsD + sponz.+dotácie	167,36	181,06	108%
	A			Bežné príjmy - spolu (100+200+300) - triedené na:	167,36	181,06	108%
				Delenie bežných príjmov podľa rozp.klasifikácie:			
200				Nedaňové príjmy	167,36	181,06	108%
				- z toho:			
223				Popl.a platby z náhod.predaja a služieb	70,30	74,77	106%
				- v tom:			
212	003		1	MsD-Príjem z prenájmu rekl.plôch			%
223	001		11	MsD-Príjem z poskyt.služieb- kultúrnej činnosti	65,30	65,61	100%
			12				
			21	MsD-Ostatné príjmy/šatňa,lepenie,prenáj	5,00	3,01	60%
292	019		1	Príjmy z vratiek	0,0	6,15	0%
		DM	1	MsD-Ostatne príjmy Dni Mesta			
243				Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)	0,01	0,01	100%
				Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)	0,01	0,01	100%
300				Granty a transfery	97,05	106,29	110%
				v tom:			
311				Granty (dobrovoľné prísop.od darcov a sponzorov)	2,00	0,10	5%
311	001			Na kultúrny rozvoj - MsD(sponzor)	2,00	0,10	5%
312				Transfery na rovnakej úrovni - od zriaďovateľa	95,05	106,19	112%
				v tom:			
312	007			Od zriaďovateľa-grant Stefe		0,32	
312	007	1	1	Od zriaďovateľa Mesta Rožňava-na činnosť MsD	75,95	75,95	100%
312	007			Grant od MK SR	5,30	8,00	151%
312	007			Úrad práce-refundácia mzdy	3,8	4,96	131%
312	007			Od Minist.kult -kult.poukazy+grant	10,00	16,96	170%
	B			KAPITÁLOVÉ PRÍJMY			
322	005			Príjem z vlastnej činnosti			
453	C			FINANČNÉ OPERÁCIE - zostat.predch.rokov	15,2	15,2	100%
				SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY (A+B+C)	182,56	170,07	93%
				v tom: <u>Rekapitulácia výdavkov:</u>	182,56	170,07	93%
				z toho:			

	A		Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	182,56	170,07	93%
			z toho:			
	610		Mzdy,platy,a ostatné osobné vyrovania	45,00	38,57	86%
			- v tom:			
	611		MsD	45,00	38,57	86%
	620		Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	20,50	27,38	134%
			- v tom:			
	621,2,3		MsD -zdravotné poisťovne	4,50	10,33	230%
	625		MsD - sociálna poisťovňa	16,00	17,05	107%
	630		Tovary a ďalšie služby	117,06	104,12	89%
			- v tom:			
	631		Cestovné výdavky	7,00	9,98	143%
			- v tom:			
	631		MsD - tuzemsko (cestovné, ubytovanie)	7,00	9,98	143%
	632		Energie, voda a komunikácie	41,28	38,27	93%
			- v tom:			
	632		MsD - kúrenie,energia, vodné a stočné (TS,)	26,25	23,53	90%
			MsD - kúrenie Stefe(div.sála)	12,50	12,51	100%
			MsD - telefónne výdavky a poštovné	2,53	2,23	88%
	633		Materiál a služby	12,37	12,30	99%
			- v tom:			
	006		MsD - kanc.a ost.matčist.a hyg,potreby,tech.mat	4,99	4,90	98%
			MsD - mat.scen a kostym.výpravy,	6,68	7,08	106%
	006		MsD - kanc.potreby a ost.mater TA			
	009		MsD - knihy,noviny,časopisy/účtovníctvo a divadlo/	0,20	0,12	60%
	013		MsD - nehmotný majetok (software)			
	016		MsD - reprezentačné výdavky	0,50	0,20	40%
	634		Dopravné	1,50	0,01	1%
			- v tom:			
			MsD - prepravné	1,50	0,01	1%
	635		Rutinná a štandardná údržba	0,01	0,28	
			- v tom:			
		006	MsD - údržba budov, priestorov, obj.	0,01	0,28	2800%
	636		Nájomné za prenájom	11,70	8,28	71%
			- v tom:			
			MsD - nájom budov, priest.Tech.slужby)	1,90	0,20	11%
			MsD - nájom budov, kultúrne domy)	9,30	7,90	85%
			MsD - nájom strojov,prístř.,zar. TA			

			MsD - nájom strojov,prístř./požičovné,server, sály na zázazde/	0,5	0,2	36%
	637		Ostatné tovary a služby	43,20	35,00	81%
			- v tom:			
		001	MsD - skolenie,kurzy,sem.porady,sústredenia	0,10	0,03	30%
		003	MsD - Propagácia, reklama, inzercia	1,00	0,84	84%
			MsD - Propagácia, reklama, inzercia - Dni mesta			
		002	MsD-konkurzy a súťaže	0,00	0,00	0%
			MsD- Propagácia, reklama, inzercia TA			
		004	MsDs-Vseobecne sluzby-spracovanie PaM auditor	1,00	0,86	86%
			MsD - Všeobecné služby /notár,preklad,šitie,čistenie/	1,57	1,47	94%
			MsD - Všeobecné služby-kult.činn.-Dni mesta			
		002	MsD-súťaže a konkurzy Cesta za rozprávkami	0,30	0,45	150%
		005	MsD - Špec.sluzby-výd na kult činnosť/honoráre,toalety, dekor/	22,44	22,64	101%
		007	MsD - Cestovné - iné subj. /host'uj.umelci+ubytov./	0,50	0,03	6%
		012	¹⁻ ₂ MsD - Bankové poplatky a rozne popl	4,00	0,25	6%
			MsD - tvorba sociálneho fondu	0,50	0,45	90%
		012	³ MsD - Rôzne poplatky/správne,súdne,Lita, Soza../	4,00	1,25	31%
		014	MsD - Stravovanie,soc.nákl.(pitny režim)	4,80	2,93	61%
		026	MsD - Odmeny za autorské práva/, zmluvy o účink/	2,00	2,43	122%
		027	MsD - Odmeny DVP/šatniari,pokladňa,uvádzač,hasič/	0,59	1,06	180%
		035	MsD-miestne dane, komunl.poplatky	0,40	0,31	78%
	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	0%
	C		FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)	0,0	0,0	0%
			Splátka úveru	0,0	0,0	0%

Schválený rozpoč. €	Plnenie rozp.€	%
30.6,13	41 455,0	

Rekapitulácia:

Spolu príjmy	182,56	196,26	108%
Spolu výdavky	182,56	170,07	93%
rozdiel:	0,00	26,19	0%

Ukazovateľ V €	2012 skut.	2013 skut.	2014 skut.
SPOLU PRÍJMY	230 140,02	184 548,42	196 257,87
Bežné príjmy	230 140,02	184 548,42	196 257,87
z toho			
vlastné príjmy	75 121,77	67 983,91	68 617,15
od zriaďovateľa	78 095,55	54 382,00	76 280,00
iné príjmy	76 922,70	62 182,51	51 360,72
Kapitálové príjmy			
od zriaďovateľa			
finančné operácie			
SPOLU VÝDAVKY	204 071,37	169 250,45	170 072,06
Bežné výdavky	204 071,37	169 250,45	170 072,06
mzdy,	33 078,74	38 577,00	38 574
odvody s dohodármi	19 066,93	22 772,28	27 381,12
tovary a služby	151 925,70	107 901,17	104 116,94
transfery			
Kapitálové výdavky			
finančné operácie			

	2010	2011	2012	2013	2014
Pohľadávky celkom	401	317	0	5025,39	5239,74
Z toho po lehote splatnosti	288	0	0	0	4636,79

	2010	2011	2012	2013	2014
Závazky z OS	1744	1210,73	8 100,60	9 439,44	7 714,34
Závazky po LS	5968				108
Závazky celkom	7712	1210,73	8 100,60	9 439,44	7 822,34

skladba zamestnancov podľa skutočnosti	2010	2011	2012	2013	2014
riadiťka	1	1	2	1	1
herci	3	4	3	2	3
technický personal	2	2	2	2	2
administratíva	1	1	1	2	2
SPOLU	7	8	7	7	8

priemerná mzda v roku 2014					435,45
----------------------------	--	--	--	--	--------

Zúčtovanie prostriedkov poskytnutých na bežné a kapitálové výdavky v roku 2014

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2014	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2014	Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2) vratka nepoužitej dotácie	Dátum vrátenia
	1	2	3	4
A. Bežné výdavky spolu	196 257,87	170 072,06	26 185,81	0,00
z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa	76 280,00	76 280,00	0,00	
bežné výdavky z vlastných zdrojov	87 038,37	68 617,15	18 421,22	
bežné výdavky z iných zdrojov	32 939,50	25 174,91	7 764,59	
B. Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00	
z toho: kapitálové výdavky od zriaďovateľa	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky z vlastných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky z iných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
Dotácie celkom (A + B)	196 257,87	170 072,06	26 185,81	

Dôvodová správa k plneniu rozpočtu za rok 2014

Čerpanie rozpočtovaných finančných prostriedkov za rok 2014 nebolo prekročené. Dosiadnuté príjmy v čiastke 196 257,87 € sme použili na pokrytie našej činnosti, vo výške 170 072,06 €, čo znamená čerpanie výdavkovej časti rozpočtu na 93%. Od zriaďovateľa sme dostali bežný transfer v čiastke 76 280,-€. Oproti roku 2013 sme dosiahli vyššie príjmy o 11 709,45 € (vyšší príspevok od zriaďovateľa a MK, dotácie z Úradu práce na vytvorené miesta), výdavky sme zvýšili len o 821,61 €. Dôvodom je skutočnosť, že divadlo sa snaží pracovať úsporne a zároveň udržať vysokú kultúrnu úroveň jednotlivých podujatí ako aj umeleckú kvalitu divadla.

Bežný transfer sme vyčerpali na úhradu :

- energie pre Technické služby mesta Rožňava
- telefónov, poštovného, koncesionárskych poplatkov,
- dane za komunálny odpad
- časti výplát zamestnancom divadla, dohodárov, stravné lístky, tlač plagátov, na nákup materiálu, BOZP

Bežný transfer zriaďovateľa uznesením Mestského zastupiteľstva v Rožňave č. 169/2014 bol navýšený o 6 960,- €. Z uvedených prostriedkov sme uhradili :

- 2 500,- € za kúrenie (Stefe Rožňava)
- 4 460,- € na údržbu divadelnej sály a techniky(prehrávač, mikroport, čistenie divadelnej sály).

Zvýšené plnenie vykazujeme v položkách , ktoré sme zabezpečili z vlastných zdrojov a z prostriedkov získaných z kultúrnych poukazov. Výdavky na úhradu odmien a cestovné hosťujúcim súborom, cestovné, všeobecný materiál scénickej a kostýmovej výpravy , údržbu (údržba elektrického zariadenia , súťaže –., Cesta za rozprávkami ,, pre deti...)

K 31.12.2014 divadlo vykazuje:

Pohl'advky **5 239,74 €**

Závazky **7 822,34 €**

z toho .

- dodávatelia	1 605,47€
- zamestnanci (mzdy 12/2014)	3 642,83 €
- odvody do ZP a SP 12/2014	2 263,91€
- daň zo mzdy +PO	310,13 €

Fyzický stav pracovníkov k 31.12.2014 **8**

Rožňave 26.2.2015
Vypracoval :Kissová

Mgr. Tatiana Masníková
riaditeľka divadla

C/ TECHNICKÉ SLUŽBY

Plnenie rozpočtu k 31.12.2014

Dosiahnuté príjmy celkom k 31.12.2014 sú vo výške 1 088,91 tis € 93 % plnenie
Dosiahnuté výdavky celkom k 31.12.2014 sú vo výške 1 056,04 tis € 90 % plnenie
Poskytnutý príspevok od zriaďovateľa 728,09 tis € 94% plnenie

Príjmy:

Celkové príjmy ktoré sú splnené na 93 % pozostávajú z príspevku od zriaďovateľa, z príjmov z vedľajšej podnikateľskej činnosti a z príjmov ostatných. Plnenie príspevku od zriaďovateľa a hlavnú činnosť je vo výške 728,09 tis €, tj. 94 % .

Z poskytovaného príspevku v rámci sme zabezpečovali čistenie a údržbu miestnych komunikácií vo výške 98 570,- €, opravu výtlkov vo výške 36 620,- €, údržbu a opravu dopravného značenia vo výške 15 830,- €. využívajúc väčšiu zimu s veľký dôraz kládol na orezávanie stromov, okrasných drevín a na vyčistenie odľahlých priestorov od samonáletov.

Skorý príchod jari zaznamenal posun aj v plánovanom časovom harmonograme kosenia plôch verejnej zelene na území mesta, keď kosiť sa začalo už v druhej polovici mesiaca apríl. Na údržbu zelene bol použitý príspevok vo výške 150 090,- €. Za pomoci mechanizmov a nákladnej dopravy sme zabezpečovali údržbu občianskej vybavenosti vo výške 5 320,- €, správu ihrísk vo výške 8 580,-€ právu futbalového ihriska vo výške 8 087,- €, dopravu a všeobecnú údržbu pre potrebu zriaďovateľa ako aj prepravu pri malých obecných službách vo výške 88 525,- €, správu pohrebísk vo výške 35 469,- €. Na úseku nebytových priestorov sme zabezpečovali ich správu vo výške 156 537,- €, ako aj správu VŠA vo výške 102 716,-€.

Vlastné príjmy boli splnené vo výške 309,47 tis €, toho príjmy z vedľajšej podnikateľskej činnosti sú vo výške 100,38 tis €.

Ostatné príjmy boli splnené vo výške 209,09 tis €, t.j. na 98 %. Ostatné príjmy tvoria príjmy cintorínske, príjmy VŠA, príjmy trhoviska, príjmy nebytových priestorov a príjmy z prevádzkovania parkovísk.

Výdavky:

Výdavková časť rozpočtu sa odvíja od príjmovej časti. Výdavky TSM celkom boli splnené vo výške 1056,04 tis.€, t.j. Na 90 %. 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 92 % . Výdavky na energiu z celkového výdavku tvoria 25,7 %, jedná sa hlavne o výdavky za elektrickú energiu a za spotrebu plynu na VŠA, za el. energiu a vodu areálu TSM ako aj za teplo v nebytových priestoroch a turistickej ubytovne a OKC.

Výdavky na materiál boli splnené vo výške 70,27 tis € . V položke materiál je premietnutý nákup materiálu na miestne komunikácie ako posypového materiálu, asfaltu betónu a stavebného materiálu. V tejto položke sa nachádza aj nákup kancelárskeho materiálu, náhradné diely pracovných strojov, čistiacich potrieb, chlóru, elektromateriálu , farieb a ostatných materiálov.

Výdavky na dopravné boli splnené vo výške 88,79 tis €. V tejto položke je nákup PHM, náhradných dielov, oprava a údržba najnutnejších potrieb na dopravných prostriedkoch ako ja STK a emisné kontroly. Na opravu a údržbu prevádzkových strojov sa vynakladalo 25,13 tis €. Služby splnené vo výške 90,06 tis €, v položke sú zachytené služby na

zabezpečenie úloh TSM, školenia, revízie, poradenské a právnické služby, poistenie majetku a rôzne poplatky.

Pri celkovom plnení plánovaných príjmov na 93 % a výdavkov na 90 % Technické služby mesta Rožňava skončil s prebytkom 32,87 tis. €.

Hospodárenie TSM

Hlavná činnosť:

V rámci hlavnej činnosti TSM zabezpečuje údržbu miestnych komunikácií a chodníkov. Jedná sa hlavne o čistenie komunikácií, zimnú údržbu, vysrávky 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 trávnej plochy, výsadba letničiek s následná údržba 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, Strážna veža – Námestie baníkov, Sobášna sieň – Ak. Hronca 9, 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 športového areálu, správu futbalového ihriska a školských ihrísk, Klub dôchodcov – Štítnická 5., TSM ako príspevková organizácia prevádzku hlavnej činnosti zabezpečovala z príspevku od zriaďovateľa vo výške 728,09 tis €.

Podnikateľská činnosť

TSM Rožňava pri hlavnej činnosti vykonáva aj podnikateľskú činnosť.

a./ 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

b./ 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 – Štítnická 1, Zdravotné stredisko – Čučmianska Dlhá 5, DOS – Jovická 60, OKC.

c./ prevádzkovanie VŠA

d./ prenájom pozemkov na parkovanie

Hospodársky výsledok TSM Rožňava za rok 2014

Dosiahnuté náklady k 31.12.2014 :	1 091 660,70 €
Dosiahnuté výnosy k 31.12.2014:	1 265 943,69 €
Výsledok hospodárenia organizácie pred zdanením	174 282,99 €

Vykázaný kladný hospodársky výsledok v roku 2014 je dôsledkom toho, že v roku 2014 bol príspevok od zriaďovateľa navýšený o 141,79 tis € na úhradu záväzkov z rku 2013. Celkový zisk pred zdanením vo výške 174 282,99 € sa skladá zo zisku z hlavnej činnosti vo výške 146 916,26 € a zo zisku z podnikateľskej činnosti vo výške 27 366,73 €.

Vykázaný zisk z hlavnej a z podnikateľskej činnosti po zdanení vo výške 168 262,64 € navrhujeme preúčtovať ako tvorbu rezervného fondu v zmysle zákona č. 523/2004

o rozpočtových pravidlách a použiť na vyrovnanie nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov vo výške 113 505,37 €.

M a j e t o k / spravovaný/

- ocniteľné práva	6 954,53 €
- stavby	6 686 163,05 €
- samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	304 575,58 €
- dopravné prostriedky	325 050,09 €
- Drobný dlhodobý hmotný majetok	1 060,04 €
- Pozemky	226 209,91 €

Majetok spolu: 7 550 013,20 €

Z á s o b y

- PHM na sklade	2 301,71 €
- oleje a mazadlá	23,28 €
- posypový materiál	6 969,34 €

Zásoby spolu: 9 166,57 €

P o h ľ a d á v k y:

Pohl'advky k 31.12.2014 sú: 59 568,79 €

Z toho – v lehote splatnosti	35 551,81 €
- po lehote splatnosti	24 016,98 €

Z á v ä z k y:

Závazky k 31.12.2014 sú : 76 772,53 €

Z toho: - dodávatelia	20 894,48 € / v lehote
splatnosti/	
- zamestnanci	10 202,27 €
- sociálne a zdravotné poisťovne	21 226,78 €
- ostatné priame dane	4 439,82 €
- iné záväzky	8 928,68 €
- nevyfakturované dodávky	211 080,50 €

Technické služby mesta Rožňava									
Plnenie rozpočtu k 31.12.2014									
									v tis. €
Pol.	U k a z o v a t e ľ	Plán 2013	Pnenie k 31.12.2013	Plán 2014	I. úprava rozpočtu	Plán 2014 po Lúprave	Pnenie k 31.12.2014	%	
A.	SPOLU ROZPOČT. PRÍJMY	1187,18	990,33	1171,50	4,00	1175,50	1088,91	93	
A.1.1	Príspevok na bežnú činnosť : v tom	630,00	519,92	771,79	4,00	775,79	728,09	94	
	na bežné výdavky			630,00	4,00	634,00	586,30	92	
	záväzky 2013			141,79		141,79	141,79	100	
A.2	Zostatok prostr. Z predchádz.rok.	0,14	0,14	12,67		12,67	12,67	100	
A.3	Vedľajšia podnikateľská činnosť	353,47	240,40	163,00		163,00	100,38	62	
	OKC			123,00		123,00			
	Prepravné výkony			40,00		40,00			
A.4	Ostatné príjmy v tom:	203,57	225,54	213,54		213,54	209,09	98	
223	001 1 Cintorín-príjmy za hrobové miesta	5,00	6,17	6,00		6,00	4,17	69	
223	001 2 Cintorín-ostatné príjmy	1,00	2,61	2,60		2,60	0,45	17	
223	001 5 Parkoviská	30,00	39,07	40,00		40,00	47,37	118	
223	001 4 VŠA	65,00	66,62	68,00		68,00	59,86	88	
223	001 9 príjem za spotr.el. energie Brantner	5,00	4,15	4,20		4,20	4,88	116	
223	001 6 Príjem za energie - Sociálne byty	4,00	4,90	4,90		4,90	5,90	120	
223	003 príjmy za stravné	9,87	9,05	8,69		8,69	9,69	111	
212	003 2 Trhovisko	20,00	18,06	18,20		18,20	19,78	108	
223	001 Odstránenie havarij.stavu-záplavy		14,43						
212	003 1 Nebytové priestory	59,43	56,31	56,50		56,50	48,04	85	
292	027 Iné príjmy			4,50		4,50	4,50	100	
292	012 Príjmy z dobropisov	4,27	4,17	4,45		4,45	4,45	100	
A.5	Iné príjmy v tom:								
312	1 Refundácia - Úrad práce		4,33	6,00		6,00	38,68		
B.	SPOLU ROZPOČTOVANÉ	1181,73	985,44	1171,50	4,00	1175,50	1056,04	90	
	BEŽNÉ VÝDAVKY								
611	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie	339,62	318,3	369,11	2,96	372,07	343,23	92	
	Refundácia - Úrad práce		3,21				18,88		
621	Poistné a príspevok do poisťovní	33,96	33,08	36,91	0,29	37,20	36,10	97	
	Refundácia - Úrad práce		0,32				1,89		
625	Poistno do sociálnej poisťovne.	85,6	75,47	93,02	0,75	93,77	83,40	89	
	Refundácia - Úrad práce		0,8				4,71		
627	Príspevok do doplnkových dôchodkov.po.	19,12	18,18	18,90		18,90	19,14	101	
631	Cestovné náhrady - tuzemské	0,5		0,50		0,50	0,00		
632	Energia, voda a komunikácie	353,67	271,67	230,00		230,00	172,72	75	
	Záväzky 2013			99,09		99,09	99,09		
633	Materiál	72,33	54,34	57,34		57,34	64,99	113	
	Záväzky 2013			5,28		5,28	5,28		
634	D o p r a v n é	94	98,99	102,73		102,73	79,59	77	
	Záväzky 2013			9,20		9,20	9,20		
635	Rutinná a štandardná údržba	44,9	33,16	44,20		44,20	11,76	27	
	Záväzky 2013			13,37		13,37	13,37		
636	Nájomné	0,6	1	1,00		1,00	0,00		
637	Služby			76,00		76,00	75,75	99	
	Záväzky 2013			14,85		14,85	14,85		
642	Na odstupné						2,09		
714	Združené prostriedky		4,5						
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY								
	Prebytok /príjmy-výdavky/								

Technické služby mesta Rožňava			
Plán použitia príspevku na činnosť v roku 2014			
			v €
		Plán 2014	Skutočnosť k 31.12.2014
Hlavná činnosť - použitie dotácie		775 792	728 090
Mies. komunik.a spevnené plochy		122 535	98 570
a/ čistenie MK po zimnej údržbe		5 800	1150
b/ čist.ulič.vpustí a cest.rigolov		4 000	2080
c/ oprava a výmena obrubníkov		800	980
d/ oprava, údržba chodníkov		15 035	26420
e/ čist.vodných tokov pod mostami		1 500	0
f/ denné ručné čistenie mesta		4 200	2820
g/ zimné ručné čistenie		5 400	3060
h/ strojné čistenie mesta		7 800	3200
i./ zimná údržba mesta a mest časti		68 000	52 740
j./ riešenie havarijného stavu		10 000	6120
Oprava MK - výsprávky výtlkov		41 000	36 620
Údržba,oprava dopravného znače.		17 780	15830
a./ údržba semaforov		1 780	1630
b./ údržba,opr.výmena zvis.dopr.znač., uzávierky		8 800	7380
c./ riešenie havarijného stavu		7 200	6820
Údržba verejnej zelene		149 500	150 090
a./ starostlivosť o kvet.záhony		14 000	13110
b./ ošetrovanie stromov		3 400	3380
c./ povolený výrub stromov		3 300	3890
d./ ošetrovanie trávnatých plôch		127 000	128 040
e./ odstránenie invázičných rastlín		1 800	1 670
Údržba občianskej vybavenosti		7 500	5320
a./ správa a údržba kašne		200	200
b./ správa a údr. detských ihrísk		3 000	2340
c./ dod.a oprava parkových lavičiek		1 850	1260
d./ vlajková výzdoba mesta		450	312
e./ demontáž a montáž tribúny		2 000	1208
Správa ihrísk bez Futbalového ihriska		9 500	8580
Správa futbalového ihriska		20 000	8087
Doprav.-všeob.údržba pre potr. zriadi		86 570	88 525
a./ prepravné výk. pri malých obec.slужbách		49 200	48 720
b./ stavebné práce s doprav. mechanizmami		3 500	2980
c./ oprava vozidiel a mechanizmov		20 500	23725
d./ preprava a nákladov		600	660
e./ mont.a demont.tabul a iné výšk.práce		500	560
f./ mont.a mont. vianočnej výzdoby		3 500	3210
g./ mont.a demont.elekt.príp.počas jarmoku		1 400	1390
h./ riešenie havarijného stavu		7 370	7280
Správa pohrebísk		35 000	35469
Správa nebytových priestorov		286 407	280999
a./ bežné výdavky na NP		159 327	156537
b./ správa VŠA		94 000	102716
c./ Klub dôchodcov		6 080	4231
d./ Rómsky klub		15 800	8708
e./ Sobášna sieň		5 200	2547
f./ riešenie havarijného stavu NP		6 000	6260

Ukazovateľ	2012 skut.	2013 skut.	2014 skut.
SPOLU PRÍJMY	812,76	990,33	1 088,91
Bežné príjmy	812,76	990,33	1 088,91
z toho			
vlastné príjmy	378,67	465,94	348,15
od zriaďovateľa	434,09	519,92	728
iné príjmy			
Kapitálové príjmy			
z toho			
od zriaďovateľa			
finančné operácie	5,15	0,14	12,67
SPOLU VÝDAVKY	812,71	985,44	1 056,04
Bežné výdavky			
mzdy,	295,08	321,51	362
odvody s dohodármi	120,04	94,45	145,24
tovary a služby	397,59	564,98	548,69
transfery			
Kapitálové výdavky		4,5	
finančné operácie			

	2010	2011	2012	2013	2014
Pohľadávky celkom	60295	63246	75486	66393	59569
Z toho po lehote splatnosti	3510	16243	40036	37402	24017

	2010	2011	2012	2013	2014
Závazky z OS	31015	51400	124 479,00	142 392,00	20 894,00
Závazky po LS	0	0	96708	105665	0
Závazky celkom	82327	101751	166121	184062	76 773,00

skladba zamestnancov podľa skutočnosti	2010	2011	2012	2013	2014
robotníci	31,5	30	27	36	40
THP	12	12	12	12	12
SPOLU	43,5	42	39	48	52

priemerná mzda	587	597	612	577	588
----------------	-----	-----	-----	-----	-----

Zúčtovanie prostriedkov poskytnutých na bežné a kapitálové výdavky v roku 2014

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2014	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2014	Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2) vratka nepoužitej dotácie	Dátum vrátenia
	1	2	3	4
A. Bežné výdavky spolu	1 088 914,00	1 056 037,09	32 876,91	
z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa	728 090,38	728 090,38	0,00	
bežné výdavky z vlastných zdrojov	360 823,62	327 946,71	32 876,91	
bežné výdavky z iných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
B. Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00	
z toho: kapitálové výdavky od zriaďovateľa	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky z vlastných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky z iných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
Dotácie celkom (A + B)	1 088 914,00	1 056 037,09	32 876,91	

V Rožňave dňa : 27.02.2015

Ing. Ivan Demény
riaditeľ

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

Mesto svoje finančné vzťahy usporiadalo s príspevkovými tak aj s rozpočtovými organizáciami a obchodnými spoločnosťami.

Príspevky pre príspevkové organizácie:

	schválený rozpočet	skutočný príspevok	použitie	rozdiel
<i>MsD Actores</i>	76 280	76 280	76 280	0
<i>TIC</i>	22 000	18 387	13 040,84	5346,16
<i>Technické služby</i>	775 792	728 090	728 090	0

Príspevky boli vzájomné odsúhlasené, nevyčerpaný príspevok TIC v sume 5 346,16 € bol vrátený na účet mesta v roku 2015.

Bod č. 6 Prehľad o poskytnutých zárukách

Mesto v roku 2014 neposkytlo žiadne záruky.

Bod č. 7 Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta

Mesto v roku 2014 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

Bod č. 8 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 prísluších 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.

Skutočné príjmy a výdavky z účtu Fond rozvoja bývania v roku 2014: v €

Začiatkový stav k 1.1.2014		156 785,09
Príjem z predaja majetku	+	2 395 031,59
v tom		
predaj pozemkov	+	165 428,54
príjem spolu		2 551 816,68
Výdaj	-	2 503 556,03
Konečný stav k 31.12.2014		48 260,65

Príjem pozostával z predaja nehnuteľností v roku 2014 – bytov – 38 606 € (vysporiadanie s 1. R. a.s. v likv. – vrátenie za predaj bytov), z predaja hnutel'ného

majetku v zariadení „Tri ruže“, z predaja pozemkov v sume 165 428 € , z podielu na likvidačnom zostatku z likvidácie 1. Rožňavskej, a.s. v likvidácii v sume 2 170 707 €. Požitie prostriedkov je v tabuľke o plnení kapitálového rozpočtu: projektová dokumentácia, kúpa pozemkov, kúpa hnutel'ného majetku, ...

Bod č. 9 Tvorba a použitie sociálneho fondu

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 v sume 1% z objemu skutočne vyplatených miezd v bežnom roku a ďalšieho prídeldu v sume 0,30% zo súhrnu funkčných plátov zamestnancov, zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok čerpá sa v súlade s platnou Kolektívnou zmluvou Mesta Rožňava.

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. 1,30 % z hrubých miezd.

Tvorba sociálneho fondu v roku 2014

rok 2014	mesačný prídel, skutočná tvorba v €	tvorba SF podľa mesačného mzd. výkazu v €
január	695,72 (z r. 2013)	857,36
február	857,36	949,00
marec	949,00	913,55
apríl	913,55	1041,05
máj	1041,05	818,49
jún	818,49	969,45
júl	969,45	747,36
august	747,36	745,71
september	745,71	959,56
október	959,56	888,07
november	888,07	1332,67
december	1332,67	797,11
S p o l u:	10 917,99	11 019,38

Tvorba na účte SF za roku 2014:

10 917,99 €

Povinný prídel 1,30%

11 019,38 €

R o z d i e l:

101,39 €

Sociálny fond – mesta bol tvorený mesačne na základe skutočného čerpania mzdových prostriedkov, v mesiaci január 2014 bola uhradená tvorba za rok 2013

a v mesiaci december 2014 bol urobený prídela do sociálneho fondu za vyplatené mzdy za mesiac november 2014. 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 2014 o 797,11 € menej ako bol predpis. Nedoplatok na účte sociálneho fondu bol prevedený v januári roku 2015.

V €

Začiatkový stav k 1.1.2014	927,68
Príjem	10 917,99
z toho:	
prídela v súlade so zákonom	10 917,99
Výdaj	9 270,77
z toho:	
závodné stravovanie	7490,77
- doplatok k platu za PN	70
odmeny zamestnancom	1710
Konečný stav k 31.12.2014	2 574,90

Sociálny fond Mesta Rožňava v roku 2014 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 v sume 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 prídela v sume 0,25% zo súhrnu funkčných plátov zamestnancov, zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok čerpá sa v súlade s platnou Kolektívnou zmluvou Mesta Rožňava.

Plnenie príjmov a výdavkov sociálneho fondu MŠ a ŠJ v roku 2013

V €

Mesiac	Mesto Rožňava		Obec Rudná	
	Predpis	Plnenie	Predpis	Plnenie
December 2012	498,29	498,29	0	0
Január 2013	587,08	587,08	12,7	12,7
Február 2013	455,47	455,47	12,7	12,7
Marec 2013	651,91	651,91	12,7	12,7
Apríl 2013	626,82	626,82	12,7	12,7
Máj 2013	629,32	629,32	12,7	12,7
Jún 2013	698,27	698,27	12,7	12,7
Júl 2013	268,07	268,07	13,04	13,04

August 2013	255,5	255,5	13,04	13,04
September 2013	727,01	727,01	13,04	13,04
Október 2013	697,53	697,53	13,04	13,04
November 2013	675,95	675,95	13,04	13,04
December 2013	499,85	500,55	16,54	16,54
Spolu 2013	7 271,07	7 271,77	157,94	157,94
Prídel spolu	7 429,71			

Rozdiel navyše tvoreného SF v sume 0,70
€ bude vyrovnaný v roku 2014

Použitie sociálneho fondu	
	V €
Príspevok na stravu	1 247,1
Deň učiteľov	1 267,3
Regenerácia	1 860
Dopravné na kúpalisko	1 141,94
Vstupenky do Wellnes	257,3
Info.brožúra Wellnes	35
Jubilejné odmeny	130
Kultúr.podujatie - vstupenky	160
Vianočné nákup.poukážky	1 500
Bankové poplatky	43,84
S p o l u	7 642,48

Príjem do SF	
	V €
Začiatkový stav	9 130,07
Kreditný úrok	43,84
Tvorba r.2013	7 429,71
S p o l u	16 603,62

Príjmy spolu	16.603,62 €
Výdavky spolu	7.642,48 €
Rozdiel – zostatok	8.961,14 €

Bod č. 10) 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 v sume 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 2014 bol rezervný fond vytvorený v sume **148 092,20 €** a bol použitý v zmysle uznesenia MZ na kapitálové výdavky a výdavky finančných operácií schválené v rozpočte mesta na rok 2014.

Bod č. 11 Finančné usporiadanie vzťahov Mesta Rožňava

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

1/ V roku 2014 sme získali nasledovné účelové **dotácie, granty a transfery na bežné výdavky**:

Poskytovateľ	Účel použitia	Suma €	Prenos z roku 2013	Zúčtov.r.2014	Vrátené	Prenos do 2015
MV - OU Rožňava	Matrika	31264,71		31264,71		
MVaRR SR	ŠFRB	13520,31		13520,31		
ŠR SR - KU KE	Spoločný obecný úrad stav.por.	26035,35		26035,35		
ŠR SR - KU KE	Spoločný obecný úrad živ.pr.	2576,00		2576,00		
ŠR SR - KU KE	Spoločný obecný úrad cestná d.	1209,38		1209,38		
ŠR SR - OÚ RV	Komunálne voľby	19039,82		17681,90	1357,92	
ŠR SR - OÚ RV	Voľby EP	21128,20		19912,36	1215,84	
ŠR SR - OÚ RV	Voľby prezidenta I.a II.kolo	29715,50		29715,50		
OŠÚ	Školský úrad	25522,00		25522,00		
OŠÚ	Normatívne fin.prostried. ZŠ	3102674,00	28688,72	3055167,82	157,07	76037,83
OŠÚ	Nenormatívne fin.prost.ZŠ	163365,13	41157,27	197616,30	0,70	6905,40
OÚ SR	Dotácia MŠ	32780,00	683,55	32837,26		626,29
KSK	Rok na Gemeri	3600,00		3600,00		
OÚ KE	Vojnové hroby	394,68		394,68		
MV SR	Pamätník obetiam 1.a 2.sv.vojny	5000,00		5000,00		
ŠR SR - OÚ RV	Register obyvateľov	6488,46		6488,46		
MPSVaR	Zariadenie pre seniorov		9280,00		9280,00	
MPSVaR	Zariad. pre seniorov - denný stac		4302,00		4302,00	
MPSVaR	Slovenský červený kríž		6720,00		6720,00	
MŽP SR	Geologický prieskum	2748,96		2748,96		
MDVaRR SR	Recyklačný fond	19063,00		19063,00		

UPSVaR	Chránená dielňa	15962,84		15962,84		
UPSVaR	Chránená pracovisko	3322,89		3322,89		
UPSVaR	Kúpalisko	7202,21		7202,21		
UPSVaR	Udrž v zamestn. Priem.park	8189,67		8189,67		
UPSVaR	MaRZ	12342,04		12342,04		
UPSVaR	Projekt XX - do 29 rokov	1826,16		1826,16		
UPSVaR	Projekt XX8 - do 29 rokov	1369,62		1369,62		
UPSVaR	Projekt XX9 - do 29 rokov	3491,55		3491,55		
VÚ ŠR ÚPSVaR RV	Dávky v HN - stravné	98041,23		91891,23	6150,00	
VÚ ŠR ÚPSVaR RV	Dávky v HN - šk. potreby	19704,20		19471,80	232,40	
VÚ ŠR ÚPSVaR RV	Hmotná núdza - podpory	126934,83		126700,03	234,80	
VÚ ŠR ÚPSVaR RV	Hmotná núdza - det.prídav.	21578,88		21555,36	23,52	
VÚ ŠR ÚPSVaR RV	Malé obecné služby	24229,24		24229,24		
VÚ ŠR OPJESF	TSP, KSP	67104,24		67104,24		
SAAIC	Erasmus	2404,00		0,00		2404,00
SAAIC	Comenius	4200,00	7501,14	11701,14		
Met.-pedag.centrum BA	Projekt MRK ZŠ Zlatá, Spojená, MŠ Krátka	43838,62		43838,62		
obce	CVČ	1426,00	103,31	1529,31		

2/ V roku 2014 sme získali nasledovné účelové **dotácie na kapitálové výdavky** (investičné akcie):

Poskytovateľ	Účel použitia	Suma	Zúčtov.r.2014	Vrátené	Prenos do 2015
OŠÚ SR	Kapitálový transfer - ZŠ Pionierov	10 000,00 €	8 340,00 €	1 660,00 €	
MPaRV SR	Rekonšt.Nám.baníkov	160 956,62 €	160 956,62 €		
MV SR	Kamerový systém	10 000,00 €	- €		10 000,00 €
Nadácia SPP	Rožňava na kolesách	8 000,00 €	8 000,00 €		

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. 12 Spoločný obecný úrad Rožňava

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

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

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

Finančné prostriedky pre Spoločný obecný úrad 2014

k

Obec	Obyvatelia			Stavebný poriadok					2014	2013
	2013	2014		610	620	630	Spolu			
Betliar	938	940						874,20 €	872,34	
Čučma	640	649						603,57 €	595,2	
Hrhov	1138	1135						1 055,55 €	1058,34	
Hrušov	341	342						318,06 €	317,13	
Jablonov n/T	809	787						731,91 €	752,37	
Kováčová	72	67						62,31 €	66,96	
Kružná	487	481						447,33 €	452,91	
Lipovník	510	492						457,56 €	474,3	
Nižná Slaná	1222	1250						1 162,50 €	1136,46	
Rakovnica	606	601						558,93 €	563,58	
Rožňava	19651	19662						18 285,66 €	18275,43	
R. Bystré	624	633						588,69 €	580,32	
Rudná	748	752						699,36 €	695,64	
Sil.Jablonica	201	204						189,72 €	186,93	
Spolu	27987	27995		26.035,35			26.035,35	26 035,35 €	26027,91	

Obec	obyvatelia			Životné prostredie					2014	2013
	2013	2014		610	620	630	Spolu			
Betliar	938	940						88,00 €	98,00 €	
Čučma	640	649						61,00 €	67,00 €	
Hrhov	1138	1135						93,00 €	104,00 €	
Hrušov	341	342						26,00 €	30,00 €	
Jablonov n/T	809	787						64,00 €	74,00 €	
Kováčová	72	67						6,00 €	7,00 €	
Kružná	487	481						42,00 €	48,00 €	

Lipovník	510	492					39,00 €	45,00 €
Nižná Slaná	1222	1250					117,00 €	128,00 €
Rakovnica	606	601					54,00 €	61,00 €
Rožňava	19651	19662					1 842,00 €	2 062,00 €
R. Bystré	624	633					58,00 €	65,00 €
Rudná	748	752					70,00 €	78,00 €
Sil.Jablonica	201	204					16,00 €	17,00 €
Spolu	27987	27995	2.536,87	39,13		2.576,00	2 576,00 €	3.155,00

Finančné prostriedky pre Spoločný obecný úrad 2014

Obec	Obyvatelia		Cestná doprava a pozemné komunikácie				2014	2013
	2013	2014	610	620	630	Spolu		
Betliar	938	940					40,61	47,79
Čučma	640	649					28,04	33,23
Hrhov	1138	1135					49,03	58,12
Hrušov	341	342					14,77	17,53
Jablonov n/T	809	787					34,00	40,48
Kováčová	72	67					2,89	3,42
Kružná	487	481					20,78	24,59
Lipovník	510	492					21,25	25,46
Nižná Slaná	1222	1250					54,00	63,33
Rakovnica	606	601					25,96	30,87
Rožňava	19651	19662					849,4	1004,8
R. Bystré	624	633					27,35	32,25
Rudná	748	752					32,49	38,7
Sil.Jablonica	201	204					8,81	10,43
Spolu	27987	27995	1.209,38			1.209,38	1.209,38	1563,95

	stavebný poriadok		pozemná komunikácia		životné prostredie					
	príjem dotácie		čerpanie dotácie	príjem dotácie		čerpanie dotácie	príjem dotácie		čerpanie dotácie	
	€	d.č./dátum	610	€	d.č./dátum	610	€	d.č./dátum	610/mzdy/	620/odvody/
január			2.163,-			191,25			216,25	
február			2.216,50			191,25			216,25	
marec	26.035,35	6103/31.3.2014 MDVaRR SR	2.362,50			199,75			216,25	
apríl			2.446,90			216,25			241,25	
máj			2.268,34			191,25			216,25	
jún			2.182,50			208,25			216,25	
júl			2.182,50	1.209,38	6108/11.7.2014	11,38			216,25	
august			2.082,50						216,25	
september			2.282,50						241,25	
október			2.200,-				2.576,-	6113/21.10.2014	216,25	
november			3.648,11						324,37	39,13
december										
Spolu	26.035,35		26.035,35	1.209,38		1209,38	2.576,-		2536,87	39,13

Bod č. 13 Prehľad o poskytnutých dotáciách v roku 2014 v členení podľa jednotlivých príjemcov
schválené uznesením MZ č. 95/2014 zo dňa 24.4.2014

p.č.	kluby a organizácie	názov projektu	dotácia schválená MZ	poskytnutá dotácia 2014
Športové kluby				
1.	Hokejový klub mesta 98 - mládeže, Rožňava	Hokejový turnaj pre kategóriu dorast	800 €	800 €
2.	SP MFK Rožňava	Projekt rozvoja mládežníckeho futbalu	7 000 €	7 000 €
3.	MBK REGIÓN Rožňava	Medzin. bask. turnaj kadetiek, súťažné zápasy mládeže	6 000 €	6 000 €
4.	BK Športom proti drogám Rožňava	Letná príprava 2014	4 700 €	4 700 €
5.	TAEKWONDO HAKIMI Rožňava	Deň otvorených dverí - MDD, súťaž - 3. kolo ligy poomsae	1 000 €	1 000 €
6.	TJ GEOLÓG Rožňava	Mládežnícky tréningový tábor	3 000 €	3 000 €
7.	Klub Gemerských Bedmintonistov KGB 2010 Rožňava	Aktívna voľnočasová aktivita pre rôzne vekové kategórie	550 €	550 €
8.	RV MONSTERS (Rožňava)	Deň detí 2014	100 €	- €
9.	Jaskyniarska skupina SPELEO Rožňava	"Malí prieskumníci a podzemné kráľovstvo"	100 €	100 €
			23 250 €	23 150 €
Kultúrne, mládežnícke a spoločenské organizácie				
1.	ZO Csemadok Rožňava	a/ Letný tábor pre deti so slov. a maďarskou národnosťou	200 €	200 €
	ZO Csemadok Rožňava	a/ Detské divadelné predstavenia a tvorivé dielne pre deti	360 €	360 €
	ZO Csemadok Rožňava	a/ Deň hudby a tanca	200 €	200 €
2.	Gemerský banícky spolok BRATSTVO Rožňava	prípr. a vyd. Publik. "Technické pamiatky banskej čin. Gemera"	300 €	300 €
3.	Gemerská knižnica Pavla Dobšinského Rožňava	"Slovensko v histórii - Štúrovci na Gemeri"	253 €	253 €
4.	OZ "Rožňavskí permonci"	Galaprogram DFS Haviarik pri príležit. 15. výročia založenia DFS	1 000 €	1 000 €
5.	DOMKA - Združenie salez. mládeže, stredisko Rožňava	Cyklokross 2014	62 €	62 €
			2 375 €	2 375 €
Sociálne organizácie				
1.	Zväz postihnutých civilizačnými chorobami ZO Rožňava	Športový deň	115 €	115 €
2.	JASANIMA - Občianske združenie	Tvoríme s radosťou	100 €	100 €
			1 360 €	
1.	MBK REGIÓN Rožňava	Medzinárodný basketbalový turnaj žiačok		500 €
2.	Folklórny súbor Haviar	vystúpenie súboru v rámci 100. výročia narodenia a 30. výročia úmrtia Janka Silana		860 €

Prerozdelenie finančných dotácií vyplývajúce zo Zmluvy o spoluprácu medzi mestom Rožňava a spoločnosťou STEFE SK, a.s. Banská Bystrica na akcie organizované pre deti a mládež v roku 2014

schválené Komisiou školstva, kultúry, mládeže a športu pri MZ v Rožňave uznesením č. 05/4/14 zo dňa 8.4.2014

p.č.	žiadateľ	názov projektu	plánované akcie	€ schválené komisiou
Kultúrne, mládežnícke a spoločenské organizácie				
1.	Banické múzeum v Rožňave	Výtvarné stredy v Galérii - krása secesie	júl-september	350 €
2.	Gemerská knižnica Pavla Dobšinského v Rožňave	"Za krásami Slovenského krasu"	jún	150 €
3.	Mestské divadlo ACTORES Rožňava	Cesta za rozprávkami	december	320 €
4.	DOMKA - Združenie saleziánskej mládeže - stredisko Rožňava	"Expanzia 2014" externý prímestský tábor	august	350 €
				1 170 €
Spojená škola + CVČ				
1.	Centrum voľného času Rožňava	Čaro nádvoria	jún - august	610 €
2.	Spojená škola J. A. Komenského 5, Rožňava	CHALLENGE day - Deň výzvy	máj	520 €
				1 130 €
Materské školy - združenia				
1.	OZ Naša škôlka - Rožňava (pri MŠ E. Rótha)	Športová olympiáda detí MŠ	jún	350 €
2.	Rodičovské združenie pri MŠ Ul. Kyjevská 14, Rožňava	Fitnes pre deti	jún	650 €
				1 000 €
SPOLU:				3 300 €

Spracovala: Erika Švedová

Bod č. 14 Hospodársky výsledok mesta a tvorba rezervného fondu

Výsledok hospodárenia roku 2014 z rozpočtu mesta vrátane rozpočtových organizácií:

A/

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2014 v EUR
Bežné príjmy spolu	11991772,61
z toho : bežné príjmy obce	11757120,93
bežné príjmy RO	234651,68
Bežné výdavky spolu	11118154,61
z toho : bežné výdavky obce	6454352,47
bežné výdavky RO	4663802,14
Bežný rozpočet	873618
Kapitálové príjmy spolu	2583991,21
z toho : kapitálové príjmy obce	2583991,21
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	2660790,99
z toho : kapitálové výdavky obce	2633129,12
kapitálové výdavky RO	27661,87
Kapitálový rozpočet	-76799,78
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	796818,22
Vylúčenie z prebytku	157437,07
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	639381,15
Príjmy z finančných operácií	508632,67
Výdavky z finančných operácií	832340,17
Rozdiel finančných operácií	-323707,5
Príjmy spolu	15084396,49
VÝDAVKY SPOLU	14611285,77
Hospodárenie obce	473110,72
Vylúčenie z prebytku	157437,07
Upravené hospodárenie obce	315673,65

V rozpočte sa podľa nových postupov v účtovníctve sa nachádzajú aj nerozpočtované príjmy a výdaje za potraviny v ŠJ pri MŠ a tvorba a použitie sociálneho fondu. Nerozpočtované príjmy sú v sume 962 654,20 € a výdaje v sume 847 792,93 €, hospodársky výsledok je 114 861,27 €.

Schodok kapitálového rozpočtu a finančných operácií bol vykrytý z prebytku bežného rozpočtu.

Prebytok rozpočtu v sume 796 818,22 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 157 437,07 € navrhujeme použiť na: **tvorbu rezervného fondu v sume 600 775,09 €**
tvorbu fondu rozvoja bývania 38 606,06 € (predaj bytov – vyrovnanie s 1. R. a.s.)

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **91 641,44 €**, a to na :
 - normatív pre školy v sume 83569,52 €
 - projekty vzdelávacie, Comenius, Erasmus, v školách v sume 8 071,92 €
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **11 660 €**, a to na :
 - projektovú dokumentáciu pre ZŠ Pionierov v sume 1 660 €
 - rekonštrukciu kamerového systému v sume 10 000 €
- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **54 135,63 €**
- d) nevyčerpané prostriedky z účelovo určených **darov** podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **0 €**
- e) nepoužitý návratný zdroj financovania (úver, pôžička...) podľa ustanovenia § 15 ods.1 písm.c) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **0 €**

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume -323 707,5 € € navrhujeme vysporiadať z: rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 vo výške 277 067,59 €.

B/ Výpočet hospodárskeho výsledku v metodike "ESO 95" (jednotná metodika platná pre EÚ)

rok 2014		v €
1	príjmy spolu	15 084 396,49
	z toho:	
	100 - daňové príjmy	6 458 992,38
	200 - nedaňové príjmy:	3 824 204,05
	v tom:	
	210 - príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	631 526,74
	220 - administratívne a iné poplatky	452 954,45
	230 - kapitálové príjmy	2 395 031,59
	240,250 - úroky	110,46
	290 - iné nedaňové príjmy	344 580,81
	300 - granty a transfery	4 292 567,39
2	výdavky spolu	14 611 285,77
	z toho:	
	600 - bežné výdavky	11 118 154,61
	v tom:	
	610 ,620 - mzdy, poistné	6 122 451,01
	630 - tovary a služby	3 573 792,34
	640 - bežné transfery	1 331 161,72
	650 - úroky	90 749,54
	700 - kapitálové výdavky	2 660 790,99
	v tom:	
	710 - obstaranie kapitálových aktív	2 660 790,99
	720 - kapitálové transfery	0
3	prebytok (+)/ schodok (-)	473 110,72
4		
	zahrnutie položiek časového rozlíšenia	
	zmena stavu pohľadávok	-1 092 814,95
	zmena stavu záväzkov	2 869 453,23
	časové rozlíšenie úrokov	0
	časové rozlíšenie daní	0
	Čisté pôžičky (+)/Čisté výpožičky (-) (3+4)	2 249 749,00

Bod 14 b/

Hospodársky výsledok mesta:

výnosy	11 215 332,65 €	
náklady	12 627 692,50 €	
hospodársky výsledok	úctovný:	-1 412 359,85 €
splatná daň:		18,85 €
hospodársky výsledok po zdanení:		-1 412 378,70 €

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

Bod č. 14 c/ Hospodársky výsledok TIC

Dosiahnuté výnosy k 31.12.2014: **19 905,97 €**
Dosiahnuté náklady k 31.12.2014: **18 409,81 €**
Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 pred zdanením: **1 496,16 €**
Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 po zdanení: **1 496,16 €**
(spolu hlavná a vedľajšia - podnikateľská činnosť)
Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 – hlavná činnosť: **2 715,79 €**
Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 – podnikateľská činnosť: **-1 219,63 €**

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.

Bod č. 14 d/ Hospodársky výsledok Actores

Dosiahnuté výnosy k 31.12.2014: **186 559,79 €**
Dosiahnuté náklady k 31.12.2014: **170 566,69 €**
Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 pred zdanením: **15 993,10 €**
Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 po zdanení: **15 960,04 €**
Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 – hlavná činnosť: **15 960,04 €**

Podľa zákona č. 523/2004 tvorí príspevková organizácia rezervný fond. Podľa internej smernice sa tvorí rezervný fond v celkovej výške dosiahnutého zisku po zdanení a a použiť na vysporiadanie straty minulých období.

Bod č. 14 e/ Hospodársky výsledok TS

Dosiahnuté výnosy k 31.12.2014 :	1 265 943,70 €
Dosiahnuté náklady k 31.12.2014:	1 097 681,05 €
Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 pred zdanením :	174 282,99 €
- Hlavná činnosť	146 916,26 €
- Podnikateľská činnosť	27 366,73 €

Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 po zdanení : **168 262,64 €**
Vykázaný zisk za organizáciu v sume 168 262,64 € navrhuje preúčtovať ako tvorbu rezervného fondu v zmysle zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách a použiť na vysporiadanie straty minulých rokov v sume 113 505,37 €.

Bod č. 15 Záver

Návrh záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2014 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 2014 a hospodárenie obce za rok 2014 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 2014 bola vykonaná podľa zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka za rok 2014 vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu mesta Rožňava k 31. 12. 2014 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 2014 výrokom

celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad

Vypracovala: Ing. Leskovjanská

Stanovisko hlavného kontrolóra mesta Rožňava k záverečnému účtu MESTA Rožňava za rok 2014.

V zmysle § 18f, ods. 1, písm.c/ zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám **o d b o r n é stanovisko k záverečnému účtu mesta Rožňava za rok 2014 .**

Odborné stanovisko je vypracované na základe predloženého návrhu záverečného účtu mesta za rok 2014. Návrh záverečného účtu pred schválením bol zverejnený 15 dní na úradnej tabuli mesta Rožňava a na internetovej stránke mesta, čím bol dodržaný zákon č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien.

A. Východiská spracovania odborného stanoviska

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

1. Zákonnosť predloženého záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2014.

1.1. Súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi

Záverečný účet mesta Rožňava bol vypracovaný v súlade s § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a podľa ostatných súvisiacich právnych noriem a zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.

1.2. Súlad so všeobecne záväznými nariadeniami mesta

Záverečný účet bol spracovaný v súlade so všeobecne záväznými nariadeniami mesta Rožňava.

1.3. Dodržanie informačnej povinnosti zo strany mesta

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

1.4. Dodržanie povinnosti auditu zo strany mesta Rožňava

Mesto v zmysle § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy si splnilo povinnosť dať si overiť účtovnú závierku podľa zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení / § 9 ods. 4 / . Záverečný účet bol overený audítorom .

1.5. V súlade s § 16 ods. 2 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy si mesto Rožňava finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a právnickým osobám, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Ďalej usporiadala finančné vzťahy k ŠR, štátnym fondom a rozpočtom iných obcí.

2. Metodická správnosť predloženého návrhu záverečného účtu

Predložený návrh záverečného účtu bol spracovaný podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p.. Obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 tohto zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií, ktoré zriadilo mesto a vysporiadanie finančných vzťahov, vysporiadanie finančných vzťahov s príspevkovými, rozpočtovými a obchodnými spoločnosťami. **Súčasťou záverečného účtu je Plnenie programového rozpočtu mesta k 31. 12. 2014.**

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

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

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

3. Spracovanie záverečného účtu

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

1. Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2014 podľa rozpočtovej klasifikácie,
 - Vývoj plnenia rozpočtových položiek
 - Plnenie rozpočtu mesta za rok 2014
 - Plnenie rozpočtu školstva za rok 2014
 - Plnenie programového rozpočtu za rok 2014
2. Bilanciu aktív a pasív
3. Prehľad o stave a vývoji dlhu
4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií, ktoré zriadilo mesto a vysporiadanie finančných vzťahov
 - Turistické informačné centrum

- MsD Actores
 - Technické služby
 - Vysporiadanie finančných vzťahov s príspevkovými, rozpočtovými a obchodnými spoločnosťami
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 Rožňava
 - 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách v roku 2014 v členení podľa jednotlivých príjemcov
 13. Hospodársky výsledok mesta
 - hospodársky výsledok mesta – prepočet rezervného fondu
 - hospodársky výsledok mesta
 - hospodársky výsledok TIC
 - hospodársky výsledok Actores
 - hospodársky výsledok TS
 14. Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu záverečného účtu mesta
 15. Stanovisko audítora k ročnej účtovnej závierke a k hospodáreniu.

4. Schválenie a úpravy rozpočtu mestským zastupiteľstvom mesta Rožňava

Finančné hospodárenie mesta sa riadilo rozpočtom. Na rok 2014 bol rozpočet schválený Mestským zastupiteľstvom mesta Rožňava, **uznesením č. 21/2014 zo dňa 27. 2. 2014.**

Prvá zmena rozpočtu bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva č. 169/2014 zo dňa 25. 9. 2014

Druhá zmena rozpočtu bola schválená uznesením MZ č. 11/2014 zo dňa 11. 12. 2014. V súlade s platnou legislatívou / zák. č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení § 11 ods. 4 písm. b/ a podľa § 14 ods. 2 písm. a/ zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p./ a podľa § 14 ods. 2 písm. a/ zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. **bolo prijatých 8 rozpočtových opatrení k zmene rozpočtu.** Päť rozpočtových opatrení bolo schválených uznesením v MZ, zvyšné boli vykonané na základe kompetencií primátora mesta. Rozpočtové opatrenia boli vykonané presunom finančných prostriedkov z položky na podpoložku, čo neovplyvnilo celkový výsledok rozpočtu.

Napriek úprave rozpočtu sa očakávané **celkové príjmy** mierne odchyľili od plánovaných príjmov vo výške 15 122 328 bolo plnenie vo výške 15 084 396 €. Bežné príjmy po úprave rozpočtu boli vo výške 11 975 148 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

Kapitálové príjmy,

5. Kontrola dokladov

5.1. Kontrola vecnej správnosti

Vecná správnosť vedenia účtovníctva bola overovaná a kontrolovaná v priebehu roka 2014 a je v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Rozbor podrobného plnenia príjmov a čerpania výdavkov je vykázaný v predloženej správe záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2014.

Kontrola číselného vyjadrenia bola porovnaná s účtovníctvom rozpočtových organizácií podľa odvetvia podrobne za mesiac december 2014.

Účtovníctvo sa viedlo v mene euro.

Kontrola zostatkov bankových účtov k 31.12.2014:

K 31.12.2014 bol stav zostatkov na bežných účtoch mesta vo výške 828 280,99 €. Zostatok k použitiu bol vo výške 253 880,68 €.

Tento zostatok môže byť použitý na vykrytie kapitálových výdavkov rozpočtu roku 2014 v zmysle § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z.

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

Výsledok hospodárenia mesta Rožňava za rok 2014:

6.1 Hospodársky výsledok bežného rozpočtu:

Bežné príjmy – bežné výdavky= 11 991 72,61 – 11 118 154,61= **873 618 €**

Nevyčerpané dotácie 157 437,07 €

Hospodársky výsledok bežného rozpočtu bez dotácií: **716 180,93 €**

6.2 Hospodársky výsledok kapitálového rozpočtu:

Kapitálové príjmy - kapitálové výdavky= 2 583 991,21 – 2 660 790,99= **mínus 76799,78 €.**

Hospodársky výsledok s nevyčerpanými dotáciami: 796 818,22 €

Hospodársky výsledok bez nevyčerpaných dotácií: 639 381,15 €

6.3 Príjmy z finančných operácií 508 632,67 €

Výdavky z finančných operácií 832 340,17€

Hospodársky výsledok finančných operácií: - 323 707,5 €

Schodok finančných operácií bol vykrytý z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu.

Hospodársky výsledok celkom: 15 084 396,49€ – 14 611 285,77€ = 473 110,72 €.

Vylúčenie z prebytku: 157 437,07€.

Hospodársky výsledok : 315 673,65

6.4 Hospodársky výsledok účtovný:

Výnosy 11 215 332,65 €

Náklady 12 627 692,50 €

Hospodársky výsledok účtovný: - 1 412 359,85 € po zdanení:- 1 412 378,70€.

7. Bilancia aktív a pasív

Aktíva a pasíva sa vyvíjajú súbežne. K zníženiu aktív došlo z dôvodu odovzdania majetku do správy Technických služieb mesta. Na strane pasív je potrebné vyzdvihnúť znižovanie záväzkov či dlhodobých, ale aj krátkodobých. Tento stav sa dosiahol vďaka prijatým úsporným opatreniam.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Mesto Rožňava v roku 2014 nečerpalo nové úvery. Doteraz prijaté úvery sa splácajú priebežne podľa zmlúv. Úverová záťažnosť mesta sa dodržiava v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Celkový stav dlhu k 31. 12. 2014 je vo výške **8 229 380,91 €**, po odpočítaní úverov zo ŠFRB a prekleňovacieho úveru je **stav dlhu mesta 1 503 961,46€**, čo je 13% z celkových bežných príjmov roku 2013 a 21%, keď sa z bežných príjmov odpočítajú dotácie, granty a transféry. **Suma ročných splátok vrátane úrokov za rok 2014 je vo výške 254 112 € ,čo sú 2% bežných príjmov roku 2013.**

9. Údaje o príspevkových organizáciách

Príspevkové organizácie mesta Rožňava hospodária v súlade so svojim rozpočtom nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia. Poskytnutý príspevok na prevádzku použili v súlade s rozpočtovými pravidlami verejnej správy.

Hospodárske výsledky príspevkových organizácií boli :

Turistické centrum:

Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 po zdanení 1 496,16 €

Zisk sa po zdanení bude použitý na tvorbu rezervného fondu.

Technické služby:

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2014: 168 262,64 €

Zisk po zdanení navrhujeme preúčtovať ako tvorbu rezervného fondu a na vysporiadanie straty minulých rokov.

Divadlo Actores:

Výsledok hospodárenia po zdanení: 15 960,04€ bude použitý na tvorbu rezervného fondu a na vysporiadanie straty minulých období.

Výsledky hospodárenia tvoria prílohu záverečného účtu mesta Rožňava.

10. Prehľad o poskytnutých zárukách

Mesto v roku 2014 neposkytlo žiadne záruky.

11. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta

Mesto v roku 2014 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

12. Tvorba a použitie fondu rozvoja bývania

Fond rozvoja bývania je tvorený v súlade so Zásadami vytvárania a používania Fondu rozvoja bývania mesta Rožňava. V roku 2014 príjem do tohto fondu pozostával najmä z predaja nehnuteľností – bytov, pozemkov a budov. Použitie fondu bolo v súlade so Zásadami najmä na obnovu a rozvoj bytového fondu, výstavbu a obnovu infraštruktúry mesta na projektovú dokumentáciu, kúpu nehnuteľností, rekonštrukcia budov, financovanie nájomných bytov.

Konečný zostatok na tomto fonde k 31. 12. 2014 bol vo výške 48 260,65 €.

13. Tvorba a použitie sociálneho fondu mesta

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a bol tvorený a čerpaný v súlade s platným predpisom a platnou Kolektívnou zmluvou Mesta Rožňava. Tvorba je vo výške 1,25 % z celkového objemu hrubých miezd. Prostriedky z tohto fondu sa čerpajú v zmysle Kolektívnej zmluvy mesta Rožňava. V roku 2014 vznikol medzi predpísanou tvorbou a skutočnou tvorbou rozdiel vo výške 101,39 €. Nedoplatok bol prevedený v roku 2015.

14. Tvorba a použitie rezervného fondu

Prebytok rozpočtu v sume 796 818,22 €, upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 157 437,07 € sa navrhuje použiť na tvorbu rezervného fondu v sume 600 775,09 €. Zostatok finančných operácií v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume -323 707,5 € navrhujeme vysporiadať z rezervného fondu. Skutočná tvorba rezervného fondu bude za rok 2014 vo výške 277 067,59 €.

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

V súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov, § 16 ods. 2 má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom. Vyúčtovanie poskytnutých dotačných prostriedkov prebehlo v zmysle zmlúv a pokynov. Po odpočítaní bankových poplatkov boli vrátené prostriedky z kreditných úrokov na účtoch a nevyčerpané dotácie.

Záver:

Návrh záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2014 je spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami § 16 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje náležitosti podľa § 16 ods. 5 tohto zákona.

Údaje vykazované v príslušných účtovných výkazoch sú súhlasné so zápsmi v hlavnej knihe vykázané k 31.12.2014.

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

Stanovisko k záverečnému účtu mesta je svojím charakterom osobitnou formou následnej finančnej kontroly, zameranej na skúmanie ekonomických javov, procesov a činností, ktoré boli nadobudnuté kontrolami v roku 2014.

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

Návrh záverečného účtu v zmysle § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol zverejnený najmenej 15

dni spôsobom obvyklým na úradnej tabuli MsÚ v Rožňave a na internetovej stránke mesta Rožňava.

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

odporúčam mestskému zastupiteľstvu

uzatvoriť prerokovanie návrhu záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2014 výrokom

celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad.

V Rožňave dňa 26. 5. 2015

JUDr. Katarína Balážová
Hlavná kontrolórka mesta



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
o overení riadnej individuálnej účtovnej závierky
k 31. 12. 2014

Mesto Rožňava
Šafáriková 29, 048 01 Rožňava
IČO: 00328758

Košice, Jún 2015



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre poslancov Mestského zastupiteľstva Mesta Rožňava
Šafáriková 29, 048 01 Rožňava

Správa o overení účtovnej závierky

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky Mesta Rožňava, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán mesta je zodpovedný za zostavenie 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 štatutár považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Štatutárny orgán je zodpovedný za dodržiavanie povinností podľa Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“).

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali 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 overenie dodržiavania povinností mesta podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách a v rozsahu, v ktorom zákon o rozpočtových pravidlách ukladá audítorovi toto overenie vykonať.

Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej 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.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka zobrazuje objektívne a pravdivo finančnú situáciu Mesta Rožňava k 31. decembru 2014, výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Správa o ďalších požiadavkách zákonov a predpisov

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že sme nezistili významné skutočnosti, ktoré by spochybňovali súlad mesta s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky mesta Rožňava za rok končiaci sa 31. decembra 2013 vykonal iný audítor, ktorý 05. júna 2014 vyjadril k tejto účtovnej závierke nemodifikované stanovisko.

V Košiciach, 02. 06. 2015



ACCEPT AUDIT & CONSULTING, s.r.o.
Baštová 38, 080 01 Prešov
licencia SKAU č. 000124
OR OS Prešov, vl.č. 2365/P

Zodpovedný audítor:
Ing. Branislav Bača, CA
licencia SKAU č. 955