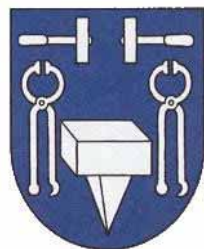


M E S T O J E L Š A V A



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

V Jelšave, marec 2010



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009 obsahuje:

1. Údaje o plnění rozpočtu Mesta Jelšava za rok 2009
2. Vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2009
3. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
4. Finančné usporiadanie vzťahov
5. Bilanciu aktív a pasív k 31.12.2009
6. Výkaz ziskov a strát k 31.12.2009
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2009
8. Údaje o hospodárení príspevkovej organizácie a rozpočtovej organizácie za rok 2009
9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Hodnotenie plnenia programov Mesta Jelšava k 31.12.2009
12. Prílohy - tabuľky



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Hospodárenie Mesta Jelšava za rok 2009

Mesto Jelšava ako právnická osoba samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami. Je zriaďovateľom príspevkovej organizácie Mestské služby Jelšava a rozpočtovej organizácie Základnej školy s materskou školou Jelšava.

Okrem tejto príspevkovej a rozpočtovej organizácie je Mesto Jelšava zriaďovateľom materskej škôlky a školskej jedálne, ktoré sú originálnymi kompetenciami mesta. Do originálnych kompetencií mesta patrí, čo sa týka zasielania finančných prostriedkov, aj Súkromné centrum voľného času, ktorého zriaďovateľom je občianske združenie „Za lepší život“.

Mesto má 100%-ný podiel v Mestských lesoch s.r.o., Jelšava a je spoluzakladateľom spoločnosti Gemer In-west a.s., Revúca.

1. Údaje o plnení rozpočtu mesta Jelšava za rok 2009

a) Rozpočet mesta na rok 2009

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet Mesta Jelšava na rok 2009.

Mesto v roku 2009 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2009 bol zostavený ako prebytkový. Bežný aj kapitálový rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2009.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 11.12.2008 uznesením č. 309/2008.

Bol zmenený päťkrát:

- 1. zmena schválená dňa 17.06.2009 uznesením č. 400/2009,
- 2. zmena schválená dňa 26.08.2009 uznesením č. 426/2009,
- 3. zmena schválená dňa 28.10.2009 uznesením č. 465/2009,
- 4. zmena schválená dňa 09.12.2009 uznesením č. 494/2009,
- 5. zmena schválená dňa 29.12.2009 uznesením č. 523/2009.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet Mesta Jelšava na rok 2009

Rozpočet mesta v €

Príjmy celkom	2 129 069
Výdavky celkom	2 086 701
Hospodárenie mesta	38 787

z toho:

Bežné príjmy	2 057 611
Bežné výdavky	2 014 578
Prebytok bežného rozpočtu	43 033



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Kapitálové príjmy	9 980
Kapitálové výdavky	66 943
Schodok kapitálov. rozpočtu	-56 963

Príjmové finančné operácie	61 478
Výdavkové finančné operácie	5 180
Finančné operácie celkom	56 298

b) Rozbor plnenia príjmov za rok 2009

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
2 144 287	2 061 741,57	96

1. Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
823 318	804 300,48	98

a) **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve** – výnos dane rozdeľuje a poukazuje obciam príslušný daňový úrad podľa kritérií, ktoré stanovila vláda SR nariadením č. 668/2004 a ktoré bolo novelizované nariadením č. 519/2006 a č. 623/2007. V zmysle týchto nariadení sa výnos dane rozdeľuje obciam nasledovne:

- 23% podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1. januára predchádzajúceho kalendárneho roka prepočítaného koeficientom nadmorskej výšky
- 32% podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1. januára predchádzajúceho kalendárneho roka prepočítaného koeficientom veľkostnej kategórie obce
- 40% podľa počtu žiakov (detí)
- 5% podľa počtu obyvateľov obce, ktorí dovŕšili vek 62 rokov s trvalým pobytom na území obce

Z predpokladanej čiastky na rok 2009 vo výške 626 931 € boli k 31.12.2009 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 626 930,38 €, čo predstavuje plnenie na 100%.

b) **Daň z nehnuteľností** – z rozpočtovaných 145 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 135 025,56 €, čo je 93 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 32 809,84 €, dane zo stavieb boli vo výške 99 905,49 € a dane z bytov vo výške 2 310,13 €. Mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností, časť nedoplatkov na daniach bola uhradená v januári 2010.

c) **Daň za psa** – z rozpočtovaných 500 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 458,33 €, čo predstavuje 92% plnenie.

d) **Daň za ubytovaciu kapacitu** – ide o daň od PO alebo FO, ktorá vlastní rekreačné alebo školiace zariadenie. V našom meste majú povinnosť platiť daň za ubytovaciu kapacitu dve PO (SMZ – služby, a.s. Jelšava, PM, s.r.o. Tisovec). Daň sa vyberá od ubytovaných vo výške 0,33 € za jedno prenocovanie a v plnej výške je táto daň príjmom mesta. Z rozpočtovaných 2 000 € je skutočný príjem 1 502,11 €, čo je 75% plnenie.

e) **Daň za užívanie verejného priestranstva** – poplatok za užívanie verejného priestranstva sa platí za osobitné užívanie verejného priestranstva. Príjem k 31.12.2009 bol 594,57 € z rozpočtovaných 1 000 €, plnenie na 59%.



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

f) Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady – príjem za rok 2009 bol vo výške 37 902,62 €, čo predstavuje 82% z rozpočtovaných 46 000 €. Nedoplatky sú vymáhané v rámci možností mesta.

g) Daň z úhrad za dobývací priestor – ide o jednorázovú platbu od SMZ, a.s. za povolenie na výkon činnosti. Z rozpočtovaných 1 887 €, bol skutočný príjem k 31.12.2009 1 886,91 €, čo je plnenie na 100%.

2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
137 455	105 188,67	69

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 57 686 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 30 853,70 €, čo je 53% plnenie.

Ide o príjem z dividend, ktorý v roku 2009 nebol naplnený, príjem z prenajatých pozemkov vo výške 24 902,89 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 5 950,81€.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 66 117 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 v sume 63 418,45 €, čo predstavuje 96% plnenie.

Patrí sem príjem za správne poplatky (za služby matriky mesta, za služby evidencie obyvateľstva, rozhodnutia, povolenia, rybárske lístky, poplatok za overovanie), z rozpočtovaných 16 000 € bol príjem vo výške 13 778,29 €, príjem za porušenie predpisov (porušenie predpisov z Obvodného úradu – pokuty za priestupky na území mesta), z rozpočtovaných 500 € bol príjem v sume 201,76 €, príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb (príjem za relácie v mestskom rozhlase, rozmnožovacie a faxovacie služby, predaj Jelšavana a za reklamu, uverejňovanú v ňom, pohľadníc, tržby MsK, platby za ZPOZ, cintorínske poplatky, príjem od opatrovaných, za služby ZOS a vstupný poplatok do ZOS), rozpočet bol 40 067 € a skutočný príjem za rok 2009 vo výške 40 683,13 €, príjem za stravné (úhrada alikvotnej čiastky za stravné zo strany zamestnancov mesta), rozpočtovaná suma bola 7 000 € a príjem k 31.12.2009 bol 6 219,47 €, príjem za prebytočný hnutel'ný majetok (vyradené kontajnery na odpad), z rozpočtovaných 1 250 € bol príjem 1 250 € a príjem za znečisťovanie ovzdušia – rozpočet bol 1 300 € a príjem za rok 2009 vo výške 1 285,80 €.

c) Úroky z tuzemských vkladov

Z rozpočtovaných 500 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 101,49 €, čo predstavuje 20% plnenie (ide o úroky z vkladov).

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 13 152 € bol skutočný príjem v sume 10 815,03 €, čo je plnenie na 82%.

Patrí sem príjem z výťažkov lotérií a iných podobných hier (úhrada výťažkov od NIKÉ, TIPSPORT a BARBOT), rozpočet bol 1 000 € a skutočný príjem 777,11 €, príjem z dobropisov (z vrátených preplatkov a refundácií za elektrickú energiu za rok 2008) z rozpočtovaných 3 000 € bol skutočný príjem za rok 2009 886,16 € a príjem z refundácie (za refundovanie nákladov na rekonštrukciu trafostanice a transformovne k areálu Kejd'ák od firmy Bastav, s.r.o.) vo výške 9 151,76 €.

3. Bežné príjmy – granty a transfery

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
1 096 838	1 067 194,53	97



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	45 470,78	Žiaci v HN – strava
2.	ÚPSVaR	11 515,58	Žiaci v HN – školské pomôcky
3.	ÚPSVaR	7 901,65	Rodinné prídavky
4.	ÚPSVaR	25 008,75	Na aktivačnú činnosť - MOS
5.	ÚPSVaR	83 477,91	Osobitný príjemca dávky v HN
6.	ÚPSVaR	19 586,40	Projekt: „Teoretická a praktická príprava zamestnancov na získanie nových vedomostí a odborných zručností“
7.	Krajský školský úrad	19 038,00	Dopravné
8.	Krajský školský úrad	12 846,00	Vzdelávacie poukazy
9.	Krajský školský úrad	2 197,00	Výchova a vzdelávanie v MŠ
10.	Ministerstvo financií SR	85 205,00	ZOS – bežné výdavky
11.	Ministerstvo vnútra SR	4 708,59	Matričná činnosť
12.	Krajský školský úrad	571 230,00	Prenesený výkon št. správy - školstvo
13.	Krajský úrad životného prostredia	376,98	Prenesený výkon št. správy na úseku životného prostredia
14.	Obvodný úrad Rimavská Sobota	1 040,16	Prenesený výkon št. správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov - REGOP
15.	Obvodný úrad Banská Bystrica	373,56	Starostlivosť o vojnové hroby
16.	Obvodný úrad Rimavská Sobota	6 021,42	Príprava a konanie volieb
17.	Ministerstvo kultúry SR	18 000,00	Reštaurovanie budovy radnice
18.	Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR	16 397,80	Zmeny a doplnky územného plánu mesta
19.	Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR	5 835,00	Projekt: „Terénne úpravy v exteriéry Zariadenia opatrovateľskej služby v Jelšave“
20.	Úrad vlády SR	10 000,00	Rekonštrukcia rod. domov na Kejd'áku
21.	Ministerstvo financií SR	51 959,00	Bežné výdavky v roku 2009
22.	VÚC Banská Bystrica	400,00	Monitorovací kamerový systém
23.	Fond sociálneho rozvoja	68 604,95	Komunitná sociálna práca
	Spolu:	1 067 194,53	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli alebo budú použité v súlade s ich účelom.

4. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
9 980	10 144,15	102

a) Príjem z predaja kapitálových aktív

Z rozpočtovaných 3 750 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 3 915,11 €, čo je 104% plnenie. Ide o príjem za predaj bytov a budov.



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 230 € bol skutočný príjem 299,04 €, ide o príjem za predaj pozemku – Jehovovi svedkovia.

c) Tuzemské kapitálové granty a transfery

Z rozpočtovaných 6 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 6 000 €, čo predstavuje 100% plnenie.

V roku 2009 bol mestu poskytnutý kapitálový transfer vo výške 6 000 € z Ministerstva financií SR a to na financovanie kapitálových výdavkov na úseku sociálnej pomoci pre Zariadenie opatrovateľskej starostlivosti v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

5. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
61 478	61 477,86	100

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Na tejto položke je naučtovaný zostatok jednak účelovo určených finančných prostriedkov z roku 2008 a jednak prebytok finančných operácií z roku 2008, ktoré takýmto spôsobom vstupujú do rozpočtu mesta, čo konkrétne predstavuje:

a) zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov účelovo určených na bežné výdavky ZŠsMŠ poskytnuté v roku 2008 v sume 12 587,13 €

b) zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov účelovo určených na cestovné ZŠsMŠ poskytnuté v roku 2008 v sume 2 131,35 €

c) zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov účelovo určených na kapitálové výdavky ZOS poskytnuté v roku 2008 v sume 6 904,34 €

d) zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov – zostatky na bežných bankových účtoch a v pokladni mesta v sume 39 855,04 €.

6. Vlastné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Bežné príjmy Základnej školy s materskou školou Jelšava

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
15 218	13 435,88	88

Vlastné príjmy školy sú súčasťou jej rozpočtu, do rozpočtu mesta vstupujú príjmovým účtom 699, keďže povinnosťou rozpočtovej organizácie je vlastné príjmy odvieť zriaďovateľovi a požiadať o ich vrátenie.

c) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2009

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
2 086 701	1 991 197,51	95

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
1 161 403	1 072 341,70	92

v tom:



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Funkčná klasifikácia	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
01116 Výdavky verejnej správy	553 472	515 210,60	93
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	12 315	11 949,03	97
0133 Iné všeobecné služby - matrika	14 607	13 932,49	95
0160 Všeobecné verejné služby inde neklasif.	5 860	5 390,72	92
0170 Transakcie verejného dlhu	3 000	2 075,15	69
0220 Civilná ochrana	100	0,00	0
0320 Požiarna ochrana	12 575	8 493,34	68
0451 Cestná doprava	77 500	74 723,08	96
0510 Nakladanie s odpadmi	84 306	79 717,26	95
0620 Rozvoj obcí	1 300	1 257,45	97
0640 Verejné osvetlenie	22 000	12 370,65	56
0810 Rekreačné a športové služby	34 477	32 962,68	96
0820 Kultúrne služby	27 718	21 845,95	79
08205 Knižnice	40 694	36 027,65	89
0830 Vysielacie a vydavateľské služby	7 248	6 402,20	88
0840 Náboženské a iné spoločenské služby	4 900	3 335,66	68
0860 Rekreačia, kult.a nábož. inde neklasif.	500	0,00	0
0950 Nedefinovateľné vzdelávanie	9 455	8 620,67	91
10201 Zariadenia sociálnych služieb	131 820	122 513,39	93
10202 Ďalšie sociálne služby - opatrovatelky	23 746	24 020,38	101
10701 Dávky sociálnej pomoci	10 000	7 901,65	79
10703 Ďalšie sociálne služby	83 810	83 591,70	100
Bežné výdavky spolu:	1 161 403	1 072 341,70	92

01116 Výdavky verejnej správy:

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

Z rozpočtovaných 179 934 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2009 vo výške 179 870,67 €, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, pracovníkov na aktivačnú činnosť, koordinátorov aktivačnej činnosti a tiež komunitných sociálnych pracovníkov a ich asistentov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 63 100 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2009 vo výške 61 825,01 €, čo je 98 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 266 371 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2009 vo výške 229 648,08 €, čo je 86 % čerpanie. Ide o tieto prevádzkové výdavky:

Druh bežného výdavku	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
631 Cestovné náhrady	500	468,49	94
632 Energie, voda a komunikácie	59 000	50 891,64	86
633 Materiál	48 200	37 681,43	78
634 Dopravné	11 487	8 916,94	78
635 Rutinná a štandardná údržba	27 554	23 282,84	84
636 Nájomné za nájom	30	0,00	0
637 Služby	119 600	108 406,74	91
Spolu:	266 371	229 648,08	86



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 44 067 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2009 vo výške 43 866,84 €, čo predstavuje 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté transfery Stavebnej úradovni, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám a na nemocenské dávky.

0112 Finančná a rozpočtová oblasť:

Rozpočet: 12 315 €

Skutočnosť: 11 949,03 €

% plnenia: 97%.

V tejto kapitole je účtovaná mzda a povinné odvody hlavného kontrolóra, poplatky za vedenie účtov v bankách a audítorské služby. Najväčšiu položku tvoria poplatky za vedenie účtov v bankách, čo predstavovalo 1 907,89 €.

0133 Iné všeobecné služby – matrika:

Rozpočet: 14 607 €

Skutočnosť: 13 932,49 €

% plnenia: 95%.

Výdavky zabezpečujú činnosť matriky, sú určené na mzdy a odvody pre 1 matrikárku a tovary a služby spojené s touto činnosťou. Matričná činnosť je preneseným výkonom štátnej správy, takže výdavky sú hradené z decentralizačnej dotácie, ktorá v roku 2009 predstavovala 4 708,59 €.

0160 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované

Rozpočet: 5 860 €

Skutočnosť: 5 390,72

% plnenia: 92%.

Financovanie výdavkov spojených s prípravou a konaním volieb prezidenta SR, volieb do Európskeho parlamentu 2009 a volieb do samosprávnych krajov.

0170 Transakcie verejného dlhu:

Rozpočet: 3 000 €

Skutočnosť: 2 075,15 €

% plnenia: 69%.

Do tejto kapitoly sa zahrňuje pravidelné mesačné splácanie úrokov z úverov. Mesto Jelšava spláca jeden úver.

0220 Civilná ochrana:

Rozpočet: 100 €

Skutočnosť: 0,00 €

% plnenia: 0%.

Odmena skladníka CO za rok 2009 bola refundovaná od Obvodného úradu v Rimavskej Sobotě.

0320 Požiarna ochrana:

Rozpočet: 12 575 €

Skutočnosť: 8 493,34 €

% plnenia: 68%.

Druh bežného výdavku	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
631 Cestovné náhrady	90	0,00	0
632 Energie, voda a komunikácie	6 700	4 744,17	71
633 Materiál	1 900	1 380,53	73



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

634 Dopravné	1 895	1 405,93	74
635 Rutinná a štandardná údržba	200	0,00	0
637 Služby	1 790	962,71	54
Spolu:	12 575	8 493,34	68

0451 Cestná doprava:

Rozpočet: 77 500 €

Skutočnosť: 74 723,08 €

% plnenia: 96%.

Členenie:

Posypový materiál – 6 573,09 €

Údržba ciest, chodníkov a dopravných značiek – 1 149,99 €

Transfer pre príspevkovú organizáciu – 67 000 €.

0510 Nakladanie s odpadmi:

Rozpočet: 84 306 €

Skutočnosť: 79 717,26 €

% plnenia: 95%.

V roku 2009 bolo uhradených 69 755,43 € za odvoz a uloženie 765,46 ton komunálneho odpadu. Poplatok za uloženie odpadu bol uhradený vo výške 3 850,28 €. Okrem komunálneho odpadu bolo odvezených a vyseparovaných 14,01 ton papiera, 5,18 ton plastov, 12,00 ton skla, 0,08 ton kovov a 0,05 ton tetrapakových obalov.

0620 Rozvoj obcí:

Rozpočet: 1 300 €

Skutočnosť: 1 257,45 €

% plnenia: 97%.

Položky tejto kapitoly zahŕňajú výdavky na údržbu a sadové úpravy mestského parku vrátane nákupu a vysadenia ďalších plánovaných stromov.

0640 Verejné osvetlenie:

Rozpočet: 22 000 €

Skutočnosť: 12 370,65 €

% plnenia: 56%.

Výdavky na elektrickú energiu na verejné osvetlenie za rok 2009 boli vo výške 11 643,66 €. Ďalšie výdavky sú na materiál – 443,74 € a údržbu verejného osvetlenia – 283,25 €.

0810 Rekreačné a športové služby:

Rozpočet: 34 477 €

Skutočnosť: 32 962,68 €

% plnenia: 96%.

Táto kapitola zahŕňa výdavky na prevádzkovanie a údržbu športových zariadení mesta, mestskej chaty a transfer MTZ Jelšava.

V roku 2009 bolo vynaložených na prevádzku - energie a údržbu jednotlivých zariadení:

Druh zariadenia mesta	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Futbalový štadión	9 000	8 214,38	91
Kolkáreň (vrátane mzdy správcu kolk.)	10 313	9 628,01	93
Mestská chata	1 000	956,29	96
Transfer MTZ Jelšava	14 164	14 164,00	100
Spolu:	34 477	32 962,68	96



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

0820 Kultúrne služby:

Rozpočet: 27 718 €

Skutočnosť: 21 845,95 €

% plnenia: 79%.

V tejto kapitole sú účtované výdavky na prevádzku a činnosť mestského domu kultúry a klubu dôchodcov.

V roku 2009 bolo vynaložených na prevádzku - energie a údržbu jednotlivých zariadení:

Druh zariadenia mesta	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Mestský dom kultúry	22 618	18 438,41	82
Klub dôchodcov	5 100	3 407,54	67
Spolu:	27 718	21 845,95	79

08205 Knižnice:

Rozpočet: 40 694 €

Skutočnosť: 36 027,65 €

% plnenia: 89%.

V tejto časti sú účtované výdavky na činnosť mestskej knižnice (mzdy, príplatky, odvody, materiál a služby).

0830 Vysielacie a vydavateľské služby:

Rozpočet: 7 248 €

Skutočnosť: 6 402,20 €

% plnenia: 88%.

Mzda, príplatky a odvody za vydávanie mesačníka Jelšavan – 3 450 €,

Poplatok za signál TV Markíza – 2 677,44 €

Údržba mestského rozhlasu – 97,87 €

Poplatky ochranným autorským zväzom – 176,89 €.

0840 Náboženské a iné spoločenské služby:

Rozpočet: 4 900 €

Skutočnosť: 3 335,66 €

% plnenia: 68%.

V roku 2009 boli výdavky na podujatia, odmeny a príspevky pre členov Zboru pre občianske záležitosti v sume 1 409,80 €.

Výdavky na členské príspevky do organizácií a združení boli v roku 2009 v sume 1 925,86 € a boli nasledovné:

Združenie miest a obcí Slovenska r.2009 – 391,31 €

Združenie miest a obcí Slovenska r.2010 – 404,03 €

ZMOS Stredného Gemera r.2009 – 216,02 €

Regionálne vzdelávacie centrum Rimavská Sobota – 326,10 €

Asociácia komunálnych ekonómov SR – 83 €

Združenie matrikárov – 50 €

Mikroregión Magnezit – 310,30 €

Združenie historických miest Slovenska – 145,10 €.

0860 Rekreačia, kult. a náboženstvo inde neklasifikované:

Rozpočet: 500 €

Skutočnosť: 0,00 €

% plnenia: 0%.



Záverečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

0950 Nedefinovateľné vzdelávanie:

Rozpočet: 9 455 €

Skutočnosť: 8 620,67 €

% plnenia: 91%.

V tejto kapitole sú účtované úhrady za školenia, kurzy, semináre, konferencie a úhrada je realizovaná podľa potrieb a požiadaviek zo strany zamestnancov mesta.

10201 Zariadenia sociálnych služieb:

Rozpočet: 131 820 €

Skutočnosť: 122 513,39 €

% plnenia: 93%.

Na Zariadenie opatrovateľskej služby (ZOS) Mesto Jelšava v roku 2009 vynaložilo prostriedky na:

Mzdy, príplatky, odvody – 76 527,97 €

Tovary a služby – 45 599,94 €

z toho: energie – 17 596,99 €

materiál – 18 863,31 €

údržba – 7 407,27 €

služby – 1 732,37 €

Transfery – 385,48 €.

V Zariadení opatrovateľskej služby na ulici 9. mája 302 Jelšava je sociálna služba poskytovaná celoročnou pobytovou formou na dobu neurčitú 14 umiestneným občanom, čo je zároveň aj kapacita tohto zariadenia. Za služby opatrovaní občania v ZOS platia úhradu podľa schváleného VZN o spôsobe určenia úhrady, výšky úhrady a spôsobe platenia úhrady za sociálne služby. Starostlivosť umiestneným obyvateľom zabezpečuje 9-členný personál v zložení: riaditeľka zariadenia, 4 opatrovateľky, 2 kuchárky, 1 upratovačka a 1 údržbár.

Na prevádzkovanie tohto zariadenia Mesto Jelšava v roku 2009 dostalo dotáciu z Ministerstva financií SR na bežné výdavky vo výške 85 205 €.

10202 Ďalšie sociálne služby:

Rozpočet: 23 746 €

Skutočnosť: 24 020,38 €

% plnenia: 101%.

Na sociálnu službu Mesto Jelšava v roku 2009 vynaložilo prostriedky na:

Mzdy, príplatky, odvody opatrovateľiek – 22 825,83 €

Dávky v hmotnej núdzi – 1 194,55 €.

V roku 2009 opatrovateľskú službu zabezpečovalo 5 opatrovateľiek, ktoré sa starali o 10 poberateľov tejto služby.

Dávky v hmotnej núdzi sú pridelované na základe odporúčenia sociálnej a zdravotnej komisie.

10701 Dávky sociálnej pomoci

Rozpočet: 10 000 €

Skutočnosť: 7 901,65 €

% plnenia: 79%.

V tejto kapitole sú zahrnuté vyplácané rodinné prídavky pre žiakov s vymeškanými neospravedlnenými hodinami.

10703 Ďalšie sociálne služby

Rozpočet: 83 810 €

Skutočnosť: 83 591,70 €

% plnenia: 100%.



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Jedná sa o výdavky, ktoré boli poskytnuté Mestu Jelšava ako osobitnému príjemcovi dávky v hmotnej núdzi. Tieto dávky sú sčasti vyplácané Mestským službám Jelšava ako výdavky na bývanie za osoby, za ktoré Mesto Jelšava vykonáva osobitného príjemcu a sčasti si mesto rieši neplatičov poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

Ďalej sa tu účtujú nevyhnutné výdavky na prevádzku pracovne (všeobecný materiál, údržba budovy).

2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
66 943	78 437,38	117

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
01116 Výdavky verejnej správy	31 473	43 050,92	137
0451 Cestná doprava	22 068	21 984,60	100
10201 Zariadenia sociálnych služieb	13 402	13 401,86	100
Kapitálové výdavky spolu:	66 943	78 437,38	117

01116 Výdavky verejnej správy:

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup osobného automobilu Dacia Logan vo výške 5 989,99 €,
- vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu námestia vo výške 5 402,08 €
- vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu ZŠsMŠ – 14 940 €
- vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu ZOS – 16 718,85 €

0451 Cestná doprava:

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia chodníka na Štefánikovej ulici,
- rekonštrukcia chodníka na Železničnej ulici,
- vydláždenie plochy chodníkov - blok 333.

10201 Zariadenia sociálnych služieb:

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia a modernizácia (stavebné práce, materiál – vybudovanie nového vstupu) v sume 13 401,86 €

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
5 180	5 174,28	100

Z rozpočtovaných 5 180 € na splácanie istiny z prijatého úveru vedeného v Dexia banka Slovensko, a.s., bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2009 vo výške 5 174,28 €, čo predstavuje 100%.

4. Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Bežné výdavky Základnej školy s materskou školou Jelšava:

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
853 175	835 244,15	98



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Kapitálové výdavky Základnej školy s materskou školou Jelšava:

Rozpočet na rok 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
0	0,00	0

2. Vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2009

	Príjmy	Výdavky	Prebytok/ schodok +/-
Bežný rozpočet – BR	1 976 683,68 €	1 072 341,70 €	+ 904 341,98 €
Kapitálový rozpočet - KR	10 144,15 €	78 437,38 €	- 68 293,23 €
Vlastné príjmy a výdavky RO	13 435,88 €	835 244,15 €	- 821 808,27 €
Výsledok BR+KR+RO	2 000 263,71 €	1 986 023,23 €	+ 14 240,48 €

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 mesta z tohto prebytku vylučujú:

a) nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške **22 181,80 €** a to na:

- | | |
|--|-------------|
| 1) odvod ZŠsMŠ – bežné výdavky | 10 000,00 € |
| 2) odvod ZŠsMŠ – nevyčerpané cestovné | 2 181,80 € |
| 3) dotácia z Úradu vlády SR (RD Kejdžák) | 10 000,00 € |

b) nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté mestu Jelšava v predchádzajúcom rozpočtovom roku na Zariadenie opatrovateľskej služby vo výške **904,34 €** 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.

Schodok vo výške **8 845,66 €** navrhujeme vysporiadať nasledovne:

- zostatkom rezervného fondu (účet 428) vo výške 991,37 €,
- prebytkom finančných operácií v sume 7 854,29 €,
- na základe týchto skutočností schodok rozpočtu mesta Jelšava za rok 2009, zistený podľa ustanovenia § 10 odsek 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy nemôže byť zdrojom tvorby rezervného fondu a prevedie sa do rozpočtu roku 2010 ako zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

3. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond minimálne vo výške 10% prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití prostriedkov rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 1.1.2009	1 027,76
Prírastky - z prebytku hospodárenia	-
- ostatné prírastky – úroky na účtoch	0,80
Úbytky - použitie rezervného fondu:	-
- krytie schodku hospodárenia	-
- ostatné úbytky – poplatky banke	37,19
KZ k 31.12.2009	991,37



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2009	6 059,00
Prírastky - povinný prídel	3 032,23
- ostatné prírastky	-
Úbytky - stravovanie formou str. lístkov	2 129,52
- prac. a životné jubileá	233,00
- ostatné úbytky - poplatky banke	-
KZ k 31.12.2009	6 728,71

4. Finančné usporiadanie vzťahov

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

A.

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

Základná škola s materskou školou Jelšava:

Celkové náklady: 959 943 €

Celkové výnosy: 948 440 €

Hospodársky výsledok – strata: -11 503 €

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

Mestské služby Jelšava:

Celkové náklady: 270 819 €

Celkové výnosy: 259 342 €

Hospodársky výsledok – strata: -11 605 €

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam:

Mestské lesy, s.r.o. Jelšava

Celkové náklady: 192 334 €

Celkové výnosy: 195 934 €

Hospodársky výsledok – zisk: 3 600 €

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutá	Suma použitá	Rozdiel stí.3-stí.4
1	2	3	4	5
ÚPSVaR	Žiaci v HN – strava	45 470,78	40 730,81	4 739,97
ÚPSVaR	Žiaci v HN – školské pomôcky	11 515,58	11 515,58	0,00
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	7 901,65	7 901,65	0,00
ÚPSVaR	Na aktivačnú činnosť - MOS	25 008,75	25 008,75	0,00
ÚPSVaR	Osobitný príjemca dávky v HN	83 477,91	83 477,91	0,00
ÚPSVaR	Projekt „Príprava zamestnancov“	19 586,40	19 586,40	0,00
Krajský školský úrad	Dopravné	19 038,00	16 856,20	2 181,80
Krajský školský úrad	Vzdelávacie poukazy	12 846,00	12 846,00	0,00
Krajský školský úrad	Výchova a vzdelávanie v MŠ	2 197,00	2 197,00	0,00
Ministerstvo financií SR	ZOS – bežné výdavky	85 205,00	85 205,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Matričná činnosť	4 708,59	4 708,59	0,00



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Krajský školský úrad	Prenesený výkon št. správy - školstvo	571 230,00	561 230,00	10 000,00
Krajský úrad životného prostredia	Prenesený výkon št. správy na úseku životného prostredia	376,98	376,98	0,00
Obvodný úrad Rimavská Sobota	Prenesený výkon št. správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov - REGOP	1 040,16	1 040,16	0,00
Obvodný úrad Banská Bystrica	Starostlivosť o vojnové hroby	373,56	373,56	0,00
Obvodný úrad Rimavská Sobota	Príprava a konanie volieb	6 021,42	6 021,42	0,00
Ministerstvo kultúry SR	Reštaurovanie budovy radnice	18 000,00	18 000,00	0,00
Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR	Zmeny a doplnky územného plánu mesta	16 397,80	16 397,80	0,00
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR	Projekt „Terénne úpravy v exteriéry ZOS v Jelšave“	5 835,00	5 835,00	0,00
Úrad vlády SR	Rekonštrukcia rod. domov na Kejdáku	10 000,00	0,00	10 000,00
Ministerstvo financií SR	Bežné výdavky v roku 2009	51 959,00	51 959,00	0,00
VÚC Banská Bystrica	Monitorovací kamerový systém	400,00	400,00	0,00
Fond sociálneho rozvoja	Komunitná sociálna práca	68 604,95	68 604,95	0,00
Ministerstvo financií SR	ZOS – kapitálové výdavky	6 000,00	5 095,66	904,34

C. Mesto v roku 2009 neuzatvorilo žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2009

AKTÍVA v €

Názov	ZS k 1.1.2009	KZ k 31.12.2009
Majetok spolu	16 656 016	17 141 245
Neobežný majetok spolu	16 395 001	16 397 093
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	15 720 169	15 722 261
Dlhodobý finančný majetok	674 832	674 832
Obežný majetok spolu	257 142	736 719
z toho:		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi ver. správy	109 974	540 611
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	77 898	125 567
Finančné účty	69 270	70 541
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhodobé	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	0	0
Časové rozlíšenie	3 873	7 433
Vzťahy k účtom klientov št. pokladnice	0	0

PASÍVA v €

Názov	ZS k 1.1.2009	KZ k 31.12.2009
Vlastné imanie a záväzky spolu	16 656 016	17 141 245
Vlastné imanie	14 347 464	15 014 546
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0	0



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia, z toho:	14 347 464	15 014 546
Nevysporiadaný výsledok hospod. min. rokov	14 528 970	15 047 159
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-181 506	-32 613
Záväzky	210 025	144 813
z toho:		
Rezervy	9 222	11 034
Zúčtovanie medzi subjektmi ver. správy	18 578	0
Dlhodobé záväzky	6 059	6 729
Krátkodobé záväzky	79 706	35 764
Bankové úvery a výpomoci	96 460	91 286
Časové rozlíšenie	2 098 527	1 981 886
Vzťahy k účtom klientov št. pokladnice	0	0

6. Výkaz ziskov a strát k 31.12.2009

Náklady	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
Spotrebované nákupy	192 929		192 929
Služby	252 651		252 651
Osobné náklady	410 722		410 722
Dane a poplatky	1 622		1 622
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	81 479		81 479
Odpisy, rezervy a opravné položky a zúčtovanie čas. rozlíšenia	242 335		242 335
Finančné náklady	4 971		4 971
Mimoriadne náklady	0		0
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	350 971		350 971
Spolu účtovná skupina 5	1 537 680		1 537 680
Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
Tržby za vlastné výkony a tovary	71 884		71 884
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0		0
Aktivácia	0		0
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	844 871		844 871
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	40 671		40 671
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek a účtovanie čas. rozlíšenia	9 222		9 222
Finančné výnosy	101		101
Mimoriadne výnosy	0		0



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Výnosy z transferov a rozp. príjmov v štát. RO a PO	0		0
Výnosy z transferov a rozp. príjmov v obciach, VUC	538 318		538 318
Spolu účtovná skupina 6	1 505 067		1 505 067
Výsledok hospodárenia po zdanení	-32 613		-32 613

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2009

Mesto Jelšava k 31.12.2009 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 91 286 €
- voči dodávateľom 5 000 €
- zo sociálneho fondu 6 729 €
- voči zamestnancom 30 765 €
- rezervy zákonné krátkodobé 11 034 €

Dlh Mesta Jelšava voči bankám predstavoval k 31.12.2009 **91 286 €**. Ide o termínovaný úver v Dexia banke Slovensko, a.s., Žilina. Úver mesto čerpal na splatenie komunálneho úveru v OTP Banke Slovensko, a.s. číslo 450105009 dňa 26.10.2007. Splatnosť úveru je 20 rokov, t.j. do roku 2027.

- pravidelná mesačná splátka úveru podľa úverovej zmluvy je vo výške 431,19 €
- pravidelné mesačné splácanie úrokov z úveru, ktorých výška je variabilná, v roku 2009 sa zaplatilo na úrokoch celkom 2 075,15 €
- zostatok úveru k 31.12.2008 96 459,80 €
- **zostatok úveru k 31.12.2009 91 285,52 €**

8. Údaje o hospodárení príspevkovej organizácie a rozpočtovej organizácie za rok 2009

Príspevková organizácia mesta Jelšava

Mestské služby Jelšava

Riaditeľ: Ing. Vlastimil Chaba

Adresa: Tomášikova 688, 049 16 Jelšava

Hospodárenie – príloha č.2

Rozpočtová organizácia mesta Jelšava

Základná škola s materskou školou Jelšava

Riaditeľ: Mgr. Dušan Mihalides

Adresa: Železničná 245, 049 16 Jelšava

Hospodárenie – príloha č.3



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Mesto Jelšava v roku 2009 neposkytlo žiadne záruky.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Jelšava nemá podnikateľskú činnosť.

11. Hodnotenie plnenia programov Mesta Jelšava k 31.12.2009

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Zámer: Trvalo udržateľný rozvoj mesta Jelšava

Podprogram 1.1 Manažment mesta

Zámer podprogramu: Transparentné, moderné a otvorené riadenie mesta

Cieľ: Zabezpečiť pravidelné informovanie obyvateľov o činnosti mesta

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	0	0	0
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
- počet osobných stretnutí primátora mesta s obyvateľmi za rok	20	675	1 200

Cieľ: Zabezpečiť dôsledné riadenie mestského úradu

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
- počet porád primátora za mesiac	1	1	1

Podprogram 1.2 Rozpočtová politika

Zámer podprogramu: Rozpočtová stabilita financovania úloh mesta

Cieľ: Zabezpečiť rozpočtový proces mesta

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	0	0	0
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
- rozpočet prijatý k 31.12.	áno	nie	áno



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Podprogram 1.3 Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeníach

Zámer podprogramu: Účinné presadzovanie záujmov mesta na profesijných a záujmových fórach

Cieľ: Zabezpečiť aktívnu účasť mesta v organizáciách a združeníach

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	2 000 €	995,51 €	1 925,86 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
- počet členstiev mesta v organizáciách a združeníach	6	5	12

Program 3: Interné služby mesta

Zámer: Maximálne efektívna samospráva

Podprogram 3.1 Vzdelávanie zamestnancov mesta

Zámer podprogramu: Odborná úroveň zamestnancov mestského úradu

Cieľ: Zabezpečiť vzdelávanie zamestnancov mestského úradu

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	9 455 €	8 216,87 €	8 620,67 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
- počet absolvovaných školení za rok	15	36	44

Program 4: Služby občanom

Zámer: Nebyrokratická samospráva orientovaná na služby obyvateľom

Podprogram 4.1 Matričné služby

Zámer podprogramu: Profesionálna úroveň vykonávania matričných činností

Cieľ: Zabezpečiť činnosť matriky v meste

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	14 607 €	5 893,42 €	13 932,49 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

- priemerný počet úkonov
vykonaných matrikou
za rok

700	378	830
-----	-----	-----

Podprogram 4.2 Cintorínske a pohrebné služby

Zámer podprogramu: Dôstojné miesto pre posledný odpočinok

Cieľ: Zabezpečiť prevádzku domu smútku a mestského cintorína

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	700 €	0 €	0 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
- počet udržiavaných hrobových miest	1 246	939	986

Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok

Zámer: Mesto bez požiarov

Cieľ: Znížiť riziko vzniku požiarov prevenciou a kontrolou

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	12 575 €	5 112,34 €	8 493,34 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
- počet vykonaných preventívnych protipožiarnych kontrol za rok	2	2	22

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Zámer: Účinný systém zberu a likvidácie odpadu v meste s dôrazom na kvalitu životného prostredia

Cieľ: Zvýšiť objem recyklovaného odpadu na území mesta (oproti roku 2008)

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	84 306 €	31 933,48 €	79 717,26 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

- percentuálny nárast
objemu recyklovaného
odpadu

5%

0%

0%

Program 7: Verejné osvetlenie

Zámer: Osvetlené ulice mesta

Cieľ: Zabezpečiť operatívne odstraňovanie nedostatkov a porúch

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	22 000 €	5 646,68 €	12 370,65 €

Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-doba odstránenia poruchy	do 48 hod.	do 48 hod.	do 48 hod.

Program 8: Komunikácie

Zámer: Bezpečné a pravidelne udržiavané komunikácie

Cieľ: Zabezpečiť pravidelnú starostlivosť o stav a údržbu miestnych komunikácií

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	77 500 €	32 646,27 €	74 723,08 €

Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet hodín údržby za rok	7 500	1 444	2 756

Program 9: Vzdelávanie

Zámer: Kvalitný a efektívny školský systém

Podprogram: 9.1 Materská škola

Cieľ: Dosiahnuť čo najvyššiu kvalitu výchovy a vzdelávania detí

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	72 002 €	37 364,65 €	80 057 €

Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-percentuálna spokojnosť rodičov detí s poskytovanými službami	100%	100%	100%



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Podprogram: 9.2 Základná škola

Cieľ: Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	687 974 €	289 387,13 €	670 043,15 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-percentuálna spokojnosť rodičov s vyučovaním	100%	100%	100%

Podprogram: 9.3 Centrum voľného času

Cieľ: Vytvorenie pevnej základne kvalitných záujmových útvarov

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	40 341 €	21 656,62 €	40 340,62 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet krúžkov	14	14	14

Podprogram: 9.4 Školská jedáleň

Cieľ: Zabezpečiť kvalitné stravovanie v školských zariadeniach a dosiahnutie čo najväčšieho počtu stravníkov

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	72 782 €	33 303,28 €	60 916 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet vydaných obedov denne	250	272	457

Podprogram: 9.5 Školský klub

Cieľ: Dosiahnutie čo najvyššej kvality výchovy pri zabezpečení kvalifikovaných vychovávateľov

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	20 417 €	10 559,57 €	24 228 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-percentuálna spokojnosť rodičov so službami ŠKD	100%	100%	100%



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Program 10: Šport

Zámer: Podpora neformálneho športu

Cieľ: Zvýšiť záujem obyvateľov mesta o športové aktivity

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	34 477 €	16 112,13 €	32 962,68 €

Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet športových podujatí		23	62

Program 11: Kultúra

Zámer: Kultúra pre všetkých obyvateľov mesta podľa ich potrieb

Cieľ: Zabezpečiť rôznorodé podujatia pre obyvateľov mesta

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	68 412 €	29 427,09 €	57 873,60 €

Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet kultúrnych podujatí	9	39	64

Program 12: Prostredie pre život

Zámer: Infraštruktúra pre kvalitný život, oddych a zábavu

Podprogram: 12.1 Verejná zeleň

Cieľ: Zabezpečenie starostlivosti o existujúcu verejnú zeleň a výsadba novej zelene

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	1 300 €	0 €	1 257,45 €

Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet hodín starostlivosti o zeleň	140	485,50	893
-počet vysadených drevín	15	0	0



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Program 13: Sociálne služby

Zámer: Komplexná starostlivosť o sociálne znevýhodnené skupiny občanov

Podprogram: 13.1. Dávky sociálnej pomoci

Cieľ: Zabezpečiť finančnú podporu na zmiernenie hmotnej núdze obyvateľov

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	2 000 €	595,35 €	1 194,55 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-predpokladaný počet žiadateľov dávok	20	34	59

Podprogram: 13.2. Opatrovateľská služby

Cieľ: Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov pre seniorov a zdravotne handicapovaných občanov

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	21 746 €	8 201,29€	22 825,83 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet poberateľov služby	11	10	10

Podprogram: 13.3. Zariadenie opatrovateľskej služby

Cieľ: Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov pre seniorov a zdravotne handicapovaných občanov

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	131 820 €	49 246,84 €	122 513,39 €
Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet poberateľov služby	14	14	14

Podprogram: 13.4. Osobitný príjemca

Cieľ: Zabezpečiť využívanie dávok v hmotnej núdzi v prospech občana a rodiny

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	83 410 €	36 646,70 €	83 477,91 €



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet riešených prípadov za rok	26	15	19

Podprogram: 13.5. Prídavky na deti

Cieľ: Zabezpečiť využívanie prídavkov na deti v prospech detí

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	10 000 €	3 927,90 €	7 901,65 €

Merateľný ukazovateľ:	cieľová hodnota v roku 2009	skutočná hodnota k 30.06.2009	skutočná hodnota k 31.12.2009
-počet riešených prípadov za rok	35	26	30

Program 15: Administratíva

Zámer: Efektívny chod mestského úradu

	2009	plnenie k 30.06.	plnenie k 31.12.
Rozpočet v €	616 877 €	249 072,66 €	602 744,47 €



Závěrečný účet Mesta Jelšava za rok 2009

12. Přílohy:

Príloha č.1 – Prehľad čerpania príjmov a výdavkov rozpočtu Mesta Jelšava za rok 2009

Príloha č.2 – Hospodárenie Mestských služieb Jelšava za rok 2009

Príloha č.3 – Hospodárenie Základnej školy s materskou školou Jelšava za rok 2009

A. BEŽNÝ ROZPOČET**Prehľad príjmov za rok 2009**

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
111003 Výnos dane z príjmov	626 931	626 930,38	100
121001 Daň z nehnuteľností z pozemkov	35 000	32 809,94	94
121002 Daň z nehnuteľností zo stavieb	107 000	99 905,49	93
121003 Daň z nehnuteľností z bytov	3 000	2 310,13	77
133001 Daň za psa	500	458,33	92
133006 Daň za ubytovaciu kapacitu	2 000	1 502,11	75
133012 Daň za užívanie verejného priestranstva	1 000	594,57	59
133013 Poplatok za kom.odpady a drob.stav.odpady	46 000	37 902,62	82
134001 Daň z úhrad za dobývací priestor	1 887	1 886,91	100
211003 Dividendy	4 000	0,00	0
212002 Príjmy z prenajatých pozemkov	36 583	24 902,89	68
212003 Z prenajatých budov, priest. a objektov	16 603	5 950,81	36
212004 Z prenajatých strojov, prístr., náradia	500	0,00	0
221004 Správne poplatky	16 000	13 778,29	86
222003 Za porušenie predpisov	500	201,76	40
223001 Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	40 067	40 683,13	102
223003 Za stravné	7 000	6 219,47	89
223004 Za prebytočný hnuateľný majetok	1 250	1 250,00	100
229005 Za znečisťovanie ovzdušia	1 300	1 285,80	99
242 Úroky	500	101,49	20
292008 Z výťažkov lotérií a iných pod. hier	1 000	777,11	78
292012 Z dobropisov	3 000	886,16	30
292019 Z refundácie	9 152	9 151,76	100
312001 Transfer na soc. zariadenia - ZOS	85 205	85 205,00	100
312001 Transfer na RP	10 000	7 901,65	79
312001 Transfer na školstvo - ZŠ -PK	570 452	571 230,00	100
312001 Transfer na prechod kompetencií	1 418	1 417,14	100
312001 Transfer na matriku	4 633	4 708,59	102
312001 Transfer na osobitného príjemcu	83 410	83 477,91	100
312001 Transfer na MOS	42 000	25 008,75	60
312001 Transfer na KSP	68 605	68 604,95	100
312001 Transfer na hroby	374	373,56	100
312001 Transfer na voľby	5 758	6 021,42	105
312001 Dotácia na stravné - ZŠ	52 055	45 470,78	87
312001 Dotácia na cestovné - ZŠ	19 038	19 038,00	100
312001 Dotácia na školské pomôcky - ZŠ	11 516	11 515,58	100
312001 Dotácia na vzdelávacie poukazy - ZŠ	12 846	12 846,00	100
312001 Dotácia na výchovu a vzdelávanie MŠ - ZŠ	2 197	2 197,00	100
312001 Dotácia na kultúrne poukazy - ZŠ	5 152	0,00	0
312001 Dotácia na projekt ÚPSVR RA	19 587	19 586,40	100
312001 Dotácia na reštaurovanie budovy MK SR	18 000	18 000,00	100
312001 Dotácia MVRR SR - ZaD UPM	16 398	16 397,80	100
312001 Dotácia MPSVR SR - ZOS	5 835	5 835,00	100
312001 Dotácia Úrad vlády - Kejďák	10 000	10 000,00	100
312001 Dotácia MF SR	51 959	51 959,00	100
312008 Dotácia BBSK	400	400,00	100
Bežné príjmy spolu	2 057 611	1 976 683,68	96

Prehľad výdavkov za rok 2009

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
01116 Výdavky verejnej správy	553 472	515 210,60	93
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	12 315	11 949,03	97
0133 Iné všeobecné služby - matrika	14 607	13 932,49	95
0160 Všeobecné verejné služby inde neklasif.	5 860	5 390,72	92
0170 Transakcie verejného dlhu	3 000	2 075,15	69
0220 Civilná ochrana	100	0,00	0
0320 Požiarna ochrana	12 575	8 493,34	68
0451 Cestná doprava	77 500	74 723,08	96
0510 Nakladanie s odpadmi	84 306	79 717,26	95
0620 Rozvoj obcí	1 300	1 257,45	97
0640 Verejné osvetlenie	22 000	12 370,65	56
0810 Rekreačné a športové služby	34 477	32 962,68	96
0820 Kultúrne služby	27 718	21 845,95	79
08205 Knižnice	40 694	36 027,65	89
0830 Vysielacie a vydavateľské služby	7 248	6 402,20	88
0840 Náboženské a iné spoločenské služby	4 900	3 335,66	68
0860 Rekreácia, kult.a nábož. inde neklasif.	500	0,00	0
09... Predškolská výchova + šk.stravovanie - OK	165 201	165 201,00	100
0912 Základné vzdelanie-PK	687 974	670 043,15	97
0950 Nedefinovateľné vzdelávanie	9 455	8 620,67	91
10201 Zariadenia sociálnych služieb	131 820	122 513,39	93
10202 Ďalšie sociálne služby - opatrovatelky	23 746	24 020,38	101
10701 Dávky sociálnej pomoci	10 000	7 901,65	79
10703 Ďalšie sociálne služby	83 810	83 591,70	100
Bežné výdavky spolu	2 014 578	1 907 585,85	95

B. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Prehľad príjmov za rok 2009

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
231 Príjem z predaja kapitálových aktív	3 750	3 915,11	104
233001 Príjem z predaja pozemkov	230	229,04	100
322001 Kapitálový transfer na ZOS	6 000	6 000,00	100
Kapitálové príjmy spolu	9 980	10 144,15	102

Prehľad výdavkov za rok 2009

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
<i>01116 Verejná správa</i>			
714001 Nákup osobných automobilov	5 990	5 989,99	100
716 Prípravná a projektová dokumentácia	25 483	37 060,93	145
<i>0451 Cestná doprava</i>			
717002 Rekonštrukcie a modernizácie	22 068	21 984,60	100
<i>10201 Zariadenia sociálnych služieb</i>			
717002 Rekonštrukcie a modernizácie	13 402	13 401,86	100
Kapitálové výdavky spolu	66 943	78 437,38	117

C. FINANČNÉ OPERÁCIE**Prehľad príjmov za rok 2009**

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
453 Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	61 478	61 477,86	100
Príjmy spolu	61 478	61 477,86	100

Prehľad výdavkov za rok 2009

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
<i>0170 Transakcie verejného dlhu</i>			
821005 Splácanie istiny z bankových úverov dlhodobých	5 180	5 174,28	100
Výdavky spolu	5 180	5 174,28	100

Záverečný účet mesta Jelšava za rok 2009

01116 Verejná správa	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
611 Základný plat	138 631	139 973,87	101
612001 Príplatky	40 000	38 623,80	97
614 Odmeny	1 303	1 273,00	98
621 Poistné do VZP	5 000	4 715,41	94
622 Poistné do SZP	5 300	4 699,17	89
623 Poistné do ost. zdravotných poisťovní	7 700	7 439,16	97
625001 Poistné na NP	2 300	2 188,00	95
625002 Poistné na DP-starobné	24 200	24 848,40	103
625003 Poistenie úrazové	1 500	1 478,55	99
625004 Poistné na DP-invalidné	5 500	5 308,30	97
625005 Poistenie v nezamestnanosti	1 800	1 758,20	98
625007 Poistenie do rezervného fondu	8 800	8 423,70	96
627 DDS	1 000	966,12	97
631001 Cestovné náhrady tuzemské	500	468,49	94
632001 Energie	44 000	37 780,56	86
632002 Vodné, stočné	5 500	4 135,13	75
632003 Poštové a telekomunikačné služby	9 500	8 975,95	94
633002 Výpočtová technika	1 400	697,22	50
633004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariad.	15 000	8 533,03	57
633006 Všeobecný materiál	15 000	13 451,34	90
633009 Knihy, časopisy, noviny	5 500	5 263,82	96
633010 Pracovné odevy, obuv, prac. pomôcky	6 300	5 001,76	79
633013 Softvér	1 000	1 000,37	100
633016 Reprezentačné	4 000	3 733,89	93
634001 Palivo, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	5 000	3 950,85	79
634002 Servis, údržba, opravy, pneumatiky, STK	2 000	1 435,61	72
634003 Poistenie - zákonné, havarijné	1 000	790,43	79
634004 Prepravné	3 287	2 585,83	79
634005 Karty, známky, poplatky	200	154,22	77
635002 Údržba výpočtovej techniky	54	54,00	100
635004 Údržba prevádz. strojov, prístroj., zariad.	1 500	1 120,25	75
635006 Údržba budov, objektov alebo ich častí	26 000	22 108,59	85
636002 Prenájom - uzamykateľný priečinok	30	0,00	0
637003 Propagácia, reklama, inzercia	2 500	2 200,80	88
637004 Všeobecné služby	15 000	12 459,40	83
637005 Špeciálne služby - geodet., advokátske	32 500	30 607,57	94
637011 Štúdie, expertízy, posudky	29 200	27 378,45	94
637012 Poplatky, odvody, dane, clá	3 500	2 831,50	81
637014 Stravovanie	20 200	18 074,18	89
637015 Poistné	3 000	3 003,32	100
637016 Prídely so SF	1 700	1 581,94	93
637023 Kolkové známky	2 000	1 538,50	77
637026 Odmeny a príspevky	3 000	2 691,99	90
637027 Odmeny na základe dohôd o VP	7 000	6 039,09	86
641006 Transfer Stavebnej úradovni	1 841	1 841,40	100
642001 Transfer občianskym združeniam	1 000	850,00	85
642002 Transfer neziskovým organizáciám	750	700,00	93
642005 Transfer CVC	40 341	40 340,62	100
642015 PN do 10 dní	135	134,82	100
Výdavky spolu	553 472	515 210,60	93

Záverečný účet mesta Jelšava za rok 2009

0112 Finančná a rozpočtová oblasť	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
611 Základný plat	7 000	6 672,84	95
612001 Príplatky	200	223,36	112
621 Poistné do VZP	700	689,60	99
625001 Poistné na NP	100	95,90	96
625002 Poistné na DP-starobné	1 000	964,90	96
625003 Poistenie úrazové	60	54,50	91
625004 Poistné na DP-invalidné	205	206,40	101
625005 Poistenie v nezamestnanosti	70	68,30	98
625007 Poistenie do rezervného fondu	330	327,00	99
637005 Špeciálne služby - audítorské	670	664,00	99
637012 Poplatky bankám	1 900	1 907,89	100
637016 Prídely so SF	80	74,34	93
Výdavky spolu	12 315	11 949,03	97
0133 Iné všeobecné služby - matrika			
611 Základný plat	6 760	6 687,77	99
612001 Príplatky	3 050	3 071,12	101
614 Odmeny	200	130,00	65
622 Poistné do SZP	1 000	982,88	98
625001 Poistné na NP	150	136,80	91
625002 Poistné na DP-starobné	1 390	1 376,00	99
625003 Poistenie úrazové	82	78,60	96
625004 Poistné na DP-invalidné	300	294,30	98
625005 Poistenie v nezamestnanosti	100	97,70	98
625007 Poistenie do rezervného fondu	480	466,40	97
632001 Energie	200	0,00	0
632002 Vodné, stočné	70	0,00	0
632003 Telefon, fax	400	384,98	96
633006 Všeobecný materiál	200	106,46	53
637004 Všeobecné služby	25	24,88	100
637013 Iné úhrady, ošatenie	100	0,00	0
637016 Prídely so SF	100	94,60	95
Výdavky spolu	14 607	13 932,49	95
0160 Všeobecné verejné služby inde neklasif.			
614 Odmeny	1 663	1 799,84	108
625003 Úrazové poistenie	7	5,05	72
632001 Energie	80	60,00	75
632003 Poštové a telekomunikačné služby	90	51,02	57
633006 Všeobecný materiál	99	46,28	47
633016 Reprezentačné a vecné dary	188	110,00	59
634001 Palivo, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	160	106,05	66
634004 Prepravné	28	27,62	99
635006 Údržba budov, priestorov, objektov	135	134,19	99
637014 Stravovanie	877	876,79	100
637026 Odmeny a príspevky	2 100	1 741,52	83
637027 Odmeny na základe dohôd o VP	433	432,36	100
Výdavky spolu	5 860	5 390,72	92
0170 Transakcie verejného dlhu			
651002 Splácanie úrokov bankám	3 000	2 075,15	69
Výdavky spolu	3 000	2 075,15	69
0220 Civilná ochrana			
637027 Odmena skladníka CO	100	0,00	0
Výdavky spolu	100	0,00	0

Záverečný účet mesta Jelšava za rok 2009

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
0320 Požiarna ochrana			
631001 Cestovné náhrady tuzemské	90	0,00	0
632001 Energie	6 000	4 134,37	69
632002 Vodné, stočné	400	364,51	91
632003 Telefón, fax	300	245,29	82
633006 Všeobecný materiál	400	321,11	80
633007 Špeciálny materiál	300	186,82	62
633009 Knihy, časopisy, noviny	30	0,00	0
633010 Pracovné odevy, obuv, prac. pomôcky	300	207,65	69
633013 SW a licencie	70	10,78	15
633016 Reprezentačné	800	654,17	82
634001 Palivo, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	1 400	1 090,63	78
634002 Servis, údržba, opravy, pneumatiky, STK	300	120,78	40
634003 Poistenie - zákonné, havarijné	195	194,52	100
635006 Údržba budov, priestorov a objektov	200	0,00	0
637001 Školenia, kurzy, semináre	90	0,00	0
637004 Všeobecné služby	200	165,81	83
637015 Poistné	100	96,90	97
637026 Odmeny členom pož. družstva	700	700,00	100
637027 Odmeny na základe dohôd o VP	700	0,00	0
Výdavky spolu	12 575	8 493,34	68
0451 Cestná doprava			
633006 Posypový materiál	9 000	6 573,09	73
635006 Údržba ciest, chodníkov, dopr. značiek	1 500	1 149,99	77
641001 Transfer pre príspevkovú org.	67 000	67 000,00	100
Výdavky spolu	77 500	74 723,08	96
0510 Nakladanie s odpadmi			
633006 Všeobecný materiál	1 556	1 554,94	100
636002 Prenájom odpadových nádob	5 000	4 556,61	91
637004 Uloženie a likvidácia odpadu	72 750	69 755,43	96
637012 Poplatky, odvody, dane, clá	5 000	3 850,28	77
Výdavky spolu	84 306	79 717,26	95
0620 Rozvoj obcí			
633006 Sadenice, trv. kvety	400	398,32	100
635006 Údržba verejnej zelene, trhovísk	900	859,13	95
Výdavky spolu	1 300	1 257,45	97
0640 Verejné osvetlenie			
632001 Energie	17 000	11 643,66	68
633006 Elektroinštalačný materiál	3 000	443,74	15
635006 Údržba verejného osvetlenia	2 000	283,25	14
Výdavky spolu	22 000	12 370,65	56
0810 Rekreačné a športové služby			
611 Tarifný plat	3 360	3 459,00	103
614 Odmeny	133	133,00	100
623 Poistné do ost.ZP	340	339,30	100
625001 Poistné nemocenské	70	47,20	67
625002 Poistné starobné	480	475,00	99
625003 Poistné úrazové	30	27,40	91
625007 Poistné rezervný fond	160	161,10	101
632001 Energie	12 000	11 633,52	97
632002 Vodné, stočné	1 000	897,47	90
633006 Všeobecný materiál	500	243,85	49
635006 Údržba telov., šport.a rekreač. zariadení	2 000	1 154,80	58
637004 Revízie a kontroly zariadení	200	190,90	95
637016 Prídelač do SF	40	36,14	90
642001 Transfer občianskym združeniam	14 164	14 164,00	100
Výdavky spolu	34 477	32 962,68	96

Záverečný účet mesta Jelšava za rok 2009

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
0820 Kultúrne služby			
611 Základný plat	2 000	2 005,27	100
621 Poistné do VZP	220	218,45	99
625001 Poistné na NP	35	30,40	87
625002 Poistné na DP-starobné	305	305,60	100
625003 Poistenie úrazové	25	16,40	66
625004 Poistné na DP-invalidné	70	64,50	92
625005 Poistenie v nezamestnanosti	25	21,10	84
625007 Poistenie do rezervného fondu	105	103,10	98
632001 Energie	18 000	15 176,44	84
632002 Vodné, stočné	330	242,09	73
632003 Telefón, fax, rozhlas, TV, telex	70	37,16	53
633006 Všeobecný materiál	300	0,00	0
633009 Knihy, časopisy, noviny	400	407,56	102
633016 Reprezentačné	200	200,27	100
634004 Prepravné	300	280,00	93
635006 Údržba kultúrnych zariadení	3 783	1 641,87	43
637004 Upratovanie, čistenie, pranie	1 500	1 052,97	70
637016 Prídela do SF	30	24,32	81
642015 PN do 10 dní	20	18,45	92
Výdavky spolu	27 718	21 845,95	79
08205 Knižnice			
611 Základný plat	10 310	10 071,20	98
612001 Príplatky	5 300	5 177,04	98
614 Odmeny	833	833,00	100
621 Poistné do VZP	1 000	953,67	95
623 Poistné do ost. zdravotných poisťovní	605	585,14	97
625001 Poistné na NP	220	210,20	96
625002 Poistné na DP-starobné	2 170	2 149,80	99
625003 Poistenie úrazové	130	122,80	94
625004 Poistné na DP-invalidné	480	467,10	97
625005 Poistenie v nezamestnanosti	175	153,20	88
625007 Poistenie do rezervného fondu	740	730,90	99
627 DDS	240	239,04	100
632001 Energie	9 790	7 951,86	81
632002 Vodné, stočné	100	42,91	43
632003 Telefón, fax, rozhlas, TV, telefax	700	706,67	101
633004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	78	77,35	99
633006 Všeobecný materiál	283	284,57	101
633009 Knihy, časopisy, noviny	1 000	792,03	79
634004 Prepravné	1 100	1 051,75	96
635006 Údržba kultúrnych zariadení	700	0,00	0
637002 Športové a kultúrne podujatia	4 490	3 211,15	72
637004 Všeobecné služby	50	49,98	100
637012 Poplatky ochr. autorským zväzom	30	0,00	0
637016 Prídela do SF	170	166,29	98
Výdavky spolu	40 694	36 027,65	89

Záverečný účet mesta Jelšava za rok 2009

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
0830 Vysielacie a vydavateľské služby			
611 Základný plat	1 690	1 690,00	100
612001 Príplatky	800	800,00	100
623 Poistné do ost. zdravotných poisťovní	255	255,00	100
625001 Poistné na NP	40	40,00	100
625002 Poistné na DP-starobné	360	360,00	100
625003 Poistenie úrazové	20	20,00	100
625004 Poistné na DP-invalidné	70	70,00	100
625005 Poistenie v nezamestnanosti	25	25,00	100
625007 Poistenie do rezervného fondu	120	120,00	100
632003 Rozhlas, TV, telefax	3 000	2 677,44	89
633006 Všeobecný materiál	40	40,00	100
635004 Údržba miestneho rozhlasu	98	97,87	100
637012 Poplatky ochr. autorským zväzom	700	176,89	25
637016 Prídela do SF	30	30,00	100
Výdavky spolu	7 248	6 402,20	88
0840 Nábož. a iné spoločenské služby			
635006 Údržba cintorínov a DS	700	0,00	0
637002 Športové a kultúrne podujatia	700	27,93	4
637026 Odmeny a príspevky	1 500	1 381,87	92
642006 Na členské príspevky	2 000	1 925,86	96
Výdavky spolu	4 900	3 335,66	68
0860 Rekreácie, kult.a nabož. inde neklas.			
633016 Vecné dary	200	0,00	0
642007 Transfer cirkvám a charite	300	0,00	0
Výdavky spolu	500	0,00	0
0950 Nedefinovateľné vzdelávanie			
637001 Školenia, kurzy, semináre	9 455	8 620,67	91
Výdavky spolu	9 455	8 620,67	91
10201 Zariadenia sociálnych služieb			
611 Základný plat	43 000	42 001,16	98
612001 Príplatky	13 000	13 173,73	101
614 Odmeny	700	700,00	100
622 Poistné do SZP	1 000	839,57	84
623 Poistné do ost. zdravotných poisťovní	4 700	4 765,88	101
625001 Poistné na NP	800	772,90	97
625002 Poistné na DP-starobné	7 900	7 784,90	99
625003 Poistenie úrazové	450	438,20	97
625004 Poistné na DP-invalidné	1 685	1 664,00	99
625005 Poistenie v nezamestnanosti	560	550,60	98
625007 Poistenie do rezervného fondu	2 700	2 637,80	98
627 DDS	600	567,72	95
632001 Energie, palivá	20 000	15 505,80	78
632002 Vodné, stočné	1 700	1 564,16	92
632003 Telefón, fax	550	527,03	96
633004 Prevádz. stroje, prístroje, zariadenia	1 000	0,00	0
633006 Všeobecný + zdravotnícky materiál	3 500	2 406,72	69
633010 Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky	300	0,00	0
633011 Potraviny	17 000	16 456,59	97
635004 Údržba elektrospotrebičov	400	264,20	66
635006 Údržba zariadení sociálnych služieb	7 435	7 143,07	96
637004 Odvoz odpadu, revízie a kontroly zariad.	1 700	1 532,37	90
637015 Poistné	200	200,00	100
637016 Prídela do SF	640	631,51	99
642015 PN do 10 dní	300	385,48	128
Výdavky spolu	131 820	122 513,39	93

Závěrečný účet mesta Jelšava za rok 2009

10202 Ďalšie sociálne služby	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
611 Základný plat	15 800	16 789,99	106
614 Odmeny	166	166,00	100
621 Poistné do VZP	750	738,96	99
622 Poistné do SZP	240	219,31	91
623 Poistné do ost. zdravotných poisťovní	500	456,50	91
625001 Poistné na NP	230	236,70	103
625002 Poistné na DP-starobné	2 250	2 375,80	106
625003 Poistenie úrazové	130	134,60	104
625004 Poistné na DP-invalidné	500	507,10	101
625005 Poistenie v nezamestnanosti	160	167,70	105
625007 Poistenie do rezervného fondu	770	805,50	105
637016 Prídely do SF	200	178,54	89
642015 PN do 10 dní	50	49,13	98
642026 Na dávku v hmotnej núdzi	2 000	1 194,55	60
Výdavky spolu	23 746	24 020,38	101
10701 Dávky sociálnej pomoci			
637006 RP	10 000	7 901,65	79
Výdavky spolu	10 000	7 901,65	79
10703 Ďalšie sociálne služby			
632002 Vodné, stočné-OsP	4 300	3 979,83	93
633006 Všeobecný materiál-práčovňa	200	0,00	0
635006 Údržba budov, priestorov, objektov-práčovňa	200	113,79	57
636001 Nájomné-OsP	7 300	7 443,58	102
642026 Dávky v hmotnej núdzi-OsP	71 810	72 054,50	100
Výdavky spolu	83 810	83 591,70	100

Sumárny prehľad čerpania rozpočtu mesta Jelšava k 31.12.2009

	Rozpočet v €	Čerpanie v €	% plnenia
A. BEŽNÝ ROZPOČET	896 208	904 341,98	
príjmy	2 057 611	1 976 683,68	96
výdavky	1 161 403	1 072 341,70	95
B. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	-56 963	-68 293,23	
príjmy	9 980	10 144,15	102
výdavky	66 943	78 437,38	117
C. FINANČNÉ OPERÁCIE	56 298	56 303,58	
príjmy	61 478	61 477,86	100
výdavky	5180	5 174,28	100
D. ROZPOČET ZŠsMŠ			
vlastné príjmy	15 218	13 435,88	88
výdavky	853 175	835 244,15	97
CELKOVÝ ROZPOČET vrátane ZŠsMŠ	57 586	70 544,06	
Spolu príjmy	2 144 287	2 061 741,57	96
Spolu výdavky	2 086 701	1 991 197,51	95

Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu záverečného účtu Mesta Jelšava za rok 2009

V zmysle §18 f, ods. 1 , písm. c / zákona 369/1990 Z . z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Mestskému zastupiteľstvu v Jelšave stanovisko k návrhu záverečného účtu Mesta za rok 2009 .

Stanovisko som spracovala na základe predloženého návrhu záverečného účtu Mesta Jelšava za rok 2009 a na základe mne dostupných výkazov k 31 . 12. 2009 a to : Súvaha , Výkaz ziskov a strát , Výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy a Poznámky .

Pri spracovaní stanoviska som posudzovala :

Zákonnosť predloženého návrhu záverečného účtu za rok 2009

a/ súlad predloženého návrhu ZÚ so všeobecne záväznými právnymi predpismi :

Predložený návrh ZÚ bol spracovaný v súlade so zákonom **583/2004 Z . z.** o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov , zákona 523/2004 Z . z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znp . a zákona 597/2003 Z . z. o financovaní základných a stredných škôl a školských zariadení v znp .

b/ súlad predloženého návrhu ZÚ s internými normami mesta : bez zistenia nedostatkov .

c/ dodržanie informačnej povinnosti zo strany mesta :

Návrh záverečného účtu mesta bol verejne sprístupnený na úradných tabuliach mesta v zákonom stanovenej lehote , v súlade s § 9 ods.2 zákona 369/1990 Z . z. o obecnom zriadení v znp . a s §16 ,ods.9 zákona 583/2004 Z . z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znp .

Rozpočtové hospodárenie :

Finančné hospodárenie mesta sa riadilo **rozpočtom** , ktorý bol schválený uznesením : 523/2009 zo dňa 29 . 12 . 2009 do konečnej podoby rozpočtovým opatrením č. 5 . Rozpočet na rok 2009 bol zostavený v súlade s § 10 ods.3 , zák. 583/2004 Z . z. v znp . a jeho vnútorné členenie je v súlade s predmetným zákonom . Obsahuje bežný , kapitálový rozpočet v členení na príjmy a výdavky a finančné operácie .

Rozpočet bol zmenený rozpočtovými opatreniami celkom 5x , išlo najmä o presuny rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu pričom sa nemenili celkové príjmy a výdavky a o povolené prekročenie výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov . Mesto vedie evidenciu o rozpočtových opatreniach vykonaných v priebehu rozpočtového roka .

Dodržanie povinnosti auditu zo strany mesta

Mesto Jelšava si plní povinnosť vyplývajúcu z § 16 ,ods.3 zákona č. 583/2004 Z . z. o rozpočtových pravidlách v územnej samospráve v znp ., z ktorého znenia vyplýva povinnosť mesta dať si overiť účtovnú závierku podľa osobitného predpisu / §9 , ods.4 zák. 369/1990 Z . z. /

Metodická správnosť predloženého návrhu ZÚ

Predložený návrh záverečného účtu bol spracovaný v súlade s §16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy ; obsahuje údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou , bilanciu aktív a pasív , prehľad o stave a vývoji dlhu , prehľad o poskytnutých zárukách podľa príjemcov , a údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti , údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti obce , hodnotenie plnenia programov obce .

Vykázaný výsledok hospodárenia bol zistený v súlade s § 2 písm . b/ a c / a § 10 , ods.3 , písm . a/ a b/ zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy .

Spracovanie ZÚ

V súlade s § 16 , ods.1 zák. 583/2004 v znp . mesto po skončení rozpočtového roka spracovalo súhrne údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu a v súlade s § 16 , ods,2 zákona 583/2004 Z . z. finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným a založeným právnickým osobám a právnickým osobám ktorým poskytlo dotáciu alebo iné finančné prostriedky zo svojho rozpočtu , usporiadalo svoje vzťahy k štátnemu rozpočtu , štátnym fondom a rozpočtu VÚC .Predložený návrh obsahuje náležitosti podľa § 16 , ods.5 , zákona 583/2004 Z . z. v znp .; neobsahuje však údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti ani prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov nakoľko podľa predloženého návrhu ZÚ a vyjadrení kompetentných mesto nepodniká ani neposkytlo r. 2009 v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov žiadne záruky FO alebo PO .

Rozpočet mesta bol schválený uznesením MsZ č. 309 /2008 zo dňa 11 . 12. 2008

Následne bol upravovaný:

- 1 . zmena schválená uz. č . 400/2002 ,dňa 17 .06 . 2009
- 2 . zmena schválená uz. č. 426/2009 , dňa 26. 08 . 2009
- 3 . zmena schválená uz . č. 465/2009 , dňa 28 . 10. 2009
- 4 . zmena schválená uz. č. 494/2009 , dňa 09 . 12 . 2009
- 5 . zmena schválená uz. č. 523/2009 , dňa 29 . 12. 2009

Mesto Jelšava zostavilo rozpočet roku 2009 podľa ustanovenia § 10 ods. 7/ zákona č. 583/2001 Z . z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v členení podľa § 10 , ods. 3 , písmeno a , b , c , citovaného zákona v znení neskorších predpisov . Pôvodný aj upravený rozpočet bol zostavený ako prebytkový .

Mesto Jelšava je zriaďovateľom rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou Základná škola s materskou školou Jelšava a príspevkovej organizácie Mestské služby Jelšava . Obidve organizácie sú samostatnými účtovnými jednotkami .

Mesto Jelšava má 100% podiel v Mestských lesoch s. r. o. Jelšava .

Po zmenách schváleného rozpočtu sa hospodárenie riadilo týmto **upraveným rozpočtom** :

	Rozpočet na rok 2009 v €	Čerpanie v €
Bežný rozpočet		
Príjmy	2 057 611	1 976 683 , 68
Výdavky	1 161 403	1 072 341, 70
Výsledok hospodárenia / + ; - /	896 208	904 341 , 98
Kapitálový rozpočet		
Príjmy	9 980	10 144 , 15
Výdavky	66 943	78 437 , 38
Výsledok hospodárenia	- 56 963	68 293 , 32
Finančné operácie		
Príjmy	61 478	61 477 , 86
Výdavky	5 180	5 174,28
Výsledok hospodárenia:	56 298	56 303, 58
ROZPOČET CELKOM		
Príjmy so ZŠ	2 144 287	2 061 741 , 57
Výdavky so ZŠ	2 086 701	1 991 197, 51

Plnenie rozpočtu príjmov

Vlastné príjmy bežného rozpočtu predstavujú daňové a nedaňové príjmy

Plnenie vybranej skupiny príjmov :

V €

Rok 2009	rozpočet	Skutočnosť
Bežné príjmy		
Podielové dane	626 931	626 930,38
Miestne dane celkom	150 387	139 467, 48
z toho : DNZ	145 000	135 025 ,56
Ostatné dane	5 387	4 441 ,92
za odpad KO a DSO	46 000	37 902 ,62
Predaj tovarov a služ.	40 067	40 683,13
Z vlastníctva majetku	54 936	32 103,70
Znečist'. ovzdušia	1 300	1 285,80

Bežné príjmy :

Daňové príjmy :

Tvorí základnú a stabilnú časť rozpočtu .Rozhodujúci význam pre financovanie mesta majú podielové dane ,poukazované územnej samospráve prostredníctvom daňových úradov zo štátneho rozpočtu . Vzhľadom na finančnú krízu neboli nám poukázané prostriedky v plnej miere . Výška poukázaných prostriedkov k 31 . 12. 2009 : 626 930 , 38 €

Predpokladaný vývoj podielových daní zverejnený MF SR :

Dátum	suma €
r.2008	603 360
2009 / 4. 12.2008/	726 455
/3 . 7 . 2009/	606 924
2010 –prognóza	588 898

Plnenie rozpočtu v oblasti miestnych daní je vyrovnané , naj nižšie plnenie je u dani z bytov /77 % / . Vzhľadom na finančnú situáciu regiónu môžeme s plnením daňových povinností na miestnej úrovni byť vcelku spokojní , naďalej je potrebné venovať pozornosť vymáhaniu nedoplatkov . Dlhodobejšie sa problematický darí naplňať rozpočet za KO a drobné stavebné odpady , vzhľadom k „ osobitnému príjemcovi „ mesto čiastočne tieto poplatky vymôže , u časti dlžníkov napriek snahe nemáme možnosť uspieť .

Veľmi slušné plnenie sa nám darí dosahovať u poplatkov za znečisťovanie ovzdušia , keď z rozpočtovaných 1 300€ bolo do plnenia zahrnutých 1285, 80 €

Dotácie a transfery :

Sú to účelovo viazané príjmy získané v rámci sektoru verejnej správy , určené prevážne na výkon prenesených kompetencií štátnej správy .Ide o dotácie z Ministerstva vnútra , Ministerstva sociálnych vecí a rodiny , prípadne z Ban. Bystrického samosprávneho kraja . V tabuľke uvádzam prehľad niektorých položiek , pričom tu nie sú spomenuté všetky finančné príspevky na PK

	Rozpočet v €	Skutočnosť v €
Transfér na osobitného príjemcu	83 410	83 477 , 19
"- " na MOS	42 000	25 008 , 75
KSP	68 605	68 604 , 95
Na matriku	4 633	4 708 , 59
ZOS	85 205	85 205 , 00
PK – ZŠ	570 452	571 230 , 00
Dotácia na stravné –ZŠ	52 055	45 470 , 78
MK –reštaurovanie budovy	18 000	18 000 , 00
BBSK	400	400 , 00

Kapitálové príjmy : spolu : rozp .: 9 980 € , skut. : 10 144 , 15 €

Kapitálové príjmy je možné získať buď predajom kapitálových aktív alebo z cudzích zdrojov , podrobný prehľad je v tabuľkovej časti ZÚ / str. 2 /

Kapitálové výdavky : rozp .: 66 943 € , skut.: 78 437, 38 €

Čerpanie kapitálových výdavkov bolo v súlade s rozpočtom výnimku tvorí položka 716 prípravná a projektová dokumentácia , kde došlo k prečerpaniu rozpočtu o 45 % z dôvodu úhrady za projektové služby .

Hodnotený kapitálový rozpočet / po . zmene / je zostavený ako schodkový . Schodok kapitálového rozpočtu je vo výške : rozp. : – 56 963 € skt . : - 68 293 , 23 €

Finančné operácie :

Na strane výdavkov sa premietajú splátky úveru . Na príjmovej strane je zostatok prostriedkov z minulých rokov / vid' príl.č.1 /.

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu :

Je podrobne rozpísané v záverečnom účte . Vzhľadom na finančnú situáciu v období finančnej krízy mesto prijalo úsporné opatrenia , ktoré sa prejavili v čerpaní výdavkov . Rozpočtované výdavky celkom boli čerpané na 95 % a bežné výdavky na 92% , pričom výdavky verejnej správy boli čerpané na 93 % .

Výdavky na verejné osvetlenie boli rozpočtované vo výške 22 000 € , skutočné čerpanie vo výške 12 370 , 65 € , pričom za elektrickú energiu bolo uhradené 11 643 , 66 € .

V položke 0840 náboženské a iné spoločenské služby , je celkový výdavok vo výške cca : 3 336 € a v rozpise je prehľadne uvedený zoznam združení v ktorých naše mesto je členom .

Rozpočtové hospodárenie .

Podľa § 2 písm. b / a c / zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy prebytkom rozpočtu územnej samosprávy je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce ; schodkom rozpočtu obce je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce / bežné + kapitálové / .

V sumárnom prehľade čerpania rozpočtu k 31 . 12 . 2009 je uvedené , že rozpočtové hospodárenie v konečnom dôsledku skončilo schodkom vo výške : **8 845 , 66 €** / detailný výpočet je na str. č.13 ZÚ / .

Podľa § 16 , ods. 6 o spôsobe úhrady schodku rozpočtu podľa § 10, ods.3 , písm . a/ a b/ rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní ZÚ .Uvedený schodok vo výške 8 845 , 66 € navrhujem vysporiadať: v zmysle §16 ,ods.6 predovšetkým z **rezervného fondu** , ktorý je k 31. 12. 2009 vo výške **991 , 37 €** a z prebytku finančných operácií vo výške :**7 954,29 €** . Podľa § 15 obec tvorí z prebytku rozpočtu rezervný fond vo výške najmenej 10% z prebytku . Rozpočtové hospodárenie za rok 2009 skončilo schodkom zdroj pre tvorbu tohto fondu neexistuje a preto mesto RF netvorí .

Finančné usporiadanie vzťahov k ŠR, ŠF , rozpočtom iných obcí a VÚC .

Podľa predložených materiálov mesto Jelšava r. 2009 neuzavrelo zmluvu so štátnymi fondmi .Prehľad vysporiadania so ŠR je v ZÚ na str.14,15 podrobne .

Bilancia aktív a pasív :

Aktíva : tj . majetok spolu podľa účtovnej závierky predstavujú sumu : /tab.a /

Pasíva : tj. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky v sume : /tab.b /

Tab.a

tab.b

V €

Názov	KZ	názov	KZ
Majetok spolu	17 141 245	Vlast. imanie a záväzky spolu	17 141 245
Neobežný majetok	16 397 093	Vlastné imanie	15 014 546
Obežný majetok spolu	736 719	Záväzky	144 813
Časové rozlíšenie	7 433	Časové rozlíšenie	1 981 886

Uvedený prehľad potvrdzuje súlad so zákonom o účtovníctve a výška aktív sa rovná výške pasív .

Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2009

Tento dokument potvrdzuje skutočnosť , že Mesto Jelšava v roku 2009 nemalo podnikateľskú činnosť .

Prehľad o stave a vývoji dlhu :

Mesto Jelšava voči bankám eviduje k 31. 12. 2009 dlh vo výške 91 286 € ,ide o dlhodobý úver zo ŠFRB .Splátky a úroky sú hradené v plnej výške . Ostatné záväzky vyplývajú zo zákona o účtovníctve / povinné fondy a rezervy / s výnimkou záväzkov voči dodávateľom vo výške 5 000 € .

Údaje o hospodárení príspevkových organizácií za rok 2009

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy § 16 , ods. 5 , písm. d/ , ZÚ obce obsahuje aj údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta .

Mestské služby Jelšava sú príspevkovou organizáciou , ktorej bol z rozpočtu mesta poskytnutý na hlavnú činnosť príspevok vo výške : 67 000 € , ktorý organizácia použila na :

- údržbu komunikácií
- dopravu
- údržbu VO a MR
- detské ihriska a parky

Organizácia za rok 2009 zaznamenala v hospodárení celkovú stratu vo výške : 11 605 € , pričom v podnikateľskej činnosti dosiahla zisk vo výške : 548 € po zdanení , v hlavnej činnosti zaznamenala stratu vo výške : 12 153 € .

Stratu v HČ navrhujeme vysporiadať : 1. ziskom z podnikateľskej činnosti : **548 €**
2 . nevysporiadaným výsledkom hospodárenia z minulých rokov . **10 030 €**
3 . navýšením príspevku zriaďovateľa pre rok 2010 na pokrytie straty vo výške : **1 575 €**

Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Mesto Jelšava v hodnotenom roku neposkytlo žiadne záruky .

Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Jelšava nemá podnikateľskú činnosť .

Programový rozpočet

K záverečnému účtu Mesta Jelšava je pripojené aj hodnotenie programov programového rozpočtu za rok 2009 , z predloženého hodnotenia je možné konštatovať , že jednotlivé programy sú plnené cca na 70 -85 % . Poskytujú prehľad o použití finančných prostriedkov

na jednotlivé činnosti a aktivity samosprávy . Pre rok 2009 tvorba a sledovanie progr. rozpočtu nebolo povinné .

Záver

Návrh záverečného účtu Mesta Jelšava za rok 2009 je spracovaný v súlade so zákonom 583 /2004 Z . z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov , v súlade s § 16 obsahuje všetky predpísané náležitosti podľa ods.5 .

Riadna účtovná závierka Mesta Jelšava za rok 2009 a hospodárenie mesta bolo v zmysle §9 ,ods.5 zákona o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a § 16 ,ods.3 , zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov overené audítorom a jeho správa je súčasťou prerokovania záverečného účtu .

Návrh záverečného účtu Mesta Jelšava za rok 2009 bol v zmysle zákona 369/90 Z . z. o obecnom zriadení v znp . podľa § 9 , ods. 2 a zákona 583/2004 Z . z. o rozpočtových pravidlách v územnej samospráve §16 , ods.9 bol predložený na verejnú diskusiu – zverejnením spôsobom v meste obvyklým na najmenej 10 dní pred jeho prerokovaním v Mestskom zastupiteľstve .

V súlade s § 16 , ods. 10 odporúčam uzavrieť prerokovanie záverečného účtu výkonom :

„ celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“

V Jelšave , 24.3. 2010

Ing. Magdaléna Daxnerová
hlavná kontrolórka