

M E S T O K R O M P A C H Y

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA KROMPACHY ZA ROK 2010

KROMPACHY, apríl 2011

ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU

Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov určuje obsah záverečného účtu mesta.

Rozpočet mesta Krompachy na rok 2010, ktorý predstavuje základný nástroj finančného hospodárenia mesta, bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Krompachoch 15. 12. 2009 uznesením č. 26/C-2. V priebehu roku 2010 bolo prijatých 34 rozpočtových opatrení:

Rozpočtové opatrenie č. 1 zo dňa 24. 2. 2010 – na základe oznámenia KŠÚ navýšenie prostriedkov na vzdelávanie v rámci bežných výdavkov na vzdelávanie o 44 748.- €.

Rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 24. 2. 2010 – navýšenie finančných prostriedkov na základe oznámenia KŠÚ na úhradu nákladov spojených s preneseným výkonom štátnej správy na obce (spoločný školský úrad) o 94.- €

Rozpočtové opatrenie č. 3 zo dňa 7. 4. 2010 – navýšenie prostriedkov na odstránenie závad na objekte sociálneho podniku z prostriedkov mesta o 16 650.- € na vytvorenie podmienok pre zahájenie jednoduchej výroby. Rozpočtové opatrenie bolo odsúhlasené MsZ dňa 26. 4. 2010 - uznesenie č. 29/C-7

Rozpočtové opatrenie č. 4 zo dňa 16. 4. 2010 – rekonštrukcia DK na predmete nájmu (reštaurácia Melódia) v čiastke 53 385.- € v zmysle Zmluvy o nájme nebytových priestorov zo 17. 12. 2008. Rozpočtové opatrenie bolo odsúhlasené MsZ dňa 26.4.2010 - uznesenie č. 29/C-8.

Rozpočtové opatrenie č. 5 zo dňa 19. 3. 2010 – dotácia z MF SR na implementáciu zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v čiastke 12 106.- €. Úhrada nákladov, spojených s pobytom obyvateľov v zariadení pre seniorov na základe ich žiadosti.

Rozpočtové opatrenie č. 6 zo dňa 23. 6. 2010 – poskytnutie finančných prostriedkov z grantu MK SR na nákup nových kníh do knižnice v čiastke 1 200.- € .

Rozpočtové opatrenie č. 7 zo dňa 28. 4. 2010 – na základe oznámenia KŠÚ navýšenie nenormatívnych finančných prostriedkov na odchodné pre ZŠ Zemanská o 3 274.- €.

Rozpočtové opatrenie č. 8 zo dňa 4. 5. 2010 – dodatočné zaradenie výstavby 42. b. j. do schváleného rozpočtu mesta na rok 2010 po prehodnotení nákladov na infraštruktúru z prostriedkov ŠFRB a vlastných úverových zdrojov v celkovej čiastke 1 160 000.- € v roku 2010. Rozpočtové opatrenie bolo odsúhlasené MsZ dňa 22.6.2010 - uznesenie č. 30/D-2

Rozpočtové opatrenie č. 9 zo dňa 4. 5. 2010 – navýšenie prostriedkov na neodkladnú rekonštrukciu krytej plavárne pre havarijný stav v čiastke 66 390.- € z odsúhlaseného čerpania úverových prostriedkov – uznesenie MsZ č. 28 – 28/E-6. Rozpočtové opatrenie bolo odsúhlasené MsZ dňa 22.6.2010 - uznesenie č. 30/D-3

Rozpočtové opatrenie č. 10 zo dňa 10. 5. 2010 – navýšenie finančných prostriedkov na zimnú údržbu o 15 500.- € a na čistenie komunikácií o 5 000.- € z dôvodu dlhotrvajúcej zimy z prostriedkov – dotácia MF SR zo dňa 24. 4. 2010 na financovanie bežných výdavkov. Rozpočtové opatrenie bolo odsúhlasené MsZ dňa 22.6.2010 - uznesenie č. 30/D-4

Rozpočtové opatrenie č. 11 zo dňa 17. 5. 2010 – navýšenie rozpočtu na exekučné trovy na základe upovedomenia o začatí exekúcie pre nezaplatené záväzky NsP Kropachy pre SPP o 580.- €.

Rozpočtové opatrenie č. 12 zo dňa 10. 5. 2010 – navýšenie bežných výdavkov na prevádzku multifunkčného športovo-kultúrneho zariadenia o 7 000.- € z - dotácia MF SR zo dňa 24. 4. 2010 na financovanie bežných výdavkov. Rozpočtové opatrenie bolo odsúhlasené MsZ dňa 22.6.2010 - uznesenie č. 30/D-5

Rozpočtové opatrenie č. 13 zo dňa 15. 6. 2010 – dotácia MF SR na financovanie bežných výdavkov sociálnych služieb vo výške 27 902.- €

Rozpočtové opatrenie č. 14 zo dňa 24. 6. 2010 – zabezpečenie regionálnej štátnej správy v školstve (spoločný školský úrad) vo výške 113.- € na základe oznámenia KŠÚ.

Rozpočtové opatrenie č. 15 zo dňa 29. 6. 2010 – na základe oznámenia KŠÚ navýšenie nenormatívnych finančných prostriedkov na odchodné pre ZŠ Zemanská o 3 134.- €.

Rozpočtové opatrenie č. 16 zo dňa 30. 6. 2010 – zvýšenie výdavkov na kultúrnu činnosť o 3 350.- € na základe poskytnutej dotácie z KSK – festival tanca 2010.

Rozpočtové opatrenie č. 17 zo dňa 21. 7. 2010 – presun bežných výdavkov na údržbu budovy DK z bežných výdavkov na údržby budovy, verejné WC o 3 200.- €.

Rozpočtové opatrenie č. 18 zo dňa 5. 8. 2010 – zvýšenie bežných výdavkov na údržbu budovy DK zo zvýšeného nájmu nebytových priestorov o 1 000.- €..

Rozpočtové opatrenie č. 19 zo dňa 19. 8. 2010 – presun prostriedkov z bežných výdavkov MsP nedefinovaných na protipožiarnu ochranu v čiastke 1 000.- € na nákup zásahových oblekov.

Rozpočtové opatrenie č. 20 zo dňa 21. 9. 2010 – presun prostriedkov z bežných výdavkov príprava žiadostí o dotácie na opravu miestnych komunikácií v čiastke 10 500.- €

Rozpočtové opatrenie č. 21 zo dňa 21. 10. 2010 – zvýšenie prostriedkov v bežných výdavkoch na živelné pohromy – povodne o 66 141.- € na základe pripísaných prostriedkov z Obv. úradu na základe našej žiadosti.

Rozpočtové opatrenie č. 22 zo dňa 25. 10. 2010 – presun bežných prostriedkov z kultúrnej činnosti na športové podujatia organizované mestom o 1 300.- €.

Rozpočtové opatrenie č. 23 zo dňa 25. 10. 2010 – pripísanie finančných prostriedkov z MF SR v čiastke 72 406.- € na financovanie bežných výdavkov z titulu výpadku podielových daní.

Rozpočtové opatrenie č. 24 zo dňa 19. 11. 2010 – poskytnuté finančné prostriedky z Obv. úradu na prípravu, vykonanie a zisťovanie výsledkov volieb do orgánov samospráv v čiastke 3 680.- €.

Rozpočtové opatrenie č. 25 zo dňa 19. 11. 2010 – finančné prostriedky v čiastke 6 674.- € z KŠÚ pre základné a materské školy.

Rozpočtové opatrenie č. 26 zo dňa 10. 12. 2010 – presun finančných prostriedkov v rámci bežných výdavkov z údržby budov na prevádzku zimného štadióna v čiastke 3 300.- €.

Rozpočtové opatrenie č. 27 zo dňa 07. 12. 2010 – pripísanie prostriedkov na terennú sociálnu prácu na financovanie bežných výdavkov v čiastke 11 978.- €.

Rozpočtové opatrenie č. 28 zo dňa 07. 12. 2010 – presun prostriedkov v čiastke 2 500.- € z nočlahárne na financovanie klubu dôchodcov.

Rozpočtové opatrenie č. 29 zo dňa 13. 12. 2010 – pripísanie prostriedkov na vedenie matriky v čiastke 836.- €

Rozpočtové opatrenie č. 30 zo dňa 21. 12. 2010 – pripísanie prostriedkov v čiastke 354 900.- € na odstránenie škôd spôsobených povodňami na základe zmluvy s KÚŽP Košice.

Rozpočtové opatrenie č. 31 zo dňa 29. 12. 2010 – pripísanie 965.- € z KŠÚ Košice na financovanie výdavkov na vzdelanie.

Rozpočtové opatrenie č. 32 zo dňa 21. 12. 2010 – z pripísaných prostriedkov (RO č. 23) v čiastke 72 027.- € na financovanie bežných výdavkov terénnej sociálnej práce, chránenej dielne KS a aktivačných prác v čiastke 17 027.- €..

Rozpočtové opatrenie č. 33 zo dňa 21. 12. 2010 – pripísané finančné prostriedky z MF SR v čiastke 15 781.- € na financovanie bežných výdavkov.

Rozpočtové opatrenie č. 34 zo dňa 21. 12. 2010 – z pripísaných prostriedkov (RO č. 23) na financovanie bežných výdavkov v čiastke 38 207.- €

Údaje o plnení rozpočtu sa podľa ust. § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa uvádzajú v členení:

- bežné príjmy a bežné výdavky
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- finančné operácie

Základné priority rozpočtu na 2010:

- splácanie úrokov z poskytnutých úverov - v roku 2010 vo výške 71 360.- € a rovnako i v nasledujúcich dvoch rokoch – v priebehu roka bol po schválení MsZ čerpaný úver v čiastke iba 65 895.- € na rekonštrukciu krytej plavárne, čo je priaznivý ukazovateľ. Nedošlo k čerpaniu úverových prostriedkov na rekultiváciu halne (nerealizovala sa v roku 2010), v plnej výške k čerpaniu úveru ŠFRB na výstavbu 42. b. j., nakoľko jej realizácia bola posunutá na neskôr, ako bolo plánované a tým i k posunu splácania úroku na základe našej žiadosti. Všetky záväzky z poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2010 boli vo forme splácania úrokov plnené v zmysle podmienok úverových zmluv.
- príprava projektovej dokumentácie na investičné aktivity podľa schváleného plánu, postupná realizácia investičných aktivít podľa schváleného plánu, ktorý je súčasťou PHSR mesta Krompachy – úloha bola v priebehu roka 2010 priebežne plnená
- rekultivácia halne – nedošlo k jej realizácii, celá investičná akcia je presunutá na realizáciu v roku 2011.
- dokončenie prestavby zimného štadióna – úloha bola v roku 2010 splnená, multifunkčné zariadenie slúži verejnosti.
- realizovať regeneráciu sídla podľa schváleného projektu – úloha v plánovanom termíne v zmysle platných zmlúv v roku 2010 realizovaná, jej dokončenie je naplánované na obdobie roka 2011
- dosiahnutie cieľov, zámerov, aktivít , splnenie merateľných ukazovateľov jednotlivých programov - vyhodnotenie plnenia programového rozpočtu je súčasťou záverečného

účtu, kde je vyhodnotenie jednotlivých programov s komentárom plnenia jednotlivých programov, podprogramov a prvkov

Bežné príjmy k 31. 12. 2010

Rozpočet	4 940 763.- €
Skutočnosť	4 610 280.- €
% plnenia	93,3

Bežné výdavky k 31. 12. 2010

Rozpočet	4 582 513.- €
Skutočnosť	4 232 676.- €
% plnenia	92,4

Bežné príjmy

Daňové príjmy v uplynulom roku boli splnené na 91,9 %, čo v absolútnej výške predstavuje sumu 2 120 238.- € a o 187 700.- € menej, ako bolo rozpočtované. Najväčšou mierou sa na tomto podieľa výnos dane z príjmov (89,8 % - čo je o 199 329.- € menej, ako bol očakávaný predpoklad) a dane z nehnuteľnosti (109,2 %).

Úspešnosť výberu miestneho poplatku za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálnych odpadov vďaka upomienkam a návrhom na exekúciu bola na 96,4 %, treba však podotknúť, že na celkový objem vybratého poplatku má nepriaznivý vplyv narastajúci počet občanov s trvalým pobytom v meste, avšak bez udania ulice (bezdomovci), u ktorých nie je možné doručiť platobný výmer a následne vymáhať ich zaplatenie, ďalej neplatiči a občania, ktorí si uplatňujú na základe žiadostí o zníženie poplatku zľavy (študenti, pracujúci mimo trvalého pobytu ai) a uplatňovanie si zliav na základne žiadosti má narastajúci trend.

Nedaňové príjmy v minulom roku boli splnené na 81,8 %.

Príjmy z podnikania – príjmy z podnikania – podiely na zisku zo spoločností s majetkovou účasťou mesta – Brantner s.r.o., Kropachy a Termokomplex s.r.o. Kropachy - plnenie na 380,0 %

Príjmy z vlastníctva

Príjmy z vlastníctva boli splnené na 67,0 %, nájomné neuhradené v plnej výške od Mestských lesov spol. s r.o. za nájomné lesov, Centrum s.r.o. Kropachy, Nemocnica Kropachy spol. s r.o. a BHMK s.r.o. Kropachy.

Výber nájomného z 15. b. j. bol na 102,7 % v súlade s rozpočtom.

Administratívne poplatky – za výherné hracie prístroje, za matričné úkony a ostatné úkony samosprávy, ktoré sú spoplatňované podľa zákona o správnych poplatkoch boli splnené na 69,7 %, keď oproti predchádzajúcemu roku poklesol počet hracích automatov. Správne poplatky vybrané spoločným stavebným úradom na úkony v katastri mesta Kropachy boli splnené na 180,0 %.

Pokuty a penále – príjmy z blokových pokút MsP a príjmy z Obvodného úradu za priestupky, ktoré boli spáchané na území mesta Kropachy boli splnené na 59,6 %, keď oproti predchádzajúcemu roku poklesol výber pokút v blokovom konaní.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja – príjmy od obyvateľov za vodné a stočné v lokalite pod Plejsami, Lesníckej ul. a pod., za ubytovanie, za opatrovateľskú službu, cintorínske poplatky a i. boli splnené na 153,8 %, keď tento výsledok vylepšili i zábezpeky na verejné súťaže, prechádzajúce do nasledujúceho obdobia.

Za znečisťovanie ovzdušia – poplatok z malých zdrojov znečisťovania podľa platného nariadenia MsZ bol splnený na 74,4 %.

Ostatné príjmy – výťažok z lotérií a stávkových kancelárií podľa zákona o lotériách – 5 % z výťažku je zdrojom príjmu rozpočtu mesta a iné ostatné príjmy (náhrada z poistného plnenia a soc. podniku) - splnené na 488,2 %.

Granty a transfery predstavujú samostatnú časť hospodárenia mesta.

Celkový objem finančných prostriedkov **poskytnutých zo štátneho rozpočtu na rok 2010** na zabezpečenie **preneseného výkonu štátnej správy** pre mesto Krompachy bol vo výške 1 388 660.- €.

Pre oblasť **školsťva** - bežné výdavky na prenesené kompetencie vo výške 1 222 533.- €.

Pre oblasť **stavebného poriadku a územného plánu** ako aj pozemných komunikácií, ktoré sú vykonávané prostredníctvom Spoločného obecného úradu, boli poskytnuté finančné prostriedky pre mesto Krompachy vo výške 12 839.- €.

Podľa Zmluvy o riadení spoločného obecného úradu, mesto Krompachy zabezpečuje prenesený výkon štátnej správy na úseku územného plánu a stavebného poriadku, pozemných komunikácií a ochrany prírody pre ďalších 5 obcí.

Mesto Krompachy v roku 2010 vybralo správne poplatky za úkony vykonaného spoločným obecným úradom na území mesta Krompachy vo výške 1 260.- €.

Na matričnú činnosť bolo prostredníctvom Obvodného úradu v Spišskej Novej Vsi poskytnutých 22 740.- €.

Správne poplatky za matričnú činnosť v roku 2010 vo výške 5 167.- € sú príjmom rozpočtu mesta a tieto boli použité na dofinancovanie matričnej činnosti.

Na školský úrad boli poskytnuté finančné prostriedky 12 986.- €, na register obyvateľstva 2 947.- €, osobitný príjemca – dávky v hmotnej núdzi 114 615.- €.

Bežné výdavky

01 VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY

Výdavky na činnosť MsZ a komisií - odmeny poslancom a členom komisií MsZ, ktoré sú vyplácané podľa schválených Zásad odmeňovania boli čerpané na 70,5 %.

Výdavky na činnosť mestského úradu – výdavky súvisiace s výkonným orgánom mestského zastupiteľstva. Skutočné výdavky na činnosť mestského úradu v roku 2010 neboli prekročené. Ich čerpanie bolo na 85,5 %.

Finančné a rozpočtová oblasť – výdavky za vykonanie auditu, poplatky bankám za vedenie účtov, splácanie úrokov z úveru a za rating boli čerpané na 27,3 %. V roku 2010 nebol vykonaný rating mesta.

Všeobecné služby – výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy na úseku matričnej činnosti – platy, odvody a tovary a služby na 96,9 %, spoločný obecný úrad – výdavky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti stavebného poriadku, pozemných komunikácií, vybraných oblastní životného prostredia na 95,9. Výdavky nad rámec dotácie zo štátneho rozpočtu sú rozúčtované jednotlivým obciam podľa počtu obyvateľov.

03 VEREJNÝ PORIADOK A BEZPEČNOSŤ

Policačné služby – skutočné výdavky boli čerpané na 100,0 %.

Ochrana pred požiarmi – skutočné výdavky na činnosť mestského hasičského zboru boli čerpané iba na 86,5 %.

04 EKONOMICKÁ OBLASŤ

Všeobecná pracovná oblasť – výdavky na aktivačné práce, ktoré sú refundované prostredníctvom úradu práce z Európskeho sociálneho fondu – na úhradu nákladov Národného projektu č. V-2 aktivácia uchádzačov o zamestnanie vrátane spoluúčasti mesta Krompachy boli čerpané na 100,0 %.

Doprava – výdavky boli čerpané na 93,3 %.

Cestovný ruch – výdavky na výstavy a propagačný materiál boli čerpané na 28,3 %.

05 OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Nakladanie s odpadmi – výdavky boli čerpané v súlade s rozpočtom na 96,9 %.

Nakladanie s odpadovými vodami – výdavky boli čerpané iba na 97,9 % prevažne na záchranárske práce pri povodni.

06 BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ

Zásobovanie vodou – výdavky boli čerpané na 62,6 %.

Verejné osvetlenie - výdavky boli čerpané na 94,7 %.

Bývanie a občianska vybavenosť inde neklas. – výdavky boli čerpané na 68,7 %.

08 REKREAČNÉ A ŠPORTOVÉ SLUŽBY

Rekreačné a športové služby boli čerpané na 92,5 %, malé prekročenie bolo na úhradu výdavkov na športové podujatia organizované mestom.

Náboženské a iné spoločenské služby - celkové výdavky neboli prekročené - 91,7 %.

Kultúrne služby – Krompašský spravodajca, mestská knižnica a iná kultúrna činnosť vrátane činnosti DK boli čerpané na 98,0 %.

Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované – výdavky boli vyčerpané na 98,4 %.

09 VZDELANIE

Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne – bolo čerpané na 46,7 %.

Služby pridružené ku školstvu – plnenie na 107,5 %.

10 SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE

Zariadenia sociálnych služieb - výdavky neboli prekročené a boli čerpané na 82,1 %.

Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi – výdavky čerpané na 39,8 %

FINANČNÉ OPERÁCIE

Príjmová časť

Prevody z peňažných fondov, prebytok hospodárenia:

Prevod prebytku hospodárenia z roku 2009 vo výške 101 696.- €.

Cudzie prostriedky z predchádzajúceho roka – 659 486.- €

Prijaté úvery

Zo schváleného Dexia Komunál Komfort úveru č. 18/156/05 v roku 2010 bolo čerpanie prostriedkov na investičnú činnosť- rekonštrukcia krytej plavárne v čiastke 65 895.- € v súlade s uznesením MsZ.

Zo ŠFRB bolo čerpanie úveru na výstavbu 42 b. j. vo výške 677 291.- €.

Výdavková časť

Splátka úveru zo ŠFRB bola zrealizovaná na 15 b. j. vo výške 14 976.- €
na 42. b. j. vo výške 18 902.- €

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

V roku 2010 príjem z predaja kapitálových aktív oproti schválenému rozpočtu sa podarilo naplniť z predaja pozemkov a splátok od obchodnej spoločnosti Ekover s. r. o. Spišské Vlachy- plnenie na 158,4 %.

Z kapitálových grantov a transferov nebol príjem, neboli plnené rozpočtované príjmy pre sociálny podnik.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Použitie finančných prostriedkov na kapitálové výdavky bolo v súlade so schváleným rozpočtom. Kapitálové výdavky boli financované aj z prebytku hospodárenia roku 2009, z cudzích prostriedkov z predchádzajúceho roka a z príjmových finančných operácií roku 2010.

Výdavky verejnej správy - plánované výdavky boli plnené na 77,7 %

Výstavba – čerpanie výdavkov na 69,3 %, z toho čerpanie prostriedkov na výstavbu 42 b. j. na 58,4 %, nakoľko s jej výstavbou sa začalo neskôr, ako bolo plánované, výmena okien na krytej plavárni na 100,0 % a zimný štadión – multifunkčné zariadenie na 100,0 %..

Rozpočtový výsledok hospodárenia mesta za rok 2010 bez finančných operácií:

Bežné a kapitálové príjmy vrátane rozpočtových organizácií	4 635 145.- €
Bežné a kapitálové výdavky vrátane rozpočtových organizácií	5 714 431.- €
Výsledok hospodárenia	-1 079 286.- €

Výsledok hospodárenia mesta za rok 2010:

Zostatky na bežných účtoch spolu	529 600,27 €
Iné záväzky (cudzie prostriedky)	438 302,47 €
Prebytok hospodárenia	91 297,80 €

A/ HOSPODÁRENIE S PROSTRIEDKAMI PEŇAŽNÝCH FONDOV

a/ Fond rozvoja bývania

Fond rozvoja bývania /ďalej FRB/ je účelovým fondom mesta. Príjmy tvoria úhrady za predané byty resp. úhrady kúpnych cien.

Prehľad o príjmoch a výdavkoch z FRB v roku 2010

Začiatkový stav k 1. 1. 2010	1 466,49 €
Príjem z predaja bytov	43 214,88 €
Vrátenie výpomoci (BHMK)	55 101,91 €
Úroky	60,86 €
Daň z úrokov	11,47 €
Poplatky banke	70,78 €
Konečný stav k 31. 12. 2010	99 761,89 €

Do rozpočtu mesta bola od roku 1995 do 31.12.2010 poskytnutá finančná výpomoc vo výške 194 031,49 €.

b/ Sociálny fond

Tvorbu a použitie prostriedkov sociálneho fondu určuje osobitný zákon o sociálnom fonde a kolektívna zmluva.

Mestské zastupiteľstvo v Krompachoch schválilo tvorbu sociálneho fondu od júna 2005 vo výške 3 % zo súhrnu hrubých miezd /platov/, zúčtovaných zamestnávateľom na výplatu v roku 2010/ ďalej „ročná výška základu“/.

Sociálny fond sa tvorí preddavkovo a prostriedky sú vedené na samostatnom účte. Na tento účet sa poukazujú prostriedky vo výške 1/12 z predpokladaného výšky ročného prídeltu vždy do 15 dní po začiatku každého mesiaca. Zúčtovanie prostriedkov zamestnávateľ vykonal do konca februára nasledujúceho kalendárneho roka.

Prehľad o príjmoch a výdavkoch sociálneho fondu v roku 2010

Začiatkový stav k 1. 1. 2010	357,43 €
Tvorba	13 526,50 €
Čerpanie	13 389,14 €
Úrok	1,60 €
Poplatky	56,46 €
Konečný stav k 31. 12. 2010	439,93 €

Prostriedky zo sociálneho fondu boli použité na účely, ktoré sú dohodnuté v kolektívnej zmluve: príspevok na stravovanie, príspevok na regeneráciu pracovnej sily, na zdravotnícke pomôcky, poplatky za vedenie účtu a výpisy.

Úrok nie je príjmom sociálneho fondu, navrhujeme preto mestskému zastupiteľstvu, aby úrok za rok 2010 vo výške 1,60 € schválilo ako príjem sociálneho fondu.

Poplatok nie je výdavkom sociálneho fondu, navrhujeme preto mestskému zastupiteľstvu, aby poplatok za rok 2010 vo výške 56,46 € schválilo ako výdavok sociálneho fondu.

c/ Rezervný fond

Ďalším fondom mesta je rezervný fond. Podľa zákona o rozpočtových pravidlách tento fond sa vytvára z prebytku hospodárenia. Minimálny prídel je vo výške 10%. O výške tvorby a použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Prehľad o príjmoch a výdavkoch rezervného fondu v roku 2010

Začiatkový stav k 1. 1. 2010	28 767,26 €
Tvorba	73 299,61 €
Čerpanie	101 734,80 €
Konečný stav k 31. 12. 2010	332,07 €

Okrem základných peňažných fondov má mesto na bežnom účte cudzie prostriedky:

Cudzie prostriedky na bežnom účte v roku 2010

Dotácia Maška	52 000,00 €
Dotácia povodne	354 900,00 €
Úrad práce, soc. vecí a rodiny RP	8 300,31 €
Dopravné	8,10 €
MPSVaR TSP	13 794,06 €
Dotácia na zeleň	3 300,00 €
Zábezpeka Halňa	6 000,00 €
Spolu:	438 302,47 €

B/ BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Mesto Krompachy vykazuje v súvahe k 31. 12. 2010:

a/ aktíva v celkovej výške 18 438 830 € v tomto členení:

1) neobežný majetok mesta vo výške	15 694 120 €
dlhodobý hmotný majetok	13 881 506 €
dlhodobý nehmotný majetok	4 084 €
dlhodobý finančný majetok	1 808 530 €
2) obežný majetok vo výške	2 742 208 €
zásoby	2 203 €
zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	1 735 393 €
dlhodobé pohľadávky	50 194 €
krátkodobé pohľadávky	292 642 €
finančné účty	661 776 €
3) časové rozlíšenie	2 502 €

b/ pasíva v celkovej výške 18 438 830 € v tomto členení:

A. Vlastné imanie	11 237 232 €
B. Záväzky	3 746 023 €
C. Časové rozlíšenie	3 455 575 €

Mesto Kropachy kryje majetok vlastnými zdrojmi na 60,94 %.

Údaje o majetku mesta sú evidované v Súvahe Úč ROPO SFOV 1-01, ktorý tvorí Prílohu č. 1 (v zjednodušenej forme).

C/ PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

a/ Úver

Mestské zastupiteľstvo v Kropachoch na júnovom zasadnutí v roku 2005 schválilo prijatie Dexia Komunál Komfort úveru od Dexia banka Slovensko a s., úverový rámec vo výške 464 714,86 € (14 mil. Sk), lehota splatnosti do 4. 7. 2019, účel: na investičné programy mesta a prefinancovanie úveru č. 18/009/01.

Celková suma dlhu činila 5,54 % zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, čím je splnená zákonná povinnosť.

Prehľad o splácaní úveru v roku 2010

Zostatok k 1. 1. 2010	200 013,56 €
Čerpanie úveru v roku 2010	65 895,00 €
Splácanie istiny v roku 2010	0,00
Zostatok k 31. 12. 2010	265 895,00 €

Okrem uvedeného úveru na investičné programy mesto využilo možnosť čerpania úverových prostriedkov zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov na 15 b. j., ktorá bola dokončená v roku 2009 a na 42. b. j., ktorá sa realizuje v rokoch 2010 a 2011.

Prehľad o splácaní úveru zo ŠFRB na 15. b. j.

Zostatok k 1. 1. 2010	370 862,00 €
Splácanie úveru a úroku z úveru v roku 2010	14 976,00 €
Zostatok k 31. 12. 2010	355 886,00 €

Prehľad o splácaní úveru zo ŠFRB na 42. b. j.

Stav k 1. 1. 2010	1 454 913,00 €
Splácanie úveru a úroku z úveru v roku 2010	18 902,00 €
Zostatok k 31. 12. 2010	1 436 011,00 €

b/ Závazky

Prehľad o stave záväzkov z obchodného styku v roku 2010

Stav záväzkov k 1. 1. 2010	192 829,43 €
Stav záväzkov k 31. 12. 2010	349 665,49 €
Z toho NsP Kropachy z roku 2003	128 563,00 €
Sociálny podnik	138 048,89 €
Ostatné	102 039,26 €

Stav celkových záväzkov k 31. 12. 2010 1 008 752 €

Stav celkových pohľadávok k 31. 12. 2010

283 719 €

Mesto eviduje záväzky voči zamestnancom, daňovému úradu, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam z dôvodu zúčtovania výplát za mesiac december vyplatených v januári 2011, cudzie prostriedky.

c/ Pohľadávky

Prehľad o stave a vývoji pohľadávok

Pohľadávky za rozpočtové príjmy

v €

Označenie pohľadávky	Stav k 1. 1. 2010	Stav k 31.12.2010
Daň z nehnuteľností	112 883,38	119 773
Poplatok z predaja alkohol. nápojov.	3 728,09	3 728
Poplatok za KO	241 197,00	267 894
Poplatok za psa	3 166,04	3 042
Poplatok za znečistenie ovzdušia	999,14	1 005
Nájomné - pozemky, budovy	29 373,52	40 788
Ekover - predaj budovy Sp. Vlachy	52 057,31	44 422
Prenájom majetku NsP s.r.o.	12 969,18	82 509
Mestské lesy s.r.o. - nájomné	1 369,23	7 095

Prehľad o nedoplatkoch na dani z nehnuteľností v podrobnejšom členení:

v €

Označenie dane	Predpis dane 2010	Zaplatená daň spolu	Nedoplatok k 31. 12. 2010
Daň z pozemkov	13 248	11 423	16 281
Daň zo stavieb	199 215	195 409	101 972
Daň z bytov	12 135	11 615	1 519
S p o l u	224 598	218 447	119 772

Nedobytné pohľadávky na dani z nehnuteľností evidujeme vo výške 87 565,56 € (podnikateľské subjekty v konkurze a likvidácií). Voči ostatným dlžníkom postupujeme podľa ustanovení zákona o správe daní a poplatkov – upomienky, exekučné výzvy a pod. .

Niekoľkoročným problémom sú vysoké nedoplatky na miestnom poplatku za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu.

Výška nedoplatkov k 31. 12. 2010 je v celkovej sume 267 894 €

Nedoplatok za rok 2002	7 515,67 €
Nedoplatok za rok 2003	15 991,87 €
Nedoplatok za rok 2004	23 024,98 €
Nedoplatok za rok 2005	27 483,83 €
Nedoplatok za rok 2006	33 932,46 €
Nedoplatok za rok 2007	31 488,44 €
Nedoplatok za rok 2008	36 487,73 €

Nedoplatok za rok 2009 39 700,93 €
Nedoplatok za rok 2010 55 267,63 €

Pohľadávky vo výške 9 194,72 € sú takmer nevyhnutelné, sú z obdobia rokov 1995 – 2001 a týkajú sa už neexistujúcich subjektov alebo subjektov v konkurze.

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

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

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

d/ Ostatné pohľadávky

v €

Označenie pohľadávky	Stav k 1. 1. 2010	Stav k 31. 12. 2010
Ekover s.r.o. voči účast.združenia	46 469,86	46 469,86
Poskytnuté prevádz. preddavky	697,07	900,00
S p o l u	47 166,93	47 369,86

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

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

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

D/ ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Mesto nemá zriadené príspevkové organizácie.

E/ PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mestské zastupiteľstvo Krompachoch dňa 13. 12. 2005 číslo uznesenia 31/G súhlasilo s ručiteľským vyhlásením Mesta Krompachy člena združenia SEZO - Spiš, združenie obcí, Spišská Nová Ves s ručením za prípadný budúci záväzok združenia, podľa článku VII. Zmluvy o poskytnutí prostriedkov z Recyklačného fondu č. 779/05/30 na realizáciu projektu č. P 2155/05 – „SEZO – separovaný zber odpadov – II. etapa – intenzifikácia separovaného zberu“, v celkovej výške prípadného budúceho záväzku združenia 401 828,98 €, pričom mesto ručí za záväzok do výšky 27 998,31 €.

F/ ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Mesto Krompachy v roku 2010 vykonávalo podnikateľskú činnosť – kníhkupectvo a kino, z ktorej bol dosiahnutý (záporný) výsledok hospodárenia: – 323,33 €.

Prehľad o pohybe prostriedkov v roku 2010

Výnosy	5 093,30 €
Náklady	5 416,63 €
Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2010	- 323,33 €

Podiel na zápornom hospodárskom výsledku má hlavne kino.

Na výnosoch sa podieľali:	tržby kníhkupectvo	4 478,40 €
	tržby kino	614,90 €

Na nákladoch sa podieľali:	spotreba materiálu – kníhkupectvo	67,71 €	kino	296,67 €
	tovar - kníhkupectvo	4 317,70 €		
	ostatné služby – kníhkupectvo	88,28 €	kino	646,27 €

Záverečný účet mesta za rok 2010 bol zverejnený na úradnej tabuli a web stránke mesta od 5. 4. 2011.

Návrh Záverečného účtu mesta Krompachy za rok 2010 bol prerokovaný na zasadaní Finančnej a majetkovej komisii MsZ dňa 13. 4. 2011.

Krompachy 1. 4. 2011
Vypracoval: Ing. Jozef Krak

SÚVAHA k 31. 12. 2010

v zjednodušenej forme

v €

STRANA AKTÍV	Rok 2010			Rok 2009
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A/ Neobežný majetok	19 390 200	3 696 080	15 694 120	12 932 816
1. Dlhodobý nehmotný majetok	51 429	47 345	4 084	826
<i>v tom: softvér</i>	5 764	5 764	0	0
<i>DDNM</i>	543	508	35	35
<i>ostatný DNM</i>	45 122	41 073	4 049	791
2. Dlhodobý hmotný majetok	17 530 241	3 648 735	13 881 506	11 123 160
<i>v tom: pozemky</i>	4 867 451	0	4 867 451	4 592 119
<i>stavby</i>	10 265 386	3 183 106	7 082 280	5 500 651
<i>umelecké diela a zbierky</i>	2 129	0	2 129	1 787
<i>samostatné hnutelné veci</i>	295 589	197 766	97 823	126 897
<i>dopravné prostriedky</i>	290 537	156 642	133 895	166 191
<i>drobný DHM</i>	111 221	0	111 221	0
<i>obstaranie DHM</i>	1 697 928	0	1 697 928	735 515
3. Dlhodobý finančný majetok	1 808 530	0	1 808 530	1 808 830
<i>v tom: podielové cenné papiere a podiely v dcérsk.účt.jedn.</i>	13 278	0	13 278	13 278
<i>podiely v obchodných spoločnostiach s pods. vplyvom</i>	77 408	0	77 408	77 408
<i>ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	1 717 844	0	1 717 844	1 718 144
B/ Obežný majetok súčet	3 045 955	303 747	2 742 208	1 403 716
1. Zásoby	2 203	0	2 203	2 602
<i>v tom: materiál</i>	223	0	223	205
<i>zvieratá</i>	199	0	199	432
<i>tovar</i>	1 781	0	1 781	1 965
2. Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	1 735 393	0	1 735 393	322 620
<i>v tom: zúčtovanie odvodov príjmov RO do rozpočtu zriad.</i>	1 485	0	1 485	497
<i>zúčtovanie transferov</i>	303 798	0	303 798	322 123
<i>ostatné zúčtovanie</i>	1 430 110	0	1 430 110	0
3. Dlhodobé pohľadávky súčet	50 194	0	50 194	50 194
<i>v tom: odberatelia</i>	3 724	0	3 724	3 724
<i>pohľadávky voči združeniu</i>	46 470	0	46 470	46 470
4. Krátkodobé pohľadávky	596 389	303 747	292 642	233 525
<i>v tom: pohľadávky z nedaňových príjmov</i>	205 680	36 471	169 209	116 600
<i>pohľadávky z daňových príjmov</i>	390 709	267 276	123 433	116 228
5. Finančné účty súčet	661 776	0	661 776	794 775
<i>v tom: ceniny</i>	213	0	213	975
<i>bankové účty</i>	661 563	0	661 563	793 800
C/ Časové rozlíšenie	2 502	0	2 502	1 036
1. Náklady budúcich období	2 502	0	2 502	1 036
MAJETOK SPOLU	22 438 657	3 999 827	18 438 830	14 337 568

v €

STRANA PASÍV	Rok 2010	Rok 2009
A.Vlastné imanie	18 438 830	11 050 808
1. Výsledok hospodárenia	11 237 232	11 050 808
<i>v tom: nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov</i>	11 184 284	10 562 093
<i>výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	52 948	488 715
B.Závazky	3 746 023	1 008 752
1. Rezervy	17 747	24 096
2.Zúčtovanie medzi subj .verejnej správy	354 900	0
3. Dlhodobé záväzky	2 513 729	367 145
4. Krátkodobé záväzky	593 738	417 497
<i>v tom: dodávatelia</i>	440 493	349 665
<i>ostatné záväzky</i>	110 964	36 216
<i>zamestnanci</i>	122	176
<i>zúčtovanie s orgánmi soc. poisť a zdrav. poisť.</i>	20 935	19 678
<i>ostatné priame dane</i>	2 789	2 627
<i>iné záväzky</i>	18 435	9 135
4. Bankové úvery dlhodobé	265 909	200 014
C. Časové rozlíšenie	3 455 575	2 278 008
1. Výnosy budúcich období	3 455 575	2 278 008
VLASTNÉ ZDROJE A ZÁVAZKY	18 438 830	14 337 568

Vyhodnotenie plnenia programového rozpočtu mesta Krompachy za rok 2010

(súhrnná tabuľka, vyhodnotenie programov)