ZÁVEREČNÝ ÚČET
MESTA SPIŠSKÁ NOVÁ VES
ZA ROK 2009

V Spišskej Novej Vsi, apríl 2010

Záverečný účet mesta za rok 2009

OBSAH:

1. Rozpočet mesta na rok 2009 2

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2009 3

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2009 10

4. Usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2009 17

5. Tvorba a použitie účelových fondov za rok 2009 18

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči: 19
   - rozpočtovým organizáciám mesta
   - príspevkovým organizáciám mesta
   - štátnemu rozpočtu
   - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2009 24

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2009 25

9. Prehľad o výnosoch a nákladoch mesta k 31. 12. 2009 26

10. Programový rozpočet – vyhodnotenie ukazovateľov za rok 2009 príloha
    (materiál bude predložený k rokovaniu MsZ)

Záverečný účet mesta za rok 2009

1. Rozpočet mesta na rok 2009

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2009. Zostavenie rozpočtu sa riadilo ustanovením § 10 odseku 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. V priebehu roka bol rozpočet zmenený trikrát. Bežný rozpočet, vrátane zmien bol zostavený ako prebytkový, t. z. že bežné príjmy boli vyššie o 412 223 € oproti bežným výdavkom. Kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový v sume 7 571 240 € a schodok bol vykrytý prebytkom bežného rozpočtu a prebytkom finančných operácií.

Celkový rozpočet bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 11. 12. 2008 uznesením č. 447 ako vyrovnaný v sume 28 350 262 €.

Bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 18. 6. 2009 uznesením č. 550 – zvýšenie o 8 095 450 €
- druhá zmena schválená dňa 24. 9. 2009 uznesením č. 583 – zníženie o 2 909 822 €
- tretia zmene schválená dňa 10. 12. 2009 uznesením č. 632 – zníženie o 2 578 120 €

Po poslednej zmene bol rozpočet v € nasledovný:

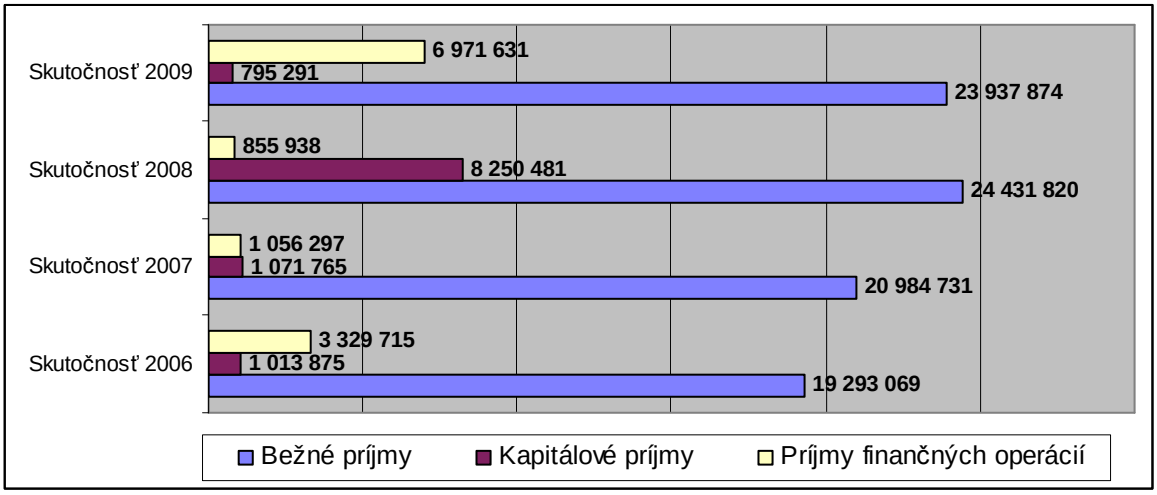
	Rozpočet 2009
Bežné príjmy	21 743 587
Príjmy rozpočtových organizácií	1 056 759
Kapitálové príjmy	782 149
Príjmy finančných operácií	7 375 275
PRÍJMY C E L K O M	**30 957 770**
Bežné výdavky mesta	10 607 450
Bežné výdavky rozpočtových organizácií	11 780 673
Kapitálové výdavky	8 174 858
Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií	178 531
Výdavky finančných operácií	216 258
VÝDAVKY SPOLU	**30 957 770**

V priebehu roka bol rozpočet menený aj rozpočtovými opatreniami v zmysle Pravidiel o hospodárení s finančnými prostriedkami mesta a to presunmi v rámci schváleného rozpočtu, ktoré boli schválené v kolégiu primátora a sú evidované na finančnom oddelení.

Rekapitulácia vnútorného členenia rozpočtu po poslednej zmene:

	Príjmy	Výdavky	Prebytok + Schodok -
Bežný rozpočet	22 800 346	22 388 123	+ 412 223
Kapitálový rozpočet	782 149	8 353 389	- 7 571 240
Finančné operácie	7 375 275	216 258	+ 7 159 017
C e l k o m	**30 957 770**	**30 957 770**	**0**

Prehľad o vývoji bežných, kapitálových a príjmov z finančných operácií za roky 2006 až 2009 je znázornený v nasledujúcom grafe. Bežné príjmy rastú rovnomerne (okrem roku 2009), ale kapitálové príjmy sú závisle od výšky predaja majetku a hlavne od výšky poskytnutých dotácií na kapitálové výdavky, čoho dôkazom je aj rok 2008.



2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2009

Celkové príjmy v €:

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
30 957 770	31 704 796	102,4

A. Bežné príjmy

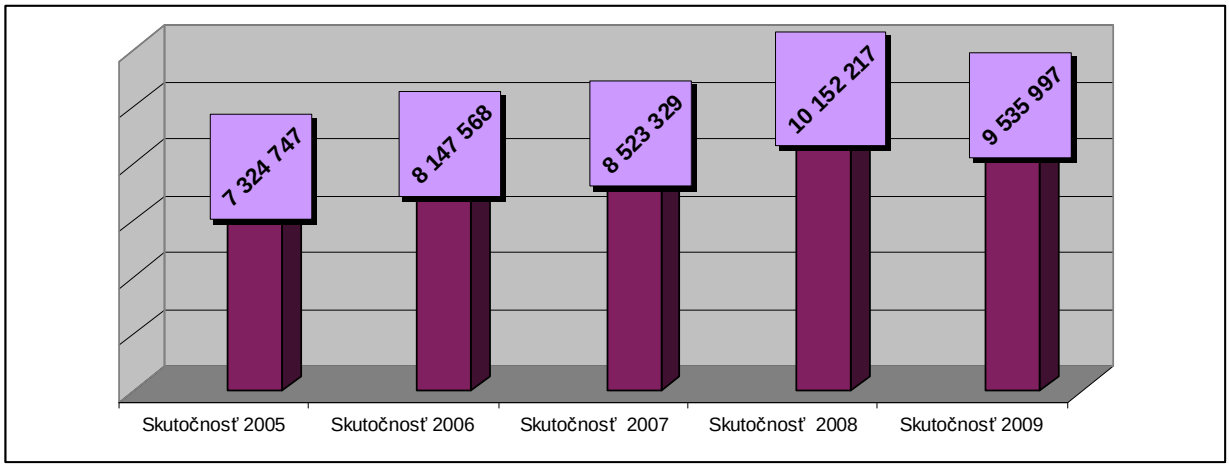
Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
22 800 346	23 937 874	105,0

A.1. Bežné príjmy – daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
2 518 102	2 551 610	101,3

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej finančnej čiastky, ktorá bola v priebehu roka znížená o 1,6 mil. € ako dopad finančnej krízy boli v skutočnosti poukázané z Daňového úradu prostriedky v sume 9 535 997 €, čo je o 616 220 € menej ako minulý rok (viď graf v €).



b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1,30 mil. € bol skutočný príjem v sume 1,35 mil. €, čo je 104 % - tné plnenie. Z predpísanej daňovej povinnosti za rozpočtový rok 1 347 754 € bolo uhradených 1 290 617 €, za nedoplatky minulých rokov a sankčný úrok bolo uhradených 60 150 €.

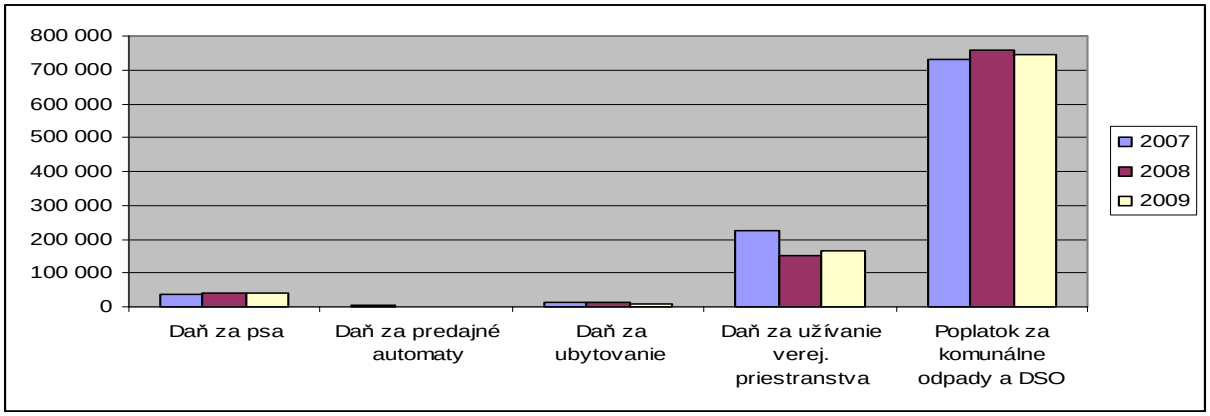
K 31. 12. 2009 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti v sume 616 459 €, čo je menej o 73 tis. € oproti rovnakému obdobiu minulého roka.

Mesto v roku 2009 vyberalo tieto miestne dane a poplatok (rozpis v nasledujúcej tabuľke):

	Ročný predpis v €	Rozpočet 2009 v €	Skutočnosť k 31.12.2009 v €
Daň za psa	44 159	41 700	42 755
Daň za predajné automaty	662	830	662
Daň za ubytovanie	13 022	10 798	10 861
Daň za užívanie verej. priestranstva	166 677	154 020	* 166 766
Poplatok za komunálne odpady a DSO	803 944	776 738	742 546
S p o l u domáce dane	**1 039 464**	**984 086**	**963 590**

v tom Spišský trh 107 tis. €, Vianočný trh 28,5 tis. €.

Vývoj vyinkasovaných miestnych daní v € je vyjadrený v nasledujúcom grafe:



A.2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
3 075 259	3 306 820	107,5

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

Mesto v tejto skupine príjmov eviduje príjmy z dividend, príjmy z prenájmu svojho majetku v členení pozemky, nebytové priestory, byty, tepelné hospodárstvo, priemyselný park a inkubátor.
Príjmy za dividendy boli v sume 25 360 €, a to zo spoločnosti Brantner Nova, s.r.o.

Prenájmy v €:

Druh	Nedoplatok k 31. 12. 2008	Nedoplatok k 31. 12. 2009	Príjem z prenájmu v 2009
Pozemky	349 400	17 155	849 492
Budovy a nebyt. priestory	66 713	104 338	417 855
Byty	500 124	584 548	139 190
Tepelné hospodárstvo	0	0	775 111
Priemyselný park a inkubátor	112 835	113 471	76 238

Príjmy za energie a služby súvisiace s prenájmom sú v sume 435 866 €.

b) Administratívne poplatky a iné platby

Prevažnú časť príjmov tvoria správne poplatky a z nich správne poplatky za výherné prístroje. Pre rok 2009 sme vydali licencie na prevádzkovanie v počte 179 ks, čo je o 20 ks viac ako v roku 2008.
Nasledujúca tabuľka vyjadruje prehľad vybraných správnych poplatkov v €:

Správny poplatok	**Rok 2006**	**Rok 2007**	**Rok 2008**	**Rok 2009**
Samosprávne úkony	8 365,41	8 971,79	5 806,00	4 887,50
Zvláštne užívanie MK	3 950,08	4 514,37	5 344,22	4 260,30
Povolenie na výherné prístroje	133 539,14	250 016,60	271 360,29	237 494,00
Matričný úrad	26 472,81	28 026,62	30 529,11	32 707,60
Stavebný úrad	12 255,19	14 635,20	16 348,01	13 145,58
Povolenie reklamných zariadení	3 435,57	3 485,36	2 207,40	4 504,50
	188 018,20	**309 649,94**	**331 595,03**	**296 999,48**

Ostatné nedaňové príjmy sú rozčlenené v tabuľke plnenia príjmov a ide o príjmy napr. za výťažky zo stávkových hier, za cintorínske služby, za propagáciu v Informátore, za poistné plnenie, za dobropisy.

A.3. Bežné príjmy – bežné transfery a granty:

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
6 725 709	7 525 116	111,9

Túto skupinu príjmov tvoria transfery zo ŠR na prenesené kompetencie, transfery z ÚPSVaR, iné účelové dotácie a granty, o ktoré sa mesto uchádzalo a bolo úspešné.
Mesto v roku 2009 prijalo nasledovne bežné transfery a granty:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský školský úrad	4 777 637	Výchovno-vzdelávací proces - normatív
2.	Krajský školský úrad	203 230	Výchovno-vzdelávací proces - účelové
3.	Krajský školský úrad – materské školy	57 806	Účelové pre origin. kompetencie školstva
4.	ObÚ Spišská Nová Ves	41 626	Matričná činnosť
5.	Krajský stavebný úrad a KÚCD	35 173	Stavebný úrad a špec. stavebný úrad
6.	Ministerstvo výstavby a RR SR	19 260	Výkon činnosti ŠFRB
7.	Krajský školský úrad	25 035	Výkon činnosti školského úradu
8.	Krajský úrad ŽP Košice	5 159	Výkon činnosti v oblasti ŽP
9.	ObÚ Spišská Nová Ves	12 625	Výkon činnosti v registri obyvateľov
	Prenesené kompetencie celkom	**5 177 551**	
10.	MF SR - všeobecná poklad. správa	1 263 627	Prevádzka Domova dôchodcov
11.	Úrad práce soc. veci a rodiny	10 994	Prídavky na deti
12.	Úrad práce soc. veci a rodiny	49 523	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
13.	Úrad práce soc. veci a rodiny	0	Motivačný príspevok
14.	Úrad práce soc. veci a rodiny	13 961	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
15.	Úrad práce soc. veci a rodiny	12 163	Aktivácia uchádzačov o zamestnanie
16.	Fond sociálneho rozvoja	41 874	Prevencia soc. vylúčenosti aktívne SOVA
17.	Úrad práce soc. veci a rodiny	22 210	Chránené pracovisko
	Sociálne granty celkom	**1 414 352**	
18.	Obvodný úrad Košice a MV SR	6 115	Údržba vojnových hrobov, pamätník SNP
19.	Obvodný úrad Spišská Nová Ves	34 794	Voľby prezidenta 1. a 2. kolo
20.	Obvodný úrad Spišská Nová Ves	21 217	Voľby do EP
21.	Obvodný úrad Spišská Nová Ves	19 454	Voľby do VÚC
22.	Zahraničná platba priamo z ES	8 325	Projekt „Stretnutie partnerských miest“
23.	Environmentálny fond	23 000	Projekt „Intenzifikácia separovaného zberu“
24.	Obvodný úrad Košice	3 971	Projekt „Dajme im šancu“
25.	Úrad vlády SR	12 623	Projekt „Stop drogám v našom meste“
26.	KSK Košice	6 000	Dotácia na akciu „Trh ľudových remesiel“
27.	Technická univerzita Košice	3 594	Projekt „SAGE +“
28.	Ministerstvo financií SR	789 997	Mimoriadna dotácia na výpadok z dani
29.	Krajský úrad ŽP Košice	538	Záchranné práce pri povodni (júl 2008)
30.	Občianské združenie EKONOMIA	3 585	Dotácia na prevádzku UMB
	Ostatné granty celkom	**933 213**	
Bežné transfery a granty celkom		**7 525 116**	

Uvedené transfery a granty boli účelové viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Všetky podliehajú písomnému vyúčtovaniu poskytovateľovi.

A. 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
1 056 759	1 007 259	95,3

Od rozpočtových organizácií školstva a Domova dôchodcov boli prijaté tieto bežné príjmy:

Názov rozpočtovej organizácie	**Rozpočet 2009 v €**	**Skutočnosť 2009 v €**
ZŠ Nad Medzou 1	33 069	31 413,24
ZŠ Lipová ul. 13	17 705	17 364,51
ZŠ Levočská ul. 11	13 278	18 561,18
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	42 798	38 690,76
ZŠ Ul.Ing.Kožucha 11	29 128	27 436,28
ZŠ Komenského ul. 2	18 935	17 137,99
ZŠ Hutnícka ul. 16	36 928	36 362,68
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	73 027	66 723,86
CVČ Adam	62 323	49 328,50
Správa škol.zariadení	114 139	90 235,37
Školstvo celkom	**441 330**	**393 254,37**
Domov dôchodcov	615 429	614 004,31
C e l k o m :	**1 056 759**	**1 007 258,68**

V rozpočte mesta boli rozpočtované príjmy rozpočtových organizácií v školstve v sume 441 300 €, skutočnosť bola 393 254,37 €, čo je plnenie na 89,1 %.
Domov dôchodcov pri rozpočtovaných príjmoch v sume 615 429 € dosiahol skutočné príjmy v sume 614 004,31 €, čiže plnenie na 99,8 %.

B. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
782 149	795 291	101,7

V kapitálových príjmoch sú zahrnuté príjmy z predaja majetku, príjmy z transferov a nenávratných príspevkov poskytnutých na kapitálové výdavky z rôznych úrovni verejnej správy a EÚ.

B.1. Kapitálové príjmy – príjem z predaja kapitálových aktív a pozemkov:

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
373 152	299 867	80,4

Do kapitálových aktív patrí predaj budov a bytov. Z rozpočtovaných 39 958 € bol skutočný príjem v sume 42 290 €, a to:

- splátka za turistickú ubytovňu Ferčekovce 3 320 €,
- predaj bytov (prevažne Filinského ul.) 38 970 €.

Príjem z predaja pozemkov bol dosiahnutý v sume 257 577 €, čo oproti rozpočtu 333 tis. € je plnenie na 77,3 %. Išlo o príjmy z predaja pozemkov, ktoré boli schválené v MsZ.

B.2. Kapitálové príjmy – transfery a granty

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
408 997	495 425	121,1

V roku 2009 sa mestu podarilo získať nasledovné kapitálové transfery a granty:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo výstavby a RR SR	178 287	Bytový dom Vilčurňa 4x4 b.j.
2.	Ministerstvo výstavby a RR SR	10 994	Bytový dom Vilčurňa 14 b.j.
3.	Ministerstvo financií SR	22 600	Kapitálové výdavky Domova dôchodcov
4.	Ministerstvo výstavby a RR SR	54 739	Zateplenie bytového domu na Fabiniho ul.
5.	Ministerstvo výstavby a RR SR	58 760	Zateplenie bytového domu na Levočskej ul.
6.	Ministerstvo výstavby a RR SR	67 615	TV k bytovým domom Vilčurňa
7.	Občianske združenie ROCHUS	2 430	Dofinancovanie Banskej veže
8.	Ministerstvo školstva SR	100 000	Rekonštrukcia Zimného štadióna
Kapitálové transfery a granty celkom		**495 425**	

Podobné ako bežné transfery a granty aj kapitálové transfery a granty boli účelovo určené a podliehajú ročnému zúčtovaniu s poskytovateľom. Na rozdiel od bežných, kapitálové transfery môžu byť čerpané dlhšie, najviac však do dvoch rokov od dátumu ich poskytnutia.

C. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
7 375 275	6 971 631	94,5

V roku 2009 bolo uznesením MsZ zo dňa 18. 6.2009 pri 1. zmene rozpočtu schválené:
- použitie prostriedkov rezervného fondu v sume 613 710 € – skutočnosť 600 319 € (tzv. prebytok),
- použitie nevyčerpaných účelových transferov a dotácií z roku 2008 v sume 3 794 931 € – na priemyselný park Podskala 2 489 543 €, na zimný štadión 1 116 251 €, na domov dôchodcov 82 985 €, na ihriská 99 582 €, na dopravné, odchodné a rodinné prídavky 6 573 €.

V rozpočte bolo plánované čerpanie úveru v sume 2 838 028 €, ktorý sa v skutočnosti čerpal v sume 2 502 259,17 € tak, ako boli čerpané výdavky na jednotlivé akcie kryté úverom:

	Akcia roku 2009 financovaná z úveru	Rozpočet úveru	Čerpanie úveru
1	MK Vyšný Hámor	**49 790,00**	**49 786,19**
2	STEZ - kapitálový transfer - krytá plaváreň	**162 998,00**	**120 850,04**
3	STEZ - kapitálový transfer - športová hala	**74 097,00**	**74 063,05**
4	STEZ - kapitálový transfer - futbalový štadión	**120 690,00**	**120 690,00**
5	STEZ - kapitálový transfer - atletický štadión	**4 980,00**	**4 979,00**
6	STEZ - kapitálový transfer - zimný štadión	**166 000,00**	**165 999,75**
7	Rekonštrukcia MK	**302 714,00**	**301 930,52**
8	Tenisová nafukovacia hala	**150 000,00**	**150 000,00**
9	Nákup budov	**258 580,00**	**238 996,22**
10	Nákup pozemkov	**584 048,00**	**430 128,35**
11	Realizačné projekty	**24 895,00**	**24 895,00**
12	Vyňatie z LPF na MK Nov. Huta	**17 500,00**	**17 459,00**
13	Výstavba ihrísk - vlastné zdroje	**27 000,00**	**25 638,19**
14	Akcie územného plánu	**201 587,00**	**87 123,05**
15	Rozšírenie cintorína Nov. Huta	**12 000,00**	**8 947,55**
16	Stavby - fasáda MsP	**25 000,00**	**24 629,29**
17	Rek. atletickej dráhy ZŠ Lipová - oplotenie	**16 597,00**	**16 591,97**
18	Stavby - kanaliz. prípojka Novoveská Huta	**19 916,00**	**19 916,00**
19	Stavby - Vilčurňa 4x4 b.j.	**45 642,00**	**45 642,00**
20	Tepelné hospodárstvo	**342 440,00**	**342 440,00**
21	Rekonštrukcia kuchyne Domova dôchodcov	**53 488,00**	**53 488,00**
22	Zateplenie BD Levočská ul.	**72 431,00**	**72 431,00**
23	Zateplenie BD Fabiniho ul.	**105 635,00**	**105 635,00**
	C e l k o m	**2 838 028,00**	**2 502 259,17**

Príjem z návratných finančných výpomoci v sume 74 121 € je z pôžičky poskytnutej SRRA Spišská Nová Ves na projekt PALAIS. Ostáva im splatiť ešte 54 352 €.

Celkový prehľad plnenia príjmov v štruktúre ako bol schválený v MsZ v porovnaní so skutočnými príjmami za rok 2008 je nasledovný:

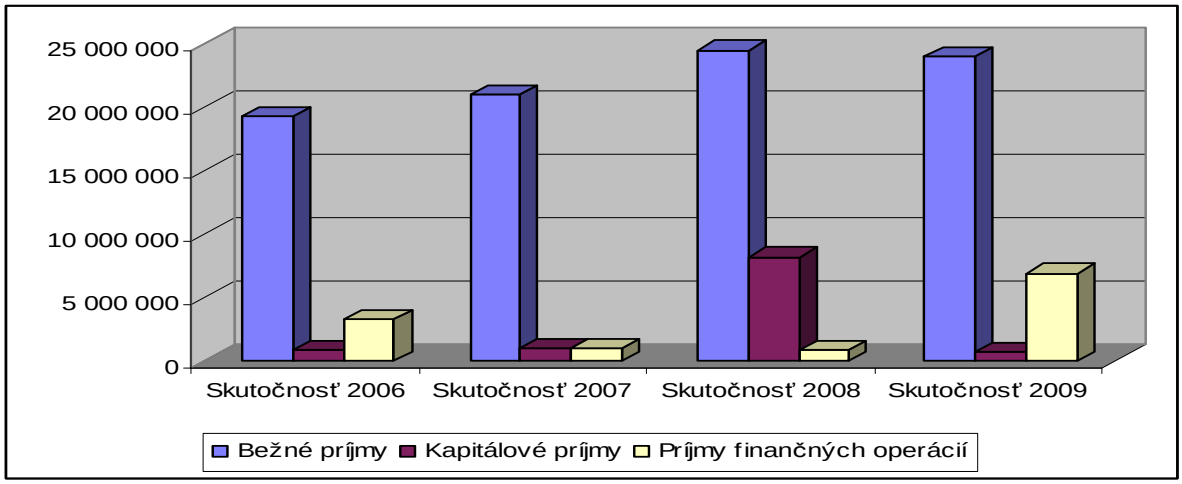
Položky		Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť k 31. 12. 2009	
roz. klasif.	Príjmy	k 31. 12. 2008	2009	Plnenie	%
		v Eur			
111003	Daň z príjmov poskytnutá územnej samospráve	10 152 227	9 406 260	9 535 996,80	**101,4**
	S p o l u dane z príjmov	**10 152 227**	**9 406 260**	**9 535 996,80**	**101,4**
121001	Daň z pozemkov	105 026	111 532	94 087,69	**84,4**
121002	Daň zo stavieb	1 071 666	1 072 289	1 126 125,83	**105,0**
121003	Daň z bytov	136 294	116 178	130 553,62	**112,4**
	S p o l u dane z majetku	**1 312 986**	**1 299 999**	**1 350 767,14**	**103,9**
133001	Daň za psa	38 770	41 700	42 755,35	**102,5**
133004	Daň za predajné automaty	797	830	662,19	**79,8**
133006	Daň za ubytovanie	11 651	10 798	10 861,63	**100,6**
133012	Daň za užívanie verejného priestranstva	153 057	154 020	165 226,57	**107,3**
133013	Daň za komunálne odpady a DSO	757 452	776 738	742 545,94	**95,6**
1330131	Daň za uloženie odpadu	250 946	232 357	238 625,24	**102,7**
139000	Ostatné miestne poplatky	2 656	1 660	166,13	**10,0**
	S p o l u domáce dane	**1 215 329**	**1 218 103**	**1 200 843,05**	**98,6**
211003	Príjmy za dividendy	56 197	25 388	25 360,00	**99,9**
212002	Príjmy z prenajatých pozemkov	1 182 600	816 274	849 491,86	**104,1**
212003	Príjmy z prenajatých budov, priest. a objektov	378 975	351 939	417 854,58	**118,7**
2120031	Príjmy z prenajatých bytov	198 433	146 053	139 190,16	**95,3**
2120032	Príjmy z prenájmu tepelného hospodárstva	944 599	775 078	775 111,24	**100,0**
2120033	Príjmy z prenájmu za priemyselný park	110 337	78 088	76 237,60	**97,6**
221004	Správne poplatky	331 607	199 164	296 999,48	**149,1**
222003	Pokuty za porušenie predpisov	56 529	24 895	48 590,83	**195,2**
22300101	Za vodné a stočné - byty	74 686	73 027	55 367,31	**75,8**
22300102	Za vodné a stočné - nebytové priest.	45 111	26 555	24 668,19	**92,9**
22300103	Za dodávku elektr., tepla, plynu - byty	168 691	209 122	176 796,68	**84,5**
22300104	Za dodávku elektr., tepla, plynu - NP	103 698	126 137	159 647,56	**126,6**
22300120	Za ostatné služby - byty	16 962	18 589	17 204,90	**92,6**
22300118	Za dodávku energií a vody - Podnik. inkubátor	0	0	2 184,04	**0,0**
22300105	Poplatky za ubytov. služby v Dome humanity	3 685	3 319	3 999,30	**120,5**
22300116	Za publikácie a propagačný materiál	1 361	3 318	651,22	**19,6**
22300117	Za propagáciu v Informátore	33 327	28 236	33 652,04	**119,2**
22300119	Za poskytnutie služieb za úhradu	7 435	6 639	4 838,66	**72,9**
223004	Za prebytočný hnuteľný majetok	8 000	830	237,30	**28,6**
22300115	Za cintorínske služby	41 924	29 875	30 858,24	**103,3**
229005	Poplatok za znečisťovanie ovzdušia	8 896	8 962	8 853,06	**98,8**
292006	Z náhrad z poistného plnenia	13 410	3 319	13 239,28	**398,9**
292008	Z výťažkov z lotérií a iných hier	52 612	69 955	83 507,81	**119,4**
292012	Príjem z dobropisov	41 426	16 597	9 795,42	**59,0**
223001	Ostatné nedaňové príjmy	25 161	16 597	20 620,68	**124,2**
212001	Príjmy z úhrad za vydobyté nerasty	4 348	4 714	4 721,09	**100,2**
292017	Vratky	1 527	2 188	2 231,15	**102,0**
		0	10 401	24 910,79	**239,5**
	S p o l u nedaňové príjmy	**3 911 537**	**3 075 259**	**3 306 820,47**	**107,5**

Položky		Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť k 31. 12. 2009	
roz. klasif.	Príjmy	k 31. 12. 2008	2009	Plnenie	%
242	Úroky z vkladov	7 601	6 639	8 698,35	131,0
244	Úroky z termínovaných vkladov	35 219	11 618	2 373,41	20,4
	S p o l u úroky z vkladov	**42 820**	**18 257**	**11 071,76**	**60,6**
	Príjmy z RO v oblasti školstva - z prenesených	70 106	79 582	64 415,83	80,9
	Príjmy z RO v oblasti školstva - z originálnych	359 590	361 748	328 838,54	90,9
	Príjmy z RO v oblasti sociálnych veci	608 245	615 429	614 004,31	99,8
	S p o l u príjmy rozpočtových organizácií	**1 037 941**	**1 056 759**	**1 007 258,68**	**95,3**
31200103	Transfer na školstvo - prenesené, normatívne	4 355 474	4 775 927	4 777 637,00	100,0
31200103	Transfer na školstvo - prenesené, účelové	272 920	259 338	261 036,43	100,7
31200102	Transfer zo ŠR na sociálne veci	1 225 287	1 263 627	1 263 627,00	100,0
31200101	Transfer zo ŠR na matriku	36 082	41 551	41 626,14	100,2
31200105	Transfer zo ŠR na stavebný úrad a špeciál. stavebný úrad	34 190	35 174	35 173,16	100,0
31200106	Transfer zo ŠR na ŠFRB	18 854	19 260	19 260,40	100,0
31200107	Transfer zo ŠR na školský úrad	35 916	25 035	25 035,00	100,0
31200116	Transfer zo ŠR na životné prostredie	4 747	5 158	5 158,57	100,0
31200117	Transfer na registráciu obyvateľov	12 476	12 625	12 624,81	100,0
31200112	Prídavky na deti	14 639	14 273	10 994,18	77,0
31200113	Stravovanie v hmotnej núdzi	48 131	58 089	49 522,89	85,3
31200115	Motivačný príspevok	21 111	0	0,00	0,0
31200114	Školské pomôcky	13 211	13 278	13 960,60	105,1
31200110	Terénna sociálna práca	10 091	54 770	41 874,13	76,5
31200108	Aktivácia nezamestnaných	40 729	24 563	12 162,67	49,5
31200124	Údržba vojnových hrobov a pamätníkov	1 261	1 314	1 314,81	100,1
31200125	Chránená dieľňa	6 506	8 298	22 209,70	267,7
312001	Projekt "Stretnutie partnerských miest z EÚ"	0	8 330	8 325,23	99,9
312001	Voľby prezidenta	0	34 795	34 794,37	100,0
311000	Iné granty	70 975	3 282	3 584,97	109,2
312001	Dotácia na opravu Zimného štadióna zo ŠR	365 133	0	0,00	0,0
312001	Dotácia na sociálne služby zo ŠR	92 943	0	0,00	0,0
312001	Projekt "Vzdelávanie zamestnancov"	61 873	0	0,00	0,0
312001	Voľby do EP	0	22 500	21 217,29	94,3
312001	Voľby do VÚC	0	0	19 454,11	0,0
312001	Povodne (r.2008)	15 800	0	538,47	0,0
312001	Projekt "Intenzifikácia separ. zberu"	0	23 000	23 000,00	100,0
312001	Projekt "Stop drogám v našom meste"	0	12 722	12 622,61	99,2
312001	Projekt "Dajme im šancu"	3 319	4 000	3 971,03	99,3
312001	Dotácia na Pamätník SNP	0	4 800	4 800,00	100,0
312001	Dotácia na trh ľudových remesiel od KSK	0	0	6 000,00	0,0
312001	Projekt "SAGE +" (Technická univerzita)	0	0	3 594,00	0,0
312001	Dotácia na bežné výdavky (výpadok daní)	0	0	789 997,00	0,0
	S p o l u bežné transfery a granty	**6 761 668**	**6 725 709**	**7 525 116,57**	**111,9**
	Bežné príjmy c e l k o m	**24 434 508**	**22 800 346**	**23 937 874,47**	**105,0**
231000	Predaj budov a stavieb	26 456	0	0,00	0,0
233001	Predaj pozemkov	541 692	333 194	257 577,24	77,3
231000	Predaj dlhodobého majetku	106 221	39 958	42 289,56	105,8
	S p o l u predaj majetku	**674 369**	**373 152**	**299 866,80**	**80,4**

Položky		Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť k 31. 12. 2009	
roz. klasif.	Príjmy	k 31. 12. 2008	2009	Plnenie	%
322001	Kapitálový transfer zo ŠR - Vilčurňa 4x4 b.j.	115 912	179 247	178 287,48	99,5
322001	Kapitálový transfer zo ŠR - Vilčurňa 14 b.j.	98 952	11 000	10 993,83	99,9
322001	Kapitálový transfer zo ŠR - na TV Vilčurňa	11 087	67 609	67 615,32	100,0
322001	Kapitálový transfer na Domov dôch. zo ŠR	893 016	22 600	22 600,00	100,0
311000	Kapitálová dotácia na zateplenie BD Fabiniho	0	60 820	54 737,63	90,0
311000	Kapitálová dotácia na zateplenie BD Levočská	0	65 290	58 760,20	90,0
311000	Grant na dofinancovanie Banskej veže	7 037	2 431	2 430,11	100,0
322001	Kapitálový transfer na Zimný štadión	796 654	0	100 000,00	0,0
322001	Kapitálový transfer z MH SR na PP Podskala	5 448 981	0	0,00	0,0
322001	Kapitálový transfer na ihriská	99 582	0	0,00	0,0
322001	Ostatné kapitálové transfery a granty	102 204	0	0,00	0,0
	S p o l u kapitálové transfery	**7 573 425**	**408 997**	**495 424,57**	**121,1**
	Kapitálové príjmy c e l k o m	**8 247 794**	**782 149**	**795 291,37**	**101,7**
	Finančné operácie				
45400001	Prevody z rezervného fondu	546 604	613 710	600 319,24	97,8
45400001	Prevod účelových prostriedkov	87 632	3 795 064	3 794 931,54	100,0
45400002	Prevod z fondu rozvoja bývania	214 067	0	0,00	0,0
513002	Vrátenie pôžičky na projekt "PALAIS"	7 635	128 473	74 120,70	57,7
513002	Bankové úvery	0	2 838 028	2 502 259,17	88,2
	Príjmy z finančných operácií c e l k o m	**855 938**	**7 375 275**	**6 971 630,65**	**94,5**
	PRÍJMY CELKOM	**33 538 240**	**30 957 770**	**31 704 796,49**	**102,4**

Vlastné príjmy, t.j. príjmy bez transferov a dotácií na bežné alebo kapitálové výdavky boli dosiahnuté v sume 15 391 030 € (463 mil. Sk).

V nasledujúcom grafe je vývoj jednotlivých druhov príjmov za roky 2006 až 2009:



3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2009

Rok 2009 je prvým rokom programového rozpočtovania výdavkov mesta. Okrem finančného vyhodnotenia programov je aj vyhodnotenie stanovených ukazovateľov v rámci programov, ktoré je uvedené v poslednom bode záverečného účtu. Porovnanie s minulým obdobím v globálnych ukazovateľoch je v priložených grafoch.

Celkové výdavky v €:

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
30 957 770	30 025 578	97,0

A. Bežné výdavky v €

	Rozpočet 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
Bežný výdavky mesta	10 607 450	10 140 857	95,6
Bežné výdavky RO školstva	9 754 193	9 705 166	99,5
Bežné výdavky RO DD	2 026 480	2 024 999	99,9
Bežné výdavky celkom	22 388 123	21 871 022	97,7

Čerpanie výdavkov podľa programov ako boli schválené v MsZ je uvedené v priloženej tabuľke:

Program		Názov programu	Názov podprogramu alebo projektu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31. 12. 2009	% čerpania
1.		**Manažment výkonu samosprávy mesta**					
1.1.		Podprogram	Výkon orgánov samosprávy	11 950	11 286	11 170,33	99,0
1.2.		Podprogram	Účasť mesta v združeniach	19 087	19 087	16 918,87	88,6
1.3.		Podprogram	Audit a rating	9 958	7 958	7 739,77	97,3
		Za program		**40 995**	**38 331**	**35 828,97**	**93,5**
2.		**Komunikujúce mesto**					
2.1.	**1.**	Informovanosť	Informátor	57 692	60 192	58 698,97	97,5
2.1.	**2.**	Informovanosť	TV Reduta	114 552	110 000	110 000,23	100,0
2.2.	**1.**	Propagácia mesta	Prezentácia mesta	129 954	130 016	119 114,43	91,6
2.2.	**2.**	Propagácia mesta	Turistické informačné centrum	24 232	23 236	23 235,60	100,0
2.2.	**3.**	Propagácia mesta	Kostolná veža	1 161	995	324,65	32,6
2.2.	**4.**	Propagácia mesta	Medzinárodná spolupráca	31 036	24 372	20 222,49	83,0
		Za program		**358 627**	**348 811**	**331 596,37**	**95,1**
3.		**Podporné interné služby**					
3.1.	**1.**	Mestský úrad	Prevádzka úradu	524 266	409 188	392 428,85	95,9
3.1.	**2.**	Mestský úrad	Mzdy a odvody	1 421 032	1 461 092	1 383 469,62	94,7
3.1.	**3.**	Mestský úrad	Chránené pracoviská	8 298	9 668	24 500,31	253,4
3.1.	**4.**	Mestský úrad	Bezpečnosť pri práci	2 888	2 722	2 080,21	76,4
3.1.	**5.**	Mestský úrad	Prevádzka chaty Mlynky	8 330	7 902	4 638,38	58,7
3.1.	**6.**	Mestský úrad	Prevádzka pracovísk VŠ	18 091	17 095	12 956,14	75,8
3.2.	**1.**	Finančné operácie	Úroky z úverov	96 893	76 893	47 145,10	61,3
3.2.	**2.**	Finančné operácie	Splácanie istiny	216 258	216 258	216 258,26	100,0
3.2.	**3.**	Finančné operácie	Bankové poplatky	10 624	10 624	5 076,69	47,8
3.3.	**1.**	Poistenie majetku	Poistenie motorových vozidiel	8 299	8 299	7 085,51	85,4
3.3.	**2.**	Poistenie majetku	Poistenie ostatného majetku	13 277	13 277	6 837,76	51,5
3.4.		Majetko - právne vzťahy		991 004	875 647	704 542,45	80,5
3.5.	**1.**	Informačné a kom. techn.	Správa a servis infomačných technol.	76 678	73 783	73 611,78	99,8
3.5.	**2.**	Informačné a kom. techn.	Budovanie dátového centra	65 392	53 111	52 935,79	99,7
3.5.	**3.**	Informačné a kom. techn.	Metropolitná sieť	35 849	35 849	36 005,83	100,4
		Za program		**3 497 179**	**3 271 408**	**2 969 572,68**	**90,8**
4.		**Klientské služby**					
4.1.	**1.**	Občianské služby	Občianské obrady	27 086	25 758	25 795,42	100,1
4.1.	**2.**	Občianské služby	Matrika	41 493	45 832	45 913,34	100,2
4.1.	**3.**	Občianské služby	Hlásenie pobytu občanov a register	19 418	35 634	34 263,24	96,2
4.1.	**4.**	Občianské služby	Stavebný úrad	58 288	90 953	87 292,53	96,0
4.1.	**5.**	Občianské služby	Voľby prezidenta	0	34 352	36 263,36	105,6
4.1.	**6.**	Občianske služby	Voľby do EP	0	22 943	22 535,11	98,2
4.1.	**7.**	Občianske služby	Voľby do VÚC	0	0	20 807,34	0,0

Program		Názov programu	Názov podprogramu alebo projektu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31. 12. 2009	% čerpania
4.2.	1.	Komunálne služby	Mestské pohrebiská	80 628	55 613	49 569,11	89,1
4.2.	2.	Komunálne služby	Starostlivosť o vojnové hroby	2 821	7 939	7 939,81	100,0
4.2.	3.	Komunálne služby	Rozšírenie cintorína v Sp. N. Vsi	9 958	9 958	9 957,44	100,0
4.2.	4.	Komunálne služby	Oprava cintorínskeho múru	16 597	0	0,00	0,0
4.2.	5.	Komunálne služby	Mestské toalety	10 722	10 722	9 870,52	92,1
4.2.	6.	Komunálne služby	Signál pre TV Markíza	3 985	3 985	3 391,28	85,1
4.2.	7.	Komunálne služby	Trhoviská	8 863	8 420	6 553,33	77,8
4.2.	8.	Komunálne služby	Parkoviská	35 451	35 119	33 856,64	96,4
4.2.	9.	Komunálne služby	Priemyselná zóna Podskala	0	2 489 543	2 489 543,91	100,0
4.2.	10.	Komunálne služby	Rozšírenie cintorína v Nov.Hute	0	12 000	8 947,55	74,6
		Za program		**315 310**	**2 888 771**	**2 892 499,93**	**100,1**
5.		**Manažment rozvoja mesta**					
5.1.	**1.**	Plánovanie rozvoja mesta	Územné plánovanie	46 471	13 277	0,00	0,0
5.1.	**2.**	Plánovanie rozvoja mesta	PHSR a koncepcia rozvoja mesta	11 618	15 618	3 807,70	24,4
5.2.	**1.**	Implementácia rozvoj. dok.	Projektová dokumentácia pre ÚP	114 519	211 547	104 572,17	49,4
5.2.	**2.**	Implementácia rozvoj. dok.	Realizačné PD a štúdie	192 524	196 394	169 136,64	86,1
5.2.	**3.**	Implementácia rozvoj. dok.	Príprava žiadosti o NFP a granty	59 749	117 083	91 549,59	78,2
5.2.	**4.**	Implementácia rozvoj. dok.	Dotačná politika a grantový program	331 938	373 851	367 051,50	98,2
5.3.		Implementácia schvál. proj.	Vytvorenie spoločných produktov	0	20 000	5 810,36	29,1
		Za program		**756 819**	**947 770**	**741 927,96**	**78,3**
6.		**Životné prostredie mesta**					
6.1.	**1.**	Starost. o verejné priestr.	Verejná zeleň	286 796	270 696	270 695,30	100,0
6.1.	**2.**	Starost. o verejné priestr.	Čistenie verejných priestranstiev	335 524	319 977	330 578,04	103,3
6.1.	**3.**	Starost. o verejné priestr.	Vybavenosť VP a drobná architekt.	29 211	30 475	28 333,69	93,0
6.1.	**4.**	Starost. o verejné priestr.	Aktivačné práce	13 277	13 277	12 222,13	92,1
6.2.	**1.**	Odpadové hospodárstvo	Separovaný zber	59 085	55 102	53 730,04	97,5
6.2.	**2.**	Odpadové hospodárstvo	Zber, odvoz a zneškodnenie KO	943 703	947 686	933 112,97	98,5
6.2.	**3**	Odpadové hospodárstvo	Intenzifikácia separovaného zberu	0	24 150	24 150,00	100,0
6.3.	**1.**	Energetika	Verejné osvetlenie	455 653	488 898	488 871,07	100,0
6.3.	**2.**	Energetika	Tepelné hospodárstvo	544 347	544 347	544 127,05	100,0
6.4.	**1.**	Starost. o zložky ŽP	Úrad životného prostredia	5 112	5 158	5 158,57	100,0
6.4.	**2.**	Starost. o zložky ŽP	Zdravé mesto a ekovýchova	5 145	5 145	4 196,35	81,6
		Za program		**2 677 853**	**2 704 911**	**2 695 175,21**	**99,6**
7.		**Bývanie a nebytové priestory**					
7.1.	**1.**	Výstavba a rekonštr. bytov	Bytový dom 2x8 b.j.	224 889	224 889	224 332,89	99,8
7.1.	**2.**	Výstavba a rekonštr. bytov	TV k bytovej výstavbe Vilčurňa	45 675	78 609	78 609,15	100,0
7.1.	**3.**	Výstavba a rekonštr. bytov	Kanalizačné prípojky Nov. Huta	19 916	19 916	15 947,05	80,1
7.1.	**4.**	Výstavba a rekonštr. bytov	Detské ihriská	0	126 581	124 729,65	98,5
7.1.	**5.**	Výstavba a rekonštr. bytov	Rekonštrukcia pošty sídl.Západ	0	70 000	69 026,33	98,6
7.1.	**6.**	Výstavba a rekonštr. bytov	Banská veža	0	2 661	2 653,70	99,7
7.1.	**7.**	Výstavba a rekonštr. bytov	Zateplenie Levočská a Fabiniho ul.	0	449 176	429 776,37	95,7
7.1.	**8.**	Výstavba a rekonštr. bytov	Oprava oplotenia Seteza	0	7 000	6 999,00	100,0
7.1.	**9.**	Výstavba a rekonštr. bytov	Bytový dom Villa Nova	0	0	0,00	0,0
7.2.		ŠFRB		28 215	28 240	28 231,78	100,0
7.3.		Správa a údržba bytov		471 686	463 341	395 605,56	85,4
7.4.	**1.**	Nebytové priestory	Správa a údržba nebytových priestor.	397 331	448 270	383 014,46	85,4
7.4.	**2.**	Nebytové priestory	Údržba neprenajatého maj.	21 576	28 173	28 536,82	101,3
		Za program		**1 209 288**	**1 946 856**	**1 787 462,76**	**91,8**
8.		**Doprava**					
8.1.		Mestská hromadná doprava		497 909	497 909	477 942,74	96,0
8.2.	**1.**	Miestne komunikácie	Údržba a rekonštrukcia MK	992 498	935 598	936 235,53	100,1
8.2.	**2.**	Miestne komunikácie	Rekonštrukcia MK	285 468	320 014	319 230,52	99,8
8.2.	**3.**	Miestne komunikácie	MK Vyšný Hámor	82 985	49 790	49 786,19	100,0
8.2.	**4.**	Miestne komunikácie	Rekonštr. chodníkov v Sade mládeže	49 791	0	0,00	0,0

Program		Názov programu	Názov podprogramu alebo projektu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31. 12. 2009	% čerpania
8.2.	**5.**	Miestne komunikácie	Rekonštr. parkovacieho systému	14 937	0	0,00	0,0
8.2.	**6.**	Miestne komunikácie	Most Matuškova	0	0	0,00	0,0
8.2.	**7.**	Miestne komunikácie	Vyňatie z LPF na MK pod Uranpres.	0	17 500	17 459,00	99,8
		Za program		**1 923 588**	**1 820 811**	**1 800 653,98**	**98,9**
9.		**Sociálna starostlivosť**					
9.1.	**1.**	Starostlivosť o seniorov	Domov dôchodcov	1 353 283	1 439 975	1 439 920,98	100,0
9.1.	**2.**	Starostlivosť o seniorov	Rekonštrukcia kuchyne DD	99 582	19 500	19 487,11	99,9
9.1.	**2.**	Starostlivosť o seniorov	Rekonštrukcia kuchyne DD mesto	0	242 036	241 752,10	99,9
9.1.	**3.**	Starostlivosť o seniorov	Zateplenie budovy DD	0	0	0,00	0,0
9.1.	**4.**	Starostlivosť o seniorov	Zariadenie opatrovat. starostlivosti	273 120	274 217	274 727,88	100,2
9.1.	**5.**	Starostlivosť o seniorov	Senior centrum Slovenská 30	3 319	3 319	0,00	0,0
9.1.	**6.**	Starostlivosť o seniorov	Opatrovateľská služba	312 288	312 288	310 350,58	99,4
9.1.	**7.**	Starostlivosť o seniorov	Kluby dôchodcov	12 647	12 629	9 615,25	76,1
9.1.	**8.**	Starostlivosť o seniorov	Lekárska posudková činnosť	0	3 330	2 056,70	61,8
9.2.		Sociálno-právna ochrana deti		58 089	52 319	9 531,54	18,2
9.3.	**1.**	Sociálna inklúzia	Jednorázové dávky v hmotnej núdzi	5 643	7 671	5 599,06	73,0
9.3.	**2.**	Sociálna inklúzia	Dotácie pre žiakov v hmotnej núdzi	85 640	85 640	75 093,94	87,7
9.3.	**3.**	Sociálna inklúzia	Pohreby bezdomovcov	996	996	233,03	23,4
9.3.	**4.**	Sociálna inklúzia	Dom humanity	49 990	47 490	39 996,27	84,2
9.3.	**5.**	Sociálna inklúzia	Terénna sociálna práca	57 857	65 587	65 641,25	100,1
9.4.		Finančná podpora - dotácie		37 012	35 551	14 373,00	40,4
		Za program		**2 349 466**	**2 602 548**	**2 508 378,69**	**96,4**
10.		**Školstvo**					
10.1.	**1.**	Materské školy	Efektívna prevádzka	481 246	448 235	429 759,81	95,9
10.1.	**2.**	Materské školy	Výchovno-vzdelávací proces	1 601 009	1 611 624	1 611 624,00	100,0
10.1.	**3.**	Materské školy	Školské jedálne	358 295	390 794	385 775,74	98,7
10.1.	**4.**	Materské školy	Správa školských zariadení	104 893	104 557	104 342,61	99,8
10.1.	**5.**	Materské školy	Detské jasle	98 519	102 610	102 106,42	99,5
10.2.	**1.**	Základné školy	Efektívna prevádzka	1 104 594	1 148 104	1 140 689,83	99,4
10.2.	**2.**	Základné školy	Výchovno-vzdelávací proces	3 698 466	3 766 511	3 768 221,00	100,0
10.2.	**3.**	Základné školy	Školské jedálne	487 352	499 378	497 359,27	99,6
10.2.	**4.**	Základné školy	Špecifiká ZŠ	222 499	207 080	204 533,25	98,8
10.2.	**5.**	Základné školy	Školský úrad	49 791	47 431	47 434,86	100,0
10.2.	**6.**	Základné školy	Oddelenie školstva, mládeže a športu	9 958	9 104	8 366,24	91,9
10.2.	**7.**	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Nad medzou	1 576 711	0	0,00	0,0
10.2.	**8.**	Základné školy	Rekonštrukcia atlet. dráhy ZŠ Lipová	16 597	16 597	16 591,97	100,0
10.2.	**9.**	Základné školy	Športové ihrisko ZŠ Hutnícka	0	24 895	23 484,86	94,3
10.2.	**10.**	Základné školy	Projekt "7 - DEM s, r, o,"	0	12 500	9 968,55	79,7
10.2.	**11.**	Základné školy	Projekt "Stop drogám"	0	14 841	14 741,84	99,3
10.3.	**1.**	Voľný čas	Základná umelecká škola	680 277	680 127	673 736,45	99,1
10.3.	**2.**	Voľný čas	Centrum voľného času	472 251	483 928	470 858,90	97,3
10.3.	**3.**	Voľný čas	Školské kluby detí	487 452	469 224	469 055,34	100,0
10.3.	**4.**	Voľný čas	ŠSZČ pri ZŠ Ing. O. Kožucha	0	1 052	1 322,00	125,7
10.4.	**1.**	Neštátne školské zariadenia	ŠJ pri ZŠ sv. Cyrila a Metóda	28 115	28 115	28 115,00	100,0
10.4.	**2.**	Neštátne školské zariadenia	ŠK pri ZŠ sv.Cyrila a Metóda	21 377	21 377	21 377,00	100,0
10.4.	**3.**	Neštátne školské zariadenia	ŠSZČ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	2 158	2 158	2 158,00	100,0
10.4.	**4.**	Neštátne školské zariadenia	ŠJ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	2 323	2 323	2 323,00	100,0
		Za program		**11 503 883**	**10 092 565**	**10 033 945,94**	**99,4**

Program		Názov programu	Názov podprogramu alebo projektu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31. 12. 2009	% čerpania
11.		**Kultúra**					
11.1.	**1.**	Podujatia pre verejnosť	Tradičné kultúrne podujatia pre verej.	64 064	60 827	58 145,54	95,6
11.1.	**2.**	Podujatia pre verejnosť	Spišský a Vianočný trh	54 106	56 106	51 879,29	92,5
11.2.	**1.**	Zoologická záhrada	Osveta a vzdelávanie	23 700	21 364	22 886,84	107,1
11.2.	**2.**	Zoologická záhrada	Strarostlivosť o zvieratá	44 314	40 297	43 693,55	108,4
11.2.	**3.**	Zoologická záhrada	Prevádzka zoologickej záhrady	59 318	55 861	50 934,45	91,2
11.2.	**4.**	Zoologická záhrada	Zoologická záhrada - kapitály	43 152	33 192	33 199,16	100,0
11.3.	**1.**	MKC	Záujmová umelecká činnosť	103 731	111 449	111 449,00	100,0
11.3.	**2.**	MKC	Kultúrne programy	62 239	66 869	66 869,00	100,0
11.3.	**3.**	MKC	Kino Mier	41 492	44 579	44 579,00	100,0
11.3.	**4.**	MKC	Oprava strechy kino Mier	0	21 000	20 126,00	95,8
		Za program		**496 116**	**511 544**	**503 761,83**	**98,5**
12.		**Šport**					
12.1.	**1.**	Mestská infraštruktúra športu	Zimný štadión	298 413	459 887	459 886,75	100,0
12.1.	**2.**	Mestská infraštruktúra športu	Rekonštrukcia ZŠ	995 818	1 456 251	1 453 459,92	99,8
12.1.	**3.**	Mestská infraštruktúra športu	Krytá plaváreň a letné kúpalisko	526 488	498 545	456 397,04	91,5
12.1.	**4.**	Mestská infraštruktúra športu	Športová hala	233 290	228 543	228 509,05	100,0
12.1.	**5.**	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión	353 979	236 231	236 231,86	100,0
12.1.	**6.**	Mestská infraštruktúra športu	Kolkáreň	26 422	25 101	25 101,00	100,0
12.1.	**7.**	Mestská infraštruktúra športu	Atletický štadión	69 408	50 422	50 421,00	100,0
12.1.	**8.**	Mestská infraštruktúra športu	Nafukovacia tenisová hala	0	150 000	150 772,23	100,5
12.2.		Šport pre všetkých		18 256	19 070	16 816,71	88,2
		Za program		**2 522 074**	**3 124 050**	**3 077 595,56**	**98,5**
13.		**Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta**					
13.1.	**1.**	Verejný poriadok a bezpeč.	Preventívna výchova a vzdelávanie	29 045	46 445	47 106,10	101,4
13.1.	**2.**	Verejný poriadok a bezpeč.	Kamerový systém	42 521	25 621	17 622,70	68,8
13.1.	**3.**	Verejný poriadok a bezpeč.	Hliadková služba	515 535	498 557	497 378,51	99,8
13.1.	**4.**	Verejný poriadok a bezpeč.	Stanica pre odchyt túlavých zvierat	44 280	41 775	40 585,80	97,2
13.1.	**5.**	Verejný poriadok a bezpeč.	Rekonštrukcia fasády MsP	49 791	25 000	24 629,29	98,5
13.1.	**6.**	Verejný poriadok a bezpeč.	Projekt "Dajme šancu..."	0	5 000	4 993,53	99,9
13.2.		Požiarna a civilná ochrana		17 892	16 996	14 862,18	87,4
		Za program		**699 064**	**659 394**	**647 178,11**	**98,1**

VÝDAVKY CELKOM VRÁTANE FIN. OPERÁCIÍ	**28 350 262**	**30 957 770**	**30 025 577,99**	**97,0**

A. 1. Čerpanie výdavkov podľa skupín rozpočtových položiek bez ohľadu na jednotlivé programy a kapitoly za mesto v porovnaní s rozpočtom a rokom 2008 bolo nasledovne (v €):

Názov položky	Skutočnosť 2008	Rozpočet 2009	Skutočnosť 2009	% plnenia
Mzdy	1 443 039	1 715 139	1 668 395	97,3
Odvody zo miezd	488 648	561 480	568 343	101,2
Cestovné	18 257	11 788	9 291	78,8
Energie	816 006	889 559	784 997	88,2
Vodné, stočné	145 688	152 998	149 293	97,6
Poštové a telekom. služby	184 890	210 906	207 182	98,2

Materiál a interier. vybav.	430 260	285 035	293 068	102,8
Palivá, oleje, mazivá	87 366	62 595	58 145	92,9
Údržba budov, zariadení	1 710 250	1 972 654	1 936 278	98,2
Prenájmy	12 215	16 749	11 326	67,6
Ostatné služby	1 883 191	2 228 272	2 090 550	93,8
Transfery príspevkovým organizáciám	1 222 499	1 319 983	1 318 269	99,9
Transfery iným osobám verejnej správy	527 086	580 754	496 420	85,5
Transfery iným osobám	422 559	522 645	502 003	96,1
Úroky z úverov a pôžičky zo ŠFRB	74 421	76 893	47 296	61,5
Bežné výdavky mesta celkom	**9 466 375**	**10 607 450**	**10 140 856**	**95,6**

A. 2. Čerpanie bežných výdavkov a kapitálových výdavkov v jednotlivých rozpočtových organizáciách bolo:

Rozpočtová organizácia	V ý d a v k y celkom		z toho kapitálové	
	Rozpočet	Skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť
ZŠ Nad Medzou 1	1 031 552	1 028 781,23	20 397	20 396,64
ZŠ Lipová 13	648 839	649 996,08	32 477	32 476,97
ZŠ Levočská 14	720 907	724 289,46	7 471	7 471,00
ZŠ Z.Nejedlého 2	975 767	973 125,95	21 670	21 665,19
ZŠ Ul.Ing.O.Kožucha 11	1 017 335	1 015 143,66	0	0,00
ZŠ Komenského 2	791 385	786 200,94	10 326	5 524,41
ZŠ Hutnícka 16	904 142	902 220,97	0	0,00
Základná umelecká škola	680 127	673 736,45	35 987	35 987,00
Centrum voľného času	485 350	472 281,30	0	0,00
Správa školských zariadení	2 657 820	2 633 608,58	30 703	30 697,35
Školy a školské zariadenie celkom	**9 913 224**	**9 859 384,62**	**159 031**	**154 218,56**
Domov dôchodcov	2 045 980	2 044 486,55	19 500	19 487,11
Rozpočtové organizácie c e l k o m	**11 959 204**	**11 903 871,17**	**178 531**	**173 705,67**

V bežných výdavkoch rozpočtových organizácií v školstve tvoria mzdy a odvody 75 % z celkových výdavkov.

B. Kapitálové výdavky v €

	Rozpočet 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
Kapitálové výdavky mesta	8 174 858	7 764 592	95,0
Kapitálové výdavky RO školstva	159 031	154 219	97,0
Kapitálové výdavky RO DD	19 500	19 487	99,9
Kapitálové výdavky celkom	8 353 389	7 938 298	95,0

B.1. Kapitálové výdavky mesta z pohľadu rozpočtových položiek bez ohľadu z akých zdrojov boli financované boli v € nasledovne:

Názov kapitálového výdavku	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Nákup pozemkov	2 306 951	2 173 245	94,2
Softvér a licencie	19 797	20 330	102,7
Nákup budov - Podskala, Sad mládeže	1 025 220	1 005 638	98,1
Nákup prístrojov a VT	119 555	114 652	95,9
Nákup komunikačnej infraštruktúry	59 767	59 198	99,0
Osobné autá 5 ks (4 MsÚ, 1 Odchyt)	62 720	62 851	100,2
Nákup špeciálnych prístrojov	18 543	12 803	69,0
Územno-plánovacia dokumentácia	404 622	271 350	67,1
Bytový dom Vilčurňa 4x4 b.j.	224 889	224 333	99,8

Bytový dom Vilčurňa 14 b.j.	10 994	10 994	100,0
TV k BD Vilčurňa	67 615	67 615	100,0
Nafukovacia hala	150 000	150 772	100,5
Fasáda MsP	26 328	24 990	94,9
TV ku garážam sídl. Západ	17 300	17 300	100,0
Rekonštrukcia pošty sídl. Západ	70 000	69 026	98,6
Rekonštrukcia Zimného štadióna	1 136 654	1 133 868	99,8
STEZ - kapitálový transfer	528 765	486 583	92,0
ZOO - kapitálový transfer	33 192	33 199	100,0
Dotácie na kapitálové výdavky	57 399	57 399	100,0
Rekonštrukcia MK	370 004	369 176	99,8
Rekonštrukcia kuchyne Domova dôch.	242 036	215 528	89,0
Ihrisko ZŠ Lipová	41 492	40 076	96,6
Rozšírenie cintorína	30 256	24 531	81,1
Kanalizačná prípojka Nov. Huta	19 916	15 947	80,1
Výstavby nových ihrísk	130 062	128 210	98,6
Zateplenie BD Fabiniho	236 755	230 673	97,4
Zateplenie BD Levočská	212 421	199 103	93,7
Výstavba Banskej veže	2 661	2 654	99,7
Rekonštrukcia nebytových priestorov	6 190	0	0,00
Rekonštrukcie tepel. hospodárstva	542 754	542 548	100,0
Celkom kapitálové výdavky	**8 174 858**	**7 764 592**	**95,0**

B. 2. Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií boli čerpané takto:

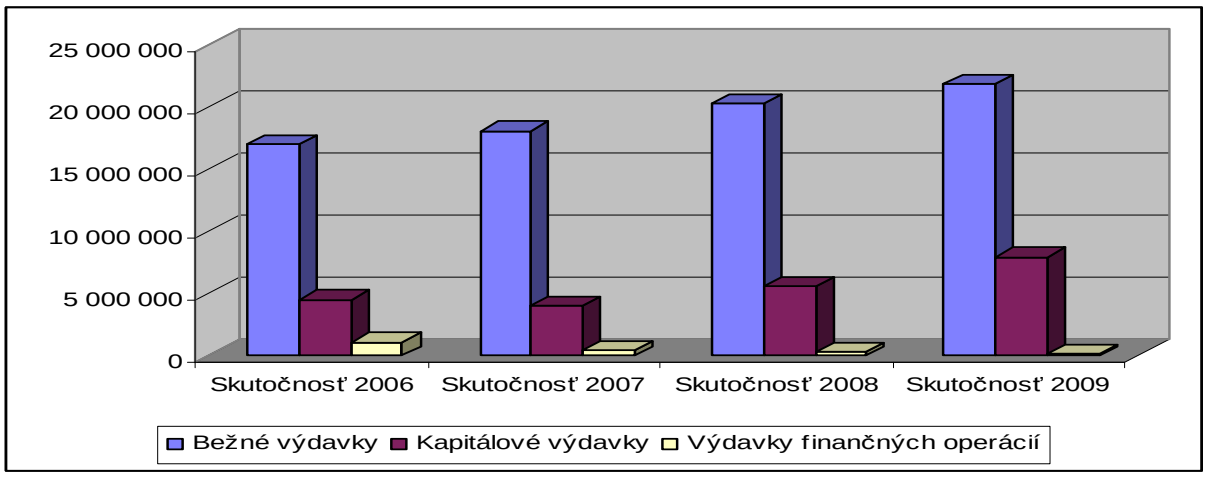
- rozpočtové organizácie v školstve	154 218,56 €
- Domov dôchodcov	19 487,11 €
Celkom rozpočtové organizácie	173 705,67 €

C. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31. 12. 2009	% plnenia
216 258	216 258	100,0

Z rozpočtovaných 216 258 € boli výdavky len na splácanie istiny z úverov, ktoré mesto čerpalo.

V nasledujúcom grafe je vývoj jednotlivých skupín výdavkov za roky 2006 až 2009:



4. Usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2009

Súčasťou záverečného účtu mesta je aj spôsob usporiadania výsledku rozpočtového hospodárenia. Rozpočtové hospodárenie mesta sa hodnotí z viacerých hľadísk a má aj viacero výsledkov.
I. Výsledok je výsledok zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, t. z. výsledok dosiahnutý z bežných a kapitálových príjmov po odpočítaní bežných a kapitálových výdavkov v rozpočtovom roku.
II. Výsledok je výsledok zistený ako rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami rozpočtu vrátane finančných operácií.
III. Výsledok je výsledok zistený zo zostatku finančných prostriedkov na účtoch mesta, po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých v minulých rokoch zo ŠR alebo z rozpočtu EÚ a podobne, ktoré sa podľa § 16 ods. 6 a 7 zákona 583/2004 Z. z. pri usporiadaní výsledku hospodárenia z výsledku vylučujú.

Rekapitulácia príjmov a výdavkov podľa druhov rozpočtov k 31. 12. 2009 v €:

	Skutočnosť 2007	**Skutočnosť 2008**	**Upravený rozpočet 2009**	**Skutočnosť 2009**	**% plnenia**
Bežné príjmy	20 984 731	24 434 508	22 800 346	23 937 874	105,0
Kapitálové príjmy	1 071 765	8 247 794	782 149	795 291	101,7
Bežné a kapitálové príjmy	**22 056 496**	**32 682 301**	**23 582 495**	**24 733 165**	
Príjmy finančných operácií	1 056 297	855 938	7 375 275	6 971 631	94,5
PRÍJMY SPOLU	**23 112 793**	**33 538 240**	**30 957 770**	**31 704 796**	**102,4**
Bežné výdavky	18 044 115	20 246 930	22 388 123	21 871 022	97,7
Kapitálové výdavky	4 038 804	5 632 776	8 353 389	7 938 298	95,0
Bežné a kapitálové výdavky	**22 082 919**	**25 879 706**	**30 741 512**	**29 809 320**	
Výdavky finančných operácií	479 287	281 352	216 258	216 258	100,0
VÝDAVKY SPOLU	**22 562 206**	**26 161 058**	**30 957 770**	**30 025 578**	**97,0**
Saldo bežného rozpočtu	2 940 616	4 184 890	412 223	2 066 852	501,4
Saldo kapitálového rozpočtu	-2 967 039	2 617 705	-7 571 240	-7 143 007	94,3
Saldo finančných operácií	577 010	574 586	7 159 017	6 755 373	94,4
I. Výsledok hospodárenia	**- 26 423**	**+ 6 802 595**	**- 7 159 017**	**- 5 076 154**	
II. Výsledok hospodárenia	**+ 550 587**	**+ 7 377 181**	**0**	**+ 1 679 218**	

I. Výsledok zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení je:

Bežné príjmy	23 937 874 €	Kapitálové príjmy	795 291 €
Bežné výdavky	21 871 022 €	Kapitálové výdavky	7 938 298 €
Prebytok	+ 2 066 852 €	Schodok	- 7 143 007 €

Schodok kapitálového rozpočtu bol vykrytý použitím prebytku bežného rozpočtu, vlastnými zdrojmi minulých rokov a návratnými zdrojmi financovania, teda úverom.

II. Výsledok zistený ako rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami vrátane finančných operácií, ktoré ovplyvňujú finančné toky je:

Príjmy celkom	31 704 796,49 €
Výdavky celkom	30 025 577,97 €
Prebytok	1 679 218,52 €

III. Výsledok, ktorý je zistený zo zostatku finančných prostriedkov na účtoch mesta po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov z minulých rokov.

Zostatky finančných prostriedkov na účtoch mesta bez mimorozpočtových fondov k 31.12.2009 sú:

P.č.		Názov účtu	Číslo účtu	Zostatok v Eurách
1.	Dexia banka Slovensko,a.s.	Základný bežný účet	3400422003	1 008 291,23
2.		Daň z nehnuteľnosti	3400424025	45 740,87
3.		Exekučný účet	3400425036	7 201,03
4.		Účet tepelného hospodárstva	3400424033	5 058,80
5.		Účet nebytových priestorov	3400426012	25 008,36
6.		Účet príjmov RO	3400420016	3 812,48
7.	VÚB, a.s.	Základný bežný účet	23822592	33 096,15
8.		Účet bytov	1733156458	79 036,40
9.		Účet komunálneho odpadu	1169-23822592	15 906,24
10.	Dexia banka Slovensko, a.s.	Dotačný účet	3400427007	2 520,61
11.		Dotačný účet - školstvo	3400526039	429,28
12.		Účet rodinných prídavkov	3400427015	223,99
13.		Osobitný účet - nevyčerpané dotácie	3400426047	3 414 311,37
13.		Osobitný účet - depozit	3400426047	221,60
14.		Dotačný účet - priemyselný park	3400420059	2 045,83
15.		Dotačný účet - kom. soc. pracov.	3400426055	5,51
16.		Dotačný účet - MŠ SR a ŠFRB	3400420058	30,24
		Spolu zostatky na bankových účtoch		**4 642 939,99**

- **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške **354 874,33 €**

a to na:
- rodinné prídavky 411,08 €
- dopravné v školstve 4 245,18 €
- mimoriadna dotácia na výpadok daní v roku 2009 346 133,78 €
- projekt SAGE + (TÚ Košice) 3 594,00 €
- detské ihriská - vrátka 490,29 €

- **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcich rokoch vo výške **3 059 437,04 €**

a to na:
- výkup pozemkov a inžinierske stavby Podskala (z r. 2008) 2 959 437,04 €
- rekonštrukciu Zimného štadióna z MŠ SR 100 000,00 €

Spolu nevyčerpané účelovo určené prostriedky celkom **3 414 311,37 €**

Zostatky na bankových účtoch k 31. 12. 2009 4 642 939,99 €
Mínus nevyčerpané účelovo určené prostriedky 3 414 311,37 €
III. Výsledok – zostatok na rozdelenie 1 228 628,62 €

Zostatok na bežných účtoch v sume 1 228 628,62 € bude prevedený na účet rezervného fondu a bude zdrojom pre financovanie kapitálových výdavkov mesta. O použití rezervného fondu rozhoduje MsZ.

5. Tvorba a použitie účelových fondov za rok 2009

Pre rok 2009 bol schválený plán tvorby a čerpania jednotlivých fondov v MsZ. Výška skutočnej tvorby a čerpania je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

REZERVNÝ FOND	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2009	Tvorba	**559 043,33**
Uznesenie zastupiteľstva č. 510 zo dňa: 23.4.2009	Prebytok hospodárenia	44 002,35
Uznesenie zastupiteľstva č. 510 zo dňa: 23.4.2009	Zostatky príjmových finan. operácií	574 570,13
Spolu tvorba		**618 572,48**
	Čerpanie	
Uznesenie zastupiteľstva č.550 zo dňa:18.6.2009	Rekonštrukcia pošty	69 026,33
	Atletická dráha ZŠ Hutnícka	23 484,86
	Zateplenie BD Fabiniho	70 300,00
	Zateplenie BD Levočská	63 738,05
	Rekonštrukcia Zimného štadióna	330 000,00
	Rekonštrukcia Domova dôchodcov	43 770,00
Spolu čerpanie		**600 319,24**

Konečný zostatok k 31.12.2009		**577 296,57**

FOND ZDRUŽENÝCH PROSTRIEDKOV	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2009		**2 234,02**
Tvorba združených prostriedkov:	Príspevky na akciu Červený jarok	92 919,40
Spolu tvorba		**95 153,42**
Čerpanie združených prostriedkov:	Akcia Červený jarok	
Ing.Šteiner Peter Geonet Smižany	vyhotovenie geometrického plánu	7 272,97
Havaš projekt.kancelária	projekt.dokument. spevnené plochy	8 298,48
TomMed, s.r.o. Levoča	projekt.dokument.rozšír.plynof.	13 035,25
Enerpro, s.r.o. Košice	projekt.dokument.pre stav.konanie	9 480,18
Balco Jarolím	projekt.dokument.vodovod	13 941,45
Spolu čerpanie		**52 028,33**
Konečný zostatok k 31.12.2009		**43 125,09**

Úrokový výnos z finančných prostriedkov fondov bol pripísaný na bežný účet mesta a je zahrnutý v príjmoch.

6. Finančné usporiadanie vzťahov

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným právnickým osobám; právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu a iným rozpočtom verejnej správy.

A. Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám

Mesto je zriaďovateľom 11 rozpočtových organizácií, ktorým v priebehu roka poskytla transfery na bežné a kapitálové výdavky podľa schváleného rozpočtu. V nasledujúcej tabuľke je prehľad poskytnutých transferov na výdavky rozpočtových organizácií zo ŠR a od zriaďovateľa, ktoré zahŕňajú aj príjmy vytvorené v RO a príjmy od sponzorov.

P. č.		Poskytnuté finančné prostriedky		Použité finančné prostriedky		Zostatok	
		zo štátneho rozpočtu	z rozpočtu zriaďovateľa	zo štátneho rozpočtu	z rozpočtu zriaďovateľa	zo štátneho rozpočtu	z rozpočtu zriaďovateľa
1	ZŠ Nad Medzou 1	859 142,78	171 752,65	857 118,80	171 662,43	2 023,98	90,22
2	ZŠ Lipová 13	505 842,80	144 369,07	505 666,70	144 329,38	176,10	39,69
3	ZŠ Levočská 14	591 945,40	133 319,23	590 995,50	133 293,96	949,90	25,27
4	ZŠ Z.Nejedlého 2	789 307,85	184 076,82	789 055,58	184 070,37	252,27	6,45
5	ZŠ Ul.Ing.O.Kožucha 11	827 102,50	188 541,28	826 612,40	188 531,26	490,10	10,02
6	ZŠ Komenského 2	666 050,73	121 615,45	665 969,83	120 231,11	80,90	1 384,34
7	ZŠ Hutnícka 16	745 632,84	156 942,23	745 329,04	156 891,93	303,80	50,30
8	Základná umelecká škola	0,00	673 746,78	0,00	673 736,45	0,00	10,33
9	Centrum voľného času	1 422,40	470 932,31	1 422,40	470 858,90	0,00	73,41
10	Správa školských zariadení	57 806,00	2 576 095,57	57 806,00	2 575 802,58	0,00	292,99
11	Domov dôchodcov	1 330 014,84	714 514,31	1 330 014,84	714 471,71	0,00	69,60
	S p o l u :	**6 374 268,14**	**5 535 932,70**	**6 369 991,09**	**5 533 880,08**	**4 277,05**	**2 052,62**
	Odvedené KŠÚ za vzdelávacie poukazy					-31,87	

Dopravné - zostatok	4 245,18

B. Finančné usporiadanie voči zriadeným príspevkovým organizáciám.

V záverečnom účte sa usporiadajú aj finančné vzťahy k príspevkovým organizáciám. Od minulého roku podľa nových postupov účtovania odpisy z dlhodobého majetku neovplyvňujú výsledok hospodárenia príspevkových organizácií. Odpisy z majetku, ktorý majú príspevkové organizácie v správe ovplyvňujú náklady zriaďovateľa.

Mestské kultúrne centrum

Táto príspevková organizácia hospodárila na základe schváleného finančného plánu, v ktorom boli plánované náklady aj výnosy v sume 401 850 €. Vo výnosoch bol zahrnutý príspevok mesta na prevádzku v sume 224 790 €.

Za rok 2009 príspevková organizácia dosiahla:

	Plán	Skutočnosť
Náklady na hlavnú a vedľajšiu činnosť	401 850 €	435 412 €
Výnosy vrátane príspevku mesta	401 850 €	437 563 €
Hospodársky výsledok	**0 €**	**2 151 €**

Zisk v sume 2 151 € v zmysle § 25 zákona 523/2004 Z. z. navrhujeme prideliť do rezervného fondu príspevkovej organizácie.

Na kapitálové výdavky v roku 2009 nebol poskytnutý transfer z rozpočtu mesta.

Príspevková organizácia MKC spravuje dlhodobý majetok v zostatkovej hodnote 634 028 €.

Správa telovýchovných zariadení

Príspevková organizácia hospodárila v roku 2009 podľa schváleného plánu nákladov a výnosov v sume 1 315 015 € vrátane zmien.

V skutočnosti v hlavnej činnosti organizácia dosiahla tieto výsledky:

	Plán	Skutočnosť
Náklady na hlavnú činnosť	1 315 015 €	1 686 869 €
Výnosy za hlavnú činnosť	1 315 015 €	1 688 146 €
Hospodársky výsledok hlavnej činnosti	**0 €**	**1 277 €**

Zisk v sume 1 277 € v zmysle § 25 zákona 523/2004 Z. z. navrhujeme prideliť do rezervného fondu príspevkovej organizácie.

Na obstaranie dlhodobého majetku bol STEZ poskytnutý transfer v sume 528 765 €, v rozpise na akcie podľa priloženého rozboru hospodárenia organizácie.

Príspevková organizácia STEZ spravuje dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v zostatkovej hodnote 6 412 380 €.

Zoologická záhrada

Táto príspevková organizácia hospodárila podľa schváleného rozpočtu nákladov a výnosov v sume 192 242 € vrátane transferu od mesta na prevádzku v sume 117 522 €. V skutočnosti ZOO dosiahla náklady v sume 195 642 € a výnosy v sume 227 388 €. Hospodársky výsledok tejto príspevkovej organizácie za rok 2009 bol **zisk 31 746 €.**

Navrhujeme, aby zisk v sume 31 746 € bol použitý na tvorbu rezervného fondu príspevkovej organizácie.

Na obstaranie dlhodobého majetku bol poskytnutý príspevok v sume 33 194 €.

Príspevková organizácie ZOO spravuje dlhodobý majetok v zostatkovej hodnote 568 911 €.

C. Finančné usporiadanie zo štátnym rozpočtom

O poskytnutých transferoch, či už na bežné alebo kapitálové výdavky bola poskytnutá informácia v predchádzajúcich častiach. Z prijatých transferov na bežné výdavky v sume 7 525 116 € bolo prevedených pre rozpočtové organizácie 6 374 268 € a v rámci mesta bolo zúčtovaných 1 150 848 €. Nepoužité účelové transfery a dotácie v sume 354 384,04 € budú prevedené do roku 2010. Z kapitálových transferov poskytnutých v roku 2009 v sume 495 425 € sa do roku 2010 prevádza 100 000 €.

D. Finančné usporiadanie s právnickými osobami a fyzickými osobami – podnikateľmi

Mesto v roku 2009 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 8/2008 o poskytovaní dotácií právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom na území mesta Spišská Nová Ves na podporu všeobecno-prospešného účelu a služieb.

Funkčná klasifikácia	**Položka, podpoložka**	**Druh výdavku**	**Schválený rozpočet v EUR**
01.1.1.6	641 001	Transfer príspevkovej organizácii	4 600
01.1.1.6	641 006	Transfer rozpočtovej organizácii	7 000
01.1.1.6	642 001	Transfery občianskemu združeniu	13 633
01.1.1.6	642 002	Transfery neziskovej organizácii	2 000
01.1.1.6	644 002	Transfery ostatnej prav. osobe	300
01.1.1.6	644 003	Transfery FO - podnikateľom	1 000
07.3.1.	723 002	Transfery NsP	21 633
08.4.0.	642 007	Transfery cirkvám	15 768
08.4.0.	722 002	Transfery cirkvám	15 766
09.2.2.	721 002	Transfery Gymnázium Školská	20 000
SPOLU:			**101 700**
01.1.1.6	641 001	Transfer na činnosť ŠK v RŠK	255 551
01.1.1.6	641 001	Mimoriadna dotácia HK SNV	16 600
SPOLU:			**272 151**

Prehľad poskytnutých dotácií podľa príjemcov a účelu:

P. č.	**Príjemca**	**Účel použitia**	**Výška dotácie v €**
1.	Olympijský klub	35. ročník vyhodnotenia najlepších športovcov	165,-
2.	Monika Korbová, SZČO	Majstrovstvá Slovenska v body fitness žien do 168 cm, Majstrovstvá Európy v body fitness žien do 168 cm	165,-
3.	Monika Korbová, SZČO	Nákup doplnkov výživy na medzinárodnú súťaž a Majstrovstvá sveta v kulturistike	100,-
4.	Klub Mládežníckych športov	KZN cup - Slovenský Pohár v Skateboardingu prvý krát aj v našom meste	165,-
5.	Klub Mládežníckych športov	SGK streetball	66,-
6.	Spolok rodičov a priat. pri ZŠ Z. Nejedlého67	Memoriál Andreja Franka - futbal	565,-
7.	Spolok rodičov a priat. pri ZŠ Nejedlého	Medzinárodný futbalový turnaj vo futbale „Mukačevo“	100,-
8.	Spolok rodičov a priat. pri ZŠ Nejedlého	54. ročník medzinárodného turnaja starších žiakov o Pohár mesta Havlíčkuv Brod	500,-
9.	ZŠ Hutnícka	Volejbalový turnaj ml. a st. žiačok v Bílovci	300,-
10.	W. B. W.	Podpora hokejistov na ich ceste za postupom do extraligy	165,-
11.	Rodičovské združ. pri ZŠ Nad Medzou	Okresná súťaž Spišskonovoveská guma, letecko-modelárska súťaž halových modelov lietadiel	100,-
12.	ZŠ Nad Medzou	Šachový festival Vysočiny 2009, Havlíčkuv Brod	100,-
13.	Rodičovské združ. pri ZŠ Nad Medzou	45. výročie vzniku školy	300,-
14.	Klub Slovenských turistov Prielom	4. ročník Prechod Prielomom Hornádu	16,-
15.	Okr. rada Slov. asoc. športu na školách	Majstrovstvá Slovenska Nestle v basketbale mladších chlapcov	100,-
16.	Okr. rada Slov. asoc. športu na školách	Mix volejbalový turnaj školských pracovníkov	100,-
17.	Okr. rada Slov. asoc. športu na školách	Vyhodnotenie „Škola roka“ - oblasť športu 2008 - 2009	100,-
18.	Okr. rada Slov.asoc. športu na školách	Mix basketbalový turnaj školských pracovníkov	100,-
19.	Gymnázium, Školská	Futbalový a basketbalový turnaj bývalých absolventov školy	100,-

		pri príležitosti otvorenia zrekonštruovaného športového areálu	
20.	Plavecký seniorský klub	5. ročník seniorských majstrovstiev mesta v plávaní	100,-
21.	TJ TATRAN	15. ročník behu „Májová hodinovka Jozefa Česlu“	200,-
22.	ZKIM, Pož. krúžok pri ZŠ Hutnícka	Reprezentácia SR na medzinárodnej olympiáde mladých hasičov CTIF	600,-
23.	SŠZ Materská škola Jilemnického	Dobytie pevnosti športu - IX. ročník	100,-
24.	SŠZ Materská škola Jilemnického	„Takto sme začínali“- 25. výročie školy	165,-
25.	SŠZ Materská škola Jilemnického	Európsky deň rodičov a Deň úcty k starším	50,-
26.	Stredná priemyselná škola	8. ročník a 4. ročník Memoriálu V. Jasenčáka a 12-hodinový basketbal stredných škôl a partnerskej SPŠ stavební z Havl. Brodu	265,-
27.	OZ Novoveská Huta	Deň detí	200,-
28.	OZ Novoveská Huta	Futbalový turnaj neregistrovaných družstiev – 6. roč.	300,-
29.	OZ Novoveská Huta	Beh Novoveskou Hutou	300,-
30.	Dobrovoľný hasičský zbor Mier	Medzinárodná súťaž CTIF v klasických hasičských disciplínach (majstrovstvá sveta). Účasť družstiev mužov a žien DHZ Mier SNV	300,-
31.	Slovenský Červený kríž	**K**apustnica pre bezdomovcov	332,-
32.	Slovenský Červený kríž	Hliadky mladých zdravotníkov I. stupňa - krajská súťaž	50,-
33.	Slovenský Červený kríž	Hliadky mladých zdravotníkov II. stupňa - krajská súťaž	50,-
34.	Spišská knižnica	Nákup nových kníh pre rok 2009	500,-
35.	Galéria umelcov Spiša	Výchovno-vzdelávací program „Cez obrazy do minulosti“ 800. výročie Spiša	473,-
36.	Spišské osvetové stredisko	Čo vieš o hviezdach? - okresná vedomostná postupová súťaž	100,-
37.	Spišské osvetové stredisko	Spišské zborové dni	200,-
38.	Združenie rodičov a priat. diab. detí	Benefičný koncert Sisy Sklovskej a jej hostí, výťažok koncertu použitý na organizáciu letného edukačno-športového stretnutia detských diabetikov	1 000,-
39.	Združenie rodičov a priat. diab. detí	Svetový deň diabetu na Spiši	300,-
40.	Chorus Iglovia	Vianočné koncerty zboru Tichá noc 2009	1 000,-
41.	Únia žien Slovenska	42. ročník Vansovej Lomnička	100,-
42.	Únia žien Slovenska	Čaro Vianoc - predvianočné stretnutie rodín	330,-
43.	Miestny odbor Matice Slovenskej	„Mierové posolstvo vojny“- stretnutia s historikmi, výtvarné a literárne spracovanie témy, vedomostná súťaž pre stredoškolákov, 800. výročie Spiša	350,-
44.	Miestny odbor Matice Slovenskej	„Spiš a naše mesto“ - 3. ročník vedomostnej súťaže pre ZŠ	230,-
45.	Umelecká spoločnosť Pyramída	Improfest	750,-
46.	TOR RESCUE OZ, pobočka SNV	Účasť na medzinárodnom cvičení záchranných zložiek – EU – HUNEX DECATHLON 2009	500,-
47.	Katolícka jednota Slovenska	Kultúrno-poznávací zájazd do Ostrihomu	650,-
48.	Dobrovoľný hasičský zbor	Návšteva partnerského mesta Clausthal-Zellerfeld na pozvanie THW	1 000,-
49.	SŠZ Materská škola Komenského	Deň spevu a tanca	350,-
50.	MO Slov. zväzu astronómov amatérov	Výstava „Rok astronómie 2009“	200,-
51.	Banícky spolok Spiš	Barborské slávnosti 2009	1 500,-
52.	Spevácka skupina SENIOR pri SZZP	Zakúpenie jednotného odevu skupiny	150,-
53.	Centrum voľného času Adam	Šarkania show	100,-
54.	Centrum voľného času Adam	Spiš show 2009	1 000,-
55.	Centrum voľného času Adam	Workshop 2009	250,-
56.	Združenie na pomoc ľuďom s MP	Benefičný koncert s názvom „Roztopme ľady“	200,-
57.	Združenie na pomoc ľuďom s MP	Deň krivých zrkadiel - vystúpenia, koncerty a verejná zbierka	200,-
58.	Združenie na pomoc ľuďom s MP	4. ročník Olympiády Nášho domu	70,-
59.	Lívia Vansáčová, SZČO	Koncert spojený s krstom nového CD	100,-
60.	Občianske združ. Kontra	Prvé uvedenie diel Becketta na Slovensku	300,-
61.	Hotelová akadémia, SNV	Oprava športového areálu	400,-
62.	Spišské divadlo	Divadelná inscenácia Miro Gavran „Všetko o ženách“	500,-
63.	Spišské divadlo	Divadelná inscenácia Miro Gavran „Všetko o mužoch“	500,-
64.	Občianske združ. Spišské divadlo	Festival „Divadelný Spiš 2009“	700,-
65.	Okresný výbor SZZ	Okresná výstava ovocia a zeleniny	100,-
66.	SOŠ drevárska	Vydanie knihy pri príležitosti 110. výročia založenia SOŠ drevárskej	1 000,-
67.	Rada klubov vojenských dôchodcov	Stretnutie vojenských dôchodcov Železničného vojska	300,-
68.	Združenie rodičov pri ZŠ Levočská	Deväť divov Spiša - návšteva detí a učiteľov z partnerskej školy v Brne v rámci spoločného projektu e-twining	150,-
69.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých	Stretnutie 3 generácií	100,-
70.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých	Úcta k starším v mesiaci október	200,-

71.	Klub kaktusárov	Regionálna výstava kaktusov, sukulentných rastlín a bonsajov	100,-
72.	Východná VW divízia	IV. Medzinárodný zraz vozidiel VW so vzduchom chladenými motormi	150,-
73.	BIC SNV	Letná žurnalist. škola v H. B. - účasť redaktorky TV Reduta	60,-
74.	Mestské kultúrne centrum	Účasť folkl. súboru Čačina na jesenných trhoch v H. Brode	960,-
75.	TAUBER, s.r.o.	Majstrovstvá sveta - silový trojboj a tlak na lavičke vo Francúzsku pre Vladimíra Šomšáka	200,-
76.	Podnik služieb Hrabušice	Horský cyklomaratón Slovenský raj 2009	300,-
77.	Múzeum Spiša	Vydanie publikácie Fotoateliéry na Spiši II	200,-
78.	Špeciálna ZŠ	10. výročie založenia školy	300,-
79.	EPEUS pri Gymnáziu Školská, SNV	Vydanie knihy „SILA DUCHA“ Ružena Kormošová - Kronika štátnej chlapčenskej meštianskej školy v SNV	1 000,-
80.	Spišský klub vojenskej histórie GVARDIJA	Výstava - Vojnové udalosti na Spiši v 20. storočí	150,-
81.	OZ IGLOW - Karate Klub	Účasť Denisa Košalu na Juniorských Majstrovstvách sveta v karate - Rabat, Maroko	200,-
82.	MMM Group s.r.o.	Hudobný festival „Spišfest Party“	200,-
KAPITÁLOVÉ TRANSFERY			
1.	Gymnázium, Školská	Odstránenie havarijného stavu športového areálu školy	20 000,-
2.	NsP	Zakúpenie prístroja na kryoterapiu pre neurologické odd. NsP	8 300,-
3.	NsP	Zakúpenie odsávačky pre interné odd. NsP	3 333,-
4.	NsP	Zakúpenie narkotizačného prístroja pre ARO NsP SNV	10 000,-
TRANSFERY CIRKVÁM			
1.	Gréckokatolícka cirkev - bežné výdavky	Umelecké práce: návrh, materiál a realizáciu ikon Vzkriesenia a Narodenia Pána v rámci II. etapy „Mozaikovej výzdoby “	7 883,-
2.	Evanjelická cirkev - bežné výdavky	Výmena a oprava kanalizácie v dvornom trakte na Letnej 35	7 883,-
3.	Rímskokatolícka cirkev - kapitálové výdavky	Debnenie vencov, výstuž vencov z ocele, betón, krov a krytinu strechy pri výstavbe kostola v časti Ferčekovce	12 613,-
4.	Pravoslávna cirkev - kapitálové výdavky	Úhrada splátky kúpnej ceny za objekt na Zimnej ul. č. 99, ktorý slúži ako dočasné ubytovanie pre ľudí v núdzi	3 153,-

Pridelené a prerozdelené dotácií športovým klubom združeným v Rade športových klubov:

Názov poberateľa dotácie	Pôvodná dotácia	Zníženie dotácie	**Dotácia po znížení**
Hokejový klub	95 500	3 695,1	91 804,9
Futbalový klub	55 100	2 131,9	52 968,1
BK 04 AC LB	55 100	2 131,9	52 968,1
Volejbalový klub	17 800	688,7	17 111,3
Basket. klub dievčat	6 500	251,4	6 248,6
Hokej. klub ženy	3 500	135,4	3 364,6
ŠK STEZ Short track	3 600	139,2	3 460,8
Cyklistický klub	1 600	61,9	1 538,1
Jazdecký klub Slávia	1 400	54,1	1 345,9
Tenisový klub	1 500	58	1442
SKI Devils	1 000	38,6	961,4
Atletický klub Slávia	1 600	61,9	1 538,1
Džudo klub	970	37,5	932,5
Klub plávania	2 150	83,1	2 066,9
Šachový klub	580	22,4	557,6
Krasokor. klub	480	18,5	461,5
TJ Tatran	1 200	46,4	1 153,6
ŠK MPK Stolný tenis	2 000	77,3	1 922,7
Compact	480	18,5	461,5
ŠSK RD	2 000	77,3	1 922,7
Lyžiarsky klub	1 200	46,4	1 153,6
Klub RTVŠ mix	340	13,1	326,9
TJ Čingov	500	19,3	480,7
Cykloklub	700	27	673
Letecko-modelársky klub	750	29	721
Stolnotenisový klub BBF	500	19,3	480,7
Rybársky klub	400	15,4	384,6
Spolu	**258 450**	**9 998,6**	**248 451,4**

Všetky poskytnuté dotácie boli v zmysle vyššie uvedeného VZN zúčtované.

7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2009

Bilancia aktív a pasív je vyjadrená v súvahe mesta Spišská Nová Ves k 31. 12. 2009, ktorá je súčasťou účtovnej závierky za rok 2009.

Súčtové stavy aktív so stavom k 1. 1. a stav k 31. 12. 2009 v €:

Aktíva	**Stav k 1. 1. 2009**	**Stav k 31. 12. 2009**
Dlhodobý nehmotný majetok	238 458	219 940
Dlhodobý hmotný majetok	70 868 251	76 431 973
Finančné investície	10 379 142	10 647 332
Stále aktíva spolu	**81 485 851**	**87 299 245**
Zásoby	31 864	55 759
Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce	12 673 487	13 510 969
Pohľadávky	1 707 822	1 165 317
Finančný majetok	7 946 866	5 269 926
Poskytnuté fin. výp. dlhodobé	175 203	54 353
Obežné aktíva spolu	**22 535 242**	**20 056 324**
Časové rozlíšenie	**5 295**	**18 669**
AKTÍVA CELKOM	**104 026 388**	**107 374 238**

Stručný popis pohybov v stálych aktívach**:**

Pozemky boli obstarané z prostriedkov MH SR v sume 1 722 902 € - areál PP Podskala, kúpa pozemkov na IB Červený jarok 298 745 €, dražba pozemkov fy GANÁT 53 300 €, kúpa pozemkov od URANPRESU 15 400 €. Chyba v evidencií zistená pri zavedení evidencie pozemkov do programu Korvin – znamená zvýšenie hodnoty pri zachovaní rozsahu pozemkov z LV - prírastok v sume 1 101 384 € (rozpis na oddelení evidencie majetku).

Stavby v roku 2009 boli obstarané v sume 4 258 tis. €, a to areál Podskala 766 642 €, reštaurácia SAD 238 996 €, 14 b.j. Vilčurňa 371 389 €, 16 b.j. Vilčurňa 446 664 €, detské ihriská 124 729 €, pošta sídl. Západ 69 026 €, tenisová hala 155 048 €, rekonštrukcia kuchyne DD, zateplenie BD Fabiniho a Levočská. Úbytok stavieb predstavujú predaje bytov a delimitácie na zriadené organizácie mesta. V roku 2009 sme obstarali 5 dopravných prostriedkov s využitím šrotovného.

Pohľadávky celkovo poklesli a prehľad o stave niektorých daňových a nedaňových pohľadávok v roku 2009 je nasledovný:

Daňové pohľadávky	**Stav k 1.1. 2009**	**Stav k 31. 12. 2009**	**Rozdiel**
Daň z nehnuteľnosti	689 843 €	616 459 €	- 73 384 €
Daň za psa	14 471 €	15 879 €	1 408 €
Daň z predajné automaty	- €	- €	- €
Daň za ubytovanie	- €	2 161 €	2 161 €
Daň za verejný priestor	11 907 €	11 817 €	- 90 €
Iné dane	24 337 €	16 784 €	- 7 553 €
S p o l u	**740 558 €**	**663 100 €**	**- 77 458 €**

Nedaňové pohľadávky	**Stav k 1.1. 2009**	**Stav k 31. 12. 2009**	**Rozdiel**
Pohľadávky za nájomné NP	66 713 €	104 338 €	37 625 €
Pohľadávky za nájom bytov	500 124 €	584 548 €	84 424 €
Pohľadávky za nájom pozemkov	349 400 €	17 155 €	- 332 245 €
Pohľadávky za nájom priem. parku	112 835 €	112 823	- 12 €
Poplatok za TKO	342 095 €	384 860 €	42 765 €
Ostatné pohľadávky	55 983 €	56 174 €	191 €
S p o l u	**1 427 150 €**	**1 259 898 €**	**- 167 252 €**

Vymáhanie daňových nedoplatkov v roku 2009 bolo vykonávané v súlade s mesačným plánom vymáhania. Daňovou exekúciou boli vymáhané daňové nedoplatky za miestne dane a poplatok za komunálny odpad a bolo vydaných 145 rozhodnutí o začatí daňového exekučného konania, na celkovú výšku nedoplatkov 57 160,17 Eur, z toho 52 rozhodnutí na mzdu a dôchodok a 93 rozhodnutí na účet.
Daňovým exekučným konaním bola v roku 2009 získaná čiastka 73 784,57 Eur.
Vymáhanie nedaňových pohľadávok vykonáva právny referát.

Z uvedených prehľadov o nedoplatkoch vyplýva, že najväčšie nedoplatky vykazujeme u dani z nehnuteľností u právnických osôb a u miestneho poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady za fyzické osoby.

Stavy pasív od roku 2008 sú zotriedené podľa nových postupov účtovania, ktoré zlúčili majetkové a finančné fondy na jeden účet. Saldo rozpočtového hospodárenia sa zmenilo na výsledok z nákladov a výnosov a vstúpili do účtovníctva rezervy a časové rozlíšenie nákladov a výnosov.

Súčtové stavy pasív so stavom k 1. 1. a stav k 31. 12. 2009 v €:

Pasíva	**Stav k 1. 1. 2009**	**Stav k 31. 12. 2009**
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 124 975	2 393 165
Nevysporiadaný výsledok hospod. min. rokov	82 242 564	83 951 267
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 689 290	2 263 100
Vlastné imanie spolu	**86 056 829**	**88 607 532**
Rezervy	622 774	289 668
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	6 739 140	3 414 074
Dlhodobé záväzky	292 547	282 625
Krátkodobé záväzky	1 084 552	992 360
Bankové úvery	1 084 693	3 381 699
Záväzky spolu	**9 823 706**	**8 360 426**
Časové rozlíšenie	**8 145 853**	**10 406 280**
PASÍVA CELKOM	**104 026 388**	**107 374 238**

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2009

Mesto eviduje k 31. 12. 2009 tieto záväzky v €:
- voči bankám a ŠFRB 3 661 430,15 €
- voči dodávateľom 182 677 €
- vo vzťahu ku mzdám za 12/09 186 965 €

Prehľad o stave o pohyboch úverov v priebehu roka 2009:

Názov peňažného ústavu	Čerpanie úveru	Dátum čerpania	Stav k 1. 1. 2009	Splátky istiny v roku 2009	Splátky úroku v roku 2009	Zostatok k 31.12. 2009
Štátny fond rozvoja bývania	331 375	30.6.2001	289 621,06	7 136,58	12 776,22	282 484,48
Dexia banka Slovensko, a.s.	431 520	29.12.2004	258 912,56	42 804,84	8 962,86	216 107,72
Dexia banka Slovensko, a.s.	1 157 704	27.12.2006	825 780,02	165 201,24	23 246,14	660 578, 78
Dexia banka Slovensko, a.s.	2 502 259	12.2009	0	0	2 159,88	2 502 259,17
S p o l u	**4 422 858**		**1 374 313,64**	**215 142,66**	**47 145,10**	**3 661 430,15**

Záväzky z ručenia predstavujú budúci možný záväzok voči Recyklačnému fondu vo výške podielu na dotácií pre SEZO, združenie miest a obcí v sume 160 592 €. Iné záväzky z ručenia mesto nemá.
Úverová zaťaženosť mesta v roku 2009:
- celková suma úverov k 31. 12. 2009 3 661 430 €,
- celková sume ručenia k 31. 12. 2009 160 592 €,
- skutočné vlastné bežné príjmy k 31. 12. 2008 bez dotácií 17 309 267 €.

Pri týchto číslach úverová zaťaženosť mesta je 22 %.

Dlhová služba, čiže splátka istiny a úrokov v roku 2009 vo vzťahu ku skutočným bežným príjmom minulého roka bola 1,5 %.

Stav návratných zdrojov financovania nášho mesta vrátane ručiteľských záväzkov spĺňa ustanovenia § 17 ods. 6 a 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

9. Prehľad o výnosoch a nákladoch mesta k 31. 12. 2009

Od roku 2008 začalo platiť popri rozpočtovom hospodárení mesta tzv. akruálne účtovníctvo. Do roku 2008 samosprávy hodnotili hospodárenie na základe hotovostného účtovníctva, t. z. výdavky ako platby v čase platenia a príjmy ako prevzaté peniaze počas kalendárneho roka. Akruálne účtovníctvo pozná náklady vzniknuté počas roka hoci neboli zaplatené a tak isto výnosy hoci neboli zaplatené. Na tomto princípe účtujú podnikateľské subjekty. Mesto v roku 2009 dosiahlo tieto výnosy a náklady podľa jednotlivých účtov. Tento výsledok je vykázaný vo výkaze ziskov a strát za rok 2009.

Výnosy - popis a výška významných položiek /v €/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	52 630
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	11 123 837
	633 – Výnosy z poplatkov	1 539 369
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaj DN a DHM	294 339
	642 – Tržby z predaja materiálu	1 036
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky	48 169
	646 – Výnosy z odpísaných pohľadávok	1 018
	648 – Ostatné výnosy	3 146 570
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	653 – Zúčtovanie ostat. rezerv	557 931
z prevádzkovej a finančnej činnosti	658 – Zúčtovanie opravných položiek	118 322
Finančné výnosy	662 – Úroky	11 068
	663 – Kurzové zisky	16
	665 – Výnosy z dlhodob. finančného maj.	25 360
	668 – Ostatné finančné výnosy	
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693 Výnosy z BT zo ŠR	1 079 109
v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou	693 – 112 prídavky	11 849
alebo VÚC	693 – 113 stravovanie	49 523
	693 – 114 školské pomôcky	13 960
	693 – 118 vojnové hroby	1 315
	693 – 119 Dom humanity	
	694 Výnosy z KT zo ŠR	1 849 025
	696 – Výnosy z KT od ES	72 769
	696 7 – Výnosy z KT od ES	13 789
	694 7	19 938
	695 – Výnosy z BT od ES	28 448
	697 Výnosy z BT mimo VS	1 593
	698 Výnosy z KT mimo VS	8 429
	699 Výnosy RO	990 337
Spolu výnosy		**21 059 749**

Náklady - popis a výška významných položiek /v €/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	305 818
	502 – Spotreba energie	419 375
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	1 907 461
	512 – Cestovné	9 131
	513 – Náklady na reprezentáciu	28 968
	518 – Ostatné služby	1 986 898
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	1 742 432
	524 – Zákonné sociálne náklady	536 142
	525 – Ostatné sociálne poistenie	21 872
	527 – Ostatné sociálny náklady	108 703
	528 - Sociálne náklady nad rámec	4 347
Dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	10 387
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 – ZC predaného DNM a DHM	973 751
	542 – Predaný materiál	589
	544 - Zmluvné pokuty a penále	15
	546 – Odpis pohľadávky	2 944
	546 1 – Odpis pohľadávky daňovej	94 920
	546 2 – Odpis pohľadávky nedaňovej	5 145
	548 – Ostatné náklady na prev. činnosť	143 819
	549 – Manká a škody	103
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 1 – Odpisy majetkové od. vlastné	548 871
	551 2 – Odpisy organizačné od. vlastné	91 483
	551 3 – Odpisy tepelné hospodárstvo vlastné	639 079
	551 5 – ZC DHM pri likvidácií	32 577
	551 31 – Odpisy z KT ŠR	191 725
	553 – Tvorba ostatných rezerv	280 646
	558 – Tvorba ostatných rezerv - pohľadávky	79 086
Finančné náklady	562 – Úroky z úveru	46 725
	563 – Kurzové straty	122
	568 – Ostatné finančné náklady	25 546
	572 – Mimoriadne náklady-škody	62
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 1– Náklady na transfer - bežné	6 628 418
	584 2 – Náklady na transfer - kapitálové	639 482
	585 – Náklady na transfer ostatným sub. VS	49 558
	586 1 – Náklady na transfer iným sub.	969 728
	586 2 – Náklady na transfer iným sub. ZŠK	268 564
Dane z príjmov	591 – Splatná daň z príjmov - zrážková	2 157
Spolu náklady		**18 796 649**

Zisk vytvorený v roku 2009 v sume 2 263 100 € navrhujeme preúčtovať na účet nerozdeleného zisku z minulých rokov.

Touto časťou sa uzatvára štruktúra záverečného účtu mesta za rok 2009.

V Spišskej Novej Vsi, 17. 3. 2010.

Spracovala: Ing. Helena Macalová
vedúca fin. oddelenia