

Závěrečný účet města Velký Šariš
za rok 2011

Adresa: Nám. Sv. Jakuba č. 1, 082 21 Velký Šariš
IČO: 00327972
DIČ: 2020521877

Vo Veľkom Šariši, 11.06.2012

Závěrečný účet mesta Veľký Šariš za rok 2011

OBSAH :

1. Údaje o plnení rozpočtu, rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2011
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011
4. Hodnotenie programového rozpočtu podľa schválenej a novej štruktúry za rok 2011
5. Prehľad o dotáciách za rok 2011
6. Tvorba a použitie fondov
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
8. Prehľad o stave a vývoji pohľadávok a záväzkov k 31.12.2011
9. Finančné usporiadanie vzťahov.
10. Prehľad o stave a vývoji dlhu
11. Prehľad o poskytnutých zárukách a podľa jednotlivých príjemcov
12. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti za rok 2011
13. Hospodárske výsledky MsÚ, RO a PO
14. Návrh uznesenia.

Príloha:

Finančný rozpočet 2011 obsahuje hárky:

1. Finančný rozpočet
2. Rozpočtové zmeny – evidencia
3. Programový rozpočet schválený, upravený
4. Kumulované dáta, grafy skutočnosť 2010, 2011
5. Finančný rozpočet a programový rozpočet podľa novej programovej štruktúry
6. Rozpočtové provizorium

Monitorovacia správa programového rozpočtu mesta za rok 2011 k 31.12.2011

Inventarizačný súpis záväzkov a pohľadávok obce za rok 2011 k 31.12.2011

Výkazy Súvaha a Výkaz ziskov a strát k 31.12.2011 za MsÚ

Výkazy Súvaha a Výkaz ziskov a strát k 31.12.2011 za RO a PO

Finančný rozpočet 2011

1.Údaje o plnení rozpočtu, rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2011. Mesto v roku 2011 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2011 bol zostavený ako prebytkový.

Finančný a programový rozpočet príjmov a výdavkov , ktorý bol schválený riadnym 3. MsZ zastupiteľstvom, dňa 19.04.2011 uznesením č. 42/2011-5/III., s pripomienkami finančnej komisie, ako prebytkový, po úpravách bol taktiež prebytkový.

Ďalšie zmeny: /uvedené v hárku prílohy/:

Dátum	Zastupiteľstvo	Názov položky	Výsledok/Č.Uznesenia	Pôvod.návrh	Nový návrh	Rozdiel
Rozpočtové úpravy príjmov a výdavkov						
21.03.2011	2.RMsZ	Návrh FR a PR	Neschválený	x	x	x
19.04.2011	3.RMsZ	Schválený FR a PR s prip.FK	U.č.42/2011-5/III	x	Poníženie o 10 % výdavkov dole	BV 142092 KV 104000 Školy 26014 Sp. 272106
19.04.2011	3.RMsZ	Dexia preklenovací úver	U.č.44/2011-7/III	537700,00	587700,00	50000,00
19.04.2011	3.RMsZ	Rekonštrukcia ZŠ, IK6027, úhr. Ekosvip	U.č.44/2011-7/III	0,00	50000,00	50000,00
02.06.2011	2.MMsZ	Fotopasce	U.č.52/2011-3/II-M	0,00	800,00	800,00
29.06.2011	4.RMsZ	Uznes.č.62/2011-4/IV Úver "Dobudovanie bytovky pod Bikošom"	Schválenie ZÚ 2010			0,00
29.06.2011	4.RMsZ		U.č.74/2011-16/IV/bod 1.	0,00	70000,00	70000,00
28.07.2011	3.MMsZ	Búranie bariér - detské ihrisko/FK 10.7.0/EK 642001/ Neschvaľuje výstavbu SO	U.č.75/2011-1/III-M	0,00	330,00	330,00
13.09.2011	5.RMsZ	07/IK6061/	U.č.87/2011-9/V	0,00	0,00	0,00
20.09.2011	4.MMsZ	Malinovský dom vrátenie/Kapitálové výdavky Lapanč vedenie účtovníctva/FK	U.č.89/2011-1/-M	38000,00	-19500,00	-57500,00
20.09.2011	4.MMsZ	05.1.0/	U.č.89/2011-1/-M	0,00	1000,00	1000,00
14.11.2011	6.RMsZ	ZŠ PK	U.č.99/2011-3/VI	599665,00	627927,00	28262,00
14.11.2011	6.RMsZ	ZUŠ OK	U.č.99/2011-3/VI	73836,00	82836,00	9000,00
14.11.2011	6.RMsZ	MŠ OK	U.č.99/2011-3/VI	196650,00	221448,00	24798,00
14.11.2011	6.RMsZ	KIC dotácia mesta	U.č.99/2011-3/VI	63000,00	70000,00	7000,00
14.11.2011	6.RMsZ	Plnenie k 30.09.2011	U.č.99/2011-3/VI			preloženie na ďalšie MsZ
14.11.2011	6.RMsZ	Návrh na rozpočtové zmeny	U.č.99/2011-3/VI			neschvaľuje
15.12.2011	7.RMsZ	Karpatská nadácia od.zóna	U.č. 113/2011-10/VII	0,00	410,00	410,00

15.12.2011	7.RMsZ	MK 6643-2011- 1.3/5% VZ/	U.č.113/2011-10/VII	0,00	2855,00	2855,00
15.12.2011	7.RMsZ	Návrh na rozpočtové zmeny	U.č.105/2011-2/VII			Neschvaľuje

Celkove zmeny predstavujú v rozdiely príjmov a výdavkov hodnotu 15 045 €.

Rozpočet mesta k 31.12.2011 v €, po všetkých schválených úpravách:

	Rozpočet po zmenách 2011
Príjmy celkom	4.977.903
z toho :	
Bežné príjmy	2.453.755
Kapitálové príjmy	794.848
Finančné príjmy	1.729.300
Výdavky celkom	4.691.047
z toho :	
Bežné výdavky	1.291.227
Kapitálové výdavky	1.228.894
Finančné výdavky	1.131.300
Výdavky RO s právnou subjekt.	1.039.626
Rozpočet obce za rok 2011	Prebytkový: 286 856 €

	Rozpočet po zmenách 2011	Rozpočet Skutočnosť 2011	Rozdiel 2011
Príjmy celkom	4.977.903	4.637.325	340.578
z toho :			
Bežné príjmy	2.453.755	2.641.103	-187.348
Kapitálové príjmy	794.848	393.188	401.660
Finančné príjmy	1.729.300	1.603.034	126.266
Výdavky celkom	4.691.047	4.637.289	53.758
z toho :			
Bežné výdavky	1.291.227	1.456.413	-165.186
Kapitálové výdavky	1.228.894	1.084.287	144.607
Finančné výdavky	1.131.300	1.073.037	58.263
Výdavky RO s právnou subjekt.	1.039.626	1.023.552	16.074
Rozpočet obce za rok 2011	Prebytkový: 286 856 €	Prebytkový: 36 €	Prebytkový: 286 856 €

Rozpočtový výsledok hospodárenia skutočnosť:

Bežný RV:	161 137,69 €
Kapitálový RV:	- 691 099,04 €
Spolu bežný a kapitálový	-529 961,35 €

Výsledok z finančných operácií: 529 997,29 €

Rozdiel RV za rok 2011: 35,94 €

Keďže viazané prostriedky z bytového oddelenia činia 35,94 €, rozpočtový výsledok po vyňatí účelovo viazaných prostriedkov činí : 0 €.

Tvorba rezervného fondu: 0 €.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011

A/Bežné príjmy:

Napĺňanie bežných príjmov

B e ž n é p r í j m y	Objem v € 2010	Objem v € 2011
Daňové	1 144 097	1 358 151
Nedaňové	387 764	365 374
Granty a transfery	923 715	917 577
Celkom	2 455 576	2 641 102

Z vývoja bežných príjmov vyplýva, že daňové príjmy sa zvýšili o 214 054 €, pričom výnos dane poukázaný územnej samospráve v roku 2010 činil len 869 262 €, v roku 2011 je to už 1 060 775 €. Rast daňových príjmov svedčí o starostlivom prístupe ku výzvam za dane a poplatky. Zvýšenie príjmu v kategórii daňových príjmov sa týka dane z pozemkov, dane zo stavieb, dane za psa, poplatkov za komunálny odpad. Zatiaľ čo daňové príjmy stúpili, nedaňové príjmy spolu, poklesli, taktiež poklesli transfery – ich hodnoty. Z nedaňových príjmov, však príjmy nájomné, za priestory, zaznamenali celkove rast z 97 991 € v roku 2010 na 114 046 €, nedaňové príjmy poklesli v kategórii za predaj výrobkov a služieb z hodnoty 288 663 € na hodnotu 250 147 €, pričom najväčší podiel na poklese má príjem za teplo bytové oddelenie, pokles z príjmov 209 544 € - na príjem za rok 2011 v hodnote 204 090 €. V roku 2010 činilo poistné plnenie v hodnote 12 782€, zatiaľ čo v roku 2011 len 442,33€, očakávaná náhrada škody poistnej udalosti /mlynský most/ sa presunula až na rok 2012. Granty a transfery zaznamenali nárast, čo sa týka školstva z hodnoty 623 859,81€ v roku 2010 na hodnotu 669 908,45 € v roku 2011. Taktiež vysokou mierou sa podieľa akcia Hrad /MK SR a ÚPSVaR/, jedná sa o hodnoty 54 000 MK SR, a hodnotu 111 460,39 € s ÚPSVaR. Taktiež sa jedná o práce pracovníkov zabezpečujúcich odstránenie následky povodní, kde oproti roku 2010 sa zaznamenal mierny nárast príjmov zo ŠR a ESF.

Celkove bežné príjmy vzrástli oproti roku 2010 o 185 526,69 €, vzrástli o 7,5 %.

B/ Kapitálové príjmy

Napĺňanie kapitálových príjmov

Kapitálové príjmy	Objem v € 2010	Objem v € 2011
Príjem z predaja kapitálov.aktív	55 136	824
Granty	0	0
Kapitálové príjmy zo ŠR, ESF	1 076 805	392 364
Celkom	1 156 541	393 188

Z kapitálových príjmov u kategórii príjem z predaja kapitálového majetku, činí podstatnú položku príjem za predaj Malinovského domu. Oproti roku 2011 je tam výrazný pokles len 170 €. /Predaj nepotrebného majetku/. Zatiaľ čo v roku 2010 činil príjem z predaja pozemkov 3841 €, v roku 2011 činil len 654 €. Príjem na rekonštrukciu ZŠ a MŠ v roku 2010 predstavoval významné sumy /ZŠ 537 721 €, MŠ 244 724 €/, v roku 2011 sa neuskutočnil žiaden príjem týkajúci sa príjmu zo ŠR u rekonštrukcii ZŠ a MŠ.

Bytový dom Pod Bikošom /*IK6052/, bol skolaudovaný 29.11.2011. Kolaudačná rata bola pripísaná na účet v decembri 2011 v hodnote 72 147,74 €, teda pred ukončením roka 2011. Zatiaľ čo v roku 2010 činil príjem zo ŠR MVaRR v hodnote 107 905,56 €, v roku 2011 činil príjem zo ŠR MVaRR v hodnote 221 825 €.

Bytový dom Korpašská /*IK6075-RO/ bol skolaudovaný 20.02.2012. Príjem zo ŠR z MVaRR činil v roku 2010 hodnotu 68 240 €, v roku 2011 činil hodnotu 165 983 €.

Ku bytovému domu Korpašská /*IK6075/ patrí TV –technické vybavenie /*IK6114/ bola skolaudovaná 20.02.2012. Týka sa prístupovej komunikácie, splaškovej kanalizácie a vodovodu.

C/ Príjmy finančných operácií

Naplnenie príjmov Finančných operácií príjmových

Finančné príjmové operácie	Objem v € 2010	Objem v € 2011
Príjmy od FO a ostat.úver.sub.	3 822	27 855
Prevod z predch. Roka	0	100 000
Úverové príj.oper./obraty/	2 054 214	1 475 179
Celkom	2 058 037	1 603 034

Príjmy od fyzických osôb /vrátky pôžičiek/ činili v roku 2010 len hodnotu 2 845 €, v roku 2011 vzrástli návratky na hodnotu 27 855 €. Príjmové finančné operácie od právnických osôb činili príjem 977,84 €, jednalo sa o náhradu úrokov od firmy EKOSVIP. V roku 2011 činili tieto náhrady úrokov hodnotu 0 €. Ku koncu roka 2010 zostali účelovo viazané finančné prostriedky /Záverečný účet za rok 2010/ týkajúce sa rekonštrukcie kotolne ZŠ od KŠÚ v hodnote 100 000 €, ktoré sa čerpali v roku 2011 na rekonštrukciu kotolne ZŠ. Tieto cez finančné príjmové operácie dostávame do roka 2011, aby sme ich mohli čerpať.

Obraty úverových prostriedkov činili v roku 2010 hodnotu 2 054 214 €, v roku 2011 činili hodnotu 1 625 500 €, čo je podstatne menej oproti roku 2010.

Zostatky úverových zdrojov podľa jednotlivých úverových zmlúv:

Stav ku 31.12.2010	2010	2011	Rozdiel 2011 - 2010
1.Dexia/880092/Preklen.úver/42/042/09	330828,6	445083,51	114255
2.OTP/KKU/9822908/	164012,6	164367,79	355
3.ŠFRB/Štátny fond rozvoja bývania	333516,33	326015,46	-7501
4. Úver 270 tis.	0	270000,00	270000
5. Úver pod Bikošom	0	26628,07	26628
Spolu úvery	828357,53	1232094,83	403737
Stav záväzkov	2010	2011	

Z uvedeného prehľadu stavu úverových zdrojov ku 31.12.2011 vyplýva, že úverové zdroje sa zvýšili o hodnotu 403 737 €. Ak vylúčime z pribudnutých úverových zdrojov splátku ŠFRB v hodnote 7 501 € a prírastok KKÚ v hodnote 355 €, dostaneme hodnotu 410 883 €, čo sú úverové zdroje navýšené podľa typu úverových zmlúv. /403737+7501-355=410 883 €, čo sú kapitálové výdavky podľa jednotlivých úverových položiek IK:

Funk.kl.	Anal.	IK - názov investičnej akcie	
01.1.1.6	6052	*IK6052/SO 06 NBNŠ pod Bikošom/	3280
01.1.1.6	9999	*IK6112/NN vzdušná sieť Doliny/	23348
		BD Pod Bikošom	26628
		*IK1030/Kotolňa POH 12/Ekomos	
04.3.6	1030	Z2025/2010/	270000
09.1.2.1	6028	*IK6028/Rekonštrukcia MŠ/	0
09.1.2.1	6027	*IK6027/Rekonštrukcia ZŠ/	114255
		Spolu	410883

Príjmy	2010	2011	Rozdiel
Bežné	2 455 576	2 641 102	-185 526
Kapitálové	1 156 541	393 188	763 354
Finančné oper.príj.	2 058 037	1 603 034	455 003
Spolu	5 670 154	4 637 324	1 032 830

Najväčší vplyv na rozdiel príjmov v roku 2011 oproti roku 2010 majú kapitálové príjmy, ako aj finančné operácie.

D/ Vlastné príjmy:

RO PO	Vlastné príjmy	Vlastné príjmy 2010	Vlastné príjmy 2011	Rozdiel
1. ZŠ	Vlastné príjmy	25072	23010,00	2062
2. MŠ	Vlastné príjmy	9383	12038,12	-2655
3. ZUŠ	Vlastné príjmy	6274	8887,00	-2613
4. KIC	Vlastné príjmy	17968,75	17500,00	469
5. PČ	Vlastné príjmy	111681	523789,11	-412108
	Spolu vlastné príjmy	170378,75	585224,23	-414845

Z uvedenej tabuľky vyplýva, že poklesli príjmy za ZŠ. Čo sa týka PČ : vlastné príjmy sú vysoké z dôvodu vykonávania stavebnej činnosti /príjmy KŠÚ/.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011

Výdavky Finančného rozpočtu:

Funkč.klas.	P.č.	Názov FK	2010-skutočn.	2011-schvál.	2011-upraven.	2011-skutočn.
01.1.1.6	1.	Mesto Veľký Šariš	595272,94	567037,00	567837,00	598675,51
01.1.2	2.	Bankové poplatky	1899,12	3375,00	3375,00	2446,59
01.3.1	3.	Registrácia obyvateľstva	1681,97	1512,00	1512,00	1721,29
01.3.2	4.	Kronika	220,00	198,00	198,00	240,00
01.3.3	5.	Matrika	11491,97	10350,00	10350,00	10996,38
01.6.0	6.	Voľby	11267,76	0,00	0,00	3920,77
01.7.0	7.	Úroky bankám	29740,18	36142,00	36142,00	42025,14
02.2.0	8.	Civilná ochrana	320,40	288,00	288,00	279,13
3.2.0	9.	Požiarňa ochrana	0,00	45,00	45,00	216,41
4.3.6	10.	Bytové oddelenie	194242,77	174600,00	174600,00	202066,18
4.4.3	11.	Výstavba	5452,13	4950,00	4950,00	5122,03
04.5.1	12.	Cestná doprava	87983,66	79290,00	79290,00	119002,72
04.6.0	13.	Pozemné komunikácie	3078,45	2790,00	2790,00	6923,68
05.1.0	14.	Nakladanie s odpadmi	27350,56	24678,00	25678,00	14425,77
05.3.0	15.	Ochrana prírody a krajiny	0,00	0,00	0,00	594,73
05.4.0	16.	Ochrana prírody Ochrana životného	143790,85	129420,00	129420,00	200,00
05.6.0	17.	prostredia	0,00	0,00	0,00	31315,00
06.4.0	18.	Verejné osvetlenie Rekreačné a športové	46954,63	41913,00	41913,00	36344,18
08.1.0	19.	služby	41082,47	36972,00	36972,00	37635,05
08.2.0	20.	Kultúra	82074,38	65700,00	75965,00	235587,86
08.4.0	21.	Dom smútku	4366,87	3960,00	3960,00	392,02
09.1.1	22.	Materská škola	0,00	0,00	0,00	5925,11
09.1.2	23.	Základná škola	39,59	41,00	41,00	8136,90
10.2.0	24.	Denné sociálne centrum	3807,44	3555,00	3555,00	5438,31
10.2.0.1	25.	Klub dôchodcov	1677,00	1521,00	1521,00	1658,00
10.2.0.2	26.	Ďalšie sociálne služby staroba	82321,90	74097,00	74097,00	71548,53
10.7.0	27.	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	9115,21	8217,00	8217,00	3727,00
10.7.0.1	28.	Dávky sociálnej pomoci občanom v hmotnej núdzi	9085,76	8181,00	8511,00	9848,28
		Spolu	1394318,01	1278832,00	1291227,00	1456412,57

MsÚ / FK 01.1.1.6

Do všeobecných verejných služieb patrí financovanie chodu samosprávy, správa a údržba mestského majetku, plnenie samosprávnych činností, vnútorná kontrola, audit-služby a pod.

Bežné výdavky Všeobecnej verejnej služby činili v roku 2011 hodnotu 598 675,51 €, v roku 2010 hodnotu 595 752,94 €. Plnenie za rok 2011 na 105,43 % voči upraveným výdajom v hodnote 567 837 €, predstavuje prekročenie z dôvodu nárastu mzdových prostriedkov, nárastu položky stravovania súvisiacej s väčším počtom pracovníkov, ako aj nárastu položky prídela do sociálneho fondu oproti roku 2010. Taktiež sa zvýšil výdaj oproti roku 2010 v poistnom za majetok, spotrebe kolkov a na položke pokuty a penále. Naproti tomu sa však dosiahla úspora v spotrebe materiálu, vo výdajoch na služby, údržbe a servise /príloha programový rozpočet za rok 2011/. Príspevok podnikateľskej činnosti v roku 2011 činil hodnotu 145 803,89 €, v roku 2010 činil viac, hodnotu 181 477,72 €. Čo sa týka výdavkov na právne služby možno povedať, že zo závažných troch sporov MsÚ vyhral 1 spor, v štádiu riešenia zostávajú ešte 2 spory. Výdavky na právne služby poklesli, naproti tomu sa zvýšili výdavky na audit:

Audit Ing. Liberková 1785€ v roku 2010 audit individuálnej závierky
Audit Ing. Hirjaková 2040€ v roku 2011 audit individuálnej závierky

Finančná a rozpočtová oblasť/ FK01.1.2

Bankové poplatky činili za rok 2011 hodnotu 2446,59 €, 2010 hodnotu 1899,12 €, čo je viac z dôvodu vybavenia 2 úverových zmlúv /úvery vo VUB: Rekonštrukcia centrálnej mestskej kotolne, úver na Dobudovanie bytovky pod Bikošom/.

REGOB Registrácia obyvateľstva / FK 01.3.1

Registrácia obyvateľstva zaznamenala nárast: v roku 2011 činila hodnota výdajov 1721,29 €, čo je plnenie na 113,84 %, oproti upravenému rozpočtu 1512€, zatiaľ čo hodnota výdajov v roku 2010 činila 1681,97 €.

Kronika/ FK 01.3.2

Výdavky na záznamy v kronike spočívajú vo výplati odmien na základe dohody. Predstavujú čiastku 240 €, čo je plnenie voči upravenému rozpočtu na 121,21 €, v roku 2010 činil výdaj 220 €. Do kroniky sa však neuskutočnil žiaden záznam.

Matrika / FK 01.3.3

Všeobecné verejné služby zahŕňajú aj prenesený výkon štátnej správy na úseku, matriky. Výdavky na matriku skutočnosť predstavovali za rok 2011 hodnotu 10 996,38 €, čo je plnenie na 106,25 % voči upravenému rozpočtu v hodnote 10350€, výdavky na matriku v roku 2010 činili 11491,97 €.

Voľby / FK01.6.0

V roku 2011 sa uskutočnilo sčítanie obyvateľstva, čo predstavovalo výdaje v hodnote 3920,77 €. V roku 2010 sa uskutočnili 3 druhy voľieb, výdavky na voľby činili 11 267,76 €. Výdavky boli hradené z príjmov zo ŠR.

Transakcie verejného dlhu / FK 01.7.0

Mesto Veľký Šariš má uzavretých 5 úverových zmlúv, za používanie prostriedkov platí úroky, ktoré činili za rok 2011 hodnotu 42 025,14 €, čo je plnenie na 116,28 % oproti upravenému rozpočtu 36142 €, za rok 2010 činila táto položka hodnotu 29 740,18 €. Zvýšenie tejto položky vzniklo z dôvodu uzavretia 2 úverových vzťahov s VUB Prešov:

1. Rekonštrukcia mestskej kotolne
2. Dobudovanie bytovky pod Bikošom

Za rok 2011 sú vyššie výdavky na úroky Dexia preklenovací úver / v roku 2011 hodnota 15059,25 €, oproti roku 2010 hodnota 8051,37€, taktiež sú vyššie úroky KKÚ OTP: v roku 2011 boli zaplatené úroky OTP banke v hodnote 5181,91 €, oproti roku 2010, v ktorom úroky predstavovali hodnotu vo výške 4678,65 €. Rovnako sa zvýšili úroky za úver ŠFRB : v roku 2010 úroky činili 17010,16 €, v roku 2011 činili úroky 18122,44 €.

Civilná ochrana /FK 02.2.0

Výdavky na civilnú ochranu činili v roku 2011 hodnotu 279,13 €, čo je plnenie na 96,92 %, v roku 2010 činili výdaje na civilnú ochranu 320,40 €.

Požiarňa ochrana / FK 03.2.0

Výdavky na požiarňu ochranu činili v roku 2011 hodnotu 279,13 €, čo je prekročenie oproti upravenému rozpočtu v hodnote 45 €. Výdavky za požiarňu ochranu boli súčasťou výdavkov na služby. /Firma BTS, s.r.o./.

Bytové oddelenie / FK 04.3.6

Bežné výdavky na bytové oddelenie predstavujú za rok 2011 hodnotu 202 066,18 €, čo je plnenie na 115,73 %. Výdavky na bytové oddelenie za rok 2010 predstavujú hodnotu 193 762,77 €, upravený rozpočet predstavuje hodnotu 174 771 €. Najväčšie prekročenie sa vyskytuje u položiek odmeny, pričom treba poznamenať že sa jedná o odmeny za prácu vykonanú v decembri 2010, vyplatené však boli v januári 2011, ako aj u položky karty, známky a poplatky, ktoré súvisia s tým, že sa neustále používali karty pre časté poruchy a časté riešenie nepriaznivých stavov v bytovom hospodárstve. Prekročená sa vyskytujú takmer u všetkých položiek okrem položiek opravy a údržba bežná, ktorá však bola najviac prekročená položka v roku 2010.

Výstavba / FK 04.4.3

Na úseku výstavby sa sledujú bežné výdavky na stavebný úrad, ktorý vykonáva prenesený výkon štátnej správy na úseku územného plánovania a stavebného poriadku. Výdavky za rok 2011 činili 5122,03 €, čo je plnenie rozpočtu na 103,48 %, zatiaľ čo v roku 2010 činili 5 452,13 €, čo bolo 95 %.

Cestná doprava / FK 04.5.1

Výdavky na cestnú dopravu v roku 2011 predstavujú čiastku 119002,72 €, prekročenie je o 50,09 % oproti upravenému rozpočtu 79290 €, pričom v roku 2010 predstavovali čiastku 87 983,66 €. V roku 2010 sa mesačne sa platila čiastka 9 076,76 €, pričom za rok 2009 bola vrátená čiastka 11 546,37 €. V roku 2011 sa platila mesačne čiastka 9 908,56 €.

Komunikácie / FK 04.6.0

Výdavky na komunikácie činili za rok 2011 hodnotu 6923,68 €, čo je prekročenie oproti upravenému rozpočtu v hodnote 2790 €. Výdavky za rok 2010 činili hodnotu 3 078,45 €. Práce vykonali firmy Fejerčák, Podnikateľská činnosť Mesto Veľký Šariš.

Nakladanie s odpadmi / FK 05.1.0

Výdavky za oblasť nakladania s odpadmi činili v roku 2011 hodnotu 14425,77 €, za rok 2010 činili výdavky 27 350,56 €. Výdavky na oblasť nakladanie s odpadmi predstavujú za rok 2010 hodnotu 27 350,56 €, čo je plnenie rozpočtu na 146 %. Práce pre nakladanie s odpadmi sú zabezpečované firmami AVE-V.O.D.S.-odpadové hospodárstvo, Košice a AGROLENT, s.r.o., Malý Šariš.

Znižovanie znečisťovania / FK 05.3.0

Výdavky za položky znižovania znečisťovania činili za rok 2011 hodnotu 594,73 €, upravený rozpočet 0 €. Výdavky za rok 2010 činili hodnotu 0 €.

Ochrana prírody a krajiny / FK 05.4.0

Výdavky za rok 2011 činili hodnotu 200 €, upravený rozpočet bol v hodnote 129420 €. Jedná sa o výdavok na zeleň. V roku 2010 činili výdavky hodnotu 143 790,85 €. Jedná sa o výdavky súvisiace so zabezpečovaním prác v súvislosti s povodňami.

Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná / FK05.6.0

Výdavky v tejto klasifikácii spočívajú v mzdových výdavkoch na povodňových pracovníkov / 10 osôb/. Pracovníci odstraňovali povodňové škody, ako aj vykonávali zabezpečovacie práce proti povodňam. Mzdové výdaje tarifné platy s odvodmi predstavujú hodnotu 31 315 €, upravený rozpočet predstavuje hodnotu 0 €.

Verejné osvetlenie / FK 06.4.0

Výdavky na verejné osvetlenie za rok 2011 sú vo výške 34 385,74 €, čo je plnenie voči upravenému rozpočtu 40 050 €, plnenie na 85,86 %. V roku 2010 činili výdavky hodnotu 44 589,39 €. Nízka hodnota plnenia rozpočtu vyplýva z neuhradených záväzkov firme O.S.V.O. Na vykonávaní týchto služieb sa podieľajú firma O.S.V.O., Prešov.

Rekreačné a športové služby / FK 08.1.0

Výdavky na rekreačné a športové služby predstavujú hodnotu 37 635,05 €, čo je plnenie voči upravenému rozpočtu 36 972 € na 101,79 %. V roku 2010 činili výdavky hodnotu 41 082,47 €.

V roku 2011 sa uskutočnili tieto akcie :

Podprogram šport zahŕňa realizovanie športových aktivít pre deti a mládež základných a stredných škôl a dospelých z cieľom zmysluplného využívania voľného času a upevňovania zdravia športovou činnosťou. Podprogram podporuje činnosť športových klubov a telovýchovných jednôt, v ktorých realizujú ich členovia súťažné, relaxačné a voľnočasového podprogramu .

Prehľad športových akcií :

1. Turnaj volejbalový	28,00 €
2. Turnaj stolnotenisový	14,70 €
3. Minifutbal žiakov	83,35 €
4. Halový turnaj	36,87 €
5. Športový deň pod hradom	86,15 €
6. Kolkársky turnaj	56,50 €
7. Futbalový turnaj RO	33,58 €
Spolu	339,25 €

Z repre športových podujatí 1608,73 €, akcia Pivovarsko-hradná sedemtisícovka činila výdavky: 732,98 €. Zúčastnilo sa jej 850 ľudí a spokojnosť bola na 90 %.

V roku 2010 činili skutočné výdavky 41 082,47 €.

Športové kluby :

	Skutočnosť 2010	Upravený rozpočet	Skutočnosť 2011	Upravený rozpočet
FC Pivovar :	29 829,35 €	29 700 €	26 828,32 €	26 847 €
TJ Slavoj :	10 000 €	8 000 €	9 000 €	9 000 €
TJ Nestor :	220 €	300 €	198 €	198 €

FC Futbalový klub vrátil nevyčerpanú dotáciu za rok 2011 v hodnote v 70,20 € dňa 17.04.2012 MsÚ Veľký Šariš.

Kultúrne služby / FK 08.2.0

Príspevkovej organizácii poskytol zriaďovateľ za rok 2011 príspevok vo výške 70 000 €, čo je plnenie na 100 %, v roku 2010 činil príspevok hodnotu 78 987,25 €. PO KIC použila príspevok na organizovanie rozličných kultúrnych akcií. Z položiek je významná položka HRAD, ktorej skutočná výška predstavuje hodnotu 163 592,99 €. Výdaje sa uskutočnili na základe zmluvy s MK SR, taktiež s ÚPSVaR.

Kultúrne akcie KIC :

Február 2011	počet osôb
Otvorenie tančiarne	20
Baby karneval	60
Červená čiapočka	37

Marec 2011

Grazy day	101
Úcta k ženám	40
Ako trénovať svoju pamäť	18
Noc v knižnici	40
V krajine ženských snov	100
O Perníkovej chalúpke	35

Apríl 2011

Spoločenské tance pre páry	10
15 Tunaj v minifutbale	30
16 Kastíng na mediálnu hviezdu	7
17 Hraná križová cesta	200
18 Veľkonočný výlet	40

19 Máj 2011

Deň matiek	350
Kočíková párty	29
Kastíng na muzikál	150
Retro – párty	63
Pléner mladých výtvarníkov	25

Jún 2011

Šarišské kosače	65
Šariš tu žijem	25
Kočíková párty	32
Deň detí na hrade	30
Divadelné predstavenie	25

Júl 2011

Letné tábory	150
Country bál	250

August 2011

Filmové workshopy	37
Filmová noc na hrade	42
Letný tábor	40
Šarišský Hollywood	55

September 2011

Šarišské hradné hry	10 000
---------------------	--------

Október 2011

O hlúpom Janovi	25
Jesenná kočíková párty 23	
Senior fest	74
Kokteilbar	80

November 2011

Talítha – Komajota	125
Katarínska EKŠN	111

December 2011

Mikuláš	250
Burza oblečenia	73

Náboženské a iné spoločenské služby / FK 08.4.0

Skutočné výdavky za rok 2011 predstavujú čiastku 392,02 €, upravený rozpočet činí 3960 €. V roku 2010 činili výdavky hodnotu 4 366,87 €. Výrazne nízke výdavky svedčia o tom, že v klube dôchodcov sa nevykonávali údržbárske práce objektu Klub dôchodcov.

Predškolské vzdelanie / FK 09.1.1

Jedná sa o výdavky uhradené firme Winston Bratislava za služby uskutočnené v predchádzajúcom období. Skutočné výdavky za rok 2011 činili hodnotu 5925,11 €.

Základné vzdelanie / FK 09.1.1

Výdavky za rok 2011 činili hodnotu 8 136 €, oproti roku 2010 činili 39,59 € za ocenenie žiakov. Výrazný výdavok spočíva v úhrade za služby od firmy Winston Bratislava vo výške 8 074,89 €.

Staroba / FK 10.2.0

Skutočné výdavky činili za rok 2011 hodnotu 5438,31 €, upravený rozpočet činí 3555 €, čo je plnenie na 152 %. Skutočné výdaje za rok 2010 činili hodnotu 3807,44 €. V tejto funkčnej oblasti sa vyskytuje položka materiál v hodnote 1851,62 €, ktorá bola čerpaná pre dôchodcov pri rozličných akciách. Rovnako sa zvýšila aj položka stravovanie a to na hodnotu 2958,66 €, oproti roku 2010 činila táto položka hodnotu 3807,44 €.

Zariadenia sociálnych služieb – staroba klub dôchodcov / FK 10.2.0.1

Výdavky za rok 2011 činili hodnotu 1658 €, čo je plnenie na 109 % upraveného rozpočtu vo výške 1521 €. V roku 2010 predstavovali hodnotu vo výške 3807,44 €.

Ďalšie sociálne služby – staroba / FK 10.2.0.2

Skutočne výdavky za rok 2011 činili 71 548,53 €, upravené činili 74 097 €, čo je plnenie na 96,56 %. Skutočné výdavky za rok 2010 činili 82 321,9 €. Jedná sa o mzdové výdavky opatrovateliek ako aj odvody a dohody. Počas roka 2011 sa staralo 12 opatrovateliek o 15 klientov.

Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi / FK 10.7.0

V roku 2011 činili výdavky hodnotu 3727 €, čo je plnenie na 45,36 €, upravený rozpočet predstavoval hodnotu 8217 €. Na výraznom neplnení sa podieľa položka dávka v hmotnej núdzi, ktorá v roku 2010 činila hodnotu 6360,50 €, ale v roku 2011 činila hodnotu 2555 €. Taktiež stravovanie sa zvýšilo u dôchodcov a znížilo u občanov v hmotnej núdzi. /Uchádzači o zamestnanie v roku 2010 dostávali príspevok od mesta v roku 2011 nedostávali/.

Dávky sociálnej pomoci občanom v hmotnej núdzi / FK 10.7.0.1

V oblasti dávky sociálnej pomoci činili skutočné výdavky 9 085,76 €, upravené výdavky v rozpočte predstavujú 9 123 €. Jedná sa o poskytovanie dávok sociálnej pomoci, pričom ide o výdavky výplat a mzdových odvodov pracovníka zabezpečujúceho túto činnosť.

Zhodnotenie bežných výdavkov spolu:

2011:

Celkové výdaje činili za rok 2011 hodnotu 1 456 412,57 €, schválený rozpočet 1 278 832 €, upravený rozpočet činil za rok 2011 hodnotu 1 291 227 €, čo predstavuje plnenie na hodnotu 112,79 %.

2010:

Celkové výdavky na bežnú činnosť za rok 2010 predstavovali hodnotu: 1 394 318,01 €, schválený rozpočet 1 240 775 €, upravený rozpočet 1 277 360 €, čo je plnenie na 109 %.

Kapitálové výdavky:

Medzi najdôležitejšie kapitálové výdavky patria:

Rekonštrukcia mestskej kotelne POH 12 :

Rekonštrukcia mestskej kotelne POH 12, hodnota 353 311 €, bola krytá úverovými zdrojmi v hodnote 270 000 € úverom z VUB Prešov.

Bytový dom : Pod Bikošom

IK6052

Zmluva č. 0382-PRB-2009 s MVasRR

Kapitálové výdavky:

Zo ŠR sme prijali na základe zmluvy s MVaRR SR čiastku: 221 824,98 €, vlastné zdroje činili 73 946,67 €, cudzie zdroje 3280 € /úver VUB Prešov/.

Kapitálové príjmy:

Bytový dom Pod Bikošom /*IK6052/, bol skolaudovaný 29.11.2011. Kolaudačná rata bola pripísaná na účet v decembri 2011 v hodnote 72 147,74 €, teda pred ukončením roka 2011. Zatiaľ čo v roku 2010 činil príjem zo ŠR MVaRR v hodnote 107 905,56 €, v roku 2011 činil príjem zo ŠR MVaRR v hodnote 221 825 €.

Bytový dom Korpašská, RO: „Nájomné byty nižší štandard v rómskej osade mesta Veľký Šariš“

IK6075

Zmluva č. 0355-PRB-2010 s MVaRR SR

Zmluva o dielo č. 170 / 2010 Mesto Veľký Šariš Podnikateľská činnosť – zhotoviteľ.

Kapitálové výdavky:

Zo ŠR sme prijali na základe zmluvy s MVa RR SR čiastku 165 983,14 €, čo je plnenie na 82,99 %.

Kapitálové príjmy:

Bytový dom Korpašská /*IK6075-RO/ bol skolaudovaný 20.02.2012. Príjem zo ŠR z MVaRR činil v roku 2010 hodnotu 68 240 €, v roku 2011 činil hodnotu 165 983 €.

Ku bytovému domu Korpašská /*IK6075/ patrí TV –technické vybavenie /*IK6114/ bola skolaudovaná 20.02.2012. Týka sa prístupovej komunikácie, splaškovej kanalizácie a vodovodu.

Rekonštrukcia Základnej školy: „Skvalitnenie vzdelávacieho procesu na ZŠ Veľký Šariš“

IK6027

Zmluva č. Z2211012019001 s MVaRR SR

Celkové oprávnené náklady: 960 622,56 €, v tom zo ŠR a EÚ: 912 591,43 €, vlastné 48 031,13 €

V roku 2011 činili výdavky na rekonštrukciu ZŠ hodnotu 114 254,95 € /z úverových zdrojov/.

Kotolňa ZŠ

Skutočné výdavky na rekonštrukciu kotolne ZŠ v roku 2011 činili hodnotu 100 255 €, pričom 100 000 € je príjem z KŠÚ, zostatok z roka 2010, prenesený cez finančné príjmové operácie do príjmov rozpočtu roka 2011.

„Malinovského dom „ – vrátka na základe zmluvy

Upravený rozpočet predstavuje hodnotu 18500 €, skutočnosť za rok 2011 činila hodntou 4625 €, čo je plnenie len na 25 %.

Medzi ďalšie významnejšie kapitálové výdavky /uvedené v prehľadnej tabuľke podľa IK a zdrojov vo finančnom rozpočte – príloha/ patria:

Cyklistický chodník skutočné výdavky činili 1200 €,
MK Lipová skutočné výdavky činili 4 555,50 €,
Vodovod Kanaš skutočné výdavky činili 6 057,16 €,
UPM VŠ vykonané práce v hodnote 1 660 €,
Orgovánová, prípojka plynu, výdavky v hodnote 700 €,
Regulácia Torysy skutočné výdavky v hodnote 1920 €.

Zhodnotenie kapitálových výdavkov spolu:

2011:

Celkové výdaje činili za rok 2011 hodnotu 1 084 286,66 €, schválený rozpočet 1 198 394 €, upravený rozpočet činil za rok 2011 hodnotu 1 228 894 €, čo predstavuje plnenie na hodnotu 88,23 %.

2010:

Celkové výdavky na kapitálovú činnosť za rok 2010 predstavovali hodnotu: 1 394 318,01 €, schválený rozpočet 1 240 775 €, upravený rozpočet 1 277 360 €, čo je plnenie na 109 %.

Finančné operácie výdavkové

Splátky ŠFRB za rok 2011 činili hodnotu 9096,08 €, čo je plnenie na 95 %, v roku 2010 činili hodnotu 10 208,36 €. Obraty KKÚ činili vo výdavkových operáciách hodnotu vo výške 1 063 941,06 €, čo je plnenie na 170,20 %.

Spolu úvery k 31.12.2010 predstavovali hodnotu vo výške 828 357,53 €.

Spolu úvery k 31.12.2011 predstavovali hodnotu vo výške 1 232 094,83 €, čo je nárast o 403 737 €.

4. Hodnotenie programového rozpočtu podľa schválenej a novej štruktúry

A/ podľa schválenej štruktúry

Progr.	Názov	Skutoč.2010	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
1.1	Výkon funkcie primátora/633016	1015,72	990,00	780,92	78,88
1.2	Výkon funkcie prednostu/633016	152,56	90,00	81,38	90,42
1.3	Členstvo v samospráv. združ./642006	665,12	603,00	1846,16	306,16
1.4	*6077/IK6085/ÚPMVŠ/	10181,25	0,00	1660,00	
1.9	Audit, špeciálne služby	3616,78	5528,00	5108,00	92,40
PR1	BV Bežné výdavky	5450,18	7211,00	7816,46	108,40
PR1	KV Kapitálové výdavky	10181,25	0,00	1660,00	
P1/Spolu	Plánovanie, manažment, kontrola	15631,43	7211,00	9476,46	131,42
2.1	Propagácia a prezentácia Mesta VŠ/637003/	90,00	342,00	32,86	9,61

2.2	Kronika mesta	220,00	198,00	240,00	121,21
PR2	BV Bežné výdavky	310,00	198,00	272,86	137,81
PR2	KV Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	
P2/Spolu	Propagácia a marketing	310,00	198,00	272,86	137,81
3.2	Právne služby mestu VŠ /637005/R119A	4633,78	1782,00	1218,33	68,37
3.3	Zasadnutie orgánov mesta	9465,21	9000,00	11404,09	126,71
3.4	Zabezpečovanie úkonov spojených s voľb.	11267,76	0,00	3920,77	
3.7	Hospodárska správa a evidencia majetku	4250,26	3825,00	5876,20	153,63
3.10	Vzdelávanie zmesnancov mesta	487,40	1350,00	1092,60	80,93
P3/B	BV Bežné výdavky	30104,41	15957,00	23511,99	147,35
P3/K	KV Plánovanie, manažment, kontrola	0,00	0,00	0,00	
P3/Spolu	Interné služby mesta	30104,41	15957,00	23511,99	147,35
4.1	Organizácia občianskych obradov	175,92	150,00	34,80	23,20
4.2	Činnosť matriky/	11491,97	10350,00	10996,38	106,25
4.4	Evidencia obyvateľstva	1681,97	1512,00	1721,29	113,84
4.9	Cintorínske a pohrebné služby	4366,87	3960,00	392,02	9,90
PR4	BV Bežné výdavky/08.4.0/	17716,73	15972,00	13144,49	82,30
PR4	KV Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	
P4/Spolu	Služby občanom	17716,73	15972,00	13144,49	82,30
5.1	Verejný poriadok a bezpečnosť	374,85	0,00	374,85	
5.2	Civilná obrana/02.2.0/	320,40	288,00	279,13	96,92
5.3	Ochrana pred požiarmi/03.2.0/	0,00	45,00	216,41	480,91
PR5	BV Bežné výdavky	695,25	333,00	870,39	261,38
PR5	KV Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	
P5/Spolu	Bezpečnosť, právo a poriadok	695,25	333,00	870,39	261,38
6.1	Zvoz a odvoz odpadu	27350,56	25678,00	14425,77	56,18
6.1	*IK6097/Separačný dvor/	0,00	1000,00	0,00	0,00
6PR	BV Bežné výdavky	27350,56	25678,00	14425,77	56,18
6PR	KV Kapitálové výdavky	0,00	1000,00	0,00	0,00
P6/Spolu	Odpadové hospodárstvo	27350,56	26678,00	14425,77	54,07
7.1	Mestská hromadná doprava	87983,66	79290,00	119002,72	150,09
PR7	BV Bežné výdavky	87983,66	79290,00	119002,72	150,09
PR7	KV Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	
P7/Spolu	Doprava	87983,66	79290,00	119002,72	150,09
8.1	Správa a údržba pozemných komunikácií	3078,45	2790,00	6923,68	248,16
8.1	*IK6060/MK/Lipová/	18214,50	5000,00	4555,50	91,11
8.1	*IK6109/MK-Veterná/		0,00	450,00	
8.2	*IK6079/Chodníky	284,00			
8.2	Správa a údržba verejných priestranstiev	22784,65	0,00	0,00	
8.2	*IK6031/Cyklistický chodník/	0,00	1400,00	1200,00	85,71
PR8	BV Bežné výdavky	3078,45	2790,00	6923,68	248,16
PR8	KV Kapitálové výdavky	40999,15	6400,00	6205,50	96,96
P8/Spolu	Pozemné komunikácie a chodníky	44077,60	9190,00	13129,18	142,86
9.1	Materská škola	39,59	0,00	5925,11	
9.2	Základná škola	0,00	41,00	8136,90	19846,10
9.1	*IK6028/MŠ/realiz.stavieb/ŠR/	244724,34	0,00	0,00	
9.1	*IK6028/MŠ/realiz.stavieb/vlastné zdroje/	10169,42	0,00	0,00	
9.1	*IK6028/MŠ/realiz.stavieb/úverové zdroje/	141548,05	0,00	0,00	
9.2	*IK6027/ZŠ/realiz.stavieb/ŠR/	537721,16	114605,00	0,00	0,00
9.2	*IK6027/ZŠ/realiz.stavieb/vlastné zdroje/	134658,35	11500,00	5346,86	46,49
9.2	*IK6027/ZŠ/rekonštrukcia/ŠR/	-12172,54	0,00	0,00	
9.2	*IK6027/ZŠ/rekonštrukcia/úverové zdroje/	0,00	50000,00	114254,95	228,51
9.3	Kult. Voľnočasové podujatia/repre	3189,81	2700,00	1994,87	73,88
9.2	*IK6092/Kotolňa ZŠ/	0,00	104000,00	100255,00	96,40

PR9	BV Bežné výdavky	3229,40	2741,00	16056,88	585,80
PR9	KV Kapitálové výdavky	1056648,78	280105,00	219856,81	78,49
P9/Spolu	Vzdelávanie /predškool.vých.,zákl.vzdel./	1059878,18	282846,00	235913,69	83,41
10.1	*IK6032/Stará škola/Technické zhodnotenie/	1725,00			
10.	HRAD/	0,00	3265,00	163592,99	5010,51
10.	BV Bežné výdavky/KIC	78987,25	70000,00	70000,00	100,00
	KV Hrad	0,00	3000,00	0,00	0,00
PR10	KV Kapitálové výdavky	1725,00	3000,00	0,00	0,00
P10/Spolu	Kultúra/s bodom 9.3	80712,25	73265,00	233592,99	318,83
11.1	Podpora športových podujatí	1515,44	927,00	1608,73	173,54
11.1	Príspevky zriaďovateľa	40049,35	36045,00	36026,32	99,95
PR11	BV Bežné výdavky	41564,79	36972,00	37635,05	101,79
PR11	KV Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	
P11/Spolu	Šport	41564,79	36972,00	37635,05	101,79
12.1	Verejné osvetlenie/06.4.0/servis/	9493,39	41913,00	36344,18	86,71
12.1	*IK/Verejné osvetlenie/rekonštrukcia/	0,00	7000,00	0,00	0,00
12.1	*IK6087/Verejné osvetlenie/	0,00	0,00	476,00	
12.1	*IK6102/Regulácia Torysy/	0,00	0,00	1920,00	
12.3	Ochrana ŽP, Verejná zeleňFK:05.3.0,05.4.0,05.6.0/PČ	80,00	129420,00	191377,09	147,87
12.4	*IK6070/Regenerácia verejných priestranstiev/	4545,80	0,00	0,00	
12.4	*IK6080/Revit.hnedý priem.park/	50280,00	0,00	0,00	
12.4	*IK6090/Účelové vodné plochy/	0,00	0,00	65,83	
12.4	*IK6093/Hrou a športom ku šťastnému detstvu/	0,00	0,00	892,50	
12.4	*IK6112/NN vzdušná sieť Doliny/	0,00	0,00	23348,07	
PR12	BV Bežné výdavky	9573,39	171333,00	227721,27	132,91
PR12	KV Kapitálové výdavky	54825,80	7000,00	26702,40	381,46
P12/Spolu	Prostredie pre život, priestranstvá	64399,19	178333,00	254423,67	142,67
13.1	Bytové	193762,77	174600,00	199756,18	114,41
13.1	*IK6052/SO 05, SO 06/	191012,23	0,00	299051,65	
13.1	*IK6050/Južná 3/Vlastné zdroje/	120,00			
13.1	*IK6075/Korpašská/RO/ŠR/	86423,93	200000,00	165983,14	82,99
13.1	Vodovody	1165,82	0,00	6057,16	
13.1	Pozemky	15630,00	4000,00	1,00	0,03
13.1	*IK1030/Rekonštruk.mestskej kotelne	0,00	353310,00	353311,00	100,00
13.1	*IK6104/SO 07/	0,00	53307,00	0,00	0,00
13.1	*IK6107/SO 06/BJ 12/	0,00	295772,00	0,00	0,00
13.1	*IK6091/Orgovánová/STL Plyn/	0,00	0,00	700,00	
PR13	BV Bežné výdavky	193762,77	174600,00	199756,18	114,41
PR13	KV Kapitálové výdavky		906389,00	825103,95	91,03
13.1/Spolu	Bytové	193762,77	1080989,00	1024860,13	94,81
14.1	Klub dôchodcov/10.2.0.1/	3642,89	1521,00	1658,00	109,01
14.2	Opatrovateľská služba v byte obč./10.2.0.2/	82321,90	74097,00	71548,53	96,56
14.2	*IK6074/Dom seniorov/	24375,00			
14.2	*IK6086/Sociálna práca v komunite/Projekt/	0,00	1500,00	133,00	8,87
14.4	Dávky sociálnej pomoci obč. v HN/10.7.0.1/	9085,76	8511,00	9848,28	115,71
14.4	Ďalšie soc. Sl. starostl.jedn./10.7.0/	6360,50	8217,00	3727,00	45,36
14.4	Pôžičky na zariadenie BJ/04.3.6/637012/	11924,89	0,00	2310,00	
14.5	Rozvoz stravy a poskytnutie príspevku pre dôchodcov, UoZ	4544,55	3555,00	5438,31	152,98
PR14	BV Bežné výdavky	117880,49	95901,00	92220,12	96,16
PR14	KV Kapitálové výdavky	24375,00	1500,00	133,00	8,87
P14/Spolu	Sociálne služby	142255,49	97401,00	92353,12	94,82
15.1.a 15.2	Mzdy a poistné	369986,94	237766,00	298568,34	125,57
15.3	Energie	251827,95	82854,00	75695,38	91,36
15.4	Materiál	50738,38	13670,00	11452,76	83,78

15.5	Rutinná a štandardná údržba	3242,27	9045,00	7265,03	80,32
15.5	*IK6106/PC siet'/	0,00	5000,00	0,00	0,00
15.6	Služby	44023,92	17940,00	6355,43	35,43
15.6	Služby poplatky súdne	2896,87	1000,00	1562,00	156,20
15.8	Bezpečnosť a ochrana zdravia/635007/ 633010/	1596,94	1512,00	933,59	61,75
15.9	Stravovanie zamestnancov637014/	16528,79	14940,00	27519,33	184,20
15.10	Prídely do sociálneho fondu637016/	1833,40	1652,00	3612,09	218,65
15.11	Poistné majetku/637015/634003/	2019,78	3555,00	3815,14	107,32
15.12	*IK1011/Plastové okná/MsÚ/Dobropis/	-2241,96			
15.13	Bankové poplatky	1899,12	3375,00	2446,59	72,49
15.14	Úroky - transakcie verejného dlhu01.7.0/	29740,18	36142,00	42025,14	116,28
15.15	Dotácia PČ		163800,00	145803,89	89,01
	Ostatné výdavky				
	Malinovský dom vrátenie	0,00	18500,00	4625,00	25,00
PR15	BV Bežné výdavky	776334,54	592251,00	627054,71	105,88
PR15	KV Kapitálové výdavky	-2241,96	23500,00	4625,00	19,68
P15/Spolu	Administratíva	774092,58	615751,00	631679,71	102,59
	Bežné výdavky	1394318,00	1291227,00	1456412,57	112,79
	Kapitálové výdavky	1481149,00	1228894,00	1084286,66	88,23

Vyhodnotenie programov:

Zvýšenie oproti upravenému rozpočtu sa vyskytuje v programoch:

- plánovanie,
- propagácia a marketing,
- interné služby mesta,
- bezpečnosť právo a poriadok,
- doprava mesta,
- pozemné komunikácie,
- kultúra,
- prostredie pre život, priestranstvá

B/ podľa novej štruktúry /podrobnejšie vid' príloha tabuľky/

P.č.	Názov programu	2010	2011
1.	Interné služby a služby obč. mesta	31 110,83	23 013,60
2.	Bezpečnosť a ochrana	320,40	495,54
3.	Verejné priestranstvá	505 925,76	245 017,27
4.	Školstvo	1 977 872,85	1 236 263,57
5.	Sociálne služby	154 971,05	143 971,02
6.	Občianska vybavenosť	325 593,60	855 411,85
7.	Kultúra a šport	123 156,85	273 810,91
8.	Správa mesta Veľký Šariš	696 376,87	786 267,70
	Spolu programy 1-8	3 815 328,21	3 564 251,46

5. Prehľad o dotáciách pre mesto Veľký Šariš za rok 2011:

Názov Dotácie	Poč. Stav	Prij.dot.	Zúčtov.	Kon.stav
	k 01.01.2011	Dal	Má dať	k 31.12.2011
Matrika/BT	0,00	5765,40	5765,40	0,00
REGOB/BT	0,00	1721,28	1721,28	0,00
Stavebný úrad/BT	0,00	4850,88	4850,88	0,00
Životné prostredie/BT	0,00	594,73	594,73	0,00
Cestná doprava a poz.kom./BT	0,00	271,15	271,15	0,00
ESF/BT/ÚoZ/	0,00	1132,00	1132,00	0,00
VPP/BT/	0,00	29655,10	29655,10	0,00
BT/KÚŽP/Povodne/Škody/	-37516,62	-	-	-37516,62
Povodňoví pracovníci/BT/ÚPSVR/	0,00	31315,00	31315,00	0,00
Sčítanie obyvateľstva/BT/	0,00	4742,00	4742,00	0,00
BT/Hrad Šariš/Obnova torzálnej architektúry/	0,00	54000,00	46743,85	-7256,15
BT/Hrad Šariš/ÚPSVR/	0,00	111460,39	111460,39	0,00
BT/ÚoZ/Aktivačnépráce/D52/52§/2011/	0,00	2160,35	2160,35	0,00
ZŠ Prenesené kompetencie/BT	0,00	614195,00	614195,00	0,00
ZŠ Vzdelávacie poukazy/BT	0,00	11222,00	11222,00	0,00
ZŠ Dopravné/BT	-64,65	462,15	520,65	-6,15
HN/spolu/príjem/BT	-744,30	27033,30	27364,39	-413,21
ZŠ/HN/strava/BT	0,00	20590,22	20590,22	0,00
ZŠ/HN/školské potreby/BT	0,00	3950,80	3950,80	0,00
MŠ/HN/strava/BT	80,96	444,59	409,69	46,06
MŠ/HN/školské potreby/BT	0,00	49,80	49,80	0,00
***Osobitný príjemca/BT	0,00	2328,98	2328,98	0,00
MŠ/Predškolači/BT	0,00	6136,00	6136,00	0,00
ZŠ/Sociálne znevýhodnené prostredie/BT/	0,00	10860,00	10860,00	0,00
BT/KIC/Vzdelávacie poukazy/	0,00	588,00	588,00	0,00
KT/KSÚ/Matisko/	0,00	392363,62	392363,62	0,00
Prehľad dotácií podľa jednotlivých kapit.akíc /IK/	Počiatoč.stav	Prijem dot.	Zúčt.dotácií	Kon.stav
*IK6052/SO 05, 06 Južná/	0,00	221824,98	221824,98	0,00
*IK6060/MK/Lipova/	0,00	4555,50	4555,50	0,00
*IK6075/Nájomné byty RO/	0,00	165983,14	165983,14	0,00
*IK6092/ZŠ Rekonštrukcia kotolne/	-100000,00	-	100000,00	0,00
Spolu zostatok nezúčtovaných dotácií	*-138 244.61	*1 730 256.36	*1 823 354.90	*-45 146.07

Zúčtovanie dotácií zostatkov z roka 2010:

ZŠ dopravné v hodnote 64,65 € , dotácia vyčerpaná v roku 2011.

Hmotná núdza strava ZŠ a MŠ dotácia vrátená v januári 2011 v hodnote 744,30 €.

Kapitálový príjem na rekonštrukciu ZŠ, dotácia vyčerpaná v roku 2011.

Dotácia od Krajského úradu Životného prostredia v hodnote 37 733,32 €. Zostatok ku 31.12.2010 činil hodnotu nezúčtovanej dotácie 37 516,62 €.

Zostatky k 31.12.2011:

Poskytnutá dotácia od Krajského úradu Životného prostredia zúčtovaná dodatočne dňa 29.02.2012 v celkovej hodnote 37 733,32 €.

Poskytnutá dotácia MK SR na Hrad /č. zmluvy MK-6643/2011/1.3/v hodnote 54 000 €, nevyčerpaná dotácia v hodnote 7 256,15 €, vrátená na účet MK z dôvodu nákupu iných položiek, ako boli uvedené v zozname návrhu požadovaných položiek na akciu Hrad.

Hmotná núdza strava ZŠ a MŠ dotácia vrátená v januári 2011 v hodnote 367,15 €. /-413,21 € + 46,06 €/.

6. Tvorba a použitie fondov

A/ Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Mesto nevedie rezervný fond na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Mesto Veľký Šariš za rok 2011 nevytvára rezervný fond, pretože rozpočtový hospodársky výsledok činí 0 €. Za rok 2010 vzhľadom na účelovo viazané prostriedky /KŠÚ 100 000 € na rekonštrukciu kotolne ZŠ/, rezervný fond nebol vytvorený.

B/Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú zásady pre tvorbu a použite SF,

Sociálny fond	2010	2011
Počiatočný stav	886,01	552,18
Tvorba sociálneho fondu	2 660,80	3 449,54
Čerpanie sociálneho fondu	2 994,63	3 887,60
Zostatok sociálneho fondu	552,18	114,12

Sociálny fond bol čerpaný v roku 2011 ako príspevok na stravu.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v €

Aktíva

Názov	PS k 01.01.2011	KS k 31.12.2011
Spolu majetok	12.645.867	12.824.026
Neobežný majetok	11.387.258	11.798.484
Dlhodobý nehmotný majetok	34.795	22.192
Dlhodobý hmotný majetok	10.547.639	10.971.468

Dlhodobý finančný majetok	804.824	824.824
Obežný majetok spolu	1.253.730	1.025.244
z toho		
Zásoby	6.577	9.288
Zúčtovanie medzi subj. VS	812.196	812.196
Dlhodobé pohľadávky	82.002	0
Krátkodobé pohľadávky	200.548	125.678
Finančné účty súčet	152.407	74.019
Časové rozlíšenie	4.879	4.361

Majetok vzrástol za rok 2011 o hodnotu 178 159 €.

Pasíva

Názov	PS k 01.01.2011	KS k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky	12.645.867	12.824.026
Nevysporiadaný výsledok minulých rokov	7.310.776	7.221.508
HV za účtovné obdobie	-236.201	-269.306
Záväzky	1.339.159	1.681.962
Rezervy	19.943	15.106
Zúčtovanie medzi subj. VS	138.245	45.146
Dlhodobé záväzky	344.277	326.129
Krátkodobé záväzky	352.061	380.125
Bankové úvery	484.633	915.456
Časové rozlíšenie	4.232.133	4.189.862

Majetok vzrástol za rok 2011 o hodnotu 178 159 € , naproti tomu vzrástli záväzky za rok 2011 o hodnotu 342 803 €.

8. Prehľad o stave a vývoja pohľadávok a záväzkov za rok 2011

Hodnota neuhradených krátkodobých pohľadávok ku 31.12. v €:

Stav pohľadávok	k 01.01.2011	k 31.12.2011
Neuhradené pohľadávky ku 31.12.	200 548	125 678

Pohľadávky poklesli o hodnotu 74 870 €. Najväčší podiel na znížení pohľadávok má skupina pohľadávok z nedaňových príjmov obcí a vyšším územným celkom. Jedná sa o storno pohľadávky Lunas v hodnote 126 000 € /Vrátenie predaja Malinovského domu/.

Názov položky	k 0101.2011	K 31.12.2011
Poskytnuté prevádz.náklady	400	0
Ostatné pohľadávky	6 244	8 226
Pohľadávky z nedaň.príjmov	140 375	16 768
Pohľad. z daň. Príjmov	49 837	30 085
Iné pohľadávky	3 692	70 599
Spolu pohľadávky	200 548	125 678

Závazky vývoj:

Názov	PS k 01.01.2011	KS k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky	12.645.867	12.824.026
Nevysporiadaný výsledok minulých rokov	7.310.776	7.221.508
HV za účtovné obdobie	-236.201	-269.306
Záväzky	1.339.159	1.681.962
Rezervy	19.943	15.106
Zúčtovanie medzi subj.VS	138.245	45.146
Dlhodobé záväzky	344.277	326.129
Krátkodobé záväzky	352.061	380.125
Bankové úvery	484.633	915.456
Časové rozlíšenie	4.232.133	4.189.862

Hodnota neuhradených krátkodobých záväzkov ku 31.12. v €:

Stav záväzkov	2010	2011
Neuhradené záväzky ku 31.12.	230019	274760

Za rok 2011 vzrástli krátkodobé záväzky o hodnotu 44 741 € oproti roku 2010.

9. Finančné vysporiadanie vzťahov voči:

zriadeným a založeným právnickým osobám RO:

Rozpočtové organizácie:

1. Základná škola
2. Materská škola
3. Základná umelecká škola

Príspevkové organizácie:

1. Kultúrno-informačné centrum
2. Podnikateľská činnosť

Prenesené a originálne kompetencie za rok 2011 pre RO:

ZŠ	2010-skut.	2011-schv.	2011-zmena	2011-upr.	2011-skut.	% plnenia
I.ŠR Spolu	616075,03	633389	28262	661651	660439,59	99,82

II. Originálne kompetencie

a/ ŠJ originálne	39590	41040		41040	40994,19	99,89
b/ ŠKD originálne	26600	26100		26100	26099,76	100,00
MsÚ spolu	66190	67140		67140	67093,95	99,93

MŠ

I.ŠR	7784,78	5963		5963	6517,86	109,31
II. MsÚ/ BP+KP	201011,33	196650	24798	221448	206100,00	93,07

1. MŠ Spolu MsÚ ŠR

MsÚ ŠR	208796,11	202613	24798	227411	212617,86	93,49
--------	-----------	--------	-------	--------	-----------	-------

ZUŠ

3. ZUŠ Spolu OK	48800	73836	9000	82836	82812,83	99,97
-----------------	-------	-------	------	-------	----------	-------

Príspevkové organizácie:

KIC

	2010-skutočnosť	2011-schválený	2011-zmena		2011-urpavený	2011-skutočnosť	% plnenia
*Kultúrne služby/KIC/	78987,25	63000	7000	6.RMsZ/14.11.2011/Uz.99/2011-3/VI	70000	70000,00	100,00

PČ PO

	2010-skutočnosť	2011-schválený	2011-zmena	Č.uznes .úprava 2011	2011-urpavený	2011-skutoč.	% plnenia
PČ Príspevkovej organizácii	181477,72	163800			163800	145803,89	89,01

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu /vid' transfery dotácie/.

Dotácie športovým klubom a ich zúčtovanie:

Názov šport.klubu	2010	2011 schválený	2011- upravený	2011- skutočn.	%- plnenia
*DZ/FC Pivovar/dotácia zriaďovateľa/	29829,35	26847	26847	26828,32	99,93
*DZ/TJ Slavoj/dotácia zriaďovateľa/	10000	9000	9000	9000,00	100,00
*DZ/TJ Nestor/dotácia zriaďovateľa/	220	198	198	198,00	100,00

FC Futbalový klub vrátil nevyčerpanú dotáciu za rok 2011 v hodnote v 70,20 € dňa 17.04.2012 MsÚ Veľký Šariš.

10. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Podľa zákon 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, posudzujeme stav a vývoj dlhu podľa:

§ 17

Pravidlá používania návratných zdrojov financovania

- (6) Obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak
- celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
 - suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

(6) Súčasťou rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody z peňažných fondov obce a z peňažných fondov vyššieho územného celku a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Za finančné operácie sa považujú aj poskytnuté pôžičky a návratné finančné výpomoci z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku a ich splátky, vystavené a prijaté zmenky, predaj a obstaranie majetkových účastí. Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku. Podrobné triedenie finančných operácií obsahuje rozpočtová klasifikácia. Obec alebo vyšší územný celok môže poskytnúť návratnú finančnú výpomoc zo svojho rozpočtu právnickej osobe, ktorej je zakladateľom, pričom na tento účel nemôže použiť návratné zdroje financovania.

Dlh obce:

a/

60 % z Bežných príjmov 2010: 2 594 922 : 1 556 953 €
60 % z Bežných príjmov 2011: 2 455 576 : 1 473 246 €

Stavy úverov 2010: 828 357,50 €
Stavy úverov 2011: 1 232 094,83 €

Záver 2010: Úvery stav 828 357,50 € neprekračujú 60 % príjmov roka 2009: 2 594 922 €.
Záver 2011: Úvery stav 1 232 094,83 € neprekračujú 60 % príjmov roka 2009: 2 455 576 €.

b/

25 % z Bežných príjmov 2009: 2 594 922 : 648 730 €
 25 % z Bežných príjmov 2010: 2 455 576 : 613 894 €

Kategória 650 / úroky : 2010: 29 740 €
 Kategória 650 / úroky : 2011: 42 025 €

Názov úveru	2010- skutočnosť	2011- skutočnosť
1.Dexia/880092/Preklen.úver/42/042/09	330828,6	445083,51
2.OTP/KKU/9822908/	164012,6	164367,79

2010:

Ročné splátky úverov: 2010	494 841,20 €	/ Dexia, OTP/
Úroky	29 740 €	
Spolu	524 581,20 €	k 25 % 648 730 €: nepresahuje

2011:

Ročné splátky úverov: 2010	609 451,30 €	/ Dexia, OTP/
Úroky	42 025 €	
Spolu	693 501,30 €	k 25 % 613 894 €: presahuje o čiastku: 79 607 €.

Vývoj dlhu : Podmienka a/ splnená, podmienka b/ presah o 79 607 €, čo svedčí o zvýšení dlhu mesta Veľký Šariš za rok 2011 oproti roku 2010. V prípade príjmu zo ŠR, týkajúceho sa rekonštrukcie ZŠ a MŠ, situácia by sa zlepšila, čo by ovplyvnilo aj tento ukazovateľ.

Názov položky	2010- skutočnosť	2011- schválený	2011- upravený	2011- skutočnosť	% plnenia
111 6027 *IK6027/Rekonštrukcia ZŠ/	537721,16	108875	108875	0,00	0,00
111 6028 *IK6028/Rek.MŠ/VS:20100054,20100049/	244724,34	136512	136512	0,00	0,00

11. Prehľad o poskytnutých zárukách

Mesto Veľký Šariš neposkytla nikomu žiadne záruky ani neprevzala záruku za úver, pôžičku ani dlh fyzickej alebo právnickej osoby.

12. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta

Mesto Veľký Šariš fakturovalo v roku 2010 výkony podnikateľskej povahy:

- výrobky zámkovej dlažby,
- výrobu tepla,
- správu bytov v osobnom vlastníctve.

Príjem z týchto činností sa v roku 2011 dostával do rozpočtu. Zmena tejto situácie, ktorá je v štádiu riešenia, nastane ku 31.12.2012, kedy sa tieto činnosti odčlenia od MsÚ Veľký Šariš.

13. Hospodárske výsledky MsÚ, RO a PO

Účtovná Jednotka	HV zisk +/- strata		
	2009	2010	2011
MsÚ	42 650	-236 201	-269 306
RO/ZŠ	-7 409	-2 349	423
RO/MŠ	-2 700	12 163	-1 057
RO/ZUŠ	-1 387	-4 026	-2 954
PO/KIC	6 528	-705	45
PO/PČ	1 200	-47 561	-35 701
Spolu	38 882	-278 679	-308 550

Z uvedených výsledkov hospodárenia vyplýva, že sa zvýšila strata hospodárenia, ako aj celková strata včítane 3 rozpočtových organizačných jednotiek a 2 príspevkových organizačných jednotiek.

14. Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo :

a/ schvaľuje Záverečný účet mesta a celoročné hospodárenie bez výhrad.

b/ schvaľuje Záverečný účet mesta a celoročné hospodárenie s výhradou

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2011.

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2011 o overení súladu hospodárenia so zákonom č.583/2004 Z.z.

Vo Veľkom Šariši, 11.06.2012

Vypracovala: Ing. Darina Škerlíková, ekonómka mesta

Schválil: Ing. Mikuláš Drab, primátor mesta