

 Mesto Prešov	Mestské zastupiteľstvo v Prešove	Počet strán celkom: 109
---	---	----------------------------

M a t e r i á l
na XLVIII. riadne rokovanie
Mestského zastupiteľstva v Prešove

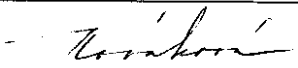
dňa: 28.4.2010

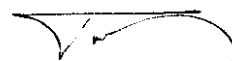
Bod návrhu programu rokovania - poradové číslo: **4**

Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh finančného usporiadania

Obsah materiálu:

1. obal
2. návrh na uznesenie Mestského zastupiteľstva v Prešove
3. uznesenie Mestskej rady v Prešove
4. stanovisko komisie Mestského zastupiteľstva v Prešove finančnej, plánovacej a správy mestských organizácií
5. Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta
6. Správa nezávislého audítora pre primátora a Mestské zastupiteľstvo mesta Prešov
7. vlastný materiál s tabuľkovou prílohou a hodnotenie plnenia programov

Predkladateľ	
Meno a priezvisko: Ing. Mária Nováková	
Funkcia/pracovné zaradenie: vedúca finančného odboru MsÚ	
Dátum: 20.4.2010	Podpis: 
Podnet: plán práce MsZ v Prešove na I. polrok 2010	

Predloženie materiálu posúdil a odsúhlasil	
Meno a priezvisko: Ing. Jozef Višňovský	
Funkcia/pracovné zaradenie: prednosta MsÚ	
Dátum: 20.4.2010	Podpis: 

F – MsÚ/SP-01/13/1



V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov a zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení zmien a doplnkov predkladáme MsZ v Prešove záverečný účet mesta, ktorého súčasťou je aj finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2009.

Prerokovanie záverečného účtu mesta sa uzatvára jedným z týchto výrokov:

- a) celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad
- b) celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami.

Ak sa záverečný účet schváli s výhradami, mestské zastupiteľstvo je povinné prijať opatrenia na nápravu nedostatkov.

1. Plnenie rozpočtu príjmov a výdavkov

V roku 2009 bol rozpočet príjmov po úpravách v príjmovej a výdajovej časti schválený v objeme 63 374 046 €. V priebehu roka boli vykonané rozpočtové opatrenia podľa týchto uznesení MsZ:

- č. 357/2009 zo dňa 29.4.2009
- č. 362/2009 zo dňa 29.4.2009
- č. 378/2009 zo dňa 27.5.2009
- č. 399/2009 zo dňa 24.6.2009
- č. 430/2009 zo dňa 24.9.2009
- č. 448/2009 zo dňa 13.10.2009
- č. 462/2009 zo dňa 21.10.2009
- č. 463/2009 zo dňa 21.10.2009
- č. 467/2009 zo dňa 7.12.2009

V 37 prípadoch bol rozpočet mesta upravený rozhodnutím primátora mesta na základe splnomocnenia v zmysle uznesenia MsZ č. 378/2009 zo dňa 27.5.2009.

Plnenie príjmovej časti rozpočtu je na 99,43 %, čo predstavuje sumu 63 016 456 €. Výdajová časť rozpočtu bola čerpaná na 95,33 %, t.j. vo finančnom vyjadrení 60 413 082 €. Rozdiel rozpočtu príjmov a rozpočtu výdavkov vrátane finančných operácií po zaokrúhlení je 2 603 374 €.

Výsledok hospodárenia po zohľadnení finančných operácií je schodok -9 464 433 €.

Prehľad plnenia rozpočtu hospodárstva mesta v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie (ďalej len FO):

	Rok 2009	Rok 2008	Rok 2007
Bežné príjmy	47 630 581 €	47 600 179 €	41 551 583 €
Kapitálové príjmy	1 119 673 €	5 131 182 €	4 690 832 €
FO príjmové	14 266 202 €	9 978 192 €	2 761 767 €
Bežné výdavky	44 027 830 €	41 244 672 €	36 896 534 €
Kapitálové výdavky	14 186 857 €	14 852 818 €	8 119 797 €
FO výdavkové	2 198 395 €	2 741 154 €	1 495 021 €



1. 1 Príjmy rozpočtu mesta

Celkový objem **daňových príjmov** predstavuje sumu 28 370 316 €. Objem výnosu podielu dane z príjmov fyzických osôb zo štátneho rozpočtu bol 21 686 677 €. Oproti predchádzajúcemu roku je to pokles o 1 583 322 €.

Finančná kríza a s tým súvisiaca nesolventnosť obyvateľov mesta mala negatívny dopad aj na miestne dane. Aj keď sadzby daní a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady boli v roku 2009 na úrovni roku 2008, celkový objem vybratej dane je nižší. Zaznamenávame menší počet ubytovaných hostí v ubytovacích zariadeniach, nižší počet nevýherných hracích prístrojov aj pokles záujmu o záber verejného priestranstva a reklám. Pre porovnanie uvádzame plnenie miestnych daní :

	Rok 2009	Rok 2008
Daň z nehnuteľnosti	4 395 440 €	4 451 800 €
Daň za psa	70 985 €	69 970 €
Daň za nevýherné hracie prístroje	2 041 €	2 720 €
Daň za ubytovanie	37 517 €	78 040 €
Daň za užívanie verejného priestranstva	51 664 €	64 600 €
Daň za komunálne odpady a DSO	2 120 012 €	2 184 890 €

Celkový pokles miestnych daní a poplatku za komunálny odpad – 174 361 €.

K uvedenému nedoplatku bolo zo strany finančného odboru zaslaných cca 12 050 výziev k zaplateniu pohľadávok. Následne budú nedoplatky vymáhané exekučným konaním.

Daň za predajné automaty sa javí ako preplnená. Ide však o duplicitnú platbu istej firmy, o vrátenie ktorej požiadala až v roku 2010.

Nedaňové príjmy predstavujú sumu 5 563 991 €. Oproti predchádzajúcemu roku klesli o 2 622 904 €. Pokles zaznamenávame hlavne v kapitálových príjmoch. Nedaňové príjmy zahŕňajú:

Príjmy z prenájmu majetku mesta:

- príjmy z prenájmu pozemkov 170 313 €,
- príjmy z prenájmu parkovísk 4 170 €,
- príjmy z prenájmu lesných pozemkov 107 748 €,
- príjmy z prenájmu budov a objektov 292 159 €,
- príjmy z prenájmu zariadení 7 662 €.

Príjmy z dividend a z prebytku výsledkov hospodárenia mestských organizácií:

- príjmy z dividend Spravbytkomfort, a.s. 293 490 €,
- príjmy z prebytku hospodárenia správy mestských bytov 155 406 €,
- príjmy z prebytku hospodárenia správy nebytových priestorov 170 607 €.

Rozpočtované príjmy v sume 92 511 € z dividend Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti, a.s. neboli naplnené. Dividendy v roku 2009 za rok 2008 neboli vyplácané.

Spoločnosť rozdelila výsledok hospodárenia do rezervného fondu, na výplatu tantiem a na úhradu strát minulých období.

Administratívne a iné poplatky v sume 1 148 778 €, napr.:



Mesto
Prešov

**Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh
finančného usporiadania**

Strana

4/22

Správne poplatky v sume 802 483 €, z ktorých najväčší objem predstavujú správne poplatky za prevádzkovanie výherných prístrojov, a to v sume 671 742 €. Na území mesta bolo prevádzkovaných 484 výherných prístrojov. Ostatné správne poplatky sú z činnosti stavebného úradu 57 733 €, z odboru služieb občanom 66 654 € a z ostatných správnych poplatkov podľa platného sadzovníka poplatkov.

Pokuty a sankcie z priestupkového konania mestskej polície 62 049 €, pokuty stavebného úradu 2 798 € a ostatné pokuty a sankcie 12 056 €.

Príjmy za školné a stravné z ôsmich materských škôl, ktoré nie sú právnymi subjektmi boli v sume 56 334 €.

Príjmy za opatrovateľskú službu v sume 47 909 €

Za znečisťovanie ovzdušia 14 406 €

Kapitálové príjmy z odpredaja mestského majetku 1 044 518 €

Úroky z vkladov a termínovaných účtov 22 873 €

Ostatné príjmy v sume 600 140 €, t.j. príjmy z dobropisov, vratky z minulých rokov, z refundácií, tiež prostriedky získané z Národnej diaľničnej spoločnosti za výrub stromov 73 154 €.

Granty a transfery z celkového rozpočtu príjmov predstavujú 23,5 %, t.j. 14 815 947 €. Najväčší objem transferov bolo určených na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na samosprávu. Sú to:

- | | |
|--|-------------|
| ▪ Na prenesený výkon v oblasti školstva | 9 768 466 € |
| ▪ Na financovanie zariadení pre seniorov na Cemjate a na Ul. Veselej | 1 512 053 € |
| ▪ Na financovanie činnosti stavebného poriadku | 121 189 € |
| ▪ Na financovanie činnosti pozemných komunikácií | 6 868 € |
| ▪ Na financovanie matričného úradu | 110 224 € |
| ▪ Na register evidencie a hlásenia pobytu občanov | 30 194 € |
| ▪ Na prenesený výkon v oblasti Štátneho fondu rozvoja bývania | 33 123 € |
| ▪ Na prenesený výkon školského úradu | 50 234 € |
| ▪ Na prenesený výkon v oblasti životného prostredia | 19 531 € |
| ▪ Na prenesený výkon v oblasti rodinných prídavkov | 20 962 € |
| ▪ Na prenesený výkon v oblasti dávok v hmotnej núdzi | 43 655 € |
| ▪ Na prenesený výkon osobitného príjemcu | 1 545 € |
| ▪ Pre materské školy – predškolská výchova | 117 695 € |

Ďalšie účelové transfery poskytnuté v hodnotenom roku:

- Na vykrytie výpadku podielu dane z príjmov fyzických osôb 1 796 321 €
- Pre deti v hmotnej núdzi, ktoré boli prerozdelené deťom v hmotnej núdzi prostredníctvom základných a materských škôl 77 396 €
- Na projekt aktivačných prác pre malé obecné služby 5 178 €
- Na voľby v roku 2009 346 895 €
- Na refundáciu výdavkov chránenej dielne 11 199 €
- Na údržbu vojnových hrobov 7 708 €
- Na elektronizáciu a revitalizáciu zariadení školského stravovania 13 200 €
- Bežný transfer pre Zariadenie seniorov – Cemjata 13 630 €
- Bežný transfer pre ABC CVČ – Šport pre všetky deti 6 665 €



Mesto
Prešov

**Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh
finančného usporiadania**

Strana

5/22

- Na komunitnú sociálnu prácu 17 647 €
- Bežný transfer pre ZUŠ M. Moyzesa 4 669 €
- Transfer pre Komunitné denné centrum - nízkoprahové denné centrum pre deti a mládež 35 000 €

Kapitálové transfery:

- Na nákup kapitálových aktív pre zariadenia seniorov na Ul.Veselej a na Cemjate 22 600 €
- Na rozšírenie kamerového systému 26 000 €
- Na výstavbu ihriska ZŠ Šmeralova 26 555 €

Prostriedky z rozpočtu Európskej únie:

- Interaktívne vzdelávanie pre ZŠ Čs. armády 65 763 €
- Rekonštrukcia PKO – Čierny orol (Nórsky finančný mechanizmus) 220 235 €
- Projekt – Európa pre občanov 17 689 €
- Projekt – Strategický plán rozvoja ľudských zdrojov 56 880 €
- Projekt – Kľúčové kompetencie a školský vzdelávací program 28 181 €
- Interaktívne vzdelávanie pre ZŠ Kúpeľná 29 302 €
- Projekt – Podporíme rozvoj vzdelávania nadaných detí 25 462 €

Príjmové finančné operácie

Medzi príjmové finančné operácie patria:

a) Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 169 291 €

b) Prevody z fondov :

- Prevod z rezervného fondu 4 086 890 €
- Prevod z fondu podpory a rozvoja športu 14 120 €
- Prevod z fondu mestskej pamiatkovej rezervácie a národných kultúrnych pamiatok 5 140 €

c) Úvery:

- Krátkodobý úver na financovanie Priemyselného parku Prešov - IPZ Záborské v sume 3 038 325 €
- Dlhodobý úver na financovanie realizácie investičnej výstavby v meste v sume 6 952 436 €. Tento úver bol schválený v sume 7 103 499 €. Možnosť dočerpania úveru je aj v roku 2010.

Príjmy rozpočtových organizácií – škôl a školských zariadení boli 944 157 € a príjmy zariadení pre seniorov 725 335 €. Príjmy rozpočtových organizácií boli vrátené zariadeniam k ich použitiu na financovanie výdavkov v plnej výške.



1.2 Výdavky rozpočtu mesta

Kapitola organizačného odboru z rozpočtovaného objemu 4 974 046 € odčerpala 4 379 071 €, t.j. 88,04 % k stanovenému rozpočtu. Výdavky kapitoly sú spojené s prevádzkou a údržbou mestského úradu. Ide o úhrady mzdových výdavkov pre zamestnancov mesta, s výnimkou zamestnancov preneseného výkonu štátnej správy, ktoré sú refundované zo štátneho rozpočtu. Výdavky kapitoly zahŕňajú:

01.1.1 Výdavky verejnej správy, t.j. na činnosť mestského úradu a mestského zastupiteľstva:


- Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 1 847 511 €,
- Poistné a príspevky do poisťovní 661 163 €,
- Cestovné náhrady 16 770 €, z toho tuzemské 12 699 € a zahraničné 4 071 €,
- Energie 163 948 €,
- Vodné, stočné 9 391 €,
- Poštové a telekomunikačné služby 131 082 €,
- Materiál 122 327€, z toho 48 713 € materiál a softvér pre výpočtovú techniku,
- Dopravné 29 589 €, t.j. pohonné hmoty, oleje, údržba motorových vozidiel,
- Údržba 102 678 €, z toho 38 920 € údržba výpočtovej techniky, údržba objektov 45 649 €, 13 348 € údržba prístrojov a zariadení,
- Služby 418 529 €, z toho školenia, kurzy, semináre 14 452 €, propagácia a reklama 15 453 €, všeobecné a špeciálne služby 27 085 €, náhrady 6 826 €, štúdie 14 477 €, stravovanie zamestnancov 85 930 €, prídely do sociálneho fondu 23 804 €, odmeny a príspevky poslancov MsZ a členov komisií 139 604 €, odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru 68 974 € a iné služby,
- Transfery na členské príspevky do združení, únií a asociácií, v ktorých je mesto členom 19 548 €,
- Transfery zamestnancom 13 798 €, z toho odchodné 8 831 € a na nemocenské dávky 4967 €,
- Nákup softvéru 23 423 €,
- Nákup strojov, prístrojov a VT 89 770 €, z toho interiérové vybavenie 10 578 €, výpočtová technika 65 288 €, prevádzkové prístroje a zariadenia 13 903 €,
- Nákup dopravných prostriedkov 49 228 €,
- Rekonštrukcia a modernizácia administratívnych objektov MsÚ 266 271 €.

01.6.0 Všeobecne verejné služby – financovanie volieb

V roku 2009 boli tri druhy volieb: voľby prezidenta SR v dvoch kolách v sume 125 103 €, voľby do Európskeho parlamentu v sume 75 431 € a voľby do VÚC v dvoch kolách v sume 146 360 €. Aj keď sa javí prekročenie výdavkov, celkový objem výdavkov v sume 346 894 € bol plne refundovaný zo štátneho rozpočtu. Posledná úprava objemov rozpočtu bola v MsZ dňa 7.12.2009, pričom konečné zúčtovanie volieb bolo k ultimu roka. Z uvedeného dôvodu nebola realizovaná úprava rozpočtov na činnosť volieb v MsZ. Výdavky na voľby boli zúčtované podľa pokynu poskytovateľa v tomto členení:

- mzdy a ostatné osobné vyrovnania 37 700 €,
- poistné a príspevky do poisťovní 14 974 €,
- tovary a služby 294 220 €.

06.1 Rozvoj bývania – prenesený výkon v oblasti Štátneho fondu rozvoja bývania

 Mesto Prešov	Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh finančného usporiadania	Strana 7/22
--	--	---------------------------

Výdavky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti Štátneho fondu rozvoja bývania je financovaný z dotácie zo štátneho rozpočtu. Jej použitie bolo nasledovné:

- Mzdy a ostatné vyrovnania zamestnancov preneseného výkonu v tejto oblasti 20 614 €,
- Poistné a príspevky do poisťovní 7 520 €,
- Tovary a služby 3 612 €,
- Transfery 236 €.

10.5 Nezamestnanosť – výdavky na mzdy a ostatné osobné vyrovnania pre aktivačné práce, t.j. malé obecné služby

Rozpočet výdavkov na túto činnosť bol stanovený 20 679 €. Čerpanie rozpočtu bolo v sume 19 189 €, z toho refundovaných z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bolo 5 178 €.

Kapitola odboru strategického rozvoja z rozpočtovaných zdrojov 13 635 178 € použila 11 190 272, t.j. 82,07 % k stanovenému rozpočtu. Na financovanie výdavkov kapitoly boli použité vlastné zdroje, úverové zdroje a prostriedky štátneho rozpočtu a európskych fondov v tomto zložení:

- 9 990 761 € z úveru,
- 843 485 € z vlastných zdrojov,
- 356 026 € z prostriedkov Európskej únie a štátneho rozpočtu.

V členení podľa *ekonomickej klasifikácie* boli použité na financovanie:

- Bežných výdavkov v sume 337 526 €
- Kapitálových výdavkov v sume 10 852 746 €, z toho:
 - nákup pozemkov a nehmotných aktív 108 300 €,
 - prípravná a projektová dokumentácia 432 494 €,
 - realizácia stavieb a technické zhodnotenia 10 125 740 €,
 - kapitálové transfery 186 211 €.

Výdavky *projektového manažerstva* úzko súvisia s plnením Programu hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Prešov (PHSR). V tejto oblasti boli realizované tieto projekty a zámery:

- Realizácia projektu Strategický plán rozvoja ľudských zdrojov
- Realizácia projektu Európa pre občanov
- Realizácia projektu Interaktívne vyučovanie
- Ocenenie najlepších podnikateľov v meste Prešov
- Realizácia projektu Objavovanie Prešova
- Špeciálne služby k OP Informatizácia spoločnosti pre samosprávu
- Špeciálne služby v oblasti spracovania projektov pre základné, materské školy, zariadenia pre seniorov a národné kultúrne pamiatky

V oblasti *cestnej dopravy* boli v rámci *plánu investičnej výstavby* realizované tieto stavby:

- Parkovisko Levočská ul. 103-107
- Vnútorý mestský okruh – Okružná



- CSS križovatka Sabinovská – Bajkalská (stavba je rozostavaná)
- Parkovisko Októbrová ul. č. 65-73
- Chodník a VO Herlianska ul.
- Prístupová komunikácia PZ – Družstevná ul.- Na Tablách (stavba je rozostavaná)
- Obnova Metodova – Svätoplukova ul.
- Prekládka dopravného portálu Masarykova ul.
- VMK – Škára
- Obnova Tokajicka – Valkovská ul.(stavba je rozostavaná)
- Obnova chodníka ul. Kozmonautov po ZŠ Májové námestie (stavba je rozostavaná)
- Úprava zástavkových ník Ul. Sabinovská
- Úprava povrchu chodníka ul. Prostějovská – M. Nešpora 69-71
- Obnova chodníka Ul. Solivarská
- Obnova prístupovej komunikácie k MŠ Zemplínska
- Parkovisko Royova ul. (stavba je rozostavaná)
- Rozšírenie parkoviska Ul. Levočská 95-97 (stavba rozostavaná)
- Obnova chodníka Tomášikova ul. (pri atletickej dráhe)
- Cyklistický chodník Bikoš
- Parkovisko Lomnická ul.12-16
- Úprava plôch NS Šváby

V oblasti nakladania s **odpadovými vodami** :

- Kanalizácia Šidlovec – sfunkčnenie (stavba je rozostavaná)
- Kanalizačná prípojka Sabinovská ul. 116-120
- Protipovodňové opatrenia M. Nešpora

V oblasti **rozvoja obcí** :

- Fontána 17. novembra
- Park Angelinum – Sekčov
- Ekopark – Holá hora (stavba je rozostavaná)
- PKO – Čierny orol

V oblasti **verejného osvetlenia**:

- VO Botanická ul.

V oblasti **rekreačných a športových stavieb** :

- Športový areál ZŠ Šmeralova – viacúčelové ihrisko
- Športový areál ZŠ Šmeralova – oplotenie atletickej dráhy vrátane kamerového systému
- Detské ihrisko v areáli MŠ Zemplínska
- Detské ihrisko na Ul. Vansovej (stavba je rozostavaná)
- Rekonštrukcia štadióna ZŠ Májové námestie

V oblasti **školských stavieb**:

- ZŠ Šrobárova – celková rekonštrukcia (stavba je rozostavaná)
- ZŠ Šmeralova – strecha, havarijný stav
- ZŠ Kúpeľná – celková rekonštrukcia (stavba je rozostavaná)
- ZUŠ Prostějovská – rekonštrukcia strechy – havarijný stav



- ZŠ M. Nešpora – rekonštrukcia strechy – havarijný stav
- ZŠ Májové námestie – rekonštrukcia strechy – havarijný stav (stavba je rozostavaná)

Podrobnejšie hodnotenie plánu investičnej výstavby aj vo finančných objemoch je spracované v Správe o plnení plánu investičnej výstavby v hospodárstve mesta za rok 2009.

Výdavky **Kapitola odboru služieb občanom** v sume 148 655 € t.j. 93,78% k stanovenému rozpočtu boli použité na :

- **financovanie matričného úradu** v sume 112 002 €
- financovanie činnosti **hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov** v sume 30 194 € z prostriedkov dotácie zo ŠR.
- financovanie **ostatných bežných výdavkov** v sume 6 459 € na materiál a služby súvisiace s kanceláriou prvého kontaktu a zabezpečením súpisných čísel ulíc.

Výdavky **Kapitola kancelárie primátora** v rozpočtovanom objeme 220 074 € boli plnené na 77,59% , t.j. 170 757 € . Nebol poukázaný rozpočtovaný transfer na bežné výdavky pre Komunitnú nadáciu v Prešove. Nadácia o poskytnutie transferu nepožiadala. Výdavky kapitoly boli nasledovné:

01.1.1 Výdavky verejnej správy –propagácia, inzercia a reprezentačné

- výdavky na reprezentačné účely mesta a správcov kapitol 27 711 €,
- propagácia, reklama a inzercia 73 078 €.

02.2.0 Civilná ochrana – správa zariadení CO

- výdavky na energie 3 266 €,
- výdavky na materiál 200 €,
- údržba objektov 5 872 €,
- odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru 832 €.

03.2.0 Ochrana pred požiarmi – spoluúčasť mesta na požiarnej ochrane

- výdavky na materiál 430 €,
- výdavky za nájom 417 €,
- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru a školenia 5 172 €,
- nákup kapitálových aktív – špeciálneho zariadenia pre požiaru ochranu v sume 16 009 €, ktorá bola zapožičaná na základe zmluvy o zapožičaní Krajskému hasičskému a záchrannému zboru v Prešove.

08.1.0 Rekreačné a športové služby – ocenenie jednotlivcov

- transfery oceneným jednotlivcom 1770 €.

08.3.0 Vydavateľské služby – výdavky na Prešovský magazín

- výdavky na výrobu a tlač Prešovského magazínu 35 677 €.

Kapitola odboru školstva, kultúry a športu z celkových rozpočtovaných zdrojov 281 478 € bolo použitých 243 770 €, t.j. 86,6%.

V **oblasti kultúry** bolo vyčerpaných 126 718 € z toho bežné výdavky na tovary a služby 106 925 € a 19 792 € transfery organizáciám v oblasti kultúry a cirkvi. Z bežných výdavkov



Mesto
Prešov

Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh
finančného usporiadania

Strana

10/22

boli realizované na základe plánu kultúrno-spoločenských podujatí a aktivít celý rad podujatí miestneho, regionálneho i medzinárodného významu.

K tradičným podujatiam patrili Pietny akt kladenia vencov, Fašiangové slávnosti, podujatie k sviatku sv. Valentína pod názvom „Prešov – láska moja“, festival v tancovaní štvorylky „European Quadrille Dance Fest“, kde Prešov počtom zapojených tanečníkov obsadil 1. miesto v Európe. Pri príležitosti MDD sme pre deti pripravili „Deň plný hier a zábavy“. Tradičné Dni mesta Prešov boli v roku 2009 spojené s oslavami 710. výročia udelenia mestských výsad Prešovu, v rámci nich sa uskutočnilo aj slávnostné odovzdávanie Ceny mesta Prešov trom oceneným. Mesto Prešov zorganizovalo aj tradičný medzinárodný folklórny festival „Folklórny Prešov 2009“, podujatie na otvorenie nového školského roka „Do školy s úsmevom“, Mikulášsku nádielku spojenú so žrebovaním Veľkej mikulášskej hry, vianočné programy.

Medzi nové kultúrne aktivity odboru školstva, kultúry a športu v roku 2009 patrili napr. podujatie na záver šk. roka „Nanukiáda“, medzinárodný festival dychových hudieb pod názvom „Tarjányho Prešov“, výtvarné „Laboratórium“ s medzinárodnou účasťou.

V roku 2009 sme sa spolupodieľali na príprave a realizácii Medzinárodného festivalu paličkovanej čipky, na medzinárodnej súťaži v kreslenom humore na tému „Pivo-Zlatý súdok“, v spolupráci s Galériou Átrium sme zorganizovali III. medzinárodný výtvarný plenér s účasťou zahraničných výtvarníkov z našich partnerských miest Nowy Sacz a Nyíregyháza. Spolupodieľali sme sa na projekte „Stanica Východ 2009“, jazzovom festivale „JAZZ Prešov“. Odbor školstva, kultúry a športu v spoluorganizátorstve s inými odbornými útvarmi MsÚ sa podieľal na príprave a realizácii sprievodných kultúrnych aktivít k Európskemu týždňu mobility, na slávnostnom odovzdaní cien „Opálové zrnko“, pripravil kultúrny program pre účastníkov 3. Slovenskej kooperačnej burzy, organizačne sa podieľal na podujatí pre handicapované deti „Integrácia“, na koncerte ku Dňu matiek pod názvom „Prešovčania Prešovčanom“, svoj organizačný podiel mal aj na podujatí „Vráťme kone Prešovu“, spolupracoval aj na festivale horských filmov.

Formou dotácie boli v oblasti kultúry podporené viaceré významné podujatia, ako napr. medzinárodný knižničný festival „Prešov číta rád“, medzinárodná súťaž barmanov juniorov „Goral Eurocup 2009“, medzinárodná prehliadka vín „MUVINA“, Deň záhradkára, jubilejný koncert k 55. výročiu založenia ľudovej hudby Prešovčan, Prešovský študentský Liverpool, XVIII. ročník festivalu duchovných piesní byzantského obradu, oslavy 90. výročia činnosti Červeného kríža na Slovensku, gastronomická výstava studených mís a cukrárenských výrobkov, medzinárodná súťaž cukrárov „SWEET CUP“, súťažná výstava plastických modelov Prešov model show 2009 a ďalšie.

V **oblasti športu** vo forme transferov z celkového objemu 14 420 € bolo vyčerpaných 14 120 € z Fondu podpory a rozvoja športu pre 33 žiadateľov.

Spoluúčasť mesta pri organizovaní športových podujatí vo forme vecných cien a odmien bola 31 894 €. K tradičným a najvýznamnejším podujatiam, ktoré mesto zorganizovalo patria: Vyhlásovanie najúspešnejších športovcov mesta za rok 2008, Večerný beh Prešovom, Streetbasket Prešov 2009, Detský cyklomaratón, Detská olympiáda na školách, Medzinárodná súťaž v Teakwondo ITF, 7. Ročník Prešov Open, Medzinárodný basketbalový turnaj žien- Veľká cena Prešova, Medzinárodný atletický míting starších žiakov a žiačok.

V **oblasti školstva** bola zabezpečená a prefinancovaná činnosť preneseného výkonu štátnej správy v oblasti prenesených kompetencií v sume 49 885 € z prostriedkov štátnej dotácie.



Mesto
Prešov

**Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh
finančného usporiadania**

Strana

11/22

V rámci tejto dotácie sú zahrnuté platy a odvody zamestnancov (2,3) školského úradu a ostatné bežné výdavky na zabezpečenie činnosti, týchto zamestnancov školského úradu. Finančná podpora mesta bola 21 153 €. Z týchto finančných prostriedkov boli financované tradičné podujatia ako Rezortný deň, Deň výživy, Hviezdy Prešov, podujatia škôl organizované v spolupráci s mestom: Fantázia z plodov jesene, Šarkaniáda, Morena, Detské tanečné kreácie, Športové všeličo, Plavecká olympiáda, Viacboj všestrannosti, Žmurkajúci semafor, projekty spojené s výročiami škôl: 150. Výročie ZUŠ Baštová, 50. výročie MŠ Slánska, projekt Žime zdravo, školské súťaže a školenia: projekt Bubo, školenie CO, školenie 1. pomoci, semimáre k novej legislatíve, k školskému stravovaniu.

Z Kapitoly všeobecnej pokladničnej správy boli realizované výdavky v sume 3 639 891 € t.j. 94,88 % na stanovený rozpočet. Sú to:

01.7.0 Transakcie verejného dlhu - výdavky spojené s dlhovou službou mesta:

- splátky istín úverov komerčným bankám 867 298 €,
- splátky istín úverov ŠFRB 94 214 €,
- splátky úrokov a manipulačných poplatkov k úverom v bankách 331 590 €,
- splátky úrokov z úverov ŠFRB 64 546 €.

04.4.3 Výstavba – rezerva vytvorená z nezrealizovaných stavieb

Na základe uznesení MsZ boli počas roka 2009 vytvorené rezervy na realizáciu stavieb pre niektoré mestské časti a ZŠ M. Slovenskej z prestavby tried. K samotnej realizácii stavieb nedošlo. Ide o tieto rezervy:

- rezerva VMČ č.3 v sume 6 666 €,
- rezerva VMČ č.4 v sume 33 193 €,
- rezerva VMČ č.6 v sume 46 791 €,
- rezerva z nerealizovanej stavby ZŠ M. Slovenskej – prestavba tried 54 000 €.

08.4.0 Náboženské služby – spoluúčasť mesta pri oprave národných kultúrnych pamiatok v meste, ktoré nie sú vo vlastníctve mesta

- bežné transfery na opravy objektov v sume 19 592 €.

01.1.1 Výdavky verejnej správy v sume 42 332 € predstavujú výdavky na exekučné služby, audítorské služby, poplatky a vratky z minulých rokov, poplatky za aktualizáciu ratingu.

09.1.1 Výdavky na financovanie materských škôl, ktoré nie sú právnymi subjektmi. Počet týchto materských škôl je osem.

- mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 486 597 €,
- poisťné a odvody do poisťovní 175 243 €,
- tovary a služby 285 494 €,
- transfery zamestnancom 11 597 €,
- kapitálové výdavky 3 835 €.

09.6.0 Školské stravovanie v materských školách – v siedmich materských školách sú zriadené školské jedálne. Výdavky školských jedální:

- mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 111 444 €,
- poisťné a odvody do poisťovní 40 113 €,



- tovary a služby 20 342 €,
- transfery zamestnancom 341 €,
- kapitálové výdavky 625 €.

09.8.0 Iné vzdelávanie

- bežné transfery neštátnym školám a zariadeniam vyplácané z rozpočtu mesta 1 071 531 €.

10.7.0 Sociálna pomoc deťom v hmotnej núdzi v materských školách

- Bežné transfery vyplatené pre deti v materských školách bez právnej subjektivity 658 €, ostatným zariadeniam, ktorých mesto nie je zriaďovateľom, boli transfery poukázané v sume 12 500 €.

Výdavky **Kapitoly sociálnych služieb** boli v hodnotenom roku 780 059 €. Plnenie výdavkov kapitoly k rozpočtu kapitoly je 82,3 %. Z uvedených zdrojov boli financované tieto potreby :

01.1.1.6 Výdavky obcí – financovanie bežných výdavkov za prevádzku objektu, v ktorom poskytuje služby sociálne poradenstvo 1 438 €.

04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť – komunitná sociálna práca v objeme 52 488 €.

08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby – transfery organizáciám, ktoré poskytujú tieto služby v sume 60 120 €, z toho:

- neziskovým organizáciám podľa odporúčenia sociálnej komisie 4 979 €,
- ZOM – Prešov Združenie zdravotne postihnutých 3 319 €,
- transfery pre združenia kresťanských seniorov 2 323 €,
- Územný spolok SČK 9 958 €,
- Gréckokatolícka diecézna charita 33 193 €,
- Congregatio Jesu 6 348 €.

10.2.0 Staroba – transfery a služby starším občanom 25 422 €

- bežný transfer pre OZ Senior 9 958 €,
- súťaže a aktivity pre seniorov v meste 15 464 €.

10.2.0.1 Zariadenia sociálnych služieb – denné centrá, bývalé kluby dôchodcov 51 338 €.

10.2.0.2 Ďalšie sociálne služby – opatrovateľská služba v sume 416 161 €.

10.3.0 Pozostali – za špeciálne služby pre nemajetných občanov pri poslednej rozlúčke 2 492 €.

10.4.0 Rodina a deti – služby a transfery rodinám a deťom 42 532 €, z toho:

- služby v oblasti terénneho sociálneho poradenstva 8 615 €,
- služby v oblasti obetí domáceho násillia 353 €,
- bežný transfer – MYMAMY 6 705 €,
- bežný transfer – OZ Partneri pre sociálny rozvoj a pomoc 2 656 €,
- bežný transfer NO – Sanácia rodinného prostredia 3 320 €,
- bežné transfery jednotlivcom – podpora obnovy rodinného prostredia 662 €.



- súťaže a aktivity pre deti v meste 2 155 €,
- jednorazové dávky rodinám a deťom 18 066 €.

10.4.0.5 Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia v oblasti rodiny a detí v sume 78 193 €

- špeciálne služby - mediačné a konzultačné 12 192 €,
- rodinné prídavky 20 758 €,
- hmotná núdza a príspevok k dávke hmotnej núdze 43 698 €,
- výkon osobitného príjemcu 1 545 €.

10.7.0. Sociálna pomoc občanom – jednorazové dávky seniorom a občanom v hmotnej núdzi 13 247 €.

10.7.0.2 Zariadenia sociálnych služieb - stravovacie zariadenia 32 977 €.

10.9.0 Iné sociálne služby

- spracovaná štúdia – Sociálny podnik mesta Prešov v sume 3 651 € z prostriedkov dotácie štátneho rozpočtu.

Výdavky **Kapitoly hlavného architekta** v celkovej sume 200 120 € boli vynaložené na financovanie:

- doplnenia digitálno – technickej mapy mesta , časť Solivar v sume 48 330 €,
- územnoplánovacie podklady a územnoplánovacie dokumentácie v sume 29 660 € ako napr.:
 - štúdia rekonštrukcie Baštová
 - UPN zóny NKP Solivar
 - štúdia úpravy ulíc Slovenská – Kováčska
 - ostatné štúdie
- spracovanie štúdií na riešenie dopravnej situácie v sume 17 304 €:
 - štúdia rekonštrukcie križovatky ulíc - Arm. gen. Svobodu – Pod Táborom
 - štúdia komunikácie K3/K5 (I/68 A)
 - projektová dokumentácia usmernenia tranzitnej dopravy
 - týždeň mobility
 - projektové dokumentácie vybraných CSS
 - štúdia dopravného napojenia areálu amfiteátra
 - analýza dopravy v kľude Sekčov
- výsadba zelene v meste realizovaná podľa dokumentácie starostlivosti o dreviny v sume 67 850 €:
 - rekonštrukcia alejí
 - sadové úpravy po likvidácii detských ihrísk
 - ošetrovanie pagaštanov konských
- prenesený výkon v oblasti životného prostredia v sume 19 482 €, financovaný v plnom rozsahu z prostriedkov štátneho rozpočtu.

Výdavky **Kapitoly správy mestského majetku** v celkovej sume 18 027 456 €, t.j. 104,58% k stanovenému rozpočtu. Celkové prekročenie výdavkov kapitoly je o 788 905 €. Prekročenie rozpočtu súvisí so zmluvou o prevzatí dlhu. Táto zmluva vyplýva z plnenia uznesenia MsZ č. 406/2009, zo dňa 15.7.2009 k východiskám riešenia problematiky správy nájomných bytov. Na základe tejto zmluvy Spravbytkomfort, a.s. prevzal záväzok mesta



Prešov a stal sa dlžníkom voči veriteľom v celkovom objeme 1 012 693,30 €. V rozpočte mesta na základe uvedenej zmluvy došlo k započítaniu záväzkov a pohľadávok medzi mestom Prešov a Spravbytkomfortom, a.s. Na strane príjmov mesta bol započítaný podiel na obchodnom zisku v sume 287 575,87 € a príjmy za odpredaj tepelného hospodárstva (posledná splátka) v sume 725 117,72 €. Vo výdajovej časti mesta bol započítaný výdavok v sume 1 012 693,59 € vyplývajúci zo zmluvy o prevzatí dlhu.

Výdavky v členení podľa funkčnej klasifikácie:

01.1.1.6 Výdavky obcí v sume 525 095 € zahŕňajú výdavky za:

- energie a údržbu objektov v správe odboru mestského majetku 3 647 €,
- nájomné za nájom objektov 25 600 €,
- za služby, vrátane poisťného 161 914 €,
- transfery za súdne spory 261 156 €,
- úroky zo zmlúv za odpredaj majetku 72 777 €.

04.4.3 Výstavba – výdavky spojené s výkupmi majetku v sume 2 806 871 €, z toho:

- nákup pozemkov 1 562 685 €,
- nákup objektov 7 303 €,
- prechodná návratná finančná výpomoc pre IPZ Prešov - Záborské 50 000 €,
- nákup akcií v súvislosti s IPZ Prešov – Záborské 1 186 883 €.

04.5.1 Cestná doprava – výdavky na údržbu a správu mestských komunikácií vrátane spotreby energií na cestnej svetelnej signalizácii a transferov pre mestskú verejnú dopravu v sume 6 092 947 €, z toho:

- spotreba elektrickej energie na CSS 36 248 €,
- bežná údržba ciest, opravy chodníkov, dopravné značenia a zimná údržba ciest v sume 1 542 328 €,
- mestská verejná doprava - bežný transfer pre DPmP, a.s. 3 651 331 €,
- mestská verejná doprava – kapitálový transfer na nákup autobusov pre DPmP, a.s. 863 040 €.

05.1.0 Nakladanie s odpadmi - v celkovej sume 3 208 176 €, z toho:

- nákup zariadení a materiálu súvisiacich s odpadom 20 629 €,
- údržba smetných nádob a boxov 4 734 €,
- plnenie zmluvných povinností (LAPANČ) 1 925 €,
- poplatok za uloženie odpadu 142 792 €,
- nakladanie s odpadmi, t.j. zber, separácia, likvidácia, nadrozmerný odpad, zber do veľkoobjemových kontajnerov 2 989 353 €,
- nákup softvéru (GPS) 3 915 €,
- nákup kapitálových aktív - košov a náradia 44 827 €.

05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami

- čistenie a údržba kanalizačných sietí 28 972 €.

06.2.0 Rozvoj obcí – údržba zelene, pieskovísk, detských zariadení, prevádzka hodín, vlajková výzdoba, montáž lavičiek, čistenie verejných priestranstiev v celkovej sume 1 441 292 €, z toho:

- materiál a služby pre činnosť malých obecných služieb 10 427 €,



- údržba zariadení 3 530 €,
- údržba verejnej zelene 621 020 €,
- prevádzka hodín, fontán a vlajková výzdoba 59 881 €,
- údržba detských pieskovísk a školských dvorov 92 969 €,
- čistenie verejných priestranstiev 543 811 €,
- likvidácia a asanácia detských zariadení 96 768 €,
- pasportizácia zelene a drevín 3 983 €,
- oprava prístreškov mestskej verejnej dopravy 3 656 €,
- dodávka a montáž lavičiek 5 248 €.

06.4.0 Verejné osvetlenie - spotreba EE na verejnom osvetlení, prevádzka, údržba a investície na VO v sume 1 281 171 €, t.j.:

- investície v oblasti rekonštrukcie a realizácie rozšírenia verejného osvetlenia 98 748 €,
- spotreba EE na verejnom osvetlení 669 722 €,
- prevádzka, údržba a obnova verejného osvetlenia 464 569 €,
- prevádzka a údržba vianočnej výzdoby 48 131 €.

06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť

- príspevok do fondu opráv a údržby mestských bytov, opravy a údržba CO krytov 80 298 €,
- nájomné za služby spojené s užívaním nájomných bytov 79 087 €,
- údržba a opravy verejných trhovísk 9 226 €,
- prevádzka a údržba verejných WC 38 740 €,
- zmluva o prevzatí dlhu 1 012 693 €.

08.1.0 Rekreačné a športové služby


- prevádzka bazéna L. Podjavorinskej 149 870 €,
- transfery pre kluby využívajúce ľadovú plochu 106 191 €,
- transfery pre mládežnícky futbal 56 430 €,
- bežný transfer pre MSS, s. r. o. 375 148 €,
- kapitálový transfer pre MSS, s. r. 36 513 €.

08.2.0 Ostatné kultúrne služby a kultúrne domy

- bežný transfer pre PKO 517 118 €,
- kapitálový transfer pre PKO- dofinancovanie Čierneho orla 122 605 €.

Kapitola mestskej polície odčerpala z rozpočtu mesta 1 279 990 €, čo predstavuje 80,33 % k stanovenému rozpočtu. Sú to výdavky na:

- mzdy a odvody do poisťovní zamestnancov mestskej polície 1 026 775 €,
- cestovné náhrady 1 075 €,
- energie, voda, komunikácie 25 927 €, z toho energie 9 671 €, vodné a stočné 543 €, poštové a telekomunikačné služby 15 713 €,
- všeobecný materiál 34 298 €, z toho 2 647 € interiérové vybavenie, 1 054 € výpočtová a telekomunikačná technika, 8 245 € všeobecný materiál, 15 062 € pracovné odevy a obuv a iný materiál,

 Mesto Prešov	Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh finančného usporiadania	Strana 16/22
--	--	----------------------------

- dopravné 45 091 €, z toho 27 917 € pohonné hmoty , oleje a mazivá, 17 107 € údržba dopravných prostriedkov,
- rutinná a štandardná údržba techniky a zariadení 2 159 €,
- služby 77 603 €, z toho 1809 € školenia a semináre, 12 046 € všeobecné a špeciálne služby, 10 056 € naturálne mzdy, 40 943 € stravovanie zamestnancov mestskej polície, 9 583 € prídel do sociálneho fondu,
- transfery - nemocenské dávky 1 900 €,
- nákup výpočtovej techniky 5 499 €,
- nákup interiérového vybavenia 2 870 €,
- nákup prístrojov a zariadení, vrátane kamerového systému 46 946 €, z toho 26 000 € financované z dotácie ŠR,
- nákup špeciálnych materiálu, zariadení a prístrojov pre mestskú políciu 9 803 €.

Výdavky **Kapitoly stavebného úradu** v sume 251 308 € boli použité na financovanie:

- miezd a platov zamestnancov stavebného úradu v sume 153 442 €,
- odvodov do poisťovní 54 792 €,
- tovarov a služieb v sume 36 008 €,
- transferov – náhrada miezd pri PN 120 €,
- obstaranie kapitálových aktív v sume 6 946 €.

Refundácia výdavkov preneseného výkonu štátnej správy v oblasti činnosti stavebného úradu bola z prostriedkov štátneho rozpočtu v sume 128 057 €.

Celkové výdavky **rozpočtových organizácií** boli 20 101 733 €. Mesto Prešov bolo v hodnotenom roku zriaďovateľom 13 základných škôl, 13 materskej školy, troch základných umeleckých škôl, jedného centra voľného času.

Výdavky na prevádzku a činnosť škôl a zariadení s právnou subjektivitou boli v celkovom objeme 17 728 643 €, z toho na:


- mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 9 855 949 €,
- odvody a poistné do poisťovní 3 463 734 €,
- tovary a služby, vrátane údržby energetických zariadení 4 096 122 €,
- transfery 217 292 €,
- kapitálové výdavky 36 917 €,
- transfery vyplatené deťom v hmotnej núdzi 58 629 €.

Výdavky na prevádzku a činnosť dvoch sociálnych zariadení – zariadení pre seniorov - na Cemjate a na Veselej ul., ktorých mesto je zriaďovateľom, boli výdavky v celkovej sume 2 373 090 € z toho :

- mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 1 079 278 €,
- poistné a odvody do poisťovní 392 446 €,
- tovary a ďalšie služby 870 839 €,
- transfery zamestnancom 7 927 €,
- obstaranie kapitálových aktív 22 600 €.

Medzi **mimorozpočtové zdroje** patria účelové fondy, ktorých čerpanie bolo v súlade so štatútmi jednotlivých fondov. Použitie finančných prostriedkov bolo schválené mestským zastupiteľstvom. Konečný stav na účtoch fondov bol k 31. 12. 2009 takýto:

- Fond životného prostredia 145 185,19 €

 Mesto Prešov	Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh finančného usporiadania	Strana 17/22
--	--	----------------------------

▪ Fond podpory a rozvoja športu	328,49 €
▪ Fond obnovy, záchrany mestskej pamiatkovej rezer. NKP	102,73 €
▪ Fond podpory štátom uznaných cirkví a náb. spoločností	623,40 €
▪ Rezervný fond	75 319,61 €

Mesto vedie samostatný bankový účet, na ktorom sú kumulované zdroje získané za výrub stromov a drevín od Národnej diaľničnej spoločnosti. Tieto zdroje majú účelové určenie a podľa schváleného rozpočtu mesta budú použité v roku 2010 a 2011. Zostatok zdrojov na účte k 31.12.2009 bol 1 147 254,54 €.

2. Bilancia aktív a pasív

Celkový stav aktív k 31.12.2009 je 277 784 905 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom vzrástol majetok mesta o 4 316 572 €.

Najväčší prírastok zaznamenávame v dlhodobom hmotnom majetku. Ide o zaradenie dokončených investícií z plánu investičnej výstavby ako napr. komunikácií, školských stavieb, parkovísk, ihrísk, ale hlavne stavieb v Priemyselnom parku Záborské. Objem pozemkov vzrástol o 1 612 114 €. Sú to pozemky na umiestnenie mestom pripravovaných alebo už realizovaných stavieb, ako napr. cyklistický chodník Bikoš, cykloželeznička v k. ú. Zlatá Baňa, cintorín Solivar-Šváby a majetkovoprávne usporiadania. V drobnom hmotnom majetku boli zaradené parkové lavičky, odpadkové koše, výpočtová technika a nábytok.

Dlhodobý finančný majetok klesol o 152 641 €. Patria tu cenné papiere a podiely v dcérskych spoločnostiach. K poklesu dochádza z dôvodu ich ocenenia v účtovníctve metódou vlastného imania. Mesto vlastní kmeňové akcie spoločností: Minerálne vody, a.s., Spravbytkomfort, a.s., Technické služby mesta Prešov, a.s., Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s., IPZ Prešov, a.s.


Objem zásob vzrástol oproti predchádzajúcemu roku o 5 717 €, z toho zvieratá 1 515 €.

Stav dlhodobých pohľadávok je 730 € a sú to pohľadávky voči zamestnancom. Krátkodobé pohľadávky klesli o 1 590 862 €. Ich celková výška je 13 198 722 €. Pokles pohľadávok je najviac výrazný v pohľadávkach z nedaňových príjmov obcí.

Oproti predchádzajúcemu roku zaznamenávame pokles aktív na finančných účtoch mesta o 516 950 €. Prechodná návratná finančná výpomoc bola k ultimu roka 136 304 €.

Krátkodobé záväzky klesli o 3 337 194 €. Celkový objem krátkodobých záväzkov bol 17 241 442 €, z toho najviac tvoria prijaté preddavky 11 176 712 € a 2 279 839 € záväzky voči dodávateľom. Ostatné krátkodobé záväzky sú záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov, záväzky voči zamestnancom a orgánom sociálneho a zdravotného poistenia a iné záväzky.

Z celkového objemu 6 131 170 € dlhodobých záväzkov sú 2 980 521 € záväzky z poskytnutej podpory zo ŠFRB pre mesto Prešov splatné do r.2035, 1 106 462 € sú zmluvné záväzky do roku 2011 za kúpu akcií a pozemkov od CI REGIO, spol. s r. a zostatok dlhodobých záväzkov tvorí fond opráv a údržby v odpredaných a neodpredaných bytoch.

 Mesto Prešov	Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh finančného usporiadania	Strana 18/22
--	--	----------------------------

Stav aktív, krátkodobých záväzkov a pohľadávok za posledné tri roky:

v EUR

Rok	Stav aktív	Stav krátkodobých záväzkov	Stav krátkodobých pohľadávok
2007	268 084 711	19 900 982	16 969 395
2008	273 468 333	20 578 636	14 789 584
2009	277 784 905	17 241 442	13 198 722

3. Stav a vývoj dlhu

Úverová zadlženosť mesta k 31.12.2009 je 19 040 677 €, v porovnaní s predchádzajúcim rokom sa zvýšila o 9 123 463 €.

Počas roka došlo k úplnému splateniu dvoch bankových úverov, ktoré boli prijaté do rozpočtu mesta v roku 2002 pri pôvodnom úverovom rámci 1 228 175 €. V hodnotenom roku bolo celkovo na istinách zaplatených 867 298 €.

V priebehu roka boli do rozpočtu prijaté tieto úvery:

- úver v sume 107 349 € z Dexia banka Slovensko, a.s. – bol dočerpaný z úverového rámca r. 2008, a to na financovanie Priemyselného parku Prešov- IPZ Záborské, splatný v r.2010,
- úver v sume 2 930 976 € z Unicreditbank, a.s. – na financovanie Priemyselného parku Prešov – IPZ Záborské, splatný v r. 2011,
- úver v sume 6 952 436 € (pre rok 2009 schválený v objeme 7 103 500 € s možnosťou dočerpania v r. 2010) z ČSOB, a.s. na financovanie stavieb plánu investičnej výstavby, splatný do r. 2019.

Úvery v roku 2009 boli poskytnuté v eurách, v predchádzajúcich obdobiach v slovenských korunách.

Celkovo je otvorených osem úverových vzťahov v týchto komerčných bankách: Dexia banka Slovensko, a.s., ČSOB, a.s., Volksbank, a.s., Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. a UniCredit Bank, a.s. Dva úvery majú jednorazovú splatnosť podľa úverových zmlúv v r.2010 a v r. 2011. Šesť úverov má splátkový kalendár do r. 2019.

Zabezpečenie troch úverov je vo forme nehnuteľností, štyri úvery blanko zmenkami a jeden úver je bez zabezpečenia. Všetky zabezpečenia ako aj objemy úverov boli schválené MsZ v Prešove.

Záväzky vo forme úveru voči Štátnemu fondu rozvoja bývania k 31.12. 2009 sú 2 980 521 €, oproti predchádzajúcemu roku sa znížili o 94 165 €. Splatnosť týchto záväzkov je do r. 2035. Zabezpečenie záväzkov voči ŠFRB je nehnuteľnosťami, t.j. dokončenými bytmi. V hodnotenom roku nebola do rozpočtu mesta prijatá podpora zo ŠFRB.

Prehľad stavu úverov a záväzkov voči ŠFRB za posledné tri roky:

v EUR

Rok	Úver	Záväzok ŠFRB
2007	5 759 145	3 167 596
2008	9 917 214	3 074 686
2009	19 040 677	2 980 521



4. Výsledky hospodárenia príspevkových organizácií, náklady a výnosy podnikateľských činností, rozpočtové organizácie

Park kultúry a oddychu (PKO), m. p. o.

Plnenie ukazovateľov výnosov a nákladov k 31.12.2009:

1. Výnosy celkovo, z toho:	964 775 €
príspevky na bežné výdavky z rozpočtu mesta	546 334 €
transfery na kapitálové výdavky z rozpočtu mesta	69 971 €
2. Náklady celkovo	952 551 €
3. Výsledok hospodárenia pred zdanením	12 224 €
4. Výsledok hospodárenia po zdanení	12 205 €

Návrh:

Výsledok hospodárenia v sume 12 205 € zúčtovať s rezervným fondom príspevkovej organizácie PKO.

Správa mestských bytov (Spravbytkomfort, a.s.)

Akciová spoločnosť Spravbytkomfort, a.s. spravovala majetok mesta Prešov na základe mandátnej zmluvy zo dňa 28.12.1995. O tomto majetku účtovala v samostatnom okruhu na základe poverenia primátora mesta Prešov. K 31.12. 2009 bola zmluva ukončená, správa mestských bytov prechádza od 1.1.2010 pod vedenie Odboru mestského majetku mesta Prešov.

1. Výnosy celkovo	523 594 €
2. Náklady celkovo	523 504 €
3. Výsledok hospodárenia pred zdanením	90 €
4. Výsledok hospodárenia po zdanení	- 1 318 €

Návrh:

Výsledok hospodárenia v sume -1 318 € zúčtovať s účtom nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Správa mestských bytov (M.B.P. Prešov s.r.o.)

Správu mestských bytov na základe uzatvorenej zmluvy o správe zabezpečoval M.B.P. Prešov, s.r.o.. O tomto majetku účtuje v samostatnom okruhu na základe poverenia primátora mesta Prešov.

1. Výnosy celkovo	161 224 €
2. Náklady celkovo	18 399 €
3. Výsledok hospodárenia pred zdanením	142 825 €
4. Výsledok hospodárenia po zdanení	142 788 €

Návrh:

Výsledok hospodárenia v sume 142 788 € zúčtovať s účtom nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.



Mesto
Prešov

**Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh
finančného usporiadania**

Strana

20/22

Správa nebytových priestorov (Prešov Real, s.r.o. Prešov)

Správu nebytových priestorov zabezpečuje Prešov Real, s.r.o. O tomto majetku účtuje Prešov Real, s.r.o. v samostatnom okruhu účtovníctva.

1. Výnosy celkovo	1 132 077 €
2. Náklady celkovo	874 474 €
3. Výsledok hospodárenia pred zdanením	257 603 €
4. Výsledok hospodárenia po zdanení	257 603 €

Návrh:

Výsledok hospodárenia v sume 257 603 € zúčtovať s účtom nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Rozpočtové organizácie

Prehľad príjmov a výdavkov v právnych subjektoch základných škôl, materských škôl, základných umeleckých škôl, centra voľného času a zariadení pre seniorov znázorňuje tabuľková príloha – prehľad o plnení príjmov a výdavkov škôl, školských zariadení a sociálnych zariadení.

5. Hodnotenie plnenia programov mesta

- ako súčasť záverečného účtu mesta je uvedené v prílohe tejto správy „Ročná hodnotiaci správa programového rozpočtu na rok 2009“.

6. Návrh finančného usporiadania

Predložený návrh finančného usporiadania zohľadňuje stanovisko a odporúčanie Komisie Mestského zastupiteľstva v Prešove finančnej, plánovacej a správy mestských organizácií zo dňa 7.4.2010 a zároveň zohľadňuje pripomienky z rokovania Mestskej rady v Prešove zo dňa 14.4.2010.

Zároveň bola doplnená požiadavka Odboru správy mestského majetku MsÚ v Prešove zo dňa 16.4. 2010 o ponechaní prostriedkov získaných z Recyklačného fondu v roku 2009, ktoré je možné použiť v roku 2010 v sume 10 718,55 €.

Mesto Prešov skončilo rozpočtové hospodárenie v roku 2009 takto:

Rozpočet príjmov – plnenie


Bežné príjmy	47 630 581 €
Kapitálové príjmy	1 119 673 €
Spolu	48 750 254 €

Rozpočet výdavkov – plnenie

Bežné výdavky	44 027 830 €
Kapitálové výdavky	14 186 857 €
Spolu	58 214 687 €

Vyčíslenie výsledku hospodárenia

Príjmy spolu	48 750 254 €
Výdavky spolu	58 214 687 €

 Mesto Prešov	Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh finančného usporiadania	Strana 21/22
--	--	----------------------------

Schodok - 9 464 433 €

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (schodok) : -9 464 433 €
(po vylúčení finančných operácií)

Finančné operácie – plnenie:

Príjmové finančné operácie	14 266 202 €
Výdavkové finančné operácie	2 198 395 €
Rozdiel z finančných operácií (príjmové mínus výdavkové)	12 067 807 €

Zostatok disponibilných zdrojov na účte

Schodok	-9 464 433 €
Rozdiel z finančných operácií	12 067 807 €
Zostatok disponibilných zdrojov (vrátane účelových dotácií)	2 603 374 €

V praxi to znamená, že na účte mesta ostali disponibilné zdroje v sume 2 603 374 €. V súlade so zákonom 583/2004 Z. z., § 16 ods. 6 sa nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu z usporiadania vylučujú. Ponechávajú sa v rozpočte ako finančné operácie a použijú sa v nasledujúcom rozpočtovom roku, t.j. r. 2010:


Projekt ZŠ Čs. armády	32 842,88 €
Projekt Strategický plán rozvoja ľudských zdrojov	11 720,25 €
Projekt ZUŠ M. Moyzesa	4 669,30 €
Projekt Nízkoprahové denné centrum	35 000,00 €
Projekt Podporme rozvoj nadaných detí	25 190,68 €
Projekt Kľúčové kompetencie a školský vzdelávací program na ZŠ	28 181,00 €
Normatívne prostriedky pre ZŠ	13 412,66 €
Nenormatívne prostriedky pre ZŠ (na dopravné)	6 613,81 €
Projekt ZŠ Kúpeľná	29 301,51 €
Prostriedky účtu pre potreby IPZ Záborské	116 736,36 €
Transfer na bežné výdavky z titulu výpadku dane z príjmov FO	619 369,26 €
Príspevok z recyklačného fondu	10 718,55 €
Spolu	933 756,26 €

Všetky vyššie uvedené prostriedky majú stanovený účel, s výnimkou transferu na bežné výdavky z titulu výpadku dane z príjmov FO v sume **619 369,26 €**, ktorá má použitie na bežné výdavky s výnimkou miezd a plátov. Preto je možné navýšiť rozpočet výdavkov o tento objem zdrojov.

Návrh na finančné vysporiadanie

Zostatok disponibilných zdrojov	2 603 374,00 €
--	-----------------------

Účelové prostriedky	314 387,00 €
----------------------------	---------------------

 Mesto Prešov	Správa o záverečnom účte mesta Prešov za rok 2009 a návrh finančného usporiadania	Strana 22/22
--	--	----------------------------

*(príjmy – z finančných operácií
výdavky sa zvýšia o výdavky určené podľa účelu dotácie)*

Dotácia na bežné výdavky **619 369,26 €**

*(príjmy – z finančných operácií,
výdavky- na vodné a stočné na komunikáciách 449 000 €,
- na zimnú údržbu ciest 170 369,26 €*

Rozdiel medzi disponibilnými zdrojmi a dotáciami **1 669 617,74 €**

Prevod do rezervného fondu **- 1 168 033,60 €**

Použitie zdrojov v roku 2010 **501 584,14 €**

(podľa návrhu rozpočtových opatrení č. 2- samostatný materiál))