

Závěrečný účet Mesta Trebišov za rok 2012

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. (ďalej len ("zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy")) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracované do záverečného účtu mesta Trebišov.

Závěrečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie mesta Trebišov sa riadilo rozpočtom mesta na rok 2012 schváleným uznesením mestského zastupiteľstva číslo 198/2011 zo dňa 28.12.2011. Schválený rozpočet mesta Trebišov bol v priebehu roka upravovaný štyrikrát.

Mestské zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet 2012	I. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Upravený rozpočet 2012
--	----------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	-------------------------------

Príjmy	12 090 720	12 186 760	13 027 850	13 311 076	13 311 076	13 311 076
Výdavky	11 494 660	11 641 460	12 475 220	12 713 366	12 713 366	12 713 366

Príjmy	3 285 290	1 494 120	5 825 210	5 739 273	5 739 273	5 739 273
výdavky	3 605 110	1 890 550	1 897 880	1 857 023	1 857 023	1 857 023

Príjmové	232 400	359 770	1 431 960	1 431 960	1 431 960	1 431 960
Výdavkové	508 640	508 640	508 640	508 640	508 640	508 640

Po poslednej zmene rozpočet mesta bol takýto:

Rozpočet celkove:

Príjmy celkove	20 482 309
Výdavky celkove	15 079 029
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	5 403 280

Bežný rozpočet:

Bežné príjmy celkove	13 311 076
Bežné výdavky celkove	12 713 366
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	597 710

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy celkove	5 739 273
Kapitálové výdavky celkove	1 857 023
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	3 882 250

Finančné operácie:

Prijmové finančné operácie celkove	1 431 960
Výdavkové finančné operácie celkove	508 640
Hospodárenie z finančných operácií	923 320

I. Plnenie rozpočtu príjmov**Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v €):**

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
Bežné príjmy	13 311 076	13 065 357	98,15
Kapitálové príjmy	5 739 273	5 368 291	93,54

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

Čerpanie bežných príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	6 647 900	6 445 621	96,96
Nedaňové príjmy	1 313 596	1 483 813	112,96
Granty a transfery	5 349 580	5 135 923	96,01

1.1. Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.**Čerpanie daňových príjmov (údaje v €):**

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov - podielová daň	5 175 000	4 915 422	94,98
Daň z majetku	850 300	867 691	102,08
Dane za tovary a služby	622 600	661 703	106,28

Komentár k významným položkám daňových príjmov:

1.1.1. Najväčší podiel daňových príjmov má výnos dane poukazovanej územnej samospráve zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu (údaje v €):

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
5 175 000	4 915 422	94,98

Výnos dane je stanovený zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

1.1.2. Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti (údaje v €)

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	186 500	181 472	97,30
Zo stavieb	613 400	622 819	101,54
Z bytov	50 400	63 400	125,79

1.1.3. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad (údaje v €):

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2010	464 710	441 176	94,93
2011	442 200	460 714	104,19
2012	546 600	585 041	107,03

1.2. Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku, z administratívnych poplatkov a príjmov z podnikania.

Čerpanie nedaňových príjmov (údaje v €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy z vlastníctva majetku	584 693	605 047	103,48
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	524 369	736 833	140,52
Iné nedaňové príjmy	204 543	141 933	69,39

Komentár k významným položkám nedaňových príjmov:

1.2.1. Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu pozemkov, budov, bytov a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Príjem z prenájmu zahŕňa príjem z nebytových priestorov a pozemkov vo vlastníctve mesta.

1.2.2. Poplatok za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov platí právnická osoba, ktorá tieto prístroje umiestnila a prevádzkuje ich v zmysle zákona č. 171/2005 Z.z. o hazardných hrách (ďalej len "zákon o hazardných hrách"). Sadzba poplatku za prevádzkovanie výherného hracieho prístroja podľa zákona č. 145/1995 Zb. o správnych poplatkoch v z.n.p. je vo výške 1 493,50 € za každý výherný hrací prístroj za obdobie jedného roku.

Rozpočtovaná výška bola 94 000 € a skutočnosť 50 687 € čo predstavuje plnenie na 53,92 %.

1.2.3. Odvod z výťažku stávkovej kancelárie platí právnická osoba, ktorá spĺňa všetky podmienky prevádzkovania podľa zákona o hazardných hrách. V zmysle cit. zákona pribudli nové odvody z výťažkov lotérií a iných podobných hier, napr. z binga, videohier, rulety a pod. Sadzba odvodu je vo výške 5% z výťažku stávkovej kancelárie za obdobie jedného kalendárneho roka.

Rozpočtovaná výška bola 50 000 € a skutočnosť 66 441 € čo predstavuje plnenie na 132,88 %.

1.2.4. Príjem z opatrovateľskej služby. Najčastejšie služby poskytované opatrovateľskou službou sú nevyhnutné životné úkony, práce v domácnosti a zabezpečenie kontaktu so spoločenským prostredím.

Rozpočtovaná výška bola 31 000 € a skutočnosť 33 462 € čo predstavuje plnenie na 107,94 %.

1.2.5. Plnenie príjmov škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou je uvedené v tabuľke (údaje v €):

Škola	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ZŠ Komenského 2	34 170	34 068	99,70
ZŠ M. R. Štefánika	33 000	32 302	97,98
ZŠ Gorkého	17 500	17 256	98,61
ZŠ Sever	124 000	122 792	99,03
ZŠ I. Krasku	110 520	3 867	3,50
MŠ Komenského	10 500	10 424	99,28
SMŠ Škultétyho	25 000	21 276	85,10
SMŠ Mier	21 000	15 240	72,57
ZUŠ Trebišov	34 500	33 660	97,57
CVČ T.G. Masaryka	11 500	10 775	93,70
CVČ Príroda	71 000	65 823	92,71
SPOLU	492 690	367 483	74,59

1.3. Granty a transfery (bežné)

Mesto prijalo tieto granty a transfery (údaje v €):

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Nafta Gbely šport žiaci	4 500	4500	100,00
VVs, a.s. Dni mesta	1 800	1 797	99,83
S p o l u	6 300	6 297	99,95

2. Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet kapitálových príjmov	Skutočnosť naplnenia kapitálových príjmov	% plnenia
Kapitálové dotácie	1 035 533	888 831	85,83
Príjem z predaja kapitálových aktív a z predaja pozemkov	4 703 740	4 479 461	95,23

Príjmy kapitálového rozpočtu, tzv. vlastné, predstavovali príjmy z predaja majetku, ostatné príjmy boli tvorené dotáciami zo štátneho rozpočtu a iných verejných rozpočtov. Kapitálové príjmy súvisia s naplňaním a realizáciou investičných zámerov.

2.1. Príjem z predaja majetku

Naplnenie kapitálových príjmov súvisí s predajom tohto majetku mesta:

1. Predaj kapitálových aktív	4 063 648 €
2. Pozemky spolu	111 160 €
3. Ďalšie kap. príjmy – z vratiek	304 653 €

2.2. Granty a transfery (kapitálové)

Mesto prijalo na plnenie svojich investičných zámerov a na obstarávanie kapitálových aktív tieto účelové kapitálové granty a transfery (údaje v €):

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
Ministerstvo vnútra SR	3 000	3 000	Externé fitnesscentrum
Obvodný úrad KE	3 000	3 000	Kamerový systém
Min. pôdohospodárstva a rozvoja vidieka	1 007 190	1 017 214	ZŠ I. Krasku - dostavba
Min. pôdohospodárstva a rozvoja vidieka	582 253	582 253	Revitalizácia centrálnej zóny
Krajský školský úrad Košice	17 200	17 200	ZŠ I. Gorkého
Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR	54 540	54 537	ZŠ Komenského 2

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky	12 713 367	15 078 062	118,60
Kapitálové výdavky	1 857 023	1 245 836	67,09

1. Bežné výdavky

1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu vybraných bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	5 002 405	4 826 662	96,47
Poistné a príspevky do poisťovní	1 684 082	1 670 767	99,21
Tovary a služby	4 025 184	6 570 251	163,23
Bežné transfery	1 848 876	1 844 478	99,76
Splácanie úrokov	152 820	165 904	108,56

1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu vybraných bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Všeobecné verejné služby, v tom:			
1.1. Činnosť úradu	1 177 120	3 613 479	306,98
1.2. Matrika	45 136	45 107	99,94
1.3. Transakcie verejného dlhu - splácanie úrokov	152 820	165 904	108,56
2. Obrana -civilná ochrana			
3. Verejný priadok a bezpečnosť, v tom:			
3.1. Mestská polícia	188 960	188 915	99,98
3.2. Ochrana pred požiarmi	1 350	1 349	99,93
4. Ekonomická oblasť, v tom:			
4.1. Správa a údržba ciest	127 982	107 211	83,77
4.2. Mestská doprava SAD	86 300	86 300	100,00

5. Ochrana životného prostredia, tom:			
5.1. Nakladanie s odpadmi	608 233	608 336	100,02
6. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:			
6.1. Rozvoj bývania	30 990	31 126	100,44
6.2. Rozvoj obcí	30 522	28 038	91,86
6.3. Správa bytov a nebytových priestorov	222 540	497 021	223,34
7. Šport	152 360	138 869	91,15
8. Školstvo, v tom:			
8.1. Školstvo - prenesené kompetencie	4 645 620	4 360 781	93,87
8.2. Školstvo - originálne kompetencie	2 626 410	2 603 454	99,13
9. Sociálne služby	650 205	637 852	98,10

2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Obstaranie kapitálových aktív	1 826 553	1 215 367	66,54
Kapitálové dotácie (transfery)			
Školstvo (v rozpočte škôl)	30 470	30 467	99,99

2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. Obstarávanie kapitálových aktív (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Nákup softwaru			
Ostatné nehmotné aktíva – územ. plán			
Nákup strojov a prístrojov	37 076	45 918	123,85
Nákup dopravných prostriedkov	12 000	11 950	99,58
Prípravná a projektová dokumentácia	64 800	14 714	22,71
Rekonštrukcie stavieb	780 308	665 655	85,31
Real. nových stavieb	432 905	135 158	31,22
Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	348 464	316 354	90,79
Kap. transfery v rámci verej. správy	50 000	25 618	51,24
Kap. transfery ostatné subjekty	101 000		
Nákup budov, objektov alebo ich častí			
Nákup pozemkov - cintorín			
Telekomunikačná technika			

2.1.2. Obstaranie kapitálových aktív v rozpočte škôl (údaje v €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
ZŠ M. R. Štefánika	0	0	0
Základná umelecká škola	4 000,00	3 995,00	99,88
CVČ Príroda	0	0	0
ZŠ Komenského 2	3 330,00	3 332,00	100,06
ZŠ Gorkého	17 200,00	17 200,00	100,00
ZŠ Pribinova Sever	5 940,00	5 940,00	100,00

2.2. Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu vybraných kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Všeobecné verejné služby, v tom:			
1.1. Činnosť úradu	38 000	25 721	67,67
1.2. Matrika	0	0	0
1.3. Transfer TS	50 000	25 618	51,24
1.4. Transfer MSKS			
2. Výstavba			
2.1. Výstavba	0	0	0
2.2. Cestná doprava	808 503	695 211	85,99
3. Nakladanie s odpadmi	0	0	0
4. Rozvoj bývania	0	0	0
5. Rozvoj obcí	0	0	0
6. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:			
6.1. Transfer Bytový podnik s.r.o. Trebišov	0	0	0
6.2. Merač rýchlosti Milhostov	0	0	0
7. Pamiatková starostlivosť	0	0	0
8. Školstvo, v tom:			
8.1. Školstvo - prenesené kompetencie	17 200	17 200	100,00
8.2. Školstvo - originálne kompetencie a SŠŠ	13 270	13 267	99,98
9. Rekreačné a športové služby	3 000	4 536	154,20

III. Finančné operácie

1. Príjmové finančné operácie

(údaje v tabuľke v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Úver kontokorentný	232 400	0	0
Záverečný účet rok 2011 z toho:	127 370	131 342	103,11
453 -zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	98 710	102 681	104,02
454 - z rezervného fondu obce a fondu rozvoja bývania	28 660	28 661	100,00
456 – Iné príjmové operácie – podnikateľská činnosť	0	0	0
Zníženie kap. fondov BP, s.r.o.TV	1 072 190	1 072 196	100,00
SPOLU	1 431 960	1 203 538	84,05

2. Výdavkové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Splácanie istiny úveru ŠFRB	140 630	140 567	99,93
2. Splácanie kontokorentu	232 400	0	0
3. Splácanie istiny úveru PRIMA banka	135 610	135 610	100,00
SPOLU	508 640	276 177	53,40

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami z finančných operácií je prebytok 927 361 €.

IV. Rozpočtové hospodárenie mesta a rozdelenie hospodárskeho výsledku

rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2012 a výsledok hospodárenia mesta (údaje v €)

V súlade s § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol rozpočet mesta na rok 2012 zostavený v členení na :

- bežný rozpočet (bežné príjmy a bežné výdavky)
- kapitálový rozpočet (kapitálové príjmy a kapitálové výdavky)
- finančné operácie

Mesto Trebišov ukončilo hospodárenie roka 2012 vrátane finančných operácií s celkovými príjmami v sume 19 637 186,90 € a celkovými výdavkami v sume 16 600 064,58 €, rozdiel medzi príjmami a výdavkami predstavuje čiastku 3 037 122,32 €.

Podľa rozpočtových pravidiel hospodárenia samosprávy sa celkový rozpočet vnútorne člení na bežný, kapitálový a finančné operácie. Do výsledku príslušného kalendárneho roka sa zahŕňajú len bežné a kapitálové rozpočty, ktoré vyjadrujú príjmy a výdavky vytvorené v danom roku. Do tohto hodnotenia výsledku sa nezahŕňujú finančné operácie, t.j. prostriedky, ktoré sú zo zdrojov vytvorených v minulých rokoch, prípadne návratné finančné prostriedky (úvery).

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	13 065 356,45	15 095 252,77	- 2 029 896,32
Kapitálový rozpočet	5 739 273,00	1 228 634,56	4 139 657,17

Výsledok rozpočtového hospodárenia bez finančných operácií za rok 2012 je prebytok 2 109 760,85 €.

Rekapitulácia rozpočtu Mesta Trebišov za r. 2012 a spôsob vyrovnania schodku kapitálového rozpočtu je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Prehľad rozpočtového hospodárenia	v €
bežné príjmy	13 065 356,45
bežné výdavky	15 095 252,77
Prebytok bežného rozpočtu	- 2 029 896,32
kapitálové príjmy	5 368 291,73
kapitálové výdavky	1 228 634,56
Schodok kapitálového rozpočtu	4 139 657,17
Prebytok rozpočtu celkom	+ 2 109 760,85
Finančné operácie príjmové	1 203 538,72
Finančné operácie výdavkové	276 177,25
Finančné operácie	927 361,47

Finančné vysporiadanie rozpočtového hospodárenia	v €
Rekapitulácia:	
Schodok bežného rozpočtu	- 2 029 896,32
Prebytok kapitálového rozpočtu	+ 4 139 657,17
Finančné operácie	+ 927 361,47
Zostatok príjmových finančných operácií	
Zostatok nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR	164 457,25
Rozdelenie do fondov:	2 872 665,07
1. Fond rozvoja bývania	
2. Fond rezerv	2 872 665,07

Stav peňažných prostriedkov na bežných účtoch k 31.12.2012 bol vo výške 3 037 122,32 €.

Stav účelovo určených finančných prostriedkov je nasledovný:

- Fond bývania	37 205,89 €
- Základné školy	115 073 67 €
- Sociálna sféra	6 090,65 €
- ROEP	2 400,04 €
- zábezpeka	3 687,00 €

S p o l u 164 457,25 €

V zmysle § 16 ods.6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu z tohto prebytku sa vylučujú nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu a iných zdrojov vo výške 164 457,25 €. Ich použitie prechádza do roku 2013 zapojením cez príjmové finančné operácie.

Prebytok rozpočtového hospodárenia vo výške 1 945 303,60 a saldo finančných operácií vo výške 927 361,47 € navrhujeme prideliť do rezervného fondu mesta.

V. Hospodárenie fondov

V roku 2012 mesto Trebišov tvorilo v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy (údaje v €):

Názov fondu	Počiatkový stav k 01.01.2012	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2012
Sociálny fond	14 701,57	10 570,27	4 375,15	20 896,69
Rezervný fond	93 284,51	20 335,61	28 661,80	84 958,32
Fond rozvoja bývania	9 827,57	37 235,95	118,87	46 944,65

Sociálny fond

Čerpanie sociálneho fondu sa v priebehu roka 2012 riadilo podľa zákona č. 152/1994 Z. z. v znení neskorších zmien a doplnkov a v zmysle uzatvorenej kolektívnej zmluvy. Najvyšší výdavok predstavoval príspevok na stravovanie poskytnutého zamestnancom a to vo výške 0,14 €.

Rezervný fond

Mestské zastupiteľstvo svojím uznesením č. 73/2012 schválilo tvorbu rezervného fondu z prebytku rozpočtu z roku 2011 vo výške 20 335,61 €. Rovnako schválilo čerpanie rezervného fondu uznesením č. 102/2012 v celkovej výške 28 661,80 € na Revitalizáciu verejného priestranstva.

Fond rozvoja bývania

V priebehu roka 2012 boli čerpané prostriedky z uvedeného fondu vo výške 118,87 € na poplatky za vedenie účtu.

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2012 predstavujú sumu 54 168 870 €.

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2012 predstavujú sumu 54 168 870 €.

Členenie aktív:

Aktíva – názov	Počiatkový stav k 1.1.2012	Konečný stav k 31.12.2012
Aktíva spolu	52 897 595	54 168 870
Neobežný majetok, v tom:	39 633 369	37 651 872
Dlhodobý nehmotný majetok	48 392	73 876
Dlhodobý hmotný majetok	33 404 303	32 516 555
Dlhodobý finančný majetok	6 180 674	5 061 441
Obežný majetok, v tom:	13 190 592	16 407 889
Zásoby	2 089	3 399
Zúčt.medzi subj. verejnej správy	11 371 448	11 587 276
Pohľadávky	1 432 819	1 453 673
Finančný majetok	384 236	3 363 541
Poskyt. návratne výpomoci		
Príjmy bud. období	71 448	98 859
Náklady bud. období	2 186	10 250

Členenie pasív:

Pasíva – názov	Počiatkový stav k 1.1.2012	Konečný stav k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky v tom:	52 897 595	54 168 870
Vlastné imanie	27 516 032	
z toho HV min. obdobia	28 761 617	27 589 210
HV bež. obdobia	-1 165 227	2 735 803
Záväzky spolu	13 405 141	9 951 963
Z toho bankové úvery dlhodobé	1 522 791	1 387 180
Časové rozlíšenie	11 976 422	13 331 935

Bilancia pohľadávok

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2011 - 2012 (údaje v €):

Pohľadávky	2011	2012
Pohľadávky celkovo, v tom:	2 713 161	3 026 730
Do lehoty splatnosti	20 524	97 026
Po lehote splatnosti	2 692 637	2 929 704
Premlčané		
Odpísané v priebehu roka	134 873	52 266

C. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2012 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu) (údaje v €):

Celkové krátkodobé a dlhodobé záväzky predstavujú k 31. 12. 2012 výšku 6 022 885 €

Záväzky	2011	2012
Záväzky celkove, v tom:	8 952 723	5 428 739
Krátkodobé	3 853 436	594 146
Dlhodobé	5 099 287	4 834 593

Krátkodobé záväzky	2011	2012
Záväzky celkove, v tom:	3 853 436	594 146
Do lehoty splatnosti	3 664 712	478 047
Po lehote splatnosti	188 724	116 099

Stav a vývoj úverov

Druh úveru	Počiatočný stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2012
DEXIA starý	425 920		92 950	332 970
DEXIA nový	596 871		42 661	554 210
DEXIA inv. akcie rok 2010	500 000		0	500 000
ŠFRB 20 b.j.	254 360		7 746	246 614
18 b.j.	148 513		4 621	143 892
40 b.j.	389 134		12 567	376 567
38 b.j.	1 010 103		37 428	972 675
2x39 b.j. A, B	2 323 474		75 347	2 248 127
12 b.j. nižší štandard	37 127		1 235	35 892
2x39 b.j. C, D	2 117		2 117	0
14 b.j. nižší štandard	51 479		1 652	49 827
S p o l u úvery	5 739 098		278 324	5 460 774
EUROVIA Cesty ,a.s -dlh.závazok	996 454		128 176	868 278

Prehľad splátok úveru :

Dexia banka	135 611 €
ŠFRB	142 713 €

Prehľad splátok úrokov:

Dexia banka	63 610 €
ŠFRB	64 807 €
EUROVIA Cesty, a.s.	37 487 €

Vývoj dlhovej služby za roky 2011 - 2012 (údaje v €)

	2011	2012
Počet obyvateľov k 31.12.	23 549	23 612
Dlhová služba v €	2 519 245	2 255 458
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	106,97	95,52
Splátky úverov a úrokov v €	455 453	444 228
Splátka dlhodobého záväzku EUROVIA CESTY pre DEXIA banku a.s.	128 176	128 176
Bežné príjmy predchádzajúceho roka	11 686 499	12 418 057
% -álny podiel dlhovej služby k skutočným bežným príjmom predchádzajúceho roka	21,56	18,16
Rezervy spolu	2 841 347	3 026 052

D.ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Príspevkové organizácie (PO) mesta hospodária podľa svojho rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia.

Údaje o hospodárení jednotlivých príspevkových organizácií za hlavnú činnosť (údaje v €):

	MsKS	TS
Náklady , v tom:	322 126	2 171 310
Spotreba materiálu	7 097	203 955
Spotreba energie	119 181	378 735
Služby	55 798	119 710
Osobné náklady	125 610	1 005 295
Dane a ostatné náklady na prev. činnosť	1 657	12 979
Odpisy	5 406	350 664
Rezervy a oprav. položky	6 761	76 453
Ostatné finančné náklady	616	23 519
Výnosy, v tom:	258 651	2 222 358
Vlastné	68 094	597 652
Dotácie	190 557	1 624 706
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	-63 475	51 048

(údaje v€):

	Mestské kultúrne stredisko	Technické služby mesta Trebišov
Náklady	322 126	2 176 617
Výnosy	258 651	2 228 486
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	-63 475	51 869

Dosiahnutý výsledok hospodárenia bude v jednotlivých príspevkových organizáciách riešený takto:

Mestské kultúrne stredisko – stratu z roku 2012 vo výške 63 475,58 € preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Technické služby mesta Trebišov – zisk za rok 2012 vo výške 51 869,30 € použiť v celkovej výške na vykrytie straty z predchádzajúcich rokov.

Údaje o hospodárení Bytový podnik s r.o. Trebišov (údaje v celých €):

	BP s r.o. Trebišov
Náklady , v tom:	5 061 017
Náklady na predaný tovar	47 763
Spotreba energie ,materiálu	2 013 821
Ostatné služby	281 904
Osobné náklady spolu	646 333
Dane a poplatky	5 078
Odpisy HIM, NHIM a zost. cena	2 007 039
Ostatné náklady	12 203
Finančné náklady	41 659
Daň z príjmov z bež. činnosti	5 217
Náklady na vl. transfery	600
Výnosy, v tom:	5 064 770
Výnosy z hosp. činnosti	3 501 611
Finančné výnosy	418
Mimoriadne výnosy	19
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	
zisk	3 753

E. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mesto Trebišov neposkytlo žiadne záruky.

F. ÚDAJE O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Údaje o hospodárení Mesta Trebišov za podnikateľskú činnosť (údaje v celých €):

	Mesto Trebišov
Náklady	520 424
Výnosy	475 030
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	- 45 394

Výsledok hospodárenia za podnikateľskú činnosť mesta predstavuje stratu vo výške 45 393,96 €, ktorý bude zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
	Bežné výdavky			
MV SR	Matrika	40 982,09	42 086,40	-1 104,31
KŠU Košice	školstvo	4 438 575,29	4 322 624,49	115 950,80
MV SR	Školský úrad	39 291,84	39 807,92	-516,08
MDVaRR SR	Stavebný úrad	41 421,32	41 769,77	-348,45
KUCDPK K	Cestná doprava	3 052,25	3 242,25	-190,00
KÚ ŽP KE	Životné prostredie	4 898,69	5 453,32	-554,63
MDVaRR SR	Šfrb	22 547,47	23 275,81	-728,34
MV SR	Evidencia obyvateľstva	7 820,11	7 981,80	-161,69
UPSVaR	UPSVaR – HN a RP	377 872,44	372 213,07	5 659,37
UPSVaR	UPSVaR - zamestnanosť	70 908,22	72 496,27	-1 588,05
MK SR	Hrad Pačič	4 500,00	4 500,00	0,00
MPSVaR SR	Slovenský červený kríž	28 800,00	28 800,00	0,00
MPSVaR SR	Na podporu soc.sl. Denné centrum č. 3	800,00	800,00	0,00
MPSVaR SR	Na podporu soc.sl. – SOH	1 402,13	1 402,13	0,00
MPSVaR SR	Palivové drevo	10 281,00	10 281,00	0,00
Katastrálny úrad KE	ROEP	4 049,77	1 649,73	2 400,04
ObÚ KE	Vojnové hroby	1 814,20	1 814,20	0,00
ObÚ TV	Voľby do NR SR	23 503,40	23 503,40	0,00
FSR	Terénna sociálna práca	23 619,52	23 619,52	0,00

MŽP SR	Dobýcí priestor	0,00	8 827,29	-8 827,29
MPaRV SR	ZŠ I. Krasku - dostavba	4 317,68	4 317,68	0,00
MDVaRR SR	ZŠ Komenského 2	18 561,43	18 561,43	0,00
MPaRV SR	Revitalizácia verejného priestranstva	19 461,38	19 461,38	0,00
	Kapitálové výdavky			
KŠU Košice	Školstvo	17 200,00	17 200,00	0,00
MPaRV SR	ZŠ I. Krasku - dostavba	222 521,98	222 521,98	0,00
ObÚ KE	Kamerový systém	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR	Externé fitnesscentrum	3 000,00	3 000,00	0,00
MDVaRR SR	ZŠ Komenského 2	54 537,32	54 537,32	0,00
MPaRV SR	Revitalizácia verejného priestranstva	582 253,38	582 253,38	0,00

**G. FINANČNÉ USPORIADANIE VOČI ZRIADENÝM PRÁVNICKÝM OSOBÁM –
ROZPOČTOVÝM ORGANIZÁCIAM**

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Komenského 2	154 282,44	154 282,44	
ZŠ M. R. Štefánika	152 880,49	152 880,49	
ZŠ Gorkého	79 700,39	79 700,39	
ZŠ Sever	175 764,42	175 764,42	
ZŠ I. Krasku	149 964,42	149 086,83	877,59
MŠ Komenského	244 576,84	244 576,84	
SMŠ Škultétyho	466 548,94	466 548,94	
SMŠ Mier	362 626,64	362 626,64	
ZUŠ Trebišov	370 316,15	370 316,15	
CVČ T. G. Masaryka	239 824,20	239 824,20	
CVČ Príroda	293 989,54	293 989,54	

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Komenského 2	1 054 414,23	1 038 926,53	15 487,70
ZŠ M. R. Štefánika	884 533,33	848 242,91	36 290,42
ZŠ Gorkého	677 035,00	671 945,00	5 090,00
ZŠ Sever	500 564,09	485 564,09	15 000,00
ZŠ I. Krasku	1 168 464,09	1 125 932,68	42 531,41
MŠ Komenského	6 188,98	6 188,98	
SMŠ Škultétyho	15 242,09	15 242,09	
SMŠ Mier	12 037,63	12 037,63	
ZUŠ Trebišov	12 220,18	12 220,18	
CVČ T. G. Masaryka	40 208,43	40 208,43	
CVČ Príroda	34 100,00	34 100,00	

H. FINANČNÉ USPORIADANIE VOČI ZRIADENÝM PRÁVNICKÝM OSOBÁM – PRÍSPEVKOVÝM ORGANIZÁCIAM

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby	1 310 678,96	1 310 678,96	
MsKS	181 450,82	181 450,82	

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby	0	0	0
MsKS	0	0	0

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby	732 804,40	732 804,40	
MsKS	85 113,55	85 113,55	

**CH. FINANČNÉ USPORIADANIE VOČI OSTATNÝM PRÁVNICKÝM OSOBÁM
A FIZYCKÝM OSOBÁM - PODNIKATEĽOM**

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Futbalový oddiel Slavoj Trebišov	66 000,00	66 000,00	
HK VTJ Trebišov	39 000,00	39 000,00	
Hádzanársky klub Slavoj Trebišov	16 000,00	16 000,00	
Volejbalový klub SMEČ	1 700,00	1 700,00	
Klub stolného tenisu PLUS 40 TV	800,00	800,00	
Bedminton VICTORY	600,00	600,00	
Hokejbal	100,00	100,00	
OZ TIM	150,00	150,00	
Muzeum	100,00	100,00	
SZPB Trebišov	331,79	331,79	

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Futbalový oddiel Slavoj Trebišov	3 500,00	3 500,00	

ZÁVER

Mesto Trebišov v roku 2012 zabezpečovalo zákonom stanovený výkon samosprávnych funkcií, plnilo základné povinnosti spojené so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom mesta, príjmami mesta, dotáciami zo štátneho rozpočtu a fondov EÚ, zabezpečovalo výkon a financovanie originálnych a prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Účtovná závierka mesta za rok 2012 bola s ustanovením § 9 ods. 4 zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení a ustanovením § 16 ods. 3 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov predložená na overenie audítorovi. Audit bol vykonaný v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi so zameraním na získanie primeraného uistenia, že finančné výkazy neobsahujú významné nesprávnosti a že účtovná závierka poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu Mesta Trebišov.

Záverečný účet Mesta Trebišov za rok 2012 bol v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. c) zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení postúpený hlavnému kontrolórovi mesta za účelom spracovania odborného stanoviska k záverečnému účtu mesta pred jeho schválením a bol predložený na verejnú diskusiu v zmysle ustanovenia § 16 ods. 9 zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení v nadväznosti na ustanovenia § 9 ods. 2 zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2012 tvorí súčasť záverečného účtu Mesta Trebišov.