

Závěrečný účet Mesta Trebišov za rok 2010

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 2010 schváleným uznesením mestského zastupiteľstva číslo 118/2009 zo dňa 29. 12. 2009. Schválený rozpočet mesta Trebišov bol v priebehu roka upravovaný päťkrát.

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

	Rozpočet 2010	I. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	5. zmena rozpočtu	Upravený rozpočet 2010
Bežný rozpočet							
Príjmy	11 479 320	11 660 040	11 800 960	10 758 570	11 045 870	11 648 970	11 648 970
Výdavky	11 177 580	11 802 510	11 897 470	11 848 720	12 133 310	12 735 706	12 735 706
Kapitálový rozpočet							
Príjmy	4 036 260	4 291 130	5 643 060	6 303 060	6 403 060	6 945 875	6 945 875
výdavky	4 734 290	5 130 560	6 528 450	7 184 430	7 287 140	7 829 956	7 829 956
Finančné operácie							
Príjmové	1 434 430	2 020 040	2 020 040	3 009 660	3 009 660	3 009 660	3 009 660
Výdavkové	1 038 140	1 038 140	1 038 140	1 038 140	1 038 140	1 038 140	1 038 843

Po poslednej zmene rozpočet mesta bol takýto:

Rozpočet celkove:

<i>Príjmy celkove</i>	21 604 550
<i>Výdavky celkove</i>	21 604 550
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	

Bežný rozpočet:

<i>Bežné príjmy celkove</i>	11 648 970
<i>Bežné výdavky celkove</i>	12 735 706
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	-1 086 736

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy celkove	6 945 875
Kapitálové výdavky celkove	7 829 956
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	- 884 081

Finančné operácie:

Príjmové finančné operácie celkove	3 009 660
Výdavkové finančné operácie celkove	1 038 843
Hospodárenie z finančných operácií	1 970 817

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

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
Bežné príjmy	11 648 970	11 686 499	100,32
Kapitálové príjmy	6 945 875	5 163 882	74,34

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	5 410 820	5 414 286	100,06
Nedaňové príjmy	1 024 840	1 059 221	103,35
Dotácie (transfery)	4 807 090	4 807 806	100,01
Granty a transfery		6 983	
Vl. príjmy škôl	406 220	398 203	98,03

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

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov - podielová daň	4 137 850	4 142 385	100,11
Daň z majetku	751 000	751 574	100,08
Dane za tovary a služby	521 970	520 293	99,68

Komentár k významným položkám daňových príjmov:

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

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
4 137 850	4 142 385	100,11

Výnos dane je stanovený zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z

príjmov územnej samosprávy v znení zákona č. 171/2005 Z.z.

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

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	169 290	141 698	83,70
Zo stavieb	535 240	554 068	103,52
Z bytov	46 470	55 808	120 ,09

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

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2008	464 715	434 143	93,42
2009	464 710	437 079	94,05
2010	464 710	441 176	94,93

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

Čerpanie nedaňových príjmov (údaje v €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy z vlastníctva majetku	381 530	484 492	126,99
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	304 930	288 330	94,56
Vlastné príjmy škôl	406 220	398 203	98,03

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 bytových a nebytových priestorov vo vlastníctve mesta zahŕňa príjem z nebytových priestorov. Ich rozpočtovaná výška bola 375 030 €, skutočnosť je 468 425 €.

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 1 493,73 € za každý výherný hrací prístroj za obdobie jedného roka.

Rozpočtovaná výška bola 149 370 € a skutočnosť 93 997 € čo predstavuje plnenie na 62,93 %.

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 35 00 € a skutočnosť 34 665 € čo predstavuje plnenie na 99,04 %.

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 21 000 € a skutočnosť 19 992 € čo predstavuje plnenie na 95,20 %.

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	114 220	116 850	93,55

ZŠ M. R. Štefánika	27 000	25 757	95,40
ZŠ Gorkého	15 500	15 707	101,34
ZŠ Sever	18 000	15 172	84,29
ZŠ I. Krasku	104 500	103 328	98,88
MŠ Komenského	10 300	10 306	100,06
SMŠ Škultétyho	20 000	18 780	93,90
SMŠ Mier	15 000	13 964	93,09
ZUŠ Trebišov	39 700	39 786	100,22
CVČ M. R. Štefánika	8 000	7 544	94,30
CVČ Príroda	34 000	41 009	120,61
SPOLU	406 220	398 203	98,03

1.3. Granty a transfery (bežné)

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

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Nafta Gbely šport žiaci		2 000	
Nafta Gbely povodeň		3 000	
Mesto Hodonín povodeň		1 983	

2. Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet kapitálových príjmov	Skutočnosť naplnenia kapitálových príjmov	% plnenia
Príjem z predaja kapitálových aktív a z predaja pozemkov	1 953 920	1 604 845	82,13

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	8 110 €
2.Pozemky spolu	1 596 735 €

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 výstavby SR	60 810	56 173	Výstavba 12 b.j niž. štandard
Ministerstvo výstavby SR	196 500	143 214	Výstavba 14 b.j niž. štandard
Ministerstvo výstavby SR	1 010 990	1 010 986	Výstavba 2x39 b.j. A,B
Ministerstvo financií SR	33 000	33 000	Rekonštrukcia podlahy športovej haly
Úrad vlády SR	39 830	39 833	ZŠ Komenského 2 – viacúčelové ihrisko
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	399 880	400 000	Výmena chladiaceho zariadenia na Zimnom štadióne Trebišov
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	100 000	100 000	Výstavba športového areálu pri ZŠ Komenského 2
Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR	950 713	950 713	Rekonštrukcia ZŠ Komenského 2
Ministerstvo výstavby	1 281 182	825 118	Rekonštrukcia ZŠ M. R. Štefánika

a regionálneho rozvoja SR			
---------------------------	--	--	--

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky	12 735 706	12 242 295	96,12
Kapitálové výdavky	7 829 956	5 738 551	73,29

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	953 407	951 895	99,84
Poistné a príspevky do poisťovní	356 900	341 978	95,82
Tovary a služby	2 734 652	2 431 777	88,92
Bežné transfery	1 809 399	1 793 718	99,13

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	1 353 969	1 269 375	93,75
1.2. Matrika	41 678	40 782	97,85
1.3. Transakcie verejného dlhu - splácanie úrokov	201 680	147 494	73,13
2. Obrana -civilná ochrana			
3. Verejný priadok a bezpečnosť, v tom:			
3.1. Mestská polícia	170 763	173 638	101,68
3.2. Ochrana pred požiarmi	1 660	735	44,25
4. Ekonomická oblasť, v tom:			
4.1. Správa a údržba ciest	80 754	70 004	86,69
4.2. Mestská doprava SAD	86 300	86 300	100,00
5. Ochrana životného prostredia, tom:			
5.1. Nakladanie s odpadmi	658 949	614 846	93,31
6. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:			
6.1. Rozvoj bývania	38 697	38 189	98,69
6.2. Rozvoj obcí	25 447	35 525	139,60
6.3. Správa bytov a nebytových priestorov	500 396	472 421	94,41
7. Šport	165 770	172 349	103,97
8. Školstvo, v tom:			
8.1. Školstvo - prenesené kompetencie	4 229 090	4 142 538	97,95
8.2. Školstvo - originálne kompetencie	2 450 280	2 432 893	99,29
9. Sociálne služby	432 140	393 461	91,05

2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Obstaranie kapitálových aktív	7 705 115	5 610 607	72,95
Kapitálové dotácie (transfery)	122 130	122 734	100,49
Školstvo (v rozpočte škôl)	2 710	5 210	192,25

2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. Obstarávanie kapitálových aktív (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Nákup softwaru	3 270	3 261	99,73
Ostatné nehmotné aktíva – územ. plán	0	5 392	0
Nákup strojov a prístrojov	11 980	11 970	99,92
Nákup dopravných prostriedkov	22 950	22 905	99,81
Prípravná a projektová dokumentácia	78 739	43 866	55,71
Rekonštrukcie stavieb	3 764 796	2 862 464	76,03
Real. nových stavieb	3 798 140	2 654 855	69,90
Výpočtová technika	0	0	0
Kap. transfery v rámci verej. správy	48 750	40 968	84,04
Kap. transfery ostatné subjekty	73 380	81 766	111,43
Nákup budov, objektov alebo ich častí	0	0	0
Nákup pozemkov - cintorín	25 240	15 894	62,97
Telekomunikačná technika	0	0	0

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

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
ZŠ M. R. Štefánika	0	0	0
Základná umelecká škola	0	0	0
CVC Príroda	0	0	0
ZŠ Komenského 2	0	2 498	0
ZŠ Gorkého	0	0	0
ZŠ Pribinova Sever	2 710	2 712	99,93

2.1.3. Kapitálové granty a transfery - použitie

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

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
Ministerstvo výstavby SR	60 810	56 173	Výstavba 12 b.j niž. štandard
Ministerstvo výstavby SR	196 500	143 214	Výstavba 14 b.j niž. štandard
Ministerstvo výstavby SR	1 010 990	1 010 986	Výstavba 2x39 b.j. A,B
Ministerstvo financií SR	33 000	33 000	Rekonštrukcia podlahy športovej haly
Úrad vlády SR	39 830	39 833	ZŠ Komenského 2 – viacúčelové ihrisko
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	399 880	400 000	Výmena chladiaceho zariadenia na Zimnom štadióne Trebišov
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	100 000	100 000	Výstavba športového areálu pri ZŠ Komenského 2
Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR	950 713	950 713	Rekonštrukcia ZŠ Komenského 2
Ministerstvo výstavby	1 281 182	825 118	Rekonštrukcia ZŠ M. R. Štefánika

a regionálneho rozvoja SR			
---------------------------	--	--	--

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	25 480	25 413	99,74
1.2. Matrika	0	0	0
1.3. Transfer TS	48 750	40 968	84,04
1.4. Transfer MSKS			
2. Výstavba			
2.1. Výstavba	16 600	0	0
2.2. Cestná doprava	418 950	310 782	74,18
3 Pamiatková starostlivosť - hrobka			
4. Rozvoj bývania	2 690 100	2 552 312	94,88
5. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:			
5.1. Transfer Bytový podnik s.r.o. Trebišov	66 380	74 765	112,63
5.2. Vodovod. Prípojka Športklub			
7. Školstvo, v tom:			
7.1. Školstvo - prenesené kompetencie	2 288 023	1 750 775	76,52
7.2. Školstvo - originálne kompetencie a SSŠ	557 512	393 338	70,55
7.3 Vysoká škola	0	0	0
8. Rekreačné a športové služby	472 960	472 956	100,00

III. Finančné operácie

1. Príjmové finančné operácie

(údaje v tabuľke v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Úver 12 RD nižší štandard	0	0	0
2. Úver 14 RD nižší štandard Vrátenie úhrad. spl. úveru	0	1 616	0
3. Úver kontokorentný	232 400	0	0
4. Úver Dexia dlhodobý ZŠ M. R. Štefánika	440 000	787 796	179,04
5. Úver ŠFRB 2x39 b.j. A,B	693 210	693 213	100,00
6. Záverečný účet rok 2009	922 050	741 099	80,37
z toho: 453 -zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	298 980	285 892	95,62
454 - z rezervného fondu obce a fondu rozvoja bývania	623 070	453 591	72,80
456 – Iné príjmové operácie – podnikateľská činnosť	0	0	0
7. Úver – Dexia nové inv. akcie	722 000	312 232	43,24
	3 009 660	2 534 340	84,21

SPOLU			
2. Výdavkové finančné operácie			
	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Splácanie istiny úveru ŠFRB	230 150	199 013	86,47
2. Splácanie kontokorentu	232 400	0	0
3. Splácanie istiny úveru Dexia	135 590	135 610	100,01
5. Úver ZŠ M. R. Štefánika	440 000	825 118	187,53
6. Lízing OCTAVIA + FABIA	703	204	29,02
SPOLU	1 038 843	1 159 945	111,66

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami z finančných operácií je prebytok 1 374 395 €.

IV. Rozpočtové hospodárenie mesta a rozdelenie hospodárskeho výsledku

rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2010 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 2010 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 2010 vrátane finančných operácií s celkovými príjmami v sume 19 384 721 € a celkovými výdavkami v sume 19 140 791 €, rozdiel medzi príjmami a výdavkami predstavuje čiastku 243 930 €.

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	11 686 499	12 242 295	-555 796
Kapitálový rozpočet	5 163 882	5 738 551	-574 669

Výsledok rozpočtového hospodárenia bez finančných operácií za rok 2010 je schodok -1 130 465 €.

Pri financovaní bežných výdavkov v roku 2010 bola využitá výnimka zo zákona č. 583/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, schválená zákonom č. 54/2009 Z.z. s účinnosťou od 1. marca 2009, keď ustanovenia § 10 ods. 7 a podmienky ustanovené v § 10 ods. 9 obec nie je povinná uplatňovať do 31. decembra a v tomto období obec nie je povinná uplatňovať vo vzťahu k zabezpečeniu vyrovnanosti bežného rozpočtu ani ustanovenia § 12 ods. 3 a § 14 ods. 2 písm. c)

Na úhradu schodku kapitálového rozpočtu boli použité zdroje z príjmových finančných operácií nasledovne:

- úvery vo výške 121 078,22 €,
- rezervný fond 407 131,04 €.
- fond bývania 46 459,59 €

Rekapitulácia rozpočtu Mesta Trebišov za r. 2010 a spôsob vyrovnania schodku bežného ako aj kapitálového rozpočtu je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Prehľad rozpočtového hospodárenia	v €
bežné príjmy	11 686 499
bežné výdavky	12 242 295
Schodok bežného rozpočtu	- 555 796
kapitálové príjmy	5 163 882
kapitálové výdavky	5 738 551
Schodok kapitálového rozpočtu	- 574 669
Schodok rozpočtu celkom	- 1 130 465
Finančné operácie príjmové	2 534 340
Finančné operácie výdavkové	1 159 945
Finančné operácie	1 374 395

Finančné vysporiadanie rozpočtového hospodárenia	v €
Vyrovnanie schodku rozpočtu	1 130 465
z príjmových finančných operácií	1 130 465
Rekapitulácia:	
Schodok bežného rozpočtu	-555 796
Schodok kapitálového rozpočtu	-574 669
Finančné operácie	1 374 395
Zostatok príjmových finančných operácií	243 930
Zostatok nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR	-80 851
Rozdelenie do fondov:	163 079
1. Fond rozvoja bývania	
2. Fond rezerv	163 079

Stav peňažných prostriedkov na bankových účtoch k 31.12.2010 bol vo výške 243 930,33 €.

Stav účelovo určených finančných prostriedkov je nasledovný:

- Fond bývania	4 491,68 €
- Základné školy	71 458,38 €
- Sociálna sféra	4 833,33 €
- Zost. účtov	67,19 €
S p o l u	80 850,58 €

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 80 850,58 €. Ich použitie prechádza do roku 2011 zapojením cez príjmové finančné operácie.

Takto upravený zostatok zdrojov vo výške 163 079,75 € navrhujeme prideliť do rezervného fondu mesta a použiť na úhradu istiny investičných úverov..

V. Hospodárenie fondov

V roku 2010 mesto Trebišov tvorilo v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy (údaje v €):

Názov fondu	Počiatkový stav k 01.01.2010	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2010
Sociálny fond	9 352,16	7 131,06	4 850,61	11 632,61
Rezervný fond	181 483,29	379 387,55	407 131,04	153 739,80
Fond rozvoja bývania	48 911,27	4 617,76	46 594,16	6 934,87

Sociálny fond

Čerpanie sociálneho fondu sa v priebehu roka 2010 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

Obecné zastupiteľstvo svojím uznesením č. 67/2010 schválilo tvorbu rezervného fondu z prebytku rozpočtu z roku 2009 vo výške 379 387,55 €. Rovnako schválilo čerpanie rezervného fondu v celkovej výške na kapitálové výdavky.

Fond rozvoja bývania

V priebehu roka 2010 boli čerpané prostriedky z uvedeného fondu vo výške 46 459,59 € – úhrada faktúr 2x39 b. j. A,B pre firmu INICO s. r. o. Trebišov a na poplatky za vedenie účtu vo výške 134,57 €.

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2010 predstavujú sumu 52 540 980 €.

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2010 predstavujú sumu 52 540 980 €.

Členenie aktív:

Aktíva – názov	Počiatkový stav k 1.1.2010	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2010
Dlhodobý majetok, v tom:	36 214 015	13 686 290	9 162 395	40 737 910
Dlhodobý nehmotný majetok	55 765	4 199	10 500	49 464
Dlhodobý hmotný majetok	30 016 130	13 671 204	9 151 895	34 535 439
Dlhodobý finančný majetok	6 142 120	10 887	0	6 153 007
Obežný majetok, v tom:	11 778 598	40 795 350	40 828 692	11 745 256
Zásoby	3 446	78 383	75 829	6 000
Zúčt.medzi subj. verejnej správy	9 507 471	7 013 156	6 738 267	9 782 360
Pohľadávky	1 084 544	4 676 749	4 367 144	1 394 149
Finančný majetok	1 183 137	29 027 062	29 647 452	562 747
Poskyt. návratne výpomoci	0			
Príjmy bud. období	27 090	49 856	28 173	48 773

Členenie pasív:

Pasíva – názov	Počiatkový stav k 1.1.2010	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2010
Vlastné zdroje krytia majetku v tom:	48 025 907			52 540 980
Vlastné imanie	29 830 529	36 231	999 514	28 867 246
z toho HV min. obdobia	30 064 734		115 305	29 949 429
HV bež. obdobia	-115 294		-858 565	-974 159
Záväzky spolu	11 032 535	12 537 783	10 895 545	12 674 773
Z toho úvery dlhodobé	1 294 011	498 101	135 610	1 656 502
Časové rozlíšenie	7 162 843	4 057 763	221 646	10 998 961

Bilancia pohľadávok

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2009-2010 (údaje v €):

Pohľadávky	2009	2010
Pohľadávky celkove, v tom:	1 839 315	2 367 375
Do lehoty splatnosti	72 602	51 555
Po lehote splatnosti	1 766 713	2 315 820
Premĺčané		
Odpísané v priebehu roka	75 297	90 296

C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2010 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu) (údaje v €):

Celkové krátkodobé a dlhodobé záväzky predstavujú k 31. 12. 2010 výšku 6 307 143 €

Záväzky	2009	2010
Záväzky celkove, v tom:	5 833 237	6 307 143
Krátkodobé	930 558	1 034 683
Dlhodobé	4 902 679	5 272 460

Krátkodobé záväzky	2009	2010
Záväzky celkove, v tom:	930 558	1 034 683
Do lehoty splatnosti	795 486	840 727
Po lehote splatnosti	135 072	193 956

Stav a vývoj úverov

Druh úveru	Počiatkový stav k 1.1.2010	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2010
DEXIA starý	611 819		92 950	518 869
DEXIA nový	682 200		42 668	639 532
ŠFRB 20 b.j.	267 665		6 504	261 161
18 b.j.	156 843		4 082	152 761
40 b.j.	412 847		11 626	401 221
38 b.j.	1 083 845		36 387	1 047 158
2x39 b.j. A, B	1 778 402	693 213	73 498	2 398 117
12 b.j. nižší štandard	39 494		1 175	38 319
2x39 b.j. C, D	-23 378	-23 378	64 117	-87 495
14 b.j. nižší štandard	54 456	54 456	1 325	53 131
24 b.j. nižší štandard	-1 476	-1 476		0
Dlhodobý úver – ZŠ M. R. Štefánika	223 191	750 474	787 796	185 869
Úver – autá	26 265		13 231	13 034
S p o l u úvery	5 312 173	1 445 163	1 135 659	5 621 677
EUROVIA Cesty ,a.s -dlh.záväzok	1 252 813		128 183	1 124 630

Prehľad splátok úveru :

Dexia banka	135 618 €
ŠFRB	199 014 €

Prehľad splátok úrokov:

Dexia banka	39 387 €
ŠFRB	91 889 €
EUROVIA Cesty, a.s.	16 218 €

Vývoj dlhovej služby za roky 2008-2010 (údaje v €)

	2008	2009	2010
Počet obyvateľov k 31.12.	23 499	23 534	23 548
Dlhová služba v €	8 130 815	11 023 183	12 663 140
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	346,01	468,39	537,76
Splátky úverov a úrokov v €	306 953	424 416	465 899
Splátka dlhodobého záväzku EUROVIA CESTY pre DEXIA banku a.s.	93 375	128 176	128 183
% -alný podiel dlhovej služby k skutočným bežným príjmom predchádzajúceho roka	29,08	22,86	21,61
Rezervy spolu	2 800 105	3 511 097	4 711 128

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:	318 233	2 238 294
Spotreba materiálu	7 612	183 692
Spotreba energie	96 062	392 120
Ostatné služby	58 595	175 173
Mzdové náklady	140 324	1 021 727
Ostatné náklady	1 184	27 803
odpisy	13 787	395 407
Ostatné finančné náklady	669	42 372
Výnosy, v tom:	310 020	2 239 418
Vlastné	95 974	612 953
Dotácie	214 046	1 626 465
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	-8 208	1 124

Príspevkové organizácie hospodárili v roku 2010 nasledovne . Celkove dosiahli takýto výsledok hospodárenia (údaje v€):

	Mestské kultúrne stredisko	Technické služby mesta Trebišov
Náklady	318 233	2 243 782
Výnosy	310 020	2 245 639
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	-8 213	1 857

Dosiahnutý výsledok hospodárenia bude v jednotlivých príspevkových organizáciách riešený takto:

Mestské kultúrne stredisko – stratu z roku 2010 vo výške 8 213 € navrhuje preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Technické služby mesta Trebišov – zisk za rok 2010 vo výške 1 856,96 € preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

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

	BP s r.o. Trebišov
Náklady , v tom:	3 373 996
Náklady na predaný tovar	62 022
Spotreba energie ,materiálu	1 971 665
Ostatné služby	303 816
Osobné náklady spolu	709 595
Dane a poplatky	20 655
Odpisy HIM, NHIM a zost. cena	253 800
Ostatné náklady	8 8562
Finančné náklady	41 654
Daň z príjmov z bež. činnosti	11 832
Náklady na vl. transfery	1933
Výnosy, v tom:	3 414 325
Výnosy z hosp. činnosti	3 412 978
Finančné výnosy	1 347
Mimoriadne výnosy	0
Výsledok hospodárenia (po zdanení) zisk	40 329

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	464 361
Výnosy	483 862
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	19 501

Výsledok hospodárenia za podnikateľskú činnosť mesta predstavuje zisk vo výške 19 501,34 €, ktorý bude zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

ZÁVER

Mesto Trebišov v roku 2010 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 2010 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 2010 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 2010 tvorí súčasť záverečného účtu Mesta Trebišov.