

Závěrečný účet Mesta Trebišov za rok 2011

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 2011 schváleným uznesením mestského zastupiteľstva číslo 40/2011 zo dňa 30. 03. 2011. Schválený rozpočet mesta Trebišov bol v priebehu roka upravovaný päťkrát.

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

	Rozpočet 2011	I. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	5. zmena rozpočtu	Upravený rozpočet 2011
Bežný rozpočet							
Príjmy	11 927 470	11 927 470	11 927 470	12 453 660	12 481 890	12 651 501	12 651 501
Výdavky	11 487 440	11 579 040	11 475 360	11 972 220	12 000 450	12 202 061	12 202 061
Kapitálový rozpočet							
Príjmy	3 074 410	3 312 030	3 080 410	2 435 310	2 435 310	2 435 310	2 435 310
výdavky	3 455 770	3 601 790	3 473 850	2 944 480	2 944 480	2 912 480	2 912 480
Finančné operácie							
Príjmové	659 350	659 350	659 350	720 060	720 060	720 060	720 060
Výdavkové	718 020	718 020	718 020	692 330	692 330	692 330	692 330

Po poslednej zmene rozpočet mesta bol takýto:

Rozpočet celkove:

<i>Príjmy celkove</i>	15 806 871
<i>Výdavky celkove</i>	15 806 871
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	

Bežný rozpočet:

<i>Bežné príjmy celkove</i>	12 651 501
<i>Bežné výdavky celkove</i>	12 202 061
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	449 440

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy celkove	2 435 310
Kapitálové výdavky celkove	2 912 480
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	- 477 170

Finančné operácie:

Príjmové finančné operácie celkove	720 060
Výdavkové finančné operácie celkove	692 330
Hospodárenie z finančných operácií	27 730

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

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
Bežné príjmy	12 651 501	12 418 057	98,15
Kapitálové príjmy	2 435 310	1 718 062	70,55

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	6 395 600	6 245 130	97,65
Nedaňové príjmy	1 120 960	1 131 403	100,93
Dotácie (transfery)	4 624 971	4 624 131	99,98
Granty a transfery	5 000	5 660	113,20
Vl. príjmy škôl	428 320	334 936	78,20
Dividendy	76 650	76 797	100,19

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

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov - podielová daň	5 122 100	4 921 593	96,08
Daň z majetku	751 000	792 702	105,55
Dane za tovary a služby	522 500	530 835	101,59

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
5 122 100	4 921 593	96,08

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	169 290	162 478	95,98
Zo stavieb	535 240	574 699	107,37
Z bytov	46 470	55 525	119,49

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

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2009	464 710	437 079	94,05
2010	464 710	441 176	94,93
2011	442 200	460 714	104,19

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	692 130	720 657	104,12
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	428 830	410 746	94,56
Iné príjmy z podnikania – odvod zo zisku BP TV	76 650	76 797	100,19
Vlastné príjmy škôl	428 320	334 936	78,20

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. Ich rozpočtovaná výška bola 692 130 € a skutočnosť je 720 657 €, čo predstavuje plnenie na 104,12 %.

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 roka.

Rozpočtovaná výška bola 94 000 € a skutočnosť 79 962 € čo predstavuje plnenie na 85,07 %.

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 35 000 € a skutočnosť 48 465 € čo predstavuje plnenie na 138,47 %.

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 20 567 € čo predstavuje plnenie na 97,94 %.

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	65 310	56 728	86,86
ZŠ M. R. Štefánika	20 510	19 903	97,04
ZŠ Gorkého	13 500	14 570	107,93
ZŠ Sever	21 500	19 922	92,66
ZŠ I. Krasku	146 800	69 594	47,41
MŠ Komenského	12 700	12 401	97,65
SMSŠ Škultétyho	27 000	24 785	91,80
SMSŠ Mier	20 000	18 337	91,69
ZUŠ Trebišov	48 000	47 932	99,86
CVČ T.G. Masaryka	9 000	8 605	95,61
CVČ Príroda	44 000	42 159	95,82
SPOLU	428 320	334 936	78,20

1.3. Granty a transfery (bežné)

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

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Nafta Gbely šport žiaci	5 000	5 000	100,00
VVs, a.s. Dni mesta		660	
S p o l u	5 000	5 660	113,20

2. Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet kapitálových príjmov	Skutočnosť naplnenia kapitálových príjmov	% plnenia
Kapitálové dotácie	2 183 210	1 539 075	70,50
Príjem z predaja kapitálových aktív a z predaja pozemkov	252 100	178 987	71,00

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	8 427 €
2. Pozemky spolu	170 560 €

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
VÚB, a.s. Košice	6 000	6 000	Vstupná brána do parku
Ministerstvo výstavby SR	21 720	21 720	Výstavba 14 b.j niž. štandard
Min. pôdohospodárstva a rozvoja vidieka	1 007 190	1 017 214	ZŠ I. Krasku - dostavba
Min. pôdohospodárstva	875 300	291 918	

a rozvoja vidieka			Revitalizácia centrálnej zóny
Krajský školský úrad Košice	23 400	23 400	ZŠ I. Krasku - oplotenie
Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR	196 110	178 824	Rekonštrukcia ZŠ M. R. Štefánika
Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR	53 490	0	ZŠ Komenského 2

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky	12 202 061	11 993 848	98,29
Kapitálové výdavky	2 912 480	2 048 664	70,34

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	911 317	917 858	100,72
Poistné a príspevky do poisťovní	384 059	363 536	94,66
Tovary a služby	2 289 471	2 293 602	100,18
Bežné transfery	1 801 014	1 774 300	98,52

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	1 664 668	1 608 592	96,63
1.2. Matrika	33 840	37 030	109,43
1.3. Transakcie verejného dlhu - splácanie úrokov	112 050	136 432	121,76
2. Obrana -civilná ochrana			
3. Verejný priadok a bezpečnosť, v tom:			
3.1. Mestská polícia	167 110	162 234	97,08
3.2. Ochrana pred požiarmi	1 350	1 000	74,07
4. Ekonomická oblasť, v tom:			
4.1. Správa a údržba ciest	80 680	70 469	87,34
4.2. Mestská doprava SAD	86 300	87 516	101,41
5. Ochrana životného prostredia, tom:			
5.1. Nakladanie s odpadmi	570 822	575 823	100,88
6. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:			
6.1. Rozvoj bývania	30 990	32 701	105,52
6.2. Rozvoj obcí	69 160	78 391	113,35
6.3. Správa bytov a nebytových priestorov	156 070	148 201	94,96
7. Šport	140 000	147 776	105,55
8. Školstvo, v tom:			
8.1. Školstvo - prenesené kompetencie	4 352 511	4 18 9013	96,24
8.2. Školstvo - originálne kompetencie	2 574 910	2 652 476	103,01
9. Sociálne služby	537 520	516 588	96,11

2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Obstaranie kapitálových aktív	913 300	692 156	75,79
Kapitálové dotácie (transfery)	1 963 700	1 321 024	67,27
Školstvo (v rozpočte škôl)	35480	35 484	100,01

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	4 460	7 500	168,2
Nákup dopravných prostriedkov	26 030	13 034	50,07
Prípravná a projektová dokumentácia	54 050	58 805	108,80
Rekonštrukcie stavieb	1 214 235	522162	43,00
Real. nových stavieb	379 455	301 720	79,51
Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	1 070 040	1 061 737	99,22
Kap. transfery v rámci verej. správy	44 200	6 732	15,23
Kap. transfery ostatné subjekty	66 380	33 363	50,26
Nákup budov, objektov alebo ich častí	0	0	0
Nákup pozemkov - cintorín	8 150	8 126	99,70
Telekomunikačná technika	0	0	0

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

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
ZŠ M. R. Štefánika	8 510	8 514	100,05
Základná umelecká škola	0	0	0
CVČ Príroda	0	0	0
ZŠ Komenského 2	0	0	0
ZŠ I Krasku - oplatenie	23 400	23 400	100,00
ZŠ Pribinova Sever	3 570	3 570	100,00

2.1.3. Kapitálové granty a transfery - použitie

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

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
VÚB, a.s. Košice	6 000	6 000	Vstupná brána do parku
Ministerstvo výstavby SR	21 720	21 720	Výstavba 14 b.j niž. štandard
Min. pôdohospodárstva a rozvoja vidieka	1 007 190	1 017 214	ZŠ I. Krasku - dostavba
Min. pôdohospodárstva a rozvoja vidieka	875 300	291 918	Revitalizácia centrálnej zóny
Krajský školský úrad Košice	23 400	23 400	ZŠ I. Krasku - oplatenie
Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR	196 110	178 824	Rekonštrukcia ZŠ M. R. Štefánika

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	36 030	13 034	36,18
1.2. Matrika	0	0	0
1.3. Transfer TS	44 200	6 732	15,23
1.4. Transfer MSKS			
2. Výstavba			
2.1. Výstavba	0	0	0
2.2. Cestná doprava	1 104 310	409 361	37,07
3. Nakladanie s odpadmi	23 800	23 800	100,00
4. Rozvoj bývania	143 330	136 378	95,15
5. Rozvoj obcí	103 320	91 903	88,95
6. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:			
6.1. Transfer Bytový podnik s.r.o. Trebišov	66 380	33 363	50,26
6.2. Merač rýchlosti Milhostov	4 460	4 500	100,90
7. Pamiatková starostlivosť	21 070	9 471	44,95
8. Školstvo, v tom:			
8.1. Školstvo - prenesené kompetencie	1 139 910	1 077 494	94,52
8.2. Školstvo - originálne kompetencie a SSŠ	76 720	78 120	101,82
9. Rekreačné a športové služby	0	0	0

III. Finančné operácie

1. Príjmové finančné operácie

(údaje v tabuľke v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Úver kontokorentný	232 400	0	0
Záverečný účet rok 2010 z toho:	299 890	299 889	100,00
453 -zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	76 360	76 359	100,00
454 - z rezervného fondu obce a fondu rozvoja bývania	223 530	223 530	100,00
456 – Iné príjmové operácie – podnikateľská činnosť	0	0	0
Úver – Dexia nové inv. akcie	187 770	187 768	99,99
SPOLU	720 060	487 657	67,72

2. Výdavkové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Splácanie istiny úveru ŠFRB	138 450	137 678	99,44
2. Splácanie kontokorentu	232 400	0	0
3. Splácanie istiny úveru Dexia	135 610	135 610	100,00
5. Úver ZŠ M. R. Štefánika	185 870	185 869	100,00
SPOLU	692 330	459 157	66,32

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami z finančných operácií je prebytok 28 500 €.

IV. Rozpočtové hospodárenie mesta a rozdelenie hospodárskeho výsledku

rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2011 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 2011 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 2011 vrátane finančných operácií s celkovými príjmami v sume 14 623 776 € a celkovými výdavkami v sume 14 501 669 €, rozdiel medzi príjmami a výdavkami predstavuje čiastku 122 107 €.

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	12 418 057	11 993 848	+ 424 209
Kapitálový rozpočet	1 718 062	2 048 664	- 330 602

Výsledok rozpočtového hospodárenia bez finančných operácií za rok 2011 je prebytok + 93 607 €.

Na úhradu schodku kapitálového rozpočtu boli použité zdroje nasledovne:

a) z príjmových finančných operácií:

- úvery vo výške 187 768 €
- rezervný fond 60 451 €

b) z prebytku bežného rozpočtu 82 383 €

Rekapitulácia rozpočtu Mesta Trebišov za r. 2011 a spôsob vyrovnania schodku kapitálového rozpočtu je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Prehľad rozpočtového hospodárenia	v €
bežné príjmy	12 418 057
bežné výdavky	11 993 848
Prebytok bežného rozpočtu	+ 424 209
kapitálové príjmy	1 718 062
kapitálové výdavky	2 048 664
Schodok kapitálového rozpočtu	- 330 602
Prebytok rozpočtu celkom	+ 93 607
Finančné operácie príjmové	487 657
Finančné operácie výdavkové	459 157
Finančné operácie	+ 28 500

Finančné vysporiadanie rozpočtového hospodárenia	v €
Vyrovnanie schodku kapitálového rozpočtu	
z príjmových finančných operácií	223 753
z prebytku bežného rozpočtu	106 849
Rekapitulácia:	
Prebytok bežného rozpočtu	+ 424 209
Schodok kapitálového rozpočtu	- 330 602
Finančné operácie	+ 28 500
Zostatok príjmových finančných operácií	
Zostatok nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR	101 772
Rozdelenie do fondov:	20 335
1. Fond rozvoja bývania	0
2. Fond rezerv	20 335

Stav peňažných prostriedkov na bankových účtoch k 31.12.2011 bol vo výške 122 107,63 €.

Stav účelovo určených finančných prostriedkov je nasledovný:

- Fond bývania	3 060,68 €
- Základné školy	94 659,73 €
- Sociálna sféra	4 051,61 €

S p o l u **101 772,02 €**

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 101 772,02 €. Ich použitie prechádza do roku 2012 zapojením cez príjmové finančné operácie.

Takto upravený zostatok zdrojov vo výške 20 335,61 € navrhujeme prideliť do rezervného fondu mesta a použiť na úhradu istiny investičných úverov.

V. Hospodárenie fondov

V roku 2011 mesto Trebišov tvorilo v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy (údaje v €):

Názov fondu	Počiatkový stav k 01.01.2011	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2011
Sociálny fond	11 632,61	7 272,60	4 203,64	14 701,57
Rezervný fond	153 739,80	163 679,75	224 135,04	93 284,51
Fond rozvoja bývania	6 934,87	3 002,90	110,20	9 827,57

Sociálny fond

Čerpanie sociálneho fondu sa v priebehu roka 2011 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. 85/2011 schválilo tvorbu rezervného fondu z prebytku rozpočtu z roku 2010 vo výške 163 679,75 €. Rovnako schválilo čerpanie rezervného fondu uznesením č. 197/2011 v celkovej výške 60 450,67 € z toho spoluúčasť I. Krasku vo výške 24 465,20 € a na Revitalizáciu verejného priestranstva vo výške 35 985,47 €. Poplatky banke vo výške 4,62 €.

Fond rozvoja bývania

V priebehu roka 2011 boli čerpané prostriedky z uvedeného fondu vo výške 110,20 € na poplatky za vedenie účtu.

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 52 897 595 €.

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 52 897 595 €.

Členenie aktív:

Aktíva – názov	Počiatkový stav k 1.1.2011	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2011
Aktíva spolu	52 540 980	39 189 200	38 832 585	52 897 595
Dlhodobý majetok, v tom:	40 737 910	8 174 173	9 278 714	39 633 369
Dlhodobý nehmotný majetok	49 464	1 128	2 200	48 392
Dlhodobý hmotný majetok	34 535 439	8 144 419	9 275 555	33 404 303
Dlhodobý finančný majetok	6 153 007	28 626	959	6 180 674
Obežný majetok, v tom:	11 745 256	30 942 032	29 496 696	13 190 592
Zásoby	6 000	62 824	66 735	2 089
Zúčt.medzi subj. verejnej správy	9 782 360	5 525 953	3 936 865	11 371 448
Pohľadávky	1 394 149	2 801 096	2 762 426	1 432 819
Finančný majetok	562 747	22 552 159	22 730 670	384 236
Poskyt. návratne výpomoci				
Príjmy bud. období	48 773	70 809	48 134	71 448
Náklady bud. období	9 041	2 186	9041	2 186

Členenie pasív:

Pasíva – názov	Počiatkový stav k 1.1.2011	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky v tom:	52 540 980	19 364 033	19 007 418	52 897 595
Vlastné imanie	28 867 246		1 351 214	27 516 032
z toho HV min. obdobia	29 949 429		1 187 812	28 761 617
HV bež. obdobia	-974 159		-191 068	-1 165 227
Záväzky spolu	12 674 773	16 682 867	15 952 499	13 405 141
Z toho bankové úvery dlhodobé	1 656 502	187 768	321 479	1 522 791
Časové rozlíšenie	10 998 961	2 681 166	1 703 705	11 976 422

Bilancia pohľadávok

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2010 - 2011 (údaje v €):

Pohľadávky	2010	2011
Pohľadávky celkove, v tom:	2 367 375	2 713 161
Do lehoty splatnosti	51 555	20 524
Po lehote splatnosti	2 315 820	2 692 637
Premlčané		
Odpísané v priebehu roka	30 826	134 873

C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2011 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu) (údaje v €):

Celkové krátkodobé a dlhodobé záväzky predstavujú k 31. 12. 2011 výšku 8 952 723 €

Záväzky	2010	2011
Záväzky celkove, v tom:	6 307 143	8 952 723
Krátkodobé	1 034 683	3 853 436
Dlhodobé	5 272 460	5 099 287

Krátkodobé záväzky	2010	2011
Záväzky celkove, v tom:	1 034 683	3 853 436
Do lehoty splatnosti	840 727	3 664 712
Po lehote splatnosti	193 956	188 724

Stav a vývoj úverov

Druh úveru	Počiatočný stav k 1.1.2011	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2011
DEXIA starý	518 869		92 949	425 920
DEXIA nový	639 532		42 661	596 871
DEXIA inv. akcie rok 2010	312 232	187 768		500 000
ŠFRB 20 b.j.	261 161		6 801	254 360
18 b.j.	152 761		4 248	148 513
40 b.j.	401 221		12 087	389 134
38 b.j.	1 047 158		37 055	1 010 103
2x39 b.j. A, B	2 398 117		74 643	2 323 474
12 b.j. nižší štandard	38 319		1 192	37 127
2x39 b.j. C, D	-87 495	135 345	45 733	2 117
14 b.j. nižší štandard	53 131		1 652	51 479
Dlhodobý úver – ZŠ M. R. Štefánika	185 869		185 869	0
Úver – autá	13 034		13 034	0
S p o l u úvery	5 933 909	323 113	517 924	5 739 098
EUROVIA Cesty ,a.s -dlh.závazok	1 124 630		128 176	996 454

Prehľad splátok úveru :

Dexia banka	135 610 €
ŠFRB	183 411 €

Prehľad splátok úrokov:

Dexia banka	45 057 €
ŠFRB	69 031 €
EUROVIA Cesty, a.s.	22 344 €

Vývoj dlhovej služby za roky 2010 - 2011 (údaje v €)

	2010	2011
Počet obyvateľov k 31.12.	23 548	23 549
Dlhová služba v €	2 781 132	2 519 245
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	118,10	106,97
Splátky úverov a úrokov v €	465 899	455 453
Splátka dlhodobého záväzku EUROVIA CESTY pre DEXIA banku a.s.	128 183	128 176
Bežné príjmy predchádzajúceho roka	12 219 186	11 686 499
% -alný podiel dlhovej služby k skutočným bežným príjmom predchádzajúceho roka	22,76	21,56
Rezervy spolu	4 711 128	2 841 347

D.ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPĚVKOVÝCH 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:	267 637	2 206 816
Spotreba materiálu	5 817	185 025
Spotreba energie	93 822	429 802
Ostatné služby	26 119	118 605
Mzdové náklady	125 764	1 013 686
Ostatné náklady	1 152	14 799
odpisy	14 328	409 501
Ostatné finančné náklady	635	35 398
Výnosy, v tom:	255 093	2 127 343
Vlastné	60 695	588 132
Dotácie	214 046	1 539 211
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	-12 544	- 79 473

(údaje v€):

	Mestské kultúrne stredisko	Technické služby mesta Trebišov
Náklady	267 237	2 212 851
Výnosy	255 093	2 134 167
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	-12 544	-78 684

Dosiahnutý výsledok hospodárenia bude v jednotlivých príspevkových organizáciách riešený takto:

Mestské kultúrne stredisko – stratu z roku 2011 vo výške 12 544,31 € navrhuje preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Technické služby mesta Trebišov – stratu za rok 2011 vo výške 78 684,21 € 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:	3 465 095
Náklady na predaný tovar	59 352
Spotreba energie ,materiálu	2 111 686
Ostatné služby	264 944
Osobné náklady spolu	665 434
Dane a poplatky	5 055
Odpisy HIM, NHIM a zost. cena	305 168
Ostatné náklady	9 460
Finančné náklady	43 396
Daň z príjmov z bež. činnosti	11 934
Náklady na vl. transfery	600
Výnosy, v tom:	3 501 829
Výnosy z hosp. činnosti	3 501 611
Finančné výnosy	218
Mimoriadne výnosy	0
Výsledok hospodárenia (po zdanení) zisk	36 734

E. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mesto Trebišov neposkytlo žiadne záruky.

F. ÚDAJE O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

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

	Mesto Trebišov
Náklady	383 051
Výnosy	387 461
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	4 410

Výsledok hospodárenia za podnikateľskú činnosť mesta predstavuje zisk vo výške 4 410,51 €, ktorý bude zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

ZÁVER

Mesto Trebišov v roku 2011 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 2011 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 2011 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 2011 tvorí súčasť záverečného účtu Mesta Trebišov.