

Mesto Hanušovce nad Topľou



Z á v e r e č n ý ú č e t

Mesta Hanušovce nad Topľou

za rok 2012

Štefan Straka, primátor mesta

JUDr. Ján Kaščák, prednosta MsÚ

*Vypracovala: Mgr. Mária Hrivniaková,
vedúca oddelenia finančného a správy majetku*

Hanušovce n. T., marec 2013

OBSAH

- 1. Údaje o plnení rozpočtu mesta*
- 2. Hodnotenie plnenia programov mesta (príloha č. 1)*
- 3. Bilancia aktív a pasív*
- 4. Prehľad o stave a vývoji dlhu*
- 5. Prehľad o poskytnutých zárukách*
- 6. Prehľad o exekúciách a súdnych sporoch*
- 7. Tvorba a použitie peňažných fondov*
- 8. Náklady a výnosy za podnikateľskú činnosť (výkaz ziskov a strát) - návrh na vyrovnanie straty*
- 9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov mesta*
- 10. Záverečný účet mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2012 - Usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012*

1. Údaje o plnení rozpočtu mesta

Rozpočet mesta na rok 2012 bol zostavený podľa ustanovenia § 10, odsek 7) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, bol schválený uznesením MsZ č. 153/2011 dňa 19. 12. 2011 ako vyrovnaný v príjmovej a výdavkovej časti vo finančnom objeme 3.205.339,- €.

V priebehu roka bol rozpočet upravovaný rozpočtovými opatreniami nasledovne:

Tab. č. 1

	zmena	schválené MsZ		Rozpočet (€)		
	Opatr. KŠU	č. uzn	zo dňa	R-pôvodný	RO	R-upravený
Schv. rozpočet		153/2011	19.12.2011	3205339		
	zmena KŠU - listy		február 2012		936	3206275
RO č.1		231/2012	23.7.2012		278738	3485013
	zmena KŠU - listy		september 2012		2363	3487376
RO č.2		259/2012	26.11.2012		48369	3535745
RO č.3		270/2012	14.12.2012		-15392	3520353
spolu				3205339	315014	3520353

Rozpočet bol zostavený pre trojročné obdobie rokov 2012 – 2014 v programovej štruktúre. Programový rozpočet nenahrádza „klasický“ rozpočet, preto bol zostavený súčasne tak ako doteraz aj v štruktúre podľa rozpočtovej klasifikácie.

Rozpočet príjmov a výdavkov bol vnútorne členený podľa rozpočtovej skladby na časť, ktorá obsahuje bežné príjmy a bežné výdavky, časť, ktorá obsahuje kapitálové príjmy a kapitálové výdavky a v tretej časti sú finančné operácie príjmové a výdavkové.

Plnenie rozpočtu podľa tohto členenia je vyčíslené v nižšie uvedených prehľadoch.

Plnenie rozpočtovaných príjmov

Tab. č. 2

Pr í j m y	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po úprave	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122011	Index 2012/2011
	€	€	€	%	€	
výnos dane z príjmov	871000	874700	873485,00	99,86	855958	1,02
daň z nehnuteľnosti	63000	63000	56408,95	89,54	59988	0,94
daň za psa	1650	1650	1465,20	88,80	1642	0,89
daň za užívanie verejného priestranstva	8000	8000	4416,31	55,20	7952	0,56
daň za komunálne odpady	42000	42000	44457,72	105,85	38822	1,15
dividendy	12000	12000	7075,86	58,97	12090	0,59
príjmy z prenajatých pozemkov	0	9536	1967,02	20,63	3595	0,55
príjmy z prenajatých budov, priest, MH	108560	108560	117685,38	108,41	140020	0,84
príjmy z prenajatých budov, priest, obj	29250	29250	38871,67	132,89	0	0,00
ostatné poplatky	20100	20100	15215,21	75,70	19252	0,79
pokuty	0	0	480,00	0,00	1495	0,32
poplatky a platby za predaj výrobkov	11500	13000	10588,47	81,45	11523	0,92
poplatky a platby za predaj výr ZUŠ	9900	9900	9241,00	93,34	7720	1,20
poplatky a platby za jasle, materské školy	3000	3000	3095,00	103,17	2801	1,10
poplatky a platby za stravné	6790	7310	8443,82	115,51	6810	1,24
príjmy - ZŠ	15000	15000	18223,89	121,49	27975	0,65
úroky z účtov finančného hospodárenia	100	100	58,91	58,91	65	0,91
vrátky - refundácie	0	685	817,61	119,36	797	1,03
príjmy z výťažkov z lotérii	5000	5000	3956,19	79,12	3197	1,24
iné príjmy	0	360	459,72	127,70	6045	0,08
granty - ZŠ	0	0	3478,00	0,00	0	0,00
granty - ostatné	0	720	720,00	100,00	17724	0,04
Transfery spolu:	1008116	1186389	1142706,44	96,32	1107099	1,03
v tom:						
matrika	7753	7766	7766,20	100,00	7753	1,00
stavebný poriadok	12600	12642	12642,42	100,00	12602	1,00
cestná doprava	704	704	704,53	100,08	704	1,00
životné prostredie	1380	1380	1342,79	97,30	1412	0,95
voľby - sčítanie obyvateľov	0	3208	3208,41	100,01	3300	0,97
školský úrad	24750	25317	25317,00	100,00	24750	1,02
register obyvateľov	1251	1248	1248,39	100,03	1251	1,00
MŠ predškolská výchova	6755	6760	6760,00	100,00	6755	1,00
osobitný príjemca - PnD	1800	3400	3512,00	103,29	1541	2,28
osobitný príjemca - sociálne dávky	32000	47700	48428,26	101,53	33219	1,46
hmotná núdza MsÚ , ZŠ	29890	38951	36167,45	92,85	34408	1,05
ZŠ - normatívne + nenormatívne FP	841490	863291	863291,00	100,00	858076	1,01
chránená dielňa - šport ihriská	4504	3845	3722,53	96,81	4644	0,80
chránená dielňa - kamerový systém	9810	11687	9209,15	78,80	20184	0,46
sociálna práca	23844	23025	21370,63	92,81	27410	0,78
sociálna práca - národný projekt	0	5905	9488,93	160,69	0	0,00
UPSVaR 2/ MOS str 54	4845	3598	2863,96	79,60	4761	0,60
UPSVaR 2/§ 50i str 55	2716	2601	2601,12	100,00	4526	0,57
UPSVaR 3/§ 50j str 56	0	11771	11698,04	99,38	13974	0,84
UPSVaR 49 a 54/§ 50i str. 57	2024	2024	0,00	0,00	18086	0,00
UPSVaR 34 a 2/§ 50i str. 58	0	0	0,00	0,00	20991	0,00
UPSVaR 67 a 71/§ 50i MŠ str. 59	0	0	0,00	0,00	6752	0,00
denný stacionár	0	4600	33120	720,00	0	0,00
informátor	0	895	1697,12	189,62	0	0,00
transfer HaPeC	0	104071	36546,51	35,12	0	0,00
Plnenie bežného rozpočtu	2214966	2410260	2363317,37	98,05	2332570,00	1,01

Pr í j m y	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po úprave	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122011	Index 2012/2011
	€	€	€	%	€	
príjem z predaja kapitálových aktív	36380	900	900,00	100,00	6380	0,14
príjem z predaja pozemkov	0	18130	7562,30	41,71	0	0,00
transfer rekult skl. TKO Hanušovce n.T	133538	133538		0,00	0	0,00
transfer regenerácia ver priestranstiev	733864	727196	671234,68	92,30	0	0,00
transfer - ukončené projekty	0	0		0,00	970279	0,00
Plnenie kapitálového rozpočtu	903782	879764	679696,98	77,26	976659,00	0,70
úver - regenerácia ver priestranstiev	76441	110366	106240,21	96,26	13451	7,90
úver - rekonštrukcia strechy MsÚ	0	80000	83139,46	103,92	0	0,00
úver - projekty ukončené	0	0	0,00	0,00	276347	0,00
poplatky stravné ŠJ MŠ	0	0	0,00	0,00	0	0,00
poplatky stravné ZŠ	0	0	0,00	0,00	0	0,00
príjmy od FO	150	370	410,48	110,94	722	0,57
prevod prostriedkov z peň fondov	10000	39593	27592,83	69,69	98842	0,28
Finančné operácie	86591	230329	217382,98	94,38	389362,00	0,56
Príjmy spolu:	3205339	3520353	3260397,33	92,62	3698591	0,88
Finančné operácie - nerozpočtované pohyby			73565,76			
Pr í j m y celkom	3205339	3520353	3333963,09			

Príjmy celkom

3.260.397,33 € / 92,62%

Príjmy bežného rozpočtu

2.363.317,37 € / 98,05%

- príjmy bežného rozpočtu boli naplnené na 98,05 %,

- plnenie príjmových položiek bežného rozpočtu je podrobne vykázané v tabuľke č. 2,
- nižšie percento plnenia zaznamenávame v položke - daň za užívanie verejného priestranstva, dividendy, príjmy z prenajatých pozemkov, úroky z účtov v peňažných ústavoch, príjmy z výťažkov lotérii, príjmy z predaja pozemkov, transferové príjmy z projektu HaPeC sa presúvajú do r. 2013, transferové príjmy z projektu rekultivácia skládky TKO v roku 2012 neboli realizované, záverečná žiadosť o NFP bola realizovaná až v roku 2013,
- poskytnuté granty predstavujú celkový finančný objem 720 €, boli účelovo poskytnuté na:

Tab. č. 3

<i>Poskytovateľ</i>	<i>grant</i>	<i>EUR</i>
ZVAR s.r.o, RNDr. Malý, SAVELS, Lukáč, Pivovarník, Kočíško	masážne kreslo - denný stacionár	620
OZÓN Hanušovce	ples primátora mesta Hanušovce n. T.- cena do tomboly	100
	spolu	720

Príjmy kapitálového rozpočtu**679.696,98 € / 77,26 %**

- nenaplnenie príjmovej časti kapitálového rozpočtu súvisí s realizáciou investičných projektov mesta, spracovaným žiadosťou o refundáciu platieb a skutočným prísunom transferov z NFP, k 31. 12. 2012 stagnoval prísun finančných prostriedkov z vyúčtovania projektu rekultivácia skládky TKO Hanušovce nad Topľou,
- príjem z predaja kapitálových aktív – predstavuje príjem z predaja unimobunky,
- transfery zo ŠR a EU – k realizovanému projektu regenerácia centra mesta (tab. č. 4):

Tab. č. 4

<i>Poskytovateľ</i>	<i>kapitálový transfer - účel</i>	<i>EUR</i>
<i>MPaRV SR</i>	<i>regenerácia centra mesta</i>	<i>671234,68</i>
	<i>spolu</i>	<i>671234,68</i>

Príjmy z finančných operácií**217.382,98 € / 94,38 %**

Príjmy z finančných operácií predstavujú:

- príjem úverov z PRIMA BANKA a. s. Prešov na regeneráciu centra mesta, rekonštrukciu strechy MsÚ,
- príjmy zo splátok sociálnych výpomocí,
- prevody prostriedkov z fondu rezerv a rozvoja z finančného vysporiadania roka 2011.

Plnenie rozpočtovaných výdavkov

Tab. č. 5

V ý d a v k y	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po úprave	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122011	Index 2012/2011
	€	€	€	%	€	
mzdové náklady	184088	180026	164293,61	91,26	169196	0,97
poistné do ZP	77653	68308	67711,09	99,13	65992	1,03
Cestovné náhrady tuzemské	300	863	735,69	85,25	271	2,71
Energie	25500	25568	22111,28	86,48	24581	0,90
materiálové náklady	14850	15544	11920,03	76,69	10722	1,11
dopravné	4750	4775	3014,53	63,13	4111	0,73
údržba	7900	6900	266,19	3,86	11765	0,02
prenájom - kopírka	0	1765	1789,41	101,38	0	0,00
služby	60894	65361	51574,69	78,91	62319	0,83
nemocenské dávky - odchodné	1968	2068	2075,15	100,35	9548	0,22
Obce 01116	377903	371178	325491,67	87,69	358505	0,91
služby	6028	12828	11426,57	89,08	7080	1,61
Finančná a rozpočtová oblasť 01112	6028	12828	11426,57	89,08	7080	1,61
Splácanie úrokov bankám	31986	33986	35552,42	104,61	30931	1,15
Transakcie verejného dlhu 0170	31986	33986	35552,42	104,61	30931	1,15
mzdové náklady	7848	7878	7174,10	91,06	15707	0,46
Poistné	2784	2305	2076,41	90,08	4460	0,47
Cestovné náhrady tuzemské	0	0	0,00	0,00	4	0,00
Energie	6100	5250	2225,50	42,39	6243	0,36
všeobecný materiál	50	50	454,80	909,60	15	30,32
údržba budov, priestorov a objektov	100	590	0,00	0,00	0	0,00
služby	1372	2602	2310,05	88,78	2614	0,88
nemocenské dávky	0	0	83,99	0,00	167	0,50
Verejný poriadok 0360	18254	18675	14324,85	76,71	29210	0,49
Cestovné náhrady tuzemské	200	200	41,80	20,90	0	0,00
Civilná ochrana 0220	200	200	41,80	20,90	0	0,00
Všeobecné služby	2400	2400	2295,55	95,65	2540	0,90
Ochrana pred požiarmi 0320	2400	2400	2295,55	95,65	2540	0,90
Všeobecný materiál	0	500	1121,20	224,24	451	2,49
prepravné a nájom dopravných prostr	0	0	0,00	0,00	27	0,00
Údržba budov, priestorov a objektov	9000	6890	7844,28	113,85	18327	0,43
Cestná doprava 0451	9000	7390	8965,48	121,32	18805	0,48
všeobecný materiál	100	800	789,63	98,70	73	10,82
údržba	0	0	0,00	0,00	58	0,00
Všeobecné služby	54900	54200	45445,96	83,85	70082	0,65
Nakladanie s odpadmi 0510	55000	55000	46235,59	84,06	70213	0,66
všeobecné služby	0	300	546,12	182,04	0	0,00
energie - vodné- zrážkové vody	3300	4400	4362,19	99,14	4199	1,04
Údržba budov, priestorov, objektov	1000	700	0,00	0,00	850	0,00
Nakladanie s odpadovými vodami 0520	4300	5400	4908,31	90,89	5049	0,97
Všeobecné služby	2000	0	0,00	0,00	1460	0,00
Ochrana ŽP 0560	2000	0	0,00	0,00	1460	0,00

V ý d a v k y	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po úprave	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122011	Index 2012/2011
	€	€	€	%	€	
všeobecný materiál	0	500	0,00	0,00	0	0,00
Údržba budov, priestorov, objektov	3000	0	0,00	0,00	58	0,00
Rozvoj bývania 0610	3000	500	0,00	0,00	58	0,00
mzdové náklady	55996	81388	80639,00	99,08	80787	1,00
Poistné	19680	29281	28398,93	96,99	28641	0,99
cestovné	0	0	53,20	0,00	72	0,74
Energie	73480	79580	79057,59	99,34	61928	1,28
všeobecný materiál	5000	7012	9943,82	141,81	7408	1,34
dopravné	9150	17350	18803,52	108,38	11932	1,58
Údržba prev strojov, prístrojov, zariadení	5000	5000	3829,55	76,59	6722	0,57
prenájom strojov, prístrojov	200	300	554,06	184,69	212	2,61
služby	8320	42548	39894,87	93,76	23809	1,68
nemocenské dávky	0	110	433,29	393,90	286	1,52
odchodné	0	0	0,00	0,00	0	0,00
odchodné	0	0	0,00	0,00	0	0,00
Rozvoj obcí/vrát MOS 0620	176826	262569	261607,83	99,63	221797	1,18
Energie	24500	18000	17813,65	98,96	11315	1,57
Všeobecný materiál	500	500	920,32	184,06	522	1,76
údržba	0	0	0,00	0,00	167	0,00
Verejné osvetlenie 0640	25000	18500	18733,97	101,26	12004	1,56
mzdové náklady	3924	3490	3729,86	106,87	4551	0,82
poistné	1370	1016	1009,12	99,32	1174	0,86
cestovné	0	0	0,00	0,00	4	0,00
energie, vodné	3700	1700	1513,32	89,02	2376	0,64
všeobecný materiál	400	400	100,00	25,00	331	0,30
služby	686	982	639,10	65,08	732	0,87
Bežné transfery	17900	18000	16900,00	93,89	18600	0,91
nemocenské dávky	0	0	77,38	0,00	77	1,00
Rekreačné a iné športové služby 0810	27980	25588	23968,78	93,67	27845	0,86
Energie, vodné	2900	2340	1571,70	67,17	1874	0,84
Všeobecný materiál	4000	4400	4034,43	91,69	4270	0,94
prenájom	0	60	60,00	100,00	0	0,00
Údržba budov, priestorov a obj	200	200	0,00	0,00	0	0,00
všeobecné služby	3700	3800	3257,25	85,72	3287	0,99
Klubové a špeciálne klubové zar 08203	10800	10800	8923,38	82,62	9431	0,95
Konkurzy a súťaže	60	60	0,00	0,00	66	0,00
Knižnice 08205	60	60	0,00	0,00	66	0,00
Konkurzy a súťaže	1000	1000	879,20	87,92	2330	0,38
Ostatné kultúrne služby 08209	1000	1000	879,20	87,92	2330	0,38
Všeobecný materiál	1000	1000	172,01	17,20	155	1,11
Údržba budov, priestorov, objektov - MsR	1000	1000	56,40	5,64	62	0,91
služby	4165	2100	1774,79	84,51	2854	0,62
Vysielacie a vydavateľské služby 0830	6165	4100	2003,20	48,86	3071	0,65

V ý d a v k y	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po úprave	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122011	Index 2012/2011
	€	€	€	%	€	
Energie	3500	1900	2221,93	116,94	3483	0,64
Všeobecný materiál	100	150	48,00	32,00	4	12,00
údržba budov, priestorov, objektov	3000	0	0,00	0,00	484	0,00
služby	0	0	0,00	0,00	82	0,00
Bežné transfery obč. združeniam - Kodrant	28000	28000	28000,00	100,00	26000	1,08
Bežné transfery obč. združeniam - ostatné	300	300	300,00	100,00	300	1,00
Bežné transfery čl. príspevky	1400	1400	1482,34	105,88	3183	0,47
Bežné transfery cirkvám	300	300	300,00	100,00	900	0,33
Náboženské a iné spoločenské služ 0840	36600	32050	32352,27	100,94	34436	0,94
mzdové náklady	100926	100743	100883,51	100,14	85658	1,18
poistné	39403	39218	37420,07	95,42	37238	1,00
Cestovné náhrady tuzemské	100	40	40,97	102,43	33	1,24
Energie	38500	29647	30541,01	103,02	36872	0,83
materiálové výdavky	2506	5211	5853,04	112,32	8873	0,66
Údržba prev strojov, prístř, zariadení	100	0	0,00	0,00	129	0,00
služby	2548	3484	3330,55	95,60	3673	0,91
odchodné	1589	1629	1629,00	100,00	1325	1,23
nemocenské dávky	0	700	764,55	109,22	370	2,07
Predškolská výchova - MŠ 09111	185672	180672	180462,70	99,88	174171	1,04
mzdové náklady	68628	70739	68551,94	96,91	52989	1,29
poistné	26288	26924	25379,36	94,26	19134	1,33
Cestovné náhrady tuzemské	310	500	522,05	104,41	309	1,69
Energie	4600	4650	4279,47	92,03	4199	1,02
materiálové výdavky	7000	4875	2539,91	52,10	2365	1,07
prepravné	300	300	0,00	0,00	0	0,00
údržba	16000	1583	16,00	1,01	52	0,31
prenájom	0	120	120,00	100,00	0	0,00
služby	11904	13214	13006,78	98,43	8141	1,60
nemocenské dávky	0	0	115,64	0,00	29	3,99
Zariadenia pre záujmové vzdeláv 09501	135030	122905	114531,15	93,19	87218	1,31
mzdové náklady	24876	24926	24024,10	96,38	25390	0,95
poistné	9509	9762	9095,07	93,17	9695	0,94
Cestovné náhrady tuzemské	35	35	7,20	20,57	13	0,55
energie	300	300	138,76	46,25	127	1,09
materiálové výdavky	2610	3400	3512,36	103,30	3140	1,12
údržba	1550	117	270,08	230,84	104	2,60
služby	1120	1160	1346,22	116,05	1082	1,24
nemocenské dávky	0	300	455,56	151,85	0	0,00
Školské strav v predšk zar. ŠJ MŠ 09601	40000	40000	38849,35	97,12	39551	0,98
mzdové náklady	23298	21483	21041,99	97,95	23334	0,90
poistné	8717	7948	7595,28	95,56	7784	0,98
Cestovné náhrady tuzemské	100	100	50,75	50,75	13	3,90
energie	600	600	649,65	108,28	599	1,08
všeobecný materiál	400	600	340,59	56,77	406	0,84
služby	5720	4892	4050,73	82,80	3031	1,34
Sociálne dávky jednotlivcom	1000	1400	700,00	50,00	1456	0,48
nemocenské dávky	0	0	0,00	0,00	137	0,00
Ďalšie sociálne služby 10123	39835	37023	34428,99	92,99	36760	0,94

V ý d a v k y	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po úprave	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122011	Index 2012/2011
	€	€	€	%	€	
mzdové náklady	0	3000	2696,74	89,89	0	0,00
poistné	0	1054	876,92	83,20	0	0,00
Cestovné náhrady tuzemské	0	500	0,00	0,00	0	0,00
Energie	0	880	1196,48	135,96	0	0,00
všeobecný materiál	0	1530	2172,96	142,02	0	0,00
služby	0	1064	1052,68	98,94	0	0,00
Staroba (denný stacionár) str 84 10202	0	8028	7995,78	99,60	0	0,00
mzdové náklady	0	22652	15207,83	67,14	0	0,00
poistné	0	8027	5985,00	74,56	0	0,00
Cestovné náhrady tuzemské	0	20	17,10	85,50	0	0,00
Energie	0	3260	38,77	1,19	0	0,00
materiálové výdavky	0	16425	9363,41	57,01	0	0,00
služby	0	31463	6027,32	19,16	0	0,00
nemocenské dávky	0	200	176,10	88,05	0	0,00
Nezamestnanosť (Hapec) str 25 1050	0	82047	36815,53	44,87	0	0,00
Naturálne mzdy - PnD	1800	3400	3512,00	103,29	1541	2,28
Dávky v HN	32000	47700	48428,26	101,53	33219	1,46
Ďalšie dávky soc zab - os. príj 10405	33800	51100	51940,26	101,64	34760	1,49
Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky	2500	2523	2523,20	100,01	2473	1,02
Stravovanie	12000	12771	11605,57	90,87	11826	0,98
Dávky sociálnej pomoci - HN 10701	14500	15294	14128,77	92,38	14299	0,99
mzdové náklady	515060	510058	510182,59	100,02	489708	1,04
odvody do poi fondov	195730	188951	185989,99	98,43	185407	1,00
materiálové náklady	133700	140637	144711,72	102,90	165842	0,87
transfery	15390	50302	49914,09	99,23	46095	1,08
Základná škola 09121	859880	889948	890798,39	100,10	887052	1,00
mzdové náklady	24200	24200	24199,67	100,00	23250	1,04
odvody do poi fondov	9200	9200	8716,87	94,75	8886	0,98
materiálové náklady	4800	4650	5632,08	121,12	5186	1,09
nemocenské dávky	100	250	191,38	76,55	448	0,43
Základná škola - školský klub 09501	38300	38300	38740,00	101,15	37770	1,03
mzdové náklady	39100	35800	35799,54	100,00	37088	0,97
odvody do poi fondov	14860	13860	13400,57	96,69	14400	0,93
materiálové náklady	19283	22841	26312,27	115,20	30368	0,87
nemocenské dávky	150	892	873,05	97,88	0	0,00
Základná škola - školská jedáleň 09601	73393	73393	76385,43	104,08	81856	0,93
Plnenie bežného rozpočtu	2214912	2400934	2282787,22	95,08	2228268	1,02
prípravná a projektová dokumentácia	0	3200	3199,99	100,00	400	8,00
rekonštrukcie a modernizácie - strecha MsU	0	80900	79939,92	98,81	0	0,00
Obce 01116	0	84100	83139,91	98,86	400	207,85
nákup komunikačnej infraštruktúry	0	0	0,00	0,00	9835	0,00
Verejný poriadok 0360	0	0	0,00	0,00	9835	0,00
prípravná a projektová dokumentácia	0	5910	5910,00	100,00	1000	5,91
Nakladanie s odpadmi 0510	0	5910	5910,00	100,00	1000	5,91
realizácia nových stavieb - rek skl TKO	0	0	0,00	0,00	341727	0,00
oprava han a medz potoka PD	0	66	66,38	100,58	11528	0,01
Nakladanie s odpadovými vodami 0520	0	66	66,38	100,58	353255	0,00

V ý d a v k y	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po úprave	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122012	Plnenie rozpočtu k 31122011	Index 2012/2011
	€	€	€	%	€	
prípravná a projektová dokumentácia	0	0	0,00	0,00	24515	0,00
Ochrana prírody a krajiny	0	0	0,00	0,00	24515	0,00
prípravná a projektová dokumentácia	0	302	302,40	100,13	0	0,00
výst 12 b. j. PŠ, 22 b. j. zádržné		384	384,00	100,00	376104	0,00
Rozvoj bývania 0610	0	686	686,40	100,06	376104	0,00
majetkoprávne - vysporiadanie pozemkov	10050	8850	0,00	0,00	0	0,00
výkup pozemkov	12270	12570	2962,75	23,57	0	0,00
prípravná a projektová dokumentácia	13500	13500	13487,48	99,91	13046	1,03
rekonštr a modern - revitalizácia centra mesta	775252	769067	769051,24	100,00	236608	3,25
realizácia nových stavieb - obnova ZŠ	0	0	0,00	0,00	140676	0,00
Rozvoj obcí 0620	811072	803987	785501,47	97,70	390330	2,01
Nákup strojov, prístrojov, zariadení	4500	4500	4500,00	100,00	0	0,00
ŠJ MŠ 09601	4500	4500	4500,00	100,00	0	0,00
Prevádzkové stroje, prístroje a zar.	0	2125	2125,00	100,00	0	0,00
ZUŠ 09501	0	2125	2125,00	100,00	0	0,00
rekonštrukcie a modernizácie - strecha MsÚ	0	21935	0,00	0,00	0	0,00
Nezamestnanosť (Hapec) str 25 1050	0	21935	0,00	0,00	0	0,00
Plnenie kapitálového rozpočtu	815572	923309	881929,16	95,52	1155439	0,76
Splácanie bankových úverov	174855	196110	54781,81	27,93	295525	0,19
Transakcie verejného dlhu 0170	174855	196110	54781,81	27,93	295525	0,19
Finančné operácie	174855	196110	54781,81	27,93	295525	0,19
Výdavky spolu:	3205339	3520353	3219498,19	91,45	3679232	0,88
Finančné operácie - nerozpočtované pohyby			70614,12			
V ý d a v k y c e l k o m	3205339	3520353	3290112,31			

Plnenie rozpočtovaných výdavkov

Plnenie rozpočtovaných výdavkov za rok 2012 v porovnaní s obdobím roka 2011 dokumentuje tabuľka č. 5. Predstavuje čerpanie výdavkovej časti rozpočtu v zmysle ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie.

Výdavky celkom

3.219.498,19 €/ 91,45 %

Plnenie rozpočtu roka 2012 ako celku v percentuálnom vyjadrení 91,45 % znamená nasledovnú skutočnosť:

- výdavky bežného rozpočtu boli naplnené na 95,08%,
- výdavky kapitálového rozpočtu naplnené na 95,52 %,
- výdavky finančných operácií boli naplnené na 27,93 %.

Jednotlivé časti rozpočtu predstavujú v zmysle rozpočtovej klasifikácie jeho plnenie v nasledovnom finančnom objeme:

Výdavky bežného rozpočtu

2.282.787,22 € / 95,08 %

V zmysle funkčnej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie sú výdavky triedené podľa jednotlivých oddielov, predstavujú financovanie nevyhnutných potrieb mesta.

Oddiel - správa obce

325.491,67 €

- bežné výdavky na správu obce – chod úradu, t.j. mzdové náklady, energie, materiálové výdavky – kancelárske a čistiace potreby, knihy, noviny, odborné publikácie, interiérové vybavenie úradu, vedenie prevádzky motorového vozidla, poistné majetku, údržba priestorov úradu, údržba PC, update SW, odmeny poslancom MsZ, odmeny na základe dohôd o vykonaní prác,

Oddiel - finančná a rozpočtová oblasť

11.426,57 €

- audítorské služby – audit individuálnej a konsolidovanej závierky, poplatky za správu a vedenie účtov bankám, vrátky minulých rokov – preplatky na službách za užívanie bytov,

Oddiel - transakcie verejného dlhu

35.552,42 €

- výdavky súvisiace so splátkami úrokov z poskytnutých úverov,

Oddiel – verejný poriadok

14.324,85 €

- rozpočtované výdavky súvisiace s prevádzkou chránenej dielne – financovaním prevádzky monitorovacieho pracoviska v rámci komplexného kamerového systému v meste, v prevádzke kamerového systému pracujú dvaja zamestnanci, náklady na prevádzku tohto chráneného pracoviska sú refundované ÚPSVaR v rámci príspevku na úhradu prevádzkových nákladov chránenej dielne podľa § 60 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov,

Oddiel – civilná ochrana

41,80 €

- výdavky na preškoloňovanie zamestnancov na úseku CO obyvateľstva,

Oddiel – ochrana pred požiarmi

2.295,55 €

- výdavky na činnosť požiarného technika, prehliadkou požiarnej techniky,

Oddiel - cestná doprava

8.965,48 €

- výdavky v rámci bežnej údržby MK – ciest, chodníkov - vysprávky, zimnej údržby MK,

Oddiel - nakladanie s odpadmi

46.235,59 €

- výdavky súvisiace s vývozom, uložením a likvidáciou odpadu, vývozom bielej techniky,

Oddiel - nakladanie s odpadovými vodami

.. 4.908,31 €

- výdavky za odvod zrážkových vôd pre VVS, výdavky v rámci údržby a prečistenia kanalizácie v meste,

Oddiel - rozvoj obcí

261.607,83 €

- mzdové výdavky a súvisiace odvody do poistných fondov zamestnancov menšej obecnej služby a ďalších znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie, pracovné odevy, pracovné náradie, výdavky na stravovanie zamestnancov, výdavky na poistné, prídel do sociálneho fondu, a to na základe nižšie uvedených dohôd uzatvorených s ÚPSVaR Vranov n. T.:

- na základe uzatvorenej **dohody č. 02a/§ 50 - NS/2011** mesto zamestnávalo troch znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie po dobu od 1. 6. 2011 do 31. 05. 2012, ÚPSVaR poskytoval mestu mesačne príspevok na jedného znevýhodneného uchádzača o zamestnanie prijatého do pracovného pomeru počas prvých šiestich mesiacov á 301,76 EUR a počas ďalších šiestich mesiacov á 100,58 EUR, zbytok znáša zamestnávateľ,

- na základe uzatvorenej **dohody č. 2/§ 52/2012/NP V-2** mesto zamestnávalo troch zamestnancov na realizáciu aktivačnej činnosti formou menších obecných služieb s tým, že zabezpečí po dobu od 1. 4. 2012 do 30. 9. 2012 vykonávanie aktivačnej činnosti pre maximálne 35 uchádzačov o zamestnanie, ÚPSVaR je povinný poskytnúť mestu mesačne príspevok za jedného uchádzača o zamestnanie vykonávajúceho MOS – a to: príspevok na úhradu časti nákladov, ktoré súvisia s vykonávaním MOS najviac vo výške 20,80 € a príspevok na úhradu časti celkovej ceny práce zamestnanca, ktorý organizuje MOS, najviac vo výške 16,60 €, t.j. spolu mesačne za jedného uchádzača o zamestnanie najviac vo výške 37,40 €,

- na základe uzatvorenej **dohody č. 3/§ 50 j /2012 NP/R** mesto zamestnávalo štyroch znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami a na riešenie následkov mimoriadnej situácie po dobu od 1. 4. 2012 do 30.9.2012, ÚPSVaR je povinný poskytnúť mestu mesačne príspevok na jedno vytvorené pracovné miesto najviac po dobu 6 kalendárnych mesiacov vo výške 95% z celkovej ceny práce zamestnanca prijatého do pracovného pomeru a zároveň jednorázovo na jedno vytvorené pracovné miesto príspevok na úhradu časti nákladov na pracovné náradie potrebné na vykonávanie prác vo výške 95% preukázaných nákladov na pracovné náradie, najviac vo výške 40 €,

- ďalšie výdavky súviseli s nákupom materiálu k výkonu prác na správe a údržbe majetku mesta vo vlastnej réžii občanmi na aktivačných prácach – pri kosbe priestranstiev vrátane nákladov na PHM a údržbu kosačiek, dopravných nákladov,

- mesto vytvorilo ďalšiu chránenú dielňu, na základe zmluvy č. 023/§ 56/2012 s ÚPSVaR Vranov n. T. o poskytnutí príspevku na zriadenie chránenej dielne bolo zriadené jedno pracovné miesto pre uchádzača o zamestnanie, ktorý je občanom so zdravotným postihnutím, zmluva je uzatvorená na obdobie 7/2012 - 7/2014, ide o miesto informátora, ktorý poskytuje napr. info prítomnosti či neprítomnosti zamestnancov MsÚ, o tlačivách používaných na MsÚ, o správnych poplatkoch na vybavenie žiadostí, jeho úlohou je navigovanie návštevníkov v objekte MsÚ, uzamykanie budovy, privolanie pomoci v prípade mimoriadnych udalostí ap.

- oddiel rozvoj obcí zahŕňa výdavky na činnosť miestneho hospodárstva – t.j. činností, ktoré mesto prevzalo do rozpočtu po MsPS, na ktorý bol podaný návrh na vyhlásenie konkurzu – náklady na energie, prevádzku motorových vozidiel, palivá do kosačiek ap.,

Oddiel – verejné osvetlenie **18.733,97 €**

- náklady na prevádzku verejného osvetlenia vrátane elektrickej energie,

Oddiel - rekreačné a športové služby **23.968,78 €**

- výdavky spojené s činnosťou mestského futbalového klubu – náklady na prevádzku MsFK – elektrická energia a vodné, bežné transfery pre MsFK a športové kluby:

Tab. č. 6

<i>Poskytnuté transfery športové</i>	<i>(EUR)</i>
<i>MsFK</i>	<i>16500</i>
<i>Hokejový klub - Pelikán</i>	<i>100</i>
<i>Krokus</i>	<i>100</i>
<i>Kulturistický klub podnikateľov</i>	<i>100</i>
<i>Slov rybársky zväz</i>	<i>100</i>
Spolu:	16900

- v rámci tohto oddielu je financovaný správca viacúčelového ihriska, na činnosť ktorého bola v rámci uzatvorenej zmluvy vytvorená chránená dielňa, náklady na činnosť chránenej dielne sú refundované UPSVaR v rámci príspevku na úhradu prevádzkových nákladov chránenej dielne podľa § 60 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov,

Oddiel – klubové a špeciálne kultúrne zariadenia **8.923,38 €**

- drobné prevádzkové náklady v kultúrnom dome,

- výdavky na kultúrno-spoločenské akcie v meste (ceny, pozornosti, stravné, kultúrne programy), a to: oslavy k výročiu oslobodenia mesta, dňa učiteľov, slávnosť MDD, dňa matiek, beh mjr. Kukorelliho, Ihnátove Hanušovce, vranovské zborové dni, hanušovský jarmok,

Oddiel – ostatné kultúrne služby **879,20 €**

- výdavky – vianočná výzdoba, tlač brožúry k akcii Ihnátove Hanušovce,

Oddiel – vysielačie a vydavateľské služby **2.003,20 €**

- výdavky na nevyhnutnú údržbu mestského rozhlasu, výdavky na inzerciu a propagáciu mesta, výdavky na tlač Hanušovských novín, poplatky ochrannému autorskému zväzu – za hudobné produkcie,

Oddiel – náboženské a iné spol. služby**32.352,27 €**

-výdavky na prevádzku domu smútku vrátane energií, členské príspevky, transfery na činnosť:

Tab. č. 7

Poskytnuté transfery (ostatné)	(EUR)
Slovenský zväz protifašistických bojovníkov	100
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	100
Slovenský červený kríž	100
OZ Kodrant	28000
Spolu:	28300

Poskytnuté transfery cirkvám	(EUR)
Rímsko - katolícky cirkevný zbor	100
Evanjelický a. v. cirkevný zbor	100
Grécko - katolícky cirkevný zbor	100
Spolu:	300

Oddiel – predškolská výchova – MŠ**180.462,70 €****Oddiel - zariadenia pre záujmové vzdelávanie – ZUŠ****114.531,15 €****Oddiel - školské stravovanie - ŠJ – MŠ****38.849,35 €**

- zariadenia patria do originálnej kompetencie mesta, čerpajú výdavky v rámci schváleného rozpočtu, rozpočet zahŕňa aj príspevky rodičov na úhradu niektorých nákladov škôl a školských zariadení – /rozpočet zahŕňa výdavky na nevyhnutnú prevádzku týchto zariadení, bežnú údržbu, osobné výdavky zamestnancom/,

Oddiel - základná škola**890.798,39 €****Oddiel - školský klub ZŠ****38.740,00 €****Oddiel - školská jedáleň ZŠ****76.385,43 €**

- mesto je zriaďovateľom základnej školy – je rozpočtovou organizáciou mesta s právnou subjektivitou, vedie samostatné účtovníctvo za školu a zároveň aj za školskú jedáleň a školský klub, ktoré sú v originálnej kompetencii mesta – tieto tri oddiely zahŕňajú nevyhnutné výdavky súvisiace s výchovno-vzdelávacím procesom a prevádzkou zariadení – rozbor ZŠ je prílohou tejto správy,

Oddiel – ďalšie sociálne služby**34.428,99 €**

- od 1.7.2010 trvalo zamestnávanie sociálnych pracovníkov v rámci uzatvorenej zmluvy o poskytnutí NFP v rámci operačného programu – zamestnanosť a sociálna inklúzia, pod názvom projektu „Rozšírenie a podpora sociálnej práce v meste Hanušovce nad Topľou“, obdobie trvania projektu je do júla 2012,

- od 1.8.2012 mesto zamestnáva dvoch terénnych sociálnych pracovníkov a dvoch asistentov terénnych sociálnych pracovníkov v rámci „Národného projektu“ = Národný projekt - Terénna sociálna práca v obciach, je financovaný na základe zmluvy o spolupráci s FSR Bratislava č. 170/2012-IZ-5.0/V - pre obdobie od 8/2012 - 5/2015, predmetom projektu je výkon terénnej sociálnej práce v meste,

Oddiel – staroba (denný stacionár)**7.995,78 €**

- mesto zriadilo v prízemných priestoroch ObZS "Denný stacionár" pre poskytovanie sociálnych služieb, boli financované na základe zmluvy o poskytovaní finančných prostriedkov na financovanie sociálnych služieb v zariadení sociálnych služieb, zmluva bola uzatvorená s MPSVaR Bratislava, prostriedky boli poskytované v objeme 184,- € na jedno miesto v zariadení - na celkový počet 20 miest, pre neobsadenosť miest bola časť prostriedkov vrátená do ŠR,

Oddiel – nezamestnanosť (HaPeC)**36.815,53 €**

- výdavky v rámci nového projektu - HaPeC = hanušovské pracovné centrum - bolo vytvorené na základe výzvy OP - zamestnanie a sociálna inklúzia, spolufinancované ESF, v zmysle opatrenia - podpora vytvárania rovnosti príležitostí v prístupe na trh práce a podpora integrácie znevýhodnených skupín na trh práce s osobitným zreteľom na MRK,

- zmluva č 065/2012-IZ-5.b/V bola uzatvorená s ÚPSVaR Bratislava v zastúpení Fondom sociálneho rozvoja za obdobie 5/2012 - 3/2014, predmetom projektu je podpora tvorby nových

pracovných miest vrátane projektov samozamestnávania a inovatívnych prístupov pre znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie a príslušníkov MRK,

Oddiel – ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia **51.940,26 €**

- mesto je osobitným príjmom prídavkov na deti, ktoré si riadne neplnia školskú dochádzku, zároveň príjmom sociálnych dávok - spätne prevádza ich výplatu občanom po prevedení zrážok nesplatených pohľadávok,

Oddiel – dávky sociálnej pomoci – hmotná núdza **14.128,77 €**

- mesto prostredníctvom ÚPSVaR Vranov n. T. uhrádza náklady na školské potreby a stravovanie žiakom v hmotnej núdzi - v materskej škole, špeciálnej základnej škole, základnej škole, školskej jedálni MŠ a ZŠ.

Výdavky kapitálového rozpočtu **881.929,16 €/ 95,52 %**

V zmysle funkčnej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie sú výdavky triedené podľa jednotlivých oddielov, predstavujú financovanie investičných potrieb mesta.

- **obce** - rekonštrukcia strechy mestského úradu vrátane projektovej dokumentácie z úverových zdrojov,

- **nakladanie s odpadmi** – výdavky súvisiace s pripravovaným projektom a podanou žiadosťou o NFP – zberný dvor,

- **nakladanie s odpadovými vodami** - výdavky súvisiace s pripravovaným projektom a podanou žiadosťou o NFP – oprava hanušovského a medzianskeho potoka,

- **rozvoj bývania** – dofinancovanie projektu – 12 b. j. nižšieho štandardu Pod Šibenou,

- **rozvoj obcí** -

- výdavky súvisiace s pripravovaným projektom a podanou žiadosťou o NFP – rekonštrukcia strechy KD,

- výdavky súvisiace s projektom regenerácia centra mesta, majetko - právne vysporiadanie ul. Sadová.

- **ŠJ – MŠ** - zakúpenie plynového sporáka,

- **ZUŠ** - zakúpenie gitary od zahraničného subjektu (PL).

Výdavky finančných operácií **54.781,81 € 27,93 %**

Oddiel – transakcie verejného dlhu **54.781,81 €**

- splátky úverov mesta

- municipálny úver 7.303,00 €

- výstavba 22 b. j. 13.458,81 €

- obnova základnej školy 16.500,00 €

- refinancovanie kapitálových výdavkov 17.520,00 €

- nenaplnenie výdavkovej časti finančných operácií rozpočtu znamená nižší objem splátky úverov, splatnosť úverov bude realizovaná po prísune NFP v rámci záverečných žiadostí o platbu (skládka TKO a regenerácia verejných priestranstiev).

2. Hodnotenie plnenia programov mesta

Rozpočet na obdobie rokov 2012 – 2014 je v zmysle nových pravidiel zostavený v programovej štruktúre, realizácia prebieha prostredníctvom elektronickej aplikácie f. Hayek Consulting, s. r. o. Bratislava. Účtovný softwar f. IFOsoft využívaný v podmienkach mesta Hanušovce nad Topľou zabezpečuje spracovanie účtovníctve aj v programovej štruktúre.

Plnenie rozpočtu v programovej štruktúre nevyžadovalo a ani neumožňovalo spracovanie štátneho výkazníctva. Celé výkazníctvo pre MF SR prostredníctvom daňového úradu k 31. 12. 2012 bolo spracované i odovzdané v doterajšej štruktúre, teda v štruktúre podľa rozpočtovej klasifikácie.

Plnenie rozpočtu v programovej štruktúre (sumarizácia podľa programov) uvádzame v tabuľke č. 8. Hodnotenie ukazovateľov programového rozpočtu i plnenie programov mesta tvorí prílohu č. 1 tejto správy.

Tab. č. 8

Rozpočet - sumarizácia		Rozpočet 2012	Plnenie k 31122012	Plnenie k 31122012	Plnenie k 31122011	Index 2012/2011
		EUR	EUR	%	EUR	
1	Príjmy spolu:	3520353	3260397,33	92,62	3698591	0,88
2	Výdavky spolu:	3520353	3219498,19	91,45	3679232	0,88
3	<i>Program 1: Plánovanie, manažment a kontr</i>	219026	194078,21	88,61	215877	0,90
4	<i>Program 2: Propagácia a marketing</i>	900	590,00	65,56	213	2,77
5	<i>Program 3: Interné služby</i>	671163	478892,90	71,35	633150	0,76
6	<i>Program 4: Služby občanom</i>	63354	56288,06	88,85	55354	1,02
7	<i>Program 5: Bezpečnosť</i>	21275	16662,20	78,32	40057	0,42
8	<i>Program 6: Odpadové hospodárstvo</i>	66310	57053,90	86,04	435424	0,13
9	<i>Program 7: Komunikácie</i>	7390	8965,48	121,32	19804	0,45
10	<i>Program 8: Vzdelávanie</i>	1379254	1376874,48	99,83	1476343	0,93
11	<i>Program 9: Šport</i>	25588	23968,78	93,67	28599	0,84
12	<i>Program 10: Kultúra</i>	12460	25128,46	201,67	13673	1,84
13	<i>Program 11: Prostredie pre život</i>	809020	806999,99	99,75	278841	2,89
14	<i>Program 12: Bývanie</i>	1186	686,40	57,88	369968	0,00
15	<i>Program 13: Sociálne služby</i>	243427	173309,33	71,20	111929	1,55
16	Výsledok hospodárenia:	0	40899,14	0	19359	2,11

3. Bilancia aktív a pasív

Celkový objem aktív a pasív k 31. 12. 2012 predstavuje 8.842.745,75 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom, t. j. k 31. 12. 2011 prírastok o 243.256,75 €. Prevažná časť súvisela so zmenami tak na strane aktív, ako aj pasív pri realizácii investičných projektov (regenerácia centra mesta, rekultivácia skládky TKO – prírastok majetku, navýšenie oprávok k majetku, čerpanie úverových zdrojov aj ich splácanie) – tab. č. 9.

Tab. č. 9

ŠTRUKTÚRA MAJETKU A ZÁVAZKOV	Účtovný stav k		
	31.12.2011	31.12.2012	rozdiel
dlhodobý nehmotný maj v OC	2061	2061,94	0,94
oprávky	974	1232,05	258,05
dlhodobý nehmotný maj v ZC	1087	829,89	-257,11
dlhodobý HM v OC	10258256	10849823,69	591567,69
oprávky	2922839	3220684,12	297845,12
dlhodobý HM v ZC	7335417	7629139,57	293722,57
dlhodobý finančný majetok	1036868	998831,84	-38036,16
zásoby	3198	3773,76	575,76
zúčt medzi subj. VS	6494	6193,67	-300,33
pohľadávky	156943	196997,66	40054,66
opravné položky k pohľadávkam	137849	147807,06	9958,06
pohľadávky netto	19094	49190,6	30096,6
finančné účty	122919	150110,57	27191,57
poskytnuté návratné fin. výp	72460	72349,93	-110,07
opravné položky k fin výp	0	70000	70000
časové rozlíšenie	1952	2325,92	373,92
AKTÍVA CELKOM	8599489	8842745,75	243256,75
vlastné imanie	2113159	3066251,96	953092,96
záväzky	1399692	1369954,07	-29737,93
z toho:			
rezervy	29789	54666,61	24877,61
krátkod záväzky - dodávateľské	254505	22191,4	-232313,6
krátkod záväzky - mzdové	55708	62168,95	6460,95
dlhod záv - zo sociálneho fondu	2817	4007,78	1190,78
bankové úvery	694947	843004,31	148057,31
dlhodobé záväzky ostatné	339395	325774,2	-13620,8
prijaté preddavky	857	1292,51	435,51
nevyfakturované dodávky	2612	2691,37	79,37
daň z príjmov	668	0	-668
iné záväzky	16314	21135,59	4821,59
zúčtovanie medzi subj VS	2080	33021,35	30941,35
časové rozlíšenie	5086638	4406539,72	-680098,28
PASÍVA CELKOM	8599489	8842745,75	243256,75

4. Prehľad o stave a vývoji dlhu

- stav nesplatených bankových úverov k 31. 12. 2012:

Tab. č. 10

Druh bankového úveru podľa splatnosti	Charakter bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Popis zabezpečenia úveru
a	1	2	3	4	5	6	7
030133 prvý municipálny úver							
- dlhodobý	investičný	EUR	6,4	43894	206828,91	210992	vl vista blankozmenka
- krátkodobý	investičný	EUR			7303,00	7303	
400242 strecha MsU							
- dlhodobý	investičný	EUR	3,246	44820	71780,00	0	vl vista blankozmenka
- krátkodobý	investičný	EUR			8220,00	0	
400199 obnova ZŠ prístavba							
- dlhodobý	investičný	EUR	2,618	43524	83751,41	100251	vl vista blankozmenka
- krátkodobý	investičný	EUR			16500,00	16500	
400219 obnova ZŠ							
- dlhodobý	investičný	EUR	2,52	41443	203749,47	232548	vl vista blankozmenka
- krátkodobý	investičný	EUR			0,00	0	
400219 regen VP							
- dlhodobý	investičný	EUR	2,52	41443	78162,11	0	vl vista blankozmenka
- krátkodobý	investičný	EUR			56876,10	0	
400389 ref preinv kap výd							
- dlhodobý	investičný	EUR	2,69	41523	0,00	13060	vl vista blankozmenka
- krátkodobý	investičný	EUR			13060,00	17520	
401811 rek skl TKO							
- dlhodobý	investičný	EUR	3,122	41494	0,00	0	vl vista blankozmenka
- krátkodobý	investičný	EUR			96773,31	96773	
Spolu					843004,31	694947	

- zostatok dotácie zo ŠFRB vo forme úveru k 31. 12. 2012:

Tab. č.11

Druh bankového úveru	Charakter bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Popis zabezpečenia úveru
ŠFRB - dotácia vo forme úveru - 22 b. j.							
dlhodobý	investičný	EUR	1,2	30.11.2034	325774,20	339395,00	12 b. j.
krátkodobý	investičný	EUR	1,2	30.11.2034	13621,21	13459,00	
Spolu					339395,41	352854,00	

Tab. č.12

Úverová zaťaženosť mesta k 31. 12. 2012	
suma dlhu k 31.12.2012	843004,31
skutočné bežné príjmy (BP) k 31.12.2011	2332570
% dlhu k 31.12.2012 ku skutočným BP k 31.12.2011	36,14%
suma roč splátok návratných zdrojov financovania vrátane úrokov	76875
% sumy roč splátok návr zdrojov fin vr úrokov ku skut BP k 31.12.2011	3,30%

Tabuľka č. 13 obsahuje nápočet úverovej zaťažnosti mesta k 31.12.2012. Možno konštatovať, že Mesto Hanušovce nad Topľou dodržalo podmienky na prijatie návratných zdrojov financovania v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

5. Prehľad o poskytnutých zárukách

Zriadenie záložného práva na dlhodobý majetok :

- **budova 22 b. j. na ul. Kláštorňá a príslušných pozemkov - 727.710,55 €**
- za prijatú podporu vo forme úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania a dotácie z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja na výstavbu 22 b. j. Hanušovce n. T. na ul. Kláštorňá,
- **budova 10 b. j. na ul. Pod Šibenou Hanušovce nad Topľou – 198.161,32 €**
- za prijatú dotáciu z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja na výstavbu 10 b. j. pre sociálne neprispôsobilých občanov,
- **budova 12. b. j. na ul. Pod %Šibenou Hanušovce nad Topľou – 325.260,- €**
- za prijatú dotáciu z MDVaRR SR na výstavbu 12 b. j.

6. Prehľad o exekúciách a súdnych sporoch

Tab. č. 13

	Závazky zo súd rozhodnutí, plat výmery, exekúcie k 31122012	Hodnota EUR
Sp. zn. č. 8 Cb/123/2003-67	Okr. súd Vranov n. T., navrhovateľ - Byterm s.r.o. Vranov n. T., odporca - Mesto Hanušovce n. T. , účel - faktúra -dostavba ObZS - neukončený súdny spor (151724,50 Sk)	5036,33
Sp. zn. 55/1/2008	Anna Grittová – návrh na určenie vlastníckeho práva - prebieha súdne konanie	0
Sp. zn. 9k/16/2009	Okr súd Košice – konkurzné konanie – nájomné Ekotechnika Michalovce - konkurzné konanie nie je ukončené	38465,62
Sp. zn. Ex 2871/2005 – 10	oprávnený - Mesto Hanušovce n. T., povinný - Ján Šoltés, exekúcia - nedoplatok na dani z nehnuteľnosti (20388,- Sk)	676,76
Sp. zn. 9C/167/2010	Mária Blanáriková – žaloba o zaplatenie - prebieha súdny spor	2811,97
Sp. Zn. 5C 212/11	Navrhovateľ Anna Džomeková – Orchidea, odporca Mesto Hanušovce n. T. o určenie neplatnosti výpovede – prebieha súdny spor	0
Sp. zn. 1Cbi/24/2012	JUDr. Ján Ninčák, správca úpadcu Mestský podnik služieb, s.r.o. - odporca Mesto Hanušovce n.T. o určenie neúčinnosti právneho úkonu a vrátenie plnenia do podstaty, v časti ukončené konanie, časť vylúčená na samostatné konanie	0
Sp .zn. 4C 87/2012	Navrhovateľ Anna Džomeková – Orchidea, odporca Mesto Hanušovce n. T. o určenie neplatnosti výpovede, prerušené konanie	0
Ex 2296/12	exekučné konanie oprávnený mesto Hanušovce – povinný Juraj Kopas o vymoženie 99,50 konanie prebieha	99,50
Ex 3670/12	exekučné konanie oprávnený mesto Hanušovce – povinný Juraj Kopas o vymoženie 735,97 konanie prebieha	735,97
3S/67/2012	Navrhovateľ Jozef Malý odporca mesto Hanušovce n. T. ochrana pred nezákonným zásahom orgánu verejnej správy, konanie prebieha	0
26K 31/2012	Okr. súd Košice I. – konkurzné konanie Šľachtiteľská stanica, a.s. Levočské Lúky, konanie nie je ukončené	2338,87
	S p o l u :	50165,02

7. Tvorba a použitie peňažných fondov

Mesto Hanušovce n. T. má otvorené peňažné fondy:

- fond rezerv a rozvoja – v priebehu roka bol tvorený príjmami z finančného vysporiadania roku 2011, úrokmi z vkladov na účte, prostriedky fondu boli použité na bankové výdavky súvisiace so správou účtu a prostredníctvom prevodov z fondu - príjmových finančných operácií – boli prostriedky zapojené na úhradu výdavkovej časti rozpočtu v zmysle uznesení MsZ - na financovanie investičných potrieb mesta,
- fond rozvoja bývania – pohyby na účte predstavovali iba vzťahy s peňažným ústavom v súvislosti s vedením účtu (úroky z vkladov na účte, bankové poplatky súvisiace so správou účtu),
- fond opráv – príjmy fondu predstavovali jeho tvorbu, prostriedky fondu boli použité na úhradu nákladov súvisiacich s opravami bytového fondu v mesačných intervaloch po realizovanej tvorbe fondu.

Tab. č. 14

	Fond rezerv a rozvoja	Fond rozvoja bývania	Fond opráv
		8473,09	
stav k 1.1.2012	13259,41	5901,00	2572,09
Tvorba v roku 2012	34832,56	5,26	6591,11
v tom:			
fin vysporiadanie r. 2011	34823,98	0,00	0,00
uzn MsZ č.196/2012			
zo dňa 30.4.2012			
tvorba fondu opráv	0,00	0,00	6591,11
úroky	8,58	5,26	0,00
Použitie v roku 2012	39624,89	34,94	2927,87
v tom:			
poplatky VÚB, zr daň	32,06	34,94	0,00
oprava byt fondu	0,00	0,00	2927,87
prevod do rozpočtu mesta z FV	27592,83	0,00	0,00
prevod do rozpočtu mesta uzn. MsZ č. 270/2012 zo 14.12.2012	12000,00	5871,32	6235,33
stav k 31. 12. 2012	8467,08	12106,65	

8. Náklady a výnosy za podnikateľskú činnosť (výkaz ziskov a strát) - návrh na vyrovnanie straty

Mesto Hanušovce n. T. nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť. Za takúto činnosť sa v podmienkach mesta považuje prevádzka Školskej jedálne pri Materskej škole na ul. Budovateľskej v Hanušovciach n. T. Pre hospodárenie školskej jedálne je vytvorený samostatný účet /potravinový účet/ v peňažnou ústave. Sledujú sa na ňom príjmy za stravné a výdavky na nákup potravín v školskej jedálni. Hospodárenie školskej jedálne je mesačne vyrovnané, teda aj výsledok hospodárenia je k 31.12.2012 vyrovnaný – nulový. Náklady a výnosy z tejto činnosti predstavovali 21.340,19 €.

Na princípe akruálneho účtovníctva mesto dosiahlo náklady vo výške 1.897.664,96 €, výnosy vo výške 1.821.238,68 €, čo predstavuje stratu vo výške 76.426,28 € po zdanení. Vytvorenú stratu navrhujeme preúčtovať na účet nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov mesta

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov mesto finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytlo finančné prostriedky svojho rozpočtu, finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám - Základná škola Hanušovce n. T.:

Tab. č. 15

Finančné prostriedky		Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2012	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov k 31. 12. 2012	Rozdiel	Dátum vrátenia na účet mesta
A. Bežné výdavky celkom		1 009 843,87	1 005 923,82	3 920,05	
z toho:		865 370,58	862 495,47	2 875,11	
Z toho:					
a) normatívne výdavky celkom		811 984,00	811 984,00	0,00	
Z toho:	osobné náklady	684 417,00	681 288,80	3 128,20	
	prevádzkové náklady	127 567,00	130 695,20	-3 128,20	
b) nenormatívne výdavky celkom		53 386,58	50 511,47	2 875,11	
Z toho:	vzdelávacie poukazy	16 130,00	15 161,63	968,37	27.12.2012
	r.2012	16 130,00	15 161,63	968,37	
	z r.2011	0,00	0,00		
	dopravné:	26 068,58	24 161,84	1 906,74	27.12.2012
	r.2012	23 989,00	22 082,26	1 906,74	
	z r. 2011	2 079,58	2 079,58		
	odchodné	1 621,00	1 621,00	0,00	
	mimoriadne výsledky žiakov	400,00	400,00	0,00	
	žiaci zo SZP	9 167,00	9 167,00	0,00	
2. Originálne kompetencie celkom		99 693,00	99 693,00	0,00	
z toho:	školský klub	35 300,00	35 300,00	0,00	
	školská jedáleň	64 393,00	64 393,00	0,00	
3. ÚPSVaR celkom		23 061,88	22 038,68	1 023,20	
z toho:	školské potreby HN	4 399,00	4 365,80	33,20	7.11.2012
	stravné HN	18 662,88	17 672,88	318,00	8.8.2012
				667,60	14.12.2012
				4,40	17.12.2012
4. Ostatné dotácie celkom		3 478,00	21 696,67	-18 218,67	
z toho:	dar- OcÚ	150,00	150,00	0,00	
	projekt Eko	2 800,00	2 800,00	0,00	
	Projekt - tenis	528,00	528,00	0,00	
5. Vlastné príjmy nerozpočtované		18 240,41	18 218,67	21,74	16.1.2013
	KZ vl. príjmov z r.2011	16,47	16,47	0,00	
	ZŠ	2 791,51	2 769,77	21,74	
	ŠKD	3 440,00	3 440,00	0,00	
	ŠJ	11 992,43	11 992,43	0,00	
B. Kapitálové výdavky celkom					
Dotácie celkom (A + B)		1 009 843,87	1 005 923,82	3 920,05	

b) Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:
 - Mesto v roku 2012 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 40/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta na bežné výdavky, k 31. 12. 2012 boli všetky dotácie vyúčtované.

Tab. č. 16

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MsFK	16500,00	16500,00	0,00
Krokus	100,00	100,00	0,00
Pelikán - hokejový klub	100,00	100,00	0,00
Slovenský rybársky zväz	100,00	100,00	0,00
KKP	100,00	100,00	0,00
SČK	100,00	100,00	0,00
SZZP	100,00	100,00	0,00
SZPB	100,00	100,00	0,00
Kodrant	28000,00	28000,00	0,00
Rímsko-katolícka cirkev	100,00	100,00	0,00
Grécko-katolícka cirkev	100,00	100,00	0,00
Evanjelický a. v. cirkevný zbor	100,00	100,00	0,00
	45 500,00	45 500,00	0,00

V zmysle § 628 a násl. Občianskeho zákonníka a uzatvorených darovacích zmlúv mesto obdržalo účelovo určené finančné prostriedky (granty) ktoré použilo na dohodnutý účel do 31.12.2012.

Tab. č. 17

Poskytovateľ grantu	Grant - účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZVAR s.r.o, RNDr. Malý, SAVELS, Lukáč, Pivovarník, Kočiško	masážne kreslo - denný stacionár	620	620	0
OZÓN Hanušovce	ples primátora mesta Hanušovce n. T.- cena do tomboly	100	100	0
	spolu	720	720	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom:

Tab. č. 18

Poskytovateľ	bežný transfer - účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
KŠÚ	predškolská výchova	6760	6760	0
KŠÚ		2079,58		
	základná škola	863291	862495,47	2875,11
ŠR	základná škola - z projektov	3478	3478	0
KŠU	školský úrad	25317	25317	0
Krajský stavebný úrad	stavebný poriadok	12642,42	12642,42	0
Krajský úrad ŽP	životné prostredie	1342,79	1342,79	0
Krajský úrad CD	cestná doprava	704,53	704,53	0
Obvodný úrad	register obyvateľov	1248,39	1248,39	0
Obvodný úrad	voľby do NR SR 10.3.2012	3208,41	3208,41	0
Obvodný úrad	matrika	7766,2	7766,2	0
ÚPSVaR	hmotná núdza	36167,45	36167,45	0
	(školské potreby, stravné, motivačný príspevok)			0
ÚPSVaR	výplata PnD - osobitný príjemca	3512	3512	0
ÚPSVaR	výplata soc. dávok - osobitný príjemca	48428,26	48428,26	0
ÚPSVaR	chránená dielňa kamerový systém	9209,15	9209,15	0
ÚPSVaR	chránená dielňa správca ihriska	3722,53	3722,53	0
ÚPSVaR	informátor	1697,12	1697,12	0
ÚPSVaR	dohody § 50j str 56	11698,04	11698,04	0
ÚPSVaR	dohody § 50 str 55	2601,12	2601,12	0
ÚPSVaR	menšia obecná služby str 54	2863,96	2863,96	0
MPSVaR	denný stacionár str 84	33120	6911,03	26208,97
MPSVaR-v zast FSR	HaPeC	36546,51	32609,24	3937,27
FSR	sociálna práca	21370,63	21370,63	0
FSR	sociálna práca - národný projekt	9488,93	9488,93	0
	spolu:	1148264,02	1115242,67	33021,35

- ZŠ – nevyčerpané nenormatívne finančné prostriedky (dopravné, vzdelávacie poukazy), čerpanie prechádza do roku 2013 (do 31.3.2013),
- denný stacionár – nevyčerpané prostriedky z neobsadených miest denného stacionára, prostriedky vrátené do ŠR,
- HaPeC – prostriedky zálohovej platby projektu, čerpanie prechádza do roku 2013.

Tab. č. 19

Poskytovateľ	kapitálový transfer - účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MPaRV SR	regenerácia centra mesta	671234,68	671234,68	0
	spolu	671234,68	671234,68	0

10. Záverečný účet mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2012 - Usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012

Tab. č. 20

2012	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	2012	2012	
	€	€	%
Bežné príjmy	2 410 260	2 363 317,37	98,05
Kapitálové príjmy	879 764	679 696,98	77,26
Príjmy spolu	3 290 024	3 043 014,35	92,49
Príjmy finančných operácií	230 329	217 382,98	94,38
ZDROJE CELKOM	3 520 353	3 260 397,33	92,62
Bežné výdavky	2 400 934	2 282 787,22	95,08
Kapitálové výdavky	923 309	881 929,16	95,52
Výdavky spolu	3 324 243	3 164 716,38	95,20
Výdavky z finančných operácií	196 110	54 781,81	27,93
POUŽITIE CELKOM	3 520 353	3 219 498,19	91,45
Bežný rozpočet	9 326	80 530	
Kapitálový rozpočet	-43 545	-202 232	
Výsledok rozpočtového hospodárenia	-34 219	-121 702,03	
Finančné operácie	34 219	162 601	
Výsledok hospodárenia celkom	0	40 899,14	

I. Výsledok zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení predstavuje:

(t.j. výsledok dosiahnutý z bežných a kapitálových príjmov po odpočítaní bežných a kapitálových výdavkov v rozpočtovom roku)

Bežný rozpočet:

Bežné príjmy 2.363.317,37 €

Bežný výdavky 2.282.787,22 €

Prebytok 80.530,15 €

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy 679.696,98 €

kapitálové výdavky 881.929,16 €

Schodok - 202.232,18 €

Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prijatými úvermi a prevodmi z FRR.

Celkový výsledok rozpočtového hospodárenia – schodok – predstavuje **121.702,03 €**.

II. Výsledok zistený ako rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami vrátane finančných operácií, ktoré ovplyvňujú finančné toky predstavuje:

Príjmy celkom 3.260.397,33 €

Výdavky celkom 3.219.498,19 €

Prebytok: 40.899,14 €

III. Výsledok zistený zo zostatku finančných prostriedkov na účtoch mesta po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov z minulých rokov

- zostatky finančných prostriedkov na účtoch mesta bez mimorozpočtových fondov k 31. 12. 2012	24.689,65
- nevyčerpané účelovo určené prostriedky k 31. 12. 2012 (ostávajú na čerpanie v roku 2013)	
- dopravné žiakov v školstve a vzdelávacie poukazy ZŠ	2.875,11
- spolu:	2.875,11
- výsledok – zostatok na rozdelenie	21.814,54

IV. Plán tvorby fondu rezerv a rozvoja v roku 2013

- stav FRR k 31.12.2012	8.467,08
- tvorba FRR z finančného vysporiadania za rok 2012	21.814,54
stav FRR	30.281,62

V. Náklady – výnosy

Na princípe akruálneho účtovníctva mesto dosiahlo náklady vo výške 1.897.664,96 €, výnosy vo výške 1.821.238,68 €, čo predstavuje stratu vo výške 76.426,28 €. Vytvořenú stratu navrhujeme preúčtovať na účet nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.