

Mestský úrad Michalovce, nám. Osloboditeľov č. 30, 071 01 Michalovce

**VÝROČNÁ SPRÁVA K RIADNEJ
A KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
MESTA MICHALOVCE ZA r. 2012**

Viliam Zahorčák
primátor mesta

Michalovce, jún 2013

1. Úvod

Vývoj v meste Michalovce bol v roku 2012 determinovaný aj tým, čo sa dialo mimo nás a čo sme ovplyvniť nemohli. Pretrvávajúca kríza vo svete, problémy v eurozóne ale aj turbulencie na domácej politickej scéne, ktoré viedli k predčasným parlamentným voľbám, neprospeli nikomu. Pre naše mesto však bola zmena vlády na Slovensku prínosom. Kým predchádzajúca vládna garnitúra Michalovce, tak ako väčšinu slovenských miest, prehliadala, o tej, ktorá vzišla z tohtoročných marcových volieb, to povedať nemožno. Najvýrečnejším dôkazom toho bolo septembrové výjazdové rokovanie vlády, ktoré bolo v Michalovciach a aj vďaka uzneseniam na ňom schváleným získalo mesto i náš okres finančné prostriedky, ktoré nám v blízkom období umožnia zrealizovať viacero z našich dlhodobých zámerov.

Okrem vlády v čele s premiérom Robertom Ficom sme v minulom roku v Michalovciach privítali predsedu Národnej rady Slovenskej republiky Pavla Pašku, samostatne aj ministra obrany Slovenskej republiky Martina Glváča a spolu s ním aj vojakov, ktorí sa vrátili z vojenských operácií v Afganistane. Michalovce navštívili aj europoslanci Monika Smolková a Sergej Kozlík, členovia slovensko - ruskej medzivládnej komisie zameranej na obnovu vojnových hrobov, poprední cirkevní hodnostári - arcibiskup Bernard Bober, biskupi Stanislav Stolárik, Milan Chatur a Miloš Klátik. Viackrát sme v Michalovciach privítali aj predsedu Matice slovenskej Mariána Tkáča.

Vďaka medzinárodnej konferencii venovanej 1150. výročiu príchodu svätých Cyrila a Metoda na Veľkú Moravu sme v Michalovciach mohli privítať osobnosti slovenskej historickej a lingvistickej vedy, ale tiež množstvo umelcov: Miroslava Donutila, Evu Mázikovou, Petra Stašáka, Róberta Kazíka, nášho rodáka a čestného občana Jána Pisančina alias Andera z Košíc, ľudovú hudbu Ondreja Kandráča, hercov z televíznych seriálov Panelák a Partička, skupinu Fragile, Hanu Zagorovú, Radošinské naivné divadlo, hudobnú skupinu Olympic, Honzu a Frantu Nedvědovcov, Katarínu Hasprovú, Michala Hudáka. Veľmi ma teší, že popri našom mestskom kultúrnom stredisku sa o ich účasť v Michalovciach zaslúžili aj iné subjekty.

V minulom roku sme mali možnosť vidieť množstvo tradičných kultúrnych podujatí, akými boli To najlepšie, čo v meste Michalovce máme, spojené s odovzdávaním ocenení Čin roka 2012, stávanie mája v predvečer jarných trhov, festival tanca- Sme také, aké sme, dni Južanov, Stráňančanov a Deň Vychodňarov, Zemplínske slávnosti a Zemplínsky jarmok, Deň na poctu mesta, festival Diaľavy - memoriál Marty Eštokovej, podujatie Srdce ako dar, Michalovce s Michalmi Michalom a Michaelám, súťaž v spoločenských tancoch Zemplínska váza, súťaž v umeleckom prednese Horovov Zemplín, ale aj Rómsky hudobný festival, svingový koncert Otara Krasenského, benefičné koncerty a napokon aj rozsvietenie vianočnej výzdoby v meste, Vianočné trhy i zapálenie Vatry zvrchovanosti.

Popri nich sme však mali možnosť vidieť aj množstvo nových podujatí. Výstavu Levočská biela pani, Literárne dni dôchodcov, divadelné predstavenie Slovenského národného divadla Na koho to slovo padne, prehliadku cirkevných speváckych zborov a čo ma osobitne teší - predstavenie nášho obnoveného ochotníckeho divadla - Divadla pri fontáne. Hodnotné kultúrne podujatia pripravili aj umelecké telesá, ktoré si v uplynulom roku pripomenuli svoje jubileá - súbory Zemplín, Zemplínik a Zemplínček, súbor Svojina a mužská spevácka skupina Hnojňaňe z Mihaľovec.

Toto v plnej miere platí aj o jubilujúcich školách a o ich slávnostných akadémiách. Mimoriadnym podujatím z tohto pohľadu boli oslavy 90. výročia vzniku Gymnázia Pavla Horova, vďaka čomu sme v Michalovciach privítali množstvo významných osobností zo všetkých sfér života na Slovensku jednak z radov rodákov no predovšetkým z radov

absolventov školy. Význam tohto podujatia svojou prítomnosťou umocnil aj minister školstva Dušan Čaplovič.

Významnou kultúrnou udalosťou minulého roka bolo aj otvorenie nášho 3D kina, vďaka čomu sa v Michalovciach výrazne zlepšili podmienky pre milovníkov filmového umenia. Bohatý bol aj športový život v meste. Tešili sme sa v ňom z ďalšieho majstrovského titulu hádzanárov Iuventy, z výborného účinkovania hádzanárov WinLandu i hokejistov Dukly, z viac ako desiatky mládežníckych futbalových reprezentantov, ale aj z celého radu podujatí, ktoré obohatili život v meste. Patrili k nim Beh VSE City Run, michalovský maratón, polmaratón a in-line maratón, Jarná cena Michaloviec v jazdeckom športe, preteky mládeže v rybolove na Bani, 30. ročník mestskej športovej olympiády základných škôl, 11. ročník mestskej športovej olympiády materských škôl, 42. ročník medzinárodnej ceny mesta v džude, medzinárodný turnaj mužov v šachu - Zemplínska veža, 4. ročník olympiády seniorov, množstvo podujatí o pohár primátora mesta, ale aj privítanie a prijatie olympijskej štafety v Michalovciach. Športovou udalosťou minulého roka v našom meste boli oslavy prvej písomnej zmienky o organizovanom futbale v Michalovciach. V rámci týchto osláv sme na našom futbalovom štadióne mohli vidieť reprezentačné výbery Slovenska a Rumunska hráčov do 21 rokov, dorastencov známych futbalových klubov Juventus Turín, FC Vilareal a Légie Varšava. Osobnostiam z histórie michalovského futbalu sme vzdali úctu na slávnostnom galaprograme i následným otvorením siene slávy a vydaním knižnej publikácie.

Tak ako v minulosti aj v uplynulom roku nás potešili ekumenické podujatia v meste i aktivity jednotlivých cirkví, ktorým za to aj touto cestou úprimne ďakujem. V mene všetkých občanov ďakujem za podujatia v rámci ekumenického svetového dňa modlitieb, za pašiový sprievod, za bohoslužbu na námestí k Božiemu telu i za ekumenické podujatie k sviatku svätých Cyrila a Metoda. K zviditeľneniu Michaloviec v rámci Slovenska zaiste prispela aj vysviacka novokňazov v Evanjelickej cirkvi augsburského vyznania.

Rok 2012 bol poznačený aj celým radom ďalších príjemných udalostí, žiaľ, aj udalosťami, ktoré sú ich opakom. K tým prvým rozhodne patrilo narodenie trojčiat manželom Knapcovcom, vymenovanie Miroslava Konštanca Adama, nášho rodáka a čestného občana, za rektora Pápežskej univerzity i vyhodnotenie Gymnázia Pavla Horova za najlepšiu strednú školu Slovenska za rok 2012.

Nepříjemnou udalosťou roka bola veterná smršť, ktorá zasiahla v júni naše mesto a spôsobila veľké škody najmä v parku Kerta. Poškodila aj blízke objekty múzea, Kostola narodenia Panny Márie, časť rodinných domov, no najmä dreviny vo viacerých častiach mesta. Smutnými udalosťami roka boli aj úmrtia našich čestných občanov Ladislava Bolcházeho a Juraja Králika a tiež úmrtie jedného z našich najvýznamnejších občanov a držiteľa Ceny mesta Michalovce, arcibiskupa Jána Holoniča.

Rok 2012 bol zaujímavý i tým, že prvýkrát sme v ňom vyskúšali služby nového prepravcu v mestskej hromadnej doprave, prvýkrát sme zriadili poriadkové hliadky z radov Rómov na Angi mlyne a na Stráňanoch a prvýkrát v histórii mesta sme otvorili útulok pre zatúlané psy. Aj vďaka iniciatíve Mesta Michalovce vznikla v uplynulom roku Zemplínska oblastná organizácia cestovného ruchu a následne aj Organizácia cestovného ruchu KSK. Veríme, že obidve prispedia k rozvoju turizmu v našom regióne a že aj vďaka tomu sa bude viac dariť subjektom podnikajúcim v tejto sfére.

Potešujúcou udalosťou uplynulého roka boli aj investície spoločnosti Svet zdravia do michalovskej nemocnice. Nový röntgenový prístroj a ultrazvuk na chirurgickom oddelení a otvorenie zrekonštruovanej ambulancie onkológie v NsP sú prvými krokmi, za ktorými v tomto roku očakávame inštalovanie lineárneho urýchľovača na onkologickom oddelení, ktorý by

z neho urobil jedno z najlepšie vybavených pracovísk svojho druhu na Slovensku, no najmä riešenie dostavby monobloku v areáli nemocnice.

Z investičných aktivít uplynulého roka popri už spomínaných chcem upozorniť na pokračovanie rekonštrukcie Sídlička Východ i začiatok rekonštrukcie Sídlička Juh.

Vďaka financiám, ktoré sme získali z európskych fondov sme zrekonštruovali ulice Pasáž, Sama Chalupku a časť Duklianskej ulice.

Začali sme stavať nový cintorín na Bielej hore a pokračovali sme vo výstavbe novej kazety skládky tuhého komunálneho odpadu v časti Žabany.

Pokračovali sme aj v prestavbe a dostavbe Zariadenia pre seniorov na Hollého ulici, v rekonštrukcii materskej školy na Borovicovej ulici, z ktorej by malo vzniknúť nové zariadenie opatrovateľských služieb.

Rekonštrukciou prešla časť teplovodných rozvodov na Sídličku Východ i objekt tzv. malometrážnych bytov, kde nám pribudlo tridsať nových bytových jednotiek.

Opravami prešli ďalšie naše materské a základné školy, kluby dôchodcov i niektoré cesty a chodníky. Podarilo sa nám získať finančné prostriedky na výmenu časti okien na IV. ZŠ.

Mrzí nás, že sa nám do vlastníctva nepodarilo získať polyfunkčný dom na Okružnej ulici i to, že sa nám nepodarilo získať financie na vybudovanie kompostárne. Jedno aj druhé však pre nás ostáva úlohou pre tento kalendárny rok.

Očakávame, že rok 2013 bude z pohľadu financií rokom veľmi ťažkým pre celé Slovensko a teda aj pre naše mesto. Aj preto si v ňom nejaké veľké ciele stavať nemôžeme. Budeme pokračovať v začatých investíciách, ale rozbiehať nové, s výnimkou vybudovania nových priestorov pre našu Mestskú políciu, si nebudeme môcť dovoliť. Radi by sme kompletne dokončili Zariadenie pre seniorov na Hollého ulici, skládku Žabany aj s uzavretím starých kaziet, radi by sme ukončili rekonštrukciu Sídlička Východ a pokračovali v rekonštrukcii Sídlička Juh a tiež by sme chceli opraviť niekoľko ďalších ciest a chodníkov v častiach mesta, kde sú rodinné domy. Chceli by sme v ňom vyriešiť problémy okolo odpadového hospodárstva i problémy s parkovaním, osobitne v centre mesta.

Vďaka peniazom od štátu chceme vymeniť okná na našich materských školách a aj na VII. ZŠ a plánujeme v tomto roku začať budovať nové autobusové nástupište pri železničnej stanici.

2. Všeobecné údaje

2.1. Účtovná jednotka, ktorá je zároveň konsolidujúcou jednotkou

Názov: Mesto Michalovce

Sídlo: Námestie osloboditeľov č. 30

IČO: 325 490

DIČ: 2020 739 039

Forma hospodárenia: obec

Štatutárny zástupca: Viliam Zahorčák, primátor mesta

Zástupca primátora mesta : MUDr. Benjamín Bančej

Hlavná kontrolórka mesta: Ing. Marta Bobovniková

Mestské zastupiteľstvo:

1. Bančej Benjamín, MUDr.

Štefánikova 68, volebný obvod III.

2. Bobík Jozef, Ing.
Moyzesova 14, volebný obvod IV.
3. Braník Vladimír, Ing.
G. Zvonického 4, volebný obvod III.
4. Cibereová Jana, PhD.
Tichá 1A, volebný obvod II.
5. Dlugoš Pavol, Ing.
Minská 3, volebný obvod I.
6. Ďurovčík Ján, Ing., CSc.
Okružná 32, volebný obvod III.
7. Eštok Ján, Mgr.
Liesková 13, volebný obvod I.
8. Farkaš František, MUDr.
L. N. Tolstého 8, volebný obvod IV.
9. Gaľa Stanislav, Ing.
Hrnčiarska 18, volebný obvod VI.
10. Hirjak Pavol, MUDr.
J. G. Tajovského 3, volebný obvod III.
11. Kapitán Jaroslav, Ing.
Tulipánová 1, volebný obvod V.
12. Klein Rudolf
Brezová 3, volebný obvod V.
13. Kuchta Pavol, MUDr.
Dobrianskeho 31, volebný obvod II.
14. Lipčák Štefan, MUDr.
M. Rázusa 2, volebný obvod VI.
15. Makohus Jozef, MUDr.
Tehliarska 33, volebný obvod IV.
16. Mihalečko Ján, MUDr.
Hurbanovo nábrežie 15, volebný obvod II.
17. Nebesník Martin, Mgr.
Jilemnického 56, volebný obvod III.
18. Paľovčík Ján, MUDr.
Margaretová 1, volebný obvod V.
19. Popadáková Zlatuša, Mgr.
Kyjevská 1, volebný obvod II.
20. Prunyi Tibor, MUDr.
J. I. Bajzu 18, volebný obvod II.
21. Rohoň Ľubomír, MUDr.
Hrnčiarska 5, volebný obvod I.
22. Rudáš Anton, MUDr.
Záhradná 14, volebný obvod II.
23. Sokologorský Jozef, Ing.
Štefánikova 64, volebný obvod I.
24. Stričík Michal, Ing., PhD.
Topoliarska 13, volebný obvod V.
25. Zitrický František, MUDr.

Remeselnícka 14, volebný obvod IV.

Mestská rada:

1. MUDr. Benjamín Bančej
2. Ing. Vladimír Braník
3. PhDr. Jana Cibereová
4. Ing. Ján Ďurovčík
5. MUDr. Pavol Kuchta
6. MUDr. Jozef Makohus
7. MUDr. Ján Mihalečko
8. MUDr. František Zitrický

2.2. Konsolidované účtovné jednotky

Mesto Michalovce je zakladateľom všetkých rozpočtových organizácií (ďalej RO), príspevkových organizácií (ďalej PO) a obchodných spoločností uvedených v tabuľke č. 1, kde je zároveň uvedená aj výška konsolidovaného podielu v obchodných spoločnostiach.

tab.č.1

<i>organizácia</i>	<i>typ</i>	<i>podiel</i>	<i>štatutárny zástupca</i>
1. ZŠ T.J.Moussona 4	RO		Mgr. Kocúrová
2. ZŠ J. Švermu 6	RO		Mgr. Kobilicová
3. ZŠ Moskovská 1	RO		Mgr. Hvizdová
4. ZŠ Komenského 1	RO		Mgr. Činčár
5. ZŠ Školská 2	RO		Mgr. Vjest
6. ZŠ Okružná 17	RO		Mgr. Kanocová
7. ZŠ Krymská 5	RO		Mgr. Porvaz
8. ZŠ kpt. Nálepku 16	RO		Mgr. Pavolko
Stredisko služieb školy Okružná 3657	RO		p. Tinhofer
Základná umelecká škola Štefánikova 20	RO		Mgr. Hersteková
21. MŠ S.H.Vajanského 5	RO		Veľková
Domov dôchodcov Hollého	RO		RSDr. Repovská
MsKS	PO		PhDr. Tomková
TaZS	PO		Ing. Oleár
TV Mistrál s.r.o.	s.r.o.	100%	Mgr. Pakánová
SMM s.r.o.	s.r.o.	100%	Ing. Mojsejová

Mesto ovláda rozpočtové a príspevkové organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti a dcérske spoločnosti. Pri konsolidácii bola použitá metóda úplnej konsolidácie. Touto metódou sa do konsolidovanej účtovnej závierky zahrňujú dcérske účtovné jednotky verejnej správy, účtovné jednotky ku ktorým má Mesto, ako materská účtovná jednotka vzťah ovládania, teda rozhodujúci vplyv. Pri použití tejto metódy boli:

* eliminované vzájomné transakcie (pohľadávok, záväzkov, nákladov, výnosov, kapitálu, medzivýsledku)

* prispôbené účtovné výkazy účtovných jednotiek

3. Ekonomické výsledky

3.1. Rozpočet Mesta a jeho plnenie

Rozpočet Mesta na rok 2012 bol zostavený v súlade s ustanovením § 10 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ako aj so schváleným Programom rozvoja Mesta na príslušné obdobie.

Rozpočet obce sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie.

Rozpočet Mesta na rok 2012 bol schválený MsZ dňa 9.12.2011 uznesením č. 118 ako vyrovnaný, v celkovej výške 25 315 743 €. V priebehu roka bol upravovaný šiestimi rozpočtovými opatreniami, ktoré podliehali schvaľovaniu v MsZ, resp. primátorom Mesta. Mestské zastupiteľstvo schválilo zmenu rozpočtu rozpočtovými opatreniami č. 1 dňa 24.4.2012 uznesením č. 155/2012 a č. 5 dňa 23.10.2012 uznesením č. 202/2012. Zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami č. 2, 3, 4 a 6 boli schválené primátorom Mesta v jeho kompetencii, v súlade s pravidlami rozpočtového hospodárenia Mesta Michalovce. Upravený rozpočet Mesta Michalovce na r. 2012 po zapracovaní všetkých zmien bol prebytkový v celkovej výške 926 511 €.

Prehľad o schválenom, upravenom rozpočte a plnení rozpočtu

BEŽNÝ A KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

tab.č.2

<i>ukazovateľ</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutočnosť</i>	<i>% - né plnenie</i>
- bežné príjmy	21 188 342 €	22 936 558 €	23 214 222 €	101,21
- kapitálové príjmy	7 485 242 €	4 696 646 €	4 016 310 €	85,51
PRÍJMY SPOLU	28 673 584 €	27 633 204 €	27 230 532 €	98,54
- bežné výdavky	20 095 831 €	21 558 643 €	20 823 192 €	96,59
- kapitálové výdavky	11 979 956 €	7 849 236 €	6 763 858 €	86,17
VÝDAVKY SPOLU	32 075 787 €	29 407 879 €	27 587 050 €	93,81
-schodok +prebytok	-3 402 203 €	-1 774 675 €	- 356 518 €	20,09

FINANČNÉ OPERÁCIE

- príjmové	4 842 203 €	4 015 186 €	3 622 348 €	90,22
- výdavkové	1 440 000 €	1 314 000 €	1 255 409 €	95,54
-schodok +prebytok	+3 402 203 €	+2 701 186 €	+2 366 939 €	87,63

CELKOVÝ ROZPOČET PO ZAPOJENÍ FINANČNÝCH OPERÁCIÍ

- príjmy	33 515 787 €	31 648 390 €	30 852 880 €	93,64
- výdavky	33 515 787 €	30 721 879 €	28 842 459 €	89,53
výsledok	0 €	926 511 €	+2 010 421 €	

Splnením bežných príjmov na 101,21 % a čerpaním bežných výdavkov na 96,59 % bol dosiahnutý prebytok bežného rozpočtu vo výške 2 391 030 €.

Kapitálové príjmy boli splnené na 85,51 %, kapitálové výdavky boli čerpané na 86,17 %, čím vznikol schodok kapitálového rozpočtu vo výške 2 747 548 €. Nižšie plnenie kapitálových príjmov vzniklo z nenaplnenia rozpočtovaných príjmov z predaja bytov a nenávratných finančných prostriedkov (ďalej len NFP) na projekt Rekonštrukcia Zariadenia pre seniorov.

Príjmy bežného a kapitálového rozpočtu boli dosiahnuté v celkovej výške 27 230 532 €, čo predstavuje 98,54 %-né plnenie voči upravenému rozpočtu. Výdavky bežného a kapitálového rozpočtu boli čerpané vo výške 27 587 050 €, čo predstavuje 93,81 %-né čerpanie k upravenému rozpočtu. Súčasťou rozpočtu sú aj finančné operácie, kde výška u príjmových finančných operácií bola na úrovni 3 622 348 € a u výdavkových finančných operácií 1 255 409 €.

Hospodárenie bežného rozpočtu sa skončilo prebytkom vo výške 2 391 030 € a kapitálového rozpočtu schodkom vo výške 2 747 548 €. Okrem toho súčasťou rozpočtu mesta boli aj finančné operácie, ktoré v konečnom vyjadrení boli prebytkové vo výške 2 366 939 € a kryli čiastočne schodok kapitálového rozpočtu.

V prebytku rozpočtu sú zúčtované aj nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu a iných zdrojov v celkovej výške 1 132 092,25 €. Ich použitie prechádza do rozpočtu roku 2013, zapojením cez príjmové finančné operácie. Sú to finančné prostriedky určené na:

- dopravné pre žiakov ZŠ	2 788,90 €
- výchova a vzdelávanie MŠ -5 ročné deti	3 577,11 €
- dotácia na havárie pre ZŠ Krymská	80 000,00 €
- úrok - školstvo	262,31 €
- ZOS	2 453,33 €
- ZpS	4 650,66 €
- neverejné soc. zariadenia	22 488,52 €
- ŠFRB	18,48 €
- I. ZŠ – projekt	5 619,60 €
- IV. ZŠ – projekt	53 967,26 €
- VIII. ZŠ – projekt	10 035,45 €
- zariadenie pre seniorov	19 719,63 €
SPOLU (bežný rozpočet)	205 581,25 €
- dotácia na základe uznesenia vlády č. 489/2012	926 511,00 €
SPOLU (kapitálový rozpočet)	926 511,00 €

Z prebytku rozpočtu okrem nevyčerpaných zdrojov zo štátneho rozpočtu sa vylučujú aj prijaté preddavky na služby za bloky DaE vo výške 7 535 €, ktoré boli zúčtované s príjmovou rozpočtovou položkou, ako cudzie zdroje a v r. 2013 budú vrátené po zúčtovaní nájomcom. Taktiež sa z prebytku vylučuje príjem z depozitného účtu vo výške 10 301,56 €, ktorý bol zúčtovaný s príjmovou rozpočtovou položkou.

Na úhradu schodku kapitálového rozpočtu boli použité zdroje z príjmových finančných operácií vo výške 2 747 548 € takto:

- úverové zdroje ŠFRB	96 270 €
- bankové úvery	1 421 668 €
- fond rezerv	1 101 470 €
- fond rozvoja bývania	69 998 €
- fond psov	58 142 €

Rekapitulácia rozpočtu mesta Michalovce za r. 2012 a spôsob vyrovnania schodku kapitálového rozpočtu je uvedený v nasledujúcej tabuľke č. 3.

tab.č.3

Prehľad rozpočtového hospodárenia	v €
bežné príjmy	23 214 222
bežné výdavky	20 823 192
Prebytok bežného rozpočtu	2 391 030
kapitálové príjmy	4 016 310
kapitálové výdavky	6 763 858
schodok kapitálového rozpočtu	-2 747 548
schodok rozpočtu celkom	356 518
finančné operácie príjmové	3 622 348
finančné operácie výdavkové	1 255 409
Finančné operácie	2 366 939

Finančné vysporiadanie rozpočtového hospodárenia	v €
Vyrovnanie schodku rozpočtu	356 518
z príjmových finančných operácií	356 518
Rekapitulácia:	
Prebytok bežného rozpočtu	2 391 030
Schodok kapitálového rozpočtu	-2 747 548
Finančné operácie	2 366 939
Zostatok príjmových finančných operácií	2 010 421
v tom iné zdroje a nevyčerpané prostriedky zo ŠR	1 149 929
Rozdelenie do fondov:	860 492
1. Fond ochrany psov (50 % z dane za psa v zmysle uznesenia č. 40 zo dňa 6.7.1999)	12 275
2. Fond pešej zóny (100 % príjmov zo vstupu do CMZ)	2 129
3. Fond rozvoja bývania (rozdiel príjmov a výdavkov z predaja bytov v roku 2012)	9 217
4. Fond rezerv	836 871

Prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č.583/2004 Z.z. za rok 2012 vo výške 860 492€, bol na základe rozhodnutia Mestského zastupiteľstva uznesením č. 261 zo dňa 23.4.2013 schválený na tvorbu rezervného fondu, fondu ochrany psov, fondu pešej zóny a fondu rozvoja bývania tak, ako je uvedené v predchádzajúcej tabuľke.

3.2. Náklady, výnosy a výsledok hospodárenia Mesta

3.2.1. Štruktúra nákladov Mesta

Celkové náklady Mesta dosiahli výšku 17 948 160 €. Štruktúra nákladov je uvedená v tab. č. 4. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k ich celkovému zvýšeniu o 1 143 764 €. Na zvýšenie nákladov mali vplyv predovšetkým transfery poskytnuté zo štátneho rozpočtu a iných subjektov, kde oproti r. 2011 došlo k ich zvýšeniu o 969 420 €. V rámci ostatných nákladov bol zúčtovaný odpis nevymožiteľných pohľadávok v súlade s legislatívnymi postupmi a zostatková cena predaného DHM. Náklady na odpisy sa zvýšili z dôvodu vyššieho zhodnotenia majetku.

v €

tab.č.4

<i>Náklady</i>	<i>r. 2010</i>	<i>r. 2011</i>	<i>r. 2012</i>	<i>rozdiel 2012-2011</i>
spotrebované nákupy (materiál, energie)	805 566	1 077 604	974 606	-102 998
služby (opravy, cestovné, reprezentačné, ostatné)	1 451 707	1 604 242	1 278 459	-325 783
osobné náklady (mzdy, odvody)	3 886 912	3 841 750	3 898 017	56 267
dane a poplatky	6 392	9 914	13 019	3 105
ostatné náklady	672 965	887 065	1 179 711	292 646
odpisy	1 169 546	1 865 927	2 146 411	280 484
finančné náklady (úroky, ostatné)	113 846	264 363	234 986	-29 377
náklady na transfery (transfery zo ŠR, iných subjektov)	7 188 434	7 253 531	8 222 951	969 420
SPOLU	15 667 339	16 804 396	17 948 160	1 143 764

3.2.2. Štruktúra výnosov Mesta

Výnosy r. 2012 boli zúčtované v celkovej výške 17 295 646 €. Štruktúra výnosov je uvedená v tab. č. 5. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k ich zvýšeniu o 162 295 €.

v €

tab.č.5

<i>Výnosy</i>	<i>r. 2010</i>	<i>r. 2011</i>	<i>r. 2012</i>	<i>rozdiel 2012-2011</i>
tržby za vlastné výkony a tovar (služby)	277 262	384 973	422 315	37 342
daňové výnosy (podielové dane, ostatné daň. príjmy)	9 861 814	11 212 078	11 956 772	744 694
ostatné výnosy (z predaja majetku, materiálu, pokuty...)	2 413 119	3 239 100	2 756 252	-482 848
rezervy a opravné položky (rozpustenie)	227 635	438 712	310 799	-127 913
finančné výnosy (úroky)	21 087	131 497	32 041	-99 456
výnosy z transferov (transfery zo ŠR a iných subjektov)	2 228 894	1 726 991	1 817 468	90 477
SPOLU	15 029 811	17 133 351	17 295 646	162 295

3.2.3. Výsledok hospodárenia Mesta

Výsledok hospodárenia (tab.č.6) vo výške -654 704 je k 1.1.2013 zúčtovaný na účte 431 - Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie, ktorý bude preúčtovaný na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov v súlade s platnými postupmi účtovania.

v €

tab.č.6

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	<i>r. 2010</i>	<i>r. 2011</i>	<i>r. 2012</i>	<i>rozdiel 2012-2011</i>
Účtovná trieda 5 celkom	15 667 339	16 804 396	17 948 160	1 143 764
Účtovná trieda 6 celkom	15 029 811	17 133 351	17 295 646	162 295
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-637 528	328 955	-652 514	-981 469
Splatná daň z príjmov (daň zrážkou)	4 118	169 049	2 190	166 859
Výsledok hospodárenia po zdanení	-641 646	159 906	-654 704	-814 610

Výsledok hospodárenia negatívne ovplyvnilo zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku vo výške 405 tis. € (kúpa akcií spoločnosti FIN-M.O.S. a.s.) a zúčtovanie zostatkovej ceny predaného dlhodobého hmotného majetku (pozemky) vo výške 605 tis. €. Úbytky boli realizované na základe rozhodnutia Správy katastra Michalovce, lesy k.ú. Oreské, oprava v súbore popisných informácií katastra nehnuteľností, ďalej z predaja pozemkov pre Antes plus, s.r.o. Michalovce, z predaja pozemku pre Stom Rod s.r.o., z predaja pozemku pre Viktora Kuzmu, z predaja pozemkov pod garážami a na základe zámennej zmluvy s AHA, s.r.o. Košice.

3.3. Náklady, výnosy a výsledok hospodárenia v rámci konsolidovaného celku

3.3.1. Druh poskytovaných služieb

- základné školy – poskytovali stravovanie pre zamestnancov ZUŠ, SSŠ a dôchodcov, za splnenia podmienok stanovených pre poskytovanie tejto sociálnej služby Mestom
- SSŠ – zabezpečovalo opravy a údržbu pre základné školy, ZUŠ a SMM s.r.o.
- MsKS – zabezpečovalo prenájom nebytových priestorov
- TaZS – zabezpečovali vývoz odpadu
- Mistrál s.r.o. – zabezpečovala verejnoprospešné služby pre občanov mesta
- SMM s.r.o. – zabezpečovala výkon správy určeného majetku Mesta, jeho opravu a údržbu, vrátane refakturácie médií
- MsÚ – účtoval v zmysle zákona poplatok za uloženie odpadu na skládke Žabany

3.3.2. Výška poskytovaných služieb

V tabuľke č.7 „Výnosy“ je uvedená výška výnosov bez DPH. Rozpočtové organizácie a MsKS – príspevková organizácia, nie sú platcami DPH, teda výnosy sú vykázané bez DPH. TaZS - príspevková organizácia a obchodné spoločnosti sú platcami DPH, výnosy sú uvádzané bez DPH.

V rámci konsolidačných opatrení boli eliminované náklady (tab.č. 6) a výnosy (tab.č.7) zo služieb v rámci konsolidovaného celku. Náklady a výnosy boli eliminované vo výške 3 189 293,97 €.

3.3.3. Náklady v rámci konsolidovaného celku

V €

tab.č.7

AE	účtovná jednotka	nákladový účet										Náklady celkom	
		501	502	503	504	511	518	527	538	548	586		584
01	ZŠ T.J.Moussona					855,70	2 793,12						3 648,82
02	ZŠ J.Švermu					14 812,63	2 136,93						16 949,56
03	ZŠ Moskovská					15 440,63	931,04						16 371,67
04	ZŠ Komenského					5 598,35	1 396,56						6 994,91
05	ZŠ Školská					10 320,97	2 398,00						12 718,97
06	ZŠ Okružná					2 544,77	3 142,24						5 687,01
07	ZŠ Krymská					16 994,50			1 335,84				18 330,34
08	ZŠ P.Horova					743,41	2 324,97						3 068,38
09	Z1.MŠ					363,12							363,12
10	ZUŠ		23 978,17			2 855,29	5 382,93	3 172,87	526,24	2 241,84			38 157,34
11	SSŠ					244,90	605,90	1 144,52					1 995,32
12	Zar.pre seniorov						114,56		5 262,40				5 376,96
13	TaZS		1 052,51	361,85			242,65		70 866,35				72 523,36
14	MsKS						3 282,80						3 282,80
15	SMM s.r.o.		30 920,80		7 790,06		2 310,18						41 021,04
16	TV Mistrál s.r.o.						2 244,80	198,24					2 443,04
17	Mesto Michalovce	500,00	48 209,63			12 241,31	141 550,19	51 177,43		15 232,77	65 000,00	2 606 450,00	2 940 361,33
	náklady celkom	500,00	104 161,11	361,85	7 790,06	83 015,58	170 856,87	55 693,06	77 990,83	17 474,61	65 000,00	2 606 450,00	3 189 293,97

3.3.4. Výnosy v rámci konsolidovaného celku

v €

tab.č.8

AE	účetná jednotka	výnosový účet				výnosy celkom
		602	633	648	691	
01	ZŠ T.J.Moussona	426,56				426,56
02	ZŠ J.Švermu	863,06				863,06
03	ZŠ Moskovská					0,00
04	ZŠ Komenského	12 249,57				12 249,57
05	ZŠ Školská	3 610,09				3 610,09
06	ZŠ Okružná	2 568,04				2 568,04
07	ZŠ Krymská	3 883,54				3 883,54
08	ZŠ P.Horova	234,39				234,39
09	21.MŠ					0,00
10	ZUŠ	2 166,26				2 166,26
11	SSŠ	82 507,56				82 507,56
12	Zar.pre seniorov					0,00
13	TaZS	39 524,84			2 366 450,00	2 405 974,84
14	MsKS	8 094,80		200,00	240 000,00	248 294,80
15	SMM s.r.o.	250 585,17				250 585,17
16	TV Mistrál s.r.o.			65 000,00		65 000,00
17	Mesto Michalovce	8 842,57	96 722,95	5 364,57		110 930,09
výnosy celkom		415 556,45	96 722,95	70 564,57	2 606 450,00	3 189 293,97

3.3.4. Výsledok hospodárenia v rámci konsolidovaného celku

v €

tab.č.9

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	r. 2010	r. 2011	r. 2012	rozdiel 2012-2011
Účetná trieda 5 celkom	24 659 041	25 601 273	27 212 395	1 611 122
Účetná trieda 6 celkom	24 191 994	25 964 634	26 478 796	514 162
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-467 047	363 361	-733 599	-1 096 960
Splatná daň z príjmov (daň zrážkou)	19 234	182 445	5 512	166 859
Výsledok hospodárenia po zdanení	-486 281	180 883	-739 816	-814 610

4. Bilancia aktív a pasív

4.1. Bilancia aktív a pasív Mesta

4.1.1 Aktíva Mesta

v €

tab.č.10

Názov	k 31.12. 2010	k 31.12.2011	k 31.12.2012	rozdiel 2012-2011
Majetok spolu	94 352 568	99 855 716	105 302 622	5 446 906
Neobežný majetok spolu	71 441 587	71 602 533	73 285 061	1 682 528
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	14 635	11 824	17 088	5 264
Dlhodobý hmotný majetok	59 689 569	58 169 353	59 663 825	1 494 472
Dlhodobý finančný majetok	11 737 383	13 421 356	13 604 148	182 792
Obežný majetok spolu	22 908 727	28 197 982	31 961 701	3 763 719
z toho :				
Zásoby	57 022	58 640	54 159	-4 481
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 522 319	23 915 033	27 720 577	3 805 544
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 065 189	1 002 615	999 583	3 032
Finančné účty	5 264 197	3 221 694	3 187 382	-34 312
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0	0	0
Časové rozlíšenie	2 254	55 201	55 860	659

4.1.2 . Pasíva Mesta

v €

tab. č.11

Názov	k 31.12. 2010	k 31.12.2011	k 31.12.2012	rozdiel 2012-2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	94 352 568	99 885 716	105 302 622	5 416 906
Vlastné imanie	70 173 006	70 332 912	69 295 287	-1 037 625
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0	0	0	0
Fondy	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia	70 173 006	70 332 912	69 295 287	-1 037 625
Záväzky	16 935 985	19 149 074	23 236 699	4 087 625

z toho :				
Rezervy	282 050	283 224	377 196	93 972
Zúčtovanie medzi subjektami VS	21 559	50	1 112 373	1 112 323
Dlhodobé záväzky	6 686 456	6 853 044	7 631 928	778 884
Krátkodobé záväzky	6 090 212	7 244 383	8 587 826	1 343 443
Bankové úvery a výpomoci	3 855 708	4 768 373	5 527 376	759 003
Časové rozlíšenie	7 243 577	10 373 730	12 770 636	2 396 906

4.2. Bilancia aktív a pasív za konsolidovaný celok

4.2.1. Aktíva za konsolidovaný celok

v €

tab.č.12

Názov	<i>k 31.12. 2010</i>	<i>k 31.12.2011</i>	<i>k 31.12.2012</i>	<i>rozdiel 2012-2011</i>
Majetok spolu	97 645 339	103 181 279	108 764 854	5 583 575
Neobežný majetok spolu	88 811 205	96 628 778	102 016 502	5 387 724
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	40 133	35 919	41 184	5 265
Dlhodobý hmotný majetok	77 085 068	83 206 855	88 416 049	5 209 194
Dlhodobý finančný majetok	11 686 004	13 386 004	13 559 269	173 265
Obežný majetok spolu	8 784 200	6 470 101	6 631 591	161 490
z toho :				
Zásoby	199 963	193 047	264 824	168 223
Zúčtovanie medzi subjektami VS	103 126	130 143	170 638	40 495
Dlhodobé pohľadávky	107 089	681	1 732	1 051
Krátkodobé pohľadávky	1 238 813	1 180 893	1 207 962	27 069
Finančné účty	7 135 209	4 965 337	4 986 427	21 090
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0	0	0
Časové rozlíšenie	49 934	82 400	116 760	34 360

4.2.2. Pasíva za konsolidovaný celok

v €

tab.č.13

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2010	Skutočnosť k 31.12.2011	Predpoklad rok 2012	Predpoklad rok 2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	97 645 339	103 181 279	108 764 854	5 583 575
Vlastné imanie	70 602 486	70 781 776	69 625 233	-1 156 543
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0	0	0	0
Fondy	217 385	217 473	219 378	1 905
Výsledok hospodárenia	70 375 884	70 564 303	69 405 855	-1 158 448
Záväzky	19 174 995	21 440 262	25 796 037	4 355 775
z toho :				
Rezervy	1 216 783	1 328 027	1 552 928	224 901
Zúčtovanie medzi subjektami VS	21 559	50	1 112 373	1 112 323
Dlhodobé záväzky	6 737 474	7 173 373	7 933 012	759 639
Krátkodobé záväzky	7 342 546	8 170 392	9 670 340	1 499 948
Bankové úvery a výpomoci	3 856 633	4 768 420	5 527 385	758 965
Časové rozlíšenie	7 867 858	10 959 241	13 343 584	2 384 343

4.2.4. Konsolidácia pohľadávok a záväzkov

v €

tab.č.14

		Názov	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku	Ostatné pohľadávky /dlhodobé/	Ostatné pohľadávky /krátkodobé/	Suma
	Účet		351	355	311	318	
Názov	Účet	Riadok súvahy	041	043	061	068	
Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	351	133	4 769,06	X	X	X	4 769,06
Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku	355	135	X	27 715 807,52	X	X	27 715 807,52
Ostatné dlhodobé záväzky	321	152	X	X	5 251,93	2 761,20	8 013,13
Ostatné záväzky /krátkodobé/	325	155	X	X	X	4 585,97	4 585,97
			4 769,06	27 715 807,52	5 251,93	7 347,17	27 733 175,68

5. Ľudské zdroje

Ľudské zdroje patriace štatistický pod IČO Mesta Michalovce sú organizačne riešené podľa zdrojov financovania a kompetencií originálnych alebo prenesených. Originálne kompetencie sú personálne a organizačne zabezpečované pre mestský úrad, mestskú políciu, kombinovaný denný stacionár pre deti, vývarovňu pre dôchodcov a stredisko osobnej hygieny. Odbor školstva personálne a organizačne zabezpečuje agendu škôl bez právnej subjektivity a odbor sociálnych vecí opatrovateľskú službu a zariadenie opatrovateľskej služby.

V roku 2012 so stavom ku dňu 31.12.2012 bol na jednotlivých organizačných zložkách Mesta nasledovný evidenčný počet zamestnancov:

tab.č.15

Názov	Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2012	Z toho žien	% zastúpenia žien
Mestský úrad	108	77	71,3
Mestská polícia	32	6	18,7
KDSD	18	18	100
MMB	7	6	85,7
Školstvo	143	136	95,1
ZOS	12	12	100
Opatrovateľská služba	81	77	95,1
SPOLU	401	332	82,8

V porovnaní s rokom 2011 bol zaznamenaný nižší stav všetkých zamestnancov o deväť. V rámci počtu zamestnancov podľa organizačných zložiek sa zvýšil stav zamestnancov na Mestskom úrade o troch. V Mestskej polícii sa znížil počet zamestnancov o jedného zamestnanca. V Kombinovanom dennom stacionári odpadli dôvody dlhodobého zastupovania počas práceneschopnosti a počet zamestnancov sa tým znížil o jednu zamestnankyňu. V školách a školských zariadeniach bez právnej subjektivity sa zvýšil počet zamestnancov o dvoch a počet zamestnancov, zamestnaných v opatrovateľskej službe, sa znížil o dvanásť. Stredisko osobnej hygieny, vývarovňa pre dôchodcov a zariadenie opatrovateľskej služby ostali bez zmien.

Okrem zamestnancov v pracovnom pomere sa na Mestskom úrade zabezpečovali práce na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru t.j. dohody o vykonaní prác a dohody o pracovnej činnosti. V roku 2012 na základe dohôd o vykonaní práce vykonávalo prácu 147 zamestnancov a dvanásť zamestnanci vykonávali práce na základe dohôd o pracovnej činnosti. Oproti roku 2011 sa znížil počet tzv. dohodárov o 113, z dôvodu, že v prechádzajúcom roku sa cez túto formu zamestnávania vykonávalo sčítanie obyvateľov. Dohody boli uzatvorené, v najväčšom počte, na doručovanie platobných výmerov a na zabezpečenie trhových akcií. Ďalej boli uzatvorené dohody napríklad na zabezpečenie činností v kluboch dôchodcov, účinkujúcich v zbere pre občianske záležitosti a realizáciu jednotlivých projektov.

V rámci pohybu pracovných síl bol ukončený pracovný pomer s 51 zamestnancami a prijatých bolo 40 zamestnancov. Pohyb zamestnancov bol väčší ako v predchádzajúcich rokoch a to predovšetkým u opatrovateľskej služby a v školstve. Jednalo sa prevažne

o prirodzené zmeny, zastupovanie počas práceneschopnosti a ukončenia opatrovateľskej činnosti z dôvodu úmrtia opatrovaných.

Na Mestskom úrade, bol ukončený pracovný pomer so šiestimi zamestnancami a prijatých bolo sedem zamestnancov. V mestskej polícii bol ukončený pracovný pomer s tromi zamestnancami a 1 zamestnanec bol prijatý. Pohyb sme zaznamenali aj u pracovníčok kombinovaného denného stacionára pre deti, kde taktiež bola prijatá jedná pracovníčka a s tromi bol ukončený pracovný pomer. V školách a školských zariadeniach bez právnej subjektivity prijali dvadsať zamestnancov a ukončili pracovný pomer s 16 zamestnancami a u opatrovateľov odišlo dvadsaťjeden zamestnancov a prijali deväť nových.