

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

**VÝROČNÁ SPRÁVA K INDIVIDUÁLNEJ
A KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
MESTA MICHALOVCE ZA r. 2014**

Viliam Zahorčák
primátor mesta

Michalovce, jún 2015

1. Úvod

Rok 2014 bol rokom pre nás, Michalovčanov, v mnohom výnimočným. Nazvali sme ho rokom sedmičkovým, pretože sme si v ňom pripomenuli viacero pre mesto významných výročí, ktoré spája číslica sedem.

770. výročie prvej písomnej zmienky o meste, 700. výročie prvej písomnej zmienky o našom rímskokatolíckom Kostole narodenia Panny Márie, 70. výročie opätovného získania štatútu mesta a 70. výročie oslobodenia Michaloviec boli nosnými témami nášho kultúrno-spoločenského života a popritom sme nezabudli ani na 100. výročie narodenia básnika Pavla Horova, ktorý bol s naším mestom takisto spätý, či na celý rad pre nás už tradičných podujatí, akými boli jarmoky, Zemplínske slávnosti, Deň na poctu mesta, ale aj podujatie Michalovce s Michalmi, Michalom a Michaelám. Naše mesto bolo aj dejiskom 17. ročníka medzinárodných majstrovstiev Slovenska vo varení a jedení bryndzových halušiek a kultúrou žili aj jednotlivé časti mesta, pri ktorých nás veľmi potešilo, že po Močaranoch v tomto smere ožili aj Topoľany. Najvýznamnejšími kultúrno-spoločenskými podujatiami roka však boli tie, ktorými

31. októbra vyvrcholili oslavy spomínaných výročí. Uvedenie publikácie Rod Sztáray a Michalovce za prítomnosti početnej skupiny potomkov pánov z Michaloviec, ktorí nielen naše mesto ale aj celý región dlho spravovali, ochraňovali a zveľaďovali, bolo prológom reprezentatívneho galaprogramu, v ktorom sa prezentovali poprední slovenskí umelci- naši rodáci.

Predchádzajúci rok bol najmä z pohľadu kultúrnych podujatí mimoriadne bohatý. Popri už spomínaných podujatiach v Michalovciach viackrát, čo nie je obvyklé ani pre podstatne väčšie mestá, ako je naše, vystupovali IMT Smile, Peter Bič Projekt, Kandráčovci, Spievankovo, Drišľak, teda poprední protagonisti umeleckých smerov a prúdov, ktoré reprezentujú. V Michalovciach boli aj herec a zabávač Jan Kraus, herečka Zuzana Kronerová, spisovateľ Jozef Banáš, folklórny súbor SĽUK, hudobné zoskupenie Theatrum musica, akordeónový virtuóz Michal Červienka, herec a moderátor Michal Hudák, speváčka Katka Knechtová, Ťažká muzika a Trio z chotára z Terchovej, súbor Afrodite aj spevák Daniel Hůlka. Uskutočnil sa filmový festival Expedičná kamera, bolo tu viacero profesionálnych divadelných predstavení, vrátane divadla tanca. Popri tom tu bol veľký priestor aj pre aktívnu kultúru všetkých vekových skupín od folklóru, cez modernú hudbu a tanec, divadelné umenie až po alternatívnu kultúru, na ktorú v meste takisto vytvárame priestor.

Viac ako všeličo iné, je verejnosťou veľmi pozorne vnímané, aké investície mesto realizuje, aké investície do mesta prichádzajú. Som veľmi rád, že v tomto smere môžeme my všetci, ktorí na tom máme podiel, predstúpiť pred vás, občanov, so vztýčenými hlavami. Na tomto mieste niektoré z nich len stručne pripomeniem. Z vlastných zdrojov sme zrealizovali časť rekonštrukcie Sídlička JUH, opravili ďalšie úseky ciest a chodníkov v častiach IBV, vybudovali okružnú križovatku pri autoškole Perfekt, uzavreli jednu kazetu a vybudovali novú na skládke TKO v Žabanoch a zrekonštruovali ďalšie úseky našich tepelných rozvodov. Vďaka finančnej dotácii vlády Slovenskej republiky, sme vymenili okná v našich siedmich materských školách a vybudovali nové autobusové nástupište pri železničnej stanici, čím sme urobili prvý výrazný krok k vytvoreniu terminálu integrovanej dopravy po vzore takmer všetkých miest vyspelého sveta. Najmä tento krok nebol časťou obyvateľstva vnímaný pozitívne, čo platí predovšetkým o tých ľuďoch, ktorí do Michaloviec prichádzajú za prácou, nákupmi, či z iných dôvodov z blízkeho alebo vzdialenejšieho okolia. Stal sa dokonca aj jednou z hlavných tém predvolebného boja. Aj dnes som však presvedčený, že krok, ktorý sme urobili v súvislosti s

presťahovaním autobusového nástupišťa, aj vzhľadom na financie, ktoré sme na to získali, bol dobrým krokom a verím, že nie vzdialená budúcnosť to jednoznačne potvrdí.

Aby všetko aj v tomto smere fungovalo čo možno k najväčšej spokojnosti tak Michalovčanov ako aj pravidelných či nepravidelných návštevníkov nášho mesta, bude potrebné už teraz aj všeličo urobiť. Určite budeme pozorne počúvať tých, ktorí využívajú prímestskú dopravu, ale i tých, ktorí cestujú mestskou hromadnou dopravou, čo by bolo pre to potrebné vykonať, aké kroky urobiť, aby problémov s cestovaním týmito prostriedkami bolo čo najmenej. Veľmi citlivo však budeme zvažovať, či každá z požiadaviek smerujúca k tomu, aby uspokojila malú časť cestujúcej verejnosti, nespôsobí dopravné problémy v meste, ktoré by jej splnením mohli nastať.

Veľkým pozitívom minulého roka bolo aj vybudovanie okružnej križovatky pri nadjazde. Za ňu aj za nadjazd, ktorý bol zrekonštruovaný a rozšírený o rok skôr, ďakujeme Ministerstvu dopravy Slovenskej republiky a Slovenskej správe ciest. Určite sa tým vstup do Michaloviec stal plynulejším a bezpečnejším a nebojím sa povedať, že aj pôsobivejším. Vďaka vzájomným dohodám so spomínanými orgánmi, ako aj s Košickým samosprávnym krajom, sa našim Technickým a záhradníckym službám Michalovce podarilo viaceré z okružných križovatiek v meste ozvláštniť o prvky, vďaka ktorým sa stali ozdobami mesta. Časť z týchto križovatiek, ktorým sa doteraz až taká pozornosť nevenovala, sa stane predmetom podobných zmien už v najbližšom období.

Podobne ako v predchádzajúcich rokoch aj v roku 2014 bol v Michalovciach bohatý duchovný život. Veľmi si cením, že zástupcovia všetkých cirkví pôsobiacich v meste sa podieľali popri už tradičnom ekumenickom pašiovom sprievode aj na posvätení nového cintorína, na otvorení Roka sedmičiek pred mestským úradom i na ďalších podujatiach tohto nášho jubilejného roka. K jubileám tzv. sedmičkového roka prispeli ziskom siedmeho titulu majsteriek Slovenska hádzanárskej našej luventy. Ich úspech bol aj v uplynulom roku najvýznamnejším športovým triumfom roka. Radosť nám však svojou účasťou vo finále prvej hokejovej ligy urobili aj hokejisti našej Dukly a druhým miestom v predchádzajúcom ročníku, no najmä vynikajúcim zvládnutím jesennej časti súťaže, aj prvoligoví futbalisti nášho MFK Zemplín. Veľké úspechy popri nich dosiahli aj naši kickboxeri, bojovníci MMA, naturálni kulturisti, siloví trojbojári, džudisti a vo viacerých druhoch športu najmä mládežnícki reprezentanti mesta. Tí, podobne ako tanečný súbor Slniečko, spevácky zbor Pro Musica, ale aj celý rad nádejných mladých umelcov, či reprezentantov škôl a mesta vo vedomostných súťažiach, sú dôkazom, že máme veľmi schopnú generáciu mladých ľudí, ktorým je v školách, v umeleckých telesách a v športových kluboch venovaná patričná pozornosť, s ktorými sa pracuje na veľmi dobrej úrovni a sú tiež dôkazom toho, že investovať do nich sa jednoznačne vypláca. Aj preto budeme tak robiť aj naďalej, aj preto budú pre nás mladí ľudia jednou z hlavných tém nášho záujmu aj v tomto roku.

Podobne ako mladí ľudia, veľkou aktivitou v uplynulom roku prekypovali aj naši seniori. Bolo pre nás veľkým potešením sledovať, s akým nadšením sa zapájali takmer do všetkých aktivít v meste. Osobitne to platí o ich kultúrnej činnosti, ale bokom neostávali ani ich športové aktivity, rovnako ako ich chuť naďalej sa vzdelávať. Projekt, ktorý sme vďaka európskym peniazom s nimi realizovali, nás presvedčil, že všetky podobné možnosti bude treba aj naďalej využívať, čo určite budeme chcieť aj robiť v blízkej i vo vzdialenejšej budúcnosti.

Rok 2014 bol aj vďaka všetkým už spomínaným udalostiam pre naše mesto bohatý aj na návštevy významných osobností. V Michalovciach sme mali možnosť privítať nielen predsedu parlamentu a predsedu vlády Slovenskej republiky, ale aj viacerých ministrov. Spomeniem Róberta Kaliňáka, Petra Kažimíra, Petra Žigu, Pavla Pavlisa, Dušana Čaploviča, Petra

Pellegriniho, Mareka Maďariča. Naše mesto viackrát navštívil aj štátny tajomník Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja Viktor Stromček. Už tradičnú priazeň sme v priebehu roka pociťovali od predsedu KSK Zdenka Trebuľu. Tieto návštevy sú dôkazom, že popredným predstaviteľom nášho štátu a kraja na Michalovciach záleží, čo verím pozitívne pocítime i naďalej.

Nielen politici boli tými, ktorých sme v Michalovciach v minulom roku privítali. Svojou návštevou nás opätovne viackrát poctili aj vysokí hodnostári jednotlivých cirkví. Arcibiskup Bernard Bober, biskupi Milan Chatur a Miloš Klátik svojou prítomnosťou umocňovali význam náboženských podujatí, ktoré jednotlivé cirkvi v priebehu roka pripravili.

Teší nás, že aj ľudia, ktorí sú dnes na vysokých postoch a ktorí sú s naším mestom spätí, naň pamätajú a snažia sa mu pomáhať. V priebehu uplynulého roka to počas svojich návštev u nás i praktickými činmi potvrdili generál Alexander Nejedlý, prezident Hasičského a záchranského zboru SR, generál Milan Maxim, náčelník Generálneho štábu Ozbrojených síl SR, Emil Ďurovčík, podpredsa KSK i Miroslav Konštanc Adam, rektor Pápežskej univerzity v Ríme.

V Michalovciach sme však vďaka organizátorom hádzanárskeho Memoriálu Tomáša Jakubča mohli vidieť popredné svetové ženské hádzanárske tímy i najlepšiu súčasnú svetovú hádzanárku, Brazílčanku Alexandru do Nascimento. Vďaka organizátorom futbalového turnaja Michalovce cup sme opäť videli mládežnícke tímy popredných svetových futbalových klubov, vrátane slovenskej premiéry slávneho el Clasico medzi Realom Madrid a FC Barcelona.

Veľmi nás potešila aj návšteva prezidenta SZĽH Igora Nemečka i jeho prísľub finančnej pomoci na dostavbu nášho zimného štadióna. Práve ten sa, verím, stane jednou z investičných priorít tohto roka.

Popri ňom by sme radi pokračovali v rekonštrukcii Sídlička JUH. Vybudovať chceme aj kompostáreň v prípade, že nám to komplikované procesy verejného obstarávania neznemožnia. Radi by sme pokračovali aj v rekonštrukciách našich škôl. Vďaka MŠVaV SR sme získali peniaze na výmenu ďalších okien IV. ZŠ a vďaka úspešnému projektu aj na rekonštrukciu III. ZŠ. Z vlastných prostriedkov by sme radi dokončili rekonštrukciu hygienických zariadení vo všetkých našich ostatných školách a dokončili výmenu okien na VIII. ZŠ, v ZUŠ a v MŠ na Vajanského ulici. Tak ako vždy doposiaľ, chceme naďalej pokračovať aj v opravách ciest a chodníkov v tých častiach mesta, v ktorých je individuálna bytová výstavba.

Veríme tiež, že KSK začne rekonštrukcie svojich objektov, ktoré sú na území nášho mesta, predovšetkým Zemplínského múzea, Hvezdárne a Gymnázia P. Horova a že spoločne pokročíme aj v projekte dobudovania nášho terminálu integrovanej dopravy.

Vďaka privátnym spoločnostiam sa menia a ja verím, že v tomto roku aj zmenia objekty, ktoré mestu dlho česť nerobili. Tržnica, bývalý veterinárny ústav a bývalá ubytovňa Zekonu majú svojich nových vlastníkov, ktorí už začali svoje podnikateľské zámery pripravovať aj realizovať, vďaka čomu sa, dúfam, zmenia na objekty, ktoré naše mesto čoskoro obohatia. S osobitným záujmom očakávame investičné aktivity v michalovskej nemocnici. Veríme, že už v tomto roku začnú stavebné práce na novom objekte, ktorý sa čoskoro stane, tak ako sa uvádza v názve spoločnosti, ktorá ho bude realizovať, nemocnicou novej generácie, čo by malo takisto výrazne zvýšiť atraktivitu Michaloviec.

Naše mesto nie je osamelým ostrovom v šírom mori, preto popri tom, čo sami vieme ovplyvniť, bude jeho vývoj aj v tomto roku závisieť aj od diania nielen na Slovensku, ale aj od diania v Európe a vo svete.

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 Bobovníková

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, PhDr.
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.
Topolianska 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
Základná umelecká škola Štefánikova 20	RO		Mgr. Hersteková
21. MŠ S.H.Vajanského 5	RO		Veľková
Zariadenie pre seniorov	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 2014 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 2014 bol schválený MsZ dňa 13.12.2013 uznesením č. 331. V priebehu roka bol upravovaný ôsmimi rozpočtovými opatreniami, ktoré podliehali schvaľovaniu v MsZ, resp. primátorom Mesta. Mestské zastupiteľstvo schválilo zmenu rozpočtu rozpočtovými opatreniami č. 1 dňa 25.2.2014 uznesením č. 350, č. 2 dňa 29.4.2014 uznesením č. 367, č. 4 dňa 26.8.2014 uznesením č. 405 a č. 6 dňa 7.11.2014 uznesením č. 415. Zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami č. 3, 5, 7 a 8 boli schválené primátorom Mesta v jeho kompetencii, v súlade s pravidlami rozpočtového hospodárenia Mesta Michalovce. Upravený rozpočet Mesta Michalovce na r. 2014 po zapracovaní všetkých zmien bol prebytkový v celkovej výške 226 008 €.

Prehľad o schválenom, upravenom rozpočte a plnení rozpočtu

BEŽNÝ A KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

<i>ukazovateľ</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutočnosť</i>	<i>% - né plnenie</i>
- bežné príjmy	23 062 528 €	23 560 304 €	24 482 079 €	103,91
- kapitálové príjmy	1 983 195 €	1 807 463 €	1 385 259 €	76,64
PRÍJMY SPOLU	25 045 723 €	25 367 767 €	25 867 338 €	101,97
- bežné výdavky	21 216 060 €	21 964 404 €	21 684 672 €	98,73
- kapitálové výdavky	4 238 409 €	3 177 355 €	2 478 316 €	78,00
VÝDAVKY SPOLU	25 454 469 €	25 141 759 €	24 162 988 €	96,11
-schodok +prebytok	- 408 746 €	+ 226 008 €	+1 704 350 €	

FINANČNÉ OPERÁCIE

- príjmové	1 708 746 €	2 887 506 €	2 653 332 €	91,89
- výdavkové	1 300 000 €	3 113 514 €	3 082 090 €	98,99
-schodok +prebytok	+ 408 746 €	- 226 008 €	- 428 758 €	

CELKOVÝ ROZPOČET PO ZAPOJENÍ FINANČNÝCH OPERÁCIÍ

- príjmy	26 754 469 €	28 255 273 €	28 520 670 €	100,94
- výdavky	36 754 469 €	28 255 273 €	27 245 078 €	96,42
výsledok	0 €	0 €	+1 275 592 €	

V bežnom rozpočte bol dosiahnutý prebytok vo výške 2 797 407 € a to splnením bežných príjmov na 103,91 % a čerpaním bežných výdavkov na 98,73 %.

Kapitálové príjmy boli naplnené na 76,64 %, kapitálové výdavky boli čerpané na 78 %, čím vznikol schodok v kapitálovom rozpočte 1 093 057 €. K nenaplneniu kapitálových príjmov došlo hlavne z dôvodu nezískania NFP z ROP na OPIS – komplexný informačný systém. Tiež nebol čerpaný v plnej výške transfer od TaZS na uzatvorenie skládky, nakoľko stavba nebola do konca r. 2014 ukončená.

Príjmy bežného a kapitálového rozpočtu boli dosiahnuté v celkovej výške 25 867 338 €, čo predstavuje 101,97 %-né plnenie voči upravenému rozpočtu. Výdavky bežného a kapitálového rozpočtu boli čerpané vo výške 24 162 988 €, čo predstavuje 96,11 %-né čerpanie k upravenému rozpočtu. Súčasťou rozpočtu sú aj finančné operácie, kde príjmové operácie boli vo výške 2 653 332 € a výdavkové operácie vo výške 3 082 090 €.

Hospodárenie **bežného rozpočtu** sa skončilo **prebytkom** vo výške **2 797 407 €** a **kapitálového rozpočtu schodkom** vo výške **1 093 057 €**. Okrem toho súčasťou rozpočtu mesta boli aj **finančné operácie**, ktoré v konečnom vyjadrení boli schodkové vo výške **428 758 €**.

V prebytku rozpočtu sú zúčtované aj **nevyčerpané finančné prostriedky** zo štátneho rozpočtu a iných zdrojov v celkovej výške **113 082 €**. Ich použitie prechádza do rozpočtu roku 2015, zapojením cez príjmové finančné operácie a z prebytku rozpočtu sa v zmysle zákona vylučujú. Sú to finančné prostriedky určené na:

- * transfer z MF SR – rekonštrukcia MŠ – vrátka do ŠR 5 513,00 €
- * projekt Prevencia kriminality 9 000,00 €
- * transfer na dopravné v ZŠ 2 785,00 €

* transfer na 5. ročné deti	5 506,00 €
* transfer ŠFRB – vrátka do ŠR	17,00 €
* projekty I. a IV. ZŠ	10 261,00 €
* transfer na havárie – ZŠ Komenského	80 000,00 €
SPOLU	113 082,00 €

Na úhradu schodku kapitálového rozpočtu vo výške 1 093 057 € boli použité zdroje z prebytku bežného rozpočtu v plnej výške.

Rekapitulácia rozpočtu mesta Michalovce za r. 2014 a spôsob vyrovnania schodku kapitálového rozpočtu je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Prehľad rozpočtového hospodárenia	v €
bežné príjmy	24 482 079
bežné výdavky	21 684 672
Prebytok bežného rozpočtu	2 797 407
kapitálové príjmy	1 385 259
kapitálové výdavky	2 478 316
schodok kapitálového rozpočtu	-1 093 057
Prebytok rozpočtu celkom	1 704 350
finančné operácie príjmové	2 653 332
finančné operácie výdavkové	3 082 090
Finančné operácie	- 428 758
Rekapitulácia:	
Prebytok bežného rozpočtu	2 797 407
Schodok kapitálového rozpočtu	-1 093 057
Finančné operácie	- 428 758
Zostatok prebytku bežného rozpočtu	1 275 592
v tom iné zdroje a nevyčerpané prostriedky zo ŠR	113 082
Rozdelenie do fondov:	1 162 510
1. Fond ochrany psov (50 % z dane za psa v zmysle uznesenia č. 40 zo dňa 6.7.1999)	12 025
2. Fond pešej zóny (100 % príjmov zo vstupu do CMZ)	2 513
3. Fond rozvoja bývania (rozdiel príjmov a výdavkov za predaj a prevádzku bytov)	41 860
4. Fond rezerv	1 106 112

Prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č.583/2004 Z.z. za rok 2014 vo výške 1 162 510 €, bol na základe rozhodnutia Mestského zastupiteľstva uznesením č. 46 zo dňa 28.4.2015 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 19 715 298,16 €. Štruktúra nákladov je uvedená v tab. č. 4.

v €

tab.č.4

<i>Náklady</i>	<i>r. 2012</i>	<i>r. 2013</i>	<i>r. 2014</i>	<i>rozdiel 2014-2013</i>
spotrebované nákupy (materiál, energie)	974 606	910 163	694 031	-216 132
služby (opravy, cestovné, reprezentačné, ostatné)	1 278 459	1 432 724	1 524 188	91 464
osobné náklady (mzdy, odvody)	3 898 017	3 919 630	4 189 511	269 881
dane a poplatky	13 019	3 615	2 328	-1 287
ostatné náklady	1 179 711	800 100	915 088	114 988
odpisy	2 146 411	1 881 723	2 614 185	732 462
rezervy	437 862	318 846	954 053	635 207
finančné náklady (úroky, ostatné)	234 986	237 680	238 730	1 050
náklady na transfery (transfery zo ŠR, iných subjektov)	8 222 951	8 729 872	9 537 237	807 365
SPOLU	17 948 160	17 915 506	19 715 298	1 799 792

V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k ich celkovému zvýšeniu o 1 799 792,16 €. Tento nárast je ovplyvnený zvýšenými osobnými nákladmi z dôvodu zákonnej valorizácie, zvýšenými nákladmi na odpisy majetku z dôvodu ukončenia rekonštrukcií a nových stavieb v priebehu roka, zvýšenou tvorbou rezerv na súdne spory a zvýšenými ostatnými nákladmi z dôvodu vyradenia neodpísaného majetku a ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť.

3.2.2. Štruktúra výnosov Mesta

Výnosy r. 2014 boli zúčtované v celkovej výške 19 736 141 €. Štruktúra výnosov je uvedená v tab. č. 5. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k ich zvýšeniu o 1 114 493,30 €.

v €

tab.č.5

<i>Výnosy</i>	<i>r. 2012</i>	<i>r. 2013</i>	<i>r. 2014</i>	<i>rozdiel 2014-2013</i>
tržby za vlastné výkony a tovar (služby)	422 315	441 074	369 025	-72 049
daňové výnosy (podielové dane, ostatné daň. príjmy)	11 956 772	12 652 357	13 288 337	635 980
ostatné výnosy (z predaja majetku, materiálu, pokuty...)	2 756 252	3 050 005	2 615 327	-434 678
rezervy a opravné položky (rozpustenie)	310 799	293 885	1 050 347	756 462
finančné výnosy (úroky)	32 041	9 268	8 112	-1 156
výnosy z transferov (transfery zo ŠR a iných subjektov)	1 817 468	2 175 059	2 404 993	229 934
SPOLU	17 295 646	18 621 648	19 736 141	1 114 493

3.2.3. Výsledok hospodárenia Mesta

Výsledok hospodárenia (tab.č.6) vo výške 703 262 je k 1.1.2014 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. 2012</i>	<i>r. 2013</i>	<i>r. 2014</i>	<i>rozdiel 2014-2013</i>
Účtovná trieda 5 celkom -náklady	17 948 160	17 915 507	19 715 298	1 799 792
Účtovná trieda 6 celkom	17 295 646	18 621 648	19 736 141	1 114 493
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-652 514	706 141	20 843	-685 298
Splatná daň z príjmov (daň zrážkou)	2 190	2 879	1 549	-1 330
Výsledok hospodárenia po zdanení	-654 704	703 262	19 293	-683 969

Výsledok hospodárenia pozitívne ovplyvnilo zvýšenie daňových výnosov a výnosov z transferov prijatých zo štátneho rozpočtu.

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
- 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. 7) a výnosy (tab.č.8) zo služieb v rámci konsolidovaného celku. Náklady a výnosy boli eliminované vo výške 1 074 445,88 €.

3.3.3. Náklady v rámci konsolidovaného celku

v €

tab.č.7

účetná jednotka	501	502	503	504	511	518	527	538	548	584	586	Náklady celkom
ZŠ T.J.Moussona					4 183,36	200,00		2 230,80				6 614,16
ZŠ J.Švermu					26 898,74	3 174,40						30 073,14
ZŠ Moskovská						8 517,39						8 517,39
ZŠ Komenského					28 006,47	2 230,80						30 237,27
ZŠ Školská					27 550,82	3 922,05						31 472,87
ZŠ Okružná					10 186,59	4 691,72						14 878,31
ZŠ Krymská					2 035,27			1 887,60				3 922,87
ZŠ P.Horova					19 166,66	3 084,73						22 251,39
21.MŠ						371,80						371,80
ZUŠ		24 050,04			2 634,63	7 678,08	2 853,18	743,60				37 959,53
Zar.pre seniorov								7 436,00				7 436,00
TaZS			412,65			283,50	275,00	72 308,40				73 279,55
MsKS						6 604,22						6 604,22
SMM s.r.o.		27 810,08		4 107,45		4 718,80		606,53	1 798,51			39 041,37
TV Mistrál s.r.o.						4 430,51	203,32					4 633,83
Mesto Michalovce	7 390,49	19 246,70			171 645,85	363 454,71	33 542,39		101 872,04		60 000,00	757 152,18
náklady celkom	7 390,49	71 106,82	412,65	4 107,45	292 308,39	413 362,71	36 873,89	85 212,93	103 670,55	0,00	60 000,00	1 074 445,88

3.3.4. Výnosy v rámci konsolidovaného celku

v €

tab.č.8

účetná jednotka	výnosový účet					výnosy celkom
	602	633	632	648	691	
ZŠ T.J.Moussona	400,51					400,51
ZŠ J.Švermu	689,70					689,70
ZŠ Moskovská	0,00					0,00
ZŠ Komenského	18 469,17					18 469,17
ZŠ Školská	8 505,32					8 505,32
ZŠ Okružná	1 271,71					1 271,71
ZŠ Krymská	5 588,74					5 588,74
ZŠ P.Horova	209,33					209,33
21.MŠ						0,00
ZUŠ				1 798,51		1 798,51
Zar.pre seniorov	64 677,95					64 677,95
TaZS	97 338,48					97 338,48
MsKS	32 175,21			340,00		32 515,21
SMM s.r.o.	662 400,66					662 400,66
TV Mistrál s.r.o.	50,17			60 000,00		60 050,17
Mesto Michalovce	4 057,28	108 959,30	606,53	6 907,31		120 530,42
výnosy celkom	895 834,23	108 959,30	606,53	69 045,82	0,00	1 074 445,88

3.3.4. Výsledok hospodárenia v rámci konsolidovaného celku

v €

tab.č.9

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	r. 2012	r. 2013	r. 2014	rozdiel 2014-2013
Účetná trieda 5 celkom	27 212 395	27 619 712	29 017 343	1 397 631
Účetná trieda 6 celkom	26 478 796	28 267 919	29 126 507	858 588
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-733 599	648 207	109 165	-539 042
Splatná daň z príjmov (daň zrážkou)	5 512	9 862	17 812	7 950
Výsledok hospodárenia po zdanení	-739 816	637 107	90 169	-546 938

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. 2012	k 31.12.2013	k 31.12.2014	rozdiel 2014-2013
Majetok spolu	105 302 622	109 485 883	108 280 071	-1 205 812
Neobežný majetok spolu	73 285 061	71 057 769	61 132 064	-9 925 705
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	17 088	22 686	29 631	6 945
Dlhodobý hmotný majetok	59 663 825	57 635 250	48 054 895	-9 580 355
Dlhodobý finančný majetok	13 604 148	13 399 833	13 047 538	-352 295
Obežný majetok spolu	31 961 701	38 374 265	47 104 111	8 729 846
z toho :				
Zásoby	54 159	56 807	59 453	2 646
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	27 720 577	33 683 585	43 622 635	9 939 050
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	999 583	876 573	869 722	-6 851
Finančné účty	3 187 382	3 757 300	2 552 302	-1 204 998
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0	0	0
Časové rozlíšenie	55 860	53 848	43 896	-9 952

4.1.2 . Pasíva Mesta

v €

tab. č.11

Názov	k 31.12. 2012	k 31.12.2013	k 31.12.2014	rozdiel 2014-2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	105 302 622	109 485 883	108 280 071	-1 205 812
Vlastné imanie	69 295 287	69 921 701	69 847 714	-73 987
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0	0	0	0
Fondy	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia	69 295 287	69 921 701	69 847 714	-73 987
Záväzky	23 236 699	24 325 706	22 865 278	-1 460 428

z toho :				
Rezervy	377 196	379 611	1 035 854	656 243
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	1 112 373	811 154	113 188	-697 966
Dlhodobé záväzky	7 631 928	9 519 247	8 379 034	-1 140 213
Krátkodobé záväzky	8 587 826	7 775 776	8 070 245	294 469
Bankové úvery a výpomoci	5 527 376	5 839 918	5 266 958	-572 960
Časové rozlíšenie	12 770 636	15 238 476	15 567 079	328 603

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. 2012</i>	<i>k 31.12.2013</i>	<i>k 31.12.2014</i>	<i>rozdiel 2014-2013</i>
Majetok spolu	108 764 854	112 982 667	110 833 320	-2 149 347
Neobežný majetok spolu	102 016 502	105 577 288	105 480 456	-96 832
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	41 184	46 782	29 631	-17 151
Dlhodobý hmotný majetok	88 416 049	92 175 552	92 448 166	272 614
Dlhodobý finančný majetok	13 559 269	13 354 954	13 002 659	-354 295
Obežný majetok spolu	6 631 591	7 285 179	5 256 241	-2 028 938
z toho :				
Zásoby	264 824	219 577	237 524	17 947
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	170 638	174 711	0	-174 711
Dlhodobé pohľadávky	1 732	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 207 962	1 074 586	1 044 049	-30 527
Finančné účty	4 986 427	5 816 304	3 974 668	-1 841 636
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0	0	0
Časové rozlíšenie	116 760	120 200	96 623	-23 577

4.2.2. Pasíva za konsolidovaný celok

v €

tab.č.13

Názov	k 31.12. 2012	k 31.12.2013	K 31.12. 2014	rozdiel 2014-2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	108 764 854	112 982 667	110 833 320	-2 149 347
Vlastné imanie	69 625 233	70 181 179	70 163 563	-17 616
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0	0	0	0
Fondy	219 378	83 490	85 949	2 459
Výsledok hospodárenia	69 405 855	70 097 690	70 077 615	-20 075
Záväzky	25 796 037	26 963 866	24 500 743	-2 463 123
z toho :				
Rezervy	1 552 928	1 727 437	1 467 086	-260 351
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	1 112 373	811 154	113 188	-697 966
Dlhodobé záväzky	7 933 012	9 729 409	8 420 716	-1 308 693
Krátkodobé záväzky	9 670 340	8 855 948	9 232 771	376 823
Bankové úvery a výpomoci	5 527 385	5 839 918	5 266 982	-572 936
Časové rozlíšenie	13 343 584	15 837 623	16 169 014	331 391

5. Ľudské zdroje

Ľudské zdroje sú organizačne riešené podľa zdrojov financovania a kompetencií originálnych alebo prenesených. Originálne kompetencie sú personálne a organizačne zabezpečované pre mestský úrad, mestskú políciu a kombinovaný denný stacionár pre deti, personálnym referátom Mestského úradu. Odbor školstva, kultúry a športu personálne a organizačne zabezpečuje agendu škôl bez právnej subjektivity a odbor sociálnych vecí rieši ľudské zdroje pre opatrovateľskú službu a zariadenie opatrovateľskej služby.

V roku 2014, so stavom ku dňu 31.12.2014, bol na jednotlivých organizačných zložkách Mesta nasledovný evidenčný počet zamestnancov:

názov	evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2013	z toho žien	% zastúpenia žien
Mestský úrad	105	76	72,4
Mestská polícia	33	5	15,2
KDSD	18	18	100
Školstvo	144	137	95,1
ZOS	12	12	100
Opatrovateľská služba	93	87	93,5
SPOLU	405	335	82,7

V porovnaní s rokom 2013 bol zaznamenaný vyšší stav všetkých zamestnancov o 13. Zvýšil sa počet zamestnancov MsÚ o jedného, v školách a školských zariadeniach bez právnej subjektivity sa počet zamestnancov nezmenil, počet zamestnancov v opatrovateľskej službe sa zvýšil o desať a v Zariadení opatrovateľskej služby sa zvýšil o jedného zamestnanca. Počet zamestnancov mestskej polície sa zvýšil o jedného zamestnanca. V uvedených počtoch zamestnancov nie sú zahrnutí tzv. trvale neprítomní zamestnanci, ktorí sú uvoľnení na výkon verejných funkcií, prípadne rodičovských a materských dovolenkách.

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 2014 na základe dohôd o vykonaní práce vykonávalo prácu 109 zamestnancov a jedenásť zamestnancov vykonávalo práce na základe dohôd o pracovnej činnosti. Dohody boli uzatvorené hlavne na zabezpečenie trhových akcií a činnosť zboru pre občianske záležitosti. Ďalej boli uzatvorené dohody napríklad na zabezpečenie činností v kluboch dôchodcov, realizáciu jednotlivých projektov, psychologické testy pri výberových konaniach a pod.

V rámci pohybu pracovných síl bol ukončený pracovný pomer s 29 zamestnancami a prijatých bolo 42 zamestnancov. Pohyb zamestnancov bol nižší ako v predchádzajúcich rokoch, čo poukazuje na určitú stabilizáciu pracovných kolektívov, ale na druhej strane je aj výsledkom nedostatku pracovných príležitostí v Meste a okolí. Jednalo sa prevažne o prirodzené zmeny, prípadne zastupovanie počas práceneschopnosti a ukončenia opatrovateľskej činnosti z dôvodu úmrtia opatrovaných.

