

Záverečný účet mesta za rok 2010

OBSAH:

1. Rozpočet mesta na rok 2010.
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010.
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010.
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2010.
5. Tvorba a použitie účelových fondov za rok 2010.
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 štátnemu rozpočtu
 ostatným právnickým a fyzickým osobám- podnikateľom
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010.
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2010.
9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií mesta.
10. Údaje o poskytovaných zárukách.
11. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta.
12. Hodnotenie programov mesta za rok 2010.

1. Rozpočet mesta na rok 2010

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2010. Zostavenie rozpočtu sa riadilo ustanovením zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Rozpočet na rok 2010 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 14.12.2009 uznesením č. 242/2009 ako vyrovnaný, v príjmovej aj výdavkovej časti vo výške **5 875 530,- €**.

Rozpočet bol v priebehu roka mestským zastupiteľstvom trikrát upravený: 15.02.2010 uznesením č.252/2010, 26.08.2010 uznesením č.281/2010 a 13.12.2010 uznesením č.17/2010. Primátor mesta si uplatnil právo úpravy rozpočtu v roku 2010 jedenkrát.

Po poslednej zmene bol rozpočet vo výške 8 041 862,- €.

Vnútorne členenie rozpočtu schváleného a po poslednej úprave /v €/:

	Schválený rozpočet na r. 2010	Rozpočet na r. 2010 po poslednej úprave
Bežné príjmy	4 911 741 €	3 973 300 €
Kapitálové príjmy	132 489 €	2 862 825 €
Príjmy finančných operácií	831 300 €	1 205 737 €
Príjmy celkom	5 875 530 €	8 041 862 €
Bežné výdavky	3 782 907 €	3 650 147 €
Kapitálové výdavky	2 026 883 €	4 325 775 €
Výdavky finančných operácií	65 740 €	65 940 €
Výdavky celkom	5 875 530 €	8 041 862 €

Rekapitulácia vnútorného členenia rozpočtu po poslednej úprave /v €/:

	Príjmy	Výdavky	Prebytok / schodok
Bežný rozpočet	3 973 300 €	3 650 147 €	323 153 €
Kapitálový rozpočet	2 862 825 €	4 325 775 €	- 1 462 950 €
Finančné operácie	1 205 737 €	65 940 €	1 139 797 €
Celkom	8 041 862 €	8 041 862 €	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010

Príjmy v € :	Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
Celkové príjmy	8 041 862 €	7 732 327 €	96,15
Bežné príjmy daňové	2 115 705 €	2 110 149 €	99,74
Bežné príjmy nedaňové	1 857 595 €	1 861 954 €	100,23
Kapitálové príjmy	2 862 825 €	2 752 403 €	96,14
Príjmy finančných operácií	1 205 737 €	1 007 821 €	83,59

A. Bežné príjmy

A.1. Bežné príjmy daňové

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Rozpočtovaná čiastka bola 1 949 943,- €, skutočne poukázané z Daňového úradu boli prostriedky vo výške 1 958 161,- €, čo je o 8 218,-€ viac. Medziročne bol však pokles výnosu z tejto dane 237338,- €.

Porovnanie s ostatnými rokmi je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	rok 2008	rok 2009	rok 2010
Dane z príjmov a kapitálového majetku	1 977 705 €	2 195 499 €	1 949 943 €

b) Daň z nehnuteľností a ostatné dane a poplatky

Z rozpočtovaných 66 702,-€ na dani nehnuteľností bol skutočný príjem v sume 56 896,- €, čo je 85,30 %.

K 31.12.2010 mesto eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľností vo výške 14 309,- € a nedoplatky za TKO 21 610,- €.

	rok 2008	rok 2009	rok 2010
Nedoplatky na dani z nehnuteľností	9 589 €	13 464 €	14 309 €
Nedoplatky za TKO	24 691 €	21 911 €	21 610 €

A.2. Bežné príjmy nedaňové

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

Mesto v tejto skupine eviduje príjmy z dividiend a príjmy z prenájmu bytov a nebytových priestorov.

Dividendy neboli v roku 2010 rozpočtované a tiež plnenie na tejto položke bolo nulové. Tento stav bol zapríčinený nepriaznivým vývojom ekonomiky. Príjmy z prenájmu nebytových priestorov a bytov boli rozpočtované v sume 344 821,- € a skutočné príjmy boli 358 577,- €, čo je 103,99 %.

b) Administratívne poplatky a iné platby

Podstatnú časť tvoria správne poplatky a z toho hlavne správne poplatky za výherné prístroje.

Nedaňové príjmy sú rozčlenené v priloženej tabuľke plnenia rozpočtu za rok 2010.

A.3. Bežné príjmy- transfery a dotácie

Túto skupinu tvoria transfery zo ŠR na prenesené kompetencie a iné účelové dotácie a granty, o ktoré sa mesto uchádzalo a bolo úspešné.

	Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
Transfery a granty	1 336 826 €	1 334 203 €	99,80

Všetky prijaté transfery a granty sú rozpísané v tabuľke plnenia rozpočtu za rok 2010. Uvedené transfery a granty boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

K 31.12.2010 boli nepoužité dotácie na bežné výdavky v celkovej sume 38 403,67 €.

B. Kapitálové príjmy

	Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
Kapitálové príjmy	2 862 825 €	2 752 403 €	96,14

Do kapitálových príjmov patrí predaj budov, pozemkov a prijaté transfery a dotácie určené výlučne na kapitálové výdavky.

Všetky prijaté kapitálové dotácie sú rozpísané v tabuľke plnenia rozpočtu za rok 2010. Boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

K 31.12.2010 boli nepoužité kapitálové dotácie v celkovej sume 500 000,- €.

C. Príjmy finančných operácií

	Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
Finančné operácie	1 205 737 €	1 007 821 €	83,59

V roku 2010 bolo schválené použitie prostriedkov rezervného fondu v cejkovej sume 121 919,- €.

Prijatý dlhodobý úver na spolufinancovanie projektov z Európskych fondov je čerpaný priebežne a v roku 2010 bolo vyčerpané 56,98 % schválených úverových prostriedkov.

Celkový prehľad plnenia príjmov za rok 2010 v štruktúre ako bol schválený v MsZ:

			Klasifikácia príjmov	Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
				Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
100			Daňové príjmy	2115705			2110149	99,74
	110		Dane z príjmov a kapitálového majetku		1949943		1958161	100,42
	121		Daň z nehnuteľnosti		66702		56896	85,30
	133		Dane za špecifické služby		99060		95092	95,99
		133001	Za psa			2321	1967	84,75
		133003	Za nevýherné hracie prístroje			166	160	96,39
		133004	Za predajné automaty			100	93	93,00
		133006	Za ubytovanie			900	330	36,67
		133012	Za užívanie verejného priestranstva			3500	5257	150,20
		1330121	Za trhy			5000	6755	135,10
		133013	Za komunál. odpady a drob.staveb.odp.			87073	80530	92,49

			Klasifikácia príjmov	Rožpočet na rok 2010			Plnenie rožpočtu /v €/	Plnenie rožpočtu /v %/
				Rožpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
			Nedaňové príjmy	1857595			1861954	100,23
200				520769			527751	101,34
	211		Príjmy z podnikania		0		0	
		211003	Dividendy / Dexia banka Slovensko, VVaK /			0	0	
	212		Príjmy z vlastníctva		344821		358577	103,99
		212003	Z prenajatých budov, garáží a ostat.zariadení			236095	243604	103,18
		2120031	Z prenajatých bytov			108726	114668	105,47
		2120041	Z prenájmu kotolne				305	
	221		Administratívne - správne poplatky		39900		26833	67,25
	222		Pokuty a penále		2900		2116	72,97
		222003	Za porušenie ostatných predpisov			900	676	75,11
		222003	V blokovom konaní / MsP /			2000	1440	72,00
	223		Popl. a platby z nepriem. a náhod. predaja		121489		129392	106,51
		223001	Ostatný predaj výrobkov, tovarov a služieb			3000	5777	192,57
			Príjmy z kultúrnej činnosti			25000	12291	49,16
			Predaj Spravodajcu a inzercia				1119	
			Príjem za športoviská			200	50	25,00
			Režijné náklady- ŠJ			24560	13307	54,18
			Poplatky za opatrovateľskú službu			5000	4300	86,00
			Príjmy z reklamy			3725	3034	81,45
			Príjmy za verejné WC			664	759	114,31
			Refundácia za motorové vozidlá			6640	5502	82,86
		223002	Za školné a zápisné			52700	66031	125,30
		223003	Ostatné príjmy šk.org.				17151	
		223004	Predaj prebytočného materiálu				71	
	229		Poplatok za znečisťovanie ovzdušia		2295		1828	79,65

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia príjmov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
	242	Z účtov finančného hospodárenia				1545	
	244	Úroky z termínovaných vkladov		1000		6	0,60
	292	Ostatné príjmy		8364		7454	89,12
300			1336826			1334203	99,80
	311	Transfery		78735		76874	97,64
		Transfer na SOcÚ			13908	13908	100,00
		Transfer na SOcÚ- obce			56227	54366	96,69
		Topľan- sponzorský dar			8600	8600	100,00
	312	Transfery vrámci verejnej správy		1258091		1257329	99,94
		312001 Aktivač.činnosť			3969	3969	100,00
		Osobitný príjemca			2400	2566	106,92
		Dotácia- opatrovatelky			95	95	100,00
		Dotácia - sociálne pracovníčky			17500	17556	100,32
		Dotácia UPSVaR- chránená dielňa ZŠ			23453	23453	100,00
		Dotácia UPSVaR- ZŠ			5969	5969	100,00
		Dotácia UPSVaR- kamerový systém			5458	5458	100,00
		Dotácia UPSVaR- CVČ strážnici			16396	16396	100,00
		Dotácia UPSVaR- technické služby			14400	13416	93,17
		Dotácia UPSVaR- 2010-50i-09			10943	10943	100,00
		Dotácia UPSVaR- 2010-1-50i-33			7193	7193	100,00
		Dotácia UPSVaR- prídavky na deti			285	285	100,00
		Dotácia na školstvo- ZŠ			660722	660722	100,00
		Dotácia na školstvo- odchodné			1226	1226	100,00
		Dotácia- projekt Moderná škola ZŠ			33760	33760	100,00
		Dotácia na asistentov			3390	3390	100,00
		Dotácia na dopravné			9536	9536	100,00

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia príjmov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		Dotácia- mimoriadne výsledky žiakov- ZŠ			200	200	100,00
		Dotácia z KŠÚ- MŠ predškolači			7559	7559	100,00
		Dotácia na vzdelávacie poukazy			107845	107845	100,00
		Dotácia na matriku			8435	8435	100,00
		Dotácia REGOB			1374	1374	100,00
		Dotácia OÚ Svidník- skladník CO			100	100	
		Dotácia na ŠÚ			12249	12249	100,00
		Dotácia- KSÚ- stavebný poriadok			11886	11886	100,00
		Dotácia na stravné- HN			25357	25357	100,00
		Dotácia na školské potreby- HN			6042	6042	100,00
		Dotácia MK- Izrael- Topľan			5000	5000	100,00
		Dotácia ÚV- Holokaust- spomienkové stretnutie			10000	10000	100,00
		Dotácia MK- rómske dni			3000	3000	100,00
		Dotácia KÚŽP- povodne			35639	35639	100,00
		Dotácia KÚŽP- povodne- škody			55500	55500	100,00
		Dotácia- referendum			1458	1458	100,00
		Dotácia- voľby do NR			2898	2898	100,00
		Dotácia- voľby do samosprávy			2099	2099	100,00
		Dotácia- MFSR- dofinancovanie			60268	60268	100,00
		Dotácia- MFSR- dofinancovanie			72055	72055	100,00
		Dotácia- MŽP- separovanie odpadu			8906	8906	100,00
	312002	Transfer z recyklačného fondu			3526	3526	100,00
		Bežné príjmy celkom	3973300			3972103	99,97

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia príjmov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		Kapitálové príjmy	2862825			2752403	96,14
	230	Príjem z predaja kapitálových aktív		46000		11066	24,06
		231001 Príjem z predaja stavieb			46000	2000	4,35
		Príjem z predaja sanitných vozidiel				3380	
		233001 Príjem z predaja pozemkov				5686	
	322	Centrálna zóna mesta		48680			0,00
		Ihrisko MŠ		10059		10059	100,00
		Kanalizácia- ul. Kpt. Nálepku- MŽP SR		598773		585165	97,73
		Rekonštrukcia športovej haly		250000		250000	100,00
		Rekonštrukcia MŠ- MV a RR SR		56653		43453	76,70
		Rekonštrukcia MŠ- fin. EU		369348		369348	100,00
		Rekonštrukcia ZŠ- ŠR		156138		156138	100,00
		Rekonštrukcia ZŠ- - fin. EU		1327174		1327174	100,00

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia príjmov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		Príjmy finančných operácií	1205737			1007821	83,59
		453 Prevod nevyčerp.účelovo urč.prostr.z min. rokov		623792		623792	100,00
		454001 Prevod z rezervného fondu		121919		121903	99,99
		513002 Poskytnutie dlhodobého úveru		460026		262126	56,98
		Príjmy celkom	8041862			7732327	96,15

3. Rozbor plnenia výdavkov

Výdavky v €:	Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
Celkové výdavky	8 041 862 €	7 192 347 €	89,44
Bežné výdavky	3 650 147 €	3 567 898 €	97,75
Kapitálové výdavky	4 325 775 €	3 558 503 €	82,26
Výdavky finančných operácií	65 940 €	65 946 €	100,01

Celkový prehľad plnenia výdavkov za rok 2010 v štruktúre ako bol schválený v MsZ:

		Klasifikácia výdavkov	Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
			Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
111		Výdavky verejnej správy	549154			548574	99,89
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy		255052		240142	94,15
	620	Poistné a prís. zamest.do poisť. a NÚP		86539		82442	95,27
	627	Príspevok na DDP		6500		6385	98,23
	631	Cestovné náklady		1000		951	95,10
	632	Energie, voda a telekomunikácie		25200		35646	141,45
		632001 Elektrická a tepelná energia				25625	
		632002 Vodné a stočné				708	
		632003 Telefónne a poštové služby				9313	
	633	Všeobecný materiál		26153		24673	94,34
		633001 Nábytok				1816	
		633002 Výpočtová technika				1136	
		633006 Všeobecný materiál				17929	
		633009 Knihy, noviny, časopisy				1396	

			Klasifikácia výdavkov	Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
				Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		633013	Nehmotný majetok				133	
		633016	Reprezentačné				2263	
	634		Dopravné		15555		15188	97,64
		634001	Spotreba pohonných hmôt				8571	
		634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené				3726	
		634003	Zákonné a havarijné poistenie				2664	
		634005	Dialničné známky, parkovacie karty				227	
	635		Rutinná a štandardná údržba		5300		2762	52,11
		635001	Nábytku				10	
		635002	Výpočtovej techniky				842	
		635003	Telekomunikačnej techniky				23	
		635004	Prevádzkových strojov prístrojov a zariadení				394	
		635006	Budov, objektov alebo ich častí				1493	
	636		Prenájom uzam. priečinku, pozemkov		80		914	
	637		Služby		124775		137170	109,93
		637001	Vzdelanie, školenia, kurzy, semináre				772	
		637002	Konkurzy a súťaže				23667	
		637003	Propagácia a reklama				1384	
		637004	Všeobecné služby				18812	
		637005	Špeciálne služby				42747	
		637007	Cestovné náhrady- odmena vodičom autobusov				14101	
		637012	Poplatky banke				4842	
		637014	Stravovanie				9627	
		637015	Poistné				580	
		637016	Prídel do SF				1998	
		637023	Kolkové známky				863	

				Rožpočet na rok 2010			Plnenie rožpočtu /v €/	Plnenie rožpočtu /v %/
			Klasifikácia výdavkov	Rožpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		637026	Odmeny poslancom				7521	
		637027	Odmeny na základe dohôd				1540	
		637031	Pokuty a penále				8716	
	642		Transfery jednotlivcom a neziskovým org.		3000		2301	76,70
		642006	Členské príspevky ZMOS				1602	
		642009	Transfer- Mikroregión Topoľa				273	
		642015	Transfery na náhradu príjmu				426	
131			<i>Spoločný obecný úrad + ŠÚ</i>	94270			97010	102,91
133			<i>Matrika</i>	12402			13445	108,41
	610		Mzdy, platy, služobné príjmy		7502		8192	109,20
	620		Poistné a prís. zamest.do poisť. a NÚP		2756		2908	105,52
	627		Príspevok na DDP		250		253	101,20
	631		Cestovné náklady				2	
	632		Energie, voda a telekomunikácie		785		1161	147,90
	633		Všeobecný materiál		90		69	76,67
	635		Údržba software				41	
	637		Služby		769		809	105,20
	642		Členské príspevky ZPOZ		250		10	4,00
160			<i>Voľby</i>	6455			6455	100,00
170			<i>Transakcie verejného dhu</i>	21120			21407	101,36
	637		Poplatok banke- prijatie úveru		2200		2173	98,77
	651		Splácanie úrokov v tuzemsku		18920		19234	101,66
		651002	Splácanie úrokov- verejné osvetlenie+kanalizácia			1100	453	41,18
			Splácanie úrokov- 11 b.j. ul. Kukučínova			6800	6802	100,03
			Splácanie úrokov- družstevná budova			3450	2772	80,35
			Splácanie úrokov- rekonštrukcie DS			1500	1015	67,67

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia výdavkov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		Splácanie úrokov- 11 b.j. ul. Dukelská- 1.			2500	2850	114,00
		Splácanie úrokov- 11 b.j. ul. Dukelská- 2.			3570	4036	113,05
		Splácanie úrokov- spolufin.projektov				1306	
220		Civilná obrana	430			100	23,26
310		Policajné služby	62482			66168	105,90
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy		38558		40882	106,03
	620	Poistné a prisp. zamest.do poisť. a NÚP		12724		13931	109,49
	627	Príspevok na DDP		650		639	98,31
	631	Cestovné náhrady				15	
	632	Energie, voda a telekomunikácie		1400		2129	152,07
	633	Všeobecný materiál		1200		943	78,58
	634	Dopravné		4000		3265	81,63
	635	Rutinná a štandardná údržba		200		45	22,50
	637	Služby		3600		4200	116,67
	642	Príspevok pre združenie náčelníkov		150		119	79,33
443		Výstavba				594	
451		Rutinná a štand.údrž.ciest a chodníkov	117639			105621	89,78
510		Nakladanie s odpadmi	117445			98390	83,78
520	637	Kanalizácia- špeciálne služby				1656	
620		Rozvoj obcí	102301			110345	107,86
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy				62661	
	620	Poistné a prisp. zamest.do poisť. a NÚP				21954	
	627	Príspevok na DDP				328	
	632	Energie, voda a telekomunikácie				694	
	633	Všeobecný materiál				2933	
	634	Dopravné				2418	

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia výdavkov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
	635	Rutinná a štandardná údržba				12577	
	637	Služby				6659	
	642	Náhrada príjmu				121	
640		Verejné osvetlenie	29875			29992	100,39
660		Bývanie a občianska vybavenosť	241576			214512	88,80
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy		8000		3393	42,41
	620	Poistné a prisp. zamest.do poisť. a NÚP		2796		1002	35,84
	632	Energie, voda a telekomunikácie		175600		159486	90,82
	633	Všeobecný materiál		8000		4883	61,04
	634	Dopravné				2496	
	635	Údržba budov priestorov a objektov		26680		26653	99,90
	637	Všeobecné služby		20500		16599	80,97
800		Dotácie na základe VZN č.28/2007	49800			49845	100,09
810		Športoviská	9960			4654	46,73
820		Kultúrne služby- FS Topľan	13000			10982	84,48
8205		Knižnica	18220			17142	94,08
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy		7040		7403	105,16
	620	Poistné a prisp. zamest.do poisť. a NÚP		2460		2575	104,67
	627	Príspevok na DDP		240		222	92,50
	632	Energie, voda a telekomunikácie		4680		4681	100,02
	633	Všeobecný materiál		2000		1224	61,20
	635	Údržba budov priestorov a objektov		500		69	13,80
	637	Služby		1300		968	74,46
830		Vysielacie a vydavateľské služby	7029			7011	99,74
	632	Koncesionárske poplatky		199		225	113,07
	635	Údržba mestského rozhlasu		330		410	124,24

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia výdavkov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
	637	Tlač spravodajcu, kronika, popl.autor.zväz.		6500		6376	98,09
840		Topľanské slávnosti a iné spol. akcie	15900			16866	106,08
860		Rekreác., kult. a nábož. neklasif. / Trhy/	430			349	81,16
900		Školstvo bez právnej subj.	1297159			1277138	98,46
		s právnou subj.	783660			769533	98,20
10		Sociálne služby	99840			100109	100,27
1020	1	Klub dôchodcov		2500		1436	57,44
1020	2	Opatrovateľská služba		51895		54322	104,68
1030	642	Jednorázová dávka sociálnej výpomoci		996		60	6,02
1040		Transfer na prídavok na dieťa		285		285	100,00
1070		Hmotná núdza		44164		44006	99,64
	637	Stravné - ŠJ			25357	25357	100,00
	642	2	Školské potreby		6042	6042	100,00
	3	Komunitné pracovníčky			12765	12607	98,76
		Bežné výdavky celkom	3650147			3567898	97,75

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia výdavkov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		Kapitálové výdavky	4325775			3558503	82,26
		Rekonštrukcia budovy MŠ- spolufin.		149483		153556	102,72
		Rekonštrukcia budovy MŠ- ESF+ŠR		407827		407827	100,00
		Rekonštrukcia a prístavba ZŠ- spolufin.		177214		92503	52,20
		Rekonštrukcia a prístavba ZŠ- EÚ		1313215		1313215	100,00
		Rekonštrukcia a prístavba ZŠ- ESF+ŠR		154496		154496	100,00

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia výdavkov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		Rekonštrukcia šport. haly + bazén- vlastné		217300		153882	70,82
		Rekonštrukcia šport. haly + bazén- ŠR		250000		250000	100,00
		Nákup športovej haly		99582		99582	100,00
		Kanalizácia ul. Kpt. Nálepku- spolufin.		67782		34516	50,92
		Kanalizácia ul. Kpt. Nálepku- KF EF		523568		523568	100,00
		Kanalizácia ul. Kpt. Nálepku- KF+ŠR		61596		61596	100,00
		Centrum mesta- spolufin.		64508		17777	27,56
		Protipovodňová ochrana (2009)		500000		0	0,00
		Rekonštrukcia sály domu kultúry		10000		2571	25,71
		Parkovisko pri dome kultúry		13000			0,00
		Rekonštrukcia domu smútku		10000		6674	66,74
		Rekonštrukcia starej budovy MsÚ				1201	
		Ihrisko pri ZŠ- umelá tráva- spolufin.		59000		47183	79,97
		Ihrisko pri ZŠ- umelá tráva- ÚV SR (2009)		39833		39833	100,00
		Ihrisko MŠ		10059		14938	148,50
		Projekt.príprava ul. Badejovská- chodník		33000		35579	107,82
		Chodníky ul. Dukelská- A1, V, U, Z		45000		38034	84,52
		Dostavba otočky Kpt. Nálepku				391	
		Priekopy a MK ul. Mlynská		13300		3697	27,80
		Dokončenie šatní ihrisko (2009)		1904		1904	100,00
		Dokončenie šatní ihrisko				150	
		Dostavbba- schody ul. Tehelná		1405		1405	100,00
		Rekonštrukcia malej budovy MsKS		30000		18889	62,96
		Rekonštrukcia polikliniky				779	
		11 b.j. ul. Dukelská		585		8718	
		Bytové domy E,F- kanalizácia		1045		1045	100,00

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia výdavkov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		Nákup niftekov (CVČ)		18988		18988	100,00
		Nákup zosilovačov (CVČ)		9700		9700	100,00
		Zateplenie budovy CVČ- projekt		1500		1500	100,00
		Svetelný audit (CVČ)		25000		25000	100,00
		Kúpa pozemkov		11885		16632	139,94
		Projekt.príprava- byty nižšieho štandardu		4000		844	21,10
		Kúpa garáže- Kandrač				330	

			Rozpočet na rok 2010			Plnenie rozpočtu /v €/	Plnenie rozpočtu /v %/
		Klasifikácia výdavkov	Rozpočet /v €/	Členenie /v €/	Podrobné členenie /v €/		
		Výdavky finančných operácií	65940			65946	100,01
	821	Splácanie tuzemskej istiny		65940		65946	100,01
	821005	Splátka istiny- verejné osvetlenie+kanalizácia			14937	14937	100,00
		Splátka istiny- 11 b.j. ul. Kukučínova			4042	4016	99,36
		Splátka istiny- družstevná budova			15270	15269	99,99
		Splátka istiny- rekonštrukcia DS			10197	10197	100,00
		Splátka- 11 b.j. ul. Dukelská- 1.			9400	9387	99,86
		Splátka- 11 b.j. ul. Dukelská- 2.			12094	12140	100,38
		Výdavky celkom	8041862			7192347	89,44

A. Bežné výdavky

Plnenie bežných výdavkov rozpočtu na rok 2010 je podrobne rozčlenené v tabuľke plnenia rozpočtu za rok 2010. Sú v nej uvedené aj výdavky rozpočtovej organizácie mesta- Základnej školy v Giraltovcich.

B. Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky mesta boli čerpané nasledovne:

	Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
nákup pozemkov	11 885 €	16 632 €	139,94
nákup športovej haly	99 582 €	99 582 €	100,00
nákup prístrojov a zariadení	28 688 €	29 018 €	101,15
projekty	52 541 €	87 941 €	167,38
rekonšt. a výstavba mest. komunikácií	59 705 €	43 527 €	72,90
výstavba bytov a technické vybavenie	653 991 €	629 235 €	96,21
výstavba športovísk	568 037 €	468 858 €	82,54
protipovodňová ochrana	500 000 €	- €	0,00
rekonštrukcia mestských budov a objektov	2 351 346 €	2 183 710 €	92,87
SPOLU	4 325 775 €	3 558 503 €	82,26

C. Výdavky finančných operácií

Rozpočtované finančné operácie boli použité na splácanie istiny prijatých úverov.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2010

Rozpočtované príjmy bežné	3 972 103,09 €
Rozpočtované príjmy kapitálové	2 752 402,67 €
Príjmy celkom	6 724 505,76 €
Rozpočtované výdavky bežné	3 567 898,05 €
Rozpočtované výdavky kapitálové	3 558 502,84 €
Výdavky celkom	7 126 400,89 €

Rozdiel /príjmy - výdavky/ : - 401 895,13 €

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa pri usporiadaní prebytku rozpočtu mesta podľa § 10 citovaného zákona z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky.

Nevyčerpané účelovo určené prostriedky k 31.12.2010 sú:

Dotácia- MF /Opatrenia protipovodňovej ochrany/	500 000,00 €
Dotácia- MF /Povodne- škody/	21 025,20 €
Dotácia- MŠ /Moderná škola/	17 137,23 €
Dotácia- KŠÚ /Cestovné žiakov ZŠ/	241,24 €
SPOLU:	538 403,67 €

Schodok rozpočtového hospodárenia bežného roku: - 940 298,80 €

Príjmy finančných operácií	1 007 820,83 €
Výdavky finančných operácií	65 945,98 €
Výsledok finančných operácií	941 874,85 €

Schodok hospodárenia bežného roku bol vykrytý finančnými operáciami vo výške 940 298,80 €.

Nepoužitú prostriedky finančných operácií v sume 1 576,05 € budú vrátené do rezervného fondu, nakoľko výdavky, na ktoré boli prostriedky finančných operácií schválené v MsZ, boli prefinancované z bežných príjmov rozpočtu mesta.

O použití prostriedkov rezervného fondu rozhoduje MsZ.

Po započítaní finančných operácií, ktoré sa nezahŕňajú do prebytku hospodárenia, ale ovplyvňujú pohyb a stav peňažných prostriedkov mesta, je zostatok na bežných bankových účtoch k 31.12.2010 nasledovný:

Názov peňažného ústavu	využitie účtu	číslo účtu	zostatok k 31.12.2009	zostatok k 31.12.2010
Dexia banka Slovensko, a.s.	bežný účet	3618408001/5600	18 715,77 €	12 989,44 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	bežný účet	18723522/0200	37 690,30 €	22 306,36 €
OTP banka, a.s.	bežný účet	09622404/5200	63 510,23 €	2 710,08 €
Dexia banka Slovensko, a.s.	prevodový	3618409004/5600	511 268,64 €	501 261,63 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	osobitný príjemca	1881981957/0200	1 197,95 €	214,18 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	sociálni pracovníci	2484026053/0200	682,77 €	96,32 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	šk. príjmový	1640080058/0200	1 049,55 €	55,45 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	šk. výdavkový	1640066854/0200	81,98 €	- 21,81 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	projekt	2495961653/0200	19,29 €	17,46 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	projekt	2566709253/0200	45,16 €	12,92 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	projekt	2566699059/0200	23,63 €	7,97 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	projekt	2622769753/0200	4,29 €	27,59 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	projekt	2639547751/0200	24,09 €	21,85 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	projekt	2660941155/0200	12,34 €	0,86 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	projekt	2724633558/0200	- €	17,62 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	projekt	2724572855/0200	- €	17,62 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	projekt	2830093655/0200	- €	- 3,36 €
Slovenská sporiteľňa, a.s.	TKO	0451429375/0900	60,58 €	68,85 €
Slovenská sporiteľňa, a.s.	dotčný	0541046622/0900	8 840,92 €	18,47 €
Slovenská sporiteľňa, a.s.	SOcÚ	0451262595/0900	1 652,69 €	160,22 €
SPOLU:			644 880,18 €	539 979,72 €
<i>Zostatok na bežných bankových účtoch k 31.12.2010 po odpočítaní účelových prostriedkov -538 403,67 € je:</i>				<i>1 576,05 €</i>

Zostatky na účtoch účelových fondov k 31.12.2010 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov peňažného ústavu	využitie účtu	číslo účtu	zostatok k 31.12.2009	zostatok k 31.12.2010
Všeobecná úverová banka, a.s.	rezervný fond	123-18723522/0200	69 944,60 €	310,57 €
Dexia banka Slovensko, a.s.	fond rozvoja bývania	0410043003/5600	1 193,03 €	9 847,32 €

Zostatky na ostatných účtoch k 31.12.2010 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov peňažného ústavu	využitie účtu	číslo účtu	zostatok k 31.12.2009	zostatok k 31.12.2010
Všeobecná úverová banka, a.s.	depozit	6015-18723522/0200	133 546,49 €	151 988,57 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	sociálny fond- mesto	1169-18723522/0200	4 336,19 €	638,10 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	sociálny fond- SOcÚ	0451302454/0900	3 226,73 €	704,22 €
Všeobecná úverová banka, a.s.	ŠJ- potravinový	1640051257/0200	245,23 €	257,28 €
SPOLU všetky účty:			857 372,45 €	703 725,78 €

5. Tvorba a použitie účelových fondov

Výška skutočnej tvorby a čerpania prostriedkov peňažných fondov je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Rezervný fond 123-18723522/0200	
Začiatkový stav k 01.01.2010	69 944,60 €
Tvorba rezervného fondu	52 268,97 €
Čerpanie rezervného fondu	121 903,00 €
Konečný zostatok k 31.12.2010	310,57 €
Fond rozvoja bývania 0410043003/5600	
Začiatkový stav k 01.01.2010	1 193,03 €
Tvorba fondu rozvoja bývania	8 654,29 €
Čerpanie fondu rozvoja bývania	- €
Konečný zostatok k 31.12.2010	9 847,32 €

Tvorba rezervného fondu bola schválená v MsZ uznesením č.258/2010 zo dňa 26.4.2010 vo výške 52 268,97 € /prebytok hospodárenia/.

Čerpanie prostriedkov rezervného fondu bolo schválené v MsZ nasledovne:

uznesením MsZ č.282/2010 zo dňa 26.8.2010 -vykrytie výpadku PE	104 919 €
uznesením MsZ č.18/2010 zo dňa 13.12.2010 -dofinancovanie šk. org.	17 000 €

Tvorba fondu rozvoja bývania bola schválená v MsZ uznesením č.258/2010 zo dňa 26.4.2010 vo výške 8 651,90 € /odpredaj bytu/.

6. Finančné usporiadanie vzťahov

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným právnickým osobám a fyzickým osobám podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytlo prostriedky zo svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu a iným rozpočtom verejnej správy.

A. Finančné usporiadanie zo štátnym rozpočtom a inými rozpočtami

Poskytnuté transfery zo štátneho rozpočtu a od iných poskytovateľov v celkovej sume 1 957 995,- € boli použité podľa určeného účelu. Všetky použité prostriedky boli podľa predpisu zúčtované.

Nepoužité dotácie vo výške 538 403,67 € boli prenesené do roku 2011 a ich použitie bude podľa účelu určenia.

Všetky dotácie boli podrobne rozpisované v tabuľke čerpania rozpočtu na rok 2010.

B. Finančné usporiadanie s právnickými osobami a fyzickými osobami- podnikateľmi

Mesto v roku 2010 poskytlo dotácie v súlade s VZN č.28/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta právnickým a fyzickým osobám- podnikateľom na podporu všeobecne prospešného účelu. V rozpočte na rok 2010 boli na tento účel vyčlenené prostriedky v celkovej sume 49 800,- €. V nasledujúcej tabuľke sú uvedené poskytnuté a skutočne použité dotácie.

Názov organizácie	účel	výška poskytnutej dotácie	skutočne použitá suma v Sk
TJ Sokol	činnosť klubu	5 000 €	3 779 €
ZO Slovenského zväzu záhradkárov	výstava, súťaž	320 €	320 €
MFK Slovan	činnosť klubu	41 080 €	42 288 €
ÚS Slovenského červeného kríža	činnosť ÚS SČK	400 €	400 €
DHZ Giraltovece	činnosť DHZ	1 700 €	1 700 €
ZPCCH	pravidelné akcie	600 €	658 €
MK chovateľov	výstava, súťaž	400 €	400 €
Evanielický cirkevný zbor a.v. Giraltovece	vydanie knihy	300 €	300 €
SPOLU		49 800 €	49 845 €

C. Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám

Mesto je zriaďovateľom jednej rozpočtovej organizácie- ZŠ, ktorej v priebehu roka poskytlo transfery na výdavky podľa schváleného rozpočtu.

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené transfery na výdavky zo ŠR a od zriaďovateľa, ktoré zahŕňajú aj príjmy vytvorené v RO.

organizácia	Poskytnuté finančné prostriedky /v €/		Použité finančné prostriedky /v €/		Zostatok /v €/	
	zo štátneho rozpočtu	z rozpočtu zriaďovat.	zo štátneho rozpočtu	z rozpočtu zriaďovat.	zo štátneho rozpočtu	z rozpočtu zriaďovat.
Základná škola	783 660	7 138	766 282	3 251	17 378	3 887

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010

Mesto eviduje k 31.12.2010 tieto záväzky v €:

. voči bankám	366 366
. voči Štátnemu fondu rozvoja bývania	794 958
. voči dodávateľom	446 680
. vo vzťahu ku mzdám 12/2010	47 134

Prehľad o stave a pohyboch úverov v priebehu roka 2010:

Peňažný ústav	Účel	Zostatok k 31.12.2009	Splátka istiny	Splátka úroku	Zostatok k 31.12.2010
Dexia banka	Budova PD	45 808 €	15 269 €	2 772 €	30 539 €
Dexia banka	Verejné osvetlenie+kanalizácia	33 244 €	14 937 €	453 €	18 307 €
Dexia banka	Spolufinancovanie projektov	- €	- €	1 306 €	262 126 €
VÚB	Rekonštrukcia domu služieb	65 591 €	10 197 €	1 015 €	55 394 €
SPOLU		144 643 €	40 403 €	5 546 €	366 366 €

	Zostatok k 31.12.2009	Zostatok k 31.12.2010
ŠFRB- bytové domy	834 189 €	794 958 €

V zmysle zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách § 17 sa úver na výstavbu obytných domov zo ŠFRB v celkovej sume 794 958,- € nezapočítava do celkového úverového zaťaženia mesta - spláca sa nájomným.

Úverová zaťaženosť mesta v roku 2010:

Celková suma úverov k 31.12.2010	366 366 €
Skutočné bežné príjmy k 31.12.2009	4 074 855 €

Úverová zaťaženosť mesta je 8,99 %.

Dlhová služba, čiže splátka istiny a úrokov v rozpočtovom roku vo vzťahu k skutočným bežným príjmom minulého roku je 2,09 %.

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2010

Bilancia aktív a pasív je vyjadrená v súvahe Mesta Giraltovce k 31.12.2010, ktorá je súčasťou výročnej správy za rok 2010. Pre prehľadnosť uvádzam súčtové stavy aktív a pasív k 1.1.2010 a k 31.12.2010 v €:

	Aktíva k 1.1.2010	Pasíva k 1.1.2010	Aktíva k 31.12.2010	Pasíva k 31.12.2010
Dlhodobý nehmotný	167 184		262 352	
Dlhodobý hmotný majetok	11 322 148		19 379 973	
Finančné investície	876 784		876 784	
Zásoby	2 968		1 557	
Pohľadávky	91 323		126 477	
Finančný majetok	897 767		704 460	
Poskytnuté návratné finančné výpomoci	4 364		273	
Časové rozlíšenie	878		2 055	
Vlastné zdroje krytia majetku		8 120 466		12 986 126
Záväzky /v tom sú úvery/		2 080 517		2 407 209
Časové rozlíšenie		3 162 433		5 960 596
	13 363 416	13 363 416	21 353 931	21 353 931

9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií mesta

Mesto nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu.

10. Prehľad o poskytovaných zárukách

Mesto neposkytlo žiadnu záruku podľa § 17 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách č. 583/2004 Z. z..

11. Údaje o výnosoch a nákladoch z podnikateľskej činnosti mesta

Mesto nemá príjmy z podnikateľskej činnosti.

12. Hodnotenie programov mesta za r. 2010.

V rozpočete Mesta Giraltovce na rok 2010 bolo rozpočtovaných päť programov.

Program č. 1: Služby občanom

Podprogram 1.1: Evidencia obyvateľstva

Rozpočet bol schválený vo výške 1 374,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 1 374,- €, čo je 100,00 %.

Podprogram 1.2: Rybárske lístky

Rozpočet bol schválený vo výške 20,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 0,- €, čo je 0,- %.

Bežné výdavky na tento podprogram sú zahrnuté v podprograme 5.1 Podporná činnosť- správa mesta.

Podprogram 1.3: Evidencia chovu psov

Podprogram 1.4: Úradné tabule

Podprogram 1.5: Osvedčovanie listín a podpisov

Bežné výdavky na podprogramy 1.3 - 1.5 sú zahrnuté v podprograme 5.1 Podporná činnosť- správa mesta.

Program č. 2: Komunikácie

Podprogram 2.1: Údržba miestnych komunikácií

Rozpočet bol schválený vo výške 12 000,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 4 583,80 €, čo je 38,20 %.

Podprogram 2.2: Údržba verejných priestranstiev a miestnych komunikácií

Rozpočet bol schválený vo výške 6 500,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 5 272,82,- €, čo je 81,12 %.

Podprogram 2.3: Zrážkové vody z miestnych komunikácií

Rozpočet bol schválený vo výške 8 000,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 10 026,- €, čo je 125,33 %.

Podprogram 2.4: Stavby

Rozpočet bol schválený vo výške 104 300,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 77 701,- €, čo je 74,50 %.

Program č. 3: Prostredie pre život

Podprogram 3.1: Verejné osvetlenie

Rozpočet bol schválený vo výške 7 300,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 4 590,06 €, čo je 62,88 %.

Podprogram 3.2: Verejná zeleň

Rozpočet bol schválený vo výške 16 600,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 12 719,70 €, čo je 76,62 %.

Podprogram 3.3: Detské ihriská

Rozpočet bol schválený vo výške 13 379,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 14 938,94 €, čo je 111,66 %.

Podprogram 3.4: Lavičky v meste

Plnenie v tejto oblasti v roku 2010 nebolo. Drobné údržby boli realizované cez aktiváču činnosť.

Program č. 4: Sociálne služby

Podprogram 4.1: Opatrovateľská služba v byte občanov

Rozpočet bol schválený vo výške 51 895,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 54 322,13 €, čo je 104,68 %.

Podprogram 4.2: Klub dôchodcov

Rozpočet bol schválený vo výške 2 500,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 1 435,45 €, čo je 57,42 %.

Podprogram 4.3: Dávky sociálnej pomoci

Rozpočet bol schválený vo výške 332,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 60,- €, čo je 18,07 %.

Program č. 5: Podporná činnosť

Podprogram 5.1: Podporná činnosť - správa mesta

Rozpočet bol schválený vo výške 549 154,- € a skutočné plnenie k 31.12.2010 bolo 548 574,03 €, čo je 99,89 %.

Podprogram 5.2: Audit

Rozpočet bol schválený vo výške 2 023,- €. Výdavky sú zahrnuté v podprograme 5.1 Podporná činnosť- správa mesta.

Podprogram 5.3: Účtovníctvo

Bežné výdavky na tento podprogram boli rozpočtované v podprograme 5.1 Podporná činnosť - správa mesta.