

Závěrečný účet města za rok 2006

Dôvodová správa

Záverečný účet mesta za rok 2006 je predkladaný Mestskému zastupiteľstvu v zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Výsledky hospodárenia peňažných fondov, ktoré sú súčasťou záverečného účtu sú predkladané samostatne.

Návrh na uznesenie

:

MsR doporučuje schváliť záverečný účet a celoročné hospodárenie bez výhrad.

MsR doporučuje schváliť použitie prebytku vo výške 7 541 721,79 na tvorbu rezervného fondu.

MsZ schvaľuje záverečný účet a celoročné hospodárenie mesta bez výhrad.

MsZ schvaľuje použitie prebytku vo výške 7 541 721,79 na tvorbu rezervného fondu.

Vrútky, 29.03.2007

Predkladá: Ing. Komínová

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2006.

Rozpočet mesta bol spracovaný v zmysle Príručky na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na rok 2005 – 2007 a v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet bol vypracovaný podľa platnej rozpočtovej skladby a je rozdelený v príjmovej aj výdavkovej časti na bežný, kapitálový a finančné operácie. Rozpočet mesta zahŕňa aj rozpočty rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou. Rozpočet mesta bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol schválený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Rozpočet mesta bol schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 06.12.2005 uznesením č.7/2005 v čiastke **80 330 tis.Sk** ako vyrovnaný.

Bol zmenený

- prvá zmena schválená dňa 04.07.2006 uznesením č.4/2006
- druhá zmena schválená dňa 17.10.2006 uznesení m č. 6/2006

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet mesta v tis.Sk

Ukazovateľ	Upravený rozpočet 2006
Príjmy celkom	117 196
Z toho:	
Bežné príjmy	110 305
Kapitálové príjmy	1 455
Finančné operácie	3 354
Vlastné príjmy RO	2 082
Výdavky celkom	117 196
Z toho:	
Bežné výdavky	61 565
Kapitálové výdavky	8 254
Finančné operácie výdavkové	2 911
Výdavky RO	44 375

Rozpor plnenia príjmov za rok 2006

Príjmová časť rozpočtu mesta bola splnená na 105%, čo predstavuje čiastku 124 052 tis.Sk.

Bežné príjmy:

1)Daňové príjmy boli splnené na 105%, čo predstavuje čiastku 81 068 tis.Sk.

V zmysle zákona o rozpočtovom určení výnosov dane z príjmov územnej samospráve a následne Nariadením vlády o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov bol do rozpočtov obcí určený výnos dane platenej fyzickými osobami vo výške 70,3%. Výnos dane sa následne rozdelí obciam podľa štyroch váhových kritérií. Výnos dane tvorí významnú časť príjmov mesta. Oproti predpokladanej finančnej čiastke bol výnos dane vyšší, nakoľko bolo doučtovanie dane za rok 2005.

Daň z nehnuteľností je naplnená takmer úplne v rozpočtovanej výške, úspešne sa vymáhajú aj pohľadávky minulých rokov. Daň za rok 2006 vykazuje minimálne nedoplatky.

Daň za špeciálne služby zahŕňa hlavne platby za komunálny odpad, užívanie verejného priestranstva, I, daň za psa, nevýherné hracie prístroje. Rovnako ako daň z nehnuteľností sú tieto príjmy naplnené takmer na rozpočtovanú výšku.

2)Nedaňové príjmy boli splnené na 102%, čo predstavuje čiastku 34 009 tis.sk

Administratívne poplatky a iné poplatky zahŕňajú hlavne správne poplatky, cintorínske poplatky, pokuty MsP a licencie (výherné hracie prístroje), ktoré predstavujú prevažnú časť príjmov. V celkovom objeme je rozpočet naplnený na 78%. Nižšie plnenie je v položke licencie, ktoré ale nie je možné zo strany mesta ovplyvniť.

Ostatné príjmy sú príjmy z prenájmu majetku a príjmy z refrakturácii energií, ktoré predstavujú zníženie výdavkov na energie.

Granty a transfery predstavujú prostriedky zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy.

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

Účel	Suma v tis.Sk
UPSVaR aktivačná činnosť, zamestnávanie znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie	561
Chránené pracovisko (cintorín)	65
Chránené pracovisko MsP (zamestnávanie zdravotne postihnutých)	722
Matrika	174
Školstvo – právne subjekty	20 853
Kultúrne poukazy	162
Školstvo-strava,pomôcky, vzdel.poukazy....	1 225
Stavebný úrad	179
Životné prostredie	26
Pozemné komunikácie	9
Voľby	265
Register obyvateľstva	36

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Kapitálové príjmy boli naplnené na 107%, čo predstavuje čiastku 1570 tis.Sk. Predstavujú predaj pozemkov a kapitálový transfer v čiastke 1200 tis.Sk na riešenie havárie strechy na ZŠ s MŠ MRŠ.

Finančné operácie boli naplnené na 100%, čo predstavuje čiastku 3 362 tis.Sk a predstavujú prevody z fondov do rozpočtu mesta a prebytok prostriedkov minulých rokov.

Rozbor plnenia výdavkov za rok 2006

Výdavková časť rozpočtu bola čerpaná na 98 % čo predstavuje čiastku 115 580 tis.Sk.

Bežné výdavky:

- oddiel výdavky verejnej správy – čerpanie na 102%. Prekročenie je v položkách energií, položka údržba výpočtovej a kancelárskej techniky a položka servis a údržba dopravných prostriedkov, čo vyplynulo zo značnej opotrebovanosti týchto prostriedkov.
- Oddiel všeobecné verejné služby – čerpanie na 107%. Prekročenie je z dôvodu nepostačujúcich prostriedkov zo ŠR na úhradu výdavkov na matriku.
- Oddiel všeobecné verejné služby – čerpanie 212%. Prekročenie predstavuje prostriedky na voľby, ktoré sú kryté príjmami a neboli narozpočtované.
- Oddiel finančná a rozpočtová oblasť – čerpanie na 99% predstavuje náklady na bankové poplatky a auditorské služby.
- Oddiel verejný dlh – čerpanie na 90% predstavuje úroky z poskytnutých úverov.
- Oddiel civilná ochrana nebol čerpaný
- Oddiel verejný poriadok a bezpečnosť – čerpanie na 93% predstavuje náklady na Mestskú políciu a Dobrovoľný hacičský zbor. Položky boli čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel cestná doprava – čerpanie na 78%. Predstavuje položky súvisiace s údržbou ciest a chodníkov, vrátane dopravného značenia ktoré boli čerpané v súlade s rozpočtom. K výraznej úspore došlo v položke zimná údržba v súvislosti s miernou zimou.
- Oddiel cestovný ruch – čerpanie na 76%. Položky čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel aktivačná činnosť – položka je krytá príjmami s UPSVaR na projekty so zamestnávaním znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie
- Oddiel nakladanie s odpadmi – čerpanie na 94%. Položky sa týkajú úhrad za odvoz komunálneho odpadu a sú čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel rozvoj obcí – čerpanie na 90% , týka sa položiek opravy a údržby verejného priestranstva, opravy budov, revízie. Položky sú čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel verejné osvetlenie - čerpanie na 108%. Prekročenie je v položke opravy verejného osvetlenia, ktoré je v zlom technickom stave a boli realizované len najnutnejšie opravy.

- Oddiel rekreačné a športové služby – čerpanie na 93% je v súlade s rozpočtom. Položky obsahujú čerpanie dotácií poskytovaných v rámci VZN pre športové kluby a dotáciu pre správcu mestského kúpaliska na základe zmluvy.
- Oddiel kultúrne služby – čerpanie na 95% je v súlade s rozpočtom. Položky obsahujú čerpanie jednotlivých druhov výdavkov spojených so zabezpečovaním kultúrnych akcií, výdavky na knižnicu, redakciu, kino, Kriváň vrátane miezd a energií.
- Oddiel iné spoločenské služby – čerpanie na 83% je v súlade s rozpočtom. Predstavuje výdavky na pohrebníctvo vrátane chráneného pracoviska, kde časť je krytá príjmami s UPSVaR.
- Oddiel vzdelanie – čerpanie na 96% je v súlade s rozpočtom. Jedná sa o výdavky na mzdy a prevádzku materských škôl spolu s jedálňami a CVČ Domino.
- Oddiel sociálne zabezpečenie – čerpanie na 100% . Sú tu zahrnuté výdavky na klub dôchodcov, doplatok stravného pre dôchodcov, náklady na energie v DOS , náklady na opatrovateľskú službu a sociálne dávky.

Kapitálové výdavky boli čerpané na 88% v čiastke 7 236 tis.Sk.

V rámci kapitálových výdavkov boli v jednotlivých oddieloch zrealizované nasledovné investičné akcie:

1) oddiel výdavky verejná správa :

- informačný systém MsU	700
- hlasovací systém MsZ	446
- telefonna ústredňa MsU	100
- notebook stavebný úrad	35
- notebooky poslanci	523

2) verejný poriadok a bezpečnosť

- kamerový systém	1 330
-------------------	-------

3) výstavba	
- projekty	145
- majetkové vyspor.pozemkov	25
4) rekonštrukcia ciest a chodníkov	1 529
5) rozvoj obcí	
- územný plán	67
- detské ihrisko	192
6) rekreácia, kultúra	
- sobášna miestnosť – hudobný nástroj	70
7) vzdelanie	
- odkúpenie MŠ Fr.partizánov	1 093
- detské ihrisko	245
- CVČ Domino – časomiera	180
- ŠJ MŠ nákup digestorov	156

Finančné operácie boli čerpané na 100%, v čiastku 2 901 tis.Sk a predstavujú splátky úverov a leasingu.

Výdavky rozpočtových organizácií sú čerpané na 104%. Vyššie čerpanie je v dôsledku dosiahnutia vyšších vlastných príjmov. Základné školy sú financované z Krajského školského úradu podľa schváleného rozpočtu ako prenesený výkon štátnej správy. Ostatné subjekty sú financované z výnosu dane ako originálne kompetencie.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií boli čerpané nasledovne:

- ZŠ s MŠ MRŠ – rekonštrukcia strechy	3 634 tis.Sk
- ŠJ ZŠ – vybavenie jedálne	260 tis.Sk

Prostriedky na kapitálové výdavky boli poskytnuté z prostriedkov mesta.

Na rekonštrukciu strechy bola dotácia s KŠU v čiastke 1 200 tis.sk.

Pohľadávky mesta k 31.12.2006

Predmet pohľadávky	Neuhradené K 31.12.2005	Neuhradené k 31.12.2006		
		Z toho:		minulé roky
		Rok 2006		
		V splatnosti	Po splatnosti	
Daň z nehnuteľnosti	1 671 525,50		358 319	1 170 023
Pohľadávky ostatné (nájom, energie...)	1 052 508,08	247 730	469 670,3	233 369
Ručenie	122 035			122 035
Daň za špec. služby	322 416,10			312 910,10
Komunálny odpad	2 275 317,20		951 934	1 863 457,7
Pohľadávky KC	28 689			28 689
Spolu	5 472 490,88	247 730	1 779 923,30	3 730 483,80

Celkový objem pohľadávok je **5 758 137,10 Sk**, čo predstavuje nárast oproti minulému roku o 5%. Z celkovej sumy pohľadávok väčšia časť sa týka komunálneho odpadu. Pohľadávky za minulé roky sú dlhodobého charakteru a sú postúpené na vymáhanie.

Záväzky mesta k 31.12.2006

Organizácia	Neuhradené K 31.12.2005	Neuhradené k 31.12.2006	
		V splatnosti	Po splatnosti
Školstvo potraviny	9 155,70	14 383	
Školstvo prevádzka	13 044,1	111 805,50	
Mesto	1 867 681,11	775 890,10	74 653
Spolu	1 889 880,90	902 078,60	74 653,-

Celková výška záväzkov predstavuje čiastku **976 731,60 Sk**, čo predstavuje výrazný pokles oproti minulému roku. Jedná o faktúry ktoré boli doručené v roku 2007 ale so zdaniteľným plnením roku 2006.

Úverové zostatky k 31.12.2006

Úverová zmluva	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2006
16012	2 360 000	1 770 000
160084	6 188 000	4 376 000
Dlhodobý záväzok Doprastav	0	7 435 193
Spolu	8 548 000	13 581 193

Závěrečný účet mesta

Ukazovateľ v tis.Sk	Rozpočet upravený	Skutočnosť
Bežné príjmy	110 305	115077
Bežné výdavky	61 656	59 247
Bežné výdavky RO	42 293	42 698
<i>Rozdiel –bežný rozpočet</i>	+6 356	+13 132
Kapitálové príjmy	1455	1570
Kapitálové výdavky	8 254	7 236
<i>Rozdiel-kapitálový rozpočet</i>	-6 799	-5 666
Finančné operácie príjmové	3354	3362
Finančné operácie výdavkové	2911	2901
<i>Rozdiel-finančné operácie</i>	+443	+461
<i>Spolu rozdiel</i>	0	+7 927
Úprava o finančné operácie		- 461
Závěrečný účet mesta		+7 466

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku nasledovne:

Nevyčerpané prostriedky zo ŠR spolu:	385 557,70
Z toho:	
- vzdelávacie poukazy	192 600
- dopravné	2 940
- register obyvateľstva	36 375
- chránené pracovisko MsP	153 642,70
Prebytok hospodárenia pre tvorbu fondov	7 541 721,79
Spolu prebytok	7 927 279,49

Prebytok hospodárenia vo výške 7 541 721,79 Sk navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Mesto Vrútky poskytlo v súlade s VZN č.1/2005 nasledovné dotácie:

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2006	Suma použitých prostriedkov v roku 2006
Sl.zväz zdr.postihnutých I	7 134	7 134
Sl.zväz zdr.postihnutých II	5 986	5 986
Klub Sclerosis Multiplex	2 574	2 574
Sl.zväz sluchovo postihnutých	4 306	4 306
Ochrana prírody -SZZ	3 500	3 500
Hudobné leto – Vrútočanka	12 000	12 000
Sl.zväz zdr.postihnutých- kultúra	3 000	3 000
ZUŠ – cena mesta	3 000	3 000
FC Lokomotíva Vrútky	25 000	25 000
Zväz zdravot.postihnutých- šport	5 000	5 000
PVK Vrútky	38 000	38 000
Rastislav Mažgut	19 000	19 000
DHaZZ Vrútky	13 000	13 000
Gymnázium Vrútky	2 000	2 000
Sokol Vrútky	22 000	22 000
Tenisový klub Vrútky	13 000	13 000
HK Kometa Vrútky	35 000	35 000
TJ Lokomotíva Vrútky	36 000	36 000
Spolu	249 500	249 500

K 31.12.2006 boli všetky dotácie vyúčtované.

Mesto neuzatvorilo v roku 2006 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.