



MESTO MODRA

ZÁVEREČNÝ ÚČET

za rok 2007

Predkladá: Ing. Peter Majtán, primátor

apríl 2008

Vypracovala: Ing. Jana Pešková, vedúca ekonomického útvaru

Obsah:

1. Údaje o plnení rozpočtu s komentárom
2. Bilancia aktív a pasív
3. Prehľad o stave a vývoji dlhu
4. Prehľad o poskytnutých zárukách
5. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
6. Prehľad tvorby a čerpania fondov
7. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

1. Údaje o plnení rozpočtu s komentářem

Plnenie rozpočtových príjmov k 31.12.2007

údaje sú v tis.
Sk

2007	Text	rozpočet 2007	skutočnosť 2007	% plnenia
111003	Daň z príjmov fyzických osôb	55 149	55 269	100,22%
121002	Daň z nehnuteľností	10 327	10 241	99,17%
133001	Daň za psa	213	215	100,94%
133012	Daň za užívanie verejného priestranstva	1 328	1 342	101,05%
133013	Miestny poplatok za komunálne odpady	5 799	5 907	101,86%
139	Iné dane za tovary a služby	251	261	103,98%
212002	Nájom - pozemky	2 946	2 902	98,51%
212003	Nájom nebytových priestorov	3 700	3 979	107,54%
221004	Správne poplatky	1 900	2 105	110,79%
222003	Pokuty a penále	200	222	111,00%
223001	Ostatné platby z predaja a služieb	437	2 451	560,87%
223001	Ostatné platby z predaja a služieb - NUTIS	197	198	100,51%
223002	Zákonné poplatky ŠKD, ZUŠ, MŠ	1 551	1 551	100,00%
223003	Stravné	395	389	98,48%
229005	Za znečistenie ovzdušia	21	18	85,71%
243	Kreditné úroky	250	258	103,20%
292006	Náhrady poistného plnenia	0	23	0,00%
292008	Výťažok z lotérií	140	138	98,57%
292017	Vratky	0	21	0,00%
292027	Iné nezaradené príjmy	0	64	0,00%
311	Granty	280	475	169,64%
	Bežné príjmy bez dotácií	85 084	88 029	103,46%
312001	Decentralizačné dotácie ZOS, SOÚ, matrika	3 323	3 323	100,00%
312001	Dotácie ostatné- ŽP, NÚP	110	138	125,45%
312001	Dotácia na deti v hmotnej núdzi	187	187	100,00%
312001	Decentralizačná dotácia školstvo-prenesené	23 664	23 664	100,00%
312001	Dotácia - neštátne školské zariadenia	684	684	100,00%
312001	Projekt Kompostáreň	3 382	738	21,82%
312001	Projekt Equal	155	62	40,00%
312001	Projekt Micum	2 800	0	0,00%
312001	Projekt Multicentrum	1 532	613	40,01%
312001	Projekt Promodra	1 489	0	0,00%
312001	Projekt TIC Modra - Harmónia	1 282	0	0,00%
312001	Dotácia z Úradu vlády - pre MŠ	200	200	0,00%
312008	Dotácia od VÚC	200	200	100,00%
312008	Dotácia od VÚC - pre ZUŠ	30	30	0,00%
312011	Transfery od obcí	550	682	124,00%
	Dotácie a granty	39 588	30 521	77,10%
	Bežné príjmy spolu	124 672	118 550	95,09%

2007	Text	rozpočet 2007	skutočnosť 2007	% plnenia
------	------	---------------	-----------------	-----------

231	Prijem z predaja nehnuteľností-budovy	3 500	1 545	44,14%
233001	Príjmy z predaja nehnuteľností-pozemky	8 400	6 254	74,45%
322001	Dotácia na kapitálové výdavky	22 965	17 326	75,45%
	Kapitálové príjmy spolu	34 865	25 125	72,06%

2007	Text	rozpočet 2007	skutočnosť 2007	% plnenia
454	Prevody z fondov	5 691	1 320	23,19%
	Finančné operácie spolu	5 691	1 320	23,19%

	PRÍJMY SPOLU:	165228	144995	87,75%
--	----------------------	---------------	---------------	---------------

Plnenie rozpočtových výdavkov k 31.12.2007

údaje sú v tis.
Sk

2007	Text	rozpočet 2007	skutočnosť 2007	% plnenia
01.1.1.6	Mestský úrad	22 047	19 275	87,43%
01.1.1.6	Spoločný obecný úrad	1 737	1 587	91,36%
01.3.3	Matrika	401	394	98,25%
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	1 009	1 010	100,10%
03.1.0	Mestská polícia	2 673	2 654	99,29%
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	204	185	90,69%
04.4.3	Výstavba	70	64	91,43%
04.6.0	Komunikácie	1 500	512	34,13%
04.7.3	Cestovný ruch	11 355	3 496	30,79%
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	5 800	6 979	120,33%
05.4.0	Ochrana prírody	132	10	7,58%
05.6.0	Ochrana životného prostredia	2 979	1 795	60,26%
06.2.0	Rozvoj obcí - VPS	6 731	5 406	80,31%
06.4.0	Verejné osvetlenie	3 030	3 047	100,56%
06.6.0	Správa budov	1 770	1 564	88,36%
08.1.0	Rekreačné a športové služby	850	808	95,06%
08.2.0	Kultúrne služby	4 560	4 480	98,25%
08.4.0	Náboženské a iné spoloč. služby	156	154	98,72%
09.1.2	Špeciálna základná škola - uč. pomôcky	21	21	0,00%
09.5.0	SABUŽ	684	684	100,00%
10.2.0.1	Zariadenie sociálnych služieb	10 110	9 276	91,75%
10.5.0	VPP	70	65	92,86%
10.7.0.1	Dávky sociálnej pomoci	182	33	18,13%
	Bežné výdavky	78 071	63 499	81,33%

09.1.1	Materské školy	11 973	12 032	100,49%
09.1.2	Základné školy	25 071	24 998	99,71%
09.5.0	ZUŠ	4 761	4 761	100,00%
09.5.0	ŠKD	2 491	2 491	100,00%

09.6.0	ŠJ	2 078	2 078	100,00%
	Spolu:	46 374	46 360	99,97%
	BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU:	124 445	109 859	88,28%

2007	Text	rozpočet 2007	skutočnosť 2007	% plnenia
01.1.1.6	Mestský úrad	147	119	80,95%
04.4.3	Výstavba	26 040	23 054	88,53%
04.6.0	Komunikácie	1 521	17	1,12%
04.7.3	Cestovný ruch	5 204	552	10,61%
06.2.0	Rozvoj obcí	259	148	57,14%
06.4.0	Verejné osvetlenie	2 058	2 057	99,95%
06.6.0	Správa budov	335	0	0,00%
09.x.x	ZŠ, MŠ	3 446	2 001	58,07%
10.2.0.1	Zariadenie sociálnych služieb	180	110	0,00%
	Kapitálové výdavky spolu	39 190	28 058	71,59%

2007	Text	rozpočet 2007	skutočnosť 2007	% plnenia
814	Účasť na majetku	200	200	100,00%
821005	Splácanie úverov - ŠFRB	940	868	92,34%
821007	Splácanie úverov - Dexia	453	452	99,78%
	Finančné operácie spolu	1 593	1 520	95,42%

	VÝDAVKY SPOLU:	165 228	139 437	84,39%
--	-----------------------	----------------	----------------	---------------

Komentár k plneniu príjmov a výdavkov za rok 2007.

Rozpočet mesta Modra na rok 2007 bol schválený uznesením MsZ č. 29/11/B-16 zo dňa 7. novembra 2006, kedy príjmy boli rozpočtované vo výške 221 663 tis. Sk a výdavky vo výške 221 072 tis. Sk. Prvá väčšia úprava rozpočtu bola schválená uznesením MsZ č. 3/2007 - 013 zo dňa 12. marca 2007, kedy boli príjmy a výdavky zrealizované na výšku 161 662 tis. Sk. V priebehu poslednej tretiny roka v niekoľkých prípadoch vznikla potreba úhrady výdavku, ktorý nebol v rozpočte zahrnutý, preto v zmysle § 14 zákona č. 583/2004 a VZN č. 3/2007 boli primátorom mesta schválené zmeny rozpočtu formou rozpočtových opatrení – presuny rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu a povolené prekročenia výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov. Príjmy a výdavky rozpočtu tak nadobudli výšku 165 228 tis. Sk.

Bežné príjmy spolu dosiahli skutočné plnenie 95,09 %, pričom bežné príjmy bez dotácií výšku 103,46%. V absolútnom vyjadrení vlastné bežné príjmy boli prekročené oproti rozpočtu o 2 945 tis. Sk. Najväčší rozdiel je vidieť v položke ostatné platby z predaja a služieb, kde v decembri bola zaúčtovaná dotácia z Recyklačného fondu určená na nákup kontajnerov na separovaný zber vo výške 1 164 tis. Sk. Z tohto dôvodu je prekročenie aj na strane výdavkov na funkčnej klasifikácii nakladanie s odpadmi, pretože dotácia bola ihneď použitá na účel, na ktorý bola určená. Skutočné príjmy ostatné platby sú vyššie ešte z dôvodu vyšších refakturácií prevádzkových nákladov nájomcom nebytových priestorov. Ostatné príjmy, najmä daňové sú splnené podľa predpokladov, môžeme konštatovať vcelku dobrú platobnú disciplínu daňovníkov, vykazované nedoplatky sú najmä z predchádzajúcich rokov. Nízke plnenie je zaznamenané u príjmov z projektov financovaných z prostriedkov EÚ, zapríčinené najmä posunutím realizácie niektorých projektov. Dotácie na prenesený výkon štátnej správy na úseku základného školstva, činnosti matriky, stavebného úradu, sociálnej starostlivosti boli naplnené v súlade s rozpísanými záväznými ukazovateľmi.

Kapitálové príjmy majú plnenie len na 72,06 %, čo je zapríčinené pozastavením schvaľovania predaja pozemkov zo strany mestského zastupiteľstva a taktiež neuskutočneného predaja bytu.

Finančné operácie predstavujú len prevody z fondu rozvoja bývania na splátku úveru poskytnutého ŠFRB. Z dôvodu, že Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja refundovalo všetky vynaložené prostriedky /preinvestované aj v r. 2006/ v zmysle projektu TIC, nemuseli byť v r. 2007 na kapitálové výdavky použité prostriedky fondov.

Celkové výdavky boli v r. 2007 splnené na 84,39%, pričom nedočerpanie rozpočtu bolo takmer vo všetkých funkčných klasifikáciách. V kapitole mestský úrad nedočerpanie výdavkov je vo mzdových výdavkoch a tým pádom aj odvodoch, kedy personálnymi zmenami prišlo k šetreniu finančných prostriedkov. Z dôvodu nevysporiadaných majetkových vzťahov k budove mestského úradu neboli vyčerpané prostriedky určené na rekonštrukciu strechy na budove. V r. 2007 boli uhradené aj záväzky, ktoré vznikli v predchádzajúcich rokoch /Palivá 1 275 tis. Sk, tlač knihy Dejiny Modry 1 126 tis. Sk/, ktoré ovplyvnili výšku výdavkov v kapitole mestský úrad. Cestovný ruch – vysoké nedočerpanie z dôvodu nerealizovaných projektov financovaných z EÚ /Promodra, Micum/. Neplnenie v oblasti ochrana životného prostredia je zapríčinené nevyčerpaním všetkých prostriedkov v projekte financovanom z EÚ „kompostovanie“. Vo funkčnej klasifikácii 0620 Rozvoj obcí je okrem výdavkov na stredisko verejnoprospešné služby zaradená aj údržba verejnej zelene, kde prišlo v priebehu roka 2007 k nedočerpaniu rozpočtovaných prostriedkov najmä z dôvodu nerealizovania všetkých naplánovaných prác. V oddiely verejné osvetlenie muselo byť prijaté

rozpočtové opatrenie na výdavky na energie, nakoľko vyúčtovanie záloh za elektrickú energiu uskutočňuje dodávateľ len raz ročne a za rok 2006 vyúčtované vo februári 2007 predstavovalo čiastku takmer 200 tis. Sk a navyše zapríčinilo aj zvýšené zálohové platby. Vynaložené výdavky na zariadenie sociálnych služieb sú taktiež nižšie oproti rozpočtu, nakoľko príspevková organizácia Mestské centrum sociálnych služieb požiadala v mesiaci december o krátenie príspevku na svoju činnosť z dôvodu nesprávne rozpočtovaných miezd na rok 2007.

Finančné prostriedky určené na financovanie prenesených aj originálnych kompetencií v oblasti školstva boli vyčerpané v súlade s rozpočtom.

Plnenie kapitálových výdavkov len vo výške 71,59% je opätovne spôsobené nerealizovaním projektov financovaných z EÚ /Micum/, presunom úhrady poslednej faktúry na dostavbu TIC do r. 2008, nedoriešením úhrady zádržného z výstavby komunikácie na Vajanského ul. Refundácia prostriedkov z MVaRR na projekt TIC bola pripísaná na účet mesta až v závere roka 2007, čo malo po celý rok za následok nedostatok disponibilných finančných prostriedkov, čo bolo aj dôvodom na nerealizáciu niektorých rozpočtovaných investičných akcií napr. v oblasti správy budov.

Výdavkové finančné operácie predstavujú oblasť splácania istiny aktuálnych úverov a splatenie základného imania novovzniknutej spoločnosti TEPLA MODRA, s.r.o.

ROZPOČET 2007

údaje sú v tis. Sk

PRÍJMY	rozpočet upravený 2007	skutočnosť k 31.12.2007
Bežné príjmy	124 672	118 550
Kapitálové príjmy	34 865	25 125
Finančné operácie	5 691	1 320
PRÍJMY SPOLU	165228	144995
VÝDAVKY	rozpočet upravený 2007	skutočnosť k 31.12.2007
Bežné výdavky	124 445	109 859
Kapitálové výdavky	39 190	28 058
Finančné operácie	1 593	1 520
VÝDAVKY SPOLU	165228	139437
Rozdiel	0	5558

Ing. Jana Pešková

2. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2007

údaje sú v tis. Sk

AKTÍVA	PS k 1.1.2007	KZ k 31.12.2007
Neobežný majetok	766327	771342
Dlhodobý nehmotný majetok	2145	1653
Dlhodobý hmotný majetok	667632	672939
Dlhodobý finančný majetok	96550	96750
Obežný majetok	22546	23605
Zásoby	5	0
Pohľadávky	9942	6149
Finančný majetok	12599	17456
Majetok spolu	788873	794947

PASÍVA	PS k 1.1.2007	KZ k 31.12.2007
Vlastné zdroje krytia majetku	752462	759262
Fondy účtovnej jednotky	775854	783069
Výsledok hospodárenia	-23392	-23807
Záväzky	36411	35685
Dlhodobé záväzky	49	21
Krátkodobé záväzky	11661	12283
Bankové úvery	24701	23381
Prechodné účty pasívne		
Vlastné zdroje krytia majetku a záväzkov spolu	788873	794947

3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.

Mesto Modra v roku 2007 pokračovalo v splácaní dvoch úverov na základe uzatvorených zmlúv:

1. **Zmluva o termínovanom úvere č. 29/047/05** uzatvorená s Dexia banka Slovensko, a.s. zo dňa 24.11.2005. Úver bol poskytnutý vo výške 4,410.300,- Sk za účelom splatenia úveru voči Enviromentálnemu fondu zo dňa 20.12.2000. Úver sa spláca mesačnými splátkami vo výške 72 300,- Sk, úroková sadzba je viazaná na 12M Bribor + 0,7% p.a.
Úver je zabezpečený vlastnou blankozmenkou.

PS k 1.1.2007	splatené v r. 2007	KZ k 31.12.2007
3470400	867600	2602800

2. **Zmluva o poskytnutí podpory** uzavretá podľa ustanovení zákona NR SR č. 124/1996 Z. z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov č. 107/244/2002 zo dňa 17.9.2002. Úver bol poskytnutý vo výške 22,692.000,- Sk za účelom výstavby bytových domov Modra – Kráľová, Pažite. Úver sa spláca mesačnými splátkami 107.031,- Sk, čo zahŕňa istinu aj úroky s úrokovou sadzbou 3,9%. Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti:
 - 24 b. j. v bytovom dome na parc. č. 8289/16, 8289/17, 8289/12, zapísaných na LV č. 6531,6532
 - 24 b. j. v bytovom dome na parc. č. 8289/13, 8289/14, 8289/3, zapísaných na LV č. 6511,2364

PS k 1.1.2007	splatené v r. 2007	KZ k 31.12.2007
21231003	452987	20778016

4. Prehľad o poskytnutých zárukách.

Mesto Modra neposkytlo v roku 2007, ani v predchádzajúcich rokoch žiadne záruky.

5. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

Mesto Modra podnikateľskú činnosť nevykonáva.

6. Prehľad tvorby a čerpania fondov za rok 2007

Rezervný fond	údaje sú v tis. Sk
PS k 1.1.2007	7524
Tvorba:	543
"- prídely z prebytku hospodárenia	541
"- iné príjmy	2
Čerpanie:	
KZ k 31.12.2007	8067

Fond rozvoja bývania	údaje sú v tis. Sk
PS k 1.1.2007	894
Tvorba:	4087
"- prídely z prebytku hospodárenia	3500
"- iné príjmy	587
Čerpanie:	1327
"- splátky úverov	1321
"- poplatky	6
KZ k 31.12.2007	3654

Fond zdravia	údaje sú v tis. Sk
PS k 1.1.2007	72
Tvorba:	0
Čerpanie:	1
KZ k 31.12.2007	71

Sociálny fond	údaje sú v tis. Sk
PS k 1.1.2007	49
Tvorba:	168
"- prídely z objemu miezd	168
Čerpanie:	196
"- príspevok na stravu	77
"- regenerácia pracovnej sily	24
"- darčekové poukážky	75
"- ostatné	20
KZ k 31.12.2007	21

7. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií.

Mesto Modra na plnenie svojich úloh má zriadené 3 príspevkové organizácie.

Mestské kultúrne stredisko Modra bolo zriadené v r. 1993 na organizovanie a podporu kultúrnych, spoločenských a umeleckých podujatí v meste, na služby v oblasti vzdelávacej a osvetovej činnosti a propagáciu mesta. MsKS bolo v r. 2007 napojené na rozpočet mesta príspevkom vo výške 3,860 tis. Sk na bežné výdavky. Výsledok hospodárenia za rok 2007 predstavuje stratu vo výške 271 tis. Sk, ktorá bude zúčtovaná na účte 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Bytový podnik – mestský podnik Modra bol zriadený v r. 1993 na zabezpečenie úloh mesta na úseku starostlivosti o mestské byty, zabezpečovanie prevádzky zariadení pre výrobu a dodávku tepla a výkon správy bytových domov. Výška príspevku z rozpočtu mesta pre Bytový podnik v r. 2007 predstavovala 0 Sk, čo vypovedá o tom, že Bytový podnik nenapĺňa v zmysle zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy pojem príspevková organizácia. Z tohto dôvodu mestské zastupiteľstvo prijalo dňa 28.1.2008 uznesenie č. 18/2008-027 zo dňa 18.2.2008, ktorým príspevkovú organizáciu ruší ku dňu 31.12.2008. Výsledok hospodárenia za rok 2007 predstavuje zisk vo výške 505 tis. Sk, ktorým bude vo výške 245 tis. Sk vykrytá strata predchádzajúcich období a 260 tis. Sk zostane na účte 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Mestské centrum sociálnych služieb Modra zriadené v r. 2005 za účelom poskytovania starostlivosti v zariadení opatrovateľskej služby podľa § 34 zákona č. 195/1998 z. z., poskytovania opatrovateľskej služby v byte občana, poskytovania spoločného stravovania pre občanov, ktorí sú poberateľmi dôchodkov, poskytovania starostlivosti občanom, ktorí sú bez prístrešia a v hmotnej núdzi a vytvárania podmienok pre záujmovú činnosť občanov, ktorí sú poberateľmi starobných dôchodkov. Príspevok mesta na uvedenú činnosť v r. 2007 bol poskytnutý vo výške 5,966 tis. Sk. Výsledok hospodárenia za r. 2007 predstavuje stratu vo výške 3 482 tis. Sk, z ktorej časť vo výške 40 tis. Sk bude vykrytá z rezervného fondu a zostatok zostane na účte 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Hospodárenie príspevkových organizácií v r. 2007

údaje sú v tis. Sk

Ukazovateľ	MsKS	BYPO	MsCSS
Príjmy			
rozpočet	5358	36185	13894
skutočnosť	5013	39179	13895
Výdavky			
rozpočet	5358	32685	13894
skutočnosť	4996	34114	13891
Výsledok rozpočt. hospodárenia	17	5065	4
Náklady	5308	32401	16112
Výnosy	5037	32906	12633
Hosp. výsledok, zisk+/strata-	-271	505	-3479
Návrh na vysporiadanie HV			
rezervný fond			
vykrytie straty predchádzajúcich období		245	
nevysporiadaný výsledok hospodárenia	271	260	3442

