

Schválenie

záverečného účtu a finančného usporiadanie výsledkov hospodárenia mesta Svidník za rok 2007

Mestské zastupiteľstvo dňa 10. apríla 2008 pod číslom uznesenia 130/2008 schválilo celoročné hospodárenie mestskej samosprávy, záverečný účet a finančné usporiadanie mesta Svidník za rok 2007 **bez výhrad**.

V súlade so zák. NR SR č.523/2004 Z.z. a s § 31 zák. SNR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách bol predložený a schválený návrh na finančné usporiadanie za rok 2007 takto :

1. Záverečný účet mesta za rok 2007 obsahuje údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov, tak ako je uvedené v tabuľkovom prehľade.

2. Rozpočtový rok 2007 mesto ukončilo so schodkom 8 910 tis. Sk z dôvodu nenaplnenia kapitálových príjmov, kde kapitálové výdavky boli realizované z prebytku bežného rozpočtu v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Schodok vo výške 8 910 tis. Sk je krytý finančnými operáciami.

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný	155 666	143 383	+ 12 283
Kapitálový	3 245	24 438	- 21 193
BR + KP spolu	158 911	167 821	- 8 910
Finančné operácie	18 519	6 882	+ 11 637
C e l k o m	177 430	174 703	+ 2 727

Podľa vykonanej inventarizácie mesto malo k 31.12.2007 tieto zostatky :

1. Bežné účty v peňažných ústavoch	2 720 985,43 Sk
2. 243-1 fond sociálny	35 910,78 Sk
z toho: neprávnické subjekty	5 687,39 Sk
3. 243-2 rezervný fond	58 682,65 Sk
4. 245-depozit	2 767 600,90 Sk
5. 242- fond bývania	176,40 Sk
6. 261-pokladňa	-
7. 262-peniaze na ceste	-
8. 263-ceniny /PHM/	2 528,- Sk
9. Zostatky na jednotlivých účtoch ZŠ	
ZŠ 1 232 príjmový	504,73 Sk
236 výdavkový	25,60 Sk
241 BÚ- vedľajšie hospodárstvo	3 677,94 Sk
243 Sociálny fond	68 992,29 Sk
245 Depozit	1 835 302,22 Sk
Závazky	1 834 763,- Sk

ZŠ 3	232 príjmový	1 164,14 Sk
	236 výdavkový	2 011,84 Sk
	241 BÚ- vedľajšie hospodárstvo	38 890,23 Sk
	243 Sociálny fond	62 330,10 Sk
	245 Depozít	1 554 639,82 Sk
	Závázky	1 554 639,78 Sk
ZŠ 4	232 príjmový	1 225,08 Sk
	236 výdavkový	236,37 Sk
	241 BÚ- vedľajšie hospodárstvo	564,19 Sk
	243 Sociálny fond	45 461,07 Sk
	245 Depozít	590 404,- Sk
	Závázky	53 994,50 Sk
ZUŠ	232 príjmový	0,70 Sk
	236 výdavkový	2 306,93 Sk
	243 Sociálny fond	41 081,82 Sk
	Závázky /teplo, fa za materiál, soc. fond/	189 915,50 Sk

Zostatky na jednotlivých účtoch , budú ponechané na plnenie úloh v roku 2008.

9 . sociálny fond	35 910,78 Sk
z toho : neprávne subjekty	5 687,39 Sk
10. depozitný účet	2 767 600,90 Sk
11. účtovný rezervný fond	58 682,65 Sk
Závázky k 31.12.2007	4 958 051,95 Sk
Pohľadávky	6 142 104,63 Sk
Stav úverov	23 834 911,45 Sk

3.Súčasťou záverečného účtu mesta sú aj :

a/ výsledky hospodárenia za rok 2007 organizácií zriadených mestom - Technické služby a subjektu spravujúceho majetok mesta - Službyt s.r.o., ktoré sú uvedené v samostatných prílohách č. 1, 2.

Po prekontrolovaní účtovných závierok, finančné usporiadanie výsledkov hospodárenia za rok 2007 bolo z úrovne MsÚ uskutočnené s týmito odporúčanými závermi :

Účtovne vykázaný hospodársky výsledok na **TS Svidník - zisk vo výške 89 tis. Sk** bude v súlade s § 25 zákona NR SR č.523/2004 Z.z. a zákona č.583/2004 Z.z. použitý v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách.

Účtovne vykázaný hospodársky výsledok na účte mesta v zastúpení **Službyt s.r.o. Svidník- zisk vo výške 959 593,30,-Sk** sa ponecháva ako nerozdelený zisk, ktorý sa bude kompenzovať so stratou minulých rokov 3 415 702,- Sk

4. Mesto Svidník má účasť v podiele 20 % základného imania v spoločnosti Ekoservis s.r.o. Svidník, ktorej činnosť je zameraná na podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi

5. Výsledky inventarizácie majetku a záväzkov v samospráve mesta Svidník za rok 2007 uvedených v prílohe č. 3.

6. Mesto má vysporiadané finančné vzťahy za poskytnuté finančné prostriedky do rozpočtu mesta v priebehu roka 2007 k štátnemu rozpočtu i k jednotlivým štátnym fondom

7. Hospodárenie mesta za predchádzajúci rozpočtový rok bolo overené audítorkou Ing. Nadeždou Liberkovou, správa ktorej tvorí samostatnú časť tejto prílohy.

8. Mestská rada odporúča Mestskému zastupiteľstvu vo Svidníku záverečný účet mesta za rok 2007 schváliť bez výhrad.

Technické služby

Tržby -výnosy - ročný rozpočet predstavoval finančnú čiastku vo výške 9 342 tis. Sk a boli splnené na 85,2 % pri dosiahnutej skutočnosti 7 967 tis. Sk.

v tis. Sk

Činnosť	Plán	Skut.	%	Príspevok	Poč.prac.
rekreačné a športové služby	253	108	42	2 117	6
rozvoj obce	64	90	140	2 497	11
cestná doprava	2 915	2 060	71	2 146	7
verejné osvetlenie	165	385	233	420	2
nakladanie s odpadmi	5 945	5 324	89	-	11
zberný dvor	-	-	-	2 280	7
všeobecné personálne služby	-	-	-	2 585	7
ORGANIZÁCIA CELKOM	9 342	7 967	85	12 045	51

N Á K L A D Y

Skutočné čerpané náklady za rok 2007 boli vo výške 19 923 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 93,2 % z ročného rozpočtu 21 357 tis. Sk.

Čerpanie výdavkov podľa činnosti :

Činnosť	plán	Skut.	%	Zisk + Strata-
rekreačné a športové služby	2 470	2 073	84	+ 152
rozvoj obcí	2 561	2 431	95	+ 156
cestná doprava	4 961	4 124	83	+ 82
verejné osvetlenie	585	662	113	+ 143
nakladanie s odpadmi	4 854	4 423	91	+ 901
zberný dvor	2 280	2 120	93	+ 160
všeobecné personál. služby	3 646	4 090	112	- 1505
S P O L U	19 679	19 923	93	+ 89

Celkové hospodárenie za rok 2007:

Výnosy celkom	7 967 tis. Sk
Príspevok na činnosť	12 045 tis. Sk

Príjmy spolu	20 012 tis. Sk
Náklady celkom	19 923 tis. Sk
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK - zisk	+ 89 tis. Sk

V roku 2007 organizácia poskytovala služby v meste Svidník na základe schváleného príspevku .

Organizácia za rok 2007 nespĺnila plánované príjmy o 9 % z ročného rozpočtu z dôvodu obmedzenia prevádzky klziska.

Aj keď organizácia nespĺnila plánované príjmy, náklady boli prekročené u činnosti rekreačné a športové služby, kde bola vykonaná revízia chladiarenského zariadenia v čiastke 30 345,- Sk a následne bolo prevedenie odčpavkovanie ľadovej plochy na sumu 105 910,- Sk Na činnosti verejné osvetlenie došlo k prekročeniu spotreby materiálu o 89 tis. Sk z dôvodu nákupu materiálu na opravu verejného osvetlenia po obciach, a zároveň boli prekročené celkové príjmy o 220 tis. Sk.

U činnosti nakladanie s odpadmi došlo k prekročeniu na položke údržba a opravy z dôvodu opravy váhy na skládke komunálneho odpadu ako aj opravy motorového vozidla KUKA.

Organizácia k 31.12.2007 evidovala :

pohľadávky v celkovej výške 240 670,- Sk

záväzky v celkovej výške 526 693,- Sk

Pohľadávky vznikli za neuhradené faktúry vývozu TKO a nájomného.

Záväzky vznikli za neuhradené faktúry v sume 281 874,- Sk a exekútorškému úradu vo výške 244 819,- Sk.

Záväzky organizácie za rok 2007 oproti roku 2006 sa znížili o 209 669,- Sk a pohľadávky o 532 467,60 Sk.

Pri separovanom zbere komunálneho odpadu bolo vytriedenie komodít v roku 2007 nasledovné :

	Plán	Skut.
- plasty	70 t	71,4 t
- sklo	72 t	72,4 t
- papier	90 t	90,2 t
- bila elektronika	1 t	5,2 t
- svetelné zdroje	0,5 t	0,8 t

**Výsledok
hospodárenia na účte mesta spravovaného
SLUŽBYTOM s.r.o. Svidník**

Organizácia hospodári na majetku mesta v zmysle uzatvorenej mandátnej zmluvy v súlade s Obchodným zákonníkom na zabezpečenie správy bytového hospodárstva a nájomnej zmluvy na tepelnom hospodárstve.

Organizácia za rok 2007 na majetku mesta vykázala nasledovný účtovný stav:

Výkony	3 057 317,- Sk
Náklady	2 097 724,- Sk

Hospodársky výsledok – **z i s k** - **959 593,- Sk**

Výkony pozostávajú :

- nájomné za bytové priestory	2 647 667,-Sk
- Služby/predpis tržieb za TKR, STA/	201 198,-Sk
- Tržby z predaja /vrátenie 30% zľavy z odpredaja bytu/	179 267,-Sk
- ostatné služby /trovy súdn.kon.,ost. pokuty a penále/	29 185,-Sk

Náklady pozostávajú :

- materiálové náklady	59 992,- Sk
- údržba budov, výťahov	791 358,-Sk
- Služby /popl.za správu bytov,popl.TKR,telefón,popl.na úhradu úveru B 24/	1 207 676,- Sk
- ostatné fin. náklady /popl.banke,poistné,súdne popl./	38 698,-Sk

Pre rok 2007 medzi mestom a Službytom s.r.o. boli uzatvorené tieto plány opráv a investícií:

	Plán	Skutoč.	% plnenia
na bytovom hospodárstve :			
-fond opráv	1 661 tis.Sk	1 225 tis.Sk	74
na tepelnom hospodárstve:			
-opravy a údržby	3 600 tis.Sk	3 756 tis.Sk	104

K prekročeniu opráv a údržby na tepelnom hospodárstve nastalo z dôvodu zvýšenia nákladov na opravu a ciachovania objektových meračov tepla /okrsok kotolne K/6 /.

Nesplnenie fondu opráv na bytovom hospodárstve bolo z dôvodu neplatenia nájomného najmä na ul.Goldbergerova v blokoch I,J,CH/18 a v malometrážnych bytoch - ubytovňa.

K 31.12.2007 organizácia eviduje :

- pohľadávky	8 117 302,- Sk
- záväzky	2 678 790,- Sk

Pohľadávky pozostávajú z neplatenia nájomného vo výške 6 389 828,- Sk najmä na ul. Goldbergera, neplatenia nájomného na mestskej ubytovni v sume 577 074,- Sk, za nebytové priestory /bývalá ubytovňa na ul. Nábřežnej, hotel Dukla/ v celkovej sume 1150 400,- Sk. Pohľadávky za nájom sú u nájomníkov bytov s prevážne rómskym obyvateľstvom, ktoré sú zabezpečené pred premlčaním upomienkami a súdnymi rozhodnutiami.

K 31.12.2007 bolo napojených na TKR celkom 3 099 abonentov. Tržby z napojenia abonentov TKR organizácia odvádza na účet mesta na základe uzatvorenej nájomnej zmluvy zo dňa 2.8.2004 po 50,-Sk za jednu abonentskú zásuvku mesačne.

S P R Á V A**o výsledkoch inventarizácie mesta a organizácií zriadených mestom**

Inventarizácia majetku je základným prvkom preukázanosti účtovníctva. Dňa 15.11.2007 primátor mesta stanovil inventarizačné komisie na vykonávanie inventarizácie za rok 2007. Následne TS, Službyt s.r.o., materské školy, základné školy a ZUŠ vytvorili vlastné inventarizačné komisie a stanovili vlastný postup vykonania inventarizácie.

Stav majetku k 30.11.2007 bol nasledovný : v Sk

Organizácia	Budovy-stavby	Ostatný HIM	DHM	Spolu
Mesto Svidník	423 221 401	23 046 034	5 531 233	451 798 668
Správa MsÚ	-	3 614 006	2 483 366	6 097 372
Doprava /letisko/	-	-	1 504 187	1 504 187
Klub dôchodcov	-	13 980	170 254	184 234
TS Svidník	-	-	34 669	34 669
Dom kultúry	-	1 348 634	782 445	2 131 079
Službyt	-	-	19 054	19 054
Školstvo /MŠ/	23 523 657	620 600	2 749 528	26 893 785
ZUŠ	9 297 464	708 431	1 825 732	11 831 627
Školstvo/ Duklianska,SSŠ/	9 196 388	1 577 195	34 490	10 808 073
Školstvo/ZŠ/	85 814 453	2 591 354	11 220 049	99 625 856
Dom smútku	-	20 280	154 173	174 453
Pozemky				140 734 808
Pozemky MŠ				1 786 800
Pozemky-byv.SSŠ,MŠ Duklianska				571 200
PozemkyZUŠ				385 200
Pozemky ZŠ				5 286 400
Nehmotný inv.majetok/software/				222 000
S P O L U	581 560 468	34 271 129	28 126 622	792 944 627

Na základe záznamu z dielčích inventarizačných komisií bolo zistené, že pri inventarizácií nevznikol rozdiel DLHM a DHM.

Pohľadávky mesta k 31.12.2007	6 142 104,63 Sk
ktoré pozostávajú :	
-daň z nehnuteľností	3 810 628,43 Sk
-poplatok za komunálny odpad	1 534 882,20 Sk
-nájom za pozemky	4 812,-Sk
-nájom za nebytové priestory	133 125,-Sk
-pohľadávky za energiu, teplo	175 356,-Sk
-nájom za AB	46 622,-Sk
-verejné priestranstvo	51 742,-Sk
-poplatok za alkohol, tabak	90 719,-Sk
-daň za psa	42 614,-Sk
-poplatok zo vstupného	14 688,-Sk
-daň za predajné automaty	15 659,-Sk
-daň za nevýherné hracie prístroje	34 056,-Sk
-za opatrovateľskú službu	8 440,-Sk

-nájom za pozemok - reklama	1 260,-Sk
-nájom budov a verejného osvetlenia -reklama	32 231,50 Sk
-poplatok za znečisťovanie ovzdušia	500,-Sk
-pokuty MsP	4 700,-Sk
-vystavené faktúry	140 079,50Sk
Pohľadávky VHČ	6 770,-Sk
-faktúry MŠ /SF,DD/	3 864,-Sk
-nedoplatky na stravnom	2 906,-Sk
Záväzky mesta k 31.12.2007	4 958 051,95,- Sk
-neuhradené faktúry /dodávateľske práce -mesto/	4 467 817,95 Sk
-neuhradené faktúry/školsstvo/	490 234,-Sk
Záväzky VHČ	128 421,80 Sk
-školské jedálne/potraviny/	40 906,80 Sk
-školské jedálne/preplatky na stravnom/	87 515,-Sk

Stav úverov k 31.12.2007	Schválený úver	Zostatok úveru
z toho:		23 834 911,45 Sk
bankové úvery- kotolne	8 600 000,-Sk	1 806 975,- Sk
- káblová televízia	8 950 000,- Sk	4 369 964,90 Sk
- pešia zóna a úprava ciest	26 500 000,-Sk	14 575 499,50 Sk
- úver TS	5 660 000,- Sk	2 263 976,- Sk
- malometrážne byty,Nábřežna	873 096,-Sk	818 946,05 Sk
nebankové úvery ŠFRB		
- 48 b.j.	9 556 000,-Sk	7 701 070,-Sk
- náj. byty 33 bj.,Sov.hrdinov	14 660 000,-Sk	8 833 566,16Sk
- malometráž.byty, Nábřežná	3 492 000,-Sk	3 007 259,05 Sk
leasingy – kosačka KUBOTA	484 000,-Sk	40 333,- Sk
- verejné osvetlenie	3 464 692,-Sk	1 222 672,61 Sk

Zostatky na jednotlivých účtoch MsÚ k 31.12.2007

1.základný bežný účet	2 720 985,43 Sk
2.243-1 fond sociálny	35 910,78 Sk
z toho:nepráv.subjekty	5 687,39 Sk
3.243-2 rezervný fond	58 682,65 Sk
4.245-depozit	2 767 600,90 Sk
5.242-fond bývania	176,40 Sk
6.261-pokladňa	-
7.262-peniaze na ceste	-
8.263-ceniny/PHM/	2 528,- Sk

Pohľadávky subjektov spravujúcich majetok mesta

Technické služby	240 670,-Sk
Služby s.r.o.	8 117 302,-Sk

Závazky organizácií spravujúcich majetok mesta

Technické služby
Službyt s.r.o.

526 693,-Sk
2 678 790,-Sk

K 31.12.2007 mesto evidovalo záväzky v sume 4 467 817,95 Sk, ktoré pozostávali:

- STAVBET ,Pavol Orenič 377 057,- Sk za zhotovenie parkoviska
- Východsl. vodárenská spoločnosť 71 046,50 Sk za vodné
- SLOVNAFT a.s. 16 197,11 Sk za PHM
- LE CHEQUE DEJEUNER 136 800,- Sk za stravné lístky
- GAS-MG, s.r.o. 1 371 799,31 Sk za nájomné byty 33 bj.
- Stavoprojekt s.r.o. 1 707 411,- Sk za spracovanie projektov
- Službyt s.r.o. 139 773,- Sk za malometrážne byty
- BPS, a.s. Bardejov 42 003,50 Sk za práce na DK
- Útvar dopr. inžinierstva 70 400,- Sk za vypracov. dopravnej štúdie