Mesto Vranov nad Topľou

Výročná správa o výsledkoch hospodárenia Mesta Vranov nad Topľou za rok 2007 a Návrh na záverečný účet Mesta Vranov nad Topľou za rok 2007

schválený uznesením Mestského zastupiteľstva číslo 183
zo dňa 29. mája 2008

Uznesenie mestského zastupiteľstva

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní návrhu na záverečný účet mesta za rok 2007

A) berie na vedomie

- Stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu mesta za rok 2007
- Stanovisko finančnej komisie k záverečnému účtu mesta za rok 2007
- Správu nezávislého audítora z overenia účtovnej závierky mesta za rok 2007

B) s c h v a ľ u j e

1. Výročnú správu a účtovnú závierku Mesta Vranov nad Topľou za rok 2007

2. Záverečný účet mesta za rok 2007 s tým, že súhlasí s celoročným hospodárením bez výhrad

3. Zdroje na úhradu schodku kapitálového rozpočtu vo výške 64 318 782,34 Sk

    a) z prebytku bežného rozpočtu vo výške 15 987 125,36 Sk
    b) z finančných operácií a úverových zdrojov vo výške 49 833 489,58 Sk

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2007 - zostatok zdrojov vo výške 3 583 921,51 Sk

    a) účelové prostriedky na použitie v roku 2008 vo výške 2 061 970,17

    b) vlastné príjmy rozpočtových organizácií mesta a finančné prostriedky na použitie v roku 2008 vo výške 20 118,74 Sk, z toho:

        - škôl a školských zariadení mesta vo výške 17 054,63 Sk
        - Domov dôchodcov – Domov penzión vo výške 3 064,11 Sk

    c) prídel do rezervného fondu mesta Vranov vo výške 1 501 832,60 Sk

Rozpočtové hospodárenie mesta Vranov nad Topľou v roku 2007
A návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia

Prehľad rozpočtového hospodárenia v Sk	V Sk
A Bežný rozpočet	
A/1 Bežné príjmy	316 675 104,70
A/2 Bežné výdavky	298 605 890,43
A/3 Prebytok bežného rozpočtu	**18 069 214,27**
B Kapitálový rozpočet	
B/1 Kapitálové príjmy	4 144 394,00
B/2 Kapitálové výdavky	68 463 176,34
B/3 Schodok kapitálového rozpočtu	**-64 318 782,34**
C Finančné operácie	
C/1 Finančné operácie – príjmy	59 890 671,53
C/2 Finančné operácie – výdavky	10 057 181,95
C/3 Hospodárenie z finančných operácií	**49 833 489,58**
D Celkový rozpočet	
Prebytok bežného rozpočtu	18 069 214,27
Schodok kapitálového rozpočtu	-64 318 782,34
Schodok rozpočtu spolu	-46 249 568,07
Prebytok FO	49 833 489,58
Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta Vranov n. T.	**3 583 921,51**

Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia	V Sk
I. Prebytok bežného rozpočtu	**18 069 214,27**
1. zostatok účelovo určených prostriedkov	
Na použitie v roku 2008	2 061 970,17
2. vlastné príjmy RO mesta na použitie v roku 2008	20 118,74
3. financovanie schodku kapitálového rozpočtu 2007	15 987 125,36
II. Schodok kapitálového rozpočtu	**-64 318 782,34**
1. prebytok bežného rozpočtu	15 987 125,36
2. rozdiel z finančných operácií	49 833 489,58
III. Rozdelenie do fondov	**1 501 832,60**
1. prídel rezervnému fondu mesta	1 501 832,60

Dôvodová správa

V súlade s ustanoveniami § 16 zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov mesto je povinné po skončení rozpočtového roka spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovať do záverečného účtu mesta a v náväznosti na ustanovenia § 11 ods. 4 písm. b) zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov tento predložiť na schválenie mestskému zastupiteľstvu.

Návrh záverečného účtu vychádza z účtovnej závierky Mesta Vranov nad Topľou za rok 2007, ktorá bola v súlade s ustanovením § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy overená audítorom. Správa audítora tvorí prílohu materiálu.

Záverečný účet obsahuje správu o hospodárení mesta za rok 2007, údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, rekapituláciu zdrojov a ich použitia, návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia, prehľad o tvorbe a použití prostriedkov jednotlivých fondov mesta, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, prehľad o poskytnutých zárukách podľa príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti a údaje o hospodárení príspevkových organizácií.

Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2007 je podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zdrojom tvorby rezervného fondu, prípadne ďalších peňažných fondov. O použití prebytku rozpočtu rozhoduje mestské zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu.

Záverečný účet mesta Vranov nad Topľou za rok 2007

Mestské zastupiteľstvo uznesením číslo 285 zo dňa 29. novembra 2006 schválilo na rok 2007 vyrovnaný rozpočet mesta v príjmovej a výdavkovej časti v objeme 403 324 tis. Sk. V rozpočte na rok 2007 je premietnuté zvýšenie účelových prostriedkov štátu na prenesené kompetencie na úseku matriky, školstva, sociálnych služieb – DD – DP, ŠFRB, hlásenie pobytu občanov a registra občanov, ochrany životného prostredia, účelové prostriedky od štátu na financovanie konkrétnych akcií, na starostlivosť o vojnové hroby, dotácia pre Partnerstvo sociálnej inklúzie, na sociálnu prácu, sociálne dávky – príspevky na stravovanie sociálne odkázaných žiakov, na školské potreby, štipendiá, zníženie o výšku účelových prostriedkov štátu a EÚ na rekonštrukciu kotolne na spaľovanie BIOMASY, prostriedkov MVaRR na výstavbu nájomných bytov a prostriedkov na Poľsko-slovenské výstavné trhy, ktorých poskytnutie bolo presunuté na rok 2008. V rozpočte je premietnutý zostatok základného bežného účtu z roku 2006 vo výške 6 555 tis. Sk, čerpané úvery od Dexia banky Slovensko, a. s. na rozvojové programy mesta a úvery od ŠFRB na výstavbu bytových domov A8 a A9 a úprava rozpočtu mesta schválená samostatnými uzneseniami mestského zastupiteľstva. Po týchto úpravách rozpočet mesta predstavuje objem 378 864 tis. Sk, vrátane rozpočtov rozpočtových organizácií 388 500 tis. Sk

1. Plnenie rozpočtu mesta

Príjmová časť

Celkové príjmy mesta za rok 2007 boli dosiahnuté vo výške 309 232 tis. Sk, vrátane rozpočtových organizácií dosiahli objem 320 819 tis. Sk. Vlastné príjmy mesta celkom boli prekročené o 1,3 mil. Sk, sú plnené na 100,7%. Celkové príjmy mesta za rok 2007 boli prekročené o 2 441 tis. Sk, vrátane príjmov rozpočtových organizácií boli prekročené o 4 392 tis. Sk.

100 - Daňové príjmy

Daňové príjmy boli dosiahnuté vo výške 169 997 tis. Sk, sú plnené na 100,1 % , v porovnaní s rokom 2006 sú vyššie o 8 655 tis. Sk. Daň z príjmov fyzických osôb je plnená na 100,0%. Jedna sa o podielovú daň zo štátneho rozpočtu SR poukazovanú prostredníctvom daňového úradu. Táto daň v porovnaní s rokom 2006 bola vyššia o 7 729 tis. Sk.

121 - Daň z nehnuteľností

Príjmy z tejto dane dosiahli 15 320 tis. Sk, plnenie na 99,5%. V porovnaní s rokom 2006 tieto príjmy boli vyššie o 371 tis. Sk, hlavne z dôvodu skončenia 15 ročného oslobodenia od platenia dane z domov a 5 ročného oslobodenia od platenia dane z bytov. Nedoplatky u dane z nehnuteľnosti k 31. 12. 2007 predstavujú 10 059 tis. Sk, tieto oproti roku 2006 sa zvýšili o 463 tis. Sk. Pri vymáhaní nedoplatkov u dane z nehnuteľností sú využívané všetky formy, sú vydávané exekučné príkazy na účty daňových dlžníkov v peňažných ústavoch, na zabezpečenie pohľadávok zriadené záložné práva na hnuteľný a nehnuteľný majetok, uplatnené exekúcie prikázaním pohľadávok, u organizácií , na majetok ktorých bol vyhlásený konkurz máme na príslušnom súde a u správcu konkurznej podstaty prihlásené daňové pohľadávky za obdobie od roku 1993 do 31. 12. 2007 v celkovej výške 9 411 tis. Sk. Konkurzy ešte nie sú ukončené. Vo väčšine prípadov máme pohľadávky zabezpečené

aj záložným právom. Na základe kontrol vykonaných pracovníčkami oddelenia daní a poplatkov bola v roku 2007 dodatočne vyrúbená daň nehnuteľnosti vo výške 198 tis. Sk.

130 - Domáce dane za tovary a služby

V tejto skupine boli dosiahnuté príjmy vo výške 12 396 tis. Sk, rozpočet bol prekročený o 276 tis. Sk, plnenie na 102,3%. V porovnaní s rokom 2006 sú tieto dane vyššie o 555 tis. Sk.

133 - Dane za špecifické služby

Tieto dane sú plnené na 103,5%. Plnenie podľa jednotlivých druhov poplatkov je následovné:

Miestna daň	2006	rozpočet	skutočnosť	%
- za psa	473	480	571	118,9
- za nevýherné hracie prístroje	21	40	18	46,0
- za predajné automaty	41	20	40	200,0
- za ubytovanie	261	250	322	128,7
- za užívanie verejného priestranstva	2 223	2 250	2 251	100,1
- za parkovanie karty	496	580	537	92,7
- iné dane	62			
S p o l u :	3 577	3 620	3 746	103,5

133013 – Poplatok za zber, prepravu a zneškodnenie komunálneho odpadu

Jedna sa o miestny poplatok zavedený od 1. 1. 2002 za zber, prepravu a zneškodnenie tuhého komunálneho odpadu hradený občanmi a organizáciami. Príjem za rok 2007 predstavuje 8 650 tis. Sk, plnenie 101,8%. V porovnaní s rokom 2006 bol výber u tohto poplatku vyšší o 386 tis. Sk. Na základe kontrol vykonaných pracovníčkami oddelenia daní a poplatkov bol v roku 2007 predpísaný dodatočný odvod poplatku vo výške 50 tis. Nedoplatky k 31. 12. 2007 sú vo výške 3 187 tis. Sk, čo je oproti roku 2006 zníženie o 48 tis. Sk. Pri vymáhaní nedoplatkov sú využívané všetky formy, zasielané výzvy, uzatvárané splátkové kalendáre, vydávané exekučné príkazy na účty dlžníkov.

200 - Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy za rok 2007 boli dosiahnuté v celkovej výške 19 016 tis. Sk, sú plnené na 106,3%. V porovnaní s rokom 2006 sú tieto príjmy nižšie o takmer 10 mil. Sk, hlavne z dôvodu nižších príjmov z predaja majetku.

210 - Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

Z akcií mesta v Dexii banke Slovensko, a. s. sme získali dividendy vo výške 85 tis. Sk a z akcií vo VVS, a. s. dividendy vo výške 698 tis. Sk. Príjmy z prenajatých pozemkov boli dosiahnuté vo výške 714 tis. Sk, plnenie na 109,8 %, príjmy z prenajatých budov a garáží boli dosiahnuté v sume 3 278 tis. Sk, plnenie 112,5 %. Príjmy z prenájmu budov a zariadení tepelného hospodárstva mesta 2 299 tis. Sk.

220 - Administratívne poplatky

Boli dosiahnuté vo výške 8 780 tis. Sk, plnenie 105,7 %. V porovnaní s rokom 2006 sú tieto príjmy vyššie o takmer 2 435 tis. Sk hlavne z dôvodu vyšších príjmov z predaja služieb.

221 – Administratívne poplatky

Príjem vo výške 5 639 tis. Sk, plnenie na 102,1%. Príjmy za vydanie rozhodnutí o umiestnení výherných automatov predstavovali 4 940 tis. Sk, správne poplatky za činnosti matriky 448 tis. Sk, správne poplatky stavebného úradu 126 tis. Sk, správne poplatky za rybárske lístky vo výške 53 tis. Sk, správne poplatky za ROEP vo výške 4 tis. Sk, ostatné správne poplatky - oddelenie daní, odbor výstavby, regionálneho rozvoja a iných 68 tis. Sk.

222 – Pokuty a penále

Jedna sa o pokuty uložené mestskou políciou za porušovanie predpisov a všeobecne záväzných nariadení mesta vo výške 235 tis. Sk, pokuty uložené stavebným úradom 2 tis. Sk a ďalšie pokuty uložené inými odbormi mesta vo výške 12 tis. Sk. Tieto pokuty sú v porovnaní s rokom 2005 vyššie o 37 tis. Sk.

223 – Ostatné poplatky

Tieto sú plnené na 113,4,6%. Príjmy z náhodného predaja a služieb – za odpredané knihy a publikácie, služby a prostriedky získané na základe darovacích zmlúv na podporu vzdelávania vo výške 1 746 tis. Sk, príjmy za poskytovanie opatrovateľskej služby boli uhradené vo výške 282 tis. Sk, príjmy školstva vo výške 860 tis. Sk predstavujú poplatky za školské kluby, materské školy, príjmy za znečisťovanie ovzdušia 4 tis. Sk.

230 - Kapitálové príjmy

Tieto príjmy sú plnené na 91,8%. Jedna sa o príjmy za odpredané pozemky pre občanov a organizácie. V porovnaní s rokom 2006 sú tieto príjmy nižšie o takmer 10,6 mil. Sk.

233 - Príjmy z predaja pozemkov

Tieto príjmy predstavujú čiastku 2 254 tis. Sk. Jedna sa príjmy za odpredané pozemky pre občanov.

290 - Iné nedaňové príjmy

Tieto príjmy predstavujú za rok 2007 absolútnu čiastku 3 141 tis Sk, v porovnaní s rokom 2006 sú tieto príjmy vyššie o 83 tis. Sk.

292 - Ostatné príjmy

Tieto príjmy predstavujú doplnkové príjmy mesta, rozpočtované boli len orientačne, nakoľko je ich ťažko predvídať. Jedna sa o nasledovné príjmy:

- príjmy z refundácie za projekt PSI 204 tis. Sk
- refundácia prostriedkov za povodne a ostatné príjmy 308 tis. Sk.

300 – Granty

Za rok 2007 sme dostali granty v celkovej výške 120 219 tis. Sk. Z toho:

Granty na financovanie bežných výdavkov:

- dotácia od štátu na aktivačnú činnosť 1 897 tis. Sk
- dotácia na chránené pracovisko mestskej polície 198 tis. Sk
- dotácia na prenesené kompetencie na úseku školstva 95 415 tis. Sk
- dotácia na neštátne školstvo 3 625 tis. Sk
- dotácia na školský úrad 708 tis. Sk
- dotácia pre Dom penzión – Dom dôchodcov 8 011 tis. Sk
- dotácia na výkon matričnej činnosti 828 tis. Sk
- dotácia na činnosť spoločného obecného úradu na úseku stavebného poriadku, dopravy a pozemných komunikácií vrátane príspevku obcí 2 195 tis. Sk
- dotácia na agendu ŠFRB 458 tis. Sk
- dotácie na stravu pre sociálne odkázaných žiakov 1 595 tis. Sk
- dotácie na školské potreby pre sociálne odkázaných 516 tis. Sk
- dotácie na štipendiá pre sociálne odkázaných 571 tis. Sk
- dotácia z recyklačného fondu 188 tis. Sk
- dotácia na náhradnú zeleň 1 118 tis. Sk
- dotácia na vojnové hroby 130 tis. Sk
- dotácia –hlásenie pobytu občanov a register občanov 231 tis. Sk
- dotácia na agendu ochrana životného prostredia 92 tis. Sk

Granty na financovanie kapitálových výdavkov na:

- na školstvo 1 000 tis. Sk
- na kapitálové výdavky pre DD – DP 650 tis. Sk
- dotácia na prístrešky pre Rómov 240 tis. Sk

Prostriedky z rozpočtu Európskej únie:

- dotácia na projekt „Partnerstvo sociálnej inklúzie“ 552 tis. Sk

Výdavková časť

Výdavky mesta celkom za rok 2007 boli čerpané na 94,1%, z toho bežné výdavky 98,5 %.

Čerpanie podľa jednotlivých rozpočtových oddielov a skupín je rozvedené v priloženej tabuľke.

01 - Všeobecné verejné služby

01.1.1 Výdavky verejnej správy **33 345 tis. Sk**
z toho: bežné výdavky **32 183 tis. Sk**
kapitálové výdavky **1 162 tis. Sk**

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť mestského úradu , mestského zastupiteľstva, útvaru hlavného kontrolóra, stavebného úradu, agendu ŠFRB, školského úradu, matriky a výdavky pre chránené pracovisko, ktoré bolo zriadené v roku 2006 a mesto na jeho zriadenie získalo v roku 2005 finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov FSR. Jednou z podmienok zmluvy bolo, že mesto toto pracovisko vytvorí na obdobie minimálne 3 roky. Bežné výdavky predstavujú výdavky na:

Bežné výdavky predstavujú výdavky na:

610 - Mzdy, platy 16 141 tis. Sk

620 - Poistné a príspevok zamestnávateľa do zdravotných poisťovní, Sociálnej poisťovne na nemocenské, starobné, úrazové, invalidné, poistenie, poistenie v nezamestnanosti, poistenie do rezervného fondu a za zamestnancov mestského úradu, spoločného obecného úradu a primátora a príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní poisťovní 5 664 tis. Sk

631 - Cestovné výdavky - výdavky súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov v pracovnom, služobnom pomere 98 tis. Sk

632 - Elektrická energia, voda, plyn 664 tis. Sk, poštové a telekomunikačné služby - telefón, fax, rozhlas, televízia, poštové služby, služby internetu 1 312 tis. Sk 1 976 tis. Sk

633 - Materiál a iné dodávky
Platby za doplnenie nábytku 290 tis. Sk, výpočtovej techniky 350 tis. Sk, náhrada opotrebených tlačiarní, prevádzkových prístrojov a zariadení 59 tis. Sk, špeciálnych strojov a zariadení 28 tis. Sk, kancelárske potreby, papier, čistiace potreby, tlačivá 754 tis. Sk knihy, odborná literatúra a časopisy 159 tis. Sk, pracovné odevy, obuv, pracovné pomôcky a nehmotný majetok 21 tis. Sk, reprezentačné výdavky 120 tis. Sk 1 782 tis. Sk

634 - Doprava
Výdavky na služobné dopravné prostriedky - pohonné hmoty, oleje a mazivá 335 tis. Sk, servis, údržba, opravy, náhradné diely, pneumatiky 178 tis. Sk, zákonné a havarijné poistenie vozidiel 87 tis. Sk, prenájom 25 tis. Sk, diaľničné známky, emisné kontroly 4 tis. Sk 629 tis. Sk

635 - Rutinná a štandardná údržba
opravy a údržba interiérového vybavenia 67 tis. Sk, výpočtovej techniky, vnútorného informačného systému 370 tis. Sk, telekomunikačnej techniky 33 tis. Sk, kancelárskych strojov, prístrojov a zariadení, kopírovacích strojov 157 tis. Sk, opravy špeciálnych strojov a prístrojov 30 tis. Sk, údržba administratívnej budovy, archívu, hasiacich prístrojov 159 tis. Sk 816 tis. Sk

636 - Nájomné budov, priestorov 59 tis. Sk

637 - Ostatné tovary a služby
Výdavky na školenia, kurzy, semináre, odborné porady 137 tis. Sk, propagácia, inzerciu, reklama 249 tis. Sk, všeobecné služby 81 tis. Sk,

špeciálne služby a náhrady 99 tis. Sk, štúdie, posudky 18 tis. Sk, poplatky, odvody 6 tis. Sk, príspevok na ošatenie 275 tis. Sk, príspevok organizácie na stravovanie zamestnancov 1 035 tis. Sk, stravovanie MsR a MsZ 95 tis. Sk, poistenie majetku 261 tis. Sk, povinný prídel do sociálneho fondu vo výške 2% mzdových prostriedkov 297 tis. Sk, nákup kolkov 45 tis. Sk, odmeny poslancov a členov komisií a výborov mestských častí 1 948 tis. Sk, odmeny za práce vykonávané na základe dohôd mimo pracovného pomeru 283 tis. Sk, preddavky na rozpočtové výdavky 52 tis. Sk 4 881 tis. Sk

640 – Odchodné

jedná sa o odchodné vyplatené bývalým pracovníkom mestského úradu, ktorí neuspeli vo voľbách do orgánov samosprávy 136 tis. Sk

Z týchto výdavkov výdavky na spoločnú úradovňu v sume 2 086 tis. Sk financované z prostriedkov štátu a príjmov od obcí, pre ktorých úradovňa zabezpečuje činnosti na úseku stavebného poriadku, dopravy a pozemných komunikácií, opatrovateľskej služby, výdavky na agendu ŠFRB vo výške 349 tis. Sk financované z prostriedkov štátneho rozpočtu, výdavky na činnosť školského úradu vo výške 712 tis. Sk financované z prostriedkov ŠR, výdavky na výkon matričnej činnosti v sume 834 tis. Sk financované z prostriedkov ŠR a rozdiel je hradený zo správnych poplatkov za činnosti matriky, výdavky na agendu preneseného výkonu štátnej správy na úseku životného prostredia vo výške 123 tis. Sk financované z prostriedkov ŠR v sume 92 tis. Sk a rozdiel z vlastných prostriedkov mesta, výdavky na agendu preneseného výkonu štátnej správy na úseku registra obyvateľstva vo výške 270 tis. Sk financované z účelovej dotácie štátu a vlastných prostriedkov mesta, výdavky na chránené pracovisko vo výške 388 tis. Sk financované z prostriedkov štátu a vlastných prostriedkov mesta.

700 - Kapitálové výdavky 1 162 tis. Sk

Nákup softwéru 54 tis. Sk, interiérového vybavenia 257 tis. Sk, výpočtovej techniky vo výške 40 tis. Sk, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení – klimatizácia, hlasovacie zariadenie a ozvučenie zasadačky 380 tis. Sk, monitorovacie dvere do kancelárie 1. kontaktu 86 tis. Sk, osobného motorového vozidla 163 tis. Sk, rekonštrukcia a modernizácie interiéru 182 tis. Sk.

01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť 9 382 tis. Sk

Jedná sa o výdavky na:

- výdavky na úhradu správnych, súdnych, notárskych, advokátskych, licitátorských, exekútorských služieb 462 tis. Sk
- úhrada Bytermu na základe uznesenia súdu 1 011 tis. Sk
- znalecké posudky – oceňovanie nehnuteľností 26 tis. Sk
- špeciálne služby – audit, raiting 123 tis. Sk
- poplatky banke 386 tis. Sk
- členské ZMOS, ZMOVR, SFM 117 tis. Sk
- poplatky a odvody 84 tis. Sk
- výdavky na vranovské jarmoky 257 tis. Sk
- inzercia, propagácia, reklama 82 tis. Sk
- prevod dividend z akcií v Dexii do rezervného fondu 85 tis. Sk
- prídel sociálnemu fondu z prebytku 2006 50 tis. Sk
- prídel rezervnému fondu z prebytku hospodárenia 2006 4 878 tis. Sk
- odmeny na základe dohôd o vykonaní práce 240 tis. Sk
- vrátka neoprávnene použitých prostriedkov štátu a penále

pre SFK za tepelné hospodárstvo mesta 2000-2001
po Byterme, s. r. o.) 240 tis. Sk
– vrátené príjmy z minulého roku - VHA 135 tis. Sk
– vrátené prostriedky do rezervného fondu z roku 2006
(za postrek proti komárom) 997 tis. Sk
– doplnenie vianočnej výzdoby, montáž a demontáž 104 tis. Sk
– transfér na stravovanie žiakov cirkevnej školy 34 tis. Sk
– ostatné výdavky 71 tis. Sk

01.7.0 Transakcia verejného dlhu 5 512 tis. Sk
z toho: bežné výdavky 5 512 tis. Sk

Jedná sa o realizované splátky úrokov z úverov pre Dexiu Banku, a. s., Slovenskú záručnú a rozvojovú banku a Štátny fond rozvoja bývania vo výške 5 512 tis. Sk. Z prostriedkov fondu rozvoja bývania mesta boli uhradené úroky z úverov za výstavbu nájomných bytov vo výške 1 686 tis. Sk.

03 - Verejný poriadok

03.1.0. Policajné služby 4 899 tis. Sk

Jedná sa o výdavky na činnosť mestskej polície na:

610 - Mzdy a platy 3 090 tis. Sk
620 - Poistné a príspevok zamestnávateľa do zdravotných poisťovní, Sociálnej poisťovne na nemocenské, starobné, úrazové, invalidné, poistenie, poistenie v nezamestnanosti, poistenie do rezervného fondu za príslušníkov mestskej polície a príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní 1 160 tis. Sk
631 - výdavky súvisiace s pracovnými cestami MsP 58 tis. Sk
633 - interiérové vybavenie 43 tis. Sk, výpočtová a teleko-munikačná technika 54 tis. Sk, všeobecný a špeciálny materiál 54 tis. Sk, pracovné odevy, obuv 203 tis. Sk 354 tis. Sk
634 - pohonné hmoty, oleje 116 tis. Sk, údržba motorového vozidla 22 tis. Sk 138 tis. Sk
635 - opravy prevádzkových strojov a prístrojov 4 tis. Sk
637 - školenia, kurzy, poistné, členské v združení 94 tis. Sk

04 - Ekonomická oblasť

04.1.1 Poľsko slovenské výstavné trhy 757 tis. Sk

Mesto Vranov nad Topľou v spolupráci so svojim poľským partnerom gminou Nozdrzec zrealizovalo 1. ročník „Poľsko – slovenských trhov. Celá akcia bola zrealizovaná vďaka finančnej podpore Európskych spoločenstiev ako súčasti projektu „Poľsko-slovenské výstavné trhy ako forma rozvoja spolupráce v sociálnej a ekonomickej oblasti regiónov“ podporeného finančnou dotáciou v rámci Programu INTERREG III a SR-PL. Bola spracovaná a vydaná propagačná publikácia v troch jazykových mutáciách. Jedna sa o uhradené výdavky za:

633 – všeobecný materiál na PSV v sume 252 tis. Sk, vydanie publikácie 360 tis. Sk, reprezentačné výdavky 48 tis. Sk
637 - propagácia, reklama, inzercia 35 tis. Sk, odmeny 55 tis. Sk, dohody 7 tis. Sk

Z týchto výdavkov bude mestu refundované z ERDF 561 tis. Sk a zo ŠR SR 150 tis. Sk

4.1.2 Partnerstvo sociálnej inklúzie 605 tis. Sk

Ide o výdavky súvisiace s realizáciou projektu „Partnerstvo sociálnej inklúzie“. Projekt je financovaný z prostriedkov štátu a prostriedkov Európskeho sociálneho fondu.

V rámci projektu sa jedna o tieto výdavky:

610 - mzdy pracovníkov projektu 386 tis. Sk
620 - odvody do zdravotných poisťovní a Sociálnej poisťovne na nemocenské, starobné, úrazové, invalidné, poistenie v nezamestnanosti, do rezervného fondu 123 tis. Sk
632 - poštové a telekomunikačné služby 7 tis. Sk
637 - špeciálne služby 7 tis. Sk, príspevok na stravovanie 42 tis. Sk, vrátené príjmy z minulých rokov 40 tis. Sk

04.4.3 Výstavba, obstaranie UPN, GP 8 892 tis. Sk
z toho: bežné výdavky 306 tis. Sk
kapitálové výdavky 8 586 tis. Sk

Výdavky na štúdie, posudku a expertízy, prieskumné, geodetické a kartografické práce a verejné obstarávanie.

Na obstaranie ÚPD mesta bolo vyčerpaných 300 tis. Sk, za vypracovanie projektových dokumentácií 2 400 tis. Sk – úprava centra mesta 1 602 tis. Sk, rozšírenie verejného osvetlenia v meste 126 tis. Sk, ZŠ Sídlisko II. 69 tis. Sk, euro projekty 118 tis. Sk, kotolňa na Biomasu 485 tis. Sk, rozdiel bol čerpaný na ďalšie menšie projekty.

Na obstaranie majetku bolo čerpaných 5 886 tis. Sk – jedna sa o splátku kúpnej ceny pre Bukocel, a. s. za odkúpené futbalové štadióny na RO a na Ul. B. Nemcovej 4 286 tis. Sk, odkúpené pozemky v sume 1 600 tis. Sk, z toho: Pasienkové spoločenstvo v sume 494 tis. Sk, splátka VSTK 452 tis. Sk, Kolečavová 351 tis. Sk a ďalšie odkúpenia pozemkov v sume 303 tis. Sk.

4.5.1 Správa a údržba ciest 8 350 tis. Sk

Jedná sa o prostriedky použité na vysprávky a väčšie opravy miestnych komunikácií, ich asfaltovanie a dopravné značenie mesta.

Zrealizované akcie:

- chodníky a prístupové komunikácie na Sídlisku I 511 tis. Sk
- úprava spevnenej plochy na Sídlisku Juh 281 tis. Sk
- oprava chodníka na Ul. Dlhej 333 tis. Sk
- oprava chodníka a schodov na Dubníku 639 tis. Sk
- oprava chodníka pre peších Ul. gen. Svobodu 999 tis. Sk
- oprava chodníka pre peších na Ul. Staničnej 559 tis. Sk

- asfaltová plocha na Budovatelskej ul. 323 tis. Sk
- asfaltovanie M. Benku 533 tis. Sk
- oprava spevnených plôch na Sídlisku Lúčna – pri 819 112 tis. Sk
- oprava MK po povodni na Sídlisku 1. mája 405 tis. Sk
- oprava účelovej komunikácie pri OD Jednota Lomnica 267 tis. Sk
- predlženie komunikácie Ul. Sadová 124 tis. Sk
- asfaltovanie jednosmerných komunikácií Sídlisko Juh 1 163 tis. Sk
- asfaltovanie plochy pri skateparku 476 tis. Sk
- chodník pred blokom H Sídlisko 1.máj 101 tis. Sk
- tlakové vysprávky komunikácií 594 tis. Sk
- obnova vodorovného značenia 316 tis. Sk
- živičné vyprávky na MK 204 tis. Sk

05 - Ochrana životného prostredia

05.1.0 Nakladanie s odpadmi 8 751 tis. Sk

Prostriedky čerpané na úhradu výdavkov za zber, prepravu a likvidáciu tuhého komunálneho odpadu. Z uvedenej čiastky suma 127 tis. Sk bola vynaložená na opravy a zakúpenie kruhových nádob a kontajnerov a zakúpenie nádob na separovaný zber.

05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami 740 tis. Sk

Prostriedky čerpané na úhradu energie na ČOV 143 tis. Sk, suma 597 tis. Sk na riešenie havarijných situácií , opravy a údržbu vodovodov a kanalizácií, čistenie uličných vpúští a na odstraňovanie následkov povodní.

05.6.0 Ostatné životné prostredie 220 tis. Sk

Prostriedky v sume 81 tis. Sk boli vyčerpané na zakúpenie okrasných drevín, zelene, na deratizáciu v meste 95 tis. Sk, na ocenenie víťazov súťaže „O najkrajšiu záhradku a predzáhradku“ 44 tis. Sk.

06 – Bývanie a občianska vybavenosť

06.1.0 Rozvoj bývania 29 520 tis. Sk
z toho bežné výdavky 51 tis. Sk
kapitálové výdavky 29 469 tis. Sk

Prostriedky vo výške 48 tis. Sk čerpané na úhradu energií v bytovom dome A7 do jeho odovzdania do výkonu správy Mestskému bytovému podniku, a. s., ostatné výdavky 3 tis. Sk.

Výstavba bytového domu A8 a A9 financovaná z prostriedkov úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania vo výške 19 383 tis. Sk, technická vybavenosť týchto bytových domov v sume 3 412 tis. Sk financovaná z prostriedkov úveru od Dexie banky Slovensko, a. s. a z vlastných prostriedkov vo výške 34 tis. Sk. Rekonštrukcia a obnova bytového domu s. č. 1212 – DOS financovaná z prostriedkov úveru od ŠFRB vo výške 6 640 tis. Sk.

06.2.0 – Rozvoj obcí **24 333 tis. Sk**
z toho: bežné výdavky **4 274 tis. Sk**
kapitálové výdavky **20 059 tis. Sk**

Suma 4 024 tis. Sk bola v roku 2007 uhradená za asanáciu skeletu rozostavanej viacúčelovej športovej haly v súlade s uznesením mestského zastupiteľstva číslo 246 zo dňa 28. 06. 2006, suma 249 tis. Sk uhradená za asanáciu bývalého domu záhradkárov.

V rámci kapitálových výdavkov sa jedna sa o výdavky za zrealizované rozvojové programy mesta:

- rozšírenie verejného osvetlenia Lomnica – Kamenná Poruba 21 tis. Sk
- rozšírenie VO Lomnica 131 tis. Sk
- rozšírenie verejného osvetlenia M. R. Štefánika - Kalinčiakova-Ondavská 100 tis. Sk
- rozšírenie VO Lesík – 1. mája 103 tis. Sk
- rozšírenie VO 29 tis. Sk
- rozšírenie VO 331 tis. Sk
- prístrešky pre Rómov - Čemerné 240 tis. Sk
- rekonštrukcia BD Budovateľská (z roku 2006) 335 tis. Sk
- spevnené plochy pri BD X1 a X2 558 tis. Sk
- rozšírenie a terénne úpravy cintorína Mlynská Ul. 362 tis. Sk
- oplotenie cintorína Cintorínska ul. 491 tis. Sk
- rozšírenie cintorína Dlhá ul. 250 tis. Sk
- Kolumbárium na cintoríne Mlynská Ul. 840 tis. Sk
- rekonštrukcia DOS 2 144 tis. Sk
- odľahčenie opravy v centre mesta 8 042 tis. Sk
- terénne úpravy – letné kúpalisko 1 999 tis. Sk
- rekonštrukcia fasády BD na RO 595 tis. Sk
- výstavba skateparku 1 166 tis. Sk
- MsBP, a. s. poskytnutý preddavok na investície do tepelného hospodárstva mesta (do výšky nájmu) 2 300 tis. Sk

06.2.0 - Verejnoprospešné a malé obecné služby **2 492 tis. Sk**

Účelové prostriedky uhrádzané z Európskeho sociálneho fondu na úhradu časti nákladov na osobné ochranné pracovné prostriedky, úrazové poistenie uchádzačov o zamestnanie (ďalej len UoZ) vykonávajúcich aktivačnú činnosť, na úhradu celkovej ceny práce zamestnancov, ktorí organizujú aktivačnú činnosť UoZ (mzdy 1 247 tis. Sk, odvody do poistných fondov 452 tis. Sk, na úhradu výdavkov na pracovné náradie, pracovné odevy a ďalších nákladov, ktoré súvisia s aktivačnou činnosťou bolo čerpaných 704 tis. Sk. Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny boli mestu zrefundované výdavky vo výške 1 897 tis. Sk. Prostriedky vo výške 89 tis. Sk čerpané na zakúpenie materiálu potrebného na bežnú údržbu a opravy mestského majetku - opravy zrealizované v rámci aktivačnej činnosti.

06.2.0 – Mestská verejná doprava **2 625 tis. Sk**

Dotácia na krytie strát v mestskej verejnej doprave – za rok 2006 doplatok 475 tis. Sk a na rok 2007 dotácia vo výške 2 200 tis. Sk poskytnutá SAD, a. s. na základe zmluvy o výkone vo verejnom záujme na krytie strát v mestskej verejnej doprave.

06.4.0 Verejné osvetlenie **6 196 tis. Sk**

z toho: bežné výdavky **6 196 tis. Sk**

Táto činnosť je v ekonomickom prenájme. Jedna sa o výdavky na údržbu a opravy verejného osvetlenia vo výške 1 231 tis. Sk a na spotrebu elektrickej energie 4 965 tis. Sk.

08 – Rekreácia, kultúra, náboženstvo

08.1.0 Rekreačné a športové služby **16 161 tis. Sk**

Prostriedky boli čerpané na základe samostatných uznesení mestského zastupiteľstva na transféry pre Mestský športový klub 3 405 tis.. Sk, MFK vo výške 4 650 tis. Sk, FC Čemerné 30 tis. Sk, FK Lomnica 65 tis. Sk, MO rybárov 60 tis. Sk, Karate klub 80 tis. Sk, Kynologický klub 30 tis. Sk, TJ Masa 35 tis. Sk, dotácia VSTK 40 tis. Sk, vranovská desiatka 50 tis. Sk, podpora podujatí pod záštitou primátora mesta a transféry ostatným športovým klubom, TJ a školám a školským zariadeniam vo výške 355 tis. Sk, ocenenie najlepších športovcov a kolektívov a ďalšie výdavky 61 tis. Sk.

Pre Správu školských a športových zariadení mesta, príspevkovú organizáciu bol poskytnutý transfér vo výške 7 300 tis. Sk.

08.2.0.3 Klubové zariadenia **7 000 tis. Sk**

Príspevok na činnosť Mestského domu kultúry, príspevkovej organizácie mesta na rok 2007 bol poskytnutý vo výške 7 mil. Sk.

08.2.0.7 – Vojnové hroby **130 tis. Sk**

Jedná sa o účelové prostriedky Ministerstva vnútra SR uhradené za starostlivosť o vojnové hroby.

08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby **1 111 tis. Sk**

Výdavky čerpané na upomienkové predmety, darčeky a kytice pri občianskych obradoch a slávnostiach 40 tis. Sk, finančný dar vo výške 5 tis. Sk - 1. občan mesta 2007, vydanie publikácie o volejbale 20 tis. Sk, novoročný ohňostroj, kultúrny program a ďalšie výdavky súvisiace s privítaním nového roka 99 tis. Sk, podpora tradičných kultúrno-spoločenských podujatí a oslavy „Dní Čemerného“ 228 tis. Sk, reprezentačné 35 tis. Sk (Vianočný dar mesta – knihy pre ZŠTP, ŠZŠI, DD, keramické plakety, gratulačné pohľadnice, upomienkové propagačné materiály, rozvoj medzinárodnej spolupráce), vystúpenie umelcov 31 tis. Sk, členský poplatok Združenie ZPOZ – Človek človeku v SR výške 12 tis. Sk, preprava súborov – reprezentácia mesta 17 tis. Sk, propagácia, reklama, prenájom tribúny, pozvánky, letáky 45 tis. Sk, dotácie na podporu kultúrnej činnosti amatérskym súborom, jednotlivcom, občianskym združeniam, reprezentácia mesta 377 tis. Sk, odmeny na základe dohôd pre účinkujúcich pri obradoch ZPOZ, pre účinkujúcich v kultúrnych programoch 55 tis. Sk, kultúrne vystúpenia na Vranovskom jarmoku 63 tis. Sk, ostatné výdavky 84 tis. Sk.

08.3.0 Televízne vysielanie, hlásnik **677 tis. Sk**

Výdavky na základe zmluvy o spolupráci pri výrobe a vysielaní televízneho programu so spoločnosťou Telecom, s. r. o. Vranov na Topľou a na vydávanie mesačníka Vranovský hlásnik.

08.4.0 Obradné siene a ostatné spoločenské služby 687 tis. Sk

Výdavky na elektrickú energiu, vodu a vykurovanie obradnej siene 342 tis. Sk, paušálne náhrady pre účinkujúcich pri obradoch ZPOZ 119 tis. Sk, upratovanie budovy 18 tis. Sk, ostatné výdavky 33 tis. Sk.

Prostriedky vo výške 175 tis. Sk poskytnuté na účelové dotácie a to pre:

- Územný spolok Slovenského červeného kríža vo výške 100 tis. Sk na humanitárnu činnosť, poskytovanie pomoci sociálne slabším vrstvám obyvateľstva, zdravotne postihnutým občanom, organizovanie akcií pre bezplatných darcov krvi a ostatné sociálno-zdravotné akcie,
- Slovenský zväz protifašistických bojovníkov 5 tis. Sk na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov spojených s účasťou priamych účastníkov odboja na „Dňoch obetí Dukly“ ,
- Slovenský zväz záhradkárov 3 tis. Sk na výstavu „Plody zeme a ľudských rúk,
- Združenie na pomoc ľuďom s mentálnym postihnutím Vranov n. T. 5 950,- Sk na výstavu v Banskej Bystrici „For Región“ a prezentáciu výrobkov chránenej dielne,
- Vlastivedné múzeum Hanušovce nad Topľou 6 250,- Sk na tlačový výstup zo seminára „Východoslovenské roľnícke povstanie 1831“
- Slovenský zväz chovateľov 5 000,- Sk na I. Vranovskú výstavu drobných zvierat,
- Diakon Štefan Vranov nad Topľou 10 000,00 Sk na prezentáciu a misijný deň Evanjelickej diakonie, otvorenie Domu diakonie - vydanie propagačných materiálov, kultúrny program pri príležitosti otvorenia Domu diakonie, úhrada vecných výdavkov.

Z finančného vysporiadania za rok 2006 boli poskytnuté dotácie schválené uznesením mestského zastupiteľstva číslo 283 zo dňa 29. novembra 2006 pre Účelové zariadenie ECAV Diakon Štefan – na rozvoj zborovej diakonie CZ ECAV vo Vranove nad Topľou vo výške 20 tis. Sk a pre Arcidiecéznu charitu Košice na rozvoj a činnosť Charitného domu mládeže na Lúčnej ulici 812, vo Vranove nad Topľou vo výške 20 tis. Sk.

Všetky poskytnuté dotácie boli s rozpočtom mesta riadne zúčtované.

09 – Vzdelávanie

09 – Vzdelávanie	**40 889 tis. Sk**
z toho: bežné výdavky	**39 116 tis. Sk**
kapitálové výdavky	**1 773 tis. Sk**

Bežné výdavky predstavujú výdavky:

- na činnosť predškolských, školských zariadení bez právnej subjektivity vo výške 26 465 tis. Sk
- na činnosť a prevádzku ZŠ Lomnica 1 140 tis. Sk
- na plaveckú učebňu 1641 tis. Sk,
- na činnosť ŠKD pri ZŠ Lomnica 191 tis. Sk
- na prevádzku ŠJ pri MŠ 4 907 tis. Sk,
- na materiálno technické vybavenie a prevádzku konzultačného strediska Prešovskej univerzity 1 147 tis. Sk,
- účelové prostriedky štátu na financovanie neštátnych základných umeleckých škôl a neštátnych školských zariadení 3 625 tis. Sk – financované z prostriedkov mimoriadnej dotácie od MF SR.

Prostriedky v celkovej výške 39 116 tis. Sk boli čerpané na: mzdy a platy vo výške 18 684 tis. Sk, na odvody poistného a príspevok v nezamestnanosti 6 811 tis. Sk, na tovary a služby 9 564 tis. Sk, z ktorých výdavky za dodávku energií predstavujú 4 555 tis. Sk, za vodu 1 007 tis. Sk, za nákup materiálu 1 133 tis. Sk, opravy v školách a zariadeniach 1 158 tis. Sk, ostatné služby 830 tis. Sk (v týchto sú výdavky na poistné majetku a prídel do sociálneho fondu), vyplatené iné náhrady vo výške 4 057 tis. Sk, z toho 3 625 tis. Sk neštátnym základným umeleckým školám a neštátnym školským zariadeniam.

Na kapitálové výdavky bolo vyčerpaných 1 773 tis. Sk, z toho na predškolských zariadeniach MŠ Sídlisko Juh oprava fasády 500 tis. Sk, na MŠ Sídlisko 1. mája oprava fasády v sume 496 tis. Sk, na konzultačné stredisko Prešovskej univerzity vo Vranove nad Topľou 433 tis. Sk – ozvučenie zasadačky a iné, pre školskú jedáleň pri MŠ Sídlisko II. bol zakúpený konvenktomat v sume 344 tis. Sk.

10 – Sociálne zabezpečenie

10.2.0.2 Ďalšie sociálne služby – staroba 5 602 tis. Sk

Výdavky na činnosť opatrovateľskej služby - výdavky na mzdy opatrovateliek 3 552 tis. Sk, na odvody do poistných fondov a fondu zamestnanosti 1 233 tis. Sk, príspevok na stravovanie opatrovateliek vo výške 55 % ceny stravného lístka 167 tis. Sk, prídel do sociálneho fondu v sume 90 tis. Sk.

Výdavky na úhradu za energie v kluboch dôchodcov, izbe opatrovateliek 109 tis. Sk, všeobecný materiál, knihy, časopisy, noviny pre kluby dôchodcov 37 tis. Sk, reprezentačné výdavky 139 tis. Sk, prepravné 37 tis. Sk, opravy priestorov KD 15 tis. Sk, odmeny pre vedúcich klubov dôchodcov 72 tis. Sk, konkurzy a súťaže 62 tis. Sk, výdavky spojené s usporiadaním akcií pre dôchodcov – schôdze, mesiac úcty k starším, zájazdy, kultúrne a športové podujatia a ostatné výdavky 33 tis. Sk. Príspevky na dávky sociálnej pomoci 56 tis. Sk.

10.4.0.4 Príspevky neštátnym subjektov – rodina a deti 2 435 tis. Sk

Účelové dotácie 66 tis. Sk, dotácia únii nevidiacich 5 tis. Sk, klub skleróza multiplex 3 tis. Sk, dotácie na stravu pre sociálne odkázaných 1 595 tis. Sk, dotácie na školské potreby 516 tis. Sk, motivačné príspevky 139 tis. Sk – tieto dotácie sú poskytované ako dávky sociálnej pomoci a sú hradené z prostriedkov štátu. Dávky sociálnej pomoci a pôžičky bolo vyčerpaných 89 tis. Sk, ostatné výdavky 22 tis. Sk.

10.7.0.1 Pomoc občanom v hmotnej núdzi 86 tis. Sk

Prostriedky na sociálne pôžičky a jednorázové peňažné a vecné dávky sociálnej pomoci jednotlivcov v hmotnej núdzi 86 tis. Sk.

Finančné operácie

a) Príjmové finančné operácie

400 – Finančné operácie

Sumu 101 tis. Sk predstavujú splátky návratnej finančnej výpomoci na zriadenie chemickej čistiarne od ručiteľa Jána Benka a splátky sociálnych výpomocí.

Prevody prostriedkov z finančných fondov predstavujú prevody z prostriedkov fondu rozvoja bývania vo výške 6 902 tis. Sk a z rezervného fondu mesta vo výške 350 tis. Sk pri financovaní výdavkov z týchto fondov.

500 - Prijaté úvery

V roku 2007 mesto čerpalo tieto úvery:

- Dexia banka Slovensko, a. s. – na rozvojové programy mesta vo výške 19 960 tis. Sk
- ŠFRB – výstavba nájomných bytov A8 – 18 b. j. v sume 9 245 tis. Sk,
- ŠFRB – výstavba nájomných bytov A9 – 18 b. j. v sume 10 138 tis. Sk,
- ŠFRB – na obnovu bytového domu s. č. 1212 – DOS v sume 6 640 tis. Sk.

Neboli vyčerpané poskytnuté úvery pre neukončenie investičných akcií odľahčenie dopravy v centre mesta, kolumbária a technickej vybavenosti bytových domov A8 a A9. Tieto investičné akcie budú dokončené v roku 2008

b) Výdavkové finančné operácie

01.1.1.6 Výdavky verejnej správy 247 tis. Sk

Výdavky na akontáciu a lízingové splátky služobných motorových vozidiel.

01.1.1.7 Transakcia verejného dlhu 8 815 tis. Sk

Výdavky predstavujú splátky istiny z úverov podľa úverových zmlúv v celkovej výške 8 815 tis. Sk pre Dexiu banku, a. s., Slovenskú záručnú a rozvojovú banku, Štátny fond rozvoja bývania. Z prostriedkov fondu rozvoja bývania mesta boli uhradené splátky istiny z úverov na výstavbu nájomných bytov pre ŠFRB vo výške 2 674 tis. Sk.

03.1.0 Verejný poriadok 106 tis. Sk

Výdavky na lízingové splátky za motorové vozidlo pre mestskú políciu.

06.4.0 Verejné osvetlenie 539 tis. Sk

Suma 539 tis. Sk bola uhradená za odkúpenie akcií spoločnosti FIN.M.O.S, ktorá v roku 2007 začala s rekonštrukciou celého verejného osvetlenia v meste a výmenou zastaralých svietidiel za svietidla energeticky úspornejšie.

08.1.0 – Rekreačné a športové služby **350 tis. Sk**

MFK, a. s. bola na základe uznesenia mestského zastupiteľstva poskytnutá návratná finančná výpomoc z rezervného fondu mesta vo výške 350 tis. Sk.

Hospodárenie rozpočtových organizácií mesta za rok 2007

Mesto Vranov nad Topľou má vo svojom rozpočte zahrnuté aj príjmy a výdavky svojich rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola Bernolákova
Základná škola Lúčna
Základná škola Sídlisko Juh
Základná škola Sídlisko II.
Základná škola Kukučínova
Školská jedáleň Bernolákova
Školská jedáleň Lúčna
Školská jedáleň Sídlisko Juh
Školská jedáleň Sídlisko II
Základná umelecká škola Vranov nad Topľou
Centrum voľného času Vranov nad Topľou

Domov dôchodcov – domov penzión Vranov nad Topľou

Ich rozbory sú predkladané ako samostatné materiály.

3. Hospodárenie mesta a použitie zostatkov na účtoch mesta k 31. 12. 2007

Mesto Vranov nad Topľou ukončilo hospodárenie roka 2007 vrátane finančných operácií s celkovými príjmami v sume 380 711 tis. Sk a celkovými výdavkami v sume 377 125 tis. Sk, rozdiel medzi príjmami a výdavkami 3 586 tis. Sk.

Podľa rozpočtových pravidiel hospodárenia samospráv sa celkový rozpočet vnútorne člení na bežný, kapitálový a finančné operácie. Do výsledku príslušného kalendárneho roka zahŕňajú len bežné a kapitálové rozpočty, ktoré vyjadrujú príjmy a výdavky vytvorené v danom roku. Do tohto hodnotenia výsledku sa nezahrňujú finančné operácie, t. j. prostriedky, ktoré sú zo zdrojov vytvorených v minulých rokoch, prípadne návratne finančné prostriedky (úvery). V nasledujúcej tabuľke sú uvedené skutočne dosiahnuté výsledky podľa jednotlivých druhov rozpočtov v porovnaní s rokom 2005 a 2006 v tis. Sk:

Druh rozpočtu	**Skutočnosť 2005**	**Skutočnosť 2006**	**Skutočnosť 2007**
Bežné príjmy	266 443	295 499	316 675
Bežné výdavky	250 118	274 186	298 606
Rozdiel – prebytok	**16 325**	**+ 21 313**	**+ 18 069**
Kapitálové príjmy	49 936	51 954	4 144
Kapitálové výdavky	99 430	95 882	68 463
Rozdiel - schodok	**- 49 494**	**- 43 928**	**- 64 319**
Výsledok za bežný a kapitálový rozpočet	**- 33 169**	**- 22 615**	**- 46 250**

Výsledok hospodárenia mesta za rok 2007:

Bežný a kapitálové príjmy	320 819 498,70 Sk
Bežné a kapitálové výdavky	367 069 066,77 Sk
Výsledok hospodárenia za rok 2007 je schodok	**- 46 249 568,07 Sk**

Finančné operácie za rok 2007:

Finančné operácie príjmové:	59 890 671,53 Sk
z toho: prijaté splátky návratných finančných výpomocí	101 105,00 Sk
zostatok základného bežného účtu z roku 2006	6 555 339,02 Sk
prevod z fondu rozvoja bývania mesta	6 901 102,00 Sk
prevod z rezervného fondu mesta	350 000,00 Sk
návratné zdroje financovania	45 983 125,51 Sk
Finančné operácie výdavkové:	10 057 181,95 Sk
z toho: lízingové splátky motorových vozidiel – MsÚ	246 519,90 Sk
splátky istín z úverov	8 815 180,45 Sk
lízingové splátky za motorové vozidlo – MsP	106 029,60 Sk
odkúpenie akcií spoločnosti FIN.M.O.S	539 452,00 Sk
návratná finančná výpomoc pre MFK, a. s.	350 000,00 Sk

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami z finančných operácií je prebytok 49 833 489,58 Sk.

Prijaté návratné zdroje financovania v roku 2007

V roku 2007 mesto čerpalo úvery v celkovej výške 45 983 tis. Sk. Jedna sa o tieto úvery:
- Dexia banka Slovensko, a. s. – na rozvojové programy mesta vo výške 19 960 tis. Sk
- ŠFRB – výstavba nájomných bytov A8 – 18 b. j. v sume 9 245 tis. Sk,
- ŠFRB – výstavba nájomných bytov A9 – 18 b. j. v sume 10 138 tis. Sk,
- ŠFRB – na obnovu bytového domu s. č. 1212 – DOS v sume 6 640 tis. Sk.

Po zohľadnení finančných operácií a prijatých návratných zdrojov financovania , ktoré sa nezahrňujú do príjmov a výdavkov rozpočtu, ale ovplyvňujú pohyb a stav peňažných prostriedkov mesta, je zostatok na účtoch k 31. 12. 2007 vo výške 3 583 921,51 Sk a to:

Zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch mesta k 31. 12. 2007

Bežný účet – účel	Číslo účtu	Suma
Základný bežný	23129632/0200	2 260 786,64
Daň z nehnuteľnosti	10030-23129632/0200	67 039,13
Nájom, VHA, výťažok z hier	2003623129632/0200	181 801,96
Diverzifikácia palivovej základne	182-23129632/0200	3 099,47
Spoločný obecný úrad	1713072754/0200	9 078,45
Poplatky za komunálny odpad	1562998655/0200	346 489,82
Matrika, OS	1589244853/0200	22 468,85
Partnerstvo sociálnej inklúzie	1663568056/0200	919,71
Základný bežný účet	3603214001/5600	94 283,36
Dotácie pre DD – DP	3603210019/5600	7 020,56
Dotácie pre ŠFRB	3603211003/5600	35 844,65
Zostatok prostriedkov z SPP	3603219005/5600	286 818,60
EF 1	1795882856/0200	760,94
VŠ	1795823557/0200	183 076,53
EF 3	1795856551/0200	784,96
EF 4	1795878259/0200	636,75
EF 5	1795868157/0200	805,71
EF 6	1711197251/0200	1 439,10
Dotácie na stravu	1864028557/0200	721,89
Základný bežný účet - školstvo	1636533659/0200	59 504,13
Bežný účet	19185889351/0200	421,56
Bežné účty spolu:		**3 563 802,77**

Finančné usporiadanie 2007	**Suma**
účelové prostriedky na konzultačné stredisko PU	183 076,53
účelové prostriedky na úroky	7 020,56
Účelové prostriedky účtu školstva na úroky	15 179,66
účelové prostriedky z SPP na úhradu záväzkov	286 818,60
účelové prostriedky na TKO	346 489,82
účelové prostriedky od SSC na zeleň	1 118 385,00
Účelové prostriedky - nájom MsBP, a. s.	105 000,00
Spolu:	**2 061 970,17**

Prebytok na rozdelenie	**1 501 832,60**

Zostatok na účtoch po odpočítaní účelových prostriedkov je vo výške 1 501 832,60 Sk.

Tento zostatok po schválení mestským zastupiteľstvom bude prevedený do rezervného fondu mesta a môže byť zdrojom pre financovanie kapitálových výdavkov mesta v roku 2008. O jeho použití na konkrétne kapitálové výdavky rozhodne mestské zastupiteľstvo samostatným uznesením.

Zostatok prostriedkov na účtoch rozpočtových organizácií, ktorý predstavujú nepoužité príjmy a nevyčerpané výdavky týchto rozpočtových organizácií v celkovej sume 20 118,74 tis. Sk bude použitý na financovanie ich výdavkov v roku 2008 nasledovne:

- rozpočtové organizácie v oblasti školstva 17 054,63 Sk
- rozpočtová organizácia v oblasti sociálnych veci – DD – DP 3 064,11 Sk.

Rozpočtová organizácia	Príjmový	Výdavkový	Spolu
ZŠ Bernolákova	404,24	-1 325,17	-920,93
ZŠ Sídlisko Lúčna	476,63	7 589,40	8 066,03
ZŠ Sídlisko Juh	561,41	745,81	1 307,22
ZŠ Sídlisko II	1 730,10	984,21	2 714,31
ZŠ Kukučínova	838,86	-734,10	104,76
ŠJ Bernolákova	367,00	752,34	1 119,34
ŠJ Lúčna	197,35	583,65	781,00
ŠJ Sídllisko Juh	462,10	95,30	557,40
ŠJ Sídlisko II	482,44	739,01	1 221,45
ZUŠ	318,91	1 352,73	1 671,64
CVČ	8,87	423,54	432,41
	5 847,91	11 206,72	17 054,63
DD – DP	3 064,11		3 064,11
RO spolu	8 912,02	11 206,72	20 118,74

4. Peňažné fondy mesta

1. Rezervný fond

Počiatočný stav k 1. 1. 2007	932	tis. Sk
Prídel z prebytku hospodárenia za rok 2006	4 793	tis. Sk
Dividendy z akcií v PKB za rok 2006	85	tis. Sk
vrátené prostriedky za dezinsekciu proti komárom v zmysle uznesenia mestského zastupiteľstva číslo 248/2006 v bode B/1	997	tis. Sk
Úroky po odpočte výdavkov	2	tis. Sk
Tvorba fondu spolu:	***6 809***	***tis. Sk***
Prechodná výpomoc pre MFK v zmysle uznesenia Mestského zastupiteľstva číslo 134/2007- 29.11.2007	350	tis. Sk
Konečný stav k 31. 12. 2007	**6 459**	**tis. Sk**

Na základe Zákona o rozpočtových pravidlách a Pravidiel hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami Mesta Vranov nad Topľou Čl. 12 ods. 5 navrhujeme prideliť rezervnému fondu z prebytku hospodárenia roka 2007 sumu 1 502 tis. Sk.

2. Sociálny fond

Počiatočný stav k 1. 1. 2007	11 tis. Sk
prídel za OS za rok 2006 - doplatok	29 tis. Sk
Prídel vo výške 2 % zo mzdových prostriedkov	373 tis. Sk
Prídel z prebytku za rok 2006	50 tis. Sk
Úroky a ostatné príjmy	7 tis. Sk
Tvorba fondu spolu:	***470 tis. Sk***
Príspevok na závodné stravovanie	364 tis. Sk
Odmeny pri životných a pracovných jubileách	32 tis. Sk
Kultúrna činnosť	16 tis. Sk
Ostatné čerpanie	2 tis. Sk
Výdavky spolu:	***414 tis. Sk***
Konečný stav fondu k 31. 12. 2007	**56 tis. Sk**

Sociálny fond pracovníkov školstva

Počiatočný stav k 1. 1. 2007	196 tis. Sk
Povinný prídel vo výške 1 % zo mzdových prostriedkov	168 tis. Sk
Úroky a ostatné príjmy	9 tis. Sk
Tvorba spolu:	***373 tis. Sk***
Príspevok na závodné stravovanie	69 tis. Sk
Príspevok na dopravu do zamestnania	16 tis. Sk
Rekondičný pobyt	60 tis. Sk
Ostatné čerpanie	37 tis. Sk
Výdavky spolu:	***162 tis. Sk***
Konečný stav fondu k 31. 12. 2007	**191 tis. Sk**

3. Fond rozvoja bývania

Počiatočný stav k 1. 1. 2007	233 tis. Sk
Príjem z predaja bytov	1 074 tis. Sk
Splátka kúpnej ceny – 70 b. j.	195 tis. Sk
Splátky mikropôžičiek - SVB	1 233 tis. Sk
Splátka pôžičky – Kotľár	11 tis. Sk
MsBP – prevod nájomného na splátky úverov ŠFRB	4 930 tis. Sk
Príjmy spolu:	***7 676 tis. Sk***
Opravy chodníkov a MK v meste	2 541 tis. Sk
Splátka úrokov a istiny úveru zo ŠFRB	4 359 tis. Sk
Náklady spojené s vedením účtu	1 tis. Sk
Výdavky spolu:	***6 901 tis. Sk***
Konečný stav fondu k 31. 12. 2007	**775 tis. Sk**

4. Fond podpory zdravotníctva mesta

Počiatočný stav k 1. 1. 2007	101 tis. Sk
Výdavky spojené s vedením účtu	1 tis. Sk
Konečný stav fondu k 31. 12. 2007	**100 tis. Sk**

5. Bilancia aktív a pasív

Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2007

(v tis. Sk)

A k t í v a	Stav k 1. 1. 2007	Stav k 31. 12. 2007
Dlhodobý nehmotný majetok	79	101
Dlhodobý hmotný majetok	669 579	873 684
Dlhodobý finančný majetok	160 476	158 357
Zásoby	349	424
Pohľadávky	22 208	20 962
Ceniny	405	1 479
Vkladové účty	6 815	8 162
Základný bežný účet	6 555	3 564
Prechodné výpomoci	0	0
AKTÍVA CELKOM:	**866 466**	**1 066 733**

P a s í v a	Stav k 1. 1. 2007	Stav k 31. 12. 2007
Fond investičného majetku	666 760	835 638
Fond obežných aktív	489	1 650
Oceňovacie rozdiely	16 556	14 257
Rezervný fond	932	6 459
Fond rozvoja bývania	233	775
Fond zdravotníctva	101	100
Zúčtovanie príjmov a výdavkov	6 555	3 564
Záväzky zo sociálneho fondu	207	247
Záväzky	17 789	13 996
Bankové úvery	141 897	179 100
Saldo príjmov a výdavkov	14 947	10 947
PASÍVA CELKOM:	**866 466**	**1 066 733**

6. Pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky, úvery

Pohľadávky k 31. 12. 2007

			*)vytvorené OP
–	tepelné a bytové hospodárstvo mesta	2 771 tis. Sk	(- 2 771)
–	pohľadávky – stále zálohy (Benzina, Pošta)	63 tis. Sk	
–	pohľadávky za vývoz a uloženie odpadu	3 187 tis. Sk	
–	pohľadávky na nájomnom za nebytové priestory	939 tis. Sk	
–	pohľadávky - dočasné užívanie pozemkov	79 tis. Sk	
–	pohľadávky za predaj alkoholu a tabak. výrobkov	313 tis. Sk	
–	sociálne výpomoci	232 tis. Sk	
–	MFK, a. s. - návratná finančná výpomoc	350 tis. Sk	
–	Byterm, s. r. o. - spôsobená škoda	681 tis. Sk	
–	MsBP, s. s. – nájomné za nájomné byty do FRB	1 648 tis. Sk	
–	Projekt „Poľsko-slovenské trhy“	711 tis. Sk	
–	pohľadávky bývalého š. p. Topľan	941 tis. Sk	
–	pohľadávky bývalého MsKS	262 tis. Sk	
–	návratná finančná výpomoc Benko	145 tis. Sk	
–	návratná finančná výpomoc – Reštaurácie, š. p. v likv.	120 tis. Sk	
–	Topex – poistná udalosť	450 tis. Sk	(-450)
–	návratná finančná výpomoc – Kotľár	116 tis. Sk	
–	návratné finančné výpomoci - SVB	630 tis. Sk	
–	pohľadávky za psov	109 tis. Sk	
–	pohľadávky na dani z nehnuteľnosti	10 059 tis. Sk	
–	ostatné pohľadávky	378 tis. Sk	
	S p o l u:	**24 183 tis. Sk**	**(- 3 221)**

Záväzky k 31. 12. 2007

-	dodávatelia – neuhradené faktúry	3 695 tis. Sk
–	dodávatelia – TaBH	287 tis. Sk
–	Škoda lízing – FABIA	163 tis. Sk
–	záväzky za odkúpenie majetku - VSTK	1 355 tis. Sk
–	Stanislav Boroš – záloha na odkúpený pozemok	2 000 tis. Sk
–	Osobitný príjemca – RP	87 tis. Sk
–	SFK Košice	240 tis. Sk
–	zamestnanci	1 783 tis. Sk
–	odvody do poistných fondov	1 917 tis. Sk
–	daň zo závislej činnosti	277 tis. Sk
–	ostatné záväzky z výplat	1 449 tis. Sk
–	ostatné záväzky VH	304 tis. Sk
	S p o l u :	**13 557 tis. Sk**

Dlhodobé záväzky k 31. 12. 2007

–	prenájom motorových vozidiel	262 tis. Sk
–	SFK Košice	177 tis. Sk

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu mesta k 31. 12. 2007

P. č.	Banka	Druhy úverov	Zostatok k 31. 12. 2006	Zostatok k 31. 12. 2007
1.	Dexia	splátenie úverov	16 347 414,80	13 899 414,80
2.	Dexia	záväzok voči SS	5 287 200,00	4 980 800,00
3.	Dexia	rozvojové programy	4 576 800,00	4 315 200,00
4.	Dexia	rozvojové programy	34 500 000,00	53 284 206,51
5.	SZRB	Kanalizácia a ČOV	748 000,00	561 000,00
6.	SZRB	Vostavba a zatepl.	1 893 148,00	1 419 864,00
7.	ŠFRB	zateplenie 999	1 121 815,02	1 043 493,01
8.	ŠFRB	62 b. j.	17 116 522,00	16 427 722,00
9.	ŠFRB	1209/D	1 591 000,00	1 487 800,00
10.	ŠFRB	74 b. j.	27 386 387,95	26 319 395,95
11.	ŠFRB	18 b. j. - A6	7 663 928,00	7 369 160,00
12.	ŠFRB	18 b.j. - A7	14 523 175,00	14 002 939,00
13.	ŠFRB	18 b. j. - A 8	3 846 368,00	12 572 112,00
14.	ŠFRB	18 b. j. - A 9	5 295 940,00	14 915 475,00
15.	ŠFRB	DOS 1212		6 501 665,00
		Celkom:	**141 897 698,77**	**179 100 247,27**

Úver MsBP, a. s. vedený na podsúvahovom účte 1 745 tis. Sk

Zostatok úverov bez úverov zo Štátneho fondu rozvoja bývania, ktorých splátky sú zahrnuté v cene nájomného za nájomné byty, predstavuje 78 460 tis. Sk, čo je 27,79 % zo skutočných bežných príjmov roku 2006, vrátane spoludlžníckeho úveru poskytnutého MsBP, a. s. zostatky úverov predstavujú 80 205 tis. Sk, čo je 28,40 % zo skutočných bežných príjmov roku 2006.

Podľa § 17 zákona číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obec môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak celková suma dlhu obce neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Suma ročných splátok vrátane výnosov u nás predstavovala v roku 2007 celkom 14 327 tis. Sk, po odpočte splátok istiny a úrokov z úverov poskytnutých zo ŠFRB, splátky z rozpočtu mesta predstavujú sumu 9 968 tis. Sk, čo je 3,53 % skutočných bežných príjmov roka 2006.

7. Zostatky na účtoch k 31. 12. 2007

– základný bežný účet	3 564 tis. Sk
– účet školstva - potravinový	237 tis. Sk
– fond rozvoja bývania	775 tis. Sk
– fond rozvoja zdravotníctva	100 tis. Sk
– rezervný fond	6 459 tis. Sk
– sociálny fond	56 tis. Sk
– sociálny fond školstva	191 tis. Sk
– depozit	256 tis. Sk
– osobitný príjemca	88 tis. Sk
S p o l u :	**11 726 tis. Sk**

8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa príjemcov:

Dexia banka, a. s. Žilina:
- budova Okresného úradu s. č. 5, parc. č. 1514 (1, 2,3)
- budova mestskej telocvične s. č. 86, parc. č. 1512/3 a 1512/4 (4)
- biankozmenka (4)

SZRB, štátny peňažný ústav, Bratislava:
- obytný dom s. č. 1286 Budovateľská, parc. č. 846/2 (5,6)

ŠFRB Bratislava:
- budova DOS s. č. 1212, parc. č. 948/1 (15)
- bytový dom s. č. 829 Lúčna, parc. č. 2995/41 (8)
- bytový dom s. č. 830 Lúčna, parc. č. 2995/46 (10)
- bytový dom s. č. 1209/D, parc. č. 954 (9)
- bytový dom s. č. 2606, parc. č. 2995/47 (11)
- budova obvodného úradu s. č. 5, parc. č. 1514 (12)
- budova MsÚ s. č. 87, parc. č. 1655 (12, 13)
- budovy Domov smútku Čemerné a Lomnica – s. č. 1481, parc.476/6 a s. č. 898, parc. 1985/4 (14)
- budova Domu smútku Dlhá – s. č. 2496, parc. 2701/85 (7)
- banková záruka (15)

VÚB Bratislava:
- kotolňa s. č. 23, parc. č. 1647/103

9. Podnikateľská činnosť

Po prechode školských jedální pri základných školách na právnu subjektivitu, požiadali tieto Živnostenský odbor OÚ o vydanie živnostenského listu. Na základe tohto štyri školské jedálne, a to ŠJ pri ZŠ Lúčna, Bernolákova, Sídlisko II. a Sídlisko Juh vykonávajú podnikateľskú činnosť usporadúvaním spoločenských akcií. Podnikateľskú činnosť vykonáva aj ZŠ Kukučínova (ŠJ) taktiež usporiaduvaním spoločenských akcií pre zamestnancov.

Za rok 2007 náklady a výnosy z tejto podnikateľskej činnosti boli nasledovné (v tis. Sk):

	Náklady	Výnosy	Hospodársky výsledok
ŠJ pri ZŠ Bernolákova	303	302	-1
ŠJ pri ZŠ Lúčna	1 260	1 261	1
ŠJ pri ZŠ Sídlisko II.	296	300	4
ŠJ pri ZŠ Sídlisko Juh	129	134	5
ZŠ Kukučínova (ŠJ)	15	16	1
S p o l u :	**2 003**	**2 013**	**10**

V Školskej jedálni pri ZŠ Bernolákova bola v roku 2007 z podnikateľskej činnosti dosiahnutá strata vo výške 1 tis. Sk. V ostatných školských jedálňach bol z podnikateľskej činnosti dosiahnutý zisk. Na účte nevysporiadaná strata z minulých období je evidovaná strata v ZŠ Lúčna vo výške - 1 tis. Sk, v ŠJ pri ZŠ Bernolákova strata vo výške – 3 tis. Sk.

Navrhujeme orgánom mesta v Školskej jedálni pri ZŠ Lúčna schváliť použitie zisku za rok 2007 na vysporiadanie tejto straty z minulých období, v Školskej jedálni pri ZŠ Bernolákova schváliť preúčtovanie straty za rok 2007 vo výške 1 tis. Sk na účet nevysporiadanej straty z minulých období, s tým, že táto bude vykrytá z kladného hospodárskeho výsledku tejto jedálne v nasledujúcich rokoch. V ostatných jedálňach – ŠJ pri ZŠ Sídlisko II, pri ZŠ Juh a pri ZŠ Kukučínova zisk z podnikateľskej činnosti na základe § 28 ods. 1 zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov zostáva v plnom rozsahu ako doplnkový zdroj ďalšieho rozvoja a skvalitňovania činnosti rozpočtovej organizácie.

10. Príspevkové organizácie:

Mestský dom kultúry, príspevková organizácia, Vranov nad Topľou

- za rok 2007 dosiahla náklady vo výške 10 521 tis. Sk, výnosy vo výške 10 544 tis. Sk, výsledok hospodárenia za rok 2006 zisk vo výške 23 tis. Sk. V zmysle § 24 a § 25 zákona NR SR číslo 523/2007 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov je teda povinná tento kladný výsledok hospodárenia prideliť do rezervného fondu organizácie. Rozbor nákladov a výnosov tejto organizácie je predkladaný na rokovanie orgánov mesta samostatne.

Správa školských a športových zariadení, príspevková organizácia, Vranov nad Topľou

- za rok 2007 dosiahla náklady vo výške 14 588 tis. Sk, výnosy vo výške 11 637 tis. Sk, výsledok hospodárenia – strata vo výške 2 951 tis. Sk. Strata v porovnaní s rokom 2006 je vyššia o 1 751 tis. Sk z dôvodu zúčtovania odpisov dlhodobého nehmotného a hmotného majetku v sume 2 569 tis. Sk. Vzhľadom k tomu, že príspevková organizácia nemá vytvorený rezervný fond a stav fondu reprodukcie k 31. 12. 2007 je 2 385 tis. Sk, navrhujeme, aby strata za rok 2007 vo výške časti odpisov z dlhodobého nehmotného a hmotného majetku vo výške 2 385 tis. Sk bola vykrytá fondom reprodukcie a rozdiel v sume 566 tis. Sk navrhujeme preúčtovať na účet 932 – Neuhradená strata z minulých rokov. Rozbor nákladov a výnosov tejto organizácie je predkladaný na rokovanie orgánov mesta samostatne.

Z á v e r

Mesto Vranov nad Topľou v roku 2007 zabezpečovalo zákonom stavený výkon samosprávnych funkcií, plnilo základné povinnosti spojené so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom mesta, príjmami mesta, dotáciami zo štátneho rozpočtu a fondov EÚ, zabezpečovalo výkon a financovanie originálnych a prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Účtovná závierka mesta za rok 2007 bola v súlade s ustanovením § 9 ods 5 zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení a ustanovením § 16 ods. 3 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov predložená na overenie audítorovi. Audit bol vykonaný v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi so zameraním na získanie primeraného uistenia, že finančné výkazy neobsahujú významné nesprávnosti a že účtovná závierka poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu Mesta Vranov nad Topľou.

Záverečný účet Mesta Vranov nad Topľou za rok 2007 bol v súlade s ustanovením § 18 ods. 2 písm. b) postúpený hlavnej kontrolórke mesta za účelom spracovania odborného stanoviska k záverečnému účtu mesta pred jeho schválením a bol predložený na verejnú diskusiu v zmysle ustanovenia § 16 ods. 7 zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení v nadväznosti na ustanovenia § 9 ods. 3 zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Príjmy

Ukazovateľ	*Rozpočet 2007*	*Skutočnosť 2007*	*Bežné príjmy*	*Kapitálové príjmy*
100 - Daňové príjmy	**169 795**	**169 997**	**169 997**	**0**
110 - Dane z príjmov a kap. majetku	142 275	142 281	142 281	
111003 - Daň z príjmov fyz. osôb	142 275	142 281	142 281	
120 - Daň z majetku, z toho:	15 400	15 320	15 320	
121 - Daň z nehnuteľností	15 400	15 320	15 320	
130 - Domáce dane na tovary a služby	12 120	12 396	12 396	
133 - Dane za špecifické služby	3 620	3 746	3 746	
133013 - Poplatok za TKO	8 500	8 650	8 650	
200 - Nedaňové príjmy	**17 896**	**19 016**	**16 762**	**2 254**
210 - Príjmy z podnik. a vl. majetku	4 350	4 775	4 775	
211003 - Dividendy	785	783	783	
212002 - Z prenajatých pozemkov	650	714	714	
212003 - Z prenajatých budov, garáží	2 915	3 278	3 278	
220 - Administratívne poplatky	8 306	8 780	8 780	
221 - Administratívne poplatky	5 525	5 639	5 639	
222 - Pokuty a penále	230	249	249	
223001 - Príjmy z predaja služieb	1 566	1 746	1 746	
223001 - Opatrovateľská služba	280	282	282	
223002 - Príjmy školstva	700	860	860	
229005 - Znečisťovanie ovzdušia	5	4	4	
230 - Kapitálové príjmy	2 455	2 254		2 254
233 - Príjmy z predaja pozemkov	2 455	2 254		2 254
240 - Úroky z domácich vkladov	100	66	66	
290 - Iné nedaňové príjmy	2 685	3 141	3 141	
292008 - Výťažok z lotérií a prev.	300	367	367	
292 - Ostatné príjmy	2 385	2 774	2 774	
Vlastné príjmy spolu	**187 691**	**189 013**	**186 759**	**2 254**
300 - Granty a transfery	**119 100**	**120 219**	**118 329**	**1 890**
312 - Tuzemské bežné granty a transfery	116 658	117 777	117 777	
- aktivačná činnosť	1 897	2 195	2 195	
- matrika	828	828	828	
- školstvo	99 748	99 748	99 748	
- DD – DP	8 011	8 011	8 011	
- stavebný púrad	2 195	2 195	2 195	
- ŠFRB	458	458	458	
- Ostatné transfery zo ŠR	3 521	4 342	4 342	
320 – Tuzemské kapitálové granty a transfery	1 890	1 890		1 890
322001 - DD – DP	650	650		650
322001 – školstvo	1 000	1 000		1 000
322001 – Prístrešky pre Rómov	240	240		240
341 - Prostriedky z rozpočtu Európskej únie	552	552	552	
341 - ERDF – bomasa	0	0	0	
- ESF	552	552	552	
Príjmy mesta bez RO	**306 791**	**309 232**	**305 088**	**4 144**
Príjmy RO v oblasti školstva	4 514	6 462	6 462	
Príjmy Domova dôchodcov – domova penzión	5 122	5 125	5 125	
Bežné a kapitálové príjmy celkom	**316 427**	**320 819**	**316 675**	**4 144**

Výdavky

Ukazovateľ	*Rozpočet 2007*	*Skutočnosť 2007*	*Bežné výdavky*	*Kapitálové výdavky*
01 - Všeobecné verejné služby	**48 560**	**48 239**	**47 077**	**1 162**
01.1.1.6 - Výdavky verejnej správy	34 560	33 345	32 183	1 162
01.1.2 - Finančná a rozpočt.oblasť	8 280	9 382	9 382	
01.7.0 - Transakcia verejného dlhu	5 720	5 512	5 512	
03 - Verejný poriadok	**5 393**	**4 899**	4 899	
03.1.0 - Policajné služby	5 393	4 899	4 899	
04 - Ekonomická oblasť	**18 789**	**18 604**	**10 018**	**8 586**
04.1.1 - Poľsko – slovenské výstavné trhy	37	757	757	
04.1.2 - Projekty - PSI	552	605	605	
04.4.3 - Výstavba obst. UPN, GP	300	306	306	
- Obstaranie PD a ÚPN	3 000	2 700		2 700
- Obstaranie nehn.majetku	5 900	5 886		5 886
04.5.1.3 - Správa a údržba ciest	9 000	8 350	8 350	
05 - Ochrana životn. prostredia	**9 980**	**9 711**	**9 711**	**0**
05.1.0 - Nakladanie s odpadmi	8 740	8 751	8 751	
05.2.0 - Nakladanie s odpad.vod.	1 000	740	740	
05.6.0 - Deratizácia, okr. dreviny	240	220	220	
06 - Bývanie a obč. vybavenosť	**75 797**	**65 166**	**15 638**	**49 528**
06.1.0 - Rozvoj bývania	33 168	29 520	51	29 469
06.2.0 – Rozvoj obcí	31 907	24 333	4 274	20 059
06.2.0 - Verejnoprospešné služby	1 897	2 492	2 492	
06.2.0 - Mestská verejná doprava	2 625	2 625	2 625	
06.4.0 - Verejné osvetlenie	6 200	6 196	6 196	
08 - Rekreácia, kultúra, náboženstvo	**26 325**	**25 766**	**25 766**	**0**
08.1.0 - Rekreačné a športové služby	16 075	16 161	16 161	
08.2.0.3 - Klubové zariadenia MsDK	7 000	7 000	7 000	
08.2.0.7 – Vojnové hroby	130	130	130	
08.2.0.9 - Ostatné kultúrne služby	1 600	1 111	1 111	
08.3.0 - TV vysielanie, hlásnik	650	677	677	
08.4.0 - Obradné siene + nábož.	870	687	687	0
09 - Vzdelávanie	**42 583**	**40 889**	**39 116**	**1 773**
09.1.1 - Predškolské zariadenia	28 744	27 461	26 465	996
09.1.2 - Základné vzdelanie	2 782	2 781	2 781	
09.4.1 – Vysoká škola	1 392	1 580	1 147	433
09.5.0. - Súkromným a cirkevným školám	3 625	3 625	3 625	
09.5.0.1 - Záujmové vzdelávanie	192	191	191	
09.6.0.1 - Školské stravovanie	5 848	5 251	4 907	344
10 - Sociálne zabezpečenie	**7 877**	**8 123**	**8 123**	**0**
10.2.0.2 - Ďalšie soc. služby - star.	5 194	5 602	5 602	
10.4.0.4 - Príspevky NS - rodina a deti	2 603	2 435	2 435	
10.7.0.1 - Pomoc obč.v hmot.núdzi	80	86	86	
Výdavky mesta bez RO	**235 304**	**221 397**	**160 348**	**61 049**
Výdavky RO v oblasti školstva	129 824	131 847	125 151	6 696
Výdavky DD – DP	13 827	13 825	13 107	718
Výdavky za hospodárstvo mesta	**378 955**	**367 069**	**298 606**	**68 463**

Finančné operácie	*Rozpočet 2007*	*Skutočnosť 2007*
Príjmové finančné operácie	**72 073**	**59 891**
400 - Finančné operácie	**14 605**	**13 908**
453 - Splátky NFV	50	101
453 - zostatok zbú	6 555	6 555
454 - Prevody prostr.z fin. fondov	8 000	7 252
500 - Prijaté úvery a výpomoci	**57 468**	**45 983**
Výdavkové finančné operácie	**9 545**	**10 057**
01.1.1.6 - Výdavky verejnej správy	250	247
01.7.0 - Transakcia verejného dlhu	8650	8815
03.1.0 - Policajné služby	105	106
06.4.0 - Verejné osvetlenie	540	539
08.1.0 - Rekreačné a športové služby		350

Ukazovateľ	*Rozpočet 2007*	*Skutočnosť 2007*
Bežné a kapitálové príjmy	316 427	320 819
Finančné operácie	72 073	59 891
Rozpočet celkom	**388 500**	**380 710**

Ukazovateľ	*Rozpočet 2007*	*Skutočnosť 2007*
Bežné a kapitálové výdavky	378 955	367 069
Finančné operácie	9 545	10 057
Rozpočet celkom	**388 500**	**377 126**

Mesto Vranov nad Topľou

Rekapitulácia zdrojov a ich použitia za rok 2007
za hospodárstvo mesta Vranov nad Topľou

P r í j m y		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežný rozpočet	Mesto	278 336	301 894	304 536	100,88%
	školy a šk. zariadenia		4 514	6 462	143,15%
	DD - DP	4 817	5 122	5 125	100,06%
	S p o l u :	283 153	311 530	316 123	101,47%
Kapitálový rozpočet	Mesto	95 110	4 897	4 144	84,62%
	školy a šk. zariadenia				
	DD - DP				
	S p o l u :	95 110	4 897	4 144	84,62%
Finančné operácie	Mesto	29 878	72 073	59 891	83,10%
	školy a šk. zariadenia				
	DD - DP				
	Spolu:	29 878	72 073	59 891	83,10%
Prostriedky EÚ	Mesto	0	0	552	0,00%
	školy a šk. zariadenia				
	DD - DP				
	Spolu:	0	0	552	0,00%
Príjmy spolu	Mesto	403 324	378 864	369 123	97,43%
	školy a šk. zariadenia	0	4 514	6 462	143,15%
	DD - DP	4 817	5 122	5 125	100,06%
	Spolu:	408 141	388 500	380 710	97,99%
Príjmy celkom		**408 141**	**388 500**	**380 710**	**97,99%**

V ý d a v k y		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežný rozpočet	Mesto	137 566	163 515	160 348	98,06%
	školy a šk. zariadenia	108 000	123 127	125 151	101,64%
	DD - DP	12 430	13 109	13 107	99,98%
	S p o l u :	257 996	299 751	298 606	99,62%
Kapitálový rozpočet	Mesto	138 980	71 789	61 049	85,04%
	školy a šk. zariadenia		6 697	6 696	99,99%
	DD - DP		718	718	100,00%
	S p o l u :	138 980	79 204	68 463	86,44%
Finančné operácie	Mesto	11 165	9 545	10 057	105,36%
	školy a šk. zariadenia				
	DD - DP				
	Spolu:	11 165	9 545	10 057	105,36%
Prostriedky EÚ	Mesto	0	0	0	
	školy a šk. zariadenia	0	0	0	
	DD - DP	0	0	0	
	Spolu:	0	0	0	
Výdavky spolu	Mesto	287 711	244 849	231 454	94,53%
	školy a šk. zariadenia	108 000	129 824	131 847	101,56%
	DD - DP	12 430	13 827	13 825	99,99%
	Spolu:	408 141	388 500	377 126	97,07%
Výdavky celkom		**408 141**	**388 500**	**377 126**	**97,07%**