

MESTO VEĽKÝ MEDER



ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA VEĽKÝ MEDER ZA ROK 2011

Vyvesená na úradnej tabuli dňa: 16.04.2012
Prerokovaná a schválená na mestskom zastupiteľstve dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu:

Ing. Alexander Néveri
primátor mesta

Podpisový záznam osoby zodpovednej za
zostavenie záverečného účtu:

Ing. Zuzana Dúžiková
vedúca finančného oddelenia

Návrh na uznesenie k záverečnému účtu mesta za rok 2011

Mestské zastupiteľstvo vo Veľkom Mederi s c h v a ľ u j e:

1. Celoročné hospodárenie Mesta Veľký Meder za rok 2011 bez výhrad.
2. Záverečný účet obce za rok 2011 vykazuje:

v EUR

V bežnom rozpočte:	Príjmy:	4 519 285
	Výdavky:	4 332 789
	Prebytok:	186 496
V kapitálovom rozpočte:	Príjmy:	873 507
	Výdavky:	1 587 870
	Schodok:	-714 363
Finančné operácie:	Príjmy:	1 319 940
	Výdavky:	311 862
	Prebytok:	1 008 078

Rozpočtové hospodárenie		-527 867
Celkové hospodárenie		480 211

Schodok rozpočtového hospodárenia po vylúčení finančných operácií za rok 2011 je vo výške – **527 867 Eur**.

Celkové hospodárenie za rok 2011 bolo prebytkové vo výške 480 211 Eur.

Do fondu rozvoja bývania bolo k 31.12.2011 vrátené 88 302 Eur.

Schodok rozpočtu mesta vo výške **527 867 Eur** v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bude vysporiadaný finančnými operáciami a prebytkom bežného rozpočtu.

- Schodok z kapitálového rozpočtu vo výške 714 363 Eur je krytý z úveru a zo splátok investičnej dotácie

Schodok nie je zdrojom na výpočet tvorby rezervného fondu mesta.

Zostatok finančných operácií je **prebytkové** vo výške **1 008 078 Eur**

3. Berie na vedomie stanovisko finančnej komisie k záverečnému účtu za rok 2011
4. Berie na vedomie stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu za rok 2011
5. Berie na vedomie správu nezávislého auditora

OBSAH

1.	Úvod o rozpočte	1
2.	Záverečný účet – vyčíslenie výsledku hospodárenia	1
3.	Údaje o plnení rozpočtu	2
3.1.	Rozbor plnenia príjmov za rok 2011	2
3.2.	Bežné príjmy	2
3.3.	Daňové príjmy	3
3.4.	Nedaňové príjmy	4
3.5.	Granty a transfery	4
3.6.	Kapitálové príjmy	5
3.7.	Príjmové finančné operácie	5
3.8.	Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011	7
3.9.	Bežné výdavky	7
3.10.	Kapitálové výdavky	8
3.11.	Finančné operácie	8
4.	Bilancia aktív a pasív	8
5.	Prehľad o stave a vývoji dlhu	9
6.	Tvorba a použitie fondov	10
7.	Finančné usporiadanie vzťahov voči	12
8.	Údaje o hospodárení príspevkových organizácií	13
9.	Prehľad o poskytnutých zárukách	14
10.	Náklady a výnosy z podnikateľskej činnosti	15
11.	Hodnotenie plnenia programov obce	15
12.	Hodnotiaca správa	16

ÚVOD

Povinnosť zostaviť „Záverečný účet“ je pre mesto stanovená zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov. Záverečný účet bol zostavený v súlade s § 16 tohto zákona.

1. Úvod o rozpočte

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta je rozpočet mesta. Rozpočet na rok 2011 bol schválený podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet na rok 2011 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 04.04.2011 uznesením č. 3 MsZ/2011

1. zmena rozpočtu na rok 2011 bola schválená dňa 27.06.2011 uznesením č. 5-MsZ/2011
2. zmena rozpočtu na rok 2011 bola schválená dňa 04.07.2011 uznesením č. 6-MsZ/2011
3. zmena rozpočtu na rok 2011 bola schválená dňa 03.10.2011 uznesením č. 10-MsZ/2011
4. zmena rozpočtu na rok 2011 bola schválená primátorom mesta dňa 29.12.2011

Rozpočet mesta v zmysle § 10 ods. 3 písm. a, b, c zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa člení:

- bežné príjmy a bežné výdavky
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- príjmové finančné operácie a výdavkové finančné operácie

Rozpočet bol zostavený v programovej štruktúre, ktorá je od 1.1.2011 oproti predošlému roku nepatrne zmenená, vid' vo vyhodnotení plnenia príjmov a výdavkov mesta .

2. Záverečný účet – vyčíslenie výsledku hospodárenia

Záverečný účet vykazuje rozpočtový výsledok hospodárenia, ktorý je rozdielom medzi prijatými finančnými prostriedkami a vydanými finančnými prostriedkami, kým výsledok hospodárenia / zisk alebo strata/ v aktuálnom účtovníctve je rozdiel medzi výnosmi a nákladmi bez ohľadu na zaplatenie . O tomto výsledku hovoríme vo výročnej správe mesta. Mesto vedie aktuálne účtovníctvo, ale zároveň účtuje aj o rozpočtových príjmoch a výdavkoch.

Vyčíslenie výsledku rozpočtového hospodárenia vid' v nasledovnej tabuľke.

Výsledok hospodárenia	Rozpočet 2011	Upravený rozpočet 2011	Skutočnosť 2011
Bežné príjmy	4 432 891	4 295 789	4 504 568
Bežné príjmy škôl	8 397	8 397	14 717
Bežné výdavky	3 220 524	3 222 086	3 232 121
Bežné výdavky škôl	1 047 654	1 047 654	1 100 668
Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu	173 110	34 446	186 496

Kapitálové príjmy	1 364 540	794 040	873 507
Kapitálové výdavky	2 649 309	1 888 489	1 587 870
Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu	-1 284 769	-1 094 449	-714 363
Prebytok /+ /alebo schodok/- rozpočtového hospodárenia obce /saldo bežného a kapitálového rozpočtu spolu/	-1 111 659	-1 060 003	-527 867

Príjmy z finančných operácií	1 634 385	1 496 860	1 319 940
Výdavky z finančných operácií	227 799	227 799	311 862
Saldo finančných operácií	1 406 586	1 269 061	1 008 078
Príjmy spolu	7 440 213	6 595 086	6 712 732
Výdavky spolu	7 145 286	6 386 028	6 232 521
Celkový výsledok hospodárenia	294 927	209 058	480 211
Vrátenie pôžičky do fondu rozvoja bývania	88 302	88 302	88 302
Celkový stav hospodárenia po vrátení pôžičky	206 625	120 756	391 909

Ako je z tabuľky vidno celkové hospodárenie mesta je prebytkové vo výške 480 211 Eur.

Prebytok alebo schodok rozpočtu obce vypočítame tak, že finančné operácie nezapočítame do výsledku. Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce. Podľa § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. finančné operácie nevstupujú do prebytku hospodárenia.

Schodok rozpočtu mesta bez vylúčenia finančných operácií za rok 2011 je 527 867 Eur.

3. Údaje o plnení rozpočtu

3.1. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné príjmy	4 295 789	4 504 568	105
Bežné príjmy RO	8 397	14 717	175
Kapitálové príjmy	794 040	873 507	110
Finančné operácie	1 496 860	1 319 940	88
Spolu:	6 595 086	6 712 732	102

3.2. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu, t.j. vlastné príjmy sú tvorené daňovými a nedaňovými príjmami. Ostatné príjmy sú tvorené transfermi na prenesený výkon štátnej správy.

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	2 646 430	2 727 429	97,03
Nedaňové príjmy	570 177	654 896	87,06
Granty a transfery	107 948	96 787	111,53
Granty a transfery pre školy	971 234	1 025 456	94,71
Bežné príjmy spolu	4 295 789	4 504 568	95,37

3.3. Daňové príjmy

Celkové daňové príjmy v roku 2011 boli vyššie ako v roku 2010, možno povedať že podielové dane z príjmov fyzických osôb poskytnuté zo ŠR boli takmer na úrovni roku 2009. Mali by tvoriť najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu, ale z roka na rok sa nedá predpokladať dopad týchto príjmov na rozpočet mesta. Podľa pôvodnej prognózy sme mali dostať 1 937 130 Eur, potom sa prognóza upravila na 1 878 332 Eur a v konečnom dôsledku sme obdržali 1 861 161 Eur čo je plnenie na 99,09 %.

Rozbor plnenia príjmov z daní z príjmov fyzických osôb podľa mesiacov vid' v nasledujúcej tabuľke:

Podielové dane z príjmov zo ŠR za roky 2011 a 2009 – porovnanie

Mesiac	ROK 2009 €	Rok 2010 v €	Rok 2011 v €	Rozdiel 2011-2010
Január	255 381	205 377	214 762	9 385
Február	174 053	161 310	184 743	23 433
Marec	188 126	77 654	149 930	72 276
Apríl	247 162	172 610	190 821	18 211
Máj	95 746	48 581	71 142	22 561
Jún	85 315	20 925	59 877	38 952
Júl	136 493	133 557	163 170	29 613
August	149 750	148 853	168 546	19 693
September	129 366	137 308	160 533	23 225
Október	137 428	138 714	166 755	28 041
November	140 754	144 060	169 748	25 688
December	132 575	141 541	161 134	19 593
Spolu:	1 872 149	1 530 490	1 861 161	330 671

Vývoj podielových daní za posledné 4 roky v Eurách		Rozdiel oproti predchádzajúcemu roku
Rok 2008	2 012 997	
Rok 2009	1 872 149	-140 848
Rok 2010	1 530 490	-341 659
Rok 2011	1 861 161	330 671

Rozdiel rok 2011/2008		- 151 836,00
------------------------------	--	--------------

Ako je z tabuľky zjavné, tak v roku 2011 už dane z príjmov FO boli vyššie ako v predchádzajúcom roku, ale keď porovnáme s rokom 2008 tak ešte stále sme na tom horšie o 151 836 Eur.

Dane z nehnuteľností a ostatné dane a poplatky sú prekročené.

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov zo ŠR	1 861 130	1 861 161	100,00
Daň z majetku	434 800	471 427	108,42
Dane za tovary a služ	350 500	394 841	112,65
Daňové príjmy spolu	2 646 130	2 727 429	103,06

3.4. Nedaňové príjmy

Sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku, z administratívnych poplatkov, úrokov a výnosov z vkladov, z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb, z iných nedaňových príjmov. Do príjmov z vlastníctva majetku patria príjmy z nájomného.

Nedaňové príjmy	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
a) z vlast.majetku	351 050	366 719	104,46
b) admin.poplatky	76 700	76 764	100,08
c) ďalšie admin. poplatky	1 600	40	2,50
d) úroky	20 679	45 886	221,90
e) iné nedaň.príjmy	67 800	40 974	60,43
e) ostatné príjmy	52 348	124 513	237,86
Nedaňové príjmy spolu	570 177	654 896	114,86

3.5. Granty a transfery

Jedná sa o granty a transfery účelovo viazané, ktoré boli použité v súlade s ich účelom. Mesto Veľký Meder prijalo v roku 2011 bežné granty a transfery ktoré vid'. rozpísané v nasledovnej tabuľke.

GRANTY A TRANSFERY				
Položka	Tuzemské bežné granty	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
311	Na spoločný úrad od obcí	25 000	57 741	231
311	Transfer z recyklačného fondu	3 500	2 319	66
	Granty spolu	28 500	60 060	211

312 001	Na REGOB	2 900	2 920	101
312 001	Od ÚPSVaR na stravu, motiv.prís., škol.p.	7 000	9 689	138
312 001	Dotácia od KŠU delimitácia výstavba	8 140	8 229	101
312 001	Dotácia na matriku	8 300	8 747	105
312 001	Decentralizačná dotácia KU ŽP	1 008	1 009	100
312 011	Dotácia od VU CP podnikateľský inkubátor	6 900	690	10
312 001	ESF financ. ŠR	7 000	5 445	78
	Transfery od VU KŠU pre školy a MŠ	971 234	1 025 456	106
	Transfery spolu	1 012 482	1 062 185	106
322002	Dotácia na výstavbu 24 b.j. od MV SR	342 040	342 040	100
322008	Kapitálový príjem od MPBH	-	138 253	
	Kapitálové granty a transfery spolu	342 040	480 293	140
	CELKOM	1 383 022	1 602 538	116

3.6. Kapitálové príjmy

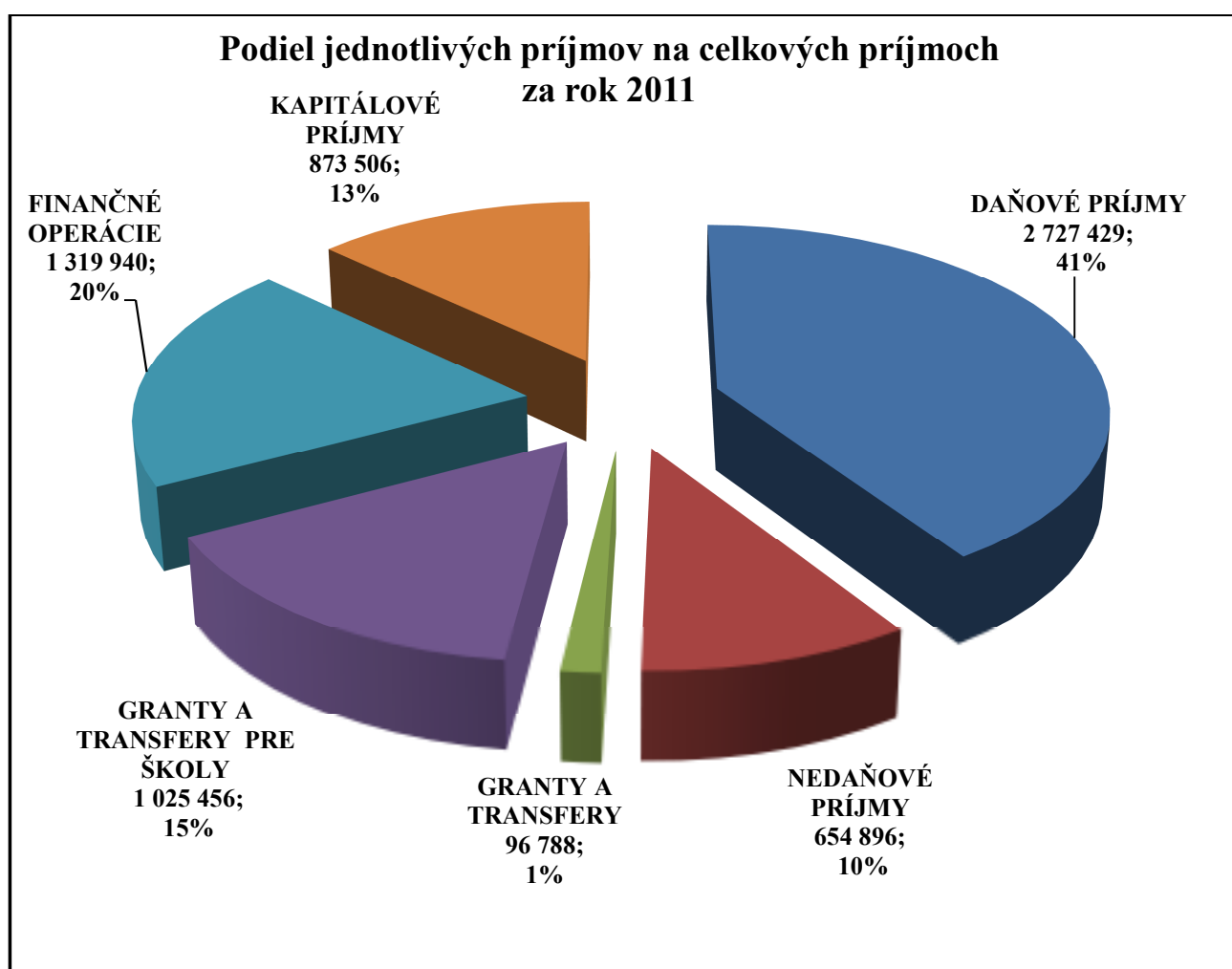
V týchto príjmoch je vykázaný predaj pozemkov, v pláne sa nepočítalo so sumou 385 236 Eur z príjmov z predaja pozemku pre Tesco avšak v skutočnosti tieto neplánované príjmy nabehli, predané boli menšie pozemky pre občanov, predaj bytov sa uskutočnil v sume 1 807 Eur. Ďalej bol plánovaný kapitálový grant na výstavbu nájomného bytového domu 24 b.j. v sume 342 040 Eur. Mestský podnik bytového hospodárstva finančne vysporiadalo zmluvu s mestom ohľadom projektu na geotermálny vrt. V zmysle zmluvy bolo potrebné vyfakturovať za projekt, na ktoré pred dvomi rokmi MPBH poskytlo prostriedky. Táto transakcia sa započítala ako finančne vysporiadaná, jednak na strane príjmov a jednak na strane výdavkov.

Ukazovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjem z predaja majetku	40 000	393 214	983
Kap. grant na nájomný bytový dom 24 b.j.	342 040	342 040	100
Kap. transfer od MPBB	0	138 253	0
Kapitálové príjmy spolu	382 040	873 507	229

3.7. Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie tvoria prevod zdrojov z minulých rokov vo výške 59 381 Eur, prevod z fondu rozvoja bývania sa neuskutočnil, nakoľko na fond rozvoja bývania boli vrátené prostriedky až v posledných dňoch roka, kedy sme dostali splátku od termálneho kúpaliska, prijatý úver na výstavbu nájomných bytov sa realizoval podľa plánu, 333 043 Eur sme prijali zo ŠFRB a sumu 195 000 sme prijali na komerčný úver z banky na vykrytie vlastných zdrojov. Splátky návratnej investičnej dotácie od TERMÁL s.r.o. boli splnené len na 50%.

Ukazovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Prevod zdrojov z min. rokov	59 167	59381	100
Prevod z fondu rozvoja bývania	55 000	0	0
Úver zo ŠFRB	333 043	333 043	100
Úver na nájomný bytový dom	195 000	195 000	100
Tuzemské úvery dlhodobé	441 400	525 891	119
Splátky investičnej návratnej dotácie	413 250	206 625	50
Finančné operácie spolu	1 496 860	1 319 940	88



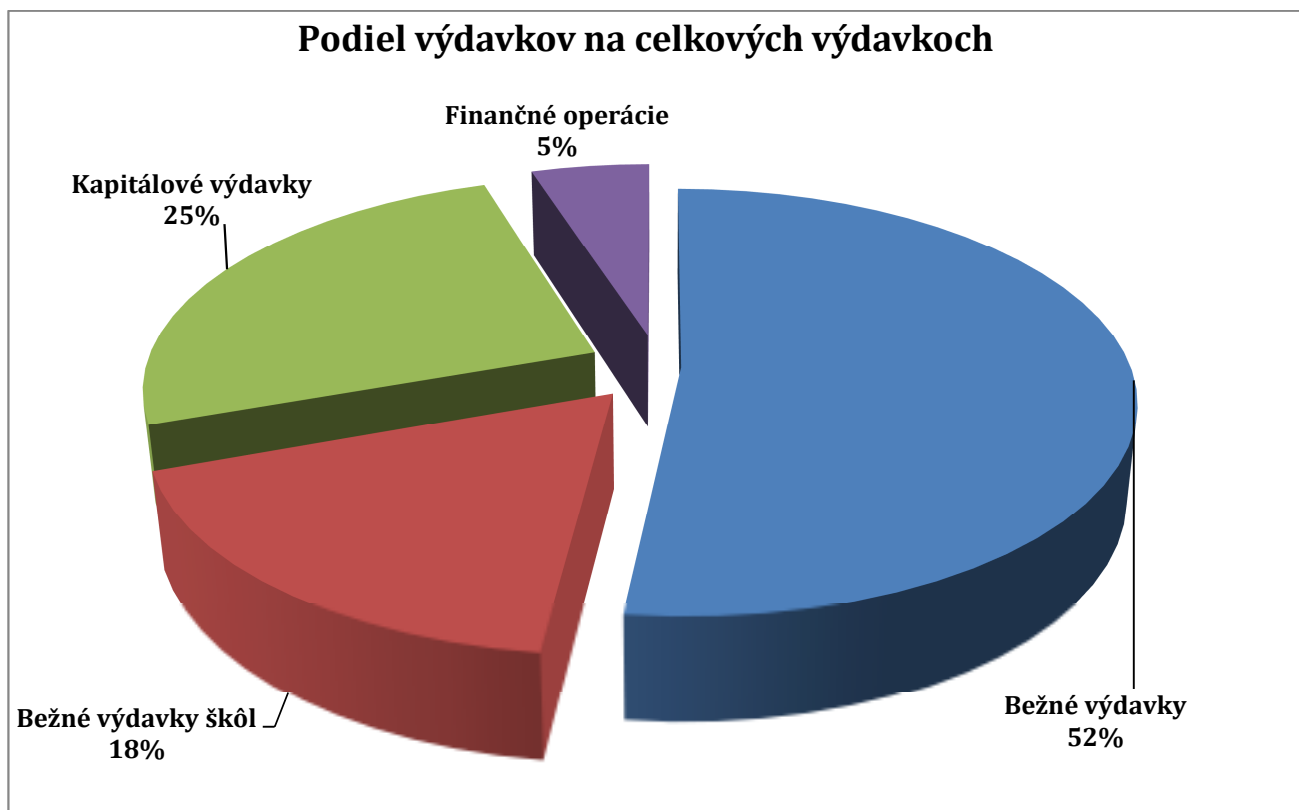
3.8. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011

Obdobne ako sú plnené celkové príjmy na 98 % sú čerpané aj výdavky vo výške 98 %. Rozdelenie podľa druhov výdavkov vid' v nasledujúcej tabuľke.

Ukazovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	3 222 086	3 232 121	100
Bežné výdavky škôl	1 047 654	1 100 668	105
Kapitálové výdavky	1 888 489	1 587 870	84
Finančné operácie	227 799	311 862	137
SPOLU	6 386 028	6 232 521	98

3.9. Bežné výdavky

Bežné výdavky zahŕňajú všetky výdaje na činnosť mesta a to na prevádzku úradu, výdaje na verejné osvetlenie, vývoz odpadu, verejnú zeleň, dotáciu pre príspevkovú organizáciu, dotácie pre rôzne právnické a fyzické osoby vykonávajúce verejno-prospešnú činnosť v meste, financovanie originálneho školstva, kultúry, športových zariadení, zdravotníctvo, občianske obrady, opatrovateľskú činnosť, údržbu budov, cintorínov a pod. Bežné výdavky škôl zahrňajú výdavky pre 2 základné školy.



3.10. Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky sú investičné výdavky na projekty, realizáciu stavieb, nákup nehnuteľností. V roku 2011 sme nemohli realizovať všetky pôvodne plánované investície z dôvodu úsporných opatrení, niektoré investície boli plánované v rozpočte z dôvodu prípravy na podanie projektov z fondov európskej únie resp. iných fondov, avšak sa neuskutočnili z dôvodu meškania poskytnutia príspevkov. Pôvodný rozpočet vo výške 2 649 309 Eur sme upravili na 1 888 489 Eur, avšak skutočné čerpanie výdavkov na investície bolo len vo výške 1 587 870 Eur.

Ukazovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Kapitálové výdavky	1 888 489	1 587 870	84
SPOLU	1 888 489	1 587 870	84

3.11. Finančné operácie

Finančné operácie tvoria splátky istín úverov a lízingov. K tomu pribudla v roku 2011 aj transakcia s MPBH.

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Finančný prenájom	53 865	53 865	100,0
Splátka úveru ŠFRB	61483	62812	102,2
Transakcie verejného dlhu	112 451	56 932	50,6
Transfer s MPBH	0	138 253	0
Finančné operácie spolu	227 799	311 862	136,9

4. Bilancia aktív a pasív

Aktíva		
Názov	PS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Neobežný majetok spolu	21 531 074	22 024 355
z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok	16 241 986	16 537 173
Dlhodobý nehmotný majetok	82 330	58 966
Dlhodobý fin majetok	5 206 758	5 428 216
Obežný majetok spolu	3 026 103	2 943 203
z toho		
Pohľadávky	677 735	194 302
Finančný majetok	253 719	867 721
Návratná finančná výpomoc	1 656 930	1 496 305

Časové rozlíšenie	2 141	2 666
SPOLU	24 559 318	24 970 224

Pasíva		
Názov	PS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné zdroje krytia majetku	20 392 469	19 304 088
z toho:		
Fondy účtovnej jednotky	20 016 707	19 144 251
Výsledok hospodárenia	43 823	-559 528
Závazky	3 411 405	3 975 806
z toho		
Dlhodobé záväzky	1 739 286	2 007 659
Krátkodobé záväzky	863 510	669 372
Bankové úvery a ost. výpomoci	656 772	1 180 803
Časové rozlíšenie	755 444	1 690 330
SPOLU	24 559 318	24 970 224

5. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Dlh Mesta Veľký Meder sa ku dňu 31.12.2011 skladá zo troch úverov, ktoré boli poskytnuté v rokoch 2002 – 2011 bankou Dexia banka Slovensko, a.s., úver poskytnutý Tatra bankou, a.s. v roku 2011, štyroch úverov zo Štátneho fondu rozvoja bývania, ktoré boli prijaté v rokoch 2002-2010 a zo troch leasingových záväzkov z rokov 2007- 2010.

Prehľad o stave a vývoji úverov

Veriteľ	Úver na	Dátum poskytnutia úveru	Výška úveru	Splátky v roku 2011	Dát. splatenia	Zostatok k 31.12.2011
ŠFRB	nájom. byt 30 b.j.	2002	452 101,00	10284,44	2032	373 699,14
ŠFRB	nájom. byt 8 b.j.	2003	168 227,00	3922,60	2033	139 796,09
ŠFRB	nájom. byt 36 b.j.	2007	876 452,00	25859,38	2037	774 092,27
ŠFRB	nájom. byt 24 b.j.	2010	735 829,95	22745,92	2040	714 847,68
Spolu			2 232 609,95	62812,34		2 002 435,18
Dexia banka	kanalizácia, odp. vozidlo	2002	199 164,00	20107,56	2013	31 853,18
Dexia banka	poliklinika, softvér	2008	540 225,05	36833,28	2024	429 725,25
Dexia banka	rekonštrukcia ZŠ slov.	2011	525 891,28		2021	525 891,28
Tatra banka	na investície	2011	195 000,00	1667	2021	193 333,00
Spolu			1 460 280,33	58607,84		1 180 802,71
CELKOM			3 692 890,28	121420,18		3 183 237,89

Prehľad o stave leasingov

Lesingová spoločnosť	Leasing na	Dátum poskytnutia	Stav k 1.1.2011	Splátky v roku 2011	Rok ukončenia	Zostatok k 31.12.2011
Uni Credit	kontajnerové voz.	2008	21 178,20	18 023,48	2012	3 154,72
Uni Credit	zametacie voz.	2008	47 884,78	31 238,94	2012	16 645,84
Uni Credit	Toyota Avensis	2010	10 183,54	4 601,54	2013	5 582,00
CELKOM			79 246,52	53 863,96		25 382,56

Pre účely § 17, ods. 6-8 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov je v tabuľkách zobrazený prepočet sumy celkového dlhu a sumy ročných splátok. Z tabuľky je zrejmé, že Mesto Veľký Meder spĺňa zákonnú povinnosť, ktorou je stanovená suma celkového dlhu na úrovni max. 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka čo činí sumu 2 702 740 Eur a suma ročných splátok na úrovni 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, čo predstavuje sumu 1 126 142 Eur. Do uvedeného výpočtu sa nezapočítavajú záväzky z úverov poskytnutých zo ŠFRB.

Výpočet sumy **celkového dlhu** a percentuálny podiel na skutočných bežných príjmoch predchádzajúceho roka, slúži ako ukazovateľ limitu na prijatie úveru v bežnom roku, percentuálny podiel nesmie byť vyšší ako 60 %. V našom prípade je to 26,2 %.

Celková suma dlhu za úvery bez ŠFRB	1 180 802
Skutočné bežné príjmy roku 2011	4 504 568
Percentuálny podiel	26,2

Výpočet sumy **ročných splátok** a percentuálny podiel na skutočných bežných príjmoch predchádzajúceho roka, tento ukazovateľ nesmie byť vyšší ako 25 %, v našom prípade to je 1,3 %.

Celková suma ročných splátok	58608
Skutočné bežné príjmy roku 2011	4 504 568
Percentuálny podiel	1,3

Percentuálny **podiel všetkých úverov** vrátane ŠFRB / 3 183 238 Eur/ na skutočných príjmoch predchádzajúceho roka / 4 504 568 Eur / tvorí **70,66 %**, v minulom roku tento údaj činil 55,95 %.

6. Tvorba a použitie fondov

Obec vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 a § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O tvorbe a použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Prostriedky z predaja pozemku pre TESCO bude predmetom tvorby rezervného fondu v roku 2012, nakoľko toto rozhodnutie je súčasťou rozpočtu na rok 2012.

Tvorba a použitie rezervného fondu	v Eur
Začiatkový stav k 1.1.2011	8 678,95
Tvorba	-
Spolu	8 678,95
Použitie	-

Zostatok k 31.12.2011	8 678,95
------------------------------	-----------------

O tvorbe a použití fondu rozvoja bývania rozhoduje obecné zastupiteľstvo. V roku 2011 boli vrátené požičané prostriedky z tohto fondu vo výške 88 302 Eur, ostatná tvorba je zo splátkového predaja bytov.

Tvorba a použitie fondu rozvoja bývania	v Eur
Začiatkový stav k 1.1.2011	472,52
Tvorba z predaja bytov	1 646,95
Tvorba z vrátenej pôžičky	88 302,00
Spolu	90 421,47
Použitie	-
Zostatok k 31.12.2011	90 421,47

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Tvorba a použitie sociálneho fondu	v Eur
Začiatkový stav k 1.1.2011	7 699,00
Tvorba	14 893,00
Spolu	22 592,00
Použitie	19 207,00
Zostatok k 31.12.2011	3 385,00

Stav peňažných prostriedkov k 31.12.2011

P.č.	Banka	Číslo účtu	Názov účtu	Suma v €
1.	VUB a.s.	1695762451	SOcÚ	785,28
2.	VUB a.s.	1589287159	matrika	1 939,26
3.	VUB a.s.	919128122	ZBÚ-daňové príjmy	545,25
4.	VUB a.s.	1733600454	byty-nájomné	349,34
5.	VUB a.s.	182-19128122	predaj nehnut.	555,34
6.	VUB a.s.	1310676553	ostatné príjmy	154,87
7.	VUB a.s.	1169-919128122	sociálny fond	3 384,67
8.	VUB a.s.	1222-919128122	rezervný fond	1 178,95
9.	VUB a.s.	35-919128122	depozit	73,32
10.	VUB a.s.	31137122	ŠJ pri MŠ BB	1 982,03
11.	VUB a.s.	31233122	ŠJ pri MŠ Žel.	3 352,77
12.	OTP a.s.	5420549	ZBÚ-výdavkový	223 194,84
13.	OTP a.s.	8930528	rekonštrukcia centr.zóny VM	1 445,22
14.	OTP a.s.	6669135	byty-kaucia	66 885,24
15.	OTP a.s.	7890747	cezhr.spolupr.-Kapuvár	2 441,67
16.	OTP a.s.	7875141	na projektové účely	1 989,89
17.	OTP a.s.	8224383	rekonštrukcia ZŠ JAK	297,13
18.	OTP a.s.	8558463	projekt Mosonmagyaróvár	26,46

19.	SLSP a.s.	193454358	príjm.účet-platby s PK	1 774,11
20.	DEXIA, a.s.	0886259600	term.vklad- fond rozvoja býv.	352,23
21.	DEXIA, a.s.	0886255001	predaj bytov- fond rozvoja býv.	90 069,24
22.	DEXIA, a.s.	0886259002	bežný účet	454 157,37
23.	DEXIA, a.s.	0886252601	terminovaný účet	305,47
24.	DEXIA, a.s.	0886259010	účet na projektové účely	690,00
25.	TATRA B.,a.s.	2924860560	bežný účet	3 440,90
26.	TATRA B.,a.s.	2950706284	rezervný účet na istinu úveru	3 300,52
	Spolu			864 671,37

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A. Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Mestské kultúrne stredisko:

Celkové náklady	213 131 Eur
Celkové výnosy	215 155 Eur
Hospodársky výsledok - prebytok	2 024 Eur

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam:

Mestský podnik bytového hospodárstva, s.r.o.:

Celkové náklady	1 175 734,00 Eur
Celkové výnosy	1 193 657,00 Eur
Hospodársky výsledok - zisk	17 923,00 Eur

TERMÁL, s.r.o.:

Celkové náklady	2 595 034 Eur
Celkové výnosy	3 310 933 Eur
Hospodársky výsledok - zisk	715 899 Eur

MŠK Veľký Meder, s.r.o.:

Celkové náklady	87 697 Eur
Celkové výnosy	74 271 Eur
Hospodársky výsledok - strata	-13 427 Eur

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011	Suma použitých prostriedkov v roku 2011	Rozdiel
ObÚ	Matrika	8 746,65	8 746,65	0,00
ObÚ	REGOB	2 918,84	2 918,84	0,00
KUŽP TT	Starostl. o živ. prostr	1 088,88	1 088,88	0,00
KUŽP TT	delimitácia výstavba	8 228,64	8 228,64	0,00
KUŽP TT	cestná doprava	458,52	458,52	0,00
KŠU TT	financovanie školstva	1 017 860,63	998 910,60	18 950,03
KŠU TT	predškolská výchova	11 405,00	11 405,00	0,00
UPSVAR	aktivačná činnosť	6 632,69	5 867,07	765,62
UPSVAR	motivačný, strava žiakom	9 689,09	9 689,09	0,00
ObÚ	Sčítanie obyvateľov	7 594,69	7 594,69	0,00
MFSR	výpadok DzP	2 914,00	2 914,00	0,00
Úrad vlády	dotácia	86,72	86,72	0,00
MKSR	kultúra národn. menšín	4 200,00	4 200,00	0,00
MV SR	výpočtová technika -dar	408,40	408,40	0,00
Reyklačný fond	z recyklačného fondu	2 319,00	2 319,00	0,00
MV SR	nájomné byty	342 040,00	342 040,00	0,00
SSC	stavebné úpravy MK	131 533,53	131 533,53	0,00
SSC	na okružnú križovatku	26 865,45	26 865,45	0,00
VU CP	podnikateľský inkubátor	690,00	690,00	0,00
SPOLU		1 585 680,73	1 565 965,08	19 715,65

C. Mesto neuzatvorilo v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Mesto v roku 2011 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 78 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel, na podporu podnikania a zamestnanosti.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto Veľký Meder má zriadenú len jednu príspevkovú organizáciu a to Mestské kultúrne stredisko.

Hospodárenie príspevkovej organizácie Mestské kultúrne stredisko

Číslo účtu	Náklady	Skutočnosť k 31.12.2011
50	Spotrebované nákupy	30 199
51	Služby	56 536
52	Osobné náklady	107 568
521	Mzdové náklady	72845
524	Zákonné sociálne poistenie	25 592
527	Zákonné sociálne náklady	9 131
528	Ostatné sociálne náklady	0
53	Dane a poplatky	0
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	17 942
55	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zaúčtovanie časového rozlíšenia	556
56	Finančné náklady	330
Náklady celkom súčet		213 131

Číslo účtu	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Skutočnosť k 31.12.2011
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	50 403
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	22 194
66	Finančné výnosy	2
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	142 556
Výnosy celkom		215 155
Výsledok hospodárenia po zdanení		2 024

Mesto prispelo na činnosť príspevkovej organizácie s transfermi vo výške 137 800 Eur, z toho 135 000 na činnosť a 2 800 Eur na opravu vlastivedného domu. MsKS podalo žiadosť o dotáciu na rozvoj kultúry národnostných menšín a získali nenávratný príspevok vo výške 4 200 Eur, ktoré bolo poskytnuté prostredníctvom mesta Veľký Meder. Vlastné výnosy mestského kultúrneho strediska boli boli dosiahnuté vo výške 50 403 Eur a ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti boli vo výške 22 194 Eur. Hospodárenie organizácie k 31.12.2011 bolo prebytkové vo výške 2 024 Eur.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách

Mesto neprevzalo záruku za úver poskytovaný fyzickej osobe podnikateľovi ani právnickej osobe, čo nedovoľuje ani zákonná úprava.

Mesto Veľký Meder na záruku návratnosti úverov má podpísané nasledovné doklady na zabezpečenie úveru:

- Banková vista zmenka č. 20/030/07 v zmysle mandátnej zmluvy č. 20/030/07 zo dňa 7.6.2007 na úver na 36 bytový nájomný dom zo ŠFRB
- Úver č. 20/039/09 zo dňa 20.8.2008 prijatý na kúpu polikliniky a softvéru nie je zabezpečený
- Úver na 38 bytový nájomný dom je zabezpečený vlastnou nehnuteľnosťou
- Vista zmenka č. 20/056/10 v zmysle mandátnej zmluvy zo dňa 29.9.2010 na zabezpečenie úveru zo ŠFRB na Nájomný bytový dom - 24. b.j.

10. Náklady a výnosy z podnikateľskej činnosti

Mesto Veľký Meder nepodniká priamo, len prostredníctvom svojich spoločností, preto nevykazuje náklady ani výnosy podnikateľskej činnosti vo svojom účtovníctve.

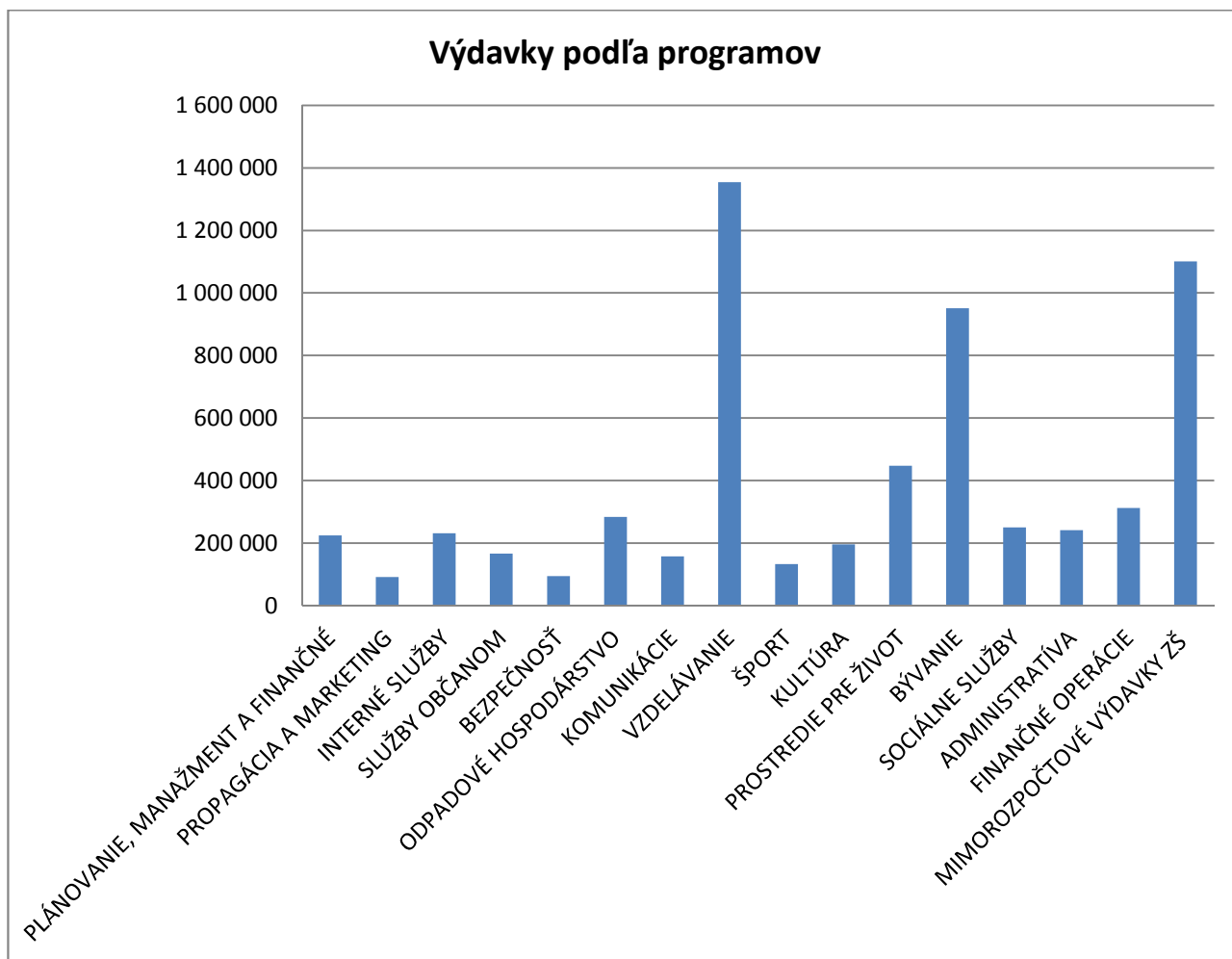
11. Hodnotenie plnenia programov obce

Konstruktívna rozpočtu a jeho splnenie v roku 2011 v plnom rozsahu zohľadňovali priority mesta. Zabezpečili sa základné samosprávne funkcie mesta a bezporuchový chod mestských príspevkových a rozpočtových organizácií pri dodržaní princípu úspornosti na každom úseku činnosti. Vytvoril sa dostatočný objem finančných prostriedkov na realizáciu dlhovej služby mesta.

Ako z vyššie uvedeného rozboru rozpočtového hospodárenia je vidno, príjmy boli plnené na 102 % a výdavky boli plnené na 98 %. Podrobný rozpis vid' v dokumente „**Vyhodnotenie plnenia príjmov a výdavkov za rok 2011**“, ktoré je rozpracované v prílohe.

Sumarizácia čerpania výdavkov podľa programov je v nasledovnej tabuľke a za ním nasleduje grafické znázornenie týchto údajov.

SUMARIZÁCIA VÝDAVKOV V EUR		Skutoč.	Rozpočet		Skutočnosť			
VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV		2 010	2 011		2 011			
Program	Ukazovateľ	Skutočnosť k 31. 12. 2010	Rozpočet 2011 schválený	Rozpočet 2011 po úprave	Bežné	Kapitálové	Spolu	Čerpanie v %
	SPOLU:	5 001 831	7 145 286	6 387 028	4 644 651	1 587 870	6 232 521	97,58
1	PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A FINANČNÉ	212 381	236 163	235 589	224 064	0	224 064	95,11
2	PROPAGÁCIA A MARKETING	80 431	266 028	98 404	91 409	0	91 409	92,89
3	INTERNÉ SLUŽBY	265 542	217 909	229 716	231 397	0	231 397	100,73
4	SLUŽBY OBČANOM	177 570	138 463	146 459	165 941	0	165 941	113,30
5	BEZPEČNOSŤ	99 723	91 399	94 714	88 328	5 429	93 757	98,99
6	ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO	257 614	352 101	302 260	283 751	66	283 817	93,90
7	KOMUNIKÁCIE	200 985	784 011	172 992	150 629	7 007	157 636	91,12
8	VZDELÁVANIE	759 040	1 311 218	1 324 413	739 007	615 140	1 354 147	102,25
9	ŠPORT	147 654	125 040	134 250	131 928	360	132 288	98,54
10	KULTÚRA	170 520	182 310	195 750	196 054	0	196 054	100,16
11	PROSTREDIE PRE ŽIVOT	424 344	710 115	713 330	408 084	38 666	446 750	62,63
12	BÝVANIE	483 651	967 226	985 104	47 733	903 159	950 892	96,53
13	SOCIÁLNE SLUŽBY	233 599	249 554	241 767	232 436	18 043	250 479	103,60
14	ADMINISTRATÍVA	225 060	238 296	236 827	241 360	0	241 360	101,91
	FINANČNÉ OPERÁCIE	212 479	227 799	227 799	311 862	0	311 862	136,90
	MIMOROZPOČTOVÉ VÝDAVKY ZŠ	1 051 238	1 047 654	1 047 654	1 100 668	0	1 100 668	105,06



12. Hodnotiaca správa

Hodnotiaca správa je dokument, ktorý obsahuje informáciu o finančnom plnení rozpočtu mesta a informáciu o programovom plnení rozpočtu mesta nielen v peňažnom vyjadrení ale aj v merateľných ukazovateľoch, sledovanie plnenia cieľov programu počas celého obdobia jeho realizácie. Výsledky monitorovania sa prezentujú v hodnotiacej správe.

Súčasťou záverečného účtu je aj **hodnotiaca správa**, ktorá je rozpísaná v prílohe.

Vypracovala: Ing. Zuzana Dúžiková

ved. fin. odd.

Vo Veľkom Mederi, dňa 15.04.2012