



M E S T O T L M A Č E
Námestie odborárov č.10, 935 21 Tlmače

**Záverečný účet obce
za rok 2008**

Vyvesené na úradnej tabuli mesta: od 14.4.2009 do 30.4.2009

Vypracovala: Machová Eva, vedúca ekonomického oddelenia

Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov okrem iného upravuje rozpočty územnej samosprávy, pravidlá rozpočtového hospodárenia a zostavenie a schvaľovanie záverečného účtu obce. Z ustanovenia § 16 tohto zákona vyplýva obci povinnosť po skončení rozpočtového roka spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu obce.

Záverečný účet je dokument, ktorý prezentuje výsledky rozpočtového hospodárenia mesta za rozpočtový rok a majetkovú situáciu za účtovné obdobie. Podkladom pre vypracovanie záverečného účtu je účtovná závierka. Z dôvodu zavedenia „nového účtovníctva“ subjekty verejnej správy od 1.1.2008 vedú účtovníctvo na akruálnom princípe na rozdiel od rozpočtu, ktorý sa naďalej zostavuje a sleduje na hotovostnom princípe. Záverečný účet obce podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu.

Finančné hospodárenie mesta vychádza zo schváleného rozpočtu mesta, kde základným zdrojom rozpočtu sú predovšetkým príjmy mesta. Výdavky rozpočtu mesta predstavujú tie potreby, ktoré je mesto povinné kryť na základe zákona o obecnom zriadení, ako aj potreby, o ktorých financovaní rozhodlo MsZ. Zdrojom rozpočtu mesta bol aj štátny rozpočet, preto je mesto povinné vykonať po skončení kalendárneho roka finančné vysporiadanie k štátnemu rozpočtu, týka sa to hlavne školstva, stavebného úradu, matriky, životného prostredia, aktivačnej činnosti a iné.

Rozpočet mesta Tlmače na rok 2008

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet na rok 2008. Rozpočet bol zostavený podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný. Rozpočet príjmov a výdavkov sa vnútorne člení na časť, ktorá obsahuje bežné príjmy a bežné výdavky /bežný rozpočet/, na časť, ktorá obsahuje kapitálové príjmy a výdavky /kapitálový rozpočet/ a na finančné operácie.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2008.

Rozpočet mesta Tlmače bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Tlmačoch dňa 13.12.2007 uznesením č. 72/2007.

Bol upravený:

1. zmena schválená dňa 4. 3. 2008 uznesením č. 17/08
2. zmena schválená dňa 24. 4. 2008 uznesením č. 31/08
3. zmena schválená dňa 27. 5. 2008 uznesením č. M 6/08
4. zmena schválená dňa 3. 7. 2008 uznesením č. 60/08
5. zmena schválená dňa 3. 9. 2008 uznesením č. 76/08
6. zmena schválená dňa 16.10.2008 uznesením č.109/08
7. zmena schválená dňa 16.12.2008 uznesením č.143/08

Štruktúra príjmov mesta v roku 2008 bola nasledovná :

- bežné príjmy.....54 056 tis. Sk
z toho : daňové príjmy.....34 701 tis. Sk
nedaňové príjmy.....3 602 tis. Sk
ostatné príjmy (transfery).....15 753 tis. Sk
- kapitálové príjmy.....1 497 tis. Sk
- príjmové finančné operácie.....26 406 tis. Sk
z toho : prevod prostr.z peň. fondov.....4 142 tis. Sk
poskytnutý dlhodobý úver22 264 tis. Sk

Bilancia príjmov mesta Tlmače za rok 2008

BEŽNÉ PRÍJMY:

v tis.Sk

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
100	Daňové príjmy	32 643	34 701	106,3
	z toho:			
110	Dane z príjmov fyzických osôb	25 072	27 264	108,7
	z toho:			
111003/1	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	14 110	16 302	115,5
111003/2	Na originálne kompetencie	10 462	10 462	100
111003/3	Na opatrovateľskú službu	500	500	100
120	Daň z majetku	6 420	6 067	94,5
	z toho:			
121002	Daň z nehnuteľností	6 420	6 067	94,5
130	Dane za špecifické služby	1 151	1 370	119
	z toho:			
133001	Za psa	40	38	95
133006	Za ubytovanie	100	66	66
133012	Za užívanie verejného priestranstva	25	31	124
133013	Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	800	1 049	131
133014	Za jadrové zariadenie	186	186	100
200	Nedaňové príjmy	3 827	3 602	94
	z toho:			
212	Príjmy z vlastníctva	3 290	2 694	81,9
	z toho:			
212002	Z prenajatých pozemkov	35	40	114,3
212002/1	Z prenajatých pozemkov pre BYTREAL	120		
212003	Z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov	1 480	1 659	112,1
212003 /2008	Z prenajatých bytov /nájomné za 44 b.j.blok „B“/	1 655	995	60
220	Administratívne a iné poplatky a služby	460	681	148
	z toho:			
221004	Ostatné správne poplatky	360	471	130,8
221004/1	Poplatky za opatrovateľskú službu	15	35	233
221004/2	Matričné poplatky	45	83	184,4
222003	Za pokuty od obyvateľstva		2	
223001	Za rozhlasové relácie	15	47	313,3
223001/1	Poplatok z reklamy	25		
223002	Školné I. MŠ		17	
223003	Stravné v I. ŠJ		26	
240	Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov	7	15	214,3
	z toho:			
242000	Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov	7	15	214,3

v tis. Sk

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
290	Iné nedaňové príjmy	70	212	302,9
	z toho:			
291002	Od rozpočtových a príspevkových organizácií			
291004	Od fyzických osôb		178	
292006	Z náhrad poistného plnenia			
292008	Z výťažkov lotérií a podobných hier	30	34	113
292012	Z dobropisov	40		
300 Granty a transfery		15 578	15 753	101
	z toho:			
311	Granty		193	
311000	Sponzorské príspevky		193	
312	Granty	15 578	15 560	99,9
312001	Na školstvo –Základná škola	11 128	11 128	100
312001	Iné /pohrebné/		4	
312001/208	Na aktivačnú činnosť	501	470	94
312001/1	Na matriku	163	163	100
312001/2	Na stavebný úrad	104	104	100
312001/3	Na stravné pre deti v hmotnej núdzi	146	146	100
312001/4	Na motivačný príspevok	56	56	100
312001/5	Na školské potreby	35	35	100
312001/6	Na dopravné žiakom	46	46	100
312001/7	Na pozemné komunikácie	6	6	100
312001/8	Na vzdelávacie poukazy	239	239	100
312001/9	Na životné prostredie	16	16	100
312001/11	Na rodinné prídavky	13	13	100
312001/12	Na odmenu pre skladníka CO		9	
312001/13	Na vzdelávanie pracovníkov MsÚ	518	518	100
312001/14	Na školné pre deti v MŠ – predškolský vek	66	66	100
312001/15	Na úseku evidencie obyvateľov	41	41	100
312001/16	Na nákup špec. auta na zber odpadu + kontajnery	2 500	2 500	100
Úhrn bežných príjmov:		52 048	54 056	103,9

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY:

v tis. Sk

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
230	Kapitálové príjmy	1 293	1 497	115,8
	z toho:			
231000	Príjem z predaja kapitálových aktív	493	543	110
233001	Príjem z predaja pozemkov	800	954	119,3
Úhrn kapitálových príjmov:		1 293	1 497	115,8

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

v tis. Sk

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
400	Finančné operácie	4 142	4 142	100
	z toho:			
454 001	Prevod prostriedkov z peňažných fondov – z RF	4 142	4 142	100
454 002	Prevod prostriedkov z peňažných fondov – z ostatných			
513 002	Poskytnutý bankový úver dlhodobý	22 264	22 264	100
Príjmové finančné operácie:		26 406	26 406	100

Štruktúra výdavkov mesta v roku 2008 bola nasledovná :

- bežné výdavky.....51 139 tis. Sk
 - z toho : výdavky verejnej správy.....16 209 tis. Sk
 - matrika.....163 tis. Sk
 - výdavky na školstvo.....25 555 tis. Sk
 - opatrovateľská služba280 tis. Sk
 - kultúrne služby1 266 tis. Sk
 - výdavky na šport.....1 177 tis. Sk
 - ostatné výdavky.....6 489 tis. Sk

- kapitálové výdavky.....4 501 tis. Sk
 - z toho : výdavky verejnej správy.....3 576 tis. Sk
 - na rozvoj obce.....454 tis. Sk
 - na školstvo.....471 tis. Sk

- výdavkové finančné operácie.....24 529 tis. Sk
 - z toho : splátka úverov.....24 415 tis. Sk
 - splátka finančného prenájmu.....114 tis. Sk

Bilancia výdavkov mesta Tlmače za rok 2008

BEŽNÉ VYDAVKY:

v tis. Sk

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
01.1.1.6	Výdavky verejnej správy - obce	14 130	16 209	114,7
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	4 824	4 301	89
	z toho:			
611 000	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	4 324	3 834	88,7
614 000	Odmeny – za kvalitné plnenie úloh	300	267	89
614 000/1	Odmeny – fond primátora	200	200	100
620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 649	1 452	88
	z toho:			
621 000	Poistné do zdravotných poisťovní	463	431	93
625 002	Odvody do sociálnej poisťovne	1 186	1 021	86
630	Tovary a služby	7 462	10 273	137,7
	z toho:			
631	Cestovné náhrady	60	67	111,7
631 001	Cestovné náhrady - tuzemské	55	56	101,8
631 002	Cestovné náhrady - zahraničné	5	11	220
632	Energie, voda a komunikácie	2 298	2 765	120,3
632 001	Elektrická energia		1 184	
632 001/1	Plyn		116	
632 001/2	Tepelná energia		805	
632 002	Vodné, stočné		106	
632 002/1	Stočné za dažďové vody z MK a spevnených plôch		351	
632 003	Poštové služby /priečinočné/		48	
632 003/1	Telekomunikačné služby		149	
632 003/2	Iné služby /za rozhlas a TV/		6	
633	Materiál	550	1 259	229
633 002	Výpočtová technika			
633 006	Všeobecný materiál		830	
633 006	Materiál – kontajnery zo ŠR		193	
633 009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, uč. pomôcky		41	
633 016	Reprezentačné		195	
634	Dopravné	200	229	114,5
634 001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny		92	
634 002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené		37	
634 003	Poistenie		19	
634 004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov		75	
634 005	Karty, známky, poznámky		6	
635	Rutinná a štandardná údržba	1 792	974	54,3
635 002	Výpočtovej techniky		126	
635 004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky		54	

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
635 006	Budov, objektov alebo ich častí		794	
637	Služby	2 562	4 979	194,3
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia		62	
937 002	Konkurzy a súťaže		9	
637 004	Všeobecné služby		105	
637 004/1	Všeobecné služby – zber a likvidácia komunál. odpadu		1 473	
637 005	Špeciálne služby		750	
637 006	Náhrady – dohody		101	
637 009	Náhrada mzdy a platu – bezp. technik, odmeny poslancom		140	
637 012	Poplatky a odvody		1 916	
637 014	Stravovanie		126	
637 015	Poistné		242	
637 016	Prídel do sociálneho fondu		48	
637 027	Odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru		5	
637 031	Pokuty a penále		2	
640	Iné príspevky	195	183	93,8
642 001	Príspevky občiansky združeniam , nadáciám a iné	150	139	92,7
	z toho:			
	Jednota dôchodcov	20	20	100
	Iné / + príspevok pre Základnú školu 50 tisíc/	130	119	91,5
642 006	Na členské príspevky	45	44	97,7
	Zo sponzorstva:		183	
	Zo ŠR:	1 286	1 293	100,5
	z toho:			
	Na iné /pohrebné/		2	
	Na stavebný úrad, vyvlastňovanie	104	104	100
	Na stravné pre deti v hmotnej núdzi	146	146	100
	Na motivačný príspevok	56	56	100
	Na školské potreby	35	35	100
	Na dopravné žiakom	46	53	115,2
	Na pozemné komunikácie	6	6	100
	Na vzdelávacie poukazy	239	239	100
	Na životné prostredie	16	16	100
	Na úsek evidencie obyvateľstva	41	41	100
	N a rodinné prídavky	13	11	84,6
	Na školné pre deti v MŠ – predškolský vek	66	66	100
	Na vzdelávanie pracovníkov MsÚ	518	518	100
01.3.3.	MATRIKA	163	163	100
610+620	Mzdy a odvody	142	142	100
611 000	Mzdy, platy, sl. príjmy a ostatné osobné vyrovnania		99	
621 000	Poistné do zdravotnej poisťovne		13	
625 002	Odvody do sociálnej poisťovne		30	
630	Tovary a služby	18	18	100
631 001	Cestovné náhrady		1	
633 006	Všeobecný materiál		3	
635 004	Údržba prevádzkových strojov		4	

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
637 014	Stravovanie		7	
637 016	Prídely do sociálneho fondu		3	
642	Bežné transfery jednotlivcom	3	3	100
642 014	Jednotlivcovi - matrikárika ošatné	3	3	100
03.2.0.	Ochrana pred požiarimi	30	18	60
642	Bežné transfery občianskym združeniam	30	18	60
642 001	Príspevok MDPZ	30		
633 006	Všeobecný materiál		6	
634 004	Prepravné		9	
637 001	Školenia		3	
01.1.1.6	Všeob.-prac. oblasť –AKTIVAČNÁ ČINNOSŤ	501	336	67
610+620	Mzdy a odvody do poisťovní	501	172	34,3
611 000	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania		127	
621 000	Poistenie do zdravotnej poisťovne		3	
625 002	Odvody do sociálnej poisťovne		42	
630	Tovary a služby		164	
633 010	Pracovné pomôcky pre pracovníkov, materiál		159	
637 015	Poistné		5	
04.1.2	Všeobecno-pracovná oblasť	2 890	3 524	121,9
641 001	Technickým službám - Relax	400	560	140
	- cintorínske služby	60	60	100
635 006	- údržba MK	330	240	72,7
	- údržba verejnej zelene	1 600	2 059	128,7
	- verejná čistota	500	562	112,4
	- iné		43	
06.4.0	Verejné osvetlenie	1 030	808	78,4
632	Energia, voda a komunikácie	830	434	52,3
632 001	Elektrická energia	830	434	52,3
635	Rutinná a štandardná údržba	200	374	187
635 006	Oprava a údržba verejného osvetlenia	200	374	187
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklas.	200	295	147,5
641	Bežné transfery organizáciám	0	0	
	Správcovstvo nebytových priestorov	200	295	147,5
08.1.0	Rekreačné a športové služby	1 210	1 177	97,3
630	Tovary a služby	350	530	151,4
632 001	Energia	350	323	92,3
642	Bežné transfery organizáciám	860	647	75,2
642 001	Telovýchovné združenia	860	647	75,2
630			207	
633 006	Všeobecný materiál		10	
633 016	Reprezentačné /občerstvenie/		14	
635 006	Údržba budov a objektov		20	

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
637 004	Všeobecné služby		5	
637 004	Náhrady- dohody		158	
08.2.0	Kultúrne služby - MsKS	1 200	1 266	105,5
640	Bežné transfery	1 200	1 200	100
641 001	Mestské kultúrne stredisko	1 200	1 200	100
630	ZPOZ		66	
09.1.1.1	Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	6 170	6 524	105,7
	I .Materská škola + ŠJ, ul. Nová	997	1 140	114,3
610+620	Mzdový normatív	880	897	102
630	Prevádzkový normatív	117	243	207,7
	Materská škola + ŠJ, Nám. Odborárov 9	5 173	5 384	104
610+620	Mzdový normatív	3 708	3 786	102
630	Prevádzkový normatív	1 225	1 358	110,9
630	Na havarijné opravy	240	240	100
09.1.2.1	Základné vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	11 927	14 080	118,1
	Základná škola	11 927	14 080	118,1
610+620	Mzdový normatív	9 130	9 130	100
630	Prevádzkový normatív	1 998	1 998	100
	Čerpanie vlastných príjmov	249	302	121,3
	Z rozpočtu MsÚ – na rekonštrukciu T-18 /bežné výdavky/	550	550	100
	Čerpanie finančných prostriedkov z roku 2007		2 100	
09.5.0.1	Zariadenie pre záujmovú činnosť	3 239	3 564	110
	Základná umelecká škola	2 216	2 449	110,5
610+620	Mzdový normatív	1 900	1 900	100
630	Prevádzkový normatív	286	549	192
	Opravy	30		
	Školský klub detí pri Základnej škole	1 023	1 115	109
610+620	Mzdový normatív	943	980	104
630	Prevádzkový normatív	80	135	169
09.6.0.1	Školské stravovanie v ZŠ	1 100	1 387	126
	Školská jedáleň pri ZŠ	1 100	1 387	126
610+620	Mzdový normatív	720	883	122,6
630	Prevádzkový normatív	380	504	132,6
10.2.0.2.	Opatrovateľská služba	150	280	186,7
610+620	Mzdy a odvody		259	
630	Prevádzkové náklady		1	
640	Príspevok spoločnej úradovni		20	

10.7.0	Sociálna pomoc občanom	58	32	55,2
642	Bežné transfery jednotlivcom	58	32	55,2
642 026	Na dávku v hmotnej núdzi a na príspevky k dávke	55	23	41,8
642 026	Stravovanie dôchodcov	3		
642 014	Pomoc jednotlivcovi		9	
Bežné výdavky spolu:		45 284	51 139	112,9

KAPITÁLOVÉ VYDAVKY:

v tis. Sk

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
01.1.1.6	Výdavky verejnej správy	5 926	3 576	60
711 001	Nákup pozemkov	114	114	100
711 003	Nákup softvéru			
713 001	Nákup interiérového vybavenia	150	23	15,3
713 002	Nákup výpočtovej techniky	90	116	128,9
713 004	Nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení - AČ		93	
713 004	Nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení		14	
714 004	Nákup auta na zber odpadu zo ŠR	2 500	2 307	92,3
714 005	Nákup požiarného vozidla	572	452	79
716 000	Príprava a projektová dokumentácia	2 500	457	18,3
06.2.0	Rozvoj obce	2 405	454	18,9
717 001	Realizácia nových stavieb	1 282	335	26
717 002	Rekonštrukcie a modernizácie	1 123	119	10,6
09	Školstvo	474	471	99,4
09.1.2.1				
717 001	Základná škola - na T-18	434	434	100
09.6.0.1				
713 004	Školská jedáleň pri Základnej škole	40	37	92,5
Kapitálové výdavky spolu:		8 805	4 501	51

VYDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

v tis. Sk

Ukazovateľ		Rozpočet 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	25 994	24 529	94,4
821 005	Splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov dlh.	25 845	24 415	94,5
824 000	Splácanie finančného prenájmu	149	114	76,5
Výdavkové finančné operácie		25 994	24 529	94,4

KOMENTÁR k čerpaniu príjmov a výdavkov mesta

V príjmovej časti rozpočtu sú bežné príjmy splnené na 103,86 %.

Plnenie daňových príjmov nebolo splnené hlavne pri dani z nehnuteľnosti a to z dôvodu, že firma Preciosa a.s. zaplatila daň až začiatkom nového roku.

Nedaňové príjmy boli nesplnené hlavne z dôvodu neúplných platieb zo strany Bytreal s.r.o. a to pri splácaní mesačných splátok za nájomné za bytový dom na Mládežníckej ul. č. 311. Táto položka bola splnená len na 60 % a potom z prenajatého pozemku.

Prekročené boli platby za správne poplatky a matričné poplatky.

Pri iných nedaňových príjmoch je značné prekročenie rozpočtu pri platbách od FO a to z toho dôvodu, že sem nabiehali platby od exekútorky, za vymožené nedoplatky na nájomnom v príspevkovej organizácii Bytové oddelenie mesta za predchádzajúce roky.

Tuzemské bežné granty a transfery – tu sú poskytnuté dotácie zo ŠR na presne určený účel.

Kapitálové príjmy sa naplnili hlavne v položke z predaja kapitálových aktív a to Gazdovských potrieb 540 tis. Sk a príjmy z predaja pozemkov a to : za pozemok určený pre výstavbu bytového domu na Ružovej ulici v sume 671 tis. Sk, pozemku pod Gazdovskými potrebami za 47 tis. Sk, za pozemky pod garážami, z ktorých predajom sa bude pokračovať aj v ďalšom roku, pozemku okolo Fajky za 31 tis. Sk, pozemku pod Trafostanicou za 39 tis. Sk a FO v blízkosti ich rodinných domov.

Vo výdajovej časti rozpočtu sú bežné výdavky prekročené na 112,93 %.

Cestovné náhrady sú pomerne vysoko čerpané oproti predchádzajúcim rokom, že to hlavne z dôvodu čerpania cestovných výdavkov pri zabezpečovaní predkladania projektov pánom Markom v sume 22 tis. Sk a zahraničnej pracovnej služobnej cesty primátora z Mochovského regiónu do Švajčiarska a pracovnej služobnej cesty vedenia mesta a poslancov do Čiech, za účelom obhliadky skládky BRO.

Prekročené sú hlavne výdavky za energie, nie však na MsÚ, ale za kultúrny dom za celý rok 2008, nakoľko nedošlo k odovzdaniu tohto majetku do vlastníctva Technických služieb s.r.o. a dovtedy tieto náklady znášali oni.

Prekročená je aj položka materiál, je to z toho dôvodu, že je tu zaúčtovaný nákup kontajnerov, na ktoré bola poskytnutá dotácia zo ŠR vo výške 194 tis. Sk a 381 tis. Sk boli hradené z rozpočtu mesta. Ďalej bol z tejto položky zakúpený materiál na oplstenie detského ihriska v sume 140 tis. Sk, drevo na opravu lavičiek v sume 67 tis. Sk, vianočná výzdoba v sume 34 tis. Sk, postreky za 17 tis. Sk a iné.

Položka 635 – Rutinná a štandardná údržba nie je celkom naplnená, nakoľko neboli vykonané všetky práce podľa plánu investičných prác, opráv a údržby pre rok 2008. Boli tu hradené opravy na telocvičňu T-18 v sume 94 tis. Sk, oprava strechy na zdravotnom stredisku, ktorá bola v havarijnom stave, v sume 66 tis. Sk, izolačné práce na zdravotnom stredisku v sume 23 tis. Sk, oplstenie cintorína v dolnej časti mesta v sume 170 tis. Sk, oprava schodiska a montáž zábradlia k predajni potravín Jednota v sume 38 tis. Sk, oprava strechy na materskej škôlke na ul. Námestie odborárov 9 v sume 237 tis. Sk, oprava okapového chodníka na Školskej ul. v sume 150 tis. Sk, údržba kamerového systému za 24 tis. Sk, výmena podlahovej krytiny v Dome služieb v prevádzke AB servis za 17 tis. Sk a iné.

Položka 637 Služby, je v porovnaní s rozpočtom vysoká. Je to hlavne z toho dôvodu, že úroky so splácania úverov sú účtované na pol. 637012 – poplatky a to vo výške 1 202 tis. Sk, ktoré boli rozpočtované pri výdavkových finančných operáciách, kde boli doteraz účtované celé splátky, aj úroky, aj istina.

Vysoké čerpanie výdavkov bolo aj na pol.637005 – špeciálne služby a to hlavne za právne služby a poradenstvo, časť nákladov za K2 pre Bytreal s.r.o. v sume 145 tis. Sk, vykonanie auditu za 47 tis. Sk, vyhotovenie geometrických plánov za 33 tis. Sk, vypracovanie energetickej štúdie za 262 tis. Sk a iné.

Na pol. 637015 – poisťné bolo taktiež preplatené poisťné za kultúrny dom v sume 87 tis. Sk.

Čerpanie príspevkov na pol. 640 bolo primerané výške rozpočtu. Bol poskytnutý príspevok vo výške 50 tis. Sk pre Základnú školu pri príležitosti 50. výročia jej založenia, 50 tis. Sk – Árendášovej

Veronike na vydanie knihy, 5 tis. Sk pre SOUS Tlmače na súťaž ZENIT, 3 tis. Sk Školskej rade SOUS Tlmače, 6 tis. Sk Združeniu kresťanských seniorov a iné.

Plnenie výdavkov na kap. 03.2.0 Ochrana pred požiarmi, na pol 642001 príspevok MDPZ nebol čerpaný, zato bolo čerpanie na iné výdavky v sume 18 tis. Sk a to za prepravu na has. súťaž 9 tis. Sk, za školenie 3 tis. Sk, zakúpenie žiackych nohavíc a tričiek 6 tis. Sk.

Na kap. 04.1.2 Všeobecná – pracovná oblasť sa jedná hlavne o platby pre Technické služby s.r.o.. Bolo prekročené výdavkov na správu Relax-centra o 160 tis. Sk z dôvodu nepostačujúceho financovania nutných výdavkov. Taktiež bola prekročená aj položka na údržbu verejnej zelene o 459 tis. Sk z dôvodu ďalšej kosby.

Na kap. 06.4.0 Verejné osvetlenie, sú výdavky oproti rozpočtu nedočerpané, ale je to z toho dôvodu, že vyúčtovacia faktúra za energiu na verejnom osvetlení za rok bola zaslaná a uhradená až v novom roku a to sume 644 tis. Sk.

Čerpanie výdavkov na kap. Školstvo bolo úmerné výške rozpočtov. Ich navýšenie je hrazené z ich vlastných príjmov.

Navýšenie došlo aj na kap. 10.2.0.2 Opatrovateľská služba o 130 tis. Sk a to na vyplatenie miezd a odvodov opatrovateľkám podľa potreby a požiadaviek občanov.

Kapitálové výdavky oproti rozpočtu boli plnené len na 51,12 %.

Je to hlavne z dôvodu nečerpania finančných prostriedkov určených na projektovú dokumentáciu a rozvoj obce. Naopak, čerpanie kapitálových výdavkov bolo na školstve a to v sume 434 tis. Sk na dokončenie telocvične T-18 a 37 tis. Sk na zakúpenie vybavenia /chladničky/ v školskej jedálni pri základnej škole. Ďalej bol vybudovaný chodník na Dlhej ul. v sume 335 tis. Sk, bola vybudovaná spevnená plocha na Slovanskej ul. v sume 35 tis. Sk a bol zrekonštruovaný rigol na odvedenie zrážkových vôd pri bytovom dome Dlhá 22-30 v sume 84 tis. Sk.

Na záver možno skonštatovať, že príjmy boli splnené na 102,76 % a výdavky boli čerpané na 100,11 %.

Aj napriek priaznivému rozpočtovému financovaniu musíme skonštatovať, že hospodársky výsledok mesta podľa výkazu ziskov a strát, zostaveného na základe princípov aktuálneho účtovníctva za rok 2008, je strata – 3 631 tis. Sk.

I. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

AKTÍVA

Súvaha ÚČ ROPO SFOV 1 - 01

Stav k 31.12.2008

AKTÍVA	BRUTTO	KOREKCIA	NETTO
MAJETOK SPOLU:	358 401	97 233	261 168
NEOBEŽNY MAJETOK	333 050	96 209	236 841
Dlhodobý nehmotný majetok	79	79	0
Software	52	52	0
Drobný dlh. nehmot. majetok	27	27	0
Dlhodobý hmotný majetok	299 803	96 130	203 673
Pozemky	36 055	0	36 055
Stavby	241 646	81 831	159 815
Stroje, prístroje a zariadenia	11 878	9 976	1 902
Dopravné prostriedky	4 069	1 010	3 059
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 481	3 313	168
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2 674	0	2 674
Dlhodobý finančný majetok	33 168	0	33 168
Podiely v dcérskej účtovnej jednotke	8 825	0	8 825
Realizovateľné cenné papiere	24 343	0	24 343
OBEŽNY MAJETOK	25 271	1 024	24 247
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 398	0	5 398
Zúčtov. transfer. rozpočtu obce	5 398	0	5 398
Pohľadávky	12 842	1 024	11 818
Odberatelia	59	0	59
Poskytnuté prevádzkové preddavky	2	0	2
Ostatné pohľadávky	9 535	0	9 535
Pohl'. z nedaňových príjmov obcí	2 854	942	1 912
Pohl'. z daňových príjmov obcí	392	82	310
Finančné účty	7 031	0	7 031
Bankové účty	7 031	0	7 031
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	80	0	80
Náklady budúcich období	59	0	59
Príjmy budúcich období	21	0	21

PASÍVA

PASÍVA	Stav k 31.12.2008
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY:	261 168
VLASTNÉ IMANIE	219 258
Oceňovacie rozdiely	-1 475
Oceňov. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 475
Výsledok hospodárenia	220 733
Nevyspor. výsledok hospodárenia minulých rokov	224 364
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-3 631
ZÁVAZKY	41 716
Rezervy	554
Rezervy zákonné krátkodobé	554
Zúčtovanie medzi subjektami VS	70
Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	70
Dlhodobé záväzky	16 940
Ostatné dlhodobé záväzky	16 622
Záväzky zo soc. fondu	93
Záväzky z nájmu	225
Krátkodobé záväzky	1 888
Dodávatelia	1 147
Iné záväzky	448
Ostatné záväzky voči zamestnancom	4
Zúčtovanie s org. soc. posť. a zdravot. poistenia	215
Ostatné priame dane	65
Transfery a ost. zúčtovanie so subjekt. mimo VS	9
Bankové úvery a výpomoci	22 264
Bankové úvery dlhodobé	22 264
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	194
Výdavky budúcich období	5
Výnosy budúcich období	189

II. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Mesto Tlmače ma poskytnuté nasledovné úvery:

1. na odkúpenie a rekonštrukciu kultúrneho domu v Tlmačoch a na opravu a rekonštrukciu hmotného investičného majetku vo vlastníctve mesta Tlmače, v sume 12 000 000,- Sk a doby splatnosti 15 rokov. Zmluva bola uzavretá dňa 9.5.2003 a prvá splátka bola uhradená 29.12.2003 v sume 116 000,- Sk. Zostatok úveru k 31.12.2008 je 0.
2. na odkúpenie obchodného podielu spoločnosti SES REAL, s.r.o. a nehnuteľného a hnutel'ného majetku spoločnosti SES REAL, s.r.o., v sume 15 000 000,- Sk. Úverová zmluva č. 78027-141030/4900 bola podpísaná dňa 28.12.2007 s Istrobankou, a.s., Laurinská 1, 811 01 Bratislava. Výška mesačnej splátky bola od 4/2008 suma 84 700,- Sk. Zostatok úveru k 31.12.2008 je 0.
3. dňa 5.12.2008 bola podpísaná nová zmluva o termínovanom úvere č. 23/042/08 z Dexia bankou Slovensko a.s., Hodžova II, 010 11 Žilina, na sumu 22 263 857,74 Sk, na reštrukturalizáciu úveru z Istrobanky, a.s. a úveru z Dexia banky Slovensko, a.s., ktorým sa splatili úvery v bode 1 a 2 a to v zostatkových hodnotách nasledovne:
 - pri úvere č.1: v zostatkovej hodnote: 7 941 457,74 Sk
 - pri úvere č.2: v zostatkovej hodnote: 14 322 400,- Sk.Úver sa bude splácať v mesačných splátkach vo výške 185 600,- Sk. Splatnosť úveru je 4.12.2018.

Do celkovej sumy dlhu sa nezapočítava dlh z prijatia návratných zdrojov financovania z vládnych podporných programov poskytovaných podľa osobitných predpisov. Pre mesto Tlmače sa jedná o zmluvu o poskytnutí podpory zo Štátneho fondu rozvoja bývania vo forme úveru na financovanie investičnej akcie „ Bytový dom – nájomné byty Tlmače, Lipník – Východ, blok B – 44 b.j.“, v sume 21 984 000,- Sk, pri základnej úrokovej sadzbe 4,4 % a doby splatnosti 20 rokov. Úver bol poskytnutý 17.7.2001 a prvá splátka bola zaplatená 23.11.2001. Mesačná splátka je vo výške 137 898,- Sk. K 31.12.2008 bolo zaplatených 86 splátok v sume 11 859 228,- Sk. Zostatok úveru zo ŠFRB k 31.12.2008 je 16 621 899,09 Sk.

Z uvedeného vyplýva, že k 31.12.2008 mesto Tlmače má splácať úver zo ŠFRB v zostatkovej hodnote 16 621 899,09 Sk a úver v hodnote 22 263 857,74 Sk.

Ďalej evidujeme záväzok z prenájmu – leasingu v sume 225 tis. Sk. Mesto Tlmače dňa 4.9.2007, zastúpené Mgr. Miroslavom Považanom, primátorom mesta, uzavrelo leasingovú zmluvu s Tatra-Leasing, s.r.o., Továrenská 10, Bratislava, na kúpu osobného automobilu Peugeot 407 Confort pack 1,6 Hdi, v celkovej nadobúdacej cene 761 250,- Sk. Výška mesačnej splátky je 12 417,- Sk + 1 500,- Sk havarijné poistenie. Posledná splátka bude zaplatená 5.8.2010.

III. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PO

Mesto Tlmače má zriadenú jednu príspevkovú organizáciu a to Mestské kultúrne stredisko, ktorej riaditeľkou je pani Alena Senešiová.

Mesto poskytlo príspevkovej organizácii v roku 2008 príspevok na činnosť vo výške 1 200 tis. Sk. Organizácia vykázala vo výsledkoch hospodárenia plnenie príjmov vo výške 2 134 tis. Sk a čerpanie výdavkov vo výške 2 257 tis. Sk. Výsledok hospodárenia organizácie za rok 2008 je strata – 123 tis. Sk. Celkový výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie je strata - 91 tis. Sk. Uvedená strata bude vykrytá z rozpočtu mesta. Podrobné plnenie príjmovej a výdajovej časti rozpočtu je vypracované príspevkovou organizáciou, ktoré bude prejednané na zasadnutiach orgánov mesta.

IV. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Na zabezpečenie úverov mesto Tlmače má zriadené záložné práva k nasledovným nehnuteľnostiam:

- a/ Bytový dom – DOS, Mládežnícka ul., súp. číslo 163, v obstarávacej cene 48 131 932,- Sk, pri vzatí úveru pri výstavbe Bytového domu na Mládežníckej ul., súp.č. 311,
- b/ Zdravotné stredisko, v obstarávacej cene 23 744 740,- Sk, pri vzatí úveru pri kúpe a rekonštrukcii Kultúrneho domu.

V roku 2008 mesto Tlmače neposkytlo žiadne záruky na záväzky subjektov, ktoré pôsobia na území mesta.

V. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH

Výkaz ziskov a strát ÚČ ROPO SFOV 2 - 01

Výnosy - popis a výška položiek /v tis. Sk/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v tis. Sk
60 - Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	170
61 - Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
62 - Aktivácia		
63 - Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	34 029
	633 – Výnosy z poplatkov	4 308
64 - Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DM	11 154
	645 – Ostatné pokuty a penále	2
	648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	1 851

65 - Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	653 – Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	414
66 - Finančné výnosy	662 – Úroky	15
	668 – Ostatné finančné výnosy	158
67 - Mimoriadne výnosy		
69 - Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	693 – Výnosy samosprávy z BT zo ŠR a od iných subjektov verej. správy	3 699
	694 – Výnosy samosprávy z KT zo ŠR a od iných subjektov verej. správy	34
	697 – Výnosy samosprávy z BT od ost. subjektov mimo verej. správu	184
	699 – Výnosy samosprávy z odvodu Rozpočtových príjmov	1 144
	591 – Splatná daň z príjmov	-3
Spolu		57 159

Náklady - popis a výška položiek /v tis. Sk/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v tis. Sk
50 - Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	1 641
	502 – Spotreba energie	4 083
51 - Služby	511 – Opravy a udržiavanie	4 181
	512 – Cestovné	69
	513 – Náklady na reprezentáciu	262
	518 – Ostatné služby	3 806
52 - Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	6 495
	524 – Záonné sociálne poistenie	2 080
	525 – Ostatné sociálne poistenie	23
	527 – Záonné sociálne náklady	292
53 - Dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	19
54 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 – Zostatková cena predaného DNM a DHM	5 093
	545 – Ostatné pokuty a penále	2
	18	

	548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	756
55 - Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 – Odpisy DN a DHM	14 765
	553 – Tvorba ost. rezerv z prevádzkovej činnosti	511
	558 – Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	1 024
56 - Finančné náklady	562 – Úroky	1 859
	568 – Ostatné finančné náklady	350
57 - Mimoriadne náklady		
58 - Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 – Náklady na transfery z rozpočtu obce do RO,PO	12 671
	586 – Náklady na transfery z rozpočtu obce subjektom mimo verejnej správy	808
Spolu		60 790

VI. HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV

Toto hodnotenie plnenia programov sa doplnilo do § 16 ods. 5 písm. g/ zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy s účinnosťou od 1.9.2007. V nadväznosti na prechodné ustanovenie k úpravám účinným od 1.9.2007 sa hodnotenie plnenia programov obce prvýkrát uskutoční na rozpočet obce na roky 2009 až 2011.

Mgr. Miroslav P O V A Ž A N
primátor mesta