



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

VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2008

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

Vypracovala: Machová Eva, vedúca ekonomického oddelenia

V zmysle § 20 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, účtovná jednotka je povinná vyhotovovať výročnú správu, ktorej súlad s účtovnou závierkou za to isté účtovné obdobie musí byť overené audítorom.

Výročná správa poskytuje najmä pohľad na ekonomickú a finančnú situáciu mesta za hodnotené účtovné obdobie, teda za rok 2008, obsahuje účtovnú závierku za účtovné obdobie /Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky/, ako aj informácie, ktoré sa týkajú účtovníctva.

Mesto Tlmače má zriadenú jednu príspevkovú organizáciu a to: Mestské kultúrne stredisko Tlmače, rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou a to: Základná škola, ul. Školská č. 9, Tlmače, Materská škola a ŠJ, Námestie odborárov č. 9, Tlmače a Základná umelecká škola, ul. Stará 31, Tlmače a bez právnej subjektivity: Materská škola a ŠJ, ul. Nová č.2, Tlmače. Ďalej má mesto zriadené od 1.1.2008 aj dve s.r.o. a to: Technické služby mesta Tlmače, s.r.o., ul. Mlynská 17, Tlmače a BYTREAL, s.r.o., ul. Kotlárska č. 2, Tlmače, so 100 % účasťou mesta.

MESTSKÝ ÚRAD:

Právna forma: rozpočtová organizácia
Štatutárny zástupca: Mgr. Miroslav Považan
IČO: 307581
DIČO: 2021022949

Mestský úrad mal k 31.12.2008 nasledovné zostatky účtov v peňažných ústavoch:

4 063 712,82 Sk	účet č. 7101238001/5600	ZBÚ Dexia
425 136,37 Sk	účet č. 23729-152/0200	ZBÚ VÚB
53 051,40 Sk	účet č. 10006-141030/4900	ZBÚ Istrobanka
16,80 Sk	účet č. 1599328153/0200	dotačný
452,44 Sk	účet č. 7101233008/5600	potravinový
1 282,27 Sk	účet č. 1853940357/0200	stravný
93 710,49 Sk	účet č. 1169-23729152/0200	sociálny fond
1 813 672,99 Sk	účet č. 123-23729152/0200	rezervný fond
487 400,10 Sk	účet č. 1336579057/0200	bytový fond
92 246,11 Sk	účet č. 107-23729152/0200	chata Gánovce
7 030 681,79 Sk	Spolu:	

Stav pokladničnej hotovosti: 0

Stav cenín: 95,- Sk

z toho:

- Stravné lístky: 0
- Poštovné známky: 95,- Sk

Stav pohľadávok: 12 841 308,48 Sk

z toho:

účet 311 – Odberatelia:

- po lehote splatnosti: - Fa č. 4/2008 684,- Sk
- Fa č. 52/2008 52 054,- Sk
- Fa č. 71/2008 6 010,- Sk
- Spolu: 58 748,- Sk

účet 314 – Poskytnuté prevádzkové preddavky: 1 713,- Sk

účet 315 – Ostatné pohľadávky: 9 534 944,51 Sk

z toho:

- TS kúpna zmluva 8 071 526,43 Sk
- BYTREAL kúpna zmluva 1 530 435,08 Sk
- cudzia platba v Bytrealu -67 017,- Sk

účet 318 – Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí:

2 853 576,97 Sk

- z toho:
- 48 711,- Sk za komunálny odpad
 - 120 000,- Sk nájomné TS s.r.o.
 - 1 646,- Sk nájomné
 - 118,- Sk školné
 - 659 533,- Sk splátka úveru na činž.dom 311
 - 999 996,- Sk nájomné za spravované kotolne
 - 624 751,- Sk za“OC“ - Čechová
 - 317 113,97 Sk za Fajku – Hajabáč
 - 81.944,- Sk daň PO za r. 2001-2003

účet 319 – Pohľadávky z daňových príjmov obcí:

392.326,- Sk

- z toho:
- 36 010,- Sk daň FO
 - 235 644,- Sk daň PO
 - 120 000,- Sk za užívanie verej. priestranstva BYTREAL s.r.o.
 - 672,- Sk za užívanie verej. priestranstva

Inventarizačná komisia navrhla vytvoriť opravné položky na pohľadávky:

- 624 751,- Sk za „OC“ – Čechová
 - 317 113,97 Sk za Fajku – Hajabáč
 - 81 944,- Sk daň PO za r.2001-2003
- 1 023 808,97 Sk**

nakoľko je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a táto pohľadávka je evidovaná viac ako 24 mesiacov, bolo potrebné vytvoriť opravnú položku v 100% výške.

Táto opravná položka k uvedeným pohľadávkam je evidovaná na účte 391.

Časové rozlíšenie:

účet 381 – Náklady budúcich období: 58 603,75 Sk

účet 385 – Príjmy budúcich období: 21 043,- Sk

účet 383 – Výdavky budúcich období: 4 592,- Sk

účet 384 – Výnosy budúcich období: 188 947,- Sk

Stav záväzkov: 41 715 596,59 Sk

z toho:

Rezervy 554 089,50 Sk

z toho:

Na audit 40 000,- Sk

Na nevyčerpanú RD 514 089,50 Sk

Zúčtovanie medzi subj. VS..... 70 285,- Sk

Dlhodobé..... 16 940 613,86 Sk

z toho:

Ostatné dlh. záväzky

/úver zo ŠFRB/ 16 621 899,20 Sk

Záväzky zo SF 93 270,49 Sk

Záväzky z nájmu 225 444,17 Sk

Krátkodobé..... 1 886 749,89 Sk

z toho:

Dodávateľia 1 146 774,20 Sk

Prijaté preddavky -1 279,81 Sk

Nezafakturované dodávky 375,- Sk

Iné záväzky voči zamest. 447 800,- Sk

Ostatné záväzky voči zam. 4 045,- Sk

Zúčtovanie so SP a ZP 215 223,- Sk

Ostatné priame dane 64 690,- Sk

Transfer od subj. mimo
verejnej správy 9 122,50 Sk

Bankové úvery dlhodobé: 22 263 858,34 Sk

SÚVAHA ÚČ ROPO SFOV 1 - 01

AKTÍVA

Celkový objem majetku mesta v roku 2008 predstavuje 261 168 tis. Sk, oproti predchádzajúcemu obdobiu, kedy bol 225 324 tis. Sk, sa znížil o 35 844 tis. Sk. Je to hlavne vplyvom splátky úveru a vyradením činžových domov.

Stav k 31.12.2008

AKTÍVA	BRUTTO	KOREKCIA	NETTO
MAJETOK SPOLU:	358 401	97 233	261 168
NEOBEŽNÝ 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
OBEŽNÝ 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. post. 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

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 hnuťel'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.

PREHLAD 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

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
	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

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie:

-3 631 901,64 Sk

POZNÁMKY

Poslednú časť účtovnej závierky tvoria Poznámky. Tieto sú prílohou č. 1 tejto výročnej správy.

ŠKOLSTVO:

Prenesené kompetencie: Základná škola Tlmače

Originálne kompetencie: Materská škola + ŠJ, Nám. odborárov 9, Tlmače
Materská škola + ŠJ, Nová 2, Tlmače
Základná umelecká škola, ul. Stará 31, Tlmače
Školský klub detí pri ZŠ, Tlmače
Školská jedáleň pri ZŠ, Tlmače

	Rozpočet:	Čerpanie rozpočtu spolu s vlastnými príjmami:
- prenesené kompetencie:	11 927 tis.	14 080 tis.
z toho:		
- zo ŠR:	11 128 tis.	11 128 tis.
- čerpanie z fin. z r.2007:	-	2 100 tis.
- vlastné príjmy:	249 tis.	302 tis.
- z rozpočtu MsÚ:	550 tis.	550 tis.
- originálne kompetencie :	15 682 tis.	16 859 tis.
/spolu s vlastnými príjmami/		
Spolu:	27 609 tis.	30 939 tis.

=====

MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO

Právna forma: príspevková organizácia
Štatutárny zástupca: Alena Senešiová, riaditeľka
IČO: 00060861
DIČO: 2021022828

Stav účtu k 31.12.2008:

880,16 Sk	č. účtu: 7160713001/5600	základný bežný účet v Dexii
2 406,50 Sk	č. účtu: 7160710003/5600	sociálny fond
147,10 Sk	č. účtu: 7160717002/5600	dotačný účet
105,80 Sk	č. účtu: 7160715031/5600	vkladový účet

Pokladňa: 1 713,65 Sk

Závazky: 99 694,20 Sk

z toho:

- dodávatelia: 13 688,20 Sk
- zamestnanci: 42 369,- Sk
- zúčtovanie zo SP: 34 953,- Sk
- daň z príjmu: 8 684,- Sk

Závazky zo SF: 6 511,90 Sk

Pohľadávky: 9 260,50 Sk

Poskytnuté preddavky: 1 188,- Sk

Stav majetku:

4 187,- Sk	013	Softvér
221 794,20 Sk	022	Stroje, prístroje, zariadenia
349 956,73 Sk	028	DHIM do 10.000,-
575 937,93 Sk		Spolu:

=====

Príjmy: 2 134 tis. Sk

Výdavky: 2 257 tis. Sk

Nevysporiadaný výsledok hosp. z minulých rokov: 32 352,66 Sk

Výsledok hospodárenia za rok 2008: strata - 122 837,05 Sk

Vykrytie straty v sume – 90 484,39 Sk bude prevedené z rozpočtu mesta v roku 2009.

Novozriadené s.r.o. Technické služby mesta Tlmače a BYTREAL Tlmače , so 100 % účasťou mesta, budú predkladať svoje výročné správy za rok 2008 samostatne.

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