



MESTO NOVÉ MESTO NAD VÁHOM

VÝROČNÁ SPRÁVA

**O HOSPODÁRENÍ MESTA A NÍM RIADENÝCH ORGANIZÁCIÍ
ZA ROK 2008**



APRÍL 2009

MESTO NOVÉ MESTO NAD VÁHOM



MATERIÁL PREDLOŽENÝ NA PREROKOVANIE :

MsR: 14. schôdza

Dňa: 16.04.2009

MsZ: 15. zasadnutie

Dňa: 28.04.2009

Názov materiálu: **Výročná správa o hospodárení mesta a ním riadených organizácií za rok 2008**

Dôvodová správa: Výročná správa o hospodárení mesta a ním riadených organizácií za rok 2008 je spracovaná v zmysle § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Meno spracovateľa: Ing. Podhradská A.

Meno predkladateľa: Ing. Podhradská A.

Funkcia: vedúca OFIS

Funkcia: vedúca OFIS

Podpis predkladateľa:

O B S A H

NÁVRH NA UZNESENIE	str. 1
ÚVOD	2
ZÁVEREČNÝ ÚČET k 31.12.2008	3
STAV NA ÚČTOCH	4
STAV FONDOV k 31.12.2008	4
PRÍJMY MESTA – tabuľková časť	5-7
VÝDAVKY MESTA – tabuľková časť	8-10
SÚVAHA k 31.12.2008	11-12
INVESTIČNÉ VÝDAVKY NA ROK 2008	13-14
PRÍJMY – textová časť	15-18
VÝDAVKY – textová časť	18-21
STAV POHLADÁVOK k 31.12.2008	20
STAV PRACOVNÍKOV A PRIEMERNÁ MZDA	21
VYSPORIADANIE STRATY A POMER TRŽIEB K VÝROBNÝM NÁKLADOM V TSM A MsKS	21
TECHNICKÉ SLUŽBY MESTA	22-27
MESTSKÉ KULTÚRNE STEDISKO	28-31
ROZBOR ŠKOLSTVA	32-41
POZNÁMKY K ROČNEJ UZÁVIERKE	
STANOVISKO HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA	

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo na svojom zasadnutí dňa 28.04.2009 prerokovalo výročnú správu o hospodárení mesta a ním riadených organizácií za rok 2008.

a) k o n š t a t u j e, že:

- Mesto splnilo príjmy spolu vo výške **406 964 tis. Sk**, čo je **95,7 %** a výdavky čerpalo spolu vo výške **406 964 tis. Sk**, čo je **95,7 %**.
- Technické služby mesta splnili výnosy vo výške **94 116 tis. Sk**, čo je **109,4 %** a náklady čerpali vo výške **92 410 tis. Sk**, čo je **107,4 %**.
- Mestské kultúrne stredisko splnilo výnosy vo výške **14 075 tis. Sk** na **105,9 %** a náklady čerpalo vo výške **14 075 tis. Sk**, čo je **105,9 %**.

b) s c h v a ľ u j e

- záverečný účet hospodárenia mesta:

príjmy sú vo výške: **372 295 062,88 Sk**
výdavky sú vo výške: **402 861 333,27 Sk**

strata - **30 566 270,39 Sk**

- **150 000,- Sk** –kapit.dotácia na Zariad.opatr.služ. r.2008
- **260 000,- Sk** –bežná dot. na projekt šport. triedy IV.ZŠ
- **96,- Sk** –bežná dotácia na dopravné III. ZŠ

strata spolu: - **30 976 366,39 Sk**

Strata vo výške 30 976 366,39 Sk je vykrytá z návratných zdrojov financovania (z úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania) v zmysle § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

c) celoročné hospodárenie s c h v a ľ u j e bez výhrad.

Ú V O D:

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta je rozpočet mesta.

Rozpočet na rok 2008 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 2008 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 11.12.2007 uznesením č. 110/2007-MsZ,

1. zmena rozpočtu na rok 2008 bola schválená dňa 19.2.2008 uznesením č. 124/2008-MsZ,
2. zmena rozpočtu na rok 2008 bola schválená dňa 13.3.2008 uznesením č. 137/2008-MsZ.
3. zmena rozpočtu na rok 2008 bola schválená dňa 9.9.2008 uznesením č. 174/2008-MsZ.
4. zmena rozpočtu na rok 2008 bola schválená dňa 16.12.2008 uznesením č. 205/2008-MsZ.

Ďalšie 4 zmeny rozpočtu boli na základe rozpočtových opatrení (§ 14 ods. 2 písm. a, b zákona č. 583/2004 Z.z.), kde v troch prípadoch boli zmeny v rámci presunu položiek v zmysle Štatútu mesta čl. 7 ods. 2 písm. A a v jednom prípade v zmysle čl. 7 ods. 2 písm. B, kde boli aj príjmy aj výdavky zvýšené:

Rozpočtové opatrenie č. 1:

Položka	schválený rozpočet	upravený rozpočet v tis. Sk
713 002 Nákup osob.počítača	720	620
633 002 materiál – výpočtová technika	165	265

Rozpočtové opatrenie č. 2:

641 001 bežné výdavky TSM	55 720	55 360
721 001 kapitálové výdavky TSM	11 485	11 845

Rozpočtové opatrenie č. 3:

611 000 Tarifný plat	9 338	9 273
614 000 odmeny	905	970

Rozpočtové opatrenie č. 4:

bežné príjmy		
100 Daň z príjmov FO	130 832	131 232
bežné výdavky		
641 001 Príspevok SAD	1 000	1 400

Výročná správa o hospodárení mesta a ním riadených organizácií za rok 2008 je vypracovaná v zmysle § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Záverečný účet k 31.12.2008:

bežné príjmy	358 455 630,88 Sk	bežné výdavky:	281,447 270,05 Sk
kapitálové príjmy	13 839 432,- Sk	kapitál. výdavky:	121 414 063,22 Sk
<hr/>		<hr/>	
Spolu:	372 295 062,88 Sk		402 861 333,27 Sk
príjmy	372 295 062,88 Sk		
- výdavky	402 861 333,27 Sk		
<hr/>		<hr/>	
Strata	- 30 566 270,39 Sk		
	- 150 000,- Sk – kapit.dotácia na Zariad.opatr.služ. r.2008		
	- 260 000,- Sk – bežná dot. na projekt šport. triedy IV.ZŠ		
	- 96,- Sk – bežná dotácia na dopravné III. ZŠ		
<hr/>		<hr/>	
Strata spolu:	- 30 976 366,39 Sk		

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:

- a) bežné príjmy a bežné výdavky
- b) kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- c) príjmové finančné operácie a výdavkové finančné operácie

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.

Prebytok rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) po skončení roka neprepadá a je zdrojom tvorby rezervného fondu, prípadne ďalších peňažných fondov. Prípadný schodok rozpočtu podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) uhradza obec predovšetkým z rezervného fondu, z ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. O použití prebytku rozpočtu podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokovaní záverečného účtu.

Podľa § 16 ods. 6 ak možno použiť v rozpočtovom roku nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, tieto nevyčerpané prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) z tohto prebytku vylučujú.

Strata - 30 566 270,39 Sk

- 150 000,- Sk – kapit.dotácia na Zariad.opatr.služ. r.2008
- 260 000,- Sk – bežná dot. na projekt šport. triedy IV.ZŠ
- 96,- Sk – bežná dotácia na dopravné III. ZŠ

Strata spolu: - 30 976 366,39 Sk

bežné príjmy 358 455 630,88 Sk
kapitálové príjmy 13 839 432,- Sk

bežné výdavky: 281 447 270,05 Sk
kapitál. výdavky: 121 414 063,22 Sk

Spolu: 372,295 062,88 Sk
príjm. fin. operácie 34 669 404,57 Sk

402 861 333,27 Sk
výdav.fin. operácie 4 103 134,18 Sk

S p o l u : 406 964 467,45 Sk

406 964 467,45 Sk

Stav na účtoch k 31.12.2008 spolu: 115 428 381,36 Sk

z toho: stav na účte sociálny fond
stav na účte Fondu rozvoja bývania

198 020,03 Sk
6 910 584,27 Sk

PRÍJMY MESTA
- plnenie za 01-12/2008

v tis. Sk

Bežné príjmy	Rozpočet v tis. Sk r. 2008	Skutočnosť v tis. Sk 01-12/2008	% plnenia
DAŇOVÉ PRÍJMY fyz. osôb	131 232	149 139	113,6%
výnos dane z príjmov fyz. osôb	131 232	149 139	113,6%
z toho: školstvo - orig. kompetencie	47 900	47 900	100,0%
z toho neštátne školské zariadenia	2 196	2 196	100,0%
DAŇ Z NEHNUTEĽNOSTI	48 000	53 177	110,8%
- z pozemkov	5 600	5 923	105,8%
- zo stavieb	41 000	45 571	111,1%
- z bytov	1 400	1 683	120,2%
DOMÁCE DANE NA TOVARY A SLUŽBY	21 537	22 454	104,3%
- pes	320	357	111,6%
- daň za pobyt	450	584	129,8%
- za užívanie verejného priestranstva	3 000	3 302	110,1%
- miestny popl. za zber, prepravu KO	17 000	17 473	102,8%
- za umiestnenie jadrového zariadenia	652	652	100,0%
- predajné automaty	50	36	72,0%
- nevýherné automaty	65	50	76,9%
Dividendy z Dexie banky a.s.	115	115	100,0%
Podiel na zisku MsBP s.r.o.	2 029	2 029	100,0%
Nájomné od MsBP s. r. o.	23 000	27 051	117,6%
Príjmy z prenájmu pozemkov a budov	1 500	1 207	80,5%
Správne poplatky	7 500	8 850	118,0%
Pokuty za porušenie predpisov	600	655	109,2%
POPLATKY A PLATBY	2 757	4 124	149,6%
- nenávratný fin.prísp. z recyklač.fondu	60	0	0,0%
- príjem za ubytovanie v útulku	100	102	102,0%
- ostatné príjmy, relácie v miestnom rozhlase, čísla na garáže	400	1 849	462,3%
- príjmy z pultu centrálnej ochrany	1 957	1 923	98,3%
- príjem ZOS za ubytovanie	240	250	104,2%
Cintorínske poplatky	250	462	184,8%
Za znečistenie ovzdušia	38	39	102,6%
Úroky z termínovaných vkladov	3 000	4 395	146,5%
Úroky z účtov fin.hospod.	2	2	100,0%
Výťažky z rulety, odvod z kurz.stávk	1 500	2 425	161,7%
Príspevok ÚP-aktiv.činnosť (abs.prax)	500	320	64,0%
Vzdelávanie zamestnancov	812	867	106,8%
Príjmy spolu:	244 372	277 311	113,5%
ŠKOLSTVO:			
Prenesené kompetencie spolu (PK)	52 581	52 708	100,2%
- Normatívny príspevok	50 934	50 934	100,0%
- Nenorm. príspevok- asistent učiteľa	405	405	100,0%
- Nenorm. príspevok- dopravné	10	9	90,0%
- Nenorm. príspevok - odchodné	0	43	
- Nenorm. Príspevok - vzdel.poukazy ZŠ	1 232	962	78,1%
- Dotácia - projekt športové triedy	0	260	
- Dotácia - revival. škol.knižnice	0	95	
Príspevky na samospr. kompet. (OK)	438	625	142,7%
- Nenormat.prísp. - vzdel.poukazy - CVČ	109	293	268,8%
- Nenormat.prísp. - školské súťaže	94	97	103,2%

Bežné príjmy	Rozpočet v tis. Sk r. 2008	Skutočnosť v tis. Sk 01-12/2008	% plnenia
- Príspevok na vzdel. detí v MŠ 1 rok pred PSD	235	235	100,0%
Príjmy zo škôl - ZŠ a SZ(školné, stravné, náj)	6 292	6 289	100,0%
- Príjmy zo škôl - ZŠ spolu (nájom) - PK	1 308	1 296	99,1%
- Príjmy zo škôl- SZ spolu(škol, stravné, náj)-OK	4 984	4 993	100,2%
Grand Tesco	121	121	100,0%
Dotácia na obnovu vojnových hrobov	2		0,0%
Finančný príspevok z TSK pre útulok	750	678	90,4%
Dotácia ÚPSVR pre deti v hmotnej núdzi	454	197	43,4%
Dotácia na úseku soc. pomoci	713	713	100,0%
Dotácia na úseku vedenia matiek	278	301	108,3%
Dotácia na úseku hlás.počtu občanov	206	206	100,0%
Rodinné prídavky	60	80	133,3%
Dotácia na školský úrad	367	368	100,3%
Dotácia na ŽP	82	82	100,0%
Príjem zo Spoločného úradu samospr.	10 062	15 194	151,0%
Dotácia na kultúrne poukazy	80	267	333,8%
Príjem UMC - kultúrne akcie mesta	300	300	100,0%
Príjem Emerson - Deň mesta	50	50	100,0%
Dotácia od VÚC na FAJ	100	86	86,0%
Dotácia MK na FAJ	90	90	100,0%
Dotácia na chránenú dielňu	180	187	103,9%
Príjem na akciu Mesto vo fotografii	100	100	100,0%
Fin. náhrada spoloč. hodnoty drevín	2 503	2 503	100,0%
Bežné príjmy spolu	320 181	358 456	112,0%

PRÍJMY MESTA
- plnenie za 01-12/2008

v tis. Sk

Kapitálové príjmy	Rozpočet v tis. Sk r.2008	Skutočnosť v tis. Sk 01-12/2008	% plnenia
Príjem z predaja budov	5 930	6 302	106,3%
Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	2 000	1 452	72,6%
ZOS - kapitálová dotácia od MF SR	150	150	100,0%
Príspevok z recyklačného fondu	3 935	3 935	100,0%
Príjem na ULP	2 000	2 000	100,0%
Kapitálové príjmy spolu	14 015	13 839	98,7%

Príjmové finančné operácie	Rozpočet v tis. Sk r.2008	Skutočnosť v tis. Sk 01-12/2008	% plnenia
Prevod z rezervného fondu	60 089	3 113	5,2%
Úver zo ŠFRB	31 156	31 156	100,0%
Nevyčerpaná dotácia z minulých rokov	0	400	
Finančné operácie spolu	91 245	34 669	38,0%

Bežné príjmy spolu	320 181	358 456	112,0%
Kapitálové príjmy spolu	14 015	13 839	98,7%
Príjmové finančné operácie	91 245	34 669	38,0%
Príjmy spolu	425 441	406 964	95,7%

VÝDAVKY MESTA
- čerpané za 01-12/2008

v tis. Sk

Bežné výdavky	Rozpočet v tis. Sk r. 2008	Skutočnosť v tis. Sk 01-12/2008	% plnenia
MZDY, PLATY A ODMENY	19 811	19 390	97,9%
- mestský úrad	13 005	12 694	97,6%
- mestská polícia	5 900	5 810	98,5%
- útulok	906	886	97,8%
ODVODY DO POISTOVNI	6 930	6 495	93,7%
- mestský úrad	4 552	4 148	91,1%
- mestská polícia	2 068	2 039	98,6%
- útulok	310	308	99,4%
Prís. do dopln. dôchod. poist.	378	316	83,6%
Za prac.zásluhy pri dosiah. 50 rokov	39	39	100,0%
OSTATNÉ VÝDAVKY	37 374	32 790	87,7%
- mestský úrad	34 084	30 169	88,5%
- mestská polícia	2 582	1 998	77,4%
- klub dôchodcov	285	192	67,4%
- útulok	423	431	101,9%
Odmeny za práce vykonané mimo pracovného pomeru	1 175	852	72,5%
Odmeny poslancom a členom komisí	806	607	75,3%
DOTÁCIE SPOLU	6 780	4 864	71,7%
- Dotácia školy, kultúra, zdravot., verejnosprospešné, sociálne služby	620	547	88,2%
- Dotácia šport	5 950	4 147	69,7%
- Dotácia na cirkev	90	50	55,6%
-otácia pre útulok - psy	120	120	100,0%
BEŽNÉ TRANSFERY:	1 125	908	80,7%
- obč.združ., nadáciám	215	183	85,1%
- jednoraz. peňažné dávky	490	382	78,0%
- stravovanie dôchodcov	60	30	50,0%
- fin. príspevok na bazén pre ZSPŠ	300	298	99,3%
- nemocenské dávky PN	60	15	25,0%
Údržba štandar. výpočtovej techniky	13 241	10 723	81,0%
Údržba verejnej zelene	600	367	61,2%
PRÍSPEVKY NA ČINNOSŤ- bežné transf.	64 087	62 359	97,3%
- TSM	55 360	54 459	98,4%
- MsKS	8 727	7 900	90,5%
Kultúra	1 350	1 182	87,6%
Splátky úrokov	2 772	2 772	100,0%
Zbor pre občianske záležitosti	369	300	81,3%
Výdavky na aktivačné práce	500	391	78,2%
Nešpecifikované výdavky	2 000		0,0%
Výdavky na MHD	1 400	1 400	100,0%
Rodinné prídavky	60	80	133,3%
Odplata MsBP s.r.o. za správu	3 600	3 612	100,3%
Televízia - príspevok	1 900	1 800	94,7%
ŠKOLSTVO:			
Prenesené kompetencie spolu	52 581	52 449	99,7%

Bežné výdavky	Rozpočet v tis. Sk r. 2008	Skutočnosť v tis. Sk 01-12/2008	% plnenia
- Normatívny príspevok	50 934	50 934	100,0%
- Nenorm. príspevok- asistent učiteľa	405	405	100,0%
- Nenorm. príspevok- dopravné	10	10	100,0%
- Nenorm.príspevok - odchodné	0	43	
- Nenorm. príspevok-vzdel.poukazy	1 232	962	78,1%
- Dotácia - revital.školskej knižnice	0	95	
Originálne kompetencie spolu	48 338	46 602	96,4%
- výnos dane z príjmov fyz. osôb	47 900	45 977	96,0%
- Nenorm. príspevok na orig.kompet.-vzdel.pouk.	109	293	268,8%
- Nenorm. príspevok na orig.kompet.-škol.súťaže	94	97	103,2%
- Príspevok na vzdeláv.detí v MŠ 1 rok pred PŠD	235	235	100,0%
príjmy zo škôl- nájom,školné,stravné	6 292	6 289	100,0%
- Výd. z dosiahnutých príjmov zo ZŠ (náj.) PK	1 308	1 296	99,1%
- Výd. z dosiah.príj. zo SZ (náj,škol.,strav.)-OK	4 984	4 993	100,2%
Výdavky na kultúrne poukázky	0	267	
Dotácia pre deti v hmot. núdzi (ZS,MS)	450	181	40,2%
Špeciálna ZŠ - školské potreby,štipendium	0	16	
Dotácia na úseku soc.pomoci - ZOS	796	732	92,0%
Výdavky na vedenie matrík	616	645	104,7%
Dotácia neštátnym školským zariad.	2 196	2 196	100,0%
Výdavky na SÚS (opatrovatelky, výkon staveb.činnosti)	6 138	5 226	85,1%
Chránené pracov.(mzdy,odv.,ostatné)	470	456	97,0%
Údržba vojnových hrobov	2	0	0,0%
Výdavky na Spoločný úrad samospr.	10 062	15 086	149,9%
Bežné výdavky spolu	294 238	281 392	95,6%

VÝDAVKY MESTA
- čerpané za 01-12/2008

v tis. Sk

Kapitálové výdavky	Rozpočet v tis. Sk r. 2008	Skutočnosť v tis. Sk 01-12/2008	% plnenia
Nákup pozemkov	1 400	1 335	95,4%
Nákup softwaru	200	200	100,0%
Nákup výpočtovej techniky	620	658	106,1%
Nákup klimatizačnej jednotky MsÚ, MsP	215	215	100,0%
Nákup kontajnerov	1 600	1 600	100,0%
Nákup auta - MsP	400	393	98,3%
Nákup kuka vozu a zber.vozidla	5 900	5 884	99,7%
Príprav. a projekt.dokumentácia	8 610	8 195	95,2%
Realizácia stavieb	90 159	90 890	100,8%
Spoluúčasť na invest.akciách z prostr. EÚ	5 000		0,0%
Realizácia stavby - školstvo	950	55	5,8%
Kapitálové výdavky spolu	115 054	109 425	95,1%

Kapitálové výdavky TSM a MsKS	Rozpočet v tis. Sk r. 2008	Skutočnosť v tis. Sk 01-12/2008	% plnenia
TSM - Nákup prev.strojov - ramenový nakladač, zariad.,kontajn.	6 485	6 491	100,1%
Realizácia stavieb	5 360	5 353	99,9%
Kapitálové výdavky MsKS - obrazy	200	200	100,0%
Spolu	12 045	12 044	99,9%

Výdavkové finančné operácie	Rozpočet v tis. Sk r. 2008	Skutočnosť v tis. Sk 01-12/2008	% plnenia
Úver	4 104	4 103	99,9%
Spolu	4 104	4 103	99,9%

Bežné výdavky spolu	294 238	281 392	95,6%
Kapitálové výdavky spolu	115 054	109 425	95,1%
Kapitálové výdavky TSM a MsKS	12 045	12 044	99,9%
Výdavkové finančné operácie	4 104	4 103	99,9%
V ý d a v k y spolu	425 441	406 964	95,7%

Súvaha k 31.12.2008

za obdobie od 1.1..2008 do 31.12.2008

Mestský úrad

Nové Mesto nad Váhom

v tis. Sk

Strana aktív		Bežné účtovné obdobie
Spolu majetok		1 338 192
Neobežný majetok		790 026
A	Dlhodobý nehmotný majetok	822
1.	Software (013-073)	822
B Dlhodobý hmotný majetok		590 059
1.	Pozemky (031)	65 312
2.	Umelecké diela (032)	1 796
3.	Stavby (021-081)	400 824
4.	Stroje, prístroje, zariadenia (022-082)	11 363
5.	Dopravné prostriedky (023-083)	2 487
6.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042)	106 445
7.	DDHM (028-088)	1 832
C Dlhodobý finančný majetok		199 145
1.	Podielové cenné papiere (061)	83 707
2.	Dlhové cenné papiere (063)	115 438
Obežný majetok		528 076
A	Zásoby	39
1.	Materiál (112)	39
B Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy		401 253
1.	Zúčt. odv. príjm. RO do rozp.zriaďovateľa (351)	72
2.	Zúčt. transf. rozp. obce a VÚC (355)	401 181
C Krátkodobé pohľadávky		11 343
1.	Pohľadávky za rozp. príjmy nedaňové (318-391)	1 445
2.	Ostatné pohľadávky (315)	5 574
3.	Pohľadávky za daňové príjmy obci (319-391)	4 324
D Finančný majetok		115 441
1.	Ceniny (213)	13
2.	Bankové účty (221)	115 428
Časové rozlíšenie		20 090
1.	Náklady budúcich období (381)	20 079
2.	Príjmy budúcich období (385)	11

Súvaha k 31.12.2008
za obdobie od 1.1..2008 do 31.12.2008

Strana pasív		Bežné účtovné obdobie
Vlastné imanie a záväzky		1 338 192
Vlastné imanie		1 082 494
A	Výsledok hospodárenia	1 082 494
1.	Nevysp. výsledok hospodárenie min. rokov (428)-	1 051 062
2.	Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	31 432
Záväzky		145 340
A	Rezervy	2 539
1.	Ostatné krátkodobé rezervy (323)	2 539
B	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	485
1.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC (357)	410
2.	Zúčtovanie transferov medzi subj. verej správy (359)	75
C	Dlhodobé záväzky	131 173
1.	Záväzky sociálneho fondu (472)	213
2.	Ostatné dlhodobé záväzky (479)	130 960
D	Krátkodobé záväzky	11 143
1.	Dodávatelia (321)	7 479
2.	Iné záväzky (379)	121
3.	Zamestnanci (331)	109
4.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	1 929
5.	Zúčt. s inštitúciami sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia (336)	1 250
6.	Ostatné priame dane (342)	255
Časové rozlíšenie		110 358
1.	Výnosy budúcich období (384)	110 357
2.	Výdavky budúcich období (383)	1

Investičné výdavky na rok 2008

Položka	Názov	Rozpočet v tis. Sk	Skutočnosť v tis. Sk	%
716	Prípravná a projektová dokumentácia	8 610	8 195	95,2
	A Územná príprava			
1.	Zmeny a doplnky územného plánu mesta	50	0	0,0
		50	0	0,0
	B Prípravná dokumentácia			
1.	Bytové domy ul. Tematínska <i>dokumentácia pre územné rozhodnutie</i>	30	24	80,0
2.	Prepojenie ulíc Tematínska - Čachtická <i>dokumentácia pre územné rozhodnutie</i>	260	242	93,1
3.	Dom dôchodcov <i>dokumentácia pre územné rozhodnutie - úprava</i>	370	366	98,9
4.	Tematínska	40	36	90,0
5.	Nespecifikovane	100	46	46,0
	<i>/polohopisy, výškopisy, vytýčenie inžinierskych sietí, zamerania objektov, geologické, pamiatkové a radónové prieskumy, rozmnoženia dokumentácie a pod./</i>			
		800	714	89,2
	C Projektová dokumentácia			
1.	Bytové domy ul. Čachtická <i>projekt stavby pre stav. povolenie a autorský dozor</i>	3 110	3 179	102,2
2.	Rekonštrukcia budovy kina <i>realizačný projekt stavby a autorský dozor</i>	200	201	100,5
3.	Zimný štadión <i>realizačný projekt stavby</i>	300	14	4,7
4.	Kompostáreň, triediareň a zber. dvor odpadov <i>realizačný projekt stavby, autorský dozor</i>	300	300	100,0
5.	Kruhový objazd Malinovského-Hviezdoslavova <i>realizačný projekt stavby</i>	300	297	99,0
6.	Rozšírenie verejného cintorína <i>realizačný projekt stavby</i>	80	80	100,0
7.	Rozšírenie a rekonštrukcia priestorov MsU <i>realizačný projekt stavby</i>	0	0	0,0
8.	Dom dôchodcov <i>realizačný projekt stavby</i>	1 250	1 247	99,8
9.	Aktualizácia projektov rekonštrukcií a zatepleni obvodových plášťov základných škôl na ulici Odborárskej, Tematínskej a kpt. Nálepku	260	253	97,3
10.	Rekonštrukcia a zateplenie obvodového plášťa budovy MsKS	570	538	94,4

11.	Rekonštrukcia bývalých priestorov I. Základnej školy na ulici Štúrovej pre potreby ZUŠ	90	85	94,4
12.	Rekonštrukcia a zeteplenie obvodových plášťov materských škôl na uliciach Dibrovova, Hollého, Hviezdoslavova, Hurbanova, J. Kollára a Poľovnícka <i>realizačné projekty</i>	800	800	100,0
13.	Rekonštrukcia vodovodu a kanalizácie na ulici Mostovej, Železničnej, Krčméryho, Piešťanskej a Sportovej	340	331	97,3
14.	Rekonštrukcia ulíc Železničná a Banská <i>realizačný projekt stavby</i>	160	156	97,5
15.	Nešpecifikované projekty	0	0	0,0
		7 760	7 481	96,4

Položka	Názov	Rozpočet v tis. Sk	Skutočnosť v tis. Sk	%
717	Realizácia stavieb a techn.zhodnotenie	90 159	90 890	100,8
1.	Zimný štadión III. etapa - opláštenie, šatne prevádzkové a sociálne priestory	30 000	29 928	99,8
2.	Kruhový objazd ul. Hviezdoslavova	4 000	3 974	99,4
3.	Bytové domy ul Cachtická	43 000	42 990	99,9
4.	Rekonštrukcia ciest, chodníkov, parkovísk a vnútroblokov	1 059	1 059	100,0
5.	hrniská, atletické dráhy s umelým povrchom a detské ihriská	6 500	6 360	97,8
6.	Rekonštrukcia budovy kina - I. časť	0	0	0,0
7.	Rekonštrukcia zavlažovacieho systému v areáli AFC Považan	600	573	95,5
8.	Rekonštrukcia bývalých priestorov I. Základnej školy na ulici Štúrovej pre potreby ZUŠ	5 000	6 006	120,1
9.	Rekonštrukcia obvodového plášťa Základnej školy na ulici Odborárskej	0	0	0,0
10.	Nešpecifikované stavby	0	0	0,0

1. P r í j m y :

Bežné príjmy

Mesto za rok 2008 splnilo príjmy spolu na 95,7 %, v absolútnom vyjadrení vo výške 406 964 tis. Sk.

Daňové príjmy :

výnos dane z príjmov fyzických osôb je splnený na 113,6 %. Oproti rozpočtu sme obdržali viac o 17 907 tis. Sk. Výnos tejto dane nám poukázal Daňový úrad Nové Mesto nad Váhom mesačne podľa kritérií, ktoré ustanovila vláda SR svojim nariadením.

Z výnosov tejto dane sme zabezpečovali financovanie svojich originálnych pôsobností vrátane všetkých originálnych pôsobností presunutých a presúvaných z orgánov štátnej správy na obce v rámci pokračujúcej decentralizácie verejnej správy (napr. školstvo, opatrovateľská služba, pozemné komunikácie, životné prostredie, hlásenie počtu obyvateľov, atď.).

Daň z nehnuteľností je plnená na 110,8 %. Plnenie na dani je vyššie oproti rozpočtu o 5 177 tis. Sk. Daň z pozemkov je plnená na 105,8 %, daň zo stavieb na 111,1 % a daň z bytov na 120,2 %. Oproti predchádzajúcim rokom sa zlepšila platobná disciplína právnických i fyzických osôb platiacich daň z nehnuteľností. Najväčších dlžníkov uvádzame pri pohľadávkach k 31.12.2008 na str. 20.

Domáce dane na tovary a služby sú plnené na 104,3 %.

Všetky druhy daní sú plnené nad 100 %, okrem dane za nevýherné automaty a dane za predajné automaty.

Daň za užívanie verejného priestranstva – je plnená na 110,1 %, v absolútnom vyjadrení vo výške 3 302 tis. Sk, z toho za stánky a technicko zábavnú činnosť počas Novomestského jarmoku je 2 364 tis. Sk, za parkovné miesta 583 tis. Sk a ostatné užívanie verejného priestranstva 355 tis. Sk.

Predajné automaty – plnenie je na 72,0 %.

Nevýherné automaty – plnenie je na 76,9 %, bolo umiestnených menej automatov, ako sa pri tvorbe rozpočtu počítalo.

Dividendy z Dexie banky a.s. vo výške 115 tis. Sk sme dostali za akcie, ktoré má mesto v banke v počte 58 ks.

Podiel na zisku od Mestského bytového podniku Nové Mesto nad Váhom s.r.o. činí 2 029 tis. Sk.

Nájomné od MsBP Nové Mesto nad Váhom s.r.o. vo výške 27 051 tis. Sk (plnenie 117,6%) je: za prenájom nebytových priestorov 15 684 tis. Sk, nájom tepelných zariadení 1 158 tis. Sk a nájom za byty 10 209 tis. Sk - byty na Ul. Klčové, Karpatská, Odborárska, Lieskovská a ostatné nepredané byty.

Príjem z prenájmu pozemkov a budov vo výške 1 207 tis. Sk, čo je 80,5 % plnenie, je za prenájom pozemku pod stánkami na trhovisku, prenájom pozemku pod novinovými stánkami na území mesta. Prenájom za pozemky na ZV, kde jedna štvrtročná platba bola zaplatená ešte v r. 2007.

Správne poplatky sú plnené na 118,0 % spolu vo výške 8 850 tis. Sk.

Najväčší príjem je za výherné hracie prístroje vo výške 8 385 tis. Sk. Sadzba poplatku za výherný hrací prístroj je 45 000,- Sk/rok. Vzhľadom na skutočnosť, že neexistuje zákonná norma na obmedzenie počtu výherných prístrojov, ich počet v našom meste je 180.

Ďalší príjem v zmysle zákona č. 145/95 Z.z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov vo výške 465 tis. Sk je za overenie podpisov na matrike, za rozkopávkové povolenia, za rybárske lístky, za vydané potvrdenia a overenia podpisov na referáte evidencie obyvateľov.

Pokuty za porušenie predpisov, vyrubené mestskou políciou, sú plnené na 109,2 %, v absolútnom vyjadrení vo výške 655 tis. Sk. Pokuty vybrané MsP činia 528 tis. Sk a pokuty uložené za priestupky činia 127 tis. Sk.

Poplatky a platby sú plnené na 149,6 %.

Vysoko sú plnené ostatné príjmy (462,3 %), sú to príjmy za: predaj koláčov počas Novomestského jarmoku (NMJ) 79 tis. Sk, NMJ – zmluvy za reklamy 202 tis. Sk, Register obnovy evidencie pozemkov - poplatky 73 tis. Sk, za verejnú súťaž 10 tis. Sk, náhrada poistného plnenia 48 tis. Sk, iné príjmy 1 374 tis. Sk od ŽSR - vecné bremeno za umiestnenie plynovodu na náš pozemok.

Príjmy z pultu centrálnej ochrany – plnenie je na 98,3 % vo výške 1 923 tis. Sk. Neplnenie je z dôvodu nezaplatenia niektorých splátok v termíne a odhlásenie sa niektorých subjektov zo stráženia z PCO.

Cintorínske poplatky sú plnené na 184,8 %, v absolútnom vyjadrení 462 tis. Sk.

Poplatok za znečistenie ovzdušia je plnený na 102,6 %. Poplatok platia právnické osoby a fyzické osoby oprávnené na podnikanie, ktoré prevádzkujú malé zdroje znečisťovania ovzdušia na území mesta. Sadzba poplatku sa určuje podľa množstva a škodlivosti vypustených znečisťujúcich látok a surovín.

Úroky z účtov finančného hospodárenia sú plnené na 100,0 %. Mesto má na bežnom účte ponechané len finančné prostriedky, ktoré potrebuje na úhradu svojich bežných výdavkov. Vyšší objem finančných prostriedkov má uložené na termínovaných vkladoch, ktoré sú plnené na 146,5 %. **Úroky z termínovaných vkladov spolu činia 4 395 tis. Sk.**

Príjem z výťažkov z rulety, odvod kurzových stávk je plnený na 161,7 %, v absolútnom vyjadrení činí príjem 2 425 tis. Sk. Stávkové kancelárie odvádzajú mestu odvod z vkladov vo výške 0,5 %. Ďalej mesto dostáva 3 % z hernej istiny (t.j. rozdielu medzi vloženými a vyplatenými finančnými prostriedkami za videolotériu, elektronické kocky, rulety, multiplaystation).

Príspevok z úradu práce na aktivačnú činnosť je plnený na 64,0 %. Táto položka bola rozpočtovaná na celé zmluvné obdobie a na plný počet aktivačných pracovníkov.

Vzdelávanie zamestnancov – plnenie je na 106,8 %, v absolútnom vyjadrení 867 tis. Sk.

V r. 2008 boli realizované dva projekty v spolufinancovaní ÚPSVaR, zamerané na zlepšenie komunikačných zručností zamestnancov mesta Nové Mesto nad Váhom v oblasti anglického jazyka, správneho konania a priestupkového poriadku. Finančné prostriedky boli použité na úhradu nákladov pre školiteľov a na učebné pomôcky.

Finančný príspevok z TSK pre Útulok pre občanov bez prístrešia medzi VÚC Trenčín a mestom bol rozpočtovaný vo výške 750 tis. Sk, skutočné čerpanie je vo výške 678 tis. Sk, čo je 90,4 % plnenie. V zmysle zmluvy mesto dostalo finančné prostriedky vo výške 60 tis. Sk na prechodný pobyt na klienta a 30 tis. Sk na denný pobyt na klienta. Nakoľko mesto nedodržalo štruktúru ubytovaných klientov v zmysle zmluvy, nemohlo vyčerpať rozpočtovanú čiastku.

Rodinné prídavky sú plnené na 133,3 %. Mesto vypláca finančné prostriedky, ktoré dostáva od Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na základe rozhodnutí v prípade neplnenia si povinnej školskej dochádzky. Tieto finančné prostriedky sú vyplatené rodičom na základe predložených dokladov na školské potreby, oblečenie, stravu, lekárske ošetrovanie, lieky.

Dotácia od VÚC na Festival Aničky Jurkovičovej bola poskytnutá vo výške 100 tis. Sk – Eurotália 2008. Finančné prostriedky boli použité na čiastočnú úhradu nákladov spojených s realizáciou podujatia, ubytovaním pre účinkujúcich a realizátorov, zabezpečenie cien, diplomov a honorárov pre členov poroty.

Dotácia MK SR na FAJ bola poskytnutá vo výške 90 tis. Sk na ubytovanie účinkujúcich a realizáciu podujatia festivalu, na propagačné materiály k festivalu a cestovné členov poroty.

Dotácie – všetky poskytnuté dotácie, a to na úseku sociálnej pomoci vo výške 713 tis. Sk, na úseku vedenia matriky vo výške 301 tis. Sk, na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov vo výške 206 tis. Sk, starostlivosť o životné prostredie vo výške 82 tis. Sk sú poskytnuté na základe listov z Ministerstva financií SR a Ministerstva vnútra a boli použité na bežné výdavky do konca rozpočtového roka 2008. Použitie týchto finančných prostriedkov podlieha povinnému ročnému zúčtovaniu so štátnym rozpočtom.

Kapitálové príjmy

Príjem z predaja budov - plnenie je na 106,3 % vo výške 6 302 tis. Sk za predaj prístreškov na Železničnej ul. (bývalé Vojenské sklady), predaj unimobuniiek na Zelenej vode a za predaj bytov na Záhumeniciach.

Príjem z predaja pozemkov - plnenie je na 72,6 % Sk vo výške 1 452 tis. Sk. Jedná sa o predaj pozemkov v meste v rámci majetko-právneho usporiadania. Mesto predalo pozemky vlastníkom bytov pod bytovkami na Hviezdoslavovej ul., pozemku na Záhumeniciach (rod. Pavlíčkovej), fy Bublavý (920 tis. Sk), fy Nova Market (66 tis. Sk) a predaj pozemkov Dr. Munkovej.

ZOS – kapitálová dotácia od MF SR – je vo výške 150 tis. Sk a je účelovo určená na financovanie kapitálových výdavkov na úseku sociálnej pomoci pre ZOS.

Príjem z recyklačného fondu vo výške 3 935 tis. Sk sme obdržali z recyklačného fondu a použili sme ho na nákup kontajnerov na plasty, papier, sklo a nákup sklápacieho vozidla na separovaný odpad pre Technické služby mesta vo výške 2 100 tis. Sk.

Príjem na ULP – je vo výške 2 000 tis. Sk na rekonštrukciu Zimného štadióna od Slovenského zväzu ľadového hokeja.

Príjmové finančné operácie

Prevod z rezervného fondu je vo výške 3113 tis. Sk, čo je 5,2 % plnenie z ročného rozpočtu. Uvedená finančná čiastka sa použila na vykrytie vyrovnaného rozpočtu.

Úver zo ŠFRB vo výške 31156 tis. Sk sme čerpali na výstavbu nájomných bytov na Čachtickej ul.

Nevyčerpaná dotácia z minulých rokov je vo výške 400 tis. Sk. Tieto finančné prostriedky nám poskytlo Ministerstvo financií SR na rekonštrukciu systému zavlažovania na futbalovom štadióne v r. 2007. Finančné prostriedky boli poskytnuté na kapitálové výdavky a tie sa môžu čerpať v ďalších rokoch až do ich úplného vyčerpania.

2. Výdavy:

Bežné výdavky:

Mesto čerpalo výdavky spolu na 95,7 %, v absolútnom vyjadrení vo výške **406 964 tis. Sk.**

Mzdy, platy, odmeny a odvody do poisťovní - z rozpočtovaných 19 811 tis. Sk bolo skutočné čerpanie k 30.12.2008 vo výške 19 390 tis. Sk, čo je 97,9 %.

Odvody do poisťovní - z rozpočtovaných 6.930 tis. Sk bolo skutočné čerpanie vo výške 6.495 tis. Sk, čo je 93,7 %. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

Ostatné výdavky – boli čerpané uspokojivo na 87,7 %.

Rozpis čerpania: Mestský úrad 88,5 %, Mestská polícia 77,4 %, Klub dôchodcov 67,4 %, Útulok 101,9 %.

Mierne prekročenie je v ostatných výdavkoch v Útulku. Rozpočet Útulku spolu (mzdy, odvody, ostatné výdavky) je 1.639 tis. Sk, skutočnosť 1.625 tis. Sk, šetrenie činí 14 tis. Sk.

Odmeny za práce vykonávané mimo pracovného pomeru boli vyplatené vo výške 852 tis. Sk, čo predstavuje 72,5 % čerpanie. Tieto odmeny boli vyplatené za tieto práce: údržba mestského rozhlasu, ozvučenie kultúrnych akcií, kúrenie na MsÚ, hlásenie v mestskom rozhlase, písanie kroniky mesta, roznášanie platobných výmerov na daň z nehnuteľností a komunálny odpad, práce vykonané počas Novomestského jarmoku, práce počas motocyklových pretekov, za upratovanie v klube dôchodcov, odmena pre dirigentku speváckeho zboru Zvonky v Klube dôchodcov a iné práce vykonané na dohodu o vykonaní práce.

Odmeny poslancom a členom komisií boli vyplatené vo výške 607 tis. Sk, čo je 75,3 %. Odmeny sú vyplácané v zmysle Odmeňovacieho poriadku poslancom Mestského zastupiteľstva, členom Mestskej rady, predsedom a členom komisií a výboru mestských častí.

Podkladom pre stanovenie výšky vyplatenej odmeny je účasť poslancov a členov komisií, ktorá je doložená prezenčnou listinou z každého zasadania MsZ a z každej komisie a výboru mestských častí.

Dotácie spolu sú čerpané na 71,7 %, v absolútnom vyjadrení 4 864 tis. Sk.

Dotácia na šport je čerpaná na 69,7%, celkom 4 147 tis. Sk. Čerpaná bola nasledovne: 540 tis. Sk mládež AFC, 250 tis. Sk mládež volejbal, 550 tis. Sk volejbal muži, 220 tis. Sk atletický oddiel. Ostatné športové oddiely čerpali dotáciu spolu 730 tis. Sk.

Prevádzkové náklady na energie (elektrina, voda, plyn) boli čerpané vo výške 1 857 tis. Sk, z toho AFC vyčerpal 1.161 tis. Sk a Volejbalový klub 696 tis. Sk.

Dotácia na školy, kultúru, verejnoprospešné a sociálne služby bola vyčerpaná na 88,2 % vo výške 547 tis. Sk, z toho na zdravotníctvo vo výške 200 tis. Sk.

Jednorázové peňažné dávky boli čerpané na 78,02 %, v absolútnom vyjadrení 382 tis. Sk. Je to príspevok pre sociálne slabšie rodiny a jednotlivcov. Príspevok na detský letný tábor pre deti zo sociálne slabších rodín, príspevok na rekreáciu a liečenie pre dôchodcov.

Stravovanie dôchodcov bolo čerpané iba na 50,0 % vo výške 30 tis. Sk. Nárok na príspevok má osamelý dôchodca, ktorého výška dôchodku je do 7 500,- Sk mesačne. Hodnota stravenky je 40,- Sk. Mesto hradí 20,- Sk a dôchodca 20,- Sk.

Finančný príspevok na prevádzku bazénu pre ZSPŠ bol čerpaný vo výške 298 tis. Sk, čo je 99,3 % čerpanie. Mesto hradilo náklady spojené s poskytovaním bazénu.

Kultúra bola čerpaná na 87,6 % vo výške 1 182 tis. Sk. Boli preplatené všetky kultúrne akcie usporiadané mestom priebehu r. 2008 a to hlavne Deň mesta, Festival A. Jurkovičovej, NMJ, Leto s hudbou.

Poplatky MsBP s.r.o. boli čerpané na 100,3 % vo výške 3 612 tis. Sk. Mesto hradilo v tejto čiastke poplatok za správu, opravu a údržbu bytových domov a fond opráv za byty a nebyty.

Rodinné prídavky boli čerpané na 133,3 % vo výške 80 tis. Sk, ktoré sme dostali od Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

Výdavky na vedenie matrik boli čerpané vo výške 645 tis. Sk, čo je 104,7 % z ročného rozpočtu. Decentralizačná dotácia od štátu bola poskytnutá vo výške 301 tis. Sk na 1 pracovníka matriky. Mesto zo svojho rozpočtu financuje ďalšiu pracovníčku matriky z dôvodu, že vykonávajú aj iné agendy, ako sú matričné a to overovanie podpisov a overovanie listín. Prijem poplatkov za tieto úkony bol vo výške 465 tis. Sk.

Výdavky na úseku sociálnej pomoci v Zariadení opatrovateľskej služby boli čerpané vo výške 732 tis. Sk, čo je 92,0 % z ročného rozpočtu. Decentralizačná dotácia od štátu bola vo výške 713 tis. Sk. Príjem od klientov za ubytovanie v zariadení za uvedené obdobie bol 250 tis. Sk.

Výdavky na SÚS – opatrovateľská služba a výkon staveb. činností – boli čerpané vo výške 5 226 tis. Sk, čo je 85,1 % z rozpočtu. Rozdiel je spôsobený zvýšením poplatkov a výberom za služby, ale najmä menším počtom hodín opatrovania.

Výdavky na Spoločný úrad samosprávy sú čerpané vo výške 15 086 tis. Sk, čo je 149,9 %. Rozdiel medzi rozpočtovanou čiastkou 10 062 tis. Sk je spôsobený systémom vykazovania rozpočtu na SÚS a v Meste Nové Mesto nad Váhom. Rozpočet SÚS je vedený ako súčasť rozpočtu mesta, zároveň však pre vykazovanie na obce musí byť vyrovnaný. V rozpočte mesta sú náklady na opatrovateľskú službu evidované samostatne, ale vo výkazníctve SÚS musia byť evidované komplexne, preto je vykazovaná skutočnosť o 5 mil. Sk vyššia.

Kapitálové výdavky:

Nákup softwaru bol realizovaný vo výške 200 tis. Sk, čo je 100 % čerpanie z ročného rozpočtu.

Nákup klimatizačnej jednotky na MsP a MsÚ bol realizovaný vo výške 215 tis. Sk (100 % čerpanie).

Prípravná a projektová dokumentácia – plnenie je na 95,2 %.

Nižšie percento plnenia v tejto položke rozpočtu mesta je spôsobené hlavne neuhradením časti finančných prostriedkov za realizačný projekt zimného štadióna.

Realizácia stavieb a technické zhodnotenie – plnenie je 100,8 %.

Výdavkové finančné operácie:

Výdavkové finančné operácie – splácanie úveru vo výške 4 103 tis. Sk

3. Pohľadávky – stav k 31.12.2008:

• komunálny odpad	1 382 362,95 Sk
• daň z nehnuteľností	13 032 154,62 Sk
• daň z alkoholu a tabaku	742 851,- Sk
• poplatok za psa	37 091,- Sk
• nájomné	40 500,- Sk
• pult centrálnej ochrany	327 607,- Sk

S p o l u **15 562 566,57 Sk**

Najväčšími dlžníkmi na poplatku za KO sú:

Bango Daniel, Bartoš Roman, Čičko Miroslav, Drobný Ľubomír, Hanták Alex, Herák Ján, Herák Štefan, Heráková Anna, Horák Slavomír, Jablonka Vladimír, Karvay Emil, Karvay Jozef, Karvay Ľubomír, Khúlová Mária, Majerčáková Mária, Malík Karol, Paulovič Juraj, Sendreiová Božena, Šebíková Marcela, Toráč Dušan, Toráč Emil, Toráč Ľubomír, Toráč Štefan, Toráč Miroslav.

Pohľadávky za rok 2005, 2006 a r. 2007 sú riešené exekučným vymáhaním, r. 2008 upomienkami.

Najväčšími dlžníkmi na dani z nehnuteľnosti sú tieto právnické osoby:

IZOTECH, Techmed.

Pohľadávky sú zabezpečené exekučným vymáhaním.

Najväčšími dlžníkmi na poplatku z predaja alkoholu a tabakových výrobkov sú:
Dohál, Jankech, Mihalková, Vlado, Nožina.
Pohľadávky sú zabezpečené exekučným vymáhaním.

Najväčšími dlžníkmi na dani za psa sú:
fyzické osoby: Berkyová Zuzana, Durdík Rudolf (zabezpečené formou prihlásenia do dedičského konania – úmrtie), Durdíková Anna, Ďurta Anton, Malík Bohuš, Pavlíková Danica.
Pohľadávky sú zabezpečené exekučným vymáhaním a upomienkami.

Najväčšími dlžníkmi na poplatku za PCO sú:
Techmed – súdne rozhodnutie
Lazarčíková – súdne konanie
Archatec – súdne rozhodnutie
Fons Slovakia – konkurz
Ing. Jurenka - splátkový kalendár
Potraviny Dária – splátkový kalendár

4. Stav pracovníkov a priemerná mzda k 30.12.2008

V sledovanom období bol stav pracovníkov MsÚ 38, pričom priemerná mzda predstavovala čiastku 21 428,- Sk, MsP – stav pracovníkov 23, priemerná mzda 20 179,- Sk, útulok – stav pracovníkov 5, priemerná mzda 13 744,- Sk.

5. Technické služby mesta a Mestské kultúrne stredisko príspevkové organizácie mesta

Plnenie rozpočtu nákladov a výnosov v TSM a MsKS je na strane 22 až 31 tejto výročnej správy.

Vysporiadanie straty a pomer tržieb k výrobným nákladom v TSM a MsKS

Pomer tržieb k výrobným nákladom v zmysle § 21 ods. 2 zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy bol splnený v TSM (18,86 %) aj v MsKS (20,63).

Hospodársky výsledok za rok 2008 v MsKS je – 1 939 tis. Sk, strata bude v celej výške vysporiadaná z účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia.

TECHNICKÉ SLUŽBY MESTA

Plnenie rozpočtu nákladov a výnosov za rok 2008

Podnik za rok 2008 čerpal náklady vo výške **107,4 %**, čo predstavuje vo finančnom vyjadrení **92 410 tis. Sk** a výnosy splnil na **109,4 %**, čo predstavuje **94 116 tis. Sk**.

Vlastné výnosy podnik splnil na 133,9 %, čo predstavuje 11 368 tis. Sk. **Dotácia z rozpočtu mesta na bežnú činnosť** bola 54 459 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 99,0 %, na **kapitálové výdavky** 6 491 tis. Sk, čo je plnenie na 100,1 % a na **investičnú činnosť** 5 353 tis. Sk, čo je plnenie na 93,2 %. Všetky náklady boli na humanizáciu sídliska Javorinská - Športová, Javorinská – SNP, sídliska SNP, budovanie športovísk pri Zimnom štadióne, rekonštrukcia ulice Lansfeldovej, budovanie nového osvetlenia v parku D. Štubňu a rekonštrukcia sídliska na Zelenej ul., rekonštrukcia Piešťanskej ul.. V tomto sú zahrnuté len priame náklady na materiál.

Hlavnou činnosťou počas hodnotiaceho obdobia bolo **zabezpečenie zimnej údržby** a následne likvidácia posypového materiálu. Vzhľadom na miernu zimu nebolo potrebné vykonávať veľký rozsah údržby a následne likvidáciu posypového materiálu.

V hodnotenom období bol v skúšobnej prevádzke **Zimný štadión** po ukončení tretej etapy jeho rekonštrukcie. Celková doba skúšobnej prevádzky bola 47 dní. Plná prevádzka Zimného štadióna začala chladením 25.9.2008 a spustením prevádzky od 1.10.2008. Celková doba plnej prevádzky bola 840 hod.

Stredisko **Miestne komunikácie** vzhľadom na poveternostné podmienky začalo s prípravou priestorov vo vojenských skladoch (búranie starých skladov, frézovanie plôch, búranie betónových plôch) pre prípravu plôch na výstavbu nájomných bytov mesta. Dokončila sa výstavba odstavňných plôch na sídlisku Javorinská – Športová, Javorinská a sídlisko SNP. V mesiacoch marec a apríl bola vykonaná komplexná rekonštrukcia verejného osvetlenia v parku D. Štubňu. V mesiaci júl až september sa začalo s budovaním chodníka na Zelenej ul. s jeho následným rozšírením. V rámci prác na tomto sídlisku sa vytvorili nové odstavňné plochy pre parkovanie áut a plochy pre kontajnerové stanovišťa v celom sídlisku. V rámci dokončenia tretej etapy rekonštrukcie Zimného štadióna sa podnik spolupodieľal na vonkajších dokončovacích prácach, ako bolo budovanie okapových chodníkov a terénnych úprav. V druhej časti hodnotiaceho obdobia sa začalo s budovaním športovísk pri Zimnom štadióne, rekonštrukciou ulice Lansfeldovej a Zelenej. Dobudovali sa pri ZŠ dve antukové a jedno plážové volejbalové ihrisko. Poslednou väčšou investičnou akciou bolo vybudovanie chodníka na Ulici Piešťanskej v súvislosti s otvorením podjazdu pod železnicou.

Stredisko **Verejná zeleň** popri hlavnej činnosti – kosenie verejných priestranstiev ukončilo komplexnú rekonštrukciu zelených plôch v parku D. Štubňu. Vykonala sa výsadba na Záhumeniach a kruhového objazdu pri Považane.

Stredisko **Odvozu domového odpadu a Čistenie mesta** pracovalo podľa pravidelného harmonogramu vývozov. Stredisko dvakrát vykonalo zber nebezpečného odpadu od občanov. Zároveň ponúklo občanom možnosť celoročne odovzdávať nebezpečný odpad do podniku vo

vyhradených dňoch. Je vhodné spomenúť, že občania si na tento zber zvykli a množstvá nebezpečného odpadu sa zvyšujú. Podobný jav je aj v zbere skla. V druhom štvrtroku bolo uvedené do prevádzky nové vozidlo PRESS. V III. štvrtroku sa zakúpilo nové vozidlo RN, ktoré bolo spustené do prevádzky. V poslednom štvrtroku bolo spustené do prevádzky vozidlo Mitsubishi na zvoz skla.

Najviac ovplyvňujúcimi faktormi strediska sú ceny za uloženie odpadu a jeho množstvo, ktoré má rastúci trend, čo sa prejavuje vo vyššom čerpaní prostriedkov. Stredisko vyviezlo 7706 t odpadu z mesta, vyzbieralo 61 t papiera, 10,72 t plastov, 12,56 t železa a 141 t skla.

Z pohľadu **čerpania nákladov po položkách** je prekročenie elektrickej energie z dôvodu skúšobnej prevádzky Zimného štadióna, kde sa podstatne zvýšila náročnosť na spotrebu a v cene, kde sa oproti roku 2007 zvýšila cena za elektrickú energiu cca o 5 %. V rámci dokončenia tretej etapy rekonštrukcie Zimného štadióna sa vytvorilo aj nové miesto odberu plynu.

Hospodárska činnosť TSM na **pohrebníctve** v hodnotenom období je s kladným hospodárskym výsledkom **287 tis. Sk**. Uskutočnených bolo 155 pohrebov. V hodnotiacom období sa komplexne zrekonštruovali šatne hrobárov a vymenili všetky okná v zadnej časti Domu smútku.

Podnik v hodnotenom období zamestnával **123** zamestnancov, ktorých priemerný plat predstavoval **14 433,- Sk** (479,08 €).

P o h ľ a d á v k y:

Celková čiastka pohľadávok k **31.12.2008** predstavuje **1 851 450,90 Sk**, z toho:

- fyzické osoby 268 992,40 Sk
- právnické osoby 1 582 458,50 Sk

Pohľadávky za roky 1993 – 2007 predstavujú čiastku **457 225,40 Sk**, z toho:

- fyzické osoby 118 251,40 Sk
- právnické osoby 338 974,00 Sk

Najväčšími dlžníkmi sú:

- | | | |
|---|-------------|-------------------|
| - Priemyselný podnik, Nové Mesto nad Váhom | 66 659,- Sk | podnik v konkurze |
| - Vzduchotechnika a.s. Nové Mesto nad Váhom | 95 700,- Sk | podnik v konkurze |
| - ESKO Košice | 24 021,- Sk | podnik v konkurze |
| - FOST, s.r.o. | 47 110,- Sk | žaloba na súde |

Pohľadávky za rok 2008 predstavujú **1 394 225,50 Sk**, z toho:

- fyzické osoby 150 741,- Sk
- právnické osoby 1 243 484,50 Sk

Najväčšími dlžníkmi za rok 2008 sú:

- | | | |
|-------------------------|-------------|-----------------|
| - S.A.L. Bratislava | 27 960,- Sk | ČOV |
| - Magna Slovteca s.r.o. | 31 188,- Sk | ramenáč |
| - BORSTAV | 74 032,- Sk | ramenáč |
| - TRIM, s.r.o. | | uloženie odpadu |

**Plnenie nákladov a výnosov TSM
za 01-12/2008**

v tis. Sk

HLAVNÁ ČINNOSŤ				HOSPODÁRSKA ČINNOSŤ POHRENÉ SLUŽBY
Ukazovateľ	Ročný rozpočet	Skutočnosť 01-12/2008	%	Skutočnosť 01-12/2008
Spotreba materiálu - všeob.	6 770	9 192	135,8	1 707
OPP	242	282	116,5	19
PHM	4 783	5 402	112,9	118
Spotreba energie - elektrická	6 668	7 812	117,2	50
voda	458	393	85,8	10
plyn	1 026	1 264	123,2	154
oprava a udržiavanie	2 808	1 817	64,7	144
ostatné služby	1 869	2 521	134,9	225
mzdové a ostatné osobné náklady	21 841	20 858	95,5	1 222
poistné	7 845	7 090	90,4	450
odpisy HIM a NIM	21 287	22 281	104,7	110
ostatné náklady	10 429	13 498	129,4	97
NÁKLADY CELKOM	86 026	92 410	107,4	4 306
<i>náklady celkom v EUR</i>	<i>2 856</i>	<i>3 067</i>		<i>143</i>
tržby z predaja služieb	8 490	11 368	133,9	4 553
ostatné výnosy + aktivácia HIM		5 943		23
vlastné výnosy				17
Dotácia z rozp. mesta- bežné výd.	55 360	54 459	98,4	
Dotácia z rozp. mesta- kapitálová	6 485			
Dotácia z rozpočtu mesta-invest.akcie	5 360	22 281	100,9	
dotácia - zúčtov.kapit.transferov	10 237			
dot. zo štátneho rozpočtu	94	65	69,1	
VÝNOSY CELKOM	86 026	94 116	109,4	4 593
<i>výnosy celkom v EUR</i>	<i>2 856</i>	<i>3 124</i>		<i>152</i>
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK		1 706		287

Plnenie rozpočtu nákladov a výnosov za 01-12/2008
TSM

v tis. Sk

Stredisko	NÁKLADY			Z toho skut.odpisy 1 12/2008	VÝNOSY		
	Ročný rozpočet	Skutočnosť 01-12/2008	%		Ročný rozpočet	Skutočnosť 01-12/2008	%
Zimný štadión	4 109	5 425	132,0	1 041	500	964	192,8
Nákladná doprava	3 521	3 033	86,1	15	50	45	90,0
Verejné osvetlenie	7 696	8 234	107,0	1 166	300	364	121,3
Verejná zeleň	7 806	7 781	99,7	1 313	100	119	119,0
Čistenie mesta	3 841	3 689	96,0	1 103	15	13	86,7
Odvoz a skládka TKO	20 857	20 632	98,9	2 127	5 750	7 356	127,9
Miestne komunikácie	19 912	24 061	120,8	13 246	50	184	368,0
Parkoviská, trh, WC	844	715	84,7	55	750	843	112,4
Údržba	2 245	2 447	109,0	692	25	44	176,0
ČOV a vodný zdroj	2 989	3 200	107,0	1 225	750	904	120,5
Spoločná správa	12 206	13 193	108,1	298	200	532	266,0
SPOLU	86 026	92 410	107,4	22 281	8 490	11 368	133,9
<i>spolu v EUR</i>	<i>2 855</i>	<i>3 067</i>		<i>740</i>	<i>282</i>	<i>377</i>	
kapitálové výdavky	6 485	6 491	100,1				
investičné akcie	5 360	5 353	99,9				
aktivácia HIM						5 943	
spolu	97 871	107 321	109,7		8 490	17 311	203,9
<i>spolu v EUR</i>	<i>3 249</i>	<i>3 562</i>			<i>282</i>	<i>575</i>	
Dotácia z rozpočtu mesta prevádzková					55 360	54 459	98,4
Dotácia kapitálová					6 485	6 491	100,1
Dotácia na investičné akcie					5 360	5 353	99,9
dotácia zo štátneho rozpočtu					94	65	69,1
zúčtovanie kapitál.transferov					10 237	10 437	101,9
SPOLU	97 871	107 321			86 026	94 116	109,4
<i>spolu v EUR</i>	<i>3 249</i>	<i>3 562</i>			<i>2 856</i>	<i>2 124</i>	
Hospod. činnosť Pohrebné služby		Skutočnosť 01-12/2008				Skutočnosť 01 -12/2008	
SPOLU		4 306		110		4 593	

Súvaha k 31.12.2008
za obdobie od 1.1.2008 do 31.12.2008

Technické služby mesta

Nové Mesto nad Váhom

v tis. Sk

Strana aktív		Bežné účtovné obdobie
Spolu majetok		356 903
Neobežný majetok		348 382
A	Dlhodobý nehmotný majetok	
1.	Software	
B	Dlhodobý hmotný majetok	348 382
1.	Pozemky	20
2.	Umelecké diela	1 189
3.	Stavby	314 871
4.	Stroje, prístroje, zariadenia	20 745
5.	Dopravné prostriedky	10 372
6.	Drobný dlhodobý hmotný majetok	1 185
Obežný majetok		8 405
A	Zásoby	4 467
1.	Materiál	4 467
B	Pohľadávky	2 045
1.	Odberatelia	1 892
2.	Pohľadávky voči zamestnancom	72
3.	Poskyt.prevádzk.preddavkov (314)	4
4.	Daň z príjmov	77
5.	Iné pohľadávky	0
C	Finančný majetok	1 893
1.	Pokladnica	13
2.	Ceniny	18
3.	Bežný účet	1 862
4.	Bežné účty finančných fondov	
D	Prechodné účty aktív	116
1.	Náklady budúcich období	116

Súvaha k 31.12.2008
za obdobie od 1.1.2008 do 31.12.2008

Strana pasív		Bežné účtovné obdobie
Vlastné zdroje - Krytia a záväzky		356 903
Vlastné zdroje krytia		693
A	Fondy účtovnej jednotky osobné fondy	41
1.	Zákonný rezervný fond	41
2.	Ostatné fondy	0
3.	Fond reprodukcie	0
B	Výsledok hospodárenia	652
1.	Nevysporiadaný výsl.hosp.min.rokov (+/-428	-1 341
2.	Výsledok hosp. za bežné účt.obdobie(+/-)	1 993
Záväzky		354 505
A	Rezervy	1 260
1.	Rezervy zákon.krátkodobé (323, 451)	1 260
B	Zúčtovanie medzi subjektmi verej.správy	348 865
1.	Zúčtov.transferov rozpočtu obce (355)	348 865
C	Dlhodobé záväzky	1 728
1.	Záväzky sociálneho fondu	106
2.	Iné záväzky (379)	1 622
D	Krátkodobé záväzky	2 652
1.	Dodávatelia	747
2.	Iné záväzky	
3.	Zamestnanci	704
4.	Zúčt. s inštitúciami sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia (336)	957
5.	Daň z príjmov	0
6.	Ostatné priame dane	133
7.	Daň z pridanej hodnoty	111
E	Prechodné účty pasívne	1 705
1.	Výdavky budúcich období (383)	1 705

MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO

Rozbor hospodárenia za 01-12/ 2008

Náklady

v tis. Sk

Položka	Skutočnosť 01-12/2007	Rozpočet 2008	Skutočnosť 01 -12/2008	%
501 - Spotreba materiálu	549	725	717	98,9
502 - Spotreba energie	1 168	1 564	1 641	104,9
511 - Opravy a udržiavanie	164	400	426	106,5
518 - Výkony spojov	191	200	159	79,5
513 - Reprezentačné	37	50	34	68,0
512 - Cestovné	38	55	43	78,2
518 - Ostatné služby	1 834	1 783	2 098	117,6
521 - Mzdy	4 065	4 320	4 296	99,4
518 - Do VP	325	340	304	89,4
524 - Sociálne poistenie	1 455	1 515	1 487	98,2
518 - Požičovné	307	350	336	96,0
518 - Poistenie majetku	37	50	34	68,0
501 - DDHM	268	430	547	127,2
527 - Stravenky a SF	244	305	251	82,3
692 - Galéria PM	200	200	200	100,0
518 - MU/DG+SDOS	35	75	100	133,3
Sympózium	100	100	95	95,0
551 - Odpisy DHM	832	740	769	103,9
Investície	104			
Tvorba rezerv			461	
524 - DDP		90	77	85,5
Spolu MsKS	11 953	13 292	14 075	105,9
Čerpanie grantu Javorina	59			
Výdavky spolu	12 012	13 292	14 075	105,9

Výnosy celkom

Položka	Skutočnosť 01-12/2007	Rozpočet 2008	Skutočnosť 01 -12/2008	%
602 - Vlastné výnosy	2 667	2 570	2 761	107,4
691 - Dotácia z rozpočtu mesta	8 735	8 727	7 900	90,5
691 - Dotácia SDOS a BD	85	75	100	133,3
311 - Dotácia MV RR		320	305	95,3
692 - Dotácia MsÚ - kapit.		200	200	100,0
692 - Zúčtovanie transf.		740	727	98,2
428 - Zúčt. HV	65	660	1 635	247,1
652 - Zúčtovanie rezerv			386	
648 - Ostatné výnosy			61	
Výnosy spolu	11 552	13 292	14 075	105,9

Výnosy

v tis. Sk

Položka	Skutočnosť 01-12/2007	Rozpočet 2008	Skutočnosť 01 -12/2008	%
602 - Tržba vstupné	904	600	917	152,8
602 - Tržba kurzy	163	150	168	112,0
602 - Tržba NMS	176	180	175	97,2
602 - Tržba inzercia	111	100	98	98,0
602 - Tržba kino	523	600	570	95,0
602 - Tržba knižnica	243	230	228	99,1
602 - Tržba ZUČ	15	60	78	130,0
602 - Tržba živnosť:				
- nájom	449	500	289	57,8
- reklamy	83	150	238	158,7
Výnosy spolu	2 667	2 570	2 761	107,4

Za rok 2008 sú vlastné príjmy splnené na 107,4 %. Výdavky sú čerpané na 105,9%. Mierne prekročenie je v položke spotreba energie, kde na rok 2008 boli stanovené nízke zálohy na čerpanie plynu. Položka opravy a udržiavanie je prekročená z dôvodu opráv a rekonštrukcie objektov v MsKS.

V položke Ostatné služby je prekročenie z dôvodu platby vyšších platieb honorárov.

Priemerný počet pracovníkov :	21 pracovníkov
Priemerná mzda :	17.047,- Sk
Pohl'adávkky k 30.12.2008:	15.000,- Sk

Súvaha k 31.12.2008
za obdobie od 1.1..2008 do 31.12.2008

Mestské kultúrne stredisko
Nové Mesto nad Váhom

Strana aktív		Bežné účtovné obdobie
Spolu majetok		10 759
Neobežný majetok		9 903
A	Dlhodobý nehmotný majetok	
B	Dlhodobý hmotný majetok	9 903
1.	Stavby	9 123
2.	Stroje, prístroje, zariadenia	780
Obežný majetok		
A	Zásoby	46
1.	Materiál	46
B	Pohľadávky	82
1.	Odberatelia	20
2.	Ostatné pohľadávky	62
C	Finančný majetok	728
1.	Pokladnica	
2.	Ceniny	1
3.	Základný bežný účet	708
4.	Bežné účty finančných fondov	19

Súvaha k 31.12.2008
za obdobie od 1.1..2008 do 31.12.2008

Vlastné zdroje		Bežné účtovné obdobie
Vlastné imanie a záväzky		10 759
Vlastné imanie		3 673
A	Fondy účtovnej jednotky	120
1.	Zákonný rezervný fond	120
B	Výsledok hospodárenia	3 553
1.	Nevysp. HV minulých rokov	5 492
2.	HV za účtovné obdobie	-1 939
Záväzky		7 086
A	Rezervy	461
1.	Rezervy zákonné krátkodobé	461
B	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	5 415
1.	Zúčtovanie transferov RO a VÚC	5 415
C	Dlhodobé záväzky	27
1.	Záväzky zo sociálneho fondu	18
2.	Iné záväzky	9
D	Krátkodobé záväzky	1 183
1.	Dodávatelia	722
2.	Zamestnanci	258
3.	Zúčtov. s orgánmi sociálneho a zdrav.poistenia	167
4.	Daň z príjmu	4
5.	Ostatné priame dane	32



MESTO Nové Mesto nad Váhom

Mestský úrad- oddelenie školstva, mládeže a telesnej kultúry

Nové Mesto nad Váhom 13.3.2009

Rozbor hospodárenia škôl a školských zariadení (ŠZ) za rok 2008

1. ROZPOČET škôl a ŠZ na rok 2008 - tvorba

1.1 Rozpočet škôl a školských zariadení na výkon **prenesených a samosprávnych** (originálnych) **pôsobností** mesta na úseku školstva v roku 2008 predstavoval:

v tis. Sk

Zdroje príjmov		Prenes.kompet.	Originálne komp.	Spolu
Normatívny príspevok zo ŠR/podiel na výnose dane		50 934	47 845	98 779
	osobné náklady	40 828	40 251	81 079
	prevádzkové náklady	10 106	7 594	17 700
Nenormatívne príspevky zo ŠR		1 419	390	1 809
	špecifiká (ON AsU, dopr.)	414	x	414
	odchodné	43	x	43
	súťaže a olympiády žiakov	x	97	97
	ZVČ (vzdelávacie poukazy)	962	293	1 255
Príspevky na rozvojové programy a projekty		355		355
Príspevky na vzdelávanie detí MŠ 1 rok pred PŠD		x	235	235
Vlastné príjmy	nájomné, školné, stravné...	1 296	4 993	6 289
Bežné výdavky spolu		54 004	53 463	107 232
Kapitálové výdavky		0	55	55
z toho :	zo štátneho rozpočtu	0	0	0
	z rozpočtu mesta	0	55	55

Rozpočet na prenesené kompetencie :

Normatívny príspevok na prenesené kompetencie na rok 2008 upravilo MŠ SR rozpisom z 28.10.2008 vo výške **50 934** tis. Sk.

Nenormatívne príspevky na prenesené kompetencie stanovil KŠÚ v Trenčíne úpravou zo dňa 29.12.2008 na **1 419 tis. Sk**, z toho 414 tis. Sk na špecifiká (405 tis. Sk na ON asistenta učiteľa a 9 tis. Sk na dopravné žiakom ZŠ), 962 tis. Sk na vzdelávacie poukazy v základných školách a 43 tis. Sk na odchodné zamestnancom ZŠ.

Príspevky zo štátneho rozpočtu na rozvojové projekty škôl predstavovali **355 tis. Sk**.

Upravený rozpočet vlastných príjmov základných škôl predstavoval **1 296 tis. Sk.**, z toho 913 tis. Sk z výnosov z nájmu a 383 iné príjmy.

Rozpočet na samosprávne kompetencie :

Schválený **podiel na výnose dane** z príjmu fyzických osôb na **bežné výdavky** škôl a školských zariadení v roku 2008 predstavoval **47 845 tis. Sk**, na **kapitálové výdavky** **55 tis. Sk** (nákup chladničky pre ŠJ ZŠ – Ul. kpt. Nálepku).

Nenormatívne príspevky v rámci samosprávnych kompetencií stanovil KŠÚ v Trenčíne úpravou zo dňa 29.12.2008 na **390 tis. Sk**, z toho 293 tis. Sk na ZVČ – vzdelávacie poukazy v CVČ a ŠKD a 97 tis. Sk na súťaže a olympiády organizované prostredníctvom CVČ.

Príspevok zo štátneho rozpočtu na výchovu a vzdelávanie **detí v MŠ** jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky (PŠD) predstavoval **235 tis. Sk**.

Rozpočet vlastných príjmov školských zariadení (školné, stravné, nájomné...) bol upravený na **4 993 tis. Sk**, z toho 4 610 tis. Sk za služby (školné, stravné), 139 tis. Sk z výnosov z nájmu a 244 iné príjmy.

V rámci rozpočtu vlastných príjmov ZŠ – Tematínska ul. boli preklasifikované bežné výdavky vo výške 145 tis. Sk na kapitálové výdavky, a to na nákup traktorovej kosačky pre ZŠ (90 tis. Sk) a chladničky pre ŠJ (55 tis. Sk).

Rozpis **normatívneho príspevku (NP)** MŠ SR na jednotlivé základné školy **na prenesené kompetencie** bol vykonaný nasledovne:

rozpis normatívneho príspevku	ZŠ Tematínska	ZŠ kpt. Nálepku	ZŠ Odborárska	Spolu v tis. Sk
osobné náklady (ON) 2008	13 257	14 426	13 145	40 828
prevádzkové náklady (PN) 2008	3 255	3 560	3 291	10 106
rozpis NP 2008 spolu	16 512	17 986	16 436	50 934
NP 2007-rozpísaná skutočnosť	17 181	17 641	15 237	50 059
ROZDIEL NP 2008 - NP 2007	-669	345	1 199	875

Rozpis NP MŠ SR na rok 2008 bol vykonaný v súlade s § 4 ods. 9 zák. NR SR č. 597/ 2003 Z. z., t. j. v rámci minimálneho percentuálneho podielu z NP (90 % na ON a 80 % na PN), ktorý zriaďovateľ musí rozpísať pre každú ZŠ.

Rozpis **finančných prostriedkov z podielu na výnose dane (PD)** na bežné výdavky MŠ, ZUŠ a školských zariadení (**na samosprávne kompetencie**) bol vykonaný nasledovne :

rozpis PD na bežné výdavky	MŠ vr. ŠJ	ZUŠ	CVČ	ŠKD ŠSZČ	ŠJ ZŠ	Spolu v tis. Sk
osobné náklady	22 566	7 706	1 445	4 516	4 018	40 251
prevádzkové náklady	3 363	10	1 413	533	407	5 726
rozpis PD 2008 spolu	25 929	7 716	2 858	5 049	4 425	45 977
nerozpísaná rezerva						1 868
kapitálové výdavky					55	55
PD 2008 - celkom						47 900
PD 2007 - skutočnosť	24 351	7 200	2 673	4 952	4 093	43 269
Rozdiel PD/BV 2008 - 2007	1 578	516	185	97	332	2 708

V rozpočte finančných prostriedkov z podielu na výnose dane z príjmov fyzických osôb bola zohľadnená valorizácia platov k 1.1.2008 a dopady presťahovania ZŠ - Tematínska ul. a CVČ. Nerozpísaná rezerva 1 868 tis. Sk bola plánovaná na opravu striech materských škôl (FP sa nečerpali, nakoľko bol schválený projekt rekonštrukcie MŠ v rámci ROP IV).

1.2 Rozpočet dotácie pre neštátne školské zariadenia

V zmysle § 6 ods. 12 a § 39a ods. 1 zákona NR SR č. 596/ 2003 Z. z. v znení zákona č. 689/ 2006 bola v rozpočte mesta schválená dotácia pre neštátne školské zariadenia na území mesta (školské zariadenia pri základnej škole sv. Jozefa) vo výške **2 196 tis. Sk**, t. j. 100 % dotácie v zmysle citovaného predpisu.

2. VÝDAVKY škôl a školských zariadení v roku 2008

2.1 Osobné náklady (ON) - výdavky na mzdy a odvody

a) Prenesené kompetencie (základné školy) :

Osobné náklady	základná škola - prenesené kompetencie (bez ŠZ)			Spolu
	Tematínska	kpt. Nálepku	Odborárska	
Počet žiakov k 15.9.2008	500	554	482	1 536
Priemerný evid. počet zam. za rok 2008	42,00	46,20	42,50	130,70
mzdy	9 994 040	10 629 507	9 848 504	30 472 051
odvody	3 442 960	3 796 493	3 521 496	10 760 949
čerpanie ON v r. 2008 spolu	13 437 000	14 426 000	13 370 000	41 233 000
čerpanie ON v r. 2007	13 208 000	14 410 000	12 739 940	40 357 940
rozdiel ON 2008 - 2007	229 000	16 000	630 060	875 060
rozdiel ON v %	1,73%	0,11%	4,95%	2,17%
Priemerný hrubý plat v r. 2008	19 829 Sk	19 172 Sk	19 312 Sk	19 429 Sk

V roku 2008 vyčerpali základné školy na osobné náklady (ON) spolu **41 233 tis. Sk**, z toho 40 828 tis. Sk v rámci normatívneho príspevku a 405 tis. Sk z príspevku na špecifiká - na ON asistentov učiteľa. Oproti roku 2007 predstavuje čerpanie ON nárast o 2,17 % (rozdiel je ovplyvnený znížením počtu zamestnancov ZŠ v dôsledku úbytku žiakov).

Priemerný mesačný hrubý plat **zamestnancov ZŠ** v prenesenej kompetencii v roku 2008 dosiahol **19 429 Sk**, priemerný mesačný hrubý plat **učiteľov ZŠ** vrátane asistentov učiteľa predstavoval **21 197 Sk** (s odmenami na základe dohôd o vykonaní práce 21 822 Sk).

b) Samosprávne kompetencie (MŠ, ZUŠ a školské zariadenia) :

osobné náklady	MŠ	ZUŠ	CVČ	ŠKD ZŠ	šszč IV. ZŠ	ŠJ ZŠ	Spolu
Počet žiakov k 15.9.2008	559	631	565	458	248		2 461
Priemer. evid. poč. zam.r. 2008	91	25,7	4,3	17,3		20,2	158,5
mzdy	16 738 828	5 786 208	1 071 569	3 345 576		3 005 857	29 948 038
odvody	5 827 172	2 004 786	373 431	1 170 408		1 059 137	10 434 934
čerpanie ON v r. 2008spolu	22 566 000	7 790 994	1 445 000	4 515 984		4 064 994	40 382 972
čerpanie ON v r. 2007spolu	21 245 000	7 200 000	1 280 000	4 414 283		3 616 717	37 756 000
rozdiel ON 2008 - 2007	1 321 000	590 994	165 000	101 701		448 277	2 626 972
rozdiel ON v %	6,22%	8,21%	12,89%	2,30%		12,39%	6,96%
priemerný hrubý plat zamest.	15 516 Sk	18 474 Sk	17 516 Sk	17 207 Sk		11 986 Sk	15 775 Sk

V roku 2008 vyčerpali zamestnanci v samosprávnej kompetencii na osobné náklady **40 383 tis. Sk**. V školskom stredisku záujmovej činnosti pri ZŠ – Odborárska sa mzdové prostriedky nečerpali, činnosti sa zabezpečovali v rámci dohôd o vykonaní prác mimo pracovného pomeru. Vyšší nárast v čerpaní ON v ZUŠ je ovplyvnený zvýšeným počtom učiteľov, v CVČ prijatím upratovačky do nových priestorov po presťahovaní CVČ. Rozdiel v čerpaní ON v ŠKD a ŠJ v ZŠ je ovplyvnený nerovnomerným zaúčtovaním miezd upratovačiek v rámci OK pri ZŠ a zvýšením počtu kuchárok v ŠJ ZŠ – Tematínska ul. po presťahovaní školy do jednej budovy. Priemerný mesačný hrubý plat zamestnancov v samosprávnej kompetencii dosiahol **15 775 Sk**, priemerný mesačný hrubý plat **pedagógov v MŠ, ZUŠ a ŠZ** predstavoval **18 729 Sk**.

Spolu vyčerpali základné školy, MŠ, ZUŠ a školské zariadenia v roku 2008 **na osobné náklady 81 616 tis. Sk**, čo je o 3 502 tis. Sk (**o 4,48 %**) viac ako v roku 2007. Rozdiel v čerpaní bol ovplyvnený zvýšením platových taríf zamestnancov k 1.1.2008 o 4 % (v r. 2007 sa PT upravovali k 1.7.2007) a zároveň personálnymi zmenami.

2.2 Prevádzkové náklady (PN) - výdavky na tovary a služby a bežné transfery

Spolu vyčerpali **školy a školské zariadenia** v roku 2008 na prevádzku (pol. 630 - tovary a služby a pol. 642- bežné transfery) bez príspevkov žiakom v hmotnej núdzi **23 578 085 tis. Sk**, t. j. o 229 342 Sk (o 0,98 %) viac ako v roku 2007. Porovnanie čerpania rozpočtu v jednotlivých položkách je v **prílohe č. 2a**.

V prenesenej kompetencii sa v roku 2008 nevyčerpala dotácia 260 tis. Sk na realizáciu projektu Športové triedy, ktorá bola v súlade s rozpočtovými pravidlami a podmienkami projektu presunutá do roku 2009.

V samosprávnej kompetencii sa v roku 2008 nevyčerpali finančné prostriedky vo výške 1 868 tis. Sk, ktoré boli plánované na opravu dvoch striech materských škôl a na odstraňovanie nepredvídaných havarijných stavov. Plánované zámery sa nere realizovali, pretože rekonštrukcia striech bude zabezpečená v rámci projektu rekonštrukcie a zateplenia budov MŠ v rámci ROP – Infraštruktúra vzdelávania.

V členení na prenesené a samosprávne kompetencie dosiahli **prevádzkové náklady v r. 2008**:

- základné školy** v prenesenej kompetencii: **12 421 367 Sk** (o 606 291 Sk menej ako v r. 2007)
- ZUŠ, MŠ a školské zariadenia** (samosprávne kompetencie): **11 156 718 Sk** (o 835 633 Sk viac ako v roku 2007)

Prehľad prevádzkových nákladov vyjadruje tab. č. 1 v **prílohe č. 1 – prevádzkové náklady a príloha č. 2 – prevádzkové náklady – analytické členenie**.

Výdavky jednotlivých škôl a školských zariadení bez členenia na prenesené a samosprávne kompetencie boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom nasledovné :

ZŠ / ŠZ	Čerpanie BV na PN v r. 2007			BV na PN v r.2008			Rozdiel 2008-2007 v %		
	en. a voda	ostatné PN	spolu	en. a voda	ostat. PN	spolu	en. a voda	ostat. PN	PN spolu
ZŠ Tem.	4 189 964	2 351 856	6 541 820	2 356 088	2 591 720	4 947 808	-43,8%	10,2%	-24,4%
ZŠ Nál.	2 018 304	2 457 979	4 476 283	2 184 310	2 614 000	4 798 310	8,2%	6,3%	7,2%
ZŠ Odb.	1 860 437	2 486 272	4 346 709	2 098 755	3 085 970	5 184 725	12,8%	24,1%	19,3%
ZUŠ	475 897	634 520	1 110 417	301 237	902 502	1 203 739	-36,7%	42,2%	8,4%
MŠ	3 217 347	1 681 454	4 898 801	3 336 159	2 054 786	5 390 945	3,7%	22,2%	10,0%
CVC	296 616	1 678 097	1 974 713	417 353	1 635 205	2 052 558	40,7%	-2,6%	3,9%
SPOLU	12 058 565	11 290 178	23 348 743	10 693 902	12 884 183	23 578 085	-11,3%	14,1%	0,98%

Rozdiel v sumárnych výdavkoch všetkých škôl a ŠZ v roku 2008 a 2007 v jednotlivých položkách predstavoval:

Položka	2008	2007	rozdiel v tis. Sk	rozdiel v %
632 - energie a voda	10 694	12 059	-1 365	-11,32%
631 - cestovné	112	49	63	128,57%
633 - materiál a služby	5 971	4 833	1 138	23,55%
634 - dopravné	75	53	22	41,51%
635 - údržba	393	794	-401	-50,50%
636 - nájomné	132	362	-230	-63,54%
637 - služby	5 881	4 820	1 061	22,01%
630 spolu	23 258	22 970	288	1,25%
642 - bežné transfery	320	378	-58	-15,34%
630 + 642 spolu	23 578	23 348	230	0,985%

V pol. 632 – energie a voda došlo celkovo k zníženiu výdavkov.

Výdavky na **teplo** sa znížili v ZŠ – Tematínska v dôsledku presťahovania školy do jednej budovy, v ostatných školách sa zvýšili v dôsledku vyšších zálohových faktúr za december 2008. Výdavky CVČ na teplo boli stanovené pomerným rozpočítaním výdavkov v nových priestoroch vrátane priestorov telovýchovného traktu.

V ZŠ-Odborárska ul., ZŠ-Ul. kpt. Nálepku a v MŠ vzrástli výdavky v pol. 632 003-poštovné, telefón.

Výdavky ZUŠ na energie sú skreslené podhodnotenými zálohovými platbami za elektrinu a plyn, v čerpaní v roku 2009 bude zahrnutý doplatok.

V pol. 631 – cestovné sa zvýšili výdavky v súvislosti s ďalším vzdelávaním zamestnancov v rámci reformy vzdelávania a výchovy (nový školský zákon).

V položke 633 – materiál a služby sa medziročne zvýšili výdavky na výpočtovú techniku o 225 tis. Sk, na prevádzkové stroje a prístroje o 241 tis. Sk, na všeobecný a špeciálny materiál o 592 tis. Sk, na učebné pomôcky o 588 tis. Sk a na nehmotný majetok o 79 tis. Sk. Výdavky na interiérové vybavenie sa znížili o 473 tis. Sk, na telekomunikačnú techniku o 96 tis. Sk a na pracovné odevy o 21 tis. Sk.

V položke 634 – dopravné sa medziročne zvýšili najmä výdavky MŠ na servis motorového vozidla (oprava pred STK).

V položke 635 – údržba sa znížili výdavky na údržbu budov, nakoľko tieto úlohy sa budú riešiť v rámci schválených projektov ROP Infraštruktúra vzdelávania.

V položke 636 – nájomné sa znížili výdavky CVČ na prenájom telocvični ZŠ, nakoľko súčasťou nových priestorov sú aj telocvične.

V položke 637 – služby vzrástli výdavky najmä na všeobecné služby o 672 tis. Sk, zvýšil sa odvod do sociálneho fondu o 101 tis. Sk, poplatky o 50 tis. Sk, príspevok na stravovanie zamestnancov o 178 tis. Sk, poisťné o 53 tis. Sk a cestovné náhrady o 24 tis. Sk. V tejto položke je zahrnutý aj odpis zostatku pohľadávky voči skrachovanej Dopravnej banke vo výške 128 tis. Sk.

V položke 642 – bežné transfery sa znížili výdavky na odstupné a odchodné, nemocenské dávky vzrástli o 60 tis. Sk a úrazové dávky o 14 tis. Sk.

ÚPSVaR poskytol v roku 2008 prostredníctvom MsÚ **účelovú dotáciu** pre deti v hmotnej núdzi **na stravovanie, školské potreby a motivačný príspevok na štipendiá** (finančné prostriedky nie sú zahrnuté v zostavách o čerpaní výdavkov škôl a SZ) v nasledovnej výške :

Škola / SZ	Dotácia ÚPSVaR pre deti v hmotnej núdzi poskytnutá na							
	školské stravovanie			školské potreby		štipendiá		čerpanie spolu
	dotácia	čerpanie	zostatok*	dotácia	čerpanie	dotácia	čerpanie	
ZŠ Tematínska	27 906	27 158	748	7 000	7 000	10 900	10 900	45 058
ZŠ kpt. Nálepku	7 974	6 782	1 192	1 500	1 500	5 100	5 100	13 382
ZŠ Odborárska	65 270	61 742	3 528	15 000	15 000	19 000	19 000	95 742
MŠ	12 282	10 372	1 910	1 500	1 500			11 872
Špeciálna ZŠ	21 326	15 428	5 898	5 000	5 000	10 800	10 800	31 228
Spolu	134 758	121 482	13 276	30 000	30 000	45 800	45 800	197 282

Pozn: V zmysle výnosu MPSVaR č. 3749/2005-II/1 sa dotácie v hmotnej núdzi poskytujú prostredníctvom mesta aj žiakom špeciálnej ZŠ. Nevyčerpané finančné prostriedky - „zostatok*“ v časti školské stravovanie boli vrátené na účet ÚPSVaR (neodobraté obedy, resp. ukončenie dochádzky do ZŠ).

V roku 2008 sa vyčerpano na príspevky ÚPSVaR deťom a žiakom v hmotnej núdzi o 153 tis. Sk (o 43,71 %) menej ako v roku 2007.

2.3 Neuhradené záväzky v pol. 630

K 31.12. 2008 boli všetky záväzky škôl a ŠZ uhradené.

2.4 Kapitálové výdavky

Na kapitálové výdavky sa z rozpočtu škôl a ŠZ použilo v roku 2008 spolu 200 tis. Sk, z toho:

- a) ZŠ - Tematínska ul.: 90 000 Sk na nákup kosačky a 55 tis. Sk na nákup chladničky pre ŠJ (výdavky z vlastných príjmov školy)
- b) ZŠ - Ul. kpt. Nálepku: 55 000 Sk na nákup chladničky pre ŠJ (dotácia z PVD na kapitálové výdavky)

Ostatné investičné akcie na úseku školstva sa realizovali prostredníctvom rozpočtu mesta (projektová dokumentácia na rekonštrukciu škôl v rámci ROP Infraštruktúra vzdelávania).

3. Príjmy škôl a ŠZ

Školy a školské zariadenia dosiahli v roku 2008 príjmy vo výške 6 288 tis. Sk, t. j. o 1 551 tis. Sk (19,78 %) menej ako v roku 2007.

Základné školy (prenesené kompetencie) dosiahli príjmy vo výške 1 296 tis. Sk, t. j. o 1 850 tis. Sk (o 58,8 %) menej ako v roku 2007. Zníženie príjmov je spôsobené ukončením prevádzky ZŠ na Štúrovej ul. č. 31 (priestory školy a školskej kuchyne prenajíma od 1.9.2007 už MsBP), v príjmoch za rok 2007 bolo aj poistné plnenie za škodovú udalosť vo výške 510 tis. Sk (strecha ZŠ – Tematínska).

ZUŠ, MŠ a školské zariadenia (samosprávne kompetencie) dosiahli príjmy vo výške 4 992 tis. Sk, t. j. o 300 tis. Sk (o 6,39 %) viac ako v roku 2007.

Prehľad a členenie príjmov obsahuje **príloha č. 3**.

Príjmy boli použité v rámci rozpočtu škôl a školských zariadení na ich prevádzkové výdavky, okrem príjmov ZŠ – Tematínska ul. vo výške 145 tis. Sk, ktoré boli preklasifikované na kapitálové výdavky (nákup kosačky a chladničky) a príjmov vo výške 128 tis. Sk použitých na odpis pohľadávky voči skrachovanej Dopravnej banke.

4. Pohľadávky

K 31.12.2008 bol odpísaný zostatok pohľadávky školských jedální pri MŠ z roku 2001 voči skrachovanej Dopravnej banke vo výške 127 907,10 Sk (na úkor dosiahnutých vlastných príjmov).

5. Výdavky neštátnych školských zariadení

K 31.12.2008 bola poskytnutá zriaďovateľovi neštátnych školských zariadení pri Spojenej škole sv. Jozefa Nové Mesto nad Váhom dotácia vo výške 2 196 tis. Sk.

Čerpanie bežných a kapitálových výdavkov za rok 2008
členenie na prenesené a originálne kompetencie

Príloha č.1

Tab. č. 1: Prevádzkové náklady (PN)

(v Sk)

Položka	Prenesené kompet. - ZŠ	Originálne kompetencie							SPOLU (PK+OK)
		ŠKD	ŠSZČ	MŠ	ZUŠ	CVČ	ŠJ-ZŠ	ŠJ-MŠ	
631-cestovné	47 353	0	33 595	9 587	16 439	2 886	1 858	0	111 718
632-energie,voda	5 792 305	253 304	61 448	2 745 714	301 237	417 353	532 096	590 445	10 693 902
001 energie	5 201 678	179 974	40 777	2 393 485	236 913	341 416	367 462	468 602	9 230 307
-el.energia	532 027	65 131	7 667	281 082	31 193	26 014	81 920	145 255	1 170 289
-teplo	4 669 651	114 843	33 110	1 948 230		315 402	168 302	178 560	7 428 098
-plyn				164 173	205 720		117 240	144 787	631 920
002 vodné,stočné	447 488	69 073	13 486	231 629	35 078	36 326	114 655	121 843	1 069 578
003 pošt.,tel.,int.	143 139	4 257	7 185	120 600	29 246	39 611	49 979		394 017
633-materiál a služby	3 330 286	413 741	195 784	665 958	486 893	484 477	326 915	66 547	5 970 601
001 interier.vybav.	186 868			89 300	20 152	74 998	32 203		403 521
002 výpočt.technika	609 723	31 338		41 228	39 960	5 533	28 142	12 640	768 564
003 telekom.technika	2 390			499	4 889				7 778
004 prev.stroje a pristr.	407 981	3 466		87 424	5 060	100 640	16 982	699	622 252
006-7 všeob.+šp.mater.	1 357 188	293 531	110 150	371 098	195 816	184 109	207 236	52 288	2 771 416
009 knihy,učeb.pom.	635 291	85 406	85 634	59 509	176 571	119 197			1 161 608
010 pracovné odevy	25 246			12 842	1 760		30 452	920	71 220
013 nehmot.majetok	94 486				42 685		11 900		149 071
015 palivá -zdroj en.	11 113			4 058					15 171
634-dopravné	0	0	0	47 408	0	27 286	0	0	74 694
001 palivá				17 092					17 092
002 servis				17 736					17 736
003 poisťenie				9 382		5 258			14 640
004 preprava osôb				3 198		22 028			25 226
635-údržba	144 773	3 596	0	68 134	54 070	46 607	75 663	745	393 588
001 inter.vybavenia		3 596							3 596
002 výpočt.techniky	49 102			43 874	11 750	17 026			121 752
004 prev.strojov a príst.	5 853			17 460	4 715	12 000	75 663	745	116 436
005 špec.strojov						17 581			17 581
006 budov	77 286			6 800	37 605				121 691
008 učeb.pomôcok	12 532								12 532
636-nájomné	0	0	0	0	0	132 361	0	0	132 361
637-služby	2 873 870	157 603	143 574	852 980	328 963	940 217	289 372	294 789	5 881 368
001 školenia,kurzy	26 251			9 800	6 700	1 449	2 400		46 600
002 súťaže	2 633		89 134	357	8 149	11 444			111 717
004 všeob.služby	859 772	25 114	26 000	189 982	75 606	124 534	107 326	20 433	1 428 767
006-7 náhrady,cest.náh.						130 666			130 666
012 poplatky	214 486	5 346		86 141	6 541	7 628	27 455	15 349	362 946
014 stravovanie	639 642	73 709		349 666	109 759	27 115	115 959	103 957	1 419 807
015 poisťné	71 383			44 495	10 440	7 228			133 546
016 SF	334 923	35 964		147 790	60 758	11 408	36 232	27 143	654 218
027 dohody	724 780	17 470	28 440	24 749	51 010	618 745			1 465 194
029 manká a škody								127 907	127 907
032 mylné platby									0
630 spolu	12 188 587	828 244	434 401	4 389 781	1 187 602	2 051 187	1 225 904	952 526	23 258 232
642006 členské prisp.					1 000				1 000
642012 odstupné	75 840								75 840
642013 odchodné	43 440								43 440
642014 transfer jednotl.	9 696								9 696
642015 nemoc.dávky	75 804	10 312		33 316	15 137	1 371	10 615	14 322	160 877
642017 úrazové dávky	28 000			1 000					29 000
642 spolu	232 780	10 312	0	34 316	16 137	1 371	10 615	14 322	319 853
PN spolu	12 421 367	838 556	434 401	4 424 097	1 203 739	2 052 558	1 236 519	966 848	23 578 085
					11 156 718				

Tab. č. 2: Osobné náklady (ON)

610 - mzdy	30 472 051	3 345 576	0	14 252 300	5 786 208	1 071 569	3 005 857	2 486 528	60 420 089
620 - odvody	10 760 949	1 170 408	0	4 957 023	2 004 786	373 431	1 059 137	870 149	21 195 883
ON spolu	41 233 000	4 515 984	0	19 209 323	7 790 994	1 445 000	4 064 994	3 356 677	81 615 972
					40 382 972				

Tab. č. 3: Bežné výdavky (BV) spolu

prevádzkové náklady	12 421 367	838 556	434 401	4 424 097	1 203 739	2 052 558	1 236 519	966 848	23 578 085
osobné náklady	41 233 000	4 515 984		19 209 323	7 790 994	1 445 000	4 064 994	3 356 677	81 615 972
BV (PN + ON) spolu	53 654 367	5 354 540	434 401	23 633 420	8 994 733	3 497 558	5 301 513	4 323 525	105 194 057
					51 539 690				

Tab. č. 4: Kapitálové výdavky (KV)

Kapitálové výdavky	90 000						110 000		200 000
---------------------------	---------------	--	--	--	--	--	----------------	--	----------------

Tab. č. 5: Bežné a kapitálové výdavky spolu

BV a KV spolu	53 744 367	5 354 540	434 401	23 633 420	8 994 733	3 497 558	5 411 513	4 323 525	105 394 057
					51 649 690				

Tab. č. 6: Príspevky žiakom v hmotnej núdzi (HN)

Prisp. HN bez špec. ZŠ	58 500			1 500			100 814	20 668	181 482
-------------------------------	---------------	--	--	--------------	--	--	----------------	---------------	----------------

Prisp. HN špeciálna ZŠ

15 800

Porovnanie prevádzkových nákladov škôl a ŠZ v roku 2008 a 2007

(bez príspevku pre deti v hmotnej núdzi)

Príloha č.2a

PN v Sk	ZŠ Tematínska		ZŠ kpt. Nálepku		ZŠ Odborárska		MŠ		ZUŠ		CVČ		PN SPOLU v Sk	
	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007
631- cestovné	14 642	2 307	14 729	12 864	53 435	18 137	9 587	10 933	16 439	4 913	2 886	0	111 718	49 154
632 - energie, voda	2 356 088	4 189 964	2 184 310	2 018 304	2 098 755	1 860 437	3 336 159	3 217 347	301 237	475 897	417 353	296 616	10 693 902	12 058 565
001 energie	2 027 697	3 500 097	1 919 654	1 820 552	1 842 540	1 629 359	2 862 087	2 735 897	236 913	411 049	341 416	199 704	9 230 307	10 296 658
-el. energia	404 656	699 502	229 356	331 419	52 733	70 000	426 337	484 056	31 193	87 425	26 014	50 000	1 170 289	1 722 402
-teplo	1 601 431	2 781 317	1 641 438	1 418 264	1 743 037	1 479 758	2 126 790	1 843 138		0	315 402	149 704	7 428 098	7 672 181
-plyn	21 610	19 278	48 860	70 869	46 770	79 601	308 960	408 703	205 720	323 624		0	631 920	902 075
002 vodné, stočné	296 369	631 130	203 118	155 903	145 215	162 125	353 472	371 984	35 078	35 796	36 326	53 000	1 069 578	1 409 938
003 poštovné, tel., intern	32 022	58 737	61 538	41 849	111 000	68 953	120 600	109 466	29 246	29 052	39 611	43 912	394 017	351 969
633 - materiál a služby	1 338 787	814 228	1 265 469	1 275 185	1 662 470	1 322 190	732 505	664 974	486 893	413 620	484 477	342 620	5 970 601	4 832 817
001 interier. vybav.	136 650	74 161	22 165	337 223	60 256	147 369	89 300	195 863	20 152	6 420	74 998	115 142	403 521	876 178
002 výpočt. technika	284 020	118 359	250 800	129 158	134 383	195 166	53 868	27 467	39 960	68 854	5 533	4 195	768 564	543 199
003 telekom. technika	0	53 392	0	45 268	2 390	3 999	499	7	4 889	0		1 547	7 778	104 213
004 prev. stroje a prístroje	172 598	14 816	62 269	130 789	193 562	127 097	88 123	78 138	5 060	27 996	100 640	2 398	622 252	381 234
006-7 všeobec.a spec.mat.	407 472	486 480	657 608	547 116	903 025	688 319	423 386	257 040	195 816	87 523	184 109	113 041	2 771 416	2 179 519
009 knihy, učeb. pomôcky	260 769	47 807	253 997	73 359	291 565	120 365	59 509	16 435	176 571	209 281	119 197	106 297	1 161 608	573 544
010 pracovné odevy	16 738	15 844	15 039	9 180	23 921	5 875	13 762	58 310	1 760	3 210		0	71 220	92 419
013 nehmotný majetok	56 396	0	0	0	49 990	30 140	0	30 412	42 685	9 900		0	149 071	70 452
015 palivá - zdroj en.	4 144	3 369	3 591	3 092	3 378	3 860	4 058	1 302		436		0	15 171	12 059
634 - dopravné	0	0	0	0	0	0	47 408	25 523	0	0	27 286	27 766	74 694	53 289
001 palivá	0	0	0	0	0	0	17 092	17 964		0		0	17 092	17 964
002 servis	0	0	0	0	0	0	17 736	675		0		0	17 736	675
003 poistenie	0	0	0	0	0	0	9 382	5 384		0	5 258	6 076	14 640	11 460
004 preprava osôb			0	0		0	3 198	1 500		0	22 028	21 690	25 226	23 190
635 - údržba	197 414	626 454	20 523	34 777	6 095	25 119	68 879	25 140	54 070	52 486	46 607	30 509	393 588	794 485
001 inter. vybavenia	0	0	0	0	3 596	6 130	0	0		0		0	3 596	6 130
002 výpočt. techniky	46 603	25 158	0	5 500	2 499	0	43 874	15 517	11 750	5 617	17 026	12 209	121 752	64 001
004 prev. strojov a príst.	60 993	8 721	20 523	17 277	0	17 409	18 205	4 910	4 715	46 869	12 000	0	116 436	95 186
005 špeciál. strojov	0	0	0	0	0	1 580	0	940		0	17 581	0	17 581	2 520
006 budov	77 286	590 985	0	12 000	0	0	6 800	3 773	37 605	0		18 300	121 691	625 058
008 učeb. pomôcok	12 532	1 590	0	0	0	0	0	0		0		0	12 532	1 590
636 - nájomné	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132 361	362 425	132 361	362 425
637 - služby	947 887	814 643	1 246 248	951 267	1 270 284	1 079 951	1 147 769	905 029	328 963	155 648	940 217	913 478	5 881 368	4 820 016
001 školenia, kurzy	11 329	3 316	5 200	2 350	12 122	1 350	9 800	10 219	6 700	4 049	1 449	2 633	46 600	23 917
002 súťaže	2 522	0	0	0	89 245	164 634	357	2 142	8 149	3 594	11 444	26 099	111 717	196 469
004 všeob.slужby	277 722	150 284	455 647	229 176	284 843	133 956	210 415	162 315	75 606	18 635	124 534	61 696	1 428 767	756 062
006-7 náhrady,cest.náhr.	0	0	0	0	0	0	0	0		0	130 666	64 437	130 666	64 437
012 poplatky	36 684	34 292	65 070	62 079	145 533	113 048	101 490	94 323	6 541	6 203	7 628	3 562	362 946	313 507
014 stravovanie	268 404	233 976	248 974	225 326	311 932	299 422	453 623	440 726	109 759	34 414	27 115	8 434	1 419 807	1 242 298
015 poisťné	21 820	27 996	21 625	9 709	27 938	0	44 495	28 886	10 440	6 681	7 228	7 147	133 546	80 419
016 SF	124 146	110 147	148 922	130 437	134 051	97 341	174 933	155 258	60 758	51 592	11 408	8 290	654 218	553 065
027 dohody	205 260	254 632	300 810	292 190	264 620	270 200	24 749	11 160	51 010	30 480	618 745	731 180	1 465 194	1 589 842
029 manká a škody	0	0	0	0	0	0	127 907	0		0		0	127 907	0
032 mylné platby	0	0	0	0	0	0	0	0		0		0	0	0
630-tovary a sl. spolu	4 854 818	6 447 596	4 731 279	4 292 397	5 091 039	4 305 834	5 342 307	4 848 946	1 187 602	1 102 564	2 051 187	1 973 414	23 258 232	22 970 751
642006 členské prís.	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	1 000		0	1 000	1 000
642012 odstupné	0	26 416	0	103 990	75 840	0	0	0		0		0	75 840	130 406
642013 odchodné	43 440	37 340	0	35 560	0	25 146	0	22 800		0		0	43 440	120 846
642014 transfér jedn.	0	0	9 696	9 444	0	0	0	0		0		0	9 696	9 444
642015 nem.dávky	39 550	27 468	47 335	29 892	9 846	8 729	47 638	27 055	15 137	6 853	1 371	1 299	160 877	101 296
642017 úraz. dávky	10 000	3 000	10 000	5 000	8 000	7 000	1 000	0		0		0	29 000	15 000
642-bež. transf. spolu	92 990	94 224	67 031	183 886	93 686	40 875	48 638	49 855	16 137	7 853	1 371	1 299	319 853	377 992
PN spolu	4 947 808	6 541 820	4 798 310	4 476 283	5 184 725	4 346 709	5 390 945	4 898 801	1 203 739	1 110 417	2 052 558	1 974 713	23 578 085	23 348 743
PN spolu bez energií	2 591 720	2 351 856	2 614 000	2 457 979	3 085 970	2 486 272	2 054 786	1 681 454	902 502	634 520	1 635 205	1 678 097	12 884 183	11 290 178

Čerpanie bežných a kapitálových výdavkov škôl a školských zariadení za rok 2008 - analytické členenie
(bez príspevku pre deti v hmotnej núdzi)

Príloha č. 2

Tab. č.1 Prevádzkové náklady (PN) - (pol.630, 642)

(v SK)

položka	ZŠ Tematínska				ZŠ kpt. Nálepku				ZŠ Odborárska					MŠ			ZUŠ	CVČ	SPOLU
	ZŠ	ŠKD	ŠJ-ZŠ	spolu	ZŠ	ŠKD	ŠJ-ZŠ	spolu	ZŠ	ŠKD	ŠSZČ	ŠJ-ZŠ	spolu	MŠ	ŠJ-MŠ	spolu			
631-cestovné	13 376	0	1 266	14 642	14 137	0	592	14 729	19 840	0	33 595	0	53 435	9 587		9 587	16 439	2 886	111 718
632-energie,voda	2 106 408	105 680	144 000	2 356 088	1 874 263	105 950	204 097	2 184 310	1 811 634	41 674	61 448	183 999	2 098 755	2 745 714	590 445	3 336 159	301 237	417 353	10 693 902
001 energie	1 858 087	75 000	94 610	2 027 697	1 691 794	75 000	152 860	1 919 654	1 651 797	29 974	40 777	119 992	1 842 540	2 393 485	468 602	2 862 087	236 913	341 416	9 230 307
-el.energia	351 656	25 000	28 000	404 656	150 356	35 000	44 000	229 356	30 015	5 131	7 667	9 920	52 733	281 082	145 255	426 337	31 193	26 014	1 170 289
-teplo	1 506 431	50 000	45 000	1 601 431	1 541 438	40 000	60 000	1 641 438	1 621 782	24 843	33 110	63 302	1 743 037	1 948 230	178 560	2 126 790	315 402	7 428 098	
-plyn			21 610	21 610			48 860	48 860				46 770	46 770	164 173	144 787	308 960	205 720		631 920
002 vodné,stočné	226 369	30 000	40 000	296 369	133 118	30 000	40 000	203 118	88 001	9 073	13 486	34 655	145 215	231 629	121 843	353 472	35 078	36 326	1 069 578
003 pošt.,tel.,int.	21 952	680	9 390	32 022	49 351	950	11 237	61 538	71 836	2 627	7 185	29 352	111 000	120 600	120 600	29 246	39 611		394 017
633-materiál a služby	1 189 355	95 868	53 564	1 338 787	1 101 302	108 028	56 139	1 265 469	1 039 629	209 845	195 784	217 212	1 662 470	665 958	66 547	732 505	486 893	484 477	5 970 601
001 interier.vybav.	122 855		13 795	136 650	22 165			22 165	41 848			18 408	60 256	89 300		89 300	20 152	74 998	403 521
002 výpočt.technika	252 682	31 338		284 020	250 800			250 800	106 241			28 142	134 383	41 228	12 640	53 868	39 960	5 533	768 564
003 telekom.technika				0				0	2 390				2 390	499		499	4 889		7 778
004 prev.stroje a pristr.	172 598			172 598	62 269			62 269	173 114	3 466		16 982	193 562	87 424	699	88 123	5 060	100 640	622 252
006-7 všeob.+šp.mater.	366 108	22 071	19 293	407 472	509 622	97 657	50 329	657 608	481 458	173 803	110 150	137 614	903 025	371 098	52 288	423 386	195 816	184 109	2 771 416
009 knihy,učeb.pom.	218 310	42 459		260 769	243 626	10 371		253 997	173 355	32 576	85 634		291 565	59 509		59 509	176 571	119 197	1 161 608
010 pracovné odevy	8 162		8 576	16 738	9 229		5 810	15 039	7 855			16 066	23 921	12 842	920	13 762	1 760		71 220
013 nehmotný majetok	44 496		11 900	56 396				0	49 990				49 990			0	42 685		149 071
015 palivá - zdroj en.	4 144			4 144	3 591			3 591	3 378				3 378	4 058		4 058			15 171
634-dopravné	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47 408	0	47 408	0	27 286	74 694
001 palivá				0				0					0	17 092		17 092			17 092
002 servis				0				0					0	17 736		17 736			17 736
003 poistenie				0				0					0	9 382		9 382		5 258	14 640
004 preprava osôb				0				0					0	3 198		3 198		22 028	25 226
635-údržba	136 421	0	60 993	197 414	5 853	0	14 670	20 523	2 499	3 596	0	0	6 095	68 134	745	68 879	54 070	46 607	393 588
001 inter.vybavenia				0				0		3 596			3 596			0			3 596
002 výpočt.techniky	46 603			46 603				0	2 499				2 499	43 874		43 874	11 750	17 026	121 752
004 prev.strojov a pristr.			60 993	60 993	5 853		14 670	20 523					0	17 460	745	18 205	4 715	12 000	116 436
005 špec.strojov				0				0					0			0		17 581	17 581
006 budov	77 286			77 286				0					0	6 800		6 800	37 605		121 691
008 učeb.pomôcok	12 532			12 532				0					0			0			12 532
636-nájomné	0			0				0	0	0	0	0	0	0		0	0	132 361	132 361
637-služby	818 723	40 550	88 614	947 887	1 033 758	84 326	128 164	1 246 248	1 021 389	32 727	143 574	72 594	1 270 284	852 980	294 789	1 147 769	328 963	940 217	5 881 368
001 školenia,kurzy	8 929		2 400	11 329	5 200			5 200	12 122				12 122	9 800		9 800	6 700	1 449	46 600
002 súťaže	2 522			2 522				0	111		89 134		89 245	357		357	8 149	11 444	111 717
004 všeob.služby	245 869		31 853	277 722	373 218	23 884	58 545	455 647	240 685	1 230	26 000	16 928	284 843	189 982	20 433	210 415	75 606	124 534	1 428 767
006-7 náhrady,cest.n.				0				0					0			0		130 666	130 666
012 poplatky	30 313		6 371	36 684	45 597	5 346	14 127	65 070	138 576			6 957	145 533	86 141	15 349	101 490	6 541	7 628	362 946
014 stravovanie	205 589	25 612	37 203	268 404	180 374	26 731	41 869	248 974	253 679	21 366		36 887	311 932	349 666	103 957	453 623	109 759	27 115	1 419 807
015 poisťné	21 820			21 820	21 625			21 625	27 938				27 938	44 495		44 495	10 440	7 228	133 546
016 SF	103 021	10 338	10 787	124 146	119 804	15 495	13 623	148 922	112 098	10 131		11 822	134 051	147 790	27 143	174 933	60 758	11 408	654 218
027 dohody	200 660	4 600		205 260	287 940	12 870		300 810	236 180			28 440	264 620	24 749		24 749	51 010	618 745	1 465 194
029 manká a škody				0				0					0		127 907	127 907			127 907
032 mylné platby				0				0					0			0			0
630 spolu	4 264 283	242 098	348 437	4 854 818	4 029 313	298 304	403 662	4 731 279	3 894 991	287 842	434 401	473 805	5 091 039	4 389 781	952 526	5 342 307	1 187 602	2 051 187	23 258 232
642006 členské prisp.				0				0					0			0	1 000		1 000
642012 odstupné				0				0	75 840				75 840			0			75 840
642013 odchodné	43 440			43 440				0					0			0			43 440
642014 transfer jedn.				0	9 696			9 696					0			0			9 696
642015 nem.dávky	26 760	7 590	5 200	39 550	39 985	2 722	4 628	47 335	9 059			787	9 846	33 316	14 322	47 638	15 137	1 371	160 877
642017/29 úraz.dávky,bol.	10 000			10 000	10 000			10 000	8 000				8 000	1 000		1 000			29 000
642 spolu	80 200	7 590	5 200	92 990	59 681	2 722	4 628	67 031	92 899	0	0	787	93 686	34 316	14 322	48 638	16 137	1 371	319 853
PN spolu	4 344 483	249 688	353 637	4 947 808	4 088 994	301 026	408 290	4 798 310	3 987 890	287 842	434 401	474 592	5 184 725	4 424 097	966 848	5 390 945	1 203 739	2 052 558	23 578 085
ostatné PN bez ener.	2 238 075	144 008	209 637	2 591 720	2 214 731	195 076	204 193	2 614 000	2 176 256	246 168	372 953	290 593	3 085 970	1 678 383	376 403	2 054 786	902 502	1 635 205	12 884 183

Mesto Nové Mesto nad Váhom
MsÚ - oddelenie školstva, mládeže a telesnej kultúry

Plnenie príjmov škôl a ŠZ za rok 2008 (v Sk)

Príloha č.3

	ZŠ Tematínska				ZŠ kpt. Nálepku									PRÍJMY SPOLU, z toho					
	ZŠ	ŠKD	ŠJ	ZŠ spolu	ZŠ	ŠKD	ŠJ	ZŠ spolu	ZŠ	ŠKD	ŠSZČ	ŠJ	ZŠ spolu				SPOLU	prenesené kompet.	originálne kompet.
212 - príjmy z vlastníctva	698 256			698 256	49 552			49 552	165 294				165 294	0	107 446	31 100	1 051 648	913 102	138 546
002 z prenaj. pozemkov	4 000			4 000				0					0				4 000	4 000	0
003 z prenajatých budov	694 256			694 256	49 552			49 552	165 294				165 294		107 446	31 100	1 047 648	909 102	138 546
223 - príjmy za služby	4 260	158 680	225 636	388 576		186 860	244 285	431 145	0	132 680	59 990	461 508	654 178	1 658 560	1 081 899	399 920	4 614 278	4 260	4 610 018
001-2 školné;služby-en.		158 680		158 680		186 860		186 860		132 680	59 990		192 670	1 262 788	1 081 899	399 920	3 282 817	0	3 282 817
003 za stravné			225 636	225 636			244 285	244 285				461 508	461 508	395 772			1 327 201	0	1 327 201
004 za prebytočný HM	4 260			4 260									0						0
292 - ostatné príjmy	137 528			137 528	115 186	0	0	115 186	125 932	0	0	0	125 932	134 385	90 109	4 378	607 518	378 646	228 872
006 náhrada poisť.pln.													0				0	0	0
007 zosobnené pokuty				0				0					0				0	0	0
012 dobropisy	137 528			137 528	107 430			107 430	125 932				125 932	133 491	90 109	4 378	598 868	370 890	227 978
017 vratky				0				0					0	894			894	0	894
025 mylné platby				0				0					0				0	0	0
027 iné					7 756			7 756					0				7 756	7 756	0
311 - granty								0					0			15 000	15 000	0	15 000
312 - transfer zo ŠR				0				0	0				0				0	0	0
Plnenie príjmov spolu	840 044	158 680	225 636	1 224 360	164 738	186 860	244 285	595 883	291 226	132 680	59 990	461 508	945 404	1 792 945	1 279 454	450 398	6 288 444	1 296 008	4 992 436
Rozpočet	840 000	159 000	226 000	1 225 000	165 000	187 000	244 000	596 000	291 000	133 000	60 000	462 000	946 000	1 793 000	1 279 000	450 000	6 289 000	1 296 000	4 993 000
% plnenia	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Poznámky k 31.12.2008

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Mesto Nové Mesto nad Váhom
Sídlo účtovnej jednotky	Čsl. armády 1, Nové Mesto nad Váhom
Dátum založenia/zriadenia	01.01.1991
Spôsob založenia/zriadenia	Zákon 369/90 Zb.
Názov zriaďovateľa	-
Sídlo zriaďovateľa	-
IČO	00311863
DIČ	2021079841
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Ing. Jozef Trstenský
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Ing. Viera Vienerová
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	
Počet riadiacich zamestnancov	
Organizačné členenie účtovnej jednotky	

3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 73
- z toho vedúcich zamestnancov: 11

4. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

	Počet
Rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	6
Príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	2
Iné právnické osoby založené účtovnou jednotkou	1

5. Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Názov rozpočtovej organizácie	Sídlo rozpočtovej organizácie	Zmena /zriadenie, zrušenie, zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny
Základná škola	ul. Tematínska		
Základná škola	ul. Odborárska		
Základná škola	ul. kpt. Nálepku		
Materská škola	ul. Poľovnícka		
Centrum voľného času	ul. Štúrova		
Základná umelecká škola J. Kréna	ul. Štúrova		

6. Príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Názov príspevkovej organizácie	Sídlo príspevkovej organizácie	Zmena /zriadenie, zrušenie, zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny
Technické služby mesta	ul. Klčové		
Mestské kultúrne stredisko	ul. Hviezdoslavova		

7. Iné právnické osoby v zakladateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Právna forma	Názov právnickej osoby	Sídlo právnickej osoby	Zmena /zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny
s.r.o.	Mestský bytový podnik	Ul. Vajanského		

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu áno nie

3. Úpravy pri prechode na novú metodiku účtovania od 1.1.2008

Účty k 31.12.2007	Suma v Sk	Účty k 1.1.2008	Suma v Sk
Účet 901 - Fond dlhodobého majetku	730.741.914,76	Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov - majetok obstaraný z vlastných prostriedkov	620.066.740,76
		Účet 384 - Výnosy budúcich období - majetok obstaraný z cudzích prostriedkov	110.675.174
		ÚS 35 - Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	-
Účet 902 - Fond obežného majetku		Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-
		- Účet 384 - Výnosy budúcich období - darovaný materiál	-
Účet 903 - Fond podnikateľskej činnosti		- Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-
Účet 909 - Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		- Účet 414 - Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-
		- Účet 415 - Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-
Účet 914 - Fond rezervný		- Účet 421 - Zákonný rezervný fond	-
		- Účet 372 - Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy	-
		Účet 384 - Výnosy budúcich období	
Účet 916 - Fond reprodukcie		- Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-
		ÚS 35 - Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	-

		- ÚS 37 - Iné pohľadávky a iné záväzky	-
Účet 917 - Peňažné fondy obce alebo VÚC	101.928.695,42	Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov - prevod rezervného fondu - prevod FRB	101.928.695,42 95.018.111,15 6.910.584,27
Účet 918 - Ostatné finančné fondy	1.977,61	Účet 384 - Výnosy budúcich období - prevod	-
		ÚS 35 - Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy - prevod	-
		ÚS 379 Iné pohľadávky a iné záväzky - prevod	1.977,61
Účet 932 - Nerozdelený zisk, neuhradená strata minulých rokov	-	Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-
Účet 933 - Prevod zúčtovania príjmov a výdavkov	14.985.545,94	Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov - prevod rozpočtového hospodárenia	14.985.545,94
Účet 964 - Saldo výdavkov a nákladov rozpočtového hospodárenia	22.085.942,43	Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	22.085.942,43
Účet 965 - Saldo príjmov a výnosov rozpočtového hospodárenia	-5.033.991,87	Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	-5.033.991,87
		Účet 351 - Zúčtovanie odvodov príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa	
Účet 388 - Odhadné účty aktívne	-	Účty pohľadávok	-
Účet 389 - Odhadné účty pasívne	-	Účet 326 - Nevyfakturované dodávky	-
		Účet 323 - Krátkodobé rezervy	-
		Účet 476 - Dlhodobé nevyfakturované dodávky	-
		Účet 451 - Rezervy zákonné	-
		Účet 459 - Ostatné rezervy	-
Účtovné prípady k 1.1.2008			
Časové rozlíšenie			
Náklady budúcich období - poistné - predplatné - nájomné		Účet 381 - Náklady budúcich období - poistné - predplatné - nájomné	160.696,40
		Účet 384 - Výnosy budúcich období (cudzie prostriedky)	1.725.000,-

Komplexné náklady		Účet 382 - Komplexné náklady budúcich období	-
Výdavky budúcich období - nájomné		Účet 383 - Výdavky budúcich období - nájomné	-
Výnosy budúcich období - nájomné		Účet 384 - Výnosy budúcich období - nájomné	312.129,-
Príjmy budúcich období - nájomné		Účet 385 - Príjmy budúcich období - nájomné	-
Opravné položky			
Opravné položky k dlhodobému majetku		ÚS 09 - Opravné položky k dlhodobému majetku	-
		Účet 384 - Výnosy budúcich období (cudzí prostriedky)	-
Opravné položky k zásobám		ÚS 19 - Opravné položky k zásobám	-
		Účet 384 - Výnosy budúcich období (cudzí prostriedky)	-
Opravné položky k pohľadávkam		Účet 391 - Opravná položka k pohľadávkam	9.429.018,60
Rezervy			
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane poistenia		Účet 323 - Krátkodobé rezervy	1.932.021,-
Ostatné			
Pohľadávka voči rozpočtovej organizácii z neodvedených rozpočtových príjmov - oznámenie rozpočtovej organizácie zriaďovateľovi		Účet 351 - Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	70.727,-
Pohľadávka voči rozpočtovej organizácii z majetku - majetok obstaraný z prostriedkov zriaďovateľa, prevod správy z prostriedkov zriaďovateľa, prevod správy z cudzích prostriedkov		Účet 355 - Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC	51.977.549,50
Pohľadávka voči príspevkovej organizácii z majetku - majetok obstaraný z prostriedkov zriaďovateľa, prevod správy z prostriedkov zriaďovateľa, prevod správy z cudzích prostriedkov		Účet 355 AÚ - Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC	250.601.863,60
Nevyčerpané prostriedky z predchádzajúcich rokov - § 8 ods. 4 a 5 - osobitný predpis		Účet 357 - Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC	400.732,-
Nespotrebovaný materiál obstaraný z prostriedkov cudzích		Účet 384 - Výnosy budúcich období (cudzí prostriedky)	-

Nespotrebované ceniny obstarané z prostriedkov cudzích		Účet 384 - Výnosy budúcich období (cudzíe prostriedky)	-
.....			
.....			

4. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- dopravné
- montáž
- provízia
- poistné
- iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- úroky
- realizované kurzové rozdiely,

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- dopravné
- montáž
- iné

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

k) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.

l) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

m) Účtovná jednotka **nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.**

5. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé koruny smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	1/4
2	6	1/6
3	12	1/12
4	20	1/20
5	2	1/2

Drobný nehmotný majetok od 1,- Sk do 50.000,- Sk, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 1,- do 3.000,- Sk, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje do spotreby.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v tis. Sk/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2007	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2008
Aktivované N na vývoj	012	004	-	-	-	-	-
Softvér	013	005	2176	200	-	-	2376
Oceniteľné práva	014	006	-	-	-	-	-
Drobný DNM	018	007	-	-	-	-	-
Ostatný DNM	019	008	-	-	-	-	-
Spolu			2176				2376

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2007	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	Oprávky, OP k 31.12.2008
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	1332	131	353	-	1554
Oprávky a OP k oceníteľným právam	074 091	006	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k drobnému DNM	078 091	007	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079 091	008	-	-	-	-	-
Spolu			1332	131	353	-	1554

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2007	Zostatková hodnota k 31.12.2008
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ -/072+091/	004	-	-
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	844	822
ZH oceníteľných práv	/014/ -/074+091/	006	-	-
ZH drobného DNM	/018/ -/078+091/	007	-	-
ZH ostatného DNM	/019/ -/079+091/	008	-	-
Spolu			844	822

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v tis. Sk/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2007	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2008
Pozemky	031	012	63977	1335	-	-	65312
Umelecké diela a zbierky	032	013	1796	-	-	-	1796
Predmety z drahých kovov	033	014	-	-	-	-	-
Stavby	021	015	609474	24380	15772	-	618082
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	52422	1403	7800	-	46025
Dopravné prostriedky	023	017	2546	2492	355	-	4683
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	-	-	-	-	-
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	-	-	-	-	-
Drobný DHM	028	020	4623	2112	125	-	6610
Ostatný DHM	029	021	-	-	-	-	-
Spolu			734838	31722	24052	-	742508

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2007	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	Oprávky, OP k 31.12.2008
OP k pozemkom	092	012	-	-	-	-	-
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013	-	-	-	-	-
OP k predmetom z drahých kovov	092	014	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	-169623	24902	72537	-	-217258
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb.hn.v.	082 092	016	-34369	8836	9129	-	-34662
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	-2275	740	661	-	-2196
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020	-4623	175	330	-	-4778
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021	-	-	-	-	-
Spolu			-210890	34653	82657		-258894

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2007	Zostatková hodnota k 31.12.2008
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	63977	65312
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	1796	1796
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	-	-
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	439851	400824
ZH samostatných hnuteľných vecí a súborov hnuteľných vecí	/022/ - /082+092/	016	18053	11363
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	271	2487
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018	-	-
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019	-	-
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	0	1832
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021	-	-
Spolu			523948	483614

3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v tis. Sk/

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2007	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2008
Obstaranie DNM	041	009	0	199	199	-	0
Obstaranie DHM	042	022	121713	105383	120651	-	106445
Obstaranie DFM	043	032	-	-	-	-	-
Spolu			121713	105582	120850	-	106445

4. Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad poškodenia až do výšky 508.402.500,- Sk

II. Dlhodobý finančný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v tis. Sk/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2007	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2008
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	061	025	83707	-	-	-	83707
Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	062	026	-	-	-	-	-
Realizovateľné cenné papiere	063	027	115438	-	-	-	115438
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	065	028	-	-	-	-	-
Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	066	029	-	-	-	-	-
Ostatné pôžičky	067	030	-	-	-	-	-
Ostatný DFM	069	031	-	-	-	-	-
Spolu			199145	-	-	-	199145

b) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2007	Zostatková hodnota k 31.12.2008
ZH podielových CP a podielov v dcérskej ÚJ	/061/ - /096/	025	83707	83707
ZH podielových CP a podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom	/062/ - /096/	026	-	-
ZH realizovateľných cenných papierov	/063/ - /096/	027	115438	115438
ZH dlhových cenných papierov držaných do splatnosti	/065/ - /096/	028	-	-
ZH pôžičiek ÚJ v konsolidovanom celku	/066/ - /096/	029	-	-
ZH ostatných pôžičiek	/067/ - /096/	030	-	-
ZH ostatného DFM	/069/ - /096/	031	-	-
Spolu			199145	199145

B Obežný majetok

. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v tis. Sk/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v tis. Sk	Opis
Ostatné pohľadávky	65	5574	MSBP
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí	68	1955	Pohl'. SUS, TKO, nájom
Pohľadávky z daňových príjmov obcí	69	13069	DZN, pes
Spolu		20598	

2. Pohľadávky - opravné položky /v tis. Sk/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v tis. Sk k 31.12. 2007	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v tis. Sk k 31.12. 2008	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
Z nedaň. Príjmov	68					510	TKO,PCO
Z daň. Príjmov	69					8745	DZN,pes
Spolu						9255	

3. Pohľadávky podľa doby splatnosti v tis. Sk /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v tis. Sk k 31.12.2008	Hodnota v tis. Sk k 31.12.2007
Pohľadávky v lehote splatnosti	205	
Pohľadávky po lehote splatnosti	20393	
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	20598	

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy /v tis. Sk/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v tis. Sk k 31.12.2007	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v tis. Sk k 31.12.2008
Ceniny	087	6	2481	2474	13
Bankové účty	088	118410	7352733	7355715	115428
Spolu		118416	7355214	7358189	115441

V. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v tis. Sk/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2007	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2008
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	0	20239	160	20079
Bonmax		0	20000	0	20000
Časopisy, poisťné		0	239	160	79
Príjmy budúcich období :		0	11	0	11
Spolu		0	40489	320	40169

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v tis. Sk/

Názov položky	Hodnota v tis. Sk k 31.12.2007	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun +/-	Hodnota v tis. Sk k 31.12.2008
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					1051062
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					31432
Spolu					1082494

B Závazky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v tis. Sk/

Položka rezerv	Výška v tis. Sk k 31.12.2007	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v tis. Sk k 31.12.2008	Predpokladaný rok použitia rezerv
Rezervy zákonné dlhodobé						
Rekultivácia pozemku						
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov						
Iné						
Spolu						
Ostatné dlhodobé rezervy						
Reklamácie a záručné opravy						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia						
Odstránenie odpadov a obalov						
Demolácia budov						
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk						
Pokuty a penále						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy						
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu						
Iné						
Spolu						
Rezervy zákonné krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia						
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky						
Odmeny a prémie						
Nevyfakturované dodávky a služby						
Odstupné zamestnancom						
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného obdobia						
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne						

Povinnosť spätného odkúpenia obalov						
Iné						
Spolu						
Ostatné krátkodobé rezervy	0	1954	4493		2539	
Pokuty a penále						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia						
Odstránenie odpadov a obalov						
Provízie obchodným zástupcom						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy						
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia		1930	4193		2263	
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného obdobia		24	50			
Iné nevyfakturované dodávky		0	250			
Spolu		4124	8986			

II. Závazky

1. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Závazky zo sociálneho fondu /v tis. Sk/

Sociálny fond	Rok 2008
Stav k 1.januáru	150
Tvorba sociálneho fondu	246
Čerpanie sociálneho fondu	183
Stav k 31.decembru	213

b) Ostatné dlhodobé záväzky /v tis. Sk/

Názov položky	Výška k 31.12.2008	Výška k 31.12.2007	Opis
ŠFRB	130960		
Spolu	130960		

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v tis. Sk/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2007	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2008
Výdavky budúcich období spolu z toho:			1		1
Výnosy budúcich období spolu z toho:		112675	11197	13515	110357
Spolu		112675	11198	13515	110358

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

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

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v tis. Sk
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	12864
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	209718
	633 – Výnosy z poplatkov	34106
Ostatné výnosy	641-Výnosy z predaja hm a nehm.maj.	7755
	644-Zmluvné pokuty a penále	76
	645-Ost. Pokuty, penále a úroky z omeškania	577
	648- Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	29124
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	653-Zúčt. ost rezerv z prevádzkovej činn.	1954
	658- Zúčt. ost. opr. pol.z prevádz. činnosti	181
Finančné výnosy	662-Úroky	4398
	665- Výnosy z dlhodob. finančného majetku	2142
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	693-V.samospr. z bež.t.zo št.rozp. a iných	6644
	694-V.samospr.z kap.p. zo št. rozp.	10408
	697-V. samosp. Z bž.t. od ost. mimo v.s.	643
	699- V. samosp. z odvodu rozp. príjm.	6289

Spolu		326879

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

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v tis. Sk
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	2024
	502 – Spotreba energie	1419
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	14821
	512 – Cestovné	217
	513 – Náklady na reprezentáciu	268
	518 – Ostatné služby	9410
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	32602
	524-Zákonné soc. poistenie	10303
	525-Ostatné soc. poistenie	2
	527-Zákonné soc. náklady	1707
	528-Ostatné soc. náklady	347
Dane a poplatky	538-Ostatné dane a poplatky	145
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548-Ostatné náklady na prev.činnosť	5863
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551-Odpisy d.n.m. a d.h.m.	57044
	553-Tvorba os. rezerv z prev. činnosti	2539
	558-Tvorba ost. opr. pol. z prev. činnosti	7

Finančné náklady	562-Úroky	2773
	568-Ostatné fin. náklady	351
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584-N.na t. z rozp. obce do RO a PO	142379
	585-N.na t. z rozp. obce ost. s. ver.správy	312
	586-N. na t. rozp. obce subj. mimo v.s.	10078
Dane z príjmov		
Spolu		294611

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (Pohľadávka účet 351) v tis. Sk

Na účte 351 evidujeme pohľadávku od ZŠ Tematínska, ZUŠ a MŠ vo výške 72 tis. Sk, ktorá bola zúčtovaná do výnosov v roku 2008.

2. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v tis. Sk/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2007	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2008 z dôvodu prijatých transferov
ZOS		Kapit.	150			150
ŠKOLSTVO		Bežný	276	16		260
Dotácia z VUC pre útulok		Bežný	750	678		72
Dotácia z VUC na FAJ		Bežný	89	86		3
Spolu			1265	780		485

3. Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v tis. Sk/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 042 až 047/	Stav pohľadávky k 31.12.2007 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie bežného/kapitálového transferu	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom účtovnom období do nákladov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účtovných obdobiach do nákladov bežného účtovného obdobia	Stav pohľadávky k 31.12.2008 z dôvodu poskytnutých transferov
			+	-	-	
Zúčt. kapitl. transfer TSM		kapit.	371146	22281		348865
Zúčt. kapit. transfer. –MSKS		kapit.	6142	727		5415
Zúčt. kapit. transf.-ZŠ Tematínska		kapit.	21716	1829		19887
Zúčt. Kapit. trans. ZŠ Nálepková		kapit.	5059	288		4771
Zúčt. Kapit. transf. ZŠ Odborárska		kapit.	8184	1146		7038
Zúčt. kapit. transf. ZUŠ		kapit.	10261	752		9509
Zúčt. kapit. transf. MŠ		kapit.	6535	843		5692
Zúčt. kapit. transf. CVČ		kapit.	12	9		3
Spolu			429055	27875		401180

V Novom Meste nad Váhom, dňa 25.1.2009

Ing. Miroslav Trúsik

Zodpovedná osoba za vypracovanie

Ing. Jozef Trstenský
primátor mesta

Štatutárny orgán

Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu mesta za rok 2008

Mesto Nové Mesto nad Váhom v roku 2008 hospodáril podľa schváleného rozpočtu mestským zastupiteľstvom, ktorý bol v priebehu roka zmenený štyrikrát mestským zastupiteľstvom a štyrmi rozpočtovými opatreniami primátora mesta.

Proces tvorby, schvaľovania, zmien rozpočtu a schválenie záverečného účtu bol v súlade so zákonom o obecnom zriadení a rozpočtovými pravidlami verejnej správy a bol v histórii štvrtým rozpočtom spracovaným podľa pravidiel rozpočtovej decentralizácie verejných financií štátu a posledným rozpočtom, ktorého výdajová časť bola spracovaná podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtu.

Záverečný účet mesta spracovaný formou výročnej správy, ktorá obsahuje súhrnné údaje o rozpočtovom hospodárení mesta a jeho príspevkových a rozpočtových organizácií. Správa obsahuje údaje :

- o plnení rozpočtu v členení výdavkov a príjmov podľa rozpočtovej klasifikácie a komentárom k jednotlivým položkám
- bilancie aktív a pasív mesta podľa súvahových účtov
- údaje o hospodárení mesta, rozpočtových a príspevkových organizácií.

Tieto povinne zákonom stanovené dokumenty vytvárajú prehľad o výdajoch a príjmoch mesta a o finančnom vývoji a stave majetku mesta pre posúdenie činnosti mesta odbornými orgánmi, verejnými organizáciami a občanmi mesta. Správa vyjadruje aj postup mesta pri realizácii svojich zámerov.

1. Príjmy a výdavky rozpočtu mesta

A/ U bežných príjmov mesto dosiahlo prekročenie všetkých zásadných rozpočtovaných položiek. Prekročenie príjmov mesta bolo o 29,6 mil. Sk. Neplnené položky rozpočtu vo výške 1481.- tis. Sk ovplyvnili úroveň príjmov len o 0,47 %. Prekročenie príjmov spôsobili daňové príjmy o 13,2 mil. Sk, bežné príjmy z činností mesta o 12,1 mil. Sk a príjmy plynúce z majetku mesta o 3,4 mil. Sk.

Bežné príjmy plynúce mestu zo štátneho rozpočtu z dane z príjmu fyzických osôb, miestne dane a dotácia na činnosť základných škôl tvoria najväčší podiel príjmov vo výške 277,5 mil. Sk, čo je takmer 77,5 % bežných príjmov. Ročný nárast týchto príjmov o 37,5 mil. Sk je pozitívnym vplyvom na hospodárenie mesta a je hlavným zdrojom financovania nárastu bežných výdavkov. Príjmy plynúce z majetku mesta vo výške 33,6 mil. Sk tvoria 9,4 percentný podiel na príjmoch mesta. Ostatné bežné príjmy vo výške 71,6 mil. Sk tvoria 20,0 % bežných príjmov a sú to poplatky, nárokovateľné dotácie na prenesené kompetencie a iné neopakovateľné alebo príležitostné príjmy.

Takto dosiahnuté príjmy a ich štruktúra zabezpečili plynulý finančný chod mesta a prekročenie bežných výdavkov o 38,2 mil. Sk, ktoré mesto využilo ako zdroj financovania kapitálových výdavkov.

B/ Kapitálové príjmy vo výške 13,8 mil. Sk sú oproti minulému roku na nižšej úrovni o 3,4 mil. Sk. Príjem z predaja majetku bol vo výške 7,8 mil. Sk a účelové dotácie 6,2 mil. Sk. Kapitálové príjmy z celkových príjmov tvorili len 5,1 %. Mesto naplánovaný objem príjmov v rozpočte mesta splnilo primerane.

C/ Finančnými operáciami mesto naplnilo svoje príjmy len úverom od ŠFRB vo výške 31,1 mil. Sk na zabezpečenia výstavby bytov. Mesto k plánovanému použitiu rezervného fondu pristúpilo iba vo výške 3,1 mil. Sk, čo je 5,2 % z plánovaného použitia z oprávnených dôvodov.

D/ U bežných výdavkov dosiahlo mesto dodržanie rozpočtovaných položiek v celkovej úrovni 95,6 %. Všetky zásadné rozpočtové výdaje neboli prekročené okrem tých, ktorých použitie bolo viazané na účelovo zvýšené príjmy v danom roku.

Výdaje na činnosť samosprávy sú každoročne vyššie z dôvodu opatrení, ktoré mesto vo svojom rozpočte schvaľuje. Ide najmä o nárast miezd a odvodov vyplývajúci z kolektívnych zmlúv, zvýšených cien energií, rastu cien tovarov a služieb a zvyšovanie výdajov na údržbu a rozvoj majetku vyjadrenom v transfere mesta ku TSM. Výdaje na prenesené a originálne kompetencie mesta v oblasti školstva taktiež medziročne vzrástli z 95,2 mil. Sk na 99,0 mil. Sk a ich výška je na úrovni platných osobných a prevádzkových normatívnych príspevkov a nevyhnutných potrieb škôl.

Výdaje mesta boli čerpané úsporne, čo vyjadruje aj nedočerpanie viacerých položiek a úspora oproti rozpočtu vo výške 12,8 mil. Sk.

E/ Rozpočet kapitálových výdajov vo výške 109,4 mil. Sk pokryl všetky naplánované investičné požiadavky mesta stanovené v rozpočte. Úspora vo výške 5,7 mil. Sk sa dosiahla hlavne v nečerpaní rezervovaných prostriedkov mesta na realizáciu projektov financovaných z fondov EÚ. Najväčšia časť kapitálových výdajov bola čerpaná na realizáciu stavieb vo výške 90,9 mil. Sk. Kapitálové výdaje vo výške 8,3 mil. Sk boli vynaložené v prospech zvýšenia kvality života v meste a zlepšenie činnosti samosprávy.

F/ Výdaje na finančné operácie mesto použilo len na splátku prijatých úverov na bytovú výstavbu vo výške 4,1 mil. Sk v súlade s uzatvorenými zmluvami o úveroch.

Po prvýkrát mesto vykázalo svoje hospodárenie aj druhým spôsobom vykazovania a to na akruálnom princípe, kde sú účtovné prípady a iné udalosti zobrazené v okamihu, keď vzniknú (a nie keď sú peňažné prostriedky alebo ich ekvivalenty prijaté alebo vydané) a sú zaučtované v účtovných knihách a vykázané v účtovnej závierke v období, ktorého sa týkajú a kde je aj finančne vyjadrená amortizácia majetku vo výške 57.-mil. Sk. Týmto spôsobom dosiahlo mesto vyššie výnosy vo výške 326,8 mil. Sk ako náklady vo výške 294,6 mil. Sk. a teda kladný hospodársky výsledok vo výške 32,2 mil. Sk.

2. Bilancia aktív a pasív

Majetok mesta vyjadrený súhrnom jeho aktív stúpol medziročne o 355,1 mil. Sk a dosiahol úroveň 1.338,1 mil. Sk. Z toho zmenou metodiky účtovníctva bol majetok zvýšený o 401.- mil. Sk v zúčtovacích vzťahoch medzi mestom a jeho príspevkovými a rozpočtovými organizáciami, čo predstavuje zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku uvedených organizácií. Vplyv na zníženie hodnoty majetku malo opotrebenie majetku vyjadrené odpismi vo výške 84,5 mil. Sk. Dlhodobý finančný majetok mesta vyjadrený vo finančných vkladoch v obchodných spoločnostiach vo výške 199 mil. Sk sa v priebehu roka nemenil.

V pasívach, vo vlastných zdrojoch krytia sa zmeny realizovali len identické pohybom aktív. Fondy mesta a to rezervný fond vo výške 106,3 mil. Sk a rozvoja bývania vo výške 6,9 mil. Sk boli tvorené a čerpané správne. Cudzie zdroje krytia ako zostatok úveru a záväzky

mesta v lehote splatnosti sa zásadne nemenili, okrem riadnych splátok úveru. Iné záväzky dlhodobé alebo po lehote splatnosti mesto nemá.

Stav pohľadávok a záväzkov vzhľadom na ich podiel v aktívach a pasívach, ich štruktúra a lehoty splatnosti pri dostatku finančného a iného majetku nie sú pre hospodárenie mesta rizikové.

3. Hospodárenie príspevkových a rozpočtových organizácií

Hospodárenie príspevkových a rozpočtových organizácií TSM, MsKS, Základných škôl, Materskej školy, ZUŠ a CVČ sa riadilo v sledovanom období podľa rozpočtu mesta a zákona o rozpočtových pravidlách. Organizácie dostávali príspevky na činnosť a kapitálové výdaje vo výške 167,7 mil. Sk, čo je oproti minulému roku viac o 3,9 mil. Sk. Bežné výdaje sú na porovnateľnej úrovni ako v minulom roku. Kapitálové výdaje vo výške 12,4 mil. Sk boli vyššie oproti roku 2007 vyššie o 2,2 mil. Sk. Kapitálové výdaje na ZŠ a MŠ boli čerpané v minimálnom rozsahu, pretože mesto pripravuje rekonštrukcie škôl hlavne z nenávratných prostriedkov z fondov EÚ. Vlastné výnosy boli organizáciám ponechané ako vlastné zdroje financovania činnosti a ich objem sa len mierne zvýšil. Poskytnuté a vlastné prostriedky boli použité len na financovanie vlastných záväzkov. V štruktúre nákladov a príjmov sa nevyskytli žiadne neočakávané alebo závažné zmeny alebo prekročenia rozpočtovaných limitov. Výška majetku sa zásadne nemenila okrem bežných majetkových úkonov a to vyradovanie opotrebovaného majetku, nákup schváleného majetku, vyjadrenie amortizácie oprávkami a prevody správy majetku.

Príspevkové organizácie MsKS a TSM splnili podmienky zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy ustanovené v par. 21 a to, že ich tržby nepokrývajú 50 % výrobných nákladov. Z uvedeného dôvodu nie je povinnosť mesta uvedené organizácie transformovať.

Stratu vo výške 1,9 mil. Sk, ktorú dosiahlo MsKS, organizácia v súlade s vyššie uvedeným zákonom vysporiada s hospodárskym výsledkom minulých rokov.

Záver:

Mesto pri svojej finančnej činnosti v roku 2008 dodržiavalo ustanovenia zákona o obecnom zriadení a o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy ako dva základné predpisy pri hospodárení obcí. Prijaté dotácie na rôzne druhy výdajov zúčtovalo a zabezpečilo ich účelové použitie. Zároveň si dodržaním rozpočtovej disciplíny zabezpečilo aj finančné zdroje na krytie potrieb v roku 2009.

Výročná správa mesta za rok 2008 vyjadruje ekonomickú činnosť mesta v sledovanom období vo všetkých významných finančných súvislostiach, ďalej vyjadruje finančnú situáciu mesta k 31.12. 2008.

Na základe toho, že som nezistil porušenie vyššie uvedených zákonov alebo iných platných právnych predpisov doporučujem mestskému zastupiteľstvu

Schváliť

záverečný účet mesta za rok 2008.

Spracoval : Ing. Bača Milan, hlavný kontrolór

Dňa : 3. apríla 2009