

# Mesto Skalica

## Rozpočet finančných operácií - príjmy

	Ekonom. klasifikác.	Číslo akcie	Názov	Rozpočet	Skutoč.	% pln.
	454	7	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	38 676	38 676	100,00
	453	7	Zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	3 010	3 010	100,00
	514002	538	Úver - ŠFRB byty Lúčky	42 432	42 432	100,00
	513001	3001	Úver - úverová linka	30 000		0,00
			<b>Príjmy finančných operácií</b>	<b>114 118</b>	<b>84 118</b>	<b>73,71</b>

## Rozpočet finančných operácií - výdavky

Funkčná klasifikác.	Ekonom. klasifikác.	Číslo akcie	Názov	Rozpočet	Skutoč.	% pln.
01116	814	300	Obce Účasť na majetku	32 000	32 000	100,00
01116	814	202	Obce Účasť na majetku	340	340	100,00
0170	821004	7	Transakcie verejného dlhu Z bankových úverov	8 542	8 455	98,98
0112	824	522	Splácanie finan. prenájmu - auto	274	274	100,00
0112	824	35	Splácanie finan. prenájmu - kamerový systém	837	837	100,00
0112	824	142	Splácanie finan. prenájmu - MŠ	1 250	1 298	103,84
			<b>Výdavky finančných operácií</b>	<b>43 243</b>	<b>43 204</b>	<b>99,91</b>
			<b>Bežný rozpočet</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutoč.</b>	<b>% pln.</b>
			Bežné príjmy	269 431	274 344	101,82
			Bežné výdavky	262 638	256 702	97,74
			z toho - školy s právnou subjektivitou	86 160	86 776	100,71
			- domov dôchodcov	19 460	19 460	100,00
			- mesto	157 018	150 466	95,83
			Hospodárenie bežný rozpočet	6 793	17 642	259,71
			<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutoč.</b>	<b>% pln.</b>
			Kapitálové príjmy	125 933	117 121	93,00
			Kapitálové výdavky	177 244	163 294	92,13
			z toho - domov dôchodcov	3 070	3 070	100,00
			- mesto	174 174	160 224	91,99
			Hospodárenie kapitálový rozpočet	-51 311	-46 173	89,99
			<b>Finančné operácie</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutoč.</b>	<b>% pln.</b>
			Finančné operácie príjmy	114 118	84 118	73,71
			Finančné operácie výdavky	43 243	43 204	99,91
			Hospodárenie finančné operácie	70 875	40 914	57,73
			<b>Rozpočet mesta Skalica</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutoč.</b>	<b>% pln.</b>
			Príjmy	509 482	475 583	93,35
			Výdavky	483 125	463 200	95,88
			z toho - školy s právnou subjektivitou	86 160	86 776	100,71
			- domov dôchodcov	22 530	22 530	100,00
			- mesto výdavky	374 435	353 894	94,51
			Hospodárenie za r. 2008	26 357	12 383	46,98

## Správa k záverečnému účtu mesta Skalica za r. 2008

### PRÍJMY BEŽNÝ ROZPOČET

- Daň z nehnuteľností: je prekročená z dôvodu uhradenia nedoplatkov z minulých rokov.
- Daň za iné tovary a služby: sú tu dobiehajúce poplatky za alkohol a poplatok za reklamu. Tieto sa vymáhajú formou exekúcie.
- Ostatné správne poplatky: sú tu zahrnuté správne poplatky, ktoré vyberá stavebný úrad vo výške 413 tis. Sk, matrika vo výške 111 tis. Sk a MsÚ vo výške 949 tis. Sk
- Príjmy z prenajatých pozemkov: sú nesplnené z dôvodu neuhradenia nájmu ROD Skalica.

### VÝDAVKY BEŽNÝ ROZPOČET

- Projekt INERREG IV C: tento projekt sa nebude realizovať.
- Špeciálna základná škola: tieto položky sa nerozpočtujú, pretože mesto dostáva účelové dotácie na tieto výdavky.
- Splácanie úrokov: je nedočerpané, pretože v priebehu r. 2008 boli upravené úrokové sadzby u komerčných úverov. U úverov zo ŠFRB sa nedá presne určiť výška úrokov a istiny, pretože banka dostáva pokyny až pri úhrade, koľko je istina a úroky.

### PRÍJMY KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

- Príjmy z predaja kapitálových aktív: sú prekročené za predaj budov v bývalom Kinexe, budovy pod Kalváriou.
- Krivé kúty verejná dávka: táto bude uhradená v r. 2009.

### VÝDAVKY KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

- Nákup pozemkov: je nedočerpaný, pretože úhrada za pozemky od Reality SI vo výške 11 900 tis. bude v roku 2009.
- Projekty: výdavky projekty Krivé kúty, zimný štadión, rekonštrukcia radnice, cyklotrasy, kompostáreň, vodovod Družstevná ulica, rekonštrukcia ZŠ Strážnická, požiarna zbrojnica, Jezuitský kostol, Baťov kanál, byty Lúčky, rekonštrukcia MŠ, Hájek – Tehelňa, mestské centrum, ubytovňa a obchvat Rybničná.

### **3. Použitie prebytku hospodárenia roku 2008**

Príjmy celkom	492 597 tis. Sk
z toho vlastné príjmy RO	17 014 tis. Sk
príjmy mesta	475 583 tis. Sk
Výdavky celkom	480 213 tis. Sk
z toho rozpočtových organizácií	126 319 tis. Sk
výdavky mesta	353 894 tis. Sk
Hospodárenie za rok 2008	12 384 tis. Sk
z toho bežné účty	12 348 tis. Sk
poskytnuté preddavky	35 tis. Sk
ostatné zúčt. s rozpočtom obce	1 tis. Sk

Na základe zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov ustanovenia § 16 ods. 6 sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona z prebytku vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na výplatu rodinných prídavkov poskytnuté v r. 2008 vo výške 1 080,- Sk,
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky doprava poskytnuté v r. 2008 vo výške 14 492,- Sk,
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v r. 2008 na športové triedy ZŠ Mallého vo výške 1 848 457,- Sk,
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v r. 2008 na rekonštrukciu strechy Paulinský kostol vo výške 500 000,- Sk,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 ods. 4 a 5 zákona 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Hospodárenie za rok 2008	12 384 tis. Sk
Vylúčené prostriedky školstvo	1 863 tis. Sk
Vylúčené prostriedky na rodinné prídavky	1 tis. Sk
Vylúčené prostriedky na strechu Paulinský kostol	500 tis. Sk
Prebytok za r. 2008 ( pre tvorbu rezervného fondu)	10 020 tis. Sk

Prebytok hospodárenia za rok 2008 navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške prebytku 10 020 tis. Sk.

#### **4. Prehľad o stave a vývoji dlhu**

<b>Závazky mesta k 31. 12. 2008:</b>	<b>189 625 tis. Sk</b>
z toho - bankové úvery	46 065 tis. Sk
- ŠFRB úvery	117 327 tis. Sk
- dodávatelia	3 958 tis. Sk
- zamestnanci mzdy, odvody	2 797 tis. Sk
- záväzky leasing	19 478 tis. Sk

Mesto v roku 2008 uzatvorilo zmluvu o úverovej linke vo výške 30 000 tis. Sk na financovanie kapitálových výdavkov. Úver bude čerpaný v roku 2009.

Ďalej mesto uzatvorilo zmluvu o úvere so ŠFRB vo výške 42 432 tis. Sk na kúpu novopostavených bytov v Lúčkach, splátky istiny a úrokov sú mesačne. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2038.

#### **5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov**

##### Rezervný fond

Rezervný fond bol tvorený v zmysle § 15, ods. 4 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, a to minimálne 10 % z prebytku hospodárenia.

V roku 2008 mesto odviedlo do rezervného fondu 38 676 tis. Sk.

Čerpanie rezervného fondu bolo na základe uznesenia MsZ .

Stav k 1. 1. 2008	-
Tvorba	38 676 tis. Sk
Čerpanie	38 676 tis. Sk
Stav k 31. 12. 2008	-

## Sociálny fond

Sociálny fond v r. 2008 bol tvorený vo výške 1,5 % z hrubých miezd.

Čerpanie sociálneho fondu bolo v zmysle zákona 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov. Čerpanie fondu bolo použité na stravovanie 189 tis. Sk, odmeny vyplatené pri pracovných jubileách 26 tis. Sk.

Stav k 1. 1. 2008	62 tis. Sk
Tvorba	320 tis. Sk
Čerpanie	215 tis. Sk
Stav k 31. 12. 2008	167 tis. Sk

## **6. Finančné usporiadanie vzťahov**

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

### **a) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám**

#### **Základná škola Vajanského 2, Skalica**

Príjmy spolu:	25 274 tis. Sk
z toho - vlastné príjmy	903 tis. Sk
- dotácie na prenesené kompetencie	20 281 tis. Sk
- dotácie na originálne kompetencie	3 128 tis. Sk
- dotácie nenormatívne	962 tis. Sk
Výdavky spolu:	25 274 tis. Sk

#### **Základná škola Mallého 2, Skalica**

Príjmy spolu:	7 814 tis. Sk
z toho - vlastné príjmy	250 tis. Sk
- dotácie na prenesené kompetencie	6 141 tis. Sk
- dotácie na originálne kompetencie	1 217 tis. Sk
- dotácie nenormatívne	206 tis. Sk
Výdavky spolu:	7 814 tis. Sk

**Základná škola Strážnická 1, Skalica**

Príjmy spolu:	22 096 tis. Sk
z toho - vlastné príjmy	763 tis. Sk
- dotácie na prenesené kompetencie	17 425 tis. Sk
- dotácie na originálne kompetencie	3 111 tis. Sk
- dotácie nenormatívne	797 tis. Sk
Výdavky spolu:	22 096 tis. Sk

**Materská škola, Námestie slobody 10, Skalica**

Príjmy spolu:	23 140 tis. Sk
z toho - vlastné príjmy	3 506 tis. Sk
- dotácie na originálne kompetencie	19 444 tis. Sk
- dotácie nenormatívne	190 tis. Sk
Výdavky spolu:	23 140 tis. Sk

**Základná umelecká škola, Kráľovská 16, Skalica**

Príjmy spolu:	15 403 tis. Sk
z toho - vlastné príjmy	1 530 tis. Sk
- dotácie na originálne kompetencie	13 863 tis. Sk
- dotácie nenormatívne	10 tis. Sk
Výdavky spolu:	15 403 tis. Sk

**Domov dôchodcov Skalica, Pod hájkom 36, Skalica**

Príjmy spolu:	32 592 tis. Sk
z toho - vlastné príjmy	10 062 tis. Sk
- dotácie bežné výdavky	19 460 tis. Sk
- dotácie kapitálové výdavky	3 070 tis. Sk
Výdavky spolu:	32 592 tis. Sk

**b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu a ostatným****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	Príjem transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2008 z dôvodu prijatých transferov
ZŠ Mallého - vybudovanie športového areálu	2 000	kapitál.			2 000	
Domov dôchodcov-rekonštrukcia interiéru	1 000	kapitál.			1 000	
Domov dôchodcov rekonštrukcia budov		kapitál.	2 070		2 070	
Zimný štadión-rekonštrukcia		kapitál.	8 000		8 000	
44 b. j. Lúčky		kapitál.	14 144		14 144	
Paulinský kostol rekonštrukcia strechy		kapitál.	500			500
Doprava - školstvo	10	bežný	316	312		14
Rodinné prídavky	2	bežný	52	53		1
Modernizácia knižnice		bežný	200	200		
Územný plán		bežný	1 072			1 072
Projekt vzdelávanie		bežný	281	281		
Projekt Porta		bežný	70	70		
Projekt Artleto		bežný	300	300		
Evidencia obyvateľstva		bežný	149	149		
Aktivačné práce		bežný	624	624		
Matrika		bežný	785	785		
Domov dôchodcov		bežný	19 460	19 460		
Stavebný úrad		bežný	461	461		
ŠFRB		bežný	280	280		
Recyklačný fond		bežný	288	288		
Školský úrad		bežný	725	725		
Školstvo PK		bežný	43 847	43 847		
Školstvo vzdelávacie pouk.		bežný	1 037	1 037		

Školstvo motivačné		bežný	52	52		
Školstvo učebné pomôcky		bežný	53	53		
Školstvo stravné		bežný	122	122		
Školstvo výsledky žiakov		bežný	6	6		
Školstvo asistent		bežný	300	300		
Športové triedy		bežný	1 849			1 849
Školstvo havárie		bežný	185	185		
MŠ výchova a vzdelávanie		bežný	179	179		
Tábor Lienka		bežný	44	44		
Skalica na vozíčku		bežný	20	20		
Skalický zvonček		bežný	30	30		
Dni zdravia		bežný	63	63		
Knižnica - podujatia		bežný	20	20		
Tábor Lienka		bežný	33	33		
Trdlofest - BVS		bežný	50	50		
<b>Spolu</b>	<b>3 012</b>		<b>97 667</b>	<b>70 029</b>	<b>27 214</b>	<b>3 436</b>

Nevyčerpané dotácie budú použité v súlade s § 8 ods.4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. O rozpočtových pravidlách verejnej správy, t. j. finančné prostriedky poskytnuté subjektom po 1. 10. 2008, ktoré nebolo možné použiť do konca roka 2008 možno použiť do 31. 3. 2009. Ostatné dotácie boli vyčerpané a vyúčtované na základe pokynu pre zúčtovanie finančných vzťahov so ŠR za rok 2007 č. MF/10089/2008-442.

### **c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom**

Mesto v r. 2008 uzatvorilo zmluvu so ŠFRB na kúpu novopostavených bytov v Lúčkach vo výške 42 432 tis. Sk. Mesto pokračuje v splácaní návratných zdrojov financovania poskytnutých do r. 2008, ktorých splatnosť je dlhodobá. Istina i úroky sa splácajú z príjmov z nájmu za byty, ktoré boli obstarané z týchto prostriedkov.



**d) Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám**

Mesto v r. 2008 poskytlo dotácie v súlade s VZN 5/2006 o hospodárení s majetkom mesta.

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

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie transferu	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom účtovnom období do nákladov bežného účtovného obdobia
Štíbor, n. o.	kapitálový	1 861	1 861
Fond primátora	bežný	135	135
SMM, spol. s r.o. Skalica	bežný	29 054	29 054
Neinvestičný fond Mesta Skalica	bežný	7 816	7 816
Štíbor, n. o.	bežný	100	100
DIC a ŠMŠ - OK	bežný	1 897	1 897
Súkromná ZŠ - ŠKD	bežný	291	291
SMŠ Slniečko	bežný	3 245	3 245
Via humana	bežný	199	199
Jednota dôchodcov	bežný	75	75
Zdravotne postihnutí	bežný	10	10
Sokol, združenie	bežný	130	130
ŠZŠ Skalica	bežný	149	149
<b>Spolu</b>		<b>44 962</b>	<b>44 962</b>

## 7. Informácie o výnosoch a nákladoch

### 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	2 496
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	162 755
	633 – Výnosy z poplatkov	21 884
Ostatné výnosy	641-Tržby z predaja DNM a DHM	87 140
	645 – Ost. pokuty,penále a úroky z omešk.	1 026
	648- Ost. výnosy z prevádzkovej činnosti	11 357
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie	653-Zúčt.ostatných rezerv z prevádz.činnosti	1 778
	658- Zúčt.ost.oprav.položiek z prev.činnosti	8 196
Finančné výnosy	662- Úroky	238
	665- Výnosy z dlhodobého finanč. majetku	340
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	693-Výnosy samospr.z bežných transferov zo ŠR a od iných subjektov verejnej správy	4 060
	694-Výnosy samospr.z kapitálových transferov zo ŠR od iných subj.verej.správy	12 816
	697-Výnosy samospr.z bežných transferov od ostat.subjektov mimo verejnej správy	83
	698-Výnosy samospr.z kapiál.transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2 402
	699-Výnosy samospr. z odvodu rozp.príjmov	16 377

<b>Spolu</b>		<b>332 948</b>
--------------	--	----------------

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

<b>Druh nákladov</b>	<b>Popis /číslo účtu a názov/</b>	<b>Suma v tis. Sk</b>
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	6 282
	502 – Spotreba energie	2 482
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	6 603
	512 – Cestovné	521
	513 – Náklady na reprezentáciu	3 161
	518 – Ostatné služby	14 828
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	28 948
	524 – Záonné sociálne poistenie	8 772
	525- Ostatné sociálne poistenie	378
	527 – Záonné sociálne náklady	1 631
Dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	1.494
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 – Ostatné náklady na prevádz. činnosť	26 168
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551- Odpisy DNM a DHM	47 630
	553- Tvorba ostat. rezerv z prevádz. činnosti	2 116
	558- Tvorba ostat.opr.polož. z prev.činnosti	7 083
Finančné náklady	562- Úroky	5 269
	563- Kurzové straty	3
	568- Ostatné finančné náklady	208
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584-Nákl.na transfery z rozp.obce alebo z rozp.vyššieho územ.celku do rozp.org. a príspev.organ.zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	57 036
	585-Nákl.na transfery z rozp.obce alebo rozp.VÚC	600

	ostatným.sub.verejnej správy	
	586-Nákl.na transfery z rozp.obce alebo z rozp.VÚC subjekt.mimo verejnej správy	44 963
	591-Splatná daň z príjmov	255
<b>Spolu</b>		<b>266 431</b>

**Výsledok hospodárenia****66 517**

Účtovný stav súhlasí s výkazom ziskov a strát. Výsledok hospodárenia nebol ovplyvnený transfermi od cudzích subjektov.