

Mestský úrad Bánovce nad Bebravou

Mestská rada
Bánovce nad Bebravou

Návrh

Záverečného účtu mesta Bánovce nad Bebravou za rok 2006

Predkladateľ:

Ing. Mária Miková
zástupca prednostu

Návrh na uznesenie:

Mestská rada v Bánovciach
nad Bebravou **s ú h l a s í** s Návrhom
Záverečného účtu mesta Bánovce
nad Bebravou za rok 2006 a doporučuje
MsZ predložený materiál schváliť.

Spracovateľ:

Ing. Mária Miková
Ing. Eva Straňáková

Prerokované v MsR
13. 3. 2007

1. Rozpočet mesta na rok 2006

Základným nástrojom finančného hospodárenia je rozpočet mesta. Po skončení rozpočtového roka mesto údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracováva do záverečného účtu mesta. Mesto finančne usporiada svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom, finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, k štátnym fondom, k rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Rozpočet mesta na rok 2006 bol schválený uznesením MsZ č. 23/2005 zo dňa 13. 12. 2005 ako vyrovnaný pri celkových príjmoch a výdavkoch v objeme 252 290 tis. Sk s tým, že bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový v sume 6 976 tis. Sk a kapitálový rozpočet ako schodkový v sume 17 161 tis. Sk. Tento rozpočet bol trikrát upravovaný a to:

- 1. zmena schválená dňa 28. 2. 2006 uznesením MsZ č. 24/2006,
- 2. zmena schválená dňa 27. 6. 2006 uznesením MsZ č. 26/2006,
- 3. zmena schválená dňa 31. 10. 2006 uznesením MsZ č. 28/2006.

Stav hospodárenia mesta k 31. 12. 2006 bol:

	Rozpočet po III. úprave	Skutočnosť	v tis. Sk %
1. Bežné príjmy spolu:	236 583	254 325	107,5
2. Bežné výdavky spolu:	226 975	225 159	99,2
Rozdiel - prebytok bežného rozpočtu	+ 9 608	+ 29 166	
3. Kapitálové príjmy spolu:	28 621	28 004	97,8
4. Kapitálové výdavky spolu:	69 522	67 677	97,3
Rozdiel - schodok kap. rozpočtu:	- 40 901	- 39 673	
5. Príjmy spolu (bežné a kapit.)	265 204	282 329	106,5
6. Výdavky spolu (bežné a kapit.)	296 497	292 836	98,8
Rozdiel:	- 31 293	- 10 507	
7. Finančné operácie – príjmy:			
- zostatok z min. rokov		100	
- Fond rozvoja bývania	8 122	5 496	67,7
- Združené finančné prostriedky	2 450	2 448	99,9
- Úver zo ŠFRB – 42 b.j.	1 961	1 961	100,0
- Úver na námestie	11 000	10 977	99,8
- RF	13 608	12 138	89,2
Spolu:	37 141	33 120	89,2
8. Finančné operácie - výdavky:			
- Splácanie istiny z úveru 90 M	611	611	100,0
- Splácanie istiny term. úveru (2003)	363	363	100,0
- Splácanie istiny úveru (MsNsP)	1 333	1 333	100,0
- Splácanie istiny úveru (námestie)	3 264	3 264	100,0
- Splácanie istiny úveru zo ŠFRB (42 b.j.)	31	0	-
- Splácanie istiny leasingu (auto MsP)	146	146	100,0
- Splácanie istiny leasingu (Škoda Octavia)	100	97	97,0
Spolu:	5 848	5 814	99,4

Celkové príjmy	302 345	315 449	104,3
Celkové výdavky	302 345	298 650	98,8
Rozdiel medzi príjmami a výdavkami:		16 799	
Fin. prostriedky na ZBÚ nezúčtované v príjmoch ani vo výdavkoch		90	
Celkom:		16 889	

Výsledkom hospodárenia je prebytok rozpočtu k 31. 12. 2006 v celkovej sume 16 889 tis. Sk a tvorí ho zostatok na bežných účtoch mesta, mylná platba a účelové finančné prostriedky na ZBÚ.

Celkové príjmy rozpočtu mesta (bežné, kapitálové a finančné operácie) sa vykazujú v sume 315 449 tis. Sk a celkové výdavky (bežné, kapitálové a finančné operácie) sa vykazujú v sume 298 650 tis. Sk. Rozdiel príjmov a výdavkov je v sume 16 799 tis. Sk.

Bilancia celkových príjmov a výdavkov rozpočtu mesta za rok 2006 vykazuje **prebytok hospodárenia**, ktorý bol dosiahnutý vyšším splnením príjmov ako sa predpokladalo a narozpočtovalo a to najmä na dani z príjmov FO zo ŠR, ktoré boli poukázané zo získanej (zvýšenej) dane z príjmov FO zo ŠR koncom roka 2006, na dani z nehnuteľností a dodržaním čerpania narozpočtovaných výdavkov.

2. Plnenie príjmov rozpočtu

2.1 Bežné príjmy (vid'. tab. č . 1)

boli v sume 254 325 tis. Sk splnené na 107,5 % a tvoria ich:

2.1.1 Výnos dane z príjmov FO

Financovanie samosprávnych kompetencií miest a obcí sa zabezpečuje predovšetkým z vlastných daňových príjmov. Jedným z takýchto príjmov je i DzP FO. Výnosy tejto dane prechádzajú cez ŠR na daňové úrady a tie ich poukazujú priamo obciam a mestám. Plnenie tejto dane za rok 2006 bolo dobré (109,1 %). Zúčtovaný bol doplatok podielu na tejto dani za rok 2005 (po prepočte výdavkov školstva). Zvýšenie tejto dane bolo uskutočnené v zmysle zúčtovanie celoštátneho výnosu dane podľa zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške 70,3 % výnosu pre obce a 23,5 % pre VÚC.

2.1.2 Dane z majetku

Daňovým príjmom je i daň z nehnuteľností, ktorú tvorí: daň z pozemkov, daň zo stavieb a daň z bytov a nebytových priestorov. Mesto zabezpečovalo v roku 2006 správu dane z nehnuteľností a miestnych daní v súlade s VZN mesta č. 69 o miestnych daniach, v súlade so zákonom č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č. 511/1992 Z.z. o správe daní a poplatkov v znení neskorších predpisov. Z rozpočtovaných 15 451 tis. Sk bol dosiahnutý príjem k 31. 12. 2006 v sume 19 883 tis. Sk, čo je 128,7 %-né plnenie. Dobré plnenie na dani z nehnuteľností bolo z dôvodu uhradených vyrubených platieb na dani za rok 2006, ale i nedoplatkov z minulých rokov, najmä u podnikateľských subjektov (2 942 tis. Sk).

2.1.3 Domáce dane na tovary a služby – miestne dane

Fiškálnou decentralizáciou sa miestne poplatky pretransformovali na miestne dane okrem poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktorý si zachoval štatút miestneho poplatku. Miestne dane sú fakultatívne, orgány mesta rozhodujú, aká bude výška sadzby príslušnej dane, a či bude daň na území mesta uplatnená.

- **Daň za psa** (119,5 %) – vyššie plnenie bolo z dôvodu úhrady rozpočtovanej dane na rok 2006 a tiež úhrady časti nedoplatkov za predchádzajúce roky.
- **Daň za nevýherné hracie prístroje** – 50 %-né plnenie tvoria nedoplatky z r. 2005, nakoľko od 1. 1. 2006 sa v zmysle zákona č. 582/2004 Z.z. už prevádzkovanie internetových kaviarní nespoplatňuje daňou za nevýherné hracie prístroje.
- **Daň za predajné automaty** – dobré plnenie (126,7 %), je to však pohyblivá daň, závislá od počtu automatov v jednotlivých firmách a inštitúciách, od ich zavedenia a zrušenia (prihlásenia a odhlásenia).
- **Daň za ubytovanie** – (161 %) je to pohyblivá daň, závislá od počtu ubytovaných v jednotlivých ubytovacích zariadeniach na území mesta.
- **Daň za užívanie verejného priestranstva** – (134,0 %) vyššie plnenie dane vzhľadom na záber verejného priestranstva za umiestnenie letných terás v súvislosti s rekonštrukciou námestia.
- **Miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady** - (92,1 %). VZN mesta č. 62 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na rok 2006 stanovilo sadzbu poplatku na rok 2006 1,12 Sk na osobu a deň, čo číni 409,- Sk na osobu a kalendárny rok. Poplatok bol stanovený jednotný pre bytové domy i rodinné domy. Z rozpočtovaných 9 700 tis. Sk bolo uhradené 8 938 tis. Sk, čo je 92,1 %-né plnenie. Nižšie plnenie bolo z dôvodu uhrádzania splátok u niektorých poplatníkov až po dobe splatnosti (po výzvach). Poplatky vyberané sprostredkovateľmi Byttherm s.r.o. a Bytové družstvo za IV. štvrtrok 2006 budú odvedené v zmysle zmluvy do konca prvého štvrtroka r. 2007.
- **iné dane za tovary a služby** – dobeh poplatku za reklamu a poplatku z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov z predchádzajúcich rokov (zrušené poplatky).

2.1.4 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 7 900 tis. Sk bol príjem k 31. 12. 2006 8 252 tis. Sk, čo je 104,5 %-né plnenie. Túto skupinu príjmov tvoria dividendy, príjmy z prenajatých pozemkov, príjem z prenájmu majetku mesta nehnuteľného a hnuteľného a z prenájmu nebytových priestorov.

Príjmy z prenájmu pozemkov (118,2 %) – drobné príjmy za prenájom pozemkov, za prenájem plôch na reklamné účely v zmysle uzatvorených nájomných zmlúv.

Príjmy z prenájmu majetku mesta (nehnuteľného a hnuteľného):

- Byttherm, s. r. o. (100 %) – nájomné stanovené dohodou na rok 2006 v zmysle nájomnej zmluvy v sume 6 200 tis. Sk,
- TEDOS, s. r. o. (100 %) – nájomné stanovené dohodou na rok 2006 v zmysle nájomnej zmluvy v sume 600 tis. Sk,
- nájomné za prenájom nebytových priestorov v budove bývalého ZK Sever (správca Byttherm s.r.o.), finančné vysporiadanie nebytových priestorov za rok 2005, nájomné od T-mobile (komín CTZ) a ostatné drobné nájomy.

2.1.5 Administratívne poplatky a iné platby (121,1 %)

Tieto príjmy tvoria:

- správne poplatky vyberané v zmysle zákona o správnych poplatkoch a matriky z osvedčovania listín,
- správne poplatky za prevádzkovanie výherných hracích prístrojov za vydanie rozhodnutí na činnosť VHP umiestnených v meste v zmysle zákona č. 171/2005 Z.z. o hazardných hrách,
- poplatky za rybárske lístky,
- pokuty uložené MsP,
- pokuty za znečisťovanie ovzdušia,
- ostatné pokuty, o ktorých rozhoduje OÚ, odbor regionálneho rozvoja za porušovanie predpisov v stavebnom konaní a iné.

2.1.6 Poplatky z náhodného predaja tovarov a služieb (113,8 %)

Tvorí ich príjmy:

- za predaj tovarov a služieb (školstvo),
- za relácie v mestskom rozhlase,
- za služby Zásah (zmluva),
- za predaj propagačného materiálu (knihy),
- z jarmoku (jarný a jesenný),
- z poplatkov za opatrovateľskú službu v zmysle VZN a zákona o sociálnom zabezpečení,
- za hrobové miesta (poplatky vyberané firmou TEDOS s.r.o.),
- z poplatkov školstva za preddavkové organizácie.
- poplatky za znečisťovanie ovzdušia – malé zdroje,
- recyklačný fond.

2.1.7 Úroky z vkladov

Voľné zdroje vo fondoch mesta a na bežných účtoch mesta sa využívajú na obchodovanie na depozitnom alebo terminovanom vklade v bankách. Celkový príjem z úrokov z vkladov z fondov mesta a úrokov na bežných účtoch bol 189 tis. Sk, vrátane účtov školstva (97,9 %).

2.1.8 Iné nedaňové príjmy (202,5 %)

Tieto príjmy tvoria:

- príjmy z výťažku lotérií a iných hier od prevádzkovateľov vo výške 0,5 % z preukázaného výťažku z hernej istiny stávkových kancelárií a 3 % z výťažku z hazardných hier,
- príjmy z dobropisov školstva (preddavkové organizácie školstva a ZŠ) a prefakturácia nákladov mesta – prenájom priestorov III.ZŠ Živnostenskej komore a Ottlúk,
- vratky (školstvo),
- príjmy z predpísaných mánk a škôd z predchádzajúcich rokov.

2.1.9 Granty a transfery (dotácie) (101,0 %)

V tejto skupine príjmov boli zúčtované granty, transfery a dotácie zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov a spoločností na zabezpečenie prenesených kompetencií a financovanie bežných výdavkov s účelovým viazaním a použitím na určený účel (viď. rozpis v tabuľke bežné príjmy) v celkovej sume 73 807 tis. Sk.

2.2 Kapitálové príjmy (vid'. tab. č. 1)

boli splnené v sume 28 004 tis. Sk na 97,8 %. Nižšie plnenie bolo z dôvodu narozpočtovaných a nezrealizovaných všetkých odpredajov budov – stavieb majetku mesta (kaštieľ Ottlúk).

2.2.1 Príjem z predaja kapitálových aktív

a) Budov – z narozpočtovaných 4 590 tis. Sk bol skutočný príjem v sume 3 431 tis. Sk, čo je 74,7 %-né plnenie.

Ide o príjmy z predaja:

- budovy CTZ M. Koleno	551 tis. Sk
- budovy CTZ P. Koleno	360 tis. Sk
- rozostavaného skeletu a garáži (s pozemkami) Stará nemocnica	2 520 tis. Sk

b) Dopravných prostriedkov

- predaj osobného motorového vozidla Daewoo Nexia	32 tis. Sk
- predaj osobného motorového vozidla Škoda Felícia (MsP)	40 tis. Sk

2.2.2 Príjem z predaja pozemkov

Z narozpočtovaných 7 530 tis. Sk bol skutočný príjem v sume 8 071 tis. Sk, čo je 107,2 %-né plnenie.

Ide o príjem z predaja pozemku:

- Slovenská správa ciest Bratislava	623 tis. Sk
- Zdroj HOS a.s.	1 133 tis. Sk
- KORD Slovakia a.s.	505 tis. Sk
- Západoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. Nitra	2 062 tis. Sk
- PM Immobilien s.r.o. (2. splátka)	2 946 tis. Sk
- Ing. Černá	485 tis. Sk
	62 tis. Sk
- ak. sochár Tomaška	55 tis. Sk
- Kazarka – areál Pažit' (časť splátky)	100 tis. Sk
- Bujalka, Ing. Žarnovský	41 tis. Sk
- Duchoň (prídomová záhrada)	31 tis. Sk
- drobné predaje pozemkov pod garáže a záhradné chatky	28 tis. Sk .

2.2.3 Kapitálové transfery (dotácie)

V roku 2006 mesto získalo tieto dotácie a transfery s účelovým určením použitia v celkovej sume 16 430 tis. Sk na:

- viacúčelové školské ihrisko ZŠ Partizánska	400 tis. Sk
▪ zo Slovenského futbalového zväzu	250 tis. Sk
▪ z Ministerstva školstva SR	150 tis. Sk
- prestavbu administratívnej budovy – 42 nájomných b.j. – nižší štandard z MVaRR SR	9 720 tis. Sk
- vybudovanie splaškovej kanalizácie na Ul. K Zornici a Textilnej z Environmentálneho fondu	2 900 tis. Sk
- investičné akcie mesta – doplatok kompenzácie nákladov na energetické zariadenia z FNM	3 410 tis. Sk.

3. Čerpanie výdavkov rozpočtu

3.1. Bežné výdavky (vid' tab. č. 2)

Bežné výdavky boli v sume 225 159 tis. Sk čerpané na 99,2 %. Čerpanie výdavkov sa realizovalo podľa rozpočtu a úmerne k plneniu príjmov.

Zdôvodnenie čerpania niektorých položiek výdavkov ukazovateľov:

Výdavky verejnej správy

Výdavky na zabezpečenie výkonu samosprávy, chodu mestského úradu a občianskych výborov v miestnych častiach boli vo výške 25 891 tis. Sk (93,9 %) a vcelku neboli prekročené. Prekročená bola položka Nájomné za prenájom kancelárií v budove obvodného úradu, nakoľko v priebehu roka 2006 bolo nájomné viackrát zvyšované.

Výdavky verejnej správy – bežné transfery

Úhrady bežných transferov rozdelených jednotlivými komisiami sa realizovali podľa akcií, na ktoré boli určené. Transfery MsR a primátora sa realizovali podľa ich rozhodnutia a neboli prekročené (93,3 %).

Výdavky verejnej správy – MsZ

Rozpočtovaná suma bola dodržaná. Výdavky na odmeny poslancom – členom MsR, MsZ, predsedom komisií, predsedom OV, komisiám pri MsZ, poslaneckým klubom boli realizované podľa schválenia v MsZ. Celková vyplatená suma je závislá od počtu zasadnutí MsZ a prítomných poslancov na zasadnutiach.

Spoločný školský úrad, Stavebný úrad a Štátny fond rozvoja bývania

Čerpanie narozpočtovaných finančných prostriedkov na mzdy, platy, poisťné do fondov a na nemocenské dávky na výkon prenesených kompetencií nebolo prekročené.

Iné všeobecné služby – matrika

Rozpočtované výdavky na zabezpečenie chodu matriky boli dodržané (82,6 %). Ich financovanie je kryté dotáciou (transferom) zo ŠR a vlastnými príjmami zo správnych poplatkov. Prekročenie položky Nájomné za prenájom bolo spôsobené zvyšovaním nájomného zo strany Obvodného úradu, ktoré sa v priebehu roka zvýšilo o 48 % a dofakturovaním nedoplatku na elektrickú energiu za rok 2005.

Voľby VÚC

Prostriedky na voľby do VÚC sa čerpali vo výške 715 tis. Sk, a to na parlamentné voľby konané v júni 2006 vo výške 408 tis. Sk a na komunálne voľby konané v decembri 2006 vo výške 307 tis. Sk. Tieto prostriedky mesto dostalo vo forme transferu. Použili sa na odmeny, odvody do poisťovní, tovary a služby.

Transakcia verejného dlhu

Výdavky na úhradu úrokov z prijatých úverov boli v celkovej sume 1 657 tis. Sk a prekročili narozpočtovanú sumu (108,9 %), čo bolo spôsobené dočerpaním úveru na námesťie do konečnej sumy. Uhradené boli úroky z nasledovných úverov:

- úveru zo ŠFRB na nájomný bytový dom 90 M v sume 487 tis. Sk
- úveru na Rekonštrukciu MsNsP – n.o. v sume 149 tis. Sk
- úveru na Rekonštrukciu námestia v sume 1 013 tis. Sk
- z terminovaného úveru z Dexia banky Slovensko a.s. (r. 2003), ktorý bol v januári splatený, v sume 8 tis. Sk

Policajné služby – MsP

Celkové narozpočtované výdavky na zabezpečenie chodu mestskej polície boli dodržané (96,5 %). Vyššie čerpanie na položke Mzdy, platy a poistné a príspevky do poisťovní bolo spôsobené zvýšenými nárokmi na činnosť MsP (okrem iného aj obsluha kamerového systému), čo sa odrazilo vo zvýšení nadčasovej práce. Mierne prekročenie je aj na položke Dopravné z dôvodu zvýšenej údržby starého vozidla ako aj dovybavovania nového vozidla obstaranom v júni 2006 (zimné pneumatiky). Prekročená bola aj položka Nájomné za prenájom nebytových priestorov z dôvodu jeho neustáleho zvyšovania.

Požiarňa ochrana

Celkové rozpočtované výdavky na zabezpečenie chodu požiarnej ochrany v meste a v pričlenených častiach neboli prekročené (83,9 %). Mierne prekročenie rozpočtu je na položke Materiál a služby. Finančné prostriedky boli použité na nákup špeciálneho materiálu a odevov potrebných pri hasení požiarov.

Výstavba a majetko - právne

Celkové výdavky boli čerpané vo výške 411 tis. Sk (37,8 %). Výdavky na úhradu nájomného za pozemky, ktoré užíva mesto boli v sume 40 tis. Sk použité na nájom areálu kúpaliska Pažiť, prístupovú cestu na Pažiť, časť cesty na sídlisku Dubnička, časť futbalového ihriska v Horných Ozorovciach a ostatné drobné nájmy. V rámci služieb sa finančné prostriedky použili na úhrady za geometrické plány, externé právne služby a inzerciu predaja majetku.

Cestná doprava

Celkové rozpočtované finančné prostriedky neboli prekročené (99,0 %). Použité boli na čistenie miestnych komunikácií, zimnú údržbu, prečistenie kanalizačných vpustí spojené s čiastočnou výmenou kalových košov vrátane prečistenia prípojok, opravy kanalizačných vpustí po odcudzení poklopov, vyspravovanie výtlkov na miestnych komunikáciach po zime vrátane pričlenených obcí. Ďalej boli prostriedky použité na:

- opravu komunikácie na Pažiť, dovoz, plánovanie a zrovnanie s následným zhutnením asfaltovej drte a štrkov,
- vyhotovenie autobusovej čakárne v Biskupiciach,
- odstavnú plochu pri zimnom štadióne,
- asfaltáciu chodníkov (oprava) – ulice A. Hlinku, Sládkovičova, Svätoplukova, Hollého (vstup do MŠ), Vystrkov,
- opravu mostného telesa pri Domove dôchodcov cez potok Radiša,
- rozšírenie miestnej komunikácie v Horných Ozorovciach,
- opravu asfaltácie zvršku častí miestnych komunikácií–Ul.Kukučínova a Komenského,
- vodorovné dopravné značenia.

Z kapitálových výdavkov bolo na rekonštrukciu Ul. A.Hlinku vynaložených 1 917 tis. Sk.

Nakladanie s odpadmi

Uvedená kapitola je prečerpaná (104,1 %) z dôvodu zvyšovania cien pohonných hmôt v letných mesiacoch, ako aj zvýšenou frekvenciou vývozov veľkoobjemových kontajnerov z jednotlivých lokalít mesta, ako aj z prímestských častí a záhradkárskeho osád nad rámec harmonogramu rozpisov na rok 2006. Financie si vyžiadali aj zvýšené množstvá domového odpadu z prerábek bytových jadier a následne likvidácia a odvoz domového odpadu.

Výdavky na zabezpečenie odpadu tvoria:

Odvoz všetkých druhov odpadov: SOBA, s.r.o.	773 tis. Sk
TEDOS, s.r.o.	5 437 tis. Sk
Za služby, uloženie a likvidáciu odpadu (Veronika, a.s.)	2 874 tis. Sk
Odvoz odpadu	272 tis. Sk
Čistenie stanovišť TKO	120 tis. Sk
Manipulačné poplatky za výber TKO	44 tis. Sk
Oprava a údržba kontajnerov	192 tis. Sk
Nákup odpadových nádob	223 tis. Sk
Likvidácia divokých skládok	15 tis. Sk
Biologicky rozložiteľný odpad	150 tis. Sk
Spolu:	10 100 tis. Sk

Všeobecná pracovná oblasť (AČ)

Čerpanie prostriedkov bolo dodržané (72,4 %). Projekt aktívnej činnosti mesto realizuje v zmysle § 52 zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov. Cieľom aktívnej činnosti je podpora udržiavania pracovných návykov uchádzačov o zamestnanie. V roku 2006 bolo do projektu zapojených 250 uchádzačov o zamestnanie, ale posledné 2 mesiace v roku ich počet poklesol na 200. Klesajúci počet evidovaných uchádzačov o zamestnanie na úrade práce ovplyvnilo nenaplnenie všetkých vytvorených miest. Z ÚPSVaR bola poskytnutá dotácia v sume 1 759 tis. Sk. Na základe Dohody o poskytnutí príspevku na aktívnu činnosť štát refunduje mzdové náklady a odvody do poisťovni zamestnancov určených pre výkon AČ a náklady na pracovné odevy, obuv, pracovné pomôcky a úrazové poistenie UoZ. Ostatné výdavky v sume 2 645 tis. Sk boli kryté z rozpočtu mesta na časť výdavkov na mzdy – odmeny zamestnancov, na financovanie prevádzkových výdavkov a to: na úhradu výdavkov na energie, vodu, telefónne poplatky, poštovné, materiál (aj stavebný), kancelárske a čistiace potreby, tlačivá, pracovné náradie, na dopravu a dovoz materiálu, prenájom traktora (dopravné), na činnosť a odmeny za práce vykonávané na základe dohôd. Položka stavebného materiálu nebola dočerpaná na bežných výdavkoch, ale zostávajúca čiastka sa použila na prestrešenie stavby sociálnych zariadení a šatní pre AČ v rámci kapitálového rozpočtu.

Verejná zeleň

Z tejto kapitoly sa vyčerpalo 4 294 tis. Sk (102,2%). Z rozpočtovaných výdavkov sa zabezpečovala kosenie trávnatých plôch mesta a prímestských častí, kosenie námestia, výsadba mobilnej zelene, podsievanie trávniku na námestí a jeho hnojenie, výsadba letničiek, postrek proti burine v jednotlivých lokalitách, orezávka a výrub drevín, drtenie drevnej hmoty zo záhradkárskych osád a miestnych častí, zabezpečovanie odvozu trávy, konárov a pod. V rámci Malého ŽP sa realizovala výsadba stromov na Námestí Ľ. Štúra a na sídlisku Dubnička. Ďalej boli vykonané výruby drevín na základe vydaných rozhodnutí. Orezávky pri mestskom rozhlase boli vykonávané v období vegetačného kľudu v celkovej sume 145 tis. Sk

Verejné osvetlenie

Čerpanie finančných prostriedkov za spotrebu elektrickej energie na VO ani za údržbu VO nebolo prekročené (89,3 %). V rámci opráv a údržby bola prevedená bežná údržba osvetľovacích stožiarov a svietidiel ako aj zníženie výkonov jednotlivých svietidiel výmenou tlmiviek, výmena hlavných ističov za nižšie amperické hodnoty z dôvodu úspory za konštantný poplatok za prevádzkovanie rozvádzačov, výmeny poškodených

krytov VO, výmena opálových krytov parkových svietidiel poškodených vandalizmom za nové, opravy VO po dopravných nehodách. Ďalej bola vykonaná rekonštrukcia elektrických rozvádzačov v mestskom parku slúžiaceho k uskutočňovaniu kultúrnych a spoločenských podujatí.

Bývanie a občianska vybavenosť

Rozpočítané finančné prostriedky neboli prekročené (60,4 %) a použili sa na úhradu za vodné a stočné za rómske byty Ul. K nemocnici (úhrada od nájomníkov), tepelnej energie kolkárskeho oddielu (na základe dohody), energie na Ul. Školskej (prefa SŽK), energie verejné WC a studňa, opravy vodovodného systému (poruchy a úniky vody), údržbu fontány a studne na námestí. Na opravu a údržbu budovy, ktorú má v nájme Tedos, s.r.o. bolo z nájomného rozpočítaného v sume 600 tis. Sk použité 166 tis. Sk na údržbu kotolne budovy Tedosu a 434 tis. Sk na rekonštrukciu vykurovania administratívnej budovy Tedosu.

Úhrady za služby tvorili výdavky za: funkciu vodohospodára, sprostredkovaciu odmenu (províziu) za odpredaj bytov a súdne poplatky spojené so súdnymi spormi v súvislosti s bytmi.

Na kapitálové výdavky – modernizáciu a rekonštrukciu tepelného hospodárstva v nájme Byttherm, s.r.o. bolo vynaložených 6 200 tis. Sk (100 %) podľa plánu investičných akcií na rok 2006.

Zdravotníctvo

Prostriedky v sume 250 tis. Sk sa použili na výkon exekučného titulu z neuhradeného záväzku NsP – pohľadávky, úrokov z omeškania, súdneho poplatku, trov súdneho konania a trov právneho zástupcu, ktorý vznikol na základe prechodu zriaďovateľskej funkcie k NsP z Ministerstva zdravotníctva SR na Mesto Bánovce nad Bebravou, a tým aj prechodom práv a povinností tohto subjektu.

Rekreačné a športové služby

Na opravu a údržbu telovýchovných a športových zariadení bolo čerpanie prostriedkov dodržané. Prostriedky boli použité na opravu osvetlenia a ozvučenia športovej haly, výmenu PVC podlahy zimného štadióna, opravu elektroinštalácie a garážového otvoru na TJ Spartak.

Na Bežné transfery na prevádzkové náklady a na činnosť TJ, klubov a školám boli prostriedky čerpané podľa rozpočtu:

- HK Spartak	750 tis. Sk
- FK Spartak	1 100 tis. Sk
- TJ Sokol Gabor	759 tis. Sk
- TJ Sokol Biskupice	100 tis. Sk
- TJ Horné Ozorovce	89 tis. Sk
- na športovú činnosť v meste (kom. športu)	445 tis. Sk
Spolu:	3 243 tis. Sk
Dotácia na prevádzkové náklady kúpaliska Pažiť	500 tis. Sk

Kultúrne služby - MsKS s.r.o.

Dotácia na úhradu prevádzkových nákladov bola poukázaná MsKS s.r.o. v sume 4 843 tis. Sk (100 %) a 10 tis. ako vklad do MsKS. Ďalej bol MsKS s.r.o. poukázaný transfer na nákup drobného majetku v sume 26 tis. Sk. Transfery na jednotlivé akcie boli poukázané podľa schváleného rozpočtu v sume 100 tis. Sk, z toho 10 tis. Sk

na Chlievanskú mlynicu bolo poskytnutých ako dar od VÚB. Prekročenie rozpočtovanej čiastky bolo len pri transfere na kultúrne poukazy, ale táto čiastka je pokrytá príjmovou časťou rozpočtu (dotáciou zo štátneho rozpočtu). Čerpanie a použitie dotácie a transferov je uvedené vo Výročnej správe MsKS s.r.o. za rok 2006.

Ostatné kultúrne služby

Čerpanie výdavkov bolo dodržané (94,1 %) a použité boli na:

- činnosť ZPOZ-u, na náhradu na ošatenie pri obradoch (uznesenie MsR), dopravné, vecné dary, kvety, pohrebné, kancelárske potreby, čistiace potreby, poplatky SOZA, odmeny vyplácané na základe dohôd (kronika, kniha ZPOZ, obrady),
- výdavky na kultúrne akcie v meste, na propagáciu, reklamu a inzerciu mesta, vecné ceny – súťaže, na akčný boj proti drogám a 10% z predaja monografie MsKS s.r.o. Okrem kultúrnych podujatí organizovaných v minulých rokoch (1.máj, Mikuláš, Silvester) bol rok 2006 obohatený o nové kultúrne akcie ako Kultúrne leto konané na zrekonštruovanom námestí v mesiacoch júl a august, jeho zavŕšením bolo uctenie si pamiatky L. Štúra pod názvom „Poklona Ľudovítovi Štúrovi“. V závere roka oživil námestie Benefičný jarmok ako aj vystúpenie živého Betlehemu. Časť finančných prostriedkov sa použila aj na propagačný materiál, suveníry, kultúrny program a občerstvenie počas návštevy delegácie z mesta Primorsko z Bulharska.

Vysielacie a vydavateľské služby

Čerpanie prostriedkov v ukazovateli Vysielacie a vydavateľské služby bolo dodržané (99 %). Finančné prostriedky sa použili na bežnú údržbu z dôvodu výpadkov, výmenu starých, mechanicky poškodených reproduktorov za nové, pripájanie starých vetiev mestského rozhlasu na novovybudovanú sieť na Nám.Ľ.Štúra. Poškodenia rozvodov mestského rozhlasu boli spôsobené vetrom, korunami stromov ako aj poškodenie resp. odcudzenie drôtov vedenia vandalmi (Ul. Vajanského nábrežie, Komenského, Bernolákova). Vydavateľstvu týždenníka TEMPO s.r.o. Partizánske bolo uhradené 196 tis. Sk a ako príspevok na vydávanie Bánovských novín pre MsKS s.r.o. 322 tis. Sk.

Náboženské a iné spoločenské služby – cintoríny

Čerpanie prostriedkov na údržbu cintorína v meste i v pričlenených častiach mesta bolo dodržané (89,8 %). Prostriedky sa použili na orezávku stromov na cintoríne vo vegetačnom kľude, hrabanie lístia, zvýšenú pozornosť údržby na sviatok dušičiek, Vianoce, výsadbu drevín a zimnú údržbu.

Vzdelávanie

Na originálne kompetencie pre školy a školské zariadenia boli z výnosu DzP FO poskytnuté finančné prostriedky vo výške 63 999 tis. Sk. Na zabezpečenie prenesených kompetencií na úseku školstva bola poskytnutá dotácia zo ŠR vo výške 66 234 tis. Sk. Z roku 2005 boli presunuté finančné prostriedky vo výške 100 tis. Sk na opravu strechy ZŠ Partizánska, 206 tis. Sk na vzdelávacie poukazy, 51 tis. Sk na dopravu žiakov. Do roku 2007 sa presunuli finančné prostriedky vo výške 25 tis. Sk na dopravu žiakov. Čerpanie výdavkov v ukazovateli 09 – vzdelávanie k 31.12.2006 je rozpísané v prílohe „Rozbor hospodárenia s prostriedkami štátneho rozpočtu a rozpočtu mesta za obdobie 1–12/2006 za oddiel 09-vzdelávanie“.

Opatrovateľská služba

Výdavky spojené s poskytnutím opatrovateľskej služby boli hradené z výnosu DzP FO a z časti príjmov, ktoré mesto získalo z vybraných poplatkov za túto službu od občanov (399 tis. Sk). Tieto príjmy boli použité na úhradu výdavkov na mzdy a platy zamestnancov (počet opatrovateľov bol 56), na odvody do poisťovní a na tovary a služby. Rozpočet na tejto položke bol prekročený nakoľko bolo potrebné prijať viacej opatrovateľov na plný úväzok z dôvodu poskytovania opatrovateľskej služby pre väčší počet opatrovaných.

Zariadenia sociálnych služieb

Celkové čerpanie prostriedkov na zariadeniach sociálnych služieb (kluby dôchodcov a DOS) bolo dodržané a úsporné (74,7 %). Prečerpaná bola iba položka Nájomné za DOS (103,3 %) a to z dôvodu vyššieho nedoplatku za teplú úžitkovú vodu a teplo.

Dávky sociálneho zabezpečenia – rodina a deti

Ak dieťa zanedbáva plnenie povinnej školskej dochádzky (záškoláctvo), ÚPSVaR vydá rozhodnutie s tým, že rodinné prídavky zašle na účet mesta. Z toho sa financujú individuálne potreby dieťaťa – žiaka, určené zákonom po dohode so školou a rodičom. V roku 2006 bolo takto poukázaných na účet mesta 170 tis. Sk a vyčerpaných 165 tis. Sk, nakoľko 1 rodič si rodinné prídavky do konca roka neprevzal a tie zostali na účte mesta.

Dávky sociálnej pomoci – osobitný príjemca

Od 1. 3. 2006 je mesto Bánovce nad Bebravou v zmysle zákona 599/2003 Z.z. o pomoci v hmotnej núdzi osobitným príjemcom dávky v hmotnej núdzi a príspevkov k dávke v hmotnej núdzi. Počet osôb zaradených do systému osobitného príjemcu k 31. 12. 2006 je 24 a počet spoločne posudzovaných osôb k 31. 12. 2006 je 116. Čerpanie výdavkov bolo v sume 1 210 tis. Sk (86,4 %), pretože do systému osobitného príjemcu DHN nebol zaradený predpokladaný počet osôb, nakoľko niektorí boli vyradení z evidencie poberateľov DHN na základe toho, že sa zamestnali alebo nespĺňali podmienky. V zmysle tohto zákona si mesto Bánovce nad Bebravou na tento účel uplatnilo dotáciu na výkon osobitného príjemcu v sume 36 tis. Sk.

3.2 Kapitálové výdavky (vid'. tab. č.3)

Čerpanie kapitálových výdavkov v sume 67 677 tis. Sk (97,3 %) bolo v celku dodržané a je rozpísané v jednotlivých ukazovateľoch. Použili sa na nákup softvéru, dopravných prostriedkov, nákup špeciálnej techniky pre PO (čerpadiel), projektové práce (PD), stavebné akcie, rekonštrukciu ciest, rekonštrukciu a modernizáciu tepelného hospodárstva, nákup zdravotnej techniky a dobudovanie MsNsP n.o., rekonštrukciu škvarového futbalového ihriska, transfer na zabezpečovací systém pre MsKS, realizáciu optického prepojenia, na rekonštrukciu školských zariadení a nákup inventáru a techniky pre vzdelávanie.

Prekročenie prostriedkov bolo pri realizácii nasledovných akcií:

- Prístavba občianskeho výboru Horné Ozorovce z dôvodu zmeny stavby pred dokončením – rozšírenie spoločenskej časti prístavby o priestory balkónov,
- Rozšírenie cintorína Dolné Ozorovce z dôvodu komplexného ukončenia vnútorných a vonkajších omietok, polohy dlažby v Dome smútku,
- Dostavba športového areálu Biskupice – rozšírenie vstupných schodov do kabín.

4. Záverečný účet mesta Bánovce nad Bebravou za rok 2006 – použitie prebytku hospodárenia za rok 2006

Finančné vysporiadanie prebytku hospodárenia mesta k 31.12.2006

Bilancia celkových príjmov a výdavkov rozpočtu mesta za rok 2006 vykazuje prebytok hospodárenia v sume **16 888 830,38 Sk**, ktorý pozostáva:

- zostatky na bežných bankových účtoch	16 859 408,38 Sk
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené zo ŠR na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku:	
▪ na dopravu žiakov ZŠ	24 562,- Sk
▪ na rodinné prídavky (záškoláctvo)	4 860,- Sk

V zmysle ustanovenia § 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 sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu mesta nevyčerpané prostriedky účelovo určené zo ŠR z prebytku vylučujú a je ich možno použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 zákona 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Prebytok rozpočtu za rok 2006 v sume 16 859 408,38 Sk navrhujeme použiť nasledovne:

a) do Rezervného fondu podľa § 15 ods. 4 zák. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách – najmenej 10 % z prebytku rozpočtu zisteného podľa § 16 ods. 6	12 859 408,38 Sk
b) do FRB	4 000 000,- Sk.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov mesta za rok 2006

Mesto v zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov vytvára vlastné mimorozpočtové peňažné fondy. Zdrojom peňažných fondov je najmä:

- prebytok hospodárenia rozpočtu za uplynulý rok (rezervný fond),
- zostatky fondov z minulých rokov,
- ďalšie zdroje bežného roka.

(v Sk)

5.1 Fond rozvoja bývania 2006

PS k 1.1.2006	3 244 976,96
Príjmy:	
prevod z výsledku hospod.MsÚ r.2005	4 300 000,00
prevod výsl.hosp.byť.hospod.r.2005	1 020 785,00
za odpredané byty	1 433 121,00
úroky z účtu	126 922,22
Príjmy spolu:	6 880 828,22
Výdavky:	
prevod na BÚ na KV	5 595 788,10
z toho: cesta Hor.Ozorovce	182 351,00
na nový mest.cintorín	334 046,50
na plyn.kotolňu ul.Školská	336 000,00
plyn.kotolňa A.Hlinku 1480	2 172 900,00

vodovod.prípojka A.Hlinku	101 392,60
42 b.j. J.Matušku	469 098,00
ostatné KV (rozpočtované)	2 000 000,00
poplatky za vedenie účtu	25 345,00
Výdavky spolu:	5 621 133,10
KS k 31.12.2006	4 504 672,08

5.2 Rezervný fond rok 2006

PS k 1.1.2006	1 788 240,04
Príjem v roku 2006	16 567 999,40
Prevody na BÚ:	12 138 419,70
z toho: na rekonštrukciu námestia	10 170 573,70
na indexáciu MsNsP	1 346 872,00
na optickú sieť	620 974,00
Poplatky za vedenie účtu	891,50
Výdavky spolu:	12 139 311,20
KS k 31.12.2006	6 216 928,24

5.3 Sociálny fond rok 2006

PS k 1.1.2006	88 941,10
Príjmy: 1,5% z hrubých miezd	249 881,00
splátka pôžičky	9 000,00
Príjmy spolu:	258 881,00
Výdavky: príspevok na stravu	148 560,00
pitný režim	17 658,00
permanentky	42 000,00
doprava a ubyt.Turč.Teplice	27 375,00
vstupenky na kultúrne podujatie	7 550,00
doprava do zamestnania	27 000,00
pôžička pre 2 zamestnancov	20 000,00
poplatky za vedenie účtu	887,00
Výdavky spolu:	291 030,00
KS k 31.12.2006	56 792,10

5.4 Združené finančné prostriedky rok 2006

PS k 1.1.2006	10 909 269,80
Príjmy: na byty 55 b.j.	509 622,00
na byty 90-M na spl.úveru	1 390 455,00
	211 452,00
	500,00
na byty 42 b.j. J.Matušku-zábezpeky	546 000,00
mzdy 12/2006	2 803 651,00
na projekt SLNIEČKO - MŠ Radlin.	12 707,00
zábezpeky na rozkopávku	264 000,00
úroky z účtu	221 391,68
Príjmy spolu:	5 959 778,68
Výdavky: mzdy 12/2005	2 260 602,00
vratka za byt SOUO-Zornica	25 000,00
vratka zábezpeky na rozkopávku	149 000,00
na splátku úveru a úrokov 90-M	1 097 508,00
úhr. Fa FKL a brat	620 320,00
na iné KV	730 000,00
poplatky	44 368,80
Výdavky spolu:	4 926 798,80
KS k 31.12.2006	11 942 249,68

5.5 ZFP na byty 90-M

PS k 1.1.2006	2 112 746,79
Príjmy: za byty	28 000,00
úroky z účtu	63 326,57
Príjmy spolu:	91 326,57
Výdavky: poplatky za vedenie účtu	13 318,50
KS k 31.12.2006	2 190 754,86

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

6.1 Zriadeným právnickým osobám:

- Odvod výsledku finančného zúčtovania MsKS, s.r.o. do rozpočtu mesta (zisk z hospodárenia r. 2006 sa ponechá MsKS, s.r.o.) 0,- Sk
- Hospodárenie rozpočtových organizácií zriadených mestom na úseku školstva je zahrnuté v rozpočte mesta, vid': Rozbor hospodárenia s prostriedkami ŠR a rozpočtu mesta za obdobie 1-12/2006 za oddiel 09-vzdelávanie.

6.2 Štátnemu rozpočtu (granty a transfery):

Účel poskytnutej dotácie:

	(v tis. Sk)
Transfer na reg.rozvoj-podp.nez.-na AČ	1 760
Transfer na školstvo-prenes.kompetencie	62 320
Transfer na školstvo-ÚPSVaR+ostatné pre ZŠ	3 786
Transfer na nákup os. potrieb detí (RP)	165
Ostatné dotácie na prenes.kompetencie:	
Dotácia na ŠFRB	206
Dotácia KSÚ-stavebný úrad	510
Dotácia na spoločný školský úrad-KŠÚ	992
Dotácia na matričnú činnosť	368
Dotácia na spoločný úrad-od obcí	73
Dotácia na prenes. výkon-evidencia obyv.	104
Dotácia na cestnú dopravu	31
Transfer na strechu ZŠ Partizánska	300
Dotácia z ÚPSVaR na osobitného príjemcu	1 247
Dotácia na životné prostredie	77
Dotácia na povodne	64
Dotácia na mládežnícky parlament	71
Dotácia na kultúrne poukazy (pre MsKS)	389
Transfer na voľby	715
Na súťaže ZUŠ	69
Transfer ZŠ Partizánska	100
ÚPSVaR ZŠ Duklianska	79
Grant na Infovek	100

Poskytnuté dotácie zo ŠR boli do konca roku 2006 aj použité v súlade s ich účelom.

6.3 Štátnym fondom:

- V roku 2006 mesto uzatvorilo zmluvu so ŠFRB na akciu:
Prestavba administratívnej budovy – 42 nájomných b.j. 1 961 tis. Sk
- S Environmentálnym fondom v roku 2006 mesto uzatvorilo Zmluvu č. 46844 08U01 za účelom poskytnutia dotácie na vybudovanie splaškovej kanalizácie na Ul. K Zornici a Textilnej v celkovej sume 2 900 tis. Sk s podmienkou zabezpečenia 5 % nákladov na financovanie účelu dotácie z iných zdrojov, čo bolo poskytnuté z rozpočtu mesta.

6.4 Ostatným právnickým a fyzickým osobám:

Mesto v roku 2006 poskytlo v súlade so VZN č. 53 o poskytovaní dotácií a transferov a návratných finančných výpomocí právnickým a fyzickým osobám transfery v nasledovných sumách:

- bežné transfery poskytnuté na základe rozdelenia jednotlivých komisií MsZ v sume 438 tis. Sk
- bežné transfery na prevádzku športových zariadení a športovú činnosť v meste v celkovej sume 3 743 tis. Sk

K 31. 12. 2006 boli poukázané všetky dotácie a transfery, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 53.

7. Bilancia aktív a pasív

SÚVAHA rozpočtovej organizácie - mesta Bánovce nad Bebravou za rok 2006

v tis. Sk

			Stav k 31.12.2006 (OC)	Účtovné odpisy k 31.12.2006	Zostatková hodnota
AKTÍVA					
A	Neobežný majetok spolu:		1 016 587	372 583	644 004
	v tom:				
1	Dlhodobý nehmotný majetok spolu:		2 215	1 887	328
	v tom:				
	1.	Nehmotné výsledky výskumu	286	165	121
	2.	Software	543	336	207
	3.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok	1 386	1 386	0
2	Dlhodobý hmotný majetok spolu:		895 244	370 696	524 548
	v tom:				
	1.	Pozemky	90 472		90 472
	2.	Stavby	678 587	298 202	380 385
	3.	Stroje, prístroje a zariadenia	95 450	70 177	25 273
	4.	Dopravné prostriedky	3 261	2 317	944
	5.	Obstarávanie DLHM (042)	27 474		27 474
3	Dlhodobý finančný majetok spolu:		119 128		119 128
	v tom:				
	1.	Vklad mesta v obch.spol. (MsKS ,s.r.o.)	400		400
	2.	Cenné papiere - Zsl.vodárne a kanalizácie, Dexia B	118 728		118 728
B	Obežný majetok spolu:		70 732		70 732
	v tom:				
	1.	Zásoby, materiál (školstvo)a ceniny	416		416
	2.	Pohľadávky	25 049		25 049
	3.	Finančný majetok (ZBÚ- prebytok, účty peň.fond mesta a depozit)	45 267		45 267
	AKTÍVA celkom(A+B):		1 087 319	372 583	714 736
PASIVA					
A	Vlastné zdroje krytia majetku spolu:		659 088		
	v tom:				
	1.	Majetkové fondy (901, 902)	595 974		
	2.	Finančné a peňažné fondy (RF,FRB a ostatné fin. fondy)	24 087		
	3.	Zúčtovanie roka	16 799		
	4.	Saldo rozpočt. hospodárenia	22 228		
B	Cudzie zdroje spolu:		55 648		
	v tom:				
	1.	Krátkodobé záväzky, v tom:	7 020		
		- Dodávatelia-neuhr.faktúry	1 135		
		- Zamestnanci-zo mzdy	1 726		
		- Sociálne zabezpečenie	1 850		
		- Ostatné priame dane (mzdy)	337		
		- Iné záväzky (379)	1 972		
	2.	Bankové úvery a ostatne dlhodobé záväzky spolu:	48 628		
	PASÍVA celkom (A+B):		714 736		

8. Prehľad o stave a vývoja dlhu a záruk mesta k 31. 12. 2006

8.1 Dlh mesta (bankové úvery) – Mesto Bánovce nad Bebravou má na základe Zmluvy o poskytnutí podpory č. 301/4073/2001 a podľa zákona 124/1996 Z.z. z prostriedkov ŠFRB poskytnuté prostriedky fondu vo forme úveru a nenávratného príspevku vo výške:

- úver 18 264 000,- Sk
- nenávratný príspevok 180 000,- Sk

s účelom: výstavba nájomného bytového domu - 90 M (malometrážne byty) Bánovce nad Bebravou. Doba splatnosti úveru 30 rokov pri základnej úrokovej sadzbe 4,4 %. Z poskytnutého úveru bolo v rokoch 2002 až 2005 splatené 2 238 500,- Sk. V roku 2006 bolo splatené 610 500,- Sk a úroky v sume 487 008,- Sk. Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2006 bol 15 415 000,- Sk.

V roku 2003 mestu poskytla Dexia, a.s. (PKB) pobočka Trenčín na základe zmluvy o úvere č. 04/020/2003 terminovaný úver na investičné (kapitálové) akcie v roku 2003 v sume 12 000 000,- Sk s dobou splatnosti do 3 rokov. Z poskytnutého úveru bolo v roku 2003 splatené 2 909 200,- Sk. V roku 2004 bolo splatené 4 363 800,- Sk. V roku 2004 bolo splatené 4 363 800,- Sk. V roku 2006 bol splatený zostatok úveru vo výške 363 200,- Sk.

V roku 2005 mestu poskytla Dexia (PKB) a. s. pobočka Trenčín na základe Zmluvy o úvere č. 04/208/2005 termínovaný úver v sume 31 000 000,- Sk na investičnú akciu „Rekonštrukcia námestia Ľ. Štúra“ s amortizáciou úveru do roku 2015, s čerpaním do 27. 7. 2006, s úhradou prvej splátky úveru od 25. 1. 2006. V roku 2005 bolo z úveru vyčerpané 19 999 999,20 Sk a v roku 2006 suma 10 976 627,90 Sk. V roku 2006 bolo z istiny úveru splatené 3 264 000,- Sk a zostatok nesplateného úveru k 31. 12. 2006 je 27 712 627,10 Sk.

V roku 2005 mestu poskytla Dexia banka Slovensko a.s. pobočka Trenčín na základe zmluvy o úvere č. 04/162/2005 terminovaný úver v sume 4 000 000,- Sk s dobou čerpania najneskôr do 13. 3. 2006, s amortizáciou úveru do 29. 12. 2008, s úhradou prvej splátky úveru do 25. 1. 2006. V roku 2005 bolo z úveru vyčerpané 4 000 000,- Sk, t.j. celá poskytnutá suma. V roku 2006 bolo z istiny úveru splatených 1 333 200,- Sk a zostatok nesplateného úveru k 31. 12. 2006 je 2 666 800,- Sk.

V roku 2006 mestu poskytla OTB Banka Slovensko, a.s. pobočka Topoľčany úver zo ŠFRB v zmysle zákona č. 607/2003 Z.z., v znení neskorších predpisov na základe úverovej zmluvy č. 301/1181/2006 na akciu: „Výstavba nájomných bytov v bytovom dome – Prestavba administratívnej budovy – 42 nájomných b.j. Bánovce nad Bebravou, J.Matušku 766/19 v sume 1 961 000,- Sk s dobou splatnosti 30 rokov pri základnej úrokovej sadzbe 1%. Celá hodnota úveru bola vyčerpaná v roku 2006.

Prehľad nesplatených úverov k 31. 12. 2006

P. č.	Rok prij. úveru	Amortiz. úveru	Veriteľ	Účel poskytnutia	Výška prijatého úveru	Zostatok úveru k 31. 12. 2006
1.	2003	30 rokov	ŠFRB	Nájomné byty 90 M	18 264 000,00 Sk	15 415 000,00 Sk
2.	2006	30 rokov	ŠFRB	Nájomné byty 42 b.j.	1 961 000,00 Sk	1 961 000,00 Sk
3.	2005	10 rokov	Dexia a.s.	Rekonštrukcia námestia Ľ. Štúra	30 976 627,10 Sk	27 712 627,10 Sk
4.	2005	3 roky	Dexia a.s.	Rekonštrukcia kuchyne MsNsP	4 000 000,00 Sk	2 666 800,00 Sk

8.2 Závazky mesta z nevysporiadaných kúpnych zmlúv, ktoré sú v riešení:

TATRA Sipox Trading, s.r.o.

- rozostavaný ZK ROH na parc. Č. 19/1, 20/1 podľa kúpnej zmluvy cena 5 mil. Sk
a pohotovostná ubytovňa v cene 10 mil. Sk. Z celkovej kúpnej ceny 15 mil. Sk podľa KZ

- bolo uhradené:

- Stavomontáže Sipox, s.r.o. (postúpenie pohľadávky z Tatra Sipox Trading, s.r.o.).
suma 11 100 000,- Sk (10 mil. Sk 55 b.j., 1 100 tis. Sk ZK ROH)
- 300 000,- Sk – FK Spartak (podľa dodatku č. 1 KZ)
- 127 497,- Sk– Daňový úrad – daň z prevodu a prechodu nehnuteľností zo zámennej zmluvy VAB Sipox – mesto
- 98 695,- Sk– Stavomontážam Sipox s.r.o. ako doplatok postúpenej pohľadávky z Tatra Sipox Trading, s. r.o. - uhradené v r. 2003

- zostalo neuhradené:

- 555 752,- Sk - uhradiť daň z prevodu a prechodu nehnuteľností zo zmluvy predávajúceho a mesta – byty SOU-s
- 2 818 056,- Sk - uhradiť daň z prevodu a prechodu nehnuteľností za predávajúceho z kúpnej zmluvy ZK ROH

Uvedený záväzok zostáva naďalej nevyriešený.

8.3 Záruky mesta

- PKB a.s. Trenčín poskytla zmluvou č. 04/020/2000 Veronike a.s. Dežerice terminovaný úver vo výške 15 442 tis. Sk. Prostriedky z úveru boli výhradne určené na: rozšírenie činností na skládke Veronika Dežerice – vybudovanie samostatných stavebných a technologických častí separátne upravujúcich odpady. Čerpanie prostriedkov bolo podmienené predložením Zmluvy o grante na financovanie z fondu PHARE, určených na rozšírenie činností na skládke Veronika. Splátky úveru sú rovnomerné, štvrťročné v sume 551 500,- Sk do roku 2008. Zostatok nesplneného úveru k 31. 12. 2006 bol 3 860 500,- Sk.

Mesto Bánovce nad Bebravou na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na nehnuteľný majetok zo dňa 6. 9. 2000 uzatvorenou medzi mestom Bánovce nad Bebravou a PKB a.s. zabezpečilo úver pre spoločnosť Veronika a.s. Dežerice a to: Ručiteľskou listinou mesta a nehnuteľným majetkom na stavby v areáli centrálného tepelného zdroja zapísané na LV č. 1301. Dňa 6. 9. 2000 bola zriadená Notárska zápisnica. Súčasťou tejto notárskej zápisnice je zmluva o zriadení záložného práva a zmluva o zriadení vecného bremena. Medzi mestom a majiteľom skládky Veronika a.s. Dežerice bola ešte podpísaná zmluva o zabezpečení ručenia, ktorou je zabezpečené zneškodňovanie odpadu v prípade, že Veronika a.s. nebude včas splácať úver a k splácaniu úveru pristúpi mesto.

Dexia banka Slovensko a.s. (pôvodný názov Prvá komunálna banka, a.s.) dňa 28.12.2006 sa vzdala záložného práva a zároveň ako záložný veriteľ súhlasila s výmazom záložného práva na majetok mesta. Dňa 2. 1. 2007 bol predložený Návrh na vklad zániku práva zodpovedajúceho vecnému bremenu do katastra nehnuteľností.

8.4 Súdne spory

Súdne spory mesta sú evidované, ale nie sú v účtovníctve vykazované. V zmysle postupov účtovania to nie je možné realizovať.

8.5 Ostatné finančné povinnosti

Mesto Bánovce nad Bebravou uzavrelo v roku 2005 so spoločnosťou Volkswagen finančné služby Slovensko s.r.o. zmluvu o finančnom leasingu nového vozidla Škoda Octavia na sumu 704 275,- Sk, s termínom ukončenia mesačných splátok do 6. 12. 2008. V roku 2005 bolo uhradené 30 % z obstarávacej ceny v sume 149 700,- Sk a časť splátok v sume 43 055,- Sk.

V roku 2006 boli uhradené splátky vo výške 175 344,- Sk

Mesto Bánovce nad Bebravou uzavrelo v roku 2006 so spoločnosťou VB LEASING SK, spol. s r. o., Bratislava zmluvu o finančnom leasingu na predmet leasingu: Osobný automobil FORD FUSION na sumu 491 629,60 Sk (MsP). Termín ukončenia mesačných splátok je 25. 4. 2009. V roku 2006 bolo uhradená I. zvýšená splátka istiny a mesačné splátky vo výške 194 378,- Sk.

8.6 Súpis majetku mesta a záväzkov po vykonaní inventarizácie k 31.12.2006

	v Sk
1. Dlhodobý nehmotný a drobný nehmotný majetok:	
1) Nehmotné výsledky výskum. činnosti	285 600,-
1) Software	542 570,37
2) Iný nehmotný majetok	1 386 435,63
	2 214 606,-
2. Dlhodobý hmotný majetok:	
1) Stavby	678 586 567,50
2) Stroje, prístroje a zariadenia	95 449 834,45
3) Dopravné prostriedky	3 261 177,45
4) Pozemky	90 471 775,-
5) Nedokončené investície	27 473 592,72
	895 242 947,12
3. Finančné investície	119 128 000,-
Majetok spolu: (stále aktíva)	1 016 585 553,12
Zásoby – materiál na sklade	219 227,87
Ceniny	196 700,-
Pohľadávky	25 048 873,57

BYTTHERM, s.r.o.

1) V prenájme a v správe (tepelné zariadenia, bytové domy)	
Dlhodobý hmotný majetok	203 999 308,-
v tom:	
▪ dlhodobý hmotný majetok v správe (bytové domy)	39 550 124,-
▪ prenajatý dlhodobý hmotný majetok (tepelné hospodárstvo)	164 449 184,-
v nájme OE-DHM	375 538,-
2) V prenájme a správe: (Plaváreň, Termálny vrt, tech. zariad. kotolňa Prednádražie, staničky stud. vody)	
Dlhodobý hmotný majetok	10 403 589,-

OE-DHM	95 178,20
3) Obstaranie dlhodobého hmot. majetku (nedokončené investície)	4 977 548,22

Bytové družstvo

v správe bytové domy

Dlhodobý hmotný majetok	91 719 049,-
Primárny optický telekomunikačný kábel	1 938 280,40

TEDOS, s.r.o.

1) v prenájme:	
Dlhodobý hmotný majetok	9 788 187,85
OE-DHM	201 748,35
2) v správe:	
Dlhodobý hmotný majetok	183 942 845,36
OE-DHM	5 662 197,-

MsKS s.r.o.

1) v prenájme:	
Dlhodobý nehmotný a drobný nehmotný majetok	72 071,60
Dlhodobý hmotný majetok	3 488 334,45
OE-DHM	784 906,48

V prenájme iných práv. fyzických osôb (nebytové priestory):

Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok	204 543 910,90
DHM	281 727,15

Školská správa (evidovaný majetok na MsÚ)

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok	40 120 395,40
DHM	5 879 833,30
Materiál na sklade	219 227,87

Školské zariadenia s právnou subjektivitou

(majetok vykazujú vo svojich výkazoch)

Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok	140 057 875,15
---	----------------

Mestský úrad

Dlhodobý nehmotný a drobný nehmotný majetok	2 117 475,40
Dlhodobý hmotný majetok	27 378 738,04
DHM	5 726 715,19
Ceniny (knihy)	196 700,-
Pozemky	90 471 775,-
Nedokončené investície	22 496 044,50
Finančné investície	119 128 000,-

Pohľadávky	Pohľadávky k 31. 12. 2006	v tom:		
		Pohľadávky do 31. 12. 2005	Pohl'. roku 2006	V lehote splatnosti v roku 2007
DzN	19 943 523,00 Sk	18 966 948,00 Sk	976 575,00 Sk	
Pes	55 123,00 Sk	44 553,00 Sk	10 570,00 Sk	
ANaTV	29 828,00 Sk	29 828,00 Sk		
Daň za VP	4 491,00 Sk		4 491,00 Sk	
Daň za nevýher.hrac.prístoje	6 000,00 Sk	6 000,00Sk		
TKO	3 107 708,75 Sk	896 105,75 Sk	2 211 603,00 Sk	
Enzo Veronika kontajnery	140 000,00 Sk		140 000,00 Sk	
OS	486,00 Sk		486,00 Sk	
Pokuta SVB	1 000,00 Sk		1 000,00 Sk	
Trovy konania Ďurechová	23 000,00 Sk		10 895,00 Sk	12 105,00 Sk
Neuhradený nájom	18 980,00 Sk			18 980,00 Sk
Neuhradené fa odber.	7 197,30 Sk		7 197,30 Sk	
Neuhr.škoda Pilch	2 944,00 Sk		2 944,00 Sk	
Neuhr. Škoda Adamík	11 977,00 Sk		4 700,00 Sk	7 277,00 Sk
Dopravná nehoda - škoda	57 767,50 Sk			57 767,50 Sk
Pohľadávky právne subjekty	3 269,52 Sk			3 269,52 Sk
Stravné v ŠJ (preplatky)	-398 804,90 Sk			-398 804,90 Sk
Pôžička MsNsP	2 034 383,40 Sk	2 034 383,40 Sk		
Spolu:	25 048 873,57 Sk	21 977 818,15 Sk	3 370 461,30 Sk	-299 405,88 Sk

Závazky	Závazky k 31. 12. 2006	v tom:		
		Závazky do 31. 12. 2005	Závazky roku 2006	V lehote splatnosti v roku 2007
Neuhr. faktúry	1 134 988,80 Sk		512 938,00 Sk	622 050,80 Sk
Cudzia platba – Kosibová RP	4 860,00 Sk		4 860,00 Sk	
Úver na 90-M	15 415 000,00 Sk			15 415 000,00 Sk
Úver na 42 b.j. J.Matušku	1 961 000,00 Sk			1 961 000,00 Sk
Úver - rek.kuchyne MsNsP	2 666 800,00 Sk			2 666 800,00 Sk
Úver - rekonštr. nám.	27 712 627,10 Sk			27 712 627,10 Sk
Mzdy - výplata	1 725 995,00 Sk			1 725 995,00 Sk
Daň	336 777,00 Sk			336 777,00 Sk
Poistovne	1 849 622,00 Sk			1 849 622,00 Sk
Mzdy - školstvo	1 840 365,00 Sk			1 840 365,00 Sk
Poistné – auto MsP	25 536,00 Sk			25 536,00 Sk
Dopravné žiakov	24 562,00 Sk			24 562,00 Sk
Leasing auta	633 427,60 Sk			633 427,60 Sk
Závazok ŠJ	73 873,50 Sk			73 873,50 Sk
Spolu:	55 405 434,00 Sk	0,00 Sk	517 798,00 Sk	54 887 636,00 Sk

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Bánovce nad Bebravou nevykonáva podnikateľskú činnosť. Nevykazuje a nesleduje výnosy a náklady v samostatnom mimorozpočtovom účtovníctve.

Výkaz ziskov a strát Uc ROPO SFOV 2-01 zostavujú preddavkové organizácie a rozpočtové organizácie školstva za školské jedálne, kde sledujú náklady a výnosy z ich podnikateľskej činnosti.

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: Mesto Bánovce nad Bebravou

Sídlo účtovnej jednotky: Nám. E. Štúra 1/1, 957 80 Bánovce nad Bebravou

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 1. 1. 1991

Identifikačné číslo organizácie: 310 182

Počet zamestnancov: 142

V tom: zamestnanci MsÚ 68

MsP 10

OS 56

Aktiv.č. 8

Z toho riadiacich zamestnancov: MsÚ 10

MsP 1

Počet zamestnancov školstva (preddavkové organizácie): 156

v tom: zamestnanci MŠ 77 pedagogických 27 nepedagogických

ŠSZ 28

CVČ 17 pedagogických 3 nepedagogických

SSŠ 4

Správa o inventarizácii majetku mesta, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31. 12. 2006

Každá účtovná jednotka bez ohľadu na to, či vedie jednoduché alebo podvojnú účtovníctvo, je povinná inventarizovať majetok, záväzky a rozdiel majetku a záväzkov v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov. Vykonaním inventarizácie sa zabezpečuje preukázateľnosť účtovníctva podľa § 8 ods. 3 zákona o účtovníctve. Účtovníctvo účtovnej jednotky je preukázateľné, ak sú preukázateľné všetky účtovné záznamy a ak účtovná jednotka vykonala inventarizáciu. Inventarizáciou sa overuje, či stav majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v účtovníctve zodpovedá stavu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v skutočnosti. Inventarizuje sa všetok majetok a záväzky, ktoré účtovná jednotka vedie v účtovníctve ako aj majetok a záväzky v prenájme, vypožičaný majetok a majetok daný do úschovy. Inventarizácia zahŕňa celý komplex na seba nadväzujúcich prác.

Na vykonanie riadnej inventarizácie majetku mesta, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31. 12. 2006 vydal primátor mesta pre všetky organizácie (oddelenia) a spoločnosti, ktoré majetok mesta spravujú a prenajímajú príkaz na vykonanie riadnej inventarizácie listom č. 3004/2006. Na zabezpečenie inventarizácie menoval ústrednú inventarizačnú komisiu. Na vykonanie inventarizácie v jednotlivých spoločnostiach a organizáciách, všetkým správcom a nájomcom majetku mesta prikázal vydať vlastný príkaz na inventarizáciu s vykonávacími pokynmi a menovať čiastkové inventarizačné komisie. Na zabezpečenie výkonu inventarizácie bol vydaný harmonogram s pokynmi na vykonanie inventarizácie s postupnými krokmi inventarizácie a to:

1. vykonať inventúru (fyzickú, dokladovú a kombinovanú inventúru),
2. zaznamenať výsledky inventúry do inventúrnych súpisov,
3. porovnať stavy a zaznamenať výsledky porovnania v inventarizačnom zápise, t.j. stav zistený fyzickou alebo dokladovou inventúrou porovnať so stavom v účtovníctve.

Inventúrne súpisy obsahujú:

- a) obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky, právnické osoby uvedú sídlo, fyzické osoby bydlisko a miesto podnikania, ak sa líši od miesta bydliska,
- b) deň začatia inventúry, deň, ku ktorému bola inventúra vykonaná, a deň skončenia inventúry,
- c) stav majetku s uvedením jednotiek množstva a ceny podľa § 25,
- d) miesto uloženia majetku,
- e) meno, priezvisko a podpisový záznam hmotne zodpovednej osoby za príslušný druh majetku,
- f) zoznam záväzkov a ich ocenenie podľa § 25,
- g) zoznam skutočného stavu rozdielu majetku a záväzkov.

U všetkých správcov a nájomcov majetku boli zriadené inventarizačné komisie. Zoznamy predmetov na vyradenie (dlhodobého hmotného majetku, dlhodobého nehmotného majetku, drobného hmotného a drobného nehmotného majetku) neupotrebitelného a prebytočného majetku predložili v zmysle Prílohy č. 1 k zásadám hospodárenia a nakladania s majetkom mesta Bánovce nad Bebravou likvidačnej komisii pri MsÚ. Komisia posúdila návrhy na vykonanie a navrhla ďalší postup nakladania s majetkom, t. j. likvidáciu, presun alebo odpredaj majetku. Škodové udalosti, ktoré prejednáva škodová komisia, počas roka 2006 na majetku mesta nevznikli.

Inventarizačné komisie zisťovali skutočné stavy majetku fyzickou alebo dokladovou inventúrou. Odsúhlasený majetok bol spísaný do inventúrnych súpisov. Inventúrne súpisy

obsahujú všetky náležitosti aby bola zabezpečená preukázateľnosť účtovníctva v zmysle zákona o účtovníctve. Na základe inventúrnych súpisov boli vyhotovené súpisy majetku za jednotlivé organizácie so stavom k 31. 12. 2006 s vyznačením prírastku, úbytku (vyradenie, odpredaj, preradenie) majetku a konečný stav majetku:

- dlhodobého nehmotného majetku,
- drobného nehmotného majetku,
- dlhodobého hmotného majetku a nedokončených investícií,
- drobného hmotného majetku,
- ostatného nehmotného majetku v OE,
- ostatného hmotného majetku v OE,
- zásob,
- záväzkov,
- finančných investícií a fondov,
- cenných papierov (cenín),
- pokladničnej hotovosti.

Súčasťou inventarizácie je inventarizačný zápis, v ktorom účtovné jednotky, ktoré vykonávali inventarizáciu porovnávali stav majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v inventúrnych súpisoch so stavom v účtovníctve. Zisťovali, či na majetku nevznikol inventarizačný rozdiel manko alebo prebytok, či rozdiel bol zavinený alebo nezavinený.

Inventarizačný zápis obsahuje:

1. obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky, sídlo alebo bydlisko a miesto podnikania,
2. výsledky vyplývajúce z porovnania skutočného stavu s účtovným stavom (inventarizačný rozdiel),
3. výsledky vyplývajúce z posúdenia reálnosti ocenenia majetku a záväzkov,
4. meno, priezvisko a podpis osoby alebo osôb zodpovedných za vykonanie inventarizácie v účtovnej jednotke. Inventarizačný rozdiel môže mať dvojaký charakter:
 - 1) manko – ak zistený skutočný stav je nižší ako stav v účtovníctve a nemožno ho preukázať účtovným záznamom,
 - 2) prebytok – ak zistený skutočný stav je vyšší ako stav v účtovníctve a nemožno ho preukázať účtovným záznamom.

Z inventarizačného zápisu majetku mesta vyplýva, že stav majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov uvedeného v inventúrnych súpisoch je zhodný so stavom v účtovníctve. Možno konštatovať, že na majetku nevznikol žiadny inventarizačný rozdiel. t.j. manko alebo prebytok.

Súčasťou tejto správy je „Súpis majetku mesta a záväzkov po vykonaní inventarizácie k 31. 12. 2006“.

V Bánovciach nad Bebravou 26. 1. 2007

PaedDr. Štefan Kobza
predseda ÚIK