

Mesto Vranov nad Topľou

Návrh

na záverečný účet Mesta Vranov nad Topľou za rok 2008

Vranov nad Topľou, apríl 2009

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní návrhu na záverečný účet mesta za rok 2008

A) berie na vedomie

- Stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu mesta za rok 2008
- Stanovisko finančnej komisie k záverečnému účtu mesta za rok 2008
- Správu nezávislého audítora z overenia účtovnej závierky mesta za rok 2008

B) s c h v a ľ u j e

1. Výročnú správu a účtovnú závierku Mesta Vranov nad Topľou za rok 2008
2. Záverečný účet mesta za rok 2008 s tým, že súhlasí s celoročným hospodárením bez výhrad
3. Vysporiadanie schodku kapitálového rozpočtu vo výške 44 013 674,82 Sk
 - a) z prebytku bežného rozpočtu vo výške 8 809 986,39 Sk
 - b) zo zostatku účelových príjmov z roku 2007 vo výške 1 118 385,- Sk
 - c) u úverových zdrojov vo výške 51 383 156,49 Sk
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2008 - zostatok zdrojov vo výške 20 221 017,18 Sk
 - a) účelové prostriedky – bežné na použitie v roku 2009 vo výške 2 890 775,01 Sk
 - b) účelové prostriedky – kapitálové na použitie v roku 2009 vo výške 17 297 853,06 Sk
 - c) vlastné príjmy rozpočtových organizácií mesta a finančné prostriedky na použitie v roku 2009 vo výške 16 081,55 Sk, z toho:
 - škôl a školských zariadení mesta vo výške 12 519,73 Sk
 - Zariadenie pre seniorov vo výške 3 561,82 Sk
 - d) prídela do rezervného fondu mesta Vranov vo výške 16 307,56 Sk

Rozpočtové hospodárenie mesta Vranov nad Topľou v roku 2008
A návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia

| Prehľad rozpočtového hospodárenia v Sk | | V Sk |
|--|---|-----------------------|
| A | Bežný rozpočet | |
| A/1 | Bežné príjmy | 363 548 527,64 |
| A/2 | Bežné výdavky | 339 208 652,92 |
| A/3 | Prebytok bežného rozpočtu | 24 339 874,72 |
| B | Kapitálový rozpočet | |
| B/1 | Kapitálové príjmy | 207 924 248,20 |
| B/2 | Kapitálové výdavky | 251 937 923,02 |
| B/3 | Schodok kapitálového rozpočtu | -44 013 674,82 |
| C | Finančné operácie | |
| C/1 | Finančné operácie – príjmy | 57 887 136,66 |
| C/2 | Finančné operácie – výdavky | 17 992 319,38 |
| C/3 | Hospodárenie z finančných operácií | 39 894 817,28 |
| D | Celkový rozpočet | |
| | Prebytok bežného rozpočtu | 24 339 874,72 |
| | Schodok kapitálového rozpočtu | -44 013 674,82 |
| | Schodok rozpočtu spolu | -19 673 800,10 |
| | Prebytok FO | 39 894 817,28 |
| Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta Vranov n. T. | | 20 221 017,18 |

| Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia | | V Sk |
|---|---|-------------------------------|
| I. | Prebytok bežného rozpočtu – použitie | 24 339 874,72 |
| 1. | na financovanie schodku kapitálového rozpočtu v roku 2008 | -8 809 986,39 |
| 2. | na financovanie výdavkových finančných operácií v roku 2008 | -17 992 319,38 |
| 3. | financovanie bežných výdavkov z príjmových finančných operácií z roku 2007 | 5 385 595,17 |
| 4. | zostatok prebytku bežného rozpočtu | 2 923 164,12 |
| II. | Schodok kapitálového rozpočtu | -44 013 674,82 |
| 1. | z prebytku bežného rozpočtu | 8 809 986,39 |
| 2. | z finančných operácií príjmových v tom: zostatok účelových príjmov z roku 2007 | 52 501 541,49 1 118 385,00 |
| | úverové zdroje | 51 383 156,49 |
| 3. | zostatok účelových prostriedkov do roku 2009 | -17 297 853,06 |
| III. | Použitie príjmových finančných operácií | 57 887 136,66 |
| 1. | na financovanie bežných výdavkov | 5 385 595,17 |
| 2. | na financovanie kapitálových výdavkov | 1 118 385,00 |
| 3. | úverové zdrojov v roku 2008 | 51 383 156,49 |
| IV. | Rozdelenie výsledku rozpočtového hospodárenia | 20 221 017,18 |
| 1. | zostatok zdrojov určených na použitie v roku 2009 | 20 204 709,62 |
| 2. | zostatok prebytku bežného rozpočtu na rozdelenie do fondov | 16 307,56 |
| V. | Rozdelenie do fondov | 16 307,56 |
| 1. | pridel rezervnému fondu mesta | 16 307,56 |

Rozpočtové hospodárenie mesta Vranov nad Topľou v roku 2008 a usporiadanie rozpočtového hospodárenia

Mesto Vranov nad Topľou v roku 2008 hospodáril na základe schváleného rozpočtu s rozpočtovými zdrojmi vo výške 629360 tis. Sk, z ktorých boli realizované výdavky vo výške 609 146 tis. Sk. V súlade s § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol rozpočet mesta na rok 2008 zostavený v členení na:

1. Bežný rozpočet (bežné príjmy a bežné výdavky)
2. Kapitálový rozpočet (kapitálové príjmy a kapitálové výdavky)
3. Finančné operácie

V rámci bežného rozpočtu hospodáril mesto v roku 2008 s prebytkom 24 339 874,72 Sk. Prebytok bežného rozpočtu je podľa § 10 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy možné v príslušnom rozpočtovom roku použiť na krytie schodku kapitálového rozpočtu a na úhradu návratných zdrojov financovania prostredníctvom výdavkových finančných operácií.

Z prebytku bežného rozpočtu boli v roku 2008 uhradené:

- Kapitálové výdavky vo výške 8 809 986,39 Sk
- Výdavkové finančné operácie 17 992 319,38 Sk.

Vzhľadom k tomu, že na financovanie časti bežných výdavkov bol použitý účelovo určený zostatok príjmov z roku 2007 prostredníctvom príjmových finančných operácií vo výške 5 385 595,17 Sk je zostatok prebytku bežného rozpočtu 2 923 164,12 Sk. Tento zostatok prebytku bežného rozpočtu tvoria príjmy účelovo určené na použitie v roku 2009 vo výške 2 890 775,01 Sk, vlastné príjmy rozpočtových organizácií mesta na úseku školstva vo výške 12 519,73 Sk, Domova dôchodcov – Domu penziónu vo výške 3 561,82 Sk a zostatok zdrojov, ktoré je navrhované prideliť do rezervného fondu mesta.

V kapitálovom rozpočte boli dosiahnuté príjmy vo výške 207 924 248,20 Sk a realizované výdavky vo výške 251 937 923,02 Sk. **Schodok kapitálového rozpočtu bol 44 013 674,82 Sk.** O spôsobe úhrady schodku rozhodne mestské zastupiteľstvo pre prerokúvaní záverečného účtu mesta.

Na úhradu schodku boli použité zdroje z prebytku bežného rozpočtu vo výške 8 809 986,39 Sk a príjmové finančné operácie vo výške 52 501 541,49 Sk. V rámci príjmových finančných operácií boli použité finančné prostriedky:

- Zo zostatku účelovo určených príjmov z roku 2007 1 118 385,00 Sk
- Z úverových zdrojov 51 383 156,49 Sk.

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2008 v rámci bežného a kapitálového rozpočtu a hospodárenia z finančných operácií **je zostatok zdrojov vo výške 20 221 017,18 Sk** predstavuje zostatok príjmov bežného rozpočtu vo výške 16 307,56 Sk, ktoré je navrhované prideliť do rezervného fondu mesta, zostatok účelovo určených bežných príjmov z roku 2008 na použitie v roku 2009 vo výške 2 890 775,01 Sk, zostatok kapitálových príjmov z roku 2007 na použitie v roku 2009 vo výške 17 297 853,06 Sk. Tieto účelovo viazané zostatky bežných a kapitálových príjmov v súlade s § 16 ods. 6 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy budú použité v roku 2009 takto:

1. Kapitálové príjmy **17 297 853,06 Sk**

V tom:

Zostatok transféru zo ŠR SR na kapitálové výdavky v DD - DP 447 853,06 Sk

| | |
|--|------------------------|
| Účelové prostriedky na financovanie výstavby okružnej križovatky Pri Bille | 4 850 000,00 Sk |
| Účelové prostriedky na financovanie výstavby zimného štadióna | 12 000 000,00 Sk |
| 2. Bežné príjmy | 2 923 164,12 Sk |
| V tom: | |
| zostatok prostriedkov získaných na základe darovacích zmlúv účelovo určených na podporu vzdelávanie v meste | 1 185 692,32 Sk |
| zostatok prostriedkov z podnikateľskej činnosti MŠH | 888,53 Sk |
| zostatok prostriedkov – úroky z prostriedkov ŠR odvedené v roku 2009 na účet daňového úradu | 19 314,20 Sk |
| zostatok finančných prostriedkov zo ŠR SR pre školstvo na projekt Lúčna a dopravné žiakom | 155 100,00 Sk |
| zostatok účelových prostriedkov štátu na úhradu záväzkov za bytové hospodárstvo mesta z roku 2001 (neukončený súdny spor) | 268 283,00 Sk |
| zostatok účelových prostriedkov z miestneho poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady | 84 231,75 Sk |
| zostatok dotácie MsDK z roku 2008 na zakúpenie pódia - prostriedky budú použité v roku 2009 | 500 000,00 Sk |
| účelové prostriedky uhradené Obvodným úradom omylom na účet mesta za prenájom nebytových priestorov – tieto prostriedky boli v roku 2009 odvedené MsBP, ktorý má tieto priestory vo výkone správy | 153 765,00 Sk |
| účelové prostriedky rozpočtu 2008 určené pre cirkvi – prostriedky poukázané GKC Vranov nad Topľou sa vrátili na účet mesta pre príjemcom dotácie uvedené nesprávne uvedené číslo účtu a dotácie bratskú cirkev, reformovaných cirkev – poukázané v roku 2009 | 223 500,00 Sk |
| účelové prostriedky – na účet mesta uhradené zábezpeky za účasť na ponukových konaniach – prostriedky vrátené po ukončení týchto konaní | 300 000,00 Sk |
| zostatok nepoužitých vlastných príjmov rozpočtových organizácií zriadených mestom (podľa rozvedenia v časti 3. Hospodárenie mesta a zostatky na účtoch | 16 081,55 Sk |
| 3. Rozdelenie do fondov – do rezervného fondu je navrhované prideliť zostatok prebytku bežného rozpočtu vo výške | 16 307,56 Sk |

Príjmy za rok 2008

Tabuľka č. 1

| Ukazovateľ | Schválený rozpočet 2008 | Upravený rozpočet 2008 | Skutočnosť 2008 | Bežné príjmy | Kapitálové príjmy |
|--|-------------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------|----------------------|
| 100 - Daňové príjmy | 188 865 | 195 483 | 203 633 | 203 633 | 0 |
| 110 - Dane z príjmov a kap. majetku | 159 375 | 165 308 | 171 722 | 171 722 | |
| 111003 - Daň z príjmov fyz. osôb | 159 375 | 165 308 | 171 722 | 171 722 | |
| 120 - Daň z majetku, z toho: | 16 700 | 17 250 | 17 652 | 17 652 | |
| 121 - Daň z nehnuteľností | 16 700 | 17 250 | 17 652 | 17 652 | |
| 130 - Domáce dane na tovary a služby | 12 790 | 12 925 | 14 259 | 14 259 | |
| 133 - Dane za špecifické služby | 3 130 | 3 165 | 3 431 | 3 431 | |
| 133013 - Poplatok za TKO | 9 660 | 9 760 | 10 828 | 10 828 | |
| 200 - Nedaňové príjmy | 48 610 | 94 486 | 77 438 | 20 756 | 56 682 |
| 210 - Príjmy z podnik. a vl. majetku | 3 485 | 4 265 | 5 614 | 5 614 | |
| 211003 - Dividendy | 285 | 783 | 783 | 783 | |
| 212002 - Z prenajatých pozemkov | 460 | 742 | 959 | 959 | |
| 212003 - Z prenajatých budov, garáží | 2 740 | 2 740 | 3 872 | 3 872 | |
| 220 - Administratívne poplatky | 7 225 | 9 072 | 12 151 | 12 151 | |
| 221 - Administratívne poplatky | 4 740 | 4 740 | 7 227 | 7 227 | |
| 222 - Pokuty a penále | 600 | 600 | 447 | 447 | |
| 223001 - Príjmy z predaja služieb | 800 | 2 647 | 3 224 | 3 224 | |
| 223001 - Opatrovateľská služba | 320 | 320 | 350 | 350 | |
| 223002 - Príjmy školstva | 760 | 760 | 901 | 901 | |
| 229005 - Znečisťovanie ovzdušia | 5 | 5 | 2 | 2 | |
| 230 - Kapitálové príjmy | 37 000 | 78 725 | 56 682 | | 56 682 |
| 231 - Príjmy z predaja kapitálových aktív | 33 000 | 46 440 | 49 001 | | 49 001 |
| 233 - Príjmy z predaja pozemkov | 4 000 | 32 285 | 7 681 | | 7 681 |
| 240 - Úroky z domácich vkladov | 100 | 100 | 278 | 278 | |
| 290 - Iné nedaňové príjmy | 800 | 2 324 | 2 713 | 2 713 | |
| 292008 - Výťažok z lotérií a prev. | 300 | 440 | 870 | 870 | |
| 292 - Ostatné príjmy | 500 | 1 884 | 1 843 | 1 843 | |
| Vlastné príjmy spolu | 237 475 | 289 969 | 281 071 | 224 389 | 56 682 |
| 300 - Granty a transfery | 149 599 | 274 011 | 274 011 | 122 770 | 151 241 |
| 312 - Tuzemské bežné granty a transfery | 114 050 | 122 630 | 122 630 | 122 630 | |
| - aktivačná činnosť | 2 000 | 2 243 | 2 243 | 2 243 | |
| - matrika | 800 | 1 057 | 1 057 | 1 057 | |
| - školstvo | 100 000 | 104 396 | 104 396 | 104 396 | |
| - DD – DP | 8 000 | 8 520 | 8 520 | 8 520 | |
| - stavebný úrad | 1 800 | 2 210 | 2 210 | 2 210 | |
| - ŠFRB | 450 | 382 | 382 | 382 | |
| - Ostatné transfery zo ŠR | 1 000 | 3 822 | 3 822 | 3 822 | |
| 320 – Tuzemské kapitálové granty a transfery | 23 334 | 80 494 | 80 494 | | 80 494 |
| 322001 - DD – DP | 0 | 650 | 650 | | 650 |
| 322001 – MvaRR – nájomné byty | 12 340 | 13 340 | 13 340 | | 13 340 |
| 322001 – Ostatné dotácie | 10 994 | 66 504 | 66 504 | | 66 504 |
| 341 - Prostriedky z rozpočtu Európskej únie | 12 215 | 70 887 | 70 887 | 140 | 70 747 |
| 341 - ERDF – bomasa | 12 215 | 12 192 | 12 192 | 0 | 12 192 |
| - ESF – KSP | | 140 | 140 | 140 | |
| - Priemyselný park | 0 | 58 555 | 58 555 | | 58 555 |
| Príjmy mesta bez RO | 387 074 | 563 980 | 555 082 | 347 159 | 207 923 |
| Príjmy RO v oblasti školstva | 3 840 | 3 840 | 10 631 | 10 631 | |
| Príjmy Domova dôchodcov – domova penzión | 5 280 | 5 580 | 5 760 | 5 760 | |
| Bežné a kapitálové príjmy celkom | 396 194 | 573 400 | 571 473 | 363 550 | 207 923 |

Výdavky za rok 2008

Tabuľka č. 2

| Ukazovateľ | Schválený rozpočet 2008 | Upravený rozpočet 2008 | Skutočnosť 2008 | Bežné výdavky | Kapitálové výdavky |
|---|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------|
| 01 - Všeobecné verejné služby | 46 655 | 48 051 | 48 670 | 48 202 | 468 |
| 01.1.1.6 - Výdavky verejnej správy | 34 825 | 36 807 | 36 463 | 35 995 | 468 |
| 01.1.2 - Finančná a rozpočt.oblasť | 4 000 | 3 664 | 3 653 | 3 653 | |
| 01.7.0 - Transakcia verejného dlhu | 7 830 | 7 580 | 8 554 | 8 554 | |
| 03 - Verejný poriadok | 6 319 | 6 279 | 6 207 | 6 207 | |
| 03.1.0 - Policajné služby | 6 319 | 6 279 | 6 207 | 6 207 | |
| 04 - Ekonomická oblasť | 23 330 | 69 227 | 67 563 | 13 949 | 53 614 |
| 04.1.2 - Projekty – KSP | 0 | 255 | 755 | 755 | |
| 04.4.3 - Výstavba obst. UPN, GP | 500 | 1 843 | 1 469 | 1 469 | |
| - Obstaranie PD a ÚPN | 8 830 | 9 480 | 9 375 | | 9 375 |
| - Obstaranie nehnuteľného majetku | 3 000 | 45 949 | 44 239 | | 44 239 |
| 04.5.1.3 - Správa a údržba ciest | 11 000 | 11 700 | 11 725 | 11 725 | |
| 05 - Ochrana životného prostredia | 11 590 | 13 250 | 13 539 | 13 539 | 0 |
| 05.1.0 - Nakladanie s odpadmi | 9 660 | 10 377 | 10 917 | 10 917 | |
| 05.2.0 - Nakladanie s odpad.vod. | 1 580 | 2 083 | 2 065 | 2 065 | |
| 05.6.0 – Deratizácia, karanténna, zeleň | 350 | 790 | 557 | 557 | |
| 06 - Bývanie a obč. vybavenosť | 86 080 | 234 875 | 207 484 | 11 452 | 196 032 |
| 06.1.0 - Rozvoj bývania | 16 178 | 17 140 | 16 998 | 8 | 16 990 |
| 06.2.0 – Rozvoj obcí | 62 078 | 209 405 | 180 217 | 1 175 | 179 042 |
| 06.2.0 - Verejnoprospešné služby | 2 000 | 2 116 | 2 828 | 2 828 | |
| 06.2.0 - Mestská verejná doprava | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | |
| 06.4.0 - Verejné osvetlenie | 3 324 | 3 714 | 4 941 | 4 941 | |
| 07 – Zdravotníctvo | 0 | 124 | 123 | 0 | 123 |
| 08 - Rekreačia, kultúra, náboženstvo | 25 530 | 32 158 | 30 189 | 30 189 | 0 |
| 08.1.0 - Rekreačné a športové služby | 15 300 | 19 438 | 18 463 | 18 463 | |
| 08.2.0.3 - Klubové zariadenia MsDK | 7 000 | 7 352 | 6 852 | 6 852 | |
| 08.2.0.7 – Vojnové hroby | 0 | 138 | 138 | 138 | |
| 08.2.0.9 - Ostatné kultúrne služby | 1 650 | 1 650 | 1 491 | 1 491 | |
| 08.3.0 - TV vysielanie, hlásnik | 650 | 650 | 809 | 809 | |
| 08.4.0 - Obradné siene + nábož. | 930 | 2 930 | 2 436 | 2 436 | 0 |
| 09 - Vzdelávanie | 47 970 | 47 276 | 48 015 | 47 069 | 946 |
| 09.1.1 - Predškolské zariadenia | 37 426 | 33 054 | 34 224 | 34 224 | |
| 09.1.2 - Základné vzdelanie | 2 059 | 3 064 | 3 089 | 3 089 | |
| 09.4.1 – Vysoká škola | | 1 733 | 1 142 | 1 122 | 20 |
| 09.5.0. - Súkromným a cirkevným školám | 2 730 | 2 730 | 2 730 | 2 730 | |
| 09.5.0.1 - Záujmové vzdelávanie | 147 | 147 | 191 | 251 | |
| 09.6.0.1 - Školské stravovanie | 5 608 | 6 548 | 6 579 | 5 653 | 926 |
| 10 - Sociálne zabezpečenie | 6 839 | 8 554 | 8 665 | 8 665 | 0 |
| 10.2.0.1 – Ťažké zdravotné postihnutie | 100 | 100 | 54 | 54 | |
| 10.2.0.2 - Ďalšie sociálne služby – staroba | 6 379 | 6 379 | 6 729 | 6 729 | |
| 10.4.0.4 - Príspevky NS - rodina a deti | 100 | 1 815 | 1 789 | 1 789 | |
| 10.7.0.1 - Pomoc obč.v hmot.núdzi | 260 | 260 | 93 | 93 | |
| Výdavky mesta bez RO | 254 313 | 459 794 | 430 455 | 179 272 | 251 183 |
| Výdavky RO v oblasti školstva | 133 397 | 140 174 | 146 401 | 145 848 | 553 |
| Výdavky DD – DP | 13 280 | 14 750 | 14 297 | 14 095 | 202 |
| Výdavky za hospodárstvo mesta | 400 990 | 614 718 | 591 153 | 339 215 | 251 938 |

Finančné operácie za rok 2008

| Finančné operácie | Schválený rozpočet 2008 | Upravený rozpočet 2008 | Skutočnosť 2008 |
|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Príjmové finančné operácie | 17 513 | 60 335 | 57 887 |
| 400 - Finančné operácie | 6 890 | 8 952 | 6 504 |
| 453 - Splátky NFV | 90 | 90 | 74 |
| 453 - zostatok zbú | 0 | 2 062 | 2 062 |
| 454 - Prevody prostr.z fin. fondov | 6 800 | 6 800 | 4 368 |
| 500 - Prijaté úvery a výpomoci | 10 623 | 51 383 | 51 383 |
| Výdavkové finančné operácie | 12 417 | 19 017 | 17 993 |
| 01.1.1.6 - Výdavky verejnej správy | 140 | 140 | 133 |
| 01.7.0 - Transakcia verejného dlhu | 9 495 | 9 495 | 8 478 |
| 03.1.0 - Policajné služby | 106 | 106 | 106 |
| 06.1.0 - Rozvoj bývania | 0 | 5 700 | 5 700 |
| 06.4.0 - Verejné osvetlenie | 2 676 | 2 676 | 2 676 |
| 08.1.0 - Rekreačné a športové služby | 0 | 900 | 900 |

| Ukazovateľ | Schválený rozpočet 2008 | Upravený rozpočet 2008 | Skutočnosť 2008 |
|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Bežné a kapitálové príjmy | 396 194 | 573 400 | 571 473 |
| Finančné operácie | 17 513 | 60 335 | 57 887 |
| Rozpočet celkom | 413 707 | 633 735 | 629 360 |

| Ukazovateľ | Schválený rozpočet 2008 | Upravený rozpočet 2008 | Skutočnosť 2008 |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Bežné a kapitálové výdavky | 400 990 | 614 718 | 591 153 |
| Finančné operácie | 12 417 | 19 017 | 17 993 |
| Rozpočet celkom | 413 407 | 633 735 | 609 146 |

Plnenie príjmov a výdavkov za rok 2008
Za hospodárstvo mesta Vranov nad Topľou

Tabuľka č. 3

| Pr í j m y | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|
| Bežný rozpočet | Mesto | 314 525 | 333 955 | 347 159 | 103,95% |
| | školy a šk. zariadenia | 3 840 | 3 840 | 4 940 | |
| | DD - DP | 5 280 | 5 580 | 5 760 | 103,23% |
| | S p o l u : | 323 645 | 343 375 | 357 859 | 104,22% |
| Kapitálový rozpočet | Mesto | 72 549 | 230 025 | 207 923 | 90,39% |
| | školy a šk. zariadenia | | | | |
| | DD - DP | | | | |
| | S p o l u : | 72 549 | 230 025 | 207 923 | 90,39% |
| Finančné operácie | Mesto | 17 513 | 60 335 | 57 887 | 95,94% |
| | školy a šk. zariadenia | | | | |
| | DD - DP | | | | |
| | Spolu: | 17 513 | 60 335 | 57 887 | 95,94% |
| Prostriedky EÚ | Mesto | | | | |
| | školy a šk. zariadenia | | | 5 691 | |
| | DD - DP | | | | |
| | Spolu: | 0 | 0 | 5 691 | 0,00% |
| Príjmy spolu | Mesto | 404 587 | 624 315 | 612 969 | 98,18% |
| | školy a šk. zariadenia | 3 840 | 3 840 | 10 631 | |
| | DD - DP | 5 280 | 5 580 | 5 760 | 103,23% |
| | Spolu: | 413 707 | 633 735 | 629 360 | 99,31% |
| Príjmy celkom | | 413 707 | 633 735 | 629 360 | 99,31% |

| V ý d a v k y | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|-----------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|
| Bežný rozpočet | Mesto | 158 217 | 177 284 | 179 272 | 101,12% |
| | školy a šk. zariadenia | 133 097 | 139 621 | 145 848 | 104,46% |
| | DD - DP | 13 280 | 14 100 | 14 095 | 99,96% |
| | S p o l u : | 304 594 | 331 005 | 339 215 | 102,48% |
| Kapitálový rozpočet | Mesto | 96 096 | 282 510 | 251 183 | 88,91% |
| | školy a šk. zariadenia | 300 | 553 | 553 | 100,00% |
| | DD - DP | 0 | 650 | 202 | 31,08% |
| | S p o l u : | 96 396 | 283 713 | 251 938 | 88,80% |
| Finančné operácie | Mesto | 12 417 | 19 017 | 17 993 | 94,62% |
| | školy a šk. zariadenia | | | | |
| | DD - DP | | | | |
| | Spolu: | 12 417 | 19 017 | 17 993 | 94,62% |
| Prostriedky EÚ | Mesto | 0 | 0 | 0 | |
| | školy a šk. zariadenia | 0 | 0 | 0 | |
| | DD - DP | 0 | 0 | 0 | |
| | Spolu: | 0 | 0 | 0 | |
| Výdavky spolu | Mesto | 266 730 | 478 811 | 448 448 | 93,66% |
| | školy a šk. zariadenia | 133 397 | 140 174 | 146 401 | 104,44% |
| | DD - DP | 13 280 | 14 750 | 14 297 | 96,93% |
| | Spolu: | 413 407 | 633 735 | 609 146 | 96,12% |
| Výdavky celkom | | 413 407 | 633 735 | 609 146 | 96,12% |

Dôvodová správa

V súlade s ustanoveniami § 16 zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov mesto je povinné po skončení rozpočtového roka spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovať do záverečného účtu mesta a v náväznosti na ustanovenia § 11 ods. 4 písm. b) zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov tento predložiť na schválenie mestskému zastupiteľstvu.

Návrh záverečného účtu vychádza z účtovnej závierky Mesta Vranov nad Topľou za rok 2008, ktorá bola v súlade s ustanovením § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy overená audítorom. Správa audítora tvorí prílohu materiálu.

Záverečný účet obsahuje správu o hospodárení mesta za rok 2008, údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, rekapituláciu zdrojov a ich použitia, návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia, prehľad o tvorbe a použití prostriedkov jednotlivých fondov mesta, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, prehľad o poskytnutých zárukách podľa príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti a údaje o hospodárení príspevkových organizácií.

Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2008 podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bude vysporiadaný podľa ustanovení § 16 ods. 6 citovaného zákona.

Závěrečný účet mesta Vranov nad Topľou za rok 2008

Mestské zastupiteľstvo uznesením číslo 145 zo dňa 17. januára 2008 schválilo na rok 2008 vyrovnaný rozpočet mesta v príjmovej časti v objeme 413 707 tis. Sk a vo výdavkovej časti v objeme 413 407 tis. Sk. V rozpočte na rok 2008 je premietnuté zvýšenie účelových prostriedkov štátu na prenesené kompetencie na úseku matriky, školstva, sociálnych služieb – DD – DP, ŠFRB, hlásenie pobytu občanov a registra občanov, ochrany životného prostredia, účelové prostriedky od štátu na financovanie konkrétnych akcií na výstavbu priemyselného parku, na zabezpečenie starostlivosti o vojnové hroby, dotácia pre Partnerstvo sociálnej inklúzie, na sociálnu prácu, sociálne dávky – príspevky na stravovanie sociálne odkázaných žiakov, na školské potreby, štipendiá, zvýšenie prostriedkov MVaRR na výstavbu nájomných bytov, zníženie o výšku účelových prostriedkov štátu a EÚ na rekonštrukciu kotolne na spaľovanie BIOMASY. V rozpočte je premietnutý zostatok základného bežného účtu z roku 2007 vo výške 2 062 tis. Sk, čerpané úvery od Dexia banky Slovensko, a. s. na rozvojové programy mesta a úvery od ŠFRB na výstavbu bytových domov A8 a A9 a úprava rozpočtu mesta schválená samostatnými uzneseniami mestského zastupiteľstva. Po týchto úpravách rozpočet mesta predstavuje objem 624 315 tis. Sk, vrátane rozpočtov rozpočtových organizácií 633 735 tis. Sk.

Prehľad rozpočtových opatrení za rok 2008

| P.č. | Opatrenie zo dňa - obsah | Zvýšenie rozpočtu | Príjmy | Výdavky |
|------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. | Uzn. MsZ č. 171 zo dňa 27.03.2008 – úprava transférov pre oblasť športu | | | |
| 2. | Uzn. MsZ č. 183 zo dňa 29.05.2008 - záverečný účet mesta za rok 2007 | 2 062 000 | 2 062 000 | 2 062 000 |
| 3. | Uzn. MsZ č. 184 zo dňa 29.05.2008 – kapitálové výdavky školstva | | | |
| 4. | Uzn. MsZ č. 202 zo dňa 26.06.2008 – úprava rozpočtu | 2 124 000 | 2 124 000 | 2 424 000 |
| 5. | Transféry za 1. polrok 2008 | 10 048 000 | 10 048 000 | 10 048 000 |
| 6. | Úvery 2008 | 40 760 000 | 40 760 000 | 40 760 000 |
| 7. | Uzn. MsZ č. 225 zo dňa 18.09.2008 – úprava rozpočtu 2 | 44 901 000 | 44 901 000 | 44 901 000 |
| 8. | Transféry za 3. štvrťrok 2008 | 31 227 000 | 31 227 000 | 31 227 000 |
| 9. | Uzn. MsZ č. 248 zo dňa 27.11.2008 – úprava rozpočtu | 1 889 000 | 1 889 000 | 1 889 000 |
| 10. | Uzn. MsZ č. 255 zo dňa 18.12.2008 – úprava rozpočtu | 3 580 000 | 3 580 000 | 3 580 000 |
| 11. | Uzn. MsZ č. 255 zo dňa 18.12.2008 – úprava rozpočtu DD-DP | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| 12. | Transféry za IV.štvrťrok 2008 | 83 137 000 | 83 137 000 | 83 137 000 |
| | Celkom | 220 028 000 | 220 028 000 | 220 328 000 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Schválený rozpočet 2008 – príjmy | 413 707 000 | |
| Schválený rozpočet 2008 – výdavky | | 413 407 000 |
| Upravený rozpočet 2008 | 633 735 000 | 633 735 000 |

1. Plnenie rozpočtu mesta

Príjmová časť

Celkové príjmy mesta za rok 2008 sú plnené na 98,4%, vlastné príjmy celkom na 96,9%. Vlastné príjmy mesta za rok 2008 neboli naplnené o 8 898 tis. Sk. Jedná sa o výpad vo vlastných príjmoch, konkrétne v kapitálových príjmoch z predaja pozemkov z dôvodu neuhradenia za odpredaný pozemok po rozostavanej viacúčelovej športovej hale (bývalá krytá plaváreň).

100 - Daňové príjmy

Daňové príjmy sú plnené na 104,2 % , v porovnaní s rokom 2007 sú vyššie o 33 636 tis. Sk.. Daň z príjmov fyzických osôb je plnená na 103,9%. Jedná sa o podielovú daň zo štátneho rozpočtu SR poukazovanú prostredníctvom daňového úradu. Táto daň v porovnaní s rokom 2007 bola vyššia o 29 441 tis. Sk.

121 - Daň z nehnuteľností

Táto daň je plnená na 102,3%. V porovnaní s rokom 2007 príjmy z tejto dane boli vyššie o 2 332 tis. Sk, hlavne z dôvodu skončenia 15 ročného oslobodenia od platenia dane z domov a 5 ročného oslobodenia od platenia dane z bytov. Nedoplatky u dane z nehnuteľnosti k 31. 12. 2008 predstavujú 8 306 tis. Sk, tieto oproti roku 2007 sa znížili o 1 753 tis. Sk. Pri vymáhaní nedoplatkov u dane z nehnuteľností sú využívané všetky formy, sú vydávané exekučné príkazy na účty daňových dlžníkov v peňažných ústavoch, na zabezpečenie pohľadávok zriadené záložné práva na hnutelný a nehnuteľný majetok, uplatnené exekúcie príkazami pohľadávok, u organizácií, na majetok ktorých bol vyhlásený konkurz sú na príslušnom súde a u správcu konkurznej podstaty prihlásené daňové pohľadávky za obdobie od roku 1993 do 31. 12. 2008 v celkovej výške 5 820 tis. Sk. Konkurzy ešte nie sú ukončené. Vo väčšine prípadov sú pohľadávky zabezpečené aj záložným právom. Na základe kontrol vykonaných pracovníčkami oddelenia daní a poplatkov bola v roku 2008 dodatočne vyrúbená daň z nehnuteľnosti vo výške 102 tis. Sk.

130 - Domáce dane za tovary a služby

Tieto sú plnené na 110,3%. V porovnaní s rokom 2007 sú tieto dane vyššie o 1 863 tis. Sk. Príjem z miestneho poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady oproti roku 2007 bol vyšší o 2 178 tis. Sk.

133 - Dane za špecifické služby

Tieto sú plnené na 108,4%. Plnenie podľa jednotlivých druhov poplatkov je nasledovné:

| Miestna daň | 2007 | rozpočet | skutočnosť | % |
|---------------------------------------|-------|----------|------------|-------|
| - za psa | 571 | 535 | 567 | 106,0 |
| - za nevýherné hracie prístroje | 18 | 30 | 20 | 66,7 |
| - za predajné automaty | 40 | 50 | 34 | 67,7 |
| - za ubytovanie | 322 | 300 | 329 | 109,6 |
| - za užívanie verejného priestranstva | 2 251 | 2 250 | 2 202 | 97,9 |
| - za parkovanie karty | 537 | | 274 | |

133013 – Poplatok za zber, prepravu a zneškodnenie komunálneho odpadu

Jedna sa o miestny poplatok zavedený od 1. 1. 2002 za zber, prepravu a zneškodnenie tuhého komunálneho odpadu hradený občanmi a organizáciami. Plnenie predstavuje 110,9%. V porovnaní s rokom 2007 bol príjem z tohto poplatku vyšší o 2 178 tis. Sk hlavne z dôvodu zvýšenia jeho sadzby. Na základe kontrol vykonaných pracovníčkami oddelenia daní a poplatkov bol v roku 2008 predpísaný dodatočný odvod poplatku vo výške 72 tis. Nedoplatky k 31. 12. 2008 sú vo výške 3 303 tis. Sk, čo je oproti roku 2007 zvýšenie o 125 tis. Sk. Pri vymáhaní nedoplatkov sú využívané všetky formy, zasielané výzvy, uzatvárané splátkové kalendáre, vydávané exekučné príkazy na účty dlžníkov.

200 - Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy za rok 2008 boli dosiahnuté v celkovej výške 77 438 tis. Sk, sú plnené na 82,0%. V porovnaní s rokom 2007 sú tieto príjmy vyššie o takmer 58,4 mil. Sk, hlavne z dôvodu vyšších príjmov z predaja majetku.

210 - Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

Z akcií mesta v Dexii banke Slovensko, a. s. sme získali dividendy vo výške 85 tis. Sk a z akcií vo VVS, a. s. dividendy vo výške 698 tis. Sk. Príjmy z prenajatých pozemkov boli dosiahnuté vo výške 959 tis. Sk, plnenie na 129,2 %, príjmy z prenajatých budov a garáží boli dosiahnuté v sume 3 842 tis. Sk, plnenie 141,3 %. Príjmy z prenájmu za budov a zariadení tepelného hospodárstva mesta 2 458 tis. Sk.

220 - Administratívne poplatky

Plnenie 133,9 %. V porovnaní s rokom 2007 sú tieto príjmy vyššie o takmer 3 371 tis. Sk hlavne z dôvodu vyšších príjmov z predaja služieb.

221 – Administratívne poplatky

Tieto boli splnené na 152,5%. Príjmy za vydanie rozhodnutí o umiestnení výherných automatov predstavovali 6 255 tis. Sk, správne poplatky za činnosti matriky 433 tis. Sk, správne poplatky stavebného úradu 168 tis. Sk, správne poplatky za rybárske lístky vo výške 24 tis. Sk, ostatné správne poplatky - oddelenie daní, odbor výstavby, regionálneho rozvoja a iných 74 tis. Sk.

222 – Pokuty a penále

Jedna sa o pokuty uložené mestskou políciou za porušovanie predpisov a všeobecne záväzných nariadení mesta vo výške 370 tis. Sk (v porovnaní s rokom 2007 vyššie o 135 tis. Sk), pokuty uložené stavebným úradom 20 tis. Sk a ďalšie pokuty uložené inými odbormi mesta vo výške 57 tis. Sk. Tieto pokuty sú v porovnaní s rokom 2007 vyššie o 198 tis. Sk.

223 – Ostatné poplatky

Tieto sú plnené na 163,9%. Príjmy z náhodného predaja a služieb – za odpredané knihy a publikácie, služby a prostriedky získané na základe darovacích zmlúv na podporu vzdelávania vo výške 2 833 tis. Sk, príjmy z predaja parkovacích lístkov 391 tis. Sk, príjmy za poskytovanie

opatrovateľskej služby boli uhradené vo výške 350 tis. Sk, príjmy školstva vo výške 901 tis. Sk predstavujú poplatky za školské kluby, materské školy, príjmy za znečisťovanie ovzdušia 2 tis. Sk.

230 - Kapitálové príjmy

Tieto príjmy sú plnené na 72,0%. Jedná sa o príjmy z predaja kapitálových aktív a pozemkov pre občanov a organizácie. V porovnaní s rokom 2007 sú tieto príjmy vyššie o takmer 54,4 mil. Sk. Výpadok oproti rozpočtu predstavuje 22 043 tis. Sk z dôvodu, že do 31. 12. 2008 neboli na účet mesta uhradené finančné prostriedky za odpredaj pozemku po bývalej rozostavanej viacúčelovej hale v sume 25 mil. Sk. Jedná sa príjmy za odpredané pozemky pre občanov a organizácie.

231 – Príjmy z predaja kapitálových aktív

Príjmy z predaja kapitálových aktív boli dosiahnuté vo výške 49 001 tis. Sk. Jedná sa o príjmy za odpredané skladové priestory v bytovom dome s. č. 1236, obchody Okulka s. č. 24, odpredanú budovu Domu služieb.

233 - Príjmy z predaja pozemkov

Z predaja pozemkov pre občanov a organizácie mesto získalo príjmy v celkovej sume 7 681 tis. Sk.

290 - Iné nedaňové príjmy

Tieto príjmy predstavujú za rok 2008 absolútnu čiastku 2 713 tis. Sk, v porovnaní s rokom 2007 sú tieto príjmy nižšie o 428 tis. Sk. .

292 - Ostatné príjmy

Tieto príjmy predstavujú doplnkové príjmy mesta, rozpočtované boli len orientačne, nakoľko je ich ťažko predvídať. Jedná sa o nasledovné príjmy:

| | |
|---|--------------|
| – príjmy z dobropisov | 122 tis. Sk |
| – prevod prostriedkov zo zrušeného Fondu zdravotníctva | 99 tis. Sk |
| – refundácia prostriedkov za Poľsko-slovenské výstavné trhy | 711 tis. Sk |
| – refundácia za projekt Komunitnej sociálnej práce | 91 tis. Sk |
| – refundácia za prostriedkov za povodne | 574 tis. Sk |
| – refundácia z NÚP a ostatné príjmy | 246 tis. Sk. |

300 – Granty

Za rok 2008 sme dostali granty v celkovej výške 274 011 tis. Sk. Z toho:

Granty na financovanie bežných výdavkov:

| | |
|---|---------------|
| – dotácia od štátu na aktivačnú činnosť | 2 243 tis. Sk |
| – dotácia na chránené pracovisko mestskej polície | 260 tis. Sk |

| | |
|---|-----------------|
| - dotácia na prenesené kompetencie na úseku školstva | 103 728 tis. Sk |
| - dotácia na školský úrad | 668 tis. Sk |
| - dotácia pre Dom penzión – Dom dôchodcov | 8 520 tis. Sk |
| - dotácia na výkon matričnej činnosti | 1 057 tis. Sk |
| - dotácia na činnosť spoločného obecného úradu na úseku stavebného poriadku, dopravy a pozemných komunikácií vrátane príspevku obcí | 2 210 tis. Sk |
| - dotácia na agendu ŠFRB | 382 tis. Sk |
| - dotácie na stravu pre sociálne odkázaných žiakov | 1 122 tis. Sk |
| - dotácie na školské potreby pre sociálne odkázaných | 416 tis. Sk |
| - dotácie na štipendiá pre sociálne odkázaných | 479 tis. Sk |
| - dotácia na kultúrne poukazy | 352 tis. Sk |
| - dotácia z recyklačného fondu | 270 tis. Sk |
| - dotácia na odstránenie následkov povodní | 403 tis. Sk |
| - dotácia na vojnové hroby | 138 tis. Sk |
| - dotácia –hlásenie pobytu občanov a register občanov | 230 tis. Sk |
| - dotácia na agendu ochrana životného prostredia | 102 tis. Sk |
| - dotácia na podporu športu | 50 tis. Sk |

Granty na financovanie kapitálových výdavkov na:

| | |
|--|----------------|
| - dotácia MF SR na kapitálové výdavky pre DD – DP | 650 tis. Sk |
| - dotácia MVaRR na výstavbu nájomných bytov | 13 340 tis. Sk |
| - dotácia zo SZLH na výstavbu zimného štadióna | 3 500 tis. Sk |
| - dotácia z VÚC Po na výstavbu okružnej križovatky pri Bille | 4 000 tis. Sk |
| - dotácia zo ŠR SR na rekonštrukciu kotolne na biomasu | 10 973 tis. Sk |
| - dotácia z Úradu vlády SR na prístrešky pre Rómov na Cintorínskej ulici | 150 tis. Sk |
| - dotácia zo ŠR na výstavbu priemyselného parku | 47 800 tis. Sk |
| - dotácia na agendu ŠFRB | 81 tis. Sk |

Prostriedky z rozpočtu Európskej únie:

| | |
|---|----------------|
| - dotácia ESF na projekt „Komunitná sociálna práca“ | 140 tis. Sk |
| - dotácia ERDF na rekonštrukciu kotolne na biomasu | 12 192 tis. Sk |
| - dotácia ERDF na výstavbu priemyselného parku | 58 555 tis. Sk |

Výdavková časť

Výdavky celkom za rok 2008 boli čerpané vo výške 591 153, t. j. na 93,2%, z toho bežné výdavky boli čerpané v sume 339 359 tis. Sk, kapitálové výdavky v sume 251 794 tis. Sk.

Čerpanie podľa jednotlivých rozpočtových oddielov a skupín je rozvedené v priloženej tabuľke.

01 - Všeobecné verejné služby

| | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| 01.1.1 Výdavky verejnej správy | 36 463 tis. Sk |
| z toho: bežné výdavky | 35 995 tis. Sk |
| kapitálové výdavky | 468 tis. Sk |

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť mestského úradu, mestského zastupiteľstva, útvaru hlavného kontrolóra, stavebného úradu, agendu ŠFRB, školského úradu, matriky a výdavky pre chránené pracovisko, ktoré bolo zriadené v roku 2006 a mesto na jeho zriadenie získalo v roku 2005 finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov FSR. Jednou z podmienok zmluvy bolo, že mesto toto pracovisko vytvorí na obdobie minimálne 3 roky. Bežné výdavky predstavujú výdavky na:

Bežné výdavky predstavujú výdavky na:

| | |
|--|----------------|
| 610 - Mzdy, platy | 18 092 tis. Sk |
| 620 - Poistné a príspevok zamestnávateľa do zdravotných poisťovní, Sociálnej poisťovne na nemocenské, starobné, úrazové, invalidné, poistenie, poistenie v nezamestnanosti, poistenie do rezervného fondu a za zamestnancov mestského úradu, spoločného obecného úradu a primátora a príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní poisťovní | 6 890 tis. Sk |
| 631 - Cestovné výdavky - výdavky súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov v pracovnom, služobnom pomere | 84 tis. Sk |
| 632 - Elektrická energia, voda, plyn 1 203 tis. Sk, poštové a telekomunikačné služby - telefón, fax, rozhlas, televízia, poštové služby, služby internetu 1 274 tis. Sk | 2 477 tis. Sk |
| 633 - Materiál a iné dodávky Platby za doplnenie nábytku 273 tis. Sk, výpočtovej techniky 275 tis. Sk, náhrada opotrebených tlačiarňí, prevádzkových prístrojov a zariadení 46 tis. Sk, špeciálnych strojov a zariadení 19 tis. Sk, kancelárske potreby, papier, čistiace potreby, tlačivá 915 tis. Sk knihy, odborná literatúra a časopisy 153 tis. Sk, pracovné odevy, obuv, pracovné pomôcky a nehmotný majetok 13 tis. Sk, softvér a licencie 63 tis. Sk, reprezentačné výdavky 126 tis. Sk | 1 883 tis. Sk |
| 634 - Doprava Výdavky na služobné dopravné prostriedky - pohonné hmoty, oleje a mazivá 324 tis. Sk, servis, údržba, opravy, náhradné diely, pneumatiky 146 tis. Sk, zákonné a havarijné poistenie vozidiel 117 tis. Sk, prenájom 39 tis. Sk, diaľničné známky, emisné kontroly 6 tis. Sk, pracovná obuv a odev 16 tis. Sk | 648 tis. Sk |
| 635 - Rutinná a štandardná údržba opravy a údržba interiérového vybavenia 22 tis. Sk, výpočtovej techniky, vnútorného informačného systému 509 tis. Sk, telekomunikačnej techniky, kancelárskych strojov, prístrojov a zariadení, kopírovacích strojov 260 tis. Sk, opravy špeciálnych strojov a prístrojov 6 tis. Sk, údržba administratívnej budovy, archívu, hasiacich prístrojov 113 tis. Sk | 910 tis. Sk |

636 - Nájomné budov, priestorov, strojov, prístrojov 21 tis. Sk

637 - Ostatné tovary a služby

Výdavky na školenia, kurzy, semináre, odborné porady 148 tis. Sk, propagácia, inzerciu, reklama 126 tis. Sk, všeobecné služby 11 tis. Sk, špeciálne služby a náhrady 191 tis. Sk, štúdie, posudky 60 tis. Sk, poplatky, odvody 96 tis. Sk, príspevok na ošatenie 340 tis. Sk, príspevok organizácie na stravovanie zamestnancov 809 tis. Sk, stravovanie MsR a MsZ 76 tis. Sk, poistenie majetku 220 tis. Sk, povinný prídel do sociálneho fondu vo výške 2% mzdových prostriedkov 330 tis. Sk, nákup kolkov 7 tis. Sk, odmeny poslancov a členov komisii a výborov mestských častí 2 126 tis. Sk, odmeny za práce vykonávané na základe dohôd mimo pracovného pomeru 449 tis. Sk

4 989 tis. S

Z týchto výdavkov výdavky na spoločnú úradovňu v sume 2 045 tis. Sk financované z prostriedkov štátu a príjmov od obcí, pre ktorých úradovňa zabezpečuje činnosti na úseku stavebného poriadku, dopravy a pozemných komunikácií, opatrovateľskej služby, výdavky na agendu ŠFRB vo výške 391 tis. Sk financované z prostriedkov štátneho rozpočtu, výdavky na činnosť školského úradu vo výške 721 tis. Sk financované z prostriedkov ŠR, výdavky na výkon matričnej činnosti v sume 1 198 tis. Sk financované z prostriedkov ŠR a rozdiel je hradený zo správnych poplatkov za činnosti matriky, výdavky na agendu preneseného výkonu štátnej správy na úseku životného prostredia vo výške 92 tis. Sk financované z prostriedkov ŠR, výdavky na agendu preneseného výkonu štátnej správy na úseku registra obyvateľstva vo výške 230 tis. Sk financované z účelovej dotácie štátu a vlastných prostriedkov mesta, výdavky na chránené pracovisko vo výške 204 tis. Sk financované z vlastných prostriedkov mesta.

700 - Kapitálové výdavky

468 tis. Sk

Nákup licencií 199 tis. Sk, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení vrátane počítačky mincí v súvislosti s prechodom na menu euro 105 tis. Sk, druhá splátka za osobné motorové vozidlo 164 tis. Sk.

01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť

3 653 tis. Sk

Jedná sa o výdavky na:

- výdavky na úhradu správnych, súdnych, notárskych, colných poplatkov, advokátskych služieb 410 tis. Sk
- znalecké posudky – oceňovanie nehnuteľností 173 tis. Sk
- tlmočnicke služby 20 tis. Sk
- špeciálne služby – audit, rating 123 tis. Sk
- poplatky banke 509 tis. Sk
- členské ZMOS, ZMOVR, asociácia prednostov, hlavných kontrolórov, ekonómov 189 tis. Sk
- výdavky na vranovské jarmoky 236 tis. Sk
- montáž a demontáž vianočnej výzdoby 107 tis. Sk
- energetické audity 226 tis. Sk
- inzercia, propagácia, reklama 217 tis. Sk
- prevod dividend z akcií v Dexii do rezervného fondu 85 tis. Sk
- kolkové známky 187 tis. Sk
- odmeny na základe dohôd o vykonaní práce 230 tis. Sk
- vrátka neoprávnene použitých prostriedkov štátu a penále

| | |
|---|-------------|
| pre SFK za tepelné hospodárstvo mesta 2000-2001 po Byterme, s. r. o. | 240 tis. Sk |
| - vrátené príjmy z minulých rokov | 128 tis. Sk |
| - poplatok SOÚ | 395 tis. Sk |
| - ostatné výdavky | 178 tis. Sk |

01.7.0 Transakcia verejného dlhu **8 854 tis. Sk**
z toho: bežné výdavky **8 854 tis. Sk**

Jedná sa o realizované splátky úrokov z úverov pre Dexiu Banku, a. s., Slovenskú záručnú a rozvojovú banku a Štátny fond rozvoja bývania vo výške 8 854 tis. Sk. Z prostriedkov fondu rozvoja bývania mesta boli uhradené úroky z úverov za výstavbu nájomných bytov vo výške 2 774 tis. Sk.

03 - Verejný poriadok

03.1.0. Policajné služby **6 207 tis. Sk**

Jedná sa o výdavky na činnosť mestskej polície na:

| | |
|--|---------------|
| 610 - Mzdy a platy | 4 032 tis. Sk |
| 620 - Poistné a príspevok zamestnávateľa do zdravotných poisťovní, Sociálnej poisťovne na nemocenské, starobné, úrazové, invalidné, poistenie, poistenie v nezamestnanosti, poistenie do rezervného fondu za príslušníkov mestskej polície a príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní | 1 422 tis. Sk |
| 631 - výdavky súvisiace s pracovnými cestami MsP | 2 tis. Sk |
| 633 - všeobecný a špeciálny materiál 21 tis. Sk, pracovné odevy, obuv 178 tis. Sk | 199 tis. Sk |
| 634 - pohonné hmoty, oleje 142 tis. Sk, údržba motorového vozidla 47 tis. Sk | 189 tis. Sk |
| 637 - školenia, kurzy, poistné, členské v združení 74 tis. Sk, príspevok na stravovanie 289 tis. Sk | 363 tis. Sk |

04 - Ekonomická oblasť

4.1.2 Komunitná sociálna práca **755 tis. Sk**

Ide o výdavky súvisiace s realizáciou projektu „Komunitnej sociálnej práce“. Projekt je financovaný z prostriedkov štátu a prostriedkov Európskeho sociálneho fondu.

V rámci projektu sa jedna o tieto výdavky:

| | |
|---|-------------|
| 610 - mzdy pracovníkov projektu | 460 tis. Sk |
| 620 - odvody do zdravotných poisťovní a Sociálnej poisťovne na nemocenské, starobné, úrazové, invalidné, poistenie v nezamestnanosti, do rezervného fondu | 162 tis. Sk |
| 632 - poštové a telekomunikačné služby | 19 tis. Sk |
| 633 - všeobecný materiál, špeciálny materiál – vakcíny | 31 tis. Sk |
| 637 - špeciálne služby – školenia, príspevok na stravovanie, prídely do sociálneho fondu | 83 tis. Sk |

04.4.3 Výstavba, obstaranie UPN, GP
z toho: bežné výdavky
kapitálové výdavky

55 082 tis. Sk
1 469 tis. Sk
53 613 tis. Sk

Výdavky na štúdie, posudku a expertízy, prieskumné, geodetické a kartografické práce a verejné obstarávanie 171 tis. Sk, prenájom pozemkov na priemyselný park 887 tis. Sk, vyplatené straty za ušlú úrodu 411 tis. Sk.

Na obstaranie ÚPD mesta bolo vyčerpaných 289 tis. Sk, za geologický prieskum pre výstavbu zimného štadióna 292 tis. Sk, posúdenie úrovňovej križovatky Námestie slobody 68 tis. Sk, vypracovanie projektových dokumentácií 3 526 tis. Sk – výstavba zimného štadióna 1 607 tis. Sk, rekonštrukcia ZŠ Kukučínova 150 tis. Sk, rekonštrukcia ZŠ Bernolákova 564 tis. Sk, rekonštrukcia ZŠ Juh 774 tis. Sk, komunitné centrum 196 tis. Sk, okružná križovatka 114 tis. Sk, chodník Porubská 51 tis. Sk, euro projekty 2 542 tis. Sk, na úpravu centra mesta 527 tis. Sk, rekonštrukciu ZŠ Juh 42 tis. Sk, rekonštrukciu DD – DP 24 tis. Sk, 20 bytov nižšieho štandardu na cintorínskej ulici 150 tis. Sk, mestské centrum kultúry 50 tis. Sk, priemyselný park 1 864 tis. Sk, rozdiel bol čerpaný na ďalšie menšie projekty.

Na obstaranie majetku bolo vyčerpaných 44 239 tis. Sk – jedná sa o odkúpené nehnuteľnosti od firmy ARJ Servis 10 757 tis. Sk, splátka za dokúpené pozemky VSTK 1 355 tis. Sk, odkúpené pozemky na výstavbu priemyselného parku v sume 32 096 tis. Sk a ďalšie odkúpenia pozemkov v sume 31 tis. Sk.

4.5.1 Správa a údržba ciest

11 725 tis. Sk

Jedná sa o prostriedky použité na vysprávk y a väčšie opravy miestnych komunikácií, ich asfaltovanie a dopravné značenie mesta.

Zrealizované akcie:

| | |
|--|---------------|
| – úprava odvodnenia parkoviska pred ZŠ Sídliisko II. | 35 tis. Sk |
| – parkovisko pri ZŠ Sídliisko II. | 288 tis. Sk |
| – úprava plochy za bytovým domom č. 999 | 910 tis. Sk |
| – oprava chodníka Hronského ul. | 600 tis. Sk |
| – oprava chodníka Budovateľská ul. | 1 515 tis. Sk |
| – oprava otočky MHD Lomnica | 292 tis. Sk |
| – asfaltovanie otočky MHD | 49 tis. Sk |
| – oprava chodníka a cesty za Daňovým úradom | 837 tis. Sk |
| – oprava chodníka Ul. Jarná | 330 tis. Sk |
| – oprava chodníka Ul. B. Nemcovej | 423 tis. Sk |
| – oprava chodníka Ul. M. R. Štefánika | 1 449 tis. Sk |
| – oprava cesty Cintorínska ul. | 833 tis. Sk |
| – pasportizácia MK v meste | 511 tis. Sk |
| – obnova vodorovného značenia, živičné vysprávk y MK, oprava havarijných stavov a vyhradené parkoviská | 2 596 tis. Sk |

05 - Ochrana životného prostredia

05.1.0 Nakladanie s odpadmi

10 917 tis. Sk

Prostriedky čerpané na úhradu výdavkov za zber, prepravu a likvidáciu tuhého komunálneho odpadu. Z uvedenej čiastky suma 337 tis. Sk bola vynaložená na zakúpenie kruhových nádob a kontajnerov na separovaný zber a za služby spojené so separovaným odpadom, suma 228 tis. Sk vyčerpaná na zakúpenie materiálu na opravy kontajnerov.

05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami 2 065 tis. Sk

Prostriedky čerpané na úhradu energie na ČOV vo výške 279 tis. Sk, suma 316 tis. Sk na odstránenie následkov povodní – hradené z účelových prostriedkov zo ŠR, rozdiel bol vyčerpaný na riešenie havarijných situácií, opravy a údržbu vodovodov a kanalizácií, čistenie uličných vpúští a odstraňovanie následkov povodní hradené z rozpočtu mesta.

05.6.0 Ostatné životné prostredie 557 tis. Sk

Prostriedky v sume 341 tis. Sk boli vyčerpané na zakúpenie okrasných drevín, zelene, na deratizáciu v meste 23 tis. Sk, na ocenenie víťazov súťaže „O najkrajšiu záhradku a predzáhradku“ 44 tis. Sk, na karanténnu stanicu 149 tis. Sk..

06 – Bývanie a občianska vybavenosť

| | |
|------------------------------|-----------------------|
| 06.1.0 Rozvoj bývania | 16 998 tis. Sk |
| z toho bežné výdavky | 8 tis. Sk |
| kapitálové výdavky | 16 990 tis. Sk |

Prostriedky vo výške 8 tis. Sk uhradené za posúdenie projektovej dokumentácie.

Výstavba bytového domu A8 a A9 financovaná z prostriedkov úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania vo výške 2 343 tis. Sk, z prostriedkov dotácie od Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR v sume 13 340 tis. Sk a technická vybavenosť týchto bytových domov v sume 1 307 tis. Sk financovaná z prostriedkov úveru od Dexie banky Slovensko, a. s. a z vlastných prostriedkov mesta.

| | |
|------------------------------|------------------------|
| 06.2.0 – Rozvoj obcí | 180 217 tis. Sk |
| z toho: bežné výdavky | 1 175 tis. Sk |
| kapitálové výdavky | 179 042 tis. Sk |

Suma 425 tis. Sk uhradená pre Východoslovenskú distribučnú spoločnosť za pripojovací poplatok – priemyselný park Ferovo, za dodávku energií počas skúšobnej prevádzky bytových domov a za neobsadené byty 104 tis. Sk, vytýčenie priemyselného parku, zriadenie vecných bremien, spracovanie súťažných podkladov, odborné posúdenie projektov 303 tis. Sk, informačná tabuľa k priemyselnému parku 55 tis. Sk, terénne úpravy v meste 26 tis. Sk, geodetické zameranie turistického rekreačného centra 67 tis. Sk, oplatenie karanténnej stanice a vykopanie studne v jej areáli 50 tis. Sk, likvidácia jednotlivých častí systému chladiaceho zariadenia a tlakových nádob z priestorov kompresorovne zimného štadióna 100 tis. Sk, stráženie areálu priemyselného parku 12 tis. Sk, ostatné výdavky 33 tis. Sk.

V rámci kapitálových výdavkov sa jedna sa o výdavky za zrealizované rozvojové programy mesta:

| | |
|---|---------------|
| – rozšírenie kamerového systému v meste | 1 000 tis. Sk |
| – pomník padlým v 1. svetovej vojne | 150 tis. Sk |

| | |
|---|-----------------|
| – turistické rekreačné centrum | 28 957 tis. Sk |
| – trávnik pri kúpalisku | 1 116 tis. Sk |
| – prístupová komunikácia Ul. B. Nemcovej | 1 999 tis. Sk |
| – výstavba priemyselného parku | 107 764 tis. Sk |
| – diverzifikácia palivovej základne – Biomasa | 24 385 tis. Sk |
| – výstavba zimného štadióna | 3 500 tis. Sk |
| – odľahčenie opravy v centre mesta – dokončenie | 6 952 tis. Sk |
| – Kolumbárium na cintoríne Mlynská Ul. - dokončenie | 761 tis. Sk |
| – MsBP, a. s. poskytnutý preddavok na investície do tepelného hospodárstva mesta (do výšky nájmu) | 2 458 tis. Sk |

06.2.0 - Verejnoprospešné a malé obecné služby 2 828 tis. Sk

Účelové prostriedky uhrádzané z Európskeho sociálneho fondu na úhradu časti nákladov na osobné ochranné pracovné prostriedky, úrazové poistenie uchádzačov o zamestnanie (ďalej len UoZ) vykonávajúcich aktivačnú činnosť, na úhradu celkovej ceny práce zamestnancov, ktorí organizujú aktivačnú činnosť UoZ (mzdy 856 tis. Sk, odvody do poisťovních fondov 315 tis. Sk, na úhradu výdavkov na pracovné náradie, pracovné odevy, všeobecný materiál a ďalších nákladov, ktoré súvisia s aktivačnou činnosťou bolo vyčerpaných 1 551 tis. Sk. Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny boli mestu refundované výdavky vo výške 2 243 tis. Sk, rozdiel bol uhradený z rozpočtu mesta. Prostriedky vo výške 106 tis. Sk čerpané na zakúpenie materiálu potrebného na bežnú údržbu a opravy mestského majetku - opravy zrealizované v rámci aktivačnej činnosti.

06.2.0 – Mestská verejná doprava 2 500 tis. Sk

Dotácia na krytie strát v mestskej verejnej doprave na rok 2008 dotácia vo výške 2 500 tis. Sk poskytnutá SAD, a. s. na základe zmluvy o výkone vo verejnom záujme na krytie strát v mestskej verejnej doprave.

06.4.0 Verejné osvetlenie 4 941 tis. Sk **z toho: bežné výdavky 4 941 tis. Sk**

Táto činnosť je v ekonomickom prenájme. Jedna sa o výdavky na údržbu a opravy verejného osvetlenia vo výške 1 298 tis. Sk a na spotrebu elektrickej energie 3 643 tis. Sk.

07 – Zdravotníctvo 123 tis. Sk

Z rozpočtu mesta bola zakúpená pre Vranovskú nemocnicu, n. o. zdravotnícke zariadenie CALYPSO – hygienická zdvíhacia stolička v hodnote 123 tis. Sk. Jedna sa o zariadenie na manipuláciu s imobilnými pacientmi, ktoré umožňuje doviesť imobilného pacienta do vane a zároveň u neho urobiť celkovú očistu.

08 – Rekreačia, kultúra, náboženstvo

08.1.0 Rekreačné a športové služby 18 463 tis. Sk

Prostriedky boli čerpané na základe samostatných uznesení mestského zastupiteľstva na transféry pre:

- Mestský športový klub 4 400 tis. Sk,
- MFK vo výške 6 788 tis. Sk, z toho na činnosť futbalového družstva dospelých 4,5 mil. Sk, na úhradu záväzkov z roku 2007 a na vrátenie návratnej finančnej výpomoci z roku 2007 v sume 758 tis. Sk, na úhradu prevádzkových nákladov spojených s prevádzkou futbalových štadiónov 1 530 tis. Sk,
- OZ Európa 12 tis. Sk, FK Lomnica 53 tis. Sk, MO rybárov 42 tis. Sk, Kynologický klub 150 tis. Sk, dotácia VSTK 10 tis. Sk, automotoklub 10 tis. Sk, vranovská desiatka 35 tis. Sk, podpora podujatí pod záštitou primátora mesta a transféry ostatným športovým klubom, TJ a školám a školským zariadeniam vo výške 132,5 tis. Sk,
- ocenenie najlepších športovcov a kolektívov a ďalšie výdavky 53 tis. Sk.

Výdavky pre Správu školských a športových zariadení – príspevkovú organizáciu mesta boli realizované vo výške 8 019 tis. Sk:

| | |
|---|---------------|
| - poskytnutý transfér | 3 067 tis. Sk |
| - vyplatené výplaty, odstupné a preplatené dovolenky | 1 731 tis. Sk |
| - odvody do poisťovních fondov za mesiace február, marec a apríl 2008 | 472 tis. Sk |
| - energie za SŠaŠZ | 274 tis. Sk |
| - úhrada záväzkov po SŠaŠZ | 2 475 tis. Sk |

08.2.0.3 Klubové zariadenia

6 852 tis. Sk

Príspevok na činnosť Mestského domu kultúry, príspevkovej organizácie mesta na rok 2008 bol poskytnutý vo výške 6 500 tis. Sk (suma 500 tis. Sk je predmetom finančného usporiadania – je na použitie v roku 2009 – účelovo určená na výmenu sedadiel v estrádnej sále mestského domu kultúry, suma 352 tis. Sk bolo uhradených za kultúrne poukazy.

08.2.0.7 – Vojnové hroby

138 tis. Sk

Jedná sa o účelové prostriedky Ministerstva vnútra SR uhradené za starostlivosť o vojnové hroby.

08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby

1 491 tis. Sk

Výdavky čerpané na upomienkové predmety, darčeky a kytice pri občianskych obradoch a slávnostiach a všeobecný materiál 84 tis. Sk, finančný dar vo výške 6 tis. Sk - 1. občan mesta 2008, podpora tradičných kultúrno-spoločenských podujatí a oslavy „Dní Čemerného“ plus novoročný ohňostroj, kultúrny program a ďalšie výdavky súvisiace s privítaním nového roka 2009 tis. Sk 494 tis. Sk, kultúrne podujatia – vranovský jarmok 121 tis. Sk, reprezentačné 63 tis. Sk (Vianočný dar mesta – knihy pre ZŠTP, ŠZŠI, DD, keramické plakety, gratulačné pohľadnice, upomienkové propagačné materiály, rozvoj medzinárodnej spolupráce), členský poplatok Združenie ZPOZ – Človek človeku v SR výške 12 tis. Sk, preprava súborov – reprezentácia mesta 14 tis. Sk, propagácia, reklama, prenájom tribúny, pozvánky, letáky 37 tis. Sk, dotácie na podporu kultúrnej činnosti amatérskym súborom, jednotlivcom, občianskym združeniam, reprezentácia mesta 369 tis. Sk, vyčistenie pamätníka padlých 70 tis. Sk, odmeny na základe dohôd pre účinkujúcich pri obradoch ZPOZ, pre účinkujúcich v kultúrnych programoch 126 tis. Sk, upratovanie obradnej siene 21 tis. Sk, naturálne mzdy 73 tis. Sk.

Z tejto kapitoly boli v roku 2008 poskytnuté dotácie týmto subjektom:

| | |
|--------------|-------------|
| FS Vranovčan | 68 000,- Sk |
|--------------|-------------|

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| FS Orgonina | 30 000,- Sk |
| TK Dyno | 45 000,- Sk |
| ZŠ Sídliisko II. | 20 000,- Sk |
| Societas Cantica | 31 000,- Sk |
| ZZSZ Ozvena | 50 000,- Sk |
| Chrysostomos | 25 000,- Sk |
| P.P. Gojdiča | 25 000,- Sk |
| Združenie šíriace kresťanskú kultúru | 25 000,- Sk |
| CZ ECAV Vranov nad Topľou | 10 000,- Sk |
| OZ Európa | 15 000,- Sk |
| Hornozemplínska knižnica | 7 000,- Sk |
| Klub SM Slniečnica | 6 000,- Sk |
| OZ Pro Nobis | 3 000,- Sk |
| OZ Korálky | 3 000,- Sk |
| Jóna, n.o. Slniečko | 4 500,- Sk |
| Hornozemplínske osvetové stredisko | 1 500,- Sk |

08.3.0 Televízne vysielanie, hlásnik

809 tis. Sk

Výdavky na základe zmluvy o spolupráci pri výrobe a vysielaní televízneho programu so spoločnosťou Telecom, s. r. o. Vranov na Topľou a na vydávanie mesačníka Vranovský hlásnik.

08.4.0 Obradné siene a ostatné spoločenské služby

2 436 tis. Sk

Výdavky na elektrickú energiu, vodu a vykurovanie obradnej siene 348 tis. Sk, paušálne náhrady pre účinkujúcich pri obradoch ZPOZ 89 tis. Sk, upratovanie budovy 37 tis. Sk, za zrealizované opravy budovy 36 tis. Sk, ostatné výdavky 25 tis. Sk.

Prostriedky vo výške 1 901 tis. Sk poskytnuté na účelové dotácie a to pre:

- Územný spolok Slovenského červeného kríža vo výške 100 tis. Sk na humanitárnu činnosť, poskytovanie pomoci sociálne slabším vrstvám obyvateľstva, zdravotne postihnutým občanom, organizovanie akcií pre bezplatných darcov krvi a ostatné sociálno-zdravotné akcie,
- Slovenský zväz protifašistických bojovníkov vo výške 5 tis. Sk na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov spojených s účasťou priamych účastníkov odboja na oslavách ukončenia 2. svetovej vojny na Dukle a vo Svidníku,
- Slovenský zväz záhradkárov vo výške 3 tis. Sk na výstavu ovocia a zeleniny „Plody zeme a ľudských rúk“ a okresnú súťaž v aranžovaní,
- Združenie na pomoc ľuďom s mentálnym postihnutím Vranov n. T. vo výške 6 tis. Sk na výstavu v Banskej Bystrici „For Región“ a prezentáciu výrobkov chránenej dielne „Radničkine trhy“,
- Občianske združenie JEDNA Z NÁS vo výške 5 tis. Sk na kurz predpôrodnej prípravy na fitloptách,
- Obchodná akadémia Vranov nad Topľou vo výške 5 tis. Sk na úhradu cestovného spojeného s účasťou žiakov obchodnej akadémie na prehliadku cvičných firiem krajín V4 – reprezentácia mesta.

Pre cirkvi pôsobiace na území mesta bolo schválené poskytnutie dotácií v celkovej výške 2 mil. Sk účelovo určených na rozvoj cirkvi. Do 31. 12. 2008 boli poskytnuté dotácie:

- Rímskokatolícka cirkev, farnosť Vranov nad Topľou vo výške 562 tis. Sk,
- Rímskokatolícka cirkev, farnosť Vranov nad Topľou Juh 200 tis. Sk,
- Rímskokatolícka cirkev, farnosť Čemerné 560 tis. Sk,

- Rímskokatolícka cirkev, farnosť Sačurov – filiálka Lomnica 50 tis. Sk,
- Gréckokatolícka cirkev, farnosť Vranov nad Topľou – Čemerné 107 tis. Sk,
- Gréckokatolícka cirkev, farnosť Vranov nad Topľou - Juh 100 tis. Sk,
- Gréckokatolícka cirkev, farnosť Sačurov – filiálka Lomnica 27 tis. Sk,
- Cirkevný zbor ECAV, a. v. Vranov nad Topľou 157 tis. Sk,
- Pravoslávna cirkevná obec Vranov nad Topľou 13,5 tis. Sk,

Z finančného vysporiadania za rok 2008 boli poskytnuté dotácie pre:

- Gréckokatolícka cirkev, farnosť II. Vranov nad Topľou vo výške 207 tis. Sk,
- Reformovaný cirkevný zbor Vranov nad Topľou vo výške 8 tis. Sk,
- Apoštolská cirkev na Slovensku – zbor Vranov nad Topľou vo výške 5 tis. Sk,
- Zbor cirkvi bratskej Vranov nad Topľou 3,5 tis. Sk.

Všetky poskytnuté dotácie boli s rozpočtom mesta riadne zúčtované.

09 – Vzdelávanie

| | |
|------------------------------|-----------------------|
| 09 – Vzdelávanie | 48 015 tis. Sk |
| z toho: bežné výdavky | 47 069 tis. Sk |
| kapitálové výdavky | 946 tis. Sk |

Bežné výdavky predstavujú výdavky:

- na činnosť predškolských, školských zariadení bez právnej subjektivity vo výške 32 359 tis. Sk
- na činnosť a prevádzku ZŠ Lomnica 1 280 tis. Sk
- na plaveckú učebňu 1 810 tis. Sk,
- na činnosť ŠKD pri ZŠ Lomnica 251 tis. Sk
- na prevádzku ŠJ pri MŠ 6 578 tis. Sk,
- na materiálno technické vybavenie a prevádzku konzultačného strediska Prešovskej univerzity 1 142 tis. Sk,
- účelové prostriedky štátu na financovanie neštátnych základných umeleckých škôl a neštátnych školských zariadení 4 595 tis. Sk.

Prostriedky v celkovej výške 47 068 tis. Sk boli čerpané na: mzdy a platy vo výške 22 551 tis. Sk, na odvody poisťného a príspevok v nezamestnanosti 8 183 tis. Sk, na tovary a služby 11 325 tis. Sk, z ktorých výdavky za dodávku energií predstavujú 6 110 tis. Sk, za vodu 984 tis. Sk, za nákup materiálu 1 595 tis. Sk, opravy v školách a zariadeniach 1 037 tis. Sk, ostatné služby 963 tis. Sk (v týchto sú výdavky na poisťné majetku a prídel do sociálneho fondu), vyplatené iné náhrady vo výške 5 009 tis. Sk, z toho 4 595 tis. Sk neštátnym základným umeleckým školám a neštátnym školským zariadeniam.

Na kapitálové výdavky bolo vyčerpaných 946 tis. Sk na zakúpenie konvektomatov pre školskú jedáleň pri MŠ Sídliisko Juh a MŠ Kukučínova a varného kotla pre ŠJ pri MŠ Kukučínova

10 – Sociálne zabezpečenie

10.2.0.1 Ťažké zdravotné postihnutie

54 tis. Sk

Výdavky boli čerpané na energie v kluboch dôchodcov 16 tis. Sk, poštové a telekomunikačné služby 2 tis. Sk a na odmeny na základe dohôd o vykonaní práce vedúcim klubov dôchodcov 36 tis. Sk.

10.2.0.2 Ďalšie sociálne služby – staroba

6 729 tis. Sk

Výdavky na činnosť opatrovateľskej služby - výdavky na mzdy opatrovateliek 4 211 tis. Sk, na odvody do poisťovních fondov a fondu zamestnanosti 1 482 tis. Sk, príspevok na stravovanie opatrovateliek vo výške 55 % ceny stravného lístka 329 tis. Sk, prídel do sociálneho fondu v sume 68 tis. Sk.

Výdavky na úhradu za energie v kluboch dôchodcov, izbe opatrovateliek 85 tis. Sk, doplnenie vybavenia klubov dôchodcov, všeobecný materiál, knihy, časopisy, noviny pre kluby dôchodcov 215 tis. Sk, reprezentačné výdavky 54 tis. Sk, prepravné 81 tis. Sk, opravy priestorov KD 28 tis. Sk, odmeny pre vedúcich klubov dôchodcov 38 tis. Sk, konkurzy a súťaže 57 tis. Sk, výdavky spojené s usporiadaním akcií pre dôchodcov – schôdze, mesiac úcty k starším, zájazdy, kultúrne a športové podujatia a ostatné výdavky 31 tis. Sk. Príspevky na dávky sociálnej pomoci 50 tis. Sk.

10.4.0.4 Príspevky nešťátnym subjektom – rodina a deti

1 789 tis. Sk

Účelové dotácie 76 tis. Sk, dotácie na stravu pre sociálne odkázaných 1 122 tis. Sk, dotácie na školské potreby 416 tis. Sk, motivačné príspevky 125 tis. Sk – tieto dotácie sú poskytované ako dávky sociálnej pomoci a sú hradené z prostriedkov štátu. Dávky sociálnej pomoci a pôžičky bolo vyčerpaných 133 tis. Sk, ostatné výdavky 7 tis. Sk.

Z tejto kapitoly boli v roku 2008 poskytnuté účelové dotácie týmto subjektom:

| | |
|--|-------------|
| - Okresná rada SZPP Vranov nad Topľou | 40 000,- Sk |
| - Slovenský zväz telesne postihnutých Vranov n. T. | 6 000,- Sk |
| - OZ „Narcis“ Vranov nad Topľou | 10 000,- Sk |
| - Združenie kresťanských seniorov Slovenska | 5 000,- Sk |
| - Katolícka jednota Slovenska | 5 000,- Sk |
| - TJ Junior Vranov nad Topľou | 10 000,- Sk |

Finančné operácie

a) Príjmové finančné operácie

400 – Finančné operácie

Sumu 74 tis. Sk predstavujú splátky návratnej finančnej výpomoci na zriadenie chemickej čistiarne od ručiteľa Jána Benka a splátky sociálnych výpomocí. Zostatok účelových prostriedkov základného bežného účtu z roku 2007 na použitie v roku 2008 vo výške 2 062 tis. Sk.

Prevody prostriedkov z finančných fondov predstavujú prevody z prostriedkov fondu rozvoja bývania v sume 4 368 tis. Sk pri financovaní výdavkov z tohto fondu.

500 - Prijaté úvery

V roku 2008 mesto čerpalo tieto úvery:

- Dexia banka Slovensko, a. s. – dočerpanie úveru z roku 2007 na rozvojové programy mesta vo výške 9 040 tis. Sk
- Dexia banka Slovensko, a. s. - odkúpenie pozemkov a výstavba priemyselného parku 40 mil. Sk,
- ŠFRB – dočerpanie úveru na výstavbu nájomných bytov v bytovom dome A8 – 18 b. j. v sume 2 343 tis. Sk.

b) Výdavkové finančné operácie

01.1.1.6 Výdavky verejnej správy

133 tis. Sk

Výdavky na akontáciu a lízingové splátky služobných motorových vozidiel.

01.1.7 Transakcia verejného dlhu

8 478 tis. Sk

Výdavky predstavujú splátky istiny z úverov podľa úverových zmlúv v celkovej výške 8 815 tis. Sk pre Dexiu banku, a. s., Slovenskú záručnú a rozvojovú banku, Štátny fond rozvoja bývania. Z prostriedkov fondu rozvoja bývania mesta boli uhradené splátky istiny z úverov na výstavbu nájomných bytov pre ŠFRB vo výške 2 086 tis. Sk.

03.1.0 Verejný poriadok

106 tis. Sk

Výdavky na lízingové splátky za motorové vozidlo pre mestskú políciu.

06.1.0 Rozvoj bývania

5 700 tis. Sk

Mestskému bytovému podniku, a. s. bola na základe uznesenia mestského zastupiteľstva číslo 225/2008 zo dňa 18. septembra 2008 poskytnutá návratná finančná výpomoc vo výške 3 mil. Sk účelovo určená na preklopenie časového obdobia do prehodnotenia zmlúv na celý spravovaný majetok a na základe uznesenia mestského zastupiteľstva číslo 255/2008 zo dňa 18. decembra 2008 bola poskytnutá ďalšia návratná finančná výpomoc vo výške 2,7 mil. Sk.

06.4.0 Verejné osvetlenie

2 676 tis. Sk

Suma 2 676 tis. Sk bola uhradená za odkúpenie akcií spoločnosti FIN.M.O.S, ktorá v roku 2007 začala s rekonštrukciou celého verejného osvetlenia v meste a výmenou zastaralých svietidiel za svietidla energeticky úspornejšie.

08.1.0 – Rekreačné a športové služby

900 tis. Sk

MFK, a. s. bola na základe uznesenia mestského zastupiteľstva číslo 255/2008 zo dňa 18. decembra 2008 poskytnutá návratná finančná výpomoc vo výške 900 tis. Sk.

Hospodárenie rozpočtových organizácií mesta za rok 2008

Mesto Vranov nad Topľou má vo svojom rozpočte zahrnuté aj príjmy a výdavky svojich rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola Bernoláková
Základná škola Lúčna
Základná škola Sídliisko Juh
Základná škola Sídliisko II.
Základná škola Kukučínova
Školská jedáleň Bernoláková
Školská jedáleň Lúčna
Školská jedáleň Sídliisko Juh
Školská jedáleň Sídliisko II.
Základná umelecká škola Vranov nad Topľou
Centrum voľného času Vranov nad Topľou
Domov dôchodcov – domov penzión Vranov nad Topľou

Ich rozbor sú predkladané ako samostatné materiály.

3. Rozpočtové hospodárenie Mesta Vranov nad Topľou a návrh na

usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2008

Mesto Vranov nad Topľou ukončilo hospodárenie roka 2008 vrátane finančných operácií s celkovými príjmami v sume 629 360 tis. Sk a celkovými výdavkami v sume 606 139 tis. Sk, rozdiel medzi príjmami a výdavkami 20 221 tis. Sk.

Podľa rozpočtových pravidiel hospodárenia samospráv sa celkový rozpočet vnútorne člení na bežný, kapitálový a finančné operácie. Do výsledku príslušného kalendárneho roka zahŕňajú len bežné a kapitálové rozpočty, ktoré vyjadrujú príjmy a výdavky vytvorené v danom roku. Do tohto hodnotenia výsledku sa nezahrňujú finančné operácie, t. j. prostriedky, ktoré sú zo zdrojov vytvorených v minulých rokoch, prípadne návratne finančné prostriedky (úvery). V nasledujúcej tabuľke sú uvedené skutočne dosiahnuté výsledky podľa jednotlivých druhov rozpočtov v porovnaní s rokom 2006 a 2007 v tis. Sk:

| Druh rozpočtu | Skutočnosť 2006 | Skutočnosť 2007 | Skutočnosť 2008 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bežné príjmy | 295 499 | 316 675 | 363 549 |
| Bežné výdavky | 274 186 | 298 606 | 339 209 |
| Rozdiel – prebytok | 21 313 | 18 069 | 24 340 |
| Kapitálové príjmy | 51 954 | 4 144 | 207 924 |
| Kapitálové výdavky | 95 882 | 68 463 | 251 938 |
| Rozdiel – schodok | -43 928 | -64 319 | -44 014 |
| Výsledok za bežný a kapitálový rozpočet | -22 615 | -46 250 | -19 674 |

Výsledok hospodárenia mesta za rok 2008:

Bežný a kapitálové príjmy 571 472 775,84 Sk
 Bežné a kapitálové výdavky 591 146 575,94 Sk

Výsledok hospodárenia za rok 2008 je schodok - 19 673 800,10 Sk

Finančné operácie za rok 2008:

Finančné operácie príjmové: 57 887 136,66 Sk
 z toho: prijaté splátky návratných finančných výpomocí 74 300,00 Sk
 zostatok základného bežného účtu z roku 2007 2 061 970,17 Sk
 prevod z fondu rozvoja bývania mesta 4 367 710,00 Sk
 návratné zdroje financovania 51 383 156,49 Sk
 Finančné operácie výdavkové: 17 992 319,38 Sk
 z toho: lízingové splátky motorových vozidiel – MsÚ 132 590,40 Sk
 splátky istín z úverov 8 477 951,38 Sk
 lízingové splátky za motorové vozidlo – MsP 106 029,60 Sk
 odkúpenie akcií spoločnosti FIN.M.O.S 2 675 748,00 Sk
 návratná finančná výpomoc pre MsBP, a. s. 5 700 000,00 Sk
 návratná finančná výpomoc pre MFK, a. s. 900 000,00 Sk

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami z finančných operácií je prebytok 39 894 817,28 Sk.

Prijaté návratné zdroje financovania v roku 2008

V roku 2008 mesto čerpalo úvery v celkovej výške 51 383 tis. Sk. Jedna sa o tieto úvery:

- Dexia banka Slovensko, a. s. – na rozvojové programy mesta vo výške 9 040 tis. Sk,
- ŠFRB – výstavba nájomných bytov A8 – 18 b. j. v sume 2 343 tis. Sk,
- Dexia banka Slovensko, a. s. - na výkup pozemkov na výstavbu priemyselného parku, spolufinancovanie výstavby priemyselného parku a výstavbu letného kúpaliska.

Po zohľadnení finančných operácií a prijatých návratných zdrojov financovania , ktoré sa nezahrňujú do príjmov a výdavkov rozpočtu, ale ovplyvňujú pohyb a stav peňažných prostriedkov mesta, je zostatok na účtoch k 31. 12. 2008 vo výške 20 221 017,18 Sk a to:

Zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch mesta k 31. 12. 2008

| Bežný účet – účel | Číslo účtu | Suma |
|---|---------------------|----------------------|
| Základný bežný | 23129632/0200 | 519 173,22 |
| Daň z nehnuteľnosti | 10030-23129632/0200 | 319 190,13 |
| Nájom, VHA, výťažok z hier | 2003623129632/0200 | 2 026 013,49 |
| Diverzifikácia palivovej základne | 182-23129632/0200 | 1 919,90 |
| Terénna sociálna práca | 35-23129632/0200 | 408,20 |
| Ponukové konania – zábezpeky | 1607655753/0200 | 306 930,16 |
| Spoločný obecný úrad | 1713072754/0200 | 85 834,06 |
| Poplatky za komunálny odpad | 1562998655/0200 | 84 231,75 |
| Bežný účet | 1589244853/0200 | 5 437,48 |
| Zimný štadión | 1663568056/0200 | 2 085,41 |
| Základný bežný účet | 3603214001/5600 | 10 460 530,47 |
| Dotácie pre DD – DP | 3603210019/5600 | 455 112,72 |
| Dotácie pre ŠFRB | 3603211003/5600 | 859,97 |
| Zostatok prostriedkov z SPP | 3603219005/5600 | 268 283,00 |
| Osobitný príjemca – sociálne .dávky, RP | 1672161258/0200 | 58 294,37 |
| EF 1 – Byty – rómovia | 1795882856/0200 | 1 668,38 |
| VŠ | 1795823557/0200 | 1 185 692,32 |
| EF 3 – prečerpávací stanica | 1795856551/0200 | 1 648,78 |
| EF 4 – Priemyselný park | 1795878259/0200 | 2 029,50 |
| EF 5 – Križovatka pri Bille | 1795868157/0200 | 4 002 969,42 |
| Dotácie na stravu | 1834028557/0200 | 861,53 |
| Základný bežný účet - školstvo | 1636533659/0200 | 196 929,93 |
| Potravinový účet ŠJ | 1636535953/0200 | 156 361,18 |
| Rekonštrukcia ZŠ Juh | 19185889351/0200 | 1 005,63 |
| SšaSZ | 2105281856/0200 | 61 464,63 |
| Bežné účty spolu: | | 20 204 935,63 |

| Finančné usporiadanie 2008 | Suma |
|---|----------------------|
| účelové prostriedky na konzultačné stredisko PU | 1 185 692,32 |
| Účelové prostriedky – podnikateľský MŠH | 888,53 |
| účelové prostriedky na úroky | 7 554,21 |
| Účelové prostriedky účtu školstva na úroky | 11 759,99 |
| Účelové prostriedky školstva – projekt Lúčna a dopravné | 155 100,00 |
| účelové prostriedky z SPP na úhradu záväzkov | 268 283,00 |
| účelové prostriedky na TKO | 84 231,75 |
| Účelové prostriedky – MSDK | 500 000,00 |
| účelové prostriedky na kapitálové výdavky DD-DP | 447 853,06 |
| Účelové prostriedky – okružná križovatka | 4 850 000,00 |
| Účelové prostriedky – výstavba zimného štadióna | 12 000 000,00 |
| Účelové prostriedky - nájom MsBP, a. s. | 153 765,21 |
| Účelové prostriedky – dotácie pre cirkev 2008 | 223 500,00 |
| Účelové prostriedky – zábezpeky na PK | 300 000,00 |
| Spolu: | 20 188 628,07 |

| | |
|-------------------------------|------------------|
| Prebytok na rozdelenie | 16 307,56 |
|-------------------------------|------------------|

Zostatok na účtoch po odpočítaní účelových prostriedkov je vo výške 16 307,56 Sk.

Tento zostatok po schválení mestským zastupiteľstvom bude prevedený do rezervného fondu mesta. O jeho použití na konkrétne kapitálové výdavky rozhodne mestské zastupiteľstvo samostatným uznesením.

Zostatok prostriedkov na účtoch rozpočtových organizácií, ktorý predstavujú nepoužitý príjmy a nevyčerpané výdavky týchto rozpočtových organizácií v celkovej sume 16 081, 55 Sk bude použitý na financovanie ich výdavkov v roku 2009 nasledovne:

- rozpočtové organizácie v oblasti školstva 12 519,73 Sk
- rozpočtová organizácia v oblasti sociálnych vecí – DD – DP 3 561,82 Sk.

| Rozpočtová organizácia | Príjmový | Výdavkový | Spolu |
|-------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| ZŠ Bernolákova | 329,45 | 344,41 | 673,86 |
| ZŠ Sídliisko Lúčna | 528,96 | 1 399,71 | 1 928,67 |
| ZŠ Sídliisko Juh | 713,46 | 497,51 | 1 210,97 |
| ZŠ Sídliisko II | 293,86 | 646,12 | 939,98 |
| ZŠ Kukučínova | 1 143,89 | 314,58 | 1 458,47 |
| ŠJ Bernolákova | 285,99 | 294,08 | 580,07 |
| ŠJ Lúčna | 594,84 | 158,07 | 752,91 |
| ŠJ Sídliisko Juh | 385,78 | 42,88 | 428,66 |
| ŠJ Sídliisko II | 703,29 | 2 936,56 | 3 639,85 |
| ZUŠ | 520,43 | 283,45 | 803,88 |
| CVČ | 62,12 | 40,29 | 102,41 |
| Školstvo spolu | 5 562,07 | 6 957,66 | 12 519,73 |
| DD – DP | 1 460,84 | 2 100,98 | 3 561,82 |
| RO spolu | 7 022,91 | 9 058,64 | 16 081,55 |

4. Peňažné fondy mesta

1. Rezervný fond

| | |
|--|--------------|
| Počiatočný stav k 1.1.2008 | 6 459 |
| Prídel z prebytku hospodárenia za rok 2007 | 1 503 |
| Dividendy z akcií v Dexii za rok 2007 | 85 |
| Vrátená návratná finančná výpomoc – MFK | 350 |
| Úroky po dopočítaní výdavkov | 34 |
| Konečný stav k 31.12.2008 | 8 431 |

Na základe Zákona o rozpočtových pravidlách a Pravidiel hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami Mesta Vranov nad Topľou Čl. 12 ods. 5 navrhujeme prideliť rezervnému fondu z prebytku hospodárenia roka 2008 sumu 16 tis. Sk.

2. Fond rozvoja bývania

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| Počiatočný stav k 1.1.2008 | 774 |
| Príjem z predaja bytov | 834 |
| Splátka ceny bytov - 70 b. j. | 105 |
| Splátky mikropôžičiek – SVB | 611 |
| Splátka pôžičky Kotlár | 22 |
| Nájomné za nájomné byty – MsBP | 3 846 |
| Úroky | 14 |
| Tvorba spolu | 6 206 |
| Splátky úrokov a istiny z úverov ŠFRB | 4 845 |
| Ostatné výdavky a poplatky | 17 |
| Výdavky spolu | 4 862 |
| Konečný stav k 31.12.2008 | 1 344 |

3. Fond podpory zdravotníctva

| | |
|----------------------------------|----------|
| Počiatočný stav k 1.1.2008 | 100 |
| Prevod prostriedkov do príjmov | 100 |
| Konečný stav k 31.12.2008 | 0 |

Na základe uznesenia mestského zastupiteľstva číslo 243/2008 zo dňa 30. 10. 2008 bolo schválené zrušenie Fondu mesta na podporu zdravotníctva a bol schválený prevod jeho prostriedkov do príjmov mesta. Zároveň bolo schválené zakúpenie zdravotníckeho zariadenia CALYPSO – hygienickej zdvíhacej stoličky pre Vranovskú nemocnicu, n. o. Vranov nad Topľou.

4. Sociálny fond

| | |
|---|------------|
| Počiatočný stav fondu k 1.1.2008 | 56 |
| Prídely vo výške 2 % zo mzdových prostriedkov | 478 |
| Úroky a ostatné príjmy | 4 |
| Tvorba fondu spolu: | 538 |
| Príspevok na stravovanie | 326 |
| Odmeny pri životných a pracovných jubileách | 26 |
| Kultúrna činnosť | 55 |
| Ostatné čerpanie | 3 |
| Výdavky spolu: | 410 |
| Konečný stav fondu k 31.12.2008 | 128 |

5. Sociálny fond pracovníkov školstva

| | |
|---|------------|
| Počiatočný stav fondu k 1.1.2008 | 191 |
| Prídely vo výške 1 % zo mzdových prostriedkov | 213 |
| Úroky a ostatné príjmy | |
| Tvorba fondu spolu: | 404 |
| Príspevok na stravovanie | 90 |
| Rekondičný pobyt a ostatné čerpanie podľa KZ | 118 |
| Príspevok na dopravu do zamestnania | 18 |
| Ostatné čerpanie | 18 |
| Výdavky spolu: | 244 |
| Konečný stav fondu k 31.12.2008 | 160 |

5. Bilancia aktív a pasív

Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2008

(v tis. Sk)

| Aktíva | Stav k 1. 1. 208 | Stav k 31. 12. 2008 |
|---------------------------------------|------------------|---------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 101 | 226 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 873 684 | 1 150 947 |
| Dlhodobý finančný majetok | 158 357 | 179 023 |
| Zásoby | 424 | 395 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | | 206 350 |
| Pohľadávky | 20 962 | 10 810 |
| Ceniny | 1 479 | 981 |
| Bankové účty | 11 726 | 30 770 |
| Poskytnuté návratné finančné výpomoci | 0 | 6 929 |
| Časové rozlíšenie | | 112 |
| AKTÍVA CELKOM: | 1 066 733 | 1 586 543 |

| Pasíva | Stav k 1. 1. 2008 | Stav k 31. 12. 2008 |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|
| Vlastné imanie | | 1 027 160 |
| Fond investičného majetku | 835 638 | |
| Fond obežných aktív | 1 650 | |
| Oceňovacie rozdiely | 14 257 | |
| Rezervný fond | 6 459 | |
| Fond rozvoja bývania | 775 | |
| Fond zdravotníctva | 100 | |
| Zúčtovanie príjmov a výdavkov | 3 564 | |
| Závazky zo sociálneho fondu | 247 | 307 |
| Dlhodobé záväzky | | 141 885 |
| Krátkodobé záväzky | 13 996 | 16 545 |
| Bankové úvery | 179 100 | 122 132 |
| Saldo príjmov a výdavkov | 10 947 | |
| Rezervy | | 4 238 |
| Časové rozlíšenie | | 274 276 |
| PASÍVA CELKOM: | 1 066 733 | 1 586 543 |

U dlhodobého hmotného majetku – do majetku mesta zaradené ukončené investičné akcie: turistické rekreačné centrum, priemyselný park, diverzifikácia kotolne na spaľovanie biomasy, odľahčenie dopravy v centre mesta, bytové domy A8 a A9, do majetku mesta zúčtovaný dlhodobý hmotný majetok po zrušenej správe školských a športových zariadení.

Dlhodobý finančný majetok – zúčtované akcie spoločnosti FIN.M.O.S, ktorá zrekonštruovala v meste verejnú osvetlenie.

Hodnota pohľadávok sa znížila z dôvodu vytvorenia opravných položiek v roku 2008.

V obežných aktívach je nárast vo finančnom majetku z dôvodov uplatňovania nových postupov účtovania vytvorila sa nová položka zúčtovanie transférov z rozpočtu obce a zostatok účtu predstavuje zostatkovú hodnotu majetku, ktorú mesto dalo do správy svojim rozpočtovým a príspevkovým organizáciám.

Majetok mesta a majetok v správe organizácií je podrobnejšie rozvedený v záverečnej správe o výsledkoch inventarizácie majetku za rok 2008.

Od roku 2008 boli úvery zo ŠFRB preúčtované z bankových úverov na dlhodobé záväzky a do dlhodobých záväzkov bol zúčtovaný záväzok voči spoločnosti FIN.M.O.S.

Stavy pasív nie je možné vyjadriť kontinuálne nakoľko podľa nových postupov účtovania sa ich vykazovanie zmenilo. Majetkové a finančné fondy boli zlúčené na jeden účet. Saldo rozpočtového hospodárenia sa zmenilo na výsledok z nákladov a výnosov a začali sa tvoriť rezervy a časové rozlíšenie nákladov a výnosov.

6. Pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky, úvery

Pohľadávky k 31. 12. 2008

| | Výška pohľadávky | Výška OP |
|--|----------------------|----------------------|
| Poskytnuté preddavky MsBP | 3 488 890,45 | |
| Poskytnuté preddavky spolu | 3 488 890,45 | 0,00 |
| MsBP – návratná fin. výpomoc | 5 700 000,00 | |
| MFK – návratná fin. výpomoc | 900 000,00 | |
| Benko – návratná fin. výpomoc | 115 000,00 | |
| Kotlár – návratná fin. výpomoc | 94 400,00 | |
| Reštaurácie - návratná finančná výpomoc | 120 000,00 | |
| Návratné finančné výpomoci spolu | 6 929 400,00 | 0,00 |
| Odberatelia - MsU | 81 422,60 | |
| Odberatelia SŠaSZ | 99 750,38 | |
| Odberatelia MŠH | 96 825,00 | |
| Odberatelia tepelné a bytové hospodárstvo TABH | 517 783,30 | 517 783,30 |
| Odberatelia spolu | 795 781,28 | 517 783,30 |
| Benzína - stála záloha | 21 500,00 | |
| Poštový úver - stála záloha | 41 000,00 | |
| Stále zálohy spolu | 62 500,00 | 0,00 |
| Pohľadávka za odpredaj pozemku - Ing. Boroš | 266 667,00 | |
| Pohľadávky bývalého š. p. Topľan | 941 494,30 | 941 494,30 |
| Pohľadávky bývalého KaSS | 262 295,78 | 262 295,78 |
| Poistná udalosť Topex | 450 000,00 | 450 000,00 |
| Sociálne výpomoci | 231 110,00 | 103 710,00 |
| Pohľadávka voči Bytermu (spôsobená škoda) | 681 614,00 | 340 807,00 |
| MsBP - nájom | 2 746 343,74 | |
| Ostatné pohľadávky | 17 771,10 | 4 000,00 |
| Pohľadávky spolu | 5 597 295,92 | 2 102 307,08 |
| Pohľadávky za nájomné | 907 814,10 | 818 275,80 |
| Pohľadávky za dočasné užívanie pozemkov | 81 694,39 | 81 694,39 |
| Pohľadávky za alkohol a tabakové výrobky | 308 231,00 | 308 231,00 |
| Ostatné pohľadávky | -18 804,00 | |
| Daňové pohľadávky - daň za psa | 62 351,00 | 62 351,00 |
| Daň z nehnuteľností | 8 305 821,93 | 7 539 314,00 |
| Poplatok za komunálny odpad | 3 303 407,70 | 3 303 407,30 |
| Daňové a iné pohľadávky spolu | 12 950 516,12 | 12 113 273,49 |
| Pohľadávky - Terénna sociálna práca | 522 591,50 | |
| Pohľadávky – SARIO | 5 612 671,44 | |
| Pohľadávky celkom | 35 959 646,71 | 14 733 363,87 |

Závazky mesta k 31. 12. 2008

Závazky k 31. 12. 2008

| | |
|--|-----------------------|
| Dodávateľia - Mesto | 4 962 961,06 |
| Dodávateľia – SSaSZ | 448 885,48 |
| Dodávateľia - TaBH | 268 367,20 |
| Dodávateľia – školstvo | 213 978,59 |
| Dodávateľia spolu | 5 894 192,33 |
| Rezervy celkom | 4 237 834,00 |
| Prijaté preddavky SSaSZ | 47 060,75 |
| Ostatné záväzky | 532 031,00 |
| Nevyfakturované dodávky (audit, rating) | 128 758,00 |
| Zamestnanci | 1 909 848,00 |
| Zdravotné, soc. poistenie | 2 242 889,00 |
| Daň zo závislej činnosti | 550 745,00 |
| Zúčtovanie s EU | 198 246,01 |
| Ostatné záväzky | 5 280 729,23 |
| Bežné bankové úvery | 10 392 357,85 |
| Dlhodobé bankové úvery | 114 856 310,80 |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 307 219,39 |
| Leasing | 40 617,50 |
| Ostatné dlhodobé záväzky - ŠFRB, FIN.M.O.S | 139 046 794,62 |
| Záväzky celkom | 285 665 633,48 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu mesta k 31. 12. 2008

| P. č. | Banka | Druhy úverov | Zostatok 31. 12. 2007 | k | Zostatok 31. 12. 2008 | k |
|--------------------------------|-------|------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|
| 1. | Dexia | splátenie úverov | 13 899 414,80 | | 11 451 414,80 | |
| 2. | Dexia | záväzok voči SS | 4 980 800,00 | | 4 674 400,00 | |
| 3. | Dexia | rozvojové programy | 4 315 200,00 | | 4 053 600,00 | |
| 4. | Dexia | rozvojové programy | 53 284 206,51 | | 60 632 000,00 | |
| 5. | Dexia | Priemyselný park a kúpalisko | | | 40 000 000,00 | |
| 6. | SZRB | Kanalizácia a ČOV | 561 000,00 | | 374 000,00 | |
| 7. | SZRB | Vostavba a zateplenie 1286 | 1 419 864,00 | | 946 580,00 | |
| Bankové úvery celkom: | | | 78 460 485,31 | | 122 131 994,80 | |
| 8. | ŠFRB | zateplenie 999 | 1 043 493,01 | | 960 342,29 | |
| 9. | ŠFRB | 62 b. j. | 16 427 722,00 | | 18 307 141,88 | |
| 10. | ŠFRB | 1209/D | 1 487 800,00 | | 1 713 893,16 | |
| 11. | ŠFRB | 74 b. j. | 26 319 395,95 | | 28 480 587,12 | |
| 12. | ŠFRB | 18 b. j. - A6 | 7 369 160,00 | | 7 905 179,37 | |
| 13. | ŠFRB | 18 b. j. - A7 | 14 002 939,00 | | 13 798 085,78 | |
| 14. | ŠFRB | 18 b. j. - A8 | 12 572 112,00 | | 14 551 645,49 | |
| 15. | ŠFRB | 18 b. j. - A9 | 14 915 475,00 | | 14 551 645,49 | |
| 16. | ŠFRB | DOS 1212 | 6 501 665,00 | | 6 224 613,89 | |
| Podpora zo ŠFRB celkom: | | | 100 639 761,96 | | 106 493 134,47 | |

Spoludlžnícky záväzok mesta Vranov nad Topľou na čerpanie úveru od VÚB, a. s. vo výške 1 104 000,- Sk pre MsBP, a. s. na rekonštrukciu rozvodov ÚK a TÚV v súbore kotolne K3.

Zostatok úverov bez úverov zo Štátneho fondu rozvoja bývania, ktorých splátky sú zahrnuté v cene nájomného za nájomné byty, predstavuje 122 132 tis. Sk, čo je 40,1 % zo skutočných bežných príjmov roku 2007, vrátane spoludlžníckeho úveru poskytnutého MsBP, a. s. zostatky úverov predstavujú 123 236 tis. Sk, čo je 40,47 % zo skutočných bežných príjmov roku 2007.

Podľa § 17 zákona číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obec môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak celková suma dlhu obce neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Suma ročných splátok vrátane výnosov u nás predstavovala v roku 2008 celkom 17 032 tis. Sk, po odpočte splátok istiny a úrokov z úverov poskytnutých zo ŠFRB, splátky z rozpočtu mesta predstavujú sumu 12 172 tis. Sk, čo je 4,0 % skutočných bežných príjmov roka 2007.

8. Zostatky na účtoch k 31. 12. 2008

| | |
|-------------------------------|-----------------------|
| - základný bežný účet | 19 991 tis. Sk |
| - účet školstva - potravinový | 156 tis. Sk |
| - fond rozvoja bývania | 1 845 tis. Sk |
| - rezervný fond | 8 431 tis. Sk |
| - sociálny fond | 128 tis. Sk |
| - sociálny fond školstva | 160 tis. Sk |
| - osobitný príjemca | 58 tis. Sk |
| - podnikateľský účet – MŠH | 1 tis. Sk |
| S p o l u : | 30 770 tis. Sk |

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa príjemcov:

Dexia banka, a. s. Žilina:

- budova Okresného úradu s. č. 5, parc. č. 1514 (1, 2,3)
- budova mestskej telocvične s. č. 86, parc. č. 1512/3 a 1512/4 (4)
- biankozmenka (4,5)

SZRB, štátny peňažný ústav, Bratislava:

- obytný dom s. č. 1286 Budovateľská, parc. č. 846/2 (6,7)

ŠFRB Bratislava:

- budova Domu smútku Dlhá – s. č. 2496, parc. 2701/85 (8)
- bytový dom s. č. 829 Lúčna, parc. č. 2995/41 (9)
- bytový dom s. č. 830 Lúčna, parc. č. 2995/46 (11)
- bytový dom s. č. 1209/D, parc. č. 954 (10)
- bytový dom s. č. 2606, parc. č. 2995/47 (12)
- bytový dom s. č. 2642, parc. 2995/50 (13)
- budova obvodného úradu s. č. 5, parc. č. 1514 (13)
- budova MsÚ s. č. 87, parc. č. 1655 (14, 15)
- budovy Domov smútku Čemerné a Lomnica – s. č. 1481, parc.476/6 a s. č. 898, parc. 1985/4 (15)
- budova DOS s. č. 1212, parc. č. 948/1 (16)
- bytový dom s. č. 2679, parc. 2995/57 (14)
- bytový dom s. č. 2680, parc. 2995/57 (15)

VÚB Bratislava:

- kotolňa s. č. 23, parc. č. 1647/103

MVaRR: (dotácie na výstavbu nájomných bytov)

- bytový dom s. č. 829 Lúčna, parc. č. 2995/41
- bytový dom s. č. 830 Lúčna, parc. č. 2995/46
- bytový dom s. č. 2606, parc. č. 2995/47
- bytový dom s. č. 2642, parc. 2995/50
- 10 b. j. v bytovom dome s. č. 1286, parc. 846/2
- bytový dom s. č. 2679, parc. 2995/57
- bytový dom s. č. 2680, parc. 2995/57

- bytový dom s. č. 586, parc. 2283/000/0
- bytové domy 1086, 1087, 1088, 1089 – Cintorínska , parc. 80/043/0, 80/044/0, 80/045/0, 80/046/0

10. Podnikateľská činnosť

Po prechode školských jedální pri základných školách na právnu subjektivitu, požiadali tieto Živnostenský odbor OÚ o vydanie živnostenského listu. Na základe tohto štyri školské jedálne, a to ŠJ pri ZŠ Lúčna, Bernolákova, Sídliisko II. a Sídliisko Juh vykonávajú podnikateľskú činnosť usporadúvaním spoločenských akcií. Podnikateľskú činnosť vykonáva aj ZŠ Kukučínova (ŠJ) taktiež usporiadavaním spoločenských akcií pre zamestnancov.

Za rok 2008 náklady a výnosy z tejto podnikateľskej činnosti boli nasledovné (v tis. Sk):

| Organizácia | Náklady | Výnosy | Hospodársky výsledok |
|----------------------------------|-------------|-------------|----------------------|
| Školská jedáleň Bernolákova | 1 165 | 1171 | 6 |
| Školská jedáleň Lúčna | 1 103 | 1104 | 1 |
| Školská jedáleň JUH | 172 | 176 | 4 |
| Školská jedáleň ZŠ Sídliisko II. | 335 | 340 | 5 |
| ŠJ pri ZŠ Kukučínova | 78 | 74 | -4 |
| Celkom | 2853 | 2865 | 12 |

V Školskej jedálni pri ZŠ Kukučínova bola v roku 2008 z podnikateľskej činnosti dosiahnutá strata vo výške 4 tis. Sk. V ostatných školských jedálňach bol z podnikateľskej činnosti dosiahnutý zisk. Na účte nevysporiadaná strata z minulých období je evidovaná strata v ZŠ Lúčna vo výške - 1 tis. Sk, v ŠJ pri ZŠ Bernolákova strata vo výške – 3 tis. Sk.

Navrhujeme orgánom mesta v Školskej jedálni pri ZŠ Kukučínova schváliť preúčtovanie straty za rok 2008 vo výške 4 tis. Sk na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, s tým, že tento bude vykrytý z kladného hospodárskeho výsledku tejto jedálne v nasledujúcich rokoch. V ostatných jedálňach – ŠJ Bernolákova, ŠJ Lúčna, ŠJ Juh a ŠJ Sídliisko II zisk z podnikateľskej činnosti na základe § 28 ods. 1 zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov zostáva v plnom rozsahu ako doplnkový zdroj ďalšieho rozvoja a skvalitňovania činnosti rozpočtovej organizácie.

Mesto Vranov nad Topľou na základe živnostenských listov od 1. 5. 2008 má oprávnenie na vykonávanie týchto živností: reklamné a propagačné služby, poskytovanie ubytovacích služieb, organizovanie spoločenských, športových a kultúrnych podujatí, prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu a masérske služby. Z podnikateľskej činnosti mesto za rok 2008 dosiahlo výnosy vo výške 871 tis. Sk, náklady boli vo výške 869 tis. Sk (podstatnú časť týchto nákladov predstavovali náklady na mzdy a odvody do poisťovních fondov a náklady na energie), hospodársky výsledok + 2 tis. Sk.

Od roku 2008 mestá a obce účtujú na aktuálnom princípe. Mesto Vranov nad Topľou za rok 2008 dosiahlo tieto náklady a výnosy:

Výnosy – (v tis. Sk)

| Druh výnosov | Popis /číslo účtu a názov | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť |
|--|--|----------------|-----------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar | 602 – Tržby z predaja služieb | 6 785 | 871 |
| Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 632 – Daňové výnosy samosprávy | 188 142 | |
| | 633 – Výnosy z poplatkov | 25 612 | |
| Ostatné výnosy | 641 – Tržby z predaja DN a DHM | 58 966 | |
| | 642 – Tržby z predaja materiálu | | |
| | 645 – Ostatné pokuty, penále a úroky | 447 | |
| | 648 – Ostatné výnosy | 9 783 | |
| Zúčtovanie rezerv a opr. položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti | 652 – Zúčtovanie zákonných rezerv | 1 979 | |
| | 653 – Zúčtovanie ostatných rezerv | 1 444 | |
| | 658 – Zúčtovanie opravných položiek | 320 | |
| Finančné výnosy | 662 – Úroky | 270 | |
| | 663 – Kurzové zisky | | |
| | 665 – Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 698 | |
| | 668 – Ostatné finančné výnosy | 215 | |
| Mimoriadne výnosy | 672 - Náhrady škôd | 982 | |
| Výnosy z transférov mimo VS | 687 - Výnosy z bežných transférov mimo VS | | |
| Výnosy z transferov a rozp. príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou, alebo VÚC | 692 - Výnosy z kapitál. transférov z rozp.obce | 554 | |
| | 693 – Výnosy z bežných transferov zo ŠR | 10 008 | |
| | 694 – Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR | 3 954 | |
| | 695 - Výnosy samosprávy y BT od ES | 145 | |
| | 696 – Výnosy samosprávy z BT od ES | 6 410 | |
| | 697 – Výnosy z BT od ost.subjektov mimo VS | | |
| | 698 – Výnosy z KT mimo VS | | |
| | 699 – Výnosy samosprávy z odvodu RP | 4 984 | |
| Výnosy celkom | | 321 698 | 871 |

Náklady – (v tis. Sk)

| Druh nákladov | Popis /číslo účtu a názov | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť |
|--|--|----------------|-----------------------|
| Spotrebované nákupy | 501 – Spotreba materiálu | 13 980 | 49 |
| | 502 – Spotreba energie | 12 662 | 248 |
| Služby | 511 – Opravy a udržiavanie | 13 553 | 75 |
| | 512 – Cestovné | 283 | |
| | 513 – Náklady na reprezentáciu | 293 | |
| | 518 – Ostatné služby | 25 618 | 41 |
| | 521 – Mzdové náklady | 54 900 | 357 |
| Osobné náklady | 524 – Záonné sociálne náklady | 18 588 | 60 |
| | 525 – Ostatné sociálne poistenie | | |
| | 527 – Ostatné sociálne náklady | 382 | |
| | 538 – Ostatné dane a poplatky | 98 | 36 |
| Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 541 – ZC predaného DNM a DHM | 13 998 | |
| | 542 – Predaný materiál | | |
| | 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky y omeškania | 34 | |
| | 546 – Odpis pohľadávky | | |
| | 546 1 – Odpis pohľadávky daňovej | | |
| | 546 2 – Odpis pohľadávky nedaňovej | | |
| | 546 3 – Odpis pohľadávky za byty | | |
| | 548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 7 575 | |
| Manká a škody | 549 – Manká a škody | 120 | |
| Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 551 – Odpisy | 17 914 | |
| | 553 – Tvorba ostatných rezerv | 4 367 | |
| | 558 – Tvorba ostatných rezerv – pohľadávky | 5 760 | |
| Finančné náklady | 562 – Úroky z úveru | 8 554 | |
| | 563 – Kurzové straty | | |
| | 568 – Ostatné finančné náklady | 1 371 | 3 |
| Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov | 584 1 Náklady na transfér – bežné | 48 609 | |
| | 584 2 – Náklady na transfér – kapitálové | | |
| | 585 -Náklady na transfér ostatným subjektom VS | | |
| | 586 1 Náklady na transfer iným subjektom | 20 931 | |
| | 586 2 – Náklady na transfér iným subjektom ZŠK | | |
| | 588 - Náklady z odvodu príjmov | 4 986 | |
| Dane z príjmov | 591 – Splatná daň z príjmov – zrážková daň | | |
| Náklady celkom | | 274 576 | 869 |
| Výsledok hospodárenia - zisk | | 47 122 | 2 |

Zisk vo výške 47 124 tis. Sk navrhujeme preúčtovať na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

11. Príspevkové organizácie:

Mestský dom kultúry, príspevková organizácia, Vranov nad Topľou

- za rok 2008 dosiahol náklady vo výške 11 226 tis. Sk, výnosy vo výške 11 263 tis. Sk, výsledok hospodárenia za rok 2008 zisk vo výške 37 tis. Sk. V zmysle § 24 a § 25 zákona NR SR číslo 523/2007 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov je teda povinná tento kladný výsledok hospodárenia prideliť do rezervného fondu organizácie. Rozbor nákladov a výnosov tejto organizácie je predkladaný na rokovanie orgánov mesta samostatne.

Správa školských a športových zariadení, príspevková organizácia, Vranov nad Topľou

- táto organizácia bola k 30. 04. 2008 zrušená.

Z á v e r

Mesto Vranov nad Topľou v roku 2008 zabezpečovalo zákonom stavený výkon samosprávnych funkcií, plnilo základné povinnosti spojené so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom mesta, príjmami mesta, dotáciami zo štátneho rozpočtu a fondov EÚ, zabezpečovalo výkon a financovanie originálnych a prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Účtovná závierka mesta za rok 2008 bola v súlade s ustanovením § 9 ods 5 zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení a ustanovením § 16 ods. 3 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov predložená na overenie audítorovi. Audit bol vykonaný v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi so zameraním na získanie primeraného uistenia, že finančné výkazy neobsahujú významné nesprávnosti a že účtovná závierka poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu Mesta Vranov nad Topľou.

Záverečný účet Mesta Vranov nad Topľou za rok 2008 bol v súlade s ustanovením § 18 ods. 2 písm. b) postúpený hlavnej kontrolórke mesta za účelom spracovania odborného stanoviska k záverečnému účtu mesta pred jeho schválením a bol predložený na verejnú diskusiu v zmysle ustanovenia § 16 ods. 7 zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení v nadväznosti na ustanovenia § 9 ods. 3 zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov