

# Závěrečný účet mesta Dubnica nad Váhom za rok 2006

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu mesta.

Závěrečný účet podľa § 16 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciou aktív a pasív, prehľad o stave dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií .

## **A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE**

Finančné hospodárenie mesta Dubnica nad Váhom sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva číslo 107/2005 13.12.2005. Schválený rozpočet mesta bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný štyrikrát.

	Schválený rozpočet 2006	I.zmena rozpočtu	II.zmena rozpočtu	III.zmena rozpočtu *	IV.zmena rozpočtu	Upravený rozpočet 2006
<b>Bežný rozpočet</b>						
Príjmy	286 617	294 574	297 731	297 731	274 032	274 032
Výdavky	244 892	246 376	253 033	253 033	253 594	253 594
<b>Kapitálový rozpočet</b>						
Príjmy	15 025	16 625	18 700	18 700	21 860	21 860
Výdavky	50 290	58 363	65 588	65 588	65 838	65 838
<b>Finančné operácie</b>						
Príjmy	200	200	12 200	12 200	30 200	30 200
Výdavky	6 660	6 660	6 660	6 660	6 660	6 660

- zmena rozpočtu v rámci položiek

Po poslednej zmene rozpočet obce bol v roku 2006 takýto:

*Rozpočet:*

Príjmy celkove:	<b>326 092</b>
Výdavky celkove:	<b>326 092</b>
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu-schodok rozpočtu	<b>0</b>

*Bežný rozpočet*

Príjmy celkove:	<b>274 032</b>
Výdavky celkove:	<b>253 594</b>
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu- schodok rozpočtu	<b>20 438</b>

*Kapitálový rozpočet*

Príjmy celkove:	<b>21 860</b>
Výdavky celkove:	<b>65 838</b>
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu- schodok rozpočtu	<b>-43 978</b>

*Finančné operácie:*

Príjmy celkove:	<b>30 200</b>
Výdavky celkove:	<b>6 660</b>
Hospodárenie z finančných operácií	<b>23 540</b>

## I. PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV

*Plnenie príjmovej časti rozpočtu (údaje v tis. Sk):*

	<b>Rozpočet príjmov celkove</b>	<b>Plnenie príjmov celkove</b>	<b>Rozdiel</b>	<b>Plnenie v %</b>
Bežné príjmy	274 032	279 461	5 429	102,00
Kapitálové príjmy	21 860	18 644	- 3 216	85,30

*Plnenie bežných príjmov(údaje v tis. Sk):*

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>Rozdiel</b>	<b>Plnenie v %</b>
Daňové príjmy	185 970	186 930	960	100,52
Nedaňové príjmy	11 411	12 656	1 245	110,91
Dotácie(transfery)	76 651	79 875	3 224	104,21

Jednotlivé kapitoly príjmov sú definované v ďalších častiach.

**Daňové príjmy:**

(údaje v tis. Sk)

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel	Plnenie v %
Daň z príjmov	133 000	134 572	1 572	101,18
Daň z nehnuteľností	32 120	31 701	-419	98,70
Poplatky za zber, odvoz a znešk.odpadu	17 500	17 725	225	101,28
Príjem za správu bytov	2 000	1 650	-350	82,50
Iné dane za tovary a služby	1 350	1 282	-68	94,96
SPOLU	185 970	186 930	960	100,52

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku príjmov bežného rozpočtu. Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane z príjmov fyzických osôb poukázanej zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu. Nárast v rozpočte na rok 2006 v konečnej podobe oproti rozpočtu z roku 2005 bol celkove vyšší o 30 492 tis. korún. Na základe uvedeného nárastu došlo počas roka 2006 k 4 zmenám rozpočtu. Podiel tejto dane na daňových príjmoch celkom je 72,3 % a daňové príjmy tvoria v rozpočtovaných príjmoch bežného rozpočtu 67,1 %. Výnos dane je stanovený zákonom č. 564/2004 Z.z o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení zákona č.171/2005 Z.z. Daňové príjmy boli v úhrne naplnené na 100,52 % plánovaného rozpočtu. Ich zloženie, plnenie v percentách i v absolútnom vyjadrení poskytuje nasledujúca tabuľka.

*Prehľad plnenia dane z nehnuteľnosti (údaje v tis. Sk)*

Daň z nehnuteľností	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel	Plnenie v %
Z pozemkov	3 800	3 629	-171	95,50
Zo stavieb	26 800	26 497	-303	98,87
Z bytov	1 520	1 575	55	103,62
SPOLU	32 120	31 701	-419	98,70

Daň z nehnuteľnosti bola naplnená na 98,7 % predpokladaného príjmu, čo v konečnom zúčtovaní je sklz 419 tis. korún, najviac u dani zo stavieb a z pozemkov, a to zo strany tak fyzických, ako i právnických osôb. Výber poplatkov za zber, odvoz a zneškodňovanie odpadu bol splnený na 101 % na rozdiel od príjmu za správu bytov, kde došlo k sklzu 350 tisíc korún.

**Plnenie nedaňových príjmov** (údaje v tis. Sk)

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>Rozdiel</b>	<b>Plnenie v %</b>
Administratívne poplatky	5 280	6 870	1 590	130,11
Pokuty, poplatky, úroky, ostatné	3 581	4 027	446	112,45
Príjmy z vlastníctva	2 550	1 759	-791	68,98
<b>SPOLU</b>	<b>11 411</b>	<b>12 656</b>	<b>1 245</b>	<b>110,91</b>

Na 130 % sa naplnil rozpočet v položke administratívnych poplatkov. Ide o poplatky za prenájom zariadení, poplatky na matrike, oddelení výstavby a a oddelení životného prostredia, kde ide o poplatky správne, za separovaný zber a znečisťovanie ovzdušia.

Kategória ostatných nedaňových príjmov bola splnená na 112 % a zahŕňa výťažky z lotérií, úroky z vkladov, poplatky za porušovanie predpisov, príjem za opatrovateľskú službu, poplatky v mestskej knižnici, separovaný zber a znečisťovanie ovzdušia, atď.

Poplatok za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov platí právnická osoba, ktorá prístroje umiestnila a prevádzkuje ich v zmysle zákona č.171/2005 Z. z o hazardných hrách. Sadzba poplatku za sprevádzkovanie výherného hracieho prístroja podľa zákona 145/1995 Zb. o správnych poplatkoch je vo výške 40 tis. korún za každý výherný hrací prístroj za obdobie 1 roka. Príjmy z vlastníctva majetku neboli naplnené hlavne v položke dividendy, kde skutočnosť dosiahla plnenie len na 5,9%. Mesto obdržalo dividendy len zo spoločnosti DCa THERM, a. s., a to 59 tis. korún.. Spoločnosť Stredné Považie a.s. v minulom roku nevyplatila žiadne – uvažované s 1 mil. korún. Dosiahnuté príjmy z vlastníctva sú za prenájom budov a pozemkov 1 245 tisíc a bezpečnostného systému mestskej polície 429 tisíc korún.

Podstatnú časť príjmov tvoria granty a transfery zo štátu (viď tabuľka bežných príjmov). Prehľad o nich poskytuje nižšie uvedená tabuľka.

**Transfery a granty** (údaje v tis. Sk)

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>Rozdiel</b>	<b>Plnenie v %</b>
Kapitola školstvo	56 979	57 984	1 005	101,76
Kapitola domov dôchodcov DPD	17 213	17 919	706	104,10
Ostatné kapitoly	2 459	3 972	1 513	161,53
<b>SPOLU</b>	<b>76 651</b>	<b>79 875</b>	<b>3 224</b>	<b>104,21</b>

Prekročenie prvých dvoch kapitol v kategórii transferov a grantov bolo použité na prevádzku škôl a domova dôchodcov. V kategórii ostatných kapitol mesto nad plánovaný príjem obdržalo grant na kultúru, a to 355 tisíc korún na kultúrne poukazy a na prefinancovanie nákladov spojených s voľbami v roku 2006 1 679 tisíc korún.

Účelové určenie grantov a transferov spolu s poskytovateľom udáva nasledujúca tabuľka.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v Sk
Študenti	Peňažný dar MfF STÚ Trnava	274 400,00
MK SR	Kultúrne poukazy	355 090,00
MK SR	Dubnický folklórny festival	150 000,00
MK SR	Nákup kníh	30 000,00
TSK	Dubnický folklórny festival	50 000,00
MF SR	Nákup majetku – Penzión	400 000,00
MF SR	Dokončenie LŠ	400 000,00
Úrad vlády	Rekonštrukcia kaštieľa	100 000,00
MK SR	Rekonštrukcia kaštieľa	500 000,00
SFZ	Dokončenie LŠ	1 000 000,00
Transfer	Správa MsÚ	2 841 898,64
Transfer	Matrika	273 000,00
Transfer	Recyklačný fond	175 470,00
Transfer	Cestná doprava	34 338,70
Transfer	VPP	287 647,00
Transfer	Školstvo	57 983 887,00
Transfer	Školský úrad	664 000,00
Transfer	Penzión	17 919 000,00
PHARE	Centrálne pešia zóna – projekt. dokument.	3 393 367,40

Súčet poskytnutých grantov a transferov je 86 831 tisíc korún, v rozdelení na:

- bežné transfery a granty 79 875 tisíc korún,
- kapitálové transfery 3 563 tisíc korún a
- mimorozpočtové 3 393 tisíc korún.

**Kapitálové príjmy (údaje v tis.Sk):**

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel	Plnenie v %
Predaj pozemkov	1 500	1 717	217	114,47
Združené prostriedky	2 500	1 200	-1 300	48,00
Predaj bytov	11 000	12 164	1 164	110,58
Transfery	6 860	3 563	-3 297	51,94
SPOLU	21 860	18 644	-3 216	85,29

Kapitálové príjmy boli naplnené na iba na 85,29 %. Prenikavé nespĺnenie je u združených prostriedkov, nakoľko spoločnosť ARKADIA Dca, s. r. o. Dubnica nad Váhom poukázala mestu združené prostriedky až začiatkom roku 2007. Podobne transfery vykazujú neplnenie, avšak je to administratívna záležitosť, nakoľko prostriedky v sume 3 700 tisíc korún zo strany EÚ boli v rozpočte zahrnuté do príjmov kapitálových, ale v skutočnosti boli správne zaúčtované, ako mimorozpočtové príjmy. Prekročená bola položka u správy majetku za odpredaj bytov o 1 164 tis. korún a predaj pozemkov o 217 tisíc korún.

## II. PLNENIE ROZPOČTU VÝDAVKOV

Bežný rozpočet výdavkov v sume 253 594 tis. korún bol plnený na 100,57 % čo predstavuje jeho vyššie čerpanie o sumu 1 449 tis. korún. Najväčšie prekročenie rozpočtu je v kapitole životného prostredia v sume 2 885 tisíc korún, kde samotné poplatky za čistenie verejných priestranstiev a vývoz a zneškodnenie odpadov prekročili rozpočtovanú sumu o 3 046 tisíc korún. Prekročenie rozpočtu nastalo i v kapitole správa majetku, kde na položke energie bolo prekročenie o 483 tis. korún najmä z dôvodu úhrady energií za bývalú ZŠ na Partizánskej.

*Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomických klasifikácií (údaje v tis. Sk):*

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel	Plnenie %
Mzdy, platy	29 858	29 019	-839	97,19
Poistné	11 053	10 206	-847	92,35
Tovary a služby	66 860	65 706	-1 154	98,27
Bežné transfery	20 918	20 645	-273	98,69
Splácanie úrokov	3 733	3 719	-14	99,62
Dotácie pre školy	121 172	125 748	4 576	103,78
<b>SPOLU</b>	<b>253 594</b>	<b>255 043</b>	<b>1 449</b>	<b>100,57</b>

Z prehľadu vidno úspory (-), či prekročenie výdavkov. Najväčšie prekročenie je u dotácií pre školy – v záujme ich bezproblémového chodu boli im pridelené vyššie ako plánované dotácie, a to jednak zo štátneho rozpočtu (o 1 005 tis. korún), ako i zo strany mesta, a to až o 3 571 tisíc korún.

*Čerpanie kapitálových výdavkov (údaje v tis. Sk):*

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel	Plnenie v %
Nákup pozemkov	3 300	3 706	406	112,30
Nákup progr.vybav.	500	395	-105	0,00
Nákup budov	50	50	0	0,00
Nákup strojov a zar.	4 150	3 245	-905	78,19
Nákup osobného aut.	150	142	-8	94,67
Projektová dokument.	7 664	4 663	-3 001	60,84
Realiz.nových stavieb	39 885	39 909	24	100,06
Rekonštrukcie	4 236	3 639	-597	85,91
Stavebné úpravy	5 713	5 147	-566	90,09
Združené prostriedky	190	190	0	100,00
<b>SPOLU</b>	<b>65 838</b>	<b>61 086</b>	<b>-4 752</b>	<b>92,78</b>

Kapitálové výdavky boli čerpané na 92,78 % s relatívnou úsporou 4 752 tisíc korún. Podstatná časť výdavkov v tejto časti - až 84,5 % bola preinvestovaná oddelením výstavby, či už to bolo na projektovú dokumentáciu, realizáciou nových stavieb alebo rekonštrukciu stavieb. Uvedená úspora je relatívna preto, že v skutočnosti práce, resp. dokumentácia zabezpečená bola, no na jej úhradu bol použitý grant z EU PHARE v sume 3 393 tisíc korún. Išlo o projekt na centrálnu mestskú zónu.

Na oddelení vnútornej správy boli kapitálové výdavky použité na nákup programového vybavenia, servera.

Oddelenie mestskej polície naplnil rozpočet kapitálových výdavkov nákupom kamerového systému a nového osobného auta.

Oddelenie životného prostredia zabezpečilo výstavbu a rekonštrukciu detských ihrísk v objeme 877 tis. korún, realizáciou sadových úprav na cintorínoch v Dubnici nad Váhom a Prejte v sume 2 135 tis. korún ako i rekonštrukciou parku J. B. Magina v sume 1 060 tis. korún.

Správa majetku kapitálové výdavky využila na nákup sedačiek na LŠ 1 244 tis. korún, zdravotníckych prístrojov 170 tis. korún a prenosného ozvučovacieho systému za 32 tis. korún.

### III. FINANČNÉ OPERÁCIE

Na rok 2006 sa predpokladal celkový príjem 30 200 tisíc korún, a to najmä zostatok z roku 2005 vo výške 23 000 tis. korún, 7 000 tisíc korún za predaj akcií vodární a 200 tisíc splátka pôžičky od Slovenskej agentúry sociálnych služieb, n. o., Dubnica nad Váhom, poskytnutej na čiastočnú úhradu projektovej dokumentácie na rekonštrukciu MŠ Gagarinova. V skutočnosti bol príjem dosiahnutý z finančných operácií vo výške 22 593 tisíc korún a obsahoval 10 663 tisíc korún zostatku z roku 2005 a 11 930 tisíc korún finančné prostriedky za predaj akcií nasledovne: Severoslovenským vodárňam a kanalizáciám, a.s. akcie v hodnote 4 404 tis. korún, Turčianskej vodárenskej spoločnosti, a.s., akcie v hodnote 4 566 tis. korún a Liptovskej vodárenskej spoločnosti, a.s., akcie v hodnote 2 960 tis. korún. SASS, n.o., požiadala o predĺženie termínu splatnosti pôžičky, nakoľko z MPSVaR neobdržali prisľúbenú dotáciu.

Ako výdavky v tejto časti rozpočtu boli plánované splátky úveru, ktorý bol mestu poskytnutý v roku 2004 z Dexia banky Slovensko vo výške 67 111 tisíc korún a jeho splácanie je naplánované až do roku 2015. Ročne mesto spláca 6 660 tisíc, čo bolo zahrnuté v rozpočte a v skutočnosti naplnené na 100 %.

### IV. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Podľa opatrenia MF SR č.24501/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, príspevkové organizácie, obce a vyššie územné celky výsledok hospodárenia sa zisťuje prostredníctvom účtu 933 – prevod zúčtovania príjmov a výdavkov. Stav na účte 933 je podľa účtovníctva 7 740 545,52 Sk. Stav na účte 231, 242 základné bežné účty a účet 261 pokladňa, ktoré tvoria zostatky jednotlivých účtov je 7 740 545,52 Sk.

Na účte 933 sa nachádzajú finančné prostriedky nevyčerpané v roku 2006 a to:

Školstvo	722 635,84 Sk
<u>Vnútorná správa</u>	<u>128 670,00 Sk</u>
Celkove	851 305,84 Sk

## HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Hospodársky výsledok ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami musí byť znížený v príjmoch o predaj akcií 11 930 tis. korún a upravený vo výdavkoch o splátky úveru 6 660 tis. korún v zmysle § 10 ods.6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, nakoľko finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov a tým aj výsledku hospodárenia. Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu obce (rozpočet = bežný rozpočet + kapitálový rozpočet + finančné operácie), ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov bežného rozpočtu ani kapitálového rozpočtu, t.j. neovplyvňujú prebytok rozpočtu obce. V prípade mesta boli účtovné príjmy a výdavky teda upravené nasledovne:

Celové príjmy	217:	322 226 314,10	-	11 930 153,00	=	310 296 161,10	Sk
Celkové výdavky	218:	335 830 695,99	-	6 660 000,00	=	329 170 695,99	Sk
						<hr/>	
						- 18 874 534,89	Sk

**Účtovný hospodársky výsledok pre rok 2006 je v schodku vo výške 18 874 534,89 Sk, nakoľko výdavky roku 2006 boli prefinancované z finančných prostriedkov roku 2005.**

## V. HOSPODÁRENIE FONDOV

*Hospodárenie fondov (údaje v tis. Sk)*

	Počiatkový stav k 1.1.2006	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav K 31.12.2006
Sociálny fond	70	498	438	130
Rezervný fond	3 861	1 300	0	5 161

## B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2006 predstavuje sumu 866 444 tis. korún.

Pasíva, t.j. skutočné zdroje krytie majetku podľa účtovnej závierky k 31.12.2006 predstavujú sumu 866 444 tis. korún.

### Aktíva ( v tis. Sk)

Dlhodobý majetok	823 667
v tom:	
Dlhodobý nehmotný majetok	1 625
Dlhodobý hmotný majetok	680 637
Dlhodobý finančný majetok	141 405
Obežný majetok	42 777
v tom:	
Zásoby	36
Pohľadávky	25 922
Finančný majetok	16 819



## Pasíva (v tis. Sk)

Majetkové fondy	823 667
Finančné a peňažné fondy	5 161
Výsledok hospodárenia	- 23 594
Dlhodobé záväzky	112
Krátkodobé záväzky	6 197
Bankové úvery	54 901

## Bilancia pohľadávok

Prevažnú časť pohľadávok tvoria daňové pohľadávky. V dani z nehnuteľnosti sú to staré pohľadávky voči ZTS plus, a. s., Dubnica nad Váhom, za roky 2002 a 2003 je dlh 2 137 617,- Sk. V roku 2006 najväčšie pohľadávky na dani z nehnuteľnosti má mesto voči METALURG INVEST, s.r.o., Bratislava, vo výške 1 361 559,- Sk, Company One, s. r. o., Bratislava 304 950,- Sk, REALITY- OBCHODNÁ, a. s., Žilina 282 098,- Sk a ZTS plus, a. s., 178 285,-Sk.

Pohľadávky za vývoz komunálneho odpadu tvoria v prevažnej miere neplatiči z radov občanov. V roku 2006 sa zvýšil aj počet neplatičov dane za psa. Mesto eviduje pohľadávku voči neziskovej organizácii Slovenská agentúra sociálnych služieb, Dubnica nad Váhom, vo výške 6 490 tis. korún za odkúpenie materskej škôlky na ulici Gagarinovej. Uvedená škôlka nebola uhradená z dôvodu, že SASS čaká na dotáciu zo štátu.

### *Prehľad pohľadávok za roky 2005 a 2006*

<b>Pohľadávky</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>
Pohľadávky TSM, s.r.o. Dubnica (prevzaté)	269	0
Pohl' za odpredaj bytov (DUMAT, m.p.o.)	384	0
Opatrovateľská služba	29	23
Odberateľské fa	310	238
SLOVES odborová organizácia	25	6
Odpredaj bytov	14 381	10 018
Pohľadávky za psov	35	54
Pohľadávky za odpady	2 454	4 022
Pohľadávky za DzN	6 299	4 310
SASS, n. o.	6 490	6 490
Nedoplatky na bytoch	57	49
Pohľadávka – Ilavská Zuzana	6	0
Pohľadávky voči DUBYTEXU s.r.o	27	27
Pohľadávka voči ŠR (DPH)	-	679

Pravidelne sa znižujú pohľadávky za odpredaj bytov . Pohľadávky klesli oproti roku 2005 o 4 300 tis. korún. Tieto dlhodobé pohľadávky sú plánované až do obdobia roka 2011.

V podstate u väčšiny pohľadávok nastalo zníženie okrem pohľadávok za odpady. Pohľadávka voči ŠR je riešená žiadosťou o vrátenie DPH týkajúcej sa použitia grantov z EÚ.

## **Bilancia záväzkov**

Záväzky z dodávateľských faktúr neprekročili v prevažnej miere dobu splatnosti. Po dobe splatnosti sú faktúry, na ktorých si mesto uplatňovalo zádržné a to firmám DENDRA s.r.o., Senec a TRIM s.r.o., Dubnica nad Váhom, ktoré sú neuhradené z dôvodu zádržného za nedodržanie zmluvných podmienok.

## **Splátky úveru**

Mesto v roku 2004 prijalo reštrukturalizovaný úver vo výške 67 111 tisíc. korún, ktorého splatenie by malo byť v roku 2015. Mesačne je splácaný vo výške 555 tis. Sk. V roku 2006 to bolo 6 660 tis. korún

## **C. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ**

### **DUMAT m. p. o.**

Finančný príspevok pre rok 2006 bol schválený na 14 600 tis. korún, z toho na bežné výdavky 13 400 tis. a 1 200 tis. na kapitálové výdavky.

Po úpravách a zosúladení so skutočnosťou bol finančný príspevok schválený na 13 805 tis. korún, čím sa znížili kapitálové výdavky na 405 tis., ktoré sa nečerpali.

Celkový finančný príspevok činil 13 508 381,- Sk

Celkové plánované príjmy na rok 2006	25 961 tis. Sk	
boli naplnené vo výške	22 417 tis. Sk	t.j. 86,35 %
Celkové plánované výdavky na rok 2006	25 961 tis. Sk	
Boli naplnené vo výške	23 082 tis. Sk	t.j. 88,91 %
<b>Rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>	<b>- 665 tis. Sk</b>	

*Informácie o nákladoch (údaje v tis. Sk)*

<b>Vybrané náklady organizácie</b>	<b>Číslo riadku</b>	<b>Hlavná činnosť</b>	<b>Minulé obdobie</b>
Spotreba materiálu (501)	1	817	713
Spotreba energie (502)	2	7 339	7 134
Opravy a udržiavanie (511)	5	2 177	251
Cestovné (512)	6	0	5
Ostatné služby (518)	8	451	703
Mzdové náklady (521)	9	4 606	4 702
Zákonné sociálne poistenie (524-527)	10	1 634	1 625
Ostatné sociálne náklady (528)	13	253	237
Ostatné dane a poplatky (538)	16	21	19
Ostatné pokuty a penále(542)	18	0	2
Kurzové straty (545)	21	1	0
Manká a škody (549)	23	11	0
Ostatné náklady(549)	24	591	531
Odpisy dlhodobého majetku(551)	25	305	238
<b>Účtovná trieda 5 celkom</b>		<b>18 206</b>	<b>16 160</b>

Informácie o výnosoch (údaje v tis. Sk)

Vybrané výnosy organizácie	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Minulé obdobie
Tržby z predaja služieb(602)	33	4 848	6 211
Úroky(64)	46	1	1
Iné ostatné výnosy(649)	49	24	19
Prevádzkové dotácie(691)	57	13 508	9 533
<b>Účtovná trieda 6 celkom</b>	<b>58</b>	<b>18 381</b>	<b>15 764</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>59</b>	<b>175</b>	<b>-396</b>
<b>Daň z príjmov</b>	<b>60</b>	<b>29</b>	<b>16</b>
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>	<b>62</b>	<b>144</b>	<b>-412</b>

### Mestská poliklinika m.p.o

**Poliklinika nespĺňa podmienky príspevkovej organizácie, nakoľko mesto sa nepodieľa na jej financovaní povinnou čiastkou 50% z rozpočtu polikliniky. Do konca roku 2007 je potrebné legislatívne doriešiť podobu Polikliniky.**

Celkové plánované príjmy na rok 2006 20 010 tis. Sk  
 boli naplnené vo výške 21 375 tis. Sk t.j 107 %

Celkové plánované výdavky na rok 2006 20 010 tis. Sk  
 boli naplnené vo výške 21 142 tis. Sk t.j. 106 %

**Rozdiel medzi príjmami a výdavkami 233 tis. Sk**

Informácie o nákladoch (údaje v tis. Sk)

Vybrané náklady organizácie	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Minulé obdobie
Spotreba materiálu (501)	1	1 451	1 695
Spotreba energie (502)	2	2 450	2 396
Opravy a udržiavanie (511)	5	986	673
Cestovné (512)	6	12	12
Ostatné služby (518)	8	1 712	1 767
Mzdové náklady (521)	9	9 256	8 876
Zákonné sociálne poistenie (524-527)	10	3 750	3 774
Ostatné sociálne náklady (528)	13	58	62
Manká a škody (548)	23	0	3
Ostatné náklady (549)	24	159	211
Odpisy dlhodobého majetku (551)	25	1 546	2 223
Predaný materiál (554)	28	414	433
<b>Účtovná trieda 5 celkom</b>	<b>31</b>	<b>21 794</b>	<b>23 089</b>

Informácie o výnosoch (údaje v tis. Sk)

<b>Vybrané výnosy organizácie</b>	<b>Č.riadku</b>	<b>Hlavná činnosť</b>	<b>Minulé obdobie</b>
Tržby z predaja služieb (602)	33	19 909	18 392
Úroky (644)	46	188	114
Iné ostatné výnosy (649)	49	20	47
Tržby z predaja materiálu (654)	53	471	502
Prevádzkové dotácie (691)	57	400	0
<b>Účtovná trieda 6 celkom</b>	<b>58</b>	<b>20 988</b>	<b>20 746</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>59</b>	<b>-806</b>	<b>-2 343</b>
<b>Daň z príjmov</b>	<b>60</b>	<b>-2</b>	<b>2</b>
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>	<b>62</b>	<b>-808</b>	<b>-2 341</b>

Pozn.: Hlavná činnosť – rok 2006, minulé obdobie – rok 2005

**Účtovný audit roku 2006 na základe zmluvy vykonávala Ing. Ľubica Smatanová, audítorka, s licenciou SKAU č. 85 od začiatku roka 2007. Vo svojom stanovisku doporučuje účtovnú závierku mesta Dubnica nad Váhom k 31. 12. 2006 schváliť s výhradou.**

**V Dubnici nad Váhom 10. 5. 2007**  
**Spracovala : Ing. Mária Barčíková**  
**Ing. Viera Vanková**