

Mestský úrad v Trenčíne

Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne

V Trenčíne, 16. Decembra 2015

Informácia o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.10.2015

Predkladá:

Mgr. Richard Rybníček
primátor

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne
berie na vedomie
Informáciu o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.10.2015 v zmysle predloženého materiálu

Vypracoval:

Ing. Mária Capová
Ing. Andrea Žilková
Renáta Prnová
Útvar ekonomický

V Trenčíne, 7.12.2015

Predložený materiál je v súlade s Plánom hospodárskeho a sociálneho rozvoja Mesta Trenčín.

Informácia o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.10.2015

Celkový dlh Mesta Trenčín k 31.10.2015 je vo výške 16,82 mil. €, čo predstavuje 304 € / 1 obyvateľ mesta. Dlž tak poklesol o viac ako 57% oproti stavu k 31.12.2010. Všetky svoje záväzky platíme v lehote splatnosti, výška záväzkov po lehote splatnosti bola 779 € (pre informáciu k 31.12.2010 to bolo viac ako 3 mil. €). V porovnaní so stavom k 30.9.2015 dlh vzrástol o 1,59 mil. €, nakoľko bol v októbri prijatý investičný úver vo výške 1,8 mil. €. Súčasne sme splácali ostatné záväzky v zmysle zmluvných podmienok, t. j. nevzrástol o celú sumu úveru, ale len jeho časť.

Pohľadávky sú k 31.10.2015 vo výške 3,5 mil. €. Najväčšiu časť z nich tvoria pohľadávky z miestnych daní a poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 2,4 mil. €. Časť z nich bude uhradená do konca roka 2015. Napriek tomu musíme skonštatovať, že sú vysoké a riešenie ich vymáhania predstavuje vážny problém mesta.

K 31.10.2015 sme nečerpali kontokorentný úver, t.j. neboli sme v mínuse na bežných účtoch mesta. Výdavky mesta sú plne hradené z kreditných zostatkov na účtoch.

Celková suma dlhu Mesta Trenčín definovaná ods. 6 §17 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov je k 31.10.2015 vo výške 14.497.313 €, čo predstavuje 45,41% bežných príjmov mesta za rok 2014. V mesiaci október 2015 bol prijatý na účet mesta úver z Tatra banky a. s. vo výške 1,8 mil. € na financovanie kapitálových výdavkov mesta. Prijatím úveru na účet sa zvýšil celkový dlh mesta a súčasne dlhová služba definovaná zákonom č. 583/2004 Z. z. Predpokladaná dlhová služba k 31.12.2015 bude cca 44%. Zákonom stanovená maximálna výška je 60% bežných príjmov predchádzajúceho roka. Už od 50% dlhu však štát samosprávy obmedzuje pri zostavovaní rozpočtov a sú povinné prijímať opatrenia tak, aby sa celkový dlh znižoval.

Môžeme teda konštatovať, že napriek zásadnému zníženiu dlhu v rokoch 2011 – až k 31.10.2015 je dlh Mesta Trenčín stále vysoký a zodpovedná rozpočtová politika by mala byť aj naďalej jednou z priorit.

Mesto Trenčín hospodáril k 31.10.2015 s prebytkom vo výške 6 mil. €. Rozpočet mesta na rok 2015 je schválený s vyrovnaným výsledkom hospodárenia, t. j. príjmy sú rovné výdavkom. V roku 2015 očakávame výsledok hospodárenia vo výške cca 1,8 mil. €, z toho časť vo výške 978.459 € bude nevyčerpaný úver z roku 2015 a časť vo výške 0,9 mil. € predstavuje hospodársky výsledok tvorený lepším plnením príjmov mesta. Toto je zakomponované v Návrhu Programového rozpočtu Mesta Trenčín na rok 2016, ktorý bol zverejnený dňa 30.11.2015.

Dosiahnutý výsledok k 31.10.2015 je ovplyvnený:

- ✓ vysokým plnením bežných príjmov na 89,3 % rozpočtu, t.j. vo výške 29,2 mil. € a kapitálových príjmov na 124,0% rozpočtu, t.j. vo výške 0,99 mil. €. Príjmy sú tak plnené vo výške o 2,3 mil. € vyššej ako pomerné percento plnenia k danému mesiacu a rozpočtu,
- ✓ nižším plnením bežných výdavkov na 75,8% rozpočtu, t.j. vo výške 22,3 mil. € a kapitálových výdavkov na 31,1% rozpočtu, t.j. vo výške 0,86 mil. €. Výdavky sú čerpané vo výške o 3,67 mil. € nižšej ako pomerné percento plnenia k danému mesiacu a rozpočtu,
- ✓ v prípade bežných výdavkov očakávame ich rozpočtované plnenie do konca roka 2015 s malými úsporami v jednotlivých kapitolách,
- ✓ realizácia časti kapitálových výdavkov bude vo výške 978.459 € z objektívnych príčin presunutá do rozpočtu v roku 2016. Táto výška je zapracovaná do Návrhu Programového rozpočtu Mesta

Trenčín na rok 2016: v časti príjmových finančných operácií ako nedočerpaný úver z roku 2015 a v časti kapitálových výdavkov so špecifikáciou konkrétnych investičných akcií.

K 31.10.2015 bol do príjmov rozpočtu mesta zaúčtovaný hospodársky výsledok za rok 2014 vo výške 1,1 mil. € a nevyčerpané dotácie z roku 2014 vo výške 43.025 €. Splatená a nahradená novým úverom v rovnakej výške bola v máji 2015 posledná „balónová“ splátka vo výške 2,4 mil. € úveru prijatého v roku 2012. Podpísaním novej úverovej zmluvy s lepšími podmienkami sme na úrokoch, ktoré zaplatíme banke, ušetrili cca 130.000 €.

Investičný úver vo výške 1,8 mil. € bol prijatý na účet mesta v mesiaci október 2015. Z daného úveru bude v roku 2015 čerpaná čiastka vo výške 821.541 €, čiastka vo výške 978.459 € bude presunutá do rozpočtu v roku 2016 spolu s rovnakou výškou investičných akcií roka 2015, ktoré neboli ukončené, dofinancované, prípadne sa nerealizovali a budú sa v roku 2016.

Čiastka vo výške 3,9 mil. € bola čerpaná na úhradu istín úverov a ostatných záväzkov z minulých rokov (rekonštrukcie kotolní výstavba novej letnej plavárne a domov v súvislosti s modernizáciou železničnej trate, rekonštrukcia verejného osvetlenia, rekonštrukcia komunikácií, parku pod Juhom, a pod..).

K 30.6.2015 sme splatili poslednú splátku vyplývajúcu z Dohody o reštrukturalizácii dlhu uzatvorenej medzi Mestom Trenčín a SLSP, a. s. v roku 2011. Predmetom dohody bola úhrada záväzku vo výške 2.308.534,42 € za výstavbu novej letnej plavárne z roku 2010. Splátky v roku 2015 boli vo výške 884.112,42 €.

Podrobné číselné zhodnotenie uvádza nasledujúca časť:

1. Východiskový stav:

- ✓ **Záväzky k 31.12.2010: 39,7 mil. €** = 714 €/1 obyvateľ
- ✓ **Záväzky k 31.12.2014: 19,45 mil. €** = 351 €/1 obyvateľ

2. Stav k 31.10.2015:

Záväzky k 31.10.2015: 16,82 mil. € = 304 €/1 obyvateľ, z toho:

- ❖ **Krátkodobé záväzky: 1,18 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:
 1. faktúry, platobné poukazy: 0,34 mil. €
 2. časť úveru zo ŠFRB splatná do 1 roka: 0,003 mil. €
 3. časť dlhodobých úverov a časť splátkových kalendárov splatná do 1 roka: 0,46 mil. €
 4. časť záväzkov voči Galérii Bazovského a za rekultiváciu skládky splatná do 1 roka: 0,055 mil. €
 5. záväzky voči zamestnancom, poisťovniam a daň z príjmu: 0,24 mil. €
 6. ostatné záväzky: 0,082 mil. €
- ❖ **Dlhodobé záväzky: 15,64 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:
 1. časť úveru zo ŠFRB splatná nad 1 rok: 0,59 mil. €
 2. časť dlhodobých úverov a časť splátkových kalendárov splatných nad 1 rok: 14,04 mil. €
 3. časť záväzkov voči Galérii Bazovského a za rekultiváciu skládky Zámotie splatných nad 1 rok: 1,01 mil. €
- ❖ **Záväzky po lehote splatnosti k 31.10.2015: 779 €**
- ❖ **Kontokorentný úver nebol k 31.10.2015 čerpaný**

Pohľadávky k 31.10.2015: 3,5 mil. €, z toho:

- ❖ **Daňové: 1,05 mil. €**
- ❖ **Nedaňové: 2,45 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:
 1. Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad, správne poplatky, odberateľské faktúry: 1,3 mil. €

2. Nájomné: 0,84 mil. €
3. Poskytnuté dotácie: 0,28 mil. €
4. Ostatné pohľadávky: 0,03 mil. €

Príjmy a výdavky rozpočtu Mesta k 31.10.2015:

	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.10.2015	% plnenia
Bežné príjmy, z toho:	32.708.329	29.219.374	89,3
- Daňové	22.438.100	20.535.804	91,5
- Nedaňové	1.344.800	956.081	71,1
- Granty a transfery	7.181.868	6.242.052	86,9
- Mestské rozpočtové organizácie	1.740.561	1.485.437	85,3
Kapitálové príjmy	801.000	993.290	124,0
PRÍJMY SPOLU:	33.509.329	30.212.664	90,2
Bežné výdavky	29.517.272	22.373.406	75,8
- Program 1: Manažment a plánovanie	386.233	253.770	65,7
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	51.800	27.810	53,7
- Program 3: Interné služby mesta	3.533.225	2.451.342	69,4
- Program 4: Služby občanom	471.389	343.282	72,8
- Program 5: Bezpečnosť	1.616.460	1.300.011	80,4
- Program 6: Doprava	3.373.146	2.864.644	84,9
- Program 7: Vzdelávanie	12.478.355	9.184.183	73,6
- Program 8: Šport a mládež	1.304.800	1.017.696	78,0
- Program 9: Kultúra	318.600	233.103	73,2
- Program 10: Životné prostredie	3.796.496	2.989.590	78,7
- Program 11: Sociálne služby	2.036.518	1.609.922	79,1
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	150.250	98.053	65,3
Kapitálové výdavky	2.760.656	859.906	31,1
- Program 1: Manažment a plánovanie	139.937	999	0,7
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	0	0	0,0
- Program 3: Interné služby mesta	460.474	253.410	55,0
- Program 4: Služby občanom	132.000	21.322	16,2
- Program 5: Bezpečnosť	99.663	78.581	78,8
- Program 6: Doprava	1.308.670	241.283	18,4
- Program 7: Vzdelávanie	363.107	192.963	53,1
- Program 8: Šport a mládež	70.600	14.711	20,8
- Program 9: Kultúra	21.520	0	0,0
- Program 10: Životné prostredie	164.685	56.637	34,4
- Program 11: Sociálne služby	0	0	0,0
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	0	0	0,0
VÝDAVKY SPOLU:	32.277.928	23.233.312	72,0
Príjmové finančné operácie	5.555.683	5.356.970	96,4
Výdavkové finančné operácie	6.787.084	6.321.289	93,1
Výsledok hospodárenia	0	6.015.034	