

Mestský úrad v Trenčíne

Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne

V Trenčíne, 13. mája 2015

Informácia o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.3.2015

Predkladá:

Mgr. Richard Rybníček
primátor

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne
berie na vedomie
Informáciu o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.3.2015 v zmysle predloženého materiálu

Vypracoval:

Ing. Mária Capová
Ing. Andrea Žilková
Útvar ekonomický

V Trenčíne 4.5.2015

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

Informácia o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.3.2015

1. Východiskový stav:

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

2. Stav k 31.3.2015:

Závazky k 31.3.2015: 17,96 mil. € (= 325 €/1 obyvateľ), pokles dlhu o 54% oproti stavu k 31.12.2010

✓ Štruktúra záväzkov:

❖ **Krátkodobé záväzky: 4,63 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:

1. faktúry, platobné poukazy: 0,35 mil. €
2. časť úveru zo ŠFRB splatná do 1 roka: 0,02 mil. €
3. časť dlhodobých úverov a časť splátkových kalendárov splatná do 1 roka: 3,8 mil. €
4. časť záväzkov voči Galérii Bazovského a za rekultiváciu skládky splatná do 1 roka: 0,08 mil. €
5. záväzky voči zamestnancom, poisťovniam a daň z príjmu: 0,24 mil. €
6. ostatné záväzky: 0,14 mil. €

❖ **Dlhodobé záväzky: 13,33 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: 11,8 mil. €
3. časť záväzkov voči Galérii Bazovského a za rekultiváciu skládky Zámostie splatných nad 1 rok: 0,94 mil. €

❖ **Záväzky po lehote splatnosti k 31.3.2015: 5.151 €**

❖ **Kontokorentný úver k 31.3.2015 čerpaný vo výške: 523.151 €**

Pohľadávky k 31.3.2015: 5,96 mil. €, z toho:

❖ **Daňové: 1,19 mil. €**

❖ **Nedaňové: 4,77 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:

1. Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: 3,75 mil. €
2. Nájomné: 0,86 mil. €
3. Poskytnuté dotácie: 0,09 mil. €
4. Ostatné pohľadávky: 0,068 mil. €

Vysoká výška pohľadávok je z dôvodu vyrúbenia miestnych daní a poplatkov v mesiaci marec a ich následné zaúčtovanie do pohľadávok. Ide o nasledovné miestne dane a poplatky:

- ✓ Daň z nehnuteľností pre právnické osoby – vyrubená v mesiaci marec, splatnosť 1. splátky rozhodnutí je 1 mesiac odo dňa doručenia, splatnosť druhej splátky je do 30.9.2015. Rozhodnutia boli doručované poštou v mesiacoch marec – apríl.
- ✓ Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad pre osoby platiace množstvovým zberom a to sú:
 - podnikajúce osoby na území mesta
 - rodinné domy s množstvovým zberom
 - bytové domy s množstvovým zberom.

Splatnosť rozhodnutí je: 1. splátka do 30.4.2015, 2. splátka do 31.7.2015

Rozhodnutia boli doručované poštou v mesiacoch marec – apríl.

Hospodársky výsledok k 31.3.2015: - 565.356 €

Príjmy a výdavky rozpočtu Mesta k 31.3.2015:

	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.3.2015	% plnenia
Bežné príjmy, z toho:	32.683.600	7.514.642	23,0
- Daňové	22.438.100	4.796.822	21,4
- Nedaňové	1.363.800	260.428	19,1
- Granty a transfery	7.056.300	1.915.898	27,2
- Mestské rozpočtové organizácie	1.825.400	541.494	29,7
Kapitálové príjmy	350.000	27.963	8,0
PRÍJMY SPOLU:	33.033.600	7.542.605	22,8
Bežné výdavky	29.564.605	6.482.136	21,9
- Program 1: Manažment a plánovanie	399.300	68.427	17,1
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	53.000	4.385	8,3
- Program 3: Interné služby mesta	3.610.515	719.100	19,9
- Program 4: Služby občanom	461.230	91.137	19,8
- Program 5: Bezpečnosť	1.620.460	473.775	29,2
- Program 6: Doprava	3.454.600	1.123.746	32,5
- Program 7: Vzdelávanie	12.343.105	2.327.157	18,9
- Program 8: Šport a mládež	1.327.300	303.062	22,8
- Program 9: Kultúra	305.500	39.764	13,0
- Program 10: Životné prostredie	3.825.445	828.042	21,6
- Program 11: Sociálne služby	2.006.400	482.291	24,0
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	157.750	21.250	13,5
Kapitálové výdavky	2.683.380	114.406	4,3
- Program 1: Manažment a plánovanie	549.000	0	0,0
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	0	0	0,0
- Program 3: Interné služby mesta	455.190	111.265	24,4
- Program 4: Služby občanom	55.000	0	0,0
- Program 5: Bezpečnosť	93.000	0	0,0
- Program 6: Doprava	533.000	1.041	0,2
- Program 7: Vzdelávanie	167.980	1.740	1,0
- Program 8: Šport a mládež	714.655	360	0,1
- Program 9: Kultúra	18.320	0	0,0
- Program 10: Životné prostredie	97.235	0	0,0
- Program 11: Sociálne služby	0	0	0,0
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	0	0	0,0
VÝDAVKY SPOLU:	32.247.985	6.596.542	20,5
Príjmové finančné operácie	3.600.000	126	0,0
Výdavkové finančné operácie	4.385.615	1.511.545	34,5
Výsledok hospodárenia:	0	-565.356	
Kontokorent	2.500.000	523.151	

SUMÁR

Mesto Trenčín dosiahlo k 31.3.2015 hospodársky výsledok vo výške – 565.356 €.

Bežný rozpočet bol prebytkový vo výške plus + 1.032.506 €, kapitálový rozpočet bol schodkový vo výške mínus – 86.443 €.

Výsledok rozpočtu (bežný + kapitálový) bol prebytkový vo výške plus + 946.063 €.

Celkový výsledok hospodárenia vo výške -565.356 € odzrkadľuje stav príjmov a výdavkov v roku 2015, keď príjmy boli reálne o mínus – 565.356 € nižšie ako výdavky. Súčasne nebol k 31.3.2015 zaúčtovaný do príjmov rozpočtu hospodársky výsledok Mesta Trenčín za rok 2014. Hospodársky výsledok za rok 2014 bol v celkovej výške 1.543.189 €, nevyčerpané dotácie z roku 2014 boli vo výške 43.025 €. Použitie hospodárskeho výsledku za rok 2014 musí byť v zmysle zákona prerokované a schválené Mestským zastupiteľstvom do 30.6. nasledujúceho kalendárneho roka.

Z kontokorentného úveru sú do prijatia nového investičného úveru financované aj kapitálové výdavky.

Bežné príjmy boli k 31.3.2015 plnené vo výške 7,5 mil. €, čo predstavuje 23,0 % rozpočtovaných bežných príjmov na rok 2015.

Príjem z podielu na dani z príjmov fyzických osôb bol k 31.3.2015 vo výške 4,33 mil. € (k 31.3.2014: 3,8 mil. €).

Príjmy z miestnych daní a poplatkov boli vo výške 0,46 mil. € nasledovne: daň z nehnuteľností vo výške 0,21 mil. €, daň za ubytovanie vo výške 0,008 mil. €, poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: 0,24 mil. €, ostatné vo výške 0,002 mil.€

Daň z nehnuteľnosti a daň za psa sa budú v roku 2015 doručovať nasledovne:

- ✓ Pre právnické osoby v mesiacoch marec – apríl 2015,
- ✓ Pre fyzické osoby spolu s poplatkom za KO a DSO v mesiacoch máj – jún 2015.

Daň z nehnuteľnosti a daň za psa je splatná do 15 dní odo dňa právoplatnosti rozhodnutia – I. splátka, II. splátka do 30.9.2015.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad sa bude doručovať nasledovne:

- ✓ Pre fyzické osoby – paušálny poplatok spolu s daňou z nehnuteľností a daňou za psa v mesiacoch máj – jún 2015. Splatnosť I. splátky je do 15 dní odo dňa doručenia, II. splátky do 31.7.2015.
- ✓ Pre právnické osoby a osoby platiace množstvovým zberom sa doručoval v priebehu mesiaca marec. Splatnosť – I. splátka do 30.4.2015 a II. splátka do 31.7.2015.

Nedaňové príjmy boli vo výške 0,26 mil. € nasledovne: príjmy z prenájmov vo výške 0,14 mil. €, príjmy z administratívnych a iných poplatkov a platieb vo výške 0,07 mil. € (výherné prístroje, pokuty a penále, recyklačný fond, poplatok za znečisťovanie ovzdušia, poplatky za stavebné konania, matriku, evidenciu obyvateľstva, ...), iné nedaňové príjmy vo výške 0,05 mil. € (lotérie, finančná náhrada, vrátky, dobropisy, ...)

Príjmy mestských rozpočtových organizácií boli vo výške 0,54 mil. €. Z toho príjem MHSL m.r.o. vo výške 0,16 mil. €, SSMT m.r.o. vo výške 0,17 mil. €, ŠZMT m.r.o. vo výške 0,047 mil. €, školy a školské zariadenia s právnou subjektivitou vo výške 0,093 mil. €, ZUŠ, CVČ a MŠ Šafárikova spolu vo výške 0,068 mil. €.

Príjmy z grantov a transferov boli vo výške 1,92 mil. € nasledovne: dotácie na základné vzdelanie (vrátane dotácií na vzdelávacie poukazy, dopravné, asistentov učiteľov, mimoriadne výsledky žiakov, žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia) vo výške 1.534.438 €, na Školský úrad vo výške 13.307 €, na Referendum 2015 vo výške 19.840 €, ŠFRB vo výške 24.324, sociálne vo výške 208.272, vojnové hroby vo výške 6.694, evidencia obyvateľstva vo výške 9.221 €, matrika vo výške 34.000 €, stavebný úrad vo výške 51.794 €, atď.

Kapitálové príjmy boli k 31.3.2015 plnené vo výške 27.963 €, čo predstavuje príjem z predaja pozemkov, splátkové kalendáre za byty.

Bežné výdavky boli k 31.3.2015 čerpané vo výške 6,5 mil. €, čo predstavuje 21,9% rozpočtovaných bežných výdavkov na rok 2015.

Najväčšia časť: 2,3 mil. € bola čerpaná na programe Vzdelávanie (materské a základné školy, voľnočasové vzdelávanie (školské kluby detí, centrum voľného času, základná umelecká škola), jedálne a školský úrad). Na sociálne služby bolo čerpaných 0,48 mil. €, na údržbu komunikácií 0,3 mil. €, na odvoz odpadu 0,7 mil. €. Bežné výdavky na mestskú hromadnú dopravu boli vo výške 0,8 mil. €. Na zabezpečenie verejného poriadku bolo čerpaných 0,4 mil. €, na športoviská (športová hala, futbalový štadión, krytá plaváreň, zimný štadión) 0,3 mil. €.

Kapitálové výdavky boli k 31.3.2015 čerpané vo výške 0,11 mil. €, čo predstavuje 4,3% rozpočtovaných kapitálových výdavkov na rok 2015.

Tieto finančné prostriedky boli použité na dofinancovanie investičných akcií z roku 2014 vo výške 1.740 €, kúpu pozemkov od Jednoty Sokol vo výške 95.850 €, nákup osobného automobilu vo výške 11.333 € a ostatné 5.483 €

V zmysle postupov účtovania na rok 2015 sa dlhodobé záväzky vyplývajúce z dohôd o reštrukturalizácií a zo splátkových kalendárov účtujú v rámci výdavkových finančných operácií a z uvedeného dôvodu boli zmenou rozpočtu schválenou v MsZ dňa 18.3.2015 uznesením č. 70 presunuté do výdavkových finančných operácií.

Prijmové finančné operácie vo výške 126 € predstavujú odplatu za postúpenú pohľadávku.

Výdavkové finančné operácie vo výške 1,51 mil. € boli čerpané na splátky prijatých úverov a 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..) v zmysle zmluvných podmienok.

Celková suma dlhu Mesta Trenčín definovaná ods. 6 §17 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov k 31.3.2015: 48,91 % (max. 60%).