

Mestský úrad v Trenčíne

Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne

V Trenčíne, 24. marca 2014

Informácia o hospodárení Mesta Trenčín za rok 2013

Predkladá:

Mgr. Richard Rybníček
Primátor mesta

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne
Berie na vedomie
Informáciu o hospodárení Mesta Trenčín za rok
2013 v zmysle predloženého materiálu

Vypracoval:

Ing. Mária Capová
Vedúca útvaru ekonomického

V Trenčíne 12.3.2014

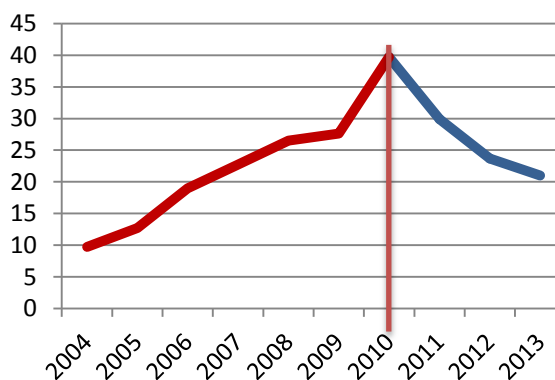
Predložený materiál je v súlade s Plánom hospodárskeho a sociálneho rozvoja Mesta Trenčín.

Informácia o hospodárení Mesta Trenčín za rok 2013

1. Vývoj dlhu Mesta Trenčín v rokoch 2004 - 2013

- ✓ pokles dlhu o 47%, t.j. o 18,6 mil. € za 3 roky
- ✓ dlh Mesta Trenčín poklesol na úroveň medzi rokmi 2006 a 2007

	v mil. €	na 1 občana v €
Rok 2004	9,7	170
Rok 2005	12,7	223
Rok 2006	19	335
Rok 2007	22,7	402
Rok 2008	26,5	477
Rok 2009	27,6	496
Rok 2010	39,7	714
Rok 2011	29,9	539
Rok 2012	23,6	426
Rok 2013	21,1	379



- ✓ pre informáciu: celkový dlh verejnej správy vzrástol od konca roka 2010 do konca roka 2012 o 38%, zo sumy 26.998,4 mil. € na konci roka 2010 na sumu 37.244,5 mil. € ku koncu roka 2012. Očakávaná skutočnosť ku koncu roka 2013: 39.600 mil. €. (* zdroj štatistický úrad SR + Rada pre rozpočtovú zodpovednosť: Hodnotenie Návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016).

2. Závazky a pohľadávky k 31.12.2013

- ✓ **Závazky k 31.12.2013: 21,1 mil. €** (= 379 €/1 občana), z toho:
 - ❖ **Krátkodobé záväzky: 6,3 mil. €** (z toho: bankové úvery splatné do 1 roka: 2 mil. €, splátkové kalendáre + úver zo ŠFRB splatné do 1 roka: 2,5 mil. €, dodávatelia + platobné poukazy: 1,6 mil. €, záväzky voči zamestnancom a poisťovniam: 0,2 mil. €,
 - ❖ **Dlhodobé záväzky: 14,8 mil. €** (z toho: bankové úvery splatné nad 1 rok: 7,3 mil. €, splátkové kalendáre + úver zo ŠFRB splatné nad 1 rok: 7,5 mil. €)
 - ❖ Závazky po lehote splatnosti k 31.12.2013: 142.729 €
- ✓ **Pohľadávky k 31.12.2013: 3,6 mil. €**
 - Daňové: 1,3 mil. €, nedaňové: 1,3 mil. €, nájomné: 0,9 mil. € (z toho 0,6 mil. € tvorí dlhodobý nájom Galéria Bazovského), ostatné: 0,1 mil. €

3. Plnenie rozpočtu k 31.12.2013

	schválený rozpočet 2013	upravený rozpočet 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
BEŽNÉ PRÍJMY, z toho:	28 980 883	30 192 001	31 393 279	104,0

- daňové	19 839 000	19 989 000	20 560 837	102,9
- nedaňové	1 201 800	1 201 800	1 474 647	122,7
- Granty a transfery	6 173 369	7 146 452	7 452 594	104,3
- mestské rozpočtové organizácie	1 766 714	1 854 749	1 905 201	102,7
BEŽNÉ VÝDAVKY, z toho:	28 549 457	29 955 818	28 667 669	95,7
Program 1: Manažment a plánovanie	481 766	321 006	283 035	88,2
Program 2: Propagácia a cestovný ruch	73 900	67 900	64 871	95,5
Program 3: Interné služby mesta	3 924 230	3 767 775	3 271 985	86,8
Program 4: Služby občanom	414 022	425 986	399 159	93,7
Program 5: Bezpečnosť	1 598 348	1 672 208	1 624 251	97,1
Program 6: Doprava	3 756 200	3 936 688	3 933 402	99,9
Program 7: Vzdelávanie	10 662 625	11 400 821	11 301 027	99,1
Program 8: Šport a mládež	1 241 891	1 288 351	1 237 551	96,1
Program 9: Kultúra	286 720	323 530	307 284	95,0
Program 10: Životné prostredie	4 318 505	4 293 987	4 060 067	94,6
Program 11: Sociálne služby	1 597 750	2 272 636	2 012 283	88,5
Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	193 500	184 930	172 754	93,4
PREBYTOK BEŽNÉHO ROZPOČTU:	431 426	236 183	2 725 610	
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	3 857 745	3 624 789	1 828 612	50,4
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY, z toho:	6 112 521	5 421 467	4 943 573	91,2
Program 1: Manažment a plánovanie	40 000	32 667	29 049	88,9
Program 2: Propagácia a cestovný ruch	0	0	0	
Program 3: Interné služby mesta	1 298 915	299 827	213 697	71,3
Program 4: Služby občanom	621 583	568 360	318 004	56,0
Program 5: Bezpečnosť	1 288 784	1 286 244	1 284 867	99,9
Program 6: Doprava	360 508	560 637	526 488	93,9
Program 7: Vzdelávanie	182 901	484 050	434 593	89,8
Program 8: Šport a mládež	838 491	813 491	812 109	99,8
Program 9: Kultúra	46 088	58 028	58 018	100,0
Program 10: Životné prostredie	292 875	292 875	292 870	100,0
Program 11: Sociálne služby	15 000	11 355	11 246	99,0
Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	1 127 376	1 013 933	962 632	94,9
SCHODOK KAPITÁL. ROZPOČTU:	-2 254 776	-1 796 678	-3 114 961	
Výsledok rozpočtu	-1 823 350	-1 560 495	-389 351	
Príjmové finančné operácie	3 500 000	3 237 145	2 840 573	87,7
Výdavkové finančné operácie	1 676 650	1 676 650	1 676 554	100,0
Výsledok hospodárenia:	0	0	774 668	

Mesto Trenčín hospodáril k 31.12.2013 s prebytkom vo výške plus + 774.668 €. Z tejto čiastky predstavujú 585.264 € účelovo určené finančné prostriedky (, t.j. nevyčerpané dotácie a dary). Kontokorentný úver bol k 31.12.2013 splatený.

Bežný rozpočet skončil s prebytkom vo výške plus + 2,7 mil. € oproti upravenému rozpočtu (ďalej rozpočtu) vo výške plus + 0,2 mil. €. Tento prebytok vznikol pozitívnym plnením bežných príjmov na 104% rozpočtu, t.j. vo výške 31,4 mil. € a súčasne nižším plnením bežných výdavkov na 95,7% rozpočtu, t.j. vo výške 28,7 mil. €.

Najväčšia časť bežných výdavkov: 39,4% (11,3 mil. €) bola použitá na program Vzdelávanie, t.j. materské, základné školy, školské jedálne, voľno-časové aktivity: ZUŠ, CVČ, školské kluby detí.

Viac ako 14% (4 mil. €) bolo použitých na program Životné prostredie: starostlivosť o verejnú zeleň a lesy, vývoz odpadu, fontány a p..

V rámci vývozu odpadu treba upozorniť na skutočnosť, že reálne náklady na vývoz odpadu v roku 2013 boli vo výške 3 mil. €, kým príjmy z poplatku za komunálny odpad a z recyklačného fondu boli v roku 2013 vo výške 2,37 mil. €. T.j. Mesto Trenčín stále „dotuje“ z iných príjmov výdavky na vývoz odpadu v čiastke 0,64 mil. €, čo je v prepočte na 1 obyvateľa mesta Trenčín čiastka 11,45 €.

Nasledoval program Doprava, keď 13,7% bežných výdavkov (3,9 mil. €) bolo použitých na mestskú hromadnú dopravu a správu a údržbu mestských komunikácií. Na sociálne služby bolo čerpaných 7% bežných výdavkov (2 mil. €). Ostatné výdavky boli použité na služby občanom, šport, kultúru, rozvoj mesta, správu mesta a pod..

Kapitálový rozpočet skončil so schodkom vo výške mínus – 3,1 mil. € oproti rozpočtu vo výške mínus – 1,8 mil. €. Vyšší vzniknutý schodok vyplýva z nízkeho plnenia kapitálových príjmov na 50,4% rozpočtu, t.j. vo výške 1,8 mil. €. Nízke plnenie kapitálových príjmov vyplýva predovšetkým zo skutočnosti, že k 31.12.2013 neboli ukončené rokovania so zahraničným investorom na kúpu pozemkov v priemyselnom parku spolu v objeme cca 1 mil. €. Rokovania budú pokračovať začiatkom roka 2014 s predpokladom realizácie predaja pozemkov v 1. polroku 2014.

Kapitálové výdavky boli plnené na 91,2% rozpočtu, t.j. vo výške 4,9 mil. €. Podstatná časť rozpočtovaných investičných akcií bola ukončená v roku 2013, niektoré budú ukončené, prípadne dofinancované v roku 2014. Najväčšími investíciami v roku 2013 sú: prekrytie tržnice pri NS Družba, cestná svetelná signalizácia a chodníky na Ul. Kukučínova, rekonštrukcia schodov a chodníkov na Juhu, realizácia vstupu do Nemocnice, chodník na Ul. Orechovská ku kostolu, mestská komunikácia Zelnica, MŠ Stromová – výmena okien, vybudovanie kotolne na ZŠ Na dolinách, rekonštrukcie striech v objektoch materských škôl, rekonštrukcia ZŠ Kubranská, rekonštrukcia strechy v KS Dlhé Hony, na krytej plavárni a pod.. Rekonštrukcia fasády budovy ZUŠ a realizácia nového cintorína Bočkove sady budú dokončené v r.2014. V roku 2013 mesto vykúpilo pozemky v priemyselnej zóne od Slovenského pozemkového fondu v objeme 0,9 mil. €.

V rámci príjmových finančných operácií prijalo Mesto Trenčín v roku 2013 investičný úver vo výške 2,3 mil. €. Pôvodne bol rozpočtovaný vo výške 3,5 mil. €, následne znížený na 2,7 mil. €. Nedočerpaná čiastka vo výške 0,4 mil. € bude čerpaná v roku 2014 v nadväznosti na dokončenie investičných akcií a úhradu kolaudačných ráť. Do príjmov rozpočtu bol prevedený hospodársky výsledok za rok 2012 vo výške 0,3 mil. €, nedočerpané dotácie za rok 2012 vo výške 0,2 mil. €.

V rámci výdavkových finančných operácií boli v objeme 1,7 mil. € splácané bankové úvery v zmysle zmluvných podmienok.

Môžeme konštatovať, že v roku 2013 sa nám podarilo dosiahnuť pozitívne plnenie rozpočtu: jeho príjmov aj výdavkov a to aj napriek skutočnosti, že sme stále znižovali celkový dlh mesta a súčasne sme prijali úver vo výške 2,3 mil. €, ktorý sme použili na rekonštrukcie komunikácií, škôl a školských zariadení, infraštruktúry mesta a p. Jasne to deklaruje skutočnosť, že pôvodne rozpočtovaný schodok rozpočtu po vylúčení finančných operácií vo výške mínus – 1,8 mil. € napokon dosiahol mínus – 0,4 mil. €, t.j. schodok bol o 1,4 mil. € nižší.

V nadväznosti na vyššie uvedené skutočnosti môžeme konštatovať, že Mesto Trenčín aj v roku 2013 pokračovalo v konsolidácii nielen financií mesta, ale prispelo aj ku konsolidácii verejných financií ako celku.

4. Dlhová služba definovaná zákonom č.583/2004 Z.z. vo väzbe na novelu zákona

V súlade s §17, ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov nesmie:

- ✓ celková suma dlhu ku koncu rozpočtového roka prekročiť 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka
- ✓ suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov prekročiť 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Do celkovej sumy dlhu sa na účely tohto zákona rozumie:

- **do 31.12.2013** súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania (t.j. úvery bez ŠFRB)
- **od 1.1.2014** (novela zákona) súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov (t.j. úvery bez ŠFRB + „splátkové kalendáre“)

	K 31.12.2013	K 1.1.2014 (novela zákona)
Celková suma dlhu	9.293.135 €	17.512.797 €
% podiel celkovej sumy dlhu na bežných príjmoch predch. rozpočtového roka	31%	56%
Suma ročných splátok	2.005.756 €	
% podiel ročných splátok na bežných príjmoch predch. rozpočtového roka	6,7%	

Z vyššie uvedeného prehľadu vyplýva, že napriek takmer 47% zníženiu celkového dlhu Mesta Trenčín za posledné 3 roky, čo predstavuje zníženie dlhu o 18,6 mil. €, je Mesto Trenčín naďalej vysoko zadlžené, podľa §17 novely zákona č. 583/2004 Z.z. k 1.1.2014 vo výške 56% bežných príjmov roka 2013, pričom povolená hranica je 60%.

Treba tiež upozorniť na skutočnosť, že podľa novely vyššie uvedeného zákona musí byť s účinnosťou od 1.1.2015 výška dlhu nad 50% bezodkladne oznámená MF SR a súčasne musia byť prijímané zákonom stanovené opatrenia na jeho zníženie. Pri výške dlhu od 50 do 58% musí starosta obce do 15 dní od zistenia uvedených skutočností vypracovať a predložiť zastupiteľstvu informáciu, v ktorej zdôvodní celkovú sumu dlhu s návrhom opatrení na jeho zníženie a po prerokovaní v zastupiteľstve túto skutočnosť písomne oznámiť MF SR. V prípade, že celková suma dlhu bude v rozmedzí 58 – 60%, okrem vyššie uvedených postupov je obec povinná do konca rozpočtového roka vykonať také zmeny rozpočtu, ktoré zabezpečia jeho vyrovnanosť a schváliť na nasledujúci rozpočtový rok iba vyrovnaný alebo prebytkový rozpočet. Ak celková suma dlhu dosiahne 60% a viac, okrem vyššie uvedených postupov bude obec sankcionovaná.