

Mestský úrad v Trenčíne

Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne

V Trenčíne, 25. septembra 2019

Informácia o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.7.2019

Predkladá:

Ing. Mária Capová
vedúca ekonomického útvaru

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne
Berie na vedomie
Informáciu o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.7.2019 v zmysle predloženého materiálu

Vypracoval:

Ing. Mária Capová
Ing. Andrea Prnová Žilková
Útvar ekonomický

V Trenčíne, 16. septembra 2019

Predložený materiál je v súlade s Programom hospodárskeho rozvoja a sociálneho rozvoja mesta Trenčín na roky 2016 – 2022 s výhľadom do roku 2040.

Informácia o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.7.2019

Celkový dlh Mesta Trenčín k 31.7.2019 je vo výške 16,8 mil. €, čo predstavuje 307 €/1 obyvateľa. K 31.12.2010 to bolo 714 € / 1 obyvateľa, k 31.12.2014 to bolo 351 € / 1 obyvateľa, k 31.12.2018 to bolo 322 €/1 obyvateľa. Po lehote splatnosti boli záväzky vo výške 41.104 €.

Pohľadávky Mesta Trenčín k 31.7.2019 sú vo výške 8,1 mil. €.

Vysoký stav pohľadávok predstavuje účtovné číslo vzniknuté zo skutočnosti, že k 31.3.2019 boli do pohľadávok zaúčtované ročné predpisy miestnych daní a poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad (ďalej poplatok) za rok 2019.

Rozhodnutia k poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady pre fyzické osoby platiace paušálnym poplatkom sú splatné v 2 splátkach: 1. splátka do 15 odo dňa právoplatnosti rozhodnutia, 2. splátka do 31.7.2019.

Rozhodnutia k poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady pre osoby platiace množstvovým zberom – osoby žijúce v rodinných domoch, bytových domoch sú splatné v 2 splátkach: 1. splátka do 15 dní odo dňa právoplatnosti rozhodnutia, 2. splátka do 31.7.2019.

Rozhodnutia k poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady pre právnické osoby sú splatné v 2 splátkach: 1. splátka do 15 dní odo dňa právoplatnosti rozhodnutia, 2. splátka do 31.7.2019.

Rozhodnutia k dani z nehnuteľností a dani za psa sú pre právnické aj fyzické osoby splatné v 2 splátkach: 1. splátka do 15 dní odo dňa právoplatnosti rozhodnutia, 2. splátka do 30.9.2019.

Rozhodnutia právnickým osobám a bytovým domov k dani z nehnuteľnosti a za poplatok za komunálny odpad boli doručované poštou a elektronicky v mesiaci marec 2019, príp. začiatkom apríla 2019.

Rozhodnutia fyzickým osobám k dani z nehnuteľnosti a za poplatok za komunálny odpad (platiaci paušálne aj množstvovým zberom v rodinných domoch) sa doručovali zamestnancami mesta v mesiaci máj.

Celková suma dlhu Mesta Trenčín definovaná ods. 6 §17 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov je k 31.7.2019 vo výške 12.302.944 €, čo predstavuje 28,16 % bežných príjmov mesta za rok 2018.

Predpokladaná celková suma dlhu Mesta Trenčín k 31.12.2019 po prijatí úveru vo výške 2,050 mil. € na financovanie kapitálových výdavkov: 29,4%.

V celkovej sume dlhu vo výške 12.302.944 € je započítaný aj úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania prijatý koncom roka 2018 vo výške 770.210 €. Úver bol prijatý na kúpu 26 b.j. na Ul. Veľkomoravská. V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa do celkovej sumy dlhu nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na obstaranie obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty. Keďže byty neboli k dnešnému dňu obsadené, táto podmienka splnená nebola a teda zostatok úveru zo ŠFRB na kúpu 26 b.j. sa do celkovej výšky dlhu započítava. Po obsadení bytov nájomníkmi a s tým spojenou úhradou nájomného nebude tento úver započítavaný do celkovej sumy dlhu. Byty boli priebežne obsadzované na prelome júla, augusta, väčšina je v mesiaci september už obsadená.

Mesto Trenčín má k 31.7.2019:

- ✓ spolu 9 bankových úverov prijatých v rokoch 2013-2018 v celkovej výške 16,2 mil. € s nesplatenou istinou 11,3 mil. €,
- ✓ 3 úvery zo ŠFRB prijaté v roku 2002 a 2018 v celkovej výške 3,1 mil. € s nesplatenou istinou 2,7 mil. €,
- ✓ 2 investičné dodávateľské úvery prijaté v roku 2010 v celkovej výške 1,8 mil. € s nesplatenou istinou 0,26 mil. €.

Mesto Trenčín hospodáril k 31.7.2019 s prebytkom vo výške + 11,2 mil. €.

Programový rozpočet Mesta Trenčín bol schválený uznesením č. 16 na Mestskom zastupiteľstve v Trenčíne dňa 13.2.2019.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia k 31.7.2019 je ovplyvnený najmä nižším čerpaním výdavkov na 41,5% rozpočtu (menej o 9,9 mil. € oproti alikvóte k danému dátumu) a tiež zaúčtovaním hospodárskeho výsledku za rok 2018, nevyčerpaných finančných prostriedkov za rok 2018 do príjmových finančných operácií.

Bežné príjmy boli k 31.7.2019 vo výške 28,4 mil. € (63% rozpočtu), kapitálové príjmy vo výške 1,7 mil. € (28,87% rozpočtu), bežné výdavky vo výške 23,2 mil. € (51,5% rozpočtu) a kapitálové výdavky vo výške 1,3 mil. € (9,2% rozpočtu). V prípade kapitálových výdavkov aktuálne prebieha príprava realizácie investičných akcií – zabezpečujú sa potrebné povolenia, prebiehajú verejné obstarávania na realizáciu. Predpoklad čerpania v 2. polroku 2019.

Príjmové finančné operácie vo výške 6.719.914 € predstavujú – postúpené pohľadávky MHSL m.r.o. (392.481 €), nevyčerpané dotácie z roku 2018 (153.791 €), zostatok finančných prostriedkov zo školských jedální (148.313 €), hospodársky výsledok za rok 2018 (6.020.829 €). Výdavkové finančné operácie vo výške 1.119.899 € boli použité na splátky dlhu a vrátenie zábezpek z verejného obstarávania.

K 31.7.2019 nebol prijatý úver na financovanie kapitálových výdavkov schválený vo výške 2,050 mil. €, predpoklad čerpania v októbri – decembri 2019.

Podrobné číselné zhodnotenie uvádza nasledujúca časť:

1. Východiskový stav záväzkov:

- ✓ **Záväzky k 31.12.2010: 39,7 mil. € = 714 €/1 obyvateľ**
- ✓ **Záväzky k 31.12.2014: 19,45 mil. € = 315 €/1obyvateľ**
- ✓ **Záväzky k 31.12.2018: 17,7 mil. € = 322 €/1obyvateľ**

2. Stav záväzkov k 31.7.2019:

- ✓ **16,8 mil. €** (= 307 €/1 obyvateľ)
- ❖ **Krátkodobé záväzky: 2,7 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:
 1. faktúry, platobné poukazy: 1,4 mil. €
 2. časť úveru zo ŠFRB splatná do 1 roka: 0,04 mil. €
 3. časť dlhodobých úverov a časť splátkových kalendárov splatná do 1 roka: 0,8 mil. €
 4. časť záväzkov voči Galérii Bazovského a za rekultiváciu skládky splatná do 1 roka:0,05 mil. €

5. záväzky voči zamestnancom, poisťovniam a daň z príjmu: 0,4 mil. €
 6. ostatné záväzky: 0,01 mil. €
- ❖ **Dlhodobé záväzky: 14,1 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:
 1. časť úveru zo ŠFRB splatná nad 1 rok: 2,7 mil. €
 2. časť dlhodobých úverov a časť splátkových kalendárov splatných nad 1 rok: 10,8 mil. €
 3. časť záväzkov voči Galérii Bazovského a za rekultiváciu skládky Zámotie splatných nad 1 rok: 0,6 mil. €
 4. finančné zábezpeky byty: 0,006 mil.€
 - ❖ **Záväzky po lehote splatnosti k 31.7.2019: 41.104 €**
 - ❖ **Kontokorentný úver nebol k 31.7.2019 čerpaný**

3. Východiskový stav pohľadávok:

- ✓ **Pohľadávky k 31.12.2010: 2,51 mil. €**
- ✓ **Pohľadávky k 31.12.2014: 3,69 mil. €**
- ✓ **Pohľadávky k 31.12.2018: 3,55 mil. €**

4. Stav pohľadávok k 31.7.2019:

- ✓ **8,1 mil. €**, z toho:
 - ❖ **Daňové: 3,2 mil. €**
 - ❖ **Nedaňové: 4,9 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:
 1. Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad, správne poplatky, odberateľské faktúry: 2,1 mil. €
 2. Nájomné: 0,7 mil. €
 3. Ostatné pohľadávky: 2,1 mil. €.

5. Plnenie rozpočtu mesta k 31.7.2019:

	Upravený rozpočet k 31.7.2019	Skutočnosť k 31.07.2019	% plnenia
Bežné príjmy, z toho:	46 365 095	28 395 013	61,2%
- Daňové	30 718 000	19 360 970	63,0%
- Nedaňové	2 658 507	1 292 276	48,6%
- Granty a transfery	9 530 346	5 967 212	62,6%
- Mestské rozpočtové organizácie	3 458 242	1 774 555	51,3%
Kapitálové príjmy	6 035 035	1 736 841	28,8%
PRÍJMY SPOLU:	52 400 130	30 131 854	57,5%
Bežné výdavky	45 054 581	23 215 168	51,5%
- Program 1: Manažment a plánovanie	679 432	338 093	49,8%
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	113 200	64 549	57,0%
- Program 3: Interné služby mesta	4 989 626	2 467 276	49,4%
- Program 4: Služby občanom	706 417	330 463	46,8%

- Program 5: Bezpečnosť	2 120 123	1 039 337	49,0%
- Program 6: Doprava	5 021 782	2 585 917	51,5%
- Program 7: Vzdelávanie	20 524 920	10 746 825	52,4%
- Program 8: Šport a mládež	2 346 021	1 529 700	65,2%
- Program 9: Kultúra	521 106	244 814	47,0%
- Program 10: Životné prostredie	3 849 730	1 743 695	45,3%
- Program 11: Sociálne služby	3 789 064	1 993 988	52,6%
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	393 160	130 511	33,2%
Kapitálové výdavky	13 900 366	1 278 213	9,2%
- Program 1: Manažment a plánovanie	416 811	1 751	0,4%
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	0	0	0,0%
- Program 3: Interné služby mesta	2 144 461	145 535	6,8%
- Program 4: Služby občanom	24 950	9 627	38,6%
- Program 5: Bezpečnosť	143 860	43 911	30,5%
- Program 6: Doprava	4 516 252	244 150	5,4%
- Program 7: Vzdelávanie	2 112 505	106 664	5,0%
- Program 8: Šport a mládež	3 302 059	150 030	4,5%
- Program 9: Kultúra	84 578	25 298	29,9%
- Program 10: Životné prostredie	468 670	107 919	23,0%
- Program 11: Sociálne služby	225 500	13 908	6,2%
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	460 720	429 420	0,0%
VÝDAVKY SPOLU:	58 954 947	24 493 381	41,5%
Príjmové finančné operácie	8 764 764	6 719 914	76,7%
Výdavkové finančné operácie	1 934 260	1 119 899	57,9%
Výsledok hospodárenia	275 687	11 238 488	