

Mestský úrad v Trenčíne

Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne

V Trenčíne, 23. septembra 2020

Informácia o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.7.2020

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 31.7.2020 v zmysle predloženého materiálu

Vypracoval:

Ing. Andrea Prnová Žilková
Renáta Prnová
Útvar ekonomický

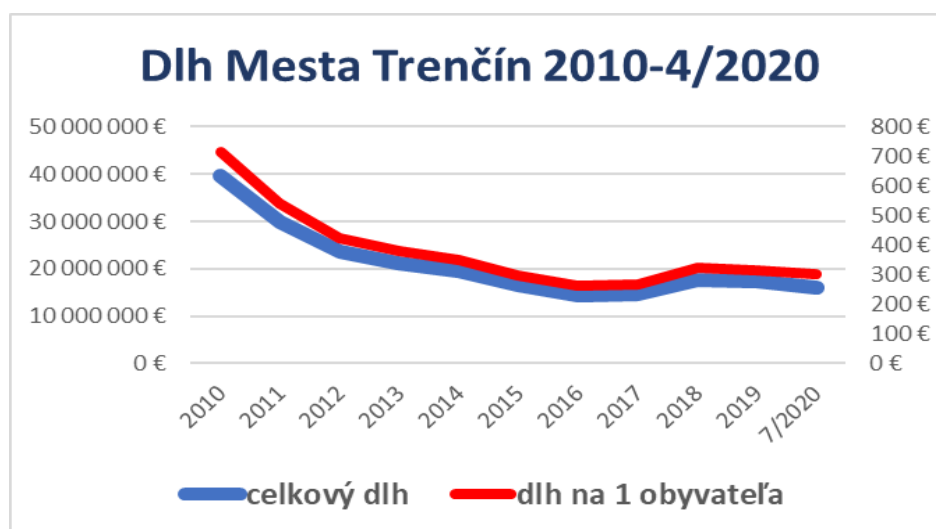
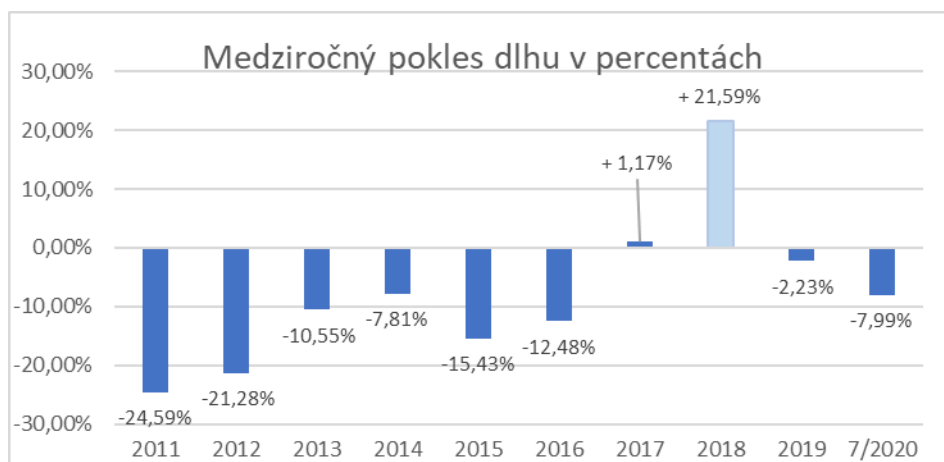
V Trenčíne, 11. septembra 2020

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 31.7.2020

Celkový dlh Mesta Trenčín k 31.7.2020 je vo výške 15,9 mil. €, čo predstavuje 291€/1 obyvateľa. K 31.12.2014 to bolo 351 €/ 1 obyvateľa, k 31.12.2018 to bolo 322 €/1 obyvateľa, k 31.12.2019 to bolo 316 €/1 obyvateľa.

Mesto Trenčín v rokoch 2011-2020 kontinuálne pokračuje v znižovaní dlhu mesta, percentuálne celkový dlh v rokoch 2011-7/2020 poklesol o 59,91%.



K medziročnému nárastu dlhu došlo len v roku 2017 (o + plus 1,17%) a v roku 2018 (o plus + 21,59%). Tieto medziročné nárasty vyplývajú z prijatia úveru vo výške 3,2 mil. € na rekonštrukciu Mierového námestia a z prijatia 2 úverov zo Štátneho fondu rozvoja bývania vo výške 1.529.840 € na kúpu 48 nájomných bytov a vo výške 770.210 € na kúpu nájomných bytov v roku 2018. Úvery zo Štátneho fondu rozvoja bývania sú splácané nájomným plateným nájomcami v týchto bytoch. Úvery zo Štátneho fondu rozvoja bývania sa v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov nezapočítavajú do celkovej sumy dlhu definovanej týmto zákonom.

Pohľadávky Mesta Trenčín k 31.7.2020 sú vo výške 11,07 mil. €.

Vysoký stav pohľadávok predstavuje účtovné číslo vzniknuté zo skutočnosti, že k 30.4.2020 boli do pohľadávok zaúčtované ročné predpisy miestnych daní a poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad (ďalej poplatok) za rok 2020.

Rozhodnutia k poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady pre fyzické osoby platiace paušálnym poplatkom sú splatné v 2 splátkach: 1. splátka do 31.08.2020, 2. splátka do 30.10.2020.

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 31.7.2020.

Rozhodnutia k poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady pre právnické osoby sú splatné v 2 splátkach: 1. splátka do 30.04.2020, 2. splátka do 31.7.2020.

Rozhodnutia k dani z nehnuteľností fyzické osoby sú splatné v 2 splátkach: 1. splátka do 31.08.2020, 2. splátka do 30.10.2020.

Rozhodnutia k dani z nehnuteľností právnické osoby sú splatné v 4 splátkach: 1. splátka do 30.06.2020, 2. splátka do 31.08.2020, 3. splátka do 30.09.2020 a 4. splátka do 31.10.2020.

Rozhodnutia k dani za psa sú splatné v 1 splátke do 31.08.2020.

Rozhodnutia za komunálne odpady fyzickým osobám s aktivovanou elektronickou schránkou, rozhodnutia právnickým osobám a rozhodnutia pre bytové domy platiace množstvovým zberom boli doručované elektronicky v mesiaci apríl 2020.

Rozhodnutia k dani z nehnuteľnosti a poplatku za psa fyzickým osobám s aktivovanou elektronickou schránkou a rozhodnutia právnickým osobám boli doručované elektronicky v mesiaci apríl 2020.

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 jún.

Celková suma dlhu Mesta Trenčín definovaná ods. 6 §17 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov je k 31.7.2020 vo výške 11.652.120 €, čo predstavuje 24,17 % bežných príjmov mesta za rok 2019.

Mesto Trenčín malo k 31.7.2020:

- ✓ spolu 10 bankových úverov prijatých v rokoch 2013-2019 v celkovej výške 18,25 mil. € s nesplatenou istinou 11,58 mil. €,
- ✓ 3 úvery zo ŠFRB prijaté v roku 2002 a 2018 v celkovej výške 3,1 mil. € s nesplatenou istinou 2,6 mil. €,
- ✓ 2 investičné dodávateľské úvery prijaté v roku 2010 v celkovej výške 1,8 mil. € s nesplatenou istinou 0,077 mil. €, ktoré budú splatené v plnej výške v decembri 2020.

Nový úver zo Slovenskej sporiteľne a.s. vo výške 1,6 mil.€ bude prijatý na účet mesta v II. polroku 2020. Úverové podmienky pre uzatvorenie úverovej zmluvy so Slovenskou sporiteľňou a.s. boli schválené uznesením č. 542 Mestského zastupiteľstva v Trenčíne dňa 27.5.2020.

Návratná finančná výpomoc z Ministerstva financií SR vo výške 1.280.520 € bola prijatá na účet mesta v septembri 2020. Podmienky pre uzatvorenie zmluvy s MF SR boli schválené uznesením č. 630 Mestského zastupiteľstva v Trenčíne dňa 13.8.2020.

Mesto Trenčín hospodáril k 31.7.2020 s prebytkom vo výške + 12,96 mil. €.

Programový rozpočet Mesta Trenčín bol schválený uznesením č. 384 na Mestskom zastupiteľstve v Trenčíne dňa 11.12.2019.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia k 31.7.2020 je ovplyvnený najmä nižším čerpaním výdavkov na 37,4% rozpočtu (menej o 13 mil. € oproti alikvóte k danému dátumu).

Dôležitým faktorom, ktorý ovplyvnil hospodársky výsledok k uvedenému dátumu bola mimoriadna situácia, ktorá nastala v súvislosti so šírením koronavírusu. Nielen prijaté opatrenia proti šíreniu

vírusu, ale aj nepriaznivé prognózy Rady pre rozpočtovú zodpovednosť a Ministerstva financií SR z pohľadu ekonomického vývoja a predpokladaných príjmov samospráv obmedzili a pozastavili niektoré služby a činnosti, pozastavili poskytovanie dotácií z rozpočtu mesta a prípravu a realizáciu niektorých kapitálových výdavkov. Podstatná časť výdavkov bude preto financovaná v II. polroku 2020 v nadväznosti na uvoľňovanie prijatých opatrení zo strany štátu (športoviská, škôlky, školy, kultúrne strediská,).

Rada pre rozpočtovú zodpovednosť zverejnila v marci 2020 3 možné scenáre vývoja príjmu samospráv z podielu na dani z príjmov fyzických osôb. V nadväznosti na tieto prognózy bol tento príjem rozpočtovaný vo výške 23.700.000 € zmenou rozpočtu upravený na 21.146.228 €. Výpadok príjmu bol vykrytý hospodárskym výsledkom za rok 2019.

Väčšina prijatých opatrení, ktorých cieľom bolo zabezpečiť bezpečnosť občanov a zabrániť v šírení koronavírusu, mali negatívny dopad na rozpočet mesta – dočasne bola bezplatná mestská hromadná doprava, zrušilo sa platené parkovanie, pozastavili sa platby za školské kluby detí, jedálne, umeleckú školu a centrum voľného času a detské jasle, nakoľko tieto zariadenia boli zatvorené. Výpadky príjmov boli aj z titulu zatvorených športovísk – krytej plavárne a zimného štadióna. Na strane výdavkov naopak narástli výdavky na zabezpečenie čistoty a ochrany zdravia.

V súvislosti s mimoriadnou situáciou sme právnických osobám umožnili zaplatiť v tomto roku daň z nehnuteľností na 4 splátky a rozložili sme ich tak, že posledná splátka je splatná až do 30.10.2020. V prípade fyzických osôb zostali 2 splátky, ich splatnosť sa ale posunula nasledovne: prvá splátka je splatná do 31.8. a druhá do 30.10.2020.

Bežné príjmy boli k 31.7.2020 vo výške 29,5 mil. €, kapitálové príjmy vo výške 0,96 mil. €, bežné výdavky vo výške 21,9 mil. € a kapitálové výdavky vo výške 1,4 mil. €.

Príjmové finančné operácie boli k 31.7.2020 vo výške 7.012.554 € (prevod hospodárskeho výsledku z roku 2019 vo výške 6,6 mil. €, prevod hospodárskeho výsledku z podnikateľskej činnosti z roku 2019 vo výške 0,01 mil. €, zostatok zo školských jedální z roku 2019 vo výške 0,12 mil. €, nevyčerpané dotácie z roku 2019 vo výške 0,22 mil. €) Výdavkové finančné operácie vo výške 1.240.277 € boli použité na splátky dlhu.

Podrobné číselné zhodnotenie uvádza nasledujúca časť:

1. Východiskový stav záväzkov:

- ✓ **Záväzky k 31.12.2014: 19,45 mil. € = 351 €/1obyvateľ**
- ✓ **Záväzky k 31.12.2018: 17,7 mil. € = 322 €/1obyvateľ**
- ✓ **Záväzky k 31.12.2019: 17,3 mil. € = 316/1 obyvateľ**

2. Stav záväzkov k 31.7.2020:

- ✓ **15,9 mil. €** (= 291 €/1 obyvateľ)
- ❖ **Krátkodobé záväzky: 1,99 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:
 1. faktúry, platobné poukazy: 0,38 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, daň z príjmu, DPH: 0,3 mil. €
 6. ostatné záväzky: 0,42 mil. €
- ❖ **Dlhodobé záväzky: 13,94 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:
 1. časť úveru zo ŠFRB splatná nad 1 rok: 2,6 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: 0,5 mil. €
4. finančné zábezpeky byty: 0,01 mil.€

❖ **Kontokorentný úver nebol k 31.7.2020 čerpaný**

3. Východiskový stav pohľadávok:

- ✓ **Pohľadávky k 31.12.2014: 3,69 mil. €**
- ✓ **Pohľadávky k 31.12.2018: 3,55 mil. €**
- ✓ **Pohľadávky k 31.12.2019: 3,5 mil. €**

4. Stav pohľadávok k 31.7.2020:

- ✓ **11,1 mil. €**, z toho:

❖ **Daňové: 6 mil. €**

❖ **Nedaňové: 5,1 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:

1. Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad, správne poplatky, odberateľské faktúry: 2,6 mil. €
2. Nájomné: 0,7 mil. €
3. Ostatné pohľadávky: 1,8 mil. €.

5. Plnenie rozpočtu mesta k 31.7.2020:

	Upravený rozpočet k 31.7.2020	Skutočnosť k 31.7.2020	% plnenia
Bežné príjmy, z toho:	49 475 459	29 528 731	59,7%
- Daňové	31 509 228	18 698 631	59,3%
- Nedaňové	2 354 790	1 348 751	57,3%
- Granty a transfery	11 683 005	7 728 356	66,2%
- Mestské rozpočtové organizácie	3 928 436	1 752 993	44,6%
Kapitálové príjmy	6 768 927	964 401	14,2%
PRÍJMY SPOLU:	56 244 386	30 493 133	54,2%
Bežné výdavky	49 251 299	21 869 384	44,4%
- Program 1: Manažment a plánovanie	617 477	259 111	42,0%
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	169 500	62 111	36,6%
- Program 3: Interné služby mesta	5 441 652	2 455 879	45,1%
- Program 4: Služby občanom	879 421	346 656	39,4%
- Program 5: Bezpečnosť	2 265 895	1 015 709	44,8%
- Program 6: Doprava	4 829 120	2 125 044	44,0%
- Program 7: Vzdelávanie	23 485 674	10 669 737	45,4%
- Program 8: Šport a mládež	2 067 143	995 922	48,2%
- Program 9: Kultúra	412 930	99 822	24,2%
- Program 10: Životné prostredie	4 677 941	1 684 701	36,0%
- Program 11: Sociálne služby	4 039 296	2 006 971	49,7%

- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	365 250	147 720	40,4%
Kapitálové výdavky	13 093 227	1 437 807	11,0%
- Program 1: Manažment a plánovanie	538 088	33 290	6,2%
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	0	0	0,0%
- Program 3: Interné služby mesta	975 931	580 555	59,5%
- Program 4: Služby občanom	57 400	31 365	54,6%
- Program 5: Bezpečnosť	20 000	0	0,0%
- Program 6: Doprava	5 169 871	370 815	7,2%
- Program 7: Vzdelávanie	767 689	85 936	11,2%
- Program 8: Šport a mládež	2 759 085	133 648	4,8%
- Program 9: Kultúra	424 020	11 815	2,8%
- Program 10: Životné prostredie	1 682 643	190 382	11,3%
- Program 11: Sociálne služby	698 500	0	0,0%
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	0	0	0,0%
VÝDAVKY SPOLU:	62 344 526	23 307 191	37,4%
Prijmové finančné operácie	8 614 896	7 012 554	81,4%
Výdavkové finančné operácie	2 139 000	1 240 277	58,0%
Výsledok hospodárenia	375 756	12 958 219	