

Mestský úrad v Trenčíne

Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne

V Trenčíne, 18. novembra 2020

Informácia o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 30.9.2020

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 30.9.2020 v zmysle predloženého materiálu

Vypracoval:

Ing. Andrea Prnová Žilková
Renáta Prnová
Útvar ekonomický

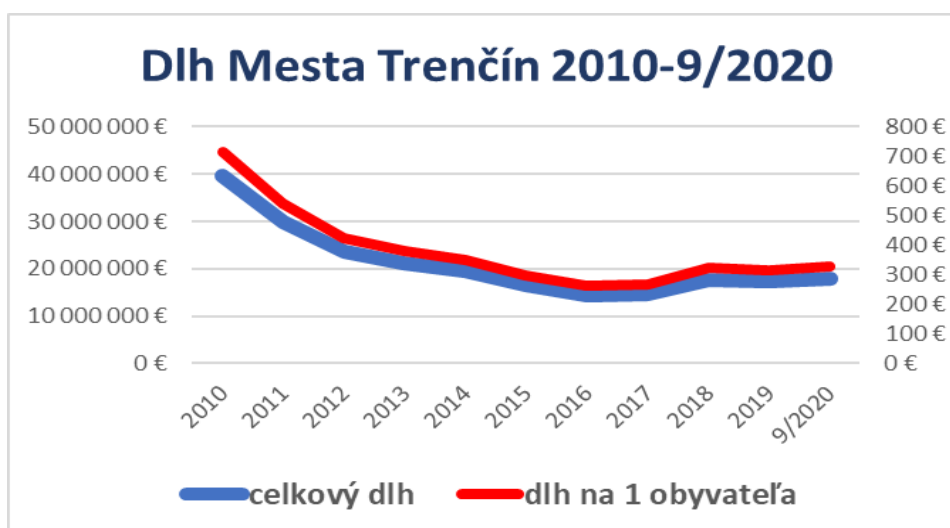
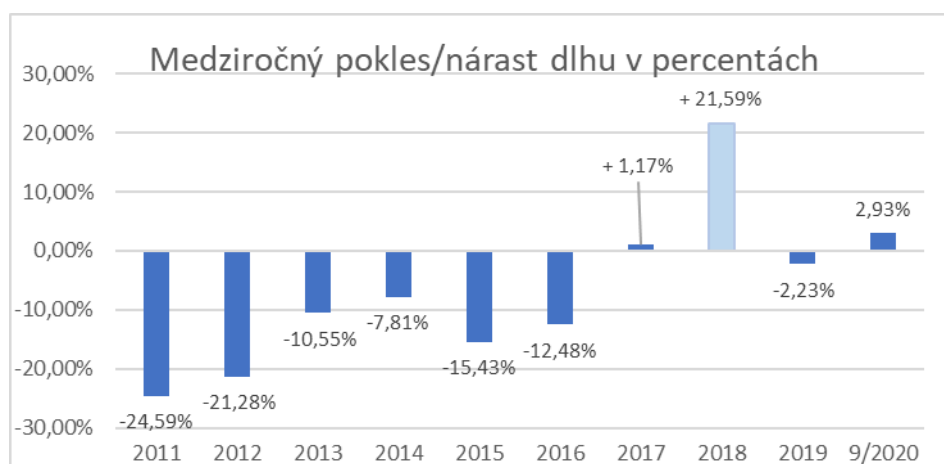
V Trenčíne, 6. novembra 2020

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 30.9.2020

Celkový dlh Mesta Trenčín k 30.9.2020 je vo výške 17,8 mil. €, čo predstavuje 326 €/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 2011-9/2020 poklesol o viac ako 55%, čo v absolútnej výške predstavuje pokles o viac ako 21,9 mil. €.



Nárast dlhu k 30.9.2020 o plus + 2,93% oproti stavu ku koncu roka 2019 ovplyvnilo prijatie bezúročnej návratnej finančnej výpomoci z MFSR vo výške 1.280.520 € určenej na vykrytie samosprávnych funkcií mesta s cieľom podpory ekonomiky SR negatívne ovplyvnenej pandémiou ochorenia COVID-19. Návratná finančná výpomoc musí byť použitá do konca roka 2020. Je bezúročná, splácať sa začne v roku 2024 a je so štvorročnou splatnosťou.

V novembri a decembri 2020 predpokladáme čerpanie nového úveru zo SLSP a.s. schváleného vo výške 1.600.000 €. Po jeho prijatí bude celkový predpokladaný dlh na konci roka 2020 vyšší o plus + 3,8% oproti koncu roka 2019.

Do konca tohto volebného obdobia, t.j. do konca roka 2022, predpokladáme prijatie nových úverov a súčasne splácanie prijatých v takej výške, aby bol celkový dlh maximálne na úrovni celkového dlhu na konci roka 2018, teda na začiatku tohto volebného obdobia.

Pohľadávky Mesta Trenčín k 30.9.2020 sú vo výške 8,4 mil. €.

Výška pohľadávok je ovplyvnená predovšetkým nasledujúcimi skutočnosťami:

- ✓ splatnosťou poslednej splátky poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad a dane z nehnuteľností v termíne do 30.10.2020. Výška pohľadávok z poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad je k uvedenému dátumu 1,8 mil. € a výška pohľadávok z dane z nehnuteľností je 3,1 mil. €,
- ✓ zaúčtovaním dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta do pohľadávok vo výške 2,3 mil. € (z toho: SAD 1,8 mil. €, dotácie poskytnuté podľa VZN o dotáciách vo výške 0,5 mil. €). Po predložení vyúčtovania dotácií budú tieto z pohľadávok odúčtované,
- ✓ výškou ostatných pohľadávok (nájomné, faktúry a pod.) spolu v objeme 1,2 mil. €.

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 30.9.2020 vo výške 12.594.151 €, čo predstavuje 26,13 % bežných príjmov mesta za rok 2019.

Mesto Trenčín malo k 30.9.2020:

- ✓ spolu 10 bankových úverov prijatých v rokoch 2013-2019 v celkovej výške 18,25 mil. € s nesplatenou istinou 11,27 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 0,046 mil. €, ktoré budú splatené v plnej výške v decembri 2020.
- ✓ návratnú finančnú výpomoc z Ministerstva financií SR v celkovej výške 1,3 mil. €. Bezúročná návratná finančná výpomoc je určená na vykrytie samosprávnych funkcií mesta do výšky výpadku dane z príjmov fyzických osôb za rok 2020 so štvorročnou splatnosťou v rovnomerných ročných splátkach, pričom prvá splátka bude uhradená v roku 2024. Návratná finančná výpomoc sa poskytuje s cieľom podpory ekonomiky SR negatívne ovplyvnenej pandemiou ochorenia COVID – 19. Návratná finančná výpomoc musí byť použitá do konca roka 2020

Predpoklad prijatia nového úveru zo Slovenskej sporiteľne a.s. vo výške 1,6 mil.€ je v IV. štvrťroku 2020 v nadväznosti na realizáciu a dokončenie investičných akcií Mesta Trenčín. Úverové podmienky pre uzatvorenie úverovej zmluvy so Slovenskou sporiteľňou a.s. boli schválené uznesením č. 542 Mestského zastupiteľstva v Trenčíne dňa 27.5.2020.

Mesto Trenčín hospodáril k 30.9.2020 s prebytkom vo výške + 17,1 mil. €.

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

Dosiahnutý výsledok hospodárenia k 30.9.2020 je ovplyvnený najmä nižším čerpaním výdavkov na 47,7% rozpočtu (menej o 17 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 30.9.2020 vo výške 39,7 mil. €, kapitálové príjmy vo výške 1,02 mil. €, bežné výdavky vo výške 28,8 mil. € a kapitálové výdavky vo výške 1,6 mil. €.

Príjmové finančné operácie boli k 30.9.2020 vo výške 8.295.488 € (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. €, návratná finančná výpomoc 1,3 mil. €) Výdavkové finančné operácie vo výške 1.594.483 € 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 30.9.2020:

- ✓ **17,8 mil. €** (= 326 €/1 obyvateľ)
- ❖ **Krátkodobé záväzky: 2,6 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:
 1. faktúry, platobné poukazy: 1,3 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: 0,5 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: 0,4 mil. €
 6. ostatné záväzky: 0,33 mil. €
- ❖ **Dlhodobé záväzky: 15,2 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. návratná finančná výpomoc: 1,3 mil. €
 5. finančné zábezpeky byty: 0,01 mil.€

❖ Kontokorentný úver nebol k 30.9.2020 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 30.9.2020:

- ✓ **8,4 mil. €**, z toho:

❖ **Daňové: 3 mil. €**

❖ **Nedaňové: 5,4 mil. €** v nasledujúcej štruktúre:

1. poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad, správne poplatky, odberateľské faktúry: 2,2 mil. €
2. nájomné: 0,7 mil. €
3. poskytnuté dotácie: 2,3 mil. €
4. ostatné pohľadávky: 0,2 mil. €.

5. Plnenie rozpočtu mesta k 30.9.2020:

	Upravený rozpočet k 30.9.2020	Skutočnosť k 30.9.2020	% plnenia
Bežné príjmy, z toho:	49 298 338	39 714 049	80,6%
- Daňové	31 059 228	25 631 693	82,5%
- Nedaňové	2 322 790	1 835 733	79,0%
- Granty a transfery	11 829 193	9 968 889	84,3%
- Mestské rozpočtové organizácie	4 087 127	2 277 734	55,7%
Kapitálové príjmy	7 442 481	1 020 763	13,7%
PRÍJMY SPOLU:	56 740 819	40 734 812	71,8%
Bežné výdavky	49 081 808	28 794 814	58,7%
- Program 1: Manažment a plánovanie	617 477	316 236	51,2%
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	204 000	74 333	36,4%
- Program 3: Interné služby mesta	5 419 317	3 139 433	57,9%
- Program 4: Služby občanom	878 847	440 710	50,1%
- Program 5: Bezpečnosť	2 247 947	1 308 252	58,2%
- Program 6: Doprava	4 854 521	3 006 156	61,9%
- Program 7: Vzdelávanie	23 261 644	13 900 891	59,8%
- Program 8: Šport a mládež	2 052 013	1 292 378	63,0%
- Program 9: Kultúra	435 265	211 060	48,5%
- Program 10: Životné prostredie	4 742 748	2 332 156	49,2%
- Program 11: Sociálne služby	4 002 779	2 565 328	64,1%
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	365 250	207 881	56,9%
Kapitálové výdavky	14 589 911	1 575 414	10,8%

- Program 1: Manažment a plánovanie	532 962	57 590	10,8%
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	0	0	0,0%
- Program 3: Interné služby mesta	986 094	586 471	59,5%
- Program 4: Služby občanom	57 400	31 365	54,6%
- Program 5: Bezpečnosť	37 000	0	0,0%
- Program 6: Doprava	6 897 535	422 886	6,1%
- Program 7: Vzdelávanie	835 799	85 937	10,3%
- Program 8: Šport a mládež	2 442 521	139 552	5,7%
- Program 9: Kultúra	424 020	12 823	3,0%
- Program 10: Životné prostredie	1 672 080	238 790	14,3%
- Program 11: Sociálne služby	704 500	0	0,0%
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	0	0	0,0%
VÝDAVKY SPOLU:	63 671 719	30 370 228	47,7%
Príjmové finančné operácie	9 895 416	8 295 488	96,3%
Výdavkové finančné operácie	2 139 000	1 594 483	74,5%
Výsledok hospodárenia	825 516	17 065 589	