

# Mestský úrad v Trenčíne

Mestské zastupiteľstvo  
v Trenčíne

V Trenčíne, 16. decembra 2020

## Informácia o základných finančných ukazovateľoch Mesta Trenčín k 31.10.2020

***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 31.10.2020 v zmysle predloženého materiálu

***Vypracoval:***

Ing. Andrea Prnová Žilková  
Renáta Prnová  
Útvar ekonomický

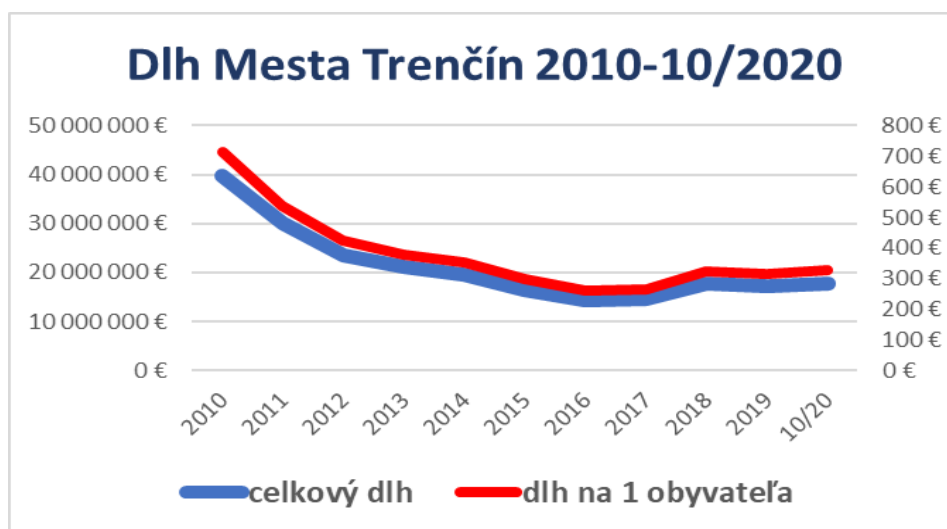
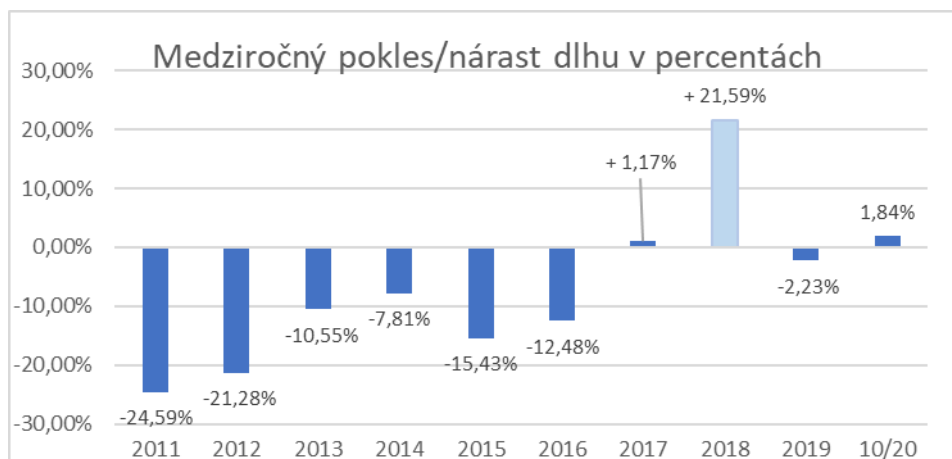
V Trenčíne, 4. decembra 2020

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 31.10.2020

**Celkový dlh Mesta Trenčín k 31.10.2020 je vo výške 17,6 mil. €, čo predstavuje 322 €/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 2011-10/20 poklesol o viac ako 55%,** čo v absolútnej výške predstavuje pokles o viac ako 22 mil. €.



Nárast dlhu k 31.10.2020 o plus + 1,84% 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 decembri 2020 budeme čerpať nový investičný úver zo SLSP a.s. schválený 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 31.10.2020 sú vo výške 7,3 mil. €.**

Výška pohľadávok je ovplyvnená zaúčtovaním dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta do pohľadávok vo výške 2,4 mil. € (z toho: SAD 2 mil. €, dotácie poskytnuté podľa VZN o dotáciách vo výške 0,4 mil. €). Po predložení vyúčtovania dotácií budú tieto z pohľadávok odúčtované. Výškou ostatných pohľadávok (nájomné, faktúry a pod.) spolu v objeme 1,2 mil. € a výškou pohľadávok za miestne dane vo výške 1,9 mil. € a z poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 1,8 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 12.424.906 €, čo predstavuje 25,77 % bežných príjmov mesta za rok 2019.**

Mesto Trenčín malo k 31.10.2020:

- ✓ spolu 10 bankových úverov prijatých v rokoch 2013-2019 v celkovej výške 18,25 mil. € s nesplatenou istinou 11,11 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 0,03 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 decembri 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 31.10.2020 s prebytkom vo výške + 17,15mil. €.**

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

Dosiahnutý výsledok hospodárenia k 31.10.2020 je ovplyvnený najmä nižším čerpaním výdavkov na 54,3% rozpočtu (menej 18,5 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 31.10.2020 vo výške 44,5 mil. €, kapitálové príjmy vo výške 1,03 mil. €, bežné výdavky vo výške 32,4 mil. € a kapitálové výdavky vo výške 2,2 mil. €.

Príjmové finančné operácie boli k 31.10.2020 vo výške 8.293.094 € (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 1.771.883 € 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 obyvatel'**

### 2. Stav záväzkov k 31.10.2020:

- ✓ **17,6 mil. €** (= 322 €/1 obyvatel')
- ❖ **Krátkodobé záväzky: 2,4 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: 0,3 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 31.10.2020 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 31.10.2020:

✓ **7,3 mil. €**, z toho:

❖ **Daňové: 1,9 mil. €**

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

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

#### 5. Plnenie rozpočtu mesta k 31.10.2020:

	Upravený rozpočet k 31.10.2020	Skutočnosť k 31.10.2020	% plnenia
<b>Bežné príjmy, z toho:</b>	<b>49 363 018</b>	<b>44 539 823</b>	<b>90,2%</b>
- Daňové	31 059 228	28 863 590	92,9%
- Nedaňové	2 322 790	2 042 035	87,9%
- Granty a transfery	11 893 873	11 062 957	93,0%
- Mestské rozpočtové organizácie	4 087 127	2 571 241	62,9%
<b>Kapitálové príjmy</b>	<b>7 442 481</b>	<b>1 033 511</b>	<b>13,9%</b>
<b>PRÍJMY SPOLU:</b>	<b>56 805 499</b>	<b>45 573 335</b>	<b>80,2%</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>49 146 488</b>	<b>32 370 921</b>	<b>65,9%</b>
- Program 1: Manažment a plánovanie	614 125	331 410	54,0%
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	204 000	96 237	47,2%
- Program 3: Interné služby mesta	5 403 317	3 529 771	65,3%
- Program 4: Služby občanom	870 847	492 432	56,5%
- Program 5: Bezpečnosť	2 316 449	1 452 488	62,7%
- Program 6: Doprava	4 854 521	3 394 034	69,9%
- Program 7: Vzdelávanie	23 270 644	15 648 062	67,2%
- Program 8: Šport a mládež	2 060 013	1 468 624	71,3%
- Program 9: Kultúra	433 795	231 830	53,4%
- Program 10: Životné prostredie	4 742 748	2 651 097	55,9%
- Program 11: Sociálne služby	4 010 779	2 844 531	70,9%
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	365 250	230 406	63,1%
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>14 589 911</b>	<b>2 219 518</b>	<b>15,2%</b>
- Program 1: Manažment a plánovanie	534 541	116 990	21,9%
- Program 2: Propagácia a cestovný ruch	0	0	0,0%
- Program 3: Interné služby mesta	993 794	586 471	59,0%
- Program 4: Služby občanom	57 400	56 358	98,2%
- Program 5: Bezpečnosť	37 000	10 543	28,5%
- Program 6: Doprava	6 841 686	900 504	13,2%
- Program 7: Vzdelávanie	827 299	90 046	10,9%
- Program 8: Šport a mládež	2 478 521	158 714	6,4%
- Program 9: Kultúra	460 890	12 823	2,8%
- Program 10: Životné prostredie	1 653 580	287 068	17,4%
- Program 11: Sociálne služby	705 200	0	0,0%
- Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	0	0	0,0%
<b>VÝDAVKY SPOLU:</b>	<b>63 736 399</b>	<b>34 590 438</b>	<b>54,3%</b>
<b>Príjmové finančné operácie</b>	<b>9 895 416</b>	<b>8 293 094</b>	<b>83,8%</b>
<b>Výdavkové finančné operácie</b>	<b>2 139 000</b>	<b>1 771 883</b>	<b>82,8%</b>
<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>825 516</b>	<b>17 504 107</b>	