

Závěrečný účet mesta Stará Turá

a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

Predkladá : **Ing. Anna Halinárová**, primátorka mesta Stará Turá

Spracovala: **Mgr. Soňa Krištofiková**, vedúca ekonomického oddelenia

V Starej Turej, dňa 22.03.2018

Návrh záverečného účtu bol vyvesený na úradnej tabuli dňa 29.03.2018

Závěrečný účet bol schválený MsZ dňa 19.04.2018, uznesením č.

Závěrečný účet mesta Stará Turá a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

OBSAH :

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2017
 - 1.1. Rozbor plnenia príjmov
 - 1.2. Rozbor plnenia výdavkov
 - 1.3. Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia
2. Vyrovnávanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2017
3. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (mimorozpočtové prostriedky na bankových účtoch):
4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
6. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti
7. Stav majetku mesta k 31.12.2017
8. Hospodárenie príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta
 - 8.1. Výsledok hospodárenia m.p.o. Dom kultúry Javorina a návrh na jeho vysporiadanie
 - 8.2. Výsledok hospodárenia m.p.o. Technické služby a návrh na jeho vysporiadanie
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Závěrečný účet mesta Stará Turá za rok 2017

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet na rok 2017, zostavený podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2017 odsúhlasilo Mestské zastupiteľstvo Stará Turá dňa 15.12.2016 (uznesenie č. 24-XXII/2016) a jeho zmeny boli zrealizované rozpočtovými opatreniami, ktoré boli odsúhlasené nasledovnými uzneseniami mestského zastupiteľstva:

1. prvá zmena bola schválená dňa 28.03.2017 uznesením MsZ č. 6 – XXV/2017
2. druhá zmena bola schválená dňa 27.04.2017 uznesením MsZ č. 21 – XXVI/2017
3. tretia zmena bola schválená dňa 22.06.2017 uznesením MsZ č. 17 – XXIX/2017
4. štvrtá zmena bola schválená dňa 21.09.2017 uznesením MsZ č. 15 – XXXI/2017
5. piata zmena bola schválená dňa 26.10.2017 uznesením MsZ č. 14 – XXXII/2017
6. šiesta zmena bola schválená dňa 14.12.2017 uznesením MsZ č. 9 – XXXIII/2017

Závěrečný účet je vypracovaný na základe § 16 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a vychádza z plnenia bilancie príjmov a výdavkov schváleného rozpočtu mesta pre rok 2017, ktoré boli:

Rozpočet bez finančných operácií		Rozpočet 2017	VI. zmena	Plnenie k 31.12.2017	Plnenie k 31.12.2017
		v €	v €	v €	v %
Bežný rozpočet (BR)	príjmy (BR)	5 741 394	5 853 422	5 835 536	99,69
	výdavky (BR)	5 358 937	5 322 436	5 173 289	97,20
	Výsledok hospodárenia (BR):	382 457	530 986	662 247	124,72
Kapitálový rozpočet (KR)	príjmy (KR)	784 904	423 215	314 813	74,39
	výdavky (KR)	1 731 196	1 405 649	1 385 256	98,55
	Výsledok hospodárenia (KR):	-946 292	-982 434	-1 070 443	108,96
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	6 526 298	6 276 637	6 150 349	97,99
	výdavky spolu (BR + KR):	7 090 133	6 728 085	6 558 545	97,48
	CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA:	-563 835	-451 448	-408 196	90,42
S P O L U		Rozpočet 2017	VI. zmena	Plnenie k 31.12.2017	Plnenie k 31.12.2017
		v €	v €	v €	v %
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	6 526 298	6 276 637	6 150 349	97,99
	výdavky spolu (BR + KR):	7 090 133	6 728 085	6 558 545	97,48
	Celkový výsledok hospodárenia:	-563 835	-451 448	-408 196	90,42
Finančné operácie (FO)	príjmy (FO)	613 000	778 866	579 268	74,37
	výdavky (FO)	49 165	46 610	50 933	109,27
	Finančné operácie CELKOM:	563 835	732 256	528 335	72,15
VI. zmena	výsledný rozpočet príjmov:	7 139 298	7 055 503	6 729 617	95,38
	výsledný rozpočet výdavkov:	7 139 298	6 774 695	6 609 478	97,56
	VÝSLEDNÝ ROZPOČET:	0	280 808	120 139	42,78

Rozbor plnenia príjmov

PRÍJMY SPOLU z toho:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		7 139 298	7 055 503	6 729 617

- Bežné príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		5 741 394	5 853 422	5 835 536

- Kapitálové príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		784 904	423 215	314 813

- Príjmové finančné operácie:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		613 000	778 866	579 268

Daňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		3 748 300	3 787 200	3 812 550

Výnos dane z príjmu fyzických osôb

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		2 850 000	2 890 000	2 896 882

Zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve bol určený na financovanie samosprávnych funkcií zo ŠR podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb. Kritériá na rozdelenie a poukazovanie tejto dane sú dané nariadením vlády SR. Podľa predikcií Ministerstva financií SR na rok 2017 sme predpokladali výnos dane pre naše mesto vo výške 2,85 mil. €, z ktorých sme pokryli originálne kompetencie školstva a tiež časť kapitálových výdavkov na školstvo.

Komentár k plneniu:

Skutočné inkaso podielových daní bolo k 31.12.2017 o 46 882 € vyššie v porovnaní s čiastkou, ktorá bola rozpočtovaná pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2017 a o 138 199 € vyššie v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

Daň z nehnuteľností

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		580 000	580 000	592 925

Príjem dane z nehnuteľnosti pre rok 2017 sme rozpočtovali o 20 000 € vyšší v porovnaní s rokom 2016. Dôvodom bol zvýšený predpis daní, ku ktorému došlo v dôsledku výsledkov kontrolnej činnosti správcu dane. Výška sadzieb dane z nehnuteľností pre rok 2017 ostala na úrovni predchádzajúceho roka.

Komentár k plneniu:

Na rok 2017 mesto Stará Turá ako správca dane z nehnuteľností vyrubilo daň vo výške 595 292,50 €. K dátumu 01.01.2017 mesto evidovalo zostatok nezaplatenej dane z predchádzajúcich rokov vo výške 97 070,44 €, na konci roka 2017 sumu 99 427,60 €, čo je nárast o 2 357,16 €. Z celkového nedoplatku na dani z nehnuteľností evidovaného na konci roka 2017 vo výške 99 427,60 € je suma 7 043,29 € nedoplatok z roku 2017 a zvyšná časť vo výške 92 384,31 € sú nedoplatky zo starších rokov, z čoho nedoplatky vo výške 76 032,03 € sú prihlásené do konkurzného konania, nedoplatky vo výške 8 059,08 € sú vymáhané externým exekútorom, nedoplatky vo výške 5 040,04 € sú vymáhané vlastnými exekúciami. Na ďalšie nedoplatky sú dohodnuté splátkové kalendáre. V roku 2017 správca dane vyrubil penále za oneskorené platenie dane z nehnuteľností v celkovej výške 1 343,50 €.

Na rok 2017 bola pri schvaľovaní rozpočtu rozpočtovaná daň z nehnuteľností v celkovej výške 580 000 €, plnenie rozpočtovanej čiastky bolo vo výške 592 925 €, čo je prekročenie o sumu 12 925 €.

Domáce dane a poplatok za komunálny odpad

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	318 300	317 200	322 743	101,75
Daň za psa	9 300	9 300	9 467	101,80
Daň za užívanie verej. priestr.	8 000	8 000	9 849	123,11
Poplatok za komunálny odpad	298 000	292 000	295 218	101,10
Daň za ubytovanie	3 000	7 900	8 209	103,91

Predpokladaná výška miestnych daní bola rozpočtovaná na základe sadzieb v zmysle navrhovaných všeobecne záväzných nariadení mesta. V porovnaní s uplynulým rokom ostala približne na rovnakej úrovni.

Komentár k plneniu:

Najvýznamnejší podiel na miestnych daniach mal poplatok za tuhý komunálny odpad, ktorého predpísaná výška na rok 2017 dosiahla sumu 295 921,03 €. Celkový nedoplatok na poplatkoch za tuhý komunálny odpad je k 31.12.2017 evidovaný v sume 20 410,45 €. Výrazný nárast výberu daní nastal pri dani za ubytovanie. Bolo to spôsobené prílevom pracovnej sily do mesta. Rozpočtovým opatrením bol príjem dane z ubytovania zvýšený, no napriek tomu bola ku koncu roka 2017 uvedená položka mierne prekročená.

Nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 848 242	1 905 975	1 860 018	97,59

Príjmy z podnikania

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	10 000	50 000	48 200	96,40

Príjmy z podnikania sú príjmami vyplývajúcimi z majetkovej účasti mesta na základnom imaní obchodných spoločností. Mesto Stará Turá eviduje majetkovú účasť v spoločnostiach Regionálna vodárenská spoločnosť AQATUR, a.s., Lesotur, s.r.o., TECHNOTUR, s.r.o., Mestský športový areál, s.r.o., Doliny, s.r.o. a Prima banka Slovensko, a.s. Výška príjmov z majetkovej účasti bola závislá od výsledkov hospodárenia týchto obchodných spoločností.

Komentár k plneniu:

Pri zostavovaní rozpočtu na rok 2017 mesto rozpočtovalo dividendu od spoločnosti Doliny, s.r.o. vo výške 10 000 €. V priebehu roka 2017 mesto zinkasovalo nerozpočtovanú dividendu od spoločnosti Technotur, s.r.o. vo výške 40 000 €, ktorá bola rozpočtovým opatrením zapracovaná do rozpočtu. Inkaso dividendy od spoločnosti Doliny, s.r.o. však bolo nižšie oproti rozpočtovanej sume; dosiahlo výšku 8 200 €.

Príjmy z vlastníctva

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	354 354	317 545	317 663	100,04
nájomné z pozemkov	3 484	3 058	3 099	101,35
nájomné Technotur s.r.o.	204 019	164 019	164 197	100,11
nájomné Lesotur s.r.o.	100 000	100 000	100 000	100,00
nájomné Aquatur	5 000	5 000	5 000	100,00
nájomné z konania jarmoku	22 000	29 548	29 548	100,00
nájomné z prenáj. bytov 14 BJ	11 351	11 351	11 351	100,00
nájomné z prenáj. bytov 15 BJ	8 000	4 069	4 068	99,99
nájomné ostatné	500	500	400	80,00

Príjmy z vlastníctva vychádzali z uzatvorených nájomných zmlúv. Zahŕňajú príjmy z nájomného za prenájom pozemkov, z prenajatého majetku mesta, ktorý je v užívaní mestských obchodných spoločností TECHNOTUR, s.r.o. a Lesotur, s.r.o. a z prenájmu bytov v novopostavených bytových domov so 14 a 15 bytmi na Hľubockého ulici. Nájomné časti vodovodného systému spoločnosti AQUATUR a.s. bolo rozpočtované podľa aktuálnej zmluvy uzatvorenej v roku 2015. Príjem z prenájmu plôch na umiestnenie predajných stánkov v prípade Staroturianskeho jarmoku sa rokmi ustálil na hodnote nad 20 tis. €; výška príjmu je však závislá od účasti predávajúcich a tiež od počasia. V rámci ostatných príjmov z nájmu mesto rozpočtovalo príjmy z prevzatých pohľadávok od spoločnosti Technotur, ktoré sú v exekučnom vymáhaní.

Komentár k plneniu:

Plnenie príjmu za nájomné z nehnuteľností vo vlastníctve mesta dosiahlo k 31.12. hodnotu percentuálnu hodnotu 100,04 % z rozpočtovaných príjmov, čím došlo k naplneniu stanovenej rozpočtovanej čiastky. V súvislosti s investičnou akciou „Modernizácia tepelného hospodárstva ÚK a TÚV okruh VS4 Stará Turá“ MsZ Stará Turá na svojom zasadnutí dňa 22.06.2017 uznesením č. 17-XXIX/2017 schválilo presun rozpočtovaných prostriedkov medzi nedaňovými príjmami bežného rozpočtu vo výške 40 000 € z príjmov z vlastníctva na príjmy z podnikania (Technotur s.r.o.). Príjem za prenájom bytov v bytovke na Hľubockého ul. č. 676 a príjem za prenájom bytov v novopostavenej bytovke na Hľubockého ul. č. 306 dosiahol hodnotu 100 %, čím došlo k naplneniu stanovenej finančnej čiastky. Nájomné z konania jarmoku bolo oproti pôvodne rozpočtovanej čiastke vyššie o 7 548 €, čo bolo do rozpočtu zapracované rozpočtovým opatrením.

Administratívne a iné poplatky

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	95 120	93 109	95 218	102,27
správne poplatky – výherné hracie automaty	10 500	10 500	10 500	100,00
správne poplatky – matrika, evidencia, ŽP, SÚ	19 500	19 500	19 931	102,21
ostatné platby za tovary a služby, recyklačný fond	2 000	4 209	5 187	123,24
vlastné príjmy OS a ZOS	63 120	58 400	58 950	100,94
pokuty	0	500	650	130,00

Správne poplatky platili fyzické aj právnické osoby napr. za osvedčovanie listín na matričnom úrade, za vystavenie rybárskych lístkov, za zvláštne užívanie pozemnej komunikácie – tzv. rozkopávkové povolenia, kolaudačné rozhodnutia, osvedčovanie listín a podpisov na listinách, za potvrdenia o trvalom pobyte, za pridelenie súpisného čísla, za výruby stromov, za zmenu rozhodnutia o umiestnení výherných hracích prístrojov, za povolenie odkladu splátok miestnych daní a podobne. Vzhľadom na znížený príjem zo správnych poplatkov v roku 2016 v porovnaní s rozpočtovanou čiastkou, v roku 2017 sme rozpočtovali čiastku 19 500 €, čo je o 2 000 € menej v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016.

Správny poplatok za udelenie individuálnej licencie platí právnická osoba, ktorá uvedené prístroje umiestnila a prevádzkuje v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách v znení neskorších predpisov. Sadzba poplatku za prevádzkovanie výherného hracieho prístroja je stanovená zákonom č.145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov. Vzhľadom na klesajúci počet umiestnených výherných hracích prístrojov na území nášho mesta pre rok 2017 sme rozpočtovali v porovnaní s rokom 2016 nižšie príjmy.

Vlastné príjmy v Zariadení opatrovateľskej služby za poskytované služby (za ubytovanie, upratovanie, stravovanie) sme predpokladali v sume 38 570 Eur a príjmy z poskytovanej terénnej opatrovateľskej služby (pomoc pri sebaobslužných úkonoch, pri starostlivosti o domácnosť a základných sociálnych aktivitách) v sume 24 550 Eur. Tieto príjmy boli použité na čiastočné pokrytie prevádzkových nákladov opatrovateľskej služby.

Komentár k plneniu:

Príjmy zo správnych poplatkov za udelené licencie pre výherné hracie automaty ku koncu roka 2017 dosiahli plnenie 100 %, čím došlo k naplneniu rozpočtovanej čiastky. Príjmy zo správnych poplatkov za úkony matriky a stavebného úradu dosiahli plnenie 102,21 %. Príjem z Ostatných platieb za tovary a služby dosiahol ku koncu roka 2017 sumu 5 187 €, čo je 123,24 % - né plnenie rozpočtovaných príjmov na tejto položke, z toho suma 2 209 € je dotácia z Recyklačného fondu, ktorú sme vzhľadom na informácie o zániku recyklačného fondu už nerozpočtovali. Táto suma vo výške 2 209 € bola do rozpočtu zapracovaná rozpočtovým opatrením. Zvyšok príjmu tvoria poplatky za vysielanie v miestnom rozhlase a kopírovacie služby, poplatky od okolitých obcí za spracovanie sociálnych posudkov a príjmy z predaja kníh a publikácií.

Za poskytnuté sociálne služby mesto zinkasovalo od klientov v ZOS sumu 34 567 Eur a za opatrovateľskú službu v domácnosti sumu 24 383 Eur. Úprava rozpočtu na konci roka bola z dôvodu, že mesto malo z úhrad od klientov v ZOS ku koncu roka 2017 nižší príjem ako bolo naplánované. Zníženie príjmov bolo spôsobené neprítomnosťou klientov v ZOS, počas ktorej klient nie je povinný platiť úhradu za poskytovanie sociálnych služieb. Ďalším dôvodom bola skutočnosť, že do ZOS boli počas roka prijatí klienti s nižším stupňom

odkázanosti, ktorí v zmysle VZN č.3/2017 platia menšiu úhradu za soc. služby. Vlastné príjmy OS a ZOS ku koncu roka 2017 dosiahli plnenie rozpočtovanej čiastky na 100,94 %. Za vykonávanie posudkovej činnosti pre okolité obce (Hrašné, Lubina, Kostolné) mesto získalo príjem 945 Eur.

Úroky

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		80	80	97
úroky z termínovaných vkladov	0	0	0	--
úroky na bankových účtoch	80	80	97	121,25

Z dôvodu predpokladu nižšieho stavu voľných finančných prostriedkov v roku 2017 a z dôvodu globálneho poklesu úrokových sadzieb z termínovaných vkladov a úrokov z bankových účtov sme rozpočtovali nižší príjem z úrokov ako tomu bolo v uplynulých rokoch. Vzhľadom na uvedené sme v roku 2017 úroky z termínovaných vkladov nerozpočtovali vôbec.

Komentár k plneniu:

Z dôvodu dlhodobo pretrvávajúceho stavu v bankovom sektore týkajúceho sa extrémne nízkych úrokových sadzieb mesto v roku 2017 nezrealizovalo žiadny termínovaný vklad. Úroky z finančných prostriedkov na bežných bankových účtoch dosiahli mierne prekročenie rozpočtovanej sumy.

Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		12 500	12 500	24 031
výťažky z lotérií a iných stávkových hier	9 000	9 000	17 543	194,92
ostatné	3 500	3 500	6 488	185,37

Podľa zákona č. 171/2005 Z.z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov je prevádzkovateľ povinný odvieť 5 % z výťažku na účet obce, v sídle ktorej sa výťažok dosiahol. V meste Stará Turá pôsobia prevádzkovatelia stávkových kancelárií TIPSPORT, NIKÉ a FORTUNA a prevádzkovatelia hazardných hier GEMATIC, SLOV-MATIC, ASCOMP a AG PLAY. Výšku ostatných nedaňových príjmov je ťažko rozpočtovať, nakoľko ide o príjmy náhodné, vyplývajúce z náhrad poistných udalostí, z vrátených úhrad reklamovaných tovarov a služieb, prípadne zaplatených poplatkov bez právneho podkladu, z náhrad trov súdneho konania alebo náhrad za výrub drevín. Pre rok 2017 sme rozpočtovali v rámci iných nedaňových príjmov sumu 12 500 €, čo je o 4 200 € menej ako v uplynulom roku.

Komentár k plneniu:

Príjmy z výťažkov z lotérií a iných stávkových hier vykazujú 194,92 % - né plnenie rozpočtovanej čiastky. V porovnaní s pôvodne schválenou sumou nastalo koncom roka 2017 podstatné navýšenie rozpočtovanej čiastky z tržieb stávkových kancelárií na sumu 17 543 € čo je o 8 543 € viac. Ostatné nedaňové príjmy presiahli rozpočtovanú čiastku v porovnaní s pôvodne schváleným rozpočtom o sumu 2 988 €. Na plnení tejto položky sa podieľali nasledovné príjmy: vratky z minulých rokov vo výške 2 447,22 €, dobropisy v sume 1 664,17 € a ostatné (preplatky z ročného vyúčtovania zdravotného poistenia zamestnancov, príjmy z poplatkov za výrub drevín) v sume 1 123,83 €.

Tuzemské bežné granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		1 376 188	1 432 741	1 374 809

Granty (charita)

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		2 000	3 500	7 768

Na charitatívny účet mesta sa každoročne podarilo získať finančné prostriedky od fyzických aj právnických osôb, ktoré sa využívali v zmysle prijatých zásad na stanovený účel. Pre rok 2017 sme plánovali získať sumu 2 000 €.

Komentár k plneniu:

Počas roku 2017 mesto získalo na charitatívny účet finančné prostriedky v celkovej sume 5 768 € a to z výťažku z Plesu mernej techniky v sume 2 843 Eur, z dobrovoľnej finančnej zbierky na vianočnom trhu v sume 2 525 €, účelový finančný dar 300 € od sponzora na projekt „Otvorená náruč Podkylava 2017“ a 100,- € z finančnej spoluúčasti rodičov na letný tábor pre deti zo sociálne slabších rodín. Sumu 1 500 € darovala spoločnosť PreVak s.r.o. na organizovanie historických slávností a sumu 500 € získalo mesto od SLSP a.s. ako príspevok na vybudovanie pamätníka generálovi Malárovi.

Transfery v rámci verejnej správy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		1 374 188	1 429 241	1 367 041
decentralizačná dotácia matrika	11 000	11 000	11 019	100,17
decentralizačná dotácia školstvo	1 219 010	1 213 656	1 212 459	99,90
decentralizačná dotácia sociál. zabezpečenie ZOS	49 920	49 920	49 920	100,00
decentralizačná dotácia pozemné komunikácie	396	396	393	99,24
decentralizačná dotácia stavebný poriadok a ŽP	9 300	9 300	9 321	100,23
decentralizačná dotácia register obyvateľov	3 000	3 692	3 697	100,14
decentralizačná dotácia školský úrad	13 000	14 039	14 039	100,00
chránená dielňa (mestský kamerový systém)	7 000	7 226	7 226	100,00
dotácia menšie obecné služby, aktivačné činnosti	10	10	53	530,00
voľby, sčítanie obyvateľstva	8 000	8 000	5 683	71,04
individuálne potreby, vojnové hroby	582	625	625	100,00
sociálne služby (dotácia na opatrovateľské služby)	30 420	34 100	33 565	98,43
dotácia na opravy miest. komun. /od.r.2016 na kultúru	0	3 000	3 000	100,00
refundácia transferov CVČ mimo zriadiť. pôsobnosti mesta	300	2 000	2 130	106,5
dotácie na investičné akcie	14 250	55 366	0	0,00
dotácia v VU MPSVAR SR na pohreb, vzdelávanie	0	3 000	0	0,00

dotácia pre zásahovú jednotku hasičov	8 000	12 000	12 000	100,00
zadržané rodinné prídavky	0	1 911	1 911	100,00

Vyššie uvedené príjmy sú príjmami zo štátneho rozpočtu s presne vymedzeným účelom ich použitia. Dotácie pre rok 2017 sme rozpočtovali v sume o 92 092 € vyššej ako v minulom roku, z toho 79 574 € sú navýšené dotácie pre školstvo. Na všetky tieto dotácie bola naviazaná výdavková časť rozpočtu mesta; dotácie však nepokryli celkové výdavky mesta v konkrétnej oblasti.

Komentár k plneniu:

Plnenie príjmov na všetkých položkách transferov z verejnej správy bolo na konci roka 2017 rôzne. V prípade školských dotácií bola realizovaná úprava rozpočtovanej čiastky, ktorá vyplynula z aktualizácie počtu žiakov ZŠ k 1.9. 2017. Prekročenie príjmov sme zaznamenali na položke „Refundácia transferov CVČ mimo zriaďovateľskej pôsobnosti mesta“ o 6,5 %, nakoľko obce poskytli v závere roka finančné prostriedky na záujmové vzdelávanie detí v CVČ Stará Turá vo vyššom objeme, ako sme predpokladali pri poslednej zmene rozpočtu.

Najväčšie prekročenie rozpočtu je na položke menšie obecné služby, ktoré bolo spôsobené príspevkom na poistenie väčšieho počtu aktivačných pracovníkov.

Čerpanie finančných prostriedkov na voľby závisí od počtu zástupcov, ktorých delegujú do volebných komisií jednotlivé politické strany. Z tohto dôvodu je čerpanie uvedenej položky nižšie; dosiahlo 71,04 %.

Príjem zo štátneho rozpočtu na prevádzku Zariadenia opatrovateľskej služby je v sume 320 € mesačne na 1 obyvateľa zariadenia; celkový príjem dosiahol sumu 49 920 €. Uvedené finančné prostriedky majú presne vymedzený účel použitia v súlade s platnou legislatívou. Z európskeho sociálneho fondu a európskeho fondu regionálneho rozvoja na „Podporu opatrovateľskej služby“ prostredníctvom Implementačnej agentúry MPSVaR mesto získalo sumu 30 420 € na čiastočnú refundáciu nákladov pre päť opatrovateľiek. Ďalej na „Podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti“ prostredníctvom ÚPSVR získalo sumu 3 145 € na refundáciu mzdy jednej novoprijatej opatrovateľky. V roku 2017 ÚPSVR NMNV poukázal mestu, ako osobitnému príjemcovi, štátne sociálne dávky (prídavky na deti a rodičovský príspevok) v sume 1 911 €, ktoré neboli rozpočtované pre rok 2017.

Pre všetky štyri zásahové jednotky hasičov bola mestu poskytnutá dotácia z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR vo výške 12 000 €, čo je o 4 000€ viac, ako bolo pôvodne rozpočtované. Zmena bola do rozpočtu zapracovaná rozpočtovým opatrením. Plánované výdavky na akcieschopnosť jednotiek (DHZM) boli čerpané priebežne podľa potreby v zmysle rozpočtu mesta.

Dotácia na investičné akcie bola určená na projekt „Zníženie energetickej náročnosti objektu Materskej školy na ul. Hurbanova 142, alokované pracovisko ul. Hurbanova 153, Stará Turá“. Žiadosť bola podaná v marci 2017. K žiadosti bolo potrebné dopracovať projekt v súlade so závermi a návrhmi energetickeho certifikátu budovy. Plnenie bolo zatiaľ nulové, momentálne prebieha administratívna kontrola žiadosti. V prípade jej schválenia budú realizované ďalšie kroky. Plnenie ostatných položiek je v súlade s rozpočtom.

Vlastné príjmy škôl a školských zariadení

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		144 852	160 247	162 968
Základná škola	68 000	74 000	75 804	102,44
Materská škola	47 400	54 996	55 246	100,45
Základná umelecká škola	21 052	23 351	23 350	100,00
Centrum voľného času	8 400	7 900	8 568	108,45

Samostatnou kapitolou príjmovej časti rozpočtu, ktorou je zabezpečené čiastočné krytie prevádzkových nákladov škôl a školských zariadení, boli ich vlastné príjmy. Ide o príjmy, ktoré získavajú školy a školské zariadenia z prevádzkovania stravovacích zariadení pre cudzích strávníkov, z prenájmu priestorov a zariadení a iných aktivít smerujúcich k zabezpečeniu vlastných príjmov. Vlastným príjmom školy či školského zariadenia je aj príspevok zákonného zástupcu na úhradu nákladov v ŠKD, CVC, ZUŠ a MŠ.

Komentár k plneniu:

Vlastné príjmy škôl a školských zariadení boli upravené rozpočtovými opatreniami pri IV. zmene programového rozpočtu.

Vlastné príjmy ZŠ boli prekročené oproti rozpočtu o 2,44 %. Na vyššie vlastné príjmy základnej školy mali vplyv dobropisy a vratky z vyúčtovania energií za rok 2017, zvýšený počet členov Školského klubu detí v školskom roku 2017/2018, čím sa zvýšili príjmy z príspevku zákonného zástupcu na úhradu nákladov v ŠKD.

V MŠ tvorili vlastné príjmy v roku 2017 najmä príjmy z prevádzkovania stravovacích zariadení, vratky z vyúčtovania energií, dobropisy. Najvyšší podiel na vlastných príjmoch mali príspevky zákonných zástupcov na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt dieťaťa v MŠ.

V ZUŠ bola v roku 2017 príjmová časť bežného rozpočtu splnená na 100 %. Najvyšší podiel na vlastných príjmoch mali príspevky na čiastočnú úhradu nákladov spojených so štúdiom v ZUŠ - školné a príjmy z prenajatých priestorov.

Vlastné príjmy CVC 2017 tvorili príspevky (školné), granty, dobropisy, preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia, zostatok z mimorozpočtového účtu. Z dôvodu odchodu jedného zamestnanca bol predpoklad, že poklesnú vlastné príjmy, preto boli rozpočtovým opatrením vlastné príjmy CVC upravené (znížené). Tento predpoklad sa nenaplnil; vlastné príjmy v CVC prekročili plánovanú hodnotu o 8,45%.

Kapitálové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		784 904	423 215	314 813

Príjem z predaja majetku mesta

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		10 000	35 655	35 653
Predaj stavieb a budov	0	9 000	8 999	99,99
Predaj pozemkov	10 000	26 655	26 654	100,00

V roku 2017 sme rozpočtovali príjem z nešpecifikovaných odpredajov pozemkov.

Komentár k plneniu:

V roku 2017 bol príjem zo zrealizovaného predaja pozemkov: pánovi Fabiánovi, pánovi Držkovi, spoločnosti Aquatur a.s., pánovi Malkovi, pánovi Fajnorovi, pánovi Matejkovi, pánovi Šviglerovi, pánovi Žakovicovi, spoločnosti Lesotur s.r.o., pánovi Porubanovi, pani Malárovej, pánovi Roháčkovi, pánovi Sadloňovi, pani Valachovej, pánovi Otáhalovi a pani Václavkovej. Ďalej je zaznamenaný príjem z predaja budov spoločnosti Lesotur s.r.o.

Granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	774 904	387 560	279 160	72,03
Rekonštrukcia NKP Husitská veža	43 039	0	0	--
Kúpa bytového domu 15 BJ	268 500	268 160	268 160	100,00
Rekonštrukcia bežeckého oválu ZŠ Hurbanova St. Turá	115 265	0	0	--
Cyklochodník kataster Stará Turá – Nová Lhota	239 700	0	0	--
Kamerový systém	10 000	10 000	0	--
Rekonštrukcia a zateplenie DK Paprad'	18 000	18 000	0	--
Rekonštrukcia HZ Drgoňova dolina	15 000	15 000	0	--
Centralizovaná opatrovateľská služba	14 400	14 400	0	--
Rekonštrukcia modernizácia, úprava exteriéru ZŠ	51 000	51 000	0	--
Auto s izotermickou úpravou	0	11 000	11 000	100,00
Zníženie energetickej náročnosti MŠ Hurbanova 153	0	0	0	--

Komentár k plneniu:

Na kúpu bytového domu v roku 2017 mesto žiadalo o finančné prostriedky formou dotácie z MDVaRR SR na kúpu bytového domu s 15 b.j. na Hlubockého ul.

Komentár k plneniu:

V decembri 2016 mesto podalo žiadosť o dotáciu na rekonštrukciu ZOS, kde sme žiadali na rok 2017 zo štátneho rozpočtu sumu 14 162 €, pričom celkové náklady na rekonštrukciu boli vyčíslené na 15 736 €. MPSVaR nám dotáciu neschválilo, preto sa v roku 2017 rekonštrukcia nerealizovala. Mesto v roku 2017 získalo finančný príspevok z MPSVaR na nákup auta s izotermickou úpravou na rozvoz stravy v sume 11 000 €.

Zmluva o poskytnutí dotácie na obstaranie nájomných bytov z MDVaRR SR bola podpísaná dňa 31.5.2017. Dotácia vo výške 268 160 € bola mestu poskytnutá v druhom polroku 2017 po kontrole novopostaveného bytového domu na Hlubockého ul. č. 306.

Žiadosť o nenávratný finančný príspevok na cyklochodník kataster Stará Turá – Nová Lhota a žiadosť o dotáciu na kamerový systém neboli úspešné z dôvodu nedostatku alokácie.

Ďalšie dotácie mesto nezískalo z dôvodu, že neboli vypísané vhodné výzvy, ktoré by riešili uvedenú problematiku. Z tohto dôvodu sa mesto rozhodlo zrealizovať dve nasledovné investičné akcie z vlastných prostriedkov: Rekonštrukcia, modernizácia a úprava exteriéru ZŠ a Rekonštrukcia a zateplenie DK Paprad'.

Príjmové finančné operácie

Príjmy z ostatných finančných operácií

0 €

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2017	VI. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		613 000	778 866	579 268
Úver ŠFRB na byt. dom 15 BJ	402 750	402 250	402 250	100,00
Prevod prostriedkov z RF	210 250	376 616	150 000	39,83
Fin. zábezpeka na nájom bytov	0	0	22 646	--
Zostatok z predchádz. rokov	0	0	4 372	--

Na kúpu bytového domu s 15 bytovými jednotkami na ulici Hlubockého mesto využilo úver zo ŠFRB vo výške 402 750 €.

Komentár k plneniu:

Zmluva o úvere zo ŠFRB bola podpísaná dňa 30.5.2017. Úverové prostriedky boli poskytnuté po otvorení čerpaceho účtu v mesiaci júl 2017 vo výške 402 250 €. Z plánovanej sumy z rezervného fondu bola čerpaná časť finančných prostriedkov vo výške 150 000 €. Tieto boli poskytnuté m.p.o. Technické služby Stará Turá formou transferu na rekonštrukciu mestských komunikácií.

1.1 Rozbor plnenia výdavkov

Program	Upravený rozpočet po VI. zmene				Plnenie rozpočtu				Vyhodnotenie plnenia
	Bežné výdavky	Kapitál. výdavky	Finančné operácie	Spolu:	Bežné výdavky	Kapitál. výdavky	Finančné operácie	Spolu:	
01 - Plánovanie, manažment a kontrola	141 023	50 910	0	191 933	126 492	50 910	0	177 402	-14 531
02 - Propagácia a marketing	4 472	0	0	4 472	4 472	0	0	4 472	0
03 - Interné služby	289 275	25 398	0	314 673	253 514	13 578	0	267 092	-47 581
04 - Ostatné služby	19 744	800	0	20 544	19 574	800	0	20 374	-170
05 - Bezpečnosť, právo a poriadok	381 598	2 700	3 942	388 240	373 545	0	3 942	377 487	-10 753
06 - Odpadové hospodárstvo	191 009	0	0	191 009	175 274	0	0	175 274	-15 735
07 - Komunikácie	237 600	463 574	0	701 174	227 600	463 572	0	691 172	-10 002
08 - Doprava	3 350	5 500	0	8 850	1 921	2 124	0	4 045	-4 805
09 - Vzdelávanie	2 509 839	88 525	0	2 598 364	2 516 671	88 403	0	2 605 074	6 710
10 - Šport	82 569	0	0	82 569	81 529	0	0	81 529	-1 040
11 - Kultúra	207 885	24 500	0	232 385	204 231	24 751	0	228 982	-3 403
12 - Prostredie pre život	89 382	36 870	0	126 252	89 382	36 764	0	126 145	-107
13 - Sociálna starostlivosť	289 421	20 384	0	309 805	273 044	17 874	0	290 918	-18 887
14 - Bývanie	27 558	686 488	42 668	756 714	26 687	686 480	46 991	760 158	3 444
15 - Administratíva	847 711	0	0	847 711	799 353	0	0	799 353	-48 358
Spolu:	5 322 436	1 405 649	46 610	6 774 695	5 173 289	1 385 256	50 933	6 609 478	-165 217

Podrobná analýza a hodnotenie plnenia výdavkov podľa jednotlivých programov rozpočtu mesta Stará Turá je uvedená v osobitných dokumentoch „Výdavková časť rozpočtu – plnenie k 31.12.2017“ a „Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu“, ktoré sú uvedené v prílohe Záverečného účtu a tvoria jeho neoddeliteľnú súčasť.

1.2 Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia

A/ Rozpočtové hospodárenie obce

Hospodárenie obce (prebytok, alebo schodok) je zistené v súlade s ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ako rozdiel príjmov a výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu.

Bežný a kapitálový rozpočet	Rozpočtovaná suma	Skutočné plnenie
Bežné príjmy	5 853 422	5 835 536
Bežné výdavky	5 322 436	5 173 289
Rozdiel bežných príjmov a výdavkov:	530 986	662 247
Kapitálové príjmy	423 215	314 813
Kapitálové výdavky	1 405 649	1 385 256
Rozdiel kapitálových príjmov a výdavkov:	-982 434	-1 070 443
Celkový rozdiel príjmov a výdavkov:	-451 448	-408 196
Hospodárenie obce - schodok:		-408 196

Na základe uvedených skutočností sa úpravou hospodárenia mesta dosiahol schodok vo výške 408 196 €, ktorý navrhujeme vyrovnat' z finančných operácií.

B/ Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia obce

Hospodárenie obce - schodok	-408 196
Položky, ktoré sa z výsledku hospodárenia vylučujú:	Suma v €:
Charitatívny účet - nepoužité príspevky z roku 2017	5 768
Zábezpeka - neukončené verejné obstarávanie podlimitnej zákazky	13 000
Odložená exekúcia pracovníka	674
Zábezpeka - nájomné byty	6 388
Integrované obslužné miesto občana - zostávajúca platba	4
Celková suma položiek, o ktoré sa upravuje výsledok hospodárenia:	25 834
Výsledné hospodárenie k 31.12.2017:	-434 030

C/ Finančné operácie

Finančné operácie	Rozpočtovaná suma	Skutočné plnenie
Finančné operácie - príjmy	778 866 €	579 268 €
Finančné operácie - výdavky	46 610 €	50 933 €
Rozdiel príjmov a výdavkov:	732 256 €	528 335 €
Zostatok finančných operácií k 31.12.2017:		528 335 €

2. Vyrovnanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2017:

Výsledkom rozpočtového hospodárenia mesta Stará Turá za rok 2017 je **schodok** vo výške **408 196 €** (viď výpočet v bode 1.3 A/) zistený v zmysle ustanovení § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Tento schodok sa riešil úverom zo ŠFRB v sume 402 250 € a zvyšok v sume 5 946 € vykrylo mesto z rezervného fondu.

Zostatok finančných operácií k 31.12.2017 podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je prebytok v sume **528 335 €**, po odpočte zdrojov zo ŠFRB je prebytok vo výške 126 085 €. Po odrátaní položiek, ktoré sa z výsledku hospodárenia vylučujú, je prebytok finančných operácií vo výške 100 251 €, ktoré mesto vráti do rezervného fondu.

V záverečnom účte mesto navrhuje, aby výsledná suma zvýšenia rezervného fondu bola 94 305 € (prebytok finančných operácií 100 251 € znížený o sumu použitú z rezervného fondu na vykrytie schodku rozpočtu vo výške 5 946 €).

3. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (mimorozpočtové prostriedky na bankových účtoch):

1.) Rezervný fond:

- počiatočný stav k 01.01.2017:	602 910 €
- zúčtovanie prebytku hospodárenia z roku 2016:	433 925 €
- použitie rezervného fondu:	150 000 €
- konečný stav rezervného fondu k 31.12.2017:	886 835 €

2.) Sociálny fond:

- počiatočný stav k 01.01.2017:	2 120 €
- prídely do fondu / + /:	2 120 €
- použitie fondu na stravu zamestnancov / - /:	10 196 €
- použitie fondu na kultúrne podujatia / - /:	7 967 €
- použitie fondu na vecné dary / - /:	1 850 €
- konečný stav fondu k 31.12.2017:	1 792 €

3.) Zábezpeka na nájomné byty:

- počiatočný stav k 01.01.2017:	23 560 €
- vložné:	9 643 €
- použitie zábezpeky na úhradu nájomného:	3 255 €
- konečný stav zábezpeky 31.12.2017:	29 948 €

4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017:

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2017 záväzky v celkovej výške 1 598 853 €, z čoho sumu 1 401 175 € tvoria nesplatené zostatky nižšie uvedených úverov:

Úver na výstavbu Bytového domu – 39 b.j. Stará Turá vo výške 588 296 € bol mestu poskytnutý v roku 2001, jeho základná úroková sadzba je 4,4% a doba splatnosti 30 rokov. Tieto prostriedky boli k 31.12.2002 vyčerpané. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami a to od apríla 2002 vo výške 2 946 €, zostatok splátok istiny k 31.12.2017 je 395 165 €.

V roku 2005 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu Bytového domu – 22 b.j. Stará Turá vo výške 482 806 € pri základnej úrokovej sadzbe 1% p.a. a doby splatnosti 30 rokov, tieto prostriedky boli v priebehu roka 2006 vyčerpané. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami a to od septembra 2005 vo výške 1 553 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2017 je 301 697 €.

V júni 2015 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu Bytového domu – 14 b.j. Stará Turá vo výške 374 080 € pri základnej úrokovej sadzbe 1% p.a. a doby splatnosti 40 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami vo výške 945,88 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2017 je 354 873 €.

V júli 2017 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu Bytového domu – 15 b.j. Stará Turá vo výške 402 250 € pri základnej úrokovej sadzbe 1% p.a. a doby splatnosti 40 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami od augusta 2017 vo výške 1 017,11 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2017 je 399 014 €.

Mesto Stará Turá 05.03.2017 splatilo úver na obstaranie motorového vozidla, ktorý bol poskytnutý v marci 2015 s nulovou úrokovou sadzbou vo výške 11 827 €.

Okrem záväzkov vyplývajúcich z prijatých úverov mesto eviduje:

- záväzky voči dodávateľom vo výške 4 502
- ostatné záväzky (prevažne splátky úverov so splatnosťou do roka) vo výške 49 575 €
- záväzky voči zamestnancom vo výške 51 481 €
- záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 35 325 €
- záväzky voči daňovému úradu na dani zo závislej činnosti vo výške 8 591 €
- záväzky voči iným subjektom 15 958 €
- záväzky voči daňovníkom miestnych daní vo výške 466 €
- záväzky z prijatej zábezpeky za nájom bytov vo výške 29 948 €
- záväzky vyplývajúce z vytvoreného sociálneho fondu vo výške 1 792 €
- ostatné záväzky 40 €

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

AKTÍVA	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu, z toho:	30 727 868	30 373 778	30 624 841
Dlhodobý nehmotný majetok	66 311	55 047	45 733
Dlhodobý hmotný majetok	27 269 210	26 949 588	27 241 670
Dlhodobý finančný majetok	3 392 347	3 369 143	3 337 438
Obežný majetok spolu, z toho:	8 138 509	7 870 580	8 019 994
Zásoby	9 749	2 031	5 702
Pohľadávky dlhodobé	830	830	830
Pohľadávky krátkodobé	48 454	38 133	46 487
Finančné účty	681 532	1 073 234	1 037 622
Poskytnuté návrat. fin. výpomoci	0	100 000	100 000
Zúčt. medzi subj. verej. správy	7 397 944	6 656 352	6 829 353
Časové rozlíšenie	11 184	11 773	13 491
Majetok spolu:	38 877 561	38 256 131	38 658 326
PASÍVA	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Vlastné zdroje (Vlastné imanie)	31 968 699	32 138 016	32 183 938
Oceňovacie rozdiely	-1 224 313	-1 224 313	-1 224 313
Fondy účtovnej jednotky	0	0	0
Výsledok hospodárenia, z toho:	33 193 012	33 362 329	33 408 251
výsl. hosp. minulých rokov	33 389 466	33 193 012	33 367 042
Závazky	1 934 732	1 265 272	1 648 331
Rezervy	7 700	49 290	49 477
Zúčt. medzi subj. verej. správy	35 020	1 823	0
Dlhodobé záväzky	1 119 411	1 077 415	1 432 915
Krátkodobé záväzky	231 961	136 744	165 939
Bankové úvery	540 640	0	0
Časové rozlíšenie	4 974 130	4 852 843	4 826 057
Vlastné imanie a záväzky	38 877 561	38 256 131	38 658 326

6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Stará Turá v roku 2017 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

7. Stav majetku mesta k 31.12.2017:

AKTÍVA

V priebehu roka 2017 mesto obstaralo dlhodobý majetok v celkovej sume 1 466 769 €, z toho dlhodobý nehmotný majetok bol v hodnote 2 250 € a dlhodobý hmotný majetok bol v hodnote 1 464 519 €. Do evidencie dlhodobého hmotného majetku boli v roku 2017 zaradené tieto najvýznamnejšie položky:

- novopostavený bytový dom s 15 b.j. na Hlubočkého ulici č. 306 v hodnote 670 418 €,
- budovy získané zámennou zmluvou č. 217/0761 medzi Mestom Stará Turá a TSK so sídlom v Trenčíne v celkovej hodnote 578 613 €,
- auto so špeciálnou izotermickou úpravou určené na rozvoz stravy v hodnote 14 184 €.

V roku 2017 sa zvýšila hodnota pozemkov vo vlastníctve mesta o 43 400 €.

Stav pohľadávok k 31.12. zaznamenal hodnotu 47 317 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o 8 354 €. Finančné prostriedky k 31.12. zaznamenali hodnotu 1 035 025 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom pokles o 38 209 €.

PASÍVA

Na strane pasív mesto eviduje oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín vo výške 1 224 313 €, ktoré v porovnaní s predchádzajúcim rokom ostali nezmenené. Výška rezerv k 31.12. je 49 477 €, čo je porovnateľné s predchádzajúcim rokom. Rezerva bola vytvorená na odchodné zamestnancov, ktorí už dosiahli dôchodkový vek a v roku 2018 môžu požiadať o odchod do starobného dôchodku. Dlhodobé záväzky, ktorých celková hodnota na konci roka dosiahla sumu 1 432 915 € sú tvorené v prevažnej miere ostatkami nesplatených istín dlhodobej časti úverov na kúpu bytových domov v sume 1 401 175 €, sociálnym fondom, ktorý na konci roka dosiahol hodnotu 1 792 € a finančnou zábezpekou na nájom bytov vo výške 29 948 €. Nárast zaznamenali krátkodobé záväzky, ktoré v porovnaní s minulým rokom vzrástli o hodnotu 29 195 € a ich hodnota k 31.12. dosiahla sumu 165 939 €. Najväčší podiel na krátkodobých záväzkoch tvoria záväzky vyplývajúce zo splátok úverov uvedených v čl. 4 „Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017“, ktoré majú podľa splátkových kalendárov splatnosť do jedného roka a ich hodnota k 31.12. je 49 575 €, záväzky voči zamestnancom vyplývajúce z pracovnoprávného vzťahu v sume 51 481 € a záväzky vyplývajúce z odvodov do sociálnej a zdravotných poisťovní v hodnote 35 325 €. Všetky krátkodobé záväzky sú v lehote splatnosti. Mesto Stará Turá k 31.12. neeviduje žiadny dlhodobý bankový úver.

Najvýznamnejšou sumou na strane pasív je časové rozlíšenie, ktorého suma k 31.12. je 4 826 057 €, z čoho suma 4 802 269 € je zostatková cena majetku nadobudnutého z transferov a darov. Suma 20 010 € sú bežné výnosy budúcich období. Výdavky budúcich období k 31.12. dosiahli sumu 3 779 €.

Na podsúvahovom účte mesto vykazuje stav vo výške 208 469 €, z toho prevažnú časť tvoria nedobytné pohľadávky vo výške 34 010 €, fond údržby a opráv nájomných bytov vo výške 96 009 € a drobný majetok mesta obstaraný z cudzích zdrojov vo výške 78 450 €.

Výsledok hospodárenia mesta Stará Turá predstavuje rozdiel medzi nevysporiadaným výsledkom hospodárenia minulých rokov a výsledkom hospodárenia za rok 2017, ktorý zaznamenal zisk vo výške 41 209 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom pokles o sumu 129 109 €.

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2017 majetok v celkovej hodnote 38 658 326 €, čo je v porovnaní s rokom 2016 nárast o 402 195 €.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta

V zriaďovateľskej pôsobnosti mesta sú dve mestské príspevkové organizácie, Dom kultúry Javorina a Technické služby.

8.1. Výsledok hospodárenia m.p.o. Dom kultúry Javorina a návrh na jeho vyrovnanie

	Popis položiek	Hlavná činnosť	Podnikateľ. činnosť	Spolu
Výnosy	Tržby z predaja služieb	55 488,13	3 597,44	59 085,57
	Výnosy z transferov	200 308,46	0,00	200 308,46
	Zmluvné pokuty, penále a úroky	0,00	0,00	0,00
	Ostatné výnosy	1 266,00	32 484,83	33 750,83
	Rezervy a opravné položky	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	1,90	0,00	1,90
	Výnosy spolu:		257 064,49	36 082,27
Náklady	Spotreba materiálu a energií	39 044,20	18 775,51	57 819,71
	Služby	74 171,26	462,29	74 633,55
	Osobné náklady	111 193,43	16 675,70	127 869,13
	Dane a poplatky	877,43	0,00	877,43
	Ost. náklady na prevádz. činnosť	0,00	0,00	0,00
	Odpisy, rezervy a opravné položky	31 800,96	0,00	31 800,96
	Finančné náklady	1 568,82	31,47	1 600,29
	Náklady spolu:		258 656,10	35 944,97
Hospodársky výsledok		-1 591,61	137,30	-1 454,31
Daň splatná:		0,00	28,83	28,83
Výsledok hospodárenia po zdanení:		-1 591,61	108,47	-1 483,14

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Dom kultúry Javorina v roku 2017 skončilo so stratou v celkovej výške 1 483,14 €, z toho v hlavnej činnosti bola zaznamenaná strata v sume 1 591,61 € a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 108,47 €. Organizácia v podnikateľskej činnosti hospodárila v súlade s ustanovením § 28 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, nakoľko náklady na podnikateľskú činnosť mala kryté výnosmi z nej. Vzhľadom na dosiahnuté výsledky hospodárenia Domu kultúry Javorina za rok 2017 mesto Stará Turá navrhuje v súlade s ustanovením § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy stratu z hlavnej činnosti vo výške 1 591,61 € vyrovnať z rezervného fondu tejto organizácie a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 108,47 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu.

Na základe navrhnutého zúčtovania hospodárskeho výsledku za rok 2017 výška rezervného fondu m.p.o. Dom kultúry Javorina dosiahne v roku 2018 výšku 11 691 €.

8.2. Výsledok hospodárenia m.p.o. Technické služby mesta Stará Turá a návrh na jeho vyrovnanie

	Popis položiek	Hlavná činnosť	Podnikateľ. činnosť	Spolu
Výnosy	Tržby z predaja služieb	199 086,06	4 471,48	203 557,54
	Ostat. výnosy z prevádz. činnosti	7 435,01	347,91	7 782,92
	Zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíš.	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	922,65	0,00	922,65
	Výnosy z transferov	1 206 977,79	0,00	1 206 977,79
	Výnosy spolu:	1 414 421,51	4 819,39	1 419 240,90
Náklady	Spotreba materiálu a energií	221 045,70	2 447,20	223 492,90
	Služby	220 620,45	1 794,48	222 414,93
	Osobné náklady	680 800,18	0,00	680 800,18
	Dane a poplatky	104,19	0,00	104,19
	Ostat. náklady na prevádz. činnosť	3 272,62	0,00	3 272,62
	Odpisy, rezervy a opravné položky	329 760,20	0,00	329 760,20
	Finančné náklady	8 752,94	62,92	8 815,86
	Náklady spolu:	1 464 356,28	4 304,60	1 468 660,88
Hospodársky výsledok		-49 934,77	514,79	-49 419,98
Daň splatná:		0,00	108,10	108,10
Výsledok hospodárenia po zdanení:		-49 934,77	406,69	-49 528,08

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Technické služby mesta Stará Turá v roku 2017 skončilo so stratou v celkovej výške 49 528,08 €, z toho v hlavnej činnosti bola zaznamenaná strata v sume 49 934,77 € a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 406,69 €. Organizácia v podnikateľskej činnosti hospodárila v súlade s ustanovením § 28 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, nakoľko náklady na podnikateľskú činnosť mala kryté výnosmi z nej. Vzhľadom na dosiahnuté výsledky hospodárenia Technických služieb mesta Stará Turá za rok 2017 mesto Stará Turá navrhuje v súlade s ustanovením § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy stratu z hlavnej činnosti v celkovej výške 49 934,77 € vyrovnat' z rezervného fondu a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 406,69 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu.

Na základe navrhnutého zúčtovania hospodárskeho výsledku za rok 2017 výška rezervného fondu m.p.o. Technické služby mesta Stará Turá dosiahne v roku 2018 výšku 20 327 €.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.

Mesto Stará Turá v roku 2017 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 2/2014 Nar. o dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb a VZN č. 4/2016 o dotáciách na podporu športu v meste Stará Turá.

Žiadateľ dotácie	Učelové určenie dotácie	Poskytnutá suma dotácie	Skutočne použitá dotácia	Rozdiel
Nadácia Život	bežný výdavok	2 000,00	2 000,00	0,00
MO SRZ	bežný výdavok	600,00	600,00	0,00
Materské centrum Žabka	bežný výdavok	5 000,00	5 000,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Topolecká	bežný výdavok	1 500,00	1 500,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Stará Turá	bežný výdavok	1 500,00	1 500,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Drgoňova Dolina	bežný výdavok	1 800,00	1 800,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Papraď	bežný výdavok	1 500,00	1 500,00	0,00
Hokejový klub Nové Mesto n/V	bežný výdavok	800,00	800,00	0,00
Zväz vojakov SR Nové Mesto n/V	bežný výdavok	400,00	400,00	0,00
OZ Kopanice v pohybe	bežný výdavok	300,00	300,00	0,00
Občianske združenie Sluha	bežný výdavok	1 000,00	1 000,00	0,00
SZŤP Stará Turá	bežný výdavok	150,00	150,00	0,00
Železničné múzeum	bežný výdavok	2 000,00	2 000,00	0,00
Spoločnosť M.R.Štefánika	bežný výdavok	277,00	277,00	0,00
T- štúdio Stará Turá	bežný výdavok	150,00	150,00	0,00
Mestský futbalový klub Stará Turá	bežný výdavok	9 275,00	9 275,00	0,00
Stolnotenisový klub Stará Turá	bežný výdavok	1 099,00	1 099,00	0,00
Wu-shu centrum Stará Turá	bežný výdavok	3 648,00	3 648,00	0,00
Strelecký klub Stará Turá	bežný výdavok	619,00	619,00	0,00
Mestský basketbalový klub	bežný výdavok	9 901,00	9 901,00	0,00
Mestský kolkársky klub Stará Turá	bežný výdavok	2 975,00	2 975,00	0,00
Lukostrelecký klub Horné Húšcie 3D	bežný výdavok	863,00	863,00	0,00
Tenisový klub Stará Turá	bežný výdavok	570,00	570,00	0,00
Peter Minarech	bežný výdavok	500,00	500,00	0,00
Ján Kýška - toRun	bežný výdavok	500,00	500,00	0,00
Bc. Katarína Vidová - ŽIHADIELKA	bežný výdavok	469,00	469,00	0,00
DHZ Drgoňova Dolina	bežný výdavok	150,00	150,00	0,00
Dotácie spolu:		49 546,00	49 546,00	0,00

Prílohy: - Výdavková časť rozpočtu – plnenie k 31.12.2017
- Hodnotiaca správa k programovému rozpočtu mesta Stará Turá k 31.12.2017