

Záverečný účet mesta Stará Turá

a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Predkladá : **PharmDr. Leopold Barszcz**, primátor mesta Stará Turá

Spracovala: **Mgr. Soňa Krištofiková**, prednostka úradu

V Starej Turej, dňa 05.04.2019

Návrh záverečného účtu bol vyvesený na úradnej tabuli dňa 05.04.2019

Záverečný účet bol schválený MsZ dňa 25.04.2019, uznesením č.

Závěrečný účet mesta Stará Turá a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH :

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2018
 - 1.1. Rozbor plnenia príjmov
 - 1.2. Rozbor plnenia výdavkov
 - 1.3. Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia
2. Vyrovnanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2018
3. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (mimorozpočtové prostriedky na bankových účtoch):
4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
6. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti
7. Stav majetku mesta k 31.12.2018
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 2018

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet na rok 2018 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 2018 odsúhlasilo Mestské zastupiteľstvo Stará Turá dňa 14.12.2017 (uznesenie č. 14 – XXXIII/ 2017) a jeho zmeny boli zrealizované rozpočtovými opatreniami, ktoré boli odsúhlasené nasledovnými uzneseniami mestského zastupiteľstva:

1. zmena bola schválená dňa 27.02.2018 uznesením MsZ č. 11 – XXXIV/2018
2. zmena bola schválená dňa 19.04.2018 uznesením MsZ č. 13 – XXXV/ 2018
3. zmena bola schválená dňa 21.06.2018 uznesením MsZ č. 15 – XXXVI/ 2018
4. zmena bola schválená dňa 23.08.2018 uznesením MsZ č. 11–XXXVII/2018
5. zmena bola schválená dňa 04.10.2018 uznesením MsZ č. 4 – XL/ 2018
6. zmena bola schválená dňa 08.11.2018 uznesením MsZ č. 16 – XLI/2018
7. zmena bola schválená dňa 03.12.2018 primátorkou mesta

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 2018, ktoré boli:

Rozpočet bez finančných operácií		Rozpočet 2018	Rozpočet 2018	Plnenie	Plnenie
		(schválený)	VII. zmena	k 31.12.2018	k 31.12.2018
		v €	v €	v €	v %
Bežný rozpočet (BR)	príjmy (BR)	6 230 033	6 375 283	6 540 359	102,59
	výdavky (BR)	6 000 547	6 048 334	5 940 945	98,22
	Výsledok hospodárenia (BR):	229 486	326 949	599 414	183,34
Kapitálový rozpočet (KR)	príjmy (KR)	2 382 279	202 577	166 900	82,39
	výdavky (KR)	3 087 707	1 047 249	935 208	89,30
	Výsledok hospodárenia (KR):	-705 428	-844 672	-768 308	90,96
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	8 612 312	6 577 860	6 707 259	101,97
	výdavky spolu (BR + KR):	9 088 254	7 095 583	6 876 153	96,91
	CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA:	-475 942	-517 723	-168 894	--
S P O L U		Rozpočet 2018	Rozpočet 2018	Plnenie	Plnenie
		(schválený)	VII. zmena	k 31.12.2018	k 31.12.2018
		v €	v €	v €	v %
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	8 612 312	6 577 860	6 707 259	101,97
	výdavky spolu (BR + KR):	9 088 254	7 095 583	6 876 153	96,91
	Celkový výsledok hospodárenia:	-475 942	-517 723	-168 894	32,62
Finančné operácie (FO)	príjmy (FO)	526 495	673 382	455 932	67,71
	výdavky (FO)	50 553	58 127	75 566	130,00
	Finančné operácie CELKOM:	475 942	615 255	380 366	61,82
Celkový rozpočet:	výsledný rozpočet príjmov:	9 138 807	7 251 242	7 163 191	98,79
	výsledný rozpočet výdavkov:	9 138 807	7 153 710	6 951 719	97,18
	VÝSLEDNÝ ROZPOČET:	0	97 532	211 472	--

Rozbor plnenia príjmov

PRÍJMY SPOLU z toho:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		9 138 807	7 251 242	7 163 191

- Bežné príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		6 230 033	6 375 283	6 540 359

- Kapitálové príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		2 382 279	202 577	166 900

- Príjmové finančné operácie:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		526 495	673 382	455 932

Daňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		3 869 900	3 998 341	4 148 560

Výnos dane z príjmu fyzických osôb

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		2 960 000	3 088 441	3 227 397

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. Na základe informácií poskytovaných Ministerstvom financií SR na rok 2018 sme predpokladali výnos dane pre naše mesto vo výške 2,96 mil. €, z ktorých pokrývame originálne kompetencie školstva a tiež časť kapitálových výdavkov na školstvo.

Komentár k plneniu:

Skutočné inkaso podielových daní je k 31.12.2018 o 267 397 € vyššie v porovnaní s čiastkou, ktorá bola rozpočtovaná pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2018 a o 330 515 € vyššie v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

Daň z nehnuteľností

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		587 000	587 000	593 760

Príjem dane z nehnuteľnosti pre rok 2018 sme rozpočtovali o 7 000 € vyšší v porovnaní s rokom 2017. Výška sadzieb dane z nehnuteľností pre rok 2018 ostala na úrovni predchádzajúceho roka.

Komentár k plneniu:

Na rok 2018 mesto Stará Turá ako správca dane z nehnuteľností vyrubilo daň vo výške 589 511,92 €. K dátumu 01.01.2018 mesto evidovalo zostatok nezaplatenej dane z predchádzajúcich rokov vo výške 99 427,60 €, na konci roka 2018 sumu 95 178,02 €, čo je pokles o 4 249,58 €. Z celkového nedoplatku na dani z nehnuteľností evidovaného na konci roka 2018 vo výške 95 178,02 € je suma 11 085 € nedoplatok z roku 2018 a zvyšná časť vo výške 84 093,02 € sú nedoplatky zo starších rokov, z čoho nedoplatky vo výške 76 703,66 € sú prihlásené do konkurzného konania, nedoplatky vo výške 7 389,36 € sú vymáhané externým exekútorom. Na ďalšie nedoplatky sú dohodnuté splátkové kalendáre. V roku 2018 správca dane vyrubil penále za oneskorené platenie dane z nehnuteľností v celkovej výške 876,60 €.

Na rok 2018 bola pri schvaľovaní rozpočtu rozpočtovaná daň z nehnuteľností v celkovej výške 587 000 €, plnenie rozpočtovanej čiastky bolo vo výške 593 760 €, čo je prekročenie o sumu 6 760 €.

Domáce dane a poplatok za komunálny odpad

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		322 900	322 900	327 403
Daň za psa	9 400	9 400	10 530	112,02
Daň za užívanie verej. priestr.	9 000	9 000	8 936	99,29
Poplatok za komunálny odpad	295 000	295 000	295 737	100,25
Daň za ubytovanie	9 500	9 500	12 200	128,42

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

Komentár k plneniu:

Najvýznamnejší podiel na miestnych daniach má poplatok za tuhý komunálny odpad, ktorého predpísaná výška na rok 2018 dosiahla sumu 297 153,35 €. Celkový nedoplatok na poplatkoch za tuhý komunálny odpad je k 31.12.2018 evidovaný v sume 21 795,45 €. Nárast výberu daní nastal pri dani za ubytovanie. Navýšenie oproti rozpočtovanej čiastke je o 2 700 €. Bolo to spôsobené prílevom cudzej pracovnej sily do mesta.

Nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		2 042 622	2 004 971	1 985 824

Príjmy z podnikania

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		48 200	85 200	42 300

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 AQTUR, 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 je závislá od výsledkov hospodárenia týchto obchodných spoločností.

Komentár k plneniu:

Príjmy z podnikania od spoločnosti Technotur, s.r.o. boli vo výške 30 000 €; od spoločnosti Doliny, s.r.o. len 5 300 €, čo je zníženie o 2 900 € a od spoločnosti Lesotur, s.r.o. 7 000 €. Technotur, s.r.o. mal pôvodne rozpočtovanú sumu 40 000 €. Mesto predpokladalo zafinancovať zakúpenie RTG prístroja pre Polikliniku v Starej Turej z navýšených finančných prostriedkov od spoločnosti Technotur. Vzhľadom na dostatok vlastných zdrojov nebolo toto navýšenie príjmov zrealizované.

Príjmy z vlastníctva

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		307 075	325 078	326 571
nájomné z pozemkov	3 500	3 500	4 717	134,77
nájomné Technotur s.r.o.	151 519	161 519	161 516	100,00
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	23 500	30 503	31 440	99,80
nájomné z prenáj. bytov 14 BJ	11 351	11 351	11 351	100,00
nájomné z prenáj. bytov 15 BJ	12 205	12 205	12 205	100,00
nájomné ostatné	0	0	342	--

Príjmy z vlastníctva vychádzajú z uzatvorených nájomných zmlúv. Zahŕňajú príjmy z nájomného za prenájom pozemkov, z prenajatého majetku mesta, ktorý je v správe našich obchodných spoločností TECHNOTUR, s.r.o. a Lesotur, s.r.o. a z prenájmu bytov v novopostavených bytových domoch so 14 a 15 bytmi na Hľubockého ulici. Nájomné časti vodovodného systému spoločnosti AQUATUR a.s. je 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.

Komentár k plneniu:

Plnenie príjmu za nájomné z nehnuteľností vo vlastníctve mesta dosiahlo k 31.12. 2018 percentuálnu hodnotu 100,46 % z rozpočtovaných príjmov, čím došlo k naplneniu stanovenej rozpočtovanej čiastky. 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 7 940 €, čo bolo následne do rozpočtu zapracované rozpočtovým opatrením.

Administratívne a iné poplatky

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		97 150	90 150	86 682

správne poplatky – výherné hracie automaty	10 500	10 500	200	1,90
správne poplatky – matrika, evidencia, ŽP, SÚ	19 500	19 500	19 119	98,05
ostatné platby za tovary a služby, recyklačný fond	0	0	3 117	--
vlastné príjmy OS a ZOS	67 150	67 150	63 556	105,66
pokuty	0	0	690	--

Správne poplatky platia 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.

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.

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

Komentár k plneniu:

Príjmy zo správnych poplatkov za udelené licencie pre výherné hracie automaty a poplatky za prevádzkovanie výherných hracích automatov ku koncu roka 2018 dosiahli minimálne plnenie 1,90%. Bolo to spôsobené tým, že mesto neudelovalo individuálne licencie. Príjmy zo správnych poplatkov za úkony matriky a stavebného úradu dosiahli plnenie 98,05 %. Príjem z ostatných platieb za tovary a služby, ktorý zahŕňa aj recyklačný fond, nebol rozpočtovaný vzhľadom na informácie ohľadom zániku recyklačného fondu. Napriek tomu na konci roka 2018 dosiahol sumu 3 117 €.

Za poskytnuté sociálne služby mesto zinkasovalo od klientov v zariadení opatrovateľskej služby sumu 37 776 € a za opatrovateľskú službu v domácnosti sumu 25 780 €. K zmene rozpočtovaných príjmov v II. polroku 2018 došlo z dôvodu neprítomnosti viacerých klientov v ZOS počas rekonštrukcie zariadenia, kedy klient nie je povinný platiť úhradu a tiež z dôvodu neobsadených miest v ZOS. Rovnako došlo aj k poklesu príjmatel'ov terénnej opatrovateľskej služby.

Za vykonávanie posudkovej činnosti pre okolité obce (Hrašné, Lubina, Kostolné) mesto vyfakturovalo sumu 665 Eur.

Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		15 500	15 500	26 928
výťažky z lotérií a iných stávkových hier	12 000	12 000	23 231	193,59
ostatné	3 500	3 500	3 697	105,63

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 2018 sme rozpočtovali v rámci iných nedaňových príjmov sumu 12 000 €, čo je o 500 € menej ako v uplynulom roku.

Komentár k plneniu:

Príjmy z výťažkov z lotérií a iných stávkových hier vykazujú plnenie 193,59 %. V porovnaní s pôvodne schválenou sumou však došlo koncom roka 2018 k podstatnému navýšeniu skutočnosti z vyšších tržieb stávkových kancelárií. Táto dosiahla sumu 23 231 € čo je o 11 231 € viac oproti rozpočtovanej sume. Ostatné nedaňové príjmy presiahli rozpočtovanú čiastku len minimálne, konkrétne o sumu 197 €.

Tuzemské bežné granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 574 597	1 488 943	1 503 343	100,97

Granty (charita)

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	3 000	6 004	7 579	126,23

Na charitatívny účet mesta sa každoročne podarí získať finančné prostriedky od fyzických aj právnických osôb, ktoré sa využívajú v zmysle prijatých zásad na stanovený účel. Pre rok 2018 sme plánovali získať sumu 3 000 €.

Komentár k plneniu:

Počas roku 2018 mesto získalo na charitatívny účet finančné prostriedky v celkovej sume 7 579 € nasledovne: 2 684 € zbierka z Tradičného plesu v Hoteli Lipa, 500 € od firmy Energyr, 500 € od firmy MIPP, 200 € od firmy HUFÍ, 500 € od firmy Prevak, 600 € od OZ Bazalka, 2 325,28 € dobrovoľná zbierka na vianočnom trhu, 120 € z finančnej spoluúčasti rodičov na letný tábor pre ich deti a 150 € sponzorský dar pre ZOS. Mnohé príspevky boli získané na konkrétny projekt a teda účelovo viazané. Vzhľadom na spôsob získavania týchto príjmov sa nedajú presne naplánovať, preto sa rozpočtované príjmy počas roka menili.

Transfery v rámci verejnej správy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 571 597	1 482 939	1 495 764	100,86
decentralizačná dotácia matrika	11 000	11 000	11 806	107,33
decentralizačná dotácia školstvo	1 273 024	1 281 743	1 293 744	100,94
decentralizačná dotácia sociál. zabezpečenie ZOS	49 920	31 320	31 320	100,00
decentralizačná dotácia	390	390	389	99,74

pozemné komunikácie				
decentralizačná dotácia stavebný poriadok a ŽP	9 250	9 250	10 849	117,29
decentralizačná dotácia register obyvateľov	3 000	3 000	3 053	101,77
decentralizačná dotácia školský úrad	14 000	14 554	14 553	99,99
chránená dielňa (mestský kamerový systém)	6 000	6 000	6 975	116,25
dotácia menšie obecné služby, aktivačné činnosti	200	200	0	0,00
voľby, sčítanie obyvateľstva	16 000	16 000	5 760	36,00
individuálne potreby, vojnové hroby	3 961	4 136	800	19,34
sociálne služby (dotácia na opatrovateľské služby)	10 140	16 782	16 782	100,00
prevencia kriminality	0	0	10 800	--
refundácia transferov CVC mimo zriad. pôsobnosti mesta	1 000	1 000	2 105	210,50
dotácie na investičné akcie	46 800	74 754	73 954	98,93
dotácia pre zásahovú jednotku hasičov	12 000	12 000	12 000	100,00
zadržané rodinné prídavky	0	810	874	107,90
Kvalita ŽP - kompostéry	114 912	0	0	0,00

Vyššie uvedené príjmy sú príjmami zo štátneho rozpočtu s presne vymedzeným účelom ich použitia. Dotácie pre rok 2018 rozpočtujeme o 198 409 € vyššie ako v minulom roku, z toho suma 114 912 € je určená na zakúpenie kompostérov, suma 54 014 € sú navýšené dotácie pre školstvo. Na všetky tieto dotácie je naviazaná výdavková časť rozpočtu mesta. Uvedené príjmy však nepokrývajú celkové výdavky mesta v jednotlivých oblastiach.

Komentár k plneniu:

Plnenie príjmov na všetkých položkách transferov verejnej správy bolo na konci roka 2018 rôzne. V prípade školských dotácií bola realizovaná úprava rozpočtovanej čiastky, ktorá vyplynula z aktualizácie počtu žiakov ZŠ k 1.9.2018 a bola mestu oznámená Ministerstvom školstva SR v októbri 2018. Ďalšie navýšenie finančných prostriedkov pre školstvo bolo na základe dohodovacieho konania, ktorého výsledok bol mestu oznámený až koncom roka (december). Výrazné prekročenie príjmov sme zaznamenali na položke „Refundácia transferov CVC mimo zriaďovateľskej pôsobnosti mesta“. Bolo to spôsobené tým, že záujmové vzdelávanie v CVC Stará Turá navštevovalo viac detí z okolitých obcí ako sme predpokladali. Zároveň je treba konštatovať, že tieto obce si vo väčšine prípadov splnili svoju povinnosť a poskytli finančné prostriedky na záujmové vzdelávanie detí mimo svojej obce. V mnohých prípadoch tieto finančné prostriedky boli mestu poukázané až v úplnom závere roka.

Čerpanie finančných prostriedkov na voľby bolo na úrovni 36 %. Nízke čerpanie bolo spôsobené tým, že finančné prostriedky boli v rozpočte omylom rozpočtované až na dvoje voľby napriek tomu, že v roku 2018 sa konali len komunálne voľby.

Príjem zo štátneho rozpočtu na prevádzku zariadenia opatrovateľskej služby bol rozpočtovaný v súlade s platnou legislatívou. Na základe novej právnej úpravy zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách, ku ktorej došlo na konci roka 2017 s účinnosťou od 1.1.2018, mesto dostalo finančný príspevok na túto pobytovú sociálnu službu na rok 2018 nižší o 18 600 € ako

bol naplánovaný. Preto došlo k zmene rozpočtovaného príjmu. Tento príspevok od 1.1.2018 štát poskytuje iba na mzdové prostriedky personálu.

V prvom polroku 2018 skončili projekty „Podpora opatrovateľskej služby“ a „Podpora zamestnanosti“, do ktorých sa mestu podarilo zapojiť. Prekročenie plánovaného príjmu spôsobilo doplatenie dotácie z projektov za minulé obdobie r. 2017.

Na základe rozhodnutia ÚPSVR Nové Mesto nad Váhom, ktorým bolo mesto ustanovené osobitným príjemcom štátnych sociálnych dávok (prídavky na deti), dostalo v roku 2018 transferom tieto dávky v sume 874 €, ktoré boli použité na stanovený účel v prospech oprávnenej osoby t.j. nezaopatrených detí. O určení osobitného príjemcu priebežne rozhoduje ÚPSVR, preto takýto príjem a výdavok nemožno naplánovať.

Príjem dotácie na starostlivosť o vojnové hroby bol rozpočtovaný na rovnakej úrovni ako v minulom roku, no poskytnutý príspevok bol vo vyššej sume. Dotácia na nákup kompostérov nebola v roku 2018 mestu poskytnutá. Na základe informácií, ktoré máme, bude uvedená dotácia poskytnutá v prvom polroku 2019.

Pre všetky štyri zásahové jednotky hasičov bola mestu poskytnutá dotácia z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR vo výške 12 000 €. Finančné prostriedky boli v plnej výške použité na zabezpečenie akcieschopnosti zásahových jednotiek.

Dotácia na investičné akcie bola určená na realizáciu opráv hasičských zbrojníc v Starej Turej, Topoleckej, Papradi a Drgoňovej Doline. V návrhu rozpočtu sme nepočítali s dotáciou na opravu hasičskej zbrojnice v Súši. V poslednom štvrtroku 2018 mesto získalo dotáciu aj na túto zbrojnicu vo výške 27 954 €.

Dotáciu na prevenciu kriminality vo výške 10 800 € sme získali na základe úspešnosti v projektoch, do ktorých sa mesto zapojilo až v priebehu roka, preto neboli uvedené finančné prostriedky rozpočtované.

Vlastné príjmy škôl a školských zariadení

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		317 511	371 971	405 975
Základná škola	190 000	245 337	280 925	114,51
Materská škola	98 900	94 321	92 876	98,47
Základná umelecká škola	22 611	24 619	24 270	98,58
Centrum voľného času	6 000	7 694	7 904	102,73

Samostatnou kapitolou príjmovej časti rozpočtu, ktorou je zabezpečené čiastočné krytie prevádzkových nákladov škôl a školských zariadení, sú ich vlastné príjmy. Ide o príjmy, ktoré získavajú školy a školské zariadenia z prevádzkovania stravovacích zariadení, 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, CVČ, ZUŠ a MŠ.

Komentár k plneniu:

Vlastné príjmy škôl a školských zariadení boli upravované priebežne rozpočtovými opatreniami pri zmenách rozpočtu.

Vlastné príjmy ZŠ boli prekročené oproti rozpočtu o 14,51 %. Súčasťou vlastných príjmov ZŠ sú aj finančné prostriedky určené na nákup potravín pre školskú jedáleň. Od septembra 2018 boli z dôvodu rekonštrukcie MŠ do objektu základnej školy presťahované aj triedy MŠ

a s tým je priamo spojené aj stravovanie týchto detí. Z tohto dôvodu sa navýšili vlastné príjmy základnej školy.

V MŠ tvorili vlastné príjmy v roku 2018 najmä príjmy z prevádzkovania stravovacích zariadení, vratky z vyúčtovania energií, dobropisy a príspevky zákonných zástupcov na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt dieťaťa v MŠ. Najvyšší podiel na vlastných príjmoch mali príspevky zákonných zástupcov na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt dieťaťa v MŠ (28 949 €) a úhradu výdavkov potravín (45 274 €), príjmy za režijné náklady za stravu pre cudzích stravníkov v hodnote 11 035 € a vratky vo výške 7 618 €.

V ZUŠ bola v roku 2018 príjmová časť bežného rozpočtu splnená na 98,58 %. Najvyšší podiel na vlastných príjmoch mali príspevky na čiastočnú úhradu nákladov spojených so štúdiom v ZUŠ - školné a príjmy z prenajatých priestorov.

V CVČ v roku 2018 najvyšší podiel na vlastných príjmoch zaznamenali príspevky zákonných zástupcov na čiastočnú úhradu nákladov vo výške 6 155 €, pričom oproti rozpočtu prišlo k ich prekročeniu o 3,53 % z dôvodu väčšieho počtu vybraných príspevkov od zákonných zástupcov na záujmovú činnosť. V priebehu roka bola vykonaná úprava - navýšenie schváleného rozpočtu o 1 694 € z dôvodu ďalších prijatých prostriedkov, a to dobropisu, vratky preplatku z ročného zúčtovania ZP a grantov, poskytnutých Nadáciou život prostredníctvom projektov, ako doplnkový zdroj financovania záujmovej činnosti.

Kapitálové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	2 382 279	202 577	166 900	82,39

Príjem z predaja majetku mesta

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	10 000	10 000	38 840	388,40
Predaj stavieb a budov	0	0	300	--
Predaj pozemkov	10 000	10 000	38 540	385,40

V roku 2018 sme rozpočtovali príjem z nešpecifikovaných odpredajov pozemkov.

Komentár k plneniu:

V roku 2018 bol zrealizovaný predaj pozemkov, za ktoré mesto obdržalo príjmy a to pani Šimlovičovej, pani Kolárovej, vlastníkom bytov v bytovom dome na Ul. Dibrovovej, pani Gulánovej, pani Mgr. Sládkovej, pánovi Ďurecovi, pani Ing. Žoltickej, pani Hollej, pani Kimadze Černákovej, pánovi Černákovi, pánovi Mgr. Jankovičovi, pánovi Pastorkovi, pani Timkovej a pánovi Gregorovi. Vyššie plnenie je z dôvodu nerozpočtovaného odpredaja pozemkov pánovi Mgr. Michalcovi, pani Kontinovej.

Granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	2 372 279	192 577	128 061	66,50
Rekonštrukcia NKP Husitská veža	44 307	35 516	0	0,00
Riešenie havarijného stavu vnútorných rozvodov HP	199 506	0	0	0,00

Rekonštrukcia bežeckého oválu ZŠ Hurbanova St. Turá	115 265	0	0	0,00
Cyklochodník kataster Stará Turá – Nová Lhota	239 700	0	0	0,00
Stredisko triedeného zberu a kompostáren	253 411	0	0	0,00
Rekonštrukcia v ZOS	18 580	0	0	0,00
Rekonštrukcia hasičských zbrojníc	71 361	71 361	71 361	100,00
Regenerácia vnútroblokov mesta	314 315	0	0	0,00
Osvetlenie priech. pre chodcov	16 200	0	0	0,00
Zateplenie telocvične ZŠ Komenského	70 221	0	0	0,00
Rekonštrukcia a zateplenie MŠ Hurbanova 153	624 918	0	0	0,00
Výstavba detského ihriska v areáli ZŠ na Kom.ulici	15 729	8 700	8 700	100,00
Rekonštrukcia lávok cez Topolecký potok	19 000	19 000	0	0,0
Zlepšenie technického vybavenia školskej knižnice	65 766	0	0	0,0
Budovanie včasného systému varovania	304 000	0	0	0,00
Dotácia z environmentálneho fondu (elektromobil)	0	30 000	30 000	100,00
Projekt MsP „Prevenencia kriminality“	0	10 000	0	0,00
Dary a účelové dotácie	0	18 000	18 000	100,00

Komentár k plneniu:

Investičné akcie, plánované v rozpočte na rok 2018, boli podmienené získaním finančných prostriedkov z externých zdrojov (ŠR, eurofondy). Pretože v priebehu roka neboli vypísané vhodné výzvy, do ktorých by sa mesto zapojilo, nebolo možné viaceré investičné akcie realizovať výlučne z vlastných prostriedkov. Boli to akcie ako napr. Riešenie havarijného stavu vnútorných rozvodov HP, Rekonštrukcia bežeckého oválu ZŠ Hurbanova Stará Turá, Cyklochodník kataster Stará Turá – Nová Lhota, Budovanie včasného systému varovania, Zateplenie telocvične ZŠ Komenského.

Projekt *Rekonštrukcia NKP Husitská veža* bol úspešný. Mestu však boli schválené finančné prostriedky v nižšej sume ako bolo pôvodne rozpočtované. Realizácia projektu bola presunutá do roku 2019. *Rekonštrukcia v ZOS* bola pôvodne plánovaná z externých zdrojov. Napriek tomu, že žiadosť o príspevok na vytvorenie bezbariérového prostredia v kúpeľniach a WC v zariadení opatrovateľskej služby nebola úspešná, mesto sa rozhodlo, že nevyhnutné stavebné úpravy v objekte zrealizuje z vlastných prostriedkov, aby dodržalo legislatívne požiadavky na vnútorné priestory v pobytových zariadeniach sociálnych služieb.

Na projekt *Rekonštrukcia hasičských zbrojníc* sme získali finančné prostriedky zo ŠR z kapitoly Ministerstva vnútra SR. Finančné prostriedky boli použité na rekonštrukciu hasičských zbrojníc v Starej Turej a Drgoňovej Doline.

Projekt *Rekonštrukcia a zateplenie MŠ Hurbanova 153* bol úspešný. Mesto získalo finančné prostriedky vo výške 624 918 €. Z dôvodu administratívneho pochybenia, spôsobeného riadiacim orgánom pri verejnom obstarávaní, bolo toto zrušené a vyhlásené nové verejné obstarávanie. Týmto sa realizácia posunula do roku 2019.

Projekt *Výstavba detského ihriska v areáli ZŠ na Komenského ulici* bol úspešný. Získané finančné prostriedky boli v podstatne nižšom objeme oproti požiadavke. Detské ihrisko bolo napriek tomu vybudované a dofinancované z vlastných prostriedkov.

Do projektu *Zlepšenie technického vybavenia školskej knižnice* sa mesto zapojilo v spolupráci so ZŠ. Napriek úspešnosti v prvom kole sme druhom výberovom kole neuspeli a projekt nebol realizovaný.

V priebehu roka sa mesto zapojilo do projektu vyhláseného enviromentálnym fondom (pôvodne neplánovaného). V projekte sme uspeli a získali sme finančné prostriedky vo výške 30 000 €, ktoré boli určené na nákup elektromobilu NISSAN LEAF.

Z prostriedkov vo výške 5 000 €, získaných z projektu Nadácie SPP, sa podarilo dobudovať detské ihrisko v Papradi (zakúpenie hracích prvkov).

Mesto získalo sponzorské účelové dotácie a dary vo výške 18 000 €. Z tejto sumy bolo 13 000 € použitých na nákup RTG prístroja na Polikliniku v Starej Turej a 5 000 € na dobudovanie detského ihriska v Papradi (zakúpenie hracích prvkov).

Príjmové finančné operácie

Príjmy z ostatných finančných operácií

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2018	VII. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	526 495	673 382	455 932	67,71
Splátky návratnej fin.výpomoci	100 000	0	0	0,00
Prevod prostriedkov z RF	426 495	669 952	409 637	61,14
Zostatok z predchádz. rokov	0	3 430	19 447	566,97
Iné finančné operácie	0	0	26 848	--

Komentár k plneniu:

Splátky návratnej finančnej výpomoci, ktorá bola v roku 2016 poskytnutá spoločnosti Aquatur, a.s., neboli realizované. Dodatkom č. 1 k zmluve uzatvoreným dňa 14.11.2018 sa spoločnosť AQUATUR, a.s. Stará Turá zaväzuje splatiť splátku vo výške 40 000 € do 31.12.2019, splátku vo výške 40 000 € do 31.12.2020 a splátku vo výške 20 000 € do 30.06.2021. Z plánovanej sumy z rezervného fondu bola čerpaná časť finančných prostriedkov vo výške 409 637 €. Z toho suma 238 776 € bola použitá na investičnú akciu „Regenerácia vnútroblokov mesta Stará Turá“. Zvyšná časť vo výške 170 861 € bola poskytnutá m.p.o. Technické služby Stará Turá formou transferu na opravu a rekonštrukciu mestských komunikácií.

1.1 Rozbor plnenia výdavkov

Program	Upravený rozpočet po VII. zmene				Plnenie rozpočtu				Vyhodnotenie plnenia
	Bežné výdavky	Kapitál. výdavky	Finančné operácie	Spolu:	Bežné výdavky	Kapitál. výdavky	Finančné operácie	Spolu:	
01 - Plánovanie, manažment a kontrola	171 800	34 328	0	206 128	161 981	38 087	13 000	177 402	-28 726
02 - Propagácia a marketing	11 070	0	0	11 070	9 807	0	0	9 807	-1 263
03 - Interné služby	355 792	161 116	7 574	524 482	334 856	158 700	7 574	501 130	-23 352
04 - Ostatné služby	17 850	0	0	17 850	17 674	0	0	17 674	-176
05 - Bezpečnosť, právo a poriadok	398 776	13 000	0	411 776	385 567	0	0	385 567	-26 209
06 - Odpadové hospodárstvo	200 340	5 370	0	205 710	201 300	4 370	0	205 670	-40
07 - Komunikácie	324 520	250 000	0	574 520	324 520	249 528	0	574 048	-472
08 - Doprava	3 750	0	0	3 750	3 351	0	0	3 351	-399
09 - Vzdelávanie	2 849 719	91 412	0	2 941 131	2 897 171	87 073	0	2 984 244	43 113
10 - Šport	94 080	16 810	0	110 890	88 016	10 514	0	98 530	-12 360
11 - Kultúra	227 890	56 550	0	284 440	221 218	8 712	0	229 930	-54 510
12 - Prostredie pre život	119 290	378 193	0	497 483	119 290	336 796	0	456 085	-41 398
13 - Sociálna starostlivosť	316 346	40 470	0	356 816	291 003	41 428	0	332 431	-24 385
14 - Bývanie	27 967	0	50 553	78 520	27 936	0	54 924	82 860	4 340
15 - Administratíva	929 144	0	0	929 144	857 255	0	68	857 323	-71 821
Spolu:	6 048 334	1 047 249	58 127	7 153 710	5 940 945	935 208	75 566	6 951 719	-201 991

Podrobná analýza a hodnotenie plnenia výdavkov podľa jednotlivých programov rozpočtu mesta Stará Turá je uvedená v osobitných dokumentoch „Výdavková časť rozpočtu – plnenie k 31.12.2018“ 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	6 375 283	6 540 359
Bežné výdavky	6 048 334	5 940 945
Rozdiel bežných príjmov a výdavkov:	326 949	599 414
Kapitálové príjmy	202 577	166 900
Kapitálové výdavky	1 047 249	935 208
Rozdiel kapitálových príjmov a výdavkov:	-844 672	-768 308
Celkový rozdiel príjmov a výdavkov:	-517 723	-168 894
Hospodárenie obce - schodok:		-168 894

Na základe uvedených skutočností sa úpravou hospodárenia mesta dosiahol schodok vo výške 168 894 €, ktorý navrhujeme vyrovnať z finančných operácií.

B/ Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia obce

Hospodárenie obce - schodok	-168 894
Položky, ktoré sa z výsledku hospodárenia vylučujú:	Suma v €:
Charitatívny účet - nepoužité príspevky z roku 2018	6 691
Zábezpeka - neukončené verejné obstarávanie podlimitnej zákazky	12 000
Dar pre ZOS	150
Zábezpeka - nájomné byty	9 430
Dotácia zo ŠR - rekonštrukcia údržba hasičských zbrojníc	88 117
Prevenčia kriminality	10 270
MŠ - vlastné príjmy	2 144
Celková suma položiek, o ktoré sa upravuje výsledok hospodárenia:	128 802
Výsledné hospodárenie k 31.12.2018:	-297 696

C/ Finančné operácie

Finančné operácie	Rozpočtovaná suma	Skutočné plnenie
Finančné operácie - príjmy	673 382 €	455 932 €
Finančné operácie - výdavky	58 127 €	75 566 €
Rozdiel príjmov a výdavkov:	615 255 €	380 366 €
Zostatok finančných operácií k 31.12.2018:		380 366 €

2. Vyrovnanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Výsledkom rozpočtového hospodárenia mesta Stará Turá za rok 2018 je **schodok** vo výške **168 894 €** zistený v zmysle ustanovení § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Tento schodok vykrylo mesto z rezervného fondu.

Zostatok finančných operácií k 31.12.2018 podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je **prebytok** v sume **380 366 €**. Po odrátaní položiek, ktoré sa z výsledku hospodárenia vylučujú, je prebytok finančných operácií vo výške **82 670 €**, ktoré mesto vráti do rezervného fondu.

V záverečnom účte mesto navrhuje, aby výsledná suma zvýšenia rezervného fondu bola 82 670 €.

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

1.) Rezervný fond:

- počiatočný stav k 01.01.2018:	886 835 €
- zúčtovanie prebytku hospodárenia z roku 2017:	97 305 €
- použitie rezervného fondu:	409 637 €
- konečný stav rezervného fondu k 31.12.2018:	574 503 €

2.) Sociálny fond:

- počiatočný stav k 01.01.2018:	1 792 €
- prídely do fondu / + /:	11 169 €
- použitie fondu na stravu zamestnancov / - /:	8 091 €
- použitie fondu na kultúrne podujatia / - /:	338 €
- použitie fondu na vecné dary / - /:	2 430 €
- konečný stav fondu k 31.12.2018:	2 102 €

4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2018 záväzky v celkovej výške 1 643 095 €, z čoho sumu 1 401 179 € 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 31.12.2018 je 377 172 €.

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 31.12.2018 je 286 066 €.

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 dobe splatnosti 40 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami vo výške 945,88 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2018 je 347 103 €.

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 dobe 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 31.12.2018 je 390 838 €.

Okrem záväzkov vyplývajúcich z prijatých úverov mesto eviduje:

- záväzky voči dodávateľom vo výške 9 488 €
- záväzky voči zamestnancom vo výške 69 480 €

- záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 39 834 €
- záväzky voči daňovému úradu na dani zo závislej činnosti vo výške 14 113 €
- záväzky voči iným subjektom 14 319 €
- záväzky voči daňovníkom miestnych daní vo výške 437 €
- záväzky z prijatej zábezpeky za nájom bytov vo výške 39 378 €
- záväzky vyplývajúce z vytvoreného sociálneho fondu vo výške 2 102 €
- splátka istiny inteligentné lavičky vo výške 15 082 €
- záväzky voči novým vlastníkom pozemkov, od ktorých mesto prijalo platby za predané pozemky na základe kúpnych zmlúv, ale k 31.12.2018 neprebehol zápis do katastra nehnuteľností, a to v sume 37 683 €

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

AKTÍVA	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2018
Neobežný majetok spolu, z toho:	30 373 778	30 624 841	31 148 462
Dlhodobý nehmotný majetok	55 047	45 733	33 088
Dlhodobý hmotný majetok	26 949 588	27 241 670	27 794 744
Dlhodobý finančný majetok	3 369 143	3 337 438	3 320 630
Obežný majetok spolu, z toho:	7 870 580	8 019 994	7 697 637
Zásoby	2 031	5 702	6 289
Pohľadávky dlhodobé	830	830	980
Pohľadávky krátkodobé	38 133	46 487	48 022
Finančné účty	1 073 234	1 037 622	818 595
Poskytnuté návrat. fin. výpomoci	100 000	100 000	100 000
Zúčt. medzi subj. verej. správy	6 656 352	6 829 353	6 723 752
Časové rozlíšenie	11 773	13 491	14 176
Majetok spolu:	38 256 131	38 658 326	38 860 275
PASÍVA	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2018
Vlastné zdroje (Vlastné imanie)	31 968 699	32 183 938	32 432 198
Oceňovacie rozdiely	-1 224 313	-1 224 313	-1 224 313
Fondy účtovnej jednotky	0	0	0
Výsledok hospodárenia, z toho:	33 362 329	33 408 251	33 656 511
výsl. hosp. minulých rokov	33 193 012	33 367 042	33 680 179
Záväzky	1 934 732	1 648 331	1 790 300
Rezervy	49 290	49 477	48 646
Zúčt. medzi subj. verej. správy	1 823	0	98 559
Dlhodobé záväzky	1 077 415	1 432 915	1 404 242
Krátkodobé záväzky	136 744	165 939	238 853
Bankové úvery	0	0	0
Časové rozlíšenie	4 852 843	4 826 057	4 637 777
Vlastné imanie a záväzky	38 756 274	38 658 326	38 860 275

6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Stará Turá v roku 2018 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

7. Stav majetku mesta k 31.12.2018

AKTÍVA

V priebehu roka 2018 mesto obstaralo majetok v celkovej sume 553 102 €, z toho zaradené položky boli:

- RTG zariadenie v hodnote 59 868 €,
- zmeny a doplnky Územného plánu mesta v hodnote 27 534 €,
- Kefa Adler – nadstavba k nakladaču Kramer pre Technické služby m.p.o. Stará Turá v hodnote 9 978 €,
- univerzálny nosič náradia na zimmú údržbu v hodnote 40 894 €,
- rekonštrukcia budovy ZOS v hodnote 45 819 €
- výmena garážových brán na Hasičskej zbrojnici Stará Turá v hodnote 11 575 €,
- elektromobil značky NISSAN LEAF v hodnote 31 999,99 €.

V roku 2018 sa zvýšila hodnota pozemkov vo vlastníctve mesta o 151 153 €.

Stav pohľadávok netto k 31.12. zaznamenal hodnotu 49 001 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o 1 684 €. Finančné prostriedky k 31.12. zaznamenali hodnotu 815 791 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom pokles o 219 234 €.

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 48 646 €, čo je porovnateľné s predchádzajúcim rokom. Rezerva bola vytvorená na odchodné zamestnancov, ktorí už dosiahli dôchodkový vek a v roku 2019 môžu požiadať o odchod do starobného dôchodku. Dlhodobé záväzky, ktorých celková hodnota na konci roka dosiahla sumu 1 404 242 €, sú tvorené v prevažnej miere ostatkami nesplatených istín dlhodobej časti úverov na kúpu bytových domov v sume 1 350 231 €, sociálnym fondom, ktorý na konci roka dosiahol hodnotu 2 102 €, finančnou zábezpekou na nájom bytov vo výške 39 378 € a istinou za inteligentné lavičky vo výške 12 531 €. Nárast zaznamenali krátkodobé záväzky, ktoré v porovnaní s minulým rokom vzrástli o hodnotu 72 914 € a ich hodnota k 31.12. dosiahla sumu 238 853 €. Najväčší podiel na krátkodobých záväzkoch tvoria záväzky voči zamestnancom vyplývajúce z pracovného pomeru v sume 69 480 €, záväzky vyplývajúce zo splátok úverov uvedených v čl. 4 „Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018“, ktoré majú podľa splátkových kalendárov splatnosť do jedného roka a ich hodnota k 31.12. je 50 948 €, a záväzky vyplývajúce z odvodov do sociálnej a zdravotných poisťovní v hodnote 39 834 €. 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 4 637 777 €, z čoho suma 4 627 249 € je zostatková cena majetku nadobudnutého z transferov a darov. Suma 9 484 € sú ostatné bežné výnosy budúcich období. Výdavky budúcich období k 31.12. dosiahli sumu 1 044 €.

Na podsúvahovom účte mesto vykazuje stav vo výške 382 681 €, z toho prevažnú časť tvoria nedobytné pohľadávky vo výške 34 010 €, fond údržby a opráv nájomných bytov vo výške 118 225 € a drobný majetok mesta obstaraný z cudzích zdrojov vo výške 230 446 €.

Výsledok hospodárenia mesta Stará Turá predstavuje rozdiel medzi nevysporiadaným výsledkom hospodárenia minulých rokov a výsledkom hospodárenia za rok 2018, ktorý zaznamenal stratu vo výške 23 668 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom pokles o sumu 64 877 €.

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2018 majetok v celkovej hodnote 38 860 275 €, čo je v porovnaní s rokom 2017 nárast o 201 948 €.

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	63 452,05	2 830,88	66 282,93
	Výnosy z transferov	219 180,52	0,00	219 180,52
	Zmluvné pokuty, penále a úroky	0,00	0,00	0,00
	Ostatné výnosy	1 154,40	30 722,72	31 877,12
	Rezervy a opravné položky	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00
	Výnosy spolu:	283 786,97	33 553,60	317 340,57
Náklady	Spotreba materiálu a energií	33 953,92	16 369,03	50 322,95
	Služby	97 730,60	949,17	98 679,77
	Osobné náklady	119 574,47	15 662,44	135 236,91
	Dane a poplatky	529,56	0,00	529,56
	Ost. náklady na prevádz. činnosť	0,00	0,00	0,00
	Odpisy, rezervy a opravné položky	27 690,72	0,00	27 690,72
	Finančné náklady	1 096,15	450,00	1 546,15
	Náklady spolu:	280 575,42	33 430,64	314 006,06
Hospodársky výsledok	3 211,55	122,96	3 334,51	
Daň splatná:	0,00	25,82	25,82	
Výsledok hospodárenia po zdanení:	3 211,55	97,14	3 308,69	

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Dom kultúry Javorina v roku 2018 skončilo so ziskom v celkovej výške 3 308,69 €, z toho v hlavnej činnosti bol zaznamenaný zisk v sume 3 211,55 € a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 97,14 €. 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 2018 mesto Stará Turá navrhuje v súlade s ustanovením § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy **zisk z hlavnej činnosti vo výške 3 211,55 € a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 97,14 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu.**

Na základe navrhnutého zúčtovania hospodárskeho výsledku za rok 2018 výška rezervného fondu m.p.o. Dom kultúry Javorina dosiahne výšku 14 999,69 €.

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	191 682,45	2 062,84	193 745,29
	Ostat. výnosy z prevádz. činnosti	4 134,75	0,00	4 134,75
	Zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíš.	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	990,20	0,00	990,20
	Výnosy z transferov	1 386 167,27	0,00	1 386 167,27
	Výnosy spolu:	1 582 974,67	2 062,84	1 585 037,51
Náklady	Spotreba materiálu a energií	229 944,21	698,74	230 642,95
	Služby	217 088,54	0,00	217 088,54
	Osobné náklady	735 828,88	0,00	735 828,88
	Dane a poplatky	1 426,42	636,20	2 062,62
	Ostat. náklady na prevádz. činnosť	10 272,34	0,00	10 272,34
	Odpisy, rezervy a opravné položky	348 556,40	0,00	348 556,40
	Finančné náklady	13 930,43	66,88	13 997,31
	Náklady spolu:	1 557 047,22	1 401,82	1 558 449,04
Hospodársky výsledok		25 927,45	661,02	26 588,47
Daň splatná:		0,00	138,81	138,81
Výsledok hospodárenia po zdanení:		25 927,45	522,21	26 449,66

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Technické služby mesta Stará Turá v roku 2018 skončilo so ziskom v celkovej výške 26 449,66 €, z toho v hlavnej činnosti bol zaznamenaný zisk v sume 25 927,45 € a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 661,02 €. 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 2018 mesto Stará Turá navrhuje v súlade s ustanovením § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy **zisk z hlavnej činnosti v celkovej výške 25 927,45 € a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 522,21 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu.**

Na základe navrhnutého zúčtovania hospodárskeho výsledku za rok 2018 výška rezervného fondu m.p.o. Technické služby mesta Stará Turá dosiahne výšku 46 776,66 €.

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 2018 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 2/2014 Nar. o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta a VZN č. 4/2016 o dotáciách na podporu športu v meste Stará Turá.

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnutá suma dotácie	Skutočne použitá dotácia	Rozdiel
Materské centrum Žabka	bežný výdavok	5 301,50	5 301,50	0,00
MO SRZ	bežný výdavok	600,00	600,00	0,00
Nadácia Život	bežný výdavok	2 000,00	2 000,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Topolecká	bežný výdavok	1 300,00	1 300,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Stará Turá	bežný výdavok	1 300,00	1 300,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Drgoňova Dolina	bežný výdavok	1 450,00	1 450,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Paprad'	bežný výdavok	1 300,00	1 300,00	0,00
Hokejový klub Nové Mesto n/V	bežný výdavok	600,00	600,00	0,00
OZ Kopanice v pohybe	bežný výdavok	200,00	200,00	0,00
Občianske združenie Sluha	bežný výdavok	1 000,00	1 000,00	0,00
Únia nevidiacich	bežný výdavok	150,00	150,00	0,00
Cirkev Ev.a.v. Moravské Lieskové	bežný výdavok	100,00	100,00	0,00
Spoločnosť M.R.Štefánika	bežný výdavok	250,00	250,00	0,00
Domov soc.služieb Úsvit Myjava	bežný výdavok	2 400,00	2 400,00	0,00
Mestský futbalový klub Stará Turá	bežný výdavok	8 919,60	8 919,60	0,00
Stolnotenisový klub Stará Turá	bežný výdavok	1 041,60	1 041,60	0,00
Wu-shu centrum Stará Turá	bežný výdavok	4 401,60	4 401,60	0,00
Strelecký klub Stará Turá	bežný výdavok	1 060,20	1 060,20	0,00
Mestský basketbalový klub	bežný výdavok	10 353,00	10 353,00	0,00
Mestský kolkársky klub Stará Turá	bežný výdavok	2 503,20	2 503,20	0,00
Lukostrelecký klub Horné Húšcie 3D	bežný výdavok	400,00	400,00	0,00
Tenisový klub Stará Turá	bežný výdavok	920,80	920,80	0,00
Bc. Katarína Vidová - ŽIHADIELKA	bežný výdavok	500,00	500,00	0,00
Dotácie spolu:		48 051,50	48 051,50	0,00

Prílohy: - Výdavková časť rozpočtu – plnenie k 31.12.2018
 - Hodnotiaca správa k programovému rozpočtu mesta Stará Turá k 31.12.2018