



**Záverečný účet Mesta Púchov
za rok 2014**

Mgr. Rastislav Henek
primátor mesta

Vypracoval: Ing. Lucia Pružinská
vedúca ekonomického oddelenia

Počet strán: 21 + 47 strán
prílohy č. 1

MESTO PÚCHOV

Závěrečný účet mesta za rok 2014

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2014
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

MESTO PÚCHOV

Záverečný účet Mesta Púchov za rok 2014

1. Rozpočet mesta na rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2014.

Mesto v roku 2014 zostavilo rozpočet 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 2014 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 27.11.2013 uznesením č. 97/2013

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 17.6.2014 uznesením č. 52/2014
- druhá zmena schválená dňa 11.9.2014 uznesením č. 71/2014
- tretia zmena schválená dňa 10.12.2014 uznesením č. 88/2014

Rozpočet mesta k 31.12.2014 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	14 322 088	16 363 631
z toho :		
Bežné príjmy	11 591 008	12 983 337
Kapitálové príjmy	657 000	716 329
Finančné príjmy	2 074 080	2 399 718
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	264 247
Výdavky celkom	14 321 779	16 344 498
z toho :		
Bežné výdavky	6 953 581	7 381 969
Kapitálové výdavky	2 417 000	3 422 787
Finančné výdavky	788 196	812 820
Výdavky RO s právnou subjektivitou	4 163 002	4 726 922
Rozpočet mesta	309	19 133

MESTO PÚCHOV

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v celých €

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
16 363 631	15 133 831	92,48%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
9 185 707	8 617 105	93,81%

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 4 535 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 4 444 480,26 € čo predstavuje plnenie na 98,00 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 4 028 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 3 418 307,88 EUR, čo je 84,86 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 148 081,17 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 3 158 028,89 EUR a dane z bytov vo výške 112 197,82 EUR.

K 31.12.2014 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 300 596,57 EUR, z toho 244 059,58 EUR za rok 2014.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 9 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 9 373,89 EUR, čo je 98,67 % plnenie.

K 31.12.2014 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 334,85 EUR, z toho 134,50 EUR za rok 2014.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 12 307 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 14 861,60 EUR, čo je 120,76 % plnenie.

K 31.12.2014 mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva vo výške 1 203,86 EUR, z toho 236,50 za rok 2014.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 85 EUR, čo je 100 % plnenie.

K 31.12.2014 mesto eviduje pohľadávky na dani za nevýherné hracie prístroje vo výške 0 EUR.

f) Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 238 EUR, čo je 100 % plnenie.

K 31.12.2014 mesto eviduje pohľadávky na dani za predajné automaty vo výške 0 EUR.

g) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 24 525,50 EUR, čo je 100 % plnenie.

K 31.12.2014 mesto eviduje pohľadávky na dani za ubytovanie vo výške 0 EUR.

h) Poplatok z predaja alkoholických a tabakových výrobkov

Poplatok z predaja alkoholických a tabakových výrobkov je zrušený.

K 31.12.2014 mesto neeviduje pohľadávky na poplatku z predaja alkoholických a tabakových výrobkov.

i) Poplatok z reklamy

Poplatok z reklamy je zrušený.

MESTO PÚCHOV

K 31.12.2014 mesto neevидуje pohľadávky na poplatku z reklamy.

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 600 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 705 232,60 EUR, čo je 117,44 % plnenie.

K 31.12.2014 mesto eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 94 705,86 EUR, z toho 51 752,15 EUR za rok 2014.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
685 134	549 829	80,25%

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 521 400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 375 646,54 € čo je 72,04 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 25 071,46 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 350 575,08 €

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 163 734,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 174 182,70 € čo je 106,38 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov (stavebné povolenia, matrika, reklama, za prevádzku výherných prístrojov), ktoré sú v sume 84 671,57 €

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
484 399	351 730	72,61%

Prevažnú časť príjmov tvoria poplatky za parkovanie v sume 243 392,40 € príjmy z výťažkov z lotérií v sume 90 230,14 €

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský úrad životného prostredia	1 698,50	životné prostredie
2.	Obvodný úrad Považská Bystrica	4 918,42	prídavky na deti
3.	Krajský stavebný úrad	16 858,11	spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	2 267 744,00	školsťvo
5.	Obvodný úrad Považská Bystrica	11 158,85	matrika
6.	ÚPSVaR Považská Bystrica	4 827,00	stravné pre deti v HN
7.	Krajský školský úrad	46 132,00	dopravné
8.	ÚPSVaR Považská Bystrica	1 145,40	školské potreby pre deti v HN
9.	Krajský školský úrad	25 594,00	školský úrad
10.	MV SR	9 542,69	ŠFRB
11.	Krajský školský úrad	44 139,00	vzdelávacie poukazy
12.	MŠ SR	28 319,00	výchova a vzdelávanie MŠ

MESTO PÚCHOV

13.	MŠ SR	10 400,00	asistenti učiteľa
14.	MV SR	5 981,91	register obyvateľstva
15.	Krajský úrad životného prostredia	1 709,00	recyklačný fond
16.	Krajský školský úrad	15 450,24	odchodné
17.	Krajský stavebný úrad	783,09	stavebný úrad pre MK
18.	Krajský školský úrad	2 290,00	príspevok žiakom zo sociálne znevýh. prostredia
19.	OÚ TN	400,00	mimoriadne výsledky žiakov
20.	MV SR	14 036,80	voľby prezident
21.	MV SR	10 260,00	voľby prezident II. kolo
22.	MV SR	17 935,43	voľby do EP
23.	MV SR	20 305,38	voľby samospráva
24.	MV SR	34 854,00	havária ZŠ Mládežnícka - kúrenie
25.	ÚPSVaR Považská Bystrica	1 201,01	aktivačné práce
26.	EÚ, ŠR	11 251,16	Spoločne za bezp.obyv.a ochranu kraj. bez hraníc
27.	obce	8 767,22	CVČ
28.	Rôzni poskytovatelia	7 536,48	mestské štipendium, dary
Spolu		2 625 238,69	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
716 328	464 553	64,85 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 237 383,18 € čo je 100 % plnenie. Ide o príjem za predaj budov.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 5 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 23 640,86 € čo predstavuje 472,82 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 711 328,44 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 203 529,31 € čo predstavuje 28,61 % plnenie.

V roku 2014 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	8 940,60	územný plán
2.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	132 949,11	Spoločne za bezpečnosť obyv. a ochranu krajiny bez hraníc (hasiči)
3.	Ministerstvo pôdohosp.	55 639,60	Hoeningovo námestie
4.	Nadácia SPP	6 000,00	Street workout Park
Spolu		203 529,31	

MESTO PÚCHOV

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
2 399 718	2 261 126	94,22 %

V roku 2014 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 2 288,38 € v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	264 247	100 00%

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

ZŠ Slovanská	18 382,96 €
ZŠ Komenského	25 378,31 €
ZŠ Mládežnícka	33 754,76 €
ZŠ Gorazdova	30 506,84 €
ZUŠ	43 301,14 €
CVČ	35 805,33 €
MŠ Nosice	3 891,05 €
MŠ Chmelinec	14 893,67 €
MŠ Požiarna 1292	12 714,23 €
MŠ Mládežnícka	25 434,55 €
MŠ Požiarna 1291	13 318,86 €
MŠ 1. mája	6 865,70 €
Spolu	264 247,40

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	0	0

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

- neboli

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 v celých €

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
16 344 498	14 370 747	87,92%

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
7 381 968	6 426 366	87,05%

v tom :

Funkčná klasifikácia	Oddiel	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	01.1.1	1 409 474	1 327 000	94,15%

MESTO PÚCHOV

Finančná a rozpočtová oblasť	01.1.2	9 299	8 052	86,59%
Iné všeobecné služby - matrika	01.3.3	11 159	11 159	100,00%
Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	01.6.0	62 538	62 538	100,00%
Transakcie verejného dlhu	01.7.0	206 063	180 769	87,73%
Civilná ochrana	02.2.0	423	423	100,00%
Policajné služby	03.1.0	391 128	389 536	99,59%
Ochrana pred požiarimi	03.2.0	21 598	13 505	62,53%
Výstavba	04.4.3	45 162	25 711	56,93%
Cestná doprava	04.5.1	583 590	560 457	96,04%
Cestovný ruch	04.7.3	2 918	2 857	97,91%
Nakladanie s odpadmi	05.1.0	1 504 922	1 503 609	99,91%
Nakladanie s odpadovými vodami	05.2.0	0	0	0,00%
Znižovanie znečisťovania	05.3.0	7 460	7 415	99,40%
Rozvoj obce	06.2.0	128 651	64 650	50,25%
Verejné osvetlenie	06.4.0	155 406	155 406	100,00%
Bývanie a občianska vybavenosť	06.6.0	577 519	278 659	48,25%
Rekreačné a športové služby	08.1.0	1 180 248	830 213	70,34%
Kultúrne služby	08.2.0	325 591	299 826	92,09%
Vysielacie a vydavateľské služby	08.3.0	139 010	138 463	99,61%
Náboženské a iné spoločenské služby	08.4.0	193 172	179 346	92,84%
Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	08.6.0	25 746	23 188	90,06%
Vzdelávanie - predškolská výchova	09.1.1	51 163	48 506	94,81%
Vzdelávanie - základné vzdelanie	09.1.2	29 352	28 294	96,40%
Vzdelávanie - nedefinovateľné	09.5.0	9 080	9 080	100,00%
Služby v školstve	09.6.0	33 049	33 049	100,00%
Sociálne zabezpečenie - staroba	10.2.0	248 609	218 450	87,87%
Sociálne zabezpečenie - pozostalí	10.3.0	1 166	0	0,00%
Sociálne zabezpečenie - rodina a deti	10.4.0	21 634	19 886	91,92%
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	10.7.0	6 174	6 020	97,51%
Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	10.9.0	664	299	45,03%
Spolu		7 381 968	6 426 366	87,05%

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 1 156 698,31 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 1 126 367,80 € čo je 97,38 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, stavebného úradu, školského úradu, opatrovateľskej služby, pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

MESTO PÚCHOV

Z rozpočtovaných 421 144,36 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 413 471,57 € čo je 98,18 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 3 156 983,97 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 2 943 641,87 € čo je 93,24 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky MsÚ, mestskej polície, matriky, stavebného úradu, školského úradu, opatrovateľskej služby, pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 441 079,22 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 1 762 116,16 € čo predstavuje 72,19 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 206 062,77 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 180 768,70 € čo predstavuje 87,73 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
3 422 787	2 485 653	72,62%

v tom :

Funkčná klasifikácia	Oddiel	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	01.1.1	116 612	51 533	44,19%
Policiajné služby	03.1.0	0	0	100,00%
Ochrana pred požiarmi	03.2.0	3 018	3 018	100,00%
Výstavba	04.4.3	65 164	44 784	68,73%
Cestná doprava	04.5.1	1 727 757	1 463 362	84,70%
Znižovanie znečisťovania	05.3.0	49 000	48 999	100,00%
Rozvoj obce	06.2.0	1 120 272	549 340	49,04%
Verejné osvetlenie	06.4.0	16 000	11 751	73,44%
Bývanie a občianska vybavenosť	06.6.0	79 012	79 012	100,00%
Rekreačné a športové služby	08.1.0	72 252	72 252	100,00%
Kultúrne služby	08.2.0	10 000	8 840	88,40%
Náboženské a iné spoločenské služby	08.6.0	163 700	152 762	93,32%
Spolu		3 422 787	2 485 653	72,62%

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup softvéru v sume 19 276,40 €
- nákup výpočtovej techniky v sume 10 644,46 €
- rekonštrukcia klimatizácie v budove MsÚ v sume 21 611,99 €

MESTO PÚCHOV

b) Policačné služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- neboli

c) Ochrana pred požiarmi

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup stroja pre DHZ ihrište v sume 3 018 €

d) Výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup pozemkov v sume 470 €
- nákup licencie elektronickej aukcie v sume 8 304 €
- projektové dokumentácie v sume 36 010 €

e) Cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcie miestnych komunikácií, chodníkov, parkovísk v sume 1 463 361,80 €

f) Znižovanie znečisťovania

Ide o nasledovné investičné akcie:

- odvodnenie ul. Športovcov a rekonštrukcia dažďovej kanalizácie v sume 48 998,54 €

g) Rozvoj obce

Ide o nasledovné investičné akcie :

- projekt Spoločne za bezpečnosť obyvateľstva a ochranu krajiny bez hraníc (hasiči) v sume 154 021 €
- rekonštrukcia interiéru ZŠ Mládežnícka v sume 8 497,44 €
- rekonštrukcia detských ihrísk v sume 85 818,15 €
- projekt – rekonštrukcia námestia v Horných Kočkovciach v sume 96 000,17 €
- rekonštrukcia objektu Tržnice v sume 178 518,41 €
- stavebné úpravy ZUŠ v sume 8 972 €
- realizácia Street Workout Park – nadácia SPP v sume 6 000 €

h) Verejné osvetlenie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia osvetlenia domu smútku a cintorínov v sume 5 750,96 €
- rekonštrukcia verejného osvetlenia Nosice v sume 6 000 €

i) Bývanie a občianska vybavenosť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup vybavenia reštaurácie v Kultúrno-vzdelávacom centre v sume 77 736,57 €
- projektová dokumentácia SOV v sume 1 275 €

j) Rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- kapitálová dotácia pre MŠK Púchov s.r.o. v sume 72 252,16 €

k) Kultúrne služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- výmena kotla, radiátorov v knižnici 8 839,84 €

MESTO PÚCHOV

I) Náboženské a iné spoločenské služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia domu smútku v sume 152 762,37 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
812 820	731 806	90,03%

Z rozpočtovaných 479 623,64 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 398 698,18 €, čo predstavuje 83,13 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
4 713 631	4 713 631	100,00%

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

ZŠ Slovanská	511 668,92 €
ZŠ Komenského	713 052,29 €
ZŠ Mládežnícka	933 478,68 €
ZŠ Gorazdova	891 399,49 €
ZUŠ	488 295,14 €
CVC	88 017,71 €
MŠ Nosice	69 107,35 €
MŠ Chmelinec	228 116,03 €
MŠ Požiarna 1292	205 834,14 €
MŠ Mládežnícka	296 095,60 €
MŠ Požiarna 1291	174 615,84 €
MŠ 1. mája	113 949,62 €
	4 713 630,81

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
13 291	13 291	100,00 %

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Materská škola Nosice	5 000,00 €
Materská škola Požiarna 1292	3 283,20 €
Materská škola Mládežnícka	2 008,00 €
Materská škola Požiarna 1291	3 000,00 €
Spolu	13 291,20 €

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné príjmy spolu	12 408 151,10
z toho : bežné príjmy mesta	12 143 903,70

MESTO PÚCHOV

bežné príjmy RO	264 247,40
Bežné výdavky spolu	11 139 996,91
z toho : bežné výdavky mesta	6 426 366,10
bežné výdavky RO	4 713 630,81
Bežný rozpočet	1 268 154,19
Kapitálové príjmy spolu	464 553,35
z toho : kapitálové príjmy mesta	464 553,35
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	2 498 943,69
z toho : kapitálové výdavky mesta	2 485 652,49
kapitálové výdavky RO	13 291,20
Kapitálový rozpočet	-2 034 390,34
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-766 236,15
Vylúčenie z prebytku	37 548,10
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-803 784,25
Príjmy z finančných operácií	2 261 126,44
Výdavky z finančných operácií	731 805,97
Rozdiel finančných operácií	1 529 320,47
Príjmy spolu	15 133 830,89
Výdavky spolu	14 370 746,57
Hospodárenie mesta	763 084,32
Vylúčenie z prebytku	37 548,10
Upravené hospodárenie mesta	725 536,22

Použitie prebytku/schodku hospodárenia:

Schodok rozpočtu v sume 766 236,15 € zistený podľa 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 37 548,10 € navrhujeme vykryť prebytkom finančných operácií v sume:
803 784,25 €

Zostatok finančných operácií v sume 1 529 320,47 €, navrhujeme použiť na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 803 784,25 €
- tvorbu rezervného fondu 725 536,22 €

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu mesta podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 37 548,10 €, a to na :
- dopravné ZŠ a MŠ Slovanská v sume 202,86 €

MESTO PÚCHOV

- dopravné ZŠ Komenského v sume 184,40 €
- dopravné ZŠ Gorazdova v sume 1 736,89 €
- dopravné ZŠ Mládežnícka v sume 569,95 €
- havarijná situácia ZŠ Mládežnícka 34 854,00 €

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 vo výške 725 536,22 €.

Vyčíslenie výsledku hospodárenia podľa metodiky ESA95

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	15 133 829
2	v tom: daňové príjmy (100)	8 617 105
3	nedaňové príjmy (200)	1 426 830
4	granty a transfery (300)	2 828 768
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	2 261 126
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	2 261 126
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	14 370 747
9	v tom: bežné výdavky (600)	11 139 997
10	kapitálové výdavky (700)	2 498 944
11	výdavkové finančné operácie (800)	731 806
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	763 082
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	-766 238
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	302 434
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	877 060,54
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	574 626,98
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	-67 360
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	2 651 092,53
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	2 583 732,31
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	235 073
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)	-531 165

MESTO PÚCHOV

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 1.1.2014	1 121 067,12
Prírastky - z prebytku hospodárenia	571 656,26
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 52/2014; 71/2014; 89/2014	1 650 483,10
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2014	42 240,28

Fond rozvoja bývania

Fond rozvoja bývania	Suma v €
ZS k 1.1.2014	561 478,52
Prírastky	84 414,43
Úbytky - použitie fondu: - unesenie č. 52/2014; 71/2014; 89/2014	608 350,93
KZ k 31.12.2014	37 542,02

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2014	6 648,02
Prírastky - povinný prídél - %	17 117,53
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	7 784,04
- regeneráciu PS, dopravu	8 975,15
- ostatné úbytky	1 400,00
KZ k 31.12.2014	5 506,36

MESTO PÚCHOV

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v celých €

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2014	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	33 345 433,83	34 051 281,88
Neobežný majetok spolu	31 220 006,54	30 674 391,59
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	66 934,26	27 196,63
Dlhodobý hmotný majetok	25 338 911,01	25 081 809,58
Dlhodobý finančný majetok	5 814 161,27	5 565 385,38
Obežný majetok spolu	2 119 381,26	3 367 423,91
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	280 335,46	325 472,26
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	715 128,42	440 399,76
Finančné účty	1 123 917,38	2 601 551,89
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	6 046,03	9 466,38

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2014	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	33 345 433,83	34 051 281,88
Vlastné imanie	22 011 148,56	22 417 585,44
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-608 852,00	-458 545,08
Fondy		
Výsledok hospodárenia	22 620 000,56	22 876 130,52
Záväzky	8 578 515,75	8 980 052,70
z toho :		
Rezervy	3 600,00	65 659,85
Zúčtovanie medzi subjektami VS	35 946,93	628,45

MESTO PÚCHOV

Dlhodobé záväzky	2 330 653,37	2 449 783,63
Krátkodobé záväzky	514 481,83	447 051,51
Bankové úvery a výpomoci	5 693 833,62	6 016 929,26
Časové rozlíšenie	2 755 769,52	2 653 643,74

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Mesto k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 5 693 833,62 €
- voči ŠFRB a SZRB 1 991 079,27 €
- voči dodávateľom 313 556,95 €
- voči štátnemu rozpočtu 6 933,91 €
- voči zamestnancom 61 109,61 €

Mesto neuzatvorilo v roku 2014 žiadnu zmluvu o úvere.

Prehľad záväzkov z prijatých úverov

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2014	Splatnosť
1.	167 629	1 640	Bianko zmenka	66 683,29	r. 2020
2.	431 521	4 644	Bianko zmenka	189 296,67	r. 2021
3.	946 027	10 537	Bianko zmenka	430 913,28	r. 2021
4.	4 187 453	77 589	-	3 306 940,38	r. 2029
5.	1 700 000	42 520	Bianko zmenka	1 700 000,00	r. 2032

Bankové úvery tvoria spolu **48,13%** bežných príjmov roka 2013 (bežné príjmy roka 2013 boli 11 829 272 EUR). Splátky istiny úverov a úrokov z úverov tvoria **4,90%** bežných príjmov roka 2013.

Prehľad záväzkov z úverov ŠFRB

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Účel úveru	Zostatok k 31.12.2014	Splatnosť
1.	400 086	13 526	bytový dom L1	297 291,94	r. 2031
2.	574 354	17 315	bytový dom L2	429 384,45	r. 2032
3.	325 699	2 360	bytový dom H2	237 105,27	r. 2035
4.	843 358 + 460 333	10 637	bytový dom Dvory	1 027 297,61	r. 2037

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Mesto neeviduje záruky.

10. Podnikateľská činnosť

MESTO PÚCHOV

Mesto nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu
- d. štátnym fondom
- e. rozpočtom iných obcí
- f. rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Mládežnícka	172 493,80	172 493,80	0
ZŠ Komenského	141 819,19	141 819,19	0
ZŠ Gorazdova	180 219,13	180 219,13	0
ZŠ a MŠ Slovanská	169 531,94	169 531,94	0
ZUŠ	488 295,14	488 295,14	0
CVČ	73 083,61	73 083,61	0
MŠ Mládežnícka	291 159,60	291 159,60	0
MŠ Chmelinec	221 209,43	221 209,43	0
MŠ Požiarna 1291	173 980,84	173 980,84	0
MŠ Požiarna 1292	203 404,74	203 404,74	0
MŠ 1. mája	111 291,62	111 291,62	0
MŠ Nosice	73 239,35	73 239,35	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Mládežnícka	760 984,88	760 984,88	0
ZŠ Komenského	571 233,10	571 233,10	0
ZŠ Gorazdova	711 180,36	711 180,36	0

MESTO PÚCHOV

ZŠ a MŠ Slovanská	342 136,98	342 136,98	0
CVČ	14 934,10	14 934,10	0
MŠ Mládežnícka	6 944,00	6 944,00	0
MŠ Chmelinec	6 906,60	6 906,60	0
MŠ Požiarna 1291	3 635,00	3 635,00	0
MŠ Požiarna 1292	5 712,60	5 712,60	0
MŠ 1. mája	2 658,00	2 658,00	0
MŠ Nosice	868,00	868,00	0

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- mesto nemá zriadené príspevkové organizácie

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MŠK Púchov, s.r.o.	742 500	742 500	0

PTSM, s.r.o.:

Celkové výnosy	1 322 110,71 EUR
<u>Celkové náklady</u>	<u>1 390 426,16 EUR</u>
Hospodársky výsledok – zisk	68 315,45 EUR

MsBP, s.r.o.:

Celkové výnosy	3 455 147,89 EUR
<u>Celkové náklady</u>	<u>3 448 649,93 EUR</u>
Hospodársky výsledok – zisk	6 497,96 EUR

Medial, s.r.o.:

Celkové výnosy	75 645,72 EUR
<u>Celkové náklady</u>	<u>76 651,70 EUR</u>
Hospodársky výsledok – strata	-1 005,98 EUR

Medial IN s.r.o.:

Celkové výnosy	48 976,81 EUR
<u>Celkové náklady</u>	<u>48 518,41 EUR</u>
Hospodársky výsledok – zisk	458,40 EUR

Medial TV s.r.o.:

Celkové výnosy	49 500,09 EUR
<u>Celkové náklady</u>	<u>48 844,49 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	655,60 EUR

MŠK Púchov, s.r.o.:

Celkové výnosy	1 045 240,87 EUR
----------------	------------------

MESTO PÚCHOV

<u>Celkové náklady</u>	1 095 603,66 EUR
Hospodársky výsledok - strata	-50 362,79 EUR

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Mesto v roku 2014 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 2/2011 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Dotácie boli poskytnuté na bežné výdavky, s výnimkou MŠK Púchov, s.r.o. kde bola časť poskytnutá na kapitálové výdavky.

Por. č.	Organizácia	Číslo uznesenia	Suma €
1	MŠK Púchov, s.r.o.	116/2013	615 000
2	MŠK Púchov, s.r.o.	116/2013	20 000
3	1. volejbalový klub Púchov	124/2014	2 000
4	Športový klub Spartan	125/2014	200
5	Klub slovenských turistov Púchov	126/2014	600
6	Športový hokejový klub o.z. Púchov	127/2014	3 000
7	Krasoklub Púchov	129/2014	400
8	VŠK Púchov, s.r.o.	136/2013	43 000
9	Mestský program mat.zabezp.výkonnostného športu v PU	26/2014	66 000
10	Športový klub malého futbalu Púchov	27/2014	12 600
11	Plavecký klub Matador Púchov	29/2014	8 770
12	1. volejbalový klub Púchov	30/2014	6 600
13	Klub slovenských turistov Púchov	51/2014	395
14	SUP BOX Slovakia Púchov	52/2014	200
15	Klub bežcov a priateľov športu v Púchove	53/2014	200
16	Krasoklub Púchov	54/2014	1 500
17	Bedmintonový klub RACQUETS Púchov	55/2014	1 500
18	DHZ Púchov	56/2014	1 000
19	MŠK Púchov, s.r.o.	72/2014	107 500
20	Mestský program mat.zabezp.výkonnostného športu v PU	73/2014	12 000
21	Dom kultúry Púchov	115/2013	231 000
22	ZO SZZP Púchov	57/2014	500
23	Liga proti reumatizmu Púchov	59/2014	200
24	OO Jednoty dôchodcov Púchov	61/2014	400
25	OO Jednoty dôchodcov Púchov	62/2014	450
26	Rodičovské združenie pri CVČ Včielka Púchov	28/2014	95 498
27	Súkromné centrum voľného času	65/2014	150
28	Mítna kost'	67/2014	400
29	Občianske združenie Pre mládež	66/2014	500
30	Rodičovské združenie pri špeciálnej základnej škole	64/2014	600
31	Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska, ZO Púchov	58/2014	500
32	Slovenský skauting 6. zbor skautov a skautiek	63/2014	200
33	Spoločenstvo evanjelickej mládeže Púchov	68/2014	700
34	Rodičovské združenie pri ZŠ Slovanská	122/2014	200
35	SVB a NP bytového domu 1427 v Púchove	130/2014	130
36	Rodičovská rada pri Gymnáziu Púchov	123/2014	250
37	SOŠ obchodu a služieb Púchov	128/2014	200
38	OO Jednoty dôchodcov Púchov	92/2014	200
	Spolu dotácie		1 234 543

MESTO PÚCHOV

K 31.12.2014 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2011 o dotáciách.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, - bežné výdavky (BV) - kapitálové výdavky (KV)	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2014	Suma použitých prostriedkov v roku 2014	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Krajský úrad životného prostredia	životné prostredie	1 698,50	1 698,50	0,00
Obvodný úrad Považská Bystrica	prídavky na deti	4 918,42	4 918,42	0,00
Krajský stavebný úrad	spoločný stavebný úrad	16 858,11	16 858,11	0,00
Krajský školský úrad	školstvo	2 267 744,00	2 267 744,00	0,00
Obvodný úrad Považská Bystrica	matrika	11 158,85	11 158,85	0,00
ÚPSVaR Považská Bystrica	stravné pre deti v HN	4 827,00	4 827,00	0,00
Krajský školský úrad	dopravné	46 132,00	43 437,90	2 694,10
ÚPSVaR Považská Bystrica	školské potreby pre deti v HN	1 145,40	1 145,40	0,00
Krajský školský úrad	školský úrad	25 594,00	25 594,00	0,00
MV SR	ŠFRB	9 542,69	9 542,69	0,00
Krajský školský úrad	vzdelávacie poukazy	44 139,00	44 139,00	0,00
MŠ SR	výchova a vzdelávanie MŠ	28 319,00	28 319,00	0,00
MŠ SR	asistenti učiteľa	10 400,00	10 400,00	0,00
MV SR	register obyvateľstva	5 981,91	5 981,91	0,00
Krajský úrad životného prostredia	recyklačný fond	1 709,00	1 709,00	0,00
Krajský školský úrad	odchodné	15 450,24	15 450,24	0,00
Krajský stavebný úrad	stavebný úrad pre MK	783,09	783,09	0,00
Krajský školský úrad	príspevok žiakom zo sociálne znevýhod. prostredia	2 290,00	2 290,00	0,00
OÚ TN	mimoriadne výsledky žiakov	400,00	400,00	0,00
MV SR	voľby prezident	14 036,80	14 036,80	0,00
MV SR	voľby prezident II. kolo	10 260,00	10 260,00	0,00
MV SR	voľby do EP	17 935,43	17 935,43	0,00
MV SR	voľby samospráva	20 305,38	20 305,38	0,00
MV SR	havária ZŠ Mládežnícka	34 854,00	0,00	34 854,00

MESTO PÚCHOV

	- kúrenie			
ÚPSVaR Považská Bystrica	aktivačné práce	1 201,01	1 201,01	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	územný plán	8 940,60	8 940,60	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Spoločne za bezpečnosť obyv. a ochranu krajiny bez hraníc (hasiči)	132 949,11	132 949,11	0,00
Ministerstvo pôdohosp.	Hoeningovo námestie	55 639,60	55 639,60	0,00

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2014 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Mesto	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
x			

Mesto	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
x			

f.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
x			

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
x			

12. Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Ing. Lucia Pružinská, vedúca ekonomického oddelenia

V Púchove, dňa 10.3.2015