



**Závěrečný účet Mesta Púchov
za rok 2013**

Mgr. Marián Michalec
primátor mesta

Vypracoval: Ing. Lucia Pružinská
vedúca ekonomického oddelenia

Predkladá: Milan Trník
poslanec MsZ

Počet strán: 21 + 58 strán
prílohy č. 1

MESTO PÚCHOV

Závěrečný účet mesta za rok 2013

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2013
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
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 2013

1. Rozpočet mesta na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2013.

Mesto v roku 2013 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 2013 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 5.12.2012 uznesením č. 103/2012

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 22.5.2013 uznesením č. 33/2013
- druhá zmena schválená dňa 28.8.2013 uznesením č. 73/2013
- tretia zmena schválená dňa 26.9.2013 uznesením č. 91/2013
- štvrtá zmena schválená dňa 19.12.2013 uznesením č. 135/2013.

Rozpočet mesta k 31.12.2013 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	15 103 793	16 747 193
z toho :		
Bežné príjmy	11 212 665	11 429 134
Kapitálové príjmy	724 000	902 027
Finančné príjmy	3 167 128	4 160 524
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	255 508
Výdavky celkom	15 103 681	16 747 189
z toho :		
Bežné výdavky	6 409 347	6 275 552
Kapitálové výdavky	3 849 280	5 096 136
Finančné výdavky	882 012	788 184
Výdavky RO s právnou subjektivitou	3 963 042	4 587 317
Rozpočet mesta	112	4

MESTO PÚCHOV

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v celých €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
16 747 193	15 338 320	91,59%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
7 925 500	8 213 534	103,63%

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 4 138 893,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 4 198 135,61 €, čo predstavuje plnenie na 101,43 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 3 146 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 3 255 588,10 EUR, čo je 103,48 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 138 382,15 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 3 007 001,81 EUR a dane z bytov vo výške 110 204,14 EUR.

K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 75 664,99 EUR, z toho 23 415,17 EUR za rok 2013.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 9 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 9 774,18 EUR, čo je 102,89 % plnenie.

K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 260,35 EUR, z toho 136 EUR za rok 2013.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 10 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 15 994,82 EUR, čo je 159,95 % plnenie.

K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva vo výške 1 115,95 EUR, z toho 315,75 za rok 2013.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 85 EUR, čo je 100 % plnenie.

K 31.12.2013 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 31.12.2013 vo výške 238 EUR, čo je 100 % plnenie.

K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky na dani za predajné automaty vo výške 0 EUR.

g) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 21 221 EUR, čo je 100 % plnenie.

K 31.12.2013 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 31.12.2013 mesto neeviduje pohľadávky na poplatku z predaja alkoholických a tabakových výrobkov.

i) Poplatok z reklamy

Poplatok z reklamy je zrušený.

MESTO PÚCHOV

K 31.12.2013 mesto neevидуje pohľadávky na poplatku z reklamy.

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 650 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 712 497,06 EUR, čo je 109,61 % plnenie.

K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 57 932,27 EUR, z toho 27 732,88 EUR za rok 2013.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
538 100	552 951	102,76%

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 334 400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 356 248,83 €, čo je 106,53 % plnenie. Ide o príjem príjem z prenajatých pozemkov v sume 21 960,69 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 334 288,14 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 198 700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 196 701,67 €, čo je 98,99 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov (stavebné povolenia, matrika, reklama, za prevádzku výherných prístrojov), ktoré sú v sume 99 302,95 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
300 600	303 567	100,99%

Prevažnú časť príjmov tvoria poplatky za parkovanie v sume 218 593 €, príjmy z výťažkov z lotérií v sume 78 626,16 €.

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský úrad životného prostredia	1 911,09	životné prostredie
2.	Obvodný úrad Považská Bystrica	1 463,89	prídavky na deti
3.	Krajský stavebný úrad	16 938,09	spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	2 231 999,00	školsťvo
5.	Obvodný úrad Považská Bystrica	10 901,15	matrika
6.	ÚPSVaR Považská Bystrica	4 067,00	stravné pre deti v HN
7.	Krajský školský úrad	46 537,00	dopravné
8.	ÚPSVaR Považská Bystrica	863,20	školské potreby pre deti v HN
9.	Krajský školský úrad	25 095,00	školský úrad
10.	MV SR	9 558,52	ŠFRB
11.	Krajský školský úrad	44 114,80	vzdelávacie poukazy
12.	MŠ SR	26 654,00	výchova a vzdelávanie MŠ

MESTO PÚCHOV

13.	MŠ SR	7 200,00	asistenti učiteľa
14.	MV SR	6 010,29	register obyvateľstva
15.	Krajský úrad životného prostredia	13 510,00	recyklačný fond
16.	Krajský školský úrad	4 661,22	odchodné
17.	Krajský stavebný úrad	971,09	stavebný úrad pre MK
18.	Obvodný úrad Považská Bystrica	11 868,18	voľby VÚC
19.	Krajský školský úrad	1 467,00	príspevok žiakom zo sociálne znevýh. prostredia
20.	Krajský stavebný úrad	16 336,53	cestná infraštruktúra
21.	obce	8 219,52	CVČ
22.	MV SR	7 404,88	cintorín
22.	Rôzni poskytovatelia	5 960,00	mestské štipendium, dary
Spolu		2 503 711,45	

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
902 027	405 487	42,39 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 111 531,85 €, 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 31.12.2013 v sume 11 264,86 €, čo predstavuje 225,30 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 897 026,73 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 282 690,20 €, čo predstavuje 31,51 % plnenie.

V roku 2013 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo pôdohosp.	246 026,73	Hoeningovo námestie
2.	Audiovizuálny fond	32 000,00	digitalizácia kina
3.	PPA	4 663,47	chodníky cintorín
Spolu		282 690,20	

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
4 160 524	3 103 562	74,59 %

V roku 2013 bol čerpaný úver v sume 1 700 000,00 € schválený mestským zastupiteľstvom dňa 28.9.2012 uznesením č. 99/2012.

V roku 2013 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 5 508,60 € v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z.

MESTO PÚCHOV

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	255 508	100 00%

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

ZŠ Slovanská	17 846,81 €
ZŠ Komenského	24 119,33 €
ZŠ Mládežnícka	34 847,62 €
ZŠ Gorazdova	31 894,45 €
ZUŠ	43 382,03 €
CVČ	30 045,65 €
MŠ Nosice	3 083,72 €
MŠ Chmelinec	18 216,98 €
MŠ Požiarna 1292	12 870,04 €
MŠ Mládežnícka	21 313,73 €
MŠ Požiarna 1291	12 289,93 €
MŠ 1. mája	5 597,90 €
Spolu	255 508,19 €

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	0	0

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

- neboli

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v celých €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
16 747 189	14 764 375	88,16%

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
6 275 552	5 839 327	93,05%

v tom :

Funkčná klasifikácia	Oddiel	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	01.1.1	1 234 068	1 218 884	98,77%
Finančná a rozpočtová oblasť	01.1.2	9 000	7 688	85,42%
Iné všeobecné služby - matrika	01.3.3	10 901	10 901	100,00%
Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	01.6.0	11 868	11 868	100,00%
Transakcie verejného dlhu	01.7.0	193 042	155 722	80,67%
Civilná ochrana	02.2.0	332	312	93,98%

MESTO PÚCHOV

Policajné služby	03.1.0	371 163	371 162	100,00%
Ochrana pred požiarmi	03.2.0	24 116	22 819	94,62%
Výstavba	04.4.3	30 779	11 433	37,15%
Cestná doprava	04.5.1	666 981	664 906	99,69%
Cestovný ruch	04.7.3	1 970	1 938	98,38%
Nakladanie s odpadmi	05.1.0	1 461 396	1 387 834	94,97%
Nakladanie s odpadovými vodami	05.2.0	0	0	0,00%
Znižovanie znečisťovania	05.3.0	16 546	16 241	98,16%
Rozvoj obce	06.2.0	125 533	18 378	14,64%
Verejné osvetlenie	06.4.0	176 568	175 746	99,53%
Bývanie a občianska vybavenosť	06.6.0	195 926	194 368	99,20%
Rekreačné a športové služby	08.1.0	676 500	602 765	89,10%
Kultúrne služby	08.2.0	338 878	306 480	90,44%
Vysielacie a vydavateľské služby	08.3.0	128 460	125 776	97,91%
Náboženské a iné spoločenské služby	08.4.0	178 709	166 853	93,37%
Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	08.6.0	46 219	43 467	94,05%
Vzdelávanie - predškolská výchova	09.1.1	3 386	1 390	41,05%
Vzdelávanie - základné vzdelanie	09.1.2	78 933	75 421	95,55%
Vzdelávanie - nedefinovateľné	09.5.0	1 660	0	0,00%
Služby v školstve	09.6.0	25 095	25 095	100,00%
Sociálne zabezpečenie - staroba	10.2.0	242 667	199 589	82,25%
Sociálne zabezpečenie - pozostalí	10.3.0	1 166	0	0,00%
Sociálne zabezpečenie - rodina a deti	10.4.0	17 680	16 528	93,48%
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	10.7.0	4 183	4 183	100,00%
Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	10.9.0	1 828	1 580	86,43%
Spolu		6 275 552	5 839 327	93,05%

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

Z rozpočtovaných 1 074 767,76 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 1 057 379,19 €, čo je 98,38 % 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

Z rozpočtovaných 389 503,89 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 378 297,69 €, čo je 97,12 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 3 129 594,45 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 2 858 735,23 €, čo je 91,34 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky MsÚ, mestskej polície, matriky, stavebného úradu, školského úradu, opatrovateľskej služby, pracovníkov školstva s výnimkou

MESTO PÚCHOV

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 1 488 643,79 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 1 389 192,58 €, čo predstavuje 93,32 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 193 042,55 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume 155 722,21 €, čo predstavuje 80,67 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
5 096 136	3 628 532	71,20%

v tom :

Funkčná klasifikácia	Oddiel	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	01.1.1	108 918	105 012	96,41%
Policajné služby	03.1.0	3 000	2 306	76,88%
Ochrana pred požiarmi	03.2.0	5 500	5 493	99,88%
Výstavba	04.4.3	52 252	32 013	61,27%
Cestná doprava	04.5.1	1 391 880	753 185	54,11%
Znižovanie znečisťovania	05.3.0	174 870	174 801	99,96%
Rozvoj obce	06.2.0	1 321 205	538 742	40,78%
Verejné osvetlenie	06.4.0	1 002	1 002	100,00%
Bývanie a občianska vybavenosť	06.6.0	1 904 093	1 888 113	99,16%
Rekreačné a športové služby	08.1.0	114 000	114 000	100,00%
Kultúrne služby	08.2.0	17 666	12 114	68,57%
Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	08.6.0	1 750	1 750	100,00%
Spolu		5 096 136	3 628 532	71,20%

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup softwaru v sume 19 999,20 €,
- nákup výpočtovej techniky v sume 27 493,07 €
- výmena kobercov a rekonštrukcia klimatizácie v budove MsÚ v sume 37 520,75 €
- vybudovanie wc v OV ihrište v sume 19 999 €

b) Policajné služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- výmena telefónnej ústredne v sume 2 306,40 €

c) Ochrana pred požiarmi

Ide o nasledovné investičné akcie:

MESTO PÚCHOV

- nákup motora pre DHZ Ihrište v sume 5 493,36 €

d) Výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup pozemkov v sume 1 923,33 €
- projektové dokumentácie v sume 30 090 €

e) Cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcie miestnych komunikácií, chodníkov, parkovísk v sume 753 185,33 €

f) Znižovanie znečisťovania

Ide o nasledovné investičné akcie:

- odvodnenie vpusť, parkovísk a komunikácií v sume 174 801,01 €

g) Rozvoj obce

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Hoeningovo námestie v sume 271 762,73 €
- Zateplenie ZŠ Mládežnícka v sume 259 478,81 €
- rekonštrukcia detského ihriska Obrancov mieru, Mojmirova v sume 7 500 €

h) Verejné osvetlenie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia elektroprípojky v Horných Kočkovciach v sume 1 002,30 €

i) Bývanie a občianska vybavenosť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- realizácia stavby Kultúrno-vzdelávacieho centra v sume 1 733 325 €
- digitalizácia kina v sume 154 788 €

j) Rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- kapitálová dotácia pre MŠK Púchov s.r.o. v sume 114 000 €

k) Kultúrne služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- výmena kobercov v knižnici a Župnom dome 5 666,40 €
- vybudovanie klimatizácie v knižnici, malom župnom dome a Župnom dome 6 447,60 €

l) Rekreačia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup hodín a merača tepla na KVC v sume 1 750 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
788 184	709 199	89,98%

Z rozpočtovaných 480 000,00 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 397 229,07 €, čo predstavuje 79,01 %.

MESTO PÚCHOV

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
4 575 875	4 575 875	100,00%

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

ZŠ Slovanská	499 073,61 €
ZŠ Komenského	683 138,61 €
ZŠ Mládežnícka	906 399,96 €
ZŠ Gorazdova	852 888,97 €
ZUŠ	464 907,03 €
CVČ	90 302,96 €
MŠ Nosice	70 525,68 €
MŠ Chmelinec	232 301,14 €
MŠ Požiarna 1292	199 951,74 €
MŠ Mládežnícka	285 169,15 €
MŠ Požiarna 1291	180 329,81 €
MŠ 1. mája	110 886,76 €
	4 575 875,42

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
11 441	11 441	100,00 %

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Gorazdova	1 990,00 €
Materská škola Chmelinec	4 299,26 €
Materská škola Mládežnícka	2 770,00 €
Materská škola Požiarna 1291	2 382,00 €
Spolu	11 441,26 €

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	11 829 272
z toho : bežné príjmy mesta	11 573 764
bežné príjmy RO	255 508
Bežné výdavky spolu	10 417 972
z toho : bežné výdavky mesta	5 839 327
bežné výdavky RO	4 578 645
Bežný rozpočet	1 411 300
Kapitálové príjmy spolu	405 486
z toho : kapitálové príjmy mesta	405 486
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	3 637 203
z toho : kapitálové výdavky mesta	3 628 532
kapitálové výdavky RO	8 671
Kapitálový rozpočet	-3 231 717

MESTO PÚCHOV

Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1 820 417
Vylúčenie z prebytku	2 288
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1 822 705
Príjmy z finančných operácií	3 103 562
Výdavky z finančných operácií	709 199
Rozdiel finančných operácií	2 394 363
PRÍJMY SPOLU	15 338 320
VÝDAVKY SPOLU	14 764 374
Hospodárenie mesta	573 946
Vylúčenie z prebytku	2 288
Upravené hospodárenie mesta	571 658

Použitie prebytku/schodku hospodárenia:

Schodok rozpočtu v sume 1 820 418,19 € 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 2 288,38€ navrhujeme vykryť prebytkom finančných operácií v sume:
1 822 706,57 €

Zostatok finančných operácií v sume 2 394 362,83 €, navrhujeme použiť na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 1 822 706,57 €
- tvorbu rezervného fondu 571 656,26 €

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 2 288,38 €, a to na :
 - dopravné ZŠ a MŠ Slovanská v sume 54,04 €
 - dopravné ZŠ Komenského v sume 226,90 €
 - dopravné ZŠ Gorazdova v sume 580,49 €
 - dopravné ZŠ Mládežnícka v sume 1 426,95 €

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 2013 vo výške 571 656,26 €.

MESTO PÚCHOV

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)	15 338 320
2	v tom: daňové príjmy (100)	8 213 534
3	nedaňové príjmy (200)	1 480 849
4	granty a transfery (300)	2 540 375
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	3 103 562
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	1 403 562
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	1 700 000
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	14 764 374
9	v tom: bežné výdavky (600)	10 417 972
10	kapitálové výdavky (700)	3 637 203
11	výdavkové finančné operácie (800)	709 199
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	573 946
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	-1 820 417
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	-430 994
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	449 866,14
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	880 860,09
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	1 280 961
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	2 853 796,73
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	4 134 757,51
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	849 967
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)	-970 450

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 1.1.2013	831 992,07

MESTO PÚCHOV

Prírastky - z prebytku hospodárenia	1 687 128,54
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 34/2013; 73/2013 a 91/2013	1 398 053,49
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2013	1 121 067,12

Fond rozvoja bývania

Fond rozvoja bývania	Suma v €
ZS k 1.1.2013	205 714,07
Prírastky	355 764,45
Úbytky - použitie fondu	
KZ k 31.12.2013	561 478,52

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	3 346,89
Prírastky - povinný prídél - %	18 220,00
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	7 375,50
- regeneráciu PS, dopravu	6 843,37
- dopravné	
- ostatné úbytky	700,00
KZ k 31.12.2013	6 648,02

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v celých €

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2013	KZ k 31.12.2012
Majetok spolu	34 051 282	33 524 076

MESTO PÚCHOV

Neobežný majetok spolu	30 674 392	29 646 408
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	27 197	9 917
Dlhodobý hmotný majetok	25 081 810	24 085 583
Dlhodobý finančný majetok	5 565 385	5 550 908
Obežný majetok spolu	3 367 424	3 869 142
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	325 472	402 775
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	440 400	473 374
Finančné účty	2 601 552	2 992 993
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	9 466	8 526

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2013	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	34 051 282	33 524 076
Vlastné imanie	22 417 585	21 645 859
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-458 545	-177 215
Fondy		
Výsledok hospodárenia	22 876 130	21 823 074
Záväzky	8 980 053	8 879 989
z toho :		
Rezervy	65 660	57 605
Zúčtovanie medzi subjektami VS	628	4 124
Dlhodobé záväzky	2 449 784	2 566 753
Krátkodobé záväzky	447 052	1 611 481
Bankové úvery a výpomoci	6 016 929	4 640 025
Časové rozlíšenie	2 653 644	2 998 228

MESTO PÚCHOV

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Mesto k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	6 016 929,26 €
- voči ŠFRB a SZRB	2 067 388,50 €
- voči dodávateľom	218 856,60 €
- voči štátnemu rozpočtu	6 650,22 €
- voči zamestnancom	57 618,22 €

Mesto neuzatvorilo v roku 2013 žiadnu zmluvu o úvere.

Prehľad záväzkov z prijatých úverov

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2013	Splatnosť
1.	167 629	1 811	Bianko zmenka	77 796,61	r. 2020
2.	431 521	4 783	Bianko zmenka	218 075,79	r. 2021
3.	946 027	10 810	Bianko zmenka	493 988,40	r. 2021
4.	4 187 453	74 815	-	3 527 068,46	r. 2029
5.	1 700 000	10 393	Bianko zmenka	1 700 000,00	r. 2032

Bankové úvery tvoria spolu **51,68%** bežných príjmov roka 2012 (bežné príjmy roka 2012 boli 11 642 101 EUR). Splátky istiny úverov a úrokov z úverov tvoria **4,68%** bežných príjmov roka 2012.

Prehľad záväzkov z úverov ŠFRB

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Účel úveru	Zostatok k 31.12.2013	Splatnosť
1.	400 086	13 935	bytový dom L1	308 117,80	r. 2031
2.	574 354	17 842	bytový dom L2	444 974,90	r. 2032
3.	325 699	2 528	bytový dom H2	247 316,92	r. 2035
4.	843 358 + 460 333	11 140	bytový dom Dvory	1 066 978,88	r. 2037

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Mesto eviduje nasledovné záruky voči:

- Podnik technických služieb mesta, s.r.o. – zostatok úveru k 31.12.2013 v sume 7 505,22 €.

10. Podnikateľská činnosť

Mesto nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a. zriadeným a založeným právnickým osobám

MESTO PÚCHOV

- 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	220 772,58	220 772,58	0
ZŠ Komenského	169 254,05	169 254,05	0
ZŠ Gorazdova	177 017,31	177 017,31	0
ZŠ a MŠ Slovanská	170 013,80	170 013,80	0
ZUŠ	464 907,03	464 907,03	0
CVČ	90 302,96	90 302,96	0
MŠ Mládežnícka	287 939,15	287 939,15	0
MŠ Chmelinec	236 600,40	236 600,40	0
MŠ Požiarna 1291	182 711,81	182 711,81	0
MŠ Požiarna 1292	199 951,74	199 951,74	0
MŠ 1. mája	110 886,76	110 886,76	0
MŠ Nosice	70 525,68	70 525,68	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Mládežnícka	720 475,00	720 475,00	0
ZŠ Komenského	538 003,89	538 003,89	0
ZŠ Gorazdova	677 861,66	677 861,66	0
ZŠ a MŠ Slovanská	346 906,62	346 906,62	0

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

- mesto nemá zriadené príspevkové organizácie

MESTO PÚCHOV

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.	649 500	649 500	0

PTSM, s.r.o.:

Celkové výnosy 1 572 935,22 EUR

Celkové náklady 1 520 315,70 EUR

Hospodársky výsledok – zisk 52 619,52 EUR

MsBP, s.r.o.:

Celkové výnosy 3 877 952 EUR

Celkové náklady 3 811 394 EUR

Hospodársky výsledok – zisk 66 558 EUR

Medial, s.r.o.:

Celkové výnosy 73 819,59 EUR

Celkové náklady 68 285,78 EUR

Hospodársky výsledok – zisk 5 533,81 EUR

Medial IN s.r.o.:

Celkové výnosy 49 526,24 EUR

Celkové náklady 47 462,24 EUR

Hospodársky výsledok – zisk 2 063,98 EUR

Medial TV s.r.o.:

Celkové výnosy 49 500,07 EUR

Celkové náklady 49 105,66 EUR

Hospodársky výsledok - zisk 394,41 EUR

MŠK Púchov, s.r.o.:

Celkové výnosy 924 677,32 EUR

Celkové náklady 907 022,86 EUR

Hospodársky výsledok - zisk 17 654,46 EUR

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Mesto v roku 2013 poskytla 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.

MESTO PÚCHOV

Por. č.	Organizácia	Číslo uznesenia	Suma €
1	MŠK Púchov, s.r.o.	118/2012	598 000
2	MŠK Púchov, s.r.o.	70/2013	24 000
3	MŠK Púchov, s.r.o.	70/2013	27 500
4	VŠK Púchov, s.r.o.	30/2013	40 000
5	Plavecký klub Matador Púchov	27/2013	8 770
6	1. volejbalový klub Púchov	28/2013	6 600
7	Športový klub malého futbalu Púchov	53/2013	3 150
8	Športový klub malého futbalu Púchov	128/2013	1 650
9	DHZ Púchov	52/2013	1 000
10	DHZ Ihrište	124/2013	500
11	FK Púchov mládež, o.z.	54/2013	400
12	Bedmintonový klub RACQUETS Púchov	63/2013	900
13	Klub slovenských turistov Púchov	50/2013	395
14	HOKEJOVÝ KLUB Púchov	54/2013	1 000
15	SUP BOX Slovakia Púchov	49/2013	200
16	Krasoklub Púchov	129/2013	1 500
17	Tenisový klub Púchov	51/2013	1 000
18	Dom kultúry Púchov	119/2012	191 800
19	Dom kultúry Púchov	71/2013	30 000
20	ZO SZZP Púchov	40/2013	500
21	Liga proti reumatizmu Púchov	41/2013	200
22	OO Jednoty dôchodcov Púchov	45/2013	450
23	OO Jednoty dôchodcov Púchov	43/2013	200
24	Rodičovské združenie pri CVČ Včielka Púchov	29/2013	88 109,72
25	Súkromné centrum voľného času	48/2013	100
26	Centrum nepočujúcich ANEPS	42/2013	1 000
27	Centrum nepočujúcich ANEPS	primátor	33
28	Rodičia a deti pri SOŠ Púchov	47/2013	600
29	Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska, ZO Púchov	125/2013	500
30	Slovenský skauting 6. zbor skautov a skautiek	46/2013	200
31	ZO Jednoty dôchodcov Slovenska Púchov - Horné Kočkovce	44/2013	400
32	Spoločenstvo evanjelickej mládeže Púchov	65/2013	500
33	Horolezecko- cyklistický klub JAMES Púchov	126/2013	500
34	Rodičovské združenie pri ZŠ Slovenská	127/2013	200
35	SVB domu 1167	17/2013	350
36	SVBaNP 1429	163/2013	110
37	Vlastníci bytov a nebytových priestorov domu 1406	163/2013	110
38	Vlastníci bytov a nebytových priestorov domu 1426	163/2013	132
	Spolu dotácie		1 032 691,72

K 31.12.2013 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	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)

MESTO PÚCHOV

	výdavky (BV) - kapitálové výdavky (KV)			
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Krajský úrad životného prostredia	životné prostredie	1 911,09	1 911,09	0,00
Obvodný úrad Považská Bystrica	prídavky na deti	1 463,89	1 463,89	0,00
Krajský stavebný úrad	spoločný stavebný úrad	16 938,09	16 938,09	0,00
Krajský školský úrad	školsstvo	2 231 999,00	2 231 999,00	0,00
Obvodný úrad Považská Bystrica	matrika	10 901,15	10 901,15	0,00
ÚPSVaR Považská Bystrica	stravné pre deti v HN	4 067,00	4 067,00	0,00
Krajský školský úrad	dopravné	46 537,00	44 248,62	2288,38
ÚPSVaR Považská Bystrica	školské potreby pre deti v HN	863,20	863,20	0,00
Krajský školský úrad	školský úrad	25 095,00	25 095,00	0,00
MV SR	ŠFRB	9 558,52	9 558,52	0,00
Krajský školský úrad	vzdelávacie poukazy	44 114,80	44 114,80	0,00
MŠ SR	výchova a vzdelávanie MŠ	26 654,00	26 654,00	0,00
MŠ SR	asistenti učiteľa	7 200,00	7 200,00	0,00
MV SR	register obyvateľstva	6 010,29	6 010,29	0,00
Krajský úrad životného prostredia	recyklačný fond	13 510,00	13 510,00	0,00
Krajský školský úrad	odchodné	4 661,22	4 661,22	0,00
Krajský stavebný úrad	stavebný úrad pre MK	971,09	971,09	0,00
Obvodný úrad Považská Bystrica	voľby VÚC	11 868,18	11 868,18	0,00
Krajský školský úrad	príspevok žiakom zo sociálne znevýh. prostredia	1 467,00	1 467,00	0,00
Krajský stavebný úrad	cestná infraštruktúra	16 336,53	16 336,53	0,00
obce	CVČ	8 219,52	8 219,52	0,00
MV SR	cintorín	7 404,88	7 404,88	0,00
Rôzni poskytovatelia	mestské štipendium, dary	5 960,00	5 960,00	0,00
Audiovizuálny fond	digitalizácia kina	32 000,00	32 000,00	0,00
PPA	chodníky cintorín	4 663,47	4 663,47	0,00

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

MESTO PÚCHOV

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
Predkladá: Milan Trník, poslanec MsZ

V Púchove, dňa 31.3.2014