

Individuálna výročná správa

mesta Lučenec

za rok 2015



Schválená uznesením Mestského zastupiteľstva v Lučenci č. 36/2016

V Lučenci, 19.4. 2016

OBSAH	str.
1. Základná charakteristika mesta Lučenec	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Symboly mesta	3
1.4 Organizačná štruktúra mesta	4
2. Rozpočet na rok 2015 a jeho plnenie	5
2.1 Plnenie príjmov za rok 2015	6
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2015	8
3. Stav a vývoj dlhu	11
4. Doplnujúce informácie k výročnej správe	11

1. Základná charakteristika mesta Lučenec

Mesto Lučenec sa nachádza v južnej časti Banskobystrického kraja v centrálnej časti Lučeneckej kotliny a je prirodzeným geografickým centrom južnej časti stredného Slovenska. Najstarší zápis o existencii Lučenca je listina kráľa Bela IV. z 3. augusta 1247.

1.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce : Banskobystrický kraj

Celková rozloha obce : 48,7 km²

Nadmorská výška : 194 m

1.2 Demografické údaje

Počet obyvateľov k 31.12.2015 : 26 689

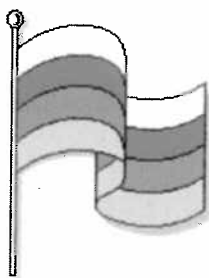
Vývoj počtu obyvateľov : počet obyvateľov klesá (v roku 2000 bolo 28 627 obyvateľov)

1.3 Symboly mesta

Erb mesta :



Vlajka mesta :



Pečať mesta :



1.4 Organizačná štruktúra mesta

Primátorka Mesta: PhDr. Alexandra Pivková
 Zástupca primátorky: Mgr. Pavol Baculík
 Hlavný kontrolór: Ing. Jozef Matuška
 Prednosta MsÚ. Ing. Igor Korniet

Mestské zastupiteľstvo:

MUDr. Zaher Mahmoud, Ing. Ruth Olšiaková, MUDr. Rudolf Slivka, PhDr. Martin Šebian, Ing.arch. Anna Václavíková, Mgr. Pavol Baculík, Mgr. Slavomír Olšiak, MUDr. Juraj Pelč, Ing. Pavol Balážik, Mgr. Branislav Hrdlička, MUDr. Ondrej Balco, PaedDr. Vojtech Lauko, Erika Lórinčíková, Ing. Eva Balážová, PhD., Ing. Kvetoslava Dedinská, JUDr. Jozef Oravec, Ing. Roman Konečný, Ing. Branislav Hámorník, JUDr. Dušan Ilčík, Ing. Elena Uličná, Ing. Ján Danko

Komisie pri Mestskom zastupiteľstve:

Komisia financií, ekonomiky a majetku mesta
 Komisia životného prostredia, výstavby, územného plánu a verejného poriadku
 Komisia dopravy a údržby miestnych komunikácií
 Komisia regionálneho rozvoja, medzinárodných vzťahov, cezhraničnej spolupráce, cestovného ruchu, podnikania, obchodu a informačných a komunikačných technológií
 Komisia školstva, vzdelávania a mládeže
 Komisia športu, kultúry a tretieho sektoru
 Komisia sociálna, zdravotná a bytová
 Komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií funkcionárov mesta Lučenec

Rozpočtové organizácie zriadené mestom Lučenec:

Základná škola L. Novomeského, Rúbanisko I, Lučenec
 Základná škola M.R.Štefánika Haličská č. 8, Lučenec
 Základná škola Haličská č. 7, Lučenec
 Základná škola Vajanského ulica č. 47, Lučenec
 Základná škola s MŠ, Kubínyiho nám, 6, Lučenec
 Základná škola s MŠ s VJM, Ulica Kármána, Lučenec
 Základná škola s MŠ, Bratricka 19, Lučenec-Opatová
 LUKUS, Divadlo B.S.Timravy, Nám. republiky 2095/5, Lučenec

Obchodné spoločnosti založené mestom Lučenec

SPOOL a.s., Ulica Dr. Herza č. 23, Lučenec, 100 %, vklad mesta 2 684 458 €
 Mestská tržnica, s.r.o., Vajanského 11, Lučenec, 100 %, vklad mesta 6 639 €
 Mestské lesy s.r.o., Lučenské kúpele 3152, Lučenec, 100 %, vklad mesta 6 639 €
 Brantner Lučenec s.r.o., Opatová-Čurgov 439, 26 %, vklad mesta 3 452 €
 Novohradská vrtná spoločnosť s.r.o., Železničná ul. 25, Lučenec, 19,8%, vklad mesta 336 321 €
 Thermalpark s.r.o. Železničná ul.25, Lučenec, 13,1 %, vklad mesta 339 823 €
 Veolia Energia Lučenec a.s., Ul. Partizánska 1, Lučenec, 12,6 % vklad mesta 465 500 €
 Gard-invest s.r.o. Lučenec, 10 % - v konkurze
 Primpark a.s. Lučenec, 20 % - v konkurze

2. Rozpočet na rok 2015 a jeho plnenie

Mesto Lučenec hospodáril v priebehu roka 2015 na základe schváleného rozpočtu na rok 2015, ktorý bol zostavený ako programový.

Programový rozpočet Mesta Lučenec na rok 2015 bol schválený ako prebytkový, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je kladný vo výške + 52 472 €.

Celkové príjmy na rok 2015 boli v rozpočte schválené vo výške 20 918 706 €, z toho bežné príjmy tvoria 15 282 309 €, kapitálové príjmy 3 564 824 € a príjmy finančných operácií 2 071 573 €. Celkové výdavky boli schválené vo výške 20 866 234 €, z toho bežné výdavky v objeme 14 623 382 €, kapitálové výdavky v čiastke 5 611 987 € a výdavky finančných operácií v sume 630 865 €. Bežný rozpočet bol schválený ako prebytkový vo výške + 658 927 €, kapitálový rozpočet so schodkom – 2 047 163 € a výdavky finančných operácií s prebytkom 1 440 708 €.

V priebehu roka boli vykonané v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami mesta Lučenec viaceré rozpočtové opatrenia (RO): 6 RO schválené MsZ a 21 RO schválené primátorkou mesta. Upravený rozpočet k 31.12.2015 a jeho plnenie vrátane rozpočtových organizácií bol v nasledujúcej výške:

	UR k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015
Príjmy celkom	27 548 149 €	22 320 111 €
z toho: bežné príjmy	16 529 641 €	16 647 903 €
kapitálové príjmy	4 881 581 €	231 417 €
finančné operácie	6 136 927 €	5 440 791 €
Výdavky celkom:	27 529 423 €	21 232 625 €
z toho: bežné výdavky	16 045 846 €	15 304 764 €
kapitálové výdavky	6 250 712 €	5 392 006 €
finančné operácie	5 232 865 €	535 855 €

Výdavky celkom boli v upravenom rozpočte rozpísané vo výške 27 529 423 € a celkové príjmy vo výške 27 548 149 €, t.j. celkový rozpočet bol prebytkový vo výške 18 726 €. Bežný rozpočet bol prebytkový v čiastke + 483 795 €, kapitálový rozpočet bol schodkový vo výške – 1 369 131 € a finančné operácie boli prebytkové vo výške + 904 062 €, pričom schodok bol krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií.

Hospodárenie mesta Lučenec bolo v roku 2015 priaznivé. Dosiahnuté boli dobré výsledky ako v oblasti príjmov, najmä u podielových daní z príjmov fyzických osôb, ako aj ostatných daňových príjmov, tak aj v oblasti výdavkov, kde vykazujeme úsporu. Vyrovnané hospodárenie potvrdzuje aj suma záväzkov z obchodného styku v čiastke 268 872,37 €, pričom väčšina z nich bola splatná až v roku 2016.

Mesto Lučenec vrátane rozpočtových organizácií v skutočnosti dosiahlo rozpočtové príjmy spolu vo výške 22 320 111 € a rozpočtové výdavky v objeme 21 232 625 €. Vyššie plnenie príjmov umožnilo aj vyššie čerpanie výdavkov, ktoré bolo za rok 2015 o 3 125 598 € vyššie ako v roku 2014. Kapitálové výdavky boli čerpané vyššie o 2 235 855 € a bežné výdavky vyššie o 1 091 369 €. Mzdy sú vyššie o 398 590 €, odvody do poisťovní sú vyššie o 125 857 €, tovary a služby sú vyššie o 468 569 €, bežné transfery sú vyššie o 64 581 € a splátky istín a úrokov sú nižšie o 208 224 €.

Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia za rok 2015 v rámci bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a hospodárenia z finančných operácií spolu je prebytok vo výške 1 087

486 €. V tejto sume je zahrnutý aj zostatok príjmov z dotácií zo štátneho rozpočtu a grantov poskytnutých v roku 2015 vo výške 245 016 €, ktoré sú účelovo určené a v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy budú použité resp. vrátené v roku 2016. Po ich odpočítaní je rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami kladný vo výške + 842 469 €.

2.1. Príjmy

V skutočnosti k 31.12.2015 plnenie celkových príjmov mesta Lučenec vrátane rozpočtových organizácií spolu dosiahlo čiastku 22 320 111 €, čo predstavuje 81 % rozpočtovanej výšky. V porovnaní s rokom 2014 sú celkové príjmy vyššie o 3 077 977 €, čo je ovplyvnené vyššími príjmami z podielových daní, väčším objemom dotácií a prijatím úverov zo SLSP a VÚB na predfinancovanie investícií zo zdrojov EÚ v roku 2015. Z celkových príjmov dosiahli príjmy z vlastných zdrojov 16 970 984 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 5 349 127 €. Na celkových príjmoch sa bežné príjmy podieľali sumou 16 647 903 € (75 %) a kapitálové príjmy 231 417 € (1 %). Z tejto sumy tvoria kapitálové granty a transfery zo štátneho rozpočtu a eurofondov 167 801 € (plnenie na 4 %), z toho dotácia na rozšírenie kamerového systému MsP 5 000 €, dotácia na vybudovanie multifunkčného ihriska 40 000 €, kofinancovanie prestavby synagógy 118 050 €, grant na sochu anjela 3 733 € a kapitálové príjmy z projektu ZŠ Vajanského 1 018 €. Príjmy z finančných operácií predstavovali sumu 5 440 791 € (24 %) a pozostávajú z príjmov zo splácania pôžičiek 1 570 €, prevodov prostriedkov rezervného fondu v sume 687 168, úveru zo SLSP v čiastke 2 324 706 € a VÚB v čiastke 2 175 461 € a prevodov nevyčerpaných prostriedkov dotácií z minulých rokov vo výške 251 885 €.

Bežné príjmy

Bežné príjmy spolu dosiahli k 31.12.2015 sumu 16 647 903 €, čo predstavuje 101 % ročného rozpočtu. Z celkových bežných príjmov tvoria príjmy z vlastných zdrojov 11 718 462 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 4 929 441 €. V porovnaní s rokom 2014 sú bežné príjmy vyššie o 1 166 494 €, čo ovplyvnilo lepšie plnenie daňových príjmov.

Daňové príjmy celkom (100) dosiahli za rok 2015 objem 10 021 276 €, čo predstavuje 101 % ročného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2014 sú daňové príjmy vyššie o 744 159 €, hlavne u podielových daní.

Nedaňové príjmy spolu (200) boli dosiahnuté v objeme 1 406 457 €, čo je 117 % plánovanej ročnej výšky. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 54 626 €.

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210) sú vykázané vo výške 573 933 €, čo predstavuje plnenie na 120 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 66 716 €. **Príjmy z prenájmov majetku** činia 511 664 € a v porovnaní s minulým rokom sú vyššie o 35 313 €.

Administratívne a iné poplatky spolu (220) dosiahli 595 806 €, čo je plnenie rozpočtu na 116 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 37 540 €.

Administratívne - správne poplatky za rok 2015 predstavujú čiastku 69 601 €, čo je 96 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 23 109 €. Rozhodujúcu časť týchto príjmov, 20 700 €, tvoria správne poplatky za rozhodnutia o umiestnení výherných hracích prístrojov. Nižšie plnenie týchto príjmov je spôsobené znížením počtu výherných hracích prístrojov prevádzkovateľmi v dôsledku zmien podmienok prevádzkovania stanovených príslušnými zákonmi, u ktorých sú správne poplatky vysoké. V roku 2015 sme evidovali 13 ks výherných hracích prístrojov (menej o 10 ks), 6 ruliet (+ 3 ks) a 283 ks (+ 67 ks) video lotérií.

Správne poplatky na ostatných úsekoch činnosti boli vo výške 18 685 €, správne poplatky stavebné 27 841 € a za rybárske lístky 2 375 €.

V roku 2015 boli dosiahnuté príjmy z vyrubených **pokút** spolu vo výške 19 116 €, z toho Mestskou políciou v blokovom konaní 13 428 €, priestupkové pokuty uložené MV SR správou pokút 5 079 €, za stavebné priestupky 510 € a ostatné 99 €.

Príjmy za poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a poskytovania služieb boli dosiahnuté spolu vo výške 505 040 €, čo zodpovedá 118 % ročnej výšky. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 16 205 €.

Poplatky rodičov za jasle, MŠ, školské družiny sú spolu v objeme 91 159 € a 21 282 € za opatrovateľskú službu.

Za spracovanie mzdovej a účtovnej agendy pre školy a obce vykazujeme príjmy vo výške 16 488 €, príjmy za vyhotovovanie posudkov 2 118 €, za separovaný zber 15 375 €, príjmy za reklamu, ostatné príjmy za súťaže, projekty, vyhotovenie kúpnych a nájomných zmlúv sú spolu 9 707 €.

Najvyššie príjmy 122 258 € tvoria príjmy za vyfakturované služby – režijné náklady súvisiace s prevádzkovaním budovy obvodného úradu a ostatných nebytových priestorov. Príjmy na úseku kultúry za vstupné na kultúrne podujatia za Divadlo B. S. Timravy 20 069 €, za kino Apollo 136 813 €, príjmy mestských novín 8 210 € a za rozhlas 1 165 €. Za napojenie na pult centralizovanej ochrany mestskej polície boli dosiahnuté príjmy 13 480 €, príjmy z predaja kníh a propagačných materiálov v MIC činia 6 591 €, školné a zápisné CVC 5 754 €, za letný tábor detí 12 863 € a príjmy v nocľahárni pre bezdomovcov boli 1 756 €.

Ďalšie administratívne poplatky vykazujeme vo výške 2 049 € a sú to poplatky za znečisťovanie ovzdušia. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 55 €.

Príjmy z úrokov na bežných účtoch a termínovaných vkladoch dosiahli za rok 2015 objem 2 122 €, čo je plnenie rozpočtu na 106 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 13 149 €. Jedná sa o úroky z termínovaného vkladu v priebehu roka 2014.

Iné nedaňové bežné príjmy v čiastke 234 596 € pozostávajú z dobropisov vo výške 19 059 €, vratiek za minulé roky 794 €, z náhrad poistného plnenia 4 142 € a z výťažkov z lotérií a stávk 210 457 €. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 38 599 €.

Bežné granty a transfery (310) boli mestu k 31.12.2015 poskytnuté vo výške 4 935 877 €, čím je ročný rozpočet plnený na 98 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 341 894 €.

Rozhodujúcu časť 4 919 949 € tvoria transfery zo štátneho rozpočtu, najmä na financovanie prenesených kompetencií štátu. Na financovanie prenesených kompetencií školstva bolo poskytnutých 4 128 023 €, na stravovanie a učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi 84 290 €, na vzdelávacie poukazy žiakov 49 122 € a na cestovné dochádzajúcim žiakom 52 988 €. Dotáciu na asistentov učiteľov ZŠ a MŠ sme dostali vo výške 219 374 €.

Na financovanie činnosti stavebného úradu sme obdržali zo ŠR 53 141 € a od obcí 12 377 €, na činnosť ŠFRB 15 923 €. Na matričnú činnosť sme obdržali zo ŠR 49 421 €, na školský úrad 26 689 €. Na krytie výdavkov spojených s preneseným výkonom hlásenia pobytu občanov 9 351 €, na prídavky na deti (záškoláctvo) 9 950 € a pre MŠ predškolákov 41 395 €. Na aktivačných pracovníkov bolo určených 7 932 € a pre skladníka CO 1 123 €. Dotácia na výdavky na nocľaháreň bola vo výške 14 400 €, na terénnu sociálnu prácu 35 037 €, na vzdelávanie seniorov 30 000 €, na občianske hliadky 6 755 €, na chránenú dielňu 6 373 €, na komunitné centrum 20 515 €, na kultúrne poukazy 2 390 € a na technickú dokumentáciu secesnej vily 3 000 €. Na financovanie výdavkov v súvislosti s referendom bola mestu poukázaná dotácia zo ŠR vo výške 8 320 €.

Granty mesto obdržalo v sume 15 927 € nasledovne: Coca cola vianočný kamión 229 €, vianočný punč 21 €, Astra klub – výťažok nedľa módy 170 €, od Johnson Controls 2 661 €, od Mepos 3 500 €, od Nadácie Dalkia 5 000 € na vybudovanie detských ihrísk a dopadových plôch, od Raiffeisen banky 1 000 € na detské ihrisko pre MŠ Partizánska a 17 € na verejnú

zbierku na rekonštrukciu starej márnice. Kobra s.r.o. Lučenec na kofinancovanie vybaveniapriestorov synagógy v zmysle uzatvorenej kúpnej zmluvy poukázala mestu 3 329 €. **Zahraničné granty (330)** boli mestu k 31.12.2015 poskytnuté vo výške 14 800 €, čím bol ročný rozpočet plnený na 100,0 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 2 400 €. Jedná sa o grant Europe Direct centre – informačné centrum.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy celkom dosiahli za rok 2015 objem 231 417 €, z toho 63 616 € z vlastných zdrojov a kapitálové dotácie a granty na plánované investičné akcie boli poskytnuté v sume 167 801 €. Celkom bol rozpočet kapitálových príjmov splnený na 5 %, vlastné kapitálové príjmy na 33 % a príjmy zo ŠR a sponzorské na 4 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 1 230 480 €.

Vlastné kapitálové príjmy boli získané za **predaj nehnuteľností a pozemkov** v majetku mesta v hodnote spolu 63 616 €. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 671 781 €. Jedná sa o nasledovné odpredaje:

Predaj pozemkov pre Súkromné gymnázium 19 000 €, predaj pozemkov pre Všeobecní lekári 10 320 €, predaj pozemkov pre Redox servis 7 517 €, predaj pozemkov Dušan Števko 4 440 €, odpredaj pozemkov Pavol Prázdnovský 2 680 €, odpredaj pozemku Juraj Drugda 2 480 €, predaj vyradeného vozidla Škoda Superb p. Balážovej za 2 750 €, za odpredané byty v majetku Mesta nám SPOOL a.s. poukázal 5 331 € a ostatné drobné odpredaje pod bytovými domami a garážami spolu vo výške 9 098 €.

Kapitálové granty a transfery v čiastke 167 801 € predstavovali dotáciu na rozšírenie kamerového systému MsP 5 000 €, dotáciu na vybudovanie multifunkčného ihriska 40 000 €, kofinancovanie prestavby synagógy od Kobra s.r.o. Lučenec 118 050 €, grant na sochu anjela 3 733 € a kapitálové príjmy z projektu ZŠ Vajanského 1 018 €.

Finančné operácie

Príjmy z finančných operácií dosiahli k 31.12.2015 objem 5 440 791 €, čo predstavuje 89 % plnenie ročného rozpočtu. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 3 141 963 €. Z uvedenej čiastky tvoria príjmy z vlastných zdrojov 5 188 906 € a príjmy zo štátneho rozpočtu 251 885 €. Vlastné zdroje predstavujú príjmy zo splácania pôžičiek (byty Garden) fyzickými osobami 1 570 €, prevodov prostriedkov rezervného fondu v sume 687 168, úverov v súvislosti s predfinancovaním investícií z prostriedkov EÚ zo SLSP v čiastke 2 324 706 € a VÚB v čiastke 2 175 461 €.

Príjmy zo ŠR predstavujú prevody nevyčerpaných prostriedkov dotácií z minulých rokov v čiastke 251 885 €, z toho na úseku školstva vo výške 229 034 €, na nocľaháreň vo výške 948 €, občianske hliadky vo výške 13 048 €, vzdelávanie seniorov vo výške 4 795 €, reštaurátorský prieskum radnice vo výške 4 000 € a zbierka na sieň slávy vo výške 60 €.

2.2. Výdavky

Výdavky celkom za mesto vrátane rozpočtových organizácií sú k 31.12.2015 vyčerpané vo výške 21 232 625 €, čo je 77 % ročného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2014 sú celkové výdavky vyššie o 3 125 598 €. Na celkových výdavkoch sa bežné výdavky podieľajú čiastkou 15 304 764 €, čo je 95 % ročného objemu bežných výdavkov a kapitálové výdavky 5 392 006 €, ktoré sú vyčerpané na 86 %. Výdavky finančných operácií sú vykázané v objeme 535 855 €, t.j. 10 % plnenie.

Z celkového objemu výdavkov 21 232 625 € tvoria výdavky z vlastných zdrojov 16 107 511 € a výdavky zo štátneho rozpočtu a fondov 5 125 114 €.

Bežné výdavky celkom v objeme 15 304 764 € pozostávajú z bežných výdavkov hrađených z vlastných zdrojov vo výške 10 375 231 € a z dotácií zo ŠR v čiastke 4 929 533 €. V porovnaní s rokom 2014 sú vyššie o 1 091 369 €.

Bežné výdavky z vlastných zdrojov (plnenie na 95 %) boli použité na financovanie výdavkov na nakladanie s odpadmi, údržbu miestnych komunikácií, transfery na mestskú hromadnú dopravu, verejné osvetlenie, údržbu verejnej zelene, zabezpečovanie kultúrnych a športových podujatí, služby pre občanov a činnosť mestského úradu, ako aj financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva a sociálnej starostlivosti. Bežné výdavky hrađené z dotácií zo ŠR (plnenie na 95 %) boli použité v rozhodujúcej miere na financovanie prenesených kompetencií na úseku školstva, ale aj spoločného stavebného úradu, matriky, školského úradu. Podrobné čerpanie výdavkov je uvedené v Hodnotiacej správe o plnení programového rozpočtu mesta Lučenec za rok 2015 podľa jednotlivých programov, podprogramov a prvkov.

Kapitálové výdavky vykazujeme spolu v čiastke 5 392 006 €, z toho z vlastných zdrojov v objeme 5 196 425 € a zo zdrojov ŠR a EÚ v sume 195 581 €. V porovnaní s rokom 2014 sú vyššie o 2 235 855 €.

Realizované boli nasledovné investičné akcie:

Z prostriedkov z predaja majetku 48 372 €:

- nákup služobných vozidiel 12 900 €
- výkup pozemkov 8 597 €
- rekonštrukcia synagógy kofinancovanie 975 €
- priemyselný park - el. prípojka, rozvážač a rigol 22 000 €
- vybudovanie kontajnerových stanovišť v čiastke 3 900 €

Z prostriedkov rezervného fondu 687 168 €:

- nákup služobného vozidla 30 000 €
- Nákup 7 ks kamery + kofinancovanie 4 522 €
- Technické vybavenie bytových domov ul. Cintorínska – Jarková 87 090 €
- priemyselný park - el. prípojka, rozvážač a rigol 38 913 €
- Plynová prípojka synagóga - PD + realizácia 11 316 €
- Futbalový štadión Lučenec - zmena stavby ku kolaudácii 25 501 €
- Futbalový štadión Lučenec - rekonštrukcia strechy 74 064 €
- Zimný štadión - varovný systém CO 9 132 €
- Rekonštrukcia radnice - kofinancovanie a práce navyše 172 716 €
- PD rekonštrukcia budovy OÚ 14 019 €
- PD k investičným akciám 1 950 €
- Ul. Begova – rekonštrukcia 89 046 €
- Ul. športová - vybudovanie chodníka 22 205 €
- Merače rýchlosti 7 999 €
- Ul. Borhyho 28 757 €
- vybudovanie kontajnerových stanovišť v čiastke 29 542 €
- socha anjela kofinancovanie 971 €
- Sieň významných osobností – dokončenie 15 181 €
- deťské ihriská v MŠ 19 798 €
- ZŠ s MŠ Opatová - konvektomat do ŠJ 4 446 €

Z dotácií a grantov 195 581 €:

- Nákup 7 ks kamery 5 000 €
- socha anjela 3 733 €
- ZŠ M.R.Štefánika - rekonštrukcia kotolne 60 000 €

- ZŠ Vajanského - projekt z FM EHP 8 798 €
- rekonštrukcia synagógy kofinancovanie 118 050 €

Z úveru 4 436 936 €:

- Rekonštrukcia Synagógy 2 261 475 €
- Rekonštrukcia radnice 2 175 461 €

Z bežných príjmov – vlastné zdroje ZŠ 23 948 €:

- rozšírenie výdajnej jedálne ZŠ M.R.Štefánika v čiastke 20 000 €
- ZŠ Haličská 7 - PD k rekonštrukcii strechy 3 948 €

Výdavky finančných operácií sú vykázané v objeme 535 855 €, t.j. 10 % plnenie a predstavujú ročné splátky istín úverov v zmysle úverových zmlúv vo výške 413 855 € a odkúpenie akcií Veolia Lučenec a.s. od SPOOL a.s. vo výške 122 000 € na základe uznesenia MsZ č. 69/2014 zo dňa 29.4.2014.

Hospodárenie mesta Lučenec bolo v roku 2015 priaznivé najmä vplyvom vyšších daňových príjmov z podielových a miestnych daní.

Disponibilný objem finančných prostriedkov koncom roka umožnil úhradu takmer všetkých faktúr za vykonané práce a služby. K 31.12.2015 predstavovali neuhradené záväzky z bežného obchodného styku čiastku 268 872,37 €, z toho po lehote splatnosti v čiastke 133 503,79 €. Jedná sa najmä o faktúry za vývoz a skládkovanie komunálneho odpadu, verejné osvetlenie a údržbu miestnych komunikácií, ktoré boli uhradené hneď v januári 2016 vzhľadom k výške disponibilných zdrojov.

Pri porovnaní plnenia celkových príjmov a celkových výdavkov za rok 2015 je možné konštatovať prebytkové rozpočtové hospodárenie, keď celkové príjmy mesta Lučenec boli o 1 087 486 € vyššie ako výdavky. V bežnom rozpočte bol vykázaný prebytok príjmov v porovnaní s výdavkami + 1 343 139 €, v čom sú zahrnuté aj zostatky nevyčerpaných dotácií zo ŠR a grantov z roku 2015 v sume 205 016 €, ktoré budú použité v roku 2016, resp. vrátené do ŠR.

Kapitálové príjmy boli oproti kapitálovým výdavkom nižšie o – 5 160 589 €. V kapitálových príjmoch je zahrnutý aj zostatok nevyčerpaných prostriedkov z dotácií zo ŠR z roku 2015 vo výške 40 000 €. Schodok kapitálového rozpočtu bude vykrytý prebytkom finančných operácií a bežného rozpočtu.

V oblasti finančných operácií boli dosiahnuté príjmy vo výške 5 440 791 € a výdavky boli vyčerpané v objeme 535 855 €, čím z finančných operácií vznikol prebytok vo výške + 4 904 936 €.

Vyčíslením výsledku hospodárenia v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, § 10 ods. 3 písm. a) a b) je schodok vo výške - 3 817 451,55 € vrátane zostatkov nevyčerpaných dotácií a grantov z roku 2015 v objeme 245 015,84 €, ktoré sú účelovo určené a v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy budú použité, resp. vrátené v roku 2016. Po ich odpočítaní je schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume – 4 062 467,39 €, ktorý je potrebné vykryť prebytkom finančných operácií. Zostatkok prebytku finančných operácií v sume 842 468,86 € je podľa § 15, ods. 1, písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách zdrojom peňažných fondov mesta. Prostriedky vo výške 5 331,17 € z odpredaných bytov boli v roku 2015 prevedené do fondu rozvoja bývania. Zostatok vo výške 837 137,69 bude po schválení záverečného účtu mesta Lučenec za rok 2015 prevedený do rezervného fondu.

3. Stav a vývoj dlhu

Zostatok celkového dlhu k 31.12.2015 na splátkach istín úverov a dlhov spolu je vo výške 9 601 561 €, z toho istiny úverov tvoria 9 274 217 € a istina za prevzatý dlh voči JUDr. Hošovskému 327 344 €.

V roku 2015 bolo na istinách prijatých úverov zaplatených 413 855 € a príslušné úroky boli zaplatené vo výške 119 871 €. Splátky prijatých úverov a úrokov k 31.12.2015 činia spolu 533 726 € podľa splátok dohodnutých v úverových zmluvách.

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách samosprávy podiel celkového dlhu bez úverov zo štátnych fondov a úverov prijatých v súvislosti s predfinancovaním akcií zo zdrojov EÚ nesmie prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku a suma ročných splátok nesmie prekročiť 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku. Skutočné bežné príjmy v roku 2014 činili 15 481 409 € a skutočné vlastné bežné príjmy boli v roku 2014 vo výške 10 887 263 €.

Stav k 31.12.2015

Celkový dlh – istiny

9 601 561 €

Celkový dlh bez úverov št. fondov a úverov na predfinancovanie

3 509 334 €

Podiel celkového dlhu na bežných príjmoch min. roku

22,67 %

Podiel celkového dlhu na vlastných bežných príjmoch min. roku

32,23 %

Suma ročných splátok bez úverov št. fondov a na predfinancovanie

432 140 €

Podiel ročných splátok na bežných príjmoch min. roku

2,79 %

Podiel ročných splátok na vlastných bežných príjmoch min. roku

3,97 %

Z uvedeného vyčíslenia vyplýva, že zákonom stanovené podiely dlhu a ročných splátok na bežných príjmoch sú dodržané. V porovnaní s minulým rokom došlo k zvýšeniu dlhu o 4 086 312 €, keďže v roku 2015 prijalo mesto Lučenec prekleňovacie úvery zo Slovenskej sporiteľne v čiastke 2 324 706 € a z VÚB banky v čiastke 2 175 461, ktoré sa však do celkového dlhu nezapočítavajú. Tieto úvery budú splatené po obdržaní nenávratného finančného príspevku zo zdrojov EÚ a ŠR v zmysle uzatvorených zmlúv.

4. Doplnujúce informácie k výročnej správe:

a) Vývoj a stav, významné riziká

Vývoj hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami za obdobie roka 2015 bol ovplyvnený vyššími daňovými príjmami z podielových daní, nižšími neuhradenými záväzkami z konca roka 2014, ako aj dobrým výsledkom hospodárenia za rok 2014.

V skutočnosti je k 31.12.2015 plnenie príjmov vykázané na 81 % rozpočtu a výdavky celkom sú vyčerpané na 77 % ročného rozpočtu. Objem celkových príjmov z vlastných zdrojov mesta v sume 16 970 984 € bol postačujúci na krytie vlastných výdavkov celkom v hodnote 16 107 511 € s prebytkom 863 473 €.

Vykazovaný nižší objem kapitálových výdavkov v porovnaní s celoročným rozpočtom, na 86 %, je z dôvodu neobdržania plánovaných dotácií. Kapitálové výdavky z vlastných zdrojov boli okrem príjmov z predaja majetku mesta, prostriedkov rezervného fondu a úveru hradené aj z bežných príjmov (vlastné príjmy základných škôl).

Výsledok hospodárenia mesta za rok 2015 porovnaním bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov v zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách vrátane zostatku nevyčerpaných dotácií zo ŠR je schodok vo výške - 4 062 466 €. Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia za rok 2015, t.j. kladný rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami vo výške + 842 469 € bude po schválení záverečného účtu mesta za rok 2015 prevedený do peňažných fondov mesta.

Mesto Lučenec vedie účtovníctvo podľa aktuálneho princípu v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia MF SR z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky, uverejneného pod č. MF/16786/2007-31 a jeho novelizácie č. MF/27059/2008-311 zo dňa 17.12.2008. V účtovníctve sleduje a vykazuje vynaložené náklady a výnosy podľa časového hľadiska, súvisiace s účtovnými prípadmi týkajúcimi sa roku 2015.

Podľa účtovnej evidencie a výkazu Úč ROPO SFOV 2-01 boli výsledky za rok 2015 vykázané nasledovne:

Ukazovateľ	Suma v €
Náklady na materiál a energie	866 396
Služby	3 683 004
Osobné náklady	3 362 165
Dane a poplatky	6 637
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	335 078
Odpisy, rezervy, zúčtovanie čas. rozlíšenia	1 730 929
Finančné náklady	190 915
Náklady na transfery	2 771 981
Náklady spolu	12 947 105
Tržby za vlastné výkony	538 012
Daňové výnosy	10 454 499
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	783 458
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek	31 588
Finančné výnosy	64 391
Výnosy z transferov	1 160 118
Výnosy celkom	13 032 065
Splatná daň z príjmov	1 658
Výsledok hospodárenia po zdanení - zisk	83 302

Výsledok hospodárenia vykázaný v účtovníctve porovnaním nákladov a výnosov k 31.12.2015 je zisk vo výške + 83 302 €. Tento výsledok hospodárenia je ovplyvnený vyššími výnosmi, ako v daňovej, tak aj v nedaňovej oblasti. V zmysle postupov účtovania pre obce sa vykázaný výsledok hospodárenia zúčtuje v prospech výsledkov hospodárenia dosiahnutých v minulých obdobiach.

Za významné riziko, ktoré môže ovplyvniť hospodárenie mesta v roku 2016 je možné považovať povinnosť mesta vrátiť finančné prostriedky za neoprávnene použité prostriedky nenávratného finančného príspevku z EÚ a ŠR na vybudovanie priemyselnej zóny JUH Lučenec II. etapa. Na základe výsledkov kontroly z roku 2012 vznikol mestu Lučenec záväzok uhradiť čiastku 235 732,62 € ako nezrovnalosť pri použití dotácie Priemyselný park JUH

Lučenec. Na základe listu č. 2015/SŠF EU/4906 od SIEA bola mestu Lučenec oznámená povinnosť vrátiť uvedenú časť nenávratného finančného príspevku. Mesto požiadalo veriteľa o možnosť vrátiť uvedenú čiastku v splátkach, čomu bolo uzavretím Dohody o splátkach zo dňa 25.6.2015 vyhovené. Mesto Lučenec bolo povinné zaplatiť čiastku 120 000,00 € do 30.6.2015, ktorá bola v roku 2015 aj uhradená a čiastku 115 732,62 € uhradí do 30.6.2016.

b) Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu s dopadom na hospodárenie roku 2015.

c) Predpokladaný budúci vývoj v činnosti mesta – v roku 2016 predpokladáme v investičnej oblasti zvýšenie objemu kapitálových výdavkov krytých zdrojmi z odpredaja majetku mesta a rezervného fondu. Taktiež sú pripravené podklady na predloženie žiadostí o granty na rekonštrukciu Kubínyho námestia, rekonštrukciu miestnych komunikácií, ďalších 2 základných škôl, budovanie cyklotrás a podporu cestovného ruchu. Mesto pripravuje rekonštrukciu svojej administratívnej budovy na Námestí republiky, ktorou by sa dosiahlo zníženie energetickej náročnosti tejto budovy a v ďalšom období sa počíta s presťahovaním mestského úradu do týchto priestorov. Mesto tiež počíta s prípravou štúdie a projektovej dokumentácie na vybudovanie krytej plavárne. V bytovej politike je vzhľadom k požiadavkám občanov o nájomné byty prioritou mesta opätovné získanie úveru zo ŠFRB na zabezpečenie nových mestských nájomných bytov.

d) Mesto Lučenec nevykonáva činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

e) Mesto Lučenec nadobudlo v roku 2015 nové vlastné akcie. Jedná sa o odkúpenie 1 220 ks akcií Veolia Lučenec a.s. od SPOOL a.s. v nominálnej hodnote 100 € za 1 akciu spolu vo výške 122 000 € na základe uznesenia MsZ č. 69/2014 zo dňa 29.4.2014.

f) Návrh na vysporiadanie schodku je riešený v záverečnom účte za rok 2015.

g) Mesto Lučenec nemá organizačné zložky v zahraničí.

V Lučenci dňa 19.4.2016

PhDr. Alexandra Pivková
primátorka mesta



