

M E S T O B A N S K Á Š T I A V N I C A

V ý r o č n á s p r á v a

za rok 2015

Mgr. Nadežda Babiaková
Primátorka mesta

Ing. Kamila Lievajová
vedúca ekonomického oddelenia

1. Úvod

1.1. Základné údaje

Názov:	Mesto Banská Štiavnica
Právna forma:	právnická osoba zriadená Zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov
Sídlo:	969 24 Banská Štiavnica, Radničné námestie č.1
Dátum vzniku:	1.1.1991
IČO:	00320501
DIČ:	2021107308
Hlavná činnosť:	územná samospráva - Starostlivosť o všestranný rozvoj mesta a potreby obyvateľov mesta - Usmerňovanie ekonomickej činnosti na území mesta - Zabezpečuje výstavbu a údržbu miestnych komunikácií - Zabezpečuje verejnoprospešné služby – nakladanie s komunálnym odpadom, udržiavanie čistoty v meste a pod. - Chráni životné prostredie na území mesta - Schvaľuje a obstaráva územnoplánovacia dokumentáciu mesta - Zriaďuje, zakladá, ruší a kontroluje podľa osobitných predpisov svoje rozpočtové a príspevkové organizácie, iné právnické osoby a zariadenia - Zabezpečuje verejný poriadok na území mesta - Plní úlohy na úseku sociálnej pomoci - Vykonáva osvedčovanie listín a podpisov na listinách - Vede obecnú kroniku - Plní iné úlohy stanovené osobitnými právnymi normami

Počet obyvateľov mesta k 31.12.2014: 9 971

1.2. Orgány mesta

Mestské zastupiteľstvo:	zastupiteľský zbor zložený z 13 poslancov, ktorý rozhoduje o základných otázkach života mesta v zmysle § 11 Zákona č. 369/90Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov
Primátor mesta:	Mgr. Nadežda Babiaková je štatutárnym orgánom mesta
Zástupca primátora:	Ing. Marián Zimmermann zvolený mestským zastupiteľstvom
Mestská rada:	iniciatívny, výkonný a poradný orgán mestského zastupiteľstva a poradný orgán primátora mesta, ktorý má 3 členov
Komisie mestského zastupiteľstva:	sú poradným, iniciatívnym orgánom mestského zastupiteľstva, ktoré zriaďuje mestské zastupiteľstvo. Mesto má zriadených 8 komisií
Hlavný kontrolór:	Ing. Marián Láslo
Prednostka MsÚ:	Ing. Ivana Ondrejmišková Vede a organizuje prácu mestského úradu

Mestský úrad: výkonný orgán mestského zastupiteľstva a primátora mesta, ktorý zabezpečuje organizačné a administratívne veci.

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 114

Právne normy: mesto sa riadi pri svojej činnosti viacerými právnymi normami. Najvýznamnejšie z nich sú:

- Zákon č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov
- Zákon č. 138/91 Zb. o obecnom majetku v znení zmien a doplnkov
- Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov
- Zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení zmien a doplnkov
- Zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zmien a doplnkov
- Všeobecne záväzné nariadenia mesta, ktoré upravujú jednotlivé oblasti pôsobnosti mesta
- Ďalšie zákony, ktoré svojim obsahom upravujú činnosť mesta

1.3. Spoločnosti a organizácie mesta

Mesto Banská Štiavnica pre zabezpečenie plnenia svojich úloh založilo spoločnosti a zriadilo organizácie, ktoré plnia úlohy, ktoré im boli stanovené zákonom, zakladateľom a zriaďovateľom pri ich založení a zriadení. Taktiež je akcionárom v niektorých spoločnostiach.

Obchodné spoločnosti založené mestom

Bytová správa, s.r.o. - predmetom činnosti spoločnosti je hlavne správa bytového fondu, výroba a rozvod tepla.

Mestské lesy Banská Štiavnica, spol. s.r.o. - predmetom činnosti je lesníctvo vrátane predaja nespracovaných lesných výrobkov, nákup a predaj drevnej hmoty, poľovníctvo

Organizácie zriadené mestom

Technické služby, m.p. Banská Štiavnica - príspevková organizácia mesta, ktorej činnosť je zameraná na poskytovanie verejnoprospešných prác, ako sú správa a údržba miestnych komunikácií, verejného osvetlenia, zber a likvidácia odpadu a pod.

Rozpočtové organizácie mesta:

- Základná škola Jozefa Horáka, Banská Štiavnica
- Základná škola Jozefa Kollára, Banská Štiavnica
- Materská škola ul. 1. mája, Banská Štiavnica
- Materská škola ul. Bratská, Banská Štiavnica
- Materská škola ul. Mierová, Banská Štiavnica
- Základná umelecká škola, Banská Štiavnica
- Centrum voľného času, Banská Štiavnica

Regionálna nemocnica, n. o. v likvidácii – nezisková organizácia, ktorá je v likvidácii, likvidátori MUDr. Ivan Vojtáš a Bernardína Peničková.

Mestská nemocnica, n.o. v likvidácii – nezisková organizácia, ktorá je v likvidácii, likvidátor MUDr. Martin Mačaj

Mesto ako spoločník a akcionár

Nemocnica Banská Štiavnica, a.s., Bratská 17, Banská Štiavnica – mesto je akcionárom tejto spoločnosti, ktorej základné imanie je 33 200 € pričom mesto vložilo do spoločnosti majetok v zostatkovej hodnote 1 611 369,53 €. Do základného imania bolo poňaté 11 285,93 € a 1 128,60 € ako emisné ážio do rezervného fondu . Zostatková hodnota majetku vo výške 1 598 955 € je zaúčtovaná na kapitálových fondoch v akciovej spoločnosti a na oceňovacích rozdieloch v účtovníctve mesta.

Joergesov dom, a.s. Drieňová 12, Banská Štiavnica – mesto je akcionárom uvedenej spoločnosti. Základné imanie spoločnosti je 345 216,76 €, podiel mesta je 28,34 %.

Prima banka Slovensko a.s. Hodžova 11, Žilina - mesto v priebehu roka akcie predalo a k 31.12.2015 už nie je akcionárom

Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. Partizánska cesta 5, Banská Bystrica – mesto je vlastníkom akcií v hodnote 2 079 372 €.

2. Závěrečný účet

2.1 Údaje o plnění rozpočtu

Rozpočet mesta Banská Štiavnica na roky 2015 - 2017 bol schválený uznesením MsZ č. 11/2015 zo dňa 4.2.2015. Rozpočet pre rok 2015 bol schválený ako prebytkový s príjmami 8 823 545 € a výdavkami 8 745 775 €.

Rozpočet bol menený:

- Zmena rozpočtu bola schválená MsZ dňa 19.8.2015 uznesením č. 92/2015 s celkovou výškou príjmov 9 840 281 € a výdavkov 9 539 610 €. Rozpočet bol schválený ako prebytkový.
- Zmenou rozpočtu a svojimi uzneseniami schválilo Mestské zastupiteľstvo v roku 2015 128 rozpočtových opatrení, 38 rozpočtových opatrení schválila primátorka mesta v rámci svojich kompetencií.

Zmeny v štruktúre bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a finančných operácií na rok 2015 spolu s plnením rozpočtu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke. (údaje v EUR)

Ukazovateľ	Rozpočet 2015	1. zmena 2015	Zmena po rozpočtových opatreniach 2015	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy	6 008 355	6 291 891	6 386 128	6 469 243
Bežné výdavky	5 830 053	5 991 220	6 079 956	5 947 821
Prebytok alebo schodok	178 302	300 671	306 172	521 422
Kapitálové príjmy	2 815 190	3 548 390	3 628 260	2 736 304
Kapitálové výdavky	2 915 722	5 081 078	5 684 249	3 389 281
Prebytok alebo schodok	- 100 532	- 1 532 688	- 2 055 989	- 652 977
Prebytok alebo schodok bežného a kapitál. rozpočtu	77 770	-1 232 017	-1 749 817	- 131 555
Príjmy FO	165 361	1 485 621	2 085 442	866 401
Výdavky FO	225 484	225 484	225 484	222 078
Rozdiel finančných operácií	-60 123	1 260 137	1 859 958	644 323
Rozdiel celkového rozpočtu	17 647	28 120	110 141	512 768

Finančné hospodárenie mesta sa v roku 2015 riadilo hlavne Zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov a rozpočtom Mesta Banská Štiavnica na rok 2015.

Mesto vo svojom finančnom hospodárení dosiahlo v roku 2015 schodok vo výške – **131 555 €**.

Plnenie rozpočtu mesta Banská Štiavnica k 31.12.2015

Príjmy

Bežné príjmy

údaje v €

Položka	rozpočet	skutočnosť
100 Daňové príjmy	3 732 259	3 840 719
z toho:		
výnos dane pre územnú samosprávu	2 994 058	3 055 908
daň z nehnuteľností	402 365	425 765
domáce dane a poplatky	335 836	359 047
200 Nedaňové príjmy	561 745	587 137
z toho:		
prenájom majetku	336 398	337 275
administratívne a iné poplatky	176 230	197 266
úroky	350	230
iné nedaňové príjmy	48 767	52 366
300 Granty a transfery	1 963 286	1 899 055
z toho:		
sponzorské dary		1 689
dotácia na referendum	4 996	4 996
MV SR – dotácia na vojnové hroby	502	502
Dotácia na odstránenie čiernych skládok	29 435	29 435
Dotácia na vzdelávanie seniorov	60 336	43 009
Dotácia na humanitárnu pomoc	500	500
Dotácia z Audiovizuálneho fondu	300	300
Dotácie MK SR - kultúrne poukazy		613
- Salamander	9 000	9 000
- Turci idú	2 000	2 000
- Oprava Rubigall	45 000	45 000
- Oprava ZUŠ	30 000	26 156
- Vydanie publikácií	7 800	2 784
- Knižnica	7 842	7 842
Dotácia – Zavedenie systému separovaného zberu	28 500	43 786
Dotácia na Rozvoj cestovného ruchu	179 433	169 284
Dotácia na podporu obyvateľstva		
Lokality Šobov	87 638	
Dotácia Inovácia vzdelávania	257	257
Dotácia pre CVČ od obcí	2 705	5 238
Dotácie z ÚPSVaR	253 000	268 239
Decentralizačné dotácie:		
- Školy	1 152 063	1 175 593
- Úrady	55 679	51 533
Dotácia BBSK – kultúrne leto	4 500	4 500
Dotácia projekt JOYNEET	1 800	1 800

Kapitálové príjmy

Položka	rozpočet	skutočnosť
230 Predaj majetku	235 600	60 882
z toho:		

	predaj budov	160 000	179
	predaj pozemkov	65 000	51 098
	predaj bytov a nadbytočného majetku	10 600	9 604
300	Kapitálové granty a transfery	3 392 660	2 675 422
	z toho:		
	Systém separovaného zberu	1 699 590	1 718 822
	Dotácia na kúpu bytového domu	736 470	
	Dotácia MK SR – PD Belházyovský dom	3 100	3 100
	Dotácia na zateplenie MŠ 1. mája	200 000	200 000
	Dotácia na ihrisko Drieňová	40 000	40 000
	Dotácia na úpravu verejných priestranstiev	700 000	700 000
	Dotácia na nákup snežnej frézy	13 500	13 500

Finančné operácie príjmy

Položka	rozpočet	skutočnosť
400	príjmy z transakcií s aktívami a pasívami	296 042
	z toho:	
	splátky sociálnych pôžičiek	3 000
	prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	220 442
	predaj akcií	72 600
500	prijaté úvery	1 789 400

Príjmy škôl a školských zariadení

Zariadenie	rozpočet	skutočnosť
Základná škola Jozefa Horáka	32 424	36 140
Základná škola Jozefa Kollára	14 124	18 850
Materská škola Bratská	17 570	22 709
Materská škola 1. mája	16 590	15 372
Materská škola Mierová	3 944	3 247
Základná umelecká škola	33 706	34 468
Centrum voľného času	10 480	11 545

Príjmy za mesto spolu: 12 099 830 10 071 948

Výdavky

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Manažment mesta	7 600	7 699

Plánovanie	12 700	3 200
Rozpočtová a dlhová politika	275 499	264 907
Členstvo v samosprávnych organizáciách	7 845	6 105

Program 2: Propagácia a marketing

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Propagácia a prezentácia mesta	91 713	89 529
Informačné centrum	28 344	28 521
Medzinárodná spolupráca	4 000	3 642
Kronika mesta	1 000	866

Program 3: Interné služby

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Právne služby	11 200	4 005
Zasadnutia orgánov mesta	31 730	23 563
Správa nehnuteľného majetku	33 200	28 694
Prevádzka a údržba budov v majetku mesta	24 770	14 629
Vzdelávanie zamestnancov mesta	4 650	3 975
Mestský informačný systém	29 475	29 351
Prevádzka úradu	148 344	129 211
Autodoprava MsÚ	25 617	17 145

Program 4: Služby občanom

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Organizácia občianskych obrádov	17 950	17 266
Matričné služby	27 316	27 220
Pošta Drieňová	330	314
Verejné toalety	13 190	12 839
Cintorínske a pohrebné služby	19 610	16 134
Médiá	50 842	43 829
Stavebný úrad	19 410	16 766
Zberňa šatstva	8 130	6 143
Menšie obecné služby	81 921	92 431
Autobusová preprava	22 183	18 903

Program 5: Bezpečnosť

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Verejný poriadok a bezpečnosť	185 112	178 002
Civilná ochrana	330	320
Ochrana pred požiarmi	9 640	6 003

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Zvoz a likvidácia komunálneho odpadu	230 356	227 684
Zber a triedenie separovaného odpadu	133 000	131 426
Vybudovanie a prevádzka zberného dvora	1 789 009	1 784 724

Program 7: Komunikácie

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Rekonštrukcia miestnych komunikácií	781 308	567 597
Údržba miestnych komunikácií	178 841	169 506
Čistenie miestnych komunikácií	226 673	201 228
Dopravná infraštruktúra	33 000	32 412

Program 8: Vzdelávanie

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Materské školy	850 946	876 176
Základné školy	1 136 212	1 192 450

Základná umelecká škola	287 221	284 390
Voľnočasové aktivity	153 520	168 928
Školské jedálne	119 454	108 851
Neštátne školské zariadenia	212 531	213 581
Školský grantový systém	107 454	62 087
Školský úrad	18 667	18 386

Program 9: Šport

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Športové podujatia	10 113	10 327
Podpora športu grantovým spôsobom	18 000	18 000
Športová infraštruktúra	185 013	146 807

Program 10: Kultúra

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Mestské kultúrne podujatia	77 193	78 566
Podpora kultúry grantovým spôsobom	5 000	5 000
Kultúrna infraštruktúra	101 237	92 950
Opravy a údržba kultúrnych pamiatok	99 373	96 395

Program 11: Prostredie pre život

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Verejná zeleň	42 900	30 731
Detské ihriská	16 427	9 183
Verejné osvetlenie	772 660	741 965

Program 12: Sociálne služby

Podprogram	rozpočet	skutočnosť
Sociálna pomoc občanom	11 500	9 763
Kluby dôchodcov	10 005	7 512
Opatrovateľská služba	87 820	88 796
Pochovávanie občanov	1 000	925
Osobitný príjemca sociálnych dávok	180 000	180 419
Sociálna pomoc žiakom	18 000	17 124
Rómsky klub	118 714	59 326

Program 13: Bývanie

Agenda Štátneho fondu rozvoja bývania	15 638	15 025
Bytová výstavba	2 040 258	83 630

Program 14: Administratíva	733 777	736 095
-----------------------------------	---------	---------

Výdavky za mesto spolu:	12 006 907	9 559 181
--------------------------------	-------------------	------------------

2.2. Hospodárenie mesta a rozdelenie prebytku rozpočtu

Bežný rozpočet 2015

	eur
Bežný rozpočet	Plnenie k 31.12.2015
Príjmy bežného rozpočtu	6 469 242,33
V tom:	
Príjmy mesta	6 326 910,90
Príjmy rozpočtových organizácií (školy a školské zariadenia)	142 331,43
Výdavky bežného rozpočtu	5 945 708,17
V tom:	
Výdavky mesta	3 573 725,35
Výdavky rozpočtových organizácií (školy a školské zariadenia)	2 371 982,82
Prebytok /schodok bežného rozpočtu	523 534,16

Kapitálový rozpočet 2015

	eur
Kapitálový rozpočet	Plnenie k 31.12.2015
Príjmy kapitálového rozpočtu	2 736 304,27
V tom:	
Príjmy mesta	2 736 304,27
Príjmy rozpočtových organizácií (školy a školské zariadenia)	0
Výdavky kapitálového rozpočtu	3 391 394,38
V tom:	
Výdavky mesta	3 383 180,58
Výdavky rozpočtových organizácií (školy a školské zariadenia)	8 213,80
Prebytok /schodok kapitálového rozpočtu	- 655 090,11

Výsledok hospodárenia Mesta Banská Štiavnica za rok 2015

	eur
Rozpočet mesta	Plnenie k 31.12.2015

Príjmy bežného a kapitálového rozpočtu	9 205 546,60
Výdavky bežného a kapitálového rozpočtu	9 337 102,55
Prebytok /schodok rozpočtu	- 131 555,95

Hospodárenia Mesta Banská Štiavnica za rok 2015 vyčíslené v súlade s § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov (s vylúčením rozpočtových operácií) **skončilo schodkom rozpočtu vo výške - 131 555,95 eur.**

Súčasťou rozpočtu sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody z peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie.

Finančné operácie v roku 2015

	eur
Finančné operácie	Plnenie k 31.12.2015
Príjmové finančné operácie	866 401,36
Výdavkové finančné operácie	222 078,08
Prebytok /schodok finančných operácií	644 323,28

Tvorba rezervného fondu:

V zmysle § 15 ods. 4 Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov, je mesto povinné pri dosiahnutí prebytku rozpočtu tvoriť rezervný fond a to vo výške minimálne 10 % z prebytku rozpočtu zisteného podľa § 16 ods. 6 uvedeného zákona. V zmysle tohto bodu sa pre účely tvorby peňažných fondov z prebytku vylučujú zostatky účelových dotácií, ktoré mesto môže použiť v nasledujúcom roku. V zmysle § 15 ods. 1 uvedeného zákona sú zdrojom peňažných fondov aj zostatky príjmových finančných operácií.

Prostriedky pre prevod do rezervného fondu mesta za rok 2015:

	eur
Položka	Čiastka
Schodok rozpočtu za rok 2015	- 131 555,95
Zostatok účelových dotácií z roku 2015	- 206 743,42
Prebytok finančných operácií za rok 2015	644 323,28
Prostriedky k prevedeniu do rezervného fondu mesta	306 023,91

Tvorba Fondu rozvoja bývania:

V zmysle § 30 Zákona č. 182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov, v znení neskorších zmien a doplnkov finančné prostriedky, ktoré obec získa z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí,

pozemkov zastavaných domom, ako aj z príľahlých pozemkov, sú príjmom rozpočtu obce. Obec tieto prostriedky môže použiť len na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce. Nevyčerpané finančné prostriedky sú zdrojom fondu rozvoja bývania obce a obec ich môže použiť iba na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce; o použití fondu rozvoja bývania obce rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

eur	
Položka	Čiastka
Príjem z predaja bytov za rok 2015:	9 064,45
Kúpa bytového domu Budovateľská 13 – vlastné zdroje:	83 630,14

Z uvedeného vyplýva, že k 31.12.2015 nezostali nevyčerpané finančné prostriedky z predaja bytov, preto sa do fondu rozvoja bývania neprevádzajú žiadne prostriedky.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia z akruálneho účtovníctva za účtovné obdobie r. 2015:

eur	
Položka	Čiastka
Náklady (účtové triedy 50 - 58 celkom):	6 363 255,96
Výnosy (účtová trieda 6 celkom):	6 446 724,04
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	83 468,08
Daň z príjmov	40,30
Výsledok hospodárenia po zdanení	83 427,78

Dosiahnutý výsledok hospodárenia + 83 427,78 € zúčtujeme na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

3. Výročná správa

Od 1.1.2008 sa mesto v oblasti účtovanie riadi Opatrením Ministerstva financií SR č. 16786/2007-31 zo dňa 8.8.2007, ktorým sa ustanovili podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky. Nový spôsob účtovania sa nazýva „Akruálne účtovníctvo“. Hlavná zmena je v účtovaní výnosov na účtoch triedy 6 a nákladov na účtoch triedy 5. Z toho vyplýva, že výsledok hospodárenia sa zisťuje ako rozdiel výnosov a nákladov. Sledovanie tvorby, čerpania rozpočtu a schvaľovanie záverečného účtu zostalo v platnosti, rozdiel je v tom, že prebytok alebo schodok rozpočtu sa zisťuje „ručne“.

Internými zásadami bolo určené čo sa v podmienkach účtovnej jednotky považuje za hmotný a nehmotný majetok, bolo určené, že hmotný majetok v obstarávacej cene od 500 € do 1 700 € je považovaný za drobný dlhodobý hmotný majetok a bude sa účtovať na účte 028 a bude sa odpisovať 24 mesiacov. V smernici bolo ďalej určené, že nehmotný

majetok v obstarávacej cene od 1 000 € do 2 400 € a bude považovať za drobný dlhodobý nehmotný majetok..

Odpisovanie majetku sa v roku 2015 riadilo internou smernicou, podľa ktorej mesto odpisuje majetok rovnomerne..

Nákup kancelárskeho materiálu sa účtuje spôsobom A, nákup ostatného materiálu v drobnom sa účtuje spôsobom B.

Hospodárenie mesta v roku 2015 môžeme posudzovať z dvoch uhlov pohľadu.

1. Rozpočtové hospodárenie bolo v roku 2015 ovplyvnené hlavne v oblasti finančných operácií. Vo výdavkovej časti rozpočtu sa realizovali výdavky na modernizáciu verejného osvetlenia, ktoré boli hrazené z komerčného úveru.

Mesto teda v roku 2015 skončilo rozpočtové hospodárenie so schodkom, ktorý je potrebné vykryť z prostriedkov z predchádzajúceho roka (zostatok dotácií zo štátneho rozpočtu) a prostriedkami z rezervného fondu, ktoré boli schválené MsZ na spolufinancovanie projektu „Zavedenie efektívneho systému separovaného zberu odpadov v meste B. Štiavnica“ a na „Modernizáciu verejného osvetlenia v meste Banská Štiavnica“. Najvýznamnejšími výdavkami rozpočtu mesta v roku 2015 boli výdavky na projekt „Zavedenie efektívneho systému separovaného zberu odpadov v meste B. Štiavnica“, výdavky na projekt „Modernizácia verejného osvetlenia v meste Banská Štiavnica“, projekt „Rozvoj infraštruktúry cestovného ruchu“, projekt „Podpora miestneho obyvateľstva lokality Šobov“, projekt „Vzdelávanie seniorov“ na rozšírenie kamerového systému, na opravu kultúrnych pamiatok (Belházyovský dom, ZUŠ, Rubigall), na zateplenie objektov MŠ 1. mája, na vybudovanie detského ihriska na Štefultove, rekonštrukcia ulíc Mierová, Botanická, Budovateľská, nákup a osadenie autobusovej zastávky. Dotácie sú pre mesto významnou príjmovou položkou, ale najdôležitejším príjmom a najväčším je výnos dane pre územnú samosprávu, ktorý pravidelne plyní do rozpočtu každý mesiac. Z týchto daní sú poskytované dotácie pre všetky školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, takisto dotácie pre neštátne školské zariadenia, v rozpočte mesta sa ďalej z daní hradia hlavne výdavky na opatrovateľskú službu a niektoré ďalšie výdavky v sociálnej oblasti.

2. V zmysle nových postupov účtovania mesto v roku 2015 dosiahlo v hlavnej činnosti kladný hospodársky výsledok pred zdanením vo výške **83 468,08 €** pričom náklady boli 6 363 255,96 € a výnosy 6 446 724,04 €.

3.1. Skrátený výkaz ziskov a strát

Náklady:

50 Spotrebované nákupy

182 397,07 €

51	Služby	618 442,81 €
52	Osobné náklady	1 256 800,12 €
53	Dane a poplatky	2 963,11 €
54	Ostatné náklady na prev. činnosť	472 627,29 €
55	Odpisy, rezervy a opr. pol.	1 337 628,62 €
56	Finančné náklady	122 299,03 €
58	Náklady na transfery	2 386 107,11 €
59	Daň z príjmov	79,08 €
Náklady celkom		6 379 344,24 €

Výnosy:

60	Tržby za vlastné výkony	170 929,62 €
61	Zmena stavu vnútroorg. zásob	0
62	Aktivácia	0
63	Daňové a colné výnosy	3 926 330,33 €
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	359 661,15 €
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	27 243,97 €
66	Finančné výnosy	72 830,81 €
67	Mimoriadne výnosy	2 815,44 €
68	Výnosy z transferov v štátnych org.	0
69	Výnosy z transferov v obciach	1 903 019,48 €

Výnosy celkom: 6 462 830,80 €

3.2. Skrátená bilancia aktív a pasív - Súvaha

Aktíva: (netto)

A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	366,08 €
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	60 599 919,99 €
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	2 202 886,79 €
	Neobežný majetok spolu	62 803 172,86 €
B.I.	Zásoby	67 717,06 €
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	3 658 307,35 €
B.III.	Dlhodobé pohľadávky	1 360,94 €
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky	203 708,14 €
B.V.	Finančné účty	720 932,57 €
B:VI.	Poskytnuté fin. výpomoci dlhodobé	0 €
B.VII.	Poskytnuté fin. výpomoci krátkodobé	1 269,79 €
	Obežný majetok spolu:	4 653 295,85 €
C.	Náklady budúcich období	5 666,26 €
Aktíva - majetok spolu		67 462 134,97 €

Pasíva:

A.I.	Oceňovacie rozdiely	- 1 534 571,27 €
A.II.	Fondy	0
A.III.	Výsledok hospodárenia (428)	52 429 832,33 €

	Vlastné imanie	50 895 261,06 €
B.I.	Rezervy	4 300,00 €
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami ver. správy	206 743,42 €
B.III.	Dlhodobé záväzky	2 512 458,15 €
B.IV.	Krátkodobé záväzky	369 353,66 €
B.V.	Bankové úvery a výpomoci	871 589,78 €
	Záväzky	3 964 445,01 €
C.	Výnosy budúcich období	12 602 428,90 €
Pasíva – vlastné imanie a záväzky spolu		67 462 134,97 €

3.3. Záväzky a pohľadávky

•	Dlhodobé pohľadávky (poštový úver a rooming)	1 360,94 €
•	Krátkodobé pohľadávky:	
-	Odberatelia – ŠN - inzercia	2 541,00 €
-	Poskytnuté prevádzkové preddavky	10 778,95 €
-	Ostatné pohľadávky- preplatky SEZ	737,42 €
-	Nedaňové pohľadávky(hlavne nájomy)	23 701,12 €
-	Daňové pohľadávky	60 568,35 €
-	Poplatok za KO	98 450,36 €
-	Zostatok PHM	257,24 €
-	Daň z príjmov	0 €
-	Ostatné pohľadávky	6 673,70 €
-	Nevyúčtovaná dotácia	0 €
Pohľadávky spolu:		205 069,08 €
•	Rezervy (audit)	4 300,00 €
•	Záväzky voči ŠR – zostatok dotácií	206 743,42 €
•	Dlhodobé záväzky	
-	Úvery poskytnuté zo ŠFRB	2 510 341,86 €
-	Sociálny fond	2 116,29 €
•	Krátkodobé záväzky	
-	Dodávateľské faktúry	95 454,34 €
-	Technické služby 2015 príspevky	46 340,43 €
-	Záväzok voči SAD	2 182,54 €
-	Úvery ŠFRB splatné v roku 2016	76 575,14 €
-	Pôžička AVF splatná v roku 2016	13 000,00 €
-	Úroky voči ŠR + zábezpeky	23 379,58 €
-	Nevyfakturované dodávky (IC)	684,00 €
-	Záväzky z miezd (december 2015)	111 626,85 €
-	Daň z príjmov	38,78 €
-	DPH	72,00 €
-	Transfery mimo verejnej správy - záväzky	0 €
•	Bankové úvery	871 589,78 €
Záväzky spolu:		3 964 445,01 €

3.4. Podnikateľská činnosť

V roku 2015 mesto vykonávalo podnikateľskú činnosť v oblasti reklamy a inzercie uverejňovanej v Štiavnických novinách a v oblasti predaja propagačného materiálu cez informačnú kanceláriu.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia za rok 2015:

Položka	Čiastka
Náklady (účtové triedy 50 - 58 celkom):	16 009,20
Výnosy (účtová trieda 6 celkom):	16 106,76
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	97,56
Daň z príjmov	38,78
Výsledok hospodárenia po zdanení	58,78

3.5. Majetok mesta

Na základe príkazu primátora mesta bola vykonaná inventarizácia majetku mesta a jeho rozpočtových a príspevkovej organizácie. K tejto oblasti je spracovaný podrobný inventarizačný zápis majetku mesta k 30.11.2015, ktorý je prílohou výročnej správy.

4. Hospodárenie rozpočtových organizácií a príspevkovej organizácie mesta.

Hospodárenie Technických služieb, m.p. Banská Štiavnica

Hospodársky výsledok v tabuľke: náklady a výnosy na účtoch tried 5 a 6 /rozdelenie hlavnej činnosti (činnosti určené zriaďovacou listinou) a podnikateľskej činnosti /
v celých €

		<i>hlavná činnosť</i>			<i>podnik. činnosť</i>			
		31.12.15	31.12.15	HV	31.12.15	31.12.15	HV	HV spolu
Stredisko		<i>náklady</i>	<i>výnosy</i>		<i>náklady</i>	<i>výnosy</i>		
Zberňa	660	6022	6022	0	3687	3687	0	0
WC	661	10322	10322	0	0	0	0	0
VO	640	93559	98537	4978	1155	1308	153	5131
ČM	620	83976	87329	3353	2783	3265	482	3835
ZÚ + MK	451	118608	129182	10574	0	0	0	10574

ZKO	510	459463	492084	32621	160261	164004	3743	36364
VŠNVS	160	57317	6252	-51065	4097	113	-3984	-55049
C e l k o m:		829267	829728	461	171983	172377	394	855

Prehľad vývoja pohľadávok a záväzkov:

Pohľadávky TS, m. p. k 31.12.2015	101.230,95 €
Pohl. z obch. styku /2005+2006+2007+2008+2009+2010+2011	4421,77 € + 2448,28 € + 201,90 € + 8757,53 € + 1806,42 € + 6916,66 € + 916,33
Pohl. voči MsÚ za príspevky	46340,43 €
Pohľadávky z ob. styku /2012+2013+2014+2015	1653,67 € + 7727,52 € + 1262,92 € + 18777,52
Záväzky TS, m.p. k 31.12.2015	74.413,36 €
Záväzky z obch. styku (2014,2015)	1704,69 € + 68096,18 €
1) Záväzky voči mestu /tržby parkoviská	1545,50 €
2) Záväzky voči mestu /avízo prep. SSE	3066,99 €

Pohľadávky voči mestu

Pohľadávky voči mestu k 31.12.2015 sú v celkovej výške **46.340,43 €**
Za rok 2014 vo výške 98.762,01 € boli v priebehu roka 2015 uhradené,
za rok 2015 sú pohľadávky 46.340,43 €

Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2015

Pohľadávky za roky 2004 až 2011 sú vo výške **25.468,89 €**
Stav k 31.12.2014 bol 26.385,87 €
vymôžené pohľadávky z roku 2010 102,05 €
vymôžené pohľadávky z roku 2011 814,93 €

Pohľadávky za rok 2012 sú vo výške **1.653,67 €**
Stav k 31.12. 2014 bol 2.066,20 €
vymôžené pohľadávky z roku 2012 412,53 €

Pohľadávky za rok 2013 sú vo výške **7.727,52 €**
Stav k 31.12. 2014 bol 11.548,68 €
vymôžené pohľadávky z roku 2013 3.833,69 €

Pohľadávky za rok 2014 sú vo výške **1.262,92 €**
Stav k 31.12.2014 bol 19.990,09 €

vymožené pohľadávky z roku 2014	18.727,17 €
Pohľadávky za rok <u>2015</u> sú vo výške	18.777,52 € / k 31.12.2015

Záväzky voči mestu

- 1) Závazok voči mestu – vrátenie tržieb za prevádzku parkovísk za obdobie 12/2015 vo výške 1.545,50 € sme uhradili 27.1.2016
- 2) Avízo za preplatky elektrickej energie za obdobie 12/2015, sú zaúčtované podľa zásady vecnej a časovej súvislosti v roku 2015 / k 31.12.15/, vo výške 3066,99 € sme uhradili 27.1.2016

Záväzky z obchodného styku k 31.12.2015

Záväzky pozostávajú z dodávateľských faktúr, vzhľadom na to, že splatnosť záväzkov z obchodných dodávok služieb a tovaru je minimálne 14. dní, u iných 30 dní.

Záväzky rok 2014	1.704,69 €
Stav k 31.12.2014 bol	10.656,36 €
uhradené počas roku 2015	8.951,67 €
uhradené ku dňu spracov.rozboru	431,66 € // zostatok 1.273,03 €
 Záväzky rok 2015	 68.096,18 €
Uhradené ku dňu spracov.rozboru	62.195,91 € // zostatok 5.900,27 €

Najväčšia položka záväzkov je z obstarania služieb na zlikvidovanie odpadu pre spoločnosť TS Ružomberok a.s., k 31.12.2015 je záväzok voči tejto spoločnosti vo výške 16.931,91 €.

(za fakturačné obdobie november a december)

Následne kumulatívny súčet faktúr za vyúčtovanie elektrickej energie k 31.12.15 v sume 6.792,26 €.

Faktúry za obstaranie posypového materiálu - 8.143,61 €, záväzok sa spláca na základe schváleného splátkového kalendára.

Hospodárenie rozpočtových organizácií.

Prehľad príjmov a výdavkov jednotlivých škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta :

eur

Zariadenie	Príjmy	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky
Základná škola J. Horáka	36 140,20	880 690,88	6 100
Základná škola J. Kollára	18 850,32	502 351,88	
Materská škola 1. mája	15 371,60	290 860,13	
Materská škola Bratská	22 708,66	256 002,06	
Materská škola Mierová	3 247,19	78 715,38	
Základná umelecká škola	34 468,12	282 275,89	2 113,80
Centrum voľného času	11 545,34	81 086,60	
Spolu:	142 331,43	2 371 982,82	8 213,80

V roku 2015 boli na účet mesta poukázané finančné prostriedky určené na prevádzku škôl a školských zariadení nasledovne:

Prenesené kompetencie celkom : 1 173 393 €

z toho:

Normatívne finančné prostriedky 1 108 309 €

Nenormatívne finančné prostriedky 65 084 €

z toho :

• výchova a vzdelávanie v MŠ	14 865 €
• vzdelávacie poukazy	16 140 €
• dopravné	10 466 €
• asistent učiteľa	13 650 €
• žiaci zo soc. znevýhodneného prostredia	7 279 €
• učebnice	2 684 €

Originálne kompetencie celkom : 1 223 538,19 €

• školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta	1 013 450,39 €
• neštátne školské zariadenia	210 087,80 €

Dotácia z obcí na činnosť CVČ : 5 238,28 €

Ostatné finančné prostriedky určené na prevádzku škôl a školských zariadení celkom : 167 095,90 €

• Vlastné príjmy škôl a školských zariadení (projekty zamestnanosti cez ÚPSVaR)	22 894,95 €
• Vlastné príjmy škôl a školských zariadení (režijné náklady, školné a pod.)	144 200,95 €

Dotácia na podporu k plneniu školských povinností a na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa a ohrozeného sociálnym vylúčením celkom :

18 731,20 €

z toho :

• dotácia na stravovanie	15 461,00 €
• dotácia na školské potreby	3 270,20 €

5. Ostatné dôležité informácie

5.1. Prijaté granty a transfery

V roku 2015 mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účel dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
MŠ SR	normatívne – základné školy	1 108 309,00	1 108 309,00	0
MŠ SR	nenormatívne prostriedky	76 589,77	75 643,13	329,18
MŠ SR	normatívne – materské školy	14 865,00	14 865,00	0
MŠ SR	inovácia vzdelávania ZŠ	256,86	256,86	0
MŠ SR	školský úrad	13 019,00	13 019,00	0
MV SR	matrika	20 678,69	20 678,69	0
MV SR	hlásenie pobytu občanov	3 385,47	3 385,47	0
MV SR	vojnové hroby a pamätníky	502,32	502,32	0
MDVaRR SR	Stavebný úrad	9 540,87	9 540,87	0
MDVa RR SR	ŠFRB	3 512,60	3 512,60	0
MDVaRR SR	pozemné komunikácie	443,19	443,19	0
MŽP SR	životné prostredie	953,09	953,09	0
MŽP SR	NFP na zberný dvor	1 762 608,03	1 762 608,03	0
MF SR	úprava ul. Mierová a Botanická	700 000,00	566 097,08	133 902,92
MF SR	dotácia na snežnú frézu	13 500,00	13 500,00	0
MPRV SR	dotácia Rozvoj cestovného ruchu	169 283,79	169 283,69	0
MK SR	knihy pre knižnicu	2 000,00	2 000,00	0
MK SR	technické vybavenie knižnice	5 842,00	5 842,00	0
MK SR	dotácie Obnovme si svoj dom	78 100,00	78 100,00	0
MK SR	Salamander, Turci idú	11 000,00	11 000,00	0
MK SR	vydanie publikácií	7 800,00	7 800,00	0
MK SR	kultúrne poukazy	613,00	613,00	0
MPSVaR	vzdelávanie seniorov	92 542,19	54 196,93	38 345,26
ÚPSVaR	osobitný príjemca	180 432,78	180 419,28	13,50
ÚPSVaR	hmotná núdza	18 731,20	18 731,20	0
ÚPSVaR	dotácia na projekty zamestnanosti	47 966,96	47 966,96	0
Úrad vlády SR	dotácia na ihrisko Drieňová	40 000,00	5 847,44	34 152,56
MPSVaR	Podpora obyv. lokalita Šobov	21 909,53	21 909,53	0
MPSVaR	Humanitárna pomoc	500,00	500,00	0
MV SR	Rozšírenie kamerového systému	z roku 2014	7 000,00	0
Environmentálny fond				
	Odstránenie čiernych skládok	29 435,00	29 435,00	0
	Zateplenie MŠ 1. mája	200 000,00	200 000,00	0
MV SR	dotácia na referendum	5 760,00	5 760,00	0
AVF	Moje kino	300,00	300,00	0
Spolu:				206 743,42

Zostatok dotácií bude použitý v roku 2016

5.2. Poskytnuté transfery

V rámci rozpočtu mesto poskytlo nasledujúce dotácie:

Zoznam podporených subjektov – všetky dotácie boli zúčtované s rozpočtom mesta

por.č.	Podporený subjekt	účel	Poskytnutá dotácia	Zúčtovaná dotácia
1.	Alena Holá	Prevádzkovanie ms. WC	3 320,00	3 320,00
2.	FK Sitno	Prevádzka štadióna	8 819,92	8 819,92

Mesto v roku 2015 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 3/2013 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta**OBLASŤ ŠKOLSTVA- Komisia školstva, práce s deťmi, mládežou a športu**

Por.č.	Žiadateľ	Účel	Požadovaná výška dotácie	Poskytnutá výška dotácie
1.	Špeciálna základná škola	Denný letný tábor	1 100 €	350 €
2.	Centrum pedagogicko-psychologického poradenstva a prevencie	Cvičíme si ručičky a cibírne jazýčky	200 €	200 €
3.	Stredná odborná škola lesnícka Banská Štiavnica	Lesnícky deň v Botanickej záhrade SOŠL B.Štiavnica	480 €	250 €
4.	OZ Margarétka	Kreatívna výroba sviečok klientmi ŤZP	2 618 €	200 €
	SPOLU		4 398 €	1 000 €

OBLASŤ KULTÚRY- Komisia cestovného ruchu a kultúry

Por.č.	Žiadateľ	Účel	Požadovaná výška dotácie	Poskytnutá výška dotácie
1.	AB ART press, s.r.o.	My Štiavničania 3	2 200 €	0 €
2.	Folklórny súbor Sitňan	Reprezentácia BŠ v partnerskom meste Ptuj- Slovinsko	800 €	650 €
3.	Priatel'ia Banskost'ianickej ZUŠ	Duchovný a umelecký odkaz Banskost'ianickej Kalvárie	1 700 €	1 100 €
4.	Iniciatíva za živé mesto	Festival kumštu, remesla a zábavy, 18.ročník	6 000 €	0 €
5.	Slovenské banské múzeum	Kultúrny rok 2015 v Slovenskom banskom múzeu	3 000 €	1 400 €
6.	Pohronské osvetové stredisko	Kultúrno-spoločenské a výchovno- vzdelávacie podujatia pre mesto Banská Štiavnica v roku 2015	1 500 €	700 €
7.	ZO SZOPK Banská Štiavnica- Sitno	Konzervácia ruín hradu Sitno a ochrana prírody	1 000 €	450 €
8.	Živena- Spolok slovenských žien Banská Štiavnica	Činnosť spolku v roku 2015	1 000 €	700 €
	SPOLU		17 200 €	5 000 €

OBLASŤ ŠPORTU- Komisia školstva, práce s deťmi, mládežou a športu

Por.č.	Žiadateľ	Účel	Požadovaná výška dotácie	Poskytnutá výška dotácie
1.	Futbalový klub SITNO Banská Štiavnica	Športová činnosť futbalových mužstiev pre rok 2015	21 050 €	10 200 €
2.	Plavecký klub Banská Štiavnica	Činnosť plaveckého klubu Banská Štiavnica v roku 2015	6 400 €	3 000 €
3.	Strelecký športový klub	Komplexné zabezpečenie	2 000 €	1 000 €

	Banská Štiavnica	činnosti ŠŠK a reprezentácia mesta Banská Štiavnica na rok 2015		
4.	Tanad – Sport, s.r.o	18.ročník Drieňovský okruh-beh pre všetkých	800 €	400 €
5.	Rotobalance s.r.o	MS v zimnom triatlone (ME Krostriatlon)	590 €	400 €
6.	OZ Červená studňa	Bežecké lyžovanie na Červenej studni	1 150 €	900 €
7.	Klub slovenských turistov Dr. Téryho Banská Štiavnica a RRZH	Úprava a preznačenie turistických chodníkov, výmena poškodených smeroviek, osadenie nových smerovníkov	580 €	500 €
8.	KMT Banská Štiavnica, PO Sitno Banská Štiavnica	Plavecká a triatlonová sezóna 2015	900 €	600 €
9.	Ing. Miloš Janovský-REDINGS	Mikulášsky bedmintonový turnaj	250 €	200 €
10.	Benz Corto Gas spol.s.r.o	Medzinárodná motocyklová olympiáda ISDE, Majstrovstvá Európy, Medzinárodné Majstrovstvá Slovenska v ER	2 270 €	800 €
	SPOLU		35 990 €	18 000 €

Poskytnuté dotácie boli zúčtované s rozpočtom mesta.

5.3. Prijaté úvery

Prehľad komerčných úverov k 31.12.2015

Úver	Zostatok k 31.12.2015
Úver VÚB č. 650 (rekonštrukcia škôl, separovaný zber odpadu, VO Drieňová):	104 754,54
Úver VÚB č. 651 (rekonštrukcia plavárne, Rubigallu a rozhlasu)	102 243,93
Úver VÚB č. 652 (nákup haly na Maximilián šachte)	10 170,00
Úver Prima banka (nákup nehnuteľnosti od Národného lesníckeho centra)	77 760,00
Úver VÚB – spolufinancovanie kúpy bytového domu	6 661,31
Úver Slovenská sporiteľňa – Modernizácia VO	570 000,00
Komerčné úvery spolu	871 589,78

Prehľad úverov poskytnutých ŠFRB k 31.12. 2015

Úver na byty	Zostatok k 31.12.2015
--------------	-----------------------

Šobov	179 226,38
Kammerhofská ul.	57 016,52
25 b.j. Budovateľská ul.	189 090,12
Byty Drieňová	1 045 939,23
Byty Budovateľská - kúpa	1 115 644,75
Úvery ŠFRB spolu	2 586 917,00

Pôžička poskytnutá z Audiovizuálneho fondu na digitalizáciu kina k 31.12. 2015

Pôžička	Zostatok k 31.12.2015
Digitalizácia kina	13 000,00

V roku 2015 mesto úvery čerpalo ale aj splácalo. Výška bankových úverov vzrástla oproti roku 2014 o 439 500 € (úver na VO) a výška úverov zo ŠFRB klesla o 75 578,08 €. Pôžička z AVF klesla o polovicu – 13 000 € - a v roku 2016 sa uhradí.

6. Udalosti osobitného významu

Mesto nezaznamenalo žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Vypracoval: Ing. Kamila Lievajová

Banská Štiavnica 15.6.2016