

Konsolidovaná výročná správa

(uvádza údaje z individuálnej výročnej správy)

MESTO ILAVA

za rok 2016

**Ing. Štefan Daško
primátor mesta**

OBSAH	str.
1. Základná charakteristika konsolidovaného celku	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Symboly mesta	3
1.4 História mesta	3
1.5 Pamiatky	3 - 4
1.6 Významné osobnosti mesta	4
1.7 Výchova a vzdelávanie	4
1.8 Zdravotníctvo	4
1.9 Sociálne zabezpečenie	4
1.10 Kultúra	4
1.11 Hospodárstvo	4 - 5
1.12 Organizačná štruktúra mesta	5
2. Rozpočet mesta na rok 2016 a jeho plnenie	6
2.1 Plnenie príjmov za rok 2016	6 - 8
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2016	8 - 9
3. Hospodárenie mesta a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016	10
4. Bilancia aktív a pasív v €	10 - 11
4.1 Aktíva	10 - 11
4.2 Pasíva	11
5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v €	18
5.1 Pohľadávky	18 - 19
5.2 Záväzky	19
6. Hospodársky výsledok	19 - 23
7. Ostatné dôležité informácie	23
7.1 Poskytnuté dotácie	25
7.2 Významné investičné akcie v roku 2016	25
7.3 Predpokladaný budúci vývoj činnosti	25
7.4 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	26

1. Základná charakteristika mesta

Mesto je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Mesto je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou mesta (obce) pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

1.1 Geografické údaje

Geografická poloha mesta :

Mesto Ilava je okresné mesto na Slovensku a so svojimi dvoma mestskými časťami Klobušice a Iliavka sa nachádza v centre Ilavskej kotliny. Väčšia z dvoch satelitných mestských častí Klobušice sa nachádza asi 2 km od Ilavy, na hlavnom cestnom ťahu v smere Dubnica nad Váhom. V Klobušiciach sa nachádza známy kaštieľ. Menšia mestská časť Iliavka je od Ilavy vzdialená asi 7 km. Nachádza sa v horách a obýva ju len okolo 130 obyvateľov. Historická časť mesta Ilava leží vo výške 253 m nad morom, zatiaľ čo železničná stanica a časť Ilavy rozkladajúca sa v povodí rieky Váh je len v nadmorskej výške 243,5 m. Územne patrí do Trenčianskeho kraja, región – stredné Považie. Ilava leží uprostred Ilavského Podolia na rozsiahlom náplavovom kuželi potoka Poruby, pokrytom sprašovými hlinami.

Susedné mestá : Dubnica nad Váhom, Košeca, Pruské

Celková rozloha obce : 24,3 km² (2 430 ha)

Nadmorská výška : v strede obce je 255 m n. m., v chotári 240 – 530 m n. m.

1.2 Demografické údaje

Počet obyvateľov : 5 556 obyvateľov

z toho : 483 vo veku 5-14 rokov

201 vo veku 15-18 rokov

1129 vo veku 62 +

Národnostná štruktúra : slovenská 98 %, česká 1 %, iná 1 %

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu :

rímsko-katolícka cirkev 87 %, bez vyznania 8 %, evanjelická cirkev 1 %, ostatní 4 %

1.3 Symboly mesta – príloha č. 1

Pečať mesta : je v priemere 37 mm. Tvorí ju kruhopis s nápisom MESTO ILAVA v hornej časti, PRIMÁTOR v dolnej časti pečate. Pečatné pole je oddelené od kruhopisu v jeho strede je erb mesta, po bokoch sa nachádzajú dva šesť - lupienky.

1.4 História mesta

Obec sa spomína od roku 1332 ako Leua, z roku z 135 ako Civitas Leua, z roku 1598 ako Illava, maďarsky Illava. Obec sa vyvinula pod hradom, mestské výsady boli potvrdené v roku 1339. V roku 1318 sa spomína hradný kastelán. Začiatkom 14. storočia patrila hrad Matúšovi Čákovi, neskôr kráľovi. Bol strediskom panstva Ilava, ku ktorému patrili Ilava, Beluša, Frejta, od roku 1472 Ilávka, Ilavské Mýto a ilavská škultécia, neskôr Podvažie. Za majiteľa panstva a hradu Breunera zriadili v hrade kláštor trinitárskych mníchov, v roku 1856 ho odkúpil štát a umiestnili tam trestnicu. Od 16. storočia bola Ilava čulým remeselníckym mestečkom s najvýznamnejšími cechmi tkáčskym, čižmarským, krajčírskym. Koncom 18. storočia založili súkenku, v 19. storočí pivovar, zápalkáreň, tehelňu, pálenicu, v roku 1909 filiálku bánovskej banky. Po roku 1918 malo mestečko remeselnícky charakter a po remeselnícky sa vyrábalo i súkno. V roku 1938 zriadili v areáli trestnice povestný tábor, v ktorom väznili stovky komunistov a protifašistických bojovníkov.

1.5 Najvýznamnejšie pamiatky

Ilavský hrad - z prelomu 11.-12. storočia. Pravdepodobne bol vybudovaný na ochranu obchodných ciest.

Ilavská zvonica – pôvodne jednoposchodová so štvorcovým pôdorysom 7x7m. V roku 1625 si Ilavčania kúpili nový zvon. Nákladnou barokovou prestavbou prešla zvonica v roku 1758 kedy bolo pristavené druhé poschodie s baňatou barokovou strechou. Na konci 19. storočia, po požiari, ktorý novú umeleckú strechu poškodil, nahradili jednoduchou strechou v tvare ihlana, ktorá je na zvonici dodnes.

Budova bývalej katolíckej fary – v blízkosti mestskej zvonice, pôvodne jednoposchodová renesančná budova z konca 17. storočia.

Budova bývalého ilavského pivovaru - založená v roku 1635 ako prízemná renesančná budova.

Rímsko – katolícky kostol Všetkých svätých – kostol Trinitárov – z objektov zrušeného kláštora trinitárov v Ilave – dnešná väznica, pre účely ilavskej cirkvi zostal bývalý kláštorň barokový dvojvežový kostol s veľkou kryptou. Zvláštnosťou kostola je to, že sa čiastočne nachádza v priestoroch väznice. Je zamrežovaný a z iných strán ako spredu je neprístupný.

1.6 Významné osobnosti mesta

Michal Kmoško – kňaz, vedecká činnosť v oblasti orientálnych jazykov

Kornel Schimpl – učiteľ v hudobnej škole, dirigent, skladateľ

Ján Pagáč – vyštudoval krajčírsku akadémiu v Drážďanoch, založil si krajčírsku živnosť, ako obchodník vychoval mnoho tovarišov

Daniel Krman, ml. – slovenský barokový spisovateľ, prekladateľ, vydavateľ. Pracoval ako rektor v Ilave

Štefan Raus - patrí medzi významných rodákov a obyvateľov Ilavy. Bol učiteľom a organistom, zakladateľom a dirigentom spevokolu Ilavy.

Jozef Chorényi – regionálny historik, pôsobil v Ilave a je pochovaný na ilavskom cintoríne.

Anton Bagin – kňaz, ako profesor prednášal cirkevné dejiny a dejiny umenia a je pochovaný v Ilave.

Gábor Baross – bol jedným z najvýznamnejších ministrov Uhorska 19. storočia – bol ministrom dopravy a spojov. V Ilave - Klobušiciach mu uhorská vláda postavila reprezentačnú vilu. V roku 1889 je založené obchodné ministerstvo s Gáborom Barossom na čele. Venoval sa modernizácii železníc, poštových služieb, vodnej dopravy v Uhorsku. V roku 1886 založil Poštovú sporiteľňu a na jeho podnet bola v r. 1890 založená Uhorská obchodná akciová spoločnosť. Pochovaný je v mauzóleu na cintoríne v mestskej časti Klobušice.

1.7 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v Ilave poskytuje :

- Základná škola, Medňanská, Ilava
- Materská škola, Medňanská, Ilava
- Materská škola, Okružná, Klobušice

Na mimoškolské aktivity je zriadená :

- Základná umelecká škola, Pivovarská, Ilava
- Centrum voľného času, Farská, Ilava

Okrem toho výchovu a vzdelávanie detí a mládeže v Ilave poskytuje aj :

- Špeciálna základná škola, Pivovarská, Ilava - zriadená Krajským školským úradom
- Obchodná akadémia, Hviezdoslavova, Ilava - zriadená Trenčianskym samosprávnym krajom.

1.8 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v Ilave poskytuje :

- Nemocnica s poliklinikou Ilava n. o., v budove Nemocnice s poliklinikou Ilava je aj súkromná Lekáreň.

1.9 Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v Ilave zabezpečuje opatrovateľská služba v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Ilava, ktorú poskytuje priamo v domácnostiach občanov.

Ošetrovateľskú službu zabezpečuje súkromná spoločnosť ADOS Ilava, Štúrova ul.

1.10 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v meste zabezpečujú tri domy kultúry v Ilave a mestských častiach Klobušice a Iliavka. V DK Ilava sa organizujú koncerty, divadelné predstavenia, výstavy, programy pre deti a mládež.

Mestské múzeum sídli v historických priestoroch a vo svojom zbierkovom fonde má množstvo cenných zbierok z mesta a priľahlého okolia.

Mestská knižnica poskytuje knižničné služby obyvateľom, požičiava literatúru, poskytuje obyvateľom prístup k internetu, spravuje knižničné fondy, učí deti ku vzťahu k literatúre. Organizuje podujatia pre deti, besedy so spisovateľmi.

Základná umelecká škola Ilava – je tiež organizátorom hudobných koncertov absolventov školy.

1.11 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v Ilave :

- Čistiareň a práčovňa, Hurbanova, Zberne surovín, Almotrans, Štúrova, Ilavčan, Nálepková – sprostredkovanie obchodu,, Pivovar, Pivovarská, Comextrans, Štúrova – autodoprava nákladná, Pribina – autodoprava osobná, Fotoslužba, Mier. nám., Ados, Štúrova – ošetrovateľská starostlivosť

Najvýznamnejší priemysel v Ilave :

- Václav + Ježo, Nálepková – cukrárenská výroba, Stolárstvo – Horák, Nálepková- drevovýroba, Drevoprogres, Nálepková - drevovýroba, Strojspol – strojárenská výroba, Elastic, Nálepková - strojárenská výroba, Indupol International, Nálepková - ostatný priemysel, Leoni autokábel Slovakia, Kaufland SR – sklady a logistika, NTV náradie, Farská, Imex, Pivovarská – pekáreň, HANON – automobilový priemysel - diely

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v Ilave :

- Osivo, Kukučínova – výroba poľnohospodárskych osív

1.12 Organizačná štruktúra mesta

Primátor mesta : **Ing. Štefan Daško** – je predstaviteľom mesta a najvyšším výkonným orgánom mesta. Funkcia primátora je verejná funkcia.

Zástupca primátora : **Ing. Anton Bajzík** - zastupuje primátora počas jeho neprítomnosti, alebo nespôsobilosti na výkon funkcie.

Hlavný kontrolór mesta : **JUDr. Vladimír Leško** - je zamestnancom mesta. Volí a odvoláva ho mestské zastupiteľstvo.

Prednosta úradu : **Ing. Lubomír Turcer**, ktorý riadi úrad

Mestské zastupiteľstvo pracuje v zložení :

Ludmila Haasová, Ludmila Hujová, Ing. Viktor Wiedermann, RNDr. Silvia Bagínová, Dana Schillerová, Ing. Vladimír Bagin, Mgr. Peter Lukáč, Viera Heisarová, Eva Novosadová, Daniel Streličák, Ing. Anton Bajzík, Mmilan Proubčan, RNDr. Ertela Aglyová

Komisie, ktoré sú vytvorené pri MsZ :

finančno - majetková, na kultúru, šport a školstvo, sociálno – bytová, pre výstavbu a životné prostredie, na ochranu verejného záujmu.

Informácie o zamestnancoch Mesta Ilava počas účtovného obdobia ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky verejnej správy :

K 31. 12. 2014 bol stav zamestnancov Mesta Ilava (vo fyzických osobách) celkom 76 zamestnancov.

Z toho na strediskách :

MsÚ	30
DK Ilava	12
Opatrovateľská služba vrátane administratívy	9
Materské školy + školské jedálne	25

Údaje o počte zamestnancov Mesta Ilava za rok 2015 – vo fyzických osobách a prepočítaný

Počet zamestnancov	Evidenčný počet zamestnancov FO k 31. 12. 2015		Priemerný evidenčný počet FO	Priemerný evidenčný počet prepočítaný
	spolu	z toho : ženy	spolu	spolu
Celkom	75	63	73,9	71,5
z toho : správa mesta	31	22	30,8	29,4
MŠ + ŠJ	26	26	24,6	24,2
kultúra a šport	11	8	11	10,6
opatrovateľská služba	7	7	7,5	7,3

2. Rozpočet mesta na rok 2016 a jeho plnenie

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mesta Ilava bol rozpočet mesta na rok 2016. Mesto Ilava 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 Ilava na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie Mesta Ilava sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet mesta bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Ilave dňa 15. decembra 2015 uznesením č. 8/2015.

Rozpočet bol zmenený sedem krát :

- prvá zmena schválená dňa 9. 2. 2016 uznesením č. 1
- druhá zmena schválená dňa 12. 4. 2016 uznesením č. 3
- tretia zmena schválená dňa 28. 6. 2016 uznesením č. 5
- štvrtá zmena schválená dňa 23. 8. 2016 uznesením č. 6
- piata zmena schválená dňa 25. 10. 2016 uznesením č. 9
- šiesta zmena schválená dňa 13. 12. 2016 uznesením č. 11

Rozpočet Mesta Ilava k 31. 12. 2016.

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	3 411 656,-	4 570 133,01
z toho :		
Bežné príjmy	3 331 180,-	3 553 729,-
Kapitálové príjmy	0,-	138 715,-
Finančné príjmy	42 000,-	825 612,-
Príjmy RO s právnou subjektivitou	38 476,-	52 077,01
Výdavky celkom	3 411 656,-	4 474 078,87
z toho :		
Bežné výdavky	3 249 656,-	3 433 266,09
Kapitálové výdavky	42 000,-	917 555,-
Z toho :		
Výdavky RO s právnou subjektivitou	0,-	2 623,78
Finančné výdavky	120 000,-	120 634,-
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 039 824,-	1 102 731,09
Rozpočet obce	3 411 656,-	4 570 133,01

2. Plnenie príjmov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
4 518 056,-	4 196 757,04	92,89

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 540 756,-	2 538 692,82	99,92

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
228 404,-	242 813,59	106,31

3) Bežné príjmy - iné nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
21 082,-	19 647,64	93,20

4) Bežné príjmy - granty a transfery :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
763 487,-	758 105,55	99,30

Mesto Ilava prijalo nasledovné granty a transfery :

- tuzemské transfery prijaté v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MK SR	1 500,-	BT – projekt „skvalitnenie interiérového vybavenia“
MK SR	2 300,-	BT – projekt „Nákup knižného fondu“
MV SR	2 000,-	BT – DHZ Iliavka
MV SR	5 196,16	BT - voľby
ÚPSV a R, Trenčín	802,05	Sociálne dávky – strava deti HN
ÚPSV a R, Trenčín	454,40	Sociálne dávky – strava deti ŽM
ÚPSV a R, Trenčín	132,80	Sociálne dávky – školské pomôcky HN
ÚPSV a R, Trenčín	83,-	Sociálne dávky – školské pomôcky ŽM
ÚPSV a R, Trenčín	1 929,12	Sociálne dávky – zadržané rod. prídavky
Spolu - pol. 312 001	15 097,63	
MDV a RR Bratislava	12 881,52	BT na regionálny rozvoj ŠFRB
Krajský stavebný úrad, TN	5 095,47	BT na stavebný poriadok
MV SR	81,48	BT na vojnové hroby
OÚ Trenčín	1 865,07	BT na REGOB – evidenciu obyvateľstva
OÚ Trenčín	6 307,51	BT na matriku
Krajský úrad ŽP, Trenčín	512,47	BT na životné prostredie
KÚ cestnej dopravy, TN	236,69	BT na cestnú dopravu a MK
OÚ Trenčín	7 812,-	BT na výchovu MŠ Ilava
OÚ Trenčín	2 007,-	BT na výchovu MŠ Klobušice
OÚ Trenčín	663 241,-	PV ŠS – normatívne školstvo – ZŠ
OÚ Trenčín	7 500,-	PV ŠS – nenormatívne – lyžiarsky kurz
OÚ Trenčín	9 082,60	PV ŠS – nenormatívne – vzdelávacie poukazy
OÚ Trenčín	7 393,-	PV ŠS – nenormatívne - dopravné – ZŠ
OÚ Trenčín	4 800,-	PV ŠS – nenormatívne – na školu v prírode
OÚ Trenčín	2 193,-	PV ŠS – nenormatívne - odchodné – ZŠ
OÚ Trenčín	507,-	PV ŠS – nenormatívne – soc. znevýh. prostredie
OÚ Trenčín	2 249,-	PV ŠS – nenormatívne – príspevok na učebnice
Spolu - pol. 312 012	733 764,81	

V roku 2016 boli nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 9 071,04 EUR a budú vylúčené z prebytku hospodárenia za rok 2016 pri zostavovaní záverečného účtu:

- prenesené kompetencie na ZŠ v sume 2 073,64 EUR,
- BT na dopravné v sume 1 123,26 EUR,
- Neprevedený bežný transfer zo ZŠ PV ŠS – vratka zo zúčtovania ZP z roku 2015 vo výške 5 871,14 EUR, ktorú 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.

BT prijaté z rozpočtu obce – pol. 312 007

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Obecný úrad Kameničany	80,-	na CVČ
Obecný úrad Bolešov	39,11	na CVČ
Obecný úrad Bohunice	24,-	na CVČ
Obecný úrad Košeca	200,-	na CVČ

Obecný úrad Košeca	3 190,-	na stavebný poriadok
Obecný úrad Košeca	661,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Ladce	637,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Košecké Podhradie	270,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Zliechov	154,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Červený Kameň	172,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Bolešov	361,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Mikušovce	198,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Borčice	105,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Kameničany	151,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Dúlov	235,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Sedmerovec	105,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Vršatecké Podhradie	67,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Bohunice	202,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Krivoklát	67,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Horná Poruba	233,-	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Tuchyňa	173,-	na opatrovateľskú službu
Spolu :	7 324,11	

A) Tuzemské granty prijaté od subjektu mimo VS – pol. 311

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Comextrans, s.r.o. Ilava	100,-	Sponzorské – rozprávkový les
Kolman Daniel	100,-	Sponzorské – rozprávkový les
Lesné a pozemkové spoločenstvo	100,-	Sponzorské – rozprávkový les
Vstupenky	117,-	Sponzorské – rozprávkový les
Spolu :	467,-	
Trník-Služby, s. r. o.	50,-	Sponzorské – ilavský beh
Miroslav Prostinák - TOMI	100,-	Sponzorské – ilavský beh
Daniel Kolman	100,-	Sponzorské – ilavský beh
Comextrans, s.r.o. Ilava	150,-	Sponzorské – ilavský beh
Štartovné	252,-	Sponzorské – ilavský beh
Spolu :	652,-	

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
138 715,-	1 915,00	1,38

V roku 2015 Mesto Ilava získalo nasledovné granty a transfery :

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
PPA Bratislava	1 495,25	Refundácia -Projekt EÚ a ŠR – MAS Vršatec – rekonštrukcia chodníkov, Sihot' v Ilave
MH Bratislava	245 914,34	Projekt EÚ + ŠR – rekonštrukcia verejného osvetlenia v Ilava
Spolu – pol. 322 001 – KT zo ŠR :	247 409,59	

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
825 612,-	635 582,44	76,98

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
52 077,01	112 850,18	216,70

3. Čerpanie výdavkov za rok 2016 v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 368 724,-	2 798 759,80	83,08

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 330 535,-	2 086 444,31	89,53

v tom :

Funkčná klasifikácia	Uprav. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0111 Výkonné a zákonodárne orgány	1 080 154	960 048,62	88,88
0133 Iné všeobecné služby	38 268	33 294,70	87,00
0160 Všeobecné verejné služby	4 057	4 053,81	99,92
0170 Transakcie verejného dlhu	13 109	8 802,34	67,15
0220 Civilná ochrana	6 769	5 932,52	87,64
0320 Ochrana pred požiarmi	20 580	10 907,66	53,00
0443 Výstavba	21 521	18 274,65	84,92
0460 Komunikácie	12 908	9 254,84	71,70
0510 Nakladanie s odpadmi	268 642	242 570,36	90,30
0540 Ochrana prírody a krajiny	28 210	18 259,78	64,73
0560 Ochrana životného prostredia	3 784	3 060,17	80,87
0610 Rozvoj bývania	13 098	13 089,87	99,94
0640 Verejné osvetlenie	1 350	0,00	0,00
0660 Bývanie a občianska vybav.	19 200	14 643,89	76,27
0810 Rekreačné a športové služby	52 920	47 750,83	90,23
0820 Kultúrne služby	235 666	219 603,11	93,18
0840 Náboženské a iné spol. služby	1 010	920,00	91,09
0911 Predprimárne a primárne vzdelávanie	326 431	309 793,21	94,90
0950 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	252	0,00	0,00
0960 Vedľajšie služby v školstve -školské stravovanie MŠ	69 002	81 054,29	117,47
1012 Choroba, Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	95 897	68 115,37	71,03
1020 Staroba	14 157	13 966,37	98,65
1040 Rodina a deti	1 000	800	80,00
1070 Sociálna pomoc občanom HN	2 550	2 247,92	88,15
Spolu :	2 330 535	2 086 444,31	89,53

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
917 555,-	591 682,44	64,48

v tom :

Funkčná klasifikácia	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	179 200,-	18 653,34	10,41
0443 Výstavba	40 000,-	28 470,96	71,18

0460	Komunikácie	542 250,-	542 054,-	99,96
0510	Nakladanie s odpadmi	153 600,-	0,-	0,00
09601	Vedľajšie služby – Školské jedálne	2 505,-	2 504,24	99,97
Spolu		917 555,-	591 682,44	64,48

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
120 634,-	120 633,05	100,00

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 102 731,09	1 163 209,24	105,48

3. Hospodárenie mesta a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2015.

4. Prebytok / schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015.

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 579 037,22
z toho : bežné príjmy obce	3 526 960,04
bežné príjmy RO	52 077,18
Bežné výdavky spolu	3 160 115,22
z toho : bežné výdavky obce	2 054 369,40
bežné výdavky RO	1 105 745,82
Bežný rozpočet - prebytok	418 922,00
Kapitálové príjmy spolu	1 915,00
z toho : kapitálové príjmy obce	1 915,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	594 306,22
z toho : kapitálové výdavky obce	591 682,44
kapitálové výdavky RO	2 623,78
Kapitálový rozpočet - schodok	- 592 391,22
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 173 469,22
Vylúčenie z prebytku	9 071,04
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 182 540,26
Príjmy z finančných operácií – obec	635 582,44
Výdavky z finančných operácií - obec	120 633,05
Rozdiel finančných operácií - prebytok	514 949,39
Výsledok hospodárenia – zostatok finančných prostriedkov	332 409,13

Prebytok rozpočtu v sume 332 409,13 EUR 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 **9 071,04 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

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 obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 9 071,04 EUR**, z toho :

nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v rozpočtovom roku v sume **9 071,04 EUR**, a to na :

- prenesené kompetencie na ZŠ v sume 2 073,64 EUR,
- BT na dopravné v sume 1 123,26 EUR,
- Neprevedený bežný transfer zo ZŠ PV SŠ – vratka zo zúčtovania ZP z roku 2015 vo výške 5 871,14 EUR, ktorý 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.

Zostatok finančných operácií v sume 514 949,39 EUR, navrhujeme použiť na vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 173 469,22 EUR.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 332 409,13 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 332 409,13 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 v sume 332 409,13 EUR.

4. Bilancia aktív a pasív v €

a) Za materskú účtovnú jednotku

A K T Í V A

Názov	ZS k 1. 1. 2016 v EUR	KZ k 31. 12.2016 v EUR
Majetok spolu	9 926 914,74	10 339 305,02
Neobežný majetok spolu	9 071 336,25	9 393 639,81
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	15 190,72	9 858,00
Dlhodobý hmotný majetok	8 310 107,87	8 637 744,15
Dlhodobý finančný majetok	746 037,66	746 037,66
Obežný majetok spolu	841 537,52	934 017,98
z toho :		
Zásoby	3 862,35	1 610,71
Zúčtovanie medzi subjektami VS	14 931,33	30 473,46
Krátkodobé pohľadávky	96 531,88	22 474,38
Finančné účty	726 211,96	879 459,43
Časové rozlíšenie	14 040,97	11 647,23

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	9 926 914,74	10 339 305,02
Vlastné imanie	7 020 826,41	7 170 039,84
z toho :		
Výsledok hospodárenia	7 020 826,41	7 170 039,84
Záväzky	860 234,30	1 198 388,89
z toho :		
Rezervy	7 333,76	20 792,76
Zúčtovanie medzi subjektami VS	22 361,47	9 071,04
Dlhodobé záväzky	167 769,-	160 999,89
Krátkodobé záväzky	130 240,77	123 838,46
Bankové úvery a výpomoci	532 529,30	883 686,74
Časové rozlíšenie	2 045 854,03	1 970 876,29

Analýza významných položiek z účtovnej závierky :

V roku 2016 bol zaradený majetok:

Účet	Druh majetku	Obstaranie majetku	Suma v €
021.2	Dlhodobý hmotný majetok - Stavby	Mestská komunikácia Iľavka Mostík – park pri MsÚ Chodník na Štúrovej ulici Mestská komunikácia Ilava – Kpt. Nálepku Mestská komunikácia Klobušice - Okružná Spolu :	193 286,96 5 070,00 67 310,00 58 997,13 173.045,68 552 949,21
022.2	Samost. hnutelné veci - Pracovné stroje	Infraset	12 804,00
022.3	Samost. hnutelné veci - Prístroje	Kamerový systém Merače rýchlosti s kamerou Elektrický sporák Spolu :	5 398,80 3 900,00 2 504,24 11 803,04
031	Dlhodobý hmotný majetok- neodpisovaný Pozemky	Nákup pozemkov	9 833,34
		Prírastky - Spolu :	587 389,59

V roku 2016 bol vyradený majetok :

Účet	Druh majetku	Obstaranie majetku	Suma v €
022.3	Samost. hnutelné veci - Prístroje	Mail server (centrálny počítač) PC Celeron PC + monitor + klávesnica + myš Tlačiareň hlavičková Spolu:	13 840,40 1 041,23 1 023,70 367,05 16 272,38
022.4	Samost. hnutelné veci - Inventár	TV Color Orava	429,86
031	Dlhodobý hmotný majetok-	Odpredaj pozemku	1 076,04

	neodpisovaný Pozemky		
		Úbytky – Spolu :	16 702,24

- významných pohľadávok v sume nad 1.000,- € podľa jednotlivých položiek súvahy

pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v €	Opis
Ostatné pohľadávky – Ú 315	065	8 500,00	vyúčtovanie nájmu budova 81/18 býv. OÚ
Pohľadávky z nedaňových príjmov – Ú 318	068	5 344,25	Nájomné – Ilfes, Ilava 11,12/2016
		32 716,00	16 b.j. Medňanská, Ilava
Pohľadávky z daňových príjmov – Ú 319	069	50 515,00	Komunálny odpad
Spolu		97 075,25	Daň z nehnuteľnosti

- vývoj opravnej položky k pohľadávkam

V roku 2016 boli opravné položky tvorené vo výške 73 878,03 € a zrušené vo výške 12 833,55 € ku krátkodobým nedaňovým pohľadávkam a ku krátkodobým daňovým pohľadávkam.

Pohľadávky	Suma OP v €	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Pohľadávky krátkodobé z nedaňových príjmov k Ú 318	32 932,00 3 952,43	Tvorba OP Zrušenie OP z dôvodu úhrady a odpisu pohľadávky
Pohľadávky krátkodobé z daňových príjmov k Ú 319	40 946,03 8 881,12	Tvorba OP Zrušenie OP z dôvodu úhrady pohľadávky

- pohľadávky podľa doby splatnosti (riadky 048 a 060 súvahy)

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v €
Krátkodobé pohľadávky – v lehote splatnosti :		8 500,00
Ostatné pohľadávky Ú 315	065	8 500,00
Krátkodobé pohľadávky – po lehote splatnosti :		90 074,98
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí	068	38 908,15
Pohľadávky z daňových príjmov obcí	069	51 166,83
Spolu pohľadávky	060	98 574,98

- významných zložiek krátkodobého finančného majetku nad 1.000,- €

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31. 12. 2016 v €
Bežné bankové účty	877 767,67
Ceniny	1 071,00
Spolu :	878 838,67

- Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období nad 1.000,- €

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31. 12. 2016 v €
poistné	8 324,03
predplatné noviny, časopisy	2 710,73
Spolu :	11 034,76

- vlastného imania

Názov položky	Suma v €
Ú 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	
PS k 1. 1. 2016 :	7 367 144,16
Prevod výsledku hospodárenia za rok 2015 - strata	346 317,75
Významné opravy chýb minulého roka	14 101,69
KS k 31. 12. 2016 :	7 034 928,10

Ú 710 - Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roku 2016 - zisk : 135 111,74 €

- záväzkov - ostatné rezervy

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv nad 1.000,- €

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezervy ostatné krátkodobé - životné odchodné 3 100,00 €	2017
Rezervy ostatné krátkodobé - náklady na overenie účtovnej závierky 3 240,00 €	2017
Spolu : 6 340,00 €	

- významných záväzkov podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) k 31. 12. 2016 - tabuľka č.8

V tabuľke záväzky podľa doby splatnosti k 31. 12. 2016 sú vykázané záväzky v lehote splatnosti vo výške 281 455,35 €.

Záväzky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v €
Dlhodobé záväzky - v lehote splatnosti :	140	160 999,89
Ú 479 - Ostatné dlhodobé záväzky - nebankový úver ŠFRB		159 734,49,65
Ú 472 - Záväzky zo SF		1 265,40
Krátkodobé záväzky - v lehote splatnosti :	151	120 455,46
Dodávateľia Ú 321		13 624,39
Ostatné záväzky - Ú 479 - nebankový úver ŠFRB		7 332,16
Nevyfakturované dodávky - Ú 326		1 463,66
Iné záväzky - Ú 379		57 815,58
Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP - Ú 336		32 980,45
Daň zo mzdy - Ú 342		7 239,22
Spolu záväzky - v lehote splatnosti :		281 455,46

- záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) k 31. 12. 2016

Záväzky	Hodnota záväzkov v €
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	121 720,86
- Krátkodobé záväzky	121 720,86
- Záväzky zo sociálneho fondu	1 265,40
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov - nebankový dlhodobý úver ŠFRB	159 734,49
Spolu záväzky :	281 455,35

- **popis významných položiek záväzkov nad 1.000,- €**

Záväzok	Hodnota záväzku v €	Opis
Krátkodobé záväzky - dodávatelia	17 007,39	neuhradené dodávateľské faktúry
Krátkodobé záväzky - ostatné záväzky	7 332,16	úver ŠFRB splatný do 1 roka
Krátkodobé záväzky - nevyfakturované dodávky	1 463,66	nevyfakturované dodávky
Krátkodobé záväzky - zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	32 980,45	odvody do soc. a zdravotných poisťovní
Krátkodobé záväzky - daň zo mzdy	7 239,22	daň zo mzdy za 12/2016
Krátkodobé záväzky - iné záväzky zrážky zo mzdy	54 455,49	zrážky zo mzdy za 12/2016
Krátkodobé záväzky - iné záväzky - HV ŠJ MŠ	3 346,09	zúčtovanie HV ŠJ MŠ za rok 2016
Krátkodobé záväzky - SF	1 265,40	SF 2016
Spolu - krátkodobé záväzky :	125 089,86	
Dlhodobé záväzky - nebankový úver ŠFRB	159 734,49	Dlhodobý nebankový úver ŠFRB
Spolu - dlhodobé záväzky :	159 734,49	

- **dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery**

- Mesto Ilava v r. 2016 prijalo na základe Zmluvy o termínovanom úvere dlhodobý bankový úver z VÚB a. s. na financovanie rekonštrukcie miestnych komunikácií a to, ulice Okružná, Ilava - Klobušice, ulice Kpt. Nálepku, Ilava a komunikácii mestskej časti Iliavka,, v sume 464 760,00 €. V roku 2016 boli uhradené úroky v sume 1 008,51 €. So splácaním istiny úveru sa začne v roku 2017.
- V roku 2016 bola uhradená istina dlhodobého bankového úveru SLSP v sume 47 002,56 € a nákladový úrok v sume 6,59 €.
Zostatok bankového úveru SLSP k 31.12.2016 : 280 024,13 €.
- Taktiež bola uhradená istina dlhodobého bankového úveru VÚB v sume 18 600,00 € a nákladový úrok v sume 625,46 €.
Zostatok úveru VÚB k 31.12.2016 : 53 862,61 €.
- Taktiež bola uhradená istina dlhodobého bankového úveru VÚB v sume 48 000,00 € a nákladový úrok v sume 780,04 €.
Zostatok úveru VÚB k 31.12.2016 : 85 040,00 €.
- Zostatok bankových úverov k 31.12.2016 – celkom : 883 686,74 €,
z toho : krátkodobé 160 078,56 € a dlhodobé 723 608,18 €.

- **Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru :**

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého alebo krátkodobého bankového úveru
Dlhodobý bankový úver – SLSP – investičný – výstavba infraštruktúry Mesta Ilava – splatný 25. 11. 2022	blankozmenka
Dlhodobý bankový úver – VÚB – investičný – prístavba DK Iliavka – splatný 30. 11. 2019	blankozmenka
Dlhodobý bankový úver – VÚB – investičný – rekonštrukcia Podhradský potok – splatný 20. 10. 2018	blankozmenka
Dlhodobý bankový úver – VÚB – investičný – rekonštrukcia MK Ilava, Kpt. Nálepku, Iliavka, Klobušice, Okružná ul. – splatný 20. 12. 2026	blankozmenka

- **informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 - spolu 1 970 423,56 €**

Kapitálový transfer	Zúčtovanie do výnosov budúcich období v €
Projekt z EPFRR – Zahrajme si spoločne – DK Ilava	596,75
Projekt z MV a RR – rekonštrukcia ZŠ Medňanská, Ilava	935 903,54

Projekt z MV a RR – rekonštrukcia podláh ZŠ Ilava, Medňanská	12 408,00
Projekt z EFRR – rekonštrukcia verejného osvetlenia v Ilave	233 091,84
Projekt z MV a RR – rekonštrukcia parku a MK – CMZ Ilava	629 530,32
Projekt MAS Vršatec – z FPRRV – rekonštrukcia chodníkov Ilava	68 373,96
Projekt MAS Vršatec – z EPFRV – rekonštrukcia chodníkov Sihot', Ilava	9 420,78
Projekt MAS Vršatec – z EPFRV – rekonštrukcia detského ihriska, Ilava, Sihot'	13 296,05
Spolu :	1 902 621,24
KT od subjektov mimo VS – detské ihrisko, Ilava	27 646,43
- splašková kanalizácia, Klobušice	0,00
- miniihrisko, Medňanská v Ilave – od SFZ	32 630,89
- zmena ÚPN Ilava	7 525,00
Spolu :	67 802,32

b) Za konsolidovaný celok

Konsolidovaný celok tvoria :

Mesto Ilava ako účtovná jednotka verejnej správy (ÚJ VS) v zmysle platných právnych predpisov za rok 2016 je povinné vykonať konsolidovanú účtovnú závierku (KÚZ) ako konsolidujúca účtovná jednotka ÚJ VS. Konsolidovanými účtovnými jednotkami Mesta Ilava sú nasledovné tri RO a jedna PO zriadené mestom, ktoré tvoria konsolidovaný celok :

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Základná škola</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Medňanská 514/5, 019 01 Ilava</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2002</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Základná umelecká škola</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Pivovarská 662/81, 019 01 Ilava</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1. 1. 2002</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Centrum voľného času</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Farská 84/5, 019 01 Ilava</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>24. 4. 1974</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Technické služby mesta</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Hurbanova 132/26, 019 01 Ilava</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>3. 11.1971</i>

Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku verejnej správy počas účtovného obdobia ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky verejnej správy

	Rok 2015	Rok 2016
Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku obce počas účtovného obdobia	165,4	163,3
Počet vedúcich zamestnancov	22	20

Rozpočtové organizácie, ktorých zriaďovateľom je Mesto Ilava :

a) Základná škola so sídlom v Ilave na ulici Medňanskej, číslo 514 / 5 -

zriadená ako samostatná rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou s účinnosťou od 1. januára 2002. S účinnosťou od 1. 7. 2002 podľa § 4 ods. 2 zákona SNR č. 542/1990 Zb. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov prechádza zriaďovateľská funkcia na Mesto Ilava. Základná škola poskytuje základné vzdelanie, pripravuje žiakov na ďalšie štúdium.

b) Základná umelecká škola so sídlom v Ilave na ulici Pivovarskej, číslo 662/80 -

zriadená ako samostatná rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou s účinnosťou od 1. januára 2002. S účinnosťou od 1. 7. 2002 podľa § 4 ods. 2 zákona SNR č. 542/1990 Zb. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov prechádza zriaďovateľská funkcia na Mesto Ilava. Základná umelecká škola poskytuje základy vzdelania v jednotlivých umeleckých odboroch a pripravuje na štúdium študijných odborov na stredných školách umeleckého zamerania a na konzervatóriu.

c) Centrum voľného času so sídlom v Ilave na ulici Farskej, číslo 85 -

zriadené 24. 4. 1974, ako samostatná rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou s účinnosťou od 1. apríla 2002. S účinnosťou od 1. 7. 2002 podľa § 4 ods. 2 zákona SNR č. 542/1990 Zb. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov prechádza zriaďovateľská funkcia na Mesto Ilava. Centrum voľného času zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu, záujmovú a rekreačnú činnosť detí, podieľa sa na formovaní návykov užitočného využívania voľného času.

d) Príspevková organizácia, ktorej zriaďovateľom je Mesto Ilava :

Technické služby mesta Ilava so sídlom v Ilave na ulici Hurbanovej, číslo 132/26 -

zriadené 3. 11. 1971 ako podnik. Od 1. 1 1993 uznesením MZ č. 14/1993 podľa zákona o rozpočtových pravidlách zriadené ako príspevková organizácia s právnou subjektivitou. Predmet činnosti je zameraný na oblasti : triedenie a odvoz komunálneho odpadu a drobného stavebného odpadu, nákladná doprava, údržba mestskej zelene, údržba a opravy verejného osvetlenia, zimná a letná údržba ciest, údržba a oprava miestnych komunikácií, pohrebné a cintorínske služby.

V zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (zákon o účtovníctve), ktorý v § 22 a a v súlade s opatrením MF SR č. MF/27526/2008-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek konsolidovanej účtovnej závierky vo verejnej správe v súlade s § 22 ods. 13 citovaného zákona o účtovníctve boli konsolidovaným účtovným jednotkám mesta zaslané informácie k príprave na konsolidovanú účtovnú závierku a zároveň bola oznámená povinnosť mesta a ním zriadených organizácií vykonať prvý krát za rok 2009 konsolidovanú účtovnú závierku, ako aj zoznam konsolidovaných účtovných jednotiek mesta.

Mesto Ilava, ako konsolidujúci celok vzhľadom na štruktúru konsolidovaných účtovných jednotiek, použilo **metódu úplnej konsolidácie**.

Bilancia aktív a pasív v eurách za konsolidovaný celok

A K T Í V A

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
Majetok spolu	10 445 070,93	10 023 408,47
Neobežný majetok spolu	9 407 703,12	9 086 267,58
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	9 858,00	15 190,72
Dlhodobý hmotný majetok	8 651 807,46	8 325 039,20
Dlhodobý finančný majetok	746 037,66	746 037,66
Obežný majetok spolu	1 025 066,67	919 658,87
z toho :		
Zásoby	10 181,99	11 132,34
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	28 085,63	97 396,31
Finančné účty	986 799,05	811 130,22
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	12 301,14	17 482,02

PASÍVA

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	10 445 070,93	10 023 408,47
Vlastné imanie	7 160 664,97	6 983 551,33
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	7 160 664,97	6 983 551,33
z toho: nevysporiadaný VH minulých rokov	6 998 297,02	7 351 057,43
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	162 367,95	- 367 506,10
Záväzky	1 313 088,80	992 960,10
z toho :		
Rezervy	20 792,76	7 333,76
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	9 071,04	22 361,47
Dlhodobé záväzky	163 277,35	170 586,82
Krátkodobé záväzky	236 260,91	260 148,75
Bankové úvery a výpomoci	883 686,74	532 529,30
Časové rozlíšenie	1 971 317,16	2 046 897,04

Analýza významných položiek z účtovnej závierky :**a) Prehľad o pohybe neobežného majetku konsolidovaného celku Mesta Ilava a jej RO a PO**

sa nachádza v priloženom tabuľkovom formulári (*tabuľka č. 2*) a popisuje v jednotlivých stĺpcoch pohyb jednotlivých položiek súvahy – aktív v obstarávacích cenách (prírastky, úbytky), ako aj pohyb oprávok k nim v priebehu roka. Posledný stĺpec tabuľky vypovedá o zostatkovej hodnote neobežného majetku konsolidovaného celku obce za účtovné obdobie 2015, t. j. k 31.12.2015 v sume

9 086 267,58 € a o stave neobežného majetku konsolidovaného celku za účtovné obdobie 2016,

t. j. k 31.12.2016 v zostatkovej hodnote v sume **9 407 703,12 €**.

Po vylúčení pozemkov (hodnota v obstarávacej cene k 31.12.2016) v sume 2 347 675,34 €, umeleckých diel 104 464,56 € a realizovateľných cenných papierov a podielov 746 037,66 €, ktoré sa neodpisujú (neodpisovaný majetok spolu 3 198 177,56 €), je hodnota obstarávacej ceny odpisovaného neobežného majetku konsolidovaného celku k 31.12.2016 11 510 233,80 €. Stav oprávok konsolidovaného celku k 31. 12. 2016 predstavuje čiastku 5 300 708,24 € a stav opravných položiek je 0,00 €.

V materskej jednotke – Mesto Ilava bol nasledovný pohyb majetku za rok 2016 :

Prírastok majetku:

Účet	Druh majetku	Obstaranie majetku	Suma v €
021.2	Dlhodobý hmotný majetok - Stavby	Mestská komunikácia Iliavka Mostík – park pri MsÚ Chodník na Štúrovej ulici Mestská komunikácia Ilava – Kpt. Nálepku Mestská komunikácia Klobošice - Okružná Spolu :	193 286,96 5 070,00 67 310,00 58 997,13 173.045,68 552 949,21
022.2	Samost. hnutelné veci - Pracovné stroje	Infraset	12 804,00
022.3	Samost. hnutelné veci - Prístroje	Kamerový systém Merače rýchlosti s kamerou Elektrický sporák Spolu :	5 398,80 3 900,00 2 504,24 11 803,04

031	Dlhodobý hmotný majetok- neodpisovaný Pozemky	Nákup pozemkov	9 833,34
		Prírastky – Spolu :	587 389,59

Úbytok majetku :

Účet	Druh majetku	Obstaranie majetku	Suma v €
022.3	Samost. hnuteľné veci – Prístroje	Mail server (centrálny počítač) PC Celeron PC + monitor + klávesnica + myš Tlačiareň hlavičková Spolu:	13 840,40 1 041,23 1 023,70 367,05 16 272,38
022.4	Samost. hnuteľné veci – Inventár	TV Color Orava	429,86
031	Dlhodobý hmotný majetok- neodpisovaný Pozemky	Odpredaj pozemku	1 076,04
		Úbytky – Spolu :	16 702,24

Mesto Ilava v roku 2016 obstaralo majetok – nákup na Ú 042 – Obstaranie dlhodobého HM v sume 597 081,24 €.

Konečný zostatok účtu 042 - Obstaranie dlhodobého HM k 31.12.2016 v OC je v sume 48 980,31 €.

V dcérskych jednotkách – v RO a PO bol nasledovný pohyb majetku za rok 2015 :

V dcérskej jednotke ZŠ Ilava bol zaznamenaný prírastok – nákup umývacieho stroja v hodnote 2 623,78 € do školskej jedálne.

V ostatných dcérskych jednotkách nebol zaznamenaný žiaden prírastok majetku, len zníženie hodnoty odpisovaného majetku cez oprávky.

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku - v netto hodnotách v eurách

Druh majetku	Zostatková hodnota rok 2015	Zostatková hodnota rok 2016
Dlhodobý nehmotný majetok	15 190,72	9 858,00
Dlhodobý hmotný majetok	8 325 039,20	8 651 807,46
Dlhodobý finančný majetok	746 037,66	746 037,66
Neobežný majetok – spolu :	9 086 267,58	9 407 703,12

b) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

V rámci dlhodobého finančného majetku vykazuje konsolidovaný celok Mesto Ilava realizovateľné cenné papiere v hodnote 746 037,66 € – CP v Považskej vodárenskej spoločnosti, a.s. (**tabuľka č. 4**).

Táto hodnota je oproti roku 2015 bez zmeny aj v danom roku 2016. Realizovateľné cenné papiere eviduje len materská ÚJ – Mesto Ilava.

c) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Konsolidovaný celok vykazuje k 31. 12. 2016 stav opravnej položky k pohľadávkam (**tabuľka č. 8**) v sume 85 354,93 €, čo je nárast oproti roku 2015 v sume 61 127,56 €.

Z dcérskych ÚJ v roku 2016 - TSM Ilava tvorili OP k pohľadávkam k Ú 311 – Odberatelia v sume 83,08 €.

Mesto Ilava tvorilo opravné položky k Ú 318 – Pohľadávky z nedaň. príjmov v sume 32 932,00 € a k Ú 319 – Pohľadávky z daň. príjmov obcí v sume 40 946,03 €.

d) Pohľadávky konsolidovaného celku v €

Konsolidovaný celok vykazuje k 31. 12. 2016 pohľadávky podľa doby splatnosti (**tabuľka č. 9**) v sume 100 705,18 € - **po lehote splatnosti**, čo je oproti r. 2015 zníženie o 20 503,15 € (rok 2015 pohľadávky po splatnosti vo výške 121 208,33 €). Pohľadávky sa týkajú dodávateľsko-odberateľských vzťahov, daní a poplatkov.

Pohľadávky v čistom (netto) vyjadrení spolu za konsolidovaný celok sú k 31. 12. 2016 v sume

28 085,63 €, čo predstavuje zníženie oproti roku 2015 o 69 310,68 € (rok 2015 pohľadávky v čistom (netto) vyjadrení spolu boli vykázané v sume 97 396,31 €.
Krátkodobé pohľadávky boli vytvorené v materskej ÚJ – Mesto Ilava a v dcérskej ÚJ – ZŠ Ilava, TSM Ilava.

e) Časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období

Časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období je vykázané k 31.12.2016 v *tabuľke č. 10* v sume 12 014,74 €, čo predstavuje zníženie oproti roku 2015 o 5 181,43 €. Najviac bolo vykázané v ÚJ – Mesto Ilava 11 647,23 € a v ÚJ ZŠ Ilava 440,87 €.

f) Časové rozlíšenie na strane aktív – príjmy budúcich období

Časové rozlíšenie na strane aktív – príjmy budúcich období je vykázané k 31.12.2016 v *tabuľke č. 11* v sume 286,40 € u ÚJ – Mesto Ilava, stúpli oproti roku 2015 o 0,55 € (rok 2015 bolo v sume 285,85 €).

g) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania konsolidovaného celku Mesta Ilava od 1.1.2016 – do 31.12.2016 je uvedený v *prílohe č. 12*. Zostatok k 31.12.2016 v súvahe na r. 127 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov je v sume 6 998 297,02 € a na r. 128 – Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 2016 - zisk v sume 162 367,95 €.

Najväčší podiel na kladnom VH za účtovné obdobie roku 2016 má ÚJ - Mesto Ilava 135 111,74 € a ZŠ Ilava 19 715,57 € a TSM Ilava 7 454,15 €.

h) Rezervy ostatné

Prehľad rezerv ostatných dlhodobých a krátkodobých je uvedený v *tabuľke č. 14*.

K 1.1.2016 bol vykázaný zostatok rezerv ostatných dlhodobých v sume 0,00 €. V roku 2016 boli vytvorené dlhodobé rezervy vo výške 13 345,00 € a to na odchodné v sume 6900,00 € a na životné jubileum v sume 6 445,00 €. Zostatok vykázaný k 31.12.2016 bol vo výške 13 345,00 €.

K 1.1.2016 bol na krátkodobých ostatných rezervách zostatok 7 333,76 €.

K 31.12.2016 boli vytvorené rezervy	7 447,76 €, z toho na :
- náklady na overenie účtovnej závierky	3 240,00 €,
- rezervy na odchodné a živ. jubileum	4 070,00 €,
- iné rezervy	137,76 €.

V priebehu roku 2016 boli použité rezervy v sume 6 755,76 € a to na :

- audit účtovnej závierky	3 240,00 €,
- život. jubileum	3 278,00 €,
- nevyfakturované dodávky	100,00 €,
- iné rezervy	137,76 €.

V roku 2016 boli zrušené nevyčerpané krátkodobé ostatné rezervy v sume 578,00 € a to na život. jubileum.

K 31.12.2016 bol na krátkodobých ostatných rezervách zostatok 7 447,76 €

Ostatné krátkodobé rezervy boli tvorené v len ÚJ - Mesto Ilava.

i) Transfery

V rámci zúčtovacích vzťahov medzi subjektmi verejnej správy konsolidovaný celok vykazuje k 31.12.2016 v pasívach Ú 357 - Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce – BT prijatý zo ŠR - záväzok uvedený v súvahe na r. 141 v sume 9 071,04 €. Jedná sa o nevyčerpaný BT prijatý zo ŠR na :

- prenesené kompetencie školy	5 874,14 €
- dopravné	1 123,26 €
- RZ ZP	2 073,64

Tieto prijaté BT zo ŠR budú použité na ZŠ Ilava v zmysle výnimky do 31.3.2017.

j) Záväzky

Konsolidovaný celok k 31.12.2016 vykazuje záväzky podľa doby splatnosti v **lehote splatnosti** (*tabuľka č. 15*) v sume 396 136,70 €, čo je oproti roku 2015 zníženie o 34 598,87 € (rok 2015 záväzky v sume 430 735,57 €).

Záväzky **po lehote splatnosti** konsolidovaný celok za rok 2015 vykazuje vo výške 3 401,56.

Závazky podľa doby splatnosti k 31. 12. 2016 - **v lehote splatnosti** tvoria :

- <u>záväzky s dobou splatnosti do 1 roka vrátane</u> v sume	239 803,77 €, ktoré sa týkajú najmä :
- dodávateľsko-odberateľských vzťahov	22 216,46 €,
- záväzkov voči zamestnancom	45 208,79 €,
- zúčtovania s orgánmi SP, ZP	69 606,54 €,
- záväzkov voči daňovému úradu - daň zo mzdy	14 593,40 €,
- prijatých preddavkov	839,29 €,
- ostatných záväzkov - krátkodobá časť zostatku nebankového úveru ŠFRB	7 385,86 €,
- nevyfakturované dodávky	1 463,66 €,
- iných záväzkov - zrážok zo mzdy Ilava a zúčtovania HV u ŠJ MŠ	74 946,91 €
- záväzkov zo SF	3 542,86 €.

Najväčší podiel na vykázaných záväzkoch s dobou splatnosti do 1 roka má Mesto Ilava, ZŠ Ilava a TSM Ilava.

- záväzky s dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov v sume 159 734,49 € tvoria splátky dlhodobých záväzkov - istiny dlhodobého nebankového úveru zo ŠFRB, ktoré má len Mesto Ilava.

k) Bankové úvery

Zostatok prijatých dlhodobých a krátkodobých bankových úverov k 31.12.2016 je uvedený v *tabuľke č. 16*. Mesto Ilava v r. 2016 prijalo na základe Zmluvy o termínovanom úvere dlhodobý bankový úver z VÚB a. s. na financovanie rekonštrukcie miestnych komunikácií a to, ulice Okružná, Ilava - Klobošice, ulice Kpt. Nálepku, Ilava a komunikácii mestskej časti Iliavka, v sume 464 760,00 €. V roku 2016 boli uhradené úroky v sume 1 008,51 €. So splácaním istiny úveru sa začne v roku 2017.

V roku 2016 bola uhradená istina dlhodobého bankového úveru SLSP v sume 47 002,56 € a nákladový úrok v sume 6,59 €. Zostatok bankového úveru SLSP k 31.12.2016 : 280 024,13 €.

Taktiež bola uhradená istina dlhodobého bankového úveru VÚB v sume 18 600,00 € a nákladový úrok v sume 625,46 €.

Zostatok úveru VÚB k 31.12.2016 : 53 862,61 €.

Taktiež bola uhradená istina dlhodobého bankového úveru VÚB v sume 48 000,00 € a nákladový úrok v sume 780,04 €.

Zostatok úveru VÚB k 31.12.2016 : 85 040,00 €.

Zostatok bankových úverov k 31.12.2016 – celkom : 883 686,74 €,

z toho : krátkodobé 160 078,56 € a dlhodobé 723 608,18 €.

Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru :

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého alebo krátkodobého bankového úveru
Dlhodobý bankový úver – SLSP – investičný – výstavba infraštruktúry Mesta Ilava – splatný 25. 11. 2022	blankozmenka
Dlhodobý bankový úver – VÚB – investičný – prístavba DK Iliavka – splatný 30. 11. 2019	blankozmenka
Dlhodobý bankový úver – VÚB – investičný – rekonštrukcia Podhradský potok – splatný 20. 10. 2018	blankozmenka
Dlhodobý bankový úver – VÚB – investičný – rekonštrukcia MK Ilava, Kpt. Nálepku, Iliavka, Klobošice, Okružná ul. – splatný 20. 12. 2026	blankozmenka

l) Časové rozlíšenie na strane pasív – výdavky budúcich období

Prehľad o zostatkoch k 31.12.2016 u časového rozlíšenia na strane pasív – Výdavky budúcich období v sume 435,73 € je uvedený v *tabuľke č. 17* sú tvorené len u Mesta Ilava.

m) Časové rozlíšenie na strane pasív – výnosy budúcich období

Prehľad o zostatkoch k 31.12.2016 u časového rozlíšenia na strane pasív – Výnosy budúcich období v sume 1 970 881,43 € je uvedený v *tabuľke č. 18*.

Výnosy budúcich období - transfery v sume 1 970 423,50 € sú tvorené len v ÚJ - Mesta Ilava, z toho :

- KT prijaté z EÚ a ŠR 1 902 621,24 €,

- KT prijaté od subjektov mimo VS 67 802,32 € a
ostatné výnosy BO v sume 440,87 € sú tvorené len v ÚJ – ZŠ Ilava.

Kapitálový transfer	Zúčtovanie do výnosov budúcich období v €
Projekt z EPFRR – Zahrajme si spoločne – DK Ilava	596,75
Projekt z MV a RR – rekonštrukcia ZŠ Medňanská, Ilava	935 903,54
Projekt z MV a RR – rekonštrukcia podláh ZŠ Ilava, Medňanská	12 408,00
Projekt z EFRR – rekonštrukcia verejného osvetlenia v Ilave	233 091,84
Projekt z MV a RR – rekonštrukcia parku a MK – CMZ Ilava	629 530,32
Projekt MAS Vršatec – z FPRRV – rekonštrukcia chodníkov Ilava	68 373,96
Projekt MAS Vršatec – z EPFRV – rekonštrukcia chodníkov Sihot', Ilava	9 420,78
Projekt MAS Vršatec – z EPFRV – rekonštrukcia detského ihriska, Ilava, Sihot'	13 296,05
Spolu :	1 902 621,24
KT od subjektov mimo VS – detské ihrisko, Ilava	27 646,43
- splašková kanalizácia, Klobušice	0,00
- miniihrisko, Medňanská v Ilave – od SFZ	32 630,89
- zmena ÚPN Ilava	7 525,00
Spolu :	67 802,32

n) Náklady konsolidovaného celku

V tabuľke č. 19 – Náklady na služby sú detailne popísané významné náklady na služby (r. 010 – VZ a S) podľa jednotlivých položiek k 31.12.2016 v sume 285 602,27 €, ktoré stúpili v porovnaní s rokom 2015 o 47 632,42 €.

V tabuľke č. 20 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 027 – VZ a S) sú detailne popísané významné prevádzkové náklady podľa jednotlivých položiek k 31.12.2016 v sume 44 269,70 €, ktoré klesli v porovnaní s rokom 2015 o 10 749,33 €.

V tabuľke č. 21 – Ostatné finančné náklady sú detailne (r. 047 – VZ a S) popísané významné finančné náklady podľa jednotlivých položiek k 31.12.2016 v sume 17 563,61 €, ktoré klesli v porovnaní s rokom 2015 o 392,71 €.

o) Výnosy konsolidovaného celku

V tabuľke č. 22 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 90 – VZ a S) sú detailne popísané významné výnosy z prevádzkovej činnosti k 31.12.2016 v sume 126 411,22 €, ktoré stúpili v porovnaní s rokom 2015 o 8 193,31 €.

6. Hospodársky výsledok v eurách

a) Za materskú účtovnú jednotku

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov nad 1.000,- €

Popis / číslo účtu a názov /	Suma v €
a) tržby za vlastné výkony a tovar	
602 - Tržby z predaja služieb	44 878,14
- príjmy – DK a MsK Ilava	2 271,50
- stravné ŠJ MŠ	31 734,51
- ostatné príjmy	11 596,04
b) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	
632 - Daňové výnosy samosprávy	2 322 019,41
- podielové dane	1 678 048,29
- daň z nehnuteľností	625 641,02
- daň za psa	4 557,60
- daň za ver. priestranstvo	13 772,50

633 - Výnosy z poplatkov	303 538,67
- ostatné príjmy	2 683,58
- správne poplatky –výherné automaty	56 700,00
- komunálny odpad	215 252,90
- správne poplatky – výstavba	12 017,00
- správne poplatky – matrika	9 819,50
- poplatky za opatrovateľskú službu	5 477,18
- výnosy z lotérií	1 588,51
c) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou	
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	60 898,82
- bežný transfer na PK - matriku	21 816,44
- bežný transfer na PK - výstavbu	5 095,47
- bežný transfer na PK – REGOB	1 865,07
- bežný transfer na PK – ŠFRB	12 283,22
- bežný transfer – zadržané RP	1 929,12
- bežný transfer – výchovu MŠ Klobušice	2 007,00
- bežný transfer – výchovu MŠ Ilava	7 812,00
- bežný transfer – nákup knižného fondu	2 300,00
- bežný transfer – skvalitnenie interiérového vybavenia	1 500,00
- bežný transfer – cestná doprava	4 290,50
693 – Výnosy z BT prijatých od iných subjektov VS	6 981,00
- bežný transfer od obcí - na opatrovateľskú službu	3 791,00
- bežný transfer od obcí - na stavebný	3 190,00
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	7 290,60
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR – rekonštrukcia ZŠ Medňanská	5 357,40
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR – rekonštrukcia CMZ Ilava	1 933,20
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov z EÚ	48 343,20
- zúčtovanie kapitálového transferu z EÚ – rekonštrukcia ZŠ Medňanská	26 524,80
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR – rekonštrukcia CMZ Ilava	16 432,20
- zúčtovanie KT – rekonštrukcia verejného osvetlenia Ilava	5 386,20
698- Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	4 395,96
- miniihrisko – Medňanská, Ilava – od SFZ	
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	51 397,18
- zinkasované príjmy RO – zo ZUŠ Ilava	18 734,75
- zinkasované príjmy RO – z CVČ Ilava	1 802,42
- zinkasované príjmy RO – zo ZŠ Ilava	30 860,01
d) ostatné výnosy	
641 – Tržby z predaja pozemkov	1 915,00
642 – Tržby z predaja smetných nádob	3 938,28
648 - Ostatné výnosy	109 034,28
- prenájom budov - 16 b. j. Medňanská, Ilava	28 701,11
- prenájom budovy TSM	9 679,93
- prenájom budovy býv. OÚ	59 524,71
- prenájom budovy DK Ilava	3 050,00
- ostatné výnosy – vrátenie preplatku z RZZP	6 948,09
- nárok na náhradu škody voči poisťovni	1 130,44
e) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	7 096,00
- rezervy na životné jubileum	3 856,00
- rezervy na overenie účtovnej závierky	3 240,00

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov nad 1.000,- €

Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
a) spotrebované nákupy	

501 - Spotreba materiálu - spotreba noviny, knihy, časopisy - spotreba knihy – projekt z MK SR – nákup knižničného fondu - spotreba PHM – MsÚ - spotreba – kvety - spotreba potraviny – ŠJ MŠ - spotreba čistiace, hygienické potreby - spotreba kancelársky materiál - spotreba materiál na údržbu - spotreba – počítače, kanc. stroje - spotreba – smetné nádoby - regále – projekt „Skvalitnenie interiérového vybavenia MsK - spotreba materiálu - spotreba almanach	139 115,41 10 267,18 2 422,00 3 253,99 1 167,94 31 734,51 4 054,49 5 499,97 18 464,22 1 367,92 4 974,00 1 581,00 53 174,15 1 154,04
502 - Spotreba energie - elektrická energia - voda - plyn, teplo	158 304,21 72 551,77 2 769,07 82 983,37
b) služby	
511 - Opravy a udržiavanie - oprava potrubia ústredného kúrenia – Medňanská 519, 520, 521 - oprava soc. zariadenia, maľovanie – DK Iliavka - odstránenie poruchy potrubia ústredného kúrenia – Medňanská - oprava športového ihriska – pri ZŠ Ilava - oprava strešných zvodov, odvodnenie nádvoria MŠ Klobušice - oprava schodov do budovy MŠ Klobušice - oprava Domu smútku Iliavka - oprava stropu nad schodišťom – MŠ Klobušice - oprava schodov – MŠ Ilava - výmena okien – Kultúrno-spoločenský dom Klobušice - oprava strechy – Klub dôchodcov	46 413,41 3 377,70 2 425,14 7 049,99 1 997,99 2 810,58 7 858,62 3 559,74 2 174,16 2 941,92 5 918,53 6 299,04
512 - Cestovné	1 053,41
513 - Náklady na reprezentáciu - repre – tuzemské/primátor - repre – zahraničné/primátor - repre – prednosta - repre – ostatné oddelenia - deň učiteľov, deň matiek, šport. podujatia a iné	15 238,76 5 380,55 1 884,36 1 671,72 2 890,36 3 411,77
518 - Ostatné služby - poplatky za skládku odpadov - poštovné - pranie prádla, rámov. obrazov, výroba tlačív a iné služby - ochrana objektov - prepravné, autobusová doprava do Iliavky - odvoz tekutého odpadu, ostatného odpadu - kupované kult. programy – DK Ilava - drobný nehmotný majetok – neodpisovaný –softvér - školenia - tlač ilavského mesačníka - audítorské služby - fixný poplatok stravné lístky, relax lístky - revízie zariadení, emisné a technickej kontroly - zdravotný rez stromov a náhradná výstavba - metodická podpora CORA - nájomné platené za Kerber – virtuálny server	224 755,30 94 502,85 13 147,05 19 081,47 1 034,88 4 658,26 14 269,84 6 897,10 4 752,10 2 947,62 3 890,77 3 240,00 2 151,81 6 103,64 18 326,38 11 206,90 1 070,46

- telefóny, internet	13 628,48
- stočné za odvádzanie odpadových vôd	3 845,69
c) osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	733 226,52
524 - Zákonné sociálne náklady	258 308,39
527 - Zákonné sociálne náklady	36 134,38
- prídely do soc. fondu	7 418,91
- nákup ochranných prac. pomôcok, odevov	2 761,83
- príspevok na stravné lístky z nákladov	24 208,80
- PN – náhrada príjmu	1 744,84
d) dane a poplatky	
538 - Ostatné dane a poplatky – kolky, koncesné poplatky RTVS	1 369,07
-	
e) odpisy, rezervy a opravné položky	
551 - Odpisy DNM a DHM	277 610,89
- odpisy z vlastných zdrojov	212 970,61
- odpisy z cudzích zdrojov	64 640,28
553 - Tvorba ostatných rezerv	19 685,00
- overenie účtovnej závierky, daňové poradenstvo	3 240,00
- odchodné	3 100,00
- životné jubileum - dlhodobá rezerva	6 445,00
- odchodné – dlhodobá rezerva	6 900,00
f) finančné náklady	
562 – Úroky	9 190,72
- platené z úveru VÚB	2 414,01
- platené z úveru ŠFRB	6 776,71
568 - Ostatné finančné náklady	14 388,20
- bankové poplatky	2 521,69
- poistenie budov, osôb, zariadení	10 907,67
- zákonné, havarijné poistenie vozidiel	958,84
g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce do RO a PO zriadených obcou	784 453,69
- bežný transfer na činnosť PO – TSM	275 595,00
- bežný transfer na odvoz odpadu – TSM	108 944,00
- zúčtovanie KT u zriaďovateľa – RO	3 491,80
- bežný transfer z obce – vrátenie vlast. príjmov RO	50 737,02
- bežný transfer z obce – na origin. kompet. – ZUŠ	211 174,00
- bežný transfer z obce – na origin. kompet. – ŠJ ZŠ	55 248,00
- bežný transfer z obce – na origin. kompet. ŠKD ZŠ	46 300,00
- bežný transfer z obce – na origin. kompet. – CVČ	32 963,87
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC poskytnuté subjektom mimo verejnej správy	15 300,00
- bežný transfer z obce – Mestský futbal. klub, Ilava	12 000,00
- bežný transfer z obce – ostatné transfery	3 300,00
587 - Náklady na ostatné transfery	2 120,00
- jednorazová dávka v HN - soc. výpomoc dôchodcom, rodiny s deťmi	
h) ostatné náklady	
541 - ZC predaného DNM a DHM	1 076,04
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	29 525,73
- ostatné prevádzkové náklady	8 339,25
- členské príspevky MAS Vršatec, Biele Karpaty	2 747,00

- odmeny poslancov, členov komisí	15 277,00
- doplatok na stravu dôchodcom – stravné lístky	3 162,48

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	Suma v €
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za :	3 240,-
a) overenie účtovnej závierky	3 120,00
b) daňové poradenstvo	120,00

Hospodársky výsledok k 31.12.2016 po zdanení bol zisk vo výške 135 111,74 €

výnosy = 2 999 187,59 € - náklady = 2 864 075,85 €

Hospodársky výsledok k 31.12.2015 po zdanení bola strata vo výške 346 317,75 €

Výnosy = 2 893 107,41 € - náklady = 3 239 425,16 €

Analýza nákladov a výnosov v porovnaní s minulým rokom a s vysvetlením významných rozdielov :

Náklady – spotrebované nákupy v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 stúpili o 4 701,61 €, služby stúpili o 46 119,41 € a tiež osobné náklady stúpili o 49 894,93 €.

V roku 2016 klesli dane a poplatky o 96,85 €, ostatné náklady na prevádzkovú činnosť klesli o 614 607,06 € (v roku 2015 bol vyradený majetok v zostatkovej cene 582.085,40 € a taktiež boli odpísané neuhradené pohľadávky v sume 26.123,09 €), odpisy, rezervy a opravné položky stúpili o 104 550,58 €.

Výnosy – tržby za vlastné výkony a tovar klesli v roku 2016 oproti roku 2015 o 4 716,10 €, daňové a nedaňové výnosy z poplatkov stúpili o 191 097,01 €, ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti klesli o 453,43 € a kleslo aj zúčtovanie rezerv a opravných položiek o 42 876,12 €.

Výnosy z prijatých transferov a rozpočtových príjmov v obciach a zriadených RO a PO klesli o 36 842,88 €.

c) Za konsolidovaný celok

Výkaz ziskov a strát v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta za konsolidovaný celok.

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
Náklady	3 642 143,19	3 966 462,75
50 – Spotrebované nákupy	514 011,34	493 135,36
51 – Služby	388 306,62	301 486,34
52 – Osobné náklady	2 271 737,67	2 182 887,63
53 – Dane a poplatky	2 346,07	2 668,42
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	45 640,65	664 006,22
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	375 856,56	269 669,19
56 – Finančné náklady	26 765,85	27 804,79
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	17 420,00	24 723,39
59 – Dane z príjmov	58,43	81,41
Výnosy	3 804 511,14	3 598 956,65
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	174 658,87	145 702,77
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	2 626 378,57	2 435 511,42
64 – Ostatné výnosy	133 254,17	126 834,31
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	24 076,57	66 952,69
66 – Finančné výnosy	322,03	445,31
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00

69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	845 820,93	823 510,15
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	162 367,95	-367 506,10

Analýza nákladov a výnosov v porovnaní s minulým rokom a s vysvetlením významných rozdielov

Prevádzkové náklady tvorili 88,47 % celkových nákladov.

Najväčšiu položku nákladov z prevádzkovej činnosti v konsolidovanom celku tvorili osobné náklady 62,37 %.

Finančné náklady klesli o 1 038,94 € v porovnaní s r. 2015 a tvorili 0,73 % z celkových nákladov.

Celkové náklady konsolidovaného celku v roku 2016 klesli v porovnaní s rokom 2015 o 324 319,56 €.

Výnosy z prevádzkovej činnosti tvorili 77,76 % z celkových výnosov.

Najväčšiu položku výnosov z prevádzkovej činnosti tvorili daňové a colné výnosy z poplatkov 69,03 %.

Celkové výnosy konsolidovaného celku v r. 2016 stúpili v porovnaní s rokom 2015 o 205 554,49 €.

Celkové výnosy v konsolidovanom celku boli v roku 2016 : 3 804 511,14 €

Celkové náklady v konsolidovanom celku boli v roku 2016 : 3 642 143,19 €

Hospodársky výsledok konsolidovaného celku pred zdanením za rok 2016 : zisk 162 426,38 €
Splatná daň z príjmov v r. 2016 : 58,43 €

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2016 : zisk 162 367,95 €

Konsolidačné operácie – vylúčenie vzájomných vzťahov medzi materskou a dcérskymi ÚJ

Metóda úplnej konsolidácie sa používa pri konsolidácii dcérskych účtovných jednotiek, v ktorých má konsolidujúca účtovná jednotka rozhodujúci vplyv. Pri nej sa preberá majetok a záväzky, náklady a výnosy dcérskej účtovnej jednotky do KÚZ v plnej výške 100 %. Ak má menej ako 100 %, aj tak sa preberie 100 % a menšinové podiely iných spoločníkov sa vykážu v samostatnej položke.

V rámci úplnej konsolidácie bola vykonaná eliminácia – vylúčenie vzájomných transakcií aktív a pasív (pohľadávok, záväzkov) a nákladov, výnosov – po identifikovaní vzájomných transakcií medzi ÚJ konsolidovaného celku, boli tieto transakcie eliminované a boli vytvorené agregované výkazy - súčtová súvaha a súčtový výkaz ziskov a strát.

Celý proces konsolidácie, od spracovania podkladov pre zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky, načítanie konsolidovaných výkazov, export a tlač konsolidovaných výkazov, bol realizovaný v rámci používaného programového vybavenia ISS Cora Geo, a.s. Poprad.

Základná škola, Ilava	Suma	Účet MD	Účet D
Konsolidácia nákladov/výnosov za odvoz kom. odpadu	507,27	633	538
Konsolidácia nákladov/výnosov za uloženie drob. staveb. odpadu	276,00	633	538
Konsolidácia nákladov/výnosov z odvodu vlastných príjmov	30 860,01	699	588
Konsolidácia nákladov/výnosov na BT z rozpočtu obce do RO	132 583,51	691	584
Konsolidácia pohľadávok / záväzkov – zúčtovanie KT z obce	11 068,79	355	355
Konsolidácia nákladov/výnosov na KT z rozpočtu obce do RO	2 965,80	692	584
Spolu :	178 261,38		

Základná umelecká škola, Ilava	Suma	Účet MD	Účet D
Konsolidácia nákladov/výnosov za odvoz kom. odpadu	241,56	633	518
Konsolidácia nákladov/výnosov z odvodu vlastných príjmov	18 734,75	699	588
Konsolidácia nákladov/výnosov vrátenie vlastných príjmov	18 734,75	691	584
Konsolidácia nákladov/výnosov na BT z rozpočtu obce do RO	211 174,00	691	584
Spolu :	248 885,06		

Centrum voľného času, Ilava	Suma	Účet MD	Účet D
Konsolidácia nákladov/výnosov na BT z rozpočtu obce do RO	32 963,87	691	584
Konsolidácia nákladov/výnosov z odvodu vlastných príjmov	1 802,42	699	588
Konsolidácia nákladov/výnosov vrátenie vlastných príjmov	966,76	691	584
Spolu :	35 733,05		

Technické služby mesta, Ilava	Suma	Účet MD	Účet D
Konsolidácia nákladov/výnosov – náklady na služby	995,94	602	518
Konsolidácia nákladov/výnosov na BT z rozpočtu obce do RO	384 539,00	691	584
Konsolidácia nákladov/výnosov na KT z rozpočtu obce do RO	526,00	692	584
Konsolidácia pohľadávok / záväzkov – zúčtovanie KT z obce	370,74	355	355
Spolu :	386 431,68		

7. Ostatné dôležité informácie

Mesto Ilava v roku 2016 poskytlo dotácie podľa § 7 ods. 4 Zákona č. 583/2004 Z. z. o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel, ktoré boli schválené uznesením MZ v Ilave č. 8/2015 dňa 15. 12. 2015.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky na športové podujatia	400,00 EUR	400,00 EUR	0
Mestský futbalový klub – bežné výdavky na turnaje mužov, dorastu, žiakov a nákup športovej výstroje a štartovné	12 000,00 EUR	12 000,00 EUR	0
Materské centrum Dubáčík - na bežné výdavky na organizovanie aktivít pre deti, nákup hier a hračiek	220,00 EUR	220,00 EUR	0
Spevácky zbor Ilavčan – na bežné výdavky na nákup oblečenia, usporadúvanie a účasť na liturgických obradoch, vystúpenie na kultúrno-spoločenských výročiach	410,00 EUR	410,00 EUR	0
Folklórny súbor Strážov - bežné výdavky na nákup nových krojov, vystúpenia folklórneho súboru	700,00 EUR	700,00 EUR	0
Slovenský zväz zdravotného postihnutia – na bežné výdavky – doprava na rekondičné pobyty termálne kúpalisko, organizovanie dňa matiek a detí, výročnú členskú schôdzu	90,00 EUR	90,00 EUR	0
Únia nevidiacich – na bežné výdavky – kurz sociálnej rehabilitácie pre zrakovo postihnutých	50,00 EUR	50,00 EUR	0
Klub slovenských turistov Tuláci – na bežné výdavky pri organizovaní turistických akcií a výstupov	150,00 EUR	150,00 EUR	0
Jednota dôchodcov - na bežné výdavky – dopravné - zájazd termálne kúpalisko, posedenie „úcta k starším	50,00 EUR	50,00 EUR	0
Liga proti reumatizmu – na bežné výdavky za dopravu na	90,00 EUR	90,00 EUR	0

rekondičný pobyt v Podhájskej			
Zväz sluchovo postihnutých – bežné výdavky na sociálno-rehabilitačné pobyty	90,00 EUR	90,00 EUR	0
Dobrovoľný hasičský zbor Iliavka – na bežné výdavky	200,00 EUR	200,00 EUR	0
Rímsko - katolícka cirkev – bežné výdavky na víkendové výlety, letné tábory a športové aktivity mládeže	500,00 EUR	500,00 EUR	0
Fotoklub Považie – na bežné výdavky na organizovanie fotoklubovej výstavy fotografií	100,00 EUR	100,00 EUR	0
Zväz protikomunistického odboja – na bežné výdavky – výzdoba a údržba pamätných tabúl, návštevy najstarších členov a jubilantov	50,00 EUR	50,00 EUR	0
Dobrovoľný hasičský zbor Ilava – na bežné výdavky	200,00 EUR	200,00 EUR	0
Spolu :	15 300,00 EUR	15 300,00 EUR	0

7.2 Významné investičné akcie v roku 2016

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2016 – v eurách :

Nákup meračov rýchlosti	3 900,00
Rekonštrukcia mostíka pri MsÚ Ilava	4 920,00
Nákup infrasetu	12 804,00
Nákup pozemkov od fyzických a právnických osôb	9 833,34
Rekonštrukcia chodníka pri št. ceste I/61 – ul. Štúrova	64.490,-
Rekonštrukcia miestnych komunikácií v Meste Ilava a prilahlých častiach	464.760,-

7.3 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcom roku 2017 v eurách :

Projekt „ Zavedenie triedeného zberu v obciach „ – nákup techniky	2 100,00
Projekt „ Zavedenie triedeného zberu v obciach „ – nákup vozidiel	5 900,00
Nákup ručnej prenosnej striekačky – DHZ Ilava, Iliavka	13 990,00
Zavedenie kamerového systému	16 500,00
Nákup váhy na odpad	9 600,00
Rekonštrukcia MŠ Klobušice – rozšírenie o dve triedy	20 000,00

7.4 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Mesto Ilava nezaznamenalo žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

V Ilave, dňa 15.12.2017

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka za rok 2016 : Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Výrok audítora k individuálnej účtovnej závierke za rok 2016
- Konsolidovaná účtovná závierka za rok 2016 : Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky
- Výrok audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2016