

# ZÁVEREČNÝ ÚČET

## Mesta Trstená

### za rok 2016

## Úvod

V súlade s ustanoveniami § 16 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov predkladáme záverečný účet Mesta Trstená za rok 2016.

Po obsahovej stránke je materiál rozdelený do troch častí:

- I. **Záverečný účet**
- II. **Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2016 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia**

Audítor overil, či údaje v záverečnom účte nadväzujú na údaje z účtovnej závierky. Správa audítora tvorí prílohu tohto materiálu.

Súčasťou tohto materiálu je tabuľkový prehľad plnenia rozpočtu za rok 2016 v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu a údaje o hospodárení rozpočtových organizácií.

# Záverečný účet Mesta Trstená za rok 2016

## OBSAH :

### *I. Záverečný účet mesta Trstená za rok 2016*

1. Rozpočet mesta na rok 2016
2. Porovnanie rozpočtu a plnenia príjmov a výdavkov za roky 2015 a 2016
3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:  
štátnemu rozpočtu  
štátnym fondom  
ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom  
zriadeným a založeným právnickým osobám
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2016

### *II. Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2016 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia*

V Trstenej, 22. 05. 2017

# I. Záverečný účet Mesta Trstená za rok 2016

## 1. Rozpočet mesta na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta Trstená na rok 2016. Mesto pre rok 2016 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 Trstená bol schválený MsZ v Trstenej dňa 08.12.2015 uznesením č.345/XII/2015.

Rozpočet mesta Trstená bol zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 19.01.2016 uznesením č. 15/I/2016,
- druhá zmena schválená dňa 08.03.2016 uznesením č. 68/III/2016,
- tretia zmena schválená dňa 03.05.2016 uznesením č. 129/V/2016,
- štvrtá zmena schválená dňa 04.10.2016 uznesením č. 266/X/2016,
- piata zmena schválená dňa 08.11.2016 uznesením č. 322/XI/2016,
- šiesta zmena schválená dňa 13.12.2016 uznesením č. 367/XII/2016,
- siedma zmena schválená dňa 27.12.2016 primátorom mesta § 11 ods. 4 písm. b ) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

Všetky údaje v rozpočte sú uvádzané s rozpočtovými organizáciami .

Schválený rozpočet mesta Trstená na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet mesta v jednotlivých zmenách rozpočtu v priebehu roka 2016 , rozpočtové opatrenia č. 1 až 7 , boli zostavované ako prebytkové.

**Tab.č.1** v €

	SR	RO1	RO2	RO3	RO4	RO5	RO6	RO7
	r.2016	19.1.2016	8.3.2016	3.5.2016	4.10.2016	8.11.2016	13.12.2016	27.12.2016
	345/XII/2015	15/I/2016	68/III/2016	129/V/2016	266/X/2016	322/XI/2016	367/XII/2016	ZP
<b>Bežný rozpočet</b>								
<b>Bežné príjmy</b>	4 743 688	4 880 688	4 929 673	5 019 467	5 140 144	5 140 144	5 248 862	5 273 502
<b>Bežné výdavky</b>	4 485 378	4 521 939	4 607 187	4 708 480	4 806 021	4 808 621	4 942 830	4 946 790
<b>ROZDIEL</b>	<b>258 310</b>	<b>358 749</b>	<b>322 486</b>	<b>310 987</b>	<b>334 123</b>	<b>331 523</b>	<b>306 032</b>	<b>326 712</b>
<b>Kapitálový rozpočet</b>								
<b>Kapitálové príjmy</b>	337 482	297 915	297 915	297 915	351 915	351 915	349 867	329 737
<b>Kapitálové výdavky</b>	761 070	816 115	822 443	823 443	892 863	898 563	906 763	907 313
<b>ROZDIEL</b>	<b>-423 588</b>	<b>-518 200</b>	<b>-524 528</b>	<b>-525 528</b>	<b>-540 948</b>	<b>-546 648</b>	<b>-556 896</b>	<b>-577 576</b>
<b>Finančné operácie</b>								
<b>FO - Príjmové</b>	600 000	616 430	658 861	658 861	658 861	658 861	695 861	695 861
<b>FO - Výdavkové</b>	434 722	442 739	446 801	436 736	436 736	436 736	437 997	437 997
<b>ROZDIEL</b>	<b>165 278</b>	<b>173 691</b>	<b>212 060</b>	<b>222 125</b>	<b>222 125</b>	<b>222 125</b>	<b>695 861</b>	<b>257 864</b>
<b>PRÍJMY</b>	<b>5 681 170</b>	<b>5 795 033</b>	<b>5 886 449</b>	<b>5 976 243</b>	<b>6 150 920</b>	<b>6 150 920</b>	<b>6 294 590</b>	<b>6 299 100</b>
<b>VÝDAVKY</b>	<b>5 681 170</b>	<b>5 780 793</b>	<b>5 876 431</b>	<b>5 968 659</b>	<b>6 135 620</b>	<b>6 143 920</b>	<b>6 287 590</b>	<b>6 292 100</b>
<b>ROZDIEL</b>	<b>0</b>	<b>14 240</b>	<b>10 018</b>	<b>7 584</b>	<b>15 300</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>

V **schválenom rozpočte** bol bežný rozpočet ( BR ) prebytkový o + 258 310,00 €, kapitálový rozpočet ( KR ) bol schodkový o - 423 588,00 € a u finančných operácií ( FO ) bol prebytok 165 278,00 €. Z prebytku bežného rozpočtu a finančných operácií bol vykrytý schodok u kapitálového rozpočtu.

Vyčíslenia zostavenia rozpočtu v členení bežného, kapitálového a finančných operácií je podrobne zostavené podľa rozpočtových opatrení v priebehu roka 2016 v tabuľke č. 1.

**Tab.č.2** v €

	SR	RO1	RO2	RO3	RO4	RO5	RO6	RO7
	r.2016	19.1.2016	8.3.2016	3.5.2016	4.10.2016	8.11.2016	13.12.2016	27.12.2016
	345/XII/2015	15/I/2016	68/III/2016	129/V/2016	266/X/2016	322/XI/2016	367/XII/2016	ZP
<b>Bežný a kapitálový rozpočet</b>								
<b>Bežné a kapitálové Príjmy</b>	5 081 170	5 178 603	5 227 588	5 317 382	5 492 059	5 492 059	5 598 729	5 603 239
<b>Bežné a kapitálové Výdavky</b>	5 246 448	5 338 054	5 429 630	5 531 923	5 698 884	5 707 184	5 849 593	5 854 103
<b>ROZDIEL</b>	<b>-165 278</b>	<b>-159 451</b>	<b>-202 042</b>	<b>-214 541</b>	<b>-206 825</b>	<b>-215 125</b>	<b>-250 864</b>	<b>-250 864</b>
<b>Finančné operácie</b>								
<b>FO - P</b>	600 000	616 430	658 861	658 861	658 861	658 861	695 861	695 861
<b>FO - V</b>	434 722	442 739	446 801	436 736	436 736	436 736	437 997	437 997
<b>ROZDIEL</b>	<b>165 278</b>	<b>173 691</b>	<b>212 060</b>	<b>222 125</b>	<b>222 125</b>	<b>222 125</b>	<b>257 864</b>	<b>257 864</b>
<b>Rozdiel Bežný a kapitálový rozpočet a FO</b>	<b>0</b>	<b>14 240</b>	<b>10 081</b>	<b>7 584</b>	<b>15 300</b>	<b>7 000</b>	<b>7000</b>	<b>7 000</b>
<b>PRÍJMY</b>	<b>5 681 170</b>	<b>5 795 033</b>	<b>5 886 449</b>	<b>5 976 243</b>	<b>6 150 920</b>	<b>6 150 920</b>	<b>6 294 590</b>	<b>6 299 100</b>
<b>VÝDAVKY</b>	<b>5 681 170</b>	<b>5 780 793</b>	<b>5 876 431</b>	<b>5 968 659</b>	<b>6 135 620</b>	<b>6 143 920</b>	<b>6 287 590</b>	<b>6 292 100</b>
<b>ROZDIEL</b>	<b>0</b>	<b>14 240</b>	<b>10 018</b>	<b>7 584</b>	<b>15 300</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>

V **schválenom rozpočte** bol bežný a kapitálový rozpočet schodkový o – 165 278,00 €, u finančných operácií ( FO ) bol prebytkový o 165 278,00 €. Schodok u bežného a kapitálového rozpočtu bol vykrytý z prebytku finančných operácií. Celkový schválený rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný rozpočet.

Vyčíslenia zostavenia rozpočtu v členení bežného a kapitálového rozpočtu s porovnaním finančných operácií je podrobne zostavené podľa rozpočtových opatrení v priebehu roka 2016 v tabuľke č. 2.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného a zmeneného rozpočtu na rok 2016.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

## Rozpočet mesta k 31.12.2016

Rozpočet mesta v € :

	<b>Zmenený rozpočet 2016</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>6 299 100,00</b>
z toho :	
Bežné príjmy	5 084 377,00
Kapitálové príjmy	329 737,00
Finančné príjmy	695 861,00
Príjmy RO	189 125,00
<b>Výdavky celkom</b>	<b>6 292 100,00</b>
z toho :	
Bežné výdavky	2 837 062,00
Kapitálové výdavky	901 613,00
Finančné výdavky	437 997,00
Bežné výdavky RO	2 109 728,00
Kapitálové výdavky RO	5 700,00
<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>7 000,00</b>

## 2. Porovnanie rozpočtu a plnenia príjmov a výdavkov za rok 2015 a 2016

**Príjmy za rok 2015** dosiahli **5 654 570,55 €**, čo predstavuje 85,11% zo schváleného rozpočtu roku 2015 a 98,76% zo zmeneného rozpočtu.

Bežné príjmy dosiahli 4 888 911,38 € , čo je 103,86% k SR a 99,98% k ZR, z toho bežné príjmy – mesto predstavujú výšku 4 712 142,45 €, čo je 103,47 % k SR a 99,87% k ZR, bežné príjmy rozpočtových organizácií sú vo výške 176 768,93 €, čo je 115,34 % k SR a 102,89 % k ZR.

Kapitálové príjmy sú vo výške 426 419,90 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 23,22% a oproti zmenenému rozpočtu 92,56 %, spolu BP a KP v skutočnosti sú vo výške 5 315 331,28 €, čo je 81,23 % k SR a 99,34% k ZR.

Finančné operácie – príjmové v skutočnom čerpaní sú vo výške 339 239,27 €, čo je 339,24 % k SR a 90,55 % k ZR.

**Príjmy za rok 2016** dosiahli **5 977 547,33 €**, čo predstavuje 105,22% zo schváleného rozpočtu roku 2016 a 94,90 % zo zmeneného rozpočtu.

Bežné príjmy dosiahli 5 329 473,71 € , čo je 112,35% k SR a 101,06% k ZR, z toho bežné príjmy – mesto predstavujú výšku 5 137 159,02€, čo je 111,87 % k SR a 101,04 % k ZR, bežné príjmy rozpočtových organizácií sú vo výške 192 314,69 €, čo je 126,90 % k SR a 101,69% k ZR.

Kapitálové príjmy sú vo výške 203 421,53 €, čo predstavuje k schválenému rozpočtu 60,28% a oproti zmenenému rozpočtu 61,69 %, spolu BP a KP v skutočnosti sú vo výške 5 532 895,24 €, čo je 108,89 % k SR a 98,74% k ZR.

Finančné operácie – príjmové v skutočnom čerpaní sú vo výške 444 652,09 €, čo je 74,11% k SR a 63,90 % k ZR.

**Výdavky za rok 2015** dosiahli **5 513 187,82€**, čo predstavuje 83,11% zo schváleného rozpočtu roku 2015 a 96,71 % zo zmeneného rozpočtu.

Bežné výdavky dosiahli 4 374 134,80 € , čo je 105,49% k SR a 96,71% k ZR, z toho bežné výdavky – mesto predstavujú výšku 2 424 817,09 €, čo je 104,78 % k SR a 94,07 % k ZR, bežné výdavky rozpočtových organizácií sú vo výške 1 949 317,71 €, čo je 106,38 % k SR a 100,21 % k ZR.

Kapitálové výdavky sú vo výške 374 662,86 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 22,96% a oproti zmenenému rozpočtu 85,67 %, spolu BV a KV v skutočnosti sú vo výške 4 748 797,66 €, čo je 82,18 % k SR a 95,74 % k ZR.

Finančné operácie – výdavkové v skutočnom čerpaní sú vo výške 764 390,16 €, čo je 89,41 % k SR a 99,90% k ZR.

**Výdavky za rok 2016** dosiahli **5 833 448,54 €**, čo predstavuje 102,68% zo schváleného rozpočtu roku 2016 a 92,71% zo zmeneného rozpočtu.

Bežné výdavky dosiahli 4 744 926,79 € , čo je 105,79 k SR a 95,92% k ZR, z toho bežné výdavky – mesto predstavujú výšku 2 654 125,72 €, čo je 104,97 % k SR a 93,13 % k ZR, bežné výdavky rozpočtových organizácií sú vo výške 2 102 801,07€, čo je 106,83% k SR a 99,67% k ZR.

Kapitálové výdavky sú vo výške 652 007,59 €, čo predstavuje 85,67% k schválenému rozpočtu a oproti zmenenému rozpočtu 71,86%, z toho kapitálové výdavky – mesto predstavujú výšku 646 307,59 €, čo je 84,9 % k SR a 71,68% k ZR, bežné výdavky rozpočtových organizácií sú vo výške 5 700 €, čo je 100% k ZR, v schválenom rozpočte neboli kapitálové výdavky pre rozpočtové organizácie neboli rozpočtované.

Spolu BV a KV v skutočnosti sú vo výške 5 396 934,38€, čo je 102,87 % k SR a 92,19 k ZR. Finančné operácie – výdavkové v skutočnom čerpaní sú vo výške 436 514,16 €, čo je 100,41 % k SR a 99,66% k ZR.

Rozdiel medzi skutočnými bežnými a kapitálovými príjmami a bežnými a kapitálovými výdavkami v roku 2016 predstavuje **+ 135 960,86 €**, v rozpočtovom hospodárení **po započítaní finančných operácií** predstavuje rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami **+ 144 098,79 €**.

**Príjmy za rok 2016 podľa vnútorného členenia rozpočtu boli nasledovné :**

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>Rozdiel (SK-RO)</b>
<b>Bežné príjmy</b>	5 273 502,00	5 329 473,71	55 971,71
<b>Kapitálové príjmy</b>	329 737,00	203 421,53	-126 315,47
<b>Bežné a kapitál. príjmy</b>	5 603 239,00	5 532 895,24	-70 343,76
<b>FO - príjmové</b>	659 861,00	444 652,09	-215 208,91
<b>Spolu</b>	<b>6 299 100,00</b>	<b>5 977 547,33</b>	<b>-321 552,67</b>

Výdavky za rok 2016 podľa vnútorného členenia rozpočtu boli nasledovné :

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>Rozdiel ( SK-RO)</b>
Bežné výdavky	4 946 790,00	4 744 926,79	- 201 863,21
Kapitálové výdavky	907 313,00	652 007,59	-255 305,41
Bežné a kapitál. výdavky	5 854 103,00	5 396 934,38	- 457 168,62
FO - výdavkové	437 997,00	436 514,16	-1 482,84
<b>Spolu</b>	<b>6 292 100,00</b>	<b>5 833 448,54</b>	<b>- 458 651,46</b>

Porovnanie príjmov za roky 2016 a 2015 ( v € )

	<b>Rozpočet 2016</b>	<b>Skutočnosť 2016</b>	<b>Skutočnosť 2015</b>	<b>Rozdiel</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>( 2 – 3 )</b>
Bežné príjmy	5 273 502,00	5 329 473,71	4 888 911,38	440 562,33
Kapitál. príjmy	329 737,00	203 421,53	426 419,90	-222 998,37
Bežné a kapit.	5 603 239,00	5 532 895,24	5 315 331,28	217 563,96
FO – príjmové	695 861,00	444 652,09	339 239,27	105 412,82
<b>SPOLU</b>	<b>6 299 100,00</b>	<b>5 977 547,33</b>	<b>5 654 570,55</b>	<b>322 976,78</b>

Porovnanie výdavkov za roky 2016 a 2015 ( v € )

	<b>Rozpočet 2016</b>	<b>Skutočnosť 2016</b>	<b>Skutočnosť 2015</b>	<b>Rozdiel</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>( 2 – 3 )</b>
Bežné výdavky	4 946 790,00	4 744 926,79	4 374 134,80	370 791,99
Kapitál. výdav.	907 313,00	652 007,59	374 662,86	277 344,73
Bežné a kapit.	5 854 103,00	5 396 934,38	4 748 797,66	648 136,72
FO – výdav.	437 997,00	436 514,16	764 390,16	- 327 876,00
<b>SPOLU</b>	<b>6 292 100,00</b>	<b>5 833 448,54</b>	<b>5 513 187,82</b>	<b>320 260,72</b>

Porovnanie príjmov a výdavkov za roky 2016 a 2015 ( v € )

	<b>Rozpočet 2016</b>	<b>Skutočnosť 2016</b>	<b>Skutočnosť 2015</b>	<b>Rozdiel</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>( 2 – 3 )</b>
Bežné príjmy	5 273 502,00	5 329 473,71	4 888 911,38	440 562,33
Bežné výdavky	4 946 790,00	4 744 926,79	4 374 134,80	370 791,99
<b>Rozdiel BR</b>	<b>326 712,00</b>	<b>584 546,92</b>	<b>514 776,58</b>	<b>69 770,34</b>
Kapitál. príjmy	329 737,00	203 421,53	426 419,90	-222 998,37
Kapitál. výdav.	907 313,00	652 007,59	374 662,86	277 344,73
<b>Rozdiel KR</b>	<b>-577 576,00</b>	<b>-448 586,06</b>	<b>51 757,04</b>	<b>-500 343,10</b>
Bež.a kapit. príj	5 603 239,00	5 532 895,24	5 315 331,28	217 563,96
Bež.a kapit.výd.	5 854 103,00	5 396 934,38	4 748 797,66	648 136,72
<b>Rozdiel BRaKR</b>	<b>-250 864,00</b>	<b>135 960,86</b>	<b>566 533,62</b>	<b>-430 572,76</b>
FO – príjmové	695 861,00	444 652,09	339 239,27	105 412,82
FO – výdavkové	437 997,00	436 514,16	764 390,16	-327 876,00
<b>Rozdiel FO</b>	<b>257 864,00</b>	<b>8 137,93</b>	<b>-425 150,89</b>	<b>433 288,82</b>
<b>PRÍJMY</b>	<b>6 299 100,00</b>	<b>5 977 547,33</b>	<b>5 654 570,55</b>	<b>322 976,78</b>
<b>VÝDAVKY</b>	<b>6 292 100,00</b>	<b>5 833 448,54</b>	<b>5 513 187,82</b>	<b>320 260,72</b>
<b>Rozdiel – rozpočet spolu</b>	<b>7 000,00</b>	<b>144 098,79</b>	<b>141 382,73</b>	<b>2 716,06</b>

### 3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
6 299 100,00	5 977 547,33	94,90

#### 3.1 Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
5 273 502,00	5 329 473,71	101,06

#### Príjmy bežného rozpočtu v € - Mesto Trstená

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
111	Zo štátneho rozpočtu	959 183,00	1 081 387,00	1 081 381,06
11H	Od iných subjektov – VÚC	18 735,00	30 194,00	30 187,44
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	41 995,00	13 030,00	13 021,01
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	7 405,00	2 350,00	2 297,81
131F	Z vratiek	0,00	2 720,00	2 720,35
13T1	Zo ŠR okrem ..	10 880,00	8 500,00	8 486,51
13T2	Zo ŠR okrem..	1 920,00	4 950,00	4 892,78
1AC1	Zo ŠR okrem..	0,00	43 810,00	43 801,55
1AC2	Zo ŠR okrem...	0,00	7 740,00	7 730,13
1AL1	Zo ŠR okrem..	0,00	3 150,00	3 145,90
3AC1	Zo ŠR okrem..	0,00	19 450,00	19 392,75
3AC2	Zo ŠR okrem..	0,00	3 425,00	3 422,25
1AJ1	Európska územná spolupráca	0,00	25 000,00	25 000,00
41	Vlastné príjmy	3 552 020,00	3 837 409,00	3 890 417,48
71	Iné príjmy ( granty )	0,00	1 262,00	1 262,00
<b>Spolu</b>		<b>4 592 138,00</b>	<b>5 084 377,00</b>	<b>5 137 159,02</b>

#### 3.1.1) Bežné príjmy – daňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 319 900,00	3 359 901,01	101,2

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky – schváleného rozpočtu vo výške 2 600 000,00 €, ZR č. 1 ako schváleného rozpočtu MF SR pre mesto Trstená vo výške 2 658 000 €, z rozpočtového opatrenia č. 4 vo výške 2 720 000 € a z rozpočtového opatrenia č. 6 vo výške 2 790 000 €,



boli z výnosu dane z príjmov k 31.12.2016 poukázané prostriedky vo výške 2 823 201,53 €, čo predstavuje k schválenému rozpočtu MF SR 2 658 402 € plnenie na 106,20%. Rozdiel v skutočnom príjme a rozpočte zverejnenom MF SR pre mesto Trstená je + **164 799,53 €**. V porovnaní so schváleným rozpočtom mesta Trstená na rok 2016 predstavuje celkový príjem z výnosu dane z príjmov FO plnenie na 108,58% , čo vo finančnom vyjadrení činí + 223 201,53 €.

Skutočný príjem z výnosu dane zo závislej činnosti FO pre mesto Trstená predstavuje 84,03% z celkových bežných daňových príjmov.

#### **b) Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 261 600,00 € - schválený rozpočet na rok 2016, bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 316 146,88 €, čo oproti SR predstavuje 120,9 % plnenie rozpočtovaných príjmov. Konkrétne plnenie za jednotlivé dane je nasledovné :

Daň z pozemkov predstavuje sumu 46 131,23 €, z toho fyzické osoby vo výške 18 929,74 € a právnické osoby vo výške 27 201,49 €.

Daň z budov predstavuje sumu 254 333,13 €, z toho fyzické osoby vo výške 102 684,94 € a právnické osoby vo výške 151 648,19 €.

Daň z bytov predstavuje sumu 15 682,52 €, z toho fyzické osoby vo výške 15 243,66 € a právnické osoby vo výške 438,86 €.

#### **c) Poplatok za komunálny odpad**

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol schválený rozpočet vo výške 200 500,00 €, skutočné plnenie príjmovej položky rozpočtu predstavuje príjem do rozpočtu mesta vo výške 206 148,35 €, čo je 102,8% z rozpočtovaných príjmov. Z tejto čiastky predstavuje príjem za poplatok za komunálny odpad za fyzické osoby vo výške 126 249,19 € a poplatok za KO za právnické osoby vo výške 79 899,16 €.

#### **d) Ostatné daňové príjmy**

Daň za psa rozpočtovaný schválený rozpočet 7 950,00 €, skutočnosť 7 456,56 €

Daň za nevýherné hracie prístroje rozpočtované 320,00 €, skutočnosť 206,40 €

Daň za ubytovanie rozpočtované 1 760,00 € , RO č. 7 vo výške 3 400,00 €, skutočnosť 4 903,48 €, čo je 144,20%.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola v schválenom rozpočte rozpočtovaná vo výške 520,00 € , skutočnosť 244,16 €.

#### **e) Sankčný úrok**

Príjem zo sankčného úroku nebol v schválenom rozpočte rozpočtovaný, v zmenenom rozpočte bol vo výške 600,00 €, skutočné čerpanie na tejto príjmovej položke k 31.12.2016 je vo výške 1 593,65 €, z toho sankčný úrok vyrubený pri dani z nehnuteľnosti predstavoval výšku 1 007,30 €, u poplatku za komunálny odpad vo výške 555,85 € a u dani za psa vo výške 30,50 €.

### **3.1.2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy v €**

<b>Rozpočet na rok 2016</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
520 778,00	544 240,82	104,51

#### **a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných príjmov – SR vo výške 209 820,00 € bol zmenou rozpočtu rozpočtovaný príjem vo výške 193 844,00 €, skutočný príjem k 31.12.2016 bol vo výške 201 687,96 €, čo je 104,0 % plnenie.

Ide hlavne o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 17 069,98 €, príjem z prenajatých budov 22 991,71 €, z prenajatých budov – Dom kultúry vo výške 10 527,20 €, z prenajatého majetku ( reklamné účely ) vo výške 4 187,99 €.

Na položke 212 z prenajatých bytov – bytové hospodárstvo bol v SR rozpočtovaný príjem vo výške 160 300,00 €. Rozpočtovým opatrením č. 7 bol rozpočtovaný príjem na položke 212 za nájom vo výške 144 300,00 € so skutočným plnením príjmu vo výške 146 048,55 €.

Príjem z prenajatých strojov a zariadení – TTS, s.r.o. predstavoval rozpočtovanú sumu 800€ a skutočné plnenie predstavuje sumu 1000,00 €, oddelenie kultúry nájom zariadení rozpočtovaných 2200 € a skutočné plnenie vo výške 3 187,99 €, ostatné nájom rozpočtovaných 504,00 € a skutočné plnenie predstavuje 862,53 €.

#### **b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Schválený rozpočet na rok 2016 bol vo výške 244 400,00 €, zmenou rozpočtu – RO č. 7 bol rozpočet vo výške 281 784,00 €, skutočný príjem k 31.12.2016 bol vo výške 293 778,85 €, čo je 104,3 % plnenie.

Na položke 220 boli rozpočtované príjmy zo zálohových platieb na energie z bytového hospodárstva vo výške 125 000,00 €, so skutočným plnením príjmu vo výške 127 456,05 €, ( 102,0% ), čo tvorí prevažnú časť príjmov.

Skutočné plnenie príjmov je nasledovné :

príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb – Dom kultúry vo výške 79 090,65 €, za predaj výrobkov, tovarov a služieb – oblasť komunálnych služieb vo výške 32 142,03, zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré sú vo výške 2 200,00 €, ale tiež správne poplatky matrika 11 008,50 €, evidencia obyvateľstva vo výške 2 278,00 €,

SOÚ – správne poplatky vo výške 5 820,00 €, za relácie v mestskom rozhlase vo výške 1396,50 €, za elektroodpad, dobropisy OVaŽP vo výške 1 099,28 € príjem za poskytovanie opatrovateľskej služby vo výške 6 887,00 €, príjem z pokút a penálov vo výške 6 671,62 €, tiež príjem z recyklačného fondu vo výške 11 004,00 €, poplatok za znečistenie prostredia vo výške 2 335,72 €, poplatok za rybárske lístky vo výške 4 259,50 €.

#### **c) Ostatné nedaňové príjmy**

- úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov :rozpočtovaných 150,00 € , skutočnosť 64,78€.

#### **d) Iné nedaňové príjmy**

- rozpočtovaných - SR 25 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 48 709,23 €, čo predstavuje 108,2 % plnenie k zmenenému rozpočtu, ktorý bol RO č. 7 upravený na výšku 45 000,00 €.

Ide hlavne o prostriedky z poistného plnenia vo výške 510,67 €, stávkové hracie prístroje 5% odvod vo výške 14 591,78 €, dobropisy vo výške 14 088,77 €, preplatky ZP vo výške 11 808,14 €, z refundácií za predchádzajúce obdobia vo výške 6 272,39 €, predpísané manká vo výške 1351,28 € a ostatné vo výške 86,20 €.

### **3.1.3) Bežné príjmy – bežné granty a transfery**

#### **a) tuzemské bežné granty a transfery v €**

<b>Rozpočet na rok 2016</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
1 243 699,00	1 233 017,19	99,10

#### **Mesto prijalo nasledovné granty a transfery : ( v € )**

<b>P.č.</b>	<b>Poskytovateľ</b>	<b>Suma v €</b>	<b>Účel</b>
1.	ÚPSVaR Námestovo	47 379,33	Zamestnávanie podľa § 54
2.	MV SR.	30 837,40	Matrika
3.	MV SR	2 451,57	Register obyvateľstva
4.	MDVaRR SR	18 151,74	Spoločný stavebný úrad

5.	MDVaRR SR	843,18	Miestne komunikácie
6.	Subjekty mimo VS	1 262,00	Dary, fin. príspevky
7.	ÚPSVaR Námestovo	23 993,58	Zamestnanosť - §50j
8.	ÚPSVaR Námestovo	17 262,07	Zriadenie CHD (MsP I, MsP II, TIC, knižnica)
9.	ÚPSVaR Námestovo	232,40	Školské potreby pre deti v HN
10.	ÚPSVaR Námestovo	874,00	Strava pre deti v HN
11.	OÚ v Žiline	897 844,00	Prenesené kompetencie školstvo
12.	OÚ v Žiline	35 253,00	Vzdelávacie poukazy
13.	OÚ v Žiline	5 400,00	Škola v prírode
14.	OÚ v Žiline	11 700,00	Lyžiarsky výcvik
15.	OÚ v Žiline	906,00	Odchodné – prenesený výkon
16.	OÚ v Žiline	6 410,00	Doprava žiakov
17.	OÚ v Žiline	11 122,00	Predškolská výchova detí (MŠ )
18.	OÚ v Žiline	329,28	Rodinné prídavky
19.	OÚ ŽP	694,87	Starostl. o životné prostredie
20.	OÚ v Žiline	13 784,00	Spol. školský úrad
21.	MV SR	4 767,36	Financovanie volieb
22.	MV SR	137,17	ROEP
23.	Audiovizuálny fond	1 361,00	Materiálne vybavenie kina
24.	MV SR	9 136,00	Podpora pri záchrane života, zdravia
25.	MK SR	335,00	Kultúrne poukazy
26.	VÚC Žilina	800,00	Letná čítareň
27.	MK SR	11 400,00	Orgánová jeseň, Spievajme Márii, Dilongova Trstená, Trstenská Krídlodka, Dotácia na knihy
28.	Visegrad	4 744,00	Martinský jarmok, družobné dni (kolky )
29.	VÚC Žilina	600,00	Dotácia ŽSK - Trstesnská krídlodka
30.	Obce	4 109,50	Príspevok na záujm. činnosť CVČ
31.	Obce - SOÚ	13 673,94	SPÚ príspevok od obcí
32.	Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia, Bratislava	22 815,00	Príspevok na opatrovateľskú službu
33.	Európska komisia	25 000,00	Európa pre občanov
34.	DHZ SR	2 000,00	DHZ Trstená
35.	OÚ v Žiline	617,00	Žiaci zo sociál. znevýhodn. prostr.,
36.	OÚ v Žiline	3 220,80	Príspevok na učebnice
37.	OÚ v Žiline	1 570,00	Dotácia na Enviroprojekt

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

**b) zahraničné bežné granty a transfery v €**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00	0,00	

Zahraničný bežný grant bol pre rok 2016 nebol rozpočtovaný.

c) Spolu granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 243 699,00	1 233 017,19	99,10

**3.2 Kapitálové príjmy : v €**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
329 737,00	203 421,53	61,69

**Príjmy kapitálového rozpočtu v €**

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
111	Zo štátneho rozpočtu	0,00	54 000,00	54 000,00
13S2	II.progr.obd. – EÚ FRR – ŠR	20 260,00	20 260,00	20 045,05
37	Programy územnej spolupráce	95 908,00	73 730,00	73 723,05
43	Zdroje z predaja kapitál. aktív	221 314,00	181 747,00	55 653,43
<b>Spolu</b>		<b>337 482,00</b>	<b>329 737,00</b>	<b>203 421,53</b>

**3.2.1) Kapitálové príjmy - nedaňové príjmy v €**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
181 747,00	55 653,43	30,62

Rozpočtované príjmy boli v schválenom rozpočte vo výške 221 314,00 €, zmenou rozpočtu boli upravené na výšku 181 747,00 €, skutočné plnenie predstavovalo čiastku 55 653,43 € z toho :

príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív z rozpočtovaných 133 682,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 13 967,46 €, čo predstavuje 10,4%, plnenie a príjem z predaja budov a stavieb bol rozpočtovaný vo výške 48 065,00 €, skutočné plnenie predstavovalo výšku 41 685,97 €, čo predstavuje 86,7% k zmenenému rozpočtu.

**3.2.2) Kapitálové príjmy – kapitálové granty a transfery**

**a) tuzemské bežné granty a transfery v €**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
74 260,00	74 045,05	99,71

V roku 2016 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	MVRR SR, EÚFRR	20 045,05	Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier - cyklotrasy
2.	MV SR	45 000,00	Rekonštrukcia telocvične ZŠ P.O.H
3.	MPSVaR SR	9 000,00	Rozvoj soc. služieb na r. 2016 , zakúpenie motorového vozidla

#### b) zahraničné kapitálové granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
73 730,00	73 723,05	100,00

Zahraničný kapitálový grant bol poskytnutý v rámci realizácie projektu cezhraničnej spolupráce Slovenskej republiky a Poľskej republiky: Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – cyklotrasy vo výške 73 723,05 €.

### 3.3 Príjmové finančné operácie : v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
695 861,00	444 652,09	63,90

#### Finančné operácie príjmové v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
131F	Zostatok prostriedkov minulých rokov	0,00	8 325,00	8 324,39
46	Z Rezervného fondu	0,00	71 106,00	30 395,20
52	Prijaté návratné zdroje financovania	600 000,00	616 430,00	405 932,50
71	Iné	0,00	0,00	0,00
<b>Spolu</b>		<b>600 000,00</b>	<b>695 861,00</b>	<b>444 652,09</b>

V roku 2016 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **17.2.2016**, č. uznesenia **52/II/2016**, Dodatok č. 1 k Zmluve o termínovanom úvere č. 985/2015/UZ nasledovne :

**1. Zmenu** : **Dodatok č. 1** k Zmluve o termínovanom úvere č. 985/2015/UZ zo dňa 14. 09.2015  
**Typ obchodu,mena,čiastka** : Termínovaný úver 650 000 EUR  
**Doplnenie účelu úveru o** : **Financovanie kúpy špeciálneho vozidla - kontajnerový nosič**

V roku 2016 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **03.5.2016**, č. uznesenia **130/V/2016**, Dodatok č. 2 k Zmluve o termínovanom úvere č. 985/2015/UZ nasledovne :

**2. Zmenu** : **Dodatok č. 2** k Zmluve o termínovanom úvere č. 985/2015/UZ zo dňa 14. 09.2015  
**Typ obchodu,mena,čiastka** : Termínovaný úver 650 000 EUR  
**Doplnenie účelu úveru o** : **Rekonštrukcia telocvične ZŠ P. O. Hviezdoslava v meste Trstená**  
**Prestrešenie terasy Materskej školy na Ul. Oslobodenia 941**

V roku 2016 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **20.9.2016**, č. uznesenia **270/IX/2016**, Dodatok č. 3 k Zmluve o termínovanom úvere č. 985/2015/UZ nasledovne :

**3. Zmenu** : **Dodatok č. 3** k Zmluve o termínovanom úvere č. 985/2015/UZ zo dňa **14. 09.2015**  
**Typ obchodu,mena,čiastka** : Termínovaný úver 650 000 EUR  
**Posunutie termínu čerpania** : do **30. 09. 2017** ( aktuálne je čerpanie do 31.12.2016 )

V roku 2016 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **20.9.2016**, č. uznesenia **271/IX/2016**, Dodatok č. 2 k Zmluve o kontokorentnom úvere č. 1366/2014/UZ s nižšie uvedenými podmienkami :

### **Prevádzkový úver – kontokorent**

Výška úveru : **200 000 EUR**  
Účel : financovanie prevádzkových potrieb mesta  
Doba trvania úveru : do 30.9.2017  
Čerpanie : Po splnení odkladacích podmienok formou povoleného debetného rámca na bežnom účte t.j. kontokorentu KTK rámce:  
**Od 1.10.2016 do 29.12.2016 v sume 200 000 EUR**  
**Od 30.12.2016 do 31.12.2016 v sume 10 EUR**  
**Od 1.1.2017 do 30.9.2017 v sume 200 000 EUR.**  
Splácanie : jednorazovo, ku dňu splatnosti úveru  
Úroková sadzba : variabilná, naviazaná na 1M EURIBOR + marža 1,50 % p.a. / k 19.8.2016 je 1M EURIBOR vo výške -0,358 % p.a. - t.j. výsledná úroková sadzba = 1,50% p.a.  
\*v prípade, že sadzba EURIBOR bude záporné číslo, pre účely tohto úveru sa použije sadzba EURIBOR vo výške 0  
Odplata za rezervovanie neposkytnutých peňažných prostriedkov : bez poplatku  
Odplata za poskytnutie úveru: bez poplatku  
Monitorovací poplatok : bez poplatku  
Zabezpečenie : **Blankozmenka Dlžníka**

V rámci roka 2016 skutočne **prijalo** mesto Trstená návratné zdroje financovania vo výške **405 932,50 €** v nasledovnom členení :

**a) investičné úvery :**

- investičný úver V. – invest. mesta :	405 932,50 €
Z toho na nasledovný účel :	
- poplatok VÚB, a.s. :	650,00 €
- Rekonštrukcia oplatenia na cintoríne Hýbeľ v Trstenej :	21 944,76 €
- Rekonštrukcia prístupovej cesty cez Hôrku :	10 974,48 €
- Historicko-kultúrno-prírodná cesta Okolo Tatier – II. etapa – PD :	9 600,00 €
- Prístupová cesta k MUDr. Lukáčovej :	13 003,80 €
- Rozšírenie chodníka Vyšný Breh – Ďurdinova :	148 686,46 €
- Rozšírenie chodníka Vyšný Breh – Ďurdinova – navyiac práce :	28 042,76 €
- Nákladné motorové vozidlo – Ramenový reťazový nosič kontajnerov :	121 000,00 €
- Reštaurovanie sôch na cintoríne Hýbeľ :	9 724,96 €
- Prestrešenie Terasy materskej školy na Ul. Oslobodenia :	23 033,22 €
- Rekonštrukcia strechy telocvične ZŠ P. O. Hviezdoslava – spoluúčasť mesta :	15 000,00 €
- Rekonštrukcia miestnej komunikácie Ul. Hattalova , časť 1. : rekonštrukcia VO :	37 841,14 €

**účet 461**

v €

Úver	Počiatočný stav K 1.1.2016	Má dať	Dal	Konečný stav K 31.12.2016
Prima banka	208 990,34	28 759,20	0,00	180 231,14
<b>Spolu</b>	<b>208 990,34</b>	<b>28 759,20</b>	<b>0,00</b>	<b>180 231,14</b>
<b>Dotačné úvery</b>				
Ochrana pred prír. Kat. - HZ	0,00	0,00	0,00	0,00
Ochrana vôd riek Oravy	0,00	0,00	0,00	0,00
Cyklotrasy	114 118,43	114 118,43	0,00	0,00
<b>Spolu dotačné úvery</b>	<b>114 118,43</b>	<b>114 118,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investičné úvery - projekty</b>				
Investič.úver I.	312 578,00	139 080,00	0,00	173 498,00
Investič.úver II.	224 440,00	62 640,00	0,00	161 800,00
Investič.úver III.	59 257,92	14 712,00	0,00	44 545,92
Investič.úver IV.	16 469,09	2 712,00	0,00	13 757,09
Investič.úver V.	33 569,24	0,00	405 932,50	439 501,74
<b>Spolu investičné</b>	<b>646 314,25</b>	<b>219 144,00</b>	<b>405 932,50</b>	<b>833 102,75</b>
<b>SPOLU</b>	<b>969 423,02</b>	<b>362 021,63</b>	<b>405 932,50</b>	<b>1 013 333,89</b>

Uznesením MsZ č. 323/XI/2016 zo dňa 8.11.2016 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške 37 000 € za účelom úhrady kapitálových výdavkov Mesta Trstená v roku 2016. V skutočnosti nebolo realizované použitie prostriedkov rezervného fondu v roku 2016 z dôvodu postačujúceho krytia výdavkov z príjmovej časti rozpočtu.

Do roku 2016 boli na finančné operácie príjmové prevedené prostriedky z predchádzajúcich rokov, t.j. z roku 2015, ako účelovo určené nevyčerpané prostriedky **zo štátneho rozpočtu** na použitie v roku 2016, v celkovej výške **8 324,39 €** v nasledovnom členení ich skutočného čerpania :

a/

- dotácia – matrika	:	356,39 €
- dotácia – projekt Zvýšenie bezpečnosti cestnej premávky	:	6 328,00 €
- dotácia - projekt Podpora pri záchrane života A zlepšenia MTZ pre DHZ v Trstenej	:	1 640,00 €

Prevod nepoužitých prostriedkov z roku 2015 do roku 2016 musí byť rozpočtovaný cez finančné operácie – príjmové, avšak na strane výdavkov bude použitie podľa ich účelu zahrnuté v bežných výdavkoch s kódom 131F.

b/

- u finančných operácií –príjmových bolo rozpočtované aj použitie na tvorbu fondu opráv z bytového hospodárstva zostatok nevyčerpaných prostriedkov k 31.12.2015 vo výške 34 105,93 €, v nasledovnom skutočnom čerpaní :

- bytový dom 1317	:	5 995,75 €
- bytový dom 1241	:	24 399,45 €

---

**Spolu** : **30 395,20 €**

Prevod nepoužitých prostriedkov z roku 2015 do roku 2016 musí byť rozpočtovaný cez finančné operácie – príjmové, avšak na strane výdavkov bude použitie podľa ich účelu zahrnuté v bežných výdavkoch s kódom 131F.

### **3.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : v €**

**Bežné príjmy :**

<b>Rozpočet na rok 2016</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
189 125,00	192 314,69	101,69

**Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : €**

<b>Základná škola Ul. Hviezdoslavova:</b>		<b>106 517,60 €</b>
<b>Základná umelecká škola</b>	:	<b>21 128,58 €</b>
<b>Centrum voľného času</b>	:	<b>16 592,20 €</b>
<b>Materská škola</b>	:	<b>48 076,31 €</b>



**Príjmy bežného rozpočtu - Rozpočtové organizácie**

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
<b>1/</b>	<b>Základná škola P. O. Hviezdoslava</b>	<b>88 220,00</b>	<b>102 954,00</b>	<b>106 517,60</b>
<b>Z toho</b>				
<b>1a/</b>	<b>Základná škola</b>	<b>7 500,00</b>	<b>16 042,00</b>	<b>16 042,25</b>
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	2 200,00	4 403,00	4 403,31
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	300,00	777,00	776,98
131F		0,00	2 720,00	2 720,35
41	Vlastné príjmy	5 000,00	8 142,00	8 141,61
<b>1b/</b>	<b>Školský klub detí</b>	<b>7 680,00</b>	<b>7 327,00</b>	<b>7 297,15</b>
41	Vlastné príjmy	7 680,00	7 327,00	7 297,15
<b>1c/</b>	<b>Školská jedáleň</b>	<b>73 040,00</b>	<b>79 585,00</b>	<b>83 178,20</b>
41	Vlastné príjmy	73 040,00	72 174,00	75 767,19
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	0,00	6 300,00	6 299,59
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	1 111,00	1 111,42
<b>2/</b>	<b>Základná umelecká škola</b>	<b>23 000,00</b>	<b>21 500,00</b>	<b>21 128,58</b>
41	Vlastné príjmy	23 000,00	21 500,00	21 128,58
<b>3/</b>	<b>Centrum voľného času</b>	<b>8 750,00</b>	<b>16 593,00</b>	<b>16 592,20</b>
41	Vlastné príjmy	8 750,00	16 593,00	16 592,20
<b>4/</b>	<b>Materská škola</b>	<b>31 580,00</b>	<b>48 078,00</b>	<b>48 076,31</b>
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	377,00	321,00	320,99
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	57,00	56,66
41	Vlastné príjmy	31 203,00	47 700,00	47 698,66

**4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016 v €**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
6 292 100,00	5 833 448,54	

**4.1 Bežné výdavky : v €**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
4 946 790,00	4 744 926,79	95,92

**Výdavky bežného rozpočtu – mesto Trstená ( v € )**

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
111	Zo štátneho rozpočtu	67 460,00	98 697,00	98 689,75
11H	Od iných subjektov – VÚC	18 735,00	26 084,00	26 077,94
11T1	II. prog.obd. – EÚSF	41 995,00	13 030,00	13 021,01
11T2	II. prog. obd. – EÚSF-ŠR	7 405,00	2 350,00	2 297,81
131F	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	1 997,00	1 996,39
13T1	EÚ SF – EÚ pred. obd.	10 880,00	8 500,00	8 486,51
13T2	EÚ SF – ŠR pred. obd.	1 920,00	4 950,00	4 892,78
1AC1	EÚ SF – III. Pr. Obd.	0,00	43 8100,00	43 801,55
1AC2	EÚ SF – ŠR - III. Pr. Obd	0,00	7 740,00	7 730,13
1AJ1	Európska územná spolupráca	0,00	25 0000,00	25 000,00
1AL1	Iniciatíva na podporu zamestnan. mladých (IZM)	0,00	3 150,00	3 145,90
3AC1	EÚ SF – III. Pr. obdobie	0,00	19 450,00	19 392,75
3AC2	EÚ SF – ŠR - III. Pr. obdobie	0,00	3 425,00	3 422,25
41	Z vlastných zdrojov	2 368 559,00	2 543 511,00	2 352 513,75
46	Z rezervného fondu	0,00	34 106,00	30 395,20
71	Z iných zdrojov ( granty )	0,00	1 262,00	1 262,00
<b>Spolu</b>		<b>2 516 954,00</b>	<b>2 837 062,00</b>	<b>2 642 125,72</b>

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	711 178,00	616 985,23	86,8
Finančná a rozpočtová oblasť	8 720,00	8 595,41	98,6
Iné všeobecné služby - matrika	36 000,00	34 817,35	96,7
Všeobecné verejné služby - voľby	4 768,00	4 767,36	100,0
Transakcie verejného dlhu	59 850,00	50 896,82	85,00
Policajné služby	90 235,00	85 822,47	95,1
Ochrana pred požiarmi	59 911,00	56 399,61	94,1
Výstavba	4 700,00	4 700,00	100,0
Cestná doprava	30 850,00	29 923,31	97,0
Cestovný ruch	29 931,00	15 311,83	51,2
Nakladanie s odpadmi	325 000,00	320 194,47	98,5
Ochrana životného prostredia	3 300,00	1 729,86	52,4
Rozvoj bývania	2 500,00	2 288,48	91,5
Rozvoj obcí	352 102,00	317 566,54	90,2
Verejné osvetlenie	60 000,00	58 688,53	97,8

Bývanie a občianska vybavenosť	162 190,00	149 909,65	92,4
Zdravotníctvo	0,00	0,00	0,00
Rekreačné a športové služby	64 825,00	63 723,20	98,3
Ostatné kultúrne služby vrátane KD	334 909,00	328 503,84	98,1
Vydavateľské služby	1 000,00	957,70	95,8
Náboženské a iné spoloč. služby	26 900,00	26 540,95	98,7
Materské školy a ZŠS pri MŠ	10 420,00	9 965,31	95,6
Základné vzdelanie (SSÚ,SPPC,CZŠ)	372 391,00	372 363,28	100,0
Stredoškolské vzdelanie	150,00	150,00	100,0
Iné vzdelávanie	4 500,00	3 612,12	80,3
Opatrovateľská služba	46 475,00	45 849,21	98,7
Zariadenia sociálnych služieb - KD	4 440,00	3 653,48	82,3
Sociálne služby - staroba	24 280,00	24 280,00	100,0
Rodina a deti	3 937,00	2 558,21	65,0
Sociálna pomoc – hmotná núdza	1 600,00	1 367,50	85,5
<b>Spolu – výdavky mesto</b>	<b>2 837 062,00</b>	<b>2 642 125,72</b>	<b>93,10</b>

**Sumarizácia bežných výdavkov - mesto k 31.12.2016 v členení kategórií :**

Bežné výdavky	Skutočnosť (SK)	Schválený rozpočet (SR)	%	Zmenený rozpočet (ZR)	%	Šetrenie SK - ZR
<b>600 spolu</b>	<b>2 642 125,72</b>	<b>2 516 954,00</b>	<b>105,0</b>	<b>2 837 062,00</b>	<b>93,1</b>	<b>-194 936,28</b>
<b>Z toho :</b>						
<b>610</b>	669 700,34	651 965,00	102,7	705 059,00	95,0	-35 358,66
<b>620</b>	252 550,06	234 785,00	107,6	258 223,00	97,8	-5 672,94
<b>630</b>	1 171 554,50	1 121 045,00	104,5	1 304 718,00	89,8	-133 163,50
<b>640</b>	497 424,00	451 429,00	110,2	509 212,00	97,7	-11 788,00
<b>650</b>	50 896,82	57 730,00	88,2	59 850,00	85,0	-8 953,18

**a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania ( kat. 610 )**

Z rozpočtovaných 651 965,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 669 700,34 €, čo je 95,0% čerpanie k ZR a 102,7% k SR. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, oddelenia kultúry, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, zamestnancov podľa zákona č. 5/2004 Z.z. o zamestnanosti, § 54, § 50j,. Konečné čerpanie oproti rozpočtovaným výdavkom na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie predstavujú šetrenie - 35 358,66 €.

**b) Poistné a príspevok do poisťovní ( kat. 620 )**

Z rozpočtovaných 234 785,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 252 550,06 € čo je 97,8% čerpanie k zmenenému rozpočtu a 107,6% ku schválenému rozpočtu. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie -5 672,94 €.

**c) Tovary a služby (kat. 630 )**

Z rozpočtovaných 1 121 045,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 1 171 554,50 €, čo je 89,8% čerpanie k ZR. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba,

nájomné za nájom, všeobecné a špeciálne služby a ostatné tovary a služby. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie - 133 163,50 €.

**d) Bežné transfery ( kat. 640 )**

Z rozpočtovaných 451 429,00 € bolo k 31.12.2016 skutočne čerpanie 497 424,00 €, čo predstavuje 97,7% čerpanie k ZR. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie -11 788,00 €.

**e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami ( kat. 650 )**

Z rozpočtovaných 57 730,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 50 896,82 €, čo predstavuje 85,0% čerpanie k ZR. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie - 8 953,18 €.

**4.2 Kapitálové výdavky : v €**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
907 313,00	652 007,59	71,86

**Výdavky kapitálového v € - mesto Trstená**

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
111	Zo štátneho rozpočtu	0,00	54 000,00	54 000,00
131F	Zostatok pros. z min.rokov	0,00	6 328,00	6 328,00
41	Z vlastných zdrojov	21 950,00	169 200,00	124 393,66
43	Zo zdrojov z predaja kap.akt.	139 120,00	55 655,00	55 653,43
52	Z návrat. zdrojov fin.	600 000,00	616 430,00	405 932,50
<b>Spolu</b>		<b>761 070,00</b>	<b>901 613,00</b>	<b>646 307,59</b>

**Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie :**

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	53 370,00	36 731,83	68,8
Policajné služby	0,00	0,00	0,0
Požiarna ochrana	0,00	0,00	0,0
Výstavba	21 000,00	5 454,07	26,0
Cestná doprava	228 576,00	228 524,74	100
Nakladanie s odpadmi	1 400,00	500,00	35,7
Rozvoj bývania	105 920,00	105 864,00	99,9
Rozvoj obcí	388 735,00	169 639,56	43,6
Verejné osvetlenie	6 678,00	6 660,01	99,7
Zdravotníctvo	0,00	0,00	0,0
Rekreačné a športové služby	9 900,00	9 900,00	100
Kultúrne služby	3 000,00	0,00	0,0
Predprimárne vzdelávanie	23 034,00	23 033,22	100
Primárne vzdelávanie	60 000,00	60 000,16	100
Vedľajšie služby posk.na úrovni PPV	0,00	0,00	0,0
<b>Spolu – výdavky mesto</b>	<b>901 613,00</b>	<b>646 307,59</b>	<b>71,7</b>

#### **a) Výkonné a zákonodarné orgány**

Ide o nasledovné výdavky :

- Nákup dopravných prostriedkov na sociálne účely v celkovej výške 13 900,01 €, z toho financované z dotácie – ŠR vo výške 9 000 € a vlastné zdroje vo výške 4 900,01 €
- Projektová dokumentácia vo výške 3500,00 €, z toho zateplenie budovy na ul. Hertela 323 vo výške 1000,00 € a vypracovanie energetického auditu s cieľom zníženia energetickej náročnosti budovy MsÚ v Trstenej, vo výške 2500,00 €
- Rekonštrukcia a modernizácia siete rozpočtovaných 20 000,00 €, čerpanie 19 331,82 €, dodanie HW a spotrebného materiálu podľa cenovej ponuky pre zákazku „Dodávka a inštalácia štruktúrovanej kabeláže – MsÚ Trstená“.

#### **b) Výstavba**

- výkup pozemkov vo výške 5 454,07 €, rozpočtovaných bolo 21 000 €

#### **c) Cestná doprava**

- realizácia stavieb a ich technologické zhodnotenie, rozpočtovaných vo výške 227 576,00 €, Skutočné plnenie výdavkov je nasledovné :
- doplnenie jednej uličnej vpuste v súvislosti s realizáciou stavby „Rozšírenie chodníka vyšný Breh a Ďurdinová“ vo výške 950,58 €
- prístupová cesta k MUDr. Lukáčovej vo výške 13 003,80 €
- realizácia stavby „Rozšírenie chodníka vyšný Breh a Ďurdinová“ vo výške 148 686,46 €
- realizácia stavby „Rozšírenie chodníka vyšný Breh a Ďurdinová – navyše práce “ vo výške 28 042,76 €
- realizácia stavby „ Rekonštrukcia miestnej komunikácie ul. Hattalova – 1. časť rekonštrukcia verejného osvetlenia“ vo výške 37 841,14 €

#### **d) Nakladanie s odpadmi**

- prípravná a projektová dokumentácia rozpočtované vo výške 1 400,00 €, skutočné plnenie vo výške 500,00 € – revízia na PD stavby „ Zberný dvor Trstená“

#### **e) Rozvoj bývania**

- prípravná a projektová dokumentácia vo výške 6 800,00 €, skutočné plnenie 6 744,00 € - Z toho vypracovanie PD „Rekonštrukcia admin. budovy na ul. SNP 227 na bytový dom“ vo výške 6 600,00 € a posúdenie PD pre stavebné konanie vo výške 144 €
- realizácia vo výške 99 120,00 € - splácanie postúpenej pohľadávky CS L. Mikuláš na Slovenskú sporiteľňu

#### **f) Rozvoj obcí**

Ide o nasledovné investičné výdavky :

- nákup dopravných prostriedkov rozpočtovaných 156 115,00 €, skutočné plnenie 156 114,60€, z toho zakúpenie špeciálneho motorového vozidla ramenový reťazový nosič kontajnerov vo výške 121 000 € a posledná splátka za čistiace vozidlo Ladog vo výške 35 114,60 €, v rámci projektu „ Zlepšenie kvality ovzdušia a ŽP v meste Trstená nákupom čistiaceho zariadenia pozemných komunikácií“
- prípravná a projektová dokumentácia v skutočnom plnení výdavkov vo výške 400,00 €- Rozšírenie vodovodu Trstená - Dubie
- realizácia stavieb vo výške 9 724,96 € - Reštaurovanie sôch na cintoríne Hýbeľ v súvislosti s realizáciou stavby „Rekonštrukcia oplotenia na cintoríne Hýbeľ v Trstenej“

### g) Verejné osvetlenie

- realizácia stavby rozpočtovaných prostriedkov vo výške 6 678,00€, skutočné plnenie 6 660,01 € ako realizácia projektu Bezpečnosť cestnej premávky – osvetlenie priechodov , z toho zo štátnej dotácie vo výške 6 328,00 € a vlastné zdroje 332,01 €

### h) Rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- spracovanie projektovej dokumentácie vo výške 9 900,00 € na schválený projekt Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier“ - cyklotrasa II. etapa ,

### i) Kultúrne služby

Ide o nákup strojov prístrojov a zariadení rozpočet vo výške 3000,00 €, prostriedky neboli použité .

### j) Predprimárne vzdelávanie

- realizácia stavieb a ich technologické zhodnotenie vo výške 23 033,22 €- prestrešenie terasy na Materskej škole ul. Oslobodenia 941

### k) Primárne vzdelávanie – Nižšie sekundárne vzdelávanie

- realizácia stavieb – „Rekonštrukcia a modernizácia ZŠ P. O. Hviezdoslava – telocvične“ v celkovej výške projektu 60 000 €, z toho 45000 € bola poskytnutá dotácia zo ŠR – vyčerpaných bolo 44 450 € a 550 € bolo vrátených do štátneho rozpočtu. Spolufinancovanie mesta predstavovalo sumu 15 000 €.

## 4.3 Finančné operácie výdavkové: v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
437 997,00	436 514,16	99,7

### Finančné operácie výdavkové v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
13S2	EÚ FRR – prostr. ŠR – predchádzajúce obdobie	20 260,00	20 260,00	20 045,05
37	Programy európskej územnej spolupráce	95 908,00	73 730,00	73 723,05
41	Z vlastných zdrojov	236 360,00	344 007,00	342 746,06
43	Z predaja majetku	82 194,00	0,00	0,00
<b>Spolu</b>		<b>434 722,00</b>	<b>437 997,00</b>	<b>436 514,16</b>

Mesto Trstená **splatilo istiny** v celkovej výške 436 481,73 €, splácanie istiny v roku 2016 je podľa jednotlivých úverov nasledovné :

### Účet 461 :

#### 1)

- a) splátka istiny PRIMA Banka Slovensko a.s. : 28 759,20 €  
b) splátka istiny Investičný úver I. : 139 080,00 €

c) splátka istiny Investičný úver II.	:	62 640,00 €
d) splátka istiny Investičný úver III.	:	14 712,00 €
e) splátka istiny Investičný úver IV.	:	2 712,00 €

2)

a) splátka istiny – Historicko-kultúrno-prír. cesta okolo Tatier – cyklotrasy	:	114 118,43 €
--	---	--------------

### Účet 479 :

3)

a) splátka úveru zo ŠFRB – 42 b.j. vo výške	:	19 877,29 €
b) splátka úveru zo ŠFRB – 63 b.j. vo výške	:	54 582,81 €

Pri finančných operáciách sú započítané aj **kurzové rozdiely**, ktoré predstavovali sumu **32,43 €**.

Prehľad o počiatocnom stave, prírastku, úbytku a konečnom zostatku podľa jednotlivých účtov je v nižšie uvedených tabuľkách :

### účet 461

v €				
Úver	Počiatocný stav	Má dať	Dal	Konečný stav
Prima banka	208 990,34	28 759,20	0,00	180 231,14
<b>Spolu</b>	<b>208 990,34</b>	<b>28 759,20</b>	<b>0,00</b>	<b>180 231,14</b>
<b>Dotačné úvery</b>				
Ochrana pred prír. Kat. - HZ	0,00	0,00	0,00	0,00
Ochrana vôd riek Oravy	0,00	0,00	0,00	0,00
Historicko- kultúrno- prírodná cesta - cyklotrasy	114 118,43	114 118,43	0,00	0,00
<b>Spolu dotačné úvery</b>	<b>114 118,43</b>	<b>114 118,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investičné projekty</b>				
Investičný I.	312 578,00	139 080,00	0,00	173 498,00
Investičný II.	224 440,00	62 640,00	0,00	161 800,00
Investičný III.	59 257,92	14 712,00	0,00	44 545,92
Investičný IV.	16 469,09	2 712,00	0,00	13 757,09
Investičný V.	33 569,24	0,00	405 932,50	439 501,74
<b>Spolu investičné</b>	<b>646 314,25</b>	<b>219 144,00</b>	<b>405 932,50</b>	<b>833 102,75</b>
<b>SPOLU</b>	<b>969 423,02</b>	<b>362 021,63</b>	<b>405 932,50</b>	<b>1 013 333,89</b>

účet 479 – ŠFRB

v €

Úver	Počiatkový stav	Má dať	Dal	Konečný stav
B.D. 1317	481 732,30	19 877,29	0,00	461 855,01
B.D. 1241	1 265 488,38	54 582,81	0,00	1 210 905,57
Zábezpeky	35 138,73	3 479,08	3545,43	35 205,08
SLSP	386 629,40	99 120,00	0,00	287 509,40
<b>Spolu ŠFRB</b>	<b>2 168 988,81</b>	<b>177 059,18</b>	<b>3 545,43</b>	<b>1 995 475,06</b>

**4.4 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :**

Bežné výdavky :

v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
<b>2 109 728,00</b>	<b>2 102 801,07</b>	99,7

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou k 31.12.2016 predstavovali zmenený rozpočet **2 109 728,00 €**  
z toho :

Základná škola	952 955,00 €
Školský klub detí	68 207,00 €
Zariadenie školského stravovania	145 144,00 €
Základná umelecká škola	297 100,00 €
Centrum voľného času	113 881,00 €
Materská škola	532 440,00 €

Čerpanie rozpočtových organizácií k 31.12.2016 : **2 102 801,07 €**

z toho :

Základná škola Ul. Hviezdoslavova	949 323,72 €
Školský klub detí	68 207,15 €
Zariadenie školského stravovania	145 144,25 €
Základná umelecká škola	296 100,00 €
Centrum voľného času	111 587,63 €
Materská škola	532 438,32 €

**Výdavky bežného rozpočtu - Rozpočtové organizácie**

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
1/	<b>Základná škola P. O. Hviezdoslava</b>	<b>1 069 920,00</b>	<b>1 166 307,00</b>	<b>1 162 675,12</b>
Z toho				
1a/	<b>Základná škola</b>	<b>863 640,00</b>	<b>952 955,00</b>	<b>949 323,72</b>
11T1	II. progr. obd. – EÚ SF	2 200,00	4 403,00	4 403,31
11T2	II. progr. obd. – EÚ SF – ŠR	300,00	777,00	776,98



111	Zo štátneho rozpočtu	856 140,00	936 393,00	932 893,22
131F	Z predchádz. období	0,00	2 720,00	2 720,35
41	Z vlastných príjmov	5 000,00	8 662,00	8 529,86
<b>1b/</b>	<b>Školský klub detí</b>	<b>67 680,00</b>	<b>68 207,00</b>	<b>68 207,15</b>
41	Z vlastných príjmov	67 680,00	68 207,00	68 207,15
<b>1c/</b>	<b>Školská jedáleň</b>	<b>138 600,00</b>	<b>145 145,00</b>	<b>145 144,25</b>
41	Z vlastných príjmov	138 600,00	137 734,00	137 733,24
11T1	II. progr. obd. – EÚ SF	0,00	6 300,00	6299,59
11T2	II. progr. obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	1 111,00	1 111,42
<b>2/</b>	<b>Základná umelecká škola</b>	<b>299 800,00</b>	<b>297 100,00</b>	<b>296 100,00</b>
41	Z vlastných príjmov	299 800,00	297 100,00	296 100,00
<b>3/</b>	<b>Centrum voľného času</b>	<b>98 381,00</b>	<b>113 881,00</b>	<b>111 587,63</b>
11H	Z príjmov od obcí	0,00	4 125,00	4 124,80
111	Zo štátneho rozpočtu	25 980,00	26 363,00	26 363,00
41	Z vlastných príjmov	72 401,00	83 393,00	81 099,83
<b>4/</b>	<b>Materská škola</b>	<b>500 323,00</b>	<b>532 440,00</b>	<b>532 438,32</b>
Z toho				
<b>4a/</b>	<b>Materská škola</b>	<b>423 460,00</b>	<b>449 711,00</b>	<b>449 710,37</b>
11T1	II. progr. obd. – EÚ SF	377,00	321,00	320,99
11T2	II. progr. obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	57,00	56,66
111	Zo štátneho rozpočtu	9 603,00	11 122,00	11 122,00
41	Z vlastných príjmov	413 480,00	438 211,00	438 210,72
<b>4b/</b>	<b>Zariadenie školského stravovania</b>	<b>76 863,00</b>	<b>82 729,00</b>	<b>82 727,95</b>
41	Z vlastných príjmov	76 863,00	82 729,00	82 727,95
<b>Spolu</b>	<b>Rozpočtové organizácie</b>	<b>1 968 424,00</b>	<b>2 109 728,00</b>	<b>2 102 801,07</b>

#### Výdavky kapitálového rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
<b>Spolu</b>	<b>Rozpočtové organizácie</b>	<b>0,00</b>	<b>5 700,00</b>	<b>5 700,00</b>

Kapitálové výdavky pre rozpočtové organizácie v roku 2016 boli pridelené **Základnej umeleckej škole**, preklasifikáciou bežných výdavkov vo výške **5700 €**, na zakúpenie nového hudobného nástroja – klavíra.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

V súlade s ust. § 15 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. obec a vyšší územný celok môžu vytvárať peňažné fondy.

Obec a vyšší územný celok vytvárajú rezervný fond vo výške určenej ich zastupiteľstvom.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v €</b>
<b>ZS k 1.1.2016</b>	<b>54 060,07</b>
<b>Prírastky – celkom</b>	<b>113 734,79</b>
Z toho :	
- z prebytku hospodárenia Uznesenie MsZ č.194/VI/2016 zo dňa 28.6.2016 –schvaľuje	113 724,88
- usporiadanie hospodárskeho výsledku z podnikateľskej činnosti Uznesenie MsZ č.194/VI/2016 zo dňa 28.6.2016 – schvaľuje	9,91
<b>Úbytky - celkom</b>	<b>0,00</b>
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>167 794,86</b>

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v €</b>
<b>ZS k 1.1.2016</b>	<b>1 609,84</b>
<b>Prírastky - povinný prídel - 1,3 %</b>	<b>7 972,51</b>
<b>Úbytky celkom , z toho :</b>	<b>5 792,80</b>
- stravovanie	5 126,80
- regeneráciu PS,	516,00
- jubileá	150,00

- ostatné úbytky	0,00
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>3 789,55</b>

### **Fond prevádzky, údržby a opráv**

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p..

<b>Fond prevádzky, údržby a opráv</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2016	<b>34 105,93</b>
<b>Prírastky</b> - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	19 689,85
<b>Úbytky</b> - použitie fondu :	35 173,58
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>18 622,20</b>

## **6. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

- a/ štátnemu rozpočtu
- b/ štátnym fondom
- c/ ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
- d/ zriadeným a založeným právnickým osobám
- e/ rozpočtom iných obcí
- f/ rozpočtom VÚC
- g/ ostatným subjektom VS

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

### **a/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:**

V €				
<b>Poskytovateľ</b>	<b>Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky</b>	<b>Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016</b>	<b>Suma použitých prostriedkov v roku 2016</b>	<b>Rozdiel (stĺ.3- stĺ.4)</b>
<b>- 1 -</b>	<b>- 2 -</b>	<b>- 3 -</b>	<b>- 4 -</b>	<b>- 5 -</b>
MV SR	Matrika	30 837,40	30 837,40	0,00
MV SR	Registrácia obyvateľstva	2451,57	2451,57	0,00
OÚ ZA	Prenes. Kompet. – ZŠ normat.	904 064,35	897 844,00	<b>6 220,35</b>
ÚPSVaR	Hmotná núdza - strava	922,00	922,00	0,00
ÚPSVaR	Školské potreby	232,40	232,40	0,00

OÚ ZA	Doprava detí	6 410,00	6 410,00	0,00
OÚ ZA	Rodinné prídavky	329,28	329,28	0,00
OÚ ZA	Predškolská výchova v MŠ	11 122,00	11 122,00	0,0
MV SR	Financovanie volieb	4 767,36	4 767,36	0,00
MV SR	ROEP	137,17	137,17	0,00
MV SR	Star. o životné prostredie	694,87	694,87	0,00
MV SR	Rekonštrukcia ZŠ - telocvičňa	45 000,00	45 000,00	0,00
MK SR	Kultúrne poukazy	335,00	335,00	0,00
MK SR	Dotácia - knižnica	2 400,00	2 400,00	0,00
MDVaRR SR	Miestne komunikácie	843,18	843,18	0,00
MDVaRR SR	Spoločný úrad – stavebný	18 151,74	18 151,74	0,00
OÚ ZA	Vzdelávacie poukazy	35 253,00	35 253,00	0,00
OÚ ZA	Žiaci zo soc. Znev. Prostr.	617,00	617,00	0,00
OÚ ZA	Odchodné – ZŠ P.O.Hviezdoslava	906,00	906,00	0,00
OÚ ZA	Projekt ZŠ P.O.Hviezdoslava – Enviroprojekt	1 570,00	1 570,00	0,00
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na učebnice	3 220,80	3 220,80	0,00
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na lyžiarsky kurz	11 700,00	11 700,00	0,00
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na škola v prírode	5 400,00	5 400,00	0,00
OÚ ZA	Spoločný školský úrad	13 784,00	13 784,00	0,00
MPaRV SR	ŠR - Ochrana pred prírodnými. katastrofami - HZ	3 218,07	3 218,07	0,00
	Visegradský fond	4 744,00	4 744,00	0,00
AVF SR	Digitalizácia kina	1 361,00	1 361,00	0,00
MPaRV SR	ŠR – Historicko-kultúrno- prírodná cesta okolo Tatier - cyklotrasy	20 045,05	20 045,05	0,00

MK SR, Fond na podporu umenia	Kultúrne aktivity: Spievame Márii 1000€, Dilongova Trstená 1500 €, Trstenská krídlovka 5000€, Organova jeseň 1500€	9 000,00	9 000,00	0,00
ÚPSVaR	Na zriadenie CHD (MsP I, II,TIC, knižnica, )	17 262,07	17 262,07	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť - § 54	47 379,33	47 379,33	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť a sociál. inklúzia	31 815,00	31 815,00	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť - § 50j	23 993,58	23 993,58	0,00
MV SR	Zvýšenie bezpečnosti cestnej premávky – projekt ( osvetlenie priechodov ) <a href="#">prenos z roku 2015</a>	0,00	<b>6 328,00</b>	0,00
MV SR	Podpora odbornej, preventívnej výchovy a odbornej výcvikovej činnosti KŠ mesta Trstená a DHZ v meste Trstená ( <a href="#">Prenos z roku 2015</a> )	0,00	<b>1640,00</b>	0,00
MV SR	Podporazlepšenia MTZ a činnosti pri záchrane života , zdravia, majetku a ŽP DHZ v Trstenej	9 136,00	0,00	<b>9 136,00</b>
DPO SR	DHZ v Trstenej	2 000,00	2 000,00	0,00

**b/ Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:**

Mesto neuzatvorilo v roku 2016 zmluvu so ŠFRB.

**c/ Finančné usporiadanie vzťahov voči ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom**

Mesto v roku 2016 poskytlo dotácie v súlade so VZN č.31 zo dňa 27.04.2006 dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ	Účelové určenie grantu,transferu uviesť : - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel stĺ.3 - stĺ.4
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -

<b>MŠK Trstená</b>	Bežné výdavky	2 600,00	2 600,00	0,00
<b>HK Trstená</b>	Bežné výdavky	2 500,00	2 500,00	0,00
<b>SVK Trstená</b>	Bežné výdavky	2 500,00	2 500,00	0,00
<b>ŠKK Trstená</b>	Bežné výdavky	10 000,00	10 000,00	0,00
<b>FK Slovan</b>	Bežné výdavky	22 700,00	22 700,00	0,00
<b>Karate klub</b>	Bežné výdavky	4 500,00	4 500,00	0,00
<b>HF Motoršport</b>	Bežné výdavky	200,00	200,00	0,00
<b>OZ Slov. ultracyk. tím</b>	Bežné výdavky	300,00	300,00	0,00
<b>HK Altis, Orava</b>	Bežné výdavky	320,00	320,00	0,00
<b>SCŠPP Trstená</b>	Bežné výdavky	151 260,00	151 260,00	0,00
<b>CZŠ R. Dilonga</b>	Bežné výdavky	134 410,00	134 410,00	0,00
<b>CZŠ R. Dilonga</b>	Bežné výdavky ( DilongStar 1000€ a plavecký výcvik 220 € )	1 220,00	1 220,00	0,00
<b>Rímskokat. cirkev, farnosť Trstená</b>	Bežné výdavky	10 700,00	700,00	<b>10000,00</b>
<b>Rehoľa menších bratov Františkánov</b>	Bežné výdavky	300,00	300,00	0,00
<b>KVAPKA, n.o.</b>	Bežné výdavky	300,00	300,00	0,00
<b>FR GMH, n.f.</b>	Bežné výdavky	150,00	150,00	0,00
<b>S –ZUŠ L.Hol'mu</b>	Bežné výdavky	64 452,00	64 452,00	0,00
<b>V.I.A.C. - OU</b>	Bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	0,00
<b>DH ORAVANKA</b>	Bežné výdavky	2 000,00	2 000,00	0,00
<b>Jednota dôchodcov</b>	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
<b>Únia nevidiacich a slabozrakých</b>	Bežné výdavky	200,00	200,00	0,00
<b>TRISTIANUS OZ</b>	Bežné výdavky	0,00	273,77	0,00
<b>Miestne bratstvo Panny Márie Matky milosrdenstva</b>	Bežné výdavky	800,00	800,00	0,00
<b>Dary</b>	Bežné výdavky	1 262,00	1 262,00	0,00

K 31.12.2016 boli vyúčtované dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 31. o dotáciách.

Pri dotácii OZ Tristianus boli na základe písomnej dohody presunuté prostriedky s termínom použitia v roku 2016 zúčtované vo výške 273,77 €.

Pri dotácii Rímskokatolíckej cirkvi, farnosť Trstená, na základe písomnej dohody bolo umožnené použitie dotácie v roku 2017 vo výške 10 000 € na odstránenie dôsledkov živeľnej pohromy v roku 2016 na Pastoračnom centre v Ústí nad Priehradou.

#### d/ Finančné usporiadanie vzťahov voči zriadeným a založeným právnickým osobám

##### Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám:

##### **Základná škola P. O. Hviezdoslava**

##### - prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>229 781,90</b>	<b>229 781,90</b>	-
z toho:			
<b>1. Prenesené kompetencie spolu</b>	<b>16 430,50</b>	<b>16 430,50</b>	-
zriaďovateľ	520,00	520,00	
vlastné príjmy	15 910,50	15 910,50	-
<b>2. Originálne kompetencie spolu</b>	<b>213 351,40</b>	<b>213 351,40</b>	-
z toho : <b>Školský klub spolu:</b>	<b>68 207,15</b>	<b>68 207,15</b>	-
zriaďovateľ	60 880,00	60 880,00	-
vlastné príjmy	7 327,15	7 327,15	-
<b>Školská jedáleň spolu:</b>	<b>145 144,25</b>	<b>145 144,25</b>	-
zriaďovateľ	65 560,00	65 560,00	-
vlastné príjmy	79 584,25	79 584,25	-
<b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>	-	-	-

##### - prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – Vrátenie – - <b>Presun do r. 2017</b>
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>936 393,22</b>	<b>932 893,22</b>	<b>3 500,00</b>
z toho:			
<b>1. Prenesené kompetencie spolu</b>	<b>936 393,22</b>	<b>932 893,22</b>	<b>3 500,00</b>
z toho :			
<b>a) normatívne výdavky spolu</b>	<b>897 844,00</b>	<b>894 344</b>	3 500,00
z toho : osobné náklady	760 143,00	760 143,00	
prevádzkové náklady	137 701,00	134 201,00	3 500,00
<b>b) nenormatívne výdavky spolu</b>	<b>38 549,22</b>	<b>38 549,22</b>	
z toho: žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia	617,00	617,00	
vzdelávacie poukazy	8 890,00	8 890,00	
doprava žiakov	6 245,42	6 245,42	

odchodné	906,00	906,00	
učebnice	3 220,80	3 220,80	
ENVIROPROJEKT	1 570,00	1 570,00	
Škola v prírode	5 400,00	5 400,00	
Lyžiarsky výcvik	11 700,00	11 700,00	

### Základná umelecká škola :

#### - prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>296 100,00</b>	<b>296 100,00</b>	-
z toho:			
<b>1. Originálne kompetencie spolu</b>	<b>296 100,00</b>	<b>296 100,00</b>	-
z toho :			
zriaďovateľ	274 971,42	274 971,42	-
vlastné príjmy	21 128,58	21 128,58	-
<b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>5 700,00</b>	<b>5 700,00</b>	-

### Centrum voľného času :

#### - prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>85 224,63</b>	<b>85 224,63</b>	
z toho:			
<b>1. Originálne kompetencie spolu</b>	<b>85 224,63</b>	<b>85 224,63</b>	
z toho :			
zriaďovateľ	66 800,00	66 800,00	-
vlastné príjmy	14 299,83	14 299,83	-
Z príjmov od obcí	4 124,80	4 124,80	-
<b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>	-	-	-

#### - prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>26 363,00</b>	<b>26 363,00</b>	-
z toho:			
<b>1. Originálne kompetencie spolu</b>	<b>26 363,00</b>	<b>26 363,00</b>	



z toho :			-
Vzdelávacie poukazy	26 363,00	26 363,00	-

### Materská škola :

#### - prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>521 316,32</b>	<b>521 316,32</b>	-
z toho:			
<b>1. Originálne kompetencie spolu</b>	<b>521 316,32</b>	<b>521 316,32</b>	
z toho :			
zriaďovateľ	473 240,00	473 240,00	-
vlastné príjmy	48 076,32	48 076,32	-
<b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>	-	-	-

#### - prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>11 122,00</b>	<b>11 122,00</b>	-
z toho:			
<b>1. Originálne kompetencie spolu</b>	<b>11 122,00</b>	<b>11 122,00</b>	
z toho :			
Predprimárne vzdelávanie	11 122,00	11 122,00	-

### Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Trstenské technické služby – TTS, s.r.o., Ul. Hertela 232, 028 01 Trstená

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Trstenské technické služby- TTS, s.r.o.	-	-	-

Mesto Trstená neposkytlo v roku 2016 svojej obchodnej spoločnosti Trstenské technické služby – TTS, s.r.o. so 100% účasťou mesta žiaden transfer z rozpočtu mesta.

### Hospodárenie za rok 2016:

Celkové výnosy	44 580,34 €
Celkové náklady	39 043,16 €
Výsledok hospodárenia	

pred zdanením 5 537,18 €  
 Splatná daň z príjmov 960,00 €

---

**Výsledok hospodárenia**  
**Po zdanení – s t r a t a 4 577,18 €**

**e/ Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí :**

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Príspevky od obcí na záujmovú činnosť pre CVČ ( prenos do r. 2017 - obec Podbiel' )	4201,30	4155,40	45,90
Príspevky od obcí na financovanie SOÚ – stavebné konanie	13 673,94	13 673,94	0,00

V sume poskytnutých a použitých finančných prostriedkov od obcí na záujmovú činnosť je zahrnutý aj zostatok prostriedkov z roku 2015 – poskytnuté finančné prostriedky od obce Oravský Biely Potok vo výške 61,20 €.

**f/ Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC :**

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
VÚC – ŽSK	1 400,00	1 400,00	0,00

VÚC – ŽSK poskytol v roku 2016 dotáciu na kultúrne aktivity , a to Trstenská krídlovka vo výške 600,00 € a Letná čítareň vo výške 800,00 €.

**g/ Finančné usporiadanie voči ostatným subjektom verejnej správy:**

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Recyklačný fond	11 004,00	11 004,00	0,00

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €

### A K T Í V A

v €

Názov	KZ k 31.12.2016	KZ k 31.12.2015
<b>Neobežný majetok spolu, z toho :</b>	<b>18 354 001,37</b>	<b>18 631 501,70</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	15 596,30	25 689,30
Dlhodobý hmotný majetok	17 311 554,83	17 578 962,16
Dlhodobý finančný majetok	1 026 850,24	1 026 850,24
<b>Obežný majetok spolu, z toho :</b>	<b>2 916 613,17</b>	<b>2 723 027,35</b>
Zásoby	6 027,20	7 333,36
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 283 029,77	2 298 128,05
Pohľadávky	166 623,43	195 741,90
Finančné účty	460 932,77	221 824,04
Poskytnuté návr. fin. výpomoci	0,00	0,00
Prechodné účty aktív	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie, z toho :</b>	<b>12 715,92</b>	<b>27 172,71</b>
Náklady budúcich období	12 715,92	27 172,71
Príjmy budúcich období	0,00	0,00
<b><i>SPOLU</i></b>	<b><i>21 283 330,46</i></b>	<b><i>21 381 701,76</i></b>

### P A S Í V A

v €

Názov	KZ k 31.12.2016	KZ k 31.12.2015
<b>Vlastné imanie, z toho :</b>	<b>8 470 780,08</b>	<b>8 137 082,36</b>
Fondy účtovnej jednotky	0,00	0,00
Nevysp. výsledok hospodárenia	8 227 842,30	7 990 669,76
Výsledok hospodárenia	242 937,78	146 412,60
<b>Záväzky, z toho :</b>	<b>3 458 052,63</b>	<b>3 579 640,29</b>
Rezervy ( zákon. Krátk. Rezervy)	0,00	5 000,00
Zúčtovanie medzi subj. VS	15 402,25	8 029,20
Dlhodobé záväzky	1 824 236,17	1 997 012,23
Krátkodobé záväzky	601 000,32	600 175,84
Bankové úvery a ostatné príj.výp.	1 013 333,89	969 423,02
Prechodné účty pasív	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie, z toho :</b>	<b>9 354 497,75</b>	<b>9 664 979,11</b>

Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	9 354 497,75	9 664 979,11
<b>SPOLU</b>	<b>21 283 330,46</b>	<b>21 381 701,76</b>

### Prehľad aktív a pasív r. 2016 a 2015

v €

	Rok 2016 k 31.12.2016	Rok 2015 k 31.12.2015	+ zvýšenie - zníženie
	1	2	1-2
<b>Aktíva:</b>			
- dlhodobý nehmotný majetok	15 596,30	25 689,30	- 10 093,00
- dlhodobý hmotný majetok	17 311 554,83	17 578 962,16	- 267 407,33
- dlhodobý finančný majetok	1 026 850,24	1 026 850,24	0,00
<b>Spolu neobežný majetok</b>	<b>18 354 001,37</b>	<b>18 631 501,70</b>	<b>- 277 500,33</b>
- zásoby	6 027,20	7 333,36	-1 306,16
-zúčtovanie medzi subj. verejnej správy	2 283 029,77	2 298 128,05	- 15 098,28
- pohľadávky	166 623,43	195 741,90	- 29 118,47
- finančné účty	460 932,77	221 824,04	+ 239 108,73
- poskytnuté návrat. fin. výpomoci	0,00	0,00	0,00
<b>Spolu obežný majetok</b>	<b>2 916 613,17</b>	<b>2 723 027,35</b>	<b>+ 193 585,82</b>
- náklady budúcich období	12 715,92	27 172,71	-14 456,79
- príjmy budúcich období	0,00	0,00	0,00
<b>Spolu časové rozlíšenie</b>	<b>12 715,92</b>	<b>27 172,71</b>	<b>-14 456,79</b>
<b>Aktíva celkom</b>	<b>21 283 330,46</b>	<b>21 381 701,76</b>	<b>7 725 432,03</b>
<b>Pasíva:</b>			
- vlastné imanie	8 470 780,08	8 137 082,36	333 697,72
- záväzky	3 458 052,63	3 579 640,29	- 121 587,66
- časové rozlíšenie	9 354 497,75	9 664 979,11	-310 481,36
<b>Pasíva spolu</b>	<b>21 283 330,46</b>	<b>21 381 701,76</b>	<b>- 98 371,30</b>

### 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Mesto k 31.12.2016 eviduje celkové záväzky vo výške : **3 458 052,63 €**

z toho :

- rezervy:	4 080,00 €
- zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy :	15 402,25 €
- dlhodobé záväzky :	1 824 236,17 €
- krátkodobé záväzky :	601 000,32 €
- bankové úvery :	1 013 333,89 €

	Rok 2016 k 31.12.2016	Rok 2015 k 31.12.2015	+ zvýšenie - zníženie
	1	2	1-2
<b>Záväzky , z toho:</b>	<b>3 458 052,63</b>	<b>3 579 640,29</b>	<b>-121 587,66</b>
- rezervy	4 080,00	5 000,00	-920,00

- zúčtovanie medzi subjektami VS	15 402,25	8 029,20	7 373,05
- dlhodobé záväzky	1 824 236,17	1 997 012,23	-172 776,06
- krátkodobé záväzky	601 000,32	600 175,84	824,48
- bankové úvery	1 013 333,89	969 423,02	43 910,87

### Rezervy :

- sú v tom započítané rezervy a overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky – audit vo výške 4080 € ( vyplatenie v roku 2017 )

### Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy :

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 15 356,35€ ( účet 357 ) , a to dotácia z MV SR pre financovanie projektu Podpora zlepšenia MTZ a činnosti pri záchrane života, zdravia, majetku a životného prostredia DHZ v Trstenej vo výške 9 136 € a dotácia z MV SR , nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy pre základné školstvo zúčtovanie zdravotného poistenia za rok 2015 vo výške 2 720,35 € a normatívne financovanie na rok 2016 vo výške 3500,00 € ( prenos do roku 2017 )

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky od obcí - príspevok obce Podbieľ na záujmovú činnosť ( účet 359 ), v roku 2016 nebola zaslaná platba vo výške 45,90 € na účet Centra voľného času z dôvodu zaslania platby na konci rozpočtového roka

### Dlhodobé záväzky :

- zábezpeky bytové hospodárstvo v celkovej výške 35 205,08 € ( účet 479 ) , z toho b. d. 1139 vo výške 1 420,03 €, b. d. 1317 vo výške 7 601,16 € a b. d. 1241 vo výške 26 183,89 €

- zostatok istiny – úver ŠFRB výstavba b. d. 1317 vo výške 441 125,94 € ( účet 479 )

- zostatok istiny – úver ŠFRB výstavba b. d. 1241 vo výške 1 155 726,20 € ( účet 479 )

- zostatok splátky – SLSP postúpenie pohľadávky CS Liptovský Mikuláš vo výške 188 389,40 € ( účet 479 )

- záväzky zo sociálneho fondu v celkovej výške 3 789,55 € ( účet 472 )

### Dlhodobé záväzky

Sú tu zahrnuté záväzky zo Štátneho fondu rozvoja bývania, postúpenie pohľadávky Cestných stavieb ( ú. 479 ) a záväzky zo sociálneho fondu ( ú. 472 ).

### **účet 479**

v €

Úver	PS k 1.1.2016	Má dať	Dal	KZ k 31.12.2016
B.D. 1317	461 855,01		-20 729,07	441 125,94
B.D. 1241	1 210 899,25		-55 173,05	1 155 726,20
Postúpenie pohľadávky Cestné stavby	287 509,40	0,00	-99 120,00	188 389,40
Zábezpeky– bytové hospodárstvo	35 138,73	3 479,08	3 545,43	35 205,08
<b>Spolu</b>	<b>1 995 402,39</b>	<b>3 479,08</b>	<b>-171 476,69</b>	<b>1 820 446,62</b>

V účtovnej závierke za rok 2016 boli zo zákona prerozdelené dlhodobé záväzky na dlhodobé a krátkodobé. Z toho dôvodu je na účte 479 zaznamenaný obrat na strane DAL s mínusovým znamienkom, čo znamená, že došlo k poníženiu dlhodobého záväzku a záúčtovanie na krátkodobé záväzky ( záväzky do 1 roka ).

K 31.12.2016 má mesto Trstená 2 úvery zo Štátneho fondu rozvoja bývania, a to na výstavbu 42 b.j., v zostatkovej hodnote dlhodobého záväzku 441 125,04 € , pri úročení 3,9 % , s dobou splatnosti 31.08.2033, a na výstavbu 63 b. j., v zostatkovej hodnote dlhodobého záväzku 1 155 726,20 € , pri úročení 1 % , s dobou splatnosti 20.05.20136.

V dlhodobých záväzkoch sú účtované aj zábezpeky z bytového hospodárstva, ktoré k 1.1.2016 boli vo výške 35 138,73 €, v priebehu roka došlo k zvýšeniu o 3 545,43 € a zároveň k zníženiu o – 3 479,08 €, Zostatok záväzku k 31.12.2016 predstavuje sumu 35 205,08 €.

V dlhodobých záväzkoch mesto Trstená vykazuje v počiatočných stavoch aj dlhodobý záväzok z postúpenej pohľadávky Cestných stavieb Liptovský Mikuláš vo výške 287 509,40 €, z dôvodu Zmluvy o postúpení pohľadávok č. 6/2014/FORF zo dňa 13.8.2014, vzniknutej na základe Rámcovej zmluvy o dielo č. 221 025/2009 uzatvorenej dňa 29.05.2009 medzi Mestom Trstená a spoločnosťou Cestné stavby Liptovský Mikuláš, predmetom ktorej je zhotovenie diela „Technická vybavenosť IBV Ďurčinová Trstená I. etapa, objekt SO 01 komunikácie a spevnené plochy. Zostatková hodnota dlhodobého záväzku k 31.12.2016 predstavuje sumu 188 389,40 €.

#### **účet 474 – Leasing**

K 1.1.2016 mesto Trstená nevidovalo žiadny úver na finančný prenájom (leasing), v priebehu roka 2016 nebola podpísaná zmluva o finančnom prenájme, z toho dôvodu k 31.12.2016 mesto nemá žiadne záväzky z finančného prenájmu.

**Účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu predstavujú konečný zostatok 3 789,55 €.**

#### **Krátkodobé záväzky :**

- dodávatelia vo výške 94 728,31 € ( účet 321 )
- prijaté preddavky vo výške 1 505,31€ ( účet 324 )
- ostatné záväzky vo výške 181 291,10 €,( účet 325, 479 ), z toho účet 479 vo výške 175 028,44 € ( 99 120,00 € - postúpenie pohľadávky Cestné stavby, splátka istiny do 1 roka pri BD 1317 vo výške 20 729,07 €, splátka istiny do 1 roka pri BD 1241 vo výške 55 179,37 €, účet 325 vo výške 6 262,66 €- ostatné finančné doklady.
- nevyfakturované dodávky vo výške 2 395,36 € ( účet 326 ) vo vzťahu k nevyfakturovanému odberu elektrickej energie na požiarnej zbrojnici
- iné záväzky vo výške 246 331,95 ( účet 379 ), a to pôžičky FKSP vo výške 312,00 €, príspevky do odborov vo výške 159,38 €, mylné platby vo výške 32,48€, ostatné iné záväzky 15,00 € , predpis prevádzkových nákladov BD 1317 vo výške 43 326,57 €, predpis pre BD 1241 vo výške 66 367,95 €, iné záväzky – VEREX vo výške 1 118,57€ a finančná zábezpeka v celkovej výške 135 000,00 €
- zamestnanci vo výške 42634,03 € ( účet 331 )
- zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 27 753,01 € ( účet 336)
- ostatné priame dane vo výške 4 361,25€ ( účet 342 )

#### **Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci**

##### **Dlhodobé bankové úvery /v €/ účet 461 – zostatok istiny**

Druh bankového úveru podľa splatnosti dlhodobý/	Charakter bankového úveru /investičný, prevádzkový a pod./	Mena	Úrok. sadzba v %	Dátum Splatn.	Výška v € k 31.12.2016	Výška v € k 31.12.2015	Popis zabezpečenia úveru
Dlhodobý – Prima	Investičný - plynofikácia	€	6,5	27092023	180 231,14	208 990,34	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný I–projekty	€	1,72	20042018	173 498, 00	312 578,00	Zmenkou

Dlhodobý - VÚB	Investičný II–projekty	€	1,72	30062019	161 800,00	224 440,00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný III–projekty	€	1,70	20112020	44 545,92	59 257,92	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný IV–projekty	€	2,01	20062022	13 757,09	16 469,09	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný V–projekty	€	0,88	20082025	439 501,74	33 569,24	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Ochrana vôd riek Oravy	€	1,62	31122015	0,00	0,00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Ochrana pred príř. katastrofami	€	1,62	30112015	0,00	0,00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Hist.-kult.-prír. cesta okolo Tatier	€	1,45	28022017	0,00	114 118,43	Zmenkou
<b>SPOLU</b>	-	-	-	-	<b>1 013 333,89</b>	<b>969 423,02</b>	-

V nižšie uvedenej tabuľke predkladáme prehľad o záväzkoch - úveroch, o ich počiatocnom stave k 1.1.2016/ Počiatocný stav/, ich pohyboch v rámci roka 2016 a konečnom zostatku k 31.12.2016 /Konečný stav/.

### **Bankové úvery a výpomoci**

Sú tu zahrnuté záväzky z bankových úverov dlhodobých , t.j. ú 461.

#### **účet 461**

v €

<b>Úver</b>	<b>Počiatocný stav</b>	<b>Má dať</b>	<b>Dal</b>	<b>Konečný stav</b>
Prima banka	208 990,34	28 759,20	0,00	180 231,14
<b>Spolu</b>	<b>208 990,34</b>	<b>28 759,20</b>	<b>0,00</b>	<b>180 231,14</b>
<b>Dotačné úvery</b>				
Historicko-kultúrno-prírodná cesta - cyklotrasy	114 118,43	114 118,43	0,00	0,00
<b>Spolu dotačné úvery</b>	<b>114 118,43</b>	<b>114 118,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investičné projekty</b>				
Investičný I.	312 578,00	139 080,00	0,00	173 498,00
Investičný II.	224 440,00	62 640,00	0,00	161 800,00
Investičný III.	59 257,92	14 712,00	0,00	44 545,92
Investičný IV.	16 469,09	2 712,00	0,00	13 757,09
Investičný V.	33 569,24	0,00	405 932,50	439 501,74
<b>Spolu investičné</b>	<b>646 314,25</b>	<b>219 144,00</b>	<b>405 932,50</b>	<b>833 102,75</b>
<b>SPOLU</b>	<b>969 423,02</b>	<b>362 021,63</b>	<b>405 932,50</b>	<b>1 013 333,89</b>

Vyššie uvedené úvery môžeme rozdeliť do 3 skupín :

**a) investičný úver** – investičné akcie mesta (plynofikácia Ďurdinová) z roku 2008, vedený v Prima Banke Slovensko,

**b) prekleňovacie úvery** – dotačné , ktoré boli financované z dôvodu realizácie projektov systémom refundácie do výšky 95% oprávnených výdavkov. Išlo o spôsob preklenutia časového nesúladu medzi výdavkom - úhradou a následnou refundáciou výdavkov, ktoré boli používané na splácanie istiny. V súčasnosti, t. j. r. 2016 máme už len jeden úver a to k projektu :

- Historicko–kultúrno–prírodná cesta okolo Tatier - Cyklotrasy

**c) investičné úvery – projekty** - pokrývajú 5% spoluúčasť pre dané realizované projekty a finančné krytie neoprávnených výdavkov resp. navyše prác. Ide o nasledovné úvery pre jednotlivé nižšie uvedené projekty :

1/ INV I. , č. 494/2010/UZ , limit úveru 1 020 000 €

- Zlepšenie čistoty riek regiónu Orava, Čierna Orava, Orava, Oravica a Oravská Priehrada

- Centrum kultúry Hornej Oravy – modernizácia kultúrneho domu

- Rekonštrukcia námestia M. R. Štefánika

- Budovanie a modernizácia verejného osvetlenia mesta Trstená

2/ INV II., č. 745/2011/UZ , limit úveru 475 000 €

- Ochrana vôd riek Oravy – Natura 2000 – Kanalizácie II

- Preventívne opatrenia na ochranu pred povodňami na toku Všivár v meste Trstená

Dodatok č. 1 doplnený účel použitia :

- Centrum kultúry Hornej Oravy – modernizácia kultúrneho domu

- Rekonštrukcia námestia M. R. Štefánika

- Budovanie a modernizácia verejného osvetlenia mesta Trstená

Dodatok č.3 doplnený účel použitia :

- Osvetlenie priechodov pre chodcov

- IBV Ďurdinová

Dodatok č.4 doplnený účel použitia :

- Miestne komunikácie a vjazdy

3/ INV III. , č. 1191/2012/UZ, limit úveru 80 000 €

- Ochrana pred prírodnými katastrofami a povodňami v prihraničnej oblasti Hornej Oravy

4/ INV IV. , č. 750/2014/UZ, limit úveru 15 353 €

- Historicko-kultúrna cesta okolo Tatier - Cyklotrasy

5/ INV V. , č. 985/2015/UZ, limit úveru 650 000 €

- Rozšírenie chodníka vyšný Breh – Ďurdinová, Trstená

- Rekonštrukcia mestskej komunikácie – Ul. Hattalova, ČSA, Hviezdoslavova, chodníky pozdĺž rieky

Oravica

- Zberný dvor Trstená

- Výstavba parkoviska na sídlisku Západ

- Rekonštrukcia oplotenia na cintoríne Hýbel'

- Chodník cez Hôrku

- Prístupová cesta k MUDr. Lukáčovej

- Projektová dokumentácia cyklotrasy intravilánom mesta Trstená I. etapa



V závere predkladáme podrobnú klasifikáciu dodržania podmienok § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov :

**§ 17 ods. 6 :**

Obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania ( NZF ) len ak,

a) celková suma dlhu obce alebo VÚC neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

Mesto Trstená k 31.12.2016 vykazuje bankové úvery a výpomoci (zostatky istín) vo výške 2 686 094,47 € , z toho prekleňovacie úvery – projekty vo výške 0,00 €, investičné úvery vo výške 1 013 333,89 €, ŠFRB vo výške 1 672 760,58 €.

Na základe ustanovenia § 17 ods. 8 sa do celkovej sumy dlhu nezapočítavajú záväzky z úverov poskytnutých z bývalých štátnych fondov a záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania spoločných programov SR a EÚ, najviac v sume nenávratného finančného príspevku. Ide o nasledovné projekty a následne prijaté úvery :

**Prepočet úverovej zaťažnosti k 31.12.2016 podľa § 17 ods. 6a) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy**

<b>1/</b>	<b>k 31.12.2016</b>
<b>Úvery započítané do úverovej zaťažnosti</b>	<b>zostatok</b>
	<b>istiny</b>
<b>úver</b>	
<b>A/</b>	
Prima Banka - investičný	180 231,14
VÚB -investičný I.	173 498, 00
VÚB - investičný II.	161 800,00
VÚB - investičný III.	44 545,92
VÚB - investičný IV.	13 757,09
VÚB – investičný V.	439 501,74
<b>Spolu započítať</b>	<b>1 013 333,89</b>
<b>Spolu započítané</b>	<b>1 013 333,89</b>
<b>2/</b>	
<b>Úvery nezapočítané do úverovej zaťažnosti podľa § 17 ods. 8</b>	
<b>zák. č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy</b>	
<b>A/</b>	
VÚB - prekleňovací -Cyklotrasy	0,00
VÚB - prekleňovací - Hasičská zbrojnica	0,00
VÚB - prekleňovací - Ochrana vôd	0,00
<b>Spolu - prekleňovacie úvery</b>	<b>0,00</b>

<b>B/</b>	
ŠFRB - B.D.1317	461 855,01
ŠFRB - B.D.1241	1 210 905,57
<b>Spolu ŠFRB</b>	<b>1 672 760,58</b>
<b>Spolu nezapočítané</b>	<b>1 672 760,58</b>
Bežné príjmy - mesto - skutočnosť r. 2014	4 712 142,45
Bežné príjmy - rozp. organizácie - skutoč.r.2014	176 768,93
<b>Spolu - Bežné príjmy - skutočnosť r.2014</b>	<b>4 888 911,38</b>
<b>60% skutočných bežných príjmov</b>	<b>2 933 346,83</b>
zostatky istín započítaných do úver. Zať.	<b>1 013 333,89</b>
<b>% úverovej zaťažnosti mesta Trstená</b>	<b>20,73</b>
počet obyvateľov	7303
<b>prepočet na 1 obyvateľa</b>	<b>138,76</b>

K **31.12.2016** celková suma dlhu, t.j. zostatky istín u úverov, ktoré sú započítavané do celkovej zadlženosti predstavujú sumu **1 013 333,89 €**, čo je **20,73%** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového obdobia.

b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania ( NZF ) vrátane úhrady výnosov neprekročí **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

V súlade so znením § 17 ods. 8 do sumy ročných splátok návratných zdrojov financovania podľa ods. 6 písm. b obec a VÚC nezapočítavajú sumu ich jednorazového predčasného splatenia.

Pre mesto Trstená sú preto nezapočítané jednorazové splácanie istín prekleňovacích úverov a tiež splátky úveru ŠFRB, ktoré sú premietnuté v nájme za nájomné byty.

### **Prepočet úverovej zaťažnosti k 31.12.2016 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy – suma ročných splátok**

1/	k 31.12.2016	spl. Istiny	spl. Úroku	spl. Spolu
Úvery započítané do úverovej zaťažnosti	zostatok	k	k	k
	istiny	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
úver		r.2016	r.2016	r. 2016
<b>A/</b>				
Prima Banka - investičný	180 231,14	28 759,20	3 863,12	32 622,32
VÚB - investičný I. ( 11590 €/1M)	173 498,00	139 080,00	3 031,32	142 111,32
VÚB - investičný II. ( 5220/1M)	161 800,00	62 640,00	2 925,92	65 565,92
VÚB - investičný III. (964/1M)	44 545,92	14 712,00	970,62	15 682,62
VÚB - investičný IV. (177/1M)	13 757,09	2 712,00	255,61	2 967,61
VÚB - investičný V.	439 501,74	0,00	1 245,87	1 245,87
VÚB - prekleňovací - HZ - vlastných zdrojov	0,00	0,00	0,00	0,00
VÚB - kontokorent	0,00	0,00	610,25	610,25
<b>Spolu započítať</b>	<b>1 013 333,89</b>	<b>247 903,20</b>	<b>12 902,71</b>	<b>260 805,91</b>
<b>Spolu započítané</b>	<b>1 013 333,89</b>	<b>247 903,20</b>	<b>19 533,89</b>	<b>267 437,09</b>
2/				

Úvery nezapočítané do úverovej zaťažnosti podľa § 17 ods. 8 zák. č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy				
<b>A/</b>				
VÚB - prekleňovací -Cyklotrasy	0,00	114 118,43	515,97	114 634,40
VÚB - prekleňovací - Hasičská zbrojnica	0,00	0,00	6 115,21	6 115,21
VÚB - prekleňovací - Ochrana vôd	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Spolu - prekleňovacie úvery</b>	<b>0,00</b>	<b>114 118,43</b>	<b>6 631,18</b>	<b>114 118,43</b>
<b>B/</b>				
ŠFRB - B.D.1317	461 855,01	19 877,29	18 743,75	38 621,04
ŠFRB - B.D.1241	1 210 905,57	54 582,81	12 619,18	67 201,99
<b>Spolu ŠFRB</b>	<b>1 672 760,58</b>	<b>74 460,10</b>	<b>31 362,93</b>	<b>105 823,03</b>
<b>Spolu nezapočítané</b>	<b>1 672 760,58</b>	<b>188 578,53</b>	<b>31 362,93</b>	<b>219 941,46</b>
Bežné príjmy - mesto - skutočnosť r. 2015	4 712 142,45			4 712 142,45
Bežné príjmy - rozp. organizácie - skutoč.r.2015	176 768,93			176 768,93
<b>Spolu - Bežné príjmy - skutočnosť r.2015</b>	<b>4 888 911,38</b>			<b>4 888 911,38</b>
<b>60% / 25% skutočných bežných príjmov</b>	<b>2 933 346,83</b>			<b>1 222 227,85</b>
zostatky istín započítaných do úver. Zať.	<b>1 013 333,89</b>			<b>267 437,09</b>
<b>% úverovej zaťažnosti mesta Trstená</b>	<b>20,73</b>			<b>5,47</b>
počet obyvateľov k 31.12.2016	7303			7303
<b>prepočet na 1 obyvateľa</b>	<b>138,76</b>			<b>36,62</b>

Ročná splátka istiny predstavuje **247 903,20 €** a ročná splátka úrokov v roku 2016 predstavuje sumu **19 533,89 €**, a to 12 902,71 € predstavujú úroky z úverov, ktoré sú započítavané do zadlženosti mesta a 6 631,18 € úroky z prekleňovacích úverov.

K **31.12.2016** teda celkové ročné splátky predstavujú sumu **267 437,09 €**, čo je **5,47%** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového obdobia.

Na základe vyššie uvedených skutočností mesto Trstená dodržalo ustanovenie § 17 ods. 6 písm. a) a b) zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

## 9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

### 1. Tržby a výrobné náklady - vedľajšia činnosť (€) - TIC

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	0	0
602	Tržby z predaja služieb	7 872,28	10 183,79
604	Tržby za tovar	3 377,10	2 746,67
662	Úroky	0,15	0,31
	<b>Výnosy celkom</b>	<b>11 249,53</b>	<b>12 930,77</b>

501	Spotreba materiálu	592,97	507,73
502	Spotreba energie	1 784,97	1 452,35
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	0,00	0,00
504	Predaný tovar	2 215,56	1 798,80
511	Oprava a udržiavanie	269,06	329,12
512	Cestovné	185,70	178,05
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00
518	Ostatné služby	682,30	1 802,40
521	Mzdové náklady	3942,67	4 824,02
524	Zákonné sociálne poistenie	1207,54	1 685,98
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	0,00	0,00
528	Ostatné sociálne náklady	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	0,00	0,00
548	Ostatné náklady na prev. činnosť	165,00	165,02
568	Ostatné finančné náklady	184,69	177,36
	<b>SPOLU účt. sk. 50-56</b>	<b>11 230,46</b>	<b>12 920,83</b>
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,03
	<b>Náklady celkom</b>	<b>11 230,46</b>	<b>12 920,86</b>

#### **Textová časť :**

V tejto časti sú vyčíslené náklady a výnosy, súvisiace s vedľajšou (podnikateľskou) činnosťou v Turisticko – informačnom centre v Trstenej.

Výsledok hospodárenia po zdanení predstavuje zisk **+ 19,07 €**

V súlade s ustanovením § 15 ods. 1 písm. b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o doplnení niektorých zákonov v z.n.p., obec môže vytvárať peňažné fondy, ktorých zdrojmi sú aj prostriedky získané z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení, čo v prípade mesta Trstená predstavuje sumu **+ 19,07 €**.

## **10. Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2016**

V súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je organizácia povinná spracovať Hodnotiacu správu k plneniu programového rozpočtu za rok 2016.

Hodnotiacia správa je dokument, ktorý obsahuje informáciu o finančnom plnení rozpočtu mesta a tiež informáciu o plnení programového rozpočtu podľa jednotlivých programov, podprogramov, v rámci nich zadaných cieľov a konkrétnych ukazovateľov.

Hodnotiacia správa, tak ako celý programový rozpočet je spracovaný v module účtovníctvo, programu Korwin.

Hodnotiacia správa je teda spracovaná a predložená v 2 častiach :

a) finančné plnenie jednotlivých programov k 31.12.2016 (Rekapitulácia za 12 mesiac )

b) programové plnenie rozpočtu za rok 2016 ( Hodnotiacia správa za rok 2016 )

Čerpanie rozpočtu v jednotlivých programoch programového rozpočtu v členení podľa rozpočtovej klasifikácie je v tabuľke **Rozpočet pre rok 2016 Rekapitulácia za 12 mesiac**, ktorá tvorí prílohu tohto materiálu.

Pri zapracovaní čerpania školstva – rozpočtových organizácií do programu č. 8 je potom čerpanie za všetkých 14 programov nasledovné :

v €				
P.č.		SR 2016	ZR –RO.č.7	Skutočnosť
1.	Plánovanie, manažment a kontrola	28 100,00	54 420,00	39 001,12
2.	Propagácia a marketing	25 820,00	30 473,00	16 749,53
3.	Interné služby mesta Trstená	210 124,00	371 697,00	312 266,51
4.	Služby občanom	38 070,00	56 900,00	55 417,07
5.	Bezpečnosť, právo, poriadok	114 970,00	150 346,00	142 478,08
6.	Odpadové hospodárstvo	256 500,00	325 000,00	320 194,47
7.	Miestne komunikácie	144 820,00	379 546,00	363 022,12
8.	Vzdelávanie a mládež	2 304 432,00	2 581 423,00	2 574 013,04
9.	Kultúra	301 459,00	337 909,00	328 503,84
10.	Šport	57 205,00	64 825,00	63 723,20
11.	Prostredie pre život	108 767,00	123 825,00	109 195,73
12.	Bývanie	744 085,00	393 410,00	161 923,09
13.	Sociálne služby	61 390,00	80 732,00	77 708,40
14.	Administratíva	1285 428,00	1 341 594,00	1 269 252,34
	<b>Spolu</b>	<b>5 681 170,00</b>	<b>6 292 100,00</b>	<b>5 833 448,54</b>

## II. Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2016 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia

Rozpočet mesta	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie mesta
	1	2	1 - 2
Bežný rozpočet ( BR )	5 329 473,71	4 744 926,79	584 546,92
Kapitálový rozpočet ( KR )	203 421,53	652 007,59	-448 586,06
<b>Bežný a kapitálový rozpočet</b>	<b>5 532 895,24</b>	<b>5 396 934,38</b>	<b>+ 135 960,86</b>
<b>Výsledok hospodárenia prebytok</b>			<b>+ 135 960,86</b>

Mesto Trstená dosiahlo prebytkový bežný rozpočet v sume + 584 546,92 € a schodkový kapitálový rozpočet v sume – 448 586,06 €.

**Výsledok hospodárenia** zistený podľa § 2 písm. b) a c) a 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, je **prebytok** vo výške + **135 960,86 €**.

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu, ale neberú sa do úvahy pre výpočet výsledku hospodárenia. Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. s platnosťou od 1.1.2005 vylúčil finančné operácie z prebytku alebo schodku rozpočtu mesta. Finančné operácie neovplyvňujú výsledok prebytku resp. schodku rozpočtu mesta.

Výsledok rozpočtového hospodárenia ovplyvňujú len príjmy a výdavky bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu v sledovanom rozpočtovom roku.

V súlade s ust. § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. sa výsledok hospodárenia –prebytok, schodok- zisťuje ako rozdiel bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov. Finančné operácie nie sú podľa ust. § 10 ods. 6 zák. č. 583/2004 Z.z. a ust. § 4 ods. 6 zák. č. 523/2004 Z.z. súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu mesta a nepodieľajú sa na tvorbe prebytku rozpočtu mesta.

V zmysle ust. § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., rozpočet obce sa vnútorne člení na :

- a) bežný rozpočet – bežné príjmy a bežné výdavky
- b) kapitálový rozpočet – kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- c) finančné operácie – príjmové a výdavkové.

### CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU V ROKU 2016

v €

	<b>Rozpočtové príjmy</b>	<b>Rozpočtové výdavky</b>	<b>Rozdiel (príjmy - výdavky)</b>
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>5 273 502,00</b>	<b>4 946 790,00</b>	326 712,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>329 737,00</b>	<b>907 313,00</b>	- 577 576,00
<b>Finančné operácie</b>	<b>695 861,00</b>	<b>437 997,00</b>	257 864,00
<b>SPOLU</b>	<b>6 299 100,00</b>	<b>6 292 100,00</b>	<b>7 000,00</b>

V nižšie uvedenej tabuľke uvádzame prehľad o rozpočte a skutočnom plnení podľa vyššie uvedeného členenia :

### Rozpočet mesta Trstená na rok 2016 - rozpočtové hospodárenie

	SR	RO7	Skutočnosť
	8.12.2015	27.12.2016	k 31.12.2016
<b>Bežný rozpočet</b>			
BP	4 743 688,00	5 273 502,00	5 329 473,71
BV	4 485 378,00	4 946 790,00	4 744 926,79
ROZDIEL	258 310,00	326 712,00	+ 584 546,92
<b>Kapitálový rozpočet</b>			
KP	337 482,00	329 737,00	203 421,53
KV	761 070,00	907 313,00	652 007,59
ROZDIEL	-423 588,00	-577 576,00	- 448 586,06
<b>Bežný a kapitálový rozpočet</b>			
BP+KP	5 081 170,00	5 603 239,00	5 532 895,24
BV+KV	5 246 448,00	5 854 103,00	5 396 934,38
ROZDIEL	-165 278,00	-250 864,00	+ 135 960,86
<b>Finančné operácie</b>			
FO - P	600 000,00	695 861,00	444 652,09
FO - V	434 722,00	437 997,00	436 514,16
ROZDIEL	165 278,00	257 864,00	+ 8 137,93
<b>PRÍJMY</b>	<b>5 681 170,00</b>	<b>6 299 100,00</b>	<b>5 977 547,33</b>
<b>VÝDAVKY</b>	<b>5 681 170,00</b>	<b>6 292 100,00</b>	<b>5 833 448,54</b>
<b>ROZDIEL</b>	<b>0,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>+ 144 098,79</b>

Položka	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>5 329 473,71</b>	4 744 926,79	+ 584 546,92
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>203 421,53</b>	652 007,59	- 448 586,06
<b>Bežný a kapitálový rozpočet</b>	<b>5 532 895,24</b>	5 396 934,38	+ 135 960,86
<b>Finančné operácie :</b>	<b>444 652,09</b>	<b>436 514,16</b>	<b>+ 8 137,93</b>
Z toho :			
Použitie nev. účel. prostr. z minul rokov	8 324,39		
Použitie prostr. z minul rokov - FO	30 395,20		
Prevod prostr. Z peňažných fondov - RF	0,00		
Prijaté úvery a návratné finanč.výpomoci	405 932,50		
Splátky istiny		436 481,73	
Účasť na majetku		0,00	
Kurzové rozdiely		32,43	
<b>ROZPOČET SPOLU</b>	<b>5 977 547,33</b>	<b>5 833 448,54</b>	<b>+ 144 098,79</b>

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 z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom roku zo štátneho rozpočtu, rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku. Tieto nevyčerpané prostriedky budú opäť použité v roku 2017 prostredníctvom zapojenia cez príjmové finančné operácie .

Mesto Trstená k **31.12.2016** vykazuje **nevyčerpané** finančné prostriedky v sume **30 267,82 €**, ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 ods. 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 :

1/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR Prenesený výkon štátnej správy – základné školstvo Normatívne príspevky účelovo určené	:	6 220,35 €
2/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR- Prezídium PZ Projekt Podpora zlepšenia MTZ a činnosti pri záchrane života, zdravia, majetku a ŽP Dobrovoľného hasičského zboru v meste Trstená	:	9 136,00 €
3/ Nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p.	:	14 911,47 €
<b>Spolu nevyčerpané účelovo určené prostriedky</b>	<b>:</b>	<b>30 267,82 €</b>

#### Vylúčenie účelových prostriedkov z bežného rozpočtu :

Bežný rozpočet	Suma v €
Rozdiel bežných príjmov a bežných výdavkov / BR /	<b>+ 584 546,92</b>
Vylúčenie účelovo určených prostriedkov, z toho :	<b>- 30 267,82</b>
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR Projekt Podpora zlepšenia MTZ a činnosti pri záchrane života, zdravia, majetku a ŽP Dobrovoľného hasičského zboru v meste Trstená	- 9 136,00
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR Prenesený výkon štátnej správy – základné školstvo Normatívne príspevky účelovo určené	- 6 220,35
/ Nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. ( za rok 2016 )	- 14 911,47
<b>Prebytok bežného rozpočtu po vylúčení nevyčerpaní účelových prostriedkov</b>	<b>+ 554 279,10</b>



## Vylúčenie účelových prostriedkov z kapitálového rozpočtu :

<b>Kapitálový rozpočet</b>	Suma v €
Rozdiel kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov / KR /	<b>- 448 586,06</b>
Vylúčenie účelovo určených prostriedkov	<b>0,00</b>
<b>Prebytok kapitálového rozpočtu po vylúčení účelových prostriedkov</b>	<b>- 448 586,06</b>

## Hospodárenie mesta Trstená za rok 2016 – výsledok súhrnnej bilancie – prebytok/schodok ( príjmy celkom – výdavky celkom ) :

<b>Rozpočet mesta</b>	<b>Príjmy v €</b>	<b>Výdavky v €</b>	<b>Hospodárenie mesta</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1 - 2</b>
Bežný rozpočet ( BR )	5 329 473,71	4 744 926,79	+ 584 546,92
Kapitálový rozpočet ( KR )	203 421,53	652 007,59	- 448 586,06
<b>PREBYTOK</b>			<b>+ 135 960,86</b>
Vylúčenie účelových prostriedkov	-27 657,85	0	- 30 267,82
<b>Rozdiel po vylúčení účelových prostriedkov</b>	<b>5 287 673,43</b>	<b>4 748 797,66</b>	<b>+ 105 693,04</b>
Finančné operácie	444 652,09	436 514,16	+ 8 137,93
<b>Rozpočtový výsledok hospodárenia</b>	<b>5 626 912,70</b>	<b>5 513 187,82</b>	<b>+ 113 830,97</b>

Schodok kapitálového rozpočtu, t.j. rozdiel medzi kapitálovými príjmami a kapitálovými výdavkami, vznikol z titulu vyšších výdavkov, ktoré boli kryté prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami – príjmovými.

### Návrh na usporiadanie výsledku hospodárenia:

Mestské zastupiteľstvo

**schvaľuje:**

1/

**Záverečný účet** mesta Trstená a celoročné hospodárenie mesta Trstená za rok 2016 bez výhrad.

### 2/ Usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia :

a) **Prebytok hospodárenia** – výsledok hospodárenia zistený podľa § 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, po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov, použiť na :

- tvorbu Rezervného fondu :

**105 693,04 €**

**b) Zostatok finančných operácií** ( prebytok ) zistený podľa § 10 ods. 1, písm. c),  
v súlade s 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,  
použit' na :

- tvorbu Rezervného fondu **8 137,93 €**

**c) Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu** za rok 2016  
vo výške :

**113 830,97 €**

### **3/ Usporiadanie hospodárskeho výsledku z podnikateľskej činnosti**

1./ Použitie hospodárskeho výsledku z podnikateľskej  
činnosti po zdanení na tvorbu rezervného fondu  
v súlade s ust. § 15 ods. 1 písm. b)

**19,07 €**

**4/**

### **Hodnotiacu správu programového rozpočtu za rok 2016**

#### **berie na vedomie**

**1.)**

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie **správu nezávislého audítora** o overení účtovnej  
závierky mesta Trstená za rok 2016.

V Trstenej dňa 22.05.2017

Vypracovala : Ing. Dafčíková Gabriela  
ved. odd. finančného