

ZÁVEREČNÝ ÚČET

Mesta Trstená

za rok 2017

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 2017.

Po obsahovej stránke je materiál rozdelený do dvoch častí:

- I. **Záverečný účet**
- II. **Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2017 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 2017 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 2017

OBSAH :

I. Záverečný účet mesta Trstená za rok 2017

1. Rozpočet mesta na rok 2017
2. Porovnanie rozpočtu a plnenia príjmov a výdavkov za roky 2016 a 2017
3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017
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 31.12.2017
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2017

II. Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2017 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia

V Trstenej, 28. 05. 2018

I. Záverečný účet Mesta Trstená za rok 2017

1. Rozpočet mesta na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta Trstená na rok 2017. Mesto pre rok 2017 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 13.12.2016 uznesením č.357/XII/2016.

Rozpočet mesta Trstená bol zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 07.03.2017 uznesením č. 70/III/2017,
- druhá zmena schválená dňa 11.04.2017 uznesením č. 96/IV/2017,
- tretia zmena schválená dňa 06.06.2017 uznesením č. 163/VI/2017,
- štvrtá zmena schválená dňa 05.09.2017 uznesením č. 215/IX/2017,
- piata zmena schválená dňa 03.10.2017 uznesením č. 249/X/2017,
- šiesta zmena schválená dňa 12.12.2017 uznesením č. 320/XII/2017,
- siedma zmena schválená dňa 27.12.2017 primátorkou 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 2017 bol zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet mesta v jednotlivých zmenách rozpočtu v priebehu roka 2017 , rozpočtové opatrenia č. 1 až 7 , boli zostavované buď vyrovnané alebo ako prebytkové.

Tab.č.1 v €

	SR	RO1	RO2	RO3	RO4	RO5	RO6	RO7
	r.2017	7.3.2017	11.4.2017	6.6.2017	5.9.2017	3.10.2017	12.12.2017	27.12.2017
	357/XII/2016	70/III/2017	96/IV/2017	163/VI/2017	215/IX/2017	249/X/2017	320/XII/2017	ZP
Bežný rozpočet								
Bežné príjmy	5 183 760	5 270 419	5 290 419	5 360 222	5 379 680	5 419 680	5 550 782	5 572 267
Bežné výdavky	4 819 580	4 866 745	4 900 887	5 020 040	5 050 935	5 081 385	5 169 001	5 158 707
ROZDIEL	364 180	403 674	389 532	340 182	328 745	338 295	381 781	413 560
Kapitálový rozpočet								
Kapitálové príjmy	128 200	128 200	128 200	138 200	180 027	199 377	578 785	593 140
Kapitálové výdavky	372 970	387 820	346 760	377 110	609 115	624 115	933 719	901 353
ROZDIEL	-244 770	-259 620	-218 560	-238 910	-429 088	-424 738	-354 934	-308 213
Finančné operácie								
FO - Príjmové	248 340	263 696	244 478	306 478	508 093	508 093	514 093	514 093
FO - Výdavkové	367 750	367 750	407 750	407 750	407 750	407 750	515 940	516 940
ROZDIEL	-119 410	-104 054	-163 272	-101 272	100 343	100 343	-1 847	-2 847
PRÍJMY	5 560 300	5 662 315	5 663 097	5 804 900	6 067 800	6 127 150	6 643 660	6 679 500
VÝDAVKY	5 560 300	5 622 315	5 655 397	5 804 900	6 067 800	6 113 250	6 618 660	6 577 000
ROZDIEL	0	40 000	7 700	0	0	13 900	25 000	102 500

V **schválenom rozpočte** bol bežný rozpočet (BR) prebytkový o + 364 180 €, kapitálový rozpočet (KR) bol schodkový o - 244 770 € a u finančných operácií (FO) bol schodok - 119 410 €. Z prebytku bežného rozpočtu bol vykrytý schodok u kapitálového rozpočtu a finančných operácií.

Vyčíslenia zostavenia rozpočtu v členení bežného, kapitálového a finančných operácií je podrobne zostavené podľa rozpočtových opatrení v priebehu roka 2017 v tabuľke č. 1.

Tab.č.2 v €

	SR	RO1	RO2	RO3	RO4	RO5	RO6	RO7
	r.2017	7.3.2017	11.4.2017	6.6.2017	5.9.2017	3.10.2017	12.12.2017	27.12.2017
	357/XII/2016	70/III/2017	96/IV/2017	163/VI/2017	215/IX/2017	249/X/2017	320/XII/2017	ZP
Bežný a kapitálový rozpočet								
Bežné a kapitálové Príjmy	5 311 960	5 398 619	5 418 619	5 498 422	5 559 707	5 619 057	6 129 567	6 165 407
Bežné a kapitálové Výdavky	5 192 550	5 254 565	5 247 647	5 397 150	5 660 050	5 705 500	6 102 720	6 060 060
ROZDIEL	119 410	144 054	170 972	101 272	-100 343	-86 443	26 847	105 347
Finančné operácie								
FO - P	248 340	263 696	244 478	306 478	508 093	508 093	514 093	514 093
FO - V	367 750	367 750	407 750	407 750	407 750	407 750	515 940	516 940
ROZDIEL	-119 410	-104 054	-163 272	-101 272	100 343	100 343	-1 847	-2 847
Rozdiel Bežný a kapitálový rozpočet a FO	0	40 000	7 700	0	0	13 900	25 000	102 500
PRÍJMY	5 560 300	5 662 315	5 663 097	5 804 900	6 067 800	6 127 150	6 643 660	6 679 500
VÝDAVKY	5 560 300	5 622 315	5 655 397	5 804 900	6 067 800	6 113 250	6 618 660	6 577 000
ROZDIEL	0	40 000	70700	0	0	13 900	25 000	102 500

V **schválenom rozpočte** bol bežný a kapitálový rozpočet prebytkový o + 119 410 €, u finančných operácií (FO) bol schodkový o – 119 410 €. Schodok u kapitálového rozpočtu a finančných operácií bol vykrytý z prebytku bežného rozpočtu. 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 2017 v tabuľke č. 2.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného a zmeneného rozpočtu na rok 2017.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet mesta k 31.12.2017

Rozpočet mesta v € :

	Zmenený rozpočet 2017
Príjmy celkom	6 679 500,00
z toho :	
Bežné príjmy	5 389 857,00
Kapitálové príjmy	593 140,00
Finančné príjmy	514 093,00
Príjmy RO	182 410,00
Výdavky celkom	6 577 000,00
z toho :	
Bežné výdavky	2 879 990,00
Kapitálové výdavky	888 350,00
Finančné výdavky	516 940,00
Bežné výdavky RO	2 278 717,00
Kapitálové výdavky RO	13 003,00
Výsledok hospodárenia	102 500,00

2. Porovnanie rozpočtu a plnenia príjmov a výdavkov za rok 2016 a 2017

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.

Príjmy za rok 2017 dosiahli **6 581 641,38 €**, čo predstavuje 118,37% zo schváleného rozpočtu roku 2017 a 98,53% zo zmeneného rozpočtu.

Bežné príjmy dosiahli 5 563 904,83 € , čo je 107,33% k SR a 99,85% k ZR, z toho bežné príjmy – mesto predstavujú výšku 5 382 267,62 €, čo je 106,96 % k SR a 99,86% k ZR, bežné príjmy rozpočtových organizácií sú vo výške 181 637,21 €, čo je 119,62 % k SR a 99,58 % k ZR.

Kapitálové príjmy sú vo výške 593 136,45 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 462,66% a oproti zmenenému rozpočtu 100,0 %, spolu BP a KP v skutočnosti sú vo výške 6 157 041,28 €, čo je 115,91 % k SR a 99,86% k ZR.

Finančné operácie – príjmové v skutočnom čerpaní sú vo výške 424 600,10 €, čo je 170,98 % k SR a 82,59 % 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 €**.

Výdavky za rok 2017 dosiahli **6 305 435,82 €**, čo predstavuje 113,40% zo schváleného rozpočtu roku 2017 a 95,87 % zo zmeneného rozpočtu.

Bežné výdavky dosiahli 5 086 860,69 € , čo je 105,55% k SR a 98,61% k ZR, z toho bežné výdavky – mesto predstavujú výšku 2 813 559,58 €, čo je 105,90 % k SR a 97,69 % k ZR, bežné výdavky rozpočtových organizácií sú vo výške 2 273 301,11 €, čo je 105,11 % k SR a 99,76 % k ZR.

Kapitálové výdavky sú vo výške 703 598,51 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 188,65% a oproti zmenenému rozpočtu 78,06 %, spolu BV a KV v skutočnosti sú vo výške 5 790 459,20 €, čo je 111,51 % k SR a 95,55 % k ZR.

Finančné operácie – výdavkové v skutočnom čerpaní sú vo výške 514 976,62 €, čo je 140,03 % k SR a 99,62% k ZR.

Príjmy za rok 2017 podľa vnútorného členenia rozpočtu boli nasledovné :

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel (SK-RO)
Bežné príjmy	5 572 267,00	5 563 904,83	-8 362,17
Kapitálové príjmy	593 140,00	593 136,45	- 3,55
Bežné a kapitál. príjmy	6 165 407,00	6 157 041,28	- 8 365,72
FO - príjmové	514 093,00	424 600,10	- 89 492,90
Spolu	6 679 500,00	6 581 641,38	- 97 858,62

Výdavky za rok 2017 podľa vnútorného členenia rozpočtu boli nasledovné :

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel (SK-RO)
Bežné výdavky	5 158 707,00	5 086 860,69	- 71 846,31
Kapitálové výdavky	901 353,00	703 598,51	- 197 754,49
Bežné a kapitál. výdavky	6 060 060,00	5 790 459,20	- 269 600,80
FO - výdavkové	516 940,00	514 976,62	- 1 963,38
Spolu	6 577 000,00	6 305 435,82	- 271 564,18

Porovnanie príjmov za roky 2017 a 2016 (v €)

	Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016	Rozdiel
	1	2	3	(2 – 3)
Bežné príjmy	5 572 267,00	5 563 904,83	5 329 473,71	234 431,12
Kapitál. príjmy	593 140,00	593 136,45	203 421,53	389 714,92
Bežné a kapit.	6 165 407,00	6 157 041,28	5 532 895,24	624 146,04
FO – príjmové	514 093,00	424 600,10	444 652,09	- 20 051,99
SPOLU	6 679 500,00	6 581 641,38	5 977 547,33	604 094,05

Porovnanie výdavkov za roky 2017 a 2016 (v €)

	Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016	Rozdiel
	1	2	3	(2 – 3)
Bežné výdavky	5 158 707,00	5 086 860,69	4 744 926,79	341 933,90
Kapitál. výdav.	901 353,00	703 598,51	652 007,59	51 590,92
Bežné a kapit.	6 060 060,00	5 790 459,20	5 396 934,38	393 524,82
FO – výdav.	516 940,00	514 976,62	436 514,16	78 462,46
SPOLU	6 577 000,00	6 305 435,82	5 833 448,54	471 987,28

Porovnanie príjmov a výdavkov za roky 2017 a 2016 (v €)

	Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016	Rozdiel
	1	2	3	(2 – 3)
Bežné príjmy	5 572 267,00	5 563 904,83	5 329 473,71	234 431,12
Bežné výdavky	5 158 707,00	5 086 860,69	4 744 926,79	341 933,90
Rozdiel BR	413 560,00	477 044,14	584 546,92	-107 502,78
Kapitál. príjmy	593 140,00	593 136,45	203 421,53	389 714,92
Kapitál. výdav.	901 353,00	703 598,51	652 007,59	51 590,92
Rozdiel KR	-308 213,00	-110 462,06	-448 586,06	338 124,00
Bež.a kapit. príj	6 165 407,00	6 157 041,28	5 532 895,24	624 146,04
Bež.a kapit.výd.	6 060 060,00	5 790 459,20	5 396 934,38	393 524,82
Rozdiel BRaKR	105 347,00	366 582,08	135 960,86	230 621,22
FO – príjmové	514 093,00	424 600,10	444 652,09	- 20 051,99
FO – výdavkové	516 940,00	514 976,62	436 514,16	78 462,46
Rozdiel FO	-2 847,00	-90 376,52	8 137,93	98 514,45
PRÍJMY	6 679 500,00	6 581 641,38	5 977 547,33	604 094,05
VÝDAVKY	6 577 000,00	6 305 435,82	5 833 448,54	471 987,28
Rozdiel – rozpočet spolu	102 500,00	276 205,56	144 098,79	132 106,77

3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
6 679 500,00	6 581 641,38	98,53

3.1 Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
5 572 267,00	5 563 904,83	99,85

Príjmy bežného rozpočtu v € - Mesto Trstená

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
111	Zo štátneho rozpočtu	1 055 384,00	1 098 295,00	1 098 271,45
11H	Od iných subjektov – VÚC	24 290,00	29 369,00	29 364,16
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	12 790,00	10 823,00	10 810,00
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	2 225,00	1 910,00	1 907,67
13T1	Zo ŠR okrem transf. na pr. Výk.	4 630,00	3 651,00	3 637,37
13T2	Zo ŠR okrem transf. na pr. Výk.	820,00	656,00	641,89
1AA1	Zo ŠR okrem transf. na pr. Výk.	0,00	1 632,00	1 632,00
1AC1	Zo ŠR okrem transf. na pr. Výk	9 800,00	30 769,00	30 739,48
1AC2	Zo ŠR okrem transf. Na pr. Výk.	1 730,00	5 056,00	5 044,94
1AJ1	Európska územná spolupráca	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1AL1	Európska územná spolupráca	1 370,00	2 890,00	2 886,63
37	Od zahraničného subjektu	29 700,00	1 880,00	1 880,97
3AC1	Zo ŠR okrem transf. na pr. Výk	25 860,00	15 083,00	15 083,25
3AC2	Zo ŠR okrem transf. na pr. Výk.	4 560,00	3 042,00	3 042,00
41	Vlastné príjmy	3 833 761,00	4 149 701,00	4 142 225,81
71	Iné príjmy (granty)	0,00	10 100,00	10 100,00
Spolu		5 031 920,00	5 389 857,00	5 382 267,62

3.1.1) Bežné príjmy – daňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 593 500,00	3 593 647,48	100,00

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Predpokladaná finančná čiastka – schválený rozpočet vo výške 2 840 000 €, bola zverejnením prognózy na stránke MF SR pre rok 2017 vo výške 2 998 757 € postupne rozpočtovými opatreniami upravená v RO č. 7 na výšku 3 057 000 €. Z výnosu dane z príjmov k 31.12.2017 boli poukázané prostriedky vo výške 3 057 352,21 €, čo predstavuje k schválenému rozpočtu 2 840 000 € plnenie na 107,65%. Rozdiel v skutočnom príjme a rozpočte zverejnenom MF SR pre mesto Trstená je + 58 595,21 €. V porovnaní so schváleným rozpočtom mesta Trstená na rok 2017 predstavuje celkový príjem z výnosu dane z príjmov FO plnenie na 107,65% , čo vo finančnom vyjadrení činí + 217 352,21 €.

Skutočný príjem z výnosu dane zo závislej činnosti FO pre mesto Trstená predstavuje 85,08% z celkových bežných daňových príjmov.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 311 600,00 € - rozpočet na rok 2017, bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 311 410,83 €, čo oproti rozpočtu predstavuje 99,9 % plnenie rozpočtovaných príjmov. Konkrétne plnenie za jednotlivé dane je nasledovné :

Daň z pozemkov predstavuje sumu 45 389,57 €, z toho fyzické osoby vo výške 18 978,63 € a právnické osoby vo výške 26 410,94 €.

Daň z budov predstavuje sumu 249 981,79 €, z toho fyzické osoby vo výške 104 916,80 € a právnické osoby vo výške 145 064,99 €.

Daň z bytov predstavuje sumu 16 039,47 €, z toho fyzické osoby vo výške 15 622,79 € a právnické osoby vo výške 416,68 €.

c) Poplatok za komunálny odpad

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol schválený rozpočet vo výške 200 000,00 €, skutočné plnenie príjmovej položky rozpočtu predstavuje príjem do rozpočtu mesta vo výške 210 093,54 €, čo je 105,05 % z rozpočtovaných príjmov. Z tejto čiastky predstavuje príjem za poplatok za komunálny odpad za fyzické osoby vo výške 130 930,28 € a poplatok za KO za právnické osoby vo výške 79 163,26 €.

d) Ostatné daňové príjmy

Daň za psa rozpočtovaný schválený rozpočet 7 300 €, skutočnosť 7 170,62 €

Daň za nevýherné hracie prístroje rozpočtované 230 €, skutočnosť 232,20 €

Daň za ubytovanie rozpočtované 4 730,00 € , RO č. 7 vo výške 6 200,00 €, skutočnosť 6 225,74 €, čo je 100,4%.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola v schválenom rozpočte rozpočtovaná vo výške 250 €, skutočnosť 29,88 €.

e) Sankčný úrok

Príjem zo sankčného úroku nebol v schválenom rozpočte rozpočtovaný, v zmenenom rozpočte bol vo výške 1 100 €, skutočné čerpanie na tejto príjmovej položke k 31.12.2017 je vo výške 1 132,46 €, z toho sankčný úrok vyrubený pri dani z nehnuteľnosti predstavoval výšku 693,80 €, u poplatku za komunálny odpad vo výške 392,06 € a u dani za psa vo výške 46,60 €.

3.1.2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
556 834,00	549 211,33	98,63

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných príjmov – SR vo výške 205 405 € bol zmenou rozpočtu rozpočtovaný príjem vo výške 215 514 €, skutočný príjem k 31.12.2017 bol vo výške 209 071,93 €, čo je 97,1% plnenie.

Ide hlavne o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 16 027,24 €, príjem z prenajatých budov 34 177,81 €, z prenajatých budov – Dom kultúry vo výške 10 667,81 €, ostatný nájom vo výške 924,86 €.

Na položke 212 z prenajatých bytov – bytové hospodárstvo bol v SR rozpočtovaný príjem vo výške 149 115 €. Rozpočtovým opatrením č. 7 bol rozpočtovaný príjem na položke 212 za nájom vo výške 152 000,00 € so skutočným plnením príjmu vo výške 144 094,34 €.

Príjem z prenajatých strojov, zariadení a vozidiel (oddelenie služieb) predstavoval a skutočné plnenie predstavuje sumu 389,80 €, oddelenie kultúry nájom zariadení rozpočtovaných 2500 € a skutočné plnenie vo výške 2 775,07 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Schválený rozpočet na rok 2017 bol vo výške 239 170 €, zmenou rozpočtu – RO č. 7 bol rozpočet vo výške 292 820 €, skutočný príjem k 31.12.2017 bol vo výške 293 585,97 €, čo je 100,26 % plnenie.

Na položke 220 boli rozpočtované príjmy zo zálohových platieb na energie z bytového hospodárstva vo výške 106 187 €, so skutočným plnením príjmu vo výške 104 071,16 €, (98,0%), čo tvorí prevažnú časť príjmov.

Skutočné plnenie príjmov je nasledovné :

príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb – Dom kultúry vo výške 120 701,58 €, za predaj výrobkov, tovarov a služieb – oblasť komunálnych služieb vo výške 18 392,44€, zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré sú vo výške 3 800,00 €, ale tiež správne poplatky matrika a evidencia obyvateľstva vo výške 10 913,00 €, SOÚ – správne poplatky vo výške 5 600,00 €, za relácie v mestskom rozhlase vo výške 1 452,50 €, za elektroodpad, dobropisy OVaŽP vo výške 597,20 €, príjem za poskytovanie opatrovateľskej služby vo výške 8 289,00 €, príjem z pokút a penálov vo výške 4 236,00 €, tiež príjem z recyklačného fondu vo výške 633,00 €, poplatok za znečistenie prostredia vo výške 2 200,84 €, poplatok za rybárske lístky vo výške 3 910,50 €, parkovné vo výške 552,50 €, ostatné služby vo výške 5 595,65 €.

c) Ostatné nedaňové príjmy

- úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov :rozpočtovaných 100,00 € zmena rozpočtu vo výške 1500 € , skutočnosť 1 507,86 €.

d) Iné nedaňové príjmy

- rozpočtovaných - SR 25 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 45 045,57 €, čo predstavuje 95,84 % plnenie k zmenenému rozpočtu, ktorý bol RO č. 7 upravený na výšku 47 000,00 €.

Ide hlavne o prostriedky z poistného plnenia vo výške 1 555,38 €, stávkové hracie prístroje 5% odvod vo výške 29 357,24 €, dobropisy vo výške 1 408,66 €, vratky a preplatky ZP vo výške 9 729,46 €, z refundácií za predchádzajúce obdobia vo výške 2 307,60 €, predpísané manká vo výške 180 €, náhrady trov konania vo výške 497,74 €.

3.1.3) Bežné príjmy – bežné granty a transfery

a) tuzemské bežné granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 237 643,00	1 237 527,84	99,99

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery : (v €)

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Námestovo	21 470,23	Zamestnávanie podľa § 54

2.	MV SR.	31 642,69	Matrika
3.	MV SR	3 827,44	Register obyvateľstva, Reg. adres
4.	MDVaRR SR	18 159,18	Spoločný stavebný úrad
5.	MDVaRR SR	843,53	Miestne komunikácie
6.	Subjekty mimo VS	10 100,00	Dary, fin. príspevky
7.	ÚPSVaR Námestovo	7 331,64	Zamestnanosť - §50j
8.	ÚPSVaR Námestovo	16 996,93	Zriadenie CHD (MsP I, MsP II, TIC, knižnica)
9.	ÚPSVaR Námestovo	182,60	Školské potreby pre deti v HN
10.	ÚPSVaR Námestovo	870,00	Strava pre deti v HN
11.	OÚ v Žiline	940 137,00	Prenesené kompetencie školstvo
12.	OÚ v Žiline	37 203,00	Vzdelávacie poukazy
13.	OÚ v Žiline	4 600,00	Škola v prírode
14.	OÚ v Žiline	7 800,00	Lyžiarsky výcvik
15.	OÚ v Žiline	100,00	Vojnové hroby
16.	OÚ v Žiline	5 836,00	Doprava žiakov
17.	OÚ v Žiline	13 155,00	Predškolská výchova detí (MŠ)
18.	OÚ v Žiline	1 458,24	Rodinné prídavky
19.	OÚ ŽP	692,28	Starostl. o životné prostredie
20.	OÚ v Žiline	14 319,00	Spol. školský úrad
21.	MV SR	5 807,92	Financovanie volieb
22.	Audiovizuálny fond	513,00	Materiálne vybavenie kina
23.	MV SR	2 000,00	Prevenencia kriminality
24.	MK SR	1 084,00	Kultúrne poukazy
25.	VÚC Žilina	1 100,00	Oddychová zóna Hrady
26.	Fond na podporu umenia	5 313,00	Orgánová jeseň, Dilongova Trstená, Trstenská Krídlovka, Dotácia na knihy
27.	Visegrad	1 186,00	Martinský jarmok, družobné dni (kolky)
28.	VÚC Žilina	300,00	Dilongova Trstená
29.	VÚC Žilina	300,00	Kolkársky turnaj
30.	VÚC Žilina	750,00	Zamestnajme ruky
31.	Obce	4 481,00	Príspevok na záujm. činnosť CVČ
32.	Obce - SOÚ	12 187,16	SPÚ príspevok od obcí
33.	Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia, Bratislava	30 420,00	Príspevok na opatrovateľskú službu
34.	Európska komisia	25 000,00	Európa pre občanov
35.	DHZ SR	3 000,00	DHZ Trstená
36.	ERDF	1632,00	Projekt cyklotrasy II.etapa
37.	OÚ v Žiline	260,00	Žiaci zo sociál. znevýhodn. prostr.,
38.	OÚ v Žiline	152,00	Príspevok na učebnice
39.	OÚ v Žiline	1 530,00	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 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 880,00	1 880,97	100,00

Zahraničný bežný grant bol pre rok 2017 bol rozpočtovaný na refundáciu výdavkov na projekt Multikultúrne dedičstvo v schválenom rozpočte vo výške 29 700 € a v zmenenom rozpočte vo výške 1880 €. Skutočné plnenie v roku 2017 predstavovalo sumu 1880,97 €.

c) Spolu granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 239 523,00	1 239 408,81	99,99

3.2 Kapitálové príjmy : v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
593 140,00	593 136,45	100,00

Príjmy kapitálového rozpočtu v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
111	Zo štátneho rozpočtu	0,00	20 000,00	20 000,00
11H	VÚC, obce	0,00	26 100,00	26 100,00
37	Programy územnej spolupráce	0,00	106 310,00	106 308,98
43	Zdroje z predaja kapitál. aktív	128 200,00	440 730,00	440 727,47
Spolu		128 200,00	593 140,00	593 136,45

3.2.1) Kapitálové príjmy - nedaňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
440 730,00	440 727,47	100,00

Rozpočtované príjmy boli v schválenom rozpočte vo výške 128 200 €, zmenou rozpočtu boli upravené na výšku 593 140 €, skutočné plnenie predstavovalo čiastku 592 136,4543 € z toho : príjem z predaja kapitálových aktív z rozpočtovaných 123 200 €, v ZR – RO č. 7 v sume 124 530 €, bolo skutočné plnenie vo výške 124 528,97 €, príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív z rozpočtovaných 5 000 €, ZR – RO č. 7 v sume 316 200 €, bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 316 198,50 € .

3.2.2) Kapitálové príjmy – kapitálové granty a transfery

a) tuzemské bežné granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
46 100,00	46 100,0	100,00

V roku 2017 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	MK SR – Audiovizuálny fond	26 100,00	Rekonštrukcia kina
2.	MV SR	20 000,00	Prevenencia kriminality
	Spolu		

b) zahraničné kapitálové granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
106 310,00	106 308,98	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 II. etapa vo výške 106 308,98 €.

3.3 Príjmové finančné operácie : v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
514 093,00	424 600,10	82,59

Finančné operácie príjmové v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
131F	Zostatok prostriedkov minulých rokov	0,00	2 720,00	2 720,35
131G	Prostriedky z min. rokov	0,00	12 636,00	12 636,00
46	Z Rezervného fondu	0,00	86 622,00	69 748,02
52	Prijaté návratné zdroje financovania	248 340,00	412 115,00	339 495,73
Spolu		248 340,00	514 093,00	424 600,10

V roku 2017 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **11.4.2017**, č. uznesenia **97/IV/2017**

1. Prekleňovací úver účel úveru

: Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier –

Výška úveru : 2. etapa
118 815 €

V roku 2017 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **6.6.2017**, č. uznesenia **162/VI/2017**, Dodatok č. 2 k Zmluve o termínovanom úvere č. 985/2015/UZ nasledovne :

2. Zmenu : **Dodatok č. 4** k Zmluve o termínovanom úvere č. 985/2015/UZ zo dňa 14. 09.2015
Typ obchodu,mena,čiasťka : Termínovaný úver 650 000 EUR
Doplnenie účelu úveru o : Spolufinancovanie vlastných prostriedkov v súvislosti s projektom „Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – 2. etapa
Rekonštrukcia miestnej komunikácie a odvedenie dažďových vôd na ul. Oravickej

V roku 2017 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **25.7.2017**, č. uznesenia **270/IX/2016**, Dodatok č. 3 k Zmluve o termínovanom úvere č. 985/2015/UZ nasledovne :

3. Prekleňovací úver
účel úveru : „Na bicykli za kultúrnym a prírodným dedičstvom pohraničného regiónu“
Výška úveru : 82 813 €

V roku 2017 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **5.9.2017**, č. uznesenia **214/IX/2017**, Dodatok č. 3 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 30.9.2018**
Čerpanie : Po splnení odkladacích podmienok formou povoleného debetného rámca na bežnom účte t.j. kontokorentu
KTK rámce:
Od 1.10.2017 do 29.12.2017 v sume 200 000 EUR
Od 30.12.2017 do 31.12.2017 v sume 10 EUR
Od 1.1.2018 do 30.9.2018 v sume 200 000 EUR.

V rámci roka 2017 skutočne **prijalo** mesto Trstená návratné zdroje financovania vo výške **339 495,73 €** v nasledovnom členení :

a) investičné úvery :

- investičný úver V. – invest. mesta : **210 403,19 €**
z toho na nasledovný účel :
- Rekonštrukcia miestnej komunikácie
Ul. Hattalova, časť 1. Rekonštrukcia VO
Časť 2. Rekonštrukcia MK – ul. Úzka : 46 104,74 €
- Rekonštrukcia MK ul. Hattalova : 160 698,45 €

- rekonštrukcia MK ul. Hattalova :	2 400,00 €
- Historicko-kultúrno-prírodná cesta Okolo Tatier – 2.etapa :	1 200,00 €
b) prekleňovacie úvery – projekty z EÚ :	129 092,54 €
z toho na nasledovný účel :	
- Historicko-kultúrno-prírodná cesta Okolo Tatier – II. etapa :	118 815,00 €
- Na bicykli za kultúrnym a prírodným dedičstvom pohraničného regiónu – - dovybavenie cyklotrasy :	10 277,54 €

účet 461

v €

Úver	Počiatkový stav K 1.1.2017	Má dať	Dal	Konečný stav K 31.12.2017
Prima banka	180 231,14	28 759,20	0,00	151 471,94
Spolu	180 231,14	28 759,20	0,00	151 471,94
Dotačné úvery				
Cyklotrasy- dovybavenie	0,00	0,00	10 277,54	10 277,54
Cyklotrasy– 2.etapa	0,00	106 308,98	118 815,00	12 506,02
Spolu dotačné úvery	0,00	106 308,98	129 092,54,00	22 783,56
Investičné úvery - projekty				
Investič.úver I.	173 498,00	139 080,00	0,00	34 418,00
Investič.úver II.	161 800,00	62 640,00	0,00	99 160,00
Investič.úver III.	44 545,92	11 568,00	0,00	32 977,92
Investič.úver IV.	13 757,09	2 712,00	0,00	11 045,09
Investič.úver V.	439 501,74	48 000,00	210 403,19	601 904,93
Spolu investičné	833 102,75	264 000,00	210 403,19	779 505,94
SPOLU	1 013 333,89	399 068,18	339 495,73	953 761,44

Uznesením MsZ č. 133/V/2017 zo dňa 9.5.2017 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške 50 000 € za účelom úhrady kapitálových výdavkov Mesta Trstená v roku 2017.

Uznesením MsZ č. 161/VI/2017 zo dňa 6.6.2017 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške 12 000 € za účelom odstránenia havarijného stavu sociálnych zariadení a šatní v Materskej škole ul. Oslobodenia , pracovisko Puškinova 589, Trstená .

Uznesením MsZ č. 276/XI/2017 zo dňa 7.11.2017 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške 6 000 € za účelom odstránenia havarijného stavu sociálnych zariadení a šatní v Materskej škole ul. Oslobodenia , pracovisko Puškinova 589, Trstená dofinancovanie.

Celkovo bolo schválené použitie prostriedkov z rezervného fondu v roku 2017 vo výške 68 000 €, skutočné čerpanie prostriedkov bolo v sume 67 997,60 €.

Do roku 2017 boli na finančné operácie príjmové prevedené prostriedky z predchádzajúcich rokov, t.j. z roku 2016, ako účelovo určené nevyčerpané prostriedky **zo štátneho rozpočtu**

na použitie v roku 2017, v celkovej výške **15 356,35 €** v nasledovnom členení ich skutočného čerpania :

a/

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 €

Spolu nevyčerpané účelovo určené prostriedky

: 15 356,35 €

Prevod nepoužitých prostriedkov z roku 2016 do roku 2017 musí byť rozpočtovaný cez finančné operácie – príjmové, avšak na strane výdavkov bude použitie podľa ich účelu zahrnuté v bežných výdavkoch s kódom 131F, 131G.

b/

- u finančných operácií –príjmových bolo rozpočtované aj použitie na tvorbu fondu opráv z bytového hospodárstva zostatok nevyčerpaných prostriedkov k 31.12.2016 vo výške 18 622,20 €, v nasledovnom skutočnom čerpaní :

- bytový dom 1317 : 245,96 €

- bytový dom 1241 : 1 504,46 €

Spolu : 1 750,42 €

Prevod nepoužitých prostriedkov z roku 2016 do roku 2017 musí byť rozpočtovaný cez finančné operácie – príjmové, avšak na strane výdavkov bude použitie podľa ich účelu zahrnuté v bežných výdavkoch s kódom 131G.

3.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : v €

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
182 410,00	181 637,21	99,58

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : €

Základná škola Ul. Hviezdoslavova : 104 388,63 €

Základná umelecká škola : 21 029,80 €

Centrum voľného času : 10 051,20 €

Materská škola : 46 167,58 €

Príjmy bežného rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
1/	Základná škola P. O. Hviezdoslava	88 860,00	104 390,00	104 388,63

Z toho				
1a/	Základná škola	5 000,00	11 307,00	11 305,80
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	0,00	4 362,00	4 361,85
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	770,00	769,72
131G	Z minulých rokov	0,00	2 279,00	2 278,70
41	Vlastné príjmy	5 000,00	3 896,00	3 895,53
1b/	Školský klub detí	7 200,00	7 556,00	7 556,00
41	Vlastné príjmy	7 200,00	7 556,00	7 556,00
1c/	Školská jedáleň	76 660,00	85 527,00	85 526,83
41	Vlastné príjmy	72 160,00	79 356,00	79 355,99
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	3 825,00	5 245,00	5 245,22
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	675,00	926,00	925,62
2/	Základná umelecká škola	21 800,00	21 800,00	21 029,80
41	Vlastné príjmy	21 800,00	21 800,00	21 029,80
3/	Centrum voľného času	11 500,00	10 052,00	10 051,20
41	Vlastné príjmy	11 500,00	10 052,00	10 051,20
4/	Materská škola	29 680,00	46 168,00	46 167,58
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	380,00	329,00	329,04
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	58,00	58,07
41	Vlastné príjmy	29 300,00	45 781,00	45 780,47

4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
6 577 000,00	6 305 435,82	95,87

4.1 Bežné výdavky : v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
5 158 707,00	5 086 860,69	98,61

Výdavky bežného rozpočtu – mesto Trstená (v €)

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
111	Zo štátneho rozpočtu	73 587,00	87 022,00	86 998,45
11H	Od iných subjektov – VÚC	24 290,00	24 964,00	24 883,16

11T1	II. prog.obd. – EÚSF	12 790,00	10 823,00	10 810,00
11T2	II. prog. obd. – EÚSF-ŠR	2 225,00	1 910,00	1 907,67
131G	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	9 136,00	9 136,00
13T1	EÚ SF – EÚ pred. obd.	4 630,00	3 651,00	3 637,37
13T2	EÚ SF – ŠR pred. obd.	820,00	656,00	641,89
1AC1	EÚ SF – III. Pr. Obd.	9 800,00	30 769,00	30 739,48
1AC2	EÚ SF – ŠR - III. Pr. Obd	1 730,00	5 056,00	5 044,94
1AJ1	Európska územná spolupráca	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1AL1	Iniciatíva na podporu zamestnan. mladých (IZM)	1 370,00	2 890,00	2 886,63
37	Programy európskej územnej spolupráce	29 700,00	1 880,00	1 880,97
3AC1	EÚ SF – III. Pr. obdobie	25 860,00	15 083,00	15 083,25
3AC2	EÚ SF – ŠR - III. Pr. obdobie	4 560,00	3 042,00	3 042,00
41	Z vlastných zdrojov	2 440 426,00	2 611 254,00	2 562 647,75
46	Z rezervného fondu	0,00	36 622,00	19 748,02
71	Z iných zdrojov (granty)	0,00	8 600,00	7 840,00
Spolu		2 656 788,00	2 879 990,00	2 813 559,58

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	683 130,00	653 773,93	95,70
Finančná a rozpočtová oblasť	9 900,00	9 861,24	99,61
Iné všeobecné služby - matrika	36 125,00	36 020,56	99,71
Všeobecné verejné služby - voľby	5 812,00	5 807,92	99,93
Transakcie verejného dlhu	52 840,00	52 065,88	98,53
Policajné služby	95 800,00	94 877,24	99,04
Ochrana pred požiarmi	75 110,00	73 333,70	97,64
Výstavba	1 900,00	1 900,00	100,00
Cestná doprava	39 650,00	39 133,52	98,70
Cestovný ruch	22 035,00	14 741,56	66,90
Nakladanie s odpadmi	309 200,00	309 071,58	99,96
Ochrana životného prostredia	7 800,00	7 750,22	99,36
Rozvoj bývania	5 020,00	5 008,10	99,76
Rozvoj obcí	291 650,00	290 384,56	99,57
Verejné osvetlenie	60 000,00	59 676,79	99,46
Bývanie a občianska vybavenosť	140 440,00	122 736,06	87,39
Zdravotníctvo	8 000,00	8 000,00	100,00
Rekreačné a športové služby	71 500,00	71 344,71	99,78
Ostatné kultúrne služby vrátane KD	368 830,00	366 814,84	99,45

Vydavateľské služby	2 370,00	2 203,45	92,97
Náboženské a iné spoloč. služby	21 000,00	20 772,61	98,92
Materské školy a ZŠS pri MŠ	21 930,00	21 913,67	99,93
Základné vzdelanie (SŠÚ,SPPC,CZŠ)	442 830,00	442 663,68	99,96
Stredoškolské vzdelanie	0,00	0,00	0,00
Iné vzdelávanie	6 120,00	6 076,50	99,29
Opatrovateľská služba	64 530,00	63 799,48	98,87
Zariadenia sociálnych služieb - KD	6 500,00	6 105,31	93,93
Sociálne služby - staroba	22 570,00	21 820,00	96,68
Rodina a deti	5 798,00	5 334,47	92,01
Sociálna pomoc – hmotná núdza	1 600,00	568,00	35,50
Spolu – výdavky mesto	2 879 990,00	2 813 559,58	97,69

Sumarizácia bežných výdavkov - mesto k 31.12.2017 v členení kategórií :

Bežné výdavky	Skutočnosť (SK)	Schválený rozpočet (SR)	%	Zmenený rozpočet (ZR)	%	Šetrenie SK - ZR
600 spolu	2 813 559,58	2 656 788	105,9	2 879 990	97,7	66 430,42
Z toho :						
610	696 497,60	679 313	102,5	729 030	95,5	32 532,40
620	263 951,61	244 760	107,8	267 250	98,8	3 298,39
630	1 267 782,96	1 149 818	110,3	1 294 912	97,9	27 129,04
640	533 261,53	532 717	100,1	535 958	99,5	2 696,47
650	52 065,88	50 180	103,8	52 840	98,5	774,12

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

Z rozpočtovaných 729 030,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 696 497,60 €, čo je 95,5% čerpanie k ZR a 102,5% k SR. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, oddelenia služieb, 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 - 32 532,40 €.

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

Z rozpočtovaných 267 250,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 263 951,61 € čo je 98,8% čerpanie k zmenenému rozpočtu a 107,8% ku schválenému rozpočtu. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie -3 298,39 €.

c) Tovary a služby (kat. 630)

Z rozpočtovaných 1 294 912,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1 267 782,96 €, čo je 97,9% 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 - 27 129,04 €.

d) Bežné transfery (kat. 640)

Z rozpočtovaných 535 958,00 € bolo k 31.12.2017 skutočne čerpanie 533 261,53 €, čo predstavuje 99,5% čerpanie k ZR. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie -2 696,47 €.

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

Z rozpočtovaných 52 840,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 52 065,88€, čo predstavuje 98,5% čerpanie k ZR. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie - 774,12 €.

4.2 Kapitálové výdavky : v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
901 353,00	703 598,51	78,06

Výdavky kapitálového v € - mesto Trstená

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
111	Zo štátneho rozpočtu	0,00	10 000,00	10 000,00
11H	Od iných subjektov – VÚC	0,00	26 100,00	26 100,00
41	Z vlastných zdrojov	20 510,00	208 553,00	86 026,83
43	Zo zdrojov z predaja kap.akt.	104 120,00	180 082,00	177 473,15
52	Z návrat. zdrojov fin.	248 340,00	412 115,00	339 495,73
71	Z iných zdrojov (granty)	0,00	1 500,00	1 500,00
Spolu		372 970,00	888 350,00	690 595,71

Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	26 280,00	26 182,96	99,63
Policajné služby	13 000,00	12 802,00	98,48
Požiarna ochrana	7 990,00	7 990,00	100,00
Výstavba	5 000,00	1 322,00	26,44
Cestná doprava	375 830,00	253 460,86	67,44
Nakladanie s odpadmi	2 040,00	2 040,00	100,00
Ochrana životného prostredia	3 950,00	3 950,00	100,00
Rozvoj bývania	100 320,00	100 318,58	100,00
Rozvoj obcí	25 280,00	25 273,20	99,97
Verejné osvetlenie	750,00	750,00	100,00
Zdravotníctvo	0,00	0,00	0,00
Rekreačné a športové služby	254 430,00	183 093,40	71,96
Kultúrne služby	70 000,00	69 932,71	99,90
Staroba – denné centrum	2 000,00	2 000,00	100,00
Predprimárne vzdelávanie	680,00	680,0	100,00
Primárne vzdelávanie	800,00	800,00	100,00
Vedľajšie služby posk.na úrovni PPV	0,00	0,00	0,00
Spolu – výdavky mesto	888 350,00	690 595,71	77,74

a) Výkonné a zákonodarné orgány

Ide o nasledovné výdavky :

- Nákup pozemkov v celkovej výške 1 059,96 € - úhrada kúpnej ceny za pozemok na základe Zámennej zmluvy
- nákup softveru vo výške 4 998,00 € - dodanie KBS s licenciami
- zakúpenie zvonkohry v celkovej výške 1 905,00 € , z toho z prostriedkov darov vo výške 1500 €,
- Projektová dokumentácia vo výške 13 560,00 €, z toho zateplenie budovy na ul. Hertela 323 vo výške 2 160,00 € a „Rekonštrukcia budovy MsÚ v Trstenej „ vo výške 11400 €
- Rekonštrukcia a modernizácia - vykonanie verejného obstarávania, doplnkov a realizácie verejného obstarávania vo výške 4 660 € pri stavbe „Rekonštrukcia administratívnej budovy SNP 227 na bytový dom“

b) Policajné služby

- zakúpenie strojov , prístrojov a zariadení pri projekte „Prevencia kriminality“ v celkovej výške 12 802 €, z toho z prostriedkov štátneho rozpočtu v sume 10 000 € a z vlastných zdrojov vo výške 2 802 €

c) Výstavba

- výkup pozemkov vo výške 1 322 €, rozpočtovaných bolo 5 000 €, v súvislosti so zámennou zmluvou

d) Cestná doprava

- spracovanie projektovej dokumentácie k stavbe „Rekonštrukcia miestnej komunikácie Ul. Oravická“
- realizácia stavby „ Rekonštrukcia miestnej komunikácie ul. Hattalova – 1. časť rekonštrukcia verejného osvetlenia“ , dažďová kanalizácia , doplnenie ul. Úzka v celkovej výške 209 653,19 €
- realizácia nových stavieb „Rekonštrukcia miestnej komunikácie Ul. Oravická“ vo výške 40 327,67 €

e) Nakladanie s odpadmi

- verejné obstarávanie „ Zberný dvor Trstená“ vo výške 2040 €

f) Ochrana životného prostredia

- spracovanie Generelu zelene vo výške 3 950 €

g) Rozvoj bývania

- prípravná a projektová dokumentácia vo výške 1198,58 –poskytnutie PD k zmene stavby „Rekonštrukcia admin. budovy na ul. SNP 227 na bytový dom“
- realizácia vo výške 99 120,00 € - splácanie postúpenej pohľadávky CS L. Mikuláš na Slovenskú sporiteľňu - technická vybavenosť IBV Ďurdinová

h) Rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné výdavky :

- nákup vlečky vo výške 11 665,20
- prípravná a projektová dokumentácia cintoríny vo výške 5 280 € a expert. Posudzovanie protipovodňových opatrení vo výške 5 880 €
- realizácia verejného obstarávania vo výške 2 448 € - „Preventívne opatrenia pred povodňami na toku Trsteník“

i) Verejné osvetlenie

- spracovanie projektovej dokumentácie 3 priechodov pre chodcov – Ul. Mieru, Bernolákova a Krakovská vo výške 750 €

j) Rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- spracovanie projektovej dokumentácie vo výške 200,00 € - zhotovenie geologického prieskum za účelom výstavby športovej haly na sídl. Západ,
- realizácia stavby klziska na Ďurčinovej vo výške 43 592,52 €
- realizácia stavieb , projekt „Historicko.kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – 2. etapa“ vo výške 127196,49 €,
- realizácia stavieb – „Za kultúrnym a prírodným dedičstvom pohraničného regiónu - dovybavenie cyklotrasy“ vo výške 12 104,39 €

k) Kultúrne služby

- ide o nákup interiérového vybavenia kina – modernizácia kina v celkovej výške 62 903,00 €, z toho z prostriedkov Audiovizuálneho fondu vo výške 26 100 €, z vlastných zdrojov vo výške 36 803 €,
- zakúpenie teleskopickej umývačky riadu vo výške 2565,07 € a dodávka a montáž klimatizácie vo výške 2 564,64 €
- realizácia verejného obstarávania na projekt Rekonštrukcie Wilczekovej kúrie vo výške 1900€

l) Predprimárne vzdelávanie

- spracovanie projektovej dokumentácie na riešenie havarijného stavu na budove materskej školy, pracovisko ul. Puškinova vo výške 680,00 €

m) Primárne vzdelávanie – Nižšie sekundárne vzdelávanie

- spracovanie projektovej dokumentácie na projekt „Technické vybavenie učební“ v ZŠ P. O. Hviezdoslava vo výške 800 €

n) Staroba – denné centrum

- zakúpenie altánku do Klubu dôchodcov vo výške 2000 €

4.3 Finančné operácie výdavkové: v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
516 940,00	514 976,62	99,62

Finančné operácie výdavkové v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
37	Programy európskej územnej spolupráce	0,00	106 310,00	106 308,98
41	Z vlastných zdrojov	343 670,00	259 982,00	258 019,64
43	Z predaja majetku	24 080,00	150 648,00	150 648,00
Spolu		367 750,00	516 940,00	514 976,62

Mesto Trstená **splatilo istiny** v celkovej výške 474 976,62 €, splácanie istiny v roku 2017 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.	:	11 568,00 €
e) splátka istiny Investičný úver IV.	:	2 712,00 €
f) splátka istiny Investičný úver V.	:	48 000,00 €

2)

a) splátka istiny – Historicko-kultúrno-prír. cesta okolo Tatier – cyklotrasy II.etapa	:	106 308,98 €
-------------------------------------------------------------------------------------------	---	--------------

Účet 479 :

3)

a) splátka úveru zo ŠFRB – 42 b.j. vo výške	:	20 729,07 €
b) splátka úveru zo ŠFRB – 63 b.j. vo výške	:	55 179,37 €

Pri finančných operáciách je započítaná aj **účasť na majetku**, ktorá je vo vzťahu k mestom zriadenej obchodnej spoločnosti navýšením základného imania v roku 2017 o sumu **40 000 €**.

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

účet 461

Úver	Počiatocný stav K 1.1.2017	Má dať	Dal	Konečný stav K 31.12.2017
Prima banka	180 231,14	28 759,20	0,00	151 471,94
Spolu	180 231,14	28 759,20	0,00	151 471,94
Dotačné úvery				
Cyklotrasy- dovybavenie	0,00	0,00	10 277,54	10 277,54
Cyklotrasy- 2.etapa	0,00	106 308,98	118 815,00	12 506,02
Spolu dotačné úvery	0,00	106 308,98	129 092,54	22 783,56
Investičné úvery - projekty				
Investič.úver I.	173 498,00	139 080,00	0,00	34 418,00
Investič.úver II.	161 800,00	62 640,00	0,00	99 160,00
Investič.úver III.	44 545,92	11 568,00	0,00	32 977,92
Investič.úver IV.	13 757,09	2 712,00	0,00	11 045,09
Investič.úver V.	439 501,74	48 000,00	210 403,19	601 904,93
Spolu investičné	833 102,75	264 000,00	210 403,19	779 505,94
SPOLU	1 013 333,89	399 068,18	339 495,73	953 761,44

účet 479 – ŠFRB

v €

Úver	Počiatkový stav	Má dať	Dal	Konečný stav
B.D. 1317	461 855,01	20 729,07	0,00	441 125,94
B.D. 1241	1 210 905,57	55 179,37	0,00	1 155 726,20
Zábezpeky	35 205,08	1 538,69	2 358,26	36 024,65
SLSP	287 509,40	99 120,00	0,00	188 389,40
Spolu ŠFRB	1 995 475,06	176 567,13	2 358,26	1 821 266,19

4.4 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 278 717,00	2 273 301,11	99,76

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou k 31.12.2017 predstavovali zmenený rozpočet **2 278 717,00 €**
z toho :

Základná škola	1 010 988,00 €
Školský klub detí	74 876,00 €
Zariadenie školského stravovania	157 243,00 €
Základná umelecká škola	321 400,00 €
Centrum voľného času	119 707,00 €
Materská škola	594 483,00 €

Čerpanie rozpočtových organizácií k 31.12.2017 : **2 273 301,11 €**
z toho :

Základná škola Ul. Hviezdoslavova	1 010 759,75 €
Školský klub detí	74 833,00 €
Zariadenie školského stravovania	157 243,28 €
Základná umelecká škola	320 970,00 €
Centrum voľného času	115 012,50 €
Materská škola	594 482,58 €

Výdavky bežného rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
1/	Základná škola P. O. Hviezdoslava	1 164 600,00	1 243 107,00	1 242 836,03
Z toho				
1a/	Základná škola	947 000,00	1 010 988,00	1 010 759,75
11T1	II. progr. obd. – EÚ SF	0,00	4 362,00	4 361,85
11T2	II. progr. obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	770,00	769,72
111	Zo štátneho rozpočtu	942 000,00	970 235,00	970 007,60

131F	Z predchádz. období	0,00	2 720,00	2 720,35
131G	Z predchádz. období	0,00	5 779,00	5 778,70
41	Z vlastných príjmov	5 000,00	27 122,00	27 121,53
1b/	Školský klub detí	71 320,00	74 876,00	74 833,00
41	Z vlastných príjmov	71 320,00	74 876,00	74 833,00
1c/	Školská jedáleň	146 280,00	157 243,00	157 243,28
41	Z vlastných príjmov	141 780,00	151 072,00	151 072,44
11T1	II. progr. obd. – EÚ SF	3 825,00	5 245,00	5 245,22
11T2	II. progr. obd. – EÚ SF – ŠR	675,00	926,00	925,62
2/	Základná umelecká škola	316 420,00	321 420,00	320 970,00
41	Z vlastných príjmov	316 420,00	321 420,00	320 970,00
3/	Centrum voľného času	110 772,00	119 707,00	115 012,50
11H	Z príjmov od obcí	0,00	4 405,00	4 404,50
111	Zo štátneho rozpočtu	25 637,00	27 283,00	27 283,00
41	Z vlastných príjmov	85 135,00	88 019,00	83 325,00
4/	Materská škola	571 000,00	594 483,00	594 482,58
Z toho				
4a/	Materská škola	483 570,00	505 148,00	505 147,15
11T1	II. progr. obd. – EÚ SF	380,00	329,00	329,04
11T2	II. progr. obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	58,00	58,07
111	Zo štátneho rozpočtu	14 160,00	13 155,00	13 155,00
41	Z vlastných príjmov	469 030,00	491 606,00	491 605,04
4b/	Zariadenie školského stravovania	87 430,00	89 335,00	89 335,43
41	Z vlastných príjmov	87 430,00	89 335,00	89 335,43
Spolu	Rozpočtové organizácie	2 162 792,00	2 278 717,00	2 273 301,11

Výdavky kapitálového rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
Spolu	Rozpočtové organizácie	0,00	13 003,00	13 002,80

Kapitálové výdavky pre rozpočtové organizácie v roku 2017 boli pridelené **Základnej škole P.O. Hviezdoslava**, preklasifikáciou bežných výdavkov Základnej školy vo výške vo výške 9 404 €, v rámci projektu „Naše dominanty ako ich (ne)poznáme“ na zakúpenie 3D tlačiarne a infokiosku a tiež preklasifikáciou bežných výdavkov školskej jedálne na zakúpenie elektrickej panvice PE 980 vo výške 3 598 € (financované z vlastných príjmov).

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.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2017	167 794,86
Prírastky – celkom	113 850,04
Z toho :	
- z prebytku hospodárenia	105 693,04
- zostatok finančných operácií (prebytok)	
- usporiadanie hospodárskeho výsledku z podnikateľskej činnosti	8 137,93
Uznesenie MsZ č.158/VI/2017 zo dňa 6.6.2017 – schvaľuje	19,07
Úbytky - celkom	67 997,60
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2017	213 647,30

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	3 789,55
Prírastky - povinný prídel - 1,3 %	7 916,66
Úbytky celkom , z toho :	6 206,45

- stravovanie	5 601,05
- regeneráciu PS,	522,40
- jubileá	83,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2017	5 499,76

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..

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	18 622,20
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	19 689,85
Úbytky - použitie fondu :	1 750,42
KZ k 31.12.2017	36 561,63

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 poskytl 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 €				
Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3- stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MV SR	Matrika	33 025,49	33 025,49	0,00
MV SR	Registrácia obyvateľstva	2 444,64	2 444,64	0,00

OÚ ZA	Prenes. Kompet. – ZŠ normat. – prenos do výdavkov z roku 2016 v sume 6220,35 €	940 137,00	946 357,35	0,00
ÚPSVaR	Hmotná núdza - strava	870,00	870,00	0,00
ÚPSVaR	Školské potreby	182,60	182,60	0,00
OÚ ZA	Doprava detí	6 063,20	5 836,00	227,20
OÚ ZA	Rodinné prídavky	1 458,24	1 458,24	0,00
OÚ ZA	Predškolská výchova v MŠ	13 155,00	13 155,00	0,0
MV SR	Financovanie volieb	5 807,92	5 807,92	0,00
MV SR	Star. o životné prostredie	692,28	692,28	0,00
OÚ ZA	Starostlivosť o vojnové hroby	100,00	100,00	0,00
MK SR	Kultúrne poukazy	1 084,00	1 084,00	0,00
MDVaRR SR	Miestne komunikácie	843,53	843,53	0,00
MDVaRR SR	Spoločný úrad – stavebný	18 159,18	18 159,18	0,00
OÚ ZA	Vzdelávacie poukazy	37 203,00	37 203,00	0,00
OÚ ZA	Žiaci zo soc. Znev. Prostr.	260,00	260,00	0,00
OÚ ZA	Projekt ZŠ P.O.Hviezdoslava – Enviroprojekt	1 530,00	1 530,00	0,00
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na učebnice	152,20	152,00	0,20
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na lyžiarsky kurz	8 400,00	8 400,00	0,00
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na škola v prírode	4 800,00	4 800,00	0,00
OÚ ZA	Spoločný školský úrad	14 319,00	14 319,00	0,00
MPaRV SR	ŠR - Ochrana pred prírodnými. katastrofami - HZ	3 853,63	3 853,63	0,00
	Visegradský fond	1 186,00	1 186,00	0,00
AVF SR	Vybavenie kina	26 613,00	26 613,00	0,00
MK SR, Fond na	Kultúrne aktivity: Organova jeseň 1500€			

podporu umenia	Príspevok na knihy 2400 €	3 900,00	3 900,00	0,00
ÚPSVaR	Na zriadenie CHD (MsP I, II, TIC, knižnica,)	16 996,93	16 996,93	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť - § 54	21 470,23	21 470,23	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť a sociál. inklúzia	30 420,00	30 420,00	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť - § 50j	7 331,64	7 331,64	0,00
MV SR	Podpora zlepšenia MTZ a činnosti pri záchrane života, zdravia a majetku - prenos z roku 2016 vo výške 9 136 €	0,00	9 136,00	0,00
MV SR	Projekt Prevencia kriminality	22 000,00	11 400,00	10 600,00
MV SR				
DPO SR	DHZ v Trstenej	3 000,00	3 000,00	0,00

b/ Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Mesto neuzatvorilo v roku 2017 zmluvu so ŠFRB.

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

Mesto v roku 2017 poskytlo dotácie v súlade so VZN č.7/2016 zo dňa 16.12.2016 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 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel stĺ.3 - stĺ.4
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MŠK Trstená	Bežné výdavky	2 700,00	2700,00	0,00
HK Trstená	Bežné výdavky	2 500,00	2 500,00	0,00
SVK Trstená	Bežné výdavky	2 400,00	2 400,00	0,00
ŠKK Trstená	Bežné výdavky	10 000,00	10 000,00	0,00
FK Slovan	Bežné výdavky	20 900,00	20 900,00	0,00
Karate klub	Bežné výdavky	4 500,00	4 500,00	0,00
HF Motoršport	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
Slovenská skauting, OZ, 10.	Bežné výdavky	300,00	300,00	0,00

zbor Trstená				
Združenie zdravotne postihnutých	Bežné výdavky	200,00	200,00	0,00
SCŠPP Trstená	Bežné výdavky	158 250,00	158 250,00	0,00
S –ZUŠ E.Hoľmu	Bežné výdavky	69 720,00	69 720,00	0,00
CZŠ R. Dilonga	Bežné výdavky	194 870,00	194 870,00	0,00
CZŠ R. Dilonga	Bežné výdavky (DilongStar - 700€ a celosvetové finále Panasonic v Tokiu – 300 €)	1 000,00	1 000,00	0,00
Rímskokat. cirkev, farnosť Trstená (prenos z roku 2016 vo výške 10 000 €)	Bežné výdavky	10 700,00	700,00	0,00
Hornooravská nemocnica s poliklinikou v Trstenej	Bežné výdavky	8 000,00	8 000,00	0,00
KVAPKA, n.o.	Bežné výdavky	300,00	300,00	0,00
Trstenský mládežnícky parlament	Bežné výdavky	300,00	300,00	0,00
V.I.A.C. - OU	Bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	0,00
DH ORAVANKA	Bežné výdavky	1 500,00	1 500,00	0,00
Jednota dôchodcov	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
Únia nevidiacich a slabozrakých	Bežné výdavky	300,00	300,00	0,00
TRISTIANUS OZ	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
PAYES DE BRAY	Bežné výdavky	400,00	400,00	0,00
Dary	Bežné výdavky	10 100,00	9 340,00	760,00

K 31.12.2017 boli vyúčtované dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN o dotáciách.

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.

Dary boli v roku 2017 poskytnuté na nasledovné účely :

1/ Zvonkohra	:	1 500,00 €
2/ Deň detí	:	400,00 €
3/ Vianočné trhy	:	600,00 €
4/ Trstenská krídlówka	:	900,00 €
5/ Športovo-oddychová zóna	:	6 000,00 €
6/ Záujmová činnosť detí	:	700,00 €
Vo veku od 5-14 rokov		

Všetky poskytnuté dary boli použité v súlade s uvedeným účelom použitia , avšak pri športovo-oddychovej zóne ostali ešte nevyčerpané prostriedky vo výške 60,00 € a pri dare na záujmovú činnosť ostali prostriedky v plnej výške na použitie v roku 2018.

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
A. Bežné výdavky spolu	266 608,08	266 608,08	-
z toho:			
1. Prenesené kompetencie spolu	34 531,80	34 531,80	-
zriaďovateľ	23 226,00	23 226,00	-
vlastné príjmy	11 305,80	11 305,80	-
2. Originálne kompetencie spolu	232 076,28	232 076,28	-
z toho : Školský klub spolu:	74 833,00	74 833,00	-
zriaďovateľ	67 277,00	67 277,00	-
vlastné príjmy	7 556,00	7 556,00	-
Školská jedáleň spolu:	157 243,28	157 243,28	-
zriaďovateľ	75 315,05	75 315,05	-
vlastné príjmy	81 928,23	81 928,23	-
B. Kapitálové výdavky spolu	13 002,80	13 002,80	-

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – Vrátenie–
A. Bežné výdavky spolu	976 455,35	976 227,95	227,40
z toho:			
1. Prenesené kompetencie spolu	976 455,35	976 227,95	227,40
z toho :			
a) normatívne výdavky spolu	946 357,35	946 357,35	-

z toho : osobné náklady	799 014,00	799 014,00	-
prevádzkové náklady	147 343,35	147 343,35	-
b) nenormatívne výdavky spolu	30 098,00	29 870,60	227,40
z toho: žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia	260,00	260,00	-
vzdelávacie poukazy	9 920,00	9 920,00	-
doprava žiakov	5 836,00	5 608,80	227,20
odchodné	0,00	0,00	-
učebnice	152,00	151,80	0,20
ENVIROPROJEKT	1 530,00	1 530,00	-
Škola v prírode	4 600,00	4 600,00	-
Lyžiarsky výcvik	7 800,00	7 800,00	-

ň

Základná umelecká škola :

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	320 970,00	320 970,00	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	320 970,00	320 970,00	-
z toho :			
zriaďovateľ	299 620,00	299 620,00	-
vlastné príjmy	21 350,00	21 350,00	-
B. Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	-

Centrum voľného času :

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	115 012,50	115 012,50	
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	87 729,50	87 729,50	
z toho :			-
zriaďovateľ	77 967,00	77 967,00	-
vlastné príjmy	5 358,00	5 358,00	-
Z príjmov od obcí	4 404,50	4 404,50	
B. Kapitálové výdavky spolu	-	-	-

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

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	27 283,00	27 283,00	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	27 283,00	27 283,00	
z toho :			
Vzdelávacie poukazy	27 283,00	27 283,00	-

Materská škola :

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	594 482,58	594 482,58	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	581 327,58	581 327,58	
z toho :			
zriaďovateľ	535 546,58	535 546,58	-
vlastné príjmy	45 781,00	45 781,00	-
B. Kapitálové výdavky spolu	-	-	-

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

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	13 155,00	13 155,00	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	13 155,00	13 155,00	
z toho :			
Predprimárne vzdelávanie	13 155,00	13 155,00	-

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 2017 svojej obchodnej spoločnosti Trstenské technické služby – TTS, s.r.o. so 100% účasťou mesta žiaden transfer z rozpočtu mesta.

Hospodárenie za rok 2017:

Celkové výnosy	61 477,44 €
Celkové náklady	55 982,52 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	5 494,92 €
Splatná daň z príjmov	960,00 €

Výsledok hospodárenia Po zdanení	4 534,92 €
-----------------------------------------	-------------------

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 z r. 2016 -obec Podbieľ 45,90€) Zostatok – prenos do r. 2018 – obec Habovka	4 894,10	4 863,50	76,50
Príspevky od obcí na financovanie SOÚ – stavebné konanie	12 187,16	12 187,16	0,00

V sume poskytnutých a použitých finančných prostriedkov od obcí na záujmovú činnosť je zahrnutý aj zostatok prostriedkov z roku 2016 – poskytnuté finančné prostriedky od obce Podbieľ vo výške 45,90 € a zostatok z r. 2017 – prenos do r. 2018 príspevkov od obce Habovka vo výške **76,50 €**.

Ā

f/ Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC :

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
VÚC – ŽSK	7 650,00	7 650,00	0,00

VÚC – ŽSK poskytol v roku 2017 dotáciu na kultúrne aktivity , a to Trstenská krídlodka vo výške 4 000 €, Dilongova Trstená vo výške 1500 € , Kolkársky turnaj vo výške 300 €, projekt Zamestnajme ruky vo výške 750 € a projekt Oddychová zóna Hrady vo výške 1100 €.

g/ Finančné usporiadanie voči ostatným subjektom verejnej správy:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Recyklačný fond	633,00	633,00	0,00

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

v €

Názov	KZ k 31.12.2017	KZ k 31.12.2016
Neobežný majetok spolu, z toho :	18 288 391,76	18 354 001,37
Dlhodobý nehmotný majetok	11 807,10	15 596,30
Dlhodobý hmotný majetok	17 209 734,42	17 311 554,83
Dlhodobý finančný majetok	1 066 850,24	1 026 850,24
Obežný majetok spolu, z toho :	2 912 599,96	2 916 613,17
Zásoby	6 615,18	6 027,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 178 322,07	2 283 029,77
Pohľadávky	169 450,46	166 623,43
Finančné účty	558 212,25	460 932,77
Poskytnuté návr. fin. výpomoci	0,00	0,00
Prechodné účty aktív	0,00	0,00
Časové rozlíšenie, z toho :	5 984,89	12 715,92
Náklady budúcich období	5 984,89	12 715,92
Príjmy budúcich období	0,00	0,00
SPOLU	21 206 976,61	21 283 330,46

P A S Í V A

v €

Názov	KZ k 31.12.2017	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie, z toho :	9 063 087,42	8 470 780,08
Fondy účtovnej jednotky	0,00	0,00

Nevysp. výsledok hospodárenia	8 530 291,03	8 227 842,30
Výsledok hospodárenia	532 796,39	242 937,78
Závazky, z toho :	3 148 002,93	3 458 052,63
Rezervy (ost.. Krátk. Rezervy)	4 440,00	4080,00
Zúčtovanie medzi subj. VS	10 903,90	15 402,25
Dlhodobé záväzky	1 650 490,48	1 824 236,17
Krátkodobé záväzky	528 407,11	601 000,32
Bankové úvery a ostatné príj.výp.	953 761,44	1 013 333,89
Prechodné účty pasív	0,00	0,00
Časové rozlíšenie, z toho :	8 995 886,26	9 354 497,75
Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	8 995 886,26	9 354 497,75
SPOLU	21 206 976,61	21 283 330,46

Prehľad aktív a pasív r. 2017 a 2016

v €

	Rok 2017 k 31.12.2017	Rok 2016 k 31.12.2016	+ zvýšenie - zníženie
	1	2	1-2
Aktíva:			
- dlhodobý nehmotný majetok	11 807,10	15 596,30	- 3 789,20
- dlhodobý hmotný majetok	17 209 734,42	17 311 554,83	- 101 820,41
- dlhodobý finančný majetok	1 066 850,24	1 026 850,24	+ 40 000,00
Spolu neobežný majetok	18 288 391,76	18 354 001,37	- 65 609,61
- zásoby	6 615,18	6 027,20	
-zúčtovanie medzi subj. verejnej správy	2 178 322,07	2 283 029,77	- 104 707,70
- pohľadávky	169 450,46	166 623,43	+ 2 827,03
- finančné účty	558 212,25	460 932,77	+ 97 279,48
- poskytnuté návrat. fin. výpomoci	0,00	0,00	0,00
Spolu obežný majetok	2 912 599,96	2 916 613,17	- 4 013,21
- náklady budúcich období	5 984,89	12 715,92	- 6 731,03
- príjmy budúcich období	0,00	0,00	0,00
Spolu časové rozlíšenie	5 984,89	12 715,92	- 6 731,03
Aktíva celkom	21 206 976,61	21 283 330,46	- 76 353,85
Pasíva:			
- vlastné imanie	9 063 087,42	8 470 780,08	+ 592 307,34
- záväzky	3 148 002,93	3 458 052,63	- 310 049,70
- časové rozlíšenie	8 995 886,26	9 354 497,75	- 358 611,49
Pasíva spolu	21 206 976,61	21 283 330,46	- 76 353,85

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Mesto k 31.12.2017 eviduje celkové záväzky vo výške : **3 148 002,93 €**

čo je oproti predchádzajúcemu obdobiu menej o – 310 049,70 €, z toho :

- rezervy:	4 440,00 €
- zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy :	10 903,90 €
- dlhodobé záväzky :	1 650 490,48 €
- krátkodobé záväzky :	528 407,11 €
- bankové úvery :	953 761,44 €

	Rok 2017 k 31.12.2017	Rok 2016 k 31.12.2016	+ zvýšenie - zníženie
	1	2	1-2
Záväzky , z toho:	3 148 002,93	3 458 052,63	- 310 049,70
- rezervy	4 440,00	4 080,00	+ 360,00
- zúčtovanie medzi subjektami VS	10 903,90	15 402,25	- 4 498,35
- dlhodobé záväzky	1 650 490,48	1 824 236,17	- 173 745,69
- krátkodobé záväzky	528 407,11	601 000,32	- 72 593,21
- bankové úvery	953 761,44	1 013 333,89	- 59 572,45

Rezervy :

- sú v tom započítané rezervy a overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky – audit vo výške 4440 € (vyplatenie v roku 2018)

Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy :

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 10 600,00€ (účet 357) , a to dotácia z MV SR pre financovanie projektu Prevencia kriminality a dotácia z MV SR , nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy pre základné školstvo nenormatívne prostriedky na dopravné v roku 2017 vo výške 227,20 € , ktoré boli vrátené na depozitný účet Ministerstva vnútra SR v roku 2018.

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky od obcí - príspevok obce Habovka na záujmovú činnosť (účet 359) , v roku 2017 nebola zaslaná platba vo výške 76,50 € na účet Centra voľného času z dôvodu zaslania platby na konci rozpočtového roka

Dlhodobé záväzky :

- zábezpeky bytové hospodárstvo v celkovej výške 36 024,65 € (účet 479) , z toho b. d. 1139 vo výške 1 638,19 €, b. d. 1317 vo výške 8 077,50 € a b. d. 1241 vo výške 26 308,96 €

- zostatok istiny – úver ŠFRB výstavba b. d. 1317 vo výške 419 651,46 € (účet 479)

- zostatok istiny – úver ŠFRB výstavba b. d. 1241 vo výške 1 100 045,21 € (účet 479)

- zostatok splátky – SLSP postúpenie pohľadávky CS Liptovský Mikuláš vo výške 89 269,40€ (účet 479)

- záväzky zo sociálneho fondu v celkovej výške 5 499,76 € (účet 472)

Dlhodobé záväzky

Sú tu zahrnuté záväzky z prijatých zábezpek na bytovom hospodárstve, zo Štátneho fondu rozvoja bývania, postúpenie pohľadávky Cestných stavieb (ú. 479) a záväzky zo sociálneho fondu (ú. 472).

účet 479

v €

Úver	PS k 1.1.2017	Má dať	Dal	KZ k 31.12.2017
B.D. 1317	441 125,94	0,00	-21 474,48	419 651,46
B.D. 1241	1 155 726,20	0,00	-55 680,99	1 100 045,21
Postúpenie pohľadávky Cestné stavby	188 389,40	0,00	-99 120,00	89 269,40
Zábezpeky– bytové hospodárstvo	35 205,08	1 538,69	2 358,26	36 024,65
Spolu	1 820 446,62	1 538,69	- 173 917,21	1 644 990,72

V účtovnej závierke za rok 2017 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 zaúčtovanie na krátkodobé záväzky (záväzky do 1 roka).

K 31.12.2017 spláca mesto Trstená 2 úvery zo Štátneho fondu rozvoja bývania, a to na výstavbu 42 b.j., v zostatkovej hodnote dlhodobého záväzku 419 651,464 € , pri úročení 3,9 %, s dobou splatnosti 31.08.2033, a na výstavbu 63 b. j., v zostatkovej hodnote dlhodobého záväzku 1 100 045,21 €, pri úročení 1 %, s dobou splatnosti 20.05.2036.

V dlhodobých záväzkoch sú účtované aj zábezpeky z bytového hospodárstva, ktoré k 1.1.2017 boli vo výške 35 205,08 €, v priebehu roka došlo k zvýšeniu o 2 358,26 € a zároveň k zníženiu o – 1 538,69 €, Zostatok záväzku k 31.12.2017 predstavuje sumu 36 024,65 €.

V dlhodobých záväzkoch mesto Trstená vykazuje v počiatočných stavoch aj dlhodobý záväzok z postúpenej pohľadávky Cestných stavieb Liptovský Mikuláš vo výške 188 389,40 €, 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 31.12.2017 predstavuje sumu 89 269,40 €.

účet 474 – Leasing

K 1.1.2017 mesto Trstená nevidovalo žiadny úver na finančný prenájom (leasing), v priebehu roka 2017 nebola podpísaná zmluva o finančnom prenájme, z toho dôvodu k 31.12.2017 mesto nemá žiadne záväzky z finančného prenájmu.

Účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu predstavujú konečný zostatok 5 499,76 €.

Krátkodobé záväzky :

- dodávatelia vo výške 116 265,05 € (účet 321)
- prijaté preddavky ku koncu roka boli vykázané v nulovej hodnote (účet 324)
- ostatné záväzky vo výške 191 012,91 €, (účet 325, 479), z toho účet 479 vo výške 176 275,47 € (99 120,00 € - postúpenie pohľadávky Cestné stavby, splátka istiny do 1 roka pri BD 1317 vo výške 21 474,48 €, splátka istiny do 1 roka pri BD 1241 vo výške 55 680,99 €, účet 325 vo výške 14 737,44 €- ostatné finančné doklady.
- nevyfakturované dodávky nie sú vykazované k 31.12.2017 (účet 326)
- iné záväzky vo výške 139 477,12 (účet 379), a to exekúcie vo výške 168,16 €, pôžičky FKSP vo výške 146,00 €, príspevky do odborov vo výške 176,72 €, mylné platby vo výške 41,47€, ostatné iné záväzky 15,00 € , predpis prevádzkových nákladov BD 1317 vo výške

43 311,43 €, predpis pre BD 1241 vo výške 66 148,54 €, iné záväzky – VEREX vo výške 469,80 € a finančná zábezpeka v celkovej výške 29 000,00 €
 - zamestnanci vo výške 45 746,71 € (účet 331)
 - zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 29 994,88 € (účet 336)
 - ostatné priame dane vo výške 5 150,44€ (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 Splatnosti	Výška v € k 31.12.2017	Výška v € k 31.12.2016	Popis zabezpečenia úveru
Dlhodobý – Prima	Investičný - plynofikácia	€	6,5	27092023	151 471,94	180 231,14	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný I- projekty	€	1,72	20042018	34 418,00	173 498, 00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný II- projekty	€	1,72	30062019	99 160,00	161 800,00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný III- projekty	€	1,70	20112020	32 977,92	44 545,92	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný IV- projekty	€	2,01	20062022	11 045,09	13 757,09	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný V- projekty	€	0,88	20082025	601 904,93	439 501,74	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Cyklotrasy - 2.etapa	€	0,85	20102019	12 506,02	0,00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Cyklotrasy - dovybavenie	€	0,85	31122019	10 277,54	0,00	Zmenkou
SPOLU	-	-	-	-	953 761,44	1 013 333,89	-

V nižšie uvedenej tabuľke predkladáme prehľad o záväzkoch - úveroch, o ich počiatocnom stave k 1.1.2017/ Počiatocný stav/, ich pohyboch v rámci roka 2017 a konečnom zostatku k 31.12.2017 /Konečný stav/.

Bankové úvery a výpomoci

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

účet 461

v €

Úver	Počiatocný stav	Má dať	Dal	Konečný stav
Prima banka	180 231,14	28 759,20	0,00	151 471,94
Spolu	180 231,14	28 759,20	0,00	151 471,94
Dotačné úvery				
Historicko-kultúrno-		106 308,98	118 815,00	

prírodná cesta okolo Tatier - 2.etapa	0,00			12 506,02
Na bicykli za kultúrnym a prírodným dedičstvom pohraničného regiónu - dovybavenie	0,00	0,00	10 277,54	10 277,54
Spolu dotačné úvery	0,00	106 308,98	129 092,54	22 783,56
Investičné projekty				
Investičný I.	173 498,00	139 080,00	0,00	34 418,00
Investičný II.	161 800,00	62 640,00	0,00	99 160,00
Investičný III.	44 545,92	11 568,00	0,00	32 977,92
Investičný IV.	13 757,09	2 712,00	0,00	11 045,09
Investičný V.	439 501,74	48 000,00	210 403,19	601 904,93
Spolu investičné	833 102,75	264 000,00	210 403,19	779 505,94
SPOLU	1 013 333,89	399 068,18	339 495,73	953 761,44

Vyššie uvedené úvery môžeme rozdeliť do 3 skupín :

a) investičný úver – investičné akcie mesta (plynofikácia Ďurčinová) 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. 2017 máme dva úvery a to k projektu :

- Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – Cyklotrasy – 2. etapa

- Na bicykli za kultúrnym a prírodným dedičstvom pohraničného regiónu – dovybavenie cyklotrasy

c) investičné úvery – projekty - pokrývajú 5% spoluúčasť pre dané realizované projekty a finančné krytie neoprávnených výdavkov resp. naviac 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
- Financovanie kúpy špeciálneho vozidla – kontajnerový nosič (Dodatok č. 1 k zmluve)
- Rekonštrukcia telocvične ZŠ P.O.Hviezdoslava v meste Trstená (Dodatok č. 2 k zmluve)
- Prestrešenie terasy Materskej školy na Ul. Oslobodenia 941 (Dodatok č. 2 k zmluve)
- Spolufinancovanie vlastných prostriedkov v súvislosti s projektom „Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – 2. etapa“
- Rekonštrukcia miestnej komunikácie a odvedenie dažďových vôd na ul. Oravickej

Návratné zdroje financovania v zmysle ust. § 17 ods. 6,7,8 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov

Vzhľadom na dodržanie podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania predkladáme klasifikáciu dodržania podmienok § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení zákona č. 310/2016 Z.z. , účinného od **1.januára 2017** (okrem ust. §2 písm. a), § 18 ods. 2 a §21f , ktoré nadobúdajú účinnosť 1.januára 2019) :

§ 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

b) suma splátok návratných zdrojov financovania (NZF) vrátane úhrady výnosov a suma splátok z investičných dodávateľských úverov neprekročí **v príslušnom rozpočtovom roku 25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci alebo VÚC z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.**

§ 17 ods. 7 :

Celkovou sumou dlhu obce alebo VÚC sa na účely tohto zákona rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania , záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce alebo VÚC.

§17 ods. 8 :

Do celkovej sumy dlhu obce podľa odseku 7 sa nezapočítavajú záväzky z pôžičky poskytnutej z AVF a z úveru poskytnutého zo ŠFRB na obstaranie obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty. Ďalej sa do celkovej sumy dlhu obce alebo VÚC nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého z Environmentálneho fondu , záväzky z pôžičky poskytnutej z Fondu na podporu umenia, záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a EÚ, operačných programov spadajúcich do cieľa Európska územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi SR a inými štátmi najviac v sume nenávratného finančného príspevku poskytnutého na základe zmluvy uzatvorenej medzi obcou a orgánom podľa osobitného predpisu, to platí aj, ak obec alebo VÚC vystupuje v pozícii partnera v súlade s osobitným predpisom , rovnako najviac v sume poskytnutého nenávratného finančného príspevku.

Do sumy splátok podľa ods. 6 písm. b) sa nezapočítava suma ich jednorazového predčasného splatenia.

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. (Prekleňovacie úvery k realizovaným projektom).

V závere predkladáme podrobnú klasifikáciu dodržania podmienok § 17 ods. 6 -8 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. :

§ 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 31.12.2017 vykazuje bankové úvery a výpomoci (zostatky istín) vo výške 2 550 613,58 € , z toho prekleňovacie úvery – projekty vo výške 22 783,56 €, investičné úvery vo výške 930 977,88 €, ŠFRB vo výške 1 596 852,14 €.

Prepočet úverovej zaťažnosti k 31.12.2017 podľa § 17 ods. 6a) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

1/	k 31.12.2017
Úvery započítané do úverovej zaťažnosti	zostatok
	istiny
úver	
A/	
Prima Banka - investičný	151 471,94

VÚB - investičný I.	34 418,00
VÚB - investičný II.	99 160,00
VÚB - investičný III.	32 977,92
VÚB - investičný IV.	11 045,09
VÚB – investičný V.	601 904,93
Spolu započítat'	
Spolu započítané	930 977,88
2/	
Úvery nezapočítané do úverovej zaťažnosti podľa § 17 ods. 8	
zák. č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy	
A/	
VÚB - prekleňovací –Cyklotrasy - dovybavenie	10 277,54
VÚB - prekleňovací –Cyklotrasy – 2.etapa	12 506,02
Spolu - prekleňovacie úvery	22 783,56
B/	
ŠFRB - B.D.1317	441 125,94
ŠFRB - B.D.1241	1 155 726,20
Spolu ŠFRB	1 596 852,14
Spolu nezapočítané	1 619 635,70
Bežné príjmy - mesto - skutočnosť r. 2016	5 137 159,02
Bežné príjmy - rozp. organizácie - skutoč.r.2016	192 314,69
Spolu - Bežné príjmy - skutočnosť r.2016	5 329 473,71
60% skutočných bežných príjmov	3 197 684,23
zostatky istín započítaných do úver. Zať.	930 977,88
% úverovej zaťažnosti mesta Trstená	17,47
počet obyvateľov k 31.12.2017	7280
prepočet na 1 obyvateľa	127,88

K **31.12.2017** celková suma dlhu, t.j. zostatky istín u úverov, ktoré sú započítavané do celkovej zadĺženosti predstavujú sumu **930 977,88 €**, čo je **17,47 %** 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 31.12.2017 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy – suma ročných splátok

1/	k 31.12.2017	spl. Istiny	spl. Úroku	spl. Spolu
Úvery započítané do úverovej zaťažnosti	zostatok	k	k	k
úver	istiny	31.12.2017	31.12.2017	k 31.12.2017
		r.2017	r.2017	r. 2017
A/				
Prima Banka - investičný	151 471,94	28 759,20	3 033,64	31 792,84
VÚB - investičný I.(11590 €/1M)	34 418,00	139 080,00	1 546,01	140 626,01
VÚB - investičný II. (5220/1M)	99 160,00	62 640,00	2 214,11	64 854,11
VÚB - investičný III. (964/1M)	32 977,92	11 568,00	788,29	12 356,29
VÚB - investičný IV. (177/1M)	11 045,09	2 712,00	213,24	2 925,24
VÚB - investičný V. (4000/1M)	601 904,93	48 000,00	4 638,11	52 638,11
VÚB - prekleňovací - HZ - vlastných zdrojov	0,00	0,00	8 112,70	8 112,70
VÚB - kontokorent	0,00	0,00	1 133,36	1 133,36
Spolu započítať	930 977,88	292 759,20	21 679,46	314 438,66
Spolu započítané	930 977,88	292 759,20	22 151,48	314 910,68
2/				
Úvery nezapočítané do úverovej zaťažnosti podľa § 17 ods. 8				
zák. č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy				
A/				
VÚB - prekleňovací –Cyklotrasy - dovybavenie	10 277,54	0,00	15,53	15,53
VÚB - prekleňovací –Cyklotrasy – 2.etapa	12 506,02	106 308,98	456,49	106 765,47
Spolu - prekleňovacie úvery	22 783,56	106 308,98	472,02	106 308,98
B/				
ŠFRB - B.D.1317	441 125,94	20 729,07	17 891,97	38 621,04
ŠFRB - B.D.1241	1 155 726,20	55 179,37	12 022,43	67 201,80
Spolu ŠFRB	1 596 852,14	75 908,44	29 914,40	105 822,84
Spolu nezapočítané	1 619 635,70	182 217,42	29 914,40	212 131,82
Bežné príjmy - mesto - skutočnosť r. 2016	5 137 159,02			3 893 137,83
Bežné príjmy - rozp. organizácie - skutoč.r.2016	192 314,69			179 345,74
Spolu - Bežné príjmy - skutočnosť r.2016	5 329 473,71			4 072 483,57
60% / 25% skutočných bežných príjmov	3 197 684,23			1 018 120,89
zostatky istín započítaných do úver. Zať.	930 977,88			314 910,68
% úverovej zaťažnosti mesta Trstená	17,47			7,73
počet obyvateľov k 31.12.2017	7280			7280
prepočet na 1 obyvateľa	127,88			43,26

Ročná splátka istiny predstavuje **292 759,20 €** a ročná splátka úrokov v roku 2017 predstavuje sumu **22 151,48 €**, a to 21 679,46 € predstavujú úroky z úverov, ktoré sú započítavané do zadĺženosti mesta a 472,02 € úroky z prekleňovacích úverov.

K **31.12.2017** teda celkové ročné splátky predstavujú sumu **314 910,68 €**, čo je **7,73%** 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	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	11 778,81	7 872,28
604,607	Tržby za tovar	1 887,99	3 377,10
662	Úroky	0,00	0,15
	Výnosy celkom	13 666,80	11 249,53
501	Spotreba materiálu	1 090,34	592,97
502	Spotreba energie	2 136,35	1 784,07
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	0,00	0,00
504,507	Predaný tovar	1 255,71	2 215,56
511	Oprava a udržiavanie	269,06	269,06
512	Cestovné	301,31	185,70
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00
518	Ostatné služby	594,63	682,30
521	Mzdové náklady	6 077,92	3 942,67
524	Zákonné sociálne poistenie	1 553,33	1 207,54
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	165,00
568	Ostatné finančné náklady	210,16	184,69
	SPOLU účt. sk. 50-56	13 653,81	11 230,46
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00
	Náklady celkom	13 653,81	11 230,46

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 + 12,99 €

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 + 12,99 €.

10. Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2017

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 2017.

Hodnotiaca 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.

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

Hodnotiaca správa je teda spracovaná a predložená v 2 častiach :

- a) finančné plnenie jednotlivých programov k 31.12.2017 (Rekapitulácia za 12 mesiac)
- b) programové plnenie rozpočtu za rok 2017 (Hodnotiaca správa za rok 2017)

Čerpanie rozpočtu v jednotlivých programoch programového rozpočtu v členení podľa rozpočtovej klasifikácie je v tabuľke **Rozpočet pre rok 2017 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 2017	ZR –RO.č.7	Skutočnosť
1.	Plánovanie, manažment a kontrola	24 140,00	54 560,00	54 175,82
2.	Propagácia a marketing	25 999,00	24 405,00	17 303,30
3.	Interné služby mesta Trstená	176 117,00	175 067,00	175 897,97
4.	Služby občanom	42 290,00	47 625,00	47 294,55
5.	Bezpečnosť, právo, poriadok	112 423,00	197 540,00	194 642,34
6.	Odpadové hospodárstvo	291 500,00	311 240,00	311 111,58
7.	Miestne komunikácie	371 160,00	516 120,00	389 556,38
8.	Vzdelávanie a mládež	2 596 624,00	2 756 480,00	2 750 881,26
9.	Kultúra	338 281,00	438 830,00	436 747,55
10.	Šport	58 060,00	325 730,00	254 238,11
11.	Prostredie pre život	113 437,00	111 656,00	111 252,00
12.	Bývanie	121 100,00	145 460,00	127 744,16

13.	Sociálne služby	94 113,00	110 998,00	107 627,26
14.	Administratíva	1 195 056,00	1 361 289,00	1 326 963,54
	Spolu	5 560 300,00	6 577 000,00	6 305 435,82

II. Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2017 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia

Rozpočet mesta	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie mesta
	1	2	1 - 2
Bežný rozpočet (BR)	5 563 904,83	5 086 860,69	477 044,14
Kapitálový rozpočet (KR)	593 136,45	703 598,51	- 110 462,06
Bežný a kapitálový rozpočet	6 157 041,28	5 790 459,20	+ 366 582,08
Výsledok hospodárenia prebytok			+ 366 582,08

Mesto Trstená dosiahlo prebytkový bežný rozpočet v sume + 477 044,14 € a schodkový kapitálový rozpočet v sume – 110 462,06 €.

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 **+ 366 582,08 €**.

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 :

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

CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU V ROKU 2017

v €

	Rozpočtové príjmy	Rozpočtové výdavky	Rozdiel (príjmy - výdavky)
Bežný rozpočet	5 572 267	5 158 707	+ 413 560
Kapitálový rozpočet	593 140	901 353	- 308 213
Finančné operácie	514 093	516 940	- 2 847
SPOLU	6 679 500	6 577 000	+ 102 500

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

Rozpočet mesta Trstená na rok 2017 - rozpočtové hospodárenie

	SR 13.12.2016	RO7 27.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežný rozpočet			
BP	5 183 760,00	5 572 267,00	5 563 904,83
BV	4 819 580,00	5 158 707,00	5 086 860,69
ROZDIEL	+ 364 180,00	+ 413 560,00	+ 477 044,14
Kapitálový rozpočet			
KP	128 200,00	593 140,00	593 136,45
KV	372 970,00	901 353,00	703 598,51
ROZDIEL	- 244 770,00	- 308 213,00	- 110 462,06
Bežný a kapitálový rozpočet			
BP+KP	5 311 960,00	6 165 407,00	6 157 041,28
BV+KV	5 192 550,00	6 060 060,00	5 790 459,20
ROZDIEL	+ 119 410,00	+ 105 347,00	+ 366 582,08
Finančné operácie			
FO - P	248 340,00	514 093,00	424 600,10
FO - V	367 750,00	516 940,00	514 976,62
ROZDIEL	- 119 410,00	- 2 847,00	- 90 376,52
PRÍJMY	5 560 300,00	6 679 500,00	6 581 641,38
VÝDAVKY	5 560 300,00	6 577 000,00	6 305 435,82
ROZDIEL	0,00	+ 102 500,00	+ 276 205,56

Položka	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet	5 563 904,83	5 086 860,69	+ 477 044,14
Kapitálový rozpočet	593 136,45	703 598,51	- 110 462,06
Bežný a kapitálový rozpočet	6 157 041,28	5 790 459,20	+ 366 582,08
Finančné operácie :	424 600,10	514 976,62	- 90 376,52

Z toho :			
Použitie nev. účel. prostr. z minul rokov	15 356,35		
Použitie prostr. z minul rokov - FO	1 750,42		
Prevod prostr. Z peňažných fondov - RF	67 997,60		
Prijaté úvery a návratné finanč.výpomoci	339 495,73		
Splátky istiny		474 976,62	
Účasť na majetku		40 000,00	
Kurzové rozdiely		0,00	
ROZPOČET SPOLU	6 581 641,38	6 305 435,82	+ 276 205,56

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 2018 prostredníctvom zapojenia cez príjmové finančné operácie .

Mesto Trstená k **31.12.2017** vykazuje **nevyčerpané** finančné prostriedky v sume **31 353,55 €**, 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	
Nenormatívne príspevky účelovo určené	: 227,20 €
2/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR- projekt	
Prevencia kriminality	: 10 600,00 €
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.	: 19 689,85 €
4/ Nevyčerpané poskytnuté finančné prostriedky od obce	
Habovka na záujmovú činnosť	: 76,50 €
5/ Nevyčerpané dary od COOP Jednota a Nadácie Volkswagen Slovakia	: 760,00 €

Spolu nevyčerpané účelovo určené prostriedky : **31 353,55 €**

Vylúčenie účelových prostriedkov z bežného rozpočtu :

Bežný rozpočet	Suma v €
Rozdiel bežných príjmov a bežných výdavkov / BR /	+ 477 044,14
Vylúčenie účelovo určených prostriedkov, z toho :	- 31 353,55
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR	
Projekt Prevencia kriminality	- 10 600,00
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR	
Prenesený výkon štátnej správy – základné školstvo	

Nenormatívne príspevky účelovo určené	- 227,20
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)	- 19 689,85
Nevyčerpané poskytnuté finančné prostriedky od obce Habovka na záujmovú činnosť	- 76,50
Nevyčerpané dary od COOP Jednota a Nadácie Volkswagen Slovakia	- 760,00
Prebytok bežného rozpočtu po vylúčení nevyčerpaní účelových prostriedkov	+ 445 690,59

Vylúčenie účelových prostriedkov z kapitálového rozpočtu :

Kapitálový rozpočet	Suma v €
Rozdiel kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov / KR /	- 110 462,06
Vylúčenie účelovo určených prostriedkov	0,00
Prebytok kapitálového rozpočtu po vylúčení účelových prostriedkov	- 110 462,06

Hospodárenie mesta Trstená za rok 2017 – výsledok súhrnnej bilancie – prebytok/schodok (príjmy celkom – výdavky celkom) :

Rozpočet mesta	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie mesta
	1	2	1 - 2
Bežný rozpočet (BR)	5 563 904,83	5 086 860,69	+ 477 044,14
Kapitálový rozpočet (KR)	593 136,45	703 598,51	- 110 462,06
PRÍJ/VÝD/PREBYTOK	6 157 041,28	5 790 459,20	+ 366 582,08
Vylúčenie účelových prostriedkov			- 31 353,55
Rozdiel po vylúčení účelových prostriedkov			+ 335 228,53
Finančné operácie	424 600,10	514 976,62	- 90 376,52
Rozpočtový výsledok hospodárenia			+ 244 852,01

Schodok kapitálového rozpočtu, t.j. rozdiel medzi kapitálovými príjmami a kapitálovými výdavkami a schodok na finančných operáciách vznikol z titulu vyšších výdavkov, ktoré boli kryté prebytkom bežného rozpočtu. .

Návrh na usporiadanie výsledku hospodárenia:

Mestské zastupiteľstvo

schvaľuje:

1/

Záverečný účet mesta Trstená a celoročné hospodárenie mesta Trstená **za rok 2017 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 : **335 228,53 €**

b) Zostatok finančných operácií (schodok) 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, (krytý v priebehu rozpočtového roka z prebytku bežného rozpočtu) :

- 90 376,52 €

c) Na základe uvedených skutočností navrhujeme disponibilnú tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške :

244 852,01 €

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)

12,99 €

4/

Hodnotiacu správu programového rozpočtu za rok 2017

V Trstenej dňa 28.05.2018

Vypracovala : Ing. Dafčíková Gabriela
ved. odd. finančného