

## Závěrečný účet mesta Stará Turá za rok 2012.

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet na rok 2012, zostavený 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 na rok 2012 odsúhlasilo Mestské zastupiteľstvo Stará Turá dňa 8.12.2011 (uznesenie č. 30 –XII/2011) a jeho zmeny boli odsúhlasené uznesením číslo 36 – XXVIII/2012 zo dňa 21.06.2012 a uznesením číslo 18–XXIII/2012 zo dňa 13.12.2012.

Závěrečný účet je vypracovaný na základe § 16 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a vychádza z plnenia bilancie príjmov a výdavkov schváleného rozpočtu mesta pre rok 2012, ktoré boli:

### Bežný a kapitálový rozpočet

Bežný a kapitálový rozpočet	Rozpočtovaná suma	Skutočné plnenie
Bežné príjmy	4 494 903 €	4 501 270 €
Bežné výdavky	4 281 645 €	4 204 618 €
<b>Rozdiel bežných príjmov a výdavkov:</b>	<b>213 258 €</b>	<b>296 652 €</b>
Kapitálové príjmy	1 679 884 €	1 366 236 €
Kapitálové výdavky	603 083 €	597 176 €
<b>Rozdiel kapitálových príjmov a výdavkov:</b>	<b>1 076 801 €</b>	<b>769 060 €</b>
<b>Celkový rozdiel príjmov a výdavkov:</b>	<b>1 290 059 €</b>	<b>1 065 712 €</b>

### Finančné operácie

Finančné operácie	Rozpočtovaná suma	Skutočné plnenie
Finančné operácie - príjmy	286 587 €	286 586 €
Finančné operácie - výdavky	1 056 070 €	1 056 079 €
<b>Rozdiel príjmov a výdavkov:</b>	<b>-769 483 €</b>	<b>-769 493 €</b>

### Zdroje rezervného fondu (RF) pre rok 2012:

Zdroje rezervného fondu	Suma v €
Rozdiel bežných a kapitálových príjmov a výdavkov:	1 065 712 €
Rozdiel príjmov a výdavkov finančných operácií:	-769 493 €
Závazok voči ŠR (výnosový úrok z účtu RF):	0 €
<b>Celková výška zdrojov rezervného fondu:</b>	<b>296 219 €</b>

## Vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012 - použitie prebytku:

Výsledkom hospodárenia mesta Stará Turá za rok 2012 je **prebytok** zistený v zmysle ustanovení § 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 ako rozdiel celkových príjmov a výdavkov (bežných a kapitálových) vo výške + **1 065 712 €**.

Rozdiel finančných operácií je schodok vo výške – 769 493 €, ktorý poníža výsledok hospodárenia - prebytok na sumu + 296 219 €. Tento ponížený prebytok sa v budúcom období navrhuje použiť na tvorbu:

- zábezpeky nájomného vo výške 12 844 € (podľa § 12 ods. 8 zákona č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní)
- rezervného fondu vo výške 283 376 €.

Účtovný výsledok hospodárenia (t.j. rozdiel medzi účtovnou triedou 5 a účtovnou triedou 6) – strata vo výške – 368 549 €, mesto Stará Turá navrhuje vysporiadať účtovným zápisom 428.3/431.1 na ťarchu nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

## Zostatky finančných prostriedkov na účtoch v peňažných ústavoch

Peňažný ústav	Počiatoč. stav k 01.01.2012	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2012
Bežné bankové účty	59 083 €	178 877 546 €	178 641 511 €	295 118 €
Pokladňa	1 131 €	206 202 €	205 980 €	1 353 €
Peniaze na ceste	0 €	0 €	29 €	-29 €
Krátkodobé bankové úvery	700 000 €	286 586 €	986 586 €	0 €
Zábezpeka na nájom bytov	0 €	0 €	203 €	-203 €
Zostatky na účtoch MŠ a ZŠ	0 €	0 €	20 €	-20 €
<b>Spolu:</b>	<b>760 214 €</b>	<b>179 370 334 €</b>	<b>179 834 329 €</b>	<b>296 219 €</b>

## Tvorba a použitie prostriedkov v peňažných ústavoch:

### 1.) Rezervný fond:

- počiatočný stav k 01.01.2012:	151 550 €
- zúčtovanie prebytku hospodárenia z roku 2012:	60 212 €
- <b>konečný stav rezervného fondu k 31.12.2012:</b>	<b>211 762 €</b>

### 2.) Sociálny fond:

- počiatočný stav k 01.01.2012:	1 133 €
- prídelenie do fondu / + /:	7 586 €
- použitie fondu na stravu zamestnancov / - /:	6 424 €
- použitie fondu na kultúrne podujatia / - /:	200 €
- použitie fondu na vecné dary / - /:	855 €
- <b>konečný stav fondu k 31.12.2012:</b>	<b>1 240 €</b>

### 3.) Zábezpeka na nájomné byty

- počiatkový stav k 01.01.2012:	25 €
- vložné:	12 844 €
- použitie zábezpeky na úhradu nájomného:	0 €
- poplatky účtu:	61 €
- vratky zábezpeky pri ukončení nájomného vzťahu:	0 €
<b>- konečný stav zábezpeky 31.12.2012:</b>	<b>12 869 €</b>

### 4.) Peniaze na ceste

- počiatkový stav k 01.01.2012:	0 €
- prírastky účtu 261 / + /:	4 298 786 €
- úbytky účtu 261 / - /:	4 298 757 €
<b>- konečný stav peňazí na ceste k 31.12.2012:</b>	<b>29 €</b>

## Prehľad o stave a vývoji dlhu:

V roku 2001 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu Bytového domu – 39 b.j. Stará Turá vo výške 588 296 € pri základnej úrokovej sadzbe 4,4% a doby splatnosti 30 rokov, tieto prostriedky boli k 31.12.2002 vyčerpané. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami a to od apríla 2002 vo výške 2 946 €, zostatok splátok istiny k 31.12.2012 je 474 464 €.

V roku 2005 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu Bytového domu – 22 b.j. Stará Turá vo výške 482 806 € pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doby splatnosti 30 rokov, tieto prostriedky boli v priebehu roka 2006 vyčerpané. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami a to od septembra 2005 vo výške 1 553 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2012 je 377 796 €.

V máji 2006 bol mestu poskytnutý úver na rekonštrukciu Námestia slobody vo výške 410 000 €, úroková sadzba je hodnota 3 mesačného EURIBOR + úrokové rozpätie 0,4 % p.a., pričom bola mestu poskytnutá podpora Európskou investičnou bankou vo výške 20 500 €. Splátka istiny bola realizovaná pravidelnými mesačnými úhradami po 3 420 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2012 je 163 760 €.

V roku 2011 bolo mestským zastupiteľstvom schválené čerpanie revolvingového úveru na zabezpečenie predfinancovania spoločných programov SR a EÚ, konkrétne na rekonštrukciu DK Javorina, CMZ a ZUŠ v sume do 700 000 € na obdobie jedného roka s možnosťou splatenia do 31.12.2011 a jeho zabezpečenie blankozmenkou mesta. Tento úver bol v máji 2012 prolongovaný a zároveň navýšený na čiastku 1 030 000 €. Úver bol k 31.12.2012 splatený.

## Prehľad o poskytnutých zárukách:

1. za účelom získania úveru zo ŠFRB na výstavbu bytového domu 39 b.j. súp.č.537 je hodnota záložného práva zriadená na 1,5 násobok poskytnutého úveru vo výške 801 567 €. Mesto ručí predmetným bytovým domom (parc.č. 1761/98),
2. za účelom získania úveru zo ŠFRB na výstavbu bytového domu 22 b.j je hodnota záložného práva zriadená na 1,5 násobok poskytnutého úveru vo výške 1 065 525 €. Mesto ručí predmetným bytovým domom ( p.č. 1761/98 ),
3. za účelom poskytnutia úveru na rekonštrukciu námestia mesto vystavilo vlastnú blankozmenku.

## Bilancia aktív a pasív

<b>AKTÍVA</b>	k 31.12.2010	k 31.12.2011	k 31.12.2012
<b>Neobežný majetok spolu, z toho:</b>	<b>29 996 009</b>	<b>30 998 421</b>	<b>30 455 130</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	36 705	83 240	100 479
Dlhodobý hmotný majetok	27 398 310	28 355 454	27 841 175
Dlhodobý finančný majetok	2 560 994	2 559 727	2 513 476
<b>Obežný majetok spolu, z toho:</b>	<b>6 386 411</b>	<b>5 780 319</b>	<b>6 104 279</b>
Zásoby	12 705	10 798	14 752
Pohľadávky krátkodobé	25 996	29 510	67 885
Finančné účty	349 163	212 502	509 178
Zúčt. medzi subj. verej. správy	5 998 547	5 527 509	5 512 464
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>8 518</b>	<b>9 778</b>	<b>6 737</b>
<b>Majetok spolu:</b>	<b>36 390 938</b>	<b>36 788 518</b>	<b>36 566 146</b>

<b>PASÍVA</b>	k 31.12.2010	k 31.12.2011	k 31.12.2012
<b>Vlastné zdroje (Vlastné imanie)</b>	<b>31 767 543</b>	<b>31 295 603</b>	<b>31 070 087</b>
Oceňovacie rozdiely	-1 355 260	-1 355 260	-1 355 260
Fondy účtovnej jednotky	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia, z toho:</b>	<b>33 122 803</b>	<b>32 650 863</b>	<b>32 425 347</b>
výsl. hosp. minulých rokov	33 463 244	33 071 181	32 793 896
<b>Závazky</b>	<b>1 314 324</b>	<b>2 061 982</b>	<b>1 173 613</b>
Rezervy	52 739	52 968	61 935
Zúčt. medzi subj. verej. správy	3	0	0
Dlhodobé záväzky	882 015	853 393	851 801
Krátkodobé záväzky	133 727	250 821	96 117
Bankové úvery	245 840	904 800	163 760
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>3 309 071</b>	<b>3 430 933</b>	<b>4 322 446</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>	<b>36 390 938</b>	<b>36 788 518</b>	<b>36 566 146</b>

## Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Stará Turá v roku 2012 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

## Stav majetku mesta k 31.12.2012:

V priebehu roka 2012 mesto obstaralo dlhodobý majetok v celkovej hodnote 908 699 €, z toho 102 617 € je dlhodobý nehmotný majetok a 806 082 € je dlhodobý hmotný majetok. Z najvýznamnejších investičných akcií ukončených a zaradených do evidencie dlhodobého hmotného majetku mesta v roku 2012 bola rekonštrukcia základnej umeleckej školy v hodnote 637 064 €, parkovisko pri DK Javorina v hodnote 50 829 €, kúpa rodinného domu s pozemkom na Družstevnej ulici v hodnote 55 000 € a WIFI zóna na Námestí slobody v hodnote 2 604 €. Do evidencie dlhodobého nehmotného majetku mesta bol zaradený územný plán mesta v hodnote 97 619 € a rozšírenie funkčnosti mestského informačného systému v hodnote 4 498 €. Stav pohľadávok k 31.12. zaznamenal v porovnaní s rokom 2011 výrazný nárast a to o hodnotu 38 375 €, ktorý spôsobila najmä faktúra za refundáciu odberu energií v čase rekonštrukcie základnej umeleckej školy v hodnote 12 321 €, dodatočne zvýšený nájom spoločnosti Lesotur o sumu 15 000 € a ostatné nedaňové pohľadávky. Výrazný nárast mesto zaznamenalo aj v stave finančných prostriedkov, ktoré k 31.12. dosiahli sumu 509 178 €. Nárast prostriedkov na bankových účtoch spôsobili platby z eurofondov za zrealizované investičné akcie.

Na strane pasív mesto eviduje mierny nárast rezerv, ktoré boli vytvorené na nevyčerpané dovolenky z minulého roka a účtovný audit. Hodnota rezerv k 31.12. dosiahla sumu 61 935 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o 8 967 €. Dlhodobé záväzky, ktorých celková hodnota na konci roka dosiahla sumu 851 801 € poklesli v porovnaní s rokom 2011 o 1 592 €. Ostatné dlhodobé záväzky tvorí sociálny fond, ktorý na konci roka dosiahol hodnotu 1 240 €, finančná zábezpeka na nájom bytov vo výške 12 844 € a zostatky nesplatených úverov bližšie špecifikovaných v časti „Prehľad o stave a vývoji dlhu“, pričom dlhodobá časť nesplatených úverov k 31.12. vykazuje hodnotu 837 717 €. Výrazný pokles zaznamenali krátkodobé záväzky, ktoré v porovnaní s rokom 2011 poklesli o hodnotu 154 704 €. Dôvodom poklesu krátkodobých záväzkov bol dostatočný stav finančných prostriedkov koncom roka na bežnom účte. Stav krátkodobých záväzkov k 31.12. je 96 117 €, z toho najväčšiu časť tvoria záväzky voči zamestnancom v hodnote 33 984 € a odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní v hodnote 27 063 €. Krátkodobé záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky sú všetky v lehote splatnosti. Mesto Stará Turá eviduje k 31.12. dlhodobý bankový úver, ktorým bola financovaná rekonštrukcia Námestia slobody a ktorého zostatková hodnota je 163 760 €. Najvýznamnejšou sumou na strane pasív je časové rozlíšenie, ktorého suma k 31.12. je 4 322 446 €, z čoho suma 4 302 963 € sú transfery a dotácie z eurofondov a štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého majetku a suma 19 483 € sú bežné výnosy budúcich období.

Na podsúvahovom účte mesto vykazuje stav vo výške 67 646 €, z toho prevažnú časť tvoria nedobytné pohľadávky vo výške 34 010 €.

Výsledok hospodárenia predstavuje rozdiel medzi nevysporiadaným výsledkom hospodárenia minulých rokov a výsledkom hospodárenia za rok 2012, ktorý zaznamenal stratu vo výške 368 549 €, kým v roku 2011 bola strata 420 318 €, t.j. strata medziročne dosiahla zníženie o 14,05 %.

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2012 majetok v celkovej hodnote 36 566 146 €, čo je v porovnaní s rokom 2011 zníženie o 222 372 €.

## Hospodárenie príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta

V zriaďovateľskej pôsobnosti mesta sú dve mestské príspevkové organizácie, Dom kultúry Javorina a Technické služby.

*Analýza hospodárenia príspevkovej organizácie Dom kultúry Javorina*

	Popis položiek	Hlavná činnosť	Podnikateľ. činnosť	Spolu
Výnosy	Tržby z predaja služieb	38 967	31 642	70 609
	Výnosy z transferov	127 644	0	127 644
	Ostatné výnosy	2 191	0	2 191
	<b>Výnosy spolu:</b>	<b>168 802</b>	<b>31 642</b>	<b>200 444</b>
Náklady	Spotreba materiálu a energií	34 448	17 359	51 807
	Služby	43 920	985	44 905
	Osobné náklady	74 193	6 149	80 342
	Dane a poplatky	735	0	735
	Odpisy, rezervy a opravné položky	17 629	100	17 729
	Finančné náklady	1 143	0	1 143
	<b>Náklady spolu:</b>	<b>172 068</b>	<b>24 593</b>	<b>196 661</b>
Hospodársky výsledok		-3 266	7 049	3 783
Daň splatná:		0	1 339	1 339
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení:</b>		<b>-3 266</b>	<b>5 710</b>	<b>2 444</b>

*Analýza hospodárenia príspevkovej organizácie Technické služby*

	Popis položiek	Hlavná činnosť	Podnikateľ. činnosť	Spolu
Výnosy	Tržby z predaja služieb	86 403	10 054	96 457
	Ostat. výnosy z prevádz. činnosti	20 710	0	20 710
	Zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíš.	12 170	0	12 170
	Finančné výnosy	3 016	5	3 021
	Výnosy z transferov	1 064 341	0	1 064 341
	<b>Výnosy spolu:</b>	<b>1 186 640</b>	<b>10 059</b>	<b>1 196 699</b>
Náklady	Spotreba materiálu a energií	239 243	2 361	241 604
	Služby	194 611	4 878	199 489
	Osobné náklady	429 981	65	430 046
	Dane a poplatky	1 027	0	1 027
	Ostat. náklady na prevádz. činnosť	357	0	357
	Odpisy, rezervy a opravné položky	304 480	1 864	306 344
	Finančné náklady	8 523	115	8 638
	<b>Náklady spolu:</b>	<b>1 178 222</b>	<b>9 283</b>	<b>1 187 505</b>
Hospodársky výsledok		8 418	776	9 194
Daň splatná:		0	147	147
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení:</b>		<b>8 418</b>	<b>629</b>	<b>9 047</b>

**Hodnotenie plnenia programov mesta Stará Turá - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu**

Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu je uvedená v prílohe Záverečného účtu.

V Starej Turej,  
dňa 02. apríla 2013

Ing. Ján Kišš  
primátor mesta