

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

Z á v e ř e č n ý ú č e t

za rok 2014

Mgr. Nadežda Babiaková
Primátorka mesta

Ing. Kamila Lievajová
vedúca ekonomického oddelenia

Záverečný účet mesta Banská Štiavnica za rok 2014

1. Údaje o plnení rozpočtu

Rozpočet mesta Banská Štiavnica na roky 2014 - 2016 bol schválený uznesením MsZ č. 4/2014 zo dňa 29.1.2014. Rozpočet pre rok 2014 bol schválený ako prebytkový s príjmami 7 943 355 € a výdavkami 7 891 353 €.

Rozpočet bol menený:

- Zmena rozpočtu bola schválená MsZ dňa 27.8.2014 uznesením č. 84/2014 s celkovou výškou príjmov 9 588 145 € a výdavkov 11 060 834 €. Rozpočet bol schválený ako schodkový. Do rozpočtu sa zaradil nákup bytového domu z dotácie MDVaRR SR, z úveru ŠFRB a komerčného úveru.
- Zmenou rozpočtu a svojimi uzneseniami schválilo Mestské zastupiteľstvo v roku 2014 84 rozpočtových opatrení, 37 rozpočtových opatrení schválila primátorka mesta v rámci svojich kompetencií.

Zmeny v štruktúre bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a finančných operácií na rok 2014 spolu s plnením rozpočtu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke. (údaje v EUR)

Ukazovateľ	Rozpočet 2014	1. zmena 2014	Zmena po rozpočtových opatreniach 2014	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné príjmy	5 290 445	5 937 996	5 955 861	5 885 885
Bežné výdavky	5 164 986	6 041 192	6 062 219	5 766 525
Prebytok alebo schodok	125 459	- 103 196	- 106 358	119 360
Kapitálové príjmy	2 652 910	3 650 149	3 650 149	1 809 041
Kapitálové výdavky	2 726 367	5 019 642	5 018 375	3 289 921
Prebytok alebo schodok	- 73 457	- 1 369 493	- 1 368 226	- 1 480 880
Prebytok alebo schodok bežného a kapitál. rozpočtu	52 02	-1 472 689	-1 474 584	- 1 361 520
Príjmy FO	185 531	1 690 549	1 690 549	1 590 753
Výdavky FO	158 350	163 350	163 350	165 264
Rozdiel finančných operácií	27 181	1 527 199	1 527 199	1 425 489
Rozdiel celkového rozpočtu	79 183	54 510	52 615	63 969

Finančné hospodárenie mesta sa v roku 2013 riadilo hlavne Zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov a rozpočtom Mesta Banská Štiavnica na rok 2014.

Mesto vo svojom finančnom hospodárení dosiahlo v roku 2014 schodok vo výške - **1 361 520 €**.

Rozpočet mesta k 31.12.2014

údaje v €

Bežný rozpočet**Plnenie príjmovej časti rozpočtu k 31.12.2014**

Položka	rozpočet	skutočnosť
100 Daňové príjmy	3 492 915	3 548 932
z toho:		
výnos dane pre územnú samosprávu	2 778 400	2 786 588
daň z nehnuteľností	402 365	408 123
domáce dane a poplatky	312 150	354 221
200 Nedaňové príjmy	546 405	448 465
z toho:		
prenájom majetku	306 000	223 096
administratívne a iné poplatky	193 351	174 693
úroky	350	389
iné nedaňové príjmy	46 704	50 287
300 Granty a transfery	1 784 149	1 757 697
z toho:		
sponzorské príspevky		5 637
Dotácia na voľby(EÚ, prezidenta, komunálne)	28 770	28 078
OÚ B. Bystrica - dotácia na vojnové hroby	466	466
dotácia BBSK na Kultúrne leto	0	3 601
dotácia Úrad práce a Eur. Soc. Fond	40 000	67 011
Inovácia vzdelávania ZŠ J. Horáka a ZŠ J. Kollára	46 750	113 064
Decentralizačná dotácia:		
školy	1 005 000	1 103 505
na prenesený výkon		
samosprávnych funkcií	30 000	30 737
matrika	20 100	20 106
Osobitný príjemca rodinné		
prídavky a soc. dávky	169 300	169 229
Hmotná núdza - školy	18 000	17 472
Dotácia na vzdelávanie seniorov	124 600	58 707
Dotácia z Úradu vlády SR na sociálnu výpomoc	2 000	2 000
Dotácia z Audiovizuálneho fondu – Moje kino	6 000	5 700
Dotácia na úhradu DPH - projekty	-	7 495
Dotácia MK SR -Salamander	6 000	6 000
Dotácia MK SR – Belházyovský dom	12 000	11 717
Dotácia MK SR – Kaplnka sv. Anny	1 500	899
Dotácia MK SR - knihy pre knižnicu	1 200	1 200

Dotácia na projekt Rozvoj cestovného ruchu	179 433	0
Dotácia na projekt – Systém separovaného zberu	109 963	78 855
Dotácia na projekt Podpora miestneho obyvateľstva z lokality Šobov	0	21 910
Dotácia od obcí pre CVC	2 367	4 309

Bežné príjmy spolu	5 842 769	5 755 093
---------------------------	------------------	------------------

Plnenie výdavkovej časti k 31.12.2014

Položka	rozpočet	skutočnosť
01 Všeobecné verejné služby	945 931	945 058
z toho:		
obce	848 674	848 163
finančná a rozpočtová oblasť	8 000	7 796
zahraničná oblasť	1 700	1 611
matrika	25 680	24 425
výdavky na voľby	28 077	28 391
splátky úrokov z úverov	33 800	34 671
02 Civilná ochrana	330	300
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	177 521	168 832
z toho:		
Mestská polícia	139 881	135 287
Chránená dielňa	30 100	27 027
Mestský hasičský zbor	7 540	6518
04 Ekonomická oblasť	521 768	405 787
z toho:		
veterinárna oblasť	6 000	5 224
cestná doprava	272 091	216 449
cestovný ruch	243 677	184 114
05 Ochrana životného prostredia	448 160	423 382
z toho:		
nakladanie s odpadmi	444 160	422 604
údržba kanalizácie	4 000	778
06 Bývanie a občianska vybavenosť	275 905	242 072
z toho:		
zmena územného plánu a iné dokumenty	3 050	450

	čistenie mesta	36 657	36 654
	údržba verejnej zelene	20 725	19 081
	aktivačné práce	37 000	38 586
	údržba pieskovísk a detských ihrísk	4 848	3 122
	vypílenie drevín a náletov	8 575	8 570
	verejné osvetlenie	99 000	86 593
	občianska vybavenosť(ms. WC, pošta Drieňová)	17 650	13 715
	nakladanie s majetkom mesta	48 400	35 301
08	Rekreácia, kultúra, náboženstvo	529 364	511 294
	z toho:		
	rekreačné a športové služby	149 243	145 757
	kultúrny dom Štefultov a Banky	1 551	1 456
	správa kultúry	163 882	166 234
	knižnica	40 526	38 942
	pamiatková starostlivosť	37 062	35 978
	ostatné kultúrne služby	68 050	60 469
	miestny rozhlas a televízia	28 500	27 097
	Štiavnické noviny	18 723	15 122
	správa cintorínov	18 327	16 085
	členské príspevky mesta a iné	3 500	3 503
09	Vzdelávanie	362 413	256 048
	z toho:		
	dotácie pre neštátne šk. zariadenia	169 059	169 249
	školenia a dotácie	6 900	5 774
	Vzdelávanie seniorov	186 454	81 025
10	Sociálne zabezpečenie	292 453	287 389
	z toho:		
	Denný stacionár	6 626	6 626
	Mesiac úcty k starším	3 000	1 338
	Kluby dôchodcov	9 975	9 785
	opatrovateľská služba	89 090	78 670
	Vyplácanie rodinných prídavkov a sociálnych dávok	172 800	172 372
	jednorazové dávky soc. pomoci	4 600	4 295
	pochovávanie na trovy obce	800	261
	zariadenie pre bezdomovcov	1 100	1 113
	dávky deťom v hmotnej núdzi	18 000	17 472
	Zariadenia sociálnych služieb	3 700	3 729
	Bežné výdavky spolu:	3 571 082	3 248 434

Kapitálový rozpočet

Plnenie príjmovej časti k 31.12.2014

Položka	rozpočet	skutočnosť
230 Kapitálové príjmy	167 000	93 464
z toho:		
predaj budov	110 000	673
predaj bytov	16 000	479
predaj pozemkov	40 000	90 752
predaj prebytočného majetku	1 000	1 560
300 Kapitálové granty a transfery	3 483 149	1 715 577
z toho:		
dotácia na kamerový systém		7 000
dotácia MK SR – kultúrne centrum	15 000	14 334
dotácia MF SR – verejné priestranstvá	720 300	720 300
dotácia - ZŠ J. Horáka	54 077	54 077
Nenávratný finančný príspevok – park Drieňová	33 444	30 771
Nenávratný finančný príspevok - systém separovaného zberu	1 737 113	
Nenávratný finančný príspevok – rekonštrukcia autobusových zastávok	19 196	19 196
Dotácia na digitalizáciu kina	2 979	2 979
Dotácia na kúpu bytového domu	901 040	866 920

Kapitálové príjmy spolu: 3 650 149 1 809 041

Plnenie výdavkovej časti k 31.12.2014

Položka	rozpočet	skutočnosť
01 Všeobecné verejné služby	21 617	10 095
z toho:		
výkup pozemkov	10 000	627
nákup interiérového vybavenia	2 000	
nákup výpočtovej techniky	2 000	1 851
nákup osobného automobilu	7 617	7 617
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	6 000	6 000
nákup osobného automobilu pre MsPO	6 000	6 000
04 Ekonomická oblasť	812 418	811 383
cestná doprava:		

	odvodnenie Ul. Straku	15 774	15 346
	rekonštrukcia Ul. Krčméryho	65 000	64 553
	rekonštrukcia Ul. Akademická	720 300	720 300
	vybudovanie parku na Drieňovej	1 344	1 344
	Vybudovanie ul. Kukučina	10 000	9 840
05	Ochrana životného prostredia	1 830 299	163 687
	z toho:		
	vybudovanie zberného dvora	1 830 299	163 687
06	Bývanie a občianska vybavenosť	2 138 322	2 089 168
	z toho:		
	kúpa bytového domu	2 104 932	2 056 181
	Projektové dokumentácie	33 390	32 987
08	Rekreácia, kultúra a náboženstvo	113 603	112 732
	z toho:		
	rekonštrukcia kultúrneho centra	17 000	16 129
	digitalizácia kina	87 870	87 870
	Nákup interiérového vybavenia Frauenberg	8 733	7 963
09	Vzdelávanie	40 367	40 367
	Rekonštrukcia strechy MŠ Bratská	40 367	40 367
	Kapitálové výdavky spolu:	4 962 626	3 233 432

Finančné operácie

Príjem k 31.12.2014

Položka	rozpočet	skutočnosť
411 splátky sociálnych pôžičiek	3 000	3 318
453 prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	286 250	284 387
454 prevod z rezervného fondu	159 407	75 787
513 bankový úver na kúpu bytového domu	59 092	44 461
514 Pôžička z Audiovizuálneho fondu	38 000	38 000
514 Úver ŠFRB na kúpu bytového domu	1 144 800	1 144 800
Spolu:	1 690 549	1 590 753

Výdavky k 31.12.2014

Položka	rozpočet	skutočnosť
821 splácanie úverov ŠFRB	55 600	57 301
821 splácanie komerčných úverov	92 700	92 700
821 splácanie pôžička AVF	12 000	12 000
812 sociálne pôžičky	3 050	3 263
Spolu:	163 350	165 264
 Príjmy mesta spolu k 31.12.2014	 11 183 467	 9 154 887
 Výdavky mesta spolu k 31.12.2014	 8 697 058	 6 647 130

2. Komentár k plneniu rozpočtu 2014.

Bežné príjmy

100 Daňové príjmy

- plnenie za rok 2014 je 102 %

Z toho príjmy:

Výnos dane pre územnú samosprávu

- plnenie príjmov je 100 % - ide o výnos dane pre územnú samosprávu, ktorý sa v roku 2014 naplnil podľa rozpisu Ministerstva financií SR.

Dane z majetku

- ide o daň z nehnuteľnosti a pohľadávky u tejto dani. Plnenie dane z nehnuteľnosti k 31.12.2014 je 101 %.

Vymáhanie miestnych daní sa v roku 2014 vykonávalo v súlade so Zákonom č. 563/2009 Z.z.. o správe daní (daňový poriadok) v znení zmien a doplnkov

Domáce dane

- plnenie miestnych daní k 31.12.2014 je 113 %. Nenaplnil sa príjem u dani za užívanie verejného priestranstva, naproti tomu poplatok za komunálny odpad sa naplnil na 110 %, k čomu dopomohlo zvýšené vymáhanie nedoplatkov na tomto poplatku.

200 Nedaňové príjmy

- celkové plnenie k 31.12.2014 je 448 465 €, čo je 82 % zo schváleného rozpočtu. Z toho:

Príjmy z vlastníctva

- z prenajatých pozemkov - plnenie 93 %
- z prenájmu lesov - plnenie 8 %. Mestské lesy Banská Štiavnica, s.r.o. v roku 2014 pre zlé ekonomickú situáciu nájom neuhradili. Časť dlhu uhradia v roku 2015 a zostatok v roku 2016
- z prenájmu školských lesov – plnenie je 95 %
- z prenájmu hrobových miest - na tejto položke je plnenie 110 %
- Prenájom parkovacích miest – plnenie v roku 2014 je 116 %

- z prenajatých budov - plnenie je 103 %
- z prenajatých bytov – plnenie 101 %
- prenájom Bytová správa, s.r.o. – ide o príjem z prenájmu bytového fondu a tepelného hospodárstva. Rozpočet na tejto položke bol naplnený na 69 %.
- Prenájom Bytová správa, s.r.o. – byty Drieňová – rozpočet naplnený na 100 % - ide o odvod časti nájomného do rozpočtu mesta, ktorý slúži na splácanie úveru ŠFRB za tieto bytovky. V roku 2014 Bytová správa, s.r.o. začala uhrádzať aj nájom za byty na Ul. Budovateľskej, ktorý tiež slúži na splácanie úveru zo ŠFRB, ktorý bol použitý na kúpu bytovky.

Administratívne poplatky

- plnenie k 31.12. 2014 je 61 %. Ide o správne poplatky za vydanie licencií na prevádzkovanie výherných hracích automatov a bežné správne poplatky vyberané na MsÚ, hlavne na matrike a na stavebnom úrade. Vzhľadom k tomu, že v meste sa etablovalo pracoviisko notárky, je evidentný pokles príjmu za overovanie listín. K výraznému poklesu došlo aj v počte výherných automatov a preto je príjem na správnych poplatkoch nižší.

Pokuty

- za rok 2014 MsPO vyinkasovala pokuty v blokovanom konaní vo výške 6 151 €, v stavebnom konaní neboli uložené pokuty, pokuty v priestupkovom a daňovom konaní 648 €

Poplatky a platby z náhodného predaja a služieb

1. za relácie v miestnom rozhlas – položka je naplnená na 90 %
2. zo vstupného kultúra – položka sa naplnila na 68 %
3. zo vstupného kino + letné kino – položka je naplnená na 120 % - zvýšený príjem je vďaka sprevádzkovaniu digitalizovaného kina na konci roka 2013.
4. opatrovateľská služba – ide o úhradu za poskytnutie opatrovateľskej služby – plnenie 78 %
5. príjem za ŠN – ide o tržby za predaj novin – položka je naplnená na 117 %
6. príjem z reklamy – v roku 2014 boli uhrádzané poplatky za zverejnenie reklamy na internetovej stránke mesta
7. parkovné bolo naplnené na 66 %
8. v roku 2014 boli mestu poskytnuté prostriedky z Recyklačného fondu za vyseparované zložky odpadu
9. za výpožičnú službu v knižnici – ide o príjem z výpožičiek kníh v knižnici, prípadne za upomienky, príjem sa naplnil na 78 %.
10. za poskytnutie služieb za úhradu – ide o príjem z fakturácie služieb v prenajatých priestoroch a za sprievodcovskú službu – plnenie 126 %

Ďalšie administratívne a iné poplatky

- ide o poplatok:
- za znečisťovanie ovzdušia – príjem je naplnený na 99 %

Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

- ide o príjem úrokov z účtov, ktoré má mesto vedené vo VÚB banke, a.s., v Prima banke, a.s. a v Slovenskej sporiteľni, a.s.

Iné nedaňové príjmy

- ide o príjmy:
 1. výťažky a odvody z lotérií – ide o príjmy z lotérií – povinné odvody mestu – naplnené na 109 %
 2. vratky – ide o vrátenie nepoužitej dotácie na denný stacionár, ktorý mesto následne vrátilo Ministerstvu práce, sociálnych vecí a rodiny SR a dobropisy faktúr za predchádzajúce obdobie, o ktoré sa nedajú ponížiť výdavky v účtovnom období

300 Granty a transfery

- v roku 2014 mesto dostalo sponzorské dary na Salamander, od Nadácie TECSO na kino, pre ZŠ J. Kollára a na bežné výdavky mesta
- BBSK poskytol dotáciu na Kultúrne leto vo výške 3 601 €
- Ministerstvo kultúry SR poskytlo dotáciu na Salamander, na nákup kníh pre knižnicu, na údržbu pamiatkových objektov a to: Kaplnka sv. Anny, Belházyovský dom.
- Ministerstvo vnútra SR poskytlo dotáciu na obnovu vojnových hrobov a pamätníkov
- Z Úradu vlády SR mesto dostalo dotáciu na sociálnu výpomoc pre sociálne odkázanú rodinu.
- Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR poskytlo prvú časť dotácie na projekt „Podpora obyvateľstva lokality Šobov“ – čerpanie bude v roku 2015
- V rámci zmeny financovania centra voľného času poukázali obce, ktorých občania navštevujú krúžky CVC dotácie mestu, ktoré tieto finančné prostriedky poukázalo CVC.
- Mestu bol poskytnutý aj NFP na projekt vzdelávanie seniorov, ktorý bude čerpaný aj v roku 2015
- Ministerstvo školstva SR poskytlo dotáciu na inováciu vzdelávania pre ZŠ J. Kollára aj ZŠ. J. Horáka,
- decentralizačná dotácia – školy– ide o dotáciu na prenesené kompetencie štátu – základné školy a materské školy
- nenormatívna dotácia na školy – ide o dotáciu na vzdelávacie poukazy, cestovné pre žiakov dochádzajúcich z okolia, na
- decentralizačná dotácia na úrady pre rok 2014– ide o príjem dotácie na školský úrad, stavebný úrad, na oblasť ŠFRB, na register obyvateľov, na pozemné komunikácie a na agendu výrub drevín.
- decentralizačná dotácia - matrika – ide o dotáciu, ktorú mesto dostalo na prevádzku matriky v roku 2014
- mestu je poskytovaná aj dotácia z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na krytie výdavkov spojených s chránenou dielňou a pracovisko separovaného zberu - časť týchto prostriedkov je poskytovaná z Európskeho sociálneho fondu.
- mesto plní funkciu osobitného príjemcu sociálnych dávok a prídavkov na deti – výška týchto dávok zo rok 2014 bola 169 229 €
- mesto je príjemcom dávok, ktoré sú určené na stravovanie a nákup školských pomôcok pre deti z rodín v hmotnej núdzi
- V roku 2014 mesto dostalo dotáciu na úhradu výdavkov spojených s voľbami do prezidenta, voľbami do europarlamentu a komunálnymi voľbami
- Z Audiovizuálneho fondu mesto dostalo dotáciu na projekt Moje kino
- Po ukončení projektov – Park Drieňová a autobusové zastávky bola mestu refundovaná aj DPH, ktorá v rámci projektu nebola uhradená
- V rámci zúčtovania platieb bol mestu poskytnutý aj NFP (nenávratný finančný príspevok) na bežné výdavky spojené s projektom „Zavedenie efektívneho systému separovaného zberu“

Kapitálové príjmy

230 Kapitálové príjmy

v tom:

Príjem z predaja kapitálových aktív

Predaj budov

- okál – splátky

673 €

Predaj budov v roku 2014 bol plnený len minimálne.

Predaj bytov

- ide o príjem z predaja bytu z majetku mesta

Predaj pozemkov

- príjem z predaja pozemkov – príjem sa v roku 2014 naplnil na 227 €.

Predaj nadbytočného majetku

- v roku 2014 sa odpredalo vozidlo LADA NIVA

300 Granty a transfery

Kapitálové granty

- Pôdohospodárska agentúra uhradila mestu NFP na projekt Mestský park Drieňová a rekonštrukcia autobusových zastávok.
- Audiovizuálny fond v roku 2014 poukázal mestu doplatok dotácie na digitalizáciu kina vo výške 2 979 €
- Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR poskytlo dotáciu na kúpu bytového domu (Ul. Budovateľská)
- MK SR poskytlo kapitálovú dotáciu na rekonštrukciu Kultúrneho centra
- Ministerstvo školstva poskytlo dotáciu na haváriu na ŽS J. Horáka
- Ministerstvo financií poskytlo dotáciu na úpravu verejných priestranstiev (Ul. Mierová)
- Ministerstvo vnútra SR poskytlo dotáciu na rozšírenie kamerového systému – realizácia v roku 2015.

Finančné operácie - príjmy

Prijmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami

- prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov – ide o prostriedky, ktoré zostali nevyčerpané z roku 2013 a čerpali sa v roku 2014
- prevod z rezervného fondu na úhradu spolufinancovania projektu „Zavedenie efektívneho systému separovaného zberu“
- splátky sociálnych pôžičiek

Prijaté úvery, pôžičky

- v roku 2014 bol prijatý úver zo ŠFRB na kúpu bytovky, na dofinancovanie tejto kúpy bol prijatý aj komerčný úver
- v roku 2014 bola mestu poskytnutá aj pôžička z Audiovizuálneho fondu na digitalizáciu kina

Bežné výdavky

01 Všeobecné verejné služby

01.1.1.6 Obce

- ide o výdavky súvisiace so správou Mestského úradu, výdavky na údržbu, materiálové náklady, el. energiu, vodu, plyn, cestovné, telefón, mzdy, zákonné poistenie, stravné, tvorba sociálneho fondu, nákup kancelárskeho vybavenia, prevádzku služobných aut, výdavky na činnosť MsZ, výdavky na stavebný úrad, školský úrad a ŠFRB.
- Na niektorých položkách došlo k miernemu prekročeniu výdavkov, ale keďže na iných položkách bola úspora, celkové výdavky na správu mesta neboli prekročené.

01.1.1. Finančná a rozpočtová oblasť

- ide o výdavky na poplatky bankám za vedenie účtov a úhrada za audit, ktorým bol overený záverečný účet mesta za rok 2013 a audit, ktorým bola overená konsolidovaná závierka mesta.

01.1.2. Zahraničná oblasť

- v tejto triede je zaúčtovaná úhrada členského príspevku pre Organizáciu miest svetového dedičstva UNESCO

01.3.3. Iné všeobecné služby – matrika

- ide o výdavky spojené s prevádzkou matriky hradené aj z decentralizačnej dotácie,

01.3.2 Výdavky na voľby.

- ide o úhradu výdavkov spojených s organizáciou volieb prezidenta, volieb do europarlamentu a komunálnych volieb - tieto výdavky boli uhradené z dotácie štátu.

01.7.0. Transakcie verejného dlhu

- ide o úhradu úrokov z úverov:

- poskytnutých Štátnym fondom rozvoja bývania na rekonštrukciu budovy na Šobove, na rekonštrukciu objektu 6/III na Ul. Kammerhofskej, na prebudovanie DM II na 25 b.j. na Ul. Budovateľskej, na výstavbu bytov na Drieňovej a na kúpu bytového domu Budovateľská.
- Splátky úrokov z úverov poskytnutých VÚB, a.s., a Prima bankou Slovensko, a.s.
- V roku 2014 boli uhradené aj úroky pre Audiovizuálny fond vyplývajúce zo zmluvy o pôžičke na digitalizáciu kina.

02 Obrana

02.2.0. Civilná ochrana

- ide o výdavky spojené so zabezpečením úloh civilnej ochrany - práce v CO sklade vykonávané na dohodu.

03 Verejný poriadok a bezpečnosť

03.1.0. Policajné služby

- ide o výdavky súvisiace s činnosťou Ms. polície (mzdy, odvody do fondov, materiálové výdavky - kancelársky materiál, uniformy a iné vybavenie, výdavky na auto, telefón, školenia zamestnancov polície).
- V tejto kapitole sú zaradené aj výdavky na chránenú dielňu, na úhradu väčšej časti týchto výdavkov mesto dostalo dotáciu z ÚPSVaR.

03.2.0. Ochrana pred požiarmi

ide o výdavky spojené s prevádzkou hasičských zbrojníc v B. Štiavnici a na Štefultove

04 Ekonomická oblasť

04.2.1.3 Veterinárna oblasť

- ide o výdavky na veterinárne služby poskytnuté ako príspevok – transfer pre Technické služby, m.p. na prevádzku karanténnej stanice

04.5. Doprava

- ide o úhradu pre SAD Zvolen – úhrada časti straty pri prevádzke vybraných spojov na území mesta, ktoré plnia funkciu vnútromestskej dopravy.

04.5.1. Cestná doprava

- ide o výdavky na údržbu ciest, chodníkov, schodov, na nákup posypového materiálu, na zimnú údržbu. Výdavky sú delené na transfer, t. j. príspevok pre Technické služby a na výdavky hradené iným dodávateľom.

04.7.3. Cestovný ruch

- Celá kapitola je podrobnejšie okomentovaná v programovom rozpočte, výdavky boli na propagáciu mesta, výdavky súvisiace s projektom „Rozvoj CR“, a príspevok do OOCR.

- **Informačné centrum** – ide o výdavky na prevádzku informačnej kancelárie

05 Ochrana životného prostredia

05.1.0. Nakladanie s odpadmi

- ide o výdavky na zber, prepravu, likvidáciu odpadu, na separovaný zber, na poistné na vozidlá zakúpené z eurofondov a všeobecné služby súvisiace s projektom – Zavedenie efektívneho systému zberu odpadu. Tiež sú tu zúčtované výdavky na pracovisko separovaného zberu, ktoré boli z väčšej časti refundované dotáciou z ÚPSVaR.

05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami

- ide o bežnú údržbu mestskej kanalizácie

06 Bývanie a občianska vybavenosť

06.2.0 Rozvoj obcí

ide o výdavky:

- na spracovanie zmeny ÚPN
- na čistenie miestnych komunikácií – pre TS a pre iných dodávateľov, kde je zúčtované hlavne čistenie kanalizačných vpustov
- výdavky na údržbu verejnej zelene, vypílenie a orezanie stromov, nákup kvetináčov a sadeníc
- výdavky na údržbu detských ihrísk
- výdavky na mzdy a iné výdavky súvisiace s menšími obecnými službami
- výdavky súvisiace s nakladaním s majetkom mesta

06.4.0. Verejné osvetlenie

- ide o výdavky na verejné osvetlenie – materiál, údržba a elektrická energia

06.6.0. Bývanie a občianska vybavenosť ostatné

- v tejto triede je zaúčtovaný príspevok pre TS na prevádzku zberne prádla, WC Billa, mobilných WC, výdavky na prevádzku pošty na Drieňovej a mestských WC

08 Rekreačia, kultúra, náboženstvo

08.1.1 Rekreačné a športové služby

- ide o :
 - výdavky na nákup cien do športových súťaží - hlavne poháre
 - výdavky na konkrétne športové podujatie a to Beh Trate mládeže
 - výdavky spojené s prevádzkou plavárne – dotácia na prevádzku a na údržbu
 - z dotácie Úradu vlády boli kúpené skrinky do plavárne
 - príspevok na prevádzku štadióna
 - príspevky pre športové kluby - futbal, stolný tenis a volejbal a ostatné športové oddiely.

08.2.0 Kultúrne služby

- mesto má v majetku kultúrne domy a to na Štefultove a na Bankách. V rámci tejto kapitoly bola rozpočtovaná úhrada elektrickej energie na Bankách. Čo sa týka kultúrneho domu na Štefultove, mesto poskytlo dotáciu ŠK Štefultov na prevádzku kultúrneho domu.

08.2.0.3. Špeciálne kultúrne zariadenia - správa kultúry

- ide o bežné výdavky súvisiace so správou kultúry, a to: mzdy, odvody do fondov, energie, materiál, stravovanie, údržba v objekte, prídely do sociálneho fondu, všeobecné služby, kde je zúčtované hlavne vykurovanie objektu kultúrneho centra a temperovanie objektu Rubigall.
- okrem toho sú v tejto triede zúčtované výdavky na kultúrne podujatia (Nezabudnuté remeslá, Festival Peknej hudby, Živé šachy a iné akcie, ktoré usporiadalo oddelenie kultúry)
- Salamander – v roku 2014 výdavky na Salamandrové dni v porovnaní s rozpočtom neboli výrazne prekročené, mesto na túto akciu dostalo dotáciu z Ministerstva kultúry SR, ďalšie výdavky boli hrazené zo sponzorského daru, ktorý poskytol U.S. Steel.

08.2.0.5 Knižnica

- ide o bežné výdavky na prevádzku knižnice (mzdy, odvody do fondov, energie, nákup kníh, časopisov, drobný materiál).

08.2.0.7 Pamiatková starostlivosť

- ide o výdavky na opravu objektov: Belházyovský dom, Frauenberg a Kaplnka sv. Anny.

08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby

- ide o výdavky:
 - na kino, kde sú zúčtované výdavky na prevádzku kina
 - výdavky na kroniku
 - na ZPOZ
 - ostatné kultúrne služby – výdavky spojené s návštevou partnerských miest.
 - dotácie pre oblasť kultúry podľa VZN o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta.

08.3.0. Vysielacie a vydavateľské služby

- ide o výdavky v zmysle zmluvy s firmou PO-MA, s.r.o., na údržbu miestneho rozhlasu a na SMS infokanáľ
- výdavky na vydávanie Štiavnických novín

08.4.0. Náboženské a iné spoločenské služby

ide o výdavky na:

- správu cintorínov
- výdavky na údržbu, kosenie cintorínov, vypílenie stromov, ktoré ohrozujú hrobové miesta
- výdavky na opravu vojnových hrobov a pamätníkov – z dotácie Obvodného úradu B. Bystrica
- členské príspevky mesta – ZMOS, Združenie historických miest, Združenie kontrolórov a iné.

09 Vzdelávanie

09.1.1 Predškolská výchova

- Súčasťou rozpočtu mesta je aj dotácia pre OZ KRUH ako zriaďovateľa MŠ Nezábudka – neštátneho školského zariadenia a dotácia pre Spojenú katolícku školu - materskú školu.

09.5.0. Vzdelávanie nedefinovateľné podľa úrovne

- ide o výdavky na školenia zamestnancov MsÚ, dotácie pre neštátne školské zariadenia (ŠKD pri Spojenej katolíckej škole, stravovacie zariadenie Assisi, CVC)
- Dotácie pre CVC v iných obciach, ktoré navštevujú deti z B. Štiavnice.
- Výdavky na projekt „Vzdelávanie seniorov“
- Dotácie pre oblasť práce s mládežou

10 Sociálne zabezpečenie

10.1.2.2. Zariadenia sociálnych služieb – invalidita

- mesto v roku 2013 dostalo dotáciu z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na denný stacionár. Túto dotáciu mesto na základe zmluvného vzťahu posunulo OZ Margarétka, ktoré denný stacionár prevádzkuje. Prostriedky, ktoré OZ v roku 2013 nepoužilo, vrátilo do rozpočtu mesta a mesto vrátilo prostriedky na MPSVaR.

10.2.0 Staroba

- Mesiac účty k starším – ide o výdavky na tlač pozvánok a darčeky pre občanov.

10.2.0.1 Zariadenia sociálnych služieb

Klub dôchodcov Banská Štiavnica a Štefultov

- výdavky na úhradu energií, materiálu a odmien za vedenie klubov.

10.2.0.2 Opatrovateľská služba

- ide o výdavky na opatrovateľskú službu – mzdy, odvody, stravné, odvod do soc. fondu. V tejto kapitole došlo k zníženiu výdavkov, čo je spôsobené tým, že v roku 2014 bol menší záujem o poskytovanie tejto služby.

10.4.0 Rodina a deti

- ide o vyplatenie sociálnych dávok a rodinných prídavkov v rámci osobitného príjemcu, to znamená, že ÚPSVaR poukáže sociálne dávky mestu a poverený zamestnanec mesta po uhradení nájmu za byt, príp. iných platieb dávky vyplatí.

10.4.0.4. Príspevky neštátnym subjektom – rodina a deti

- ide o poskytnuté dávky pre deti

10.7.0. Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi

- ide o poskytnutie jednorazových dávok soc. pomoci občanom, ktorí preukážu sociálnu odkázanosť, výdavky na pochovávanie občanov sociálne odkázaných (v mnohých prípadoch následne pozostalí uhradia tieto výdavky – ako splátky soc. pôžičiek)
- v tejto triede je zúčtovaná aj úhrada stravného a školských pomôcok žiakom zo sociálne odkázaných rodín – dávky poskytuje ÚPSVaR.
- Výdavky na zariadenie pre bezdomovcov

10.7.0.2 Zariadenia sociálnych služieb

- výdavky na komunitné centrum v roku 2014

Kapitálové výdavky

01 Všeobecné verejné služby

- ide o výdavky

- na výkup pozemkov od p. Kováčovej
- nákup výpočtovej techniky pre úrad – ide o kúpu troch počítačov (primátorka, ekonomické odd. a sociálne služby)
- nákup osobného automobilu na trojročné splátky pre potreby úradu.

03 Policajné služby

- v roku 2014 sa splátkovým spôsobom kúpilo aj vozidlo pre potreby MsPO

04 Ekonomická oblasť

04.5.1. Cestná doprava

- v roku 2014 sa zrekonštruovala Ul. Mierová, Krčméryho, vybudovalo sa odvodnenie Ul. Straku, vybudovala sa časť Ul. Kukučina.

05 Ochrana životného prostredia

05.2.0 Nakladanie s odpadmi

- v roku 2014 sa zrealizovali práce na výstavbe zberného dvora. Časť výdavkov bola uhradená, ale väčšia časť výdavkov prešla do roku 2015, kedy ju preplatilo Ministerstvo ŽP SR

06 Bývanie a občianska vybavenosť

06.1.0 Rozvoj bývania

- V roku 2014 mesto odkúpilo od firmy SIMKOR bytový dom na Ul. Budovateľská – výdavky boli hrazené z dotácie MDVRR SR, z úveru ŠFRB a z komerčného úveru.

06.2.0. Rozvoj obcí

- v roku 2014 boli uhradené výdavky na projektovú dokumentáciu, týkajúcu sa vybudovania Ul. Kukučina, zateplenia MŠ 1. mája, rekonštrukcie ulíc Sládkoviča a Pécha, výdavky na kúpu vybavenia na detské ihrisko na Ul. Dolná, nákup krovínorezu pre menšie obecné služby.

08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo

08.2.0.7 Pamiatková starostlivosť

- V roku 2014 sa z dotácie MK SR zrealizovala rekonštrukcia strechy kultúrneho centra a zo sponzorského daru sa nakúpilo vybavenie do Frauenbergu.

08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby

- V roku 2014 sa finančne ukončila digitalizácia kina

09 Vzdelávanie

09.1.1.1 Predškolská výchova

- V roku 2014 mesto zrekonštruovalo strechu na hospodárskom pavilóne MŠ Bratská

Finančné operácie - výdavky

01. Všeobecné verejné služby

01.7.0. Transakcie verejného dlhu

- v tejto triede sú zahrnuté splátky úverov ŠFRB, splátky komerčných bankových úverov, splátka pôžička z Audiovizuálneho fondu a sociálne pôžičky.

3. Plnenie rozpočtu mesta podľa programov.

Výdavky Mesta Banská Štiavnica k 31.12.2014 podľa schválených programov.

Program	Rozpočet 2014	Rozpočet 2014 po zmene	Plnenie k 31.12.2014
Program 1 Plánovanie, manažment a kontrola	213 850	213 350	212 810,57
Program 2 Propagácia a marketing	60 833	248 677,15	188 834,94
Program 3 Interné služby	271 100	275 716	243 357,10
Program 4 Služby občanom	190 991	206 253	194 265,43
Program 5 Bezpečnosť	191 011	189 851	180 355,95
Program 6 Odpadové hospodárstvo	2 088 400	2 274 459,22	586 291,42
Program 7 Komunikácie	1 154 150	1 123 337,83	1 066 881,86
Program 8 Vzdelávanie	2 483 174	2 492 618	2 886 337,15
Program 9 Šport	149 320	149 243	145 676,28
Program 10 Kultúra	134 354	314 558,38	300 421,95
Program 11 Prostredie pre život	146 000	143 541,84	127 653,94
Program 12 Sociálne služby	235 135	306 440	294 441,23
Program 13 Bývanie	12 120	2 119 552	2 070 751,21
Program 14 Administratíva	684 868	714 899,44	723 632,22

4. Hospodárenie rozpočtových organizácií mesta za rok 2014.

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

Zariadenie	eur		
	Príjmy	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky
Základná škola J. Horáka	28 853,83	1 009 639,62	55 749,16
Základná škola J. Kollára	19 576,44	531 410,37	740
Materská škola 1. mája	14 174,11	283 019,32	0
Materská škola Bratská	22 118,25	242 947,82	0
Materská škola Mierová	3 659,67	92 019,38	0
Základná umelecká škola	29 528,81	275 991,17	0
Centrum voľného času	12 881,24	83 063,22	0
Spolu:	130 792,35	2 518 090,90	56 489,16

V roku 2014 boli na účet mesta poukázané finančné prostriedky určené na prevádzku škôl a školských zariadení nasledovne:

Prenesené kompetencie celkom :
z toho:

1 151 382 €

Normatívne finančné prostriedky 1 033 826 €
 Nenormatívne finančné prostriedky 63 479 €
 z toho :

- výchova a vzdelávanie v MŠ 16 547 €
- vzdelávacie poukazy 15 605 €
- dopravné 12 304 €
- asistent učiteľa 11 700 €
- žiaci zo soc. znevýhodneného prostredia 6 936 €
- odchodné 387 €
- havárie (kapitálové výdavky) 54 077 €

Originálne kompetencie celkom : 1 090 412,15 €

- školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta 921 755,13 €
- neštátne školské zariadenia 168 657,02 €

Dotácia z obcí na činnosť CVC : 4 199,76 €

Ostatné finančné prostriedky určené na prevádzku škôl a školských zariadení celkom : 156 748,70 €

- Vlastné príjmy škôl a školských zariadení (projekty zamestnanosti cez ÚPSVaR) 27 654,81 €
- Vlastné príjmy škôl a školských zariadení (režijné náklady, školné a pod.) 129 093,89 €

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

18 698,56 €

z toho :

- dotácia na stravovanie 15 195,96 €
- dotácia na školské potreby 3 502,60 €

Prenesené kompetencie

A/ Normatívne finančné prostriedky:

Celkový rozpočet na prenesené kompetencie na rok 2014 bol vo výške **1 033 826 €** podľa rozpisu:

EUR

Zariadenie	Rozpočet spolu
ZŠ J. Horáka	676 551
ZŠ J. Kollára	357 275
SPOLU	1 033 826

B/ Nenormatívne finančné prostriedky:

1. Príspevok na výchovu a vzdelávanie v MŠ

Nenormatívne finančné prostriedky určené na výchovu a vzdelávanie pre materské školy v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Banská Štiavnica bol vo výške **16 547 €**.

EUR

Zariadenie	Rozpočet
MŠ 1. mája	7 975
MŠ Bratská	5 154
MŠ Mierová	3 418
SPOLU	16 547

2. Vzdelávacie poukazy

Rozpis rozpočtu vo výške **15 605 €** na vzdelávacie poukazy sa vykonal podľa počtu prijatých vzdelávacích poukazov od jednotlivých poskytovateľov záujmového vzdelávania odsúhlaseného Okresným úradom Banská Bystrica, Odbor školstva zriaďovateľovi :

EUR	
Zariadenie	Rozpočet
ZŠ J. Horáka	709
ZŠ J. Kollára	3 029
CVČ	11 156
ZUŠ	711
SPOLU	15 605

3. Dopravné

Okresným úradom Banská Bystrica, Odbor školstva bol určený rozpis nenormatívnych finančných prostriedkov na dopravné pre Mesto B. Štiavnica vo výške **12 304 €**. Tieto finančné prostriedky boli účelovo určené na úhradu cestovných nákladov žiakov z obcí Banský Studenec, Močiar, Podhorie, Ilija, ktorí si plnia povinnú školskú dochádzku v základných školách, kde zriaďovateľom je Mesto Banská Štiavnica. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške **1 275,82 €** boli presunuté do roku 2015.

4. Asistent učiteľa

Na základe predloženej žiadosti zriaďovateľa na Okresný úrad Banská Bystrica, Odbor školstva podľa zákona 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov, boli Mestu Banská Štiavnica pridelené finančné prostriedky na osobné náklady asistenta učiteľa prepočítaného na 1,50 úväzku na kalendárny rok 2014 pre žiakov so zdravotným znevýhodnením alebo s nadaním, ktorý pôsobí v ZŠ J. Horáka, Dobšinského 17 v Banskej Štiavnici vo výške **11 700 €**.

5. Žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia

Príspevok na skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia bol poskytnutý mestu prostredníctvom Okresného úradu Banská Bystrica v roku 2014 v celkovej výške **6 936 €** podľa rozpisu:

EUR	
Zariadenie	Rozpočet
ZŠ J. Horáka	4 066
ZŠ J. Kollára	2 870
SPOLU	6 936

6. Odchodné

Na vyplatenie odchodného pre jedného zamestnanca zo ZŠ J. Kollára boli v zmysle zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov poskytnuté finančné prostriedky vo výške 387 €.

7. Havárie (kapitálové výdavky)

Okresný úrad Banská Bystrica oznámil Mestu Banská Štiavnica, že poskytne nenormatívne finančné prostriedky (nenormatívne účelové výdavky na havárie) na riešenie havarijnej situácie v:

Originálne kompetencie**1. Školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta**

Z podielových daní mesta bola na mzdy a bežné výdavky škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Banská Štiavnica a zároveň neštátnym školám a školským zariadeniam zriadeným na území mesta vyčlenená čiastka vo výške **1 135 564,32 €**.

EUR	
Škola a školské zariadenie	Rozpočet
ZUŠ	228 730,80
CVČ	45 800,64
MŠ 1.mája	250 406,64
MŠ Bratská	174 666,36
MŠ Mierová	84 506,04
ŠJ J. Horáka	48 819,68
ŠJ J. Kollára	24 053,12
ŠKD J. Horáka	43 392,61
ŠKD J. Kollára	21 379,24
SPOLU	921 755,13

V roku 2014 boli na účet mesta poukázané finančné prostriedky na činnosť Centra voľného času, Ul. L. Svobodu č. 40 v Banskej Štiavnici od obcí za žiakov s trvalým pobytom mimo územia mesta Banská Štiavnica, ktorí navštevujú uvedené Centrum voľného času na základe dohody o poskytnutí dotácie v celkovej výške **5 395,96 €**. Do roku 2015 sa presunula nevyčerpaná dotácia vo výške 492,48 €.

Z vytvorenej rezervy na správu a údržbu školských budov bola navýšená dotácia na originálne kompetencie pre školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Banská Štiavnica v celkovej výške **45 152,17 €** podľa rozpisu:

EUR	
Škola a školské zariadenie	Rozpočet
ZŠ J. Horáka	9 506,06
ZŠ J. Kollára	19 393,60
MŠ 1.mája	-
MŠ Bratská	11 692,73
MŠ Mierová	-
ZUŠ	4 559,78
CVČ	-
SPOLU	45 152,17

Okrem tohto navýšenia dotácií, na zabezpečenie prevádzky školských zariadení bolo schválené zvýšenie dotácií z rezervy na správu a údržbu školských budov nasledovne: ZUŠ - 25 000 € a CVČ - 10 000 €.

2. Neštátne školy a školské zariadenia.

Na základe žiadostí neštátnych škôl a školských zariadení o finančnú dotáciu na mzdy a bežné výdavky v zmysle §6 ods. 12 písm. b) zákona NR SR č. 689/2006 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon NR SR č. 597/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších

predpisov, Mesto Banská Štiavnica z podielových daní poskytlo pre neštátne školy a školské zariadenia pre rok 2014 finančné prostriedky v celkovej výške **168 657,02 €**.

EUR	
Neštátna škola a neštátne škol. zariadenie	Rozpočet
ŠKD pri KSS sv. F. Assiského	15 447,72
CVČ pri KSS sv. F. Assiského	10 778,96
MŠ pri KSS sv. F. Assiského	80 855,31
ŠJ pri Školskom internáte „Assisi“	20 675,16
MŠ Nezábudka	40 899,87
SPOLU	168 657,02

3. Ostatné finančné prostriedky určené pre školy a školské zariadenia.

Ostatné vlastné príjmy škôl a školských zariadení získané za školné, za prenájom voľných nevyužitých priestorov, režijné náklady súvisiace s prípravou jedla pre dospelých stravníkov, príspevok z ÚPSVaR na podporu regionálnej a miestnej zamestnanosti a pod., boli odvedené na účet mesta vo výške **156 748,70 €**, ktoré boli vo väčšine prípadov použité na mzdy a bežné výdavky jednotlivých školských zariadení.

4. Dotácia na podporu k plneniu školských povinností a na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením.

ÚPSVaR poukázal na účet mesta dotáciu na podporu k plneniu školských povinností a podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením pre deti v hmotnej núdzi a pre deti z rodín, ktorých príjem je najviac vo výške životného minima v celkovej výške **18 698,56 €**. Uvedené finančné prostriedky boli použité na stravu a školské potreby pre deti z uvedených rodín. Ročným vyúčtovaním bola na účet ÚPSVaR vrátená nevyčerpaná čiastka vo výške **1 226,56 €** (z toho stravné: 1 226,56 € a školské potreby: 0 €).

5. Výsledok hospodárenia Mesta Banská Štiavnica za rok 2014.

Bežný rozpočet 2014

eur	
Bežný rozpočet	Plnenie k 31.12.2014
Príjmy bežného rozpočtu	5 885 884,81
V tom:	
Príjmy mesta	5 755 092,46
Príjmy rozpočtových organizácií (školy a školské zariadenia)	130 792,35
Výdavky bežného rozpočtu	5 766 525,37
V tom:	
Výdavky mesta	3 248 434,47
Výdavky rozpočtových organizácií (školy a školské zariadenia)	2 518 090,90
Prebytok /schodok bežného rozpočtu	119 359,44

Kapitálový rozpočet 2014

eur

Kapitálový rozpočet	Plnenie k 31.12.2014
Príjmy kapitálového rozpočtu	1 809 041,88
V tom:	
Príjmy mesta	1 809 041,88
Príjmy rozpočtových organizácií (školy a školské zariadenia)	0
Výdavky kapitálového rozpočtu	3 289 921,66
V tom:	
Výdavky mesta	3 233 432,50
Výdavky rozpočtových organizácií (školy a školské zariadenia)	56 489,16
Prebytok /schodok kapitálového rozpočtu	-1 480 879,78

Výsledok hospodárenia Mesta Banská Štiavnica za rok 2014

eur

Rozpočet mesta	Plnenie k 31.12.2014
Príjmy bežného a kapitálového rozpočtu	7 694 926,69
Výdavky bežného a kapitálového rozpočtu	9 056 447,03
Prebytok /schodok rozpočtu	- 1 361 520,34

Hospodárenia Mesta Banská Štiavnica za rok 2014 vyčíslené v súlade s § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov (s vylúčením rozpočtových operácií) **skončilo schodkom rozpočtu vo výške – 1 361 520,34 eur.**

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

Finančné operácie v roku 2014

eur

Finančné operácie	Plnenie k 31.12.2014
Príjmové finančné operácie	1 590 752,84
Výdavkové finančné operácie	165 264,22
Prebytok /schodok finančných operácií	1 425 488,62

Tvorba rezervného fondu:

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

Prostriedky pre prevod do rezervného fondu mesta za rok 2014:

eur	
Položka	Čiastka
Schodok rozpočtu za rok 2014	- 1 361 520,34
Zostatok účelových dotácií z roku 2014	-107 308,19
Prebytok finančných operácií za rok 2014	1 425 488,62
Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti 2014	113,42
Prostriedky k prevedeniu do rezervného fondu mesta	113,42

Dosiahnutý výsledok hospodárenia z aktuálneho účtovníctva za účtovné obdobie r. 2014:

eur	
Položka	Čiastka
Náklady (účtové triedy 50 - 58 celkom):	5 726 653,63
Výnosy (účtová trieda 6 celkom):	5 647 959,55
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	- 78 694,08
Daň z príjmov	71,98
Výsledok hospodárenia po zdanení	- 78 766,06

Dosiahnutý výsledok hospodárenia – 78 766,06 € zúčtujeme na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka mesta bola overená audítorom.

Vykázanie výsledku hospodárenia Mesta Banská Štiavnica v jednotnej metodike platnej pre Európsku úniu (metodika ESA 95) – takto vykázany výsledok hospodárenia má len informatívny charakter.

Podľa metodiky ESA 95 mesto dosiahlo v roku 2014 nasledujúci výsledok hospodárenia:

eur	
Položka	Čiastka
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 1 361 520,34
Nárast záväzkov oproti roku 2013	- 1 977 018,80
Nárast pohľadávok oproti roku 2013	13 313,57
Výsledok hospodárenia po úprave	- 3 325 225,57

6. Podnikateľská činnosť mesta

V roku 2014 mesto vykonávalo podnikateľskú činnosť v oblasti reklamy a inzercie uverejňovanej v Štiavnických novinách a v oblasti predaja propagačného materiálu cez informačnú kanceláriu.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia za rok 2014:

Položka	Čiastka
Náklady (účtové triedy 50 - 58 celkom):	20 569,77
Výnosy (účtová trieda 6 celkom):	20 711,55
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	141,78
Daň z príjmov	28,36
Výsledok hospodárenia po zdanení	113,42

Dosiahnutý výsledok hospodárenia + 113,42 € bude v zmysle § 15 Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy prevedený do rezervného fondu mesta.

7. Fondy mesta

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond vo výške najmenej 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Stav k 1.1.2014	23 277,36 €
Prírastok	176 209,08 €
Použitie	75 786,57 €
Stav k 31.12.2014	123 699,87 €

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Stav k 1.1.2014	2 394,27 €
Stav k 31.12.2014	2 278,93 €

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám,
- b) štátnemu rozpočtu
- c) ostatným právnickým a fyzickým osobám

A.**Finančné usporiadanie voči zriadenej príspevkovej organizácii – Technickým službám, m.p.**

Poskytnuté príspevky v roku 2014	664 112,58 €
Z toho príspevky uhradené z roku 2013	185 335,03 €
Príspevky z roku 2014 neuhradené do 31.12.2014	94 150,36 €

Príspevky pre TS týkajúce sa roku 2014 **572 927,91 €**

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam.

V roku 2014 mesto na základe schváleného rozpočtu poskytlo príspevok Bytovej správe, s.r.o. vo výške 110 000 €. Tento príspevok bol určený na úhradu prevádzkových nákladov plavárne. Príspevok Bytová správa s.r.o. vyúčtovala.

B.**Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu**

Poskytovateľ	Účel dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
MŠ SR	normatívne – základné školy	1 033 826,00	1 033 826,00	0
MŠ SR	nenormatívne prostriedky	107 209,00	105 933,18	1 275,82
MŠ SR	normatívne – materské školy	16 547,00	16 547,00	0
MŠ SR	inovácia vzdelávania ZŠ	113 064,22	88 077,92	24 986,30
MV SR	matrika	20 105,86	20 105,86	0
MV SR	hlásenie pobytu občanov	3 427,71	3 427,71	0
MV SR	vojnové hroby a pamätníky	465,52	465,52	0
MDVaRR SR	Stavebný úrad	9 659,91	9 659,91	0
MDVa RR SR	ŠFRB	3 548,12	3 548,12	0
MDVaRR SR	pozemné komunikácie	546,00	546,00	0
MŽP SR	životné prostredie	1 013,05	1 013,05	0
MF SR	úprava ul. Mierová	720 300,00	720 300,00	0
MK SR	knihy pre knižnicu	1 200,00	1 200,00	0
MK SR	dotácie Obnovme si svoj dom	26 950,31	26 950,31	0
MK SR	Salamander	6 000,00	6 000,00	0
MPSVaR	vzdelávanie seniorov	58 706,79	9 173,19	49 533,60
Audiov. Fond	digitalizácia kina	2 979,00	2 979,00	0
ÚPSVaR	osobitný príjemca	169 229,30	169 215,80	13,50
Úrad vlády SR	sociálna výpomoc	2 000,00	2 000,00	0
MPSVaR	Podpora obyv. lokalita Šobov	21 909,53	0	21 909,53
MV SR	Rozšírenie kamerového systému	7 000,00	0	7 000,00
AVF	Moje kino	z roku 2013	3 110,56	2 589,44
Spolu:				107 308,19

Zostatok dotácií bude použitý v roku 2015

C.**Mesto v roku 2014 poskytlo dotácie v súlade so schváleným rozpočtom pre rok 2014****Zoznam podporených subjektov – všetky dotácie boli zúčtované s rozpočtom mesta**

por.č.	Podporený subjekt	účel	Poskytnutá dotácia	Zúčtovaná dotácia
1.	Alena Holá	Prevádzkovanie ms. WC	3 320,00	3 320,00
2.	FK Sitno	Prevádzka štadióna	8 819,92	8 819,92
3.	ŠK Štefultov	Prevádzka kultúrneho domu	1 233,03	1 233,03

Mesto v roku 2014 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 3/2013 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta

Kultúra

por.č.	žiadateľ	účel	požadovaná výška dotácie	poskytnutá výška dotácie
1	SBM	Kultúrny rok	2 400,00 EUR	1 200,00 EUR
2	DAPHNE	Krst diela J. Červenáka	1 180,00 EUR	500,00 EUR
3	Banskoštiav.-hodrušský spolok	Denník princa Leopolda	1 200,00 EUR	750,00 EUR
4	AB ART press, s.r.o.	Publikácia My Štiavničania 2	850,00 EUR	300,00 EUR
5	Živena	Činnosť v roku 2014	1 000,00 EUR	750,00 EUR
6	Pohronske osvetové Stredisko	Činnosť v roku 2014	1 050,00 EUR	800,00 EUR
7	Folklórny súbor Sitňan	30. výročie činnosti	1 800,00 EUR	700,00 EUR

Šport

por.č.	žiadateľ	účel	požadovaná výška dotácie	poskytnutá výška dotácie
1	FK Sitno	Činnosť oddielu	17 500,00 EUR	11 060,00 EUR
2	Strelecký športový klub	Činnosť v roku 2014	2 200,00 EUR	930,00 EUR
3	ŠK Štefultov	Mestská volejbalová liga	1 120,00 EUR	465,00 EUR
4	Tanád Sport, s.r.o.	Drieňovský okruh	800,00 EUR	465,00 EUR
5	Červená studňa	Bežecké lyžovanie	1 350,00 EUR	930,00 EUR
6	KST Dr. Téryho	Celosvetové stretnutie na Tanáde	960,00 EUR	470,00 EUR
7	ROTOBALANCE, s.r.o.	MS v zimnom triatlone - Taliansko	200,00 EUR	200,00 EUR
8	Plavecký klub	Činnosť klubu	3 570,00 EUR	2 850,00 EUR
9	REDINGS p. Janovský	Bedmintonový turnaj	260,00 EUR	260,00 EUR
10	KMT	Triatlonová sezóna	800,00 EUR	370,00 EUR

Práca s mládežou a školstvo

por.č.	žiadateľ	účel	požadovaná výška dotácie	poskytnutá výška dotácie
1	Slov. rybársky zväz	Rybárske preteky detí	600,00 EUR	200,00 EUR
2	STL Banská Štiavnica	Vzdelávacie kurzy	430,00 EUR	260,00 EUR*
3	Centrum pedagogicko - psych.poradenstva	Zvýšenie školskej úspešnosti detí	140,00 EUR	140,00 EUR
3	Špeciálna ZŠ	Letný tábor detí	900,00 EUR	400,00 EUR

Poskytnuté dotácie boli zúčtované s rozpočtom mesta až na subjekt Social Transformation Lab B. Štiavnica. Tento subjekt nepredložil vyúčtovanie dotácie a dotáciu je povinný vrátiť.

9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 – skrátená

Aktíva: (netto)

A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	366,16 €
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	60 653 957,82 €
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	2 251 165,79 €
	Neobežný majetok spolu	62 905 489,69 €
B.I.	Zásoby	52 336,17 €
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	3 541 828,18 €
B.III.	Dlhodobé pohľadávky	1 360,94 €
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky	297 175,65 €
B.V.	Finančné účty	414 789,41 €
B:VI.	Poskytnuté fin. výpomoci dlhodobé	0 €
B.VII.	Poskytnuté fin. výpomoci krátkodobé	1 334,46 €
	Obežný majetok spolu:	4 308 834,81 €
C.	Náklady budúcich období	6 315,59 €
	Aktíva - majetok spolu	67 220 640,09 €

Pasíva:

A.I.	Oceňovacie rozdiely	- 1 534 571,27 €
A.II.	Fondy	0
A.III.	Výsledok hospodárenia (428)	52 345 457,22 €
	Vlastné imanie	50 810 885,95 €
B.I.	Rezervy	4 000,00 €
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami ver. správy	107 800,67 €
B.III.	Dlhodobé záväzky	2 599 312,14 €
B.IV.	Krátkodobé záväzky	2 116 558,88 €
B.V.	Bankové úvery a výpomoci	432 089,78 €
	Záväzky	5 259 761,47 €
C.	Výnosy budúcich období	11 149 992,67 €
	Pasíva – vlastné imanie a záväzky spolu	67 220 640,09 €

10. Záväzky a pohľadávky

•	Dlhodobé pohľadávky (poštový úver a rooming)	1 360,94 €
•	Krátkodobé pohľadávky:	
-	Odberatelia – ŠN - inzercia	4 775,42 €
-	Poskytnuté prevádzkové preddavky	0 €
-	Ostatné pohľadávky- preplatky SEZ	8 485,78 €
-	Nedaňové pohľadávky(hlavne nájom)	97 446,79 €
-	Daňové pohľadávky	67 852,08 €
-	Poplatok za KO	105 639,36 €
-	Zostatok PHM	304,06 €
-	Daň z príjmov	0 €
-	Sociálne pôžičky	12 412,16 €
-	Nevyúčtovaná dotácia	260,00 €

Pohľadávky spolu: 298 536,59 €

•	Rezervy (audit)	4 000,00 €
•	Záväzky voči ŠR – zostatok dotácií	107 800,67 €

• Dlhodobé záväzky	
- Úvery poskytnuté zo ŠFRB	2 583 511,32 €
- Pôžička z Audiovizuálneho fondu	13 000,00 €
- Sociálny fond	2 800,82 €
• Krátkodobé záväzky	
- Dodávateľské faktúry	1 822 665,43 €
- Technické služby 2014 príspevky	98 762,01 €
- Záväzok voči SAD	1 517,09 €
- Úvery ŠFRB splatné v roku 2014	78 983,76 €
- Pôžička AVF splatná v roku 2014	13 000,00 €
- Úroky voči ŠR + zábezpeky	10 465,54 €
- Záväzky z miezd (december 2014)	91 136,69 €
- Daň z príjmov	28,36 €
- DPH	0 €
- Transfery mimo verejnej správy - záväzky	0 €
• Bankové úvery	432 089,78 €

Záväzky spolu:

5 259 761,47 €

11. Čerpanie úverov v roku 2014.

Prehľad komerčných úverov k 31.12.2014

Úver	Zostatok k 31.12.2014
Úver VÚB č. 650 (rekonštrukcia škôl, separovaný zber odpadu, VO Drieňová):	153 234,54
Úver VÚB č. 651 (rekonštrukcia plavárne, Rubigallu a rozhlasu)	129 123,93
Úver VÚB č. 652 (nákup haly na Maximilián šachte)	12 450,00
Úver Prima banka (nákup nehnuteľnosti od Národného lesníckeho centra)	92 820,00
Úver VÚB – spolufinancovanie kúpy bytového domu	44 461,31
Komerčné úvery spolu	432 089,78

Prehľad úverov poskytnutých ŠFRB k 31.12. 2014

Úver na byty	Zostatok k 31.12.2014
Šobov	186 132,34
Kammerhofská ul.	59 207,37
25 b.j. Budovateľská ul.	197 131,01
Byty Drieňová	1 081 083,02
Byty Budovateľská - kúpa	1 138 941,34
Úvery ŠFRB spolu	2 662 495,08

V roku 2014 mesto úvery čerpalo ale aj splácalo . Výška bankových úverov klesla oproti roku 2013 o 48 237,69 € a výška úverov zo ŠFRB vzrástla o 1 087 498,78 € (úver na kúpu bytového domu).

Pôžička poskytnutá z Audiovizuálneho fondu na digitalizáciu kina k 31.12. 2014

Pôžička	Zostatok k 31.12.2014
Digitalizácia kina	26 000,00