

**Závěrečný účet Mesta
Senec
za rok 2014**

Vypracovala: Ing. Janette Matúšová

Predkladá: Ing. Karol Kvál

V Senci, dňa 31.03.2015

Závěrečný účet mesta za rok 2014

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2014
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta
13. Návrh na uznesenie

Záverečný účet Mesta Senec za rok 2014

1. Rozpočet mesta na rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2014.

Mesto v roku 2014 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** na rok 2014 bol zostavený ako **vyrovnaný**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 12.12.2013 uznesením č. 124/2013.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 26.06.2014 uznesením č. 46/2014,
- druhá zmena schválená dňa 11.12.2014 uznesením č. 117/2014.

CELKOVÁ BILANCIA PLNENIA ROZPOČTU MESTA SENEC ZA ROK 2014

CELKOVÁ BILANCIA	Schválený rozpočet	Rozpočet po 1.zmene	Rozpočet po 2.zmene	Plnenie rozpočtu
	12.12.2013	26.6.2014	11.12.2014	23.04.2015
Rozpočtové zdroje:				
v tom:				
Bežné príjmy	12 266 073	12 737 992	12 974 321	13 394 468
Kapitálové príjmy	2 660 656	2 661 556	891 605	713 978
Finančné operácie príjmové	1 040 000	1 295 295	1 295 295	1 295 296
ROZPOČTOVÉ ZDROJE SPOLU	15 966 729	16 694 843	15 161 221	15 403 742
Rozpočtové výdavky:				
v tom:				
Bežné výdavky	11 954 327	12 396 122	12 661 553	12 130 814
Kapitálové výdavky	3 694 838	3 985 392	2 182 104	1 876 460
Finančné operácie výdavkové	317 564	313 329	317 564	317 343
ROZPOČTOVÉ VÝDAVKY SPOLU	15 966 729	16 694 843	15 161 221	14 324 617
Bilancia bežného rozpočtu	311 746	341 870	312 768	1 263 654
Bilancia kapitálového rozpočtu	-1 034 182	-1 323 836	-1 290 499	-1 162 482
Bilancia FO	722 436	981 966	977 731	977 953
CELKOVÁ BILANCIA	0	0	0	1 079 125

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v EUR

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
15 161 221	15 403 742	101,60

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
8 880 488	9 007 397	101,43

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 5 061 288 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 5 077 088 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,31 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 2 904 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 2 919 223 EUR, čo je 100,52 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 475 617 EUR, dane zo stavieb boli v sume 2 326 256 EUR a dane z bytov boli v sume 117 350 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 2 873 197,59 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 46 025,65 EUR. K 31.12.2014 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 365 474,75 EUR.

c) Daň za psa 16 523 EUR

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 75 794 EUR

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 1 389 EUR

f) Daň za predajné automaty 1 250 EUR

g) Daň za ubytovanie 98 402 EUR

h) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 511 246 EUR

i) Poplatok za skládku 306 482 EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
606 710	837 899	138,10

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 195 510 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 241 705 EUR, čo je 123,63 % plnenie. Ide o príjem z dividend v sume 26 951 EUR (v spoločnosti Dalkia Senec, a.s.), príjem z prenajatých pozemkov v sume 85 355 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 69 589 EUR. Tiež je tu zahrnutý príjem za nájomné v MsKS 59 810 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 411 200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 596 194 EUR, čo je 144,99,46 % plnenie.

Tu patrí medzi najvyššie položky príjem za služby Mestskej polície napojenie na pult centrálnej ochrany budov a monitoring 37 606 EUR, príjem za stravovacie služby v SSS 137 041 €, príjem zo vstupného na Senecké leto 91 034 €. Okrem týchto príjmov sem patria aj príjmy za pokuty a penále (aj v blokovom konaní, aj za oneskorenie pri rekonštrukcii MŠ Slnčné jazerá) 52 387 €, za inzerciu v novinách Senčan 11 508 € a za služby v zariadení

opatrovateľskej služby (nájomné a ošetrovné) 23 876 €, poplatok za znečisťovanie ovzdušia 16 894 € a poplatok z terénnej opatrovateľskej služby 38 470 €, správne poplatky a ostatné 187 378 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
2 903 859	2 938 888	101,21

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Z úrokov z účtov finančného hospodárenia sme získali 2 277 EUR, čo predstavuje 91,08%-né plnenie.

V kapitole **Ostatné príjmy** sú evidované príjmy z výťažkov lotérií a iných hier 70 504 EUR, príjmy náhrad z poistného plnenia 4 953 EUR a príjem vratky z úspor po rekonštrukcii verejného osvetlenia v sume 244 067 €.

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	25 839	Aktivačné, iné podpory zamestnanosti
2.	MDVaRR SR	24 687	Spoločný stavebný úrad
3.	Krajský školský úrad	2 527 018	Školstvo
4.	Okresný úrad	11 159	Matrika
5.	Okresný úrad	5 797	Hlásenie pobytu
6.	Okresný úrad	25 390	Refundácia za voľby
7.	MDVaRR SR	14 954	ŠFRB
8.	MV SR	1 646	Životné prostredie
9.	Obvodný úrad	759	Pozemné komunikácie
10.	Obvodný úrad	39 818	Školský úrad
11.	MPSVaR SR	78 720	Sociálne veci
12.	MV SR	247	ROEP
13.	ÚPSVaR	138 722	Stravné pre deti v HN, školské potreby pre deti v HN, iné nenormatívne
14.	BSK	10 000	Zariadenie tried MŠ, havária ZŠ
15.	Pontis	470	Sponzorské na sociálne
16.	Členské SOÚ	15 262	Členské SOÚ
17.	Rôzni sponzori	8 400	Senecké leto a Karneval

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
891 605	713 978	80,08

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 300 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 834 EUR, čo je 278,00 % plnenie.

Ide o príjem za predaj bytov.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 138 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 108 647 EUR, čo predstavuje 78,73 % plnenie.

c) Združené investičné prostriedky:

Z rozpočtovaných 250 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 0 EUR.

d) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 753 055 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 604 497 EUR, čo predstavuje 80,27 % plnenie.

V roku 2014 mesto získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	EÚ a ŠR	596 597	ISRMO – ZŠ, MŠ, soc.- ekon.analýza
2.	MPSVaR SR	7 900	Auto sociálne

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1 295 295	1 295 296	100,00

Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2014 bol použitý prebytok hospodárenia v sume 1 295 296 EUR v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z..

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
266 697	288 204	108,06

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

ZŠ Tajovského	71 548 EUR
ZŠ Mlynská	41 024 EUR
ZŠ VJM	38 376 EUR
MŠ Fándlyho	13 658 EUR
MŠ Kysucká	16 703 EUR

MŠ VJM	5 216 EUR
MŠ Košická	6 252 EUR
MŠ Kollárová	18 974 EUR
MŠ Slnéčné jazerá	1 234 EUR
Základná umelecká škola	59 321 EUR
Stredisko služieb škole	15 898 EUR

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	0	0,00

Textová časť – kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

Rozpočtové organizácie nemali kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 v EUR

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
15 161 221	14 324 617	94,48

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
6 991 203	6 474 949	92,62

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Všeobecné verejné služby	1 908 796	1 788 927	93,72
Obrana	19 778	18 134	91,69
Verejný poriadok a bezpečnosť	582 915	501 539	86,04
Ekonomická oblasť	876 740	827 504	94,38
Ochrana životného prostredia	720 450	693 787	96,30
Bývanie a občianska vybavenosť	608 695	524 080	86,10
Zdravotníctvo	0	0	0,00
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	865 910	834 746	96,40
Vzdelávanie	650 916	587 616	90,27
Sociálne zabezpečenie	757 003	698 616	92,29
Spolu	6 991 203	6 474 949	92,62

Textová časť – bežné výdavky:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 1 739 694 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 1 663 810 EUR, čo je 95,64 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, odboru sociálnych služieb, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 625 661 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 606 580 EUR, čo je 96,95 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 3 117 792 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 2 814 672 EUR, čo je 90,28 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1 457 453 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 1 341 453 EUR, čo predstavuje 92,04 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 50 603 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 48 434 EUR, čo predstavuje 95,71 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
2 056 882	1 746 975	84,93

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Všeobecné verejné služby	1 088 883	958 340	88,01
Obrana	525	525	100,00
Verejný poriadok a bezpečnosť	0	270	270,00
Ekonomická oblasť	256 814	154 794	60,27
Ochrana životného prostredia	46 500	328	0,71
Bývanie a občianska vybavenosť	78 570	87 872	111,84
Zdravotníctvo	0	0	0,00
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	20 700	20 738	100,18
Vzdelávanie	540 520	512 811	94,87
Sociálne zabezpečenie	24 370	11 297	46,36
Spolu	2 056 882	1 746 975	84,93

Textová časť – kapitálové výdavky :**a) Všeobecné verejné služby**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- chladiace zariadenie do Domu smútku v sume 4 329 EUR,
- interiérové zariadenie v sume 2 896 EUR,
- kamerový systém a výpočtovú a kancelársku techniku v sume 17 579 EUR,
- klimatizácia do podkrovia MsÚ v sume 10 789 EUR,
- rekonštrukciu technologických zariadení v kotolni v sume 40 540 EUR,
- rozvoj IT štruktúry v sume 12 983 EUR,
- na realizáciu projektu ISRMO v sume 822 056 EUR,
- projekt Rozvoj IKT v sume 5 976 EUR,
- splátky postúpenej pohľadávky za rekonštrukciu osvetlenia v školách 41 192 EUR,

b) Obrana

Ide o nasledovné investičné akcie:

- obstaranie stanu pre DHZ 525 EUR,

c) Verejný poriadok a bezpečnosť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup chladničky v sume 270 EUR,

d) Ekonomická oblasť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Ledosvetlenie prechodu na Boldockej ul. v sume 4 118 EUR,
- nákup pozemkov prístupovej cesty k cintorínu na Boldockej ul. v sume 35 000 EUR,
- vypracovanie projektových dokumentácií a ÚPD v sume 16 979 EUR,
- vybudovanie cyklochodníka Turecký dom - Billa v sume 63 161 EUR,
- vybudovanie chodníka a osvetlenia na Trnavskej ul. v sume 30 040 EUR,
- vypracovanie projektových dokumentácií pre odbor výstavby v sume 5 496 EUR,

e) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup smetných nádob v sume 328 EUR,

f) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie :

- smetné nádoby, mobiliár v sume 12 718 EUR,
- traktorová vlečka v sume 1 500 EUR,
- vybudovanie detských ihrísk v sume 26 005 EUR,
- nové stavby verejného osvetlenia v sume 47 469 EUR,

g) Rekreačia, kultúra, náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie:

- vodoinštalačné práce v budove na štadióne v sume 19 980 EUR,
- fotoaparát pre novinára v sume 758 EUR,

h) Vzdelávanie - základné vzdelanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- ZŠ Mlynská vybudovanie štyroch tried, rekonštrukcia sociálnych zariadení, tribúna v sume 68 589 EUR,
- ZŠ Tajovského káblové rozvody, inštalácia, spojovacia chodba v sume 9 447 EUR,
- MŠ Fándlyho zateplenie, prepojovacia chodba, pracovňa, interaktívna tabuľa v sume 68 872 EUR,
- MŠ Košická osvetlenie a chodník v sume 12 574 EUR,
- MŠ Kollárová rekonštrukcia kuchyne v sume 9 997 EUR,
- ZUŠ projektová dokumentácia na prístavbu, klavír v sume 11 510 €,
- MŠ na Slniečnych jazerách rekonštrukcia a zariadenie tried v sume 332 822 EUR

i) Sociálne zabezpečenie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- obstaranie automobilu na rozvoz stravy v sume 11 297 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
317 564	317 343	99,93

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 317 564 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočne čerpanie k 31.12.2014 v sume 317 343 EUR, čo predstavuje 99,93 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
5 667 982	5 655 865	99,79

Textová časť – bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho :

ZŠ Tajovského	1 731 620 EUR
ZŠ Mlynská	1 163 716 EUR
ZŠ VJM	478 744 EUR
MŠ Fándlyho	328 932 EUR
MŠ Kysucká	377 553 EUR
MŠ VJM	108 949 EUR
MŠ Košická	257 347 EUR
MŠ Kollárová	423 790 EUR
MŠ Slnéčné jazerá	113 027 EUR
Základná umelecká škola	501 171 EUR
Stredisko služieb školy	171 016 EUR

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
127 590	129 485	101,48

Textová časť – kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

ZŠ Tajovského	20 428 EUR
ZŠ Mlynská	25 273 EUR
ZŠ VJM	5 651 EUR
MŠ Fándlyho	1 797 EUR
MŠ Kysucká	9 495 EUR
MŠ Košická	6 514 EUR
MŠ Kollárová	20 573 EUR
MŠ Slnéčné jazerá	37 109 EUR
Základná umelecká škola	2 645 EUR

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné príjmy spolu	13 394 468
z toho : bežné príjmy mesta	13 106 264
bežné príjmy RO	288 204
Bežné výdavky spolu	12 130 814
z toho : bežné výdavky mesta	6 474 949
bežné výdavky RO	5 655 865
Bežný rozpočet	1 263 654

Kapitálové príjmy spolu	713 978
z toho : kapitálové príjmy mesta	713 978
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	1 876 460
z toho : kapitálové výdavky mesta	1 746 975
kapitálové výdavky RO	129 485
Kapitálový rozpočet	-1 162 482
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	101 172
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	101 172
Príjmy z finančných operácií	1 295 296
Výdavky z finančných operácií	317 343
Rozdiel finančných operácií	977 953
PRÍJMY SPOLU	15 403 742
VÝDAVKY SPOLU	14 324 617
Hospodárenie mesta	1 079 125
Vylúčenie z prebytku	977 953
Upravené hospodárenie mesta	101 172

Riešenie hospodárenia mesta:

Prebytok rozpočtu v sume 101 172 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 101 172 EUR

Hotovostný zostatok finančných operácií v sume 977 953 EUR, navrhujeme použiť na:

- presun do rezervného fondu 977 953 EUR

Na základe uvedených skutočností schvaľujeme celkový stav rezervného fondu za rok 2014 vo výške 1 079 125 EUR.

Schodok rozpočtu v metodike ESA 95 je v sume -8 435 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS za rok 2014	1 295 296
Prírastky - z prebytku hospodárenia	101 172
Presuny - ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup nehnuteľnosti	
- uznesenie č.124/2013 zo dňa 12.12.2013	317 343

splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia bez FO	
- ostatné úbytky	
KZ za rok 2014	1 079 125

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	41 948
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	23 747
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	22 727
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2014	42 968

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Majetok spolu	43 836 787	44 388 133
Neobežný majetok spolu	36 825 132	37 311 552
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	80 566	60 340
Dlhodobý hmotný majetok	30 207 319	30 713 965
Dlhodobý finančný majetok	6 537 247	6 537 247
Obežný majetok spolu	6 964 418	7 008 042
z toho :		
Zásoby	12 295	12 939
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 612 851	4 803 219
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	202 709	297 840
Finančné účty	2 136 563	1 894 044
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0

Časové rozlíšenie	47 237	68 539
--------------------------	--------	--------

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Vlastné imanie a záväzky spolu	43 836 787	44 388 133
Vlastné imanie	33 986 207	33 892 420
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	33 986 207	33 892 420
Záväzky	3 431 121	3 304 310
z toho :		
Rezervy	862 033	802 151
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	41 949	42 968
Krátkodobé záväzky	543 464	775 771
Bankové úvery a výpomoci	1 983 675	1 683 420
Časové rozlíšenie	6 419 459	7 191 403

Podrobnejšie členenie vid' materiál Plnenie rozpočtu – spojený, hárok aktíva a pasíva

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Mesto k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 1 683 420 EUR
- voči dodávateľom 510 206 EUR
- prijaté preddavky 40 074 EUR
- voči leasingovým spoločnostiam 13 881 EUR
- voči štátnemu rozpočtu 86 533 EUR
- voči zamestnancom 108 518 EUR

Mesto v r. 2014 uzatvorilo novú lízingovú zmluvu na obstaranie osobného automobilu pre MsP (VW finančné služby) so splatnosťou 05/2017 a na orezávač drevín (ČSOB leasing) so splatnosťou 11/2017.

Mesto v roku 2014 neuzatvorilo žiadnu zmluvu o úvere, avšak z predchádzajúcich období evidujeme pokračujúce úvery nasledovne:

P.č.	Výška prijatého úveru	Splátka istiny v r.2014	Splátka úroku v r.2014	Zabezpečenie úveru	Zostatok istiny k 31.12.2014	Splatnosť
1.	780 057,09	52 200,00	5 882,37	Biankozmenka	69 527,04	18.4.2016
2.	1 258 575,41	125 856,00	10 657,06	Biankozmenka	576 855,40	25.8.2019
3.	1 220 337,21	122 200,00	31 895,47	Biankozmenka	1 037 037,21	30.3.2023

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom príspevkovej organizácie:

Mestské kultúrne stredisko:

Celkové náklady	756 229 EUR
Celkové výnosy	760 113 EUR
Hospodársky výsledok - zisk	3 884 EUR

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.

Mesto v roku 2014 poskytlo dotácie v súlade so VZN č.1/2012, v znení dodatku č. 1 o dotáciách. Údaje sú uvádzané v EUR:

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -	Suma zúčtovaných finančných prostriedkov - 5 -
ŠK SFM	40 000	36 656,41	3 343,59	36 656,41
Stolnotenisový klub	1 500	1 500	0	2 759,83
Športový klub GAB	6 000	6 000	0	6 814,76
Piccard hádzaná	32 000	32 000	0	34 952,12
Šachový klub	500	500	0	540,53
Taekwondo	1 500	1 500	0	2 666,20
Volejbalový klub	4 000	4 000	0	5 422,88
Senecká korčuľa	2 000	2 000	0	2 230,65
Škola talent.športu karate	700	700	0	0,00
Gafuga	1 500	1 500	0	2 047,17
Šport centrum karate	1 000	1 000	0	3 857,00
Danseria	1 000	1 000	0	996,70
Plavecký klub Delfín	1 000	1 000	0	1 044,00

Chovatelia poštových holubov	500	500	0	2 345,00
Antalič Racing Team	1 000	1 000	0	1 344,25
Spojená škola	1 050	1 050	0	1 050,00
Klub SŠ VJM	2 450	2 450	0	5 184,54
SOŠ Kysucká	1 750	1 750	0	1 750,00
GAB	1 750	1 750	0	1 775,34
Chovatelia	1 000	1 000	0	1 439,70
Rímsko-katolícka cirkev	1 000	1 000	0	1 777,40
Rybári	1 000	1 000	0	1 320,00
Matica	7 160	6 231,68	928,32	6 231,68
Csemadok	11 000	11 000	0	12 951,67
Záhradkári	400	400	0	414,35
Radosť	12 900	12 900	0	13 021,56
Senčanka	1 000	1 000	0	1 471,44
Solar	1 000	1 000	0	1 005,60
Collegium Wartberg	1 500	1 500	0	1 600,00
Slovak Doublebass Club	1 500	1 500	0	1 500,00
SZPB	500	500	0	500,00
Oros Orflex	1 200	1 200	0	1 328,93
Nezábudka	2 000	2 000	0	2 015,00
MC Senecké slniečko	1 300	1 300	0	1 319,99
SČK	2 050	1 895,43	154,57	1 895,43
Wellnea	500	500	0	500,00
Tenenet	2 000	2 000	0	2 047,20
Marketin CEE	1 500	1 500	0	2 456,31
Únia nevidiacich	900	900	0	978,00
SZTP	1 000	1 000	0	2 155,00

K 31.12.2014 nebola vyúčtovaná dotácie Škola talentovaných športovcov karate, ktorá bola v súlade so VZN č. 1/2012 v znení dodatku č.1 o dotáciách vyzvaná prostredníctvom právneho referátu MsÚ na vrátenie (700,- EUR). Rozdiel nevyčerpaných finančných prostriedkov zo stĺpca 4 bol vrátený MsÚ (SČK vrátili v 1/2015).

10. Podnikateľská činnosť

Mesto nepodniká. V zmysle § 12 ods. 2 Zákona o dani z príjmov predmetom dane z príjmu mesta sú príjmy z činností, ktorými dosahujú zisk alebo ktorými sa dá zisk dosiahnuť, a to vrátane príjmov z predaja majetku, príjmov z nájomného, príjmov z reklám. Zároveň podľa §13 ods. 1. ZDP sú tieto príjmy oslobodené od dane. Mesto Senec podalo daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby dňa 03.03.2014 elektronicky prostredníctvom portálu finančnej správy, t.j. riadne v termíne.

Výpočet daňového priznania r. 2014

účt.tr.6	11 783 264,12
účt.tr.5	11 877 879,79
účt.HV	-94 615,67

§12 ods. 3 ZDP, t.j. príjem kt. je predmetom dane

príjem z predaj nehn.maj.	122 005,58	ZC predaného majetku	69 720,01
príjem z predaja hn.maj.	845,18		
príjem z prenájmu	227 716,12		
príjem zo vstupného SL	88 389,00 zisk		
príjem z členského SOÚ	41 709,72 zisk	N na SOÚ	78 165,49
príjem za monitoring	52 106,33 zisk		
príjem za odvoz traktorom	1 020,00 zisk		
príjem za čistenie VP	-309,27 zisk		
príjem za revitalizáciu	0,00 zisk		
príjem za sponzorské SL	11 045,00 zisk		
príjem z inzercie	12 277,77 zisk		
spolu	556 805,43		

r.220 DP - odpoč.pol., t.j.príjem, kt.nie je predmetom dane
11 226 458,69

daň.HV **-11 321 074,36**
daň 23% 0,00

Tabuľka C1

r.1	-94 615,67
r.2 nezdaň.činnosť	-678 372,08
r.3 zdaň.činnosť	583 756,41
r.4 zisk z predaja maj.	53 130,75
r.5 príjem z nájmu a rekl.	227 716,12

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí

e) rozpočtom VÚC

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

a) [Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

[Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:](#)

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Tajovského	358 944,41	358 897,44	46,97
ZŠ Mlynská	322 979,24	322 966,62	12,62
ZŠ VJM	120 460,50	120 372,18	88,32
MŠ Fándlyho	324 412,48	324 382,22	30,26
MŠ VJM	107 022,00	106 995,62	26,38
MŠ Košická	253 085,96	253 109,56	-23,60
MŠ Kysucká	376 932,79	376 876,14	56,65
MŠ Kollárová	432 213,00	432 156,66	56,34
MŠ Slnečné jazerá	149 675,66	149 678,95	-3,29
ZUŠ	498 427,28	498 418,39	8,89
SSŠ	171 021,52	171 016,19	5,33

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR, VÚC**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Tajovského	1 393 149,71	1 393 149,71	0,00
ZŠ Mlynská	866 022,45	866 022,45	0,00
ZŠ VJM	364 023,11	364 023,11	0,00
MŠ Fándlyho	6 347,00	6 347,00	0,00
MŠ VJM	1 953,00	1 953,00	0,00
MŠ Košická	10 751,00	10 751,00	0,00
MŠ Kysucká	10 172,12	10 172,12	0,00
MŠ Kollárová	12 207,00	12 207,00	0,00
MŠ Slnečné jazerá	457,52	457,52	0,00
ZUŠ	5 397,25	5 397,25	0,00
SSŠ	0,00	0,00	0,00

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MsKS	470 000	460 837	9 163

Finančné prostriedky 9 163 EUR boli vrátené zriaďovateľovi.

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MsKS od MK SR	1 200	1 200	0
MsKS od AVF	0	0	0

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
MsKS	154 300	154 300	0

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
SCR Senec, s.r.o.	0	0	0

Finančné prostriedky obchodnej spoločnosti SCR Senec, s.r.o. na navýšenie základného imania neboli poskytnuté.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ÚPSVaR	Aktivačné, iná podpora zamestnanosti	25 839	25 839	0
MDVaRR SR	Spoločný stavebný úrad	24 687	24 687	0
KŠÚ	Školstvo PK	2 527 018	2 527 018	0
Okresný úrad	Matrika	11 159	11 159	0
Okresný úrad	Hlásenie pobytu	5 797	5 797	0
Okresný úrad	Refundácia za voľby	37 682	32 151	5 531

MDVaRR SR	ŠFRB	14 954	14 954	0
MV SR	Životné prostredie	1 646	1 646	0
Obvodný úrad	Pozemné komunikácie	759	759	0
Obvodný úrad	Školský úrad	39 818	39 818	0
MPSVaR SR	Sociálne veci	78 720	78 720	0
MV SR	ROEP	247	247	0
ÚPSVaR	Stravné pre deti v HN, školské potreby pre deti v HN, iné nenormatívne	138 722	138 722	0

Všetky finančné prostriedky boli použité na bežné výdavky a nevyčerpané finančné prostriedky boli riadne v termíne vrátené.

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Mesto neuzatvorilo v roku 2014 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Mesto	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Mesto neposkytlo žiadnej inej obci finančné prostriedky.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
BSK	10 000	10 000	0

12. Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Programový rozpočet.

13. Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet mesta a celoročné hospodárenie bez výhrad. Mestské zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku** v sume 101 172,39 EUR, *zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, na :*

- tvorbu rezervného fondu 101 172,39 EUR

Hotovostný zostatok finančných operácií v sume 977 952,62 EUR, navrhujeme použiť na:
- presun do rezervného fondu 972 952,62 EUR

Na základe uvedených skutočností schvaľujeme celkový stav rezervného fondu za rok 2014 vo výške 1 079 125,01 EUR.

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2014.

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2014.