

Individuálna výročná správa
mesta Lučenec
za rok 2014



Schválena uznesením Mestského zastupiteľstva v Lučenci č. 55/2015

OBSAH	str.
1. Základná charakteristika mesta Lučenec	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Symboly mesta	3
1.4 Organizačná štruktúra mesta	4
2. Rozpočet na rok 2014 a jeho plnenie	5
2.1 Plnenie príjmov za rok 2014	6
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2014	8
3. Stav a vývoj dlhu	11
4. Doplňujúce informácie k výročnej správe	12

1. Základná charakteristika mesta Lučenec

Mesto Lučenec sa nachádza v južnej časti Banskobystrického kraja v centrálnej časti Lučeneckej kotliny a je prirodzeným geografickým centrom južnej časti stredného Slovenska. Najstarší zápis o existencii Lučenca je listina kráľa Bela IV. z 3. augusta 1247.

1.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce : Banskobystrický kraj

Celková rozloha obce : 48,7 km²

Nadmorská výška : 194 m

1.2 Demografické údaje

Počet obyvateľov k 31.12.2014 : 26 895

Vývoj počtu obyvateľov : počet obyvateľov klesá (v roku 2000 bolo 28 627 obyvateľov)

1.3 Symboly mesta

Erb mesta :



Vlajka mesta :



Pečať mesta :



1.4 Organizačná štruktúra mesta

Primátorka Mesta: PhDr. Alexandra Pivková
 Zástupca primátorky: Mgr. Pavol Baculík
 Hlavný kontrolór: Ing. Jozef Matuška
 Prednosta MsÚ. Ing. Igor Korniet

Mestské zastupiteľstvo:

MUDr. Zaher Mahmoud, Ing. Ruth Olšiaková, MUDr. Rudolf Slivka, PhDr. Martin Šebian, Ing.arch. Anna Václavíková, Mgr. Pavol Baculík, Mgr. Slavomír Olšiak, MUDr. Juraj Pelč, Ing. Pavol Balážik, Mgr. Branislav Hrdlička, MUDr. Ondrej Balco, PaedDr. Vojtech Lauko, Erika Lórinčíková, Ing. Eva Balážová, PhD., Ing. Kvetoslava Dedinská, JUDr. Jozef Oravec, Ing. Roman Konečný, Ing. Branislav Hámorník, JUDr. Dušan Ilčík, Ing. Elena Uličná, Ing. Ján Danko

Komisie pri Mestskom zastupiteľstve:

Komisia financií, ekonomiky a majetku mesta
 Komisia životného prostredia, výstavby, územného plánu a verejného poriadku
 Komisia dopravy a údržby miestnych komunikácií
 Komisia regionálneho rozvoja, medzinárodných vzťahov, cezhraničnej spolupráce, cestovného ruchu, podnikania, obchodu a informačných a komunikačných technológií
 Komisia školstva, vzdelávania a mládeže
 Komisia športu, kultúry a tretieho sektoru
 Komisia sociálna, zdravotná a bytová
 Komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií funkcionárov mesta Lučenec

Rozpočtové organizácie zriadené mestom Lučenec:

Základná škola L. Novomeského, Rúbanisko I, Lučenec
 Základná škola M.R.Štefánika Haličská č. 8, Lučenec
 Základná škola Haličská č. 7, Lučenec
 Základná škola Vajanského ulica č. 47, Lučenec
 Základná škola s MŠ, Kubínyiho nám, 6, Lučenec
 Základná škola s MŠ s VJM, Ulica Kármána, Lučenec
 Základná škola s MŠ, Bratrícka 19, Lučenec-Opatová
 LUKUS, Divadlo B.S.Timravy, Nám. republiky 2095/5, Lučenec

Obchodné spoločnosti založené mestom Lučenec

SPOOL a.s., Ulica Dr. Herza č. 23, Lučenec 100 %, vklad mesta 2 684 458 €
 Mestská tržnica, s.r.o., Vajanského 11, Lučenec, 100 %, vklad mesta 6 639 €
 Mestské lesy s.r.o., Lučenské kúpele 3152, Lučenec, 100 %, vklad mesta 6 639 €
 Brantner Lučenec s.r.o., Opatová-Čurgov 439, 26 %, vklad mesta 3 452 €
 Novohradská vrtná spoločnosť s.r.o., Železničná ul. 25, Lučenec, 19,8%, vklad mesta 336 321 €
 Thermalpark s.r.o. Železničná ul.25, Lučenec, 13,1 %, vklad mesta 339 823 €
 Gard-invest s.r.o. Lučenec, 10 % - v konkurze
 Primpark a.s. Lučenec, 20 % - v konkurze

2. Rozpočet na rok 2014 a jeho plnenie

Mesto Lučenec hospodáril v priebehu roka 2014 na základe schváleného rozpočtu na rok 2014, ktorý bol zostavený ako programový. Rozpočtovaných bolo 14 programov, ktoré obsahujú 75 podprogramov a 31 prvkov, slúžiacich k plneniu zámeru jednotlivých programov.

Programový rozpočet mesta Lučenec na rok 2014 bol schválený uznesením MsZ č. 209/2013 zo dňa 10.12.2013 celkovo ako vyrovnaný.

Celkové príjmy na rok 2014 boli v rozpočte schválené vo výške 17 448 268 €, z toho bežné príjmy tvoria 14 350 329 €, kapitálové príjmy 2 235 148 € a príjmy finančných operácií 862 791 €. Celkové výdavky boli schválené vo výške 17 448 268 €, z toho bežné výdavky v objeme 13 871 491 €, kapitálové výdavky v čiastke 3 111 239 € a výdavky finančných operácií v sume 465 538 €. Bežný rozpočet bol schválený ako prebytkový vo výške 478 838 €, kapitálový rozpočet so schodkom - 876 091 € a výdavky finančných operácií s prebytkom + 397 253 €.

V priebehu roka boli vykonané v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami mesta Lučenec viaceré rozpočtové opatrenia (RO): 7 RO schválené MsZ, 6 RO schválené MsR a 24 RO schválené primátorkou mesta. Upravený rozpočet k 31.12.2014 a jeho plnenie vrátane rozpočtových organizácií bol v nasledujúcej výške:

	UR k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2014
Príjmy celkom	20 107 048 €	19 242 134 €
z toho: bežné príjmy	15 213 276 €	15 481 409 €
kapitálové príjmy	2 303 610 €	1 461 897 €
finančné operácie	2 590 162 €	2 298 828 €
Výdavky celkom:	20 090 148 €	18 107 027 €
z toho: bežné výdavky	14 810 474 €	14 213 395 €
kapitálové výdavky	4 470 636 €	3 156 151 €
finančné operácie	809 038 €	737 481 €

Výdavky celkom boli v upravenom rozpočte rozpísané vo výške 20 090 148 € a celkové príjmy vo výške 20 107 048 €, t.j. celkový rozpočet bol prebytkový vo výške 16 900 €. Bežný rozpočet bol prebytkový v čiastke 402 802 €, kapitálový rozpočet bol schodkový vo výške - 2 167 026 € a finančné operácie boli prebytkové vo výške + 1 781 124 €, pričom schodok bol krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií.

Hospodárenie mesta Lučenec v roku 2014 je porovnateľné s rokom 2013. Zlepšila sa východisková situácia mesta, keď mesto koncom roka 2013 vykazovalo neuhradené záväzky nižšie oproti predchádzajúcemu roku o 106 450 €. Stabilitu hospodárenia v priebehu roka priaznivo ovplyvnilo aj priaznivé plnenie rozpočtových príjmov z podielových, ale aj miestnych daní. Vzhľadom k uvedeným skutočnostiam bolo rozpočtové hospodárenie mesta za rok 2014 vyrovnané, resp. prebytkové.

Mesto Lučenec vrátane rozpočtových organizácií školstva v skutočnosti dosiahlo rozpočtové príjmy spolu vo výške 19 242 134 € a rozpočtové výdavky v objeme 18 107 027 €. Čerpanie rozpočtových výdavkov celkom za rok 2014 bolo o 3 627 024 € vyššie ako v roku 2013. Kapitálové výdavky boli čerpané vyššie o 2 893 245 € a bežné výdavky vyššie o 399 146 €. Mzdy sú vyššie o 317 957 €, odvody do poisťovní sú vyššie o 120 159 €, tovary a služby sú nižšie o 110 097 €, bežné transfery sú vyššie o 74 024 € a splátky istín a úrokov sú vyššie o 2 662 €.

Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia za rok 2014 v rámci bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a hospodárenia z finančných operácií je prebytok vo výške 1 135 107 €. V tejto sume je zahrnutý aj zostatok príjmov z dotácií zo štátneho rozpočtu a grantov poskytnutých v roku 2014 vo výške 272 889 €, ktoré sú účelovo určené a v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy budú použité resp. vrátené v roku 2015. Po ich odpočítaní je rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami kladný vo výške + 862 218 €.

2.1. Príjmy

V skutočnosti k 31.12.2014 plnenie celkových príjmov mesta Lučenec vrátane rozpočtových organizácií spolu dosiahlo čiastku 19 242 134 €, čo predstavuje 95,7 % rozpočtovanej výšky. V porovnaní s rokom 2013 sú celkové príjmy vyššie o 3 299 830 €, čo je ovplyvnené vyššími príjmami z podielových daní, väčším objemom dotácií a prijatím úveru zo ŠFRB v roku 2014. Z celkových príjmov dosiahli príjmy z vlastných zdrojov 13 796 437 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 5 445 697 €. Na celkových príjmoch sa bežné príjmy podieľali sumou 15 481 409 € (80,5 %) a kapitálové príjmy 1 461 897 € (7,7 %). Z tejto sumy tvoria kapitálové granty a transfery zo štátneho rozpočtu a eurofondov 726 500 € (plnenie na 46,1 %), z toho dotácia na kúpu bytového domu a infraštruktúry Rúbanisko III blok A, B 648 610 €, dotácia na územný plán 9 750 €, dotácia na rekonštrukciu kotolne ZŠ M.R.Štefánika 60 000 € a kapitálové príjmy z projektu ZŠ Vajanského 8 140 €. Príjmy z finančných operácií predstavovali sumu 2 298 828 € (11,9 %) a pozostávajú z príjmov zo splácania pôžičiek 3 350 €, prevodov prostriedkov rezervného fondu v sume 1 305 787 €, úveru zo ŠFRB v čiastke 864 640 € a prevodov nevyčerpaných prostriedkov dotácií z minulých rokov vo výške 125 051 €.

Bežné príjmy

Bežné príjmy spolu dosiahli k 31.12.2014 sumu 15 481 409 €, čo predstavuje 101,8 % ročného rozpočtu. Z celkových bežných príjmov tvoria príjmy z vlastných zdrojov 10 887 263 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 4 594 146 €. V porovnaní s rokom 2013 sú bežné príjmy vyššie o 682 141 €, čo ovplyvnilo lepšie plnenie daňových príjmov.

Daňové príjmy celkom (100) dosiahli za rok 2014 objem 9 277 117 €, čo predstavuje 102,5 % ročného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2013 sú daňové príjmy vyššie o 423 488 €, hlavne u podielových daní.

Nedaňové príjmy spolu (200) boli dosiahnuté v objeme 1 351 831 €, čo je 110,3 % plánovanej ročnej výšky. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 65 974 €.

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210) sú vykázané vo výške 507 217 €, čo predstavuje plnenie na 100,9 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 15 247 €. **Príjmy z prenájmov majetku** činia 476 351 €. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 28 581 €.

Administratívne a iné poplatky spolu (220) dosiahli 633 346 €, čo je plnenie rozpočtu na 121,5 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 17 259 €.

Administratívne - správne poplatky za rok 2014 predstavujú čiastku 92 710 €, čo je 148 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 7 842 €. Rozhodujúcu časť týchto príjmov, 28 800 €, tvoria správne poplatky za rozhodnutia o umiestnení výherných hracích prístrojov. Nižšie plnenie týchto príjmov je spôsobené znížením počtu výherných hracích prístrojov prevádzkovateľmi o 4 ks v dôsledku zmien podmienok prevádzkovania stanovených príslušnými zákonmi. V roku 2014 sme evidovali 23 ks výherných hracích prístrojov, 3 rulety a 216 ks video lotérií.

Správne poplatky na ostatných úsekoch činnosti boli vo výške 29 936 €, správne poplatky stavebné 31 558 € a za rybárske lístky 2 416 €.

V roku 2014 boli dosiahnuté príjmy z vyrubených **pokút** spolu vo výške 17 288 €, z toho Mestskou políciou v blokovom konaní 12 188 €, priestupkové pokuty uložené MV SR správou pokút 4 865 €, za stavebné priestupky 210 € a ostatné 25 €.

Príjmy za poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a poskytovania služieb boli dosiahnuté spolu vo výške 521 245 €, čo zodpovedá 117 % ročnej výšky. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 21 718 €.

Poplatky rodičov za jasle, MŠ, školské družiny sú spolu v objeme 91 364 € a 17 945 € za opatrovateľskú službu.

Za spracovanie mzdovej a účtovnej agendy pre školy a obce vykazujeme príjmy vo výške 17 352 €, za separovaný zber 23 204 €, príjmy za reklamu, ostatné príjmy za súťaže, projekty, vyhotovenie kúpnych a nájomných zmlúv sú spolu 3 291 €.

Najvyššie príjmy 144 205 € tvoria príjmy za vyfakturované služby – režijné náklady súvisiace s prevádzkovaním budovy obvodného úradu a ostatných nebytových priestorov. Príjmy na úseku kultúry za vstupné na kultúrne podujatia za Divadlo B. S. Timravy 15 399 €, za kino Apollo 137 385 € a za letné kino 489 €, príjmy mestských novín 8 990 € a za rozhlas 889 €. Za napojenie na pult centralizovanej ochrany mestskej polície boli dosiahnuté príjmy 15 714 €, príjmy z predaja kníh a propagačných materiálov v MIC činia 2 035 €, školné a zápisné CVC 7 976 €, za letný tábor detí 14 115 € a príjmy v nocľahárni pre bezdomovcov boli 2 285 €.

Ďalšie administratívne poplatky vykazujeme vo výške 2 104 € a sú to poplatky za znečisťovanie ovzdušia. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 159 €.

Príjmy z úrokov na bežných účtoch a termínovaných vkladoch dosiahli za rok 2014 objem 15 271 €, čo je plnenie rozpočtu na 727,2 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 12 402 €. Jedná sa o úroky z termínovaného vkladu v priebehu roka.

Iné nedaňové bežné príjmy v čiastke 195 997 € pozostávajú z dobropisov vo výške 10 749 €, vratiek za minulé roky 904 €, z náhrad poistného plnenia 6 677 € a z výťažkov z lotérií a stávk 177 328 €. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 21 066 €.

Bežné granty a transfery (310) boli mestu k 31.12.2014 poskytnuté vo výške 4 593 983 €, čím je ročný rozpočet plnený na 98,2 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 182 422 €.

Rozhodujúcu časť 4 543 177 € tvoria transfery zo štátneho rozpočtu, najmä na financovanie prenesených kompetencií štátu. Na financovanie prenesených kompetencií školstva bolo poskytnutých 3 855 082 €, na stravovanie a učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi 80 669 €, na vzdelávacie poukazy žiakov 49 845 € a na cestovné dochádzajúcim žiakom 53 321 €. Dotáciu na asistentov učiteľov ZŠ a MŠ sme dostali vo výške 62 616 €.

Na financovanie činnosti stavebného úradu sme obdržali zo ŠR 53 307 € a od obcí 12 725 €, na činnosť ŠFRB 15 982 €. Na matričnú činnosť sme obdržali zo ŠR 53 582 €, na školský úrad 26 292 €. Na krytie výdavkov spojených s preneseným výkonom hlásenia pobytu občanov 9 376 €, na prídavky na deti (záškoláctvo) 10 111 € a pre MŠ predškolákov 40 038 €. Na súťaže CVC bolo určených 6 000 €, na aktivačných pracovníkov 7 597 € a pre skladníka CO 845 €. Dotácia na výdavky na nocľaháreň bola vo výške 14 400 €, na terénnu sociálnu prácu 36 868 €, vzdelávanie seniorov 49 546 €, na občianske hliadky 13 047 €, na kultúrne poukazy 2 776 € a na reštaurátorský prieskum radnice 4 000 €. Na financovanie výdavkov v súvislosti s voľbami prezidenta, komunálnymi voľbami a voľbami do EP bola mestu poukázaná dotácia zo ŠR vo výške 97 602 €.

Granty mesto obdržalo v sume 6 715 € nasledovne: Coca cola vianočný kamión 290 €, Staropraven na vybudovanie fitcesty 100 €, Astra klub – výťažok nedeľa módy 80 €, Mepos 1 500 €, 1 000 € z Centra pre filantropiu na fitcestu, 1 510 € z recyklačného fondu, 2 175 € od Johnson Controls na fitcestu a 60 € na verejnú zbierku na rekonštrukciu starej márnice.

Zahraničné granty (330) boli mestu k 31.12.2014 poskytnuté vo výške 17 200 €, čím bol ročný rozpočet plnený na 100,0 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 6 840 €. Jedná sa o grant Europe Direct centre – informačné centrum.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy celkom dosiahli za rok 2014 objem 1 461 897 €, z toho 735 397 € z vlastných zdrojov a kapitálové dotácie a granty na plánované investičné akcie boli poskytnuté v sume 726 500 €. Celkom bol rozpočet kapitálových príjmov splnený na 63,5 %, vlastné kapitálové príjmy na 101,2 % a príjmy zo ŠR a zdrojov EÚ na 46,1 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 398 595 €.

Vlastné kapitálové príjmy boli získané za **predaj nehnuteľností a pozemkov** v majetku mesta v hodnote spolu 735 397 €. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 238 382 €. Jedná sa o nasledovné odpredaje:

Predaj pozemkov na Námestí republiky pre Galéria LC 548 080 €, predaj pozemkov Ing. Kúdeľa s manž. 60 592 €, predaj pozemkov Svoma s.r.o. 30 580 €, odpredaj pozemkov MUDr. Baláž 10 526 €, predaj bytu A. Bizeová 9 852 €, odpredaj pozemkov p. Galamb 4 138 €, odpredaj záhrady p. Kalapáčová 3 618 €, odpredaj pozemkov p. Červenák 3 499 €, odpredaj pozemku za domom Bc. Miadok s manž. 2 960 €, odpredaj pozemkov p. Prístavka 2 200 €, odpredaj pozemkov p. Péter 2 200 €, predaj pozemku Auto Viba 2 110 €, za odpredané byty SPOOL a.s. 43 360 € a ostatné drobné odpredaje pod bytovými domami a garážami spolu vo výške 11 642 €.

Kapitálové granty a transfery v čiastke 726 500 € predstavovali dotáciu na kúpu bytového domu a infraštruktúry Rúbanisko III blok A, B 648 610 €, dotáciu na územný plán 9 750 €, dotáciu na rekonštrukciu kotolne ZŠ M.R.Štefánika 60 000 € a kapitálové príjmy z projektu ZŠ Vajanského 8 140 €.

Finančné operácie

Príjmy z finančných operácií dosiahli k 31.12.2014 objem 2 298 828 €, čo predstavuje 93,2 % plnenie ročného rozpočtu. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 2 219 095 €. Z uvedenej čiastky tvoria príjmy z vlastných zdrojov 2 173 777 € a príjmy zo štátneho rozpočtu 125 051 €. Vlastné zdroje predstavujú príjmy zo splácania pôžičiek (byty Garden) fyzickými osobami 3 350 €, prevody prostriedkov rezervného fondu v sume 1 305 787 a úver zo ŠFRB v čiastke 864 640 €.

Príjmy zo ŠR predstavujú prevody nevyčerpaných prostriedkov dotácií z minulých rokov v čiastke 125 051 €, z toho na úseku školstva vo výške 86 168 €, zostatok prostriedkov na nocľaháreň vo výške 1 800 €, zostatok z dotácie na Szabóov grafický Lučenec vo výške 393 €, zostatok z projektu na vzdelávanie seniorov vo výške 30 000 €, zostatok grantu na vybudovanie Rybieho chodníčka od Dalkie vo výške 5 500 € a verejná zbierka na rekonštrukciu márnice vo výške 1 190 €.

2.2. Výdavky

Výdavky celkom za mesto vrátane rozpočtových organizácií sú k 31.12.2014 vyčerpané vo výške 18 107 027 €, čo je 90,1 % ročného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2013 sú celkové výdavky vyššie o 3 627 024 €. Na celkových výdavkoch sa bežné výdavky podieľajú čiastkou 14 213 395 €, čo je 95,9 % ročného objemu bežných výdavkov a kapitálové výdavky 3 156 151 €, ktoré sú vyčerpané na 70,6 %. Výdavky finančných operácií sú vykázané v objeme 737 481 €, t.j. 91,2 % plnenie.

Z celkového objemu výdavkov 18 107 027 € tvoria výdavky z vlastných zdrojov 12 939 488 € a výdavky zo štátneho rozpočtu a fondov 5 167 538 €.

Bežné výdavky celkom v objeme 14 213 395 € pozostávajú z bežných výdavkov hradených z vlastných zdrojov vo výške 9 710 347 € a z dotácií zo ŠR v čiastke 4 503 049 €. V porovnaní s rokom 2013 sú vyššie o 399 146 €.

Bežné výdavky z vlastných zdrojov (plnenie na 96,9 %) boli použité na financovanie výdavkov na nakladanie s odpadmi, údržbu miestnych komunikácií, transfery na mestskú hromadnú dopravu, verejné osvetlenie, údržbu verejnej zelene, zabezpečovanie kultúrnych a športových podujatí, služby pre občanov a činnosť mestského úradu, ako aj financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva a sociálnej starostlivosti. Bežné výdavky hradené z dotácií zo ŠR (plnenie na 93,8 %) boli použité v rozhodujúcej miere na financovanie prenesených kompetencií na úseku školstva, ale aj spoločného stavebného úradu, matriky, školského úradu. Podrobné čerpanie výdavkov je uvedené v Hodnotiacej správe o plnení programového rozpočtu mesta Lučenec za rok 2014 podľa jednotlivých programov, podprogramov a prvkov.

Kapitálové výdavky vykazujeme spolu v čiastke 3 156 151 €, z toho z vlastných zdrojov v objeme 2 491 661 € a zo zdrojov ŠR a EÚ v sume 664 490 €. V porovnaní s rokom 2013 sú vyššie o 2 893 245 €.

Realizované boli nasledovné investičné akcie:

Z prostriedkov z predaja majetku 624 741 €:

- vypracovanie Územného plánu mesta v čiastke 8 050 €
- vybudovanie kontajnerových stanovišť v čiastke 13 224 €
- rekonštrukcia starej márnice v čiastke 10 000 €
- rekonštrukcia kotolne Mestská tržnica v čiastke 5 107 €
- vodovod Ul. mesačná v čiastke 1 393 €
- výkup pozemkov v čiastke 2 072 €
- nákup servera v čiastke 23 896 €
- rekonštrukcia ul. Olbrachtova v čiastke 47 183 €
- chodník k Hypernove v čiastke 8 925 €
- PD k investíciám - cestná doprava v čiastke 1 410 €
- prístupová cesta k Orave v čiastke 29 982 €
- chodník pod nadjazdom v čiastke 14 890 €
- in line dráha a chodníky v parku v čiastke 22 000 €
- parkovisko Ul. Hurbanova v čiastke 10 995 €
- chodník Ul. novohradská v čiastke 67 842 €
- vnútroblok Rúbanisko L7 v čiastke 32 636 €
- rekonštrukcia Ul. Komenského v čiastke 53 000 €
- TV Ul. cintorínska- jarková v čiastke 210 798 €
- PD varovný systém CO zimný štadión v čiastke 996 €
- kúpa TV Rúbanisko III blok A, B v čiastke 33 192 €
- vodovodná prípojka ZŠ Kubínyiho Čajkovského v čiastke 4 370 €
- osadenie buniek Rapovská križovatka v čiastke 3 500 €
- nákup elektrického varného kotla do ŠJ pre MŠ Rúbanisko I/16 v čiastke 2 280 €
- dobudovanie bežeckej dráhy okolo ihriska ZŠ Haličská 7 v čiastke 6 000 €
- prepojovací prístrešok ZŠ Haličská 7 v čiastke 8 000 €
- nákup umývačky riadu do ŠJ Novomeského v čiastke 3 000 €

Z prostriedkov rezervného fondu 962 287 €:

- rozšírenie kamerového systému MsP v čiastke 3 210 €
- osadenie buniek Rapovská križovatka v čiastke 22 395 €
- PD k investíciám - cestná doprava v čiastke 1 740 €
- in line dráha a chodníky v parku v čiastke 53 125 €

- rekonštrukcia Ul. Komenského v čiastke 474 798 €
- ul. Borhyho I.- MK + VO II.- vodovod + kanalizácia v čiastke 148 880 €
- nákup traktora a vlečky – kompostáreň v čiastke 28 427 €
- kúpa pozemkov Nám. Artézskych prameňov v čiastke 152 500 €
- PD rekonštrukcia rozvodov Divadlo BST v čiastke 13 800 €
- rozšírenie mestského rozhlasu v čiastke 7 042 €
- PD + rekonštrukcia starej márnice v čiastke 21 370 €
- rozšírenie výdajnej jedálne ZŠ M.R.Štefánika v čiastke 20 000 €
- rekonštrukcia palubovky v telocvični ZŠ Novomeského v čiastke 15 000 €

Z dotácií a transferov 658 360 €:

- vypracovanie Územného plánu mesta v čiastke 9 750 €
- kúpa bytového domu a TV Rúbanisko III blok A, B v čiastke 648 610 €

Z grantov 6 130 €:

- vybudovanie altánku – rybí chodníček od Dalkia a.s. v čiastke 4 940 €
- rekonštrukcia starej márnice – verejná zbierka v čiastke 1 190 €

Z úveru ŠFRB 864 640 €:

- kúpa bytového domu Rúbanisko III blok A, B v čiastke 864 640 €

Z bežných príjmov – vlastné zdroje ZŠ 39 993 €:

- rozšírenie výdajnej jedálne ZŠ M.R.Štefánika v čiastke 5 300 €
- dobudovanie bežeckej dráhy okolo ihriska ZŠ Haličská 7 v čiastke 8 000 €
- prepojovací prístrešok ZŠ Haličská 7 v čiastke 2 342 €
- vybavenie jazykovej učebne ZŠ Kubínyiho v čiastke 4 596 €
- nákup vybavenia do školskej jedálne ZŠ Vajanského v čiastke 10 652 €
- rekonštrukcia palubovky v telocvični ZŠ Novomeského v čiastke 8 995 €
- nákup umývačky riadu do ŠJ Novomeského v čiastke 108 €

Výdavky finančných operácií sú vykázané v objeme 737 481 €, t.j. 91,2 % plnenie a predstavujú ročné splátky istín úverov v zmysle úverových zmlúv vo výške 393 981 € a odkúpenie akcií Dalkia a.s. od SPOOL a.s. vo výške 343 500 € na základe uznesenia MsZ č. 69/2014 zo dňa 29.4.2014.

Hospodárenie mesta Lučenec bolo v roku 2014 priaznivé najmä vplyvom vyšších daňových príjmov z podielových a miestnych daní, ako aj nižšou čiastkou neuhradených záväzkov z konca roka 2013 v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

Disponibilný objem finančných prostriedkov koncom roka umožnil úhradu takmer všetkých faktúr za vykonané práce a služby. K 31.12.2014 predstavovali neuhradené záväzky z bežného obchodného styku čiastku 244 008,88 €, z toho po lehote splatnosti v čiastke 2 687,28 €. Jedná sa najmä o faktúry za vývoz a skládkovanie komunálneho odpadu, verejné osvetlenie a údržbu miestnych komunikácií, ktoré boli uhradené v januári 2015 vzhľadom k výške disponibilných zdrojov.

Pri porovnaní plnenia celkových príjmov a celkových výdavkov za rok 2014 je možné konštatovať prebytkové rozpočtové hospodárenie, keď celkové príjmy mesta Lučenec boli o 1 135 107 € vyššie ako výdavky. V bežnom rozpočte bol vykázaný prebytok príjmov v porovnaní s výdavkami + 1 268 014 €, v čom sú zahrnuté aj zostatky nevyčerpaných dotácií zo ŠR a grantov z roku 2014 v sume 191 885 €, ktoré budú použité v roku 2015, resp. vrátené do ŠR.

Kapitálové príjmy boli oproti kapitálovým výdavkom nižšie o - 1 694 254 €. V kapitálových príjmoch je zahrnutý aj zostatok nevyčerpaných prostriedkov z dotácií zo ŠR z roku 2014 spolu vo výške 68 140 € na úseku školstva, z toho ZŠ Haličská 8 vo výške 60 000 € a zostatok projektu ZŠ Vajanského vo výške 8 140 €. Schodok kapitálového rozpočtu bude vykrytý prebytkom finančných operácií a bežného rozpočtu.

V oblasti finančných operácií boli dosiahnuté príjmy vo výške 2 298 828 € a výdavky boli vyčerpané v objeme 737 481 €, čím z finančných operácií vznikol prebytok vo výške + 1 561 347 €.

Vyčíslením výsledku hospodárenia v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, § 10 ods. 3 písm. a) a b) je schodok vo výške - 426 239,87 € vrátane zostatkov nevyčerpaných dotácií a grantov z roku 2014 v objeme 272 889,01 €, ktoré sú účelovo určené a v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy budú použité, resp. vrátené v roku 2015. Po ich odpočítaní je schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume - 699 128,88 €, ktorý je potrebné vykryť prebytkom finančných operácií. Zostatkom prebytku finančných operácií v sume 862 218,47 € je podľa § 15, ods. 1, písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách zdrojom peňažných fondov mesta. Prostriedky vo výške 43 359,91 € z odpredaných bytov boli v roku 2014 prevedené do fondu rozvoja bývania. Zostatok vo výške 818 858,56 bude po schválení záverečného účtu mesta Lučenec za rok 2014 prevedený do rezervného fondu.

3. Stav a vývoj dlhu

Zostatok celkového dlhu k 31.12.2014 na splátkach istín úverov a dlhov spolu je vo výške 5 515 249 €, z toho istiny úverov tvoria 5 118 990 € a istina za prevzatý dlh voči JUDr. Hošovskému 396 259 €.

V roku 2014 bolo na istinách prijatých úverov zaplatených 393 981 € a príslušné úroky boli zaplatené vo výške 126 379 €. Splátky prijatých úverov a úrokov k 31.12.2014 činia spolu 520 360 € podľa splátok dohodnutých v úverových zmluvách.

V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách samosprávy podiel celkového dlhu bez úverov z bývalých štátnych fondov nesmie prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku a suma ročných splátok nesmie prekročiť 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku. Skutočné bežné príjmy v roku 2013 činili 14 799 268 € a skutočné vlastné bežné príjmy boli v roku 2013 vo výške 10 404 319 €.

Stav k 31.12.2014	
Celkový dlh - istiny	5 515 249 €
Celkový dlh bez úverov št. fondov	3 868 847 €
Podiel celkového dlhu na bežných príjmoch min. roku	26,14 %
Podiel celkového dlhu na vlastných bežných príjmoch min. roku	37,19 %
Suma ročných splátok bez úverov št. fondov	447 903 €
Podiel ročných splátok na bežných príjmoch min. roku	3,03 %
Podiel ročných splátok na vlastných bežných príjmoch min. roku	4,31 %

Z uvedeného vyčíslenia vyplýva, že zákonom stanovené podiely dlhu a ročných splátok na bežných príjmoch sú dodržané a v porovnaní s minulým rokom došlo k zvýšeniu dlhu o 470

660 €. V roku 2014 prijalo mesto Lučenec úver len zo Štátneho fondu rozvoja bývania v čiastke 864 640 €, ktorý sa však do celkového dlhu nezapočítava.

4. Doplnujúce informácie k výročnej správe:

a) Vývoj a stav, významné riziká

Vývoj hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami za obdobie roka 2014 bol ovplyvnený vyššími daňovými príjmami z podielových daní, nižšími neuhradenými záväzkami z konca roka 2013, ako aj dobrým výsledkom hospodárenia za rok 2013.

V skutočnosti je k 31.12.2014 plnenie príjmov vykázané na 95,7 % rozpočtu a výdavky celkom sú vyčerpané na 90,1 % ročného rozpočtu. Objem celkových príjmov z vlastných zdrojov Mesta v sume 13 796 437 € bol postačujúci na krytie vlastných výdavkov celkom v hodnote 12 939 488 € s prebytkom 856 949 €.

Vykazovaný nižší objem kapitálových výdavkov v porovnaní s celoročným rozpočtom, na 70,6 %, je z dôvodu neobdržania plánovaných dotácií. Kapitálové výdavky z vlastných zdrojov boli okrem príjmov z predaja majetku mesta, prostriedkov rezervného fondu a úveru hradené aj z bežných príjmov (vlastné príjmy základných škôl).

Výsledok hospodárenia mesta za rok 2014 porovnaním bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov v zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách vrátane zostatku nevyčerpaných dotácií zo ŠR je schodok vo výške - 699 129 €. Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia za rok 2014, t.j. kladný rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami vo výške + 862 218 € bude po schválení záverečného účtu mesta za rok 2014 prevedený do fondov mesta.

Mesto Lučenec vedie účtovníctvo podľa aktuálneho princípu v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia MF SR z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky, uverejneného pod č. MF/16786/2007-31 a jeho novelizácie č. MF/27059/2008-311 zo dňa 17.12.2008. V účtovníctve sleduje a vykazuje vynaložené náklady a výnosy podľa časového hľadiska, súvisiace s účtovnými prípadmi týkajúcimi sa roku 2014.

Podľa účtovnej evidencie a výkazu Úč ROPO SFOV 2-01 boli výsledky za rok 2014 vykazané nasledovne:

Ukazovateľ	Suma v €
Náklady na materiál a energie	871 752
Služby	3 327 795
Osobné náklady	3 110 969
Dane a poplatky	8 349
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	703 614
Odpisy, rezervy, zúčtovanie čas. rozlíšenia	1 357 475
Finančné náklady	195 001
Náklady na transfery	2 612 945
Náklady spolu	12 187 900
Tržby za vlastné výkony	538 611
Daňové výnosy	9 652 080
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	1 381 565
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek	256 126

Finančné výnosy	45 074
Výnosy z transferov	1 381 879
Výnosy celkom	13 255 335
Splatná daň z príjmov	4 794
Výsledok hospodárenia po zdanení - zisk	1 062 641

Výsledok hospodárenia vykázaný v účtovníctve porovnaním nákladov a výnosov k 31.12.2014 je zisk vo výške + 1 062 641 €. Tento výsledok hospodárenia je ovplyvnený vyššími výnosmi, ako v daňovej, tak aj v nedaňovej oblasti. V zmysle postupov účtovania pre obce sa vykázaný výsledok hospodárenia zúčtuje v prospech výsledkov hospodárenia dosiahnutých v minulých obdobiach.

Za významné riziko, ktoré môže ovplyvniť hospodárenie mesta v roku 2015 je možné považovať doteraz nepotvrdenú povinnosť mesta vrátiť finančné prostriedky za neoprávnené použité prostriedky nenávratného finančného príspevku z EÚ a ŠR na vybudovanie priemyselnej zóny JUH Lučenec II. etapa.

Mesto Lučenec doručilo SIEA dňa 17.4.2013 žiadosť o preskúmanie výsledkov kontroly z roku 2012 – Priemyselný park JUH Lučenec, na základe ktorej vznikol mestu Lučenec záväzok uhradiť čiastku 235 732,62 € ako nezrovnalosť pri použití dotácie. SIEA vo svojej odpovedi na túto žiadosť dočasne pozastavilo plynutie lehoty na vrátenie finančných prostriedkov do termínu preskúmania nových skutočností.

b) Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu s dopadom na hospodárenie roku 2014.

c) Predpokladaný budúci vývoj v činnosti mesta – v roku 2015 predpokladáme v investičnej oblasti zvýšenie objemu kapitálových výdavkov krytých zdrojmi z odpredaja majetku mesta a rezervného fondu. Taktiež sú pripravené podklady na predloženie žiadostí o granty na rekonštrukciu starej radnice, Kubínyho námestia, rekonštrukciu miestnych komunikácií, ďalších 2 základných škôl, budovanie cyklotrás a podporu cestovného ruchu. Mesto pripravuje rekonštrukciu svojej administratívnej budovy na Námestí republiky, ktorou by sa dosiahlo zníženie energetickej náročnosti tejto budovy a v ďalšom období sa počíta s presťahovaním mestského úradu do týchto priestorov. V bytovej politike je vzhľadom k požiadavkám občanov o nájomné byty prioritou mesta opätovné získanie úveru zo ŠFRB na zabezpečenie nových mestských nájomných bytov.

d) Mesto Lučenec nevykonáva činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

e) Mesto Lučenec nadobudlo v roku 2014 nové vlastné akcie. Jedná sa o odkúpenie 3 435 ks akcií Dalkia a.s. od SPOOL a.s. v nominálnej hodnote 100 € za 1 akciu spolu vo výške 343 500 € na základe uznesenia MsZ č. 69/2014 zo dňa 29.4.2014.

f) Návrh na vysporiadanie schodku je riešený v záverečnom účte za rok 2014.

g) Mesto Lučenec nemá organizačné zložky v zahraničí.

Výročná správa mesta Lučenec bolo schválená uznesením Mestského zastupiteľstva č. 55/2015

V Lučenci dňa 14.4.2015

PhDr. Alexandra Pivková v.r.
primátorka mesta