



Mesto Hnúšťa

Ul. Francisciho 74, 981 01 Hnúšťa, IČO: 00318744

Výročná správa mesta Hnúšťa

za rok 2016



Individuálna výročná správa za rok 2016
Konsolidovaná výročná správa za rok 2016

September 2017

1. Obsah

2. Úvod.....	3
3. Základné údaje.....	3
4. Činnosť mesta.....	7
5. Poslanie samosprávy, jej ciele a významné investičné akcie.....	8
6. Rozpočet mesta na rok 2016 a jeho plnenie.....	10
6.1) Rozbor plnenia príjmov za rok 2016.....	13
6.2) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016.....	19
7. Hospodárenie mesta za rok 2016.....	28
8. Fondy mesta	30
9. Finančné usporiadanie vzťahov	32
10. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016	36
11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016	37
12. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2016	38
13. Organizácie mesta a ich hospodárenie za rok 2016.....	39
14. Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2016	40

2. Úvod

Mesto Hnúšťa je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Mesto je právnickou osobou, zriadené zákonom v roku 1991, ktoré za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami. Základnou úlohou mesta je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov. Hlavným cieľom samosprávy mesta v týchto rokoch je zabezpečiť rozvoj mesta v súlade s Programom hospodársko-sociálneho rozvoja mesta Hnúšťa na roky 2014 – 2020.

V súlade so zákonom o účtovníctve je mesto povinné vypracovať výročnú správu za rok 2016 a zároveň ako materská účtovná jednotka musí vypracovať aj konsolidovanú výročnú správu za rok 2016. Podľa § 22 ods. 16 platného zákona o účtovníctve sa účtovná jednotka rozhodla spojiť údaje z individuálnej a konsolidovanej výročnej správy do jednej výročnej správy za rok 2016.

Hospodárenie mesta sa riadi platnými právnymi predpismi, predovšetkým zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákonom č. 138/91 Zb. o majetku obcí v znení neskorších zmien a doplnkov a inými predpismi.

Finančné hospodárenie mesta sa riadilo schváleným rozpočtom a hospodárenie (vrátane finančných operácií) k 31. 12. 2016 bolo ukončené prebytkom rozpočtu vo výške 329 758,71 EUR, skutočne vykázaný prebytok bez finančných operácií bol vo výške 438 950,22 EUR.

3. Základné údaje

Identifikačné údaje:
Mesto Hnúšťa
Francisciho 74
981 01 Hnúšťa
IČO: 00318744
DIČ: 2021230156

Geografické údaje:

Mesto Hnúšťa leží v južnej časti Slovenského Rudohoria - v Revúckej vrchovine, obklopená výbežkami pohoria Stolické vrchy. Leží po oboch stranách stredného toku údolia Rimavy a jej prítoku Klenovskej Rimavy.

Celková rozloha mesta je 68 048 923 m²
Nadmorská výška mesta je 389 m.

Demografické údaje:

V nasledujúcich tabuľkách sú údaje o počte, pohybe a štruktúre obyvateľov Mesta Hnúšťa:

Vývoj počtu obyvateľov :

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016			
Počet obyvateľov	7396	7358	7318	7272	7218	7175	7169	7102	7052			

Živonarodení :

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016			
Počet obyvateľov	92	89	98	71	86	71	70	74	76			

Úmrtia :

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016			
Počet obyvateľov	73	88	77	71	74	75	76	113	81			

Bývajúce obyvateľstvo podľa veku k 31.12.2016

Vek	Počet	%
0-6	449	6,37
7-15	726	10,29
16-18	239	3,52
19-60	4276	60,64
61-70	835	11,94
71-viac	527	7,47

Vývoj evidovanej miery nezamestnanosti (MN) v okrese Rimavská Sobota (v %)

Rok	MN	Rok	MN	Rok	MN	Rok	MN	Rok	MN
2008	26,83	2010	33,64	2012	35,59	2014	29,84	2016	24,58
2009	33,29	2011	35,59	2013	32,04	2015	27,42		

V decembri 2016 mal okres Rimavská Sobota stále najvyššiu mieru nezamestnanosti v SR, ktorá dosiahla úroveň 24,58 %, v porovnaní s decembrom 2015 však klesla o ďalších 2,84 %. V predchádzajúcom roku bol zaznamenaný medziročný pokles miery nezamestnanosti o 2,42 %.

Symboly mesta sú: erb mesta, vlajka mesta, pečať mesta

História mesta:

Najstaršie písomné zmienky o meste Hnúšťa sú z roku 1334 v súvislosti s výberom pápežskej dane. Skutočný vznik sa datuje do 12. storočia. Jej meno je odvodené od slova "húšťava" súvisiaceho s okolitými lesmi. V roku 1438 sa už písomne uvádza ako obec s farským úradom. V roku 1811 začala naberať Hnúšťa na svojom význame. Rozvoj mesta ovplyvnil výskyt nerastných surovín, spracovanie vyťažovaných rúd. Vtedy bola založená spoločnosť *Rimavská Coalícia*, ktorá začala využívať nerastné bohatstvo zeme. V roku 1881 bola založená *Rima-muránsko-šalgotariánska účastinná spoločnosť*, ktorá v roku 1885 postavila v mestskej časti Likier prvú koksovú vysokú pec. V meste sa v tomto období vyrobilo najviac surového železa na Slovensku. V 20. storočí železiarstvo upadalo a mesto trpelo veľkou nezamestnanosťou. V roku 1923 železiareň zanikla a Dr. Blasberg v tom istom roku založil chemickú továreň *Slovenské lučobné závody*. V meste má tradíciu aj ťažba a spracovanie magnezitu.

Mesto vzniklo roku 1960 zlúčením Hnúšte a Likiera a v minulosti tiež nieslo meno *Hnúšťa-Likier*.

Do roku 1960 bola Hnúšťa sídlom okresu.

26. novembra 2006 sa v SLZ (Slovenských lučobných závodoch) otvorila výroba káblových zväzkov do automobilov, známa pod názvom Sevon v tejto dobe YURA, ktorá sa pričínala o zníženie miery nezamestnanosti v Hnúšti. Vplyvom hospodárskej krízy však od roku 2009 miera nezamestnanosti rástla, od roku 2013 nezamestnanosť postupne klesá.

Pamiatky v meste:

- katolícky a evanjelický kostol v klasicistickom slohu zo začiatku 19. storočia,
- pomníky - J.F.Rimavského a padlým v SNP,
- Chránená prírodná pamiatka – [katalpa bignóniovitá](#) v Záhrade 1. mája
- svojpomocne postavený Robotnícky dom v rokoch 1930-1935,
- v Hačave pomník Mateja Hrebendu
- Pamätná tabuľa Mateja Hrebendu na budove bývalého kultúrneho domu a symbolický hrob na miestnom cintoríne v Hačave
- Neskoroklasicistický evanjelický kostol z roku 1875 v Likieri
- Evanjelický kostol s huteľnými kultúrnymi pamiatkami – barokový oltár, barokové lavice, zvon
- miestna časť Brádko

Významné osobnosti mesta:

Janko Francisci Rimavský – básnik, buditeľ, štúrovec, publicista
Matej Hrebenda – rodák z Hačavy, šíriteľ slovenskej a českej knihy

Výchova a vzdelávanie:

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie v meste poskytuje:

Materská škola, Nábrežie Rimavy, Hnúšťa

Materská škola, Klokočova, Hnúšťa

Základná škola J. F. Rimavského, Nábrežie Rimavy 457, Hnúšťa

Základná škola, Klokočova 742, Hnúšťa

Gymnázium Mateja Hrebandu v Hnúšti

Stredná odborná škola v Hnúšti

Na mimoškolské aktivity je zriadená:

Základná umelecká škola

Centrum voľného času

Zdravotníctvo:

Zdravotnú starostlivosť v meste poskytuje Nemocnica s poliklinikou, kde poskytujú svoje služby súkromní všeobecní aj odborní lekári. Mesto ešte v roku 2007 odpredalo nemocnicu s poliklinikou novému majiteľovi, ktorý v odkúpených priestoroch zabezpečuje len časť pôvodne poskytovanej zdravotnej starostlivosti. Väčšina pôvodných oddelení bola zrušená.

Sociálna starostlivosť:

Opatrovateľskú službu v meste zabezpečuje oddelenie mestského úradu prostredníctvom svojich opatrovateliek. Opatrovateľky pomáhajú starým, nevládnym, invalidným občanom Hnúšte. Pomáhajú im pri domácich prácach, nákupoch, zabezpečujú donášku stravy, doprovod k lekárom a pod. Sociálne oddelenie rieši aj žiadosti občanov o umiestnenie v domovoch sociálnych služieb, vypracováva posudky žiadateľov. Sociálne služby poskytuje aj Agentúra domácej opatrovateľskej služby, ktorá dopĺňa opatrovateľskú službu poskytovanú mestom.

Sociálne oddelenie úzko spolupracuje s lekárkou, ktorá vyhotovuje posudky zdravotného stavu žiadateľov o opatrovateľskú službu, alebo o umiestnenie v domove sociálnych služieb.

V meste Hnúšťa nie je domov dôchodcov ani domov sociálnych služieb.

Kultúra:

Spoločenský a kultúrny život v meste zabezpečuje Mestské kultúrne stredisko, príspevková organizácia mesta. Organizačné oddelenie MsÚ zabezpečuje v spolupráci so ZPOZ-om rôzne pamätné akcie, spoločenské udalosti, uvítanie delegácií a iné. MsÚ v spolupráci so všetkými svojimi organizáciami, športovými klubmi, dôchodcami organizuje každoročne Dni mesta.

Hospodárstvo:

Služby poskytujú fyzické osoby podnikajúce na území mesta, hlavne predajne rozličného tovaru, predajne potravín, reštauračné zariadenia, predajne stavebného materiálu, kozmetika, kaderníctvo a pod.

V súčasnosti je priemyselná výroba sústredená hlavne v priemyselnom parku, kde pôsobia nasledovné spoločnosti:

- **YURA ELTEC Corporation Slovakia , s.r.o.** pôsobiaci v elektrotechnickom priemysle s hlavným výrobným programom káblových zväzkov s dodávkami pre KIA Motors Žilina a HYUNDAI Nošovice
- **mageba Slovakia s.r.o.** pôsobiaci v strojárskom priemysle s hlavným produktom pre stavebný priemysel a dopravnú infraštruktúru - elastomerové mostové ložiská a dilatácie
- **VERSACO s.r.o.**, Curkovarská 57/12, Rimavská Sobota pôsobiaci vo výrobe plastových výrobkov
- **Rimavská energetická, s.r.o.** so sídlom Železničná 990, Hnúšťa pôsobiaci vo výrobe tepla a teplej úžitkovej vody si vytvorila v priemyselnej zóne Hnúšťa sklad surovín - drevoštiepky.
- **Bio CON1, s.r.o.** výroba elektrickej energie na princípe termochemického splyňovania biomasy v splyňovacom generátore.

4. Činnosť mesta

Orgány mesta

Mestské zastupiteľstvo k 31. 12. 2016 tvorilo 13 poslancov:

PhDr. Roman Lebeda, Mgr. Marta Jurčová, Ing. Danko Kiráľová, PhDr. Margita Féderová, Ing. Michaela Hroncová, Mgr. Grigorij Šamin, Mgr. Marian Petrok, Hilda Ginisová, Viera Lulčová, Ján Ridzoň, Matúš Golian, Ivan Černák, Zdenek Radič

Primátor mesta: Mgr. Michal Bagačka

Výkonným orgánom mestského zastupiteľstva a primátora mesta je mestský úrad. Mestské zastupiteľstvo zriadilo 7 komisií s poradnou a kontrolnou funkciou.

Hlavný kontrolór mesta:

Funkciu hlavného kontrolóra v roku 2016 vykonávala Ing. Anna Baričová.

Mesto Hnúšťa je zriaďovateľom príspevkových a rozpočtových organizácií:

príspevkové organizácie:	Technické služby mesta Hnúšťa Mestské kultúrne stredisko Hnúšťa
rozpočtové organizácie:	Základná škola J.F. Rimavského, Nábrežie Rimavy 457, Hnúšťa Základná škola, Klokočova 742, Hnúšťa Základná umelecká škola, Nábrežie Rimavy 457, Hnúšťa

Mesto Hnúšťa je zakladateľom obchodných spoločností:

- Mestský bytový podnik Hnúšťa, s.r.o.
- Mestská investičná spoločnosť Hnúšťa, s.r.o.

Organizačná štruktúra :

Podrobná organizačná štruktúra je uvedená na web-stránke mesta: <http://hnusta.sk/organizacna-struktura>

5. Poslanie samosprávy, jej ciele a významné investičné akcie

Poslanie mesta:

Základnou úlohou mesta pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj územia a potrieb obyvateľov. Mesto samostatne rozhoduje a uskutočňuje všetky úkony súvisiace so správou mesta a jeho majetku. Samosprávnu pôsobnosť upravuje zákon 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a Ústava SR. Mesto spolupracuje v záujme rozvoja mesta s politickými stranami, politickými hnutiami, občianskymi združeniami a inými právnickými ako aj fyzickými osobami pôsobiacimi v meste. Na mesto sú zákonom prenesené niektoré úlohy štátnej správy, ak je ich plnenie týmto spôsobom racionálnejšie a efektívnejšie. S prenesením úloh štátu na mesto štát poskytuje aj finančné prostriedky a iné materiálne prostriedky. V záujme plnenia úloh mesto spolupracuje s orgánmi štátu. Orgány štátu poskytujú mestu pomoc v odborných veciach, poskytujú údaje z jednotlivých evidencií a podieľajú sa na odbornej príprave zamestnancov mesta a poslancov mestského zastupiteľstva. Mesto podlieha dozoru štátu v rozsahu vymedzenom osobitnými zákonmi / napr. Zákon 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade v znení neskorších predpisov/.

Investičné akcie a ciele:

Základným strategickým dokumentom pri alokácii disponibilných finančných prostriedkov je Program hospodárskeho a sociálneho rozvoja (PHSR). V súlade so zákonom o podpore regionálneho rozvoja sú vyššie územné celky a mestá povinné aktualizovať PHSR a uviesť do súladu s ustanoveniami zákona. Aktualizácia a zmena PHSR mesta Hnúšťa sa vykonala ku koncu programového obdobia EÚ a NSRR 2007-2013 v mesiaci november 2013 pre roky 2014 - 2016, pričom zohľadňuje investičné aktivity, ktoré boli zrealizované v tomto období alebo ktoré sa projekčne a programovo pripravili s výhľadom do roku 2020.

Významné investičné akcie z predchádzajúcich období:

- ZŠ Klokočova bola ukončená kolaudáciou v r. 2012, Investície prebehli v roku 2011
 - Celková modernizácia sa uskutočnila prostredníctvom EÚ - NSRR 2007- 2013, Regionálneho operačného programu (ROP) , programu 4. 1. Infraštruktúra vzdelávania v celkovej výške NFP 766 546,01 €
 - Názov projektu: Zvýšenie kvality vzdelávania prostredníctvom rekonštrukcie a zlepšenia energetickej hospodárnosti objektov ZŠ Klokočova 742
- Rekonštrukcia kúpaliska – v roku 2004 – v sume 15 350,00 €
 - v roku 2006 – v sume 2 328,95 € /terénne úpravy/
 - v roku 2008 – v sume 1 296,95 € /lehátka/
- Rekultivácia a uzavretie I. etapy skládky komunálneho odpadu so zabezpečením financovania z prostriedkov EÚ, zdrojov mesta a účelovej rezervy v rokoch 2010 – 2012 v hodnote 431 834 €
- Revitalizácia námestia, kolaudácia 2013
 - Názov projektu: Revitalizácia v meste Hnúšťa, NFP 754 108,59 €
 - hlavný cieľ: rekonštrukcia a modernizácia verejného priestranstva v centre mesta Hnúšťa a rekonštrukcia miestnych komunikácií a chodníkov
 - Mestský park, rekonštrukcia komunikácií a chodníkov, verejné osvetlenie, verejné WC

- Mesto v roku 2010 - 2013 rekonštruovalo mestskú budovu bývalých jasí (VUB) na knižnicu prof. Š. Pasiara, ktorá sídli v nových priestoroch s upraveným parkom a amfiteátrom.
 - Projekt bol v celkovej hodnote 231 825,08 € realizovaný prostredníctvom PRV - programu LEADER v 3 výzvach O. z. MAS MALOHONT. Súčasťou tohto projektu bola aj vlastná investícia do nového zariadenia a nábytku na mieru v hodnote 19 000 €.
- V roku 2008 mesto získalo finančné prostriedky na projekt pod názvom „Nákup a rekonštrukcia výrobnéj haly v priemyselnom parku Hnúšťa“. Zo sektorového OP Priemysel a služby NFP v sume 2 306 539,20€, z čoho celkové oprávnené výdavky boli 2 427 936,00 € a úver 121 396,80 €. Z týchto finančných prostriedkov sa zrekonštruovala výrobná hala so súpisným číslom 942, ktorá je v sledovanom období využívaná nájomným investorom.
- V roku 2012 mesto získalo finančné prostriedky na rozšírenie priemyselného parku – 2. etapa v celkovej výške 1 402 088 € a rozšírenie priemyselného parku – 3. etapa vo výške 1 045 570 €
- Mesto v roku 2014 vybudovalo vonkajšie verejné fitnescentrum v celkovej hodnote 35 733 € a parkoviská na ul. Klokočovej v celkovej hodnote 49 054 €
- V roku 2015 boli rekonštruované autobusové zastávky v celkovej hodnote 17 342 €, verejné osvetlenie v mestských častiach Hnúšte v celkovej hodnote 80 777 €, spojovací chodník na ul. Daxnerovej v hodnote 35 505 € a boli vybudované parkoviská na ul. 1. mája v hodnote 25 782 €.
- V roku 2016 mesto získalo finančné prostriedky na obstaranie ramenového nakladača, traktora a vlečky na nakladanie s komunálnym odpadom vo výške 153 055 €, celková hodnota investície bola vo výške 161 111 €. V roku 2016 boli vybudované aj parkoviská na ul. 1. mája v hodnote 16 480 € a obstaraná budova lakovne v priemyselnom parku v hodnote 33 483 €.

Opravy a rekonštrukcie MK:

- v roku 2016 bola asfaltovaná príjazdová komunikácia k Technickým službám v hodnote 20 072 €.
- opravy a údržba MK (výtlky)- každoročné opravy vo výške cca 8 000,00 €
- celková dĺžka miestnych komunikácií v meste Hnúšťa je cca 17 km

Rimavská Energetická spoločnosť s r. o. Hnúšťa v minulosti realizovala celkovú obnovu energetického hospodárstva v meste výstavbou novej kotolne na spaľovanie biomasy, vybudovaním skladovacích plôch na štiepku, rekonštrukciou rozvodov tepelnej energie.

Dopravné značenie: V súčasnosti by bolo potrebné prehodnotiť a aktualizovať passport a následne doplniť chýbajúce značenia v meste.

Priority mesta:

- Priorita 1 - Dobudovanie sociálnej, technickej a environmentálnej infraštruktúry
- Priorita 2 - Vytváranie podmienok pre rozvoj podnikateľských aktivít a posilnenie ekonomiky
- Priorita 3 - Aktivizácia občanov o rozvoj kultúrneho prostredia a lokálpatriotizmus

Plánované hlavné investičné aktivity na r. 2017 a nasledujúce:

- Asfaltovanie parkovacích plôch a miestnych komunikácií
- projekt „ZNÍŽENIE ENERGETICKEJ NÁROČNOSTI VEREJNEJ BUDOVY, Mestský úrad, Hnúšťa“
- projekt „ZVYŠOVANIE ENERGETICKEJ ÚČINNOSTI EXISTUJÚCEJ VEREJNEJ BUDOVY“

MŠ“

- projekt dobudovania kanalizácie v meste
- projektovanie cyklotrás, vnútroblokov a stojísk na kontajnery
- budovanie infraštruktúry v priemyselnom parku
- vzduchotechnika v MŠH
- rekonštrukcia telocvične ZŠ Klokočova

6. Rozpočet mesta na rok 2016 a jeho plnenie

Rozpočet bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Hnúšti dňa 30. 11. 2015 uznesením č. 14/182/2015 so schodkom 70 048 € na úrovni bežného a kapitálového rozpočtu a ako vyrovnaný vrátane finančných operácií. Bežný rozpočet bol schválený s prebytkom 184 596 €, kapitálový rozpočet bol schválený so schodkom 254 644 € a finančné operácie s prebytkom 70 048 €. Schodok kapitálového rozpočtu bol v schválenom rozpočte krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií.

Skutočne dosiahnutý podiel na výnose dane z príjmov pre obce v rámci SR za rok 2016 bol až 6,22 % nad rozpočtovanou úrovňou. Za mesto Hnúšťa bolo tiež plnenie týchto príjmov na úrovni 102,4 %. Výnos dane z príjmov fyzických osôb zo ŠR pre mesto Hnúšťa vrátane vyúčtovania za predchádzajúci rok dosiahol 2 185 084 €, čo je v porovnaní s rokom 2015 viac až o 250 728 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 12,96 %.

Priaznivý vplyv na plnenie príjmovej časti rozpočtu v roku 2016 mala úhrada nedoplatkov z nájomného za predchádzajúce roky, refundácia prostriedkov na rekonštrukciu verejného osvetlenia z predchádzajúceho roku vo výške 78 465 € ako aj príjem podielových daní, ktorý prekročil stanovený rozpočet o 51 172 €. Značný vplyv na plnenie príjmovej aj výdavkovej časti rozpočtu mala dotácia na obstaranie techniky na nakladanie s komunálnym odpadom v meste vo výške 153 055 €, výdavky vrátane spoluúčasti mesta predstavovali 161 111 €. Výdavková časť bola ovplyvnená aj čerpaním prostriedkov na budovanie parkovísk na ul. 1. mája v hodnote 16 480 €. Opätovne boli z rozpočtu vylúčené prostriedky na dobudovanie kanalizácie v meste, nakoľko bola realizácia tohto projektu presunutá na nasledujúci rok. Táto úprava rozpočtu mala značný vplyv na príjmovú, výdavkovú časť rozpočtu, ako aj na rozpočet finančných operácií.

Výdavková časť rozpočtu bola opäť ovplyvnená aj *nerovnomerným rastom miezd*. U minimálnej mzdy bol dosiahnutý nárast oproti roku 2014 o 6,58 %, u pedagogických zamestnancov bol už štvrtý rok po sebe nárast platových taríf o 4 % od 1.1.2016 a od 1.9.2016 o ďalších 6 %, u ostatných zamestnancov verejnej správy bolo zvýšenie platov o 4 % od 1.1.2016. Rast miezd v porovnaní s rokom 2012 dosiahol u minimálnej mzdy 23,78 %, u pedagogických zamestnancov 22,8 %, u ostatných zamestnancov verejnej správy približne len 8,73 %.

Skutočne vykázaný prebytok rozpočtu bez finančných operácií bol vo výške 438 950,22 €. Celkové hospodárenie mesta za rok 2016 skončilo s prebytkom 329 758,71 €.

Plnenie rozpočtu za rok 2016
(vrátane škôl s právnou subjektivitou)

	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	4 147 336,00	4 298 299,99	4 308 539,10	100,24%
Príjmy kapitálové	4 308 073,00	692 239,00	309 371,10	44,69%
Finančné operácie	268 424,00	113 373,09	84 584,11	74,61%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	8 723 833,00	5 103 912,08	4 702 494,31	92,14%
Výdavky bežné	3 962 740,00	4 077 681,61	3 872 117,90	94,96%
Výdavky kapitálové	4 562 717,00	826 392,47	306 842,08	37,13%
Finančné operácie	198 376,00	198 376,00	193 775,62	97,68%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	8 723 833,00	5 102 450,08	4 372 735,60	85,70%
PREBYTOK (+)/ SCHODOK (-)	-70 048,00	86 464,91	438 950,22	
Bežný rozpočet	184 596,00	220 618,38	436 421,20	
Kapitálový rozpočet	-254 644,00	-134 153,47	2 529,02	
Finančné operácie	70 048,00	-85 002,91	-109 191,51	
Celkové hospodárenie	0,00	1 462,00	329 758,71	

v tom:

a) rozpočet mesta

Mesto	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	4 085 086,00	4 212 917,90	4 221 339,59	100,20%
Príjmy kapitálové	4 308 073,00	692 239,00	309 371,10	44,69%
Finančné operácie	268 424,00	113 373,09	84 584,11	74,61%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	8 661 583,00	5 018 529,99	4 615 294,80	91,97%
Výdavky bežné	2 407 340,00	2 509 434,62	2 311 639,55	92,12%
Výdavky kapitálové	4 562 717,00	826 392,47	306 842,08	37,13%
Finančné operácie	198 376,00	198 376,00	193 775,62	97,68%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	7 168 433,00	3 534 203,09	2 812 257,25	79,57%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	1 493 150,00	1 484 326,90	1 803 037,55	

b) rozpočet škôl s právnou subjektivitou

Školy s právnou subjektivitou	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	62 250,00	85 382,09	87 199,51	102,13%
Príjmy celkom:	62 250,00	85 382,09	87 199,51	102,13%
Výdavky bežné	1 555 400,00	1 568 246,99	1 560 478,35	99,50%
Výdavky kapitálové	0,00	0,00	0,00	-
Výdavky celkom:	1 555 400,00	1 568 246,99	1 560 478,35	99,50%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	-1 493 150,00	-1 482 864,90	-1 473 278,84	

Plnenie výdavkov mesta za rok 2016 podľa funkčnej klasifikácie

Mesto	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	671 581,00	720 440,66	638 360,42	88,61%
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	10 000,00	10 000,00	4 759,33	47,59%
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	10 000,00	10 000,00	6 942,61	69,43%
0170 Transakcie verejného dlhu	230 476,00	230 476,00	211 049,87	91,57%
0180 Transfery všeobecnej povahy	564 115,00	570 068,35	568 045,49	99,65%
0310 Policajné služby	175 050,00	183 549,40	173 999,70	94,80%
0412 Všeobecná pracovná oblasť	51 022,00	64 392,22	59 519,59	92,43%
0443 Výstavba	7 200,00	7 138,68	7 138,68	100,00%
0451 Cestná doprava	13 500,00	33 500,00	28 856,29	86,14%
0510 Nakladanie s odpadmi	23 000,00	179 673,00	176 004,86	97,96%
0620 Rozvoj obcí	4 526 209,00	595 911,47	101 076,81	16,96%
0640 Verejné osvetlenie	35 000,00	35 000,00	33 236,93	94,96%
0810 Rekreačné a športové služby	32 000,00	46 000,00	32 000,00	69,57%
0820 Kultúrne služby	16 400,00	20 465,65	17 538,68	85,70%
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	5 300,00	4 829,00	3 837,82	79,47%
0840 Náboženské a spoločn. služby	16 300,00	16 380,00	16 321,58	99,64%
0911 Predprimárne vzdelávanie	410 830,00	424 159,00	405 248,01	95,54%
0912 Primárne vzdelávanie	15 000,00	10 590,00	8 456,54	79,85%
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	54 700,00	51 206,11	42 733,50	83,45%
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	90 850,00	101 606,00	97 157,12	95,62%
1020 Staroba (KD)	130 400,00	130 570,00	106 401,80	81,49%
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	79 500,00	88 247,55	73 571,62	83,37%
Výdavky spolu:	7 168 433,00	3 534 203,09	2 812 257,25	79,57%

Rozpočtové opatrenia:

Schválením rozpočtových opatrení mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli v roku 2016 zrealizované nasledovné zmeny v rozpočte:

Počet zmien rozpočtu:

Mestské zastupiteľstvo 8

Primátor mesta 10

Spolu: 18

V súlade so schválenými zmenami v rozpočte mesta a zmenami o účelové finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu boli vykonané aj zmeny v rozpočtoch škôl s právnou subjektivitou.

6.1) Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Príjmy vrátane príjmov škôl s právnou subjektivitou a príjmových finančných operácií:

Schválený rozpočet na rok 2016 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2016 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v eurách	% plnenia
8 723 833,00	5 103 912,08	4 702 494,31	92,14 %

Príjmy mesta Hnúšťa:

Príjmy rozpočtu mesta tvorili výnosy z dane z príjmov fyzických osôb zo štátneho rozpočtu, výnosy z miestnych daní a poplatkov, nedaňové príjmy z vlastníctva a z prevodu vlastníctva majetku mesta, príjmy zo správnych poplatkov, z predaja tovarov a služieb podľa osobitných predpisov, výnosy z finančných prostriedkov mesta, dotácie zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy a ďalšie účelové dotácie zo štátneho rozpočtu.

	Aktuálny rozpočet v €	Podiel v %	Plnenie rozpočtu v €	Podiel v %
Bežné príjmy	4 212 917,90	83,95%	4 221 339,59	91,46%
Kapitálové príjmy	692 239,00	13,79%	309 371,10	6,70%
Finančné operácie	113 373,09	2,26%	84 584,11	1,83%
SPOLU	5 018 529,99	100,00%	4 615 294,80	100,00%

Porovnanie príjmov bežného a predchádzajúceho roka:

	r. 2015	r. 2016	zvýšenie/ zníženie v €
Bežné príjmy	4 208 573,31	4 221 339,59	12 766,28
Kapitálové príjmy	92 314,95	309 371,10	217 056,15
finančné operácie	171 217,11	84 584,11	-86 633,00
SPOLU	4 472 105,37	4 615 294,80	143 189,43

Rast bežných príjmov oproti predchádzajúcemu roku nebol výrazný napriek značnému rastu podielových daní, nakoľko v predchádzajúcom roku dosiahlo mesto aj príjmy na havarijné opravy v ZŠ J.F.Rimavského, refundáciu miezd projektu PRINED a úhradu nájomného od MIS za predchádzajúce roky. Značný rast kapitálových príjmov v porovnaní s rokom 2015 bol spôsobený prijatou dotáciou na refundáciu výdavkov na rekonštrukciu verejného osvetlenia, dotáciou Envirofonde na nakladanie s komunálnym odpadom a prostriedkami na rekonštrukciu telocvične ZŠ Klokočova.

Členenie podľa druhu príjmu:

	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
daňové príjmy	2 503 782,97	2 518 875,19	100,60%
nedaňové príjmy	347 989,50	334 644,06	96,16%
granty a transfery	2 053 384,43	1 677 191,44	81,68%
SPOLU	4 905 156,90	4 530 710,69	92,37 %

1) Bežné príjmy

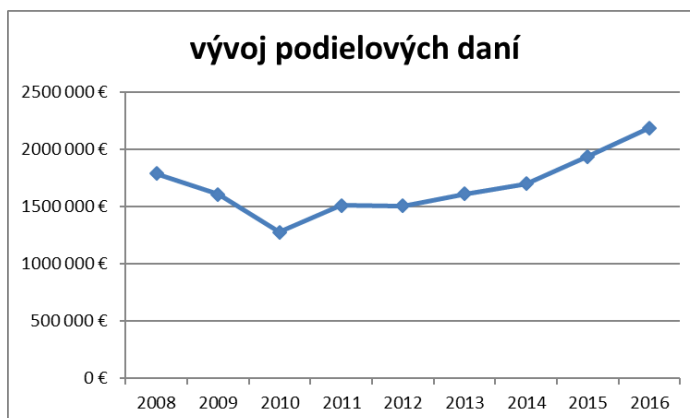
Aktuálny rozpočet na rok 2016 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v EUR	% plnenia
4 212 917,90	4 221 339,59	100,2 %

Daňové príjmy vo výške 2 503 783 € sú vlastné príjmy mesta, ktoré tvorili 59,67 % z bežných príjmov za rok 2016.

Výnos dane z príjmov fyzických osôb zo ŠR bol v upravenom rozpočte vo výške 2 133 912 €, skutočné plnenie bolo 2 185 084 €, t.j. plnenie na 102,4 %. Oproti roku 2015 bol skutočný príjem z podielových daní vyšší až o 250 728 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 12,96 %. Z výnosu dane z príjmov FO zo ŠR za rok 2016 pripadá na jedného obyvateľa približne 308 €, t. j. o 38 € viac ako v roku 2015, čo predstavuje nárast o 14,07 % (počet obyvateľov k 31.12.2015 bol 7 102).

Vývoj podielu na výnose dane z príjmov pre mesto Hnúšťa od roku 2008:

	podielové dane
2008	1 788 251 €
2009	1 607 153 €
2010	1 275 556 €
2011	1 509 819 €
2012	1 504 995 €
2013	1 610 328 €
2014	1 698 667 €
2015	1 934 356 €
2016	2 185 084 €



Rozpočet na *daň z nehnuteľností* bol vo výške 158 091 €, skutočne uhradená daň z nehnuteľností bola 145 695 € (92,16 % rozpočtu), z toho úhrady dane za rok 2016 boli vo výške 127 324 €. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 31 208 €, dane zo stavieb 100 033 € a dane z bytov vo výške 14 454 €. Predpis dane z nehnuteľností na rok 2016 bol vo výške 168 976 €.

V porovnaní s predchádzajúcim rokom sú príjmy z dane z nehnuteľností nižšie o 25 219 €. Na rast príjmov dane z nehnuteľností v r. 2015 bol spôsobený úhradou nedoplatkov na dani z nehnuteľností za predchádzajúce roky od spoločnosti SLZ NOVA a GE-NE-S, a.s.

Mesto eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľností k 31. 12. 2016 vo výške 90 908 €, t. j. o 389 € viac oproti predchádzajúcemu roku. Na dani za psa je evidovaný nedoplatok vo výške 9 304 €.

Príjmy z poplatkov za komunálny odpad boli vo výške 176 072, čím bol rozpočet naplnený na 88,04 %. V týchto príjmoch sú zahrnuté aj príjmy z pohľadávok za komunálny odpad a príjmy od prevádzkovateľov skládok odpadov v zmysle zákona č. 17/2004 Z. z. o poplatkoch za uloženie odpadov za predchádzajúce roky.

Príjmy z miestnych poplatkov za komunálny odpad boli v roku 2016 vo výške 148 239 €.

Predpis poplatkov za KO na rok 2016 bol vo výške 166 974 €, percentuálne plnenie týchto príjmov z predpisu poplatku na r. 2016 predstavovalo 73,4 %.

Celková výška pohľadávok z poplatkov za KO evidovaných k 31. 12. 2016 predstavuje 268 481 €. Pokles pohľadávok oproti minulému roku bol spôsobený zúčtovaním zisteného inventarizačného rozdielu vo výške 24 072 €. Výška týchto pohľadávok však neustále zaznamenáva medziročný nárast.

Dane za špecifické služby (daň za psa, nevýherné hracie prístroje, predajné automaty a užívanie verejného priestranstva) vrátane poplatkov za komunálne odpady dosiahli 187 471 €, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na 88,73 %.

Nedaňové príjmy boli rozpočtované vo výške 307 989 €, plnenie bolo vo výške 327 629 €, čo predstavuje plnenie na 106,38 %.

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku boli po úprave rozpočtované vo výške 193 114 €, skutočné príjmy boli vo výške 200 674 €, t. j. plnenie na 103,92 %. V týchto príjmoch sú zahrnuté príjmy z prenajatých pozemkov vo výške 11 918 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 188 756 € (pokles oproti r. 2015 o 45 743 €, nakoľko v r. 2015 bola v príjmoch z prenájmu zahrnutá úhrada nedoplatkov z nájomného za predchádzajúce roky od Mestskej investičnej spoločnosti, s.r.o. vo výške 84 503 €).

b) Administratívne poplatky a iné poplatky (správne poplatky) boli po úprave rozpočtované vo výške 90 576 €, skutočný príjem predstavoval 91 753 €, čím bol rozpočet naplnený na 101,3 %.

V týchto príjmoch boli obsiahnuté:

- správne poplatky vo výške 16 594 € (správne poplatky stavebného úradu 2 750 €, matrika 2 534 €, osvedčovanie listín a podpisov 4 670 € a iné)

- pokuty a sankcie vo výške 3 336 €

- za predaj výrobkov, tovarov a služieb dosiahlo mesto príjem 60 331 €. V tomto objeme sú zahrnuté napr. príjmy z OPS vo výške 18 516 €, hlásenie v mestskom rozhlase 485 €, príjem za poskytovanie stravy v ŠJ MŠ 33 395 €, príjmy od škôl za spracovanie miezd 6 451 €

- za materské školy a školské zariadenia dosiahlo mesto príjem vo výške 16 351 €

- poplatky za znečisťovanie ovzdušia dosiahli výšku 692 €

c) Úroky z vkladov dosiahli výšku 323 €.

d) Iné nedaňové príjmy v celkovej výške 34 879 € predstavovali príjmy zo splátok pôžičiek fyzických osôb vo výške 988 €, príjmy z lotérií vo výške 9 535 €, z vratiek ročného zúčtovania zdravotného poistenia vo výške 11 236 € a iné príjmy od ostatných subjektov verejnej správy. Tvorba sociálneho fondu predstavovala výšku 10 051 €.

Granty a transfery za rok 2016 dosiahli výšku 1 374 835 €, z toho najvyššiu položku tvorili normatívne prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva vo výške 1 059 267 €. Okrem toho boli prostredníctvom zriaďovateľa poskytnuté školám nenormatívne finančné prostriedky vo výške 117 341 € a príspevky pre deti v hmotnej núdzi vo výške 26 889 € (po vrátení preplatku, bez Špeciálnej základnej školy). Príspevky pre žiakov ŠZŠ, ktorí sú v hmotnej núdzi sú predmetom príjmovej časti rozpočtu ŠZŠ vo výške 9 596 €. Ostatné transfery tvorili prostriedky zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky, životného prostredia, stavebného úradu, ďalej transfery na aktívnu politiku trhu práce, prevenciu kriminality a pod. Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Rozpis jednotlivých transferov za rok 2016 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Bežné granty a transfery v eurách	čerpané
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 059 267,00
Základná škola - vzdelávacie poukazy	18 879,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	13 568,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	43 460,00
Základná škola – odchodné	2 040,00
Základná škola – dopravné	6 006,00
Základná škola – lyžiarsky výcvik	8 329,00
Základná škola – škola v prírode	7 000,00
Základná škola – telocvičňa ZŠ Klokočova	2 300,00
Základná škola – príspevok na učebnice	2 954,92
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	12 804,00
Základná škola – NUCEM	0,00
Hmotná núdza - po vrátení preplatku	26 888,54
Matričná činnosť a REGOB	12 167,31
Aktívna politika trhu práce	19 511,63
Terénni sociálni pracovníci	37 021,68
Starostlivosť o životné prostredie	556,42
Stavebný úrad	7 138,68
Projekt PRINED	657,49
Dotácia obcí na financovanie CVČ	1 316,00
Osobitný príjemca RP	23 656,51
Cestná doprava a miest. komunikácie	331,60
Chránená dielňa	20 199,40
MV SR - prevencia kriminality	0,00
Voľby	6 942,61
Mestská dielňa	36 763,96
Dotácia VUC na Dni mesta	1 900,00
Rekonštrukcia verejného osvetlenia	1 727,21
Granty - ŠJ MŠ NR	648,00
Iné bežné granty	800,00
Spolu:	1 374 834,96

Nevyčerpané prostriedky ŠR, ktoré budú vyčerpané v nasledujúcom rozpočtovom roku:
- na preplatenie dopravného ZŠ NR vo výške 514,71 €

Nevyčerpané nenormatívne prostriedky pre základné školy a prostriedky na hmotnú núdzu boli vrátené do 31. 12. 2016 poskytovateľovi a sú zohľadnené v tabuľke čerpania transferov.

2) Kapitálové príjmy

Aktuálny rozpočet na rok 2016 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v EUR	% plnenia
692 239,00	309 371,10	44,69 %

Rozpočet bol schválený vo výške 4 308 073 €. V tejto sume boli obsiahnuté príjmy z predaja kapitálových aktív vo výške 15 000 € a z predaja pozemkov vo výške 20 000 €.

Nedaňové príjmy

a) Príjem z predaja kapitálových aktív

K 31. 12. 2016 bol realizovaný príjem z predaja kapitálových aktív (bytov) v celkovej výške 5 921 €. V tejto sume je zahrnutý aj príjem za predaj bytu vo výške 3 014 €, ktorý nebol zaúčtovaný v rozpočtovej položke, preto sa v plnení rozpočtu neprejavil (príjem je zúčtovaný dokladom č. 345 dňa 19.12.2016).

b) Príjem z predaja pozemkov

Príjem z predaja pozemkov bol v priebehu roka realizovaný v celkovej výške 4 107 €.

Granty a transfery

Kapitálové granty na budovanie kanalizácie, rekonštrukciu materských škôl a projekt zvýšenia bezpečnosti boli rozpočtované vo výške 4 273 073 €. Nakoľko projekt budovania kanalizácie bol z rozpočtu na rok 2016 vylúčený, kapitálové granty boli v rozpočte znížené o 3 882 807 €.

V priebehu roka boli do kapitálového rozpočtu zahrnuté aj príjmy na financovanie výdavkov na rekonštrukciu telocvične ZŠ Klokočova vo výške 60 000 €, na nakladanie s odpadom (ramenový nakladač, traktor a vlečka) vo výške 154 823 € a na refundáciu výdavkov na rekonštrukciu verejného osvetlenia vo výške 47 150 €.

Celkový upravený rozpočet kapitálových grantov a transferov bol naplnený na 46,36 %, t. j. vo výške 302 356 €, nakoľko nebola zrealizovaná ani rekonštrukcia materských škôl. Refundácia výdavkov na rekonštrukciu verejného osvetlenia realizovaného v roku 2015 bola vo výške 76 738 €, refundácia prostriedkov na rekonštrukciu autobusových zastávok bola vo výške 2 563 €, na projekt zvýšenia bezpečnosti 10 000 € a dotácia Envirofonde na nakladanie s odpadom bola vo výške 153 055 €.

Do nasledujúceho rozpočtového roka bol presunutý transfer prijatý na rekonštrukciu telocvične ZŠ Klokočova vo výške 60 000 €.

3) Príjmové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2016 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v EUR	% plnenia
113 373,09	84 584,11	74,61 %

Rozpočet bol schválený vo výške 268 424 €, z toho prostriedky mesta z predchádzajúcich rokov predstavovali 101 255 € a dlhodobé bankové úvery na budovanie kanalizácie 167 169 €.

Nakoľko projekt budovania kanalizácie bol z rozpočtu na rok 2016 vylúčený, rozpočet bankových úverov bol znížený na nulu. V priebehu roka bol rozpočet upravený aj z dôvodu čerpania prostriedkov predchádzajúcich rokov pre Technické služby mesta Hnúšťa na zhutnenie skládky odpadu vo výške 12 000 €.

Príjmové finančné operácie 2016		
pol.	453 Skutočnosť	453 Skutočnosť
KZ	46	131E
parkoviská	16 479,66 €	
transfer TS - kukavoz	32 508,00 €	
transfer TS - zhutnenie	9 977,14 €	
rekonštrukcia MŠ	0,00 €	
zvýšenie bezpečnosti	2 653,49 €	
projekty (PD, značenie ulíc)	22 567,73 €	
dopravné ZŠ		398,09 €
SPOLU	84 186,02 €	398,09 €

Porovnanie niektorých položiek bežných a kapitálových príjmov:

Názov položky	Rok 2015 v €	Rok 2016 v €	zvýšenie(+)/ zníženie(-) v €
Výnos dane z príjmov	1 934 356	2 185 084	250 728
Daň z nehnuteľnosti	170 914	145 695	-25 219
Za komunálne odpady	178 442	176 072	-2 370
Príjmy z vlastníctva	250 347	200 674	-49 673
Pokuty, penále, sankcie	3 487	3 336	-151
Za predaj služieb	57 441	60 331	2 890
Kapitálové príjmy nedaňové	54 363	7 015	-47 348
Spolu:	2 649 350	2 778 207	128 857

Zdôvodnenie jednotlivých údajov je uvedené v predchádzajúcej časti – týkalo sa najmä zvýšených príjmov z podielových daní v roku 2016, v roku 2015 bol vyšší príjem z nájmu budov priemyselného parku za predchádzajúce roky, zvýšený príjem z dane z nehnuteľností a predaja kapitálových aktív.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou **87 199,51 €**

z toho:

Základná škola Klokočova	23 549,36 €
Základná škola J. F. Rimavského	47 013,45 €
Základná umelecká škola	16 636,70 €

6.2) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016

Výdavky vrátane výdavkov škôl s právnou subjektivitou a výdavkových finančných operácií:

Schválený rozpočet na rok 2016 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2016 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v eurách	% plnenia
8 723 833,00	5 102 450,08	4 372 735,60	85,70 %

Z celkových výdavkov 4 372 735,60 € predstavujú:

–výdavky mesta (vrátane FO) 2 812 257,25 € (64,31 %)

–výdavky rozpočtových organizácií 1 560 478,35 € (35,69 %)

Napriek rastu výdavkov na bežnú prevádzku škôl klesol percentuálny podiel škôl na celkových výdavkoch oproti roku 2015 o 2,5 % a to najmä z dôvodu výdavkov na opravu strechy a výmenu okien budovy ZŠ J. F. Rimavského Hnúšťa, ktoré boli vykonané v r. 2015.

Výdavky mesta Hnúšťa:

Výdavky rozpočtu mesta sa členia na:

	Aktuálny rozpočet v€	Podiel v %	Plnenie rozpočtu v€	Podiel v %
Bežné výdavky	2 509 435	71,00%	2 311 640	82,20%
Kapitálové výdavky	826 392	23,38%	306 842	10,91%
Finančné operácie	198 376	5,61%	193 776	6,89%
SPOLU	3 534 203	100,00%	2 812 257	100,00%

Porovnanie výdavkov bežného a predchádzajúceho roka:

	r. 2015	r. 2016	zvýšenie(+)/ zníženie(-) v€
bežné výdavky	2 249 521	2 311 640	62 119
kapitálové výdavky	229 067	306 842	77 775
finančné operácie	191 769	193 776	2 007
SPOLU	2 670 357	2 812 257	141 900

1) Bežné výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2016 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v EUR	% plnenia
2 509 434,62	2 311 639,55	92,12 %

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie čerpané v roku 2016 v porovnaní s predchádzajúcim rokom:

Bežné výdavky mesta	r. 2015	r. 2016	zvýšenie/ zníženie v €
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	589 821	636 191	46 370
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	6 953	4 759	-2 193
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	3 456	6 943	3 487
0170 Transakcie verejného dlhu	27 803	17 274	-10 528
0180 Transfery všeobecnej povahy	509 346	525 560	16 214
0310 Policajné služby	166 849	174 000	7 151
0412 Všeobecná pracovná oblasť	86 916	59 520	-27 397
0443 Výstavba	7 181	7 139	-42
0451 Cestná doprava	25 253	28 856	3 604
0510 Nakladanie s odpadmi	23 589	14 894	-8 695
0640 Verejné osvetlenie	29 616	33 237	3 621
0810 Rekreačné a športové služby	37 671	32 000	-5 671
0820 Kultúrne služby	14 645	17 539	2 894
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	4 025	3 838	-187
0840 Náboženské a spoločen. služby	14 878	16 322	1 443
0911 Predprimárne vzdelávanie	391 197	405 248	14 051
0912 Primárne vzdelávanie	0	8 457	8 457
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	42 347	42 734	387
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	85 463	97 157	11 694
1020 Staroba (KD)	101 801	106 402	4 601
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	80 712	73 572	-7 140
Výdavky spolu:	1 659 699	2 311 640	15 749

0111 Výkonné a zákonodarné orgány

Na zabezpečenie činnosti mestského úradu a výkonu samosprávnych funkcií boli bežné výdavky vo výške 636 191 €. Rast výdavkov bol spôsobený rastom osobných výdavkov o 6 187 € aj prevádzkových výdavkov o 40 696 €, u ktorých sa v predchádzajúcich obdobiach zabezpečovala úspora v rámci memoranda o spolupráci s cieľom konsolidácie verejných financií. Rast výdavkov na tovary a služby bol spôsobený najmä rastom výdavkov na propagáciu, dopravné, opravy a údržbu majetku a odmeny poslancom a členom komisií.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní 354 267 €

z toho

tarifný plat	186 072 €
príplatky	41 498 €
odmeny	25 136 €
poistné	101 561 €

630 – tovary a služby 278 147 €

–výdavky na cestovné náhrady	426 €
–energie	37 351 €
–materiál	38 566 €
–dopravné	13 721 €
–rutinná a štandardná údržba	54 292 €
–nájomné	1 104 €
–služby	132 687 €

640 – bežné transfery

–transfery jednotlivcom

3 777 €
(čerpanie SF 3 407 €, nemocenské dávky 370 €)

0112 Finančná a rozpočtová oblasť

Bežné výdavky tejto časti rozpočtu boli vo výške 4 759 €. Vynaložené boli na úhradu poplatkov bankám vrátane administrácie úverov (2 839 €) a za audítorské služby (1 920 €). U bankových poplatkov bola zaznamenaná úspora až 42,6 % z dôvodu vyrokovania nižších poplatkov na bežných účtoch vedených v Primabanke Slovensko, a.s.

0160 Všeobecné verejné služby

V rámci funkčnej klasifikácie 0160 boli účtované výdavky súvisiace s parlamentnými voľbami, ktoré boli financované zo štátneho rozpočtu.

0170 Transakcie verejného dlhu

Bežné výdavky predstavujú splácanie úrokov bankám a ostatným veriteľom. V roku 2016 dosiahli výšku 17 274 €. Úspora oproti roku 2015 vo výške až 10 529 € bola dosiahnutá najmä z dôvodu vyrokovania nižšej úrokovej sadzby úverov čerpaných od Primabanky Slovensko, a.s. a poklesu istiny, z ktorej je úrok vyčísl'ovaný.

0180 Transfery všeobecnej povahy

Príspevkovým organizáciám boli poskytnuté bežné transfery v celkovej výške 525 560 €, z toho:

Technické služby:

Bežný transfer

403 957 €

účel (bežný transfer)	2015	2016	rozdiel
zber a odvoz KO	58 155 €	51 459 €	-6 696 €
uskladňovanie a zneškodňovanie KO	56 472 €	57 884 €	1 412 €
biologicky rozložiteľný odpad	10 027 €	10 278 €	251 €
údržba komunikácií	60 865 €	61 138 €	273 €
športové zariadenia	82 396 €	94 009 €	11 613 €
verejné osvetlenie	15 013 €	15 388 €	375 €
verejná zeleň	72 254 €	74 060 €	1 806 €
cintorínske služby	30 037 €	30 788 €	751 €
trhovisko	6 120 €	1 000 €	-5 120 €
mestský rozhlas	7 759 €	7 953 €	194 €
Spolu	399 098 €	403 957 €	4 859 €

Skutočné náklady na jednotlivé činnosti Technických služieb mesta Hnúšťa sú uvedené v popise programovej štruktúry rozpočtu - v programe 10.

Opravu miestnych komunikácií, opravu kontajnerov a niektoré iné práce zabezpečovalo mesto v r. 2016 vo vlastnej režii. Dodávateľským spôsobom ich vykonali Technické služby mesta Hnúšťa v hodnote 7 936 € (oprava komunikácií), 1 209 € (oprava kanalizácie), 2 000 € (osadenie verejného osvetlenia) a ďalšie služby spolu v celkovej hodnote 11 743 €.

Celková výška finančných prostriedkov poskytnutých Technickým službám mesta Hnúšťa v roku 2016 na bežné výdavky bola vo výške 415 700 €.

Okrem toho boli v roku 2016 poskytnuté transfery na kapitálové výdavky, ktorých rozpis je uvedený v rozpise kapitálových výdavkov.

Mestské kultúrne stredisko:

Bežný transfer 121 603 €

v tom:

- príspevok na činnosť 116 037 €

- Dni mesta 5 566 €

Mestskému kultúrnemu stredisku bol v roku 2016 poskytnutý bežný transfer vyšší o 2 355 € oproti roku 2015.

0310 Policajné služby

Na činnosť mestskej polície vrátane chránenej dielne boli v roku 2016 realizované výdavky v celkovej výške 174 000 €. Rast výdavkov bol spôsobený rastom osobných výdavkov o 13 840 €, pokles prevádzkových výdavkov o 6 728 € bol z dôvodu použitia materiálových výdavkov na projekt prevencie kriminality v roku 2015.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní 163 215 €

z toho

- tarifný plat	78 752 €
príplatky	28 973 €
odmeny	13 660 €
poistné	41 830 €

630 – tovary a služby 9 821 €

-materiál	4 703 €
-dopravné	2 020 €
-údržba	448 €
-služby	2 650 €

640 – bežné transfery

-transfery jednotlivcom (čerpanie SF) 964 €

0412 Všeobecná pracovná oblasť

V rámci tejto časti rozpočtu sú účtované výdavky na aktivačné práce a osobné a materiálové výdavky pre zamestnancov mestskej dielne financované z ÚPSVaR.

Celkové výdavky v rámci aktivačných prác boli vo výške 19 998 €, z toho 486 € bolo financované z vlastných zdrojov (osobné príplatky, odmeny, tvorba sociálneho fondu a materiálové výdavky). Zo ŠR bolo v roku 2016 prefinancované 19 512 €.

Celkové osobné výdavky na mestskú dielňu boli vo výške 39 522 €, z toho 2 758 € bolo financované z vlastných zdrojov (osobné výdavky, stravovanie, tvorba sociálneho fondu). Zo ŠR bolo v roku 2016 prefinancované 36 764 € (vrátane refundácie prostriedkov za predchádzajúci rok).

0443 Výstavba

Na bežné výdavky boli rozpočtované prostriedky vo výške 7 139 €, ktoré boli pridelené zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy na činnosť stavebného úradu. Prostriedky boli vyčerpané v plnej výške v súlade s podmienkami poskytovania transferu.

0451 Cestná doprava

V rámci klasifikácie Cestná doprava boli do rozpočtu zahrnuté finančné prostriedky na opravu miestnych komunikácií a osadenie dopravných značiek. Prostriedky vo výške 7 936 € boli

použité z vlastných zdrojov na opravu ciest po zimnej sezóne. Na opravu príjazdovej cesty k Technickým službám bolo použitých 20 072 €.

0510 Nakladanie s odpadmi

Celkové výdavky súvisiace s nakladaním s odpadmi boli vo výške 14 894 €. Sú tu zahrnuté prostriedky na nákup a opravu odpadových nádob a na služby spojené s nakladaním s odpadmi (separovaný zber, nebezpečný odpad). Značný pokles výdavkov o 36,9 % oproti predchádzajúcemu roku bol ovplyvnený najmä zmenou vo financovaní triedeného zberu, ktorý sa od augusta 2016 zabezpečuje prostredníctvom zmluvného vzťahu s organizáciami zodpovednosti výrobcov.

0640 Verejné osvetlenie

Bežné výdavky na verejné osvetlenie 33 237 € predstavujú náklady na spotrebu energie. Nárast výdavkov oproti roku 2015 je vo výške 3 621 €. Kamery mestského kamerového systému sú napojené na VO a predpokladá sa, že umiestnením 11 kamier na stĺpoch VO s priemerným odberom 90 kWh/mesiac/1kameru nedokáže mesto napriek úsporným opatreniam dosiahnuť požadovanú úsporu, pretože spotrebu energií na kamery nie je možné znížiť úspornými opatreniami na VO a predpokladané náklady na ich ročnú prevádzku sú v priemere vo výške 5 300 €. Mesto z dôvodu zvýšenia úspor prešlo na nového dodávateľa elektrickej energie, úspora sa odzrkadlí v hospodárení roka 2017.

0810 Rekreačné a športové služby

Bežné výdavky na rekreačné a športové služby vo výške 32 000 € predstavujú výšku dotácií poskytnutých v zmysle VZN č. 77/2008 športovým klubom a iným právnickým osobám na rozvoj športových aktivít v meste, ktorá sa oproti predchádzajúcemu roku zvýšila o 4 000 €. Prehľad o poskytnutých a vyúčtovaných dotáciách je v časti č. 6 Finančné usporiadanie vzťahov.

Zníženie výdavkov oproti predchádzajúcemu roku je z dôvodu čerpania dotácie v r. 2015 na nákup športových dresov a potrieb v hodnote 9 671 €.

0820 Kultúrne služby

V tejto časti výdavkov boli zahrnuté odmeny zamestnancovi mimopracovného pomeru vrátane povinného poistného vo výške 294 €, ktoré boli financované z vlastných príjmov mesta.

Sú tu plánované aj výdavky na kultúrne a pripomienkové podujatia, ktoré zabezpečuje mesto v spolupráci s inými organizáciami. K 31.12.2016 boli na tento účel vynaložené výdavky vo výške 11 871 €. V rámci kultúrnych služieb sú vo výdavkoch zahrnuté aj odmeny členov ZPOZ-u, ošatné a výdavky na materiál v celkovej výške 5 375 €.

0830 Vysielacie a vydavateľské služby

Celkové výdavky vo výške 3 838 € zahŕňajú výdavky na vydávanie časopisu Hnúšťanský hlas vo výške 3 522 €. Ostatné výdavky predstavujú najmä poplatky Slovenskému ochrannému zväzu autorskému za použitie hudobných diel v mestskom rozhlase a iných podujatiach.

0840 Náboženské a iné spoločenské služby

V tejto časti rozpočtu sú účtované poskytnuté transfery občianskym združeniam a uhradené členské príspevky.

V roku 2016 boli uhradené členské príspevky vo výške 14 274 € nasledovným organizáciám:

Dobrovoľná požiarna ochrana	40 €
Mikroregión Sinec-Kokavsko	705 €
MAS Malohont – financovanie integrovanej stratégie	5 096 €
MAS Malohont – financovanie Grantového systému	5 096 €
MAS Malohont	20 €
Asociácia prednostov	150 €
ZMOS	1 267 €
ZMOGaM	1 535 €
ZPOZ	307 €
Združenie hlavných kontrolórov	50 €
Združenie matrikárov	8 €

Účelové dotácie boli poskytnuté Slovenskému zväzu zdravotne postihnutých 600 €, občianskemu združeniu Athéna 800 €, iným organizáciám 50 €. Pre Mikroregión Sinec-Kokavsko mesto prispelo na činnosť čiastkou 597 € na základe platnej zmluvy.

0911 Predprimárne vzdelávanie

Výdavky pre dve materské školy boli čerpané vo výške 405 248 €. Nárast oproti r. 2015 je spôsobený hlavne rastom osobných výdavkov ovplyvnených legislatívnymi zmenami, ale aj rastom výdavkov na tovary a služby.

- z toho MŠ Nábřežie Rimavy	260 539 €
MŠ Klokočova	144 709 €

Na predškolskú výchovu boli z KŠU poskytnuté nenormatívne finančné prostriedky vo výške 12 804 €, ostatné výdavky boli financované z vlastných zdrojov mesta.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	288 675 €
z toho – tarifný plat	184 783 €
príplatky	18 977 €
odmeny	7 600 €
poistné	77 315 €

630 – tovary a služby	113 622 €
–výdavky na cestovné náhrady	315 €
–energie	65 856 €
–materiál	15 040 €
–rutinná a štandardná údržba	14 501 €
–služby	17 909 €

640 – bežné transfery	
–transfery jednotlivcom	2 951 €
(čerpanie SF 2 412 €, nemocenské dávky 539 €)	

Z položiek tovarov a služieb najvyššiu položku predstavujú výdavky na energie, kde je však oproti predchádzajúcemu roku vykázaná úspora výdavkov vo výške 5 512 €. Výdavky na materiál predstavujú náklady na školské pomôcky, pracovný materiál, čistiace potreby a pod. V rámci služieb boli uhradené poplatky za komunálny odpad a sociálne náklady pre zamestnancov v MŠ (stravovanie, tvorba sociálneho fondu, ostatné osobné výdavky v zmysle KZ). Značný nárast je vykázaný na údržbe majetku, na ktorú bolo oproti predchádzajúcemu roku vynaložených o 13 367 € viac finančných prostriedkov.

0912 Primárne vzdelávanie

Výdavky rozpočtované pre ZŠ J.F.Rimavského boli vynaložené na vypracovanie štúdie na výmenu vykurovacích telies vo výške 460 €, na prepravu nábytku pre ZŠ vo výške 1 040 € a opravy majetku (šatne a výmena interiérových dverí) v celkovej hodnote 6 957 €.

0950 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Výdavky na Centrum voľného času dosiahli 42 734 €. Prostriedky boli použité na financovanie činnosti záujmových krúžkov. Na ich činnosť boli z KŠU poskytnuté nenormatívne finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy vo výške 3 974 €. Poplatky od zákonných zástupcov žiakov, ktorí navštevujú krúžky, boli vo výške 3 136 €. Dotácie od ostatných obcí, ktorých deti navštevujú CVČ, boli vo výške 1 316 €.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	12 139 €	
z toho – tarifný plat	3 705 €	
príplatky	861 €	
odmeny	200 €	
poistné	7 373 €	
630 – tovary a služby	30 592 €,	v tom:
– energie	974 €	
– cestovné náhrady	68 €	
– materiál	6 438 €	
– dopravné	4 178 €	
– nájom	1 558 €	
– služby (vrátane odmien mimo prac. pomeru)	17 376 €	
640 – transfery jednotlivcom (sociálny fond)	3 €	

Tarifné platy boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom nižšie, nakoľko časť roka boli vyplácané len odmeny na dohodu mimo pracovného pomeru. Nárast je vykázaný u výdavkov na materiál a na dopravu.

0960 Vedľajšie služby v školstve

Z celkových výdavkov 97 157 € predstavujú výdavky na školské jedálne pri MŠ NR 54 225 €, na ŠJ pri MŠ Klokočova 32 944 €. Výmena okien v ŠJ ZŠ J. F. Rimavského bola v hodnote 4 988 € a zariadenie školskej jedálne pri ZŠ JFR v hodnote 5 000 €. Nárast výdavkov oproti roku 2015 bol spôsobený vyššími výdavkami pre ZŠ J.F. Rimavského a rastom výdavkov MŠ Nábřežie Rimavy.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	47 349 €	
z toho – tarifný plat	30 897 €	
príplatky	2 150 €	
odmeny	1 300 €	
poistné	13 002 €	
630 – tovary a služby	48 971 €	
– materiál	41 153 €	
– rutinná a štandardná údržba	5 711 €	
– služby	2 107 €	
640 – transfery jednotlivcom	837 €	
(sociálny fond 448 €, nemocenské dávky 389 €)		

Sociálna oblasť

10.2.0 Staroba

Na zabezpečenie týchto služieb v meste Hnúšťa boli vynaložené prostriedky v celkovej výške 106 402 €. Prostriedky sa investovali predovšetkým do oblasti opatrovateľskej služby v celkovej výške 102 235 €, na podporu klubov dôchodcov vo výške 4 167 €, výdavky na stretnutie jubilantov 2 070 €. Opatrovateľská služba bola financovaná z výnosov daní zo ŠR a tiež aj z príjmov mesta za poskytovanie opatrovateľskej služby, ktoré boli vo výške 18 516 € (nárast oproti r. 2015 o 5 646 € z dôvodu zvýšenia poplatku za hodinu opatrovateľskej služby z 0,60 € na 1 €). Rast výdavkov na opatrovateľskú službu bol spôsobený najmä medziročným rastom minimálnej mzdy.

– Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Prostriedky zo ŠR poskytované vo forme príspevku na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi boli za Mesto Hnúšťa pre materské školy vo výške 2 804 €.

Pozastavené rodinné prídavky vyplácané rodičom prostredníctvom MsÚ boli v roku 2016 v celkovej výške 23 657 €, čo je po takmer 2,5 násobnom zvýšení výdavkov predchádzajúceho roka znova 20 %-ný nárast.

Občanom v hmotnej núdzi mesto poskytlo návratnú finančnú výpomoc vo výške 918,35 €, splátky pôžičiek boli vo výške 638,35 €. Nenávratná finančná pomoc bola poskytnutá vo výške 970 €. Dochádzajúcim žiakom bolo preplatené cestovné vo výške 392,48 €. Náklady na pohreb boli uhradené z rozpočtu mesta pre dvoch občanov v celkovej výške 571,25 €.

Terénni sociálni pracovníci zabezpečujú úlohy v sociálnej oblasti tým, že pomáhajú vytvárať podmienky na zabránenie sociálneho vylúčenia skupín obyvateľov zo spoločnosti, zlepšenie ich životnej situácie a pod. Činnosť je financovaná z Európskeho sociálneho fondu a spolufinancovaná mestom. Náklady za rok 2016 boli priebežne vyúčtované a preplácané. Celkové výdavky na túto činnosť dosiahli 44 851 € (pokles oproti r. 2015 bol z dôvodu zníženia počtu týchto pracovníkov v novom projekte zo 7 na 5). Tieto výdavky boli financované zo ŠR vo výške 37 021 € a zo zdrojov mesta vo výške 7 830 €, nakoľko neboli všetky realizované výdavky refundované do 31.12.2016.

2) Kapitálové výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2016 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v EUR	% plnenia
826 392,47	306 842,08	37,13 %

Kapitálové výdavky mesta (v eurách)	r. 2015	r. 2016	zvýšenie/ zníženie v €
Výkonné a zákonodarné orgány (0111)	12 554	2 169	-10 385
Transfery všeobecnej povahy (0180)	38 008	42 485	4 477
Policačné služby (0310)	15 290	0	-15 290
Nakladanie s odpadmi (0510)	0	161 111	161 111
Rozvoj obcí (0620)	163 215	101 077	-62 138
Spolu	229 067	306 842	77 775

a) Výdavky verejnej správy – výkonné a zákonodarné orgány

Ide o nasledovné realizované investičné akcie:

- Telefónna ústredňa MsÚ 2 169 €
(financované z vlastných zdrojov)

b) Transfery všeobecnej povahy

Príspevkovej organizácii boli poskytnuté kapitálové transfery v celkovej výške 42 485 €, ktoré boli financované z prostriedkov predchádzajúcich rokov.

Technické služby:

Kapitálové transfery Technické služby	r. 2015	r. 2016	rozdiel
auto na zber a odvoz KO	32 508 €	32 508 €	0 €
traktorový prives	5 500 €	0 €	-5 500 €
zhutnenie skládky	0 €	9 977 €	9 977 €
spolu	38 008 €	42 485 €	4 477 €

Mestské kultúrne stredisko:

Mestskému kultúrnemu stredisku nebol v r. 2016 poskytnutý kapitálový transfer.

c) Nakladanie s odpadmi

V roku 2016 bola čerpaná dotácia na obstaranie ramenového nakladača, traktora a vlečky na účely nakladania s odpadom v meste v celkovej hodnote 161 111 €, ktoré boli financované zo ŠR vo výške 153 055 € a z vlastných zdrojov vo výške 8 056 €. O túto sumu bol rozpočtovým opatrením znížený transfer pre Technické služby mesta Hnúšťa na zber a odvoz komunálneho odpadu.

d) Rozvoj obcí

V tejto časti rozpočtu boli rozpočtované výdavky aj na rozšírenie kanalizácie. Nakoľko sa tento projekt v r. 2016 nere realizoval, rozpočet kapitálových výdavkov bol rozpočtovým opatrením znížený.

Kapitálové výdavky boli po konečnej úprave rozpočtu schválené na nasledovné investičné akcie: rekonštrukcia materských škôl a mestského úradu, parkoviská na ul. 1.mája, rekonštrukcia telocvične ZŠ Klokočova, obstaranie pozemkov, budov, projektových dokumentácií a iné. Skutočné čerpanie investičných výdavkov je v nasledovnej tabuľke:

Kapitálové výdavky 06.2.0	zo štátneho rozpočtu a iných dotácií	z úveru	z vl.zdrojov a refundácií iných projektov	spolu
Obstaranie pozemkov	0 €	0 €	8 921 €	8 921 €
Obstaranie budov MSI	0 €	0 €	33 483 €	33 483 €
Odvodnenie ul. Vansovej	0 €	0 €	4 399 €	4 399 €
Projektové dokumentácie	0 €	0 €	17 594 €	17 594 €
Značenie ulíc	0 €	0 €	5 674 €	5 674 €
Projekt zvýšenia bezpečnosti	10 000 €	0 €	2 653 €	12 653 €
Parkoviská ul. 1. mája	0 €	0 €	16 480 €	16 480 €
Fontána	0 €	0 €	1 872 €	1 872 €
spolu	10 000 €	0 €	91 077 €	101 077 €

3) Výdavkové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2016 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v EUR	% plnenia
198 376,00	193 775,62	97,68 %

V splátkach tuzemských istín boli zahrnuté splátky úverov na priemyselný park, športovú halu, ŠFRB, dofinancovanie rekonštrukcie ZŠ a revitalizáciu mesta. Ich podrobný rozpis je uvedený v časti 8. tohto záverečného účtu.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou **1 560 478,35 €**

z toho:

Základná škola Klokočova	599 054,04 €
Základná škola J. F. Rimavského	814 826,72 €
Základná umelecká škola	146 597,59 €

7. Hospodárenie mesta za rok 2016

Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2016 podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. v z. n. p. je prebytok vo výške 438 950,22 €.

V zmysle § 4 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa pre potreby vyčíslenia schodku rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku alebo prebytku rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku ako subjektov verejnej správy uplatňuje jednotná metodika platná pre Európsku úniu.

Prebytok v metodike ESA 95 je vykázaný po úprave prebytku hospodárenia o zmenu stavu vybraných pohľadávok a záväzkov.

Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 95		
Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(veurách) Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	4 702 494
2	vtom: daňové príjmy (100)	2 518 875
3	nedaňové príjmy (200)	421 844
4	granty a transfery (300)	1 677 191
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	84 584
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	84 584
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	4 372 736
9	vtom: bežné výdavky (600)	3 872 118
10	kapitálové výdavky (700)	306 842
11	výdavkové finančné operácie (800)	193 776
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	329 759
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	438 950
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16) (r.10,23,32,49,51,52,53,56,57,59,61,63-66,68-70,75,78,79,81,96,111-113 súvahy)	-25 597
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	198 853
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	224 450
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18) (r.141,142,144,145,146,149,152,154-157,160,161,163,164,169 súvahy)	17 778
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	243 996
19	stav vybraných záväzkov k 31. 12. predchádzajúceho roka	261 774
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	-7 819
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)	431 131

Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia:

V zmysle § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, sa pri usporiadaní prebytku rozpočtu na účely tvorby peňažných fondov z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, ktoré možno použiť v rozpočtovom roku v súlade s osobitným predpisom.

Z prebytku rozpočtu vo výške 438 950,22 € sú **vylúčené účelovo určené prostriedky ŠR**, ktoré sa nevyčerпали v roku 2016 a je možné ich použiť v roku 2017. Sú to prostriedky:

- dopravné žiakov ZŠ JFR vo výške 514,71 €
- nenormatívne prostriedky ZŠ na rozvojové projekty (telocvična ZŠ Klokočova) 60 000,00 €

Prebytok rozpočtu po znížení o účelovo určené prostriedky ŠR je vo výške 378 435,51 €.

Základ pre tvorbu peňažných fondov:

V zmysle § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov bude rezervný fond tvorený vo výške 10 % z prebytku rozpočtu vyčísleného podľa § 16 ods. 6 citovaného zákona, t. j. vo výške **37 844 €**.

Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia vrátane finančných operácií vo výške 329 758,71 € po vylúčení príjmových finančných operácií vo výške 84 584,11 € a po znížení o tvorbu rezervného fondu vo výške 37 844 € bude zaradený do rozpočtu nasledujúcich

rozpočtových rokov prostredníctvom príjmových finančných operácií v celkovej výške **207 330,60 €**.

Tvorbu fondu rozvoja bývania mesto zabezpečilo z kapitálových príjmov dosiahnutých v roku 2016 z predaja bytov vo výške **6 027,25 €**. **Čerpanie fondu** bolo na účely budovania parkovacích miest na ul. 1. mája v celkovej výške **16 479,66 €**.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia z účtovníctva za účtovné obdobie r. 2016:

Náklady (účtovná trieda 5 celkom):	3 580 015,95 €
Výnosy (účtovná trieda 6 celkom):	3 531 956,72 €
Výsledok hospodárenia:	- 48 059,23 €

Uvedené náklady a výnosy súviseli s výkonom hlavnej činnosti mesta, podnikateľskú činnosť mesto nevykonávalo.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia – **strata vo výške 48 059,23 €** bude zúčtovaná na syntetický účet **428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov**.

Mesto Hnúšťa neposkytlo v r. 2016 žiadne záruky.

8. Fondy mesta

Tvorba, čerpanie a zostatky fondov mesta sú uvádzané v eurách s presnosťou na 2 desatinné miesta.

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond vo výške najmenej 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Od roku 2013 sa nevedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
Začiatoč. zostatok z roku 2015	19 947,37
Tvorba RF za rok 2016	37 844,00
Čerpanie RF v roku 2016 (schodok rozpočtu za predch. r.)	0,00
Konečný zostatok RF po vysporiadaní za rok 2016	57 791,37

Mestský fond

Mestský fond	Suma v €
Začiatočný zostatok z roku 2015	1 397,67
Tvorba MF za rok 2016	0,00
Čerpanie MF v roku 2016	0,00
Konečný zostatok MF po vysporiadaní za rok 2016	1 397,67

Fond rozvoja bývania

Účet fondu rozvoja bývania	Suma v €
Začiatkový zostatok z roku 2015	96 549,03
Tvorba fondu rozvoja bývania: v tom: - príjmy z predaja bytov - úroky	6 062,04 6 027,25 34,79
Čerpanie fondu rozvoja bývania: v tom: - parkoviská ul. 1. mája - poplatky	16 494,43 16 479,66 14,77
KZ k 31. 12. 2016 - bežný účet (vrátane úrokov a poplatkov)	86 116,64

Fond rozvoja bývania bol tvorený v roku 2016 z predaja dvoch bytov a pozemkov pod bytmi vo výške 6 027,25 €. Ďalšie prostriedky tvorby fondu predstavovali bankové úroky.

V čerpaní prostriedkov sú zahrnuté výdavky na budovanie parkovacích miest na ul. 1.mája vo výške 16 479,66 € a bankové poplatky.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Začiatkový zostatok U 472 k 1. 1. 2016: 1 851,69 €

tvorba SF v r. 2016: 10 051,27 €

čerpanie SF v r. 2016: 9 379,49 €

Konečný zostatok U 472 k 31. 12. 2016: **2 523,47 €**

V roku 2017 bude účet sociálneho fondu doplnený o bankové poplatky nekryté úrokmi za 2. polrok 2016 vo výške 5,73 € a o tvorbu fondu za mesiac december 2016.

	rozpočet	plnenie
Začiatkový zostatok bankového účtu SF k 1. 1. 2016:	1 064,21 €	1 064,21 €
Prírastky SF:		
príspevok na účet SF za 12/2015:	780,24 €	780,24 €
príspevok na účet SF za 1 – 12/2016:	10 219,76 €	9 273,41 €
úroky na BU za rok 2016:	0,00 €	0,17 €
vyrovnanie poplatkov za r. 2015 a 2016 z bež. účtu:	15,00 €	11,32 €
Spolu prírastky na účte SF 2016:	11 015,00 €	10 065,14 €

Úbytky SF:

príspevok na stravovanie	2 313,00 €	2 117,70 €
jubilanti, odchod do dôchodku	400,00 €	100,00 €
regenerácia pracovnej sily	6 547,00 €	6 237,04 €
príspevok na úpravu zovňajšku	880,00 €	924,75 €
sociálna výpomoc v prípade náhlej núdze	550,00 €	0,00 €
ambulantné ošetrovanie	147,00 €	0,00 €
bankové poplatky a daň z úrokov	15,00 €	9,98 €
Spolu úbytky na účte SF 2016:	10 852,00 €	9 389,47 €

Konečný zostatok na bank. účte SF k 31. 12. 2016:	1 227,21 €	1 739,88 €
--	-------------------	-------------------

9. Finančné usporiadanie vzťahov

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

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

Poskytnuté príspevky príspevkovým organizáciám z rozpočtu mesta v eurách:

Organizácia	Bežný príspevok	Kapitálový príspevok	Spolu
Mestské kultúrne stredisko Hnúšťa	121 603,35	0	121 603,35
Technické služby Hnúšťa	403 957,00	42 485,14	446 442,14

Hospodárenie príspevkových organizácií v eurách:

Organizácia	Náklady		Výnosy		Výsledok hospodárenia (po zdanení)	
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Z hlavnej činnosti	Z podnikateľskej činnosti
Mestské kultúrne stredisko Hnúšťa	195 236,67	7 676,22	186 460,27	8 548,07	- 8 776,40	871,85
Technické služby Hnúšťa	577 603,22	243 401,66	577 838,58	243 653,93	235,36	252,27

Dosiahnutý výsledok hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšťa – strata vo výške 7 904,55 €** (- 8 776,40 + 871,85) bude zúčtovaná na SU 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia **Technických služieb mesta Hnúšťa – zisk vo výške 487,63 €** (235,36 + 252,27) bude po odpočítaní tvorby rezervného fondu, prípadne iných fondov zúčtovaný na SU 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov .

Príspevkové organizácie využili transfery na financovanie prevádzkovej činnosti a financovanie schválených účelových akcií. Z poskytnutých transferov boli vrátené do rozpočtu mesta nevyčerpané účelové prostriedky na Dni mesta a na zhutnenie skládky TKO, ktoré sú zohľadnené v celkových rozpočtovaných aj poskytnutých transferoch za rok 2016.

Prebytok rozpočtového hospodárenia **Technických služieb mesta Hnúšťa vo výške 9 351,03 €** bude zaradený do rozpočtu nasledujúcich rozpočtových rokov prostredníctvom príjmových finančných operácií. **Schodok** rozpočtového hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšťa vo výške 9 257,67 €** bol v rozpočte krytý prostriedkami predchádzajúcich rokov prostredníctvom príjmových finančných operácií.

B.

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

Organizácia	Účelová dotácia	Hodnota poskytnutých prostriedkov	Hodnota zúčtovaných prostriedkov
Mestská investičná spoločnosť Hnúšťa, s.r.o.	- zúčtovanie dotácie z roku 2008 vo výške odpisov	0	18 870

V zmysle uzatvorenej zmluvy a dodatku č. 1 medzi mestom Hnúšťa a Mestskou investičnou spoločnosťou Hnúšťa, s. r. o. o poskytnutí účelovej dotácie z roku 2008, mesto ročne zúčtováva dotáciu vo výške ročných odpisov. Zostatok nezúčtovanej dotácie k 31. 12. 2016 je 224 856 €.

C.**Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:**

<i>Bežné a kapitálové granty a transfery v eurách</i>	<i>prijaté</i>	<i>vyčerpané</i>	<i>vrátené</i>	<i>presunuté do r. 2017</i>
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 059 267,00	1 059 267,00	0,00	0,00
Základná škola - vzdelávacie poukazy	18 879,00	18 879,00	0,00	0,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	13 568,00	13 568,00	0,00	0,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	43 460,00	43 460,00	0,00	0,00
Základná škola – odchodné	2 040,00	2 040,00	0,00	0,00
Základná škola – dopravné	6 006,00	5 491,29	0,00	514,71
Základná škola – lyžiarsky výcvik	9 150,00	8 329,00	821,00	0,00
Základná škola – škola v prírode	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
Základná škola – telocvičňa ZŠ Klokočova	62 300,00	2 300,00	0,00	60 000,00
Základná škola – príspevok na učebnice	2 966,00	2 954,92	11,08	0,00
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	12 804,00	12 804,00	0,00	0,00
Základná škola – NUCEM	0,00	0,00	0,00	0,00
Hmotná núdza - bez ŠZŠ	28 427,80	26 888,54	1 539,26	0,00
Matričná činnosť a REGOB	12 167,31	12 167,31	0,00	0,00
Aktívna politika trhu práce	19 511,63	19 511,63	0,00	0,00
Terénni sociálni pracovníci	37 021,68	37 021,68	0,00	0,00
Starostlivosť o životné prostredie	556,42	556,42	0,00	0,00
Stavebný úrad	7 138,68	7 138,68	0,00	0,00
Projekt PRINED	657,49	657,49	0,00	0,00
Dotácia obcí na financovanie CVC	1 316,00	1 316,00	0,00	0,00
Osobitný príjemca RP	23 656,51	23 656,51	0,00	0,00
Cestná doprava a miest. komunikácie	331,60	331,60	0,00	0,00
Chránená dielňa	20 199,40	20 199,40	0,00	0,00
Parlamentné voľby	7 900,16	6 942,61	957,55	0,00
Mestská dielňa	36 763,96	36 763,96	0,00	0,00
Dotácia VUC na Dni mesta	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00
Rekonštrukcia verejného osvetlenia	78 465,25	78 465,25	0,00	0,00
Granty - ŠJ MŠ Nábrevia Rimavy	648,00	648,00	0,00	0,00
Iné bežné granty	800,00	800,00	0,00	0,00
Projekt zvýšenia bezpečnosti	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
Rekonštrukcia autobusových zastávok (refundácia)	2 563,18	2 563,18	0,00	0,00
Nakladanie s komunálnym odpadom	153 055,26	153 055,26	0,00	0,00
Spolu:	1 680 520,33	1 616 676,73	3 328,89	60 514,71

D.**Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:**

Mesto neuzatvorilo v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

E.**Finančné usporiadanie voči obciam a VUC:**

Mesto v roku 2016 prijalo dotáciu od Banskobystrického samosprávneho kraja na organizovanie Dní mesta vo výške 1 900 € a od iných obcí na financovanie činnosti Centra voľného času vo výške 1 316 €. Tieto dotácie boli použité a vyúčtované v stanovenom termíne.

F.**Finančné usporiadanie voči organizáciám na území mesta:**

Mesto v roku 2016 poskytlo dotácie v súlade s VZN č.77/2008 o zásadách poskytovania dotácií z vlastných príjmov mesta na podporu všeobecne prospešných služieb alebo verejnoprospešných účelov, na podporu podnikania a zamestnanosti:

Športové kluby:

Organizácia	IČO	Výška dotácie na r. 2016
Taekwondo klub Hnúšťa	35998661	2 200 €
Kick-box Leon Hnúšťa	31095500	1 700 €
Klub slovenských turistov	30231426	700 €
Mestský kynologický klub Hnúšťa	42198640	900 €
Volejbalový klub Iskra Hnúšťa	14220202	7 800 €
Futbalový klub Iskra Hnúšťa	14223040	10 300 €
Stolnotenisový klub Iskra Hnúšťa	42196400	900 €
Fitness klub - Iskra	42194083	1 100 €
Bedmintonový klub GMH	00160610	1 500 €
Bedmintonový klub pri ZŠ JFR (SRRZ)	17319617/242	1 200 €
OZ Homá Rimava	42012635	1 500 €
Športový klub GLADIATORS	42393540	2 200 €
SPOLU		32 000 €

Ostatné právnické osoby:

Organizácia	IČO	Výška dotácie na r. 2016
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	00698172	600 €
OZ Athéna	37817124	800 €
MR Sinec-Kokavsko	37898612	597 €
iné (SČK, Klub dôchodcov....)		50 €
SPOLU		2 047 €

Dotácie podliehajú zúčtovaniu s rozpočtom mesta v súlade s VZN č.77/2008 o dotáciách. Všetky poskytnuté dotácie boli použité v plnej výške a vyúčtované v stanovenom termíne.

10. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

AKTÍVA

Aktíva v celých eurách	brutto	korekcia	netto
Neobežný majetok spolu	23 221 340,95	5 383 467,47	17 837 873,48
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	48 222,50	45 235,33	2 987,17
Dlhodobý hmotný majetok	19 984 026,67	5 338 232,14	14 645 794,53
Dlhodobý finančný majetok	3 189 091,78	0,00	3 189 091,78
Obežný majetok spolu	4 198 248,19	382 704,88	3 815 543,31
z toho :			
Zásoby	3 600,09	0,00	3 600,09
Zúčtovanie medzi subjekt. VS	2 741 239,26	0,00	2 741 239,26
Krátkodobé pohľadávky	797 549,43	382 704,88	414 844,55
Finančný majetok (účty)	653 906,53	0,00	653 906,53
Poskytn. náv. fin.výp.dlhod.	0,00	0,00	0,00
Poskytn. náv. fin.výp.krátkod.	1 952,88	0,00	1 952,88
Časové rozlíšenie-NBO, PBO	8 864,67	0,00	8 864,67
SPOLU	27 428 453,81	5 766 172,35	21 662 281,46

PASÍVA

Pasíva v celých eurách	2016
Vlastné imanie	12 107 583,76
z toho :	
oceňovacie rozdiely	34 264,10
Výsledok hospodárenia	12 073 319,66
- nevysporiadaný výsledok minulých rokov	12 121 378,89
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-48 059,23
Závazky	806 128,22
z toho :	
Rezervy	2 420,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	60 514,71
Dlhodobé záväzky	177 225,57
Krátkodobé záväzky	106 945,04
Bankové úvery	459 022,90
Časové rozlíšenie - výdavky a výnosy BO	8 748 569,48
SPOLU	21 662 281,46

11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Prehľad splátok a zostatkov úverov k 31.12.2016					
č. úveru	účel	ZZ k 1.1.2016	úroky od 1.1.2016	splátky spolu	zostatok úveru
11/043/08	priemyselný park 2008	240 257,93 €	3 873,83 €	84 843,60 €	155 414,33 €
11/011/04	športová hala	157 219,68 €	2 217,50 €	47 500,70 €	109 718,98 €
11/047/10	priemyselný park 2010	100 000,10 €	1 504,02 €	22 222,20 €	77 777,90 €
609/3591/2001	ŠFRB	173 192,44 €	7 613,37 €	6 785,12 €	166 407,32 €
661/2013/UZ	Rekonštrukcia ZŠ práce naviac	22 071,49 €	306,89 €	4 824,00 €	17 247,49 €
660/2013/UZ	Revitalizácia	126 464,20 €	1 758,64 €	27 600,00 €	98 864,20 €
	SPOLU	819 205,84 €	17 274,25 €	193 775,62 €	625 430,22 €
z toho	Ú461	646 013,40 €			459 022,90 €
	Ú479	173 192,44 €			166 407,32 €

zaplatené splátky ŠFRB v roku 2016	6 785,12 €
zaplatené úroky z úveru ŠFRB v roku 2016	7 613,37 €
prijaté nájomné za bytovku v roku 2016	9 960,00 €
mesto doplatilo z rozpočtu	4 438,49 €
(30,8 % z celkových ročných splátok)	

Zadĺženosť mesta k 31. 12. 2016 vo vzťahu k čerpaniu návratných zdrojov financovania

Dlh na účely vyčíslenia súladu s § 17 ods. 6 z. č. 583/2004:

č. úveru	výška dlhu
11/043/08	155 414,33 €
11/011/04	109 718,98 €
11/047/10	77 777,90 €
661/2013/UZ	17 247,49 €
660/2013/UZ	98 864,20 €
SPOLU	459 022,90 €
bežné príjmy r. 2015:	4 285 326,41 €
percento BP:	10,71%

Splátky na účely vyčíslenia súladu s § 17 ods. 6 z. č. 583/2004:

č. úveru	výška splátok
11/043/08	88 717,43 €
11/011/04	49 718,20 €
11/047/10	23 726,22 €
661/2013/UZ	5 130,89 €
660/2013/UZ	29 358,64 €
SPOLU	196 651,38 €
bežné príjmy r. 2015:	4 285 326,41 €
percento BP:	4,59%

Použitie návratných zdrojov financovania je definované v zákone č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov § 17 ods. 6, v zmysle ktorého obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

a) celková suma dlhu mesta neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka – skutočný podiel zadĺženosti na bežných príjmoch za rok 2016 predstavoval **10,71 %**, čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu roku až o 6,94 %

b) suma ročných splátok náhradných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka – skutočný podiel ročných splátok vrátane úhrady výnosov na bežných príjmoch za rok 2016 predstavoval **4,59 %**, čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu roku o 1,02 %.

Tento pokles bol spôsobený splácaním úverov čerpaných v predchádzajúcich rokoch, pričom v roku 2016 sa nečerpali žiadny nové úvery.

V prípade, že do sumy dlhu mesta započítame aj 30,8 % z úveru ŠFRB (doplatok z rozpočtu mesta na splátky a úroky v roku 2016), potom je celková suma dlhu mesta 11,91 % a suma ročných splátok je 4,69 %.

V prípade vylúčenia účelovo viazaných prostriedkov zahrnutých v bežných príjmoch by bola celková suma dlhu mesta 23,48 % a suma ročných splátok 7,92 %.

Tieto údaje sú len informatívne, nakoľko zákon takéto podmienky nešpecifikuje.

12. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2016

V programovom rozpočte na rok 2016 bolo schválených 11 programov:

Príjmy a výdavky v eurách	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu	Percentuálne plnenie
I. Príjmy	8 455 409	4 990 539	4 617 910	92,53%
II. Výdavky	8 525 457	4 904 074	4 178 960	85,21%
1. Plánovanie, manažment a kontrola	43 000	48 680	41 368	84,98%
2. Interné služby	78 000	121 861	99 814	81,91%
3. Správa majetku	4 624 821	930 241	386 323	41,53%
4. Služby občanom a podnikateľom	62 360	62 226	57 918	93,08%
5. Bezpečnosť	179 150	187 649	176 772	94,20%
6. Odpadové hospodárstvo a ŽP	23 730	17 256	15 450	89,53%
7. Kultúra a šport	161 500	165 669	165 474	99,88%
8. Vzdelávanie	2 118 580	2 142 018	2 098 433	97,97%
9. Sociálne služby	227 260	237 128	199 214	84,01%
10. Technické služby mesta Hnúšťa	444 615	448 465	446 442	99,55%
11. Administratíva (bez FO)	562 441	542 880	491 751	90,58%
Prebytok(schodok) rozpočtu	-70 048	86 465	438 950	
Finančné operácie - príjmové	268 424	113 373	84 584	74,61%
Finančné operácie - výdavkové	198 376	198 376	193 776	97,68%
Výsledok rozpočt. hospodárenia	0	1 462	329 759	

13. Organizácie mesta a ich hospodárenie za rok 2016

Technické služby mesta Hnúšťa – príspevková organizácia zriadená mestom v roku 1996, ktorá hospodári a spravuje majetok mesta.

Organizácia bola zriadená na zabezpečovanie činností hlavne v oblasti verejnoprospešných služieb, ako je zber, odvoz, uskladňovanie komunálneho odpadu, čistenie mesta, správa a údržba verejného osvetlenia, mestského rozhlasu, miestnych komunikácií, verejného priestranstva, športových zariadení, cintorínov a pod.

Hospodárenie TS vykázalo za rok 2016 zisk vo výške 487,63 €, pričom zisk na hlavnej činnosti predstavoval 235,36 €, na vedľajšej činnosti bol vykázaný zisk 252,27 €. Náklady na hlavnú činnosť boli vo výške 577 603,22 € a výnosy 577 838,58 €.

Náklady na vedľajšiu činnosť boli vo výške 243 401,66 € a výnosy 243 653,93 €.

Celkové náklady boli vo výške 821 004,88 € a výnosy 821 492,51 €.

Mestské kultúrne stredisko – príspevková organizácia zriadená mestom v roku 1992, ktorá hospodári a spravuje majetok mesta.

Organizácia bola zriadená na zabezpečovanie hlavne kultúrnej činnosti v meste, mestskej knižnice, zabezpečuje činnosť rôznych záujmových tanečných krúžkov, dychovej hudby, kino a iné.

Hospodárenie MsKS sa riadilo schváleným rozpočtom a za rok 2016 organizácia dosiahla stratu 7 904,55 €, pričom zisk na vedľajšej činnosti predstavoval 871,85 €, na hlavnej činnosti bola vykázaná strata 8 776,40 €.

Náklady na hlavnú činnosť boli 195 236,67 € a výnosy 186 460,27 €.

Náklady na vedľajšiu činnosť boli 7 676,22 € a výnosy 8 548,07 €.

Celkové náklady boli 202 912,89 € a výnosy 195 008,34 €.

Mesto má 2 rozpočtové organizácie s preneseným výkonom správy:

Základná škola, Klokočova 742, Hnúšťa a Základná škola J. F. Rimavského, Nábřežie Rimavy 457, Hnúšťa. Školy boli financované zo ŠR formou normatívnych a nenormatívnych príspevkov. Celkový normatívny príspevok pre obidve školy bol 1 059 267 € a nenormatívny príspevok 160 562,92 € (vrátane prostriedkov na rekonštrukciu telocvične v ZŠ Klokočova Hnúšťa. V rámci základných škôl sú zriadené aj školské kluby a školské jedálne, ktoré sú zaradené do originálnych kompetencií mesta a financovanie je zabezpečené prostredníctvom podielových daní. Výdavky na tieto originálne kompetencie z podielových daní (bez vlastných príjmov) boli celkom 72 676 € na prevádzku ŠKD a 85 083 € na prevádzku školských jedální ZŠ, spolu 157 759 €. Materiálové a tovarové výdavky si školské kluby a školské jedálne hradia z vlastných príjmov.

Základná umelecká škola je rozpočtová organizácia zriadená mestom, zaradená do originálnych kompetencií mesta. Financovaná je z podielových daní. Výdavky ZUŠ za rok 2016 boli 146 598 €, z toho z originálnych kompetencií boli financované výdavky vo výške 130 139,89 €. Škola na financovanie týchto výdavkov využíva aj vlastné zdroje z poplatkov a Hnúšťanský akord zabezpečuje z prostriedkov ŠR.

Mestský bytový podnik Hnúšťa, s.r.o. - spoločnosť založená v roku 2000. Hospodárska činnosť je zameraná na správu bytov a nebytových priestorov.

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2016 bola strata vo výške 196 607 €.

Celkové náklady (vrátane dane z príjmov) boli 503 155 € a výnosy 306 548 €. Vysoký nárast nákladov oproti predchádzajúcemu roku a prehĺbenie straty boli spôsobené predajom časti majetku, u ktorého bola zostatková cena vyššia ako predajná a použitím finančných prostriedkov na väčšie

opravy nehnuteľného majetku. Spoločnosť eviduje ku koncu roka krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 5 024 744 €, ku ktorým vytvorila opravné položky vo výške 254 314 € (nárast pohľadávok o 104 087 € oproti r. 2015).

Mestská investičná spoločnosť Hnúšťa, s.r.o. - založená v roku 2007, zameraná na rozširovanie a podporu výroby v existujúcich stavebných objektoch v priemyselnom parku v Hnúšti, prenájom priestorov, sprostredkovanie obchodu, služieb.

Výsledok hospodárenia MIS Hnúšťa, s.r.o. po zdanení za rok 2016 bol zisk vo výške 3 911 €.

Celkové náklady boli 253 217 € a výnosy 257 128 €. Spoločnosť eviduje ku koncu roka krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 10 638 €, ku ktorým vytvorila opravné položky vo výške 416 € (pokles pohľadávok o 234 246 € a pokles opravných položiek o 228 715 € oproti r. 2015).

Mesto má v obidvoch obchodných spoločnostiach 100%-ný podiel na základnom imaní.

14. Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2016

Mesto Hnúšťa, v súlade so zákonom o účtovníctve, má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku na základe individuálnych účtovných závierok svojich organizácií. Konsolidovanými účtovnými jednotkami sú už vyššie spomínané organizácie a spoločnosti:

Technické služby mesta Hnúšťa, p.o.

Mestské kultúrne stredisko Hnúšťa, p.o.

Základná škola J. F. Rimavského, Nábrežie Rimavy 457, Hnúšťa,

Základná škola, Klokočova 742, Hnúšťa,

Základná umelecká škola, Nábrežie Rimavy 457, Hnúšťa,

Mestský bytový podnik Hnúšťa, s.r.o.

Mestská investičná spoločnosť Hnúšťa, s.r.o.

Za konsolidovaný celok bol priemerný počet zamestnancov 240, z toho bolo 25 vedúcich zamestnancov.

Dosiahnutý **výsledok hospodárenia** po zdanení za rok 2016 z hlavnej činnosti bola strata 84 803,90 €, z podnikateľskej činnosti bola dosiahnutá strata 165 023,81 €, potom celkový dosiahnutý hospodársky výsledok za konsolidovaný celok po zdanení bola strata vo výške 249 827,71 €. Stratu z hlavnej činnosti vytvorilo mesto vo výške 48 059,23 €, rozpočtové a príspevkové organizácie vykázali stratu vo výške 10 196,49 €. Konsolidačnými opatreniami nákladov a výnosov došlo k zvýšeniu straty z hlavnej činnosti a jej zníženiu na podnikateľskej činnosti vo výške 26 548,18 €. Stratu z podnikateľskej činnosti, ktorá nepriaznivo ovplyvnila celkový výsledok hospodárenia vytvoril Mestský bytový podnik Hnúšťa vo výške 196 607 €. Celkové náklady konsolidovaného celku boli 5 784 317,57 € pred zdanením, celkové dosiahnuté výnosy boli 5 537 922,89 €. Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov obcí konsolidovaného celku tvorili 31,79 % z celkových výnosov, čo je 1 760 394,34 €.

Majetok (netto) konsolidovaného celku bol k 31.12.2016 vo výške 26 423 189,63 €, z toho neobežný majetok bol 19 547 702,15 €. Z obežného majetku vo výške 6 857 993,42 € tvorili krátkodobé pohľadávky 72,02 %, čo predstavuje 4 939 191,88 €. Opravné položky v roku 2016 k pohľadávkam tvorilo mesto vo výške 382 704,88 € v hlavnej činnosti, Mestská investičná

spoločnosť Hnúšť'a a Mestský bytový podnik Hnúšť'a, s.r.o. v podnikateľskej činnosti spolu vo výške 254 730,33 €.

Podiel vlastného imania na celkovom krytí majetku predstavoval 10 997 498,22 € (41,6 %). Záväzky boli vykázané vo výške 6 661 110,45 €, z toho 1 426 800,32 € predstavovali krátkodobé záväzky, 1 255 627,79 € dlhodobé záväzky, rezervy boli vo výške 249 696,70 €, úvery 3 668 470,93 €.

V správe o audite účtovnej závierky Mestského bytového podniku Hnúšť'a, s.r.o. za rok 2016 bola podkladom pre podmienený názor vykázaná strata z predaja majetku vo výške 42 922 €, vyradenie majetku v zostatkovej cene 46 172,92 € a nedostatočné zohľadnenie rizika nezaplatenia pohľadávok formou tvorby opravných položiek.

Mgr. Michal Bagačka
primátor mesta

Individuálna a konsolidovaná účtovná závierka k 31. 12. 2016 je osobitne uložená v registri účtovných závierok, preto netvorí prílohu tejto výročnej správy.