



Mesto Hnúšťa

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

Výročná správa mesta Hnúšťa

za rok 2017



Individuálna výročná správa za rok 2017
Konsolidovaná výročná správa za rok 2017

September 2018

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 2017 a jeho plnenie.....	10
6.1) Rozbor plnenia príjmov za rok 2017.....	13
6.2) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017.....	20
7. Hospodárenie mesta za rok 2017.....	31
8. Fondy mesta	32
9. Finančné usporiadanie vzťahov	34
10. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017	38
11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017	39
12. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2017	41
13. Organizácie mesta a ich hospodárenie za rok 2017.....	41
14. Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2017	42

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 2017 a zároveň ako materská účtovná jednotka musí vypracovať aj konsolidovanú výročnú správu za rok 2017. 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 2017.

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. 2017 bolo ukončené prebytkom rozpočtu vo výške 353 163,45 EUR, skutočne vykázaný prebytok bez finančných operácií bol vo výške 391 936,64 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	2017		
Počet obyvateľov	7396	7358	7318	7272	7218	7175	7169	7102	7052	6955		

Živonarodení :

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017		
Počet obyvateľov	92	89	98	71	86	71	70	74	76	80		

Úmrtia :

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017		
Počet obyvateľov	73	88	77	71	74	75	76	113	81	73		

Bývajúce obyvateľstvo podľa veku k 31.12.2016

Vek	Počet	%
0-6	445	6,4
7-15	710	10,21
16-18	223	3,21
19-60	4190	60,24
61-70	838	12,05
71-viac	549	7,89

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	2017	18,48

V decembri 2017 mal okres Rimavská Sobota stále najvyššiu mieru nezamestnanosti v SR, ktorá dosiahla úroveň 18,48 %, v porovnaní s decembrom 2016 však klesla až o 6,1 %. V predchádzajúcom roku bol zaznamenaný medziročný pokles miery nezamestnanosti o 2,84 %.

Symboly mesta sú: erb mesta, vlajka mesta, pečat' 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 účasťinná 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. V areáli bývalých Slovenských lučobných závodov vznikol priemyselný park, kde sídlia aj iné firmy zabezpečujúce rast zamestnanosti v regióne.

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 Brádno

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, Nábřežie Rimavy, Hnúšť'a

Materská škola, Klokočova, Hnúšť'a

Základná škola J. F. Rimavského, Nábřežie Rimavy 457, Hnúšť'a

Základná škola, Klokočova 742, Hnúšť'a

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 opatrovateľiek. 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 Hnúšť'a 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 r. 2017 bola priemyselná výroba sústredená hlavne v priemyselnom parku, kde pôsobili nasledovné spoločnosti:

- **YURA ELTEC Corporation Slovakia , s.r.o.** pôsobíaca v elektrotechnickom priemysle s hlavným výrobným programom káblových zväzkov s dodávkami pre KIA Motors Žilina a HYUNDAI Nošovice
- **mageba Slovakia s.r.o.** pôsobíaca 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 pôsobíaca vo výrobe plastových výrobkov
- **Rimavská energetická, s.r.o.** so sídlom Železničná 990, Hnúšťa pôsobíaca 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. 2017 tvorilo 13 poslancov:

PhDr. Roman Lebeda, Mgr. Marta Jurčová, Ing. Danko Királ'ová, 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 2017 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, Nábřežie Rimavy 457, Hnúšťa Základná škola, Klokočova 742, Hnúšťa Základná umelecká škola, Nábřežie 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:

https://mesto.hnusta.sk/mestsky-urad/organizacna-struktura/?ftresult_menu=organiza%C4%8Dn%C3%A1+%C5%A1trukt%C3%BAra

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. Samosprávnou 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 jaslí (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 €.
- V roku 2017 mesto získalo finančné prostriedky na obstaranie 9-miestneho motorového vozidla vo výške 9 000 €, celková hodnota investície bola vo výške 21 200 €. V roku 2017 boli vybudované aj parkoviská na ul. Clementisa v hodnote 20 039 € a obstarané pozemky v hodnote 17 904 €. Boli vypracované projektové dokumentácie v hodnote 22 898 €, zrekonštruovala sa telocvičňa v ZŠ Klokočova v hodnote 64 930 € (z toho 44 967 € dotácia) a Materská škola Klokočova v hodnote 90 956 € (z toho 86 372 € dotácia).

Opravy a rekonštrukcie MK:

- v roku 2017 bola asfaltovaná ul. Bottova v hodnote 19 949 €
- chodníky na ul. Francisciho a SNP v celkovej hodnote 20 653 €
- opravy a údržba MK (výtlky)- každoročné opravy vo výške 6 313 €
- 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.

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. 2018 a nasledujúce:

- Asfaltovanie parkovacích plôch a miestnych komunikácií, budovanie chodníkov v cintoríne
- Rekonštrukcia elektroinštalácie budovy mestského úradu
- Projekt rekonštrukcie Materskej školy Nábřeží Rimavy
- projekt rozšírenia priemyselného parku
- vypracovanie projektových dokumentácií (rekonštrukcia Petrivaldského vily, budovanie komunitného centra, domova dôchodcov)
- výmena strechy prístavby mestského úradu

6. Rozpočet mesta na rok 2017 a jeho plnenie

Rozpočet bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Hnúšti dňa 11. 12. 2017 uznesením č. 38/515/2017 so schodkom so schodkom 104 600 € na úrovni bežného a kapitálového rozpočtu a ako vyrovnaný vrátane finančných operácií. Prebytok bežného rozpočtu predstavuje 185 400 €, kapitálový rozpočet je navrhnutý so schodkom 290 000 €. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií. Prebytok finančných operácií predstavuje 104 600 €.

Skutočne dosiahnutý podiel na výnose dane z príjmov pre obce v rámci SR za rok 2017 bol 2,00 % nad rozpočtovanou úrovňou. Za mesto Hnúšťa bolo tiež plnenie týchto príjmov na úrovni 103,06 % schváleného rozpočtu. Výnos dane z príjmov fyzických osôb zo SR pre mesto Hnúšťa vrátane vyúčtovania za predchádzajúci rok dosiahol 2 318 815 €, čo je v porovnaní s rokom 2016 viac o 133 731 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 6,12 %.

Priaznivý vplyv na plnenie príjmovej časti rozpočtu v roku 2017 mal príjem podielových daní, ktorý prekročil stanovený rozpočet o 43 414 €. Značný vplyv na plnenie príjmovej aj výdavkovej časti rozpočtu mala dotácia na rekonštrukciu MŠ Klokočova vo výške 86 372 € €, výdavky vrátane spoluúčasti mesta predstavovali 90 956 € a dotácia na budovanie infraštruktúry v priemyselnom parku vo výške 128 293 €, ktorej použitie je rozpočtované na rok 2018. Výdavková časť bola ovplyvnená aj čerpaním prostriedkov na budovanie parkovísk v hodnote 20 039 €, rekonštrukciu telocvične ZŠ Klokočova v hodnote 64 930 € (z finančných prostriedkov prijatých v predchádzajúcom roku) a obstaranie 9 – miestneho motorového vozidla v hodnote 21 200 €. Opäť boli z rozpočtu vylúčené prostriedky na dobudovanie kanalizácie v meste, nakoľko bola realizácia tohto projektu presunutá na ďalšie obdobie. 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 2016 o 7,41 %, u pedagogických zamestnancov bol nárast platových taríf o 6 % od 1.9.2017, u ostatných zamestnancov verejnej správy bolo zvýšenie platov o 4 % od 1.1.2017. Napríklad v porovnaní s rokom 2012 dosiahol rast miezd u minimálnej mzdy 32,95 %, u pedagogických zamestnancov 25,26 %, u ostatných zamestnancov verejnej správy približne len 13,08 %.

Skutočne vykázaný prebytok rozpočtu bez finančných operácií bol vo výške 391 936,64 €. Celkové hospodárenie mesta za rok 2017 skončilo s prebytkom 353 163,45 €.

Plnenie rozpočtu za rok 2017
(vrátane škôl s právnou subjektivitou)

	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	4 628 828,00	4 825 944,01	4 572 320,66	94,74%
Príjmy kapitálové	4 721 907,00	630 092,00	247 787,63	39,33%
Finančné operácie	404 829,00	266 334,71	155 730,90	58,47%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	9 755 564,00	5 722 370,72	4 975 839,19	86,95%
Výdavky bežné	4 424 408,00	4 615 665,31	4 142 870,26	89,76%
Výdavky kapitálové	5 128 936,00	896 444,44	285 301,39	31,83%
Finančné operácie	202 220,00	202 220,00	194 504,09	96,18%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	9 755 564,00	5 714 329,75	4 622 675,74	80,90%
PREBYTOK (+)/ SCHODOK (-)	-202 609,00	-56 073,74	391 936,64	
Bežný rozpočet	204 420,00	210 278,70	429 450,40	
Kapitálový rozpočet	-407 029,00	-266 352,44	-37 513,76	
Finančné operácie	202 609,00	64 114,71	-38 773,19	
Celkové hospodárenie	0,00	8 040,97	353 163,45	

v tom:

a) rozpočet mesta

Mesto	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	4 564 928,00	4 745 243,27	4 472 221,61	94,25%
Príjmy kapitálové	4 721 907,00	630 092,00	247 787,63	39,33%
Finančné operácie	404 829,00	266 334,71	155 730,90	58,47%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	9 691 664,00	5 641 669,98	4 875 740,14	86,42%
Výdavky bežné	2 704 291,00	2 804 198,83	2 440 064,17	87,01%
Výdavky kapitálové	5 125 936,00	893 444,44	282 301,39	31,60%
Finančné operácie	202 220,00	202 220,00	194 504,09	96,18%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	8 032 447,00	3 899 863,27	2 916 869,65	74,79%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	1 659 217,00	1 741 806,71	1 958 870,49	

b) rozpočet škôl s právnou subjektivitou

Školy s právnou subjektivitou	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	63 900,00	80 700,74	100 099,05	124,04%
Príjmy celkom:	63 900,00	80 700,74	100 099,05	124,04%
Výdavky bežné	1 720 117,00	1 811 466,48	1 702 806,09	94,00%
Výdavky kapitálové	3 000,00	3 000,00	3 000,00	-
Výdavky celkom:	1 723 117,00	1 814 466,48	1 705 806,09	94,01%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	-1 659 217,00	-1 733 765,74	-1 605 707,04	

Plnenie výdavkov mesta za rok 2017 podľa funkčnej klasifikácie

Mesto	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	882 491,00	896 990,77	685 722,43	76,45%
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	7 000,00	7 000,00	5 587,51	79,82%
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	10 000,00	10 000,00	4 801,35	48,01%
0170 Transakcie verejného dlhu	221 020,00	221 020,00	207 954,01	94,09%
0180 Transfery všeobecnej povahy	554 083,00	548 334,72	548 334,72	100,00%
0310 Policajné služby	187 640,00	191 172,59	179 982,07	94,15%
0412 Všeobecná pracovná oblasť	33 836,00	73 916,95	60 791,23	82,24%
0443 Výstavba	7 200,00	7 078,23	7 078,23	100,00%
0451 Cestná doprava	24 500,00	54 500,00	52 409,47	96,16%
0510 Nakladanie s odpadmi	41 000,00	41 000,00	1 814,70	4,43%
0620 Rozvoj obcí	5 074 227,00	806 552,44	225 650,84	27,98%
0640 Verejné osvetlenie	35 000,00	35 000,00	23 837,84	68,11%
0810 Rekreačné a športové služby	52 500,00	57 118,00	57 117,81	100,00%
0820 Kultúrne služby	17 500,00	26 758,99	20 220,85	75,57%
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	11 800,00	12 113,00	6 661,30	54,99%
0840 Náboženské a spoločn. služby	17 100,00	17 100,00	16 730,16	97,84%
0911 Predprimárne vzdelávanie	458 900,00	487 462,69	456 342,02	93,62%
0912 Primárne vzdelávanie	0,00	2 127,00	2 126,45	99,97%
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	63 100,00	64 436,25	58 093,89	90,16%
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	111 700,00	117 246,00	107 077,26	91,33%
1020 Staroba (KD)	134 400,00	134 400,00	110 213,19	82,00%
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	87 450,00	88 535,64	78 322,32	88,46%
Výdavky spolu:	8 032 447,00	3 899 863,27	2 916 869,65	74,79%

Rozpočtové opatrenia:

Schválením rozpočtových opatrení mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli v roku 2017 zrealizované nasledovné zmeny v rozpočte:

Počet zmien rozpočtu:

Mestské zastupiteľstvo	5
Primátor mesta	3
Spolu:	8

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 2017

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

Schválený rozpočet na rok 2017 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2017 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v eurách	% plnenia
9 755 564,00	5 722 370,72	4 975 839,19	86,95 %

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	4 745 243,27	84,11%	4 472 221,61	91,72%
Kapitálové príjmy	630 092,00	11,17%	247 787,63	5,08%
Finančné operácie	266 334,71	4,72%	155 730,90	3,19%
SPOLU	5 641 669,98	100,00%	4 875 740,14	100,00%

Porovnanie príjmov bežného a predchádzajúceho roka:

	r. 2016	r. 2017	zvýšenie/
Bežné príjmy	4 221 339,59	4 472 221,61	250 882,02
Kapitálové príjmy	309 371,10	247 787,63	-61 583,47
finančné operácie	84 584,11	155 730,90	71 146,79
SPOLU	4 615 294,80	4 875 740,14	260 445,34

Rast bežných príjmov oproti predchádzajúcemu roku bol ovplyvnený najmä rastom podielových daní a prostriedkov na prenesené kompetencie v oblasti školstva. Pokles kapitálových príjmov v porovnaní s rokom 2016 bol spôsobený nižším príjmom prostriedkov zo ŠR na kapitálové výdavky. Finančné operácie boli v roku 2017 vyššie z dôvodu vyššieho čerpania prostriedkov predchádzajúcich rokov.

Členenie podľa druhu príjmu:

	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
daňové príjmy	2 650 769,44	2 672 625,24	100,82%
nedaňové príjmy	330 931,90	310 066,09	93,69%
granty a transfery	2 393 633,93	1 737 317,91	72,58%
SPOLU	5 375 335,27	4 720 009,24	87,81%

1) Bežné príjmy

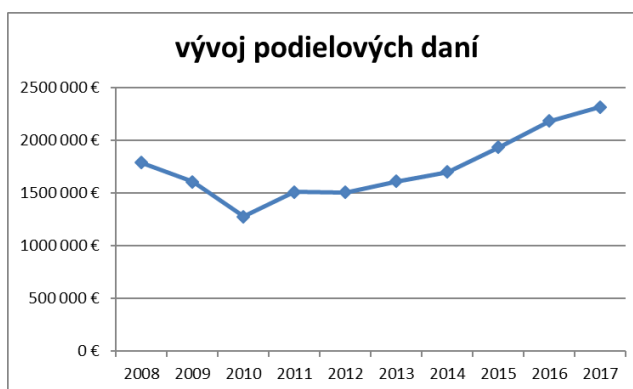
Aktuálny rozpočet na rok 2017 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v EUR	% plnenia
4 745 243,27	4 472 221,61	94,25 %

Daňové príjmy vo výške 2 672 625 € sú vlastné príjmy mesta, ktoré tvorili 56,62 % z bežných príjmov za rok 2017.

Výnos dane z príjmov fyzických osôb zo ŠR bol v upravenom rozpočte vo výške 2 275 401 €, skutočné plnenie bolo 2 318 815 €, t.j. plnenie na 101,9 %. Oproti roku 2016 bol skutočný príjem z podielových daní vyšší o 133 731 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 6,12 %. Z výnosu dane z príjmov FO zo ŠR za rok 2017 pripadá na jedného obyvateľa približne 329 €, t. j. o 21 € viac ako v roku 2016, čo predstavuje nárast o 6,82 % (počet obyvateľov k 31.12.2016 bol 7 052).

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 €
2017	2 318 815 €



Rozpočet na *daň z nehnuteľností* bol vo výške 172 148 €, skutočne uhradená daň z nehnuteľností bola 166 713 € (96,84 % rozpočtu), z toho úhrady dane za rok 2017 boli vo výške 128 748 €. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 36 056 €, dane zo stavieb 116 195 € a dane z bytov vo výške 14 462 €. Predpis dane z nehnuteľností na rok 2017 bol vo výške 157 384 €.

V porovnaní s predchádzajúcim rokom sú príjmy z dane z nehnuteľností vyššie o 21 018 €. Nárast príjmov dane z nehnuteľností v r. 2017 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. 2017 vo výške 58 697 €, t. j. o 32 211 € menej oproti predchádzajúcemu roku. Pokles pohľadávok bol spôsobený najmä odpisom pohľadávok spoločnosti T-GUM Hnúšťa, s.r.o. vo výške 22 884 € z dôvodu zrušenia spoločnosti a jej výmazu z obchodného registra.

Na dani za psa je evidovaný nedoplatok vo výške 10 422 €.

Príjmy z poplatkov za komunálny odpad boli vo výške 174 985 €, čím bol rozpočet naplnený na 91,14 %. 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 2017 vo výške 147 835 €.

Predpis poplatkov za KO na rok 2017 bol vo výške 160 917 €, percentuálne plnenie týchto príjmov z predpisu poplatku na r. 2017 predstavovalo 74,7 %.

Celková výška pohľadávok z poplatkov za KO evidovaných k 31. 12. 2017 predstavuje 269 333 €. Medziročný nárast týchto pohľadávok bol len na úrovni 0,3 %. Výška týchto pohľadávok neustále zaznamenáva medziročný nárast, ktorý bol v roku 2017 len na úrovni 0,3 % z dôvodu odpisu nedobytných pohľadávok v celkovej výške 11 544 €.

Dane za špecifické služby (daň za psa, nevýherné hracie prístroje, predajné automaty a užívanie verejného priestranstva) vrátane poplatkov za komunálne odpady dosiahli 186 926 €, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na 92,21 %.

Nedaňové príjmy boli v upravenom rozpočte vo výške 309 672 €, plnenie bolo vo výške 288 944 €, čo predstavuje plnenie na 93,3 %.

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku boli rozpočtované vo výške 190 055 €, skutočné príjmy boli vo výške 172 823 €, t. j. plnenie na 90,93 %. V týchto príjmoch sú zahrnuté príjmy z prenajatých pozemkov vo výške 7 057 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 165 766 € (pokles oproti r. 2016 o 22 990 €, nakoľko v r. 2016 bola v príjmoch z prenájmu zahrnutá vyššia úhrada nedoplatkov z nájomného za predchádzajúce roky od Mestskej investičnej spoločnosti, s.r.o.).

b) Administratívne poplatky a iné poplatky (správne poplatky) boli po úprave rozpočtované vo výške 94 922 €, skutočný príjem predstavoval 96 158 €, čím bol rozpočet naplnený na 101,3 %.

V týchto príjmoch boli obsiahnuté:

- správne poplatky vo výške 11 055 € (správne poplatky stavebného úradu 2 050 €, matrika 2 465 €, osvedčovanie listín a podpisov 5 069 € a iné)
- pokuty a sankcie vo výške 3 987 €
- za predaj výrobkov, tovarov a služieb dosiahlo mesto príjem 63 332 €. V tomto objeme sú zahrnuté napr. príjmy z OPS vo výške 18 758 €, hlásenie v mestskom rozhlase 382 €, príjem za poskytovanie stravy v ŠJ MŠ 34 782 €, príjmy od škôl za spracovanie miezd 7 666 €
- za materské školy a školské zariadenia dosiahlo mesto príjem vo výške 17 042 €
- poplatky za znečisťovanie ovzdušia dosiahli výšku 743 €

c) Úroky z vkladov dosiahli výšku 814 €.

d) Iné nedaňové príjmy v celkovej výške 19 149 € predstavovali príjmy zo splátok pôžičiek fyzických osôb vo výške 912 €, príjmy z lotérií vo výške 10 258 €, z vratiek (najmä ročného zúčtovania zdravotného poistenia) vo výške 6 808 € a iné príjmy od ostatných subjektov verejnej správy. Tvorba sociálneho fondu nebola z dôvodu zmeny účtovania premietnutá na príjmovej položke 292 027, ani na súvisiacich výdavkových položkách.

Granty a transfery za rok 2017 dosiahli výšku 1 510 653 €, z toho najvyššiu položku tvorili normatívne prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva vo výške 1 150 385 €. Okrem toho boli prostredníctvom zriaďovateľa poskytnuté školám nenormatívne finančné prostriedky vo výške 126 646 € a príspevky pre deti v hmotnej núdzi vo výške 24 427 € (po vrátení preplatku, bez Špeciálnej základnej školy). Príspevky pre žiakov ŠZŠ, ktorí sú v hmotnej núdzi sú predmetom príjmovej časti rozpočtu ŠZŠ vo výške 7 464 €. 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 bežných grantov a transferov za rok 2017 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Bežné granty a transfery v eurách	čerpané
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 150 385,00
Základná škola - vzdelávacie poukazy	19 931,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	23 660,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	46 120,00
Základná škola – odchodné	4 432,00
Základná škola – dopravné	4 859,00
Základná škola – lyžiarsky výcvik	5 013,00
Základná škola – škola v prírode	11 718,00
Základná škola – telocvičňa ZŠ Klokočova	0,00
Základná škola – príspevok na učebnice	310,20
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	10 603,00
Hmotná núdza - po vrátení preplatku	24 426,91
Matričná činnosť a REGOB	12 979,32
Aktívna politika trhu práce	16 723,39
Terénni sociálni pracovníci	50 566,64
Starostlivosť o životné prostredie	711,24
Stavebný úrad	7 078,23
Projekt Škola otvorená všetkým	36 238,98
Dotácia obcí na financovanie CVČ	1 745,35
Osobitný príjemca RP	19 826,72
Cestná doprava a miest. komunikácie	328,80
Chránená dielňa	20 802,59
MV SR - prevencia kriminality	5 000,00
Voľby do VUC	4 801,35
Mestská dielňa	26 722,13
Dotácia VUC na Dni mesta	4 500,00
Granty - MŠ NR	870,00
Iné bežné granty	300,00
Spolu:	1 510 652,85

Nevyčerpané prostriedky ŠR, ktoré budú vyčerpané v nasledujúcom rozpočtovom roku:

- preplatenie dopravného ZŠ NR vo výške	432,93 €
- grant MŠ NR	870,00 €
- projekt zvýšenia bezpečnosti	5 000,00 €

Nevyčerpané nenormatívne prostriedky pre základné školy a prostriedky na hmotnú núdzu boli vrátené do 31. 12. 2017 poskytovateľovi a sú zohľadnené v tabuľke čerpania transferov.

2) Kapitálové príjmy

Aktuálny rozpočet na rok 2017 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v EUR	% plnenia
630 092,00	247 787,63	39,33 %

Rozpočet bol schválený vo výške 4 721 907 €. V tejto sume boli obsiahnuté príjmy z predaja kapitálových aktív vo výške 5 000 € a z predaja pozemkov vo výške 5 000 €.

Nedaňové príjmy

a) Príjem z predaja kapitálových aktív

Rozpočet bol počas roka navýšený z dôvodu odpredaja budovy trafostanice pre SSE – Distribúcia, a.s. v hodnote 10 900 €. K 31. 12. 2017 bol realizovaný príjem z predaja kapitálových aktív v celkovej výške 16 262 €. V tejto sume je okrem príjmu z predaja trafostanice zahrnutý aj príjem za predaj bytu vo výške 5 362 €.

b) Príjem z predaja pozemkov

Príjem z predaja pozemkov bol v priebehu roka realizovaný v celkovej výške 4 861 €.

Granty a transfery

Kapitálové granty na budovanie kanalizácie, rekonštrukciu materských škôl a MsÚ, projekt rozšírenia infraštruktúry v priemyselnom parku a stojísk na kontajnery boli rozpočtované vo výške 4 711 907 €. Nakoľko projekt budovania kanalizácie bol z rozpočtu na rok 2017 vylúčený, kapitálové granty boli v rozpočte znížené o 3 882 807 €. Z rozpočtu boli vylúčené aj transfery na rekonštrukciu MsÚ vo výške 232 268 €.

V priebehu roka boli do kapitálového rozpočtu zahrnuté aj príjmy na financovanie výdavkov na obstaranie 9-miestneho motorového vozidla vo výške 9 000 € a na rekonštrukciu strechy prístavby MsÚ vo výške 3 000 €.

Celkový upravený rozpočet kapitálových grantov a transferov bol naplnený na 37,23 %, t. j. vo výške 226 665 €, nakoľko bola len čiastočne zrealizovaná refundácia výdavkov na rekonštrukciu MŠ Klokočova, dotácia na infraštruktúru v priemyselnom parku bola tiež naplnená len na 64 % a projekt budovania kontajnerových stojísk sa nerealizoval.

Do nasledujúceho rozpočtového roka bol presunutý transfer prijatý na infraštruktúru v priemyselnom parku a rekonštrukciu strechy prístavby MsÚ.

3) Príjmové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2017 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v EUR	% plnenia
266 334,71	155 730,90	58,47 %

Rozpočet bol schválený vo výške 404 829 €, z toho prostriedky mesta z predchádzajúcich rokov predstavovali 236 120 € a dlhodobé bankové úvery na budovanie kanalizácie 168 709 €.

Nakoľko projekt budovania kanalizácie bol z rozpočtu na rok 2017 vylúčený, rozpočet bankových úverov bol znížený na nulu. V priebehu roka bol rozpočet upravený aj z dôvodu čerpania prostriedkov predchádzajúcich rokov na opravy miestnych komunikácií vo výške 30 000 €.

Príjmové finančné operácie 2017 (k 31. 12. 2017)						
pol.	453 Rozpočet	453 Skutočnosť	453 Rozpočet	453 Skutočnosť	456 Rozpočet	456 Skutočnosť
KZ	46	46	131G	131G	41	41
parkoviská	20 000,00 €	20 039,12 €				
transfer TS - kukavoz	2 709,00 €	2 709,00 €				
projekt budovania 3.etapy skládky	30 000,00 €	0,00 €				
projekt obnovy Petriv. Vily	10 000,00 €	0,00 €				
chodníky v cintoríne	10 000,00 €	0,00 €				
vzduchotechnika MŠH	14 000,00 €	17 655,84 €				
rekonštrukcia MŠ Klokočova	11 423,00 €	4 583,82 €				
rekonštrukcia MsU	12 225,00 €	0,00 €				
kontajnerové stojiská	15 463,00 €	0,00 €				
telocvičňa ZŠ klokočova (vl. zdroje)	20 000,00 €	19 963,52 €				
iné (PD, ...)	30 000,00 €	22 898,44 €				
splátky úverov	30 000,00 €	22 284,85 €				
telocvičňa ZŠ Klokočova (dotácia)			60 000,00 €	44 966,94		
dopravné ZŠ			514,71 €	514,71 €		
prijaté fin. zábezpeky					0,00 €	114,66 €
SPOLU	205 820,00 €	110 134,59 €	60 514,71 €	45 481,65 €	0,00 €	114,66 €

Porovnanie niektorých položiek bežných a kapitálových príjmov:

Názov položky	Rok 2016 v €	Rok 2017 v €	zvýšenie(+)/ zníženie(-) v €
Výnos dane z príjmov	2 185 084	2 318 815	133 732
Daň z nehnuteľnosti	145 695	166 713	21 017
Za komunálne odpady	176 072	174 985	-1 087
Príjmy z vlastníctva	200 674	172 823	-27 851
Pokuty, penále, sankcie	3 336	3 987	651
Za predaj služieb	60 331	63 332	3 001
Kapitálové príjmy nedaňové	7 015	21 123	14 108
Spolu:	2 778 207	2 921 777	143 570

Zdôvodnenie jednotlivých údajov je uvedené v predchádzajúcej časti – týkalo sa najmä zvýšených príjmov z podielových daní v roku 2017, v roku 2017 bol nižší príjem z nájmu budov priemyselného parku za predchádzajúce roky, zvýšený príjem z dane z nehnuteľností a z predaja kapitálových aktív.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

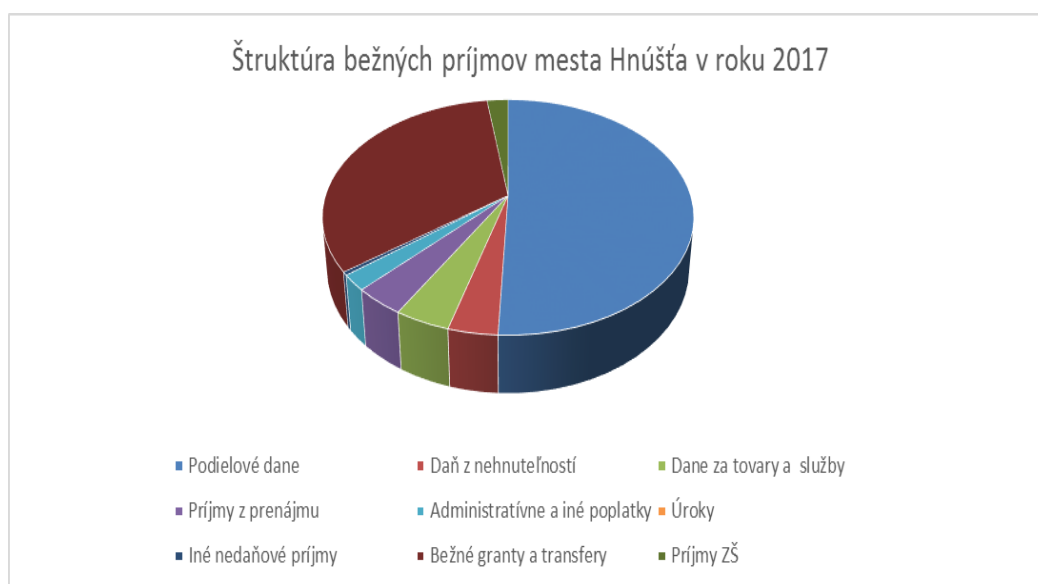
Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou **100 099,05 €**

z toho:

Základná škola Klokočova	24 812,69 €
Základná škola J. F. Rimavského	59 615,73 €
Základná umelecká škola	15 670,63 €

V nasledujúcej tabuľke a grafe je zobrazená štruktúra bežných príjmov vrátane príjmov rozpočtových organizácií.

Štruktúra bežných príjmov mesta Hnúšťa v roku 2017			
EK	Druh príjmu	Suma	Podiel
110	Podielové dane	2 318 815,36 €	50,71%
120	Daň z nehnuteľností	166 712,50 €	3,65%
130	Dane za tovary a služby	187 097,38 €	4,09%
210	Príjmy z prenájmu	172 822,89 €	3,78%
220	Administratívne a iné poplatky	96 157,90 €	2,10%
240	Úroky	814,09 €	0,02%
290	Iné nedaňové príjmy	19 148,64 €	0,42%
310	Bežné granty a transfery	1 510 652,85 €	33,04%
	Príjmy ZŠ	100 099,05 €	2,19%
	SPOLU	4 572 320,66 €	100,00 %



6.2) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017

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

Schválený rozpočet na rok 2017 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2017 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v eurách	% plnenia
9 755 564,00	5 714 329,75	4 622 675,74	80,90 %

Z celkových výdavkov 4 622 675,74 € predstavujú:

-výdavky mesta (vrátane FO)	2 916 869,65 € (63,10 %)
-výdavky rozpočtových organizácií	1 705 806,09 € (36,90 %)

Podiel výdavkov škôl na celkových výdavkoch každoročne zaznamenáva nárast z dôvodu vyššieho percentuálneho rastu príjmov na prenesené kompetencie v oblasti školstva oproti ostatným príjmom mesta.

Výdavky mesta Hnúšťa:

Výdavky rozpočtu mesta sa členia na:

	Aktuálny rozpočet v€	Podiel v %	Plnenie rozpočtu v€	Podiel v %
Bežné výdavky	2 804 199	71,91%	2 440 064	83,65%
Kapitálové výdavky	893 444	22,91%	282 301	9,68%
Finančné operácie	202 220	5,19%	194 504	6,67%
SPOLU	3 899 863	100,00%	2 916 870	100,00%

Porovnanie výdavkov bežného a predchádzajúceho roka:

	r. 2016	r. 2017	zvýšenie(+)/ zníženie(-) v€
bežné výdavky	2 311 640	2 440 064	128 424
kapitálové výdavky	306 842	282 301	-24 541
finančné operácie	193 776	194 504	728
SPOLU	2 812 258	2 916 870	104 612

Podrobnejší popis výdavkov je v ďalšej časti záverečného účtu.

1) Bežné výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2017 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v EUR	% plnenia
2 804 198,83	2 440 064,17	87,01 %

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie čerpané v roku 2017 v porovnaní s predchádzajúcim rokom:

Bežné výdavky mesta	r. 2016	r. 2017	zvýšenie/ zníženie v€
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	636 191	654 903	18 712
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	4 759	5 588	828
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	6 943	4 801	-2 141
0170 Transakcie verejného dlhu	17 274	13 450	-3 824
0180 Transfery všeobecnej povahy	525 560	545 626	20 065
0310 Policačné služby	174 000	179 982	5 982
0412 Všeobecná pracovná oblasť	59 520	60 791	1 271
0443 Výstavba	7 139	7 078	-61
0451 Cestná doprava	28 856	52 409	23 553
0510 Nakladanie s odpadmi	14 894	1 815	-13 079
0640 Verejné osvetlenie	33 237	23 838	-9 399
0810 Rekreačné a športové služby	32 000	39 462	7 462
0820 Kultúrne služby	17 539	20 221	2 682
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	3 838	4 147	309
0840 Náboženské a spoločn. služby	16 322	16 730	408
0911 Predprimárne vzdelávanie	405 248	456 342	51 094
0912 Primárne vzdelávanie	8 457	2 126	-6 331
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	42 734	58 094	15 360
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	97 157	104 125	6 968
1020 Staroba (KD)	106 402	110 213	3 811
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	73 572	78 322	4 750
Výdavky spolu:	2 311 640	2 440 064	109 709

0111 Výkonné a zákonodarné orgány

Na zabezpečenie činnosti mestského úradu a výkonu samosprávnych funkcií boli bežné výdavky vo výške 654 903 €. Rast výdavkov bol spôsobený rastom osobných výdavkov o 5 385 € aj prevádzkových výdavkov o 15 140 €. Rast výdavkov na tovary a služby bol spôsobený najmä rastom výdavkov opravy a údržbu majetku, naopak pokles výdavkov bol zaznamenaný pri spotrebe energií.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní 359 652 €

z toho – tarifný plat 183 509 €
 príplatky 43 006 €
 náhrady 301 €
 odmeny 29 945 €
 poistné 102 891 €

630 – tovary a služby 293 287 €

–výdavky na cestovné náhrady 475 €
 –energie 34 544 €
 –materiál 40 494 €
 –dopravné 13 716 €
 –rutinná a štandardná údržba 65 342 €
 –nájomné 1 149 €
 –služby 37 567 €

640 – bežné transfery

–transfery jednotlivcom
(nemocenské dávky)

1 964 €

0112 Finančná a rozpočtová oblasť

Bežné výdavky tejto časti rozpočtu boli vo výške 5 588 €. Vynaložené boli na úhradu poplatkov bankám vrátane administrácie úverov (3 188 €) a za audítorské služby (2 400 €).

0160 Všeobecné verejné služby

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

0170 Transakcie verejného dlhu

Bežné výdavky predstavujú splácanie úrokov bankám a ostatným veriteľom. V roku 2017 dosiahli výšku 13 450 €. Úspora oproti roku 2016 vo výške 3 824 € bola dosiahnutá najmä z dôvodu poklesu istiny, z ktorej je úrok vyčísľovaný.

0180 Transfery všeobecnej povahy

Príspevkovým organizáciám boli poskytnuté bežné transfery v celkovej výške 545 626 € (nárast o 20 066 € oproti r. 2016),

z toho:

Technické služby:

Bežný transfer

417 846 €

účel (bežný transfer)	2016	2017	rozdiel
zber a odvoz KO	51 459 €	58 491 €	7 032 €
uskladňovanie a zneškodňovanie KO	57 884 €	59 014 €	1 130 €
biologicky rozložiteľný odpad	10 278 €	10 845 €	567 €
údržba komunikácií	61 138 €	63 711 €	2 573 €
športové zariadenia	94 009 €	93 627 €	-382 €
verejné osvetlenie	15 388 €	15 889 €	501 €
verejná zeleň	74 060 €	75 512 €	1 452 €
cintorínske služby	30 788 €	31 489 €	701 €
trhovisko	1 000 €	1 100 €	100 €
mestský rozhlas	7 953 €	8 168 €	215 €
Spolu	403 957 €	417 846 €	13 889 €

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. 2017 vo vlastnej réžii. Dodávateľským spôsobom ich vykonali Technické služby mesta Hnúšťa v hodnote 6 313 € (oprava komunikácií), 470 € (oprava kanalizácie), 200 € (búracie práce), 1 036 € (rozšírenie mestského rozhlasu) spolu v celkovej hodnote 8 019 €.

Celková výška finančných prostriedkov poskytnutých Technickým službám mesta Hnúšťa v roku 2017 na bežné výdavky bola vo výške 425 865 €.

Okrem toho boli v roku 2017 poskytnuté transfery na kapitálové výdavky, ktorých rozpis je uvedený v rozpise kapitálových výdavkov.

Mestské kultúrne stredisko:

Bežný transfer	127 780 €
v tom:	
- príspevok na činnosť	122 000 €
- Dni mesta	5 780 €

Mestskému kultúrnemu stredisku bol v roku 2017 poskytnutý bežný transfer vyšší o 6 177 € oproti roku 2016.

0310 Policačné služby

Na činnosť mestskej polície vrátane chránenej dielne boli v roku 2017 realizované výdavky v celkovej výške 179 982 €. Rast výdavkov bol spôsobený rastom výdavkov na tovary služby o 3 191 €, pokles osobných výdavkov o 2 203 € bol z dôvodu dočasného zníženia počtu zamestnancov.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	161 012 €
z toho	
– tarifný plat	75 923 €
príplatky	28 586 €
odmeny	14 513 €
poistné	41 990 €
630 – tovary a služby	13 012 €
– cestovné náhrady	272 €
– materiál	4 876 €
– dopravné	2 273 €
– údržba	173 €
– služby	5 520 €
640 – bežné transfery	5 857 €
– odchodné	4 963 €
– nemocn. dávky	894 €

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 19 961 €, z toho 3 238 € bolo financované z vlastných zdrojov (osobné príplatky, odmeny, odvody, naturálne mzdy, tvorba sociálneho fondu spolu vo výške 1 613 € a materiálové výdavky 1 625 €). Zo ŠR bolo v roku 2017 prefinancované 16 723 €.

Celkové osobné výdavky na mestskú dielňu boli vo výške 40 830 €, z toho 14 108 € bolo financované z vlastných zdrojov (osobné výdavky, tvorba sociálneho fondu, naturálne mzdy spolu vo výške 11 256 €, stravovanie 2 604 € a iné). Zo ŠR bolo v roku 2017 prefinancované 26 722 € (vrátane refundácie prostriedkov za predchádzajúci rok).

0443 Výstavba

Na bežné výdavky boli rozpočtované prostriedky vo výške 7 078 €, 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, zaznamenávajú však dlhodobú stagnáciu, oproti r. 2016 dokonca až mierny pokles.

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 6 313 € boli použité z vlastných zdrojov na opravu ciest po zimnej sezóne. Na ďalšie opravy miestnych komunikácií (najmä chodník na ul. Francisciho, ul. SNP, ul. Bottova) a osadenie dopravných značiek bolo použitých spolu 46 096 €.

0510 Nakladanie s odpadmi

Predmetom tejto klasifikácie sú prostriedky na nákup a opravu odpadových nádob a na služby spojené s nakladaním s odpadmi (separovaný zber, nebezpečný odpad). Značný pokles výdavkov o 13 079 € oproti predchádzajúcemu roku bol ovplyvnený najmä zmenou vo financovaní triedeného zberu, ktorý sa od augusta 2016 zabezpečuje prostredníctvom zmluvného vzťahu s organizáciami zodpovednosti výrobcov. Výdavky v roku 2017 súviseli len so zberom nebezpečného odpadu a predstavovali výšku 1 815 €.

0640 Verejné osvetlenie

Bežné výdavky 23 838 € predstavujú náklady na spotrebu energie na verejné osvetlenie a kamery mestského kamerového systému. Mesto z dôvodu zvýšenia úspor prešlo na nového dodávateľa elektrickej energie, v hospodárení roka 2017 sa odzrkadlila aj úspora za rok 2016. Pokles výdavkov oproti roku 2016 je vo výške 9 399 €.

0810 Rekreačné a športové služby

Bežné výdavky na rekreačné a športové služby vo výške 39 462 € zahŕňajú najmä dotácie poskytnuté v zmysle VZN č. 77/2008 športovým klubom a iným právnickým osobám na rozvoj športových aktivít v meste, ktoré sa oproti predchádzajúcemu roku zvýšili o 6 500 €. Celkový nárast výdavkov vrátane výdavkov na opravu multifunkčného ihriska vo výške 962 € predstavuje 7 462 €. Prehľad o poskytnutých a vyúčtovaných dotáciách je v časti č. 6 Finančné usporiadanie vzťahov.

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 31.12.2017 boli na tento účel vynaložené výdavky vo výške 15 478 €. V rámci kultúrnych služieb sú vo výdavkoch zahrnuté aj odmeny členov ZPOZ-u, ošatné a výdavky na materiál v celkovej výške 4 449 €.

0830 Vysielacie a vydavateľské služby

Celkové výdavky vo výške 4 147 € zahŕňajú výdavky na vydávanie časopisu Hnúšťanský hlas vo výške 3 317 €, licenčný poplatok k redakčnému systému vo výške 599 €, 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 2017 boli uhradené členské príspevky vo výške 14 233 € nasledovným organizáciám:

Dobrovoľná požiarna ochrana	40 €
Mikroregión Sinec-Kokavsko	699 €
MAS Malohont – financovanie integrovanej stratégie	5 096 €
MAS Malohont – financovanie Grantového systému	5 096 €
MAS Malohont	20 €
Asociácia prednostov	150 €
ZMOS	1 256 €
ZMOGaM	1 522 €
ZPOZ	304 €
Združenie hlavných kontrolórov	50 €

Účelové dotácie boli poskytnuté Slovenskému zväzu zdravotne postihnutých 700 €, občianskemu združeniu Athéna 1 200 €, 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 456 342 €. Nárast oproti r. 2016 o 51 094 € (t. j. o 12,6 %) je spôsobený hlavne rastom osobných výdavkov ovplyvnených legislatívnymi zmenami, zamestnaním dvoch asistentov prostredníctvom projektu Škola otvorená všetkým, ale aj rastom výdavkov na tovary a služby (najmä opravy majetku).

- z toho MŠ Nábřežie Rimavy	296 960 €
MŠ Klokočova	159 382 €

Na predškolskú výchovu boli z KŠU poskytnuté nenormatívne finančné prostriedky vo výške 10 603 €, prostredníctvom projektu Škola otvorená všetkým boli poskytnuté prostriedky na asistentov vo výške 16 094 €. Ostatné výdavky boli financované z vlastných zdrojov mesta.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	331 586 €
z toho – tarifný plat	211 854 €
príplatky	21 548 €
odmeny	9 682 €
poistné	88 502 €

630 – tovary a služby	121 699 €
–výdavky na cestovné náhrady	553 €
–energie	63 472 €
–materiál	15 397 €
–dopravné	126 €
–rutinná a štandardná údržba	24 401 €
–služby	17 750 €

640 – bežné transfery	
–transfery jednotlivcom	3 057 €
(odchodné 1 620 €, nemocenské dávky 1 437 €)	

Z položiek tovarov a služieb najvyššiu položku predstavujú výdavky na energie, kde je však oproti predchádzajúcemu roku vykázaná úspora výdavkov vo výške 2 384 €. 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 opätovne vykázaný na údržbe majetku, na ktorú bolo oproti predchádzajúcemu roku vynaložených o 9 900 € viac finančných prostriedkov.

0912 Primárne vzdelávanie

Výdavky rozpočtované pre ZŠ J.F.Rimavského boli vynaložené na opravu šatní ZŠ vo výške 2 126 €.

0950 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Výdavky na Centrum voľného času dosiahli 58 094 €. Prostriedky boli použité na financovanie činnosti záujmových krúžkov. Na ich činnosť boli z KŠU poskytnuté nenormatívne finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy vo výške 4 308 €. Poplatky od zákonných zástupcov žiakov, ktorí navštevujú krúžky, boli vo výške 3 468 €. Dotácie od ostatných obcí, ktorých deti navštevujú CVČ, boli vo výške 1 745 €. Na pokrytie výdavkov boli zúčtované aj príjmy z vianočnej akcie Coca Cola vo výške 395 € a poplatky za letný tábor 531 €.

Nárast osobných výdavkov o 16 658 € bol spôsobený uzavretím pracovnej zmluvy s riaditeľkou CVČ, ktorá bola do r. 2016 zamestnaná na dohodu mimo pracovného pomeru a zamestnaním ďalšieho zamestnanca na polovičný úväzok. Na výdavkoch za tovary a služby bol zaznamenaný pokles o 1 655 €.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	28 797 €	
z toho – tarifný plat	14 366 €	
príplatky	2 842 €	
odmeny	655 €	
poistné	10 934 €	
630 – tovary a služby	29 297 €,	v tom:
–cestovné náhrady	94 €	
–energie	79 €	
–materiál	4 337 €	
–dopravné	5 217 €	
–nájom	4 207 €	
–služby (vrátane odmien mimo prac. pomeru)	15 362 €	

640 – transfery jednotlivcom 0 €

0960 Vedľajšie služby v školstve

Z celkových výdavkov 104 125 € predstavujú výdavky na školské jedálne pri MŠ NR 55 492 €, na ŠJ pri MŠ Klokočova 33 342 €. Oprava kuchyne a výdajne jedál v ŠJ ZŠ J. F. Rimavského bola v hodnote 15 291 €. Nárast výdavkov oproti roku 2016 bol spôsobený najmä vyššími výdavkami pre ZŠ J.F. Rimavského.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	48 600 €
z toho– tarifný plat	31 734 €
príplatky	2 010 €
odmeny	1 602 €
poistné	13 254 €

630 – tovary a služby	55 108 €
– materiál	36 671 €
– rutinná a šandar. údržba (ZŠ JFR)	15 291 €
– služby	3 146 €
640 – transfery jednotlivcom (nemocenské dávky)	417 €

Sociálna oblasť

10.2.0 Staroba

Na zabezpečenie týchto služieb v meste Hnúšťa boli vynaložené prostriedky v celkovej výške 110 213 €. Prostriedky sa investovali predovšetkým do oblasti opatrovateľskej služby v celkovej výške 105 103 €, na podporu klubov dôchodcov vo výške 2 551 €, výdavky na stretnutie jubilantov 2 560 €. Opatrovateľská služba bola financovaná z výnosov daní zo ŠR a tiež aj z príjmov mesta za poskytovanie opatrovateľskej služby, ktoré boli vo výške 18 758 € (poplatok za hodinu opatrovateľskej služby ostal oproti r. 2016 nezmenený vo výške 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 2 975 €.

Pozastavené rodinné prídavky vyplácané rodičom prostredníctvom MsÚ boli v roku 2017 v celkovej výške 19 827 €, čo je po vysokom náraste v predchádzajúcich rokoch tentokrát medziročný pokles o 16 %.

Občanom v hmotnej núdzi mesto poskytlo návratnú finančnú výpomoc vo výške 339 € v zmysle VZN mesta Hnúšťa č. 120/2014 o sociálnej pomoci, splátky pôžičiek boli vo výške 728 €. Nenávratná finančná pomoc v zmysle § 17 zákona č. 417/2013 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi bola poskytnutá vo výške 220 € a v zmysle § 3 ods. 4 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení vo výške 500 €. Dochádzajúcim žiakom bolo preplatené cestovné vo výške 338 €. Náklady na pohreb z rozpočtu mesta neboli v r. 2017 uhradené.

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 2017 boli priebežne vyúčtované a preplácané. Celkové výdavky na túto činnosť dosiahli 54 852 (nárast oproti r. 2016 o 10 001 € bol spôsobený rastom osobných výdavkov najmä z dôvodu prijatia zamestnancov od 1.2.2016). Tieto výdavky boli financované zo ŠR vo výške 50 567 € a zo zdrojov mesta vo výške 4 285 €, nakoľko neboli všetky realizované výdavky refundované do 31.12.2017 a z rozpočtu mesta boli hradené aj neoprávnené výdavky.

2) Kapitálové výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2017 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v EUR	% plnenia
893 444,44	282 301,39	31,60 %

Kapitálové výdavky mesta (v eurách)	r. 2016	r. 2017	zvýšenie/ zníženie v €
Výkonné a zákonodarné orgány (0111)	2 169	30 819	28 650
Transfery všeobecnej povahy (0180)	42 485	2 709	-39 776
Nakladanie s odpadmi (0510)	161 111	0	-161 111
Rozvoj obcí (0620)	101 077	225 651	124 574
Rekreačné a športové služby (0810)	0	17 656	17 656
Vysielacie a vydavateľské služby (0830)	0	2 514	2 514
Vedľajšie služby v školstve (0960)	0	2 953	2 953
Spolu	306 842	282 301	-24 541

a) Výdavky verejnej správy – výkonné a zákonodarné orgány

Ide o nasledovné realizované investičné akcie:

- 9-miestne motorové vozidlo 21 200 €
(financované z vlastných zdrojov vo výške 12 200 €, z dotácie 9 000 €)
- Nadstavba informačných systémov v oblasti elektronizácie 4 920 €
- Herné prvky na detské ihrisko v Kolónii 4 699 €

b) Transfery všeobecnej povahy

Príspevkovej organizácii boli poskytnuté kapitálové transfery v celkovej výške 2 709 €, ktoré boli financované z prostriedkov predchádzajúcich rokov.

Technické služby:

Kapitálové transfery Technické služby	r. 2016	r. 2017	rozdiel
auto na zber a odvoz KO	32 508 €	2 709 €	-29 799 €
zhutnenie skládky	9 977 €	0 €	-9 977 €
spolu	42 485 €	2 709 €	-39 776 €

Mestské kultúrne stredisko:

Mestskému kultúrnemu stredisku nebol v r. 2017 poskytnutý kapitálový transfer.

c) Nakladanie s odpadmi

V roku 2017 boli rozpočtované kapitálové výdavky na vypracovanie projektovej dokumentácie na vybudovanie 3. etapy skládky TKO vo výške 30 000 €. Táto investícia bola presunutá do rozpočtu na nasledujúci kalendárny rok.

d) Rozvoj obcí

V tejto časti rozpočtu boli rozpočtované výdavky aj na rozšírenie kanalizácie. Nakoľko sa tento projekt v r. 2017 nerealizoval, rozpočet kapitálových výdavkov bol rozpočtovým opatrením znížený.

Kapitálové výdavky boli po konečnej úprave rozpočtu schválené na nasledovné investičné akcie: rekonštrukcia materskej školy Klokočova, telocvične ZŠ Klokočova a mestského úradu, infraštruktúra v priemyselnom parku, obnova Petrivaldského vily, doplnenie územného plánu, parkoviská na ul. Clementisa, rekonštrukcia strechy prístavby MsÚ, chodníky v cintoríne, stojiská na kontajnery, 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 €	17 904 €	17 904 €
Zateplenie prístavby MsU	0 €	0 €	4 676 €	4 676 €
Traktorová kosačka	0 €	0 €	3 161 €	3 161 €
Projektové dokumentácie	0 €	0 €	22 898 €	22 898 €
Rekonštrukcia telocvične ZŠ Klokočova	44 967 €	0 €	19 964 €	64 930 €
Rekonštrukcia MŠ	86 372 €	0 €	4 584 €	90 956 €
Parkoviská ul. Clementisa	0 €	0 €	20 039 €	20 039 €
Územný plán	0 €	0 €	1 086 €	1 086 €
spolu	131 339 €	0 €	94 312 €	225 651 €

e) Rekreačné a športové služby

V tejto časti rozpočtu sú zahrnuté výdavky na budovanie vzduchotechniky MŠH v hodnote 17 656 €.

f) Vysielacie a vydavateľské služby

Dodanie redakčného systému v hodnote 2 514 € obsahuje výdavky na zriadenie novej web-stránky mesta.

g) Vedľajšie služby v školstve

Výdavky súvisiace so stravovaním v školských jedálňach boli vynaložené na obstaranie sporáka pre ŠJ MŠ Nábřežie Rimavy v hodnote 2 953 €.

3) Výdavkové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2017 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v EUR	% plnenia
202 220,00	194 504,09	96,18 %

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 **1 702 806,09 €**

z toho:

Základná škola Klokočova	645 983,16 €
Základná škola J. F. Rimavského	891 841,64 €
Základná umelecká škola	164 981,29 €

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou **3 000,00 €**

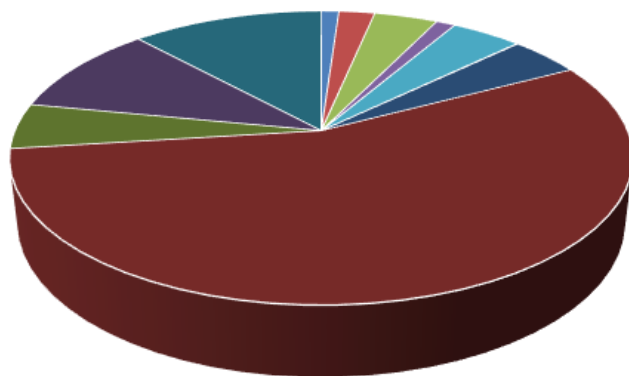
z toho:

Základná škola Klokočova	3 000,00 €
--------------------------	------------

V nasledujúcej tabuľke a grafe je zobrazená štruktúra bežných výdavkov vrátane výdavkov rozpočtových organizácií.

Štruktúra bežných výdavkov mesta Hnúšťa v roku 2017	
Programová štruktúra	bežné výdavky
1. Plánovanie, manažment a kontrola	45 268 €
2. Interné služby	92 052 €
3. Správa majetku	162 892 €
4. Služby občanom a podnikateľom	49 065 €
5. Bezpečnosť	181 687 €
6. Odpadové hospodárstvo a ŽP	2 526 €
7. Kultúra a šport	182 720 €
8. Vzdelávanie	2 309 051 €
9. Sociálne služby	208 019 €
10. Technické služby mesta Hnúšťa	417 846 €
11. Administratíva (bez FO)	491 744 €
Spolu	4 142 870 €

Štruktúra bežných výdavkov mesta Hnúšťa v roku 2017



- | | |
|---------------------------------------|-------------------------------------|
| ■ 1. Plánovanie, manažment a kontrola | ■ 2. Interné služby |
| ■ 3. Správa majetku | ■ 4. Služby občanom a podnikateľom |
| ■ 5. Bezpečnosť | ■ 6. Odpadové hospodárstvo a ŽP |
| ■ 7. Kultúra a šport | ■ 8. Vzdelávanie |
| ■ 9. Sociálne služby | ■ 10. Technické služby mesta Hnúšťa |
| ■ 11. Administratíva (bez FO) | |

7. Hospodárenie mesta za rok 2017

Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2017 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 391 936,64 €.

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		
		(v eurách)
Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	4 975 839
2	v tom: daňové príjmy (100)	2 672 625
3	nedaňové príjmy (200)	410 165
4	granty a transfery (300)	1 737 318
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	155 731
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	155 731
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	4 622 676
9	v tom: bežné výdavky (600)	4 142 870
10	kapitálové výdavky (700)	285 301
11	výdavkové finančné operácie (800)	194 504
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	353 163
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	391 937
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)	48 884
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	247 737
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	198 853
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)	-61 954
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	305 949
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	243 996
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	-13 069
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)	378 867

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 391 936,64 € sú **vylúčené účelovo určené prostriedky ŠR**, ktoré sa nevyčerpali v roku 2017 a je možné ich použiť v roku 2017. Sú to prostriedky:

- dopravné žiakov ZŠ JFR vo výške	432,93 €
- grant pre MŠ NR	870,00 €
- nenormatívne prostriedky ZŠ na rozvojové projekty (telocvičňa ZŠ Klokočova)	15 033,06 €
- dotácia na rekonštrukciu strechy prístavby MsÚ	3 000,00 €
- dotácia na projekt zvýšenia bezpečnosti	5 000,00 €
- dotácia na budovanie infraštruktúry v priemyselnom parku	128 292,92 €
- SPOLU vo výške	152 628,91 €

Prebytok rozpočtu po znížení o účelovo určené prostriedky ŠR je vo výške 239 307,73 €.

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 **23 931 €**.

Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia vrátane finančných operácií vo výške 353 163,45 € po vylúčení príjmových finančných operácií vo výške 155 730,90 € a po znížení o tvorbu rezervného fondu vo výške 23 931 € bude zaradený do rozpočtu nasledujúcich rozpočtových rokov prostredníctvom príjmových finančných operácií v celkovej výške **173 501,55 €**.

Tvorbu fondu rozvoja bývania mesto zabezpečilo z kapitálových príjmov dosiahnutých v roku 2017 z predaja bytov vo výške **5 500,00 €**. **Čerpanie fondu** bolo na účely budovania parkovacích miest na ul. V. Clementisa v celkovej výške **20 039,12 €**.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia z účtovníctva za účtovné obdobie r. 2017:

Náklady (účtovná trieda 5 celkom): 3 792 159,61 €

Výnosy (účtovná trieda 6 celkom): 3 862 897,82 €

Výsledok hospodárenia: 70 738,21 €

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

Hospodársky výsledok - zisk za rok 2017 predstavoval oproti strate v roku 2016 nárast najmä z dôvodu zaznamenaného rastu podielových daní účtovaných na SU 632 o 5,1 % v porovnaní s rokom 2016 a zúčtovaním zníženia opravných položiek na SU 658 súvisiacich s kapitalizáciou pohľadávok voči MIS.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia – **zisk vo výške 70 738,21 €** bude zúčtovaný na syntetický účet **428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov**.

Mesto Hnúšťa neposkytlo v r. 2017 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 2016	57 791,37
Tvorba RF za rok 2017	23 931,00
Čerpanie RF v roku 2017 (schodok rozpočtu za predch. r.)	0,00
Konečný zostatok RF po vysporiadaní za rok 2017	81 722,37

Mestský fond

Mestský fond	Suma v €
Začiatočný zostatok z roku 2016	1 397,67
Tvorba MF za rok 2017	0,00
Čerpanie MF v roku 2017	0,00
Konečný zostatok MF po vysporiadaní za rok 2017	1 397,67

Fond rozvoja bývania

Účet fondu rozvoja bývania	Suma v €
Začiatočný zostatok z roku 2016	86 116,64
Tvorba fondu rozvoja bývania: v tom: - príjmy z predaja bytov - úroky	5 500,00 5 500,00
Čerpanie fondu rozvoja bývania: v tom: - parkoviská ul. Clementisa - poplatky	20 040,32 20 039,12 1,20
KZ k 31. 12. 2017 - bežný účet (vrátane úrokov a poplatkov)	71 576,32

Fond rozvoja bývania bol tvorený v roku 2017 z predaja bytu a pozemku pod bytom vo výške 5 500,00 €.

V čerpaní prostriedkov sú zahrnuté výdavky na budovanie parkovacích miest na ul. Clementisa vo výške 20 039,12 € a bankové poplatky. Finančné prostriedky použité na budovanie parkovacích miest uhradené z bežného účtu mesta budú presunuté z účtu fondu rozvoja bývania v roku 2018.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Začiatočný zostatok U 472 k 1. 1. 2017:	2 523,47 €
tvorba SF v r. 2017:	10 993,23 €
čerpanie SF v r. 2017:	10 224,88 €
Konečný zostatok U 472 k 31. 12. 2017:	3 291,82 €

V roku 2018 bude účet sociálneho fondu doplnený o bankové poplatky nekryté úrokmi za 2. polrok 2017 vo výške 5,98 € a o tvorbu fondu za mesiac december 2017 vo výške 942,32 €.

	<i>rozpočet</i>	<i>plnenie</i>
Začiatkový zostatok bankového účtu SF k 1. 1. 2017:	1 739,88 €	1 739,88 €
Prírastky SF:		
príspevok na účet SF za 12/2016:	777,86 €	777,86 €
príspevok na účet SF za 1 – 12/2017:	11 222,14 €	10 050,91 €
úroky na BU za rok 2017:	0,00 €	0,00 €
vyrovnanie poplatkov za r. 2016 a 2017 z bež. účtu:	15,00 €	10,39 €
Spolu prírastky na účte SF 2017:	12 015,00 €	10 839,16 €
Úbytky SF:		
príspevok na stravovanie	2 248,00 €	2 081,40 €
jubilanti, odchod do dôchodku	300,00 €	300,00 €
regenerácia pracovnej sily	7 397,00 €	7 000,02 €
príspevok na úpravu zovňajšku	910,00 €	843,46 €
sociálna výpomoc v prípade náhlej núdze	600,00 €	0,00 €
ambulantné ošetrovanie	138,00 €	0,00 €
bankové poplatky a daň z úrokov	15,00 €	10,64 €
Spolu úbytky na účte SF 2017:	11 608,00 €	10 235,52 €
Konečný zostatok na bank. účte SF k 31. 12. 2017:	2 146,88 €	2 343,52 €

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	127 780,01	0	127 780,01
Technické služby Hnúšťa	417 845,71	2 709,00	420 554,71

Hospodárenie príspevkových organizácií v eurách:

Organizácia	Náklady		Výnosy		Výsledok hospodárenia (po zdanení)	
	Hlavná činnosť	Podnikateľ- ská činnosť	Hlavná činnosť	Podnikateľ- ská činnosť	Z hlavnej činnosti	Z podnikateľskej činnosti
Mestské kultúrne stredisko Hnúšť'a	179 333,96	5 408,20	185 334,89	6 363,92	6 000,93	755,02
Technické služby Hnúšť'a	613 708,48	230 068,68	616 606,88	242 743,59	2 898,40	12 674,91

Dosiahnutý výsledok hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšť'a – zisk vo výške 6 755,95 €** (6 000,93 + 755,02) bude po odpočítaní tvorby rezervného fondu, prípadne iných fondov zúčtovaný na SU 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia **Technických služieb mesta Hnúšť'a – zisk vo výške 15 573,31 €** (2 898,40 + 12 674,91) 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, ktoré sú zohľadnené v celkových rozpočtovaných aj poskytnutých transferoch za rok 2017.

Prebytok rozpočtového hospodárenia **Technických služieb mesta Hnúšť'a vo výške 6 956,56 €** a **prebytok** rozpočtového hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšť'a vo výške 3 328,94 €** bude zaradený do rozpočtu nasledujúcich rozpočtových rokov prostredníctvom príjmových finančných operácií v každej organizácii jednotlivo.

Hospodárenie príspevkových organizácií mesta Hnúšť'a je prílohou záverečného účtu.

B.

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

Organizácia	Účelová dotácia	Hodnota poskytnutých prostriedkov	Hodnota zúčtovaných prostriedkov
Mestská investičná spoločnosť Hnúšť'a, s.r.o.	- zúčtovanie dotácie z roku 2008 vo výške odpisov	0	224 856 €

V zmysle uzatvorenej zmluvy a dodatku č. 1 medzi mestom Hnúšť'a a Mestskou investičnou spoločnosťou Hnúšť'a, s. r. o. o poskytnutí účelovej dotácie z roku 2008, mesto ročne zúčtovalo dotáciu vo výške ročných odpisov majetku obstaraného z tejto dotácie v MIS Hnúšť'a, s.r.o.

V r. 2017 došlo k zúčtovaniu celého zostatku kapitálového transferu MIS Hnúšť'a, s.r.o. vo výške 224 856 € v zmysle § 19 ods. 9 Opatrenia č. MF/16786/2007-31 na ťarchu účtu 428.

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. 2018</i>
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 150 385,00	1 150 385,00	0,00	0,00
Základná škola - vzdelávacie poukazy	19 931,00	19 931,00	0,00	0,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	23 660,00	23 660,00	0,00	0,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	46 120,00	46 120,00	0,00	0,00
Základná škola – odchodné	4 432,00	4 432,00	0,00	0,00
Základná škola – dopravné	4 859,00	4 426,07	0,00	432,93
Základná škola – lyžiarsky výcvik	9 000,00	5 013,00	3 987,00	0,00
Základná škola – škola v prírode	12 300,00	11 718,00	582,00	0,00
Základná škola – telocvičňa ZŠ Klokočova	0,00	44 966,94	0,00	15 033,06
Základná škola – príspevok na učebnice	311,00	310,20	0,80	0,00
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	10 603,00	10 603,00	0,00	0,00
Hmotná núdza - bez ŠZŠ	25 727,60	24 426,91	1 300,69	0,00
Matričná činnosť a REGOB	12 979,32	12 979,32	0,00	0,00
Aktívna politika trhu práce	16 723,39	16 723,39	0,00	0,00
Terénni sociálni pracovníci	50 566,64	50 566,64	0,00	0,00
Starostlivosť o životné prostredie	711,24	711,24	0,00	0,00
Stavebný úrad	7 078,23	7 078,23	0,00	0,00
Projekt Škola otvorená všetkým	36 238,98	36 238,98	0,00	0,00
Dotácia obcí na financovanie CVČ	1 745,35	1 745,35	0,00	0,00
Osobitný príjemca RP	19 826,72	19 826,72	0,00	0,00
Cestná doprava a miest. komunikácie	328,80	328,80	0,00	0,00
Chránená dielňa	20 802,59	20 802,59	0,00	0,00
Voľby do VUC	5 843,75	4 801,35	1 042,40	0,00
Mestská dielňa	26 722,13	26 722,13	0,00	0,00
Dotácia VUC na Dni mesta	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00
Granty - MŠ Nábřežia Rimavy	870,00	0,00	0,00	870,00
Iné bežné granty	300,00	300,00	0,00	0,00
MV SR - prevencia kriminality	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
Obstaranie 9-miestneho motorového vozidla	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00
Rekonštrukcia MŠ Klokočova	86 372,14	86 372,14	0,00	0,00
Infraštruktúra v priemyselnom parku	128 292,92	0,00	0,00	128 292,92
Rekonštrukcia strechy prístavby MsÚ	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
Spolu:	1 744 230,80	1 644 689,00	6 912,89	152 628,91

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

Mesto neuzatvorilo v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Mesto v roku 2017 prijalo dotáciu od Banskobystrického samosprávneho kraja na organizovanie Dní mesta vo výške 4 500 € a od iných obcí na financovanie činnosti Centra voľného času vo výške 1 745,35 €. Tieto dotácie boli použité a vyúčtované v stanovenom termíne.

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

Mesto v roku 2017 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. 2017
Taekwondo klub Hnúšťa	35998661	2 900 €
Kick-box Leon Hnúšťa	31095500	1 800 €
Klub slovenských turistov	30231426	900 €
Mestský kynologický klub Hnúšťa	42198640	1 000 €
Volejbalový klub Iskra Hnúšťa	14220202	10 000 €
Futbalový klub Iskra Hnúšťa	14223040	13 700 €
Stolnotenisový klub Iskra Hnúšťa	42196400	1 000 €
Bedmintonový klub GMH	00160610	1 500 €
Bedmintonový klub pri ZŠ JFR (SRRZ)	17319617/242	1 500 €
OZ Horná Rimava	42012635	1 700 €
Športový klub GLADIATORS	42393540	2 400 €
OZ Rovnaké šance v SR	37957139	100 €
SPOLU		38 500 €

Ostatné právnické osoby:

Organizácia	IČO	Výška dotácie na r. 2017
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	00698172	700 €
OZ Athéna	37817124	1 200 €
MR Sinec-Kokavsko	37898612	597 €
iné (SČK, Klub dôchodcov....)		0 €
SPOLU		2 497 €

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 31.12.2017

AKTÍVA

Aktíva v celých eurách	brutto	korekcia	netto
Neobežný majetok spolu	23 600 956,86	5 867 742,59	17 733 214,27
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	59 732,11	47 686,77	12 045,34
Dlhodobý hmotný majetok	20 251 391,51	5 820 055,82	14 431 335,69
Dlhodobý finančný majetok	3 289 833,24	0,00	3 289 833,24
Obežný majetok spolu	3 744 884,46	192 091,28	3 552 793,18
z toho :			
Zásoby	4 383,74	0,00	4 383,74
Zúčtovanie medzi subjekt. VS	2 464 176,17	0,00	2 464 176,17
Krátkodobé pohľadávky	432 665,10	192 091,28	240 573,82
Finančný majetok (účty)	842 210,76	0,00	842 210,76
Poskytn. návr. fin.výp.dlhod.	0,00	0,00	0,00
Poskytn. návr. fin.výp.krátkod.	1 448,69	0,00	1 448,69
Časové rozlíšenie-NBO, PBO	7 163,46	0,00	7 163,46
SPOLU	27 353 004,78	6 059 833,87	21 293 170,91

PASÍVA

Pasíva v celých eurách	2017
Vlastné imanie	11 953 465,86
z toho :	
oceňovacie rozdiely	34 264,10
Výsledok hospodárenia	11 919 201,76
- nevysporiadaný výsledok minulých rokov	11 848 463,55
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	70 738,21
Závazky	782 174,97
z toho :	
Rezervy	4 791,23
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	151 758,91
Dlhodobé záväzky	163 882,62
Krátkodobé záväzky	190 106,22
Bankové úvery	271 635,99
Časové rozlíšenie - výdavky a výnosy BO	8 557 530,08
SPOLU	21 293 170,91

11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Prehľad splátok a zostatkov úverov k 31.12.2017					
č. úveru	účel	ZZ k 1.1.2017	úroky od 1.1.2017	splátky spolu	zostatok úveru
11/043/08	priemyselný park 2008	155 414,33 €	2 063,13 €	84 843,60 €	70 570,73 €
11/011/04	športová hala	109 718,98 €	1 330,09 €	47 897,11 €	61 821,87 €
11/047/10	priemyselný park 2010	77 777,90 €	1 045,60 €	22 222,20 €	55 555,70 €
609/3591/2001	ŠFRB	166 407,32 €	7 280,30 €	7 117,18 €	159 290,14 €
661/2013/UZ	Rekonštrukcia ZŠ práce navyš	17 247,49 €	250,76 €	4 824,00 €	12 423,49 €
660/2013/UZ	Revitalizácia	98 864,20 €	1 437,81 €	27 600,00 €	71 264,20 €
	SPOLU	625 430,22 €	13 407,69 €	194 504,09 €	430 926,13 €
z toho	Ú 461	459 022,90 €			271 635,99 €
	Ú 479	166 407,32 €			159 290,14 €

zaplatené splátky ŠFRB v roku 2017	7 117,18 €
zaplatené úroky z úveru ŠFRB v roku 2017	7 280,30 €
prijaté nájomné za bytovku v roku 2017	9 960,00 €
mesto doplatilo z rozpočtu	4 437,48 €
(30,8 % z celkových ročných splátok)	

Zadĺženosť mesta k 31. 12. 2017 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	70 570,73 €
11/011/04	61 821,87 €
11/047/10	55 555,70 €
661/2013/UZ	12 423,49 €
660/2013/UZ	71 264,20 €
SPOLU	271 635,99 €
bežné príjmy r. 2016:	4 308 539,10 €
percento BP:	6,30%

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

č. úveru	výška splátok
11/043/08	86 906,73 €
11/011/04	49 227,20 €
11/047/10	23 267,80 €
661/2013/UZ	5 074,76 €
660/2013/UZ	29 037,81 €
SPOLU	193 514,30 €
bežné príjmy r. 2016:	4 308 539,10 €
percento BP:	4,49%

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 2017 predstavoval **6,30 %**, čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu roku až o 4,41 %

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 2017 predstavoval **4,49 %**, čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu roku o 0,10 %.

Tento pokles bol spôsobený splácaním úverov čerpaných v predchádzajúcich rokoch, pričom v roku 2017 sa nečerpali žiadny nové úvery.

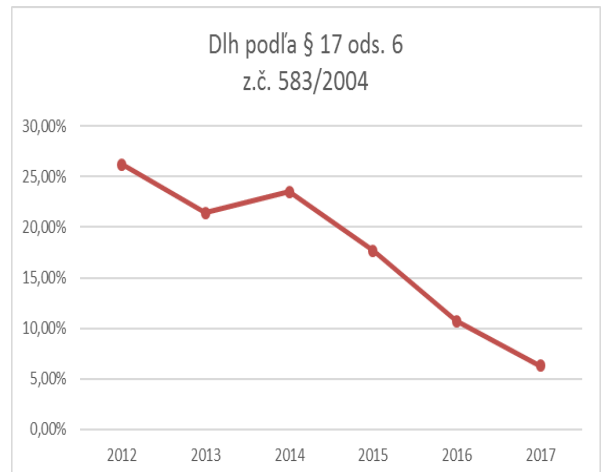
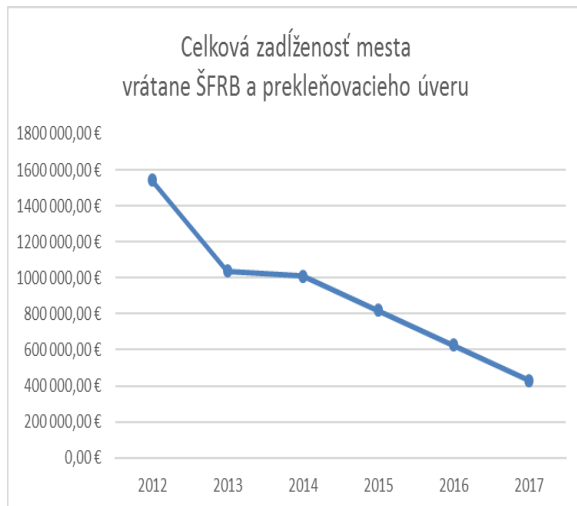
V prípade, že do sumy dlhu mesta započítame aj 30,8 % z úveru ŠFRB (doplatok z rozpočtu mesta na splátky a úroky v roku 2017), potom je celková suma dlhu mesta 7,44 % a suma ročných splátok je 4,59 %.

V prípade vylúčenia účelovo viazaných prostriedkov zahrnutých v bežných príjmoch by bola celková suma dlhu mesta 15,13 % a suma ročných splátok 7,30 %.

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

V nasledovnej tabuľke a grafoch je zobrazený vývoj zadĺženosti mesta Hnúšťa za posledných 5 rokov.

Vývoj zadĺženosti mesta		
rok	Celková zadĺženosť mesta vrátane ŠFRB a prekleňovacieho úveru	Dlh podľa § 17 ods. 6 z.č. 583/2004
2012	1 543 704,45 €	26,20%
2013	1 038 374,70 €	21,44%
2014	1 010 974,61 €	23,48%
2015	819 205,84 €	17,65%
2016	625 430,22 €	10,71%
2017	430 926,13 €	6,30%



12. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2017

V programovom rozpočte na rok 2017 bolo schválených 11 programov:

Príjmy a výdavky v eurách	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu	Percentuálne plnenie
I. Príjmy	9 350 735	5 456 036	4 820 108	88,34%
II. Výdavky	9 553 344	5 512 110	4 428 172	80,34%
1. Plánovanie, manažment a kontrola	56 300	57 326	47 782	83,35%
2. Interné služby	114 900	113 208	96 972	85,66%
3. Správa majetku	5 326 873	1 168 258	427 399	36,58%
4. Služby občanom a podnikateľom	65 280	66 398	53 764	80,97%
5. Bezpečnosť	191 140	194 673	181 687	93,33%
6. Odpadové hospodárstvo a ŽP	41 550	41 711	2 526	6,06%
7. Kultúra a šport	178 600	187 662	182 720	97,37%
8. Vzdelávanie	2 345 817	2 472 320	2 315 003	93,64%
9. Sociálne služby	243 140	242 169	208 019	85,90%
10. Technické služby mesta Hnúšťa	425 083	420 555	420 555	100,00%
11. Administratíva (bez FO)	564 661	547 830	491 744	89,76%
Prebytok(schodok) rozpočtu	-202 609	-56 074	391 937	
Finančné operácie - príjmové	404 829	266 335	155 731	58,47%
Finančné operácie - výdavkové	202 220	202 220	194 504	96,18%
Výsledok rozpočt. hospodárenia	0	8 041	353 163	

13. Organizácie mesta a ich hospodárenie za rok 2017

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 2017 zisk vo výške 15 573,31 €, pričom zisk na hlavnej činnosti predstavoval 2 898,40 €, na vedľajšej činnosti bol vykázaný zisk 12 674,91 €. Náklady na hlavnú činnosť boli vo výške 613 708,48 € a výnosy 616 606,88 €.

Náklady na vedľajšiu činnosť boli vo výške 230 068,68 € a výnosy 242 743,59 €.

Celkové náklady boli vo výške 843 777,16 € a výnosy 859 350,47 €.

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 2017 organizácia dosiahla zisk po zdanení 6 755,95 €, pričom zisk na vedľajšej činnosti predstavoval 755,02 € a na hlavnej

činnosti 6 000,93 €.

Náklady na hlavnú činnosť boli 179 333,96 € a výnosy 185 334,89 €.

Náklady na vedľajšiu činnosť boli 5 408,20 € a výnosy 6 363,92 €.

Celkové náklady boli 184 742,16 € a výnosy 191 698,81 €.

Mesto má 2 *rozpočtové organizácie* s preneseným výkonom správy:

Základná škola, Klokočova 742, Hnúšť'a a Základná škola J. F. Rimavského, Nábřežie Rimavy 457, Hnúšť'a. Školy boli financované zo ŠR formou normatívnych a nenormatívnych príspevkov. Celkový normatívny príspevok pre obidve školy bol 1 150 385 € a nenormatívny príspevok 126 646 € (pokles oproti minulému roku bol spôsobený poskytnutým príspevkom na rekonštrukciu telocvične v ZŠ Klokočova Hnúšť'a v r. 2017).

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 78 046 € na prevádzku ŠKD a 87 223 € na prevádzku školských jedální ZŠ, spolu 165 269 €. 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 2017 boli 164 981 €, z toho z originálnych kompetencií boli financované výdavky vo výške 148 615 €. Škola na financovanie týchto výdavkov využíva aj vlastné zdroje z poplatkov a Hnúšť'anský akord zabezpečuje z prostriedkov ŠR.

Obchodné spoločnosti:

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

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2017 bola strata vo výške 58 425 €.

Celkové náklady (vrátane dane z príjmov) boli 250 816 € a výnosy 192 391 €. Vysoký objem nákladov a prehĺbenie straty v r. 2017 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 5 013 659 €, ku ktorým vytvorila opravné položky vo výške 254 314 € (pokles pohľadávok o 11 085 € oproti r. 2016).

Mestská investičná spoločnosť Hnúšť'a, 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 Hnúšť'a, s.r.o. po zdanení za rok 2017 bol zisk vo výške 244 €.

Celkové náklady (vrátane dane z príjmov) boli 222 840 € a výnosy 223 084 €. Spoločnosť eviduje ku koncu roka krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 10 368 €, ku ktorým vytvorila opravné položky vo výške 417 € (pokles pohľadávok o 270 € oproti r. 2016).

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

14. Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2017

Mesto Hnúšť'a, 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 242, z toho bolo 25 vedúcich zamestnancov.

Dosiahnutý **výsledok hospodárenia** po zdanení za rok 2017 z hlavnej činnosti bol zisk 78 636,46 €, z podnikateľskej činnosti bola dosiahnutá strata 44 750,49 €, potom celkový dosiahnutý hospodársky výsledok za konsolidovaný celok po zdanení bol zisk vo výške 33 885,97 €. Zisk z hlavnej činnosti vytvorilo mesto vo výške 70 738,21 €, dcérske účtovné jednotky vykázali celkovú stratu vo výške 36 852,24 €. Konsolidačnými opatreniami nákladov a výnosov došlo k zníženiu zisku z hlavnej činnosti a k zníženiu straty na podnikateľskej činnosti vo výške 60 928,81 €. Stratu z podnikateľskej činnosti, ktorá nepriaznivo ovplyvnila celkový výsledok hospodárenia vytvoril Mestský bytový podnik Hnúšťa vo výške 58 425 €. Celkové náklady konsolidovaného celku boli 5 829 898,98 € pred zdanením, celkové dosiahnuté výnosy boli 5 865 905,65 €. Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov obcí konsolidovaného celku tvorili 32,64 % z celkových výnosov, čo je 1 914 892,78 €.

Majetok (netto) konsolidovaného celku bol k 31.12.2017 vo výške 26 446 204,09 €, z toho neobežný majetok bol 18 985 457,90 €. Z obežného majetku vo výške 7 445 604,12 € tvorili krátkodobé pohľadávky 68,14 %, čo predstavuje 5 073 283,02 €. Opravné položky v roku 2017 k pohľadávkam tvorilo mesto vo výške 192 091,28 € v hlavnej činnosti, Mestská investičná spoločnosť Hnúšťa a Mestský bytový podnik Hnúšťa, s.r.o. v podnikateľskej činnosti spolu vo výške 254 730,33 €.

Podiel vlastného imania na celkovom krytí majetku predstavoval 10 807 118,90 € (40,86 %). Záväzky boli vykázané vo výške 6 859 516,87 €, z toho 1 467 793,24 € predstavovali krátkodobé záväzky, 1 294 994,21 € dlhodobé záväzky, rezervy boli vo výške 277 918,73 €, úvery 3 667 051,78 €.

Mestský bytový podnik Hnúšťa, s.r.o. nemal za rok 2017 vykonaný audit individuálnej účtovnej závierky.

Mgr. Michal Bagačka
primátor mesta

Individuálna a konsolidovaná účtovná závierka k 31. 12. 2017 je osobitne uložená v registri účtovných závierok, preto netvorí prílohu tejto výročnej správy.