

Individuálna výročná správa

mesta Lučenec

za rok 2018



Schválená uznesením Mestského zastupiteľstva v Lučenci č. 73/2019

V Lučenci, 7.5.2019

OBSAH	str.
1. Základná charakteristika mesta Lučenec	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Symboly mesta	3
1.4 Organizačná štruktúra mesta	4
2. Rozpočet na rok 2018 a jeho plnenie	5
2.1 Plnenie príjmov za rok 2018	6
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2018	9
3. Stav a vývoj dlhu	11
4. Doplnujúce informácie k výročnej správe	12

1. Základná charakteristika mesta Lučenec

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

1.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce : Banskobystrický kraj

Celková rozloha obce : 47,8 km²

Nadmorská výška : 194 m

1.2 Demografické údaje

Počet obyvateľov k 31.12.2018 : 26 384

Vývoj počtu obyvateľov : počet obyvateľov klesá (v roku 2010 bolo 27 243 obyvateľov)

1.3 Symboly mesta

Erb mesta :



Vlajka mesta :



Pečať mesta :



1.4 Organizačná štruktúra mesta

Primátorka Mesta: PhDr. Alexandra Pivková
Zástupca primátorky: Mgr. Pavol Baculík
Hlavný kontrolór: JUDr. Eva Szabóová
Prednosta MsÚ: Ing. Igor Korniet

Mestské zastupiteľstvo:

MUDr. Zaher Mahmoud, Ing. Ruth Olšiaková, MUDr. Rudolf Slivka, Mgr. Andrea Moravčíková, Ing.arch. Anna Václavíková, Mgr. Pavol Baculík, JUDr. Renáta Endrödyová, MUDr. Juraj Pelč, Mgr. Branislav Hrdlička, Lucia Lásková, Mgr. Jozef Kramec, Ing. Arch. Ivan Siláči, Ing. Peter Grenda, Ing. Eva Balážová, PhD., Ing. Roman Konečný, JUDr. Jozef Oravec, Ing. Branislav Hámorník, Tomáš Šúrik, Ing. Michal Kováč, Ing. Elena Uličná, PhDr., Ing. Pavol Križo, PhD., MBA

Komisie pri Mestskom zastupiteľstve:

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

Rozpočtové organizácie zriadené mestom Lučenec:

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

Obchodné spoločnosti založené mestom Lučenec

SPOOL a.s., Ulica Dr. Herza č. 23, Lučenec, 100 %, vklad mesta 2 684 458 €
Mestská tržnica, s.r.o., Vajanského 11, Lučenec, 100 %, vklad mesta 6 639 €
Mestské lesy s.r.o., Lučenské kúpele 3152, Lučenec, 100 %, vklad mesta 6 639 €
Brantner Lučenec s.r.o., Opatová-Čurgov 439, 26 %, vklad mesta 3 452 €
Novohradská vrtná spoločnosť s.r.o., Železničná ul. 25, Lučenec, 19,8%, vklad mesta 336 321 €
Veolia Energia Lučenec a.s., Ul. Partizánska 1, Lučenec, 19,2 % vklad mesta 705 500 €
Thermalpark s.r.o. Železničná ul.25, Lučenec, 13,1 %, vklad mesta 339 823 €
Primpark a.s. Lučenec, 20 % - v konkurze
Gard-invest s.r.o. Lučenec, 10 % - v konkurze

2. Rozpočet na rok 2018 a jeho plnenie

Mesto Lučenec hospodáril v priebehu roka 2018 na základe schváleného rozpočtu na rok 2018, ktorý bol zostavený ako programový a bol schválený uznesením MsZ č. 189/2017 zo dňa 12.12.2017.

Programový rozpočet mesta Lučenec na rok 2018 bol schválený ako prebytkový, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) bol kladný vo výške + 21 252 €.

Celkové príjmy na rok 2018 boli schválené vo výške 26 698 461 €, z toho bežné príjmy 17 877 166 €, kapitálové príjmy 4 370 107 € a príjmy finančných operácií 4 451 188 €. Celkové výdavky boli schválené vo výške 26 677 209 €, z toho bežné výdavky v objeme 16 828 098 €, kapitálové výdavky v čiastke 9 237 175 € a výdavky finančných operácií v sume 611 936 €. Bežný rozpočet bol schválený ako prebytkový vo výške + 1 049 068 €, kapitálový rozpočet so schodkom – 4 867 068 € a výdavky finančných operácií s prebytkom + 3 839 252 €.

V priebehu roka boli vykonané v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami mesta Lučenec viaceré rozpočtové opatrenia (RO): 9 RO schválené MsZ a 25 RO schválené primátorkou mesta. Upravený rozpočet k 31.12.2018 a jeho plnenie vrátane rozpočtových organizácií bol v nasledujúcej výške:

	UR k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018
Príjmy celkom	32 449 332 €	25 991 285 €
z toho: bežné príjmy	19 859 669 €	20 371 883 €
kapitálové príjmy	5 567 520 €	1 466 389 €
finančné operácie	7 022 143 €	4 153 013 €
 Výdavky celkom:	 32 443 484 €	 24 811 837 €
z toho: bežné výdavky	18 743 566 €	18 359 447 €
kapitálové výdavky	13 087 983 €	5 781 071 €
finančné operácie	611 936 €	671 319 €

Výdavky celkom boli v upravenom rozpočte rozpísané vo výške 32 443 484 € a celkové príjmy vo výške 32 449 332 €, t.j. celkový rozpočet bol prebytkový vo výške + 5 848 €. Bežný rozpočet bol prebytkový v čiastke + 1 116 104 €, kapitálový rozpočet bol schodkový vo výške – 7 520 463 € a finančné operácie boli prebytkové vo výške + 6 410 207 €, pričom schodok bol krytý prebytkom bežného rozpočtu a rozpočtu finančných operácií.

Hospodárenie mesta Lučenec bolo v roku 2018 priaznivé. Dosiahnuté boli dobré výsledky ako v oblasti príjmov, najmä u podielových daní z príjmov fyzických osôb, ako aj ostatných daňových príjmov, tak aj v oblasti výdavkov, kde vykazujeme úsporu. Vyrovnané hospodárenie potvrdzuje aj suma záväzkov z bežného obchodného styku v čiastke 383 661,42 €, pričom väčšina z nich bola splatná až v roku 2019.

Mesto Lučenec vrátane rozpočtových organizácií v skutočnosti dosiahlo rozpočtové príjmy spolu vo výške 25 991 285 € a rozpočtové výdavky v objeme 24 811 837 €. Čerpanie výdavkov bolo za rok 2018 o 6 138 355 € vyššie ako v roku 2017. Bežné výdavky boli čerpané vyššie o 1 654 157 €, kapitálové výdavky vyššie o 4 385 844 € a finančné operácie vyššie o 98 353 €. Mzdy sú vyššie o 242 180 €, odvody do poisťovní fondov sú vyššie o 52 213 €, tovary a služby sú vyššie o 1 135 707 €, bežné transfery sú vyššie o 229 646 € a splátky istín a úrokov sú vyššie o 89 765 €.

Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia za rok 2018 v rámci bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a hospodárenia z finančných operácií spolu je prebytok vo výške 1 179 448 €. V tejto sume je zahrnutý aj zostatok príjmov z dotácií zo štátneho rozpočtu a grantov poskytnutých v roku 2018 vo výške 375 560 €, ktoré sú účelovo určené a v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy budú použité resp. vrátené v roku 2019. Okrem toho je tu zahrnutý aj zostatok zostatku cudzích zdrojov v rámci finančných operácií vo výške 38 400 €. Po odpočítaní zostatku dotácií zo ŠR a zostatku cudzích zdrojov v rámci finančných operácií, je rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami kladný vo výške + 765 488 €.

2.1. Príjmy

V skutočnosti k 31.12.2018 plnenie celkových príjmov mesta Lučenec vrátane rozpočtových organizácií spolu dosiahlo čiastku 25 991 285 €, čo predstavuje 80 % rozpočtovanej výšky. V porovnaní s rokom 2017 sú celkové príjmy vyššie o 6 047 596 €, čo je ovplyvnené vyššími príjmami z podielových daní, z dotácií na kapitálové výdavky a čerpaním úveru zo SLSP a ŠFRB v roku 2018. Z celkových príjmov dosiahli príjmy z vlastných zdrojov 19 017 940 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 6 973 345 €. Na celkových príjmoch sa bežné príjmy podieľali sumou 20 371 883 € (78 %) a kapitálové príjmy 1 466 389 € (6 %). Z tejto sumy tvoria kapitálové granty a transfery zo štátneho rozpočtu a eurofondov 1 437 875 € (plnenie na 27 %), z toho dotácia na kúpu bytov v bytovom dome Rúbanisko III C, D v sume 869 460 €, na vybudovanie Ul. Borhyho v sume 135 000 €, na PD plavárne 39 980 €, PD Mestská tržnica 38 885 €, ihrisko ZŠ M.R.Štefánika 8 500 €, ihrisko na Námestí republiky 15 000 € a systém zberu BRO 318 250 €. Okrem toho sú tu zahrnuté aj kapitálové granty na ihrisko ZŠ Vajanského 8 800 € a ihrisko ZŠ M. R. Štefánika 1 000 €.

Príjmy z finančných operácií predstavovali sumu 4 153 013 € (59 %) a pozostávajú z príjmov zo splácania pôžičiek 600 €, z prevodov prostriedkov rezervného fondu v sume 964 097 €, z fondu rozvoja bývania 38 649 €, z úveru zo SLSP na rekonštrukciu MK a chodníkov 1 330 821 €, z úveru zo ŠFRB na kúpu bytov v bytovom dome Rúbanisko III C, D 1 304 200 €, z úveru zo ŠFRB na obnovu bytového domu Ul. Komneského 24 v sume 78 260 €, prevodov nevyčerpaných prostriedkov dotácií a grantov z minulých rokov vo výške 340 487 € a prijatých zábezpek vo výške 95 900 €.

Bežné príjmy

Bežné príjmy spolu dosiahli k 31.12.2018 sumu 20 371 883 €, čo predstavuje 103 % ročného rozpočtu. Z celkových bežných príjmov tvoria príjmy z vlastných zdrojov 13 283 742 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 5 206 471 €. V porovnaní s rokom 2017 sú bežné príjmy vyššie o 1 881 670 €, čo ovplyvnilo hlavne lepšie plnenie daňových príjmov.

Daňové príjmy celkom (100) dosiahli za rok 2018 objem 12 728 557 €, čo predstavuje 103 % ročného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2017 sú daňové príjmy vyššie o 1 111 532 €, hlavne u podielových daní.

Nedaňové príjmy spolu (200) boli dosiahnuté v objeme 1 668 923 €, čo je 110 % plánovanej ročnej výšky. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 283 210 €.

V rámci nedaňových bežných príjmov sú zahrnuté nasledovné kategórie príjmov:

1. Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210) sú vykázané vo výške 659 705 €, čo predstavuje plnenie na 106 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 44 775 €. **Príjmy z prenájmov majetku** činia 623 172 € a v porovnaní s minulým rokom sú vyššie o 57 931 €.

2. Administratívne a iné poplatky spolu (220) dosiahli 709 231 €, čo je plnenie rozpočtu na 111 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 211 644 €.

2.1. Administratívne - správne poplatky (221) za rok 2018 predstavujú čiastku 68 259 €, čo je 100 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 20 724 €. Správne poplatky tvoria časť týchto príjmov za rozhodnutia o umiestnení výherných hracích prístrojov vo výške 2 000 €. Nižšie plnenie týchto príjmov je spôsobené znížením počtu výherných hracích prístrojov prevádzkovateľmi v dôsledku zmien podmienok prevádzkovania stanovených príslušnými zákonmi, u ktorých sú správne poplatky vysoké. V roku 2018 sme evidovali 7 ks výherných hracích prístrojov (menej o 2 ks), 6 rulety (viac o 2 ks) a 234 ks video lotérií (menej o 52 ks).

Správne poplatky na ostatných úsekoch činnosti boli vo výške 38 621 €, správne poplatky stavebné 24 905 € a za rybárske lístky 2 733 €.

V roku 2018 boli dosiahnuté príjmy z vyrubených pokút spolu vo výške 11 592 €, z toho Mestskou políciou v blokovom konaní 10 210 €, priestupkové pokuty uložené MV SR správou pokút 991 €, za stavebné priestupky 376 € a ostatné 15 €.

2.2. Príjmy za poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja (223) a poskytovania služieb boli dosiahnuté spolu vo výške 627 385 €, čo zodpovedá 113 % ročnej výšky. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 239 517 €.

Najvyššie príjmy 150 758 € tvoria príjmy za vyfakturované služby – režijné náklady súvisiace s prevádzkovaním budovy okresného úradu a ostatných nebytových priestorov. Príjmy na úseku kultúry sú za vstupné na kultúrne podujatia za Divadlo B. S. Timravy 26 516 €, za kino Apollo 18 559 €, letné kino 6 784 €, príjmy mestských novín 10 234 € a za rozhlas 352 €. Za napojenie na pult centralizovanej ochrany mestskej polície boli dosiahnuté príjmy 10 468 €, príjmy z predaja kníh a propagačných materiálov v MIC činia 7 704 €, školné a zápisné CVC 6 819 €, za letný tábor detí 9 735 € a príjmy v nocľahárni pre bezdomovcov boli 2 861 €. Príjmy z mestského plesu boli vo výške 31 158 €, za spracovanie mzdovej a účtovnej agendy pre školy a obce 19 281 €, poplatky za chatky v Divíne 5 134 €, réžia v detských jaslách a ŠJ MŠ 30 226 € a stravné 139 751 €. Poplatky rodičov za jasle, MŠ, školské družiny sú spolu v objeme 95 178 € a 39 755 € za opatrovateľskú službu.

2.3. Ďalšie administratívne poplatky (229) vykazujeme vo výške 1 995 € a sú to poplatky za znečisťovanie ovzdušia. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 65 €.

3. Príjmy z úrokov na bežných účtoch a termínovaných vkladoch (240) dosiahli za rok 2018 objem 2 150 €, čo je plnenie rozpočtu na 100 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 463 €.

4. Iné nedaňové bežné príjmy (290) v čiastke 297 837 € pozostávajú z dobropisov vo výške 2 559 €, vratiek za minulé roky 44 605 €, z náhrad poistného plnenia 1 305 € a z výťažkov z lotérií a stávok 222 962 €. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 26 328 €.

Granty a transfery celkom (300) dosiahli za rok 2018 objem 5 014 477 €, čo predstavuje 99 % ročného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2017 sú granty a transfery nižšie o 153 489 €.

V rámci bežných príjmov z grantov a transferov sú zahrnuté nasledovné kategórie príjmov:

1. Bežné granty a transfery (310) boli mestu k 31.12.2018 poskytnuté vo výške 4 993 709 €, čím je ročný rozpočet splnený na 100 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 154 931 €.

1.1. Granty (311) mesto obdržalo v sume 10 600 € nasledovne: od Dobrovoľnej požiarnej ochrany 3 000 €, od Nadácie Slovenskej sporiteľne na „Revitalizáciu ostrovčekov zelene v centre“ 4 000 €, od Nadácie Tesco na projekt „Revitalizácia pergoly a výsadba vistérie v Mestskom parku“ 1 300 €, od Nadácie Pontis na náučný chodník v parku 1 000 € a od Nadácie EHP 1 000 € a 300 € výtťažok z Nedele módy. Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

1.2. Transfery v rámci verejnej správy (312) tvoria rozhodujúcu časť 4 983 109 €, najmä na financovanie prenesených kompetencií štátu. Na financovanie prenesených kompetencií školstva bolo poskytnutých 4 328 379 €, na stravovanie a učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi 42 243 €, na vzdelávacie poukazy žiakov 52 736 € a na cestovné dochádzajúcim žiakom 39 261 €. Na financovanie činnosti stavebného úradu sme obdržali zo ŠR 61 964 € a od obcí 10 807 €, na činnosť ŠFRB 15 846 €. Na matričnú činnosť sme obdržali zo ŠR 54 803 €, na školský úrad 29 712 €. Na krytie výdavkov spojených s preneseným výkonom hlásenia pobytu občanov 9 280 €, na register adries 6 060 €, na prídavky na deti (záškoláctvo) 27 406 € a pre MŠ predškôľakov 41 469 €. Pre skladníka CO bolo určených 993 €. Dotácia z Úradu práce na projekty bola 13 119 € a na opatrovateľskú službu 8 112 €. Dotácia na výdavky na nocľaháreň bola vo výške 14 400 €, na terénnu sociálnu prácu 40 950 €, na chránenú dielňu 18 911 €, na komunitné centrum 31 128 €, na kultúrne poukazy 3 508 €, na opravu oplotenia synagógy 8 000 €, z Fondu na podporu umenia 15 000 €, na projekt Škola otvorená všetkým 86 813 €. Na financovanie výdavkov v súvislosti s komunálnymi voľbami bola mestu poukázaná dotácia zo ŠR vo výške 21 787 €.

2. Zahraničné granty (330) boli mestu k 31.12.2018 poskytnuté vo výške 20 768 €, čím bol ročný rozpočet plnený na 89 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 1 442 €. Jedná sa o grant Europe Direct centre – informačné centrum.

Príjmy rozpočtových organizácií dosiahli za rok 2018 objem 959 926 €, čo predstavuje 98 % ročného rozpočtu.

Príjmy základných škôl a ich školských zariadení dosiahli k 31.12.2018 výšku 926 889 €, čo je 99 % plnenie rozpočtu. Ide o príspevky od rodičov za MŠ, ŠKD, na stravu a réžiu v ŠJ a príjmy z prenájmu priestorov škôl. Príjmy sú oproti roku 2017 vyššie o 646 801 € z dôvodu rozpočtovania príjmov za stravné a réžiu v ŠJ, ktoré v roku 2017 rozpočtované neboli.

Príjmy RO LUKUS dosiahli k 31.12.2018 výšku 33 037 €. Jedná sa o príjmy zo vstupného na kultúrne podujatia 26 837 € a z Fondu na podporu umenia 6 200 €.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy celkom dosiahli za rok 2018 objem 1 466 389 €, z toho 28 514 € z vlastných zdrojov a kapitálové dotácie a granty na plánované investičné akcie boli poskytnuté v sume 1 437 875 €. Celkom bol rozpočet kapitálových príjmov splnený na 26 %, vlastné kapitálové príjmy na 15 % a príjmy zo ŠR a granty na 27 %. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 1 146 836 €.

Vlastné kapitálové príjmy boli získané za **predaj nehnuteľností a pozemkov** v majetku mesta v hodnote spolu 28 514 €. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 6 265 €. Jedná sa o nasledovné odpredaje:

Predaj pozemkov pre p. Krnáča 10 250 €, predaj pozemkov pre p. Práznovského 1 660 €, predaj pozemkov pre p. Maga 1 520 €, predaj pozemkov pre Mgr. Ferenczovú 670 €, predaj pozemkov pre p. Goldschütterovú 240 €, predaj pozemkov pre MUDr. Balážovjehovú 230 €, predaj pozemkov pre Bc. Pecúcha 220 €, za odpredaj osobného motorového vozidla Kia

Ceed 1 600 €, za odpredané byty v majetku mesta SPOOL a.s. poukázal 7 488 €, ostatné drobné odpredaje pod bytovými domami a garážami spolu vo výške 4 636 €.

Tuzemské kapitálové granty a transfery v čiastke 1 437 875 € predstavovali dotáciu na kúpu bytov v bytovom dome Rúbanisko III C, D v sume 869 460 €, na vybudovanie Ul. Borhyho v sume 135 000 €, na PD plavárne 39 980 €, PD Mestská tržnica 38 885 €, ihrisko ZŠ M.R.Štefánika 8 500 €, ihrisko na Námestí republiky 15 000 € a systém zberu BRO 318 250 €. Okrem toho sú tu zahrnuté aj kapitálové granty na ihrisko ZŠ Vajanského 8 800 € a ihrisko ZŠ M. R. Štefánika 1 000 €.

Finančné operácie

Príjmy z finančných operácií dosiahli k 31.12.2018 objem 4 153 013 €, čo predstavuje 59 % plnenie ročného rozpočtu. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy vyššie o 3 019 090 €. Z uvedenej čiastky tvoria príjmy z vlastných zdrojov 3 767 092 € a príjmy zo štátneho rozpočtu 385 921 €. Vlastné zdroje predstavujú príjmy zo splácania pôžičiek (byty Garden) fyzickými osobami 600 €, z prevodov prostriedkov rezervného fondu v sume 964 097 €, z fondu rozvoja bývania 38 649 €, z úveru zo SLSP na rekonštrukciu MK a chodníkov 1 330 821 €, z úveru zo ŠFRB na kúpu bytov v bytovom dome Rúbanisko III C, D 1 304 200 €, z úveru zo ŠFRB na obnovu bytového domu Ul. Komenského 24 78 260 €, nevyčerpané poplatky za réžie a stravné od rodičov v DJ a MŠ vo výške 14 577 € a v ZŠ vo výške 35 889 €.

Príjmy zo ŠR predstavujú prevody nevyčerpaných prostriedkov dotácií z minulých rokov v čiastke 260 876 €, z toho na úseku školstva vo výške 183 425 €, zostatok dotácií a grantov vo výške 8 300 €, poplatok za výrub stromov od ŽSR vo výške 3 977 € a zostatok nevyčerpaných prostriedkov z dotácie od Nadácie G. Bethlena na rekonštrukciu MŠ Kármána vo výške 65 174 €. Cudzie zdroje predstavujú príjmy z finančných zábezpek vo výške 95 900 € a zostatky nevyčerpaných dotácií a grantov rozpočtových organizácií vo výške 29 145 €.

2.2. Výdavky

Výdavky celkom za mesto vrátane rozpočtových organizácií sú k 31.12.2018 vyčerpané vo výške 24 811 837 €, čo je 76 % ročného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2017 sú celkové výdavky vyššie o 6 138 355 €. Na celkových výdavkoch sa bežné výdavky podieľajú čiastkou 18 359 447 €, čo je 98 % ročného objemu bežných výdavkov a kapitálové výdavky 5 781 071 €, ktoré sú vyčerpané na 44 %. Výdavky finančných operácií sú vykázané v objeme 671 319 €, t.j. 110 % plnenie. Z celkového objemu výdavkov 24 811 837 € tvoria výdavky z vlastných zdrojov 18 196 813 € a výdavky zo štátneho rozpočtu a fondov 6 615 024 €.

Bežné výdavky celkom v objeme 18 359 447 € pozostávajú z bežných výdavkov hradených z vlastných zdrojov vo výške 13 081 407 € a z dotácií zo ŠR v čiastke 5 278 040 €. V porovnaní s rokom 2017 sú vyššie o 1 654 157 €.

Bežné výdavky z vlastných zdrojov (plnenie na 97 %) boli použité na financovanie výdavkov na nakladanie s odpadmi, údržbu miestnych komunikácií, transfery na mestskú hromadnú dopravu, verejné osvetlenie, údržbu verejnej zelene, zabezpečovanie kultúrnych a športových podujatí, služby pre občanov a činnosť mestského úradu, ako aj financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva a sociálnej starostlivosti. Bežné výdavky hradené z dotácií zo ŠR (plnenie na 98 %) boli použité v rozhodujúcej miere na financovanie prenesených kompetencií na úseku školstva, ale aj spoločného stavebného úradu, matriky, školského úradu. Podrobné čerpanie výdavkov je uvedené v Hodnotiacej správe o plnení programového rozpočtu mesta Lučenec za rok 2018 podľa jednotlivých programov, podprogramov a prvkov.

Kapitálové výdavky vykazujeme spolu v čiastke 5 781 071 €, z toho z vlastných zdrojov v objeme 4 509 887 € a zo zdrojov ŠR a EÚ v sume 1 271 184 €. V porovnaní s rokom 2017 sú vyššie o 4 385 844 €.

Realizované boli nasledovné investičné akcie:

Z prostriedkov z predaja majetku 28 514 €:

- Výkup pozemkov 28 514 €

Z prostriedkov rezervného fondu 964 097 €:

- Výkup pozemkov 9 992 €
- PD k investičným akciám 1 110 €
- Vypracovanie architektonickej štúdie MŠ Lehára 24 000 €
- PD k investičným akciám 5 360 €
- Rekonštrukcia Ulice maloveskej 234 000 €
- MK Rúbanisko I/1-8 + parkovacie miesta a chodník 49 500 €
- Rekonštrukcia chodníkov Rúbanisko III 57 641 €
- Rekonštrukcia vnútroblokových komunikácií Rúb. II K, L, M 62 983 €
- Rekonštrukcia chodníka Ul. Vajanského 64 251 €
- PD predstaničné námestie 7 520 €
- Rekonštrukcia Ul. Mocsáryho 20 500 €
- In-line dráha - park 25 553 €
- Rekonštrukcia Ulice Jókaiho vetva A 261 102 €
- Zavedenie systému BRO z rodinných domov 16 750 €
- Socha anjela 3 000 €
- Detské ihriská 105 703 €
- PD Rekonštrukcia VO 6 840 €
- Kreslo pre Mikuláša – vianočná výzdoba 1 830 €
- Kontajnery - Rapovská križovatka 6 462 €

Z prostriedkov fondu rozvoja bývania 38 649 €:

- Obnova bytového domu na Ul. Komenského 24 16 b.j. 38 649 €

Z dotácií a a grantov 1 271 184 €:

- Rekonštrukcia MŠ Kármána 65 174 €
- Kúpa nájomných bytov Rúbanisko III C, D 869 460 €
- Zavedenie systému BRO z rodinných domov 318 250 €
- tribúna k multifunkčnému ihrisku ZŠ Vajanského v sume 8 800 €
- ZŠ Štefánika – ihrisko 9 500 €

Z úveru 2 713 280 €:

- Kúpa nájomných bytov Rúbanisko III C, D 1 304 200 €
- Obnova bytového domu na Ul. Komenského 24 16 b.j. 78 260 €
- Rekonštrukcia Ulice železničnej 679 381 €
- Rekonštrukcia Ulice továrenskej 596 732 €
- Rekonštrukcia Ulice maloveskej 40 033 €
- In-line dráha - park 14 675 €

Z vlastných bežných príjmov 765 347 €:

- Vybavenie KPK v Opatovej - pult 1 955 €
- Výkup pozemkov 1 486 €
- Server s príslušenstvom 35 979 €
- Kamerový systém na Ľadove 2 094 €
- TV Ul. cintorínska – jarková 125 797 €
- PD požiarna zbrojnica 8 490 €

- Rekonštrukcia MŠ Kármána 1 904 €
- Zavlažovanie futbalového štadióna 14 506 €
- Priemyselný park – preloženie elektrického napojenia 16 643 €
- Rekonštrukcia Ulice továrenskej 43 677 €
- Chodník Ul. partizánska 12 582 €
- MK Rúbanisko I/1-8 + parkovacie miesta a chodník 46 394 €
- Rúbanisko II vetva C (MK, chodník a parkovacie miesta) 40 010 €
- Doplnenie prvkov na predradničné námestie a pred kinom Apollo 29 994 €
- Rekonštrukcia Ul. Mocsáryho 36 702 €
- Kontajnerové stanovišťa 204 302 €
- PD Tuhárske námestie 5 266 €
- MIC - elektronický informačný panel pre turistov - 2 ks 21 811 €
- Kino Apollo - vonkajšie žalúzie 9 544 €
- 2 ks Altánok pre MŠ Rúbanisko II 3 598 €
- Elektrická smažiacia panvica ŠJ Rúbanisko I 4 256 €
- Sporáky 2 ks ŠJ Rúbanisko II a ŠJ Herza 2 376 €
- Kontajnery - Rapovská križovatka 20 000 €
- tribúna k multifunkčnému ihrisku ZŠ Vajanského v sume 26 249 €
- dobudovanie multifunkčného ihriska ZŠ Vajanského v sume 11 980 €
- ŠJ Vajanského - smažiacia panvica a umývačka riadu 6 000 €
- MŠ Opatová - rekonštrukcia WC 8 500 €
- ZŠ Haličská 7 - PD k rekonštrukcii rozvodov elektroinštalácie 4 710 €
- ZŠ Novomeského – server 2 700 €
- ZŠ Štefánika - PD k rekonštrukcii podkrovia 12 780 €
- ZŠ Štefánika – ihrisko 3 062 €

Výdavky finančných operácií sú vykázané v objeme 671 319 €, t.j. 110 % plnenie a predstavujú ročné splátky istín úverov v zmysle úverových zmlúv vo výške 605 519 € a vrátenie zábezpek pri verejných obstarávaníach vo výške 65 800 €.

Hospodárenie mesta Lučenec bolo v roku 2018 priaznivé najmä vplyvom vyšších daňových príjmov z podielových a miestnych daní.

Disponibilný objem finančných prostriedkov koncom roka umožnil úhradu takmer všetkých faktúr za vykonané práce a služby. K 31.12.2018 predstavovali neuhradené záväzky z bežného obchodného styku čiastku 383 661,42 €, z toho po lehote splatnosti v čiastke 220 468,59 €. Jedná sa najmä o faktúry za vývoz a skládkovanie komunálneho odpadu a údržbu miestnych komunikácií, ktoré boli uhradené hneď v januári 2019 vzhľadom k výške disponibilných zdrojov. Okrem toho mesto eviduje k 31.12.2018 faktúru od firmy Tenzona Slovakia za cestnú váhu do kompostárne, ktorá bude uhradená po obdržaní finančných prostriedkov z projektu v roku 2019.

Pri porovnaní plnenia celkových príjmov a celkových výdavkov za rok 2018 je možné konštatovať prebytkové rozpočtové hospodárenie, keď celkové príjmy mesta Lučenec boli o 1 179 448 € vyššie ako výdavky. V bežnom rozpočte bol vykázaný prebytok príjmov v porovnaní s výdavkami + 2 012 436 €, v čom sú zahrnuté aj zostatky nevyčerpaných dotácií zo ŠR, grantov a ostatných účelovo určených prostriedkov z roku 2018 v sume 143 695 €, ktoré budú použité v roku 2019, resp. vrátené do ŠR.

V kapitálovom rozpočte bol vykázaný schodok – 4 314 682 €, v čom je zahrnutý aj zostatok nevyčerpaných dotácií z roku 2018 v sume 231 865 €, ktoré budú použité v roku 2019.

V oblasti finančných operácií boli dosiahnuté príjmy vo výške 4 153 013 € a výdavky boli vyčerpané v objeme 671 319 €, čím z finančných operácií vznikol prebytok vo výške + 3 481 694 €. Zahrnuté sú v ňom aj cudzie zdroje - zostatok grantu z roku 2016 za ocenenie synagógy 8 300 € a zostatok finančných zábezpek 30 100 €, ktoré budú použité v roku 2019.

Vyčíslením výsledku rozpočtového hospodárenia v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, § 10 ods. 3 písm. a) a b) je schodok vo výške – 2 302 245,87 € vrátane zostatkov nevyčerpaných dotácií a grantov z roku 2018 v objeme 375 560,32 €, ktoré sú účelovo určené a v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy budú použité, resp. vrátené v roku 2019. Po ich odpočítaní je výsledok rozpočtového hospodárenia - schodok v sume – 2 677 806,19 €, ktorý je potrebné vykryť prebytkom finančných operácií. Zostatok prebytku finančných operácií po vylúčení cudzích zdrojov vo výške 38 400,00 €, v sume 765 487,73 € je podľa § 15, ods. 1, písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách zdrojom peňažných fondov mesta. Prostriedky vo výške 7 487,95 € za odpredané byty v majetku mesta boli v roku 2018 prevedené do fondu rozvoja bývania. Zostatok vo výške 757 999,78 € bude po schválení záverečného účtu mesta Lučenec za rok 2018 prevedený do rezervného fondu.

3. Stav a vývoj dlhu

Zostatok celkového dlhu k 31.12.2018 na splátkach istín úverov a dlhov spolu je vo výške 7 576 808 €, z toho istiny úverov tvoria 7 456 208 € a istina za postúpený dlh voči JUDr. Hošovskému 120 600 €.

V roku 2018 bolo na istinách prijatých úverov zaplatených 605 519 € a príslušné úroky boli zaplatené vo výške 75 765 €. Splátky prijatých úverov a úrokov k 31.12.2018 činia spolu 681 284 € podľa splátok dohodnutých v úverových zmluvách.

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách samosprávy podiel celkového dlhu bez úverov z bývalých štátnych fondov nesmie prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku a suma ročných splátok nesmie prekročiť 25 % skutočných vlastných bežných príjmov predchádzajúceho roku. Skutočné bežné príjmy v roku 2017 činili 18 490 214 € a skutočné vlastné bežné príjmy boli v roku 2017 vo výške 13 283 742 €.

Stav k 31.12.2018

Celkový dlh - istiny

7 576 808 €

Celkový dlh bez úverov št. fondov

3 901 503 €

Podiel celkového dlhu na bežných príjmoch min. roku

21,10 %

Podiel celkového dlhu na vlastných bežných príjmoch min. roku

29,37 %

Suma ročných splátok bez úverov št. fondov

504 467 €

Podiel ročných splátok na vlastných bežných príjmoch min. roku

3,80 %

Z uvedeného vyčíslenia vyplýva, že zákonom stanovené podiely dlhu a ročných splátok na bežných príjmoch sú dodržané. V porovnaní s minulým rokom došlo k zvýšeniu dlhu o 2 107 762 €. Mesto čerpalo v roku 2018 úver zo SLSP vo výške 1 330 821 € na rekonštrukciu MK a chodníkov, úver zo ŠFRB vo výške 1 304 200 € na kúpu bytov v bytovom dome na Rúbanisku III blok C a D a vo výške 78 260 € na obnovu bytového domu na Ul. Komenského 24. Úver prijatý od SLSP vo výške 3 000 000 € na vybudovanie krytej plavárne a iné investičné akcie mesta v roku 2018 čerpaný nebol.

4. Doplnujúce informácie k výročnej správe:

a) Vývoj a stav, významné riziká

Vývoj hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami za obdobie roka 2018 bol ovplyvnený vyššími daňovými príjmami z podielových aj miestnych daní, ako aj dobrým výsledkom hospodárenia za rok 2017.

V skutočnosti je k 31.12.2018 plnenie príjmov vykázané na 80 % rozpočtu a výdavky celkom sú vyčerpané na 76 % ročného rozpočtu. Objem celkových príjmov z vlastných zdrojov mesta v sume 19 017 940 € bol postačujúci na krytie vlastných výdavkov celkom v hodnote 18 196 813 € s prebytkom 821 127 €.

Vykazovaný nižší objem kapitálových výdavkov v porovnaní s celoročným rozpočtom, na 44 %, je z dôvodu neobdržania plánovaných dotácií. Kapitálové výdavky z vlastných zdrojov boli okrem príjmov z predaja majetku mesta, prostriedkov rezervného fondu, fondu rozvoja bývania, grantov, dotácií a úveru hradené aj z prebytku bežného rozpočtu.

Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2018 porovnaním bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov v zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách vrátane zostatku nevyčerpaných dotácií zo ŠR je schodok vo výške – 2 302 245,87 €. Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia za rok 2018, t.j. kladný rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami po odpočítaní zostatkov nevyčerpaných dotácií a grantov z roku 2018, ktorý predstavuje čiastku + 795 587,73 € bude po schválení záverečného účtu mesta za rok 2018 prevedený do peňažných fondov mesta.

Mesto Lučenec vedie účtovníctvo podľa aktuálneho princípu v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia MF SR z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky, uverejneného pod č.MF/16786/2007-31 a jeho novelizácií. V účtovníctve sleduje a vykazuje vynaložené náklady a výnosy podľa časového hľadiska, súvisiace s účtovnými prípadmi týkajúcimi sa roku 2018.

Podľa účtovnej evidencie a výkazu Úč ROPO SFOV 2-01 boli výsledky za rok 2018 vykázané nasledovne:

Ukazovateľ	Suma v €
Náklady na materiál a energie	893 332
Služby	4 377 759
Osobné náklady	4 294 453
Dane a poplatky	43 289
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	280 381
Odpisy, rezervy, zúčtovanie čas. rozlíšenia	1 421 904
Finančné náklady	156 044
Náklady na transfery	4 130 483
Náklady spolu	15 597 645
Tržby za vlastné výkony	505 945
Daňové výnosy	13 126 455
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	902 299
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek	322 300
Finančné výnosy	38 683

Výnosy z transferov	1 878 882
Výnosy celkom	16 774 565
Splatná daň z príjmov	4 065
Výsledok hospodárenia po zdanení - zisk	1 172 855

Výsledok hospodárenia vykázaný v účtovníctve porovnaním nákladov a výnosov k 31.12.2018 je zisk vo výške + 1 172 855 €. Tento výsledok hospodárenia je ovplyvnený vyššími výnosmi, ako v daňovej, tak aj v nedaňovej oblasti. V zmysle postupov účtovania pre obce sa vykázaný výsledok hospodárenia zúčtuje v prospech výsledkov hospodárenia dosiahnutých v minulých obdobiach.

b) Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu s dopadom na hospodárenie roku 2018.

c) Predpokladaný budúci vývoj v činnosti mesta – v roku 2019 predpokladáme v investičnej oblasti zvýšenie objemu kapitálových výdavkov krytých zdrojmi získanými z dotácií a grantov v rámci akčných plánov, regionálneho príspevku a iných grantových schém, z odpredaja majetku mesta, z rezervného fondu, ako aj z návratných zdrojov financovania. V zmysle zverejnených výziev boli predložené žiadosti o nenávratné príspevky na vybudovanie cyklotrás a podporu cestovného ruchu, zvýšenie kapacít infraštruktúry MŠ, rekonštrukciu budovy zariadenia sociálnych služieb, zhodnotenie BRO kuchynského odpadu, rozšírenie komunitného centra na Rapovskej križovatke. Taktiež sú pripravené podklady na predloženie žiadostí o granty na rekonštrukciu Kubínyho námestia, Tuhárskeho námestia a ďalších základných a materských škôl. Mesto pripravuje verejnú súťaž na vybudovanie krytej plavárne. V spolupráci s MV SR pripravuje rekonštrukciu administratívnej budovy na Námestí republiky, ktorou by sa dosiahlo zníženie energetickej náročnosti tejto budovy a v ďalšom období sa počíta s presťahovaním mestského úradu do týchto priestorov. V bytovej politike je vzhľadom k požiadavkám občanov o nájomné byty prioritou mesta opätovné získanie úveru zo ŠFRB na zabezpečenie nových mestských nájomných bytov. Bude pokračovať v rekonštrukcii miestnych komunikácií, budovaní kontajnerových stanovišť a detských ihrísk v jednotlivých lokalitách mesta.

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

e) Mesto Lučenec nenadobudlo v roku 2018 žiadne nové vlastné akcie.

f) Návrh na použitie prebytku je riešený v záverečnom účte za rok 2018.

g) Mesto Lučenec nemá organizačné zložky v zahraničí.