



Mesto Hnúšťa

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

Výročná správa mesta Hnúšťa

za rok 2018



Individuálna výročná správa za rok 2018
Konsolidovaná výročná správa za rok 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 2018 a jeho plnenie	10
6.1) Rozbor plnenia príjmov za rok 2018.....	13
6.2) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018	20
7. Hospodárenie mesta za rok 2018.....	31
8. Fondy mesta.....	32
9. Finančné usporiadanie vzťahov	34
10. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018.....	38
11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018.....	39
12. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2018.....	41
13. Organizácie mesta a ich hospodárenie za rok 2018.....	41
14. Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2018	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 2018 a zároveň ako materská účtovná jednotka musí vypracovať aj konsolidovanú výročnú správu za rok 2018. 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 2018.

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. 2018 bolo ukončené prebytkom rozpočtu vo výške 368 418,00 EUR, skutočne vykázaný prebytok bez finančných operácií bol vo výške 170 800,36 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	2018		
Počet obyvateľov	7396	7358	7318	7272	7218	7175	7169	7102	7052	6955	6897		

Živonarodení :

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018		
Počet obyvateľov	92	89	98	71	86	71	70	74	76	80	61		

Úmrtia :

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018		
Počet obyvateľov	73	88	77	71	74	75	76	113	81	73	62		

Bývajúce obyvateľstvo podľa veku k 31.12.2018

Vek	Počet	%
0-6	414	6,0
7-15	711	10,31
16-18	228	3,31
19-60	4097	59,4
61-70	844	12,24
71-viac	603	8,74

Vývoj evidovanej miery nezamestnanosti (MN) v okrese Rimavská Sobota (v %)									
Rok	MN	Rok	MN	Rok	MN	Rok	MN	Rok	MN
2010	33,64	2012	35,59	2014	29,84	2016	24,58	2018	16,15
2011	35,59	2013	32,04	2015	27,42	2017	18,48		

V decembri 2018 mal okres Rimavská Sobota stále najvyššiu mieru nezamestnanosti v SR, ktorá dosiahla úroveň 16,15 %, v porovnaní s decembrom 2017 však klesla o 2,33 %. V predchádzajúcom roku bol zaznamenaný medziročný pokles miery nezamestnanosti za okres v rozpätí 6,1 %.

Symbole 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 vyťažných rúd. Vtedy bola založená spoločnosť *Rimavská Coalícia*, ktorá začala využívať nerastné bohatstvo zeme. V roku 1881 bola založená *Rima-muránsko-šalgotariánska účastinná spoločnosť*, ktorá v roku 1885 postavila v mestskej časti Likier prvú koksovú vysokú pec. V meste sa v tomto období vyrobilo najviac surového železa na Slovensku. V 20. storočí železiarstvo upadalo a mesto trpelo veľkou nezamestnanosťou. V roku 1923 železiareň zanikla a Dr. Blasberg v tom istom roku založil chemickú továreň *Slovenské lučobné závody*. V meste má tradíciu aj ťažba a spracovanie magnezitu.

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

Do roku 1960 bola Hnúšťa sídlom okresu.

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

Priemyselná výroba bola v r. 2018 sústredená hlavne v priemyselnom parku, kde pôsobili nasledovné spoločnosti:

- **YURA ELTEC Corporation Slovakia , s.r.o.** pôsobiaci v elektrotechnickom priemysle s hlavným výrobným programom káblových zväzkov s dodávkami pre KIA Motors Žilina a HYUNDAI Nošovice
- **mageba Slovakia s.r.o.** pôsobiaci v strojárskom priemysle s hlavným produktom pre stavebný priemysel a dopravnú infraštruktúru - elastomerové mostové ložiská a dilatácie, k 30. 4. 2018 ukončená nájomná zmluva na priestory v priemyselnom parku
- **VERSACO s.r.o.**, Curkovarská 57/12, Rimavská Sobota pôsobiaci vo výrobe plastových výrobkov s rozšírením výroby v r. 2018
- **Rimavská energetická, s.r.o.** so sídlom Železničná 990, Hnúšťa pôsobiaci vo výrobe tepla a teplej úžitkovej vody si vytvorila v priemyselnej zóne Hnúšťa sklad surovín - drevoštiepky.
- **Bio CON1, s.r.o.** výroba elektrickej energie na princípe termochemického splyňovania biomasy v splyňovacom generátore, v súčasnosti je výroba pozastavená.
- **WMT Hnúšťa, s.r.o.** – nový nájomca priestorov na výrobu oceľových konštrukcií.

4. Činnosť mesta

Orgány mesta

Mestské zastupiteľstvo k 31. 12. 2018 tvorilo 13 poslancov:

Ing. Danka Királ'ová, PhDr. Margita Féderová, Mgr. Grigorij Šamin, Mgr. Marian Petrok, Hilda Ginisová, Matúš Golian, Erika Morová, Janka Vinclová, Ing. Miroslava Vargová, PaedDr. Marianna Balašková, Mgr. Martin Pliešovský, MUDr. Ľubica Zollerová, Mgr. Katarína Moncol'ová

Primátor mesta: Mgr. Michal Bagačka – do 10. 12. 2018

PhDr. Roman Lebeda - od 10. 12. 2018

Výkonným orgánom mestského zastupiteľstva a primátora mesta je mestský úrad.
Mestské zastupiteľstvo zriadilo 8 komisií s poradnou a kontrolnou funkciou.

Hlavný kontrolór mesta:

Funkciu hlavného kontrolóra v roku 2018 vykonávala Ing. Anna Baričová.

Mesto Hnúšťa je zriaďovateľom príspevkových a rozpočtových organizácií:

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

Mesto Hnúšťa je zakladateľom obchodných spoločností:

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

Organizačná štruktúra :

Podrobná organizačná štruktúra je uvedená na web-stránke mesta:

<https://mesto.hnusta.sk/mestsky-urad/organizacna-struktura/>

5. Poslanie samosprávy, jej ciele a významné investičné akcie

Poslanie mesta:

Základnou úlohou mesta pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj územia a potrieb obyvateľov. Mesto samostatne rozhoduje a uskutočňuje všetky úkony súvisiace so správou mesta a jeho majetku. Samosprávnú 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 so štátnymi inštitúciami, ktoré poskytujú mestu odbornú pomoc, 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 fitnesscentrum v celkovej hodnote 35 733 € a parkoviská na ul. Klokočovej v celkovej hodnote 49 054 €
- V roku 2015 boli zrekonštruované 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).
- V roku 2018 mesto získalo finančné prostriedky na obstaranie elektromobilu vo výške 28 481 €, celková hodnota investície bola vo výške 29 980 €. V roku 2018 boli vypracované projektové dokumentácie v hodnote 3 676 €, obstaral sa server a nadstavba IS v hodnote 14 400 €, zrekonštruovala sa MŠ Nábřeží Rimavy v hodnote 245 580 € (z toho 195 000 € dotácia) a dokončila sa rekonštrukcia MŠ Klokočova v hodnote 68 896 € (z toho 51 607 € dotácia). V priemyselnom parku boli preinvestované dotácie z akčného plánu a z MH SR v celkovej výške 1 220 001 €. Zrekonštruovala sa strecha na prístavbe MsÚ v hodnote 20 368 € (z toho dotácia 16 500 €).

Opravy a rekonštrukcie MK:

- v roku 2018 bolo realizované veľkoplošné asfaltovanie v hodnote 108 465 €
- chodníky v cintoríne v celkovej hodnote 76 162 €
- opravy a údržba MK (výtlky)- každoročné opravy vo výške 6 385 €
- 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. 2019 a nasledujúce:

- Rekonštrukcia miestnych komunikácií
- Rekonštrukcia telocvične MsU
- Obstaranie kompostérov
- projekt rozšírenia priemyselného parku
- vypracovanie projektových dokumentácií (rekonštrukcia Petrivaldského vily, budovanie domova dôchodcov)
- Rekonštrukcia prístavby Domu kultúry - Spoločenskej sály MsKS

6. Rozpočet mesta na rok 2018 a jeho plnenie

Rozpočet mesta na rok 2018 bol spracovaný na základe východiskových údajov obsiahnutých v návrhu rozpočtu verejnej správy na uvedené obdobie a rozpočtových požiadaviek predložených pri spracovaní rozpočtu mesta Hnúšťa. Pre vypracovanie prognóz daňových príjmov boli zohľadnené makroekonomické predpoklady, ktoré boli východiskom aj pre spracovanie rozpočtu verejnej správy. Jedným z nich je aj zohľadnenie percentuálneho podielu na výnose dane z príjmov fyzických osôb pre obce v nezmenenej výške v porovnaní s predchádzajúcim rokom, t. j. 70,0 %.

Rozpočet na rok 2018 bol predložený na schválenie v roku 2017. Mestské zastupiteľstvo takto predložený rozpočet schválilo dňa 11. 12. 2017 uznesením č. 38/515/2017 so schodkom 104 600 € na úrovni bežného a kapitálového rozpočtu a ako vyrovnaný vrátane finančných operácií. Bežný rozpočet bol schválený s prebytkom 185 400 €, kapitálový rozpočet bol schválený so schodkom 290 000 € a finančné operácie s prebytkom 104 600 €. Schodok kapitálového rozpočtu bol v schválenom rozpočte krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií.

Skutočne dosiahnutý podiel na výnose dane z príjmov pre obce v rámci SR za rok 2018 bol 4,4 % nad rozpočtovanou úrovňou. Za mesto Hnúšťa bolo tiež plnenie týchto príjmov na úrovni 106,83 % schváleného rozpočtu. Výnos dane z príjmov fyzických osôb zo ŠR pre mesto Hnúšťa vrátane vyúčtovania za predchádzajúci rok dosiahol 2 571 472 €, čo je v porovnaní s rokom 2017 viac o 252 657 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 10,9 %.

Priaznivý vplyv na plnenie príjmovej časti bežného rozpočtu v roku 2018 mal príjem podielových daní, ktorý prekročil stanovený rozpočet po úprave o 28 842 €. Značný vplyv na plnenie kapitálovej časti rozpočtu mal príjem a čerpanie dotácie na rekonštrukciu MŠ NR vo výške 195 000 €, dotácie na dobudovanie priemyselného parku z akčného plánu vo výške 152 274 €, najmä však dotácie MH SR na odkúpenie nehnuteľností v priemyselnom parku vo výške 1 022 817 €. V roku 2018 bola prijatá aj dotácia na rekonštrukciu telocvične ZŠ JFR vo výške 108 682 €, ktorej použitie je rozpočtované na rok 2019. Kapitálová časť rozpočtu bola ovplyvnená aj čerpaním prostriedkov na budovanie chodníkov v cintoríne v hodnote 76 162 € financovaných najmä z návratných zdrojov financovania, prostriedkov na obstaranie elektromobilu v hodnote 29 980 €.

Výdavková časť rozpočtu bola opäť ovplyvnená aj *rastom miezd*. U minimálnej mzdy bol dosiahnutý nárast oproti roku 2017 o 10,34 %, u pedagogických zamestnancov nebol v roku 2018 nárast platových taríf, u ostatných zamestnancov verejnej správy bolo zvýšenie platov o 4,8 % od

1.1.2018. V porovnaní s rokom 2012 dosiahol rast miezd u minimálnej mzdy 46,7 %, u pedagogických zamestnancov 25,26 %, u ostatných zamestnancov verejnej správy približne len 18,51 %.

Skutočne vykázaný prebytok rozpočtu bez finančných operácií bol vo výške 170 800,36 €. Celkové hospodárenie mesta za rok 2018 skončilo s prebytkom 368 418,00 €.

Plnenie rozpočtu za rok 2018
(vrátane škôl s právnou subjektivitou)

	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	4 675 025,00	5 007 046,07	4 966 308,27	99,19%
Príjmy kapitálové	66 000,00	2 210 805,48	1 599 326,44	72,34%
Finančné operácie	300 300,00	531 968,95	376 701,66	70,81%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	5 041 325,00	7 749 820,50	6 942 336,37	89,58%
Výdavky bežné	4 489 625,00	4 834 491,04	4 654 497,93	96,28%
Výdavky kapitálové	356 000,00	2 714 125,46	1 740 336,42	64,12%
Finančné operácie	195 700,00	201 204,00	179 084,02	89,01%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	5 041 325,00	7 749 820,50	6 573 918,37	84,83%
PREBYTOK (+)/ SCHODOK (-)	-104 600,00	-330 764,95	170 800,36	
Bežný rozpočet	185 400,00	172 555,03	311 810,34	
Kapitálový rozpočet	-290 000,00	-503 319,98	-141 009,98	
Finančné operácie	104 600,00	330 764,95	197 617,64	
Celkové hospodárenie	0,00	0,00	368 418,00	

v tom:

a) rozpočet mesta

Mesto	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	4 610 125,00	4 847 318,86	4 806 505,49	99,16%
Príjmy kapitálové	66 000,00	2 210 805,48	1 599 326,44	72,34%
Finančné operácie	300 300,00	517 632,91	362 365,62	70,00%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	4 976 425,00	7 575 757,25	6 768 197,55	89,34%
Výdavky bežné	2 774 092,00	2 933 938,10	2 760 496,18	94,09%
Výdavky kapitálové	356 000,00	2 714 125,46	1 740 336,42	64,12%
Finančné operácie	195 700,00	201 204,00	179 084,02	89,01%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	3 325 792,00	5 849 267,56	4 679 916,62	80,01%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	1 650 633,00	1 726 489,69	2 088 280,93	

b) rozpočet škôl s právnou subjektivitou

Školy s právnou subjektivitou	Schválený rozpočet v€	Upravený rozpočet v€	Plnenie rozpočtu v€	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	64 900,00	159 727,21	159 802,78	100,05%
Finančné operácie	0,00	14 336,04	14 336,04	100,00%
Príjmy celkom:	64 900,00	174 063,25	174 138,82	100,04%
Výdavky bežné	1 715 533,00	1 900 552,94	1 894 001,75	99,66%
Výdavky kapitálové	0,00	0,00	0,00	-
Výdavky celkom:	1 715 533,00	1 900 552,94	1 894 001,75	99,66%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	-1 650 633,00	-1 726 489,69	-1 719 862,93	

Plnenie výdavkov mesta za rok 2018 podľa funkčnej klasifikácie

Mesto	Schválený rozpočet v€	Upravený rozpočet v€	Plnenie rozpočtu v€	Plnenie rozpočtu v %
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	811 329,00	826 701,50	773 905,67	93,61%
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	7 500,00	7 984,00	6 700,33	83,92%
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	10 000,00	10 000,00	5 591,31	55,91%
0170 Transakcie verejného dlhu	211 700,00	218 100,00	189 557,88	86,91%
0180 Transfery všeobecnej povahy	591 945,00	606 349,95	605 078,09	99,79%
0310 Policajné služby	189 230,00	190 947,44	176 516,01	92,44%
0412 Všeobecná pracovná oblasť	43 630,00	59 266,08	51 519,59	86,93%
0443 Výstavba	7 100,00	8 393,82	8 393,82	100,00%
0451 Cestná doprava	70 000,00	129 049,00	126 587,98	98,09%
0510 Nakladanie s odpadmi	38 000,00	65 322,02	39 425,30	60,36%
0620 Rozvoj obcí	302 000,00	2 652 731,46	1 705 254,28	64,28%
0640 Verejné osvetlenie	33 000,00	31 500,00	20 592,35	65,37%
0810 Rekreačné a športové služby	40 000,00	40 000,00	39 200,00	98,00%
0820 Kultúrne služby	19 200,00	25 922,05	22 216,56	85,71%
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	6 100,00	8 182,00	7 969,30	97,40%
0840 Náboženské a spoločn. služby	19 100,00	18 893,00	18 211,31	96,39%
0911 Predprimárne vzdelávanie	512 210,00	520 537,32	489 676,37	94,07%
0912 Primárne vzdelávanie	22 000,00	26 415,00	26 414,01	100,00%
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	64 400,00	66 583,00	58 564,36	87,96%
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	107 258,00	115 928,00	111 915,89	96,54%
1020 Staroba (KD)	134 490,00	134 618,00	128 275,89	95,29%
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	85 600,00	85 843,92	68 350,32	79,62%
Výdavky spolu:	3 325 792,00	5 849 267,56	4 679 916,62	80,01%

Rozpočtové opatrenia:

Schválením rozpočtových opatrení mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli v roku 2018 zrealizované nasledovné zmeny v rozpočte:

Počet zmien rozpočtu:

Mestské zastupiteľstvo	6
Primátor mesta	10
Spolu:	16

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 2018

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

Schválený rozpočet na rok 2018 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2018 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2018 v eurách	% plnenia
5 041 325,00	7 749 820,50	6 942 336,37	89,58 %

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	4 847 318,86	63,98%	4 806 505,49	71,02%
Kapitálové príjmy	2 210 805,48	29,18%	1 599 326,44	23,63%
Finančné operácie	517 632,91	6,83%	362 365,62	5,35%
SPOLU	7 575 757,25	100,00%	6 768 197,55	100,00%

Porovnanie príjmov bežného a predchádzajúceho roka:

	r. 2017	r. 2018	zvýšenie/
Bežné príjmy	4 472 221,61	4 806 505,49	334 283,88
Kapitálové príjmy	247 787,63	1 599 326,44	1 351 538,81
finančné operácie	155 730,90	362 365,62	206 634,72
SPOLU	4 875 740,14	6 768 197,55	1 892 457,41

Rast bežných príjmov oproti predchádzajúcemu roku bol ovplyvnený najmä rastom podielových daní a prostriedkov na prenesené kompetencie v oblasti školstva. Rast kapitálových príjmov v porovnaní s rokom 2017 bol spôsobený značným rastom príjmov zo ŠR na kapitálové výdavky (najmä dotácia MH SR na rozšírenie priemyselného parku). Finančné operácie boli v roku 2018 vyššie z dôvodu vyššieho čerpania prostriedkov predchádzajúcich rokov.

Členenie podľa druhu príjmu:

	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
daňové príjmy	2 895 330,02	2 898 548,14	100,11%
nedaňové príjmy	297 685,00	298 077,46	100,13%
granty a transfery	3 865 109,32	3 209 206,33	83,03%
SPOLU	7 058 124,34	6 405 831,93	90,76%

1) Bežné príjmy

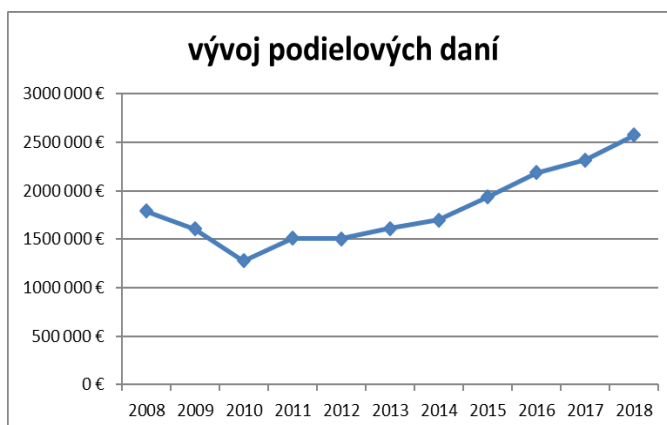
Aktuálny rozpočet na rok 2018 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2018 v EUR	% plnenia
4 847 318,86	4 806 505,49	99,16 %

Daňové príjmy vo výške 2 898 548 € sú vlastné príjmy mesta, ktoré tvorili 60,3 % z bežných príjmov za rok 2018.

Výnos dane z príjmov fyzických osôb zo ŠR bol v upravenom rozpočte vo výške 2 542 630 €, skutočné plnenie bolo 2 571 472 €, t.j. plnenie na 101,13 %. Oproti roku 2017 bol skutočný príjem z podielových daní vyšší o 252 657 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 10,9 %. Z výnosu dane z príjmov FO zo ŠR za rok 2018 pripadá na jedného obyvateľa približne 370 €, t. j. o 41 € viac ako v roku 2017, čo predstavuje nárast o 12,46 % (počet obyvateľov k 31.12.2017 bol 6 955).

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

	podielové dane	medziročný rast/pokles
2008	1 788 251 €	
2009	1 607 153 €	-10,13%
2010	1 275 556 €	-20,63%
2011	1 509 819 €	18,37%
2012	1 504 995 €	-0,32%
2013	1 610 328 €	7,00%
2014	1 698 667 €	5,49%
2015	1 934 356 €	13,87%
2016	2 185 084 €	12,96%
2017	2 318 815 €	6,12%
2018	2 571 472 €	10,90%



Rozpočet na *daň z nehnuteľností* bol vo výške 160 000 €, skutočne uhradená daň z nehnuteľností bola 169 064 € (105,67 % rozpočtu), z toho úhrady dane za rok 2018 boli vo výške 142 804 € a za predchádzajúce roky vo výške 26 260 €. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 34 149 €, dane zo stavieb 120 633 € a dane z bytov vo výške 14 282 €. Predpis dane z nehnuteľností na rok 2018 bol vo výške 156 607 €.

V porovnaní s predchádzajúcim rokom sú príjmy z dane z nehnuteľností vyššie o 2 351 €, pritom daň uhradená za bežný rok bola vyššia o 14 056 €.

Mesto eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľností k 31. 12. 2018 vo výške 45 626 €, t. j. opätovný pokles o 13 071 € oproti predchádzajúcemu roku. Pokles pohľadávok bol spôsobený najmä úhradou pohľadávok spoločnosti SLZ NOVA za predchádzajúce roky vo výške 23 253 €.

Na dani za psa je evidovaný nedoplatok vo výške 12 332 € (nárast o 1 910 € oproti r. 2017). Okrem neplnenia daňovej povinnosti ani na základe výziev je rast nedoplatkov spôsobený aj neplnením odhlasovacej povinnosti.

Príjmy z poplatkov za komunálny odpad boli vo výške 149 542 €, čím bol rozpočet naplnený na 82,17 %. 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. Pokles príjmov oproti r. 2017 o 25 443 € bol spôsobený aj zavedením množstevného zberu odpadu a následným poklesom ročného predpisu najmä u spoločnosti YURA o 10 738 € a u spoločnosti VERSACO o 1 406 €.

Príjmy z miestnych poplatkov za komunálny odpad boli v roku 2018 vo výške 128 270 €, t.j. pokles oproti r. 2017 až o 19 566 € (spôsobené najmä zavedením množstevného zberu).

Predpis poplatkov za KO na rok 2018 bol vo výške 146 563 € (pokles oproti r. 2017 o 14 354 €), percentuálne plnenie týchto príjmov z predpisu poplatku na r. 2018 predstavovalo 72,24 %.

Celková výška pohľadávok z poplatkov za KO evidovaných k 31. 12. 2018 predstavuje 270 597 €. Výška týchto pohľadávok neustále zaznamenáva medziročný nárast, ktorý bol v roku 2018 len na úrovni 0,47 % z dôvodu odpisu nedobytných pohľadávok v celkovej výške 17 364 €.

Dane za špecifické služby (daň za psa, nevýherné hracie prístroje, predajné automaty a užívanie verejného priestranstva) vrátane poplatkov za komunálne odpady dosiahli 157 948 €, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na 82,22 %.

Nedaňové príjmy boli v upravenom rozpočte vo výške 287 685 €, plnenie bolo vo výške 284 612 €, čo predstavuje plnenie na 98,93 %.

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku boli rozpočtované vo výške 186 800 €, skutočné príjmy boli vo výške 164 482 €, t. j. plnenie na 88,05 %. V týchto príjmoch sú zahrnuté príjmy z prenajatých pozemkov vo výške 8 182 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 156 300 € (pokles oproti r. 2017 o 9 466 € - v r. 2017 bola v príjmoch z prenájmu zahrnutá aj úhrada nedoplatkov z nájomného za predchádzajúce roky od Mestskej investičnej spoločnosti, s.r.o., v r. 2018 bola tiež ukončená nájomná zmluva so spoločnosťou mageba Slovakia a bola uzavretá nová nájomná zmluva so spoločnosťou VMT).

b) Administratívne poplatky a iné poplatky (správne poplatky) boli po úprave rozpočtované vo výške 92 785 €, skutočný príjem predstavoval 100 907 €, čím bol rozpočet naplnený na 108,75 %.

V týchto príjmoch boli obsiahnuté:

- správne poplatky vo výške 11 107 € (správne poplatky stavebného úradu 1 600 €, matrika 2 325 €, osvedčovanie listín a podpisov 5 872 € a iné)
- pokuty a sankcie vo výške 3 582 €
- za predaj výrobkov, tovarov a služieb dosiahlo mesto príjem 66 053 €. V tomto objeme sú zahrnuté napr. príjmy z OPS vo výške 18 730 €, hlásenie v mestskom rozhlase 189 €, príjem za poskytovanie stravy v ŠJ MŠ 35 121 €, príjmy od škôl za spracovanie miezd 7 366 €

–za materské školy a školské zariadenia dosiahlo mesto príjem vo výške 19 419 €

–poplatky za znečisťovanie ovzdušia dosiahli výšku 746 €

c) *Úroky z vkladov* dosiahli výšku 1 044 €.

d) *Iné nedaňové príjmy* v celkovej výške 18 180 € predstavovali príjmy zo splátok pôžičiek fyzických osôb vo výške 546 €, príjmy z lotérií vo výške 10 244 €, z vratiek (najmä ročného zúčtovania zdravotného poistenia) vo výške 5 964 € a iné príjmy od ostatných subjektov verejnej správy.

Granty a transfery za rok 2018 dosiahli výšku 1 623 345 €, z toho najvyššiu položku tvorili normatívne prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva vo výške 1 212 071 €. Okrem toho boli prostredníctvom zriaďovateľa poskytnuté školám nenormatívne finančné prostriedky vo výške 149 180 € a príspevky pre deti v hmotnej núdzi vo výške 22 937 € (po vrátení preplatku, bez Špeciálnej základnej školy). Príspevky pre žiakov ŠZŠ, ktorí sú v hmotnej núdzi sú predmetom príjmovej časti rozpočtu ŠZŠ vo výške 7 212 €. 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 a pod. Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Rozpis jednotlivých bežných grantov a transferov za rok 2018 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Bežné granty a transfery v eurách	prijaté
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 212 071,10
Základná škola - vzdelávacie poukazy	20 218,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	22 650,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	70 560,00
Základná škola – odchodné	0,00
Základná škola – dopravné	4 973,00
Základná škola – lyžiarsky výcvik	6 449,00
Základná škola – škola v prírode	12 447,00
Základná škola – príspevok na učebnice	290,00
Základná škola – mimoriadne výsledky	400,00
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	11 193,00
Hmotná núdza - po vrátení preplatku	22 937,41
Matričná činnosť a REGOB	14 704,25
Aktívna politika trhu práce	13 612,16
Terénni sociálni pracovníci	52 543,92
Starostlivosť o životné prostredie	721,78
Stavebný úrad	8 393,82
Projekt Škola otvorená všetkým	58 395,50
Dotácia obcí na financovanie CVČ	1 691,67
Osobitný príjemca RP	11 310,96
Cestná doprava a miest. komunikácie	326,68
Chránená dielňa	21 654,44
povodne	2 460,79
Voľby do miestnych samospráv	5 591,31
Projekty na podporu zamestnanosti	42 849,19
Dotácia VUC na Dni mesta	3 000,00
Iné bežné granty - Dni mesta	1 900,00
Spolu:	1 623 344,98

Nevyčerpané prostriedky ŠR, ktoré budú vyčerpané v nasledujúcom rozpočtovom roku:
- preplatenie dopravného ZŠ NR vo výške 816,29 €

Nevyčerpané nenormatívne prostriedky pre základné školy a prostriedky na hmotnú núdzu boli vrátené do 31. 12. 2018 poskytovateľovi a sú zohľadnené v tabuľke čerpania transferov.

2) Kapitálové príjmy

Aktuálny rozpočet na rok 2018 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2018 v EUR	% plnenia
2 210 805,48	1 599 326,44	72,34 %

Rozpočet bol schválený vo výške 66 000 €. V tejto sume boli obsiahnuté príjmy z predaja kapitálových aktív vo výške 5 000 €, z predaja pozemkov vo výške 5 000 € a z kapitálových transferov vo výške 56 000 €.

Nedaňové príjmy

a) Príjem z predaja kapitálových aktív

Príjem z predaja kapitálových aktív nebol v priebehu roka realizovaný.

b) Príjem z predaja pozemkov

K 31. 12. 2018 bol realizovaný príjem z predaja stavebných a iných pozemkov v celkovej výške 13 465 €.

Granty a transfery

Kapitálové granty na budovanie komunitného centra a PD Petrivaldského vily boli rozpočtované vo výške 56 000 €.

V priebehu roka boli do kapitálového rozpočtu zahrnuté aj príjmy na financovanie výdavkov na obstaranie elektromobilu, rozšírenie a budovanie priemyselného parku, rekonštrukciu MŠ NR a na rekonštrukciu strechy prístavby MsÚ. Plnenie rozpočtu značne prevýšilo príjem v r. 2017.

Celkový upravený rozpočet kapitálových grantov a transferov bol naplnený na 72,06 %, t. j. vo výške 1 585 861 €.

<i>Kapitálové granty a transfery v eurách</i>	<i>prijaté</i>
PD Petrivaldského vily	13 500,00
Elektromobil	28 481,00
Rekonštrukcia MŠ Klokočova - refundácia	51 606,98
Priemyselný park - infraštruktúra - akčný plán 2017	71 173,53
Priemyselný park - infraštruktúra - akčný plán 2018	81 100,34
Priemyselný park - MH SR 2019	1 022 817,50
Rekonštrukcia MŠ NR	195 000,00
Rekonštrukcia telocvične ZŠ JFR	108 682,00
Rekonštrukcia strechy prístavby MsÚ	13 500,00
Spolu:	1 585 861,35

Do nasledujúceho rozpočtového roka bol presunutý transfer prijatý na rekonštrukciu telocvične ZŠ JFR, PD Petrivaldského vily a časť transferu na infraštruktúru v priemyselnom parku.

3) Príjmové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2018 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2018 v EUR	% plnenia
517 632,91	362 365,62	70,0 %

Rozpočet bol schválený vo výške 300 300 € formou prostriedkov mesta z predchádzajúcich rokov. V priebehu roka bol rozpočet navýšený z dôvodu vyššieho zostatku nevyčerpaných dotácií predchádzajúcich rokov a schválenia čerpania úveru na rekonštrukciu miestnych komunikácií a elektroinštaláciu MsÚ. Úver bol schválený vo výške 140 000 €, skutočné čerpanie k 31.12.2018 bolo vo výške 70 000 € z dôvodu nerealizovania rekonštrukcie elektroinštalácie MsÚ. Poplatky IOM odvedené do ŠR boli vo výške 4 €.

Príjmové finančné operácie k 31. 12. 2018				
položka EK	453 Rozpočet	453 Skutočnosť	453 Rozpočet	453 Skutočnosť
kód zdroja	46	46	131H	131H
miestne komunikácie	25 000,00 €			
chodníky v cintoríne	25 000,00 €	6 162,44 €		
PD 3. etapy skládky TKO	30 000,00 €	5 040,00 €		
transfer TS - zhutnenie	12 000,00 €	10 728,14 €		
rekonštrukcia MŠ	17 288,67 €	17 288,67 €		
PD Domova dôchodcov	427,49 €	0,00 €		
informačné technológie	12 000,00 €	11 920,00 €		
územný plán	200,00 €	200,00 €		
parkoviská	5 536,06 €	5 536,06 €		
projekty (kompostéry,.....)	11 777,78 €	11 676,00 €		
elektromobil	1 499,00 €	1 499,00 €		
rekonštrukcia sály MsKS	5 220,00 €	5 220,00 €		
PP - infraštruktúra 2017	120,00 €	120,00 €		
projekt zvýš. bezpečnosti	1 602,40 €	1 602,40 €		
strecha prístavby MsU	7 328,60 €	3 868,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
splátky úverov	70 000,00 €	60 402,00 €		
Priemyselný park - infrastruk.			128 292,92 €	126 762,92 €
Projekt zvýšenia bezpečnosti			5 000,00 €	5 000,00 €
Telocvičňa ZŠ Klokočova			15 033,06 €	15 033,06 €
dopravné ZŠ			432,93 €	432,93 €
grant MŠ NR			870,00 €	870,00 €
SPOLU	225 000,00 €	141 262,71 €	152 628,91 €	151 098,91 €

Porovnanie niektorých položiek bežných a kapitálových príjmov:

Názov položky	Rok 2017 v€	Rok 2018 v€	zvýšenie(+)/ zníženie(-) v€
Výnos dane z príjmov	2 318 815	2 571 472	252 657
Daň z nehnuteľnosti	166 713	169 064	2 352
Za komunálne odpady	174 985	149 542	-25 443
Príjmy z vlastníctva	172 823	164 482	-8 341
Pokuty, penále, sankcie	3 987	3 582	-405
Za predaj služieb	63 332	66 053	2 721
Kapitálové príjmy nedaňové	21 123	13 465	-7 657
Bežné granty a transfery	1 510 653	1 623 345	112 692
Kapitálové granty a transfery	226 665	1 585 861	1 359 196
Spolu:	4 659 095	6 346 867	1 687 772

Zdôvodnenie jednotlivých údajov je uvedené v predchádzajúcej časti – týkalo sa najmä zvýšených príjmov z podielových daní v roku 2018, bežných aj kapitálových transferov. Nižší príjem bol z poplatkov za komunálny odpad, nájmu budov priemyselného parku a z predaja kapitálových aktív.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou****159 802,78**

€

z toho:

Základná škola Klokočova	42 793,27 €
Základná škola J. F. Rimavského	101 771,44 €
Základná umelecká škola	15 238,07 €

Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**14 336,04 €**

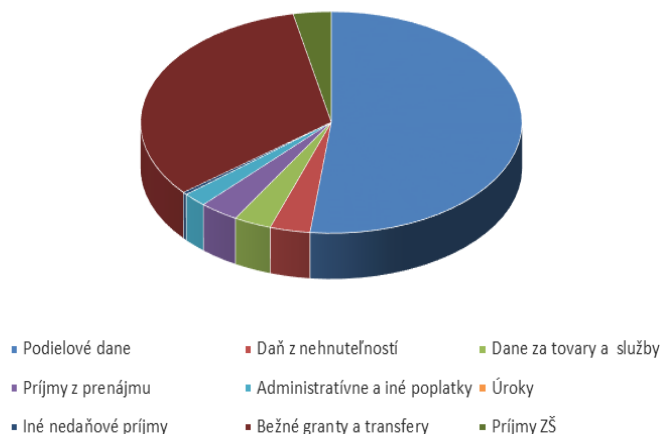
z toho:

Základná škola J. F. Rimavského	14 336,04 €
(prostriedky predchádzajúcich rokov – projekty)	

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

Štruktúra bežných príjmov mesta Hnúšťa v roku 2018			
EK	Druh príjmu	Suma	Podiel
110	Podielové dane	2 571 472,22 €	51,78%
120	Daň z nehnuteľností	169 064,03 €	3,40%
130	Dane za tovary a služby	158 011,89 €	3,18%
210	Príjmy z prenájmu	164 482,00 €	3,31%
220	Administratívne a iné poplatky	100 906,53 €	2,03%
240	Úroky	1 044,29 €	0,02%
290	Iné nedaňové príjmy	18 179,55 €	0,37%
310	Bežné granty a transfery	1 623 344,98 €	32,69%
	Príjmy ZŠ	159 802,78 €	3,22%
	SPOLU	4 966 308,27 €	100,00 %

Štruktúra bežných príjmov mesta Hnúšťa v roku 2018



6.2) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018

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

Schválený rozpočet na rok 2018 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2018 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2018 v eurách	% plnenia
5 041 325,00	7 749 820,50	6 573 918,37	84,83 %

Z celkových bežných výdavkov 4 654 497,93 € predstavujú:

-výdavky mesta	2 760 496,18 € (59,31 %)
-výdavky rozpočtových organizácií	1 894 001,75 € (40,69 %)

Podiel bežných výdavkov škôl na celkových bežných 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	2 933 938	50,16%	2 760 496	58,99%
Kapitálové výdavky	2 714 125	46,40%	1 740 336	37,19%
Finančné operácie	201 204	3,44%	179 084	3,83%
SPOLU	5 849 268	100,00%	4 679 917	100,00%

Oproti r. 2017 bol zaznamenaný výrazný nárast podielu kapitálových výdavkov na celkových výdavkoch z dôvodu obstarania a zhodnotenia majetku najmä zo zdrojov štátneho rozpočtu tak ako je to popísané v príslušnej časti rozpočtu týkajúcej sa kapitálových výdavkov.

Porovnanie výdavkov bežného a predchádzajúceho roka:

	r. 2017	r. 2018	zníženie(-) v €
bežné výdavky	2 440 064	2 760 496	320 432
kapitálové výdavky	282 301	1 740 336	1 458 035
finančné operácie	194 504	179 084	-15 420
SPOLU	2 916 869	4 679 917	1 763 048

Podrobnejší popis výdavkov je v ďalšej časti záverečného účtu.

1) Bežné výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2018 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2018 v EUR	% plnenia
2 933 938,10	2 760 496,18	94,09 %

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie čerpané v roku 2018 v porovnaní s predchádzajúcim rokom:

Bežné výdavky mesta	r. 2017	r. 2018	zvýšenie/ zníženie v €
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	654 903	757 480	102 576
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	5 588	6 700	1 113
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	4 801	5 591	790
0170 Transakcie verejného dlhu	13 450	10 478	-2 972
0180 Transfery všeobecnej povahy	545 626	594 350	48 724
0310 Policajné služby	179 982	176 516	-3 466
0412 Všeobecná pracovná oblasť	60 791	51 520	-9 272
0443 Výstavba	7 078	8 394	1 316
0451 Cestná doprava	52 409	126 588	74 179
0510 Nakladanie s odpadmi	1 815	34 385	32 571
0640 Verejné osvetlenie	23 838	20 592	-3 245
0810 Rekreačné a športové služby	39 462	39 200	-262
0820 Kultúrne služby	20 221	22 217	1 996
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	4 147	7 189	3 042
0840 Náboženské a spoločn. služby	16 730	18 211	1 481
0911 Predprimárne vzdelávanie	456 342	489 676	33 334
0912 Primárne vzdelávanie	2 126	26 414	24 288
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	58 094	58 564	470
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	104 125	109 804	5 679
1020 Staroba (KD)	110 213	128 276	18 063
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	78 322	68 350	-9 972
Výdavky spolu:	2 440 064	2 760 496	320 433

0111 Výkonné a zákonodarné orgány

Na zabezpečenie činnosti mestského úradu a výkonu samosprávnych funkcií boli bežné výdavky vo výške 757 480 €. Rast výdavkov bol spôsobený rastom osobných výdavkov o 33 863 € aj prevádzkových výdavkov o 67 624 €. Rast výdavkov na tovary a služby bol spôsobený najmä rastom výdavkov na energie, služby a na opravy a údržbu majetku.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní 393 515 €

z toho	–	tarifný plat	207 121 €
		příplatky	46 797 €
		náhrady	316 €
		odmeny	27 387 €
		poistné	111 894 €

630 – tovary a služby 360 912 €

–výdavky na cestovné náhrady	234 €
–energie	45 442 €
–materiál	44 418 €
–dopravné	15 310 €
–rutinná a štandardná údržba	106 111 €
–nájomné	648 €
–služby	148 748 €

640 – bežné transfery

–transfery jednotlivcom (nemocenské dávky a odchodné)	3 053 €
--	---------

0112 Finančná a rozpočtová oblasť

Bežné výdavky tejto časti rozpočtu boli vo výške 6 700 €. Vynaložené boli na úhradu poplatkov bankám vrátane administrácie úverov (2 860 €) a za audítorské služby (3 840 €).

0160 Všeobecné verejné služby

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

0170 Transakcie verejného dlhu

Bežné výdavky predstavujú splácanie úrokov bankám a ostatným veriteľom. V roku 2018 dosiahli výšku 10 478 €. Úspora oproti roku 2017 vo výške 2 972 € 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 594 350 € (nárast o 48 724 € oproti r. 2017),

z toho:

Technické služby:

Bežný transfer	440 615 €
----------------	-----------

účel (bežný transfer)	2017	2018	rozdiel
zber a odvoz KO	58 491 €	57 349 €	-1 142 €
uskladňovanie a zneškodňovanie KO	59 014 €	61 020 €	2 006 €
biologicky rozložiteľný odpad	10 845 €	11 915 €	1 070 €
údržba komunikácií	63 711 €	62 429 €	-1 282 €
športové zariadenia	93 627 €	96 396 €	2 769 €
verejné osvetlenie	15 889 €	16 878 €	989 €
verejná zeleň	75 512 €	87 922 €	12 410 €
cintorínske služby	31 489 €	36 707 €	5 218 €
trhovisko	1 100 €	1 407 €	307 €
mestský rozhlas	8 168 €	8 592 €	424 €
Spolu	417 846 €	440 615 €	22 769 €

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. 2018 vo vlastnej réžii. Dodávateľským spôsobom ich vykonali Technické služby mesta Hnúšťa v hodnote 6 385 € (oprava komunikácií), 2 461 € (protipovodňové práce), 26 645 € (práce pri likvidácii požiaru na skládke TKO), spolu v celkovej hodnote 35 491 €. Protipovodňové práce a práce na likvidácii požiaru skládky TKO boli refundované zo ŠR.

Celková výška finančných prostriedkov poskytnutých Technickým službám mesta Hnúšťa v roku 2018 na bežné výdavky (bez refundovaných prostriedkov) bola vo výške 447 000 €.

Okrem toho boli v roku 2018 poskytnuté transfery na kapitálové výdavky, ktorých rozpis je uvedený v rozpise kapitálových výdavkov.

Mestské kultúrne stredisko:

Bežný transfer	153 735 €
v tom:	
- príspevok na činnosť	121 330 €
-Dni mesta	12 205 €
-opravy majetku	20 200 €

Mestskému kultúrnemu stredisku bol v roku 2018 poskytnutý bežný transfer vyšší o 25 955 € oproti roku 2017.

0310 Policajné služby

Na činnosť mestskej polície vrátane chránenej dielne boli v roku 2018 realizované výdavky v celkovej výške 176 516 €. Úspora rozpočtovaných výdavkov bola spôsobená najmä úsporou osobných výdavkov z dôvodu dočasného zníženia počtu zamestnancov a zníženia výdavkov na odchodné oproti r. 2017.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	161 974 €
z toho	
– tarifný plat	78 931 €
príplatky	28 439 €
odmeny	13 200 €
poistné	41 404 €
630 – tovary a služby	13 370 €

-cestovné náhrady	466 €
-materiál	5 932 €
-dopravné	2 270 €
-služby	4 702 €

640 – bežné transfery 1 172 €

-odchodné	967 €
-nemocen. dávky	205 €

0412 Všeobecná pracovná oblasť

V rámci tejto časti rozpočtu sú účtované výdavky na aktivačné práce a osobné a materiálové výdavky pre zamestnancov prostredníctvom projektov ÚPSVaR.

Celkové výdavky v rámci aktivačných prác boli vo výške 17 685 €, z toho 4 073 € bolo financované z vlastných zdrojov (najmä mzdy a odvody, naturálne mzdy, tvorba sociálneho fondu). Zo ŠR bolo v roku 2018 prefinancované 13 612 €.

Celkové osobné výdavky na projekty UPSVaR boli vo výške 33 835 €, z toho 1 412 € bolo financované z vlastných zdrojov (tvorba sociálneho fondu, naturálne mzdy, nemocenské dávky). Výdavky na stravovanie boli zúčtované v rámci programu 11.1. Zo ŠR bolo v roku 2018 prefinancované 32 423 € (vrátane refundácie prostriedkov za predchádzajúci rok).

0443 Výstavba

Na bežné výdavky boli rozpočtované prostriedky vo výške 8 394 €, 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. Po dlhodobej stagnácii bol zaznamenaný 18,6 %-ný nárast oproti r. 2017.

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 6 385 € boli použité z vlastných zdrojov na opravu ciest po zimnej sezóne. Opravila sa časť cesty na Polom v hodnote 3 000 €. Na ďalšie veľkoplošné opravy miestnych komunikácií bolo použitých 111 667 €, na osadenie dopravných značiek 1 202 €, zároveň bolo opravených niekoľko cestných vpustí.

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). Od augusta 2016 sa separovaný zber zabezpečuje prostredníctvom zmluvného vzťahu s organizáciami zodpovednosti výrobcov. Značný nárast výdavkov o 32 571 € oproti predchádzajúcemu roku bol okrem obstarania zberných nádob ovplyvnený nákladmi na likvidáciu požiaru skládky TKO v celkovej výške 27 245 €. Refundácia týchto výdavkov bola zrealizovaná až v r. 2019.

0640 Verejné osvetlenie

Bežné výdavky 20 592 € 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 2018 sa odzrkadlila aj úspora za rok 2017. Pokles výdavkov oproti roku 2017 je vo výške 3 245 €.

0810 Rekreačné a športové služby

Bežné výdavky na rekreačné a športové služby vo výške 39 200 € 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 700 €. 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 295 €, 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 31.12.2018 boli na tento účel vynaložené výdavky vo výške 17 820 €. V rámci kultúrnych služieb sú vo výdavkoch zahrnuté aj odmeny členov ZPOZ-u, ošatné a výdavky na materiál v celkovej výške 4 102 €.

0830 Vysielacie a vydavateľské služby

Celkové výdavky vo výške 7 189 € zahŕňajú výdavky na vydávanie časopisu Hnúšťanský hlas vo výške 4 538, ostatné výdavky predstavujú najmä výdavky na prevádzkovanie web-stránky mesta vo výške 1 019 € a opravu informačnej tabule s mapou mesta vo výške 1 632 €.

0840 Náboženské a iné spoločenské služby

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

V roku 2018 boli uhradené členské príspevky vo výške 15 714 € nasledovným organizáciám:

Dobrovoľná požiarna ochrana	40 €
Mikroregión Sinec-Kokavsko	694 €
MAS Malohont – financovanie integrovanej stratégie	5 096 €
MAS Malohont – financovanie Grantového systému	5 096 €
Asociácia prednostov	150 €
ZMOS	1 248 €
ZMOGaM	1 512 €
ZPOZ	302 €
Združenie hlavných kontrolórov	50 €
Združenie matrikárov	16 €
Oblasťná organizácia cestovného ruchu Gemer	1 510 €

Účelové dotácie boli poskytnuté Slovenskému zväzu zdravotne postihnutých 700 € a občianskemu združeniu Athéna 1 200 €. 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 489 676 €. Nárast oproti r. 2017 o 33 334 € (t. j. o 7,3 %) je spôsobený hlavne rastom osobných výdavkov ovplyvnených legislatívnymi zmenami, ale aj rastom výdavkov na materiál a vyplatené odstupné a odchodné pre zamestnancov MŠ Klokočova. Pokles výdavkov bol vyčíslený u opráv majetku a spotrebe energií z dôvodu vykonanej rekonštrukcie materských škôl. V MŠ NR boli od r. 2017 zamestnaní dvaja asistenti prostredníctvom projektu Škola otvorená všetkým.

- výdavky MŠ Nábřežie Rimavy 310 143 €
MŠ Klokočova 179 533 €

Na predškolskú výchovu boli z KŠU poskytnuté nenormatívne finančné prostriedky vo výške 11 193 €, prostredníctvom projektu Škola otvorená všetkým boli poskytnuté prostriedky na asistentov vo výške 30 877 €. Z účelových grantov boli vyčerpané prostriedky vo výške 870 €. Ostatné výdavky boli financované z vlastných zdrojov mesta.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	366 753 €
z toho	
– tarifný plat	235 080 €
– príplatky	25 026 €
– odmeny	8 423 €
– poistné	98 224 €
630 – tovary a služby	113 808 €
–výdavky na cestovné náhrady	157 €
–energie	57 417 €
–materiál	22 967 €
–rutinná a štandardná údržba	14 099 €
–služby	19 168 €

640 – bežné transfery

–transfery jednotlivcom 9 115 €

(odstupné a odchodné MŠ Klokočova 7 453 €, nemocenské dávky 1 662 €)

Z položiek tovarov a služieb najvyššiu položku predstavujú výdavky na energie, kde je však oproti predchádzajúcemu roku vykázaná úspora výdavkov vo výške 6 055 € z dôvodu vykonanej rekonštrukcie MŠ. Výdavky na materiál predstavujú náklady na školské pomôcky, pracovný materiál, čistiace potreby, materiál na opravy a pod, ktoré vzrástli oproti r. 2017 o 7 570 €. 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 pokles je vykázaný na údržbe majetku, na ktorú bolo oproti predchádzajúcemu roku vynaložených o 10 302 € menej finančných prostriedkov. Výdavky na transfery jednotlivcov vzrástli o 6 058 € z dôvodu odchodu dvoch zamestnancov do dôchodku, z toho jeden zo zdravotných dôvodov.

0912 Primárne vzdelávanie

Výdavky rozpočtované pre ZŠ J.F.Rimavského boli vynaložené na opravu dielni, herne a sociálnych priestorov ZŠ vo výške 20 913 €. Výdavky rozpočtované pre ZŠ Klokočova boli vynaložené na výmenu podlahovej krytiny ZŠ vo výške 5 501 €.

0950 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Výdavky na Centrum voľného času dosiahli 58 564 €. Prostriedky boli použité na financovanie činnosti záujmových krúžkov. Na ich činnosť boli z KŠU poskytnuté nenormatívne finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy vo výške 4 512 €. Poplatky od zákonných zástupcov žiakov, ktorí navštevujú krúžky, boli vo výške 3 600 €. Dotácie od ostatných obcí, ktorých deti navštevujú CVČ, boli vo výške 1 692 €. Na pokrytie výdavkov boli zúčtované aj príjmy z projektu TESCO vo výške 600 € a poplatky za letný tábor 1 012 €. Ostatné výdavky boli kryté z rozpočtu mesta.

Nárast osobných výdavkov o 1 564 € bol spôsobený legislatívnou úpravou miezd a doplnením úväzku pomocného zamestnanca z polovičného na celý od 1.9.2018. Na výdavkoch za tovary a služby bol zaznamenaný pokles o 1 145 € (najmä na odmenách mimo pracovného pomeru).

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	30 361 €
z toho	
– tarifný plat	15 882 €
– príplatky	2 506 €
– odmeny	894 €
– poistné	11 079 €
630 – tovary a služby	28 152 €,
–cestovné náhrady	77 €

v tom:

-energie	13 €
-materiál	5 892 €
-dopravné	4 801 €
-údržba	60 €
-nájom	3 315 €
-služby (vrátane odmien mimo prac. pomeru)	13 994 €

640 – transfery jednotlivcom 51 €

0960 Vedľajšie služby v školstve

Z celkových výdavkov 109 804 € predstavujú výdavky na školskú jedáleň pri MŠ NR 57 557 €, na ŠJ pri MŠ Klokočova 52 247 €. Značný nárast výdavkov u MŠ Klokočova bol spôsobený najmä pracovným pomerom prostredníctvom projektu UPSVaR s refundovanými výdavkami vo výške 6 384 €, opravami majetku 2 991 €, odmenami v mimopracovnom pomere vo výške 1 862 € a rastom miezd vo verejnej správe.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	64 068 €
z toho	
tarifný plat	40 519 €
príplatky	3 132 €
odmeny	2 542 €
poistné	17 875 €
630 – tovary a služby	43 882 €
– materiál	34 962 €
– rutinná a šandar. údržba	5 039 €
– služby	3 881 €
640 – transfery jednotlivcom (odchodné a odstupné)	1 854 €

Sociálna oblasť

10.2.0 Staroba

Na zabezpečenie týchto služieb v meste Hnúšťa boli vynaložené prostriedky v celkovej výške 128 276 €. Prostriedky sa vynaložili predovšetkým do oblasti opatrovateľskej služby v celkovej výške 122 762 €, na podporu klubov dôchodcov vo výške 3 043 €, výdavky na stretnutie jubilantov 2 471 €. Opatrovateľská služba bola financovaná z výnosov daní zo ŠR a tiež aj z príjmov mesta za poskytovanie opatrovateľskej služby, ktoré boli vo výške 18 730 € (poplatok za hodinu opatrovateľskej služby ostal oproti r. 2017 nezmenený vo výške 1 €). Rast výdavkov na opatrovateľskú službu bol spôsobený najmä medziročným rastom minimálnej mzdy a finančná podpora neverejného poskytovateľa sociálnych služieb.

– 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 1 711 €. Pozastavené rodinné prídavky vyplácané rodičom prostredníctvom MsÚ boli v roku 2018 v celkovej výške 11 311 €, čo je ďalší medziročný pokles až 43 %.

Občanom v hmotnej núdzi mesto poskytlo návratnú finančnú výpomoc vo výške 439 € v zmysle VZN mesta Hnúšťa č. 120/2014 o sociálnej pomoci, splátky pôžičiek boli vo výške 414 €. Nenávratná finančná pomoc v zmysle § 17 zákona č. 417/2013 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi bola poskytnutá vo výške 445 € a v zmysle zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele na osamostatnenie sa mladého dospelého vo výške 281 €. Dochádzajúcim

žiakom bolo preplatené cestovné vo výške 222 €. Náklady na pohreb z rozpočtu mesta neboli v r. 2018 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 2018 boli priebežne vyúčtované a preplácané. Celkové výdavky na túto činnosť dosiahli 54 351 € (porovnateľné s r. 2017 nakoľko 4 %- ný rast miezd bol vykompenzovaný poklesom výdavkov na prenájom priestorov). Tieto výdavky boli financované zo ŠR vo výške 52 544 € a zo zdrojov mesta vo výške 1 807 €.

2) Kapitálové výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2018 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2018 v EUR		% plnenia
2 714 125,46	1 740 336,42		64,12 %
Kapitálové výdavky mesta (v eurách)	r. 2017	r. 2018	zvýšenie/ zniženie v €
Výkonné a zákonodarné orgány (0111)	30 819	16 422	-14 397
Transfery všeobecnej povahy (0180)	2 709	10 728	8 019
Nakladanie s odpadmi (0510)	0	5 040	5 040
Rozvoj obcí (0620)	225 651	1 705 254	1 479 603
Rekreačné a športové služby (0810)	17 656	0	-17 656
Vysielacie a vydavateľské služby (0830)	2 514	780	-1 734
Vedľajšie služby v školstve (0960)	2 953	2 112	-841
Spolu	282 301	1 740 336	1 458 035

a) Výdavky verejnej správy – výkonné a zákonodarné orgány

Ide o nasledovné realizované investičné akcie:

- Server 9 480 €
- Nadstavba informačných systémov v oblasti elektronizácie 4 920 €
- Herné prvky na detské ihrisko na ul. Klokočova 2 022 €

b) Transfery všeobecnej povahy

Príspevkovej organizácii Technické služby mesta Hnúšťa boli poskytnuté kapitálové transfery v celkovej výške 10 728 € na zhutnenie skládky TKO, ktoré boli financované z prostriedkov predchádzajúcich rokov.

Technické služby:

Kapitálové transfery Technické služby	r. 2017	r. 2018	rozdiel
auto na zber a odvoz KO	2 709 €	0 €	-2 709 €
zhutnenie skládky	0 €	10 728 €	10 728 €
spolu	2 709 €	10 728 €	8 019 €

Mestské kultúrne stredisko:

Mestskému kultúrnemu stredisku nebol v r. 2018 poskytnutý kapitálový transfer.

c) Nakladanie s odpadmi

V roku 2018 boli vynaložené kapitálové výdavky na posudzovanie vplyvov na životné prostredie pre projekt 3. etapy skládky TKO vo výške 5 040 €. Prostriedky rozpočtované na projektovú dokumentáciu 3. etapy skládky boli presunuté do rozpočtu na nasledujúci kalendárny rok.

d) Rozvoj obcí

Kapitálové výdavky boli po konečnej úprave rozpočtu schválené na nasledovné investičné akcie: rekonštrukcia MŠ, telocvične ZŠ Klokočova a mestského úradu, infraštruktúra a rozšírenie priemyselného parku, obnova Petrivaldského vily, doplnenie územného plánu, parkoviská na ul. Clementisa, rekonštrukcia strechy prístavby MsÚ, chodníky v cintoríne, budovanie komunitného centra, projekt prevencie kriminality. 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
Územný plán	0 €	0 €	2 200 €	2 200 €
Obstaranie elektromobilu	28 481 €	0 €	1 499 €	29 980 €
Strecha prístavby MsÚ	16 500 €	0 €	3 868 €	20 368 €
Priemyselný park - akčný plán 2017	126 763 €	0 €	120 €	126 883 €
Priemyselný park - akčný plán 2018	81 100 €	0 €	0 €	81 100 €
Priemyselný park - MH SR 2018	1 012 018 €	0 €	0 €	1 012 018 €
Rekonštrukcia telocvične ZŠ Klokočova - vratka	15 033 €	0 €	0 €	15 033 €
Rekonštrukcia MŠ NR	195 000 €	0 €	50 580 €	245 580 €
Rekonštrukcia MŠ Klokočova	51 607 €	0 €	17 289 €	68 896 €
Rekonštrukcia sály MsKS	0 €	0 €	5 220 €	5 220 €
Parkoviská ul. Clementisa	0 €	0 €	5 536 €	5 536 €
Chodníky v cintoríne	0 €	70 000 €	6 162 €	76 162 €
PD zberný dvor	0 €	0 €	6 000 €	6 000 €
Projektové dokumentácie	0 €	0 €	3 676 €	3 676 €
Prevencia kriminality	5 000 €	0 €	1 602 €	6 602 €
spolu	1 531 502 €	70 000 €	103 752 €	1 705 254 €

e) Rekreačné a športové služby

V tejto časti rozpočtu neboli zúčtované žiadne výdavky.

f) Vysielacie a vydavateľské služby

Vo výdavkoch je zúčtované rozšírenie redakčného systému na verziu GDPR v hodnote 780 €.

g) Vedľajšie služby v školstve

Výdavky súvisiace so stravovaním v školských jedálňach boli vynaložené na obstaranie sporáka pre ŠJ MŠ Klokočova v hodnote 2 112 €.

3) Výdavkové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2018 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2018 v EUR	% plnenia
201 204,00	179 084,02	89,01 %

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 **1 894 001,75 €**

z toho:

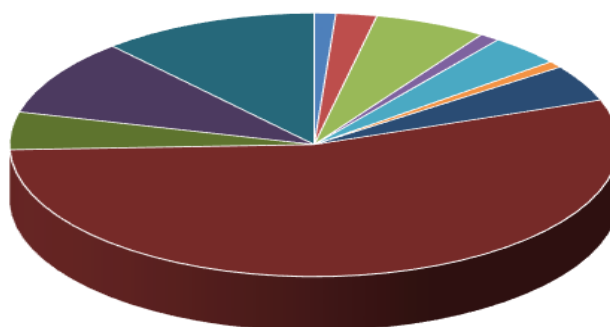
Základná škola Klokočova	727 853,20 €
Základná škola J. F. Rimavského	991 784,78 €
Základná umelecká škola	174 363,77 €

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

Štruktúra bežných výdavkov mesta Hnúšťa v roku 2018

Programová štruktúra	bežné výdavky
1. Plánovanie, manažment a kontrola	52 911 €
2. Interné služby	101 017 €
3. Správa majetku	276 822 €
4. Služby občanom a podnikateľom	49 669 €
5. Bezpečnosť	178 837 €
6. Odpadové hospodárstvo a ŽP	37 568 €
7. Kultúra a šport	210 755 €
8. Vzdelávanie	2 553 757 €
9. Sociálne služby	215 098 €
10. Technické služby mesta Hnúšťa	440 615 €
11. Administratíva (bez FO)	537 448 €
Spolu	4 654 498 €

Štruktúra bežných výdavkov mesta Hnúšťa v roku 2018



- | | |
|---------------------------------------|-------------------------------------|
| ■ 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 2018

Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2018 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 170 800,36 €.

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		
		(veurách)
Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	6 942 336
2	v tom: daňové príjmy (100)	2 898 548
3	nedaňové príjmy (200)	457 880
4	granty a transfery (300)	3 209 206
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	376 702
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	306 702
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	70 000
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	6 573 918
9	v tom: bežné výdavky (600)	4 654 498
10	kapitálové výdavky (700)	1 740 336
11	výdavkové finančné operácie (800)	179 084
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	368 418
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	170 800
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)	38 515
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	286 253
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	247 737
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)	-133 894
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	439 843
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	305 949
20	Zahnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	-95 379
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)	75 422

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 170 800,36 € sú **vylúčené účelovo určené prostriedky ŠR**, ktoré sa nevyčerпали v roku 2018 a je možné ich použiť v roku 2019. Sú to prostriedky:

- dopravné žiakov ZŠ JFR vo výške	816,29 €
- nenormatívne prostriedky ZŠ na rozvojové projekty (telocvičňa ZŠ JFR)	108 682,00 €
- dotácia na PD Petrivaldskeho vily	13 500,00 €
- dotácia na budovanie infraštruktúry v priemyselnom parku	83 503,53 €
- SPOLU vo výške	206 501,82 €

Po znížení prebytku o účelovo určené prostriedky ŠR je výsledkom hospodárenia schodok rozpočtu je vo výške 35 701,46 €.

Základ pre tvorbu peňažných fondov:

V zmysle § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov *nebude rezervný fond tvorený z dôvodu vyčísleného schodku rozpočtu.*

Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia vrátane finančných operácií po znížení o tvorbu rezervného fondu vo výške 0 € bude zaradený **do rozpočtu nasledujúcich rozpočtových rokov** prostredníctvom príjmových finančných operácií v celkovej výške **368 418,00 €**.

Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia vrátane finančných operácií po vylúčení účelovo určených prostriedkov vo výške 206 501,82 € bude predmetom *tvorby mestského fondu* v celkovej výške **161 916,18 €**.

Tvorbu fondu rozvoja bývania mesto zabezpečuje z kapitálových príjmov dosiahnutých z predaja bytov. V r. 2018 mesto nezrealizovalo takýto predaj. **Čerpanie fondu** bolo na účely dobudovania parkovacích miest na ul. V. Clementisa v celkovej výške **5 536,06 €** a na dofinancovanie budovania chodníkov v cintoríne vo výške **6 162,44 €**.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia z účtovníctva za účtovné obdobie r. 2018:

Náklady (účtovná trieda 5 celkom):	4 271 437,65 €
Výnosy (účtovná trieda 6 celkom):	4 088 816,37 €
Výsledok hospodárenia:	- 182 621,28 €

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

Hospodársky výsledok - strata za rok 2018 predstavovala oproti zisku v roku 2017 pokles najmä z dôvodu zúčtovania vzťahov s Mestským bytovým podnikom Hnúšťa, čím bola vytvorená strata vo výške 81 302 €, zároveň došlo k poklesu výnosov pri zrušených opravných položkách (v r. 2017 zúčtovaná kapitalizácia pohľadávok MIS Hnúšťa).

Dosiahnutý výsledok hospodárenia – **strata vo výške 182 621,28 €** bude zúčtovaný na syntetický účet **428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.**

Mesto Hnúšťa neposkytlo v r. 2018 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 2017	81 722,37
Tvorba RF za rok 2018	0,00
Čerpanie RF v roku 2018 (schodok rozpočtu za predch. r.)	0,00
Konečný zostatok RF po vysporiadaní za rok 2018	81 722,37

Mestský fond

Mestský fond	Suma v €
Začiatočný zostatok z roku 2017	1 397,67
Tvorba MF za rok 2018	161 916,18
Čerpanie MF v roku 2018	0,00
Konečný zostatok MF po vysporiadaní za rok 2018	163 313,85

Fond rozvoja bývania

Účet fondu rozvoja bývania	Suma v €
Začiatočný zostatok z roku 2017	71 576,32
Tvorba fondu rozvoja bývania: v tom: - príjmy z predaja bytov - úroky	0,00 0,00
Čerpanie fondu rozvoja bývania: v tom: - parkoviská ul. Clementisa - chodníky v cintoríne - poplatky	11 699,70 5 536,06 6 162,44 1,20
Konečný zostatok k 31. 12. 2018	59 876,62

Fond rozvoja bývania nebol v roku 2018 tvorený, nakoľko predaj bytov nebol realizovaný.

V čerpaní prostriedkov sú zahrnuté výdavky na dobudovanie parkovacích miest na ul. Clementisa vo výške 5 536,06 €, na dofinancovanie budovania chodníkov v cintoríne vo výške 6 162,44 € a bankové poplatky. Čerpané finančné prostriedky uhradené z bežného účtu mesta budú presunuté z účtu fondu rozvoja bývania v roku 2019.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Začiatočný zostatok U 472 k 1. 1. 2018:	3 291,82 €
tvorba SF v r. 2018:	11 799,10 €
čerpanie SF v r. 2018:	10 620,75 €
Konečný zostatok U 472 k 31. 12. 2018:	4 470,17 €

V roku 2019 bude účet sociálneho fondu doplnený o bankové poplatky nekryté úrokmi za rok 2018 vo výške 25,38 € a o tvorbu fondu za mesiac december 2018 vo výške 1 019,41 €.

	<i>rozpočet</i>	<i>plnenie</i>
Začiatočný zostatok bankového účtu SF k 1. 1. 2018:	2 343,52 €	2 343,52 €
Prírastky SF:		
príspevok na účet SF za 12/2017:	942,32 €	942,32 €
príspevok na účet SF za 1 – 12/2018:	10 777,68 €	10 779,69 €
úroky na BU za rok 2018:	0,00 €	0,00 €
vyrovnanie poplatkov za r. 2017 a 2018 z bež. účtu:	15,00 €	0,00 €
Spolu prírastky na účte SF 2018:	11 735,00 €	11 722,01 €
Úbytky SF:		
príspevok na stravovanie	2 500,00 €	2 141,60 €
jubilanti, odchod do dôchodku	500,00 €	600,00 €
regenerácia pracovnej sily	8 361,00 €	7 055,82 €
príspevok na úpravu zovňajšku	1 000,00 €	823,33 €
sociálna výpomoc v prípade náhlej núdze	586,00 €	0,00 €
ambulantné ošetrovanie	152,00 €	0,00 €
bankové poplatky a daň z úrokov	15,00 €	19,40 €
Spolu úbytky na účte SF 2018:	13 114,00 €	10 640,15 €
Konečný zostatok na bank. účte SF k 31. 12. 2018:	964,52 €	3 425,38 €

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	153 734,95	0	153 734,95
Technické služby Hnúšťa	440 615,00	10 728,14	451 343,14

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	212 392,23	7 523,25	217 424,59	8 346,43	5 032,36	823,18
Technické služby Hnúšť'a	640 632,66	267 864,03	640 003,98	268 545,57	- 28,68	681,54

Dosiahnutý výsledok hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšť'a – zisk vo výške 5 855,54 €** (5 032,36 + 823,18) 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 52,86 €** (- 628,68 + 681,54) 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 zhutnenie skládky TKO. Z rozpočtu mesta bol zaslaný doplatok účelových prostriedkov na organizovanie Dní mesta pre MsKS. Tieto prostriedky sú zohľadnené v celkových rozpočtovaných aj poskytnutých transferoch za rok 2018.

Prebytok rozpočtového hospodárenia **Technických služieb mesta Hnúšť'a vo výške 5 004,24 €** a **prebytok** rozpočtového hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšť'a vo výške 13 488,56 €** 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:

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.

V rámci majetkových vzťahov s MsBP Hnúšť'a, s.r.o. boli z dôvodu zmeny postupov účtovania zúčtované pohľadávky, záväzky, opravné položky k pohľadávkam, náklady a výnosy súvisiace s bytmi vo vlastníctve mesta Hnúšť'a. Na tieto byty má mesto uzavretú zmluvu o správe bytov a nebytových priestorov s MsBP Hnúšť'a. Zúčtovanie týchto prípadov a ich dopad na hospodársky výsledok je popísaný v poznámkach k individuálnej účtovnej závierke mesta Hnúšť'a za r. 2018. Zároveň bola zúčtovaná opravná položka k finančnému majetku vo výške rozdielu medzi účtovnými hodnotami dlhodobého finančného majetku a hodnotou vlastného imania obchodných spoločností zriadených mestom k 31.12.2017 vo výške 1 059 098 €

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. 2019</i>
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 212 071,10	1 212 071,10	0,00	0,00
Základná škola - vzdelávacie poukazy	20 218,00	20 218,00	0,00	0,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	22 650,00	22 650,00	0,00	0,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	70 560,00	70 560,00	0,00	0,00
Základná škola – odchodné	0,00	0,00	0,00	0,00
Základná škola – dopravné	4 973,00	4 156,71	0,00	816,29
Základná škola – lyžiarsky výcvik	10 500,00	6 449,00	4 051,00	0,00
Základná škola – škola v prírode	12 450,00	12 447,00	3,00	0,00
Základná škola – telocvičňa ZŠ Klokočova	0,00	0,00	0,00	0,00
Základná škola – príspevok na učebnice	291,00	290,00	1,00	0,00
Základná škola – mimoriadne výsledky	400,00	400,00	0,00	0,00
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	11 193,00	11 193,00	0,00	0,00
Hmotná núdza - bez SZŠ	24 272,83	22 937,41	1 335,42	0,00
Matričná činnosť a REGOB	14 704,25	14 704,25	0,00	0,00
Aktívna politika trhu práce	13 612,16	13 612,16	0,00	0,00
Terénni sociálni pracovníci	52 543,92	52 543,92	0,00	0,00
Starostlivosť o životné prostredie	721,78	721,78	0,00	0,00
Stavebný úrad	8 393,82	8 393,82	0,00	0,00
Projekt Škola otvorená všetkým	58 395,50	58 395,50	0,00	0,00
Dotácia obcí na financovanie CVC	1 691,67	1 691,67	0,00	0,00
Osobitný príjemca RP	11 310,96	11 310,96	0,00	0,00
Cestná doprava a miest. komunikácie	326,68	326,68	0,00	0,00
Chránená dielňa	21 654,44	21 654,44	0,00	0,00
Voľby do miestnych samospráv	6 266,35	5 591,31	675,04	0,00
Projekty na podporu zamestnanosti	42 849,19	42 849,19	0,00	0,00
Dotácia VUC na Dni mesta	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
Iné bežné granty	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00
povodne	2 460,79	2 460,79	0,00	0,00
PD Petrivaldského vily	13 500,00	0,00	0,00	13 500,00
Elektromobil	28 481,00	28 481,00	0,00	0,00
Rekonštrukcia MŠ Klokočova - refundácia	51 606,98	51 606,98	0,00	0,00
Priemyselný park - infraštruktúra - akčný plán 2017	71 173,53	0,00	0,00	71 173,53
Priemyselný park - infraštruktúra - akčný plán 2018	81 100,34	81 100,34	0,00	0,00
Priemyselný park - MH SR 2019	1 022 817,50	1 012 017,50	0,00	10 800,00
Rekonštrukcia MŠ NR	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00
Rekonštrukcia telocvične ZŠ JFR	108 682,00	0,00	0,00	108 682,00
Rekonštrukcia strechy prístavby MsÚ	13 500,00	13 500,00	0,00	0,00
Spolu:	3 215 271,79	3 004 234,51	6 065,46	204 971,82

Finančné prostriedky, ktoré boli presunuté na čerpanie v ďalších rokoch boli okrem zostatkov vyčíslených v tabuľke aj prostriedky na infraštruktúru v priemyselnom parku prijaté v roku 2017 vo výške 1 530 €.

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

Mesto neuzatvorilo v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Mesto v roku 2018 prijalo dotáciu od Banskobystrického samosprávneho kraja na organizovanie Dní mesta vo výške 3 000 € a od iných obcí na financovanie činnosti Centra voľného času vo výške 1 691,67 €. Tieto dotácie boli použité a vyúčtované v stanovenom termíne.

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

Mesto v roku 2018 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. 2018
Taekwondo klub Hnúšťa	35998661	3 300 €
Kick-box Leon Hnúšťa	31095500	1 700 €
Klub slovenských turistov	30231426	1 100 €
Mestský kynologický klub Hnúšťa	42198640	1 100 €
Volejbalový klub Iskra Hnúšťa	14220202	9 000 €
Futbalový klub Iskra Hnúšťa	14223040	13 500 €
Stolnotenisový klub Iskra Hnúšťa	42196400	1 000 €
Fitnes klub Iskra Hnúšťa	42194083	3 500 €
Bedmintonový klub GMH	00160610	1 300 €
Bedmintonový klub pri ZŠ JFR (SRRZ)	17319617/242	1 300 €
OZ Horná Rimava	42012635	0 €
Športový klub GLADIATORS	42393540	2 200 €
OZ Rovnaké šance v SR	37957139	200 €
SPOLU		39 200 €

Ostatné právnické osoby:

Organizácia	IČO	Výška dotácie na r. 2018
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	00698172	700 €
OZ Athéna	37817124	1 200 €
MR Sinec-Kokavsko	37898612	600 €
iné (SČK, Klub dôchodcov....)		100 €
SPOLU		2 600 €

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 31.12.2018

AKTÍVA

Aktíva v celých eurách	brutto	korekcia	netto
Neobežný majetok spolu	25 085 867,95	7 421 260,30	17 664 607,65
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	77 112,11	53 460,50	23 651,61
Dlhodobý hmotný majetok	21 718 922,60	6 308 701,80	15 410 220,80
Dlhodobý finančný majetok	3 289 833,24	1 059 098,00	2 230 735,24
Obežný majetok spolu	3 750 401,68	282 778,64	3 467 623,04
z toho :			
Zásoby	2 919,34	0,00	2 919,34
Zúčtovanie medzi subjekt. VS	2 218 801,47	0,00	2 218 801,47
Krátkodobé pohľadávky	561 987,27	282 778,64	279 208,63
Finančný majetok (účty)	965 219,91	0,00	965 219,91
Poskytn. návr. fin.výp.dlhod.	0,00	0,00	0,00
Poskytn. návr. fin.výp.krátkod.	1 473,69	0,00	1 473,69
Časové rozlíšenie-NBO, PBO	7 228,91	0,00	7 228,91
SPOLU	28 843 498,54	7 704 038,94	21 139 459,60

PASÍVA

Pasíva v celých eurách	2018
Vlastné imanie	10 697 346,42
z toho :	
oceňovacie rozdiely	34 264,10
Výsledok hospodárenia	10 663 082,32
- nevysporiadaný výsledok minulých rokov	10 845 703,60
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-182 621,28
Závazky	872 512,69
z toho :	
Rezervy	4 439,58
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	206 501,82
Dlhodobé záväzky	215 483,18
Krátkodobé záväzky	276 127,29
Bankové úvery	169 960,82
Časové rozlíšenie - výdavky a výnosy BO	9 569 600,49
SPOLU	21 139 459,60

11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Prehľad splátok a zostatkov úverov k 31.12.2018					
č. úveru	účel	ZZ k 1.1.2018	úroky od 1.1.2018	splátky spolu	zostatok úveru
11/043/08	priemyselný park 2008	70 570,73 €	787,09 €	70 570,73 €	0,00 €
11/011/04	športová hala	61 821,87 €	613,40 €	46 458,24 €	15 363,63 €
11/047/10	priemyselný park 2010	55 555,70 €	710,75 €	22 222,20 €	33 333,50 €
609/3591/2001	ŠFRB	159 290,14 €	6 992,63 €	7 404,85 €	151 885,29 €
661/2013/UZ	Rekonštrukcia ZŠ práce navyšiac	12 423,49 €	169,48 €	4 824,00 €	7 599,49 €
660/2013/UZ	Revitalizácia	71 264,20 €	972,71 €	27 600,00 €	43 664,20 €
406/2018/UZ	Miestne komunikácie	0,00 €	116,37 €	0,00 €	70 000,00 €
	SPOLU	430 926,13 €	10 362,43 €	179 080,02 €	321 846,11 €
z toho	Ú 461	271 635,99 €			169 960,82 €
	Ú 479	159 290,14 €			151 885,29 €

zaplatené splátky ŠFRB v roku 2018	7 404,85 €
zaplatené úroky z úveru ŠFRB v roku 2018	6 992,63 €
prijaté nájomné za bytovku v roku 2018	9 960,00 €
mesto doplatilo z rozpočtu	4 437,48 €
(30,8 % z celkových ročných splátok)	

Zadĺženosť mesta k 31. 12. 2018 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	0,00 €
11/011/04	15 363,63 €
11/047/10	33 333,50 €
609/3591/2001	46 780,67 €
661/2013/UZ	7 599,49 €
660/2013/UZ	43 664,20 €
406/2018/UZ	70 000,00 €
SPOLU	216 741,49 €
bežné príjmy r. 2017:	4 572 320,66 €
percento BP:	4,74%

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

č. úveru	výška splátok
11/043/08	71 357,82 €
11/011/04	47 071,64 €
11/047/10	22 932,95 €
609/3591/2001	4 434,42 €
661/2013/UZ	4 993,48 €
660/2013/UZ	28 572,71 €
406/2018/UZ	116,37 €
SPOLU	179 479,39 €
bežné príjmy r. 2017:	3 061 667,81 €
percento BP:	5,86%

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 2018 predstavoval **4,74 %**, čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu roku až o 1,56 %

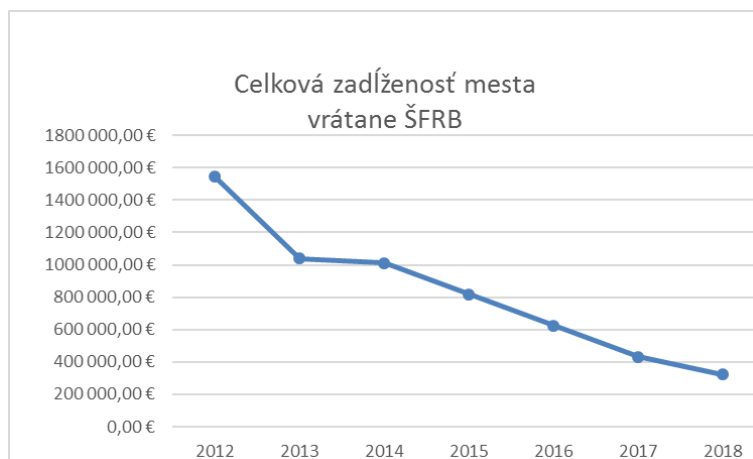
b) suma ročných splátok náhradných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté z rozpočtu iného subjektu VS a EU– skutočný podiel ročných splátok vrátane úhrady výnosov na bežných príjmoch za rok 2018 predstavoval **5,86 %**, čo predstavuje nárast oproti predchádzajúcemu roku o 1,37 % z dôvodu upraveného vyčíslenia bežných príjmov.

Pokles zadĺženosti bol spôsobený splácaním úverov čerpaných v predchádzajúcich rokoch, pričom úver čerpaný v roku 2018 sa začal splácať až v r. 2019.

Do sumy dlhu mesta a splátok je započítaných aj 30,8 % z dlhu a splátok úveru ŠFRB (doplatok z rozpočtu mesta na splátky a úroky v roku 2018).

V nasledovnej tabuľke a grafoch je zobrazený vývoj zadĺženosti mesta Hnúšťa za posledné roky.

Vývoj zadĺženosti mesta		
rok	Celková zadĺženosť mesta vrátane ŠFRB	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%
2018	321 846,11 €	4,74%



12. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2018

V programovom rozpočte na rok 2018 bolo schválených 11 programov:

Príjmy a výdavky v eurách	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu	Percentuálne plnenie
I. Príjmy	4 741 025	7 217 852	6 565 635	90,96%
II. Výdavky	4 845 625	7 548 617	6 394 834	84,72%
1. Plánovanie, manažment a kontrola	56 100	54 735	53 691	98,09%
2. Interné služby	125 500	127 360	115 417	90,62%
3. Správa majetku	505 144	2 954 494	1 982 077	67,09%
4. Služby občanom a podnikateľom	64 120	65 618	51 691	78,78%
5. Bezpečnosť	192 730	194 667	178 837	91,87%
6. Odpadové hospodárstvo a ŽP	38 700	68 505	42 608	62,20%
7. Kultúra a šport	202 130	213 230	210 755	98,84%
8. Vzdelávanie	2 402 901	2 607 101	2 555 869	98,03%
9. Sociálne služby	241 100	244 493	215 098	87,98%
10. Technické služby mesta Hnúšťa	442 615	452 615	451 343	99,72%
11. Administratíva (bez FO)	574 585	565 799	537 448	94,99%
Prebytok(schodok) rozpočtu	-104 600	-330 765	170 800	
Finančné operácie - príjmové	300 300	531 969	376 702	70,81%
Finančné operácie - výdavkové	195 700	201 204	179 084	89,01%
Výsledok rozpočt. hospodárenia	0	0	368 418	

13. Organizácie mesta a ich hospodárenie za rok 2018

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 2018 zisk vo výške 52,86 €, pričom strata na hlavnej činnosti predstavovala 628,68 €, na vedľajšej činnosti bol vykázaný zisk 681,54 €. Náklady na hlavnú činnosť boli vo výške 640 632,66 € a výnosy 640 003,98 €.

Náklady na vedľajšiu činnosť boli vo výške 267 864,03 € a výnosy 268 545,57 €.

Celkové náklady boli vo výške 908 496,69 € a výnosy 908 549,55 €.

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, informačné centrum a iné.

Hospodárenie MsKS sa riadilo schváleným rozpočtom a za rok 2018 organizácia dosiahla zisk po zdanení 5 855,54 €, pričom zisk na vedľajšej činnosti predstavoval 5 032,36 € a na hlavnej činnosti 823,18 €.

Náklady na hlavnú činnosť boli 212 392,23 € a výnosy 217 424,59 €.

Náklady na vedľajšiu činnosť boli 7 523,25 € a výnosy 8 346,43 €.

Celkové náklady boli 219 915,48 € a výnosy 225 771,02 €.

Mesto má 2 rozpočtové organizácie s preneseným výkonom správy:

Základná škola, Klokočova 742, Hnúšťa a Základná škola J. F. Rimavského, Nábřežie Rimavy 457, Hnúšťa. Školy boli financované zo SR formou normatívnych a nenormatívnych príspevkov. Celkový normatívny príspevok pre obidve školy bol 1 212 071 € a nenormatívny príspevok 137 171 €.

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 83 430 € na prevádzku ŠKD a 79 020 € na prevádzku školských jedální ZŠ, spolu 162 450 €. 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 2018 boli 174 364 €, z toho z originálnych kompetencií boli financované výdavky vo výške 159 200 €. Škola na financovanie týchto výdavkov využíva aj vlastné zdroje z poplatkov a Hnúšťanský akord zabezpečuje z prostriedkov SR.

Obchodné spoločnosti:

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

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2018 bola strata vo výške 57 527 €.

Celkové náklady (vrátane dane z príjmov) boli 219 903 € a výnosy 162 376 €. Spoločnosť eviduje ku koncu roka krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 625 259 €, ku ktorým vytvorila opravné položky vo výške 254 314 € (výrazný pokles pohľadávok oproti r. 2017 z titulu zmeny metód účtovania MsBP k bytom, ktoré nie sú vo vlastníctve ani v nájme MsBP a nie sú od r. 2018 predmetom účtovníctva MsBP).

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

Výsledok hospodárenia MIS Hnúšťa, s.r.o. po zdanení za rok 2018 bola strata vo výške 3 659 €.

Celkové náklady (vrátane dane z príjmov) boli 222 211 € a výnosy 218 552 €. Spoločnosť eviduje ku koncu roka krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 5 431 €, ku ktorým vytvorila opravné položky vo výške 417 € (pokles pohľadávok o 4 937 € oproti r. 2017).

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

14. Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2018

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

Technické služby mesta Hnúšťa, p.o.
Mestské kultúrne stredisko Hnúšťa, p.o.
Základná škola J. F. Rimavského, Nábrežie Rimavy 457, Hnúšťa,
Základná škola, Klokočova 742, Hnúšťa,
Základná umelecká škola, Nábrežie Rimavy 457, Hnúšťa,
Mestský bytový podnik Hnúšťa, s.r.o.
Mestská investičná spoločnosť Hnúšťa, s.r.o.

Za konsolidovaný celok bol priemerný počet zamestnancov 246, z toho bolo 25 vedúcich zamestnancov.

Dosiahnutý **výsledok hospodárenia** po zdanení za rok 2018 z hlavnej činnosti bola strata 205 406,68 €, z podnikateľskej činnosti bola dosiahnutá strata 29 767,61 €, potom celkový dosiahnutý hospodársky výsledok za konsolidovaný celok po zdanení bola strata vo výške 235 174,29 €. Stratu z hlavnej činnosti vytvorilo mesto vo výške 182 621,28 €, dcérske účtovné jednotky vykázali celkovú stratu vo výške 52 553,01 €. Konsolidačnými opatreniami došlo len k presunu medzi hlavnou a podnikateľskou činnosťou konsolidovaného celku, hospodársky výsledok konsolidovaného celku za rok 2018 je zhodný s agregovaným výsledkom hospodárenia.

Stratu z podnikateľskej činnosti, ktorá nepriaznivo ovplyvnila celkový výsledok hospodárenia vytvoril Mestský bytový podnik Hnúšťa vo výške 57 527 €. Celkové náklady konsolidovaného celku boli 6 334 465,12 € pred zdanením, celkové dosiahnuté výnosy boli 6 100 469,65 €. Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov obcí konsolidovaného celku tvorili 34,85 % z celkových výnosov, čo je 2 125 738,93 €.

Majetok (netto) konsolidovaného celku bol k 31.12.2018 vo výške 21 693 717,47 €, z toho neobežný majetok bol 19 705 254,73 €. Z obežného majetku vo výške 1 972 320,15 € tvorili krátkodobé pohľadávky 30,47 %, čo predstavuje 600 892,16 €. Pokles pohľadávok bol dosiahnutý z titulu zmeny metód účtovania MsBP k bytom, ktoré nie sú vo vlastníctve ani v nájme MsBP a nie sú od r. 2018 predmetom účtovníctva MsBP. Opravné položky v roku 2018 k pohľadávkam tvorilo mesto vo výške 282 778,64 € v hlavnej činnosti, Mestská investičná spoločnosť Hnúšťa a Mestský bytový podnik Hnúšťa, s.r.o. v podnikateľskej činnosti spolu vo výške 254 730,33 €. Nárast opravných položiek k pohľadávkam bol tiež spôsobený zmenou účtovania MsBP.

Podiel vlastného imania na celkovom krytí majetku predstavoval 10 557 544,45 € (48,67 %). Záväzky boli vykázané vo výške 1 361 323,98 €, z toho 388 791,79 € predstavovali krátkodobé záväzky, 285 692,05 € dlhodobé záväzky, rezervy boli vo výške 302 332,38 €, úvery 177 821,67 €. Výrazný pokles v týchto hodnotách bol tiež spôsobený zmenou účtovania MsBP.

Mestský bytový podnik Hnúšťa, s.r.o. mal za rok 2018 vykonaný audit individuálnej účtovnej závierky.

PhDr. Roman Lebeda
primátor mesta

Individuálna a konsolidovaná účtovná závierka k 31. 12. 2018 je osobitne uložená v registri účtovných závierok, preto netvorí prílohu tejto výročnej správy.