



Mesto Hnúšťa

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

Výročná správa mesta Hnúšťa

za rok 2019



Individuálna výročná správa za rok 2019
Konsolidovaná výročná správa za rok 2019

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 2019 a jeho plnenie	10
6.1) Rozbor plnenia príjmov za rok 2019.....	13
6.2) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2019	20
7. Hospodárenie mesta za rok 2019.....	31
8. Fondy mesta.....	33
9. Finančné usporiadanie vzťahov	34
10. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019.....	38
11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019.....	39
12. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2019.....	41
13. Organizácie mesta a ich hospodárenie za rok 2019.....	41
14. Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2019	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 2019 a zároveň ako materská účtovná jednotka musí vypracovať aj konsolidovanú výročnú správu za rok 2019. 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 2019.

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. 2019 bolo ukončené prebytkom rozpočtu vo výške 2 549 011,85 EUR, skutočne vykázaný prebytok bez finančných operácií bol vo výške 2 201 019,75 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	2019		
Počet obyvateľov	7396	7358	7318	7272	7218	7175	7169	7102	7052	6955	6897	6854		
Živonarodení :														
Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019		
Počet obyvateľov	92	89	98	71	86	71	70	74	76	80	61	75		
Úmrtia :														
Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019		
Počet obyvateľov	73	88	77	71	74	75	76	113	81	73	62	53		
Bývajúce obyvateľstvo podľa veku k 31.12.2019														
Vek		Počet		%										
0-6		426		6,22										
7-15		696		10,15										
16-18		231		3,37										
19-60		3954		57,69										
61-70		882		12,87										
71-viac		665		9,7										

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	2019	15,14

V decembri 2019 mal okres Rimavská Sobota stále najvyššiu mieru nezamestnanosti v SR, ktorá dosiahla úroveň 15,14 %, v porovnaní s decembrom 2018 však klesla o 1,01 %. V predchádzajúcom roku bol zaznamenaný medziročný pokles miery nezamestnanosti za okres v rozpätí 2,33 %.

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

Mesto 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.

Priemyselnú výrobu zabezpečuje spoločnosť GE.NE.S., a.s. Mútnik a nasledovné spoločnosti sústredené v priemyselnom parku:

- **YURA ELTEC Corporation Slovakia , s.r.o.** pôsobíaca v elektrotechnickom priemysle s hlavným výrobným programom káblových zväzkov s dodávkami pre KIA Motors Žilina a HYUNDAI Nošovice
- **VERSACO s.r.o.** pôsobíaca vo výrobe plastových výrobkov s rozšírením výroby v r. 2018
- **Rimavská energetická, s.r.o.** pôsobíaca vo výrobe tepla a teplej úžitkovej vody si vytvorila v priemyselnej zóne Hnúšť'a 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 Hnúšť'a, s.r.o.** – nájomca priestorov na výrobu oceľových konštrukcií

4. Činnosť mesta

Orgány mesta

Mestské zastupiteľstvo k 31. 12. 2019 tvorilo 13 poslancov:

Ing. Danko Kiráľová, 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: **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 2019 vykonávala Ing. Anna Baričová.

Mesto Hnúšť'a je zriaďovateľom príspevkových a rozpočtových organizácií:

príspevkové organizácie:	Technické služby mesta Hnúšť'a Mestské kultúrne stredisko Hnúšť'a
rozpočtové organizácie:	Základná škola J.F. Rimavského, Nábrehie Rimavy 457, Hnúšť'a Základná škola, Klokočova 742, Hnúšť'a Základná umelecká škola, Nábrehie Rimavy 457, Hnúšť'a

Mesto Hnúšť'a je zakladateľom obchodných spoločností:

- Mestský bytový podnik Hnúšť'a, s.r.o.
- Mestská investičná spoločnosť Hnúšť'a, 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. Samosprávnou pôsobnosť upravuje zákon 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a Ústava SR. Mesto spolupracuje v záujme rozvoja mesta s politickými stranami, politickými hnutiami, občianskymi združeniami a inými právnickými ako aj fyzickými osobami pôsobiacimi v meste. Na mesto sú zákonom prenesené niektoré úlohy štátnej správy, ak je ich plnenie týmto spôsobom racionálnejšie a efektívnejšie. S prenesením úloh štátu na mesto štát poskytuje aj finančné prostriedky a iné materiálne prostriedky. V záujme plnenia úloh mesto spolupracuje 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 fitnescentrum 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 €).
- V roku 2019 mesto získalo finančné prostriedky MH SR na obstaranie nehnuteľností v priemyselnom parku vo výške 2 185 267 €, ktoré boli čerpané v roku 2020. Zároveň boli vypracované projektové dokumentácie v hodnote 38 928 €, zrekonštruovala sa telocvičňa ZŠ JFR v hodnote 119 608 € (z toho 108 682 € dotácia), vybudovalo sa multifunkčné ihrisko pri ZŠ Klokočova v hodnote 49 344 € (z dotácie v plnej výške). V priemyselnom parku boli preinvestované dotácie z akčného plánu a z MH SR v celkovej výške 143 603 €. Zrekonštruovala sa strecha na ZŠ Klokočova v hodnote 19 907 € (z vlastných zdrojov). Zároveň mesto začalo pracovať na projektovej dokumentácii k 3. etape skládky TKO.

Opravy a rekonštrukcie MK:

- v roku 2019 boli realizované rekonštrukcie miestnych komunikácií v hodnote 159 371 € (z toho z úveru 69 715 €)
- opravy a údržba MK (výtlky)- každoročné opravy vo výške 7 105 €
- celková dĺžka miestnych komunikácií v meste Hnúšťa je cca 17 km

Dopravné značenie: Osadili sa dopravné značky v hodnote 3 721 € a dopravné zrkadlá v hodnote 817 €.

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. 2020 a nasledujúce:

- Rekonštrukcia miestnych komunikácií
- Rekonštrukcia prístavby kultúrneho domu - Spoločenskej sály MsKS
- Obnova Petrivaldského vily
- projekt rozšírenia priemyselného parku
- vypracovanie projektových dokumentácií (cyklotrasy, náučný chodník, budovanie domova dôchodcov)
- vysporiadanie pozemkov – ZŠ, cyklotrasy

6. Rozpočet mesta na rok 2019 a jeho plnenie

Rozpočet mesta na rok 2019 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 2019 bol predložený na schválenie v roku 2018. Nakoľko v r. 2018 mestské zastupiteľstvo nerokovalo o návrhu rozpočtu, v období rozpočtového provizória sa spracoval upravený návrh so zapracovaním nových rozpočtových požiadaviek. Mestské zastupiteľstvo takto predložený rozpočet schválilo dňa 19. 2. 2019 uznesením č. 3/19/2019 so schodkom 528 940 € na úrovni bežného a kapitálového rozpočtu a ako vyrovnaný vrátane finančných operácií. Bežný rozpočet bol schválený s prebytkom 97 624 €, kapitálový rozpočet bol schválený so schodkom 626 564 € a finančné operácie s prebytkom 528 940 €. Schodok kapitálového rozpočtu bol v schválenom rozpočte krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií.

Skutočne dosiahnuté plnenie rozpočtovaného prevodu výnosu dane územnej samosprávy v rámci SR za rok 2019 bol 1,7 % nad rozpočtovanou úrovňou. Za mesto Hnúšťa bolo plnenie týchto príjmov tiež na úrovni 101,76 % schváleného rozpočtu. Výnos dane z príjmov fyzických osôb zo SR pre mesto Hnúšťa vrátane vyúčtovania za predchádzajúci rok dosiahol 2 816 029 €, čo je v porovnaní s rokom 2018 viac o 244 557 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 9,5 %.

Priaznivý vplyv na plnenie príjmovej časti bežného rozpočtu v roku 2019 mal príjem podielových daní, ktorý prekročil stanovený rozpočet po úprave o 21 035 €. Značný vplyv na plnenie kapitálovej časti rozpočtu mal príjem a čerpanie dotácie na dobudovanie priemyselného parku z akčného plánu vo výške 57 597 €, vybudovanie multifunkčného ihriska pri ZŠ Klokočova vo výške 49 344 €, najmä však dotácie MH SR na odkúpenie nehnuteľností v priemyselnom parku vo výške 2 185 267 €, ktorá bola čerpaná v r. 2020. V roku 2019 bola čerpaná aj dotácia prijatá v r. 2018 na rekonštrukciu telocvične ZŠ JFR vo výške 108 682 € a z akčného plánu z r. 2017 na rozšírenie priemyselného parku vo výške 72 704 € . Kapitálová časť rozpočtu bola ovplyvnená aj

čerpaním prostriedkov na budovanie miestnych komunikácií v hodnote 57 699 € financovaných z vlastných zdrojov a 69 714 € z návratných zdrojov financovania.

Výdavková časť rozpočtu bola opäť ovplyvnená aj *rastom miezd*. U minimálnej mzdy bol dosiahnutý nárast oproti roku 2018 o 8,33 %, u pedagogických zamestnancov bol v roku 2019 nárast platových taríf od 1. 1. 2019 o 10 % a od 1. 9. 2019 o ďalších 9,5 %, u ostatných zamestnancov verejnej správy bolo zvýšenie platov o 10 % od 1.1.2019. V porovnaní s rokom 2012 dosiahol rast miezd u minimálnej mzdy 58,92 %, u pedagogických zamestnancov 42,14 %, u ostatných zamestnancov verejnej správy o 30,36 %.

Skutočne vykázaný prebytok rozpočtu bez finančných operácií bol vo výške 2 201 019,75 €. Celkové hospodárenie mesta za rok 2019 skončilo s prebytkom 2 549 011,85 €.

Plnenie rozpočtu za rok 2019
(vrátane škôl s právnou subjektivitou)

	Schválený rozpočet v€	Upravený rozpočet v€	Plnenie rozpočtu v€	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	5 240 121,00	5 817 980,92	5 739 863,75	98,66%
Príjmy kapitálové	766 136,00	2 891 963,34	2 297 876,91	79,46%
Finančné operácie	637 380,00	652 916,71	456 394,36	69,90%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	6 643 637,00	9 362 860,97	8 494 135,02	90,72%
Výdavky bežné	5 142 497,00	5 714 488,64	5 264 066,98	92,12%
Výdavky kapitálové	1 392 700,00	3 539 732,33	572 653,93	16,18%
Finančné operácie	108 440,00	108 640,00	108 402,26	99,78%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	6 643 637,00	9 362 860,97	5 945 123,17	63,50%
PREBYTOK (+) / SCHODOK (-)	-528 940,00	-544 276,71	2 201 019,75	
Bežný rozpočet	97 624,00	103 492,28	475 796,77	
Kapitálový rozpočet	-626 564,00	-647 768,99	1 725 222,98	
Finančné operácie	528 940,00	544 276,71	347 992,10	
Celkové hospodárenie	0,00	0,00	2 549 011,85	

v tom:

a) rozpočet mesta

Mesto	Schválený rozpočet v€	Upravený rozpočet v€	Plnenie rozpočtu v€	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	5 125 305,00	5 557 206,43	5 478 881,77	98,59%
Príjmy kapitálové	766 136,00	2 891 963,34	2 297 876,91	79,46%
Finančné operácie	637 380,00	649 580,29	453 057,94	69,75%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	6 528 821,00	9 098 750,06	8 229 816,62	90,45%
Výdavky bežné	3 132 919,00	3 359 259,59	3 042 310,91	90,56%
Výdavky kapitálové	1 392 700,00	3 524 767,34	557 688,94	15,82%
Finančné operácie	108 440,00	108 640,00	108 402,26	99,78%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	4 634 059,00	6 992 666,93	3 708 402,11	53,03%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	1 894 762,00	2 106 083,13	4 521 414,51	

b) rozpočet škôl s právnou subjektivitou

Školy s právnou subjektivitou	Schválený rozpočet v€	Upravený rozpočet v€	Plnenie rozpočtu v€	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	114 816,00	260 774,49	260 981,98	100,08%
Finančné operácie	0,00	3 336,42	3 336,42	100,00%
Príjmy celkom:	114 816,00	264 110,91	264 318,40	100,08%
Výdavky bežné	2 009 578,00	2 355 229,05	2 221 756,07	94,33%
Výdavky kapitálové	0,00	14 964,99	14 964,99	-
Výdavky celkom:	2 009 578,00	2 370 194,04	2 236 721,06	94,37%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	-1 894 762,00	-2 106 083,13	-1 972 402,66	

Plnenie výdavkov mesta za rok 2019 podľa funkčnej klasifikácie

Mesto	Schválený rozpočet v€	Upravený rozpočet v€	Plnenie rozpočtu v€	Plnenie rozpočtu v %
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	1 001 499,00	966 810,64	856 132,15	88,55%
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	8 000,00	7 881,00	6 478,46	82,20%
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	20 000,00	20 000,00	16 391,95	81,96%
0170 Transakcie verejného dlhu	120 840,00	120 840,00	116 550,91	96,45%
0180 Transfery všeobecnej povahy	619 478,00	695 664,82	694 305,04	99,80%
0310 Policajné služby	238 425,00	238 613,22	197 302,45	82,69%
0412 Všeobecná pracovná oblasť	45 118,00	82 175,90	74 501,68	90,66%
0443 Výstavba	8 314,00	9 781,94	9 781,94	100,00%
0451 Cestná doprava	7 000,00	12 875,00	12 874,80	100,00%
0510 Nakladanie s odpadmi	28 000,00	29 566,00	9 565,16	32,35%
0620 Rozvoj obcí	1 348 000,00	3 588 917,29	660 047,72	18,39%
0640 Verejné osvetlenie	28 000,00	28 000,00	24 255,60	86,63%
0810 Rekreačné a športové služby	37 000,00	37 000,00	37 000,00	100,00%
0820 Kultúrne služby	21 720,00	21 778,05	18 870,77	86,65%
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	10 700,00	10 441,00	8 999,60	86,19%
0840 Náboženské a spoločn. služby	19 600,00	19 600,00	19 202,63	97,97%
0911 Predprimárne vzdelávanie	587 910,00	590 450,56	521 874,87	88,39%
0912 Primárne vzdelávanie	42 900,00	43 901,00	19 199,98	43,73%
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	72 550,00	79 814,10	71 122,16	89,11%
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	114 055,00	133 823,80	118 256,58	88,37%
1020 Staroba (KD)	169 000,00	169 000,00	153 615,84	90,90%
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	85 950,00	85 732,61	62 071,82	72,40%
Výdavky spolu:	4 634 059,00	6 992 666,93	3 708 402,11	53,03%

Rozpočtové opatrenia:

Schválením rozpočtových opatrení mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli v roku 2019 zrealizované nasledovné zmeny v rozpočte:

Počet zmien rozpočtu:

Mestské zastupiteľstvo	5
Primátor mesta	8
Spolu:	13

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 2019

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

Schválený rozpočet na rok 2019 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2019 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2019 v eurách	% plnenia
6 643 637,00	9 362 860,97	8 494 135,02	90,72 %

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	5 557 206,43	61,08%	5 478 881,77	66,57%
Kapitálové príjmy	2 891 963,34	31,78%	2 297 876,91	27,92%
Finančné operácie	649 580,29	7,14%	453 057,94	5,51%
SPOLU	9 098 750,06	100,00 %	8 229 816,62	100,00 %

Porovnanie príjmov bežného a predchádzajúceho roka:

	r. 2018	r. 2019	zvýšenie/ zníženie v€
Bežné príjmy	4 806 505,49	5 478 881,77	672 376,28
Kapitálové príjmy	1 599 326,44	2 297 876,91	698 550,47
finančné operácie	362 365,62	453 057,94	90 692,32
SPOLU	6 768 197,55	8 229 816,62	1 461 619,07

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 2018 bol spôsobený značným rastom príjmov zo ŠR na kapitálové výdavky (najmä vyššia dotácia MH SR na rozšírenie priemyselného parku). Finančné operácie boli v roku 2019 vyššie z dôvodu vyššieho čerpania prostriedkov predchádzajúcich rokov.

Členenie podľa druhu príjmu:

	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
daňové príjmy	3 140 468,08	3 142 519,29	100,07%
nedaňové príjmy	326 168,61	274 472,52	84,15%
granty a transfery	4 982 533,08	4 359 766,87	87,50%
SPOLU	8 449 169,77	7 776 758,68	92,04%

1) Bežné príjmy

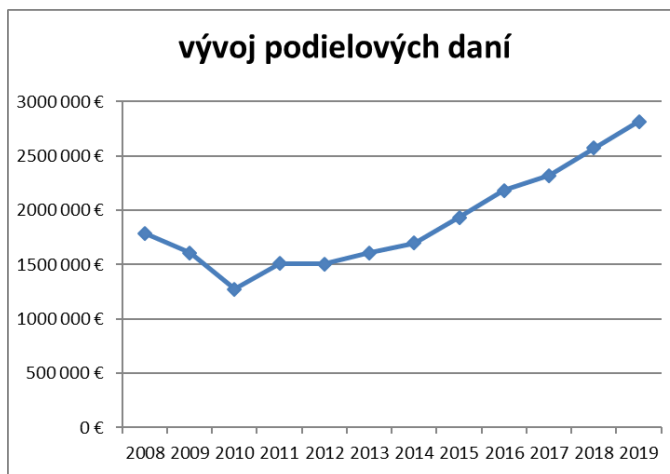
Aktuálny rozpočet na rok 2019 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2019 v EUR	% plnenia
5 557 206,43	5 478 881,77	98,59 %

Daňové príjmy vo výške 3 142 519 € sú vlastné príjmy mesta, ktoré tvorili 57,4 % z bežných príjmov za rok 2019.

Výnos dane z príjmov fyzických osôb zo ŠR bol v upravenom rozpočte vo výške 2 794 994 €, skutočné plnenie bolo 2 816 029 €, t.j. plnenie na 100,75 %. Oproti roku 2018 bol skutočný príjem z podielových daní vyšší o 244 557 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 9,51 %. Z výnosu dane z príjmov FO zo ŠR za rok 2019 pripadá na jedného obyvateľa približne 406 €, t. j. o 36 € viac ako v roku 2018, čo predstavuje nárast o 9,73 % (počet obyvateľov k 31.12.2018 bol 6 929).

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%
2019	2 816 029 €	9,51%



Rozpočet na *daň z nehnuteľností* bol vo výške 160 000 €, skutočne uhradená daň z nehnuteľností bola 149 857 € (93,66 % rozpočtu), z toho úhrady dane za rok 2019 boli vo výške 142 078 € a za predchádzajúce roky vo výške 7 779 €. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 33 066 €, dane zo stavieb 102 265 € a dane z bytov vo výške 14 526 €. Predpis dane z nehnuteľností na rok 2019 bol vo výške 156 137 €.

V porovnaní s predchádzajúcim rokom sú príjmy z dane z nehnuteľností nižšie o 19 207 €, pritom daň uhradená za bežný rok bola v porovnateľnej výške, pokles bol vykázaný pri úhradách za predchádzajúce roky.

Mesto eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľnosti k 31. 12. 2019 vo výške 51 906 €, t. j. nárast o 6 280 € oproti predchádzajúcemu roku. Na náraste pohľadávok na dani z nehnuteľností sa v najväčšej miere podieľal nedoplatok P. Molnára.

Na dani za psa je evidovaný nedoplatok vo výške 12 904 € (nárast o 572 € oproti r. 2018). 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 166 563 €, čím bol rozpočet naplnený na 94,62 %. V týchto príjmoch sú zahrnuté aj príjmy z pohľadávok za komunálny odpad, príjmy od prevádzkovateľov skládok odpadov v zmysle zákona č. 17/2004 Z. z. o poplatkoch za uloženie odpadov za predchádzajúce roky (nedoplatok za r. 2018 vo výške 5 195 €) a príjmy z Envirofondeu v zmysle tohto zákona vo výške 19 014 €. Nárast príjmov oproti r. 2018 o 17 021 € bol spôsobený najmä vyššou úhradou poplatkov za predchádzajúce roky.

Príjmy z miestnych poplatkov za komunálny odpad boli v roku 2019 vo výške 142 354 €, t.j. nárast oproti r. 2018 až o 14 084 € (spôsobené najmä úhradou poplatkov z predchádzajúcich rokov vo výške 34 756 €, čo je o 12 356 € viac ako v r. 2018).

Predpis poplatkov za KO na rok 2019 bol vo výške 145 476 € (pokles oproti r. 2018 o 1 087 €), percentuálne plnenie týchto príjmov z predpisu poplatku na r. 2019 predstavovalo 73,96 %.

Celková výška pohľadávok z poplatkov za KO evidovaných k 31. 12. 2019 predstavuje 271 487 €. Výška týchto pohľadávok neustále zaznamenáva medziročný nárast, ktorý bol v roku 2019 len na úrovni 0,33 % z dôvodu odpisu nedobytných pohľadávok v celkovej výške 2 767 € a úhrady nedoplatkov z predchádzajúcich rokov.

Dane za špecifické služby (daň za psa, nevýherné hracie prístroje, predajné automaty a užívanie verejného priestranstva) vrátane poplatkov za komunálne odpady dosiahli 176 422 €, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na 95,27 %.

Nedaňové príjmy boli v upravenom rozpočte vo výške 316 169 €, plnenie bolo vo výške 268 804 €, čo predstavuje plnenie na 85,02 %.

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku boli rozpočtované vo výške 209 126 €, skutočné príjmy boli vo výške 151 505 €, t. j. plnenie na 72,45 %. V týchto príjmoch sú zahrnuté príjmy z prenájatých pozemkov vo výške 25 129 € (nárast oproti r. 2018 o 16 947 € - úhrada nedoplatkov za BioCON) a príjem z prenájatých budov, priestorov a objektov vo výške 126 376 € (pokles oproti r. 2018 o 29 924 € - v r. 2018 bola ukončená nájomná zmluva so spoločnosťou mageba Slovakia, čo sa prejavilo v poklese príjmov r. 2019, spoločnosť VMT si na základe novej nájomnej zmluvy neplní svoje záväzky).

b) Administratívne poplatky a iné poplatky (správne poplatky) boli po úprave rozpočtované vo výške 99 043 €, skutočný príjem predstavoval 103 444 €, čím bol rozpočet naplnený na 104,44 %. V týchto príjmoch boli obsiahnuté:

- správne poplatky vo výške 13 118 € (správne poplatky stavebného úradu 2 215 €, matrika 2 569 €, osvedčovanie listín a podpisov 6 922 € a iné)
- pokuty a sankcie vo výške 6 951 €

- za predaj výrobkov, tovarov a služieb dosiahlo mesto príjem 60 701 €. V tomto objeme sú zahrnuté napr. príjmy z OPS vo výške 20 690 €, hlásenie v mestskom rozhlase 515 €, príjem za poskytovanie stravy v ŠJ MŠ 29 940 €, príjmy od škôl za spracovanie miezd 8 752 €
- za materské školy a školské zariadenia dosiahlo mesto príjem vo výške 22 204 €
- poplatky za znečisťovanie ovzdušia dosiahli výšku 470 €

c) *Úroky z vkladov* dosiahli výšku 996 €.

d) *Iné nedaňové príjmy* v celkovej výške 12 859 € predstavovali príjmy zo splátok pôžičiek fyzických osôb vo výške 836 €, príjmy z odvodov z hier vo výške 10 405, z náhrad z poistného plnenia 1 038 €, z ročného zúčtovania zdravotného poistenia a iné príjmy z od ostatných subjektov verejnej správy.

Granty a transfery za rok 2019 dosiahli výšku 2 067 558 € (nárast o 27,36 %), z toho najvyššiu položku tvorili normatívne prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva vo výške 1 402 223 € (nárast o 15,69 %). Okrem toho boli prostredníctvom zriaďovateľa poskytnuté školám nenormatívne finančné prostriedky vo výške 179 804 € (nárast o 20,5 %) a príspevky pre deti v hmotnej núdzi vo výške 14 490 € (po vrátení preplatku, bez Špeciálnej základnej školy). V r. 2019 bola na základe novej legislatívy prijatá dotácia na stavovanie detí v MŠ a ZŠ v celkovej výške 84 828 €. 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. Významnú položku tvorila dotácia na obstaranie kompostérov pre domácnosti vo výške 107 349 €. Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Rozpis jednotlivých bežných grantov a transferov za rok 2019 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

<i>Bežné granty a transfery v eurách</i>	<i>prijaté</i>
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 402 223,00
Základná škola - vzdelávacie poukazy	20 468,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	23 200,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	85 488,00
Základná škola – odchodné	1 790,00
Základná škola – dopravné	4 722,00
Základná škola – lyžiarsky výcvik	6 450,00
Základná škola – škola v prírode	12 571,00
Základná škola – príspevok na učebnice	2 988,70
Základná škola – projekty ZŠ Klokočova	9 993,00
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	12 133,00
Hmotná núdza - po vrátení preplatku	14 490,00
Stravovanie detí MŠ a ZŠ	84 828,00
Matričná činnosť a REGOB	14 922,10
Aktívna politika trhu práce	12 781,49
Terénni sociálni pracovníci	45 477,54
Starostlivosť o životné prostredie	700,13
Stavebný úrad	9 781,94
Projekt Škola otvorená všetkým	67 143,38
Dotácia obcí na financovanie CVČ	1 635,66
Osobitný príjemca RP	8 237,06
Cestná doprava a miest. komunikácie	323,57
Chránená dielňa	22 932,22
požiar skládky TKO	26 644,77
Voľby do miestnych samospráv	16 391,95
Projekty na podporu zamestnanosti	43 471,90
Dotácia VUC na Dni mesta, tábor CVČ	5 600,00
kompostéry	107 349,05
Iné bežné granty - MŠ NR, sociálna pomoc	2 820,78
Spolu:	2 067 558,24

Nevyčerpané prostriedky ŠR, ktoré budú vyčerpané v nasledujúcom rozpočtovom roku:
- preplatenie dopravného ZŠ NR vo výške 776,35 €

Nevyčerpané nenormatívne prostriedky pre základné školy a prostriedky na hmotnú núdzu boli vrátené do 31. 12. 2019 poskytovateľovi a sú zohľadnené v tabuľke čerpania transferov. Nevyčerpané prostriedky z dotácie na stravovanie žiakov vo výške 34 426,80 € boli vrátené do ŠR v r. 2020.

2) Kapitálové príjmy

Aktuálny rozpočet na rok 2019 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2019 v EUR	% plnenia
2 891 963,34	2 297 876,91	79,46 %

Rozpočet bol schválený vo výške 766 136 €. 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 756 136 €.

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. 2019 bol realizovaný príjem z predaja stavebných a iných pozemkov v celkovej výške 5 668 €.

Granty a transfery

Kapitálové transfery na obstaranie kompostérov a budovanie priemyselného parku boli rozpočtované vo výške 756 136 €.

V priebehu roka boli do kapitálového rozpočtu zahrnuté aj príjmy na financovanie výdavkov na budovanie multifunkčného ihriska pri ZŠ Klokočova vo výške 50 000 € a obstaranie nehnuteľností v priemyselnom parku z dotácie MH SR vo výške 2 185 267 €. Plnenie rozpočtu prevýšilo príjem v r. 2018. Transfer prijatý na obstaranie kompostérov bol na základe dotačnej zmluvy zahrnutý v bežných príjmoch.

Celkový upravený rozpočet kapitálových grantov a transferov bol naplnený na 79,54 %, t. j. vo výške 2 292 209 €.

<i>Kapitálové granty a transfery</i>	<i>prijaté</i>
Multifunkčné ihrisko ZŠ Klokočova	49 344,18
Priemyselný park - akčný plán 2018	57 597,11
Priemyselný park - MH SR 2019	2 185 267,34
Spolu:	2 292 208,63

Do nasledujúceho rozpočtového roka bolo presunuté použitie transferu prijatého na základe zmluvy s MH SR na rozšírenie priemyselného parku vo výške 2 185 267 €. Kúpna zmluva na nehnuteľnosti bola uzavretá v r. 2019, úhrada bola realizovaná v r. 2020.

Nevyčerpané prostriedky na budovanie ihriska pri ZŠ Klokočova boli vrátené do 31. 12. 2019 poskytovateľovi a sú zohľadnené v tabuľke čerpania transferov.

3) Príjmové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2019 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2019 v EUR	% plnenia
649 580,29	453 057,94	69,75 %

Rozpočet bol schválený vo výške 637 380 € formou prostriedkov mesta z predchádzajúcich rokov a plánovaného dočerpania úveru prijatého v r. 2018. V priebehu roka bol rozpočet navýšený o prostriedky poskytnuté na zhutnenie skládky TKO vo výške 12 000 € a poplatky IOM odvedené do ŠR vo výške 200 € (skutočné plnenie 54 €).

Úver rozpočtovaný na rekonštrukciu miestnych komunikácií vo výške 70 000 € bol vyčerpaný vo výške 69 714,70 €.

Rozpis rozpočtovaných a čerpaných prostriedkov predchádzajúcich rokov:

Príjmové finančné operácie k 31. 12. 2019				
pol.	453 Rozpočet	453 Skutočnosť	453 Rozpočet	453 Skutočnosť
KZ	46	46	131I	131I
BF - miestne komunikácie	15 000,00 €	15 000,00 €		
BF - obstaranie bytov	15 000,00 €	0,00 €		
PD 3. etapy skládky TKO	20 000,00 €	0,00 €		
zhutnenie skládky	12 000,00 €	10 640,22 €		
PD Dom dôchodcov	20 000,00 €	0,00 €		
oddych.zóny, ihriská, kúpalisko, náuč.chodník	19 000,00 €	11 483,00 €		
PD Petriv. vila + výskumy	9 360,00 €	7 860,00 €		
rekonštrukcia telocvične ZŠ JFR	12 078,00 €	10 925,64 €		
zberný dvor	50 000,00 €	0,00 €		
vysporiadanie pozemkov	35 480,00 €	509,66 €		
miestne komunikácie	65 000,00 €	42 699,12 €		
obraz. a zvukové záznamy MsZ	2 000,00 €	1 295,00 €		
osvetlenie prech. pre chodcov	7 000,00 €	0,00 €		
chodník na ul. Francisciho	31 700,00 €	31 957,30 €		
strecha ZŠ Klokočova	20 000,00 €	19 906,69 €		
PP - MH SR 2018	3 000,00 €	3 000,00 €		
iné investície	29 557,61 €	20 568,40 €		
Priemyselný park - AP 2017	942,39 €	942,39 €	72 704,00 €	72 703,53 €
Priemyselný park - MH SR 2018			10 800,00 €	10 800,00 €
Projekt Petriv.vily			13 500,00 €	13 500,00 €
Telocvična ZŠ JFR			108 682,00 €	108 682,00 €
dopravné ZŠ			816,29 €	816,29 €
SPOLU	367 118,00 €	176 787,42 €	206 502,29 €	206 501,82 €

Porovnanie niektorých položiek bežných a kapitálových príjmov:

Názov položky	Rok 2018 v€	Rok 2019 v€	zvýšenie(+)/ zníženie(-) v€
Výnos dane z príjmov	2 571 472	2 816 029	244 557
Daň z nehnuteľnosti	169 064	149 857	-19 207
Za komunálne odpady	149 542	166 563	17 021
Príjmy z vlastníctva	164 482	151 505	-12 977
Pokuty, penále, sankcie	3 582	6 951	3 369
Za predaj služieb	66 053	60 701	-5 353
Kapitálové príjmy nedaňové	13 465	5 668	-7 797
Bežné granty a transfery	1 623 345	2 067 558	444 213
Kapitálové granty a transfery	1 585 861	2 292 209	706 347
Spolu:	6 346 867	7 717 042	1 370 175

Zdôvodnenie jednotlivých údajov je uvedené v predchádzajúcej časti – týkalo sa najmä zvýšených príjmov z podielových daní v roku 2019, bežných aj kapitálových transferov. Nižší príjem bol z dane z nehnuteľností, nájmu budov priemyselného parku, zo služieb a z predaja kapitálových aktív.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou****260 981,98 €**

z toho:

Základná škola Klokočova 93 972,69 €

Základná škola J. F. Rimavského 151 718,09 €

Základná umelecká škola 15 291,20 €

Vysoký nárast príjmov ZŠ v porovnaní s r. 2018 bol najmä z prijatých dotácií na projekty v rámci výchovno-vzdelávacieho procesu a dotácií UPSVaR na podporu zamestnanosti.

Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**3 336,42 €**

z toho:

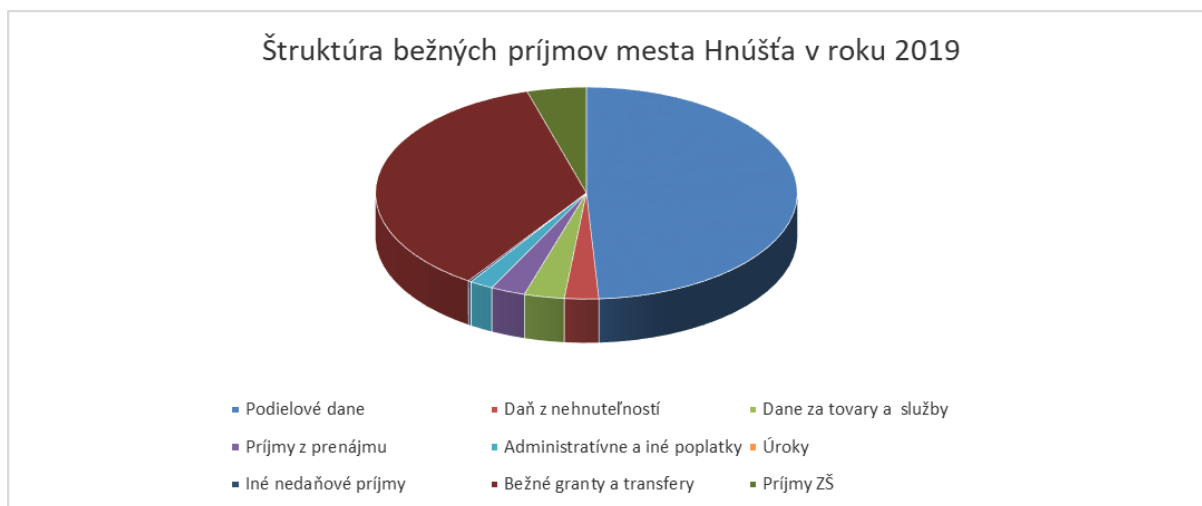
Základná škola J. F. Rimavského 2 971,28 €

Základná škola Kokočova 365,14 €

(prostriedky predchádzajúcich rokov – projekty, dary, vlastné príjmy)

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

Štruktúra bežných príjmov mesta Hnúšťa v roku 2019			
EK	Druh príjmu	Suma	Podiel
110	Podielové dane	2 816 029,09 €	49,06%
120	Daň z nehnuteľností	149 857,23 €	2,61%
130	Dane za tovary a služby	176 632,97 €	3,08%
210	Príjmy z prenájmu	151 505,12 €	2,64%
220	Administratívne a iné poplatky	103 444,30 €	1,80%
240	Úroky	996,02 €	0,02%
290	Iné nedaňové príjmy	12 858,80 €	0,22%
310	Bežné granty a transfery	2 067 558,24 €	36,02%
	Príjmy ZŠ	260 981,98 €	4,55%
	SPOLU	5 739 863,75 €	100,00%



6.2) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2019

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

Schválený rozpočet na rok 2019 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2019 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2019 v eurách	% plnenia
6 643 637,00	9 362 860,97	5 945 123,17	63,50 %

Z celkových bežných výdavkov 5 264 066,98 € predstavujú:

- výdavky mesta 3 042 310,91 € (57,79 %)
- výdavky rozpočtových organizácií 2 221 756,07 € (42,21 %)

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	3 359 260	48,04%	3 042 311	82,04%
Kapitálové výdavky	3 524 767	50,41%	557 689	15,04%
Finančné operácie	108 640	1,55%	108 402	2,92%
SPOLU	6 992 667	100,00%	3 708 402	100,00%

Oproti r. 2018 bol zaznamenaný výrazný pokles podielu kapitálových výdavkov na celkových výdavkoch z dôvodu nižšieho čerpania prostriedkov na obstaranie a zhodnotenie 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. 2018	r. 2019	zníženie(-) v €
bežné výdavky	2 760 497	3 042 311	281 814
kapitálové výdavky	1 740 336	557 689	-1 182 647
finančné operácie	179 084	108 402	-70 682
SPOLU	4 679 917	3 708 402	-971 515

Podrobnejší popis výdavkov je v ďalšej časti záverečného účtu.

1) Bežné výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2019 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2019 v EUR	% plnenia
3 359 259,59	3 042 310,91	90,56 %

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie čerpané v roku 2019 v porovnaní s predchádzajúcim rokom:

Bežné výdavky mesta	r. 2018	r. 2019	zvýšenie/ zníženie v €
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	757 480	856 080	98 600
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	6 700	6 478	-222
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	5 591	16 392	10 801
0170 Transakcie verejného dlhu	10 478	8 201	-2 277
0180 Transfery všeobecnej povahy	594 350	683 665	89 315
0310 Policajné služby	176 516	197 302	20 786
0412 Všeobecná pracovná oblasť	51 520	74 502	22 982
0443 Výstavba	8 394	9 782	1 388
0451 Cestná doprava	126 588	12 875	-113 713
0510 Nakladanie s odpadmi	34 385	9 565	-24 820
0620 Rozvoj obcí	0	112 999	112 999
0640 Verejné osvetlenie	20 592	24 256	3 663
0810 Rekreačné a športové služby	39 200	37 000	-2 200
0820 Kultúrne služby	22 217	18 871	-3 346
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	7 189	9 000	1 810
0840 Náboženské a spoločn. služby	18 211	19 203	991
0911 Predprimárne vzdelávanie	489 676	521 875	32 199
0912 Primárne vzdelávanie	26 414	19 200	-7 214
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	58 564	71 122	12 558
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	109 804	118 257	8 453
1020 Staroba (KD)	128 276	153 616	25 340
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	68 350	62 072	-6 279
Výdavky spolu:	2 760 496	3 042 311	281 815

0111 Výkonné a zákonodarné orgány

Na zabezpečenie činnosti mestského úradu a výkonu samosprávnych funkcií boli bežné výdavky vo výške 856 080 €. Rast výdavkov bol spôsobený rastom osobných výdavkov o 107 277 € (rast tarifných platov vo verejnej správe o viac ako 10 % a plat primátora, ktorý bol do r. 2018 vo výške minimálnej mzdy). Prevádzkové výdavky klesli o 8 677 € (pokles výdavkov na opravy a údržbu majetku a služby, rast výdavkov na energie a materiál).

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní 500 792 €

z toho – tarifný plat 272 405 €
 príplatky 32 003 €
 náhrady 293 €
 odmeny 52 992 €
 poistné 143 099 €

630 – tovary a služby 349 602 €

–výdavky na cestovné náhrady 573 €
 –energie 48 742 €
 –materiál 52 236 €
 –dopravné 14 180 €
 –rutinná a štandardná údržba 89 558 €
 –nájomné 662 €
 –služby 143 651 €

640 – bežné transfery

–transfery jednotlivcom

5 686 €

(nemocenské dávky a odchodné)

0112 Finančná a rozpočtová oblasť

Bežné výdavky tejto časti rozpočtu boli vo výške 6 478 €. Vynaložené boli na úhradu poplatkov bankám vrátane administrácie úverov (2 638 €) a za audítorské služby (3 840 €).

0160 Všeobecné verejné služby

V rámci funkčnej klasifikácie 0160 boli účtované výdavky súvisiace s voľbami prezidenta SR vo výške 10 164 € a voľbami do Európskeho parlamentu vo výške 6 228 €, ktoré boli financované zo štátneho rozpočtu.

0170 Transakcie verejného dlhu

Bežné výdavky predstavujú splácanie úrokov bankám a ostatným veriteľom. V roku 2019 dosiahli výšku 8 201 €. Úspora oproti roku 2018 vo výške 2 277 € 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 683 665 € (nárast o 89 315 € oproti r. 2018),
z toho:

Technické služby:

Bežný transfer

527 089,87 €

účel (bežný transfer)	2018	2019	rozdiel
zber a odvoz KO	57 349,00 €	60 952,00 €	3 603,00 €
uskladňovanie a zneškodňovanie KO	61 020,00 €	124 155,87 €	63 135,87 €
biologicky rozložiteľný odpad	11 915,00 €	14 122,00 €	2 207,00 €
údržba komunikácií	62 429,00 €	68 226,00 €	5 797,00 €
športové zariadenia	96 396,00 €	101 106,00 €	4 710,00 €
verejné osvetlenie	16 878,00 €	18 810,00 €	1 932,00 €
verejná zeleň	87 922,00 €	90 565,00 €	2 643,00 €
cintorínske služby	36 707,00 €	37 769,00 €	1 062,00 €
trhovisko	1 407,00 €	1 964,00 €	557,00 €
mestský rozhlas	8 592,00 €	9 420,00 €	828,00 €
Spolu	440 615,00 €	527 089,87 €	86 474,87 €

Skutočné náklady na jednotlivé činnosti Technických služieb mesta Hnúšťa sú uvedené v popise programovej štruktúry rozpočtu - v programe 10. Najvyšší medziročný nárast transferov bol na uskladňovanie odpadu z dôvodu dofinancovania tvorby účelovej finančnej rezervy, zákonných poplatkov za uloženie odpadu a zhutnenie skládky.

Opravu miestnych komunikácií, opravu kontajnerov a niektoré iné práce zabezpečovalo mesto v r. 2019 vo vlastnej réžii. Dodávateľským spôsobom ich vykonali Technické služby mesta Hnúšťa v hodnote 7 105 € (oprava komunikácií), 534 € (oprava plota cintorína Polom), spolu v celkovej

hodnote 7 639 €.

Celková výška finančných prostriedkov poskytnutých Technickým službám mesta Hnúšťa v roku 2019 na bežné výdavky (bez refundovaných prostriedkov) bola vo výške 534 729 €.

Okrem toho boli v roku 2019 poskytnuté transfery na kapitálové výdavky, ktorých rozpis je uvedený v rozpise kapitálových výdavkov.

Mestské kultúrne stredisko:

Bežný transfer	156 574,95 €
v tom:	
príspevok na činnosť	139 916,02 €
Dni mesta	11 658,93 €
opravy majetku	3 500,00 €
akcia Športovec roka	1 500,00 €

Mestskému kultúrnemu stredisku bol v roku 2019 poskytnutý bežný transfer vyšší o 2 840 € oproti roku 2018.

0310 Policajné služby

Na činnosť mestskej polície vrátane chránenej dielne boli v roku 2019 realizované výdavky v celkovej výške 197 302 €. Rast výdavkov bol spôsobený rastom osobných výdavkov o 16 883 € (rast tarifných plátov vo verejnej správe o viac ako 10 %), prevádzkové výdavky vzrástli o 4 497 € (na materiál, dopravné, na opravy a údržbu majetku a služby).

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	178 857 €
z toho	
– tarifný plat	94 263 €
– príplatky	29 478 €
– odmeny	9 910 €
– poistné	45 206 €
630 – tovary a služby	17 867 €
–materiál	7 698 €
–dopravné	2 796 €
–údržba	2 169 €
–služby	5 204 €
640 – bežné transfery	578 €
–nemocen. dávky	578 €

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 22 369 €, z toho 9 587 € bolo financované z vlastných zdrojov (najmä mzdy a odvody, naturálne mzdy, tvorba sociálneho fondu, kde bol dosiahnutý medziročný nárast až 5 514 € z dôvodu vyššej miery spolufinancovania mesta). Zo ŠR bolo v roku 2019 prefinancované 12 782 € (pokles o 830 €).

Celkové osobné výdavky na projekty ÚPSVaR boli vo výške 52 133 €, z toho 15 578 € bolo financované z vlastných zdrojov (mzdy a odvody, tvorba sociálneho fondu, naturálne mzdy, nemocenské dávky, výdavky na stravovanie, kde bol dosiahnutý medziročný nárast až 14 166 € z dôvodu vyššej miery spolufinancovania mesta a zúčtovania výdavkov na stravovanie). Zo ŠR bolo v roku 2019 prefinancované 36 555 € (vrátane refundácie prostriedkov za predchádzajúci rok).

0443 Výstavba

Na bežné výdavky boli rozpočtované prostriedky vo výške 9 782 €, 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, pričom bol zaznamenaný 16,5 %-ný nárast oproti r. 2018.

0451 Cestná doprava

V rámci klasifikácie Cestná doprava boli do rozpočtu zahrnuté finančné prostriedky na opravu miestnych komunikácií a osadenie dopravných značiek. Prostriedky vo výške 7 105 € boli použité z vlastných zdrojov na opravu ciest po zimnej sezóne. Opravili sa kanalizačné poklopy v hodnote 771 €. Na osadenie dopravných značiek a zrkadiel bolo použitých 4 538 € a na spomaľovacie prahy 461 €.

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 pokles výdavkov o 24 820 € oproti predchádzajúcemu roku bol spôsobený nákladmi na likvidáciu požiaru skládky TKO v r. 2018 v celkovej výške 27 245 €. Zberné nádoby na odpad boli v r. 2019 obstarané v hodnote 7 410 €, výdavky na zber nebezpečného odpadu boli vo výške 2 155 €.

0620 Rozvoj obcí

Bežné výdavky 112 999 € boli použité na obstaranie kompostérov pre domácnosti, pričom 107 349 € bolo financované zo ŠR a 5 650 € z vlastných zdrojov.

0640 Verejné osvetlenie

Bežné výdavky 24 256 € predstavujú náklady na spotrebu energie na verejné osvetlenie a kamery mestského kamerového systému. Nárast výdavkov oproti roku 2018 je vo výške 3 664 €.

0810 Rekreačné a športové služby

Bežné výdavky na rekreačné a športové služby vo výške 37 000 € 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 znížili o 2 200 €. 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 390 €, 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 31.12.2019 boli na tento účel vynaložené výdavky vo výške 12 240 € (úspora oproti r. 2018 o 5 580 €). V rámci kultúrnych služieb sú vo výdavkoch zahrnuté aj odmeny členov ZPOZ-u, ošatné a výdavky na materiál v celkovej výške 6 240 € (nárast výdavkov oproti r. 2018 o 2 138 €).

0830 Vysielacie a vydavateľské služby

Celkové výdavky vo výške 9 000 € zahŕňajú výdavky na vydávanie časopisu Hnúšťanský hlas vo výške 6 278 € (nárast výdavkov oproti r. 2018 o 1 740 €), ostatné výdavky predstavujú najmä výdavky na prevádzkovanie web-stránky mesta vo výške 899 € a výdavky na realizáciu propagačného výklenku vo výške 1 700 €.

0840 Náboženské a iné spoločenské služby

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

V roku 2019 boli uhradené členské príspevky vo výške 16 705 € nasledovným organizáciám:

Mikroregión Sinec-Kokavsko	688 €
MAS Malohont – financovanie integrovanej stratégie	5 096 €
MAS Malohont – financovanie Grantového systému	5 096 €
MAS Malohont – členský príspevok	40 €
Asociácia prednostov	150 €
ZMOS	1 251 €
ZMOGaM	1 498 €
ZPOZ	300 €
Združenie hlavných kontrolórov	50 €
Oblasťná organizácia cestovného ruchu Gemer	2 471 €
Reg. spol. predškolskej výchovy	65 €

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 521 875 €. Nárast oproti r. 2018 o 32 199 € (t. j. o 6,6 %) je spôsobený hlavne rastom osobných výdavkov ovplyvnených legislatívnymi zmenami (nárast o 12,6 %), výdavky na tovary a služby klesli o 9 923 € (8,7 %) a to najmä u výdavkoch na údržbu a na energie, ktoré predstavujú z tovarov a služieb najvyššiu položku. Oproti predchádzajúcemu roku je tu vykázaná úspora výdavkov vo výške 4 756 € z dôvodu vykonanej rekonštrukcie ďalšej MŠ. Výdavky na materiál predstavujú náklady na školské pomôcky, pracovný materiál, čistiace potreby, materiál na opravy a pod. V rámci služieb boli uhradené poplatky za komunálny odpad a sociálne náklady pre zamestnancov v MŠ (stravovanie, tvorba sociálneho fondu, ostatné osobné výdavky v zmysle KZ). Výdavky na transfery jednotlivcov predstavovali najmä odchodné 2 zamestnancov do starobného dôchodku.

- výdavky MŠ Nábřežie Rimavy	343 446 €
MŠ Klokočova	178 429 €

Na predškolskú výchovu boli z OU BB poskytnuté nenormatívne finančné prostriedky vo výške 12 133 €, prostredníctvom projektu na skvalitnenie výchovno-vzdelávacieho procesu v MŠ NR boli poskytnuté prostriedky na asistentov vo výške 26 526 € a v MŠ Klokočova vo výške 1 825 €. Ostatné výdavky boli financované z vlastných zdrojov mesta.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	413 040 €
z toho	
– tarifný plat	266 344 €
príplatky	26 579 €
odmeny	9 154 €
poistné	110 963 €
630 – tovary a služby	103 885 €
–výdavky na cestovné náhrady	305 €
–energie	52 661 €

-materiál	21 538 €
-dopravné	44 €
-rutinná a štandardná údržba	11 062 €
-služby	18 275 €

640 – bežné transfery

-transfery jednotlivcom	4 950 €
(odchodné MŠ NR 4 051 €, nemocenské dávky 899 €)	

0912 Primárne vzdelávanie

Výdavky rozpočtované pre ZŠ J.F.Rimavského boli vynaložené na výmenu radiátorov v ZŠ vo výške 5 898 €, osadenie dlažby v hodnote 5 802 € a obstaranie interaktívnej tabule v hodnote 1 000 €. Výdavky rozpočtované pre ZŠ Klokočova boli vynaložené na osadenie dlažby a podlahy v hodnote 6 500 €.

0950 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Celkové výdavky na Centrum voľného času dosiahli 71 122 €, čo predstavovalo nárast oproti r. 2018 o 12 558 € (21,4 %). Nárast osobných výdavkov o 10 807 € bol spôsobený legislatívnou úpravou miezd a zamestnaním zamestnanca prostredníctvom projektu UPSVaR, kde boli refundované výdavky vo výške 1 340 €. Na výdavkoch za tovary a služby bol zaznamenaný nárast 1 802 € (najmä na odmenách mimo pracovného pomeru).

Prostriedky boli použité na financovanie činnosti záujmových krúžkov. Na ich činnosť boli z OU BB poskytnuté nenormatívne finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy vo výške 4 640 €. Poplatky od zákonných zástupcov žiakov, ktorí navštevujú krúžky, boli vo výške 3 815 €. Dotácie od ostatných obcí, ktorých deti navštevujú CVČ, boli vo výške 1 636 €. Na pokrytie výdavkov boli zúčtované aj príjmy z ESF na vytvorené pracovné miesto vo výške 1 340 €, dotácia BBSK na letný tábor vo výške 3 600 € a poplatky za letný tábor 803 €. Ostatné výdavky boli kryté z rozpočtu mesta.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní 41 168 €

z toho – tarifný plat	22 905 €
príplatky	3 399 €
odmeny	900 €
poistné	13 964 €

630 – tovary a služby 29 954 €, v tom:

-cestovné náhrady	197 €
-materiál	4 830 €
-dopravné	5 629 €
-údržba	80 €
-nájom	2 690 €
-služby (vrátane odmien mimo prac. pomeru)	16 528 €

640 – transfery jednotlivcom 0 €

0960 Vedľajšie služby v školstve

Z celkových výdavkov 118 257 € predstavujú výdavky na školskú jedáleň pri MŠ NR 65 614 €, na ŠJ pri MŠ Klokočova 52 643 €. Nárast výdavkov bol spôsobený najmä rastom osobných výdavkov o 11,9 % v dôsledku legislatívnych úprav, u výdavkov na tovary služby bol vykázaný nárast 986 €.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní		71 681 €
z toho – tarifný plat	46 974 €	
príplatky	3 142 €	
odmeny	1 745 €	
poistné	19 820 €	
630 – tovary a služby		44 868 €
– materiál	41 554 €	
– rutinná a šandar. údržba	943 €	
– služby	2 371 €	
640 – transfery jednotlivcom		1 708 €
(odchodné a odstupné)		

Sociálna oblasť

10.2.0 Staroba

Na zabezpečenie týchto služieb v meste Hnúšťa boli vynaložené prostriedky v celkovej výške 153 616 €. Prostriedky sa vynaložili predovšetkým do oblasti opatrovateľskej služby v celkovej výške 148 583 € (nárast o 25 821 €, t. j. o 21 %), na podporu klubov dôchodcov vo výške 2 672 €, výdavky na stretnutie jubilantov 2 361 €. Opatrovateľská služba bola financovaná z podielových daní a tiež aj z príjmov mesta za poskytovanie opatrovateľskej služby, ktoré boli vo výške 20 691 € (poplatok za hodinu opatrovateľskej služby je vo výške 1 €). Rast výdavkov na opatrovateľskú službu bol spôsobený najmä medziročným rastom miezd a finančnou podporou neverejného poskytovateľa sociálnych služieb. Mesto požiadalo o refundáciu časti osobných výdavkov 10 zamestnancov OPS na základe zmluvy o NFP s účinnosťou od 1. 10. 2019. Refundácia prostriedkov nebola do konca roka 2019 realizovaná.

– 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 232 € (pokles z dôvodu poskytovania dotácie na stravu).

Pozastavené rodinné prídavky vyplácané rodičom prostredníctvom MsÚ boli v roku 2019 v celkovej výške 8 237 €, čo je ďalší medziročný pokles o 27,2 %.

Občanom v hmotnej núdzi mesto poskytlo návratnú finančnú výpomoc vo výške 519 € v zmysle VZN mesta Hnúšťa č. 120/2014 o sociálnej pomoci, splátky pôžičiek boli vo výške 544 €. Nenávratná finančná pomoc v zmysle § 17 zákona č. 417/2013 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi bola poskytnutá vo výške 540 € a v zmysle zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele na osamostatnenie sa mladého dospelého vo výške 569 €. Dochádzajúcim žiakom bolo preplatené cestovné vo výške 62 €. Náklady na pohreb z rozpočtu mesta boli v r. 2019 uhradené za 2 občanov bez rodinných príslušníkov vo výške 600 €.

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 2019 boli priebežne vyúčtované a preplácané. Celkové výdavky na túto činnosť dosiahli 51 156 € (pokles oproti r. 2018 z dôvodu zníženia počtu TSP od 1. 9. 2019 z 5 na 2 zamestnancov). Tieto výdavky boli financované zo ŠR vo výške 45 478 € (vrátane refundácie za r. 2018) a zo zdrojov mesta vo výške 5 678 €. Výdavky na 2 zamestnancov s účinnosťou od 1.9.2019 budú refundované na základe uzavretej zmluvy o NFP až v r. 2020.

2) Kapitálové výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2019 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2019 v EUR	% plnenia
3 524 767,34	557 688,94	15,82 %

Kapitálové výdavky mesta (v eurách)	r. 2018	r. 2019	zvýšenie/ zníženie v €
Výkonné a zákonodarné orgány (0111)	16 422	0	-16 422
Transfery všeobecnej povahy (0180)	10 728	10 640	-88
Nakladanie s odpadmi (0510)	5 040	0	-5 040
Rozvoj obcí (0620)	1 705 254	547 049	-1 158 206
Vysielacie a vydavateľské služby (0830)	780	0	-780
Vedľajšie služby v školstve (0960)	2 112	0	-2 112
Spolu	1 740 336	557 689	-1 182 647

a) Transfery všeobecnej povahy

Príspevkovej organizácii Technické služby mesta Hnúšťa boli poskytnuté kapitálové transfery v celkovej výške 10 640 € na zhutnenie skládky TKO, ktoré boli financované z prostriedkov predchádzajúcich rokov.

b) Nakladanie s odpadmi

V roku 2019 boli rozpočtované prostriedky na vypracovanie projektovej dokumentácie 3. etapy skládky TKO vo výške 20 000 €, ktoré neboli do konca roka čerpané a boli presunuté do rozpočtu na nasledujúci kalendárny rok.

c) Rozvoj obcí

Kapitálové výdavky boli po konečnej úprave rozpočtu schválené na nasledovné investičné akcie: projektová dokumentácia domova dôchodcov a Petrivaldského vily, rekonštrukcia strechy ZŠ Klokočova a telocvične ZŠ JFR, rekonštrukcia miestnych komunikácií, budovanie multifunkčného ihriska, zriadenie zberného dvora, rozšírenie priemyselného parku, obstaranie pozemkov a iné. Skutočné čerpanie investičných výdavkov je v nasledovnej tabuľke:

Kapitálové výdavky 06.2.0	zo štátneho rozpočtu a iných dotácií	z úveru	z vl.zdrojov a refundácií iných projektov	spolu
PD Petrivaldského vila	13 500 €	0 €	7 860 €	21 360 €
Rekonštrukcia strechy ZŠ Klokočova	0 €	0 €	19 907 €	19 907 €
Multifunkčné ihrisko ZŠ Klokočova	49 344 €	0 €	0 €	49 344 €
Priemyselný park - akčný plán 2017	72 704 €	0 €	942 €	73 646 €
Priemyselný park - akčný plán 2018	56 157 €	0 €	0 €	56 157 €
Priemyselný park - MH SR 2018	10 800 €	0 €	3 000 €	13 800 €
Rekonštrukcia telocvične ZŠ JFR	108 682 €	0 €	10 926 €	119 608 €
Obstaranie pozemkov	0 €	0 €	510 €	510 €
Zabezpečenie záznamov z MsZ	0 €	0 €	1 295 €	1 295 €
PD vnútrobloky	0 €	0 €	4 920 €	4 920 €
PD kotolňa Klokočova	0 €	0 €	2 100 €	2 100 €
PD požiarňa nádrž PP	0 €	0 €	4 560 €	4 560 €
PD svet.-techn. štúdie VO	0 €	0 €	7 718 €	7 718 €
PD cyklotrasy, iné	0 €	0 €	1 270 €	1 270 €
Rekonštrukcia miestnych komunikácií	0 €	69 715 €	89 656 €	159 371 €
hemé zostavy na detské ihriská	0 €	0 €	5 613 €	5 613 €
autobusové prístrešky	0 €	0 €	5 870 €	5 870 €
spolu	311 187 €	69 715 €	166 147 €	547 049 €

3) Výdavkové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2019 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2019 v EUR	% plnenia
108 640,00	108 402,26	99,78 %

V splátkach tuzemských istín boli zahrnuté splátky úverov na priemyselný park, športovú halu, ŠFRB, dofinancovanie rekonštrukcie ZŠ, revitalizáciu mesta a rekonštrukciu miestnych komunikácií. 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 2 221 756,07 €

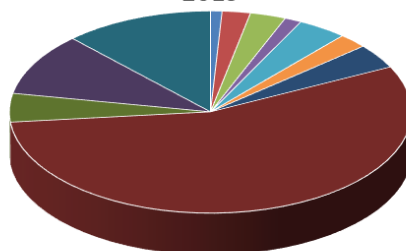
z toho:

Základná škola Klokočova	872 267,62 €
Základná škola J. F. Rimavského	1 151 833,12 €
Základná umelecká škola	197 655,33 €

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

Štruktúra bežných výdavkov mesta Hnúšťa v roku 2019	
Programová štruktúra	bežné výdavky
1. Plánovanie, manažment a kontrola	48 565 €
2. Interné služby	119 679 €
3. Správa majetku	151 220 €
4. Služby občanom a podnikateľom	71 550 €
5. Bezpečnosť	209 015 €
6. Odpadové hospodárstvo a ŽP	123 264 €
7. Kultúra a šport	205 815 €
8. Vzdelávanie	2 933 242 €
9. Sociálne služby	240 322 €
10. Technické služby mesta Hnúšťa	527 090 €
11. Administratíva (bez FO)	634 304 €
Spolu	5 264 067 €

Štruktúra bežných výdavkov mesta Hnúšťa v roku 2019



- 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 2019

Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2019 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 2 201 019,75 €.

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

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

Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 95		
Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(v eurách) Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	8 494 135
2	v tom: daňové príjmy (100)	3 142 519
3	nedaňové príjmy (200)	406 528
4	granty a transfery (300)	4 488 694
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	456 394
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	386 680
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	69 715
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	5 945 123
9	v tom: bežné výdavky (600)	5 264 067
10	kapitálové výdavky (700)	572 654
11	výdavkové finančné operácie (800)	108 402
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	2 549 012
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	2 201 020
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)	-32 975
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	253 278
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	286 253
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)	-2 243 357
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	2 683 201
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	439 843
20	Zahnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	-2 276 332
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)	-75 312

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 2 201 019,75 € sú **vylúčené účelovo určené prostriedky ŠR**, ktoré sa nevyčerпали v roku 2019 a je možné ich použiť v roku 2020. Sú to prostriedky:

- dopravné žiakov ZŠ JFR vo výške	776,35 €
- dotácia na stravovanie v ŠJ ZŠ a MŠ	30 628,80 €
- prostriedky ZŠ na vzdelávacie projekty	87 397,15 €
- dotácia na priemyselný park (akčný plán 2018)	1 440,00 €
- dotácia MH SR na odkúpenie nehnuteľností v priemyselnom parku	2 185 267,34 €
- SPOLU vo výške	2 305 509,64 €

Po znížení prebytku o účelovo určené prostriedky ŠR je výsledkom hospodárenia schodok rozpočtu vo výške 104 489,89 €.

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 **2 549 011,85 €**.

Takto vyčíslený výsledok celkového rozpočtového hospodárenia vrátane finančných operácií po vylúčení

- účelovo určených prostriedkov vo výške 2 305 509,64 €
 - prírastku na účte sociálneho fondu vo výške 1 383,00 €
 - zostatku vlastných príjmov rozpočtových organizácií vo výške 34 784,93 €
- bude predmetom **tvorby mestského fondu** v celkovej výške **207 334,28 €**.

Tvorbu fondu rozvoja bývania mesto zabezpečuje z kapitálových príjmov dosiahnutých z predaja bytov. V r. 2019 mesto nezrealizovalo takýto predaj. **Čerpanie fondu** bolo na účely rekonštrukcie miestnych komunikácií v celkovej výške **15 000,00 €**.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia z účtovníctva za účtovné obdobie r. 2019:

Náklady (účtovná trieda 5 celkom): 4 579 334,24 €

Výnosy (účtovná trieda 6 celkom): 4 479 216,81 €

Výsledok hospodárenia: - 100 117,43 €

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

Hospodársky výsledok - strata za rok 2019 bola nižšia oproti strate v roku 2018. Celkový nárast nákladov bol spôsobený najmä zvýšenými osobnými nákladmi, zvýšenou spotrebou materiálu a rastom transferov pre rozpočtové a príspevkové organizácie mesta. Rast výnosov sa prejavil hlavne u výnosov z podielových daní a transferov zo ŠR, najmä v oblasti školstva.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia – **strata vo výške 100 117,43 €** bude zúčtovaný na syntetický účet **428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov**.

Mesto Hnúšťa neposkytlo v r. 2019 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 2019	81 722,37
Tvorba RF za rok 2019	0,00
Čerpanie RF v roku 2019 (schodok rozpočtu za predch. r.)	0,00
Konečný zostatok RF po vysporiadaní za rok 2019	81 722,37

Mestský fond

Mestský fond	Suma v €
Začiatočný zostatok z roku 2018	163 313,85
Tvorba MF za rok 2019	207 334,28
Čerpanie MF v roku 2019 (príjmové fin. operácie)	161 787,42
Konečný zostatok MF po vysporiadaní za rok 2019	208 860,71

Tvorba mestského fondu je vyčíslená v časti 4. záverečného účtu. Čerpanie je vo výške použitých prostriedkov predchádzajúcich rokov, ktoré sú zosumarizované na str. 14 záverečného účtu v rámci príjmových finančných operácií v celkovej sume 176 787,42 € znížené o čerpanie bytového fondu vo výške 15 000 €, t. j. 161 787,42 €.

Fond rozvoja bývania

Účet fondu rozvoja bývania	Suma v €
Začiatočný zostatok z roku 2018	59 876,62
Tvorba fondu rozvoja bývania:	0,00
v tom:	
- príjmy z predaja bytov	0,00
- úroky	
Čerpanie fondu rozvoja bývania:	15 003,80
v tom:	
- rekonštrukcia miestnych komunikácií	15 000,00
- poplatky	3,80
Konečný zostatok k 31. 12. 2019	44 872,82

Fond rozvoja bývania nebol v roku 2019 tvorený, nakoľko predaj bytov nebol realizovaný.

V čerpaní prostriedkov sú zahrnuté výdavky na rekonštrukciu miestnych komunikácií vo výške 15 000,00 € a bankové poplatky.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Začiatkový zostatok U 472 k 1. 1. 2019:	4 470,17 €
tvorba SF v r. 2019:	13 832,65 €
čerpanie SF v r. 2019:	15 242,88 €
Konečný zostatok U 472 k 31. 12. 2019:	3 059,94 €

V roku 2020 bude účet sociálneho fondu doplnený o bankové poplatky nekryté úrokmi za rok 2019 vo výške 11,58 € a o tvorbu fondu za mesiac december 2019 vo výške 1 046,32 €.

	<i>rozpočet</i>	<i>plnenie</i>
Začiatkový zostatok bankového účtu SF k 1. 1. 2019:	3 425,38 €	3 425,38 €
Prírastky SF:		
príspevok na účet SF za 12/2019:	1 019,41 €	1 019,41 €
príspevok na účet SF za 1 – 12/2019:	16 430,59 €	12 786,33 €
úroky na BU za rok 2019:	0,00 €	0,00 €
vyrovnanie poplatkov za r. 2018, 2019 z bež. účtu:	30,00 €	37,52 €
Spolu prírastky na účte SF 2019:	17 480,00 €	13 843,26 €
Úbytky SF:		
príspevok na stravovanie	2 500,00 €	2 971,80 €
jubilanti, odchod do dôchodku	800,00 €	900,00 €
regenerácia pracovnej sily	11 861,00 €	10 431,30 €
príspevok na úpravu zovňajšku	1 000,00 €	939,78 €
sociálna výpomoc v prípade náhlej núdze	873,00 €	0,00 €
ambulantné ošetrovanie	150,00 €	0,00 €
bankové poplatky a daň z úrokov	20,00 €	23,72 €
Spolu úbytky na účte SF 2019:	17 204,00 €	15 266,60 €
Konečný zostatok na bank. účte SF k 31. 12. 2019:	3 701,38 €	2 002,04 €

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	156 574,95	0	156 574,95
Technické služby Hnúšťa	527 089,87	10 640,22	537 730,09

Hospodárenie príspevkových organizácií v eurách:

Organizácia	Náklady		Výnosy		Výsledok hospodárenia (po zdanení)	
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Z hlavnej činnosti	Z podnikateľskej činnosti
Mestské kultúrne stredisko Hnúšťa	208 890,23	7 994,00	211 854,03	8 676,10	2 963,80	538,86
Technické služby Hnúšťa	760 172,13	259 115,23	742 261,26	259 714,41	-17 910,87	599,18

Dosiahnutý výsledok hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšťa – zisk vo výške 3 502,66 €** (2 963,80 + 538,86) bude po odpočítaní tvorby rezervného fondu, prípadne iných fondov zúčtovaný na SU 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia **Technických služieb mesta Hnúšťa – strata vo výške 17 311,69 €** (- 17 910,87 + 599,18) bude 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 neboli vrátené do rozpočtu mesta nevyčerpané účelové prostriedky.

Z rozpočtu mesta bol zaslaný doplatok účelových prostriedkov na organizovanie Dní mesta pre MsKS a na hlavnú činnosť v celkovej výške 2 299,95 €.

Pre Technické služby mesta Hnúšťa bol počas roka rozpočet navyšovaný na vybavenie kúpaliska vo výške 2 750 €, zhutňovanie skládky TKO v celkovej výške 22 700,22 €, dofinancovanie poplatkov do Envirofondu vo výške 31 733,36 € a účelovej finančnej rezervy v celkovej výške 15 343,51 €. Navýšenie transferov pre TSMH bolo v celkovej výške 72 527,09 €, čo predstavuje 16,6 %-né navýšenie oproti schválenému rozpočtu.

Tieto prostriedky sú zohľadnené v celkových rozpočtovaných aj poskytnutých transferoch za rok 2019.

Prebytok rozpočtového hospodárenia **Technických služieb mesta Hnúšťa vo výške 1 269,19 €** a **prebytok** rozpočtového hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšťa vo výške 11 678,32 €** bude zaradený do rozpočtu nasledujúcich rozpočtových rokov prostredníctvom príjmových finančných operácií v každej organizácii jednotlivo.

Hospodárenie príspevkových organizácií mesta Hnúšťa je prílohou záverečného účtu.

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

Účelová dotácia mesta Hnúšťa Mestskej investičnej spoločnosti Hnúšťa, s. r. o. z roku 2008 bola do r. 2017 doúčtovaná v plnej výške.

V rámci majetkových vzťahov s MsBP Hnúšťa, s.r.o. sú od r. 2018 z dôvodu zmeny postupov účtovania zúčtované pohľadávky, záväzky, opravné položky k pohľadávkam, náklady a výnosy súvisiace s bytmi vo vlastníctve mesta Hnúšťa. Na tieto byty má mesto uzavretú zmluvu o správe bytov a nebytových priestorov s MsBP Hnúšťa. Časť bytov je v prenájme MsBP na základe nájomnej zmluvy.

Zároveň je v r. 2019 doúčtovaná opravná položka k finančnému majetku vo výške rozdielu medzi účtovnými hodnotami dlhodobého finančného majetku a hodnotou vlastného imania obchodných spoločností zriadených mestom k 31.12.2018 vo výške 61 185 €. Celkové zníženie hodnoty majetku obchodných spoločností predstavuje 1 120 283 €.

Individuálne účtovné závierky Mestskej investičnej spoločnosti Hnúšťa, s. r. o. a Mestského bytového podniku Hnúšťa, s. r. o. za rok 2019 sú zverejnené v registri účtovných závierok na www.registeruz.sk.

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. 2020</i>
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 402 223,00	1 402 223,00	0,00	0,00
Základná škola - vzdelávacie poukazy	20 468,00	20 468,00	0,00	0,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	23 200,00	23 200,00	0,00	0,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	85 488,00	85 488,00	0,00	0,00
Základná škola – odchodné	1 790,00	1 790,00	0,00	0,00
Základná škola – dopravné	4 722,00	3 945,65	0,00	776,35
Základná škola – lyžiarsky výcvik	10 500,00	6 450,00	4 050,00	0,00
Základná škola – škola v prírode	13 500,00	12 571,00	929,00	0,00
Základná škola – príspevok na učebnice	2 990,00	2 988,70	1,30	0,00
Základná škola – projekty ZŠ Klokočova	9 993,00	9 993,00	0,00	0,00
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	12 133,00	12 133,00	0,00	0,00
Hmotná núdza - bez ŠZŠ	14 490,00	14 490,00	0,00	0,00
Stravovanie detí MŠ a ZŠ	84 828,00	54 199,20	0,00	30 628,80
Matričná činnosť a REGOB	14 922,10	14 922,10	0,00	0,00
Aktívna politika trhu práce	12 781,49	12 781,49	0,00	0,00
Terénni sociálni pracovníci	45 477,54	45 477,54	0,00	0,00
Starostlivosť o životné prostredie	700,13	700,13	0,00	0,00
Stavebný úrad	9 781,94	9 781,94	0,00	0,00
Projekt Škola otvorená všetkým	67 143,38	67 143,38	0,00	0,00
Dotácia obcí na financovanie CVČ	1 635,66	1 635,66	0,00	0,00
Osobitný príjemca RP	8 237,06	8 237,06	0,00	0,00
Cestná doprava a miest. komunikácie	323,57	323,57	0,00	0,00
Chránená dielňa	22 932,22	22 932,22	0,00	0,00
Voľby do miestnych samospráv	19 667,60	16 391,95	3 275,65	0,00
Projekty na podporu zamestnanosti	43 471,90	43 471,90	0,00	0,00
Dotácia VUC na Dni mesta, tábor CVČ	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00
požiar skládky TKO	26 644,77	26 644,77	0,00	0,00
kompostéry	107 349,05	107 349,05	0,00	0,00
Iné bežné granty - MŠ NR, sociálna pomoc	2 820,78	2 820,78	0,00	0,00
Multifunkčné ihrisko ZŠ Klokočova	50 000,00	49 344,18	655,82	0,00
Priemyselný park - akčný plán 2018	57 597,11	56 157,11	0,00	1 440,00
Priemyselný park - MH SR 2019	2 185 267,34	0,00	0,00	2 185 267,34
Spolu:	4 368 678,64	2 141 654,38	8 911,77	2 218 112,49

Finančné prostriedky, ktoré boli presunuté na čerpanie v ďalších rokoch, boli okrem zostatkov vyčíslených v tabuľke aj prostriedky základných škôl na projekty v rámci výchovno-vzdelávacieho procesu vo výške 87 397,15 €.

D.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Mesto neuzatvorilo v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

E.

Finančné usporiadanie voči obciam a VUC:

Mesto v roku 2019 prijalo dotáciu od Banskobystrického samosprávneho kraja na organizovanie Dní mesta vo výške 2 000 € a na organizovanie letného tábora v CVČ vo výške 3 600 €. Od iných obcí na financovanie činnosti Centra voľného času boli prijaté dotácie vo výške 1 635,60 €. Tieto dotácie boli použité a vyúčtované v stanovenom termíne.

F.

Finančné usporiadanie voči organizáciám na území mesta:

Mesto v roku 2019 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. 2019
Taekwondo klub Hnúšťa	35998661	4 000 €
Kick-box Leon Hnúšťa	31095500	2 000 €
Klub slovenských turistov	30231426	1 400 €
Mestský kynologický klub Hnúšťa	42198640	1 200 €
Volejbalový klub Iskra Hnúšťa	14220202	6 500 €
Futbalový klub Iskra Hnúšťa	14223040	15 000 €
Stolnotenisový klub Iskra Hnúšťa	42196400	1 200 €
Fitnes klub Iskra Hnúšťa	42194083	2 000 €
Bedmintonový klub GMH	00160610	1 500 €
ABC Team Hnúšťa	51300427	500 €
Športový klub GLADIATORS	42393540	1 700 €
SPOLU		37 000 €

Ostatné právnické osoby:

Organizácia	IČO	Výška dotácie na r. 2019
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	00698172	700 €
OZ Athéna	37817124	1 200 €
MR Sinec-Kokavsko	37898612	597 €
iné (SČK, Klub dôchodcov....)		0 €
SPOLU		2 497 €

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

10. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

A K T Í V A

Aktíva v celých eurách	brutto	korekcia	netto
Neobežný majetok spolu	27 814 055,06	8 000 392,11	19 813 662,95
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	77 112,11	63 600,11	13 512,00
Dlhodobý hmotný majetok	24 447 109,71	6 816 509,00	17 630 600,71
Dlhodobý finančný majetok	3 289 833,24	1 120 283,00	2 169 550,24
Obežný majetok spolu	5 572 004,76	306 301,70	5 265 703,06
z toho :			
Zásoby	8 569,52	0,00	8 569,52
Zúčtovanie medzi subjekt. VS	1 973 800,14	0,00	1 973 800,14
Krátkodobé pohľadávky	541 644,66	306 301,70	235 342,96
Finančný majetok (účty)	3 046 541,75	0,00	3 046 541,75
Poskytn. návr. fin.výp.dlhod.	0,00	0,00	0,00
Poskytn. návr. fin.výp.krátkod.	1 448,69	0,00	1 448,69
Časové rozlíšenie-NBO, PBO	8 257,39	0,00	8 257,39
SPOLU	33 394 317,21	8 306 693,81	25 087 623,40

P A S Í V A

Pasíva v celých eurách	2019
Vlastné imanie	10 597 228,99
z toho :	
oceňovacie rozdiely	34 264,10
Výsledok hospodárenia	10 562 964,89
- nevysporiadaný výsledok minulých rokov	10 663 082,32
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-100 117,43
Záväzky	2 803 297,11
z toho :	
Rezervy	3 939,58
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	2,00
Dlhodobé záväzky	206 943,93
Krátkodobé záväzky	2 453 285,91
Bankové úvery	139 125,69
Časové rozlíšenie - výdavky a výnosy BO	11 687 097,30
SPOLU	25 087 623,40

11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Prehľad splátok a zostatkov úverov k 31.12.2019					
č. úveru	účel	ZZ k 1.1.2019	úroky od 1.1.2019	splátky spolu	zostatok úveru
11/011/04	športová hala	15 363,63 €	46,10 €	15 363,63 €	0,00 €
11/047/10	priemyselný park 2010	33 333,50 €	367,59 €	22 222,20 €	11 111,30 €
609/3591/2001	ŠFRB	151 885,29 €	6 597,05 €	7 800,43 €	144 084,86 €
661/2013/UZ	Rekonštrukcia ZŠ práce navyšiac	7 599,49 €	88,77 €	4 824,00 €	2 775,49 €
660/2013/UZ	Revitalizácia	43 664,20 €	510,99 €	27 600,00 €	16 064,20 €
406/2018/UZ	Miestne komunikácie	70 000,00 €	590,15 €	30 540,00 €	109 174,70 €
	SPOLU	321 846,11 €	8 200,65 €	108 350,26 €	283 210,55 €
z toho	Ú 461	169 960,82 €			139 125,69 €
	Ú 479	151 885,29 €			144 084,86 €

zaplatené splátky ŠFRB v roku 2019	7 800,43 €
zaplatené úroky z úveru ŠFRB v roku 2019	6 597,05 €
prijaté nájomné za bytovku v roku 2019	9 960,00 €
mesto doplatilo z rozpočtu	4 437,48 €
(30,8212 % z celkových ročných splátok)	

Zadĺženosť mesta k 31. 12. 2019 vo vzťahu k čerpaniu návratných zdrojov financovania

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

č. úveru	výška dlhu
11/011/04	0,00 €
11/047/10	11 111,30 €
609/3591/2001	44 378,14 €
661/2013/UZ	2 775,49 €
660/2013/UZ	16 064,20 €
406/2018/UZ	109 174,70 €
SPOLU	183 503,83 €
bežné príjmy r. 2018:	4 966 308,27 €
percento BP:	3,69%

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

č. úveru	výška splátok
11/011/04	15 409,73 €
11/047/10	22 589,79 €
609/3591/2001	4 437,48 €
661/2013/UZ	4 912,77 €
660/2013/UZ	28 110,99 €
406/2018/UZ	31 130,15 €
SPOLU	106 590,91 €
bežné príjmy r. 2018:	2 769 823,27 €
percento BP:	3,85%

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 2019 predstavoval **3,69 %**, čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu roku o 1,05 %. Do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na obstaranie obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty.

b) suma ročných splátok náhradných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov

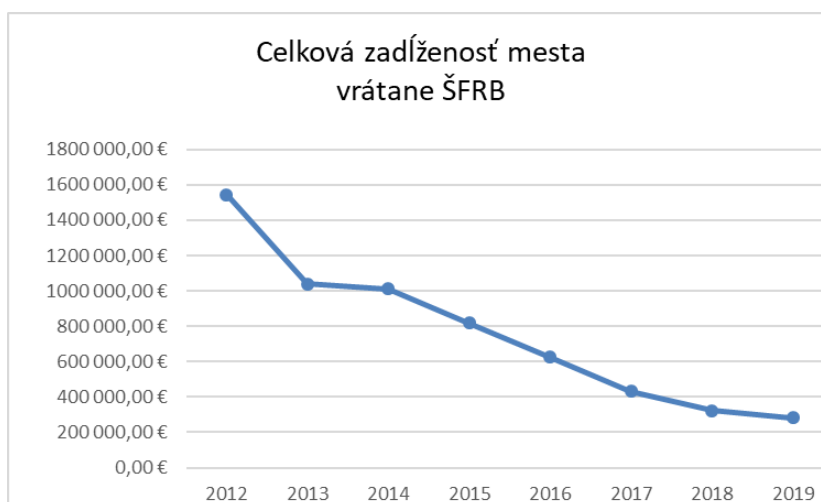
neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté z rozpočtu iného subjektu VS a EU– skutočný podiel ročných splátok (vrátane úhrady výnosov na bežných príjmoch) za rok 2019 predstavoval **3,85 %**, čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu roku o 2,01 %.

Pokles zadĺženosti bol spôsobený splácaním úverov čerpaných v predchádzajúcich rokoch, pričom splátky úverov prevyšovali čerpanie úveru v roku 2019.

Do sumy dlhu mesta a splátok je započítaných aj 30,8212 % z dlhu a splátok úveru ŠFRB (doplatok z rozpočtu mesta na splátky a úroky v roku 2019).

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%
2019	283 210,55 €	3,69%



12. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2019

V programovom rozpočte na rok 2019 bolo schválených 11 programov:

Príjmy a výdavky v eurách	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu	Percentuálne plnenie
I. Príjmy	6 006 257	8 709 944	8 037 741	92,28%
II. Výdavky	6 535 197	9 254 221	5 836 721	63,07%
1. Plánovanie, manažment a kontrola	54 300	54 933	48 565	88,41%
2. Interné služby	131 300	130 648	119 679	91,60%
3. Správa majetku	1 528 309	3 678 273	698 269	18,98%
4. Služby občanom a podnikateľom	71 706	77 362	71 550	92,49%
5. Bezpečnosť	245 165	250 532	209 015	83,43%
6. Odpadové hospodárstvo a ŽP	28 700	143 265	123 264	86,04%
7. Kultúra a šport	206 275	208 275	205 815	98,82%
8. Vzdelávanie	2 787 193	3 174 515	2 948 207	92,87%
9. Sociálne služby	275 950	286 354	240 322	83,92%
10. Technické služby mesta Hnúšť'a	465 203	539 090	537 730	99,75%
11. Administratíva (bez FO)	741 096	710 973	634 304	89,22%
Prebytok(schodok) rozpočtu	-528 940	-544 277	2 201 020	
Finančné operácie - príjmové	637 380	652 917	456 394	69,90%
Finančné operácie - výdavkové	108 440	108 640	108 402	99,78%
Výsledok rozpočt. hospodárenia	0	0	2 549 012	

13. Organizácie mesta a ich hospodárenie za rok 2019

Technické služby mesta Hnúšť'a – *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 za rok 2019 je popísané v časti 9. Finančné usporiadanie vzťahov.

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 za rok 2019 je popísané v časti 9. Finančné usporiadanie vzťahov.

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

Základná škola, Klokočova 742, Hnúšť'a a Základná škola J. F. Rimavského, Nábřeží Rimavy 457, Hnúšť'a. Školy boli financované zo ŠR formou normatívnych a nenormatívnych

príspevkov, z rozpočtu mesta a z iných zdrojov. Celkový normatívny príspevok pre obidve školy bol 1 402 223 € a nenormatívny príspevok 167 671 €.

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 92 060 € na prevádzku ŠKD a 79 020 € na prevádzku školských jedální ZŠ, spolu 121 266 €. 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 2019 boli 197 655 €, z toho z originálnych kompetencií boli financované výdavky vo výške 182 364 €. Škola na financovanie týchto výdavkov využíva aj vlastné zdroje z poplatkov a súťaž Hnúšťanský akord zabezpečuje z prostriedkov ŠR.

Obchodné spoločnosti:

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

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2019 bola strata vo výške 30 719 €.

Celkové náklady (vrátane dane z príjmov) boli 209 340 € a výnosy 178 621 €. Spoločnosť eviduje ku koncu roka krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 596 309 €, ku ktorým vytvorila opravné položky vo výške 223 694 €.

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

Výsledok hospodárenia MIS Hnúšť'a, s.r.o. po zdanení za rok 2019 bola strata vo výške 3 954 €.

Celkové náklady (vrátane dane z príjmov) boli 241 415 € a výnosy 237 461 €. Spoločnosť eviduje ku koncu roka krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 8 390 € (opravné položky nie sú tvorené).

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

14. Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2019

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

Technické služby mesta Hnúšť'a, p.o.

Mestské kultúrne stredisko Hnúšť'a, p.o.

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

Základná škola, Klokočova 742, Hnúšť'a,

Základná umelecká škola, Nábřežie Rimavy 457, Hnúšť'a,

Mestský bytový podnik Hnúšť'a, s.r.o.

Mestská investičná spoločnosť Hnúšť'a, s.r.o.

Za konsolidovaný celok bol priemerný počet zamestnancov 256, z toho bolo 26 vedúcich zamestnancov.

Dosiahnutý **výsledok hospodárenia** po zdanení za rok 2019 z hlavnej činnosti bola strata 149 943,90 €, z podnikateľskej činnosti bol dosiahnutý zisk 3 212,73 €, potom celkový dosiahnutý

hospodársky výsledok za konsolidovaný celok po zdanení bola strata vo výške 146 731,17 €. Stratu z hlavnej činnosti vytvorilo mesto vo výške 100 117,43 €, dcérske účtovné jednotky vykázali celkovú stratu z hlavnej činnosti vo výške 49 826,47 €. Konsolidačnými opatreniami došlo k presunu medzi hlavnou a podnikateľskou činnosťou konsolidovaného celku a k zohľadneniu vlastných príjmov základných škôl, ktoré neboli premietnuté v hospodárskom výsledku v rámci individuálnej účtovnej závierky v celkovej výške 460,77 €. **Hospodársky výsledok konsolidovaného celku za rok 2019 je o 460,77 € nižší oproti agregovanému výsledku hospodárenia.**

Stratu z podnikateľskej činnosti, ktorá nepriaznivo ovplyvnila celkový výsledok hospodárenia vytvoril Mestský bytový podnik Hnúšťa vo výške 30 719 €. Celkové náklady konsolidovaného celku boli 7 073 180,19 € pred zdanením, celkové dosiahnuté výnosy boli 6 926 592,26 €. Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov obcí konsolidovaného celku tvorili 37,84 % z celkových výnosov, čo je 2 620 764,79 €.

Majetok (netto) konsolidovaného celku bol k 31.12.2019 vo výške 25 547 284,13 €, z toho neobežný majetok bol 21 556 486,89 €. Z obežného majetku vo výške 3 971 917,44 € tvorili krátkodobé pohľadávky 14,38 %, čo predstavuje 571 259,99 €. Pokles podielu pohľadávok bol dosiahnutý najmä z titulu zvýšenej hodnoty stavu bankových účtov, kde bol zostatok nevyčerpanej dotácie MH SR na rozvoj priemyselného parku. Opravné položky v roku 2019 k pohľadávkam tvorilo mesto vo výške 306 302 € v hlavnej činnosti, Mestský bytový podnik Hnúšťa, s.r.o. v podnikateľskej činnosti vo výške 223 694 €.

Podiel vlastného imania na celkovom krytí majetku predstavoval 10 434 335,89 € (40,84 %), t.j pokles o 7,83 % oproti r. 2018. Záväzky boli vykázané vo výške 3 227 283,81 €, z toho 2 803 881,80 € predstavovali krátkodobé záväzky (nárast spôsobený nevyčerpanou dotáciou MH SR), 273 801,68 € dlhodobé záväzky, rezervy boli vo výške 6 276,30 € (pokles spôsobený zrušením rezervy na uzavretie skládky TKO v TSMH), úvery 139 127,57 €.

Audit účtovnej závierky bol vykonaný u obidvoch obchodných spoločností založených mestom.

PhDr. Roman Lebeda
primátor mesta

Individuálna a konsolidovaná účtovná závierka k 31. 12. 2019 je osobitne uložená v registri účtovných závierok, preto netvorí prílohu tejto výročnej správy.