

Návrh
Záverečný účet
Mesta Dudince
za rok 2018

Predkladá : PaedDr. Dušan Strieborný

Spracovala: Iveta Petrušková

V Dudinciach, dňa 3. 06. 2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet mesta za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Závěrečný účet mesta za rok 2018

Mesto Dudince ja samostatný samosprávny a správny územný celok Slovenskej republiky s počtom obyvateľov 1 413, ktorí majú na jeho území trvalý pobyt k 31.12.2018.

Je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Hospodárenie je prevádzané za podmienok ustanovených zákonom.

Pri výkone samosprávy je prvoradou úlohou starostlivosť o všestranný rozvoj mesta a potreby jeho obyvateľov.

Kompetencie mesta sú vymedzené zákonom SNR č. 369/199 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Na mesto možno zákonom preniesť niektoré úlohy štátnej správy, ak je ich plnenie týmto spôsobom racionálnejšie a efektívnejšie. S prenesením týchto úloh na mesto, štát poskytuje mestu finančné prostriedky.

Jedná sa o finančné prostriedky na úhradu nákladov pre úsek matriky, REGOB-u a registra adries, ďalej na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti Štátneho fondu rozvoja bývania.

Mesto ďalej zabezpečuje činnosť na úseku školstva – originálne kompetencie a prenesený výkon štátnej správy (normatívne a nenormatívne financovanie – doprava, vzdelávacie poukazy, asistent učiteľa, učebnice, lyžiarske kurzy, škola v prírode), hmotnú núdzu t. j. strava, školské pomôcky.

Zásady finančného hospodárenia, princípy a pravidlá rozpočtového hospodárenia obcí upravuje zákon o obecnom zriadení a zákon o rozpočtových pravidlách. Konkrétne vzťahy štátneho rozpočtu k rozpočtu obcí každoročne určuje a kvantifikuje zákon o štátnom rozpočte.

I. Rozpočet mesta na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet mesta na rok 2018.

Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením číslo 91/2017.

Posledná zmena rozpočtu bola vykonaná dňa 25. 09. 2018 uznesením 69/2018.

Rozpočet mesta spolu zo školou

	Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene k 31.12. 2018	Skutočnosť plnenia rozpočtu K 31.12.2018
Príjmy celkom	2 069 000,00	3 253 753,46	3 229 913,50
z toho :			
Bežné príjmy	1 688 020,00	2 050 803,92	2 025 126,56
Kapitálové príjmy	192 140,00	261 640,00	264 644,76
Finančné príjmy	188 840,00	941 309,54	940 142,18
Výdavky celkom	2 069 000,00	3 023 085,16	3 041 797,16
z toho :			
Bežné výdavky	1 505 080,00	1 766 165,16	1 789 434,58
Kapitálové výdavky	512 280,00	1 205 280,00	1 169 234,00
Finančné výdavky	51 640,00	51 640,00	83 128,58
Rozpočtové hospodárenie mesta	0,00	230 668,30	188 116,34

II. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Príjmy mesta a školy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 253 753,46	3 229 913,50	99 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 283 753,46 EUR bol skutočný príjem za rok 2018 v sume 3 229 913,50 EUR, čo predstavuje plnenie 99 %.

1. Bežné príjmy mesta Dudince

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 962 020,00	1 936 342,64	99%

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 962 020,00EUR bol skutočný príjem za rok 2018 v sume 1 936 342,64 EUR, čo predstavuje plnenie 99 %.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 176 000,00	1 163 270,09	99 %

Z rozpočtovaných daňových príjmov 1 176 000,00 EUR bol skutočný príjem za rok 2018 v sume 1 163 270,09 EUR, čo predstavuje 99 % plnenie.

aa) daň z nehnuteľností

Položka	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Daň z pozemkov	18 300,00	18 341,72	
Daň zo stavieb	168 000,00	167 399,62	
Daň z bytov a nebyt. priestorov	2 300,00	2 498,21	
Výnos dane z príjmov poukázaný mestu	577 000,00	564 669,29	
Spolu	765 600,00	752 908,84	98 %

Z rozpočtovaných daňových príjmov 765 600,00 EUR bol skutočný príjem za rok 2018 v sume 752 908,84 EUR, čo predstavuje 98 % plnenie.

ab)za špecifické služby

Položka	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Za psa	1 900,00	1 951,17	
Za nevýherné hracie automaty	500,00	857,77	
Za ubytovanie	356 000,00	355 311,88	
Za komunálne odpady	52 000,00	52 240,43	
Spolu	410 400,00	410 361,25	100 %

Z rozpočtovaných príjmov za služby 410 400,00 EUR bol skutočný príjem za rok 2018 v sume 410 361,25 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie

b) nedaňové príjmy

dane Položka	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Nedaňové príjmy	257 520,00	238 023,27	92 %

Z toho:

ba) Príjmy z vlastníctva

Položka	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Z prenajatých pozemkov	1 900,00	313,00	
Z prenajatých budov	157 300,00	154 350,63	
Z prenajatej techniky	6 000,00	2 238,20	
Spolu	165 200,00	156 901,83	95 %

bb) administratívne poplatky

Položka	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Správne poplatky	6 500,00	3 706,58	
Z predaja výrobkov a služieb	85 000,00	77 226,72	
Z odvodov z hazardných hier	800,00	188,14	
Úrok z bankových účtov	20,00	0	
Spolu	92 220,00	81 121,44	88 %

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov 257 520,00 EUR bol skutočný príjem za rok 2018 v sume 238 023,27 EUR, čo predstavuje 92 % plnenie.

c) prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Schválený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2018	Účel
OÚ Banská Bystrica	430 000,00	404 503,00	Normatívne fin. prostriedky
OÚ Banská Bystrica	39 500,00	26 782,00	Nenormatívne fin. prostriedky
Z toho:			
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>5 574,00</i>	<i>Vzdelávacie poukazy</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>7 249,00</i>	<i>Asistent učiteľa</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>3 326,00</i>	<i>Dopravné</i>
<i>UPSVAR Zvolen</i>		<i>2 100,00</i>	<i>Soc. znevýhod. prostredia</i>
<i>MV SR</i>		<i>2 547,00</i>	<i>Príspevok materskej školy</i>
<i>MV SR</i>		<i>86,00</i>	<i>Učebnice</i>
<i>MV SR</i>		<i>2 100,00</i>	<i>Lyžiarsky kurz</i>
<i>MV SR</i>		<i>1 800,00</i>	<i>Škola v prírode</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>2 000,00</i>	<i>Enviroprojekt SŠ</i>
MV SR sekcia VS		2 019,92	Matričná činnosť
MV SR sekcia VS		474,87	Register obyvateľov SR
MV SR sekcia VS		352,40	Register adries
MV SR		526,86	Volby do samosprávy
Úrad vlády SR		12 300,00	Podpora rozvoja športu
MV SR		297,98	Služba civilnej obrane
MDaV SR	9 000,00	8 928,00	Územný plán
UPSVAR Zvolen		2 269,77	Strava žiakom v hmotnej núdzi
UPSVAR Zvolen		381,80	Školské pomôcky pre deti v HN
Projekty v škole		24 067,00	Granty SŠ-malý športovci, od inkluzie k realite
DPO SR	0	3 000,00	Dotácia pre DHZ
Slovenský atletický zväz	20 000	20 000,00	Dudinská 50-ka
Transfery od iných subjektov	15 000	14 690,00	Dudinská 50-ka
UPSVAR Zvolen	15 000	14 455,68	Aktivačné práce
Spolu	528 500,00	535 049,28	

Z rozpočtovaných grantov a transferov 528 500,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 535 049,28 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

1.2) bežné príjmy Spojená škola Dudince:

	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene0	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Príjmy z podnikania a z vlastníctva	1 404,00	1 404,00	
Administratívne a iné poplatky	64 151,06	64 151,06	
Iné nedaňové príjmy	4 697,85	4 697,85	
Bežné granty	18 531,01	18 531,01	
Bežné príjmy SŠ	88 783,92	88 783,92	100 %

2. Kapitálové príjmy mesta

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
261 640,00	264 644,76	101 %

Z toho:

a) Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Rozpočet v EUR	Skutočnosť k 31.12.2018	Účel
Cezhraničný projekt	12 000,00	11 963,74	Slnečná lúka
Transfer zo štátneho účelového fondu	142 140,00	148 599,84	10 nájomných bytov Okružná č.d. 121
Úspech v škole	0	1 735,20	
	154 140,00	162 299,28	105 %

b) Kapitálové príjmy:

	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12. 2018	% plnenia
Z predaja pozemkov, budov	107 500,00	102 345,48	100 %

Z rozpočtovaných príjmových z predaja pozemkov a budov 107 500,00 EUR bol v roku 2018 skutočný príjem v sume 94 845,48 predaj pozemkov a 7 500,00€ predaj budovy Kotle Bytového podniku.

3. Príjmové finančné operácie:

	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Prijaté úvery (ŠFRB, SS)	881 840,00	881 840,00	
Prevod z rezervného fondu obce	26 000,00	25 965,16	
Prijaté finančné zábezpeky	31 000,00	29 867,48	
<i>Príjmové finančné operácie spolu – mesto</i>	<i>938 840,00</i>	<i>937 672,64</i>	
<i>Príjmy z finančných operácií Spojená škola</i>	<i>2 469,54</i>	<i>2 469,54</i>	
Príjmové finančné operácie spolu – mesto a SŠ	941 309,54	940 142,18	100 %

Z rozpočtovaných príjmov finančných operácií 941 309,54EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 940 142,18 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bol prijatý úver zo Slovenskej sporiteľni v sume 693 000,00 EUR a úver zo ŠFRB v sume 188 840,00 EUR.

Finančné prostriedky z Rezervného fondu v sume 25 965,16 EUR boli použité na havarijnú opravu miestnych komunikácií po zimnom období.

Príjmy z finančných operácií Spojenej školy tvorili sumu 2 469,54.

V roku 2018 sa zvýšil stav finančných zábezpek o 29 867,48 EUR.

III. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Výdavky mesta a školy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
3 023 085,16	3 041 797,16	101 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 041 797,16EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 983 631,20 EUR, čo predstavuje 101 % čerpanie.

1. Bežné výdavky spolu mesto a Spojená škola

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 766 165,16	1 789 434,58	101 %

Čerpanie bežných výdavkov - mesto

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 033 380,00	1 056 649,42	102 %

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu v meste:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov na mzdy v sume 174 600,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 178 551,24 EUR, čo je 105,22 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ a matriky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 78 400,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 88 362,43 EUR, čo je 104,85 % čerpanie.

Spotreba materiálu a služieb

Z rozpočtovaných výdavkov 558 520,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 569 677,05 EUR, čo je 81,12 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 174 895,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 170 204,20 EUR, čo je 97 %. Čerpanie :

- príspevková organizácia- Športovému klubu mesta Dudince

z rozpočtovaných výdavkov 35 200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 35 200,00 EUR,

- transfer neziskovej organizácii – Oblastná organizácia cestovného ruchu

z rozpočtovaných výdavkov 128 435,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 124 940,00 EUR,

- transfer neziskovej organizácii – Balnea Cluster 1 100,00 EUR.
- transfer neziskovej organizácii – Centrum voľného času 924,00
- privítanie detí do života - 350,00
- ocenenie osobností mesta - 1 000,00
- príspevok mesta na stravu dôchodcom - 5 868,97
- členské príspevky ZMOS, Zlatá cesta - 821,23

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi:

Z rozpočtovaných výdavkov 46 965,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 49 854,5 EUR – úrok z úverov ŠFRB čo predstavuje 99,55 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 205 280,00	1 169 234,00	97 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 205 280,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 169 234,00 EUR, čo predstavuje 97 % čerpanie.

Medzi významné položky čerpania kapitálového rozpočtu patrí:

Rekonštrukcia budovy Domu služieb č. domu 122 – PALOMA v sume 582 794,68€.

Rekonštrukcia Domu služieb č. d. 121 v sume 121 263,60 €.

Rekonštrukcia Domu služieb č. d. 129 v sume 52 399,18 €.

Prestavba 2. a 3. nadzemného podlažia DS 121 na 10 bytových jednotiek: 332 489,84 €.

Cezhraničný projekt -Slnčná lúka 11 963,74 €,

Územný plán 11 160,00 €,

Kompostáreň – 5 % účasť mesta na výstavbe - 44 036,96 |€,

Výmena umelého trávniku na ihrisku v SŠ - 13 126,00 €.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
51 640,00	83 128,58	161 %

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 51 640,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 83 128,58 EUR, čo predstavuje 161 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 40 000,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 71 488,58 €.

Účasť na majetku Združenia Hont z rozpočtu 11 640,00 € čerpanie vo výške 11 640,00 €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Čerpanie bežných výdavkov –Spojená škola Dudince

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
732 785,16	732 785,16	100 %

V roku 2018 v prospech Spojenej školy boli z podielových daní poukázané finančné prostriedky vo výške 219 000,00€. Vlastné príjmy školy boli v sume 26 876,04 €.

Presun z r. 2017 príspevok na kroje LIPKA 390,42€.

Finančné prostriedky boli čerpané v zmysle platnej legislatívy na :

- mzdy	221 504,42 €
- <u>činnosť prevádzok</u>	<u>24 762,04€.</u>
<i>Spolu</i>	<i>246 266,46 EUR</i>

Výdavky na jednotlivé kluby:

Školský klub detí	40 319,72 EUR
Školská jedáleň	58 403,02 EUR
Materská škola	66 671,42 EUR
Základná umelecká škola	77 288,04 EUR
Knižnica	2 737,96 EUR
Lipka	306,00 EUR
Spolufinancovanie projektu	259,50 EUR
El. energia telocvične	280,26 EUR

Prenesené kompetencie

Normatívne výdavky:

V roku 2018 boli Spojenej škole Dudince pridelené normatívne finančné prostriedky vo výške 404 503,00. Presun z r. 2017 a to vo výške 2 705,01 €.

Boli vyčerpané v súlade zo zákonmi o financovaní základných škôl a školských zariadení na

- mzdové náklady	334 961,92 €
- <u>prevádzkové náklady</u>	<u>69 460,47 €</u>
<i>spolu</i>	<i>404 422,39 €</i>

Nenormatívne výdavky 27 148,86

Z toho:

- Vzdelávacie poukazy	5 798,62
- Na asistentov učiteľa	7 248,22
- Rozvojové projekty	2 000,00
- na dopravu žiakov	3 354,40
- príspevok na výchovu a vzdelávanie	2 372,29
Deti zo soc. znevýhod. prostredia	2 389,33
- učebnice	86,00
- lyžiarsky kurz	2 100,00
- škola v prírode	1 800,00

Spolu normatívne

a nenormatívne výdavky 431 571,25 EUR

Čerpanie príspevkov a darov	2 320,00
Prostriedky od iných FO a PO	281,00
Prostriedky z rozpočtu obce	306,00
<u>Výdavky na potraviny</u>	<u>52 040,45</u>
Spolu čerpanie Spojenej školy	732 785,16 EUR

IV. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 025 126,56
z toho : bežné príjmy mesto	1 936 342,64
bežné príjmy RO	88 783,92
Bežné výdavky spolu	1 789 434,58
z toho : bežné výdavky mesto	1 056 649,42
bežné výdavky RO	732 785,16
Bežný rozpočet	235 691,98
Kapitálové príjmy spolu	264 644,76
z toho : kapitálové príjmy obce	264 644,76
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	1 169 234,00
z toho : kapitálové výdavky obce	1 169 234,00
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-904 589,24
Výsledok rozpočtového hospodárenia v zmysle §10 ods.3 písm.a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. – schodok	-668 897,26
Príjmové finančné operácie	940 142,18
Výdavkové finančné operácie	83 128,58
Rozdiel finančných operácií	857 013,60
PRÍJMY SPOLU	3 229 913,50
VÝDAVKY SPOLU	3 041 797,16
Hospodárenie obce	188 116,34
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	74 395,76
Upravené hospodárenie obce	113 720,58

Výsledok rozpočtového hospodárenia schodok vo výške – 668 897,26 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Celkový rozdiel medzi príjmami a výdavkami vrátane finančných operácií je kladný vo výške 188 116,34 €.

V súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sa z prebytku vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR a granty.

Vylúčenie z prebytku:

Zostatok finančných prostriedkov zo ŠR:

- dopravné SŠ 109,10 €
- vzdelávanie pre deti zo SZP 156,45 €,
- predškolační 601,38 €,

Projekt v základnej škole úspešnejší 3 114,00 €,

Bežné výdavky- prenesené kompetencie 3 494,65 €,

Finančné zábezpeky prijaté v roku 2018 na nájomné byty 23 626,00 €,
 Fond údržby a opravy nájomných bytov 31 330,44 €,
 Skutočný kapitálový výdavok roku 2017 zaúčtovaný v roku 2018 – 11 963,74 €

Spolu vylúčené z prebytku: 74 395,76 €

Po vylúčení zostatku nevyčerpaných prostriedkov poskytnutých v roku 2018 je výsledok hospodárenia prebytok vo výške 125 684,32 €, ktorý navrhujeme použiť

Výsledok hospodárenia v súlade so zákonom 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov po zdanení je vo výške 226 267,62 €.

V. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v znení Neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
Počiatkový stav k 1.1.2018	100,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	25 965,16
Úbytky – použitie rezervného fondu	25 965,16
Konečný stav k 31.12.2018	100,00

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
Počiatkový stav k 1.1.2018	3 500,53
Prírastky - povinný príděl	6 490,00
Úbytky - stravovanie	6 353,59
- ostatné úbytky	0
Konečný stav k 31.12.2018	3 636,94

VI. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	5 586 396,41	6 565 101,73
Neobežný majetok spolu	4 027 046,01	5 083 226,31
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	15 360,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 278 696,03	4 319 516,33
Dlhodobý finančný majetok	748 349,98	748 349,98
Obežný majetok spolu	1 558 966,02	1 481 569,12
z toho :		
Zásoby	0	0

Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 366 574,74	1 257 696,73
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	130 011,48	69 424,22
Finančné účty	62 379,80	154 448,17
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	384,38	306,30

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 586 396,41	6 565 101,73
Vlastné imanie	2 063 185,04	232 910,53
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	6 642,91	6 642,91
Fondy	0	
Výsledok hospodárenia	2 056 542,13	226 267,62
Záväzky	1 460 440,92	2 727 695,56
z toho :		
Rezervy	0	3 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 430,00	13 178,89
Dlhodobé záväzky	1 110 343,43	1 248 255,03
Krátkodobé záväzky	237 657,52	680 739,64
Bankové úvery a výpomoci	107 009,97	782 522,00
Časové rozlíšenie	2 062 770,45	3 604 495,64

VII. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Stav záväzkov k 31.12.2018

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
dodávateľom	543 163,18	0	0
zamestnancom	13 273,18	0	0
prijaté preddavky	38 628,61	0	0
poisťovniam	7 301,47	0	0
daňovému úradu	2 813,18	0	0
iné záväzky	2 656,56	0	0
Finančné zábezpeky	158 791,14	0	
Ostatné zúčtovanie s inými subjektami	11 998,53	0	0
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov	16 872,00	0	0
záväzky z nájmu	6 915,63	0	0
záväzky zo sociálneho fondu	3 636,94	0	0
Záväzky spolu k 31.12.2018	806 050,42		

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	splátka istiny za rok 2018	splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
Slovenská sporiteľňa	Rekonštrukcia Domu služieb	800 000,00	17 478,00	4 952,26	782 522,00	r. 2033
ŠFRB	Nájomné byty	1 210 611,72	71 488,58	49 854,25	1 139 123,14	r. 2040

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
skutočné bežné príjmy mesta	1 754 330,15
skutočné bežné príjmy RO	72 457,48
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 826 787,63
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
zostatok istiny z bankových úverov	782 522,00
zostatok istiny z pôžičiek	0,00
zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	1 139 123,14
zostatok istiny	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	2 928 560,77
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	1 139 123,14
z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	1 139 123,14
Spolu upravená celková suma dlhu mesta k 31.12.2018	782 522,00

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
782 522,00	1 826 787,63	42,84 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z. z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
1 skutočné bežné príjmy obce	1 754 330,15
2 skutočné bežné príjmy RO	72 457,48
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2017	1 826 787,63
Bežné príjmy mesta a RO znížené o:	
3 dotácie na prenesený výkon štátnej správy	484 004,97

4 iné dotácie a transfery		
Spolu bežné príjmy mesta a RO znížené k 31.12.2017		1 369 118,54
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017		
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:		120 548,33
Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. b)
120 548,33	1 826 787,63	6,60 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z. z. bola splnená.

VIII. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec má príspevkovú organizáciu: Športový klub mesta Dudince, IČO:0031907059

Príspevková organizácia	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Dotácia z mesta	35 200,00		
Zostatok z roku 2017	790,96		
Tuzemské granty a transfery	2 942,87		
Tržby z predaja služieb	3 661,90		
Spolu	42 595,73	42 704,36	-108,63

Výdavky tvorili :

Spotrebované nákupy 11 220,54 €,

Spotrebované služby 20 650,95 €,

Osobné náklady 4 377,57 €,

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť 6 455,30 €.

Mesto Dudince neprijalo žiadne záruky a ručenia za iné subjekty.

IX. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.

Obec v roku 2018 **neposkytla** dotácie v súlade so VZN č.1/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

X. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nemá podnikateľskú činnosť.

XI. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) zriadeným a založeným právnickým osobám

Žiadateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Nezisková organizácia- Oblasťná organizácia cestovného ruchu Dudince : - členský príspevok - mimo členský príspevok	45 000,00 79 940,00	45 000,00 79 940,00	0 0
Spoločnosť s ručením obmedzením: Združenie Hont	11 640,00	11 640,00	0
Spoločnosť s ručením obmedzením: Mestský podnik Dudince s. r. o.	44 036,96	44 036,96	0

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 obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

aa)Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

-prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Spojená škola Dudince- originálne	219 000,00	218 844,30	155,70
Vlastný príjem SŠ Dudince	0	27 140,40	0

Presun finančných prostriedkov z roku 2017 vo výške 390,42 EUR, ktoré boli použité v roku 2018.

b)finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Účelové určenie grantu, transféru	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Normatívne finančné prostriedky	404 503,00	403 713,00	3 495,00
Presun z r. 2017	2 705,00		
Nenormatívne finančné prostriedky z toho:	26 782,00	27 150,00	867,00
Presun z r. 2017	1 235,00		

Z toho:			
Vzdelávacie poukazy	5 574,00	5 799,00	0
Asistent učiteľa	7 249,00	7 249,00	0
Dopravné	3 326,00	3 354,00	109,00
Soc. znevýhod. prostredia	2 100,00	2 389,00	157,00
Enviroprojekt 2018	2 000,00	2 000,00	0
Príspevok materskej školy	2 547,00	2 373,00	601,00
Učebnice	86,00	86,00	0
Lyžiarsky kurz	2 100,00	2 100,00	0
Škola v prírode	1 800,00	1 800,00	0
UPSVaR školské pomôcky	381,80	381,80	0
UPSVAR na stravu v HN	2 269,77	2 085,88	183,89
UPSVAR šanca pre mladých	4 391,43	4 391,43	0
UPSVAR podpora	14 455,68	14 455,68	0

Presun finančných prostriedkov z roku 2017 vo výške 4 330,00 EUR, ktoré boli použité v roku 2018.

Rozdiel finančných prostriedkov suma 4 362,00 bude presunutý do roku 2019.

Suma 183,89 bola vrátená UPSVaR Zvolen.

c) Štátnym fondom

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV SR	Matričná činnosť	2 019,92	2 019,92	0
MV SR	Register obyvateľov SR	474,87	474,87	0
MV SR	Register adries	352,40	352,40	0
MV SR	Volby do samospráv	526,86	526,86	0
MD aV SR	Územný plán	8 928,00	8 928,00	0
DPO SR	Nákup techniky, ošatenia	3 000,00	3 000,00	0
	Cezhraničný projekt	11 963,74	11 963,74	0
Úrad vlády SR	Obnova umelého trávniku, dresy	12 300,00	11 285,00	1 015,00
MDaV SR	Výstavba 10 byt. jednotiek a TV	148 599,84	148 599,84	0

Suma 1 015,00EUR bola vrátená Úradu vlády SR.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Prijatá dotácia od VUC Banská Bystrica na podporu organizovania Dudinskej 50-ťky v sume 1500,00 EUR zúčtovaná v sume 1500,00 EUR.

f) nadácie

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Orange	Presun z. roku 2017 pre žiakov SŠ		1 100	
Volswagen	Pre žiakov SŠ	1 000,00	1 000,00	
Nadácia pre deti Slovenska	Od inklúzie k realite	1 800,00	220,00	1 580,00
Projekt ESF	V základnej škole úspešnejší	7 888,80	4 930,50	2 958,30
Orange	Škola programovania	1 000	0	1000
Nadácia pre deti Slovenska	Malý športovci z Dudiniec	1840	0	1 840
Kúpele Dudince	Podpora Dudinskej 50-ťky	5 000,00	5 000,00	
COOP Jednota	Podpora Dudinskej 50-ťky	700,00	700,00	
Slovenský atletický zväz	Podpora Dudinskej 50-ťky	20 000,00	20 000,00	

XII. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Mesto netvorí programový rozpočet.