

# ZÁVEREČNÝ ÚČET

## mesta Modrý Kameň za rok 2018

zostavený v zmysle ods. 1, §16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy z 28.09.2004

### Údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov - úpravy rozpočtu počas roka

Príjmy	Schválený rozpočet	Zvýšenie	Zníženie	Upravený rozpočet
Daňové príjmy	764 791	43 574	0	808 365
Nedaňové príjmy	75 653	8 885	0	84 538
Bežné transfery pre mesto	132 876	0	205	132 671
Bežné transfery pre školy	404 399	0	11 462	392 937
<b>Bežné príjmy mesta</b>	<b>1 377 719</b>	<b>52 459</b>	<b>11 667</b>	<b>1 418 511</b>
Príjmy škôl	68 510	976	0	69 486
<b>Bežné príjmy mesta a škôl spolu</b>	<b>1 446 229</b>	<b>53 435</b>	<b>11 667</b>	<b>1 487 997</b>

Príjmy	Schválený rozpočet	Zvýšenie	Zníženie	Upravený rozpočet
Predaj pozemkov	0	5 700	0	5 700
Predaj budov	0	5 800	0	5 800
Kapitálové transfery	1 202 134	221 260	0	1 423 394
<b>Kapitálové príjmy spolu</b>	<b>1 202 134</b>	<b>232 760</b>	<b>0</b>	<b>1 434 894</b>

Príjmy	Schválený rozpočet	Zvýšenie	Zníženie	Upravený rozpočet
Prevod z rezervného fondu	70 303	78 044	0	148 347
Úvery ŠFRB	303 380	331 890	0	635 270
Finančné operácie - ZŠ s MŠ	0	16 550	0	16 550
<b>Príjmové finančné operácie spolu</b>	<b>373 683</b>	<b>426 484</b>	<b>0</b>	<b>800 167</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>3 022 046</b>	<b>711 703</b>	<b>11 667</b>	<b>3 723 058</b>

Výdavky	Schválený rozpočet	Zvýšenie	Zníženie	Upravený rozpočet
Mzdy, platy a poistné	210 799	15 578	0	226 377
Tovary a služby	310 332	18 148	0	328 480
Bežné granty a transfery - mesto	49 140	0	26 200	22 940
Príslušenstvo k úverom	10 354	0	0	10 354
<b>Bežné výdavky mesta</b>	<b>580 625</b>	<b>33 726</b>	<b>26 200</b>	<b>588 151</b>
Poskytnuté na výdavky škôl	786 088	15 924	0	802 012
<b>Bežné výdavky mesta a škôl spolu</b>	<b>1 366 713</b>	<b>49 650</b>	<b>26 200</b>	<b>1 390 163</b>

Výdavky	Schválený rozpočet	Zvýšenie	Zníženie	Upravený rozpočet
Výkup pozemkov a domov	20 000	33 601	0	53 601
Projektová dokumentácia	12 000	5 000	0	17 000
Realizácia stavieb	1 564 617	613 090	0	2 177 707
Ostatné kapitálové výdavky	7 700	15 300	0	23 000
<b>Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>1 576 617</b>	<b>633 390</b>	<b>0</b>	<b>2 271 308</b>

Výdavky	Schválený rozpočet	Zvýšenie	Zníženie	Upravený rozpočet
Splácanie istiny úverov	51 016	10 200	0	61 216
<b>Výdavkové finančné operácie spolu</b>	<b>51 016</b>	<b>10 200</b>	<b>0</b>	<b>61 216</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>2 994 346</b>	<b>693 240</b>	<b>26 200</b>	<b>3 722 687</b>
Prebytok (+), schodok (-) príjmov	27 700			371

Rozpočet bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 30.11.2017, uznesením č. 99/2017.

V priebehu roka boli mestským zastupiteľstvom schválené úpravy rozpočtu v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami Mesta Modrý Kameň.

Zmeny rozpočtu v priebehu roka 2018:

Prvá zmena schválená dňa 11.01.2018 uznesením č. 9/2018,

Druhá zmena schválená dňa 26.04.2018 uznesením č. 43/2018.

Tretia zmena schválená dňa 28.06.2018 uznesením č. 76/2018.

Štvrtá zmena schválená dňa 25.10.2018 uznesením č. 123/2018

Piata zmena schválená dňa 14.12.2018 uznesením č. 141/2018.

## Plnenie rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa ekonomickej klasifikácie

### BEŽNÝ ROZPOČET

#### Príjmy

Položka	Rozpočet	Plnenie	%	Rozdiel v €
100- Daňové príjmy	808 365,00	814 208,99	100,72	5 843,99
200- Nedaňové primy	84 538,00	95 710,66	113,22	11 172,66
300 - Bežné granty a transfery	132 670,50	97 230,22	73,29	-35 440,28
Bežné transfery na školstvo	392 937,00	386 347,41	98,32	-6 589,59
<b>Bežné príjmy mesto</b>	<b>1 418 510,50</b>	<b>1 393 497,28</b>	<b>98,24</b>	<b>-25 013,22</b>
Príjmy škôl	69 486,00	68 235,93	98,20	1 250,07
<b>Bežné príjmy celkom</b>	<b>1 487 996,50</b>	<b>1 461 733,21</b>	<b>98,23</b>	<b>-23 763,15</b>

#### Výdavky

Položka	Rozpočet	Plnenie	%	Rozdiel v €
610 - Mzdy, platy a OOV	163 372,00	139 566,73	85,43	-23 805,27
620 - Poistné a príspevok do SP	63 004,97	49 418,86	78,44	-13 586,11
630 - Tovary a služby	328 480,20	262 593,33	79,94	-65 886,87
640 - Bežné granty a transfery	22 940,09	20 537,51	89,53	-2 402,58
650 - Príslušenstvo k úverom	10 354,00	7 544,66	72,87	-2 809,34
<b>Bežné výdavky celkom</b>	<b>588 151,26</b>	<b>479 661,09</b>	<b>81,55</b>	<b>-108 490,17</b>
Postytnuté na výdavky škôl	802 011,50	795 702,55	99,21	-6 308,95
<b>Spolu</b>	<b>1 390 162,76</b>	<b>1 275 363,64</b>	<b>91,74</b>	<b>-114 799,12</b>

### KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

#### Príjmy

Položka	Rozpočet	Plnenie	%	Rozdiel v €
Kapitálový transfer	1 423 394,00	303 380,00	21,31	-1 120 014,00
Príjem z predaja pozemkov	5 700,00	5 694,52	99,90	-5,48
Príjem z predaja budov	5 800,00	5 800,00	100,00	0,00
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 434 894,00</b>	<b>314 874,52</b>	<b>21,94</b>	<b>-1 120 019,48</b>

#### Výdavky

Položka	Rozpočet	Plnenie	%	Rozdiel v €
Výkup pozemkov-IBV Majere	6 600,00	6 103,55	92,48	-496,45
Nákup budov	47 001,00	45 627,75	97,08	-1 373,25
Projektová dokumentácie	17 000,00	3 295,00	19,38	-13 705,00
Realizácia stavieb	2 177 707,00	638 384,74	29,31	-1 539 322,26
Ostatné kapitálové výdaje	23 000,00	22 572,13	98,14	-427,87
<b>Výdavky celkom</b>	<b>2 271 308,00</b>	<b>715 983,17</b>	<b>31,52</b>	<b>-1 555 324,83</b>

## FINANČNÉ OPERÁCIE

### Prijmy

Položka	Rozpočet	Plnenie	%	Rozdiel v €
Úver ŠFRB - 14 b.j.	303 380,00	303 380,00	100,00	0,00
Úver ŠFRB - 12 b.j.	331 890,00	0,00	0,00	-331 890,00
Prevod z RF	148 347,00	78 953,13	53,22	-69 393,87
<b>Finančné operácie mesto</b>	<b>783 617,00</b>	<b>382 333,13</b>	<b>48,79</b>	<b>-401 283,87</b>
FP škola		3 602,74		<b>3 602,74</b>
Zostatok účelových FP škola	16 550,00	16 550,00	100,00	0,00
<b>Finančné príjmy spolu</b>	<b>800 167,00</b>	<b>402 485,87</b>	<b>50,30</b>	<b>-397 681,13</b>

### Výdavky

Položka	Rozpočet	Plnenie	%	Rozdiel v €
Splácanie istiny z úverov	61 216,00	47 869,91	78,20	-13 346,09
<b>Finančné operácie mesto</b>	<b>61 216,00</b>	<b>47 869,91</b>	<b>78,20</b>	<b>49 022,47</b>

<b>Prijmy mesta a škôl</b>	<b>3 723 057,50</b>	<b>2 179 093,60</b>	<b>58,53</b>	<b>-1 543 963,90</b>
<b>Výdavky mesta a škôl</b>	<b>3 722 686,76</b>	<b>2 039 216,72</b>	<b>54,78</b>	<b>-1 683 470,04</b>
<b>Prebytok (+), schodok (-)</b>	<b>370,74</b>	<b>139 876,88</b>		

### Plnenie rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa funkčnej klasifikácie

	Text	Rozpočet	Plnenie	%	Rozdiel
0.1.1.1	Výdavky verejnej správy	198 145	173 057	87	-25 088
0.1.1.2	Ekonomická oblasť	7 508	6 589	88	-919
0.1.6.0	Voľby	577	571	99	-6
0.1.7.0	Transakcie verejného dlhu	68 070	52 329	77	-15 741
0.2.2.0	Civilná ochrana	461	402	87	-59
0.3.2.0	Ochrana pred požiarom	2 330	1 875	80	-456
0.4.1.2	Organizovanie aktivačnej činnosti UPSVaR 1AC1	20 313	20 144	99	-169
0.4.1.2	Organizovanie aktivačnej činnosti mesta	29 325	25 863	88	-3 462
0.4.1.2	Projekt Cesta z kruhu nezamestnanosti 1AC2	3 583	3 555	99	-28
0.4.1.2	Projekt Cesta z kruhu nezamestnanosti 11T1	2 950	533	18	-2 417
0.4.5.1	Správa a údržba ciest	15 738	11 330	72	-4 408
0.5.1.0	Nakladanie s odpadmi - TKO	50 185	49 411	98	-774
0.5.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami-kanalizácia	2 600	1 694	65	-906
0.6.1.0	Rozvoj bývania - 24 b.j.	19 658	17 460	89	-2 198
0.6.1.0	Rozvoj bývania - 14 b.j.	5 850	4 447	76	-1 403
0.6.2.0	Rozvoj obcí - bežný účet	683 315	63 334	9	-619 981
0.6.2.0	Rozvoj obcí - kapitálový rozpočet (výkup pozemkov IBV Majere, projektová dokumentácia)	1 643 759	680 015	41	-963 744
0.6.3.0	Zásobovanie vodou	200	0	0	-200
0.6.4.0	Verejné osvetlenie	15 000	15 482	103	-482
0.8.1.0	Rekreačné a športové služby	23 038	19 690	85	-3 348
0.8.2.0	Ostatné kultúrne služby	38 475	29 942	78	-8 533
0.8.2.0	Ostatné kultúrne služby - ZPOZ	2 182	1 129	52	-1 053
0.8.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	2 700	1 765	65	-935
0.8.4.0	Náboženské služby	18 318	11 432	62	-6 886
10.2.0.	Klub dôchodcov	1 010	906	90	-104
10.2.0.	Sociálne zabezpečenie	4 528	1 364	30	-3 164
10.2.0.	Projekt opatrovatelky 3AC1	6 999	2 550	36	-4 449
10.2.0.	Projekt opatrovatelky 3AC2	1 237	450	36	-787
10.4.0.	Osobitný príjemca dávok	15 000	16 230	108	1 230
10.7.0.	Hmotná núdza - strava, školské potreby	37 621	29 965	80	-7 656
	<b>Spolu</b>	<b>2 920 675</b>	<b>1 243 514</b>	<b>43</b>	<b>-1 677 161</b>

### Rekapitulácia príjmov a výdavkov rozpočtu

Príjmy	Rozpočet	Plnenie	%	Rozdiel
Príjmy bežného rozpočtu - mesto	1 418 511	1 393 497	98,24	-25 014
z toho:				0
dotácie pre školstvo	392 937	386 347	98,32	-6 590
Príjmy kapitálového rozpočtu	1 434 894	314 875	21,94	-1 120 019
Príjmové finančné operácie	800 167	402 486	50,30	-397 681
Úhrn príjmov	3 653 572	2 110 858	57,78	-1 542 714
Príjmy škôl	69 486	68 236	98,20	-1 250
<b>Príjmy celkom</b>	<b>3 723 058</b>	<b>2 179 094</b>	<b>58,53</b>	<b>-1 543 964</b>

Výdavky	Rozpočet	Plnenie	%	Rozdiel
Výdavky bežného rozpočtu - mesto	588 151	479 661	81,55	-108 490
Poskytnuté na výdavky škôl	802 012	795 703	99,21	-6 309
Spolu	1 390 163	1 275 364	91,74	-114 799
Výdavky kapitálového rozpočtu	2 271 308	715 983	31,52	-1 555 325
Výdavkové finančné operácie	61 216	47 870	78,20	-13 346
<b>Výdavky celkom</b>	<b>3 722 687</b>	<b>2 039 217</b>	<b>54,78</b>	<b>-1 683 470</b>

**Bilancia aktív a pasív**

Aktíva	Stav k 31.12.2018			
	Mesto	ZŠ s MŠ	ZUŠ	Spolu
<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>				
Pozemky	238 535,44			238 535,44
Stavby	11 236 976,79			11 236 976,79
Stroje, zariadenia a dopravné prostriedk	251 644,92	18 502,62		270 147,54
Dopravné prostriedky	38 773,46			38 773,46
Drobný dlhodobý hmotný majetok	24 425,75	1 295,21	9 901,97	35 622,93
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	44 984,44			44 984,44
Dlhodobý hmotný majetok	11 835 340,80	19 797,83	9 901,97	11 865 040,60
Oprávky k dlhodobému majetku	-3 422 623,39	-16 363,48	-9 901,97	-3 448 888,84
<b>Dlhodobý hmotný majetok netto</b>	<b>8 412 717,41</b>	<b>3 434,35</b>		<b>8 416 151,76</b>
<b>Dlhodobý finančný majetok</b>	<b>280 194,00</b>			<b>280 194,00</b>
Zásoby	0,00	725,65		725,65
Pohľadávky	54 223,90	124,00	167,50	54 515,40
Finančné účty - banka, pokladňa, ceniny	318 791,85	42 507,34	28 168,72	389 467,91
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	3 569,66			3 569,66
<b>Obežný majetok</b>	<b>376 585,41</b>	<b>43 356,99</b>	<b>28 336,22</b>	<b>448 278,62</b>
Časové rozlíšenie	2 225,38	3 441,52	0,00	5 666,90
<b>Majetok spolu</b>	<b>9 071 722,20</b>	<b>50 232,86</b>	<b>28 336,22</b>	<b>9 150 291,28</b>

Pasíva	Stav k 31.12.2018			
	Mesto	ZŠ s MŠ	ZUŠ	Spolu
Nevysporiadaný HV min. rokov	1 624 782,77	111,41	326,11	1 625 220,29
Výsledok hospodárenia za rok 2018	57 418,14	1 919,03	0,98	59 338,15
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>1 682 200,91</b>	<b>2 030,44</b>	<b>327,09</b>	<b>1 684 558,44</b>
Rezervy	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0,00	3 569,66	0,00	3 569,66
Dlhodobé záväzky	669 581,82	0,00	0,00	669 581,82
Záväzky zo sociálneho fondu	4 704,42	4 166,97	778,82	9 650,21
Záväzky voči dodávateľom	5 415,80	1 670,60	0,00	7 086,40
Prijaté preddavky		2 571,04	0,00	2 571,04
Ostatné záväzky	14 773,37	1,98	0,00	14 775,35
Zamestnanci	16 541,44	20 227,62	15 403,55	52 172,61
Zúčtovanie s orgánmi soci. A zdrav. Poistovní	7 114,10	12 481,71	9 252,98	28 848,79
Ostatné priame dane	3 592,33	2 906,20	2 573,78	9 072,31
Bankové úvery	300 770,94	0,00	0,00	300 770,94
<b>Záväzky spolu</b>	<b>1 023 794,22</b>	<b>47 595,78</b>	<b>28 009,13</b>	<b>1 099 399,13</b>
Časové rozlíšenie	6 365 727,07	606,64	0,00	6 366 333,71
<b>Zdoje krytia majetku spolu</b>	<b>9 071 722,20</b>	<b>50 232,86</b>	<b>28 336,22</b>	<b>9 150 291,28</b>

# Usporiadanie výsledku hospodárenia mesta za rok 2018

Záverečný účet mesta Modrý Kameň je zostavený v zmysle § 16, ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Výsledok hospodárenia sa tvorí podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona z rozdielu bežného rozpočtu, t.j. bežných príjmov a bežných výdavkov a kapitálového rozpočtu, t.j. kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov.

Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	1 461 733,21
Skutočné bežné výdavky k 31.12.2018	1 275 363,64
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	<b>186 369,57</b>
Skutočné kapitálové príjmy k 31.12.2018	314 874,52
Skutočné kapitálové výdavky k 31.12.2018	715 983,17
<b>Schodok kapitálového rozpočtu</b>	<b>-401 108,65</b>
<b>Výsledok hospodárenia za rok 2018 - SCHODOK</b>	<b>-214 739,08</b>

## Úprava výsledku hospodárenia o úpravu účelových finančných prostriedkov

Zostatok prenesených kompetencií ZŠaMŠ	-3 490,00
Prijaté preddavky- osobitný príjemca dávok	0,00
<b>Zostatok bez dotácií</b>	<b>-218 229,08</b>

## Finančné operácie

V priebehu roka boli do rozpočtu mesta zapájané príjmové a výdavkové finančné operácie, čo malo vplyv na rozpočtové hospodárenie mesta.

Príjmové finančné operácie	402 485,87
Výdavkové finančné operácie	47 869,91
<b>Hospodárenie finančných operácií</b>	<b>354 615,96</b>

<b>Zostatok po započítaní finančných operácií</b>	<b>136 386,88</b>
---	-------------------

## Úprava výsledku hospodárenia o úpravu cudzích zdrojov

Na fondových účtoch mesta sa nachádzajú finančné prostriedky nájomníkov v nájomných bytoch mesta, jednak tvorba Fondu opráv a údržby, ako aj finančné zábezpeky. Jedná sa o finančné prostriedky nájomníkov, čiže ide o cudzie zdroje.

Fond opráv a údržby v nájomných bytoch	-14 225,00
Finančné zábezpeky 14 a 24 bytovka	-18 606,79
<b>Celkový výsledok hospodárenia za rok 2018</b>	<b>103 555,09</b>

Vypočítaný výsledok hospodárenia sa usporiada v zmysle uznesenia Mestského zastupiteľstva č. 63/2019 z 8. riadneho zasadnutia MsZ dňa 25.6.2019.

# Výsledok hospodárenia v roku 2018

## Bežný rozpočet

Príjmy	1 461 733,21
Výdavky	1 275 363,64
<b>Rozdiel - prebytok</b>	<b>186 369,57</b>

## Kapitálový rozpočet

Príjmy	314 874,52
Výdavky	715 983,17
<b>Rozdiel - schodok</b>	<b>-401 108,65</b>

<b>SCHODOK hospodárenia za rok 2018</b>	<b>-214 739,08</b>
---	--------------------

## Finančné operácie

Príjmy	402 485,87
Výdavky	47 869,91
<b>Rozdiel - kladný zostatok</b>	<b>354 615,96</b>

## Výpočet prebytku - schodku

Rozdiel bežného rozpočtu	186 369,57
Rozdiel kapitálového rozpočtu	-401 108,65
Rozdiel finančných operácií	354 615,96
<b>Spolu</b>	<b>139 876,88</b>

## Úprava prebytku o cudzie zdroje

Zostatok FP - dopravné do roku 2018	
Zostatok nevyčerpaných prenesených komp.	-3 490,00
Fond opráv a údržby	-14 225,00
Finančné zábezpeky 14-24 bytovka	-18 606,79
<b>Rozdiel po vyňatí cudzích zdrojov</b>	<b>103 555,09</b>
Zostatok prostriedkov na prevod do rezervného fondu	

Usporiadanie schodku hospodárenia podľa VZN č. 35/2003 o rozpočtových pravidlách

<b>Fond rezerv</b>	<b>103 555,09 EUR</b>
--------------------	-----------------------

Zostavil: Ing. Lenka Gallová, Tatiana Barcajová

Záverečný účet mesta Modrý Kameň predkladá  
Mestskému zastupiteľstvu: Ing. Mária Bednárová, primátorka mesta

V Modrom Kameni, dňa 15.05.2019

Prerokovanie záverečného účtu mesta za rok 2018 mestské zastupiteľstvo mestské zastupiteľstvo uzatvorilo s výrokom:

- Schvaľuje Záverečný účet mesta za rok 2018 v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnení s výhradou - chýbajúce stanovisko hlavného kontrolóra
- Schvaľuje celoročné hospodárenie mesta podľa § 16 ods. 10 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov bez výhrad.
- Zostatok prostriedkov z rozpočtového hospodárenia za rok 2018 vo výške **103 555,09 Eur** previesť do rezervného fondu mesta a použiť na kapitálové výdavky v roku 2019 v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

**Záverečný účet schválený na 8. riadnom zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Modrom Kameni dňa 25.6.2019 uznesením č. 63/2019**





## Údaje o tvorbe a použití prostriedkov peňažných fondov

### Sociálny fond

Text	2018
Stav k 1.1.2018	3 619,16
Tvorba SF	1 807,46
Čerpanie - stravné	722,20
<b>Konečný stav SF k 31.12.2018</b>	<b>4 704,42</b>

### Fond rozvoja bývania

Text	2018
Stav k 1.1.2018	0,00
Tvorba	0
Čerpanie	0
<b>Konečný stav FRB k 31.12.2018</b>	<b>0,00</b>

### Cestný fond

Text	2018
Stav k 1.1.2018	0,00
Tvorba	0
Čerpanie	0
<b>Konečný stav SCF k 31.12.2018</b>	<b>0,00</b>

### Rezervný fond

Text	2017
Stav k 1.1.2018	152 277,63
Tvorba	65 394,12
Čerpanie	78 953,13
<b>Konečný stav ReF k 31.12.2018</b>	<b>138 718,62</b>

<b>Stav na bankovom účte ReF</b>	<b>138 718,62</b>
----------------------------------	-------------------