



Záverečný účet mesta Námestovo za rok 2018

Predkladá :

Spracoval: Mgr. Katarína Rusinová

V Námestove, dňa 06.05.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 03.06.2019
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 03.06.2019

Záverečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom v Námestove dňa, uznesením č.
.....

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce
- zverejnený na webovom sídle obce dňa

Záverečný 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. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
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

1. Rozpočet mesta na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 06.12.2017 uznesením č.76/2017.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 28.02.2018 uznesením č. 2/2018
- druhá zmena schválená dňa 28.06.2018 primátorom
- tretia zmena schválená dňa 26.09.2018 uznesením č. 41/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č. 56/2018
- piata zmena schválená dňa 31.12.2018 primátorom

Rozpočet mesta k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	12 215 033	13 191 980
z toho :		
Bežné príjmy	7 782 033	7 858 542
Kapitálové príjmy	3 083 000	3 305 782
Finančné príjmy	1 350 000	1 355 000
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	672 656
Výdavky celkom	12 082 626	12 606 579
z toho :		
Bežné výdavky	4 533 304	4 637 617
Kapitálové výdavky	4 619 400	4 773 163
Finančné výdavky	2 918 622	16 389
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 918 622	3 179 410
Rozpočtové hospodárenie mesta	132 407	585 401

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
13191980	8837275,57	66,99

Z rozpočtovaných celkových príjmov 13191980 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 8837275,57EUR, čo predstavuje 66,99% plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
8531198	8687154,84	101,83

Z rozpočtovaných bežných príjmov 8531198 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 8687154,84 EUR, čo predstavuje 101,83% plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
5724750	6047872,57	105,64

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 4984200 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 5291473,06 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,16 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 485000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 490351,31 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,10 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 38920,61 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 430690,89 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 20739,81 EUR. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 9 806,28 EUR. Pohľadávky zabezpečené záložným právom sú v hodnote 8 204,02 EUR, pohľadávka prihlásená do konkurzu je vo výške 563,59 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 5200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5334,14 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,58 % .

Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 350 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 304,46 EUR, čo predstavuje plnenie na 86,99 % .

Daň za vjazd a zotrvanie vozidiel v historickej časti mesta

Z rozpočtovaných 2000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1954,31 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,72 % .

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 5000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4567,03 EUR, čo predstavuje plnenie na 91,34 % .

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 13000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 15085,32 EUR, čo predstavuje plnenie na 116,04 % .

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 180000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 194915,37 EUR, čo predstavuje plnenie na 108,29 % . K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 13 412,13 EUR z toho fyzické osoby 10 381,41 EUR, právnické osoby v sume 3018,23 EUR a chatári v sume 12,49 EUR. Za rok 2018 dlh predstavuje sumu 2 418,65 EUR. Medzi neplatičov patria predovšetkým občania, ktorí sú poberateľmi sociálnych dávok. Pohľadávky zabezpečené záložným právom sú v hodnote 3 205,56 EUR.

Poplatok za uloženie odpadu

Z rozpočtovaných 50000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 43887,57 EUR, čo predstavuje plnenie na 87,78 % . Rozpočtovaný poplatok za uloženie odpadu je v zmysle zákona č. 17/2004 Z. z. o poplatkoch za uloženie odpadov na skládku odpadu, ktorej vlastníkom je mesto Námestovo. Príjmy z poplatku za uloženie odpadov na skládku sú príjmom rozpočtu obce, v ktorej katastrálnom území sa skládka nachádza.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
271900	297336,31	109,35

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 167400 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 177251,54 EUR, čo je 105,89 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 6187,26 EUR, príjem z nájmu za dočasné parkovanie v sume 60704,34 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 110359,94 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 100300 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 117178,65 EUR, čo je 116,83 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem správnych poplatkov vykonávaný mestom Námestovo v rámci preneseného výkonu štátnej správy a to matričný úrad 21477,00 EUR, stavebný úrad 18790,00 EUR, ostatné platby 25725,66 EUR, rybárske lístky 6750,00 EUR, sankcie za porušenie predpisov 12085,79 Eur, poplatok za znečistenie ovzdušia 3752,70 EUR, poplatok rodičov vybraný od zákonných zástupcov detí za čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole bez právnej subjektivity v materských školách 28597,50 EUR.

Úroky z domácich pôžičiek a vkladov

Príjem z vkladov bol v sume 2906,12 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
479019	498125,03	106,14

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 479019 EUR, bol skutočný príjem vo výške 498125,03 EUR, čo predstavuje 106,14% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek v sume 75 321,15 EUR, vlastné príjmy rozpočtových organizácii v sume 414 706,66 EUR, z náhrad poistného plnenia v sume 3 621,28 EUR a iné nedaňové príjmy v sume 4 475,94 EUR.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 2055529 EUR bol skutočný príjem vo výške 1843820,93 EUR, čo predstavuje 93,93% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	11806,06	úsek matrík
Ministerstvo vnútra SR	3262,26	úsek registra adries a hlásenia pobytu
Okresný úrad Žilina	1226807,00	transfer pre školské zariadenia
Okresný úrad Žilina	14577,00	Školský úrad
MŠVVaŠSR	74052,85	Projekt -v ZŠ úspešnejší
Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny	281934,00	CSS
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	8350,64	aktivačné práce, podpora zamestnanosti
Ministerstvo vnútra SR	12422,01	stavebný úrad
Ministerstvo vnútra SR	4706,74	voľby do NR SR
Subjekty Verejnej správy	3250,44	spoločný stavebný úrad
Subjekty Verejnej správy	9617,65	transfer pre CVC
OÚ-cestná doprava	340,50	cestná doprava
Okresný úrad Žilina	19098,00	vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Žilina	14951,68	MŠ – 5ročné deti
Okresný úrad Žilina	415,00	učebné pomôcky
Okresný úrad Žilina	9077,00	dopravné pre ZŠ
Okresný úrad Žilina	55000,00	BV na opravu krytiny ZŠ Slnečná
Okresný úrad Žilina	18480,00	asistent učiteľa ZŠ
Okresný úrad Žilina	17150,00	lyžiarsky výcvik, škola v prírode
Okresný úrad Žilina	192,00	na učebnice ZŠ
Okresný úrad Žilina	500,00	vzdelávanie žiakov zo SZP
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	1491,04	záškoláctvo
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	10759,73	Projekt CZKN
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	2127,05	stravné pre deti v HN
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	22260,82	chránená dielňa
Ministerstvo dopravy výstavby a regionálneho rozvoja SR	13213,64	ŠFRB
Okresný úrad životného prostredia	739,94	životné prostredie
Boni Fructi	108,90	ovocie, zelenina pre deti MŠ
UMB Banská Bystrica	87,12	pedagogická prax v MŠ
Žilinský samosprávny kraj	2000,00	podporená činnosť „Účko do života mesta“
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	5041,86	podpora DHZ

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3305782	145120,73	4,39

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 3305782 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 145120,73 EUR, čo predstavuje 4,39 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 2500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5295,73EUR, čo je 211,83 % plnenie.

Príjem na základe zmluvy o prevode vlastníckeho práva k 3-izbovému bytu na ul. Komenského za zostatkovú kúpnu cenu bytu vo výške 455,73 EUR v zmysle §32e ods.4 zákona č.182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov vypočítaná podľa §18,§18a a §18b predmetného zákona. Schválený uznesením MsZ č.29/2018 dňa 20.06.2018

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 2000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4840,00EUR, čo predstavuje 242 % plnenie. Príjem z predaja pozemkov na základe kúpnej zmluvy č.12/2018/245 C-KN parcela č.467/2, schválený uznesením MsZ č. 31/2018 dňa 20.06.2018

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 3303282 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 139825,00 EUR, čo predstavuje 4,38 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Environmentálny fond	30000,00	Nákup elektromobilu
MŠVVaŠSR	109825,00	Rekonštrukcia strechy, zdravotníckej, IS v ZŠ Slnecná

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1355000	5000,00	0,37

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1355000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5000EUR, čo predstavuje 0,37% plnenie.

V roku 2018 nebol použitý rezervný fond. Investične akcie boli hradené z bežného rozpočtu mesta.

Príjem pozostáva z finančnej výkonovej zábezpeky vo výške 5 000 EUR podľa KZ č. Z201733755_ Z na kompostéry v zmysle projektu predchádzanie vzniku kompostovaním.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy**

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
394436	450445,28	105,14

Z rozpočtovaných bežných príjmov 394436 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 450445,28 EUR, čo predstavuje 105,14% plnenie. Príjem pozostáva z vratiek a rozpočtovaných finančných prostriedkov na školskú jedáleň.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Komenského	213066,76 EUR
Základná škola Slnecná	138554,80 EUR
Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka	68280,72 EUR
Centrum voľného času Maják	30543,00 EUR

Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
	0	

Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	38314,23	

Základná škola Komenského prostriedky z predchádzajúcich rokov 22 798,23EUR

Základná škola Slnecná prostriedky z predchádzajúcich rokov 15 516,00EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
12606579	7894720,34	62,62

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 12606579 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 7894720,34EUR, čo predstavuje 62,62 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
4637617	4329608,77	93,30

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 4637617 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 4329608,77EUR, čo predstavuje 93,30 čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 955084 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 876492,39 EUR, čo je 91,8 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ vo výške 320 337,85EUR, mestskej polície vo výške 48 834,57EUR, chránenej dielne vo výške 31 300,10EUR, matričný úrad vo výške 10 435,64EUR, Spoločného stavebného úradu vo výške 16 737,22EUR, školského úradu vo výške 18 589,47EUR, ŠFRB vo výške 10 245,15EUR, aktivačných pracovníkov, pracovníkov z projektu CZKN, pracovníkov z projektu podpora nezamestnanosti vo výške 19 365,94EUR a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov vo výške 400 646,45EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 333077 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 309368,81EUR, čo je 92,9 % čerpanie.

Za MsÚ vo výške 114 305,75EUR, mestskú políciu vo výške 17 076,37EUR, chránenú dielnu vo výške 9 196,43EUR, matričný úrad vo výške 4 214,30EUR, Spoločný stavebný úrad vo výške

5 853,07EUR, školský úrad vo výške 6 476,43EUR, ŠFRB vo výške 3 586,02EUR, aktivačných pracovníkov, pracovníkov z projektu CZKN, pracovníkov z projektu podpora nezamestnanosti vo výške 6 893,27EUR a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov vo výške 141 767,17EUR.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 649495 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 459558,85 EUR, čo je 70,8 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky MsÚ vo výške 230 210,25EUR, verejné osvetlenie vo výške 36 194,55EUR, mestskú políciu vo výške 10 813,68EUR, chránenú dielnu vo výške 2 996,16EUR, matričný úrad vo výške 1 251,12EUR, Spoločný stavebný úrad vo výške 3 471,99EUR, školský úrad vo výške 1 020,44EUR, ŠFRB vo výške 773,17EUR, aktivačných pracovníkov, pracovníkov z projektu CZKN, pracovníkov z projektu podpora nezamestnanosti vo výške 2 474,51EUR, pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov vo výške 95 096,34EUR, školstvo s právnou subjektivitou vo výške 2 246,90EUR, odvod nevyčerpanej dotácie Centra sociálnych služieb 59 691,12EUR, sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi 2 143,65EUR a zabezpečenie potrieb DHZ vo výške 11 174,97EUR.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 2911 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2293,51EUR, čo predstavuje 78,79 % čerpanie.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 2697050 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 681 895,21 EUR, čo predstavuje 99,4 % čerpanie.

Na nemocenské dávky bolo čerpanie vo výške 1 410,24EUR, podiel na stavebnom úrade 2 425,84EUR, členské príspevky vo výške 24 985,08EUR, na rekreačné a športové služby boli použité finančné prostriedky vo výške 97 000EUR, na aktivity detí, mládeže a iné vo výške 4 450EUR, sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi a sociálnej núdzi vo výške 1 893,28EUR, transfer na činnosť DKN vrátane nájomného nebytových priestorov vo výške 155 747,99EUR, transfer pre Technické služby mesta Námestovo vo výške 670 440EUR, transfer pre príspevkovú organizáciu Centrum sociálnych služieb vo výške 526 934,00EUR, príspevok na poskytnutie sociálnej služby v dennom stacionári Dom Charitas BL. Zdenky Schellingovej vo výške 1 704,78EUR.

Poskytnuté transfery pre súkromné školské zariadenia vo výške **1 194 904EUR** z toho:

Súkromná základná umelecká škola Námestovo, Bernolákova 375/1

Poskytnutý príspevok 313 796 EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 197 176,85 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 70 539,90 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 49 079,25 EUR na materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné služby.

Súkromná základná umelecká škola, Mláka 4

Poskytnutý príspevok 492 924 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 334 397,69EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 114 097,36EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 44 135,57 EUR na cestovné náhrady, energie, dopravné, rutinná a štandardná údržba, materiál, nájomné, cestovné, školenia, stravovanie.

Bežné transfery na nemocenské dávky náhrada príjmu vo výške 293,38EUR.

Centrum špeciálno-pedagogického poradenstva ICM Orava

Poskytnutý príspevok 125 800 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 66 642,60EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 27 099,03EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 32 058,37 EUR na nájomné, energie, rutinná a štandardná údržba, materiál, cestovné, stravovanie.

Centrum špeciálno-pedagogického poradenstva Fonema

Poskytnutý príspevok 125 800 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 74 433,08EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 27 796,55EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 23 570,37EUR na cestovné náhrady, energie, nájomné, materiál, služby, cestovné, školenia, rutinná a štandardná údržba, stravovanie .

Súkromná materská škola Žabka, Okružná 949

Poskytnutý príspevok 51 892 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 37 839,35EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 13 462EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 590,65EUR na prevádzkové náklady.

Súkromná materská škola Rozprávko, Bernolákova 379

Poskytnutý príspevok 51 892 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 32 000EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 11 000EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 8 892EUR na energie, interiérové vybavenie, učebné pomôcky, materiál, štandardná údržba.

Cirkevná základná škola sv. Gorazda
Poskytnutý príspevok 32 400 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 23 205,41EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 8 900,50EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 294,09EUR do sociálneho fondu.

Z rozpočtu bol poskytnutý príspevok na plavecký výcvik vo výške 400EUR.

	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpanie
1.1 činnosť úradu	831949	619968,09	74,52
1.3 matričný úrad	17014	16021,97	94,17
1.6 voľby a sčítanie obyvateľov	4707	4706,74	99,99
3.1 policajné služby	80402	76790,62	95,51
chránená dielňa	43332	43492,69	100,37
3.2 požiarna ochrana	11175	11174,97	100,00
4.5 cestná doprava	155342	137990,50	88,83
5.1 nakladanie s odpadmi	322030	321063,35	99,61
6.1 štátny fond rozvoja bývania	46657	38925,16	83,43
6.2 rozvoj obcí	232351	213437,87	91,86
6.4 verejné osvetlenie	81400	66297,96	81,45
6.6 bývanie a občianska vybavenosť	900	1081,46	120,16
8.2 kultúrne a rekreačné služby	259000	252747,99	97,58
8.4 náboženské a iné spoločenské služby	79083	67706,25	85,61
9.1 školský úrad	26589	26086,34	98,11
9.1 predprimárne vzdelávanie	755584	745987,08	98,73
9.1 primárne vzdelávanie	2176394	1943541,31	89,30
9.5 vzdelanie nedefinované podľa úrovne	2062607	2072691,72	100,49
10. sociálne zabezpečenie	595799	592762,83	99,49

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
47713163	591157,99	12,38

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 47713163 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 591157,99EUR, čo predstavuje 12,38% čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výdavky Mestského úradu

Z rozpočtovaných 210680 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 145912,41EUR, čo predstavuje 69,26 % čerpanie. Finančné prostriedky boli čerpané na zateplenie strechy AB-MsÚ vo výške 92543,58 EUR, z environmentálneho fondu formou dotácie bol zakúpený elektromobil Nissan Leaf vo výške 32455,00EUR, projektová dokumentácia zníženia energetickej náročnosti 32b.j. Komenského vo výške 10680,00EUR

b) **Doprava**

Z rozpočtovaných 3717000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 270133,55EUR, čo predstavuje 7,27 % čerpanie. Finančné prostriedky boli čerpané na rekonštrukciu ul. Komenského vrátane chodníka vo výške 137795,89EUR, rekonštrukciu ul. ČSA vrátane chodníka vo výške 34759,85EUR, rekonštrukciu ul. Cyrila a Metoda vo výške 24029,93EUR, rekonštrukciu chodníka pri BD Hamuljakova č.185 vo výške 4 262,93EUR. a projektovú dokumentáciu na investíciu podpory nemotorovej dopravy do zamestnania vo výške 54650EUR.

c) **Rozvoj obcí**

Z rozpočtovaných 81936 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 60103,39EUR, čo predstavuje 73,35 % čerpanie. Finančné prostriedky boli čerpané na vybudovanie Parkourového ihriska vo výške 31 998,19EUR.

d) **Verejné osvetlenie**

Z rozpočtovaných 66000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 45241,72EUR, čo predstavuje 68,55 % čerpanie. Finančné prostriedky boli čerpané na vybudovanie verejného osvetlenia Vojenské vo výške 45241,72EUR.

e) **Predškolská výchova**

Z rozpočtovaných 67731 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 64978,92EUR, čo predstavuje 95,94 % čerpanie. Finančné prostriedky boli čerpané na rekonštrukciu sociálnych zariadení, zdravotníckych a rozvodov v budove MŠ IX Bernolákova vo výške 64978,92EUR.

3. **Výdavkové finančné operácie**

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
16389	16388,65	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 16389 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 16388,64 EUR na splácanie istiny z prijatého úveru zo ŠFRB na výstavbu 16-bj na ul. Komenského, čo predstavuje 100 % čerpanie.

4. **Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
3179410	2922866,13	91,93

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 3179410 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2922866,13 EUR, čo predstavuje 91,93% čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola Komenského	1 026 204,24 EUR
Základná škola Slnčná	914 690,17 EUR
Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka	799 776,00 EUR
Centrum voľného času Maják	182 195,72 EUR

Základná škola Komenského

Na prenesené kompetencie boli poukázané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške **657 883,42 EUR** z toho normatívne vo výške 628 533 EUR, ktoré škola využila na financovanie prenesených kompetencií na chod ZŠ, úhradu mzdových nákladov, odvodov, úhradu energie, údržbu školy, údržbu výpočtovej techniky. Nenormatívne vo výške 29 350,42 EUR na vzdelávacie poukazy, dopravné pre žiakov, učebné pomôcky, učebnice, lyžiarsky kurz, škola v prírode.

Z prostriedkov zriaďovateľa **162 294,31 EUR** bol financovaný školský klub detí vo výške 32 997,69 EUR a zariadenie školského stravovania vo výške 112 820 EUR. Z rozpočtu zriaďovateľa boli poskytnuté finančné prostriedky na plavecký výcvik žiakov 400 EUR, prepravné na tréningy a materiálne zabezpečenie športovej triedy 4 000 EUR, na údržbu umelého ihriska 1 000 EUR a spolufinancovanie projektu v ZŠ úspešnejší 2 017,82 EUR.

Vlastné prostriedky 235 864,99 EUR

Škola bola zapojená do programu „Školské ovocie“ z ktorého získala 330,27 EUR, z dobropisov vo výške 1 991,38 EUR poplatky od rodičov za ŠKD 8 175 EUR, poplatky za stravné a réžiu v ZŠS 162 101,03 EUR. Z ročného zúčtovania Všeobecnej zdravotnej poisťovne 245,65 EUR, úroky z vkladov a ostatné príjmy 177,43 EUR, zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na financovanie projektu v ZŠ úspešnejší 35 832,91 EUR a príspevok na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti na trhu práce 4 215,64 EUR. Prostriedky za réžiu a stravu z predchádzajúcich rokov, ktoré zostali na účte ŠJ vo výške 22 798,23 EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 567 377,82 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 206 893,30 EUR.

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 238 593,70 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 13 339,42 EUR.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie ZŠ Komenského so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	1 163 737,51	1 173 908,49
Neobežný majetok spolu	1 066 129,05	1 075 187,85
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	229,04	229,04
Dlhodobý hmotný majetok	1 065 900,01	1 074 958,81
Obežný majetok spolu	95 349,70	95 965,19
z toho :		
Zásoby	1 890,97	900,09
Zúčtovanie medzi subjektami VS	935,36	2 902,79
Finančné účty	90 531,99	92 162,31
Časové rozlíšenie	2 258,76	2 755,45

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	174 762,33	172 594,64
Vlastné imanie	-265,69	- 19 310,25
z toho :		
Výsledok hospodárenia	-265,69	- 19 310,25

Závazky	172 408,21	187 444,81
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	79 985,25	96 086,11
Dlhodobé záväzky	1975,12	2 221,89
Krátkodobé záväzky	90 447,84	89 136,81
Časové rozlíšenie	2 619,81	4 460,08

Základná škola Slniečná

Na prenesené kompetencie boli poukázané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške **631 599,16EUR** z toho normatívne vo výške 598 274,00EUR, ktoré škola využila na financovanie prenesených kompetencií na chod ZŠ, úhradu mzdových nákladov, odvodov, úhradu energie, údržba výpočtovej techniky. Nenormatívne vo výške 33 285,16EUR na vzdelávacie poukazy, dopravné pre žiakov, učebné pomôcky, asistenta učiteľa, učebnice, lyžiarsky kurz, škola v prírode.

Z prostriedkov zriaďovateľa **140 925,98EUR** bol financovaný *školský klub detí* vo výške 30 600EUR a *zariadenie školského stravovania* vo výške 60 572EUR. Z rozpočtu zriaďovateľa boli poskytnuté finančné prostriedky na plavecký výcvik žiakov 400EUR, na údržbu ihriska 1 000EUR, na výmenu vzduchotechniky v školskej jedálni 41 328EUR a spolufinancovanie projektu v ZŠ úspešnejší 7 025,98EUR .

Vlastné prostriedky **142 165,53EUR**

Škola bola zapojená do programu „Školské ovocie“ z ktorého získala 305,09EUR, z dobropisov 7 943,05EUR, z poplatkov od rodičov za ŠKD 9 450EUR, poplatky za stravné a režiú v ZŠS 84 973,83EUR, z vratiek poisťovne Všeobecnej zdravotnej poisťovne 1 070,07EUR, z vkladov 46,47EUR, zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na financovanie projektu v ZŠ úspešnejší 34 142,20EUR a príspevok na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti na trhu práce 4 234,82EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 504 408,83 EUR.

Poisťné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 177 073,96 EUR

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 230 396,06 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 2 811,32 EUR.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie ZŠ Slniečná so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	3 384 742,13	3 387 657,82
Neobežný majetok spolu	3 276 048,97	3 278 688,97
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	44,10	44,10
Dlhodobý hmotný majetok	3 076 004,87	3 278 644,87
Obežný majetok spolu	107 388,17	107 903,60
z toho :		
Zásoby	13 488,63	14 701,21
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 924,59	7 368,67
Finančné účty	87 974,95	85 833,72
Časové rozlíšenie	1 504,99	1 065,25

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	174 762,33	1 607 381,29
Vlastné imanie	- 92,33	- 1 140,61
z toho :		
Výsledok hospodárenia	- 92,33	- 1 140,61
Záväzky	1 677 749,32	1 600 306,31
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 575 902,44	1 521 799,50
Dlhodobé záväzky	4 330,49	2 169,29
Krátkodobé záväzky	97 133,10	76 337,52
Časové rozlíšenie	7 138,61	8 215,59

Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka

Z prostriedkov zriaďovateľa boli financované originálne kompetencie vo výške **739 147,28EUR**
Vlastné prostriedky **60 628,72EUR**

Z poplatkov od rodičov za školné 58 442,81EUR, z vratiek poistného Všeobecnej zdravotnej poisťovne 1 160,53EUR, BP s.r.o. za odber tepla 948,59EUR a z vkladov 76,79EUR.

Finančné prostriedky od zriaďovateľa ak aj vlastné príjmy boli použité na plynulé vyučovanie, financovanie mzdových nákladov, odvodov, stravovanie, úhrad réžie, interiérové vybavenie, učebné pomôcky a na zakúpenie základných prostriedkov.

Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 536 363,64 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 186 037,66EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 na prevádzkové náklady v sume 75 815,47 EUR

Bežné transfery

Skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 1 559,23EUR na nemocenské dávky.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie ZUŠ Ignáca Kolčáka so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	96 390,95	
Neobežný majetok spolu	57135,94	94 955,92
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	57135,94	94 955,92
Obežný majetok spolu	68 249,02	73 458,39
z toho :		
Finančné účty	68 249,02	73 458,39
Časové rozlíšenie	0	0

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	83 069,00	109 676,37
Vlastné imanie	-92,94	- 1 232,09
z toho :		
Výsledok hospodárenia	-92,94	-1 232,09
Záväzky	83 069,00	109 676,37
z toho :		

Zúčtovanie medzi subjektami VS	14 819,98	36 217,98
Dlhodobé záväzky	3 089,39	4 196,00
Krátkodobé záväzky	65 159,63	69 262,39
Časové rozlíšenie	92,94	1 232,09

Centrum voľného času Maják

Centrum voľného času Maják v Námestove hospodáril s finančnými prostriedkami od zriaďovateľa vo výške **141 859,27EUR**. Zriaďovateľovi boli vrátené nedočerpané finančné prostriedky na nemocenské dávky vo výške 40,73EUR.

Vlastné prostriedky 30 540,80EUR

Poplatky od rodičov detí a iných členov navštevujúcich záujmové útvary 28 928,80EUR, preplatok zo Všeobecnej zdravotnej poisťovne 199,75EUR, príjem z dobropisu vo výške 221,74EUR, úroky z vkladov 0,63EUR, príspevky z ÚPSVaR vo výške 589,88EUR. Zo Žilinského samosprávneho kraja poskytnutá dotácia na realizáciu projektu „Slávnostná akadémia pri príležitosti 40. výročia založenia CVČ Maják v Námestove“ vo výške 600,00 EUR.

Na prenesené kompetencie boli poukázané nenormatívne finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu na vzdelávacie poukazy vo výške **178EUR**, finančné prostriedky prijaté od obcí na základe uzatvorených zmlúv o spolupráci s mestom Námestovo vo výške **9 617,65EUR**.

Finančné prostriedky od zriaďovateľa ak aj vlastné príjmy boli použité na plynulé vyučovanie, financovanie mzdových nákladov, odvodov, prevádzkové náklady na cestovné, dodávku energie, tepla, vodné a stočné, režijný materiál, učebné pomôcky, bežnú údržbu, poplatky, stravovanie, poštové a telekomunikačné služby, odmeny z dohôd, prídely do sociálneho fondu, poisťné.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 je v sume 103 187,94 EUR.

Poisťné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 36 715,21 EUR.

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 40 793,30 EUR

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 1 499,27 Eur. Z toho 1 340EUR odchodné a 159,27EUR nemocenské dávky.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie CVČ Maják so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	29 370,49	26 083,80
Neobežný majetok spolu	6 331,21	6 072,62
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	436,80	436,80
Dlhodobý hmotný majetok	5 894,41	5 635,83
Obežný majetok spolu	22 908,12	19 804,61
z toho :		
Finančné účty	22 489,26	19 302,45
Krátkodobé pohľadávky	418,86	502,16
Časové rozlíšenie	131,16	206,56

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	23 039,28	20 011,17
Vlastné imanie	3 753,26	3 178,63
z toho :		
Výsledok hospodárenia	3 753,26	3 178,63
Záväzky	19 116,56	16 832,54
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	435,04	491,90
Krátkodobé záväzky	18 681,52	16 340,64
Časové rozlíšenie	169,46	0,00

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
34712	34698,80	99,96

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 34712 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 34698,80 EUR, čo predstavuje 99,96 % čerpanie.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Komenského 9 058,80 EUR

Nákup deličky cesta DES-3760 do školskej jedálne
GASTROLUX s.r.o., Žilina

Základná škola Slnčná 2 640,00 EUR

Nákup elektrickej pece EPP 03 do školskej jedálne
GASTRO Vrábeľ s.r.o., Dolný Kubín

Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka 23 000,00 EUR

Pianino PETROF 125 M1

Pianino PETROF 122 N

Pianino PETROF 131 M1

PETROF, spol. s.r.o., Hradec Králové

Výdavkové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
	5539,28	

V roku 2018 boli použité nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania ZŠ Komenského vo výške 1 928,55EUR, ZŠ Slnčná 3610,73EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	8648840,61
z toho : bežné príjmy mesta	8198395,33
bežné príjmy RO	450445,28
Bežné výdavky spolu	7252474,90
z toho : bežné výdavky obce	4329608,77
bežné výdavky RO	2922866,13
Bežný rozpočet	1396365,71
Kapitálové príjmy spolu	145120,73
z toho : kapitálové príjmy mesta	145120,73
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	625856,79
z toho : kapitálové výdavky mesta	591157,99
kapitálové výdavky RO	34698,80
Kapitálový rozpočet	-480736,06
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	915629,65
Vylúčenie z prebytku	202952,64
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	712677,01
Príjmové finančné operácie mesta	5000,00
Príjmové finančné operácie RO	38314,23
Výdavkové finančné operácie mesta	16388,65
Výdavkové finančné operácie RO	0
Rozdiel finančných operácií	26925,58
PRÍJMY SPOLU	8837275,57
VÝDAVKY SPOLU	7894720,34
Hospodárenie obce	942555,23
Vylúčenie z prebytku	202952,64
Upravené hospodárenie mesta	739602,59

Prebytok rozpočtu v sume 915629,65 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu

Zostatok finančných operácií v sume 26925,58 EUR podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté na
 - cestovné náklady na dopravu žiakov ZŠ v sume **262,52 EUR**
 - opravu strešnej krytiny pre ZŠ Brehy v sume **55000,00 EUR**

- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté na
 - rekonštrukciu sociálnych zariadení a zdravotnícky ZŠ Brehy v sume **109825,00 EUR**
- c) nevyčerpané prostriedky ZŠ **z darov** podľa ustanovenia § 22 ods. 1 zákona č.523/2004 Z.z. o verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **2876,00 EUR**
- d) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **32774,95 EUR**
- e) prostriedky z **fondy rozvoja bývania** podľa zákona č.182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v z.n.p. v sume **455,73EUR**
- f) prostriedky z **fondy prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **1758,44 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 739 602,59 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	1711750,68
Prírastky - z prebytku rozpočtu hospodárenia za uplynulý rozpočtový rok, uznesenie č.24/2018 zo dňa 20.06.2018	1064270,69
Čerpanie rezervného fondu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2018	2776021,37

Sociálny fond

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p..

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	10691,86
Prírastky - povinný príděl - 1,25%	9184,39
Úbytky - stravovanie	3136,76
- ostatné úbytky	2225,96
KZ k 31.12.2018	14513,53

Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p..

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	8225,47
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	7220,04
Úbytky - použitie fondu na opravu:	5461,60
KZ k 31.12.2018	9983,91

Fond rozvoja bývania

Obec vytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v z.n.p..

Obec prostriedky z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj z príľahlých pozemkov môže použiť len na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce. Nevyčerpané finančné prostriedky sú zdrojom fondu rozvoja bývania obce a obec ich môže použiť iba na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce; o použití fondu rozvoja bývania obce rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Prostriedky fondu rozvoja bývania použije obec na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva, najmä na novú výstavbu bytov, rekonštrukciu bytov, ktoré zostali vo vlastníctve obce, rekonštrukciu tepelných zdrojov, ak sú vo vlastníctve obce, zatepl'ovanie, ale aj na výstavbu alebo obnovu chodníkov, obchodov, vodovodu, plynofikáciu atď..

Fond rozvoja bývania	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	70235,26
Prírastky - príjem z predaja: - bytov	455,73
Úbytky - použitie fondu na: - rekonštrukciu bytov - ostatné použitie	3,60
KZ k 31.12.2018	70687,39

6. 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	33 631 435,27	35 034 343,17
Neobežný majetok spolu	28 623 787,43	29 166 727,84
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	147 831,08	146 739,08
Dlhodobý hmotný majetok	27 077 864,08	27 621 896,49
Dlhodobý finančný majetok	1 398 092,27	1 398 092,27
Obežný majetok spolu	4 996 907,43	5 883 412,76
z toho :		
Zásoby	1 849,51	1 390,18
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 034 798,44	1 978 251,46
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	84 187,99	84 841,08
Finančné účty	2 872 856,82	3 784 402,12
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	10 740,41	4 202,57

Celková hodnota majetku mesta k 31.12.2018 bola 35 034 343,17EUR, čo predstavuje nárast oproti roku 2017 o 4,17%. Nárast hodnoty majetku je z dôvodu zaradenia parkovového ihriska, rekonštrukcie MŠ IX Bernolákova, zakúpenie elektromobilu, rekonštrukcia strechy MsÚ, rekonštrukcia ul. Komenského, ul. ČSA, ul. Cyrila a Metoda.

Mesto eviduje pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vo výške 59 794,60EUR za odberateľské faktúry MsÚ a Bytového podniku s.r.o. a nájomné od občanov.

Pohľadávky po lehote splatnosti sú vo výške 25 046,48EUR, ktoré predovšetkým tvoria poplatok za TKO a daň z nehnuteľností. Pohľadávky kryté záložným právom sú vo výške 11 409,58EUR. Nedoplatky sú predovšetkým z dôvodu zlej vymožiteľnosti, nakoľko sa jedná o poberateľov sociálnych dávok a tých, ktorí sa zdržujú mimo svojich trvalých pobytov.

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	22 806 644,16	23 669 721,88
Vlastné imanie	14 657 880,91	15 531 653,60
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	14 657 880,91	15 531 653,60
Záväzky	285 713,92	522 956,20
z toho :		
Rezervy	84 191,00	63 152,80
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	165 087,52
Dlhodobé záväzky	10 691,86	47 536,99
Krátkodobé záväzky	190 831,06	247 178,89
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	7 863 049,33	7 615 112,08

7. 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	57 210,00	57 210,00	
- zamestnancom	87 950,65	87 950,65	
- poisťovniam	43 549,06	43 549,06	
- daňovému úradu	18 133,14	19 133,14	
- štátnemu rozpočtu	0	0	
- bankám	0	0	
- štátnym fondom rozvoja bývania	44949,34	44949,34	
- ostatné záväzky	42921,90	42921,90	
Záväzky spolu k 31.12.2018	294 715,88	294 715,88	0

Najvyššie nesplatené záväzky predstavujú mzdy a odvody za mesiac december 2018, ktoré boli uhradené v januári 2019. Záväzok zo ŠFRB a sociálneho fondu.

Mesto k 31.12.2018 neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Mesto nečerpá žiadny úver z banky, čo svedčí o dobrom finančnom zdraví mesta.

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
ŠFRB	Nájomné byty	56 337,99	11 388,65	2 293,51	44 949,34	2021

Mesto uzatvorilo v roku 2001 Zmluvu o poskytnutí podpory z prostriedkov fondu podľa zákona NR SR 124/96 z.z. vo forme úveru a nenávratného príspevku na výstavbu 16-bj. Úver bol prijatý v sume 181 769,90EUR s dobou splatnosti do r. 2021, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

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 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	7 463 454,83
- skutočné bežné príjmy RO	162 244,99
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	7 625 699,82
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	44 949,34
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	44 949,34

- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	44 949,34
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	44 949,34
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	44 949,34
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	0

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
0	7 625 699,82	0%

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 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	7 463 454,83
- skutočné bežné príjmy RO	162 244,99
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2018	7 625 699,82
Bežné príjmy mesta a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 268 491,20
- dotácie zo ŠR	96 117,77
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2018	1 364 608,97
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	6 261 090,85
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	11 388,65
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	2 293,51
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	13 682,16

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
13 682,16	6 261 090,85	0,22%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Dom kultúry v Námestove

Technické služby mesta Námestovo

Centrum sociálnych služieb Námestovo

Dom kultúry v Námestove

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2018:

Príjmy	411 851,87EUR
Výdavky	384 988,68EUR

Zostatok rozpočtových prostriedkov	26 863,19EUR
------------------------------------	--------------

a) Účtovné hospodárenie za rok 2018:

Náklady	393 693,33EUR
Výnosy	387 305,70EUR

Hospodársky výsledok – strata	- 6 387,63EUR
-------------------------------	---------------

Hospodárenie príspevkovej organizácie Dom kultúry so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	145 736,25	125 898,80
Neobežný majetok spolu	103 342,37	90 027,79
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	103 342,37	90 027,79
Obežný majetok spolu	40 055,07	33 472,25
z toho :		
Krátkodobé pohľadávky	2 364,39	5 048,66
Finančné účty	37 564,68	28 016,59
Časové rozlíšenie	2 338,81	2 398,76

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	145 736,25	125 898,80
Vlastné imanie	30 636,71	24 249,08
z toho :		
Výsledok hospodárenia	-8 720,53	- 6 387,63
Fondy	30 407,23	21 686,70
Záväzky	92 132,28	80 084,68
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	74 905,88	64 918,52
Dlhodobé záväzky	192,52	196,97
Krátkodobé záväzky	17 033,88	14 969,19
Časové rozlíšenie	22 967,26	21 565,04

Sociálny fond	
ZS k 1.1.2018	192,52
Prírastky - povinný prídél – 1,05%	757,75
Úbytky - stravovanie	753,30
KZ k 31.12.2018	196,97

Údaje o hospodárení za hlavnú činnosť:

	Skutočnosť k 31.12.2018
Náklady, v tom:	393 693,33
mzdové náklady	102 739,08
zákonné sociálne poistenie	34 556,20
zákonné sociálne náklady	5 606,06
spotreba materiálu	18 251,51
spotreba energie	33 120,46
ostatné služby	151 310,30
ostatné dane a poplatky	7 985,09
ostatné finančné náklady	2 248,93
odpisy majetku	13 314,58

Ostatné služby zahŕňajú požičovné za kino vo výške 71 512,72EUR, honoráre profesionálnych programov vo výške 53 640,48EUR a amatérske festivaly vo výške 5 212,60EUR.

Do spotreby materiálu je zahrnuté zakúpenie kníh do knižného fondu vo výške 5 752,64EUR, nákup čistiacich a hygienických pomôcok, revízie EPS, revízie monitorovacieho systému a hasiacich prístrojov.

	Skutočnosť k 31.12.2018
Výnosy, v tom:	387 305,70
vlastné	195 219,01
z rozpočtu mesta	155 747,99
zo štátneho rozpočtu	18 756,00
z odpisov majetku	13 084,58
ostatné výnosy, dobropisy	4 498,12
výsledok hospodárenia	-6 387,63

Výnosy z prevádzkovej činnosti Domu kultúry v Námestove z Fondu na podporu umenia vo výške 11 700EUR, z Ministerstva kultúry SR vo výške 2 985EUR, z Audiovizuálneho fondu vo výške 4 071EUR, dotácia z rozpočtu mesta vo výške 155 747,99EUR, tržby z predaja služieb zo vstupného v oblasti profesionálnych programov boli vo výške 64 938EUR, zo vstupného z filmových predstavení vo výške 120 611EUR, z knižnice vo výške 2 439,18EUR, za internetové služby vo výške 1 118,80EUR, z účastníckych poplatkov za hudobné slávnosti vo výške 6 112,03EUR, z dobropisov vo výške 4 498,12EUR.

Celkovo možno zhodnotiť hospodárenie DKN za rok 2018 ako dobré i keď s mínusovým výsledkom. Plánované výnosy boli dosiahnuté, ba i vysoko prekročené. Záporný hospodársky výsledok vznikol preinvestovaním finančných prostriedkov na zveľadenie budovy.

Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcim účtovným obdobím:

Prehľad výnosov a nákladov	2016	2017	2018
Výnosy	356 614,72	371 531,55	387 305,70
Náklady	357 512,00	362 811,02	393 693,33
Výsledok hospodárenia	-897,28	-8720,53	-6387,63

Technické služby mesta Námestovo

a) Rozpočtové hospodárenie

Prijmy	840 832,38EUR
Výdavky	840 027,15EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	805,23EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2018:

Náklady	962 141,62EUR
Výnosy	1 020 136,42EUR
Hospodársky výsledok – zisk	57 994,80EUR

V oblasti nakladania s komunálnym odpadom a drobným stavebným odpadom bol zabezpečený zber, vývoz a likvidácia na území mesta od fyzických a právnických osôb vrátane vývozov z verejných priestranstiev a prevádzky zberného dvoru. Bolo vyzbieraných 2 657,06 ton komunálneho odpadu, objemného odpadu 299,13ton, papiera 66 ton , skla 119,63ton a plastov 54,74 ton.

V oblasti cestnej dopravy bol zabezpečovaný výkon zimnej údržby mestských komunikácií. Bolo spotrebovaných 110ton kameniva a 126ton soli.

Oprava mestských komunikácií studenou obalovanou drvou a betónom prebehla na ul. Slnčná, Komenského, Rázusová, Florinová, Okružná, Mlynská, ČK, 1. Mája, Slobody, Hamuljakova, Severná, SNP, Miestneho priemyslu, parkovisko na Nábřeží, Plátennicka, Antona Kršáka, úprava vjazdu ku garážam na sídlisku Brehy, stanovište VOK na mestskom cintoríne. Spotrebované 12ton drvy obalovanej.

V nadväznosti na spektrum realizovaných činností cestná doprava zahŕňa vodorovné dopravné značenie križovatky ul. Hatalova – Miestneho priemyslu, parkovisko medzi OC Tempo a mliečnym automatom, označenie parkovacieho miesta pre ZŤP pred budovou Marína, ÚPSVaR, MsÚ, Komenského, parkovisko pri ČSOB, ČK. Zvislé dopravné značenie osadením dopravného zrkadla na ul. Hatalova, vyhradené parkovanie na ul. Štefánikova, doplnenie zvislého dopravného značenia na ul. Mlynská, Mieru. Osadených 50 dopravných značiek.

Čistenie a opravy kanalizačných vpustí na ul. Slanická, Bernolákova, Štefánikova, Hamuliakova, Slobody, Hatalova, 1. Mája, ul.Polom, Komenského, Sládkovičova, Slnčná. Čistenie cestného rigola na ul. Severná a Veterná.

V oblasti rozvoja obci bola zabezpečená starostlivosť o verejnú zeleň na území mesta, kosenie trávnatých plôch, údržba záhonov, výsadba letničiek a cibulovín, pravidelné odburiňovanie, údržba ruderálnych porastov, opíľovanie stromov a vysávanie lístia. Výsadba drevín sa odvíjala od množstva zrealizovaných výrubov.

Oprava starého plota na mestskom cintoríne a futbalového štadióna MŠK včetně výroby a osadenia novej vstupnej brány, oprava mestských mobiliárov na Nábřeží Oravskej priehrady, výroba a montáž zábradlí na sídlisku Brehy, výmena lavičiek na Amfiteátri. Zabezpečenie fungovania verejného WC.

V oblasti verejného osvetlenia bolo zabezpečené efektívne fungovanie verejného osvetlenia a montáž vianočnej výzdoby a svetelných girland.

V oblasti vysielacie a vydavateľské služby boli zabezpečované plynulé fungovanie mestského rozhlasu na území mesta.

Hospodárenie príspevkovej organizácie TS Mesta Námestovo so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	1 982 103,96	2 093 065,97
Neobežný majetok spolu	621 681,59	489 120,20
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	621 681,59	489 120,20
Obežný majetok spolu	1 354 606,38	1 598 571,18
z toho :		
Zásoby	45 060,42	26 755,29
Krátkodobé pohľadávky	56 727,68	49 053,05
Finančné účty	1 252 818,28	1 522 762,84
Časové rozlíšenie	5 815,99	5 374,59

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 982 103,96	2 093 065,97
Vlastné imanie	756 989,77	814 984,57
z toho :		
Výsledok hospodárenia	1 603,86	57 994,80
Fondy	401 704,63	403 308,49
Záväzky	1 225 114,19	1 278 081,40
z toho :		
Rezervy	909 186,34	987 471,47
Zúčtovanie medzi subjektami VS	257 322,94	236 722,94
Dlhodobé záväzky	54,87	242,45
Krátkodobé záväzky	58 550,04	53 644,54

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	54,87
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	2 441,00
Úbytky - stravovanie , regenerácia pracovnej sily	2 253,42
KZ k 31.12.2018	242,45

Údaje o hospodárení za hlavnú činnosť:

	Skutočnosť k 31.12.2018
Náklady, v tom:	707 113,66
mzdové náklady	245 753,41
zákonne sociálne poistenie	89 313,17
zákonne sociálne náklady	15 397,77
spotreba materiálu	103 388,99
spotreba energie	8 604,90
ostatné služby	49 198,26
ostatné dane a poplatky	17 364,15
ostatné náklady na prevádzku	23 727,00
ostatné finančné náklady	174,94
odpisy majetku	122 331,65
rezervy a opravné položky	31 859,42

	Skutočnosť k 31.12.2018
Výnosy, v tom:	716 770,51
z rozpočtu mesta	670 440,00
zo štátneho rozpočtu	0
z odpisov majetku	45 035,20
ostatné výnosy	1 295,31
výsledok hospodárenia	9656,85

Údaje o hospodárení za podnikateľskú činnosť:

	Skutočnosť k 31.12.2018
Náklady, v tom:	255 027,96
mzdové náklady	58 746,63
zákonne sociálne poistenie	20 303,09
zákonne sociálne náklady	9 102,35
spotreba materiálu	10 251,58
spotreba energie	5 501,50
ostatné služby	14 085,65
ostatné náklady na prevádzku	11 479,59
ostatné dane a poplatky	40 874,50
ostatné finančné náklady	164,60
rezervy a opravné položky	49 853,53
odpisy majetku	34 664,94

	Skutočnosť k 31.12.2018
Výnosy, v tom:	303 365,91
vlastné	252 806,61
z rozpočtu mesta	0
zo štátneho rozpočtu	0
Ostatné finančné výnosy	922,42
ostatné výnosy	452,45
Rezervy a opravné položky	49 184,43
výsledok hospodárenia	48 337,95

Kladný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti mesta vznikol z dôvodu vyšších výnosov čo je spôsobené zaúčtovaním odpisov majetku zakúpeného z finančných prostriedkov mesta do výnosov vo výške 45 035,20 €.

Kladný hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti vznikol z predaja služieb uloženia a skládkovania odpadov na skládke TKO Zubrohlava a prenájmu odpadových nádob. Podnikateľská činnosť sa zabezpečuje na základe uzavretých zmlúv a uhrádza sa na základe kalkulácií včítane plánovaného zisku.

Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcim účtovným obdobím:

Prehľad výnosov a nákladov	2016	2017	2018
Výnosy	861 820,12	907 414,29	1 020 136,42
Náklady	850 449,16	905 810,43	962 141,62
Výsledok hospodárenia	8 858,69	1 603,86	57 994,80

Centrum sociálnych služieb Námestovo

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2018:

Príjmy	780 758,82EUR
Výdavky	704 790,61EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	75 968,21EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2018:

Náklady	657 658,91EUR
Výnosy	718 519,30EUR
Hospodársky výsledok – zisk	60 860,39 EUR

Hospodárenie príspevkovej organizácie CSS so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	112 527,18	186 823,43
Neobežný majetok spolu	34 693,33	37 034,33
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	34 693,33	37 034,33
Obežný majetok spolu	77 343,16	149 294,15
z toho :		
Zásoby	1 821,43	1 836,45
Krátkodobé pohľadávky	6 887,58	7 990,32
Finančné účty	68 634,15	139 467,38
Časové rozlíšenie	490,69	494,95

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	112 527,18	186 823,43
Vlastné imanie	6 175,18	67 035,57
z toho :		
Fondy	4 425,70	602,07
Výsledok hospodárenia	- 3823,63	66 433,50
Záväzky	106 352,00	119 787,86
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	50 269,23	49 520,12
Dlhodobé záväzky	4 106,50	5 361,70
Krátkodobé záväzky	51 976,27	64 906,04

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	3 853,58
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	3 291,74
- ostatné prírastky	0
Úbytky - stravovanie v jedálni CSS	1 384,47
- príspevok na stravné lístky	770,34
KZ k 31.12.2018	4 990,51

Údaje o hospodárení za hlavnú činnosť:

	Skutočnosť k 31.12.2018
Náklady, v tom:	657 658,91
mzdové náklady	362 321,21
odvody do poisťovní	128 157,44
spotreba materiálu	86 847,63
spotreba energie	29 575,30
údržba a služby	31 809,10
zákonné sociálne náklady	14 987,43
ostatné finančné náklady	1 513,80
odpisy majetku	2 447,00

Do spotreby materiálu je zahrnuté obstaranie potravín /77% z celkovej spotreby materiálu/, nákup čistiacich a hygienických pomôcok, dezinfekčné prostriedky, nákup kancelárskeho a údržbového materiálu/ 17% z celkovej spotreby materiálu/, zvyšok tvoria náklady súvisiace s obstaraním interiérového vybavenia, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení.

Údržba a služby zahŕňajú bežnú údržbu výpočtovej techniky a softvérov, revízie a kontroly prevádzkových a špeciálnych strojov, deratizácie, služby BOZP a CO, služby súvisiace s GDPR, zdravotné prehliadky, nakladanie s odpadmi, cestovné a školenia.

Zákonné sociálne náklady zahŕňajú nákup stravovacích poukážok, ochranných osobných pracovných prostriedkov, činnosti pracovnej zdravotnej služby, tvorbu sociálneho fondu, náhradu príjmu pri PN, odchodné a odstupné.

Ostatné finančné náklady predstavujú bankové poplatky, dane a poplatky za komunálny odpad, poisťné.

	Skutočnosť k 31.12.2018
Výnosy v tom:	718 519,30
vlastné	214 579,23
z rozpočtu MPSVaR SR	225 332,99
z rozpočtu mesta	245 000,00
z ÚPSVaR na projekty CHP a Šanca pre mladých	11 255,52
granty	1 652,56
z implementačnej agentúry MPSVaR na podporu OS	18 252,00
z odpisov majetku	2 447,00
výsledok hospodárenia po zdanení	60 860,39

Vlastné príjmy sú dosiahnuté z tržieb za služby ZPS, OS, nocľahárne, jedálne vo výške 210 617,08EUR, z úrokov vo výške 102,12EUR a vratiek z dobropisov vo výške 3 860,03EUR.

Kladný hospodársky výsledok vznikol z dôvodu nevyčerpaných finančných prostriedkov z úhrad prevažne za služby zariadenia pre seniorov. Uvedené prostriedky boli rozpočtované na pokrytie časti nákladov na mzdy a odvody zamestnancov, vykonávajúci činnosti súvisiace s konkrétnou sociálnou službou. Oproti predchádzajúcim rokom bol zaregistrovaný nárast práceneschopnosti, ktorý bol zabezpečovaný zníženým pracovným tímom.

Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcim účtovným obdobím:

Prehľad výnosov a nákladov	2016	2017	2018
Výnosy	590 038,08	617 135,75	718 519,30
Náklady	585 612,38	620 959,38	657 658,91
Výsledok hospodárenia	4 425,70	- 3 823,63	60 860,39

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

Mesto v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2006 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - BV na štartovné, dopravu, rozhodcovia, nájomné	16 700,00	16 700,00	0
Mestský športový klub Námestovo- BV na poplatky SFZ, dopravné, cestovné, rozhodcovia	79 800,00	79 800,00	0
Námestovský klub slovenských turistov, cestovné	500,00	500,00	0
Slovenský zväz drobnochovateľov- BV, poplatky	250,00	250,00	0
Rodinné centrum Drobček – na akciu Míľa pre mamu, Lampiónový sprievod – BV na ozvučenie, nájomné, predstavenie, výzdobu	2 000,00	2 000,00	0
ZO - SZŤP- BV dopravné	200,00	200,00	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2006 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Podnikateľskú činnosť na základe živnostenského oprávnenia mesto nevykonáva.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ Komenského	162 384,31	162 384,31	0
ZŠ Slnčná	143 862,40	143 862,40	0
ZUŠ Ignáca Kolčáka	754 148,00	754 148,00	0
Centrum voľného času MAJÁK	141 857,07	141 857,07	0

- vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ Komenského	235 864,99	214 995,31	20 869,68
ZŠ Slnčná	154 070,80	141 908,61	12 162,19
ZUŠ Ignáca Kolčáka	68 280,72	68 280,72	0
Centrum voľného času MAJÁK	30 543,00	30 543,00	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ Komenského	658 126,70	657 883,42	243,28
ZŠ Slnčná	631 578,40	631 559,16	19,24
ZUŠ Ignáca Kolčáka	0	0	0
Centrum voľného času MAJÁK	9 795,65	9 795,65	0

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dom kultúry Námestovo	155 747,99	155 747,99	0
Centrum sociálnych služieb	249 788,00	249 788,00	0
Technické služby mesta Námestovo	670 440,00	670 440,00	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy, ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dom kultúry Námestovo	18 475,00	18 475,00	0
Centrum sociálnych služieb	311 441,52	298 955,73	12 485,79
Technické služby mesta Námestovo	0	0	0

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dom kultúry Námestovo	237 628,88	210 765,69	26 863,19/ zostatok finančných operácií/
Centrum sociálnych služieb	219 529,30	156 046,88	63 482,42/zostatok finančných operácií/
Technické služby mesta Námestovo	170 392,38	169 587,15	805,23

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Bytový podnik, s.r.o.	0	0	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

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 -
OÚ Žilina	Školstvo –právne subjekty- BV	1 291 304,00	1 291 041,48	262,52
OÚ Žilina	Školský úrad-BV	14 577,00	14 577,00	0
MVSR	Evidencia obyvateľ'stva, REGOP - BV	2 601,06	2 601,06	0
MVSR	Matrika – BV	11 806,06	11 806,06	0
MVSR	Starostlivosť o životné prostredie -BV	739,94	739,94	0
MVSR	Komunálne voľby - BV	3 555,01	3 555,01	0
MVSR	Registrácia adries - BV	661,20	661,20	0
ÚPSVaR	Transfer na činnosť CSS - BV	341 625,12	341 652,12	0
ÚPSVaR	Aktivačné práce - BV	76,50	76,50	0
ÚPSVaR	Chránená dielňa - BV	22 260,82	22 260,82	0
ÚPSVaR	Cesta z kruhu nezamestnanosti-BV	10 759,73	70 759,73	0
ÚPSVaR	Podpora rozvoja zamestnanosti - BV	8 274,14	8 274,14	0
ÚPSVaR	Záškoláctvo-BV	1 510,88	1 510,88	0
ÚPSVaR	Školstvo-učebné pomôcky, stravné-BV			
MDVaRR	Úsek stavebného poriadku - BV	12 422,01	12 422,01	0
MDVaRR	Úsek dopravy - BV	340,50	340,50	0
MDVaRR	ŠFRB - BV	13 213,64	13 213,64	0
MŠVVaŠ	ZŠ Brehy - rekonštrukcia strechy telocvične KV	109 825,00	0	109 825,00
MV SR	ZŠ Brehy – rekonštrukcia strešnej krytiny- KV	55 000,00	0	55 000,00
Enviromentálny fond	Elektromobil – kľúč k nulovým emisiám	30 000,00	30 000,00	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OÚ Vavrečka	1 625,04	1 625,04	0
OÚ Oravská Jasenica	2 047,95	2 047,95	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-	-	-	-

12. Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.