



Mesto Krupina, Svätotrojičné námestie 4/4, 963 01 Krupina, IČO: 00320056

**Záverečný účet Mesta KRUPINA
a rozpočtové hospodárenie za rok 2018**

**Ing. Radoslav Vazan
primátor mesta**

Spracoval: ekonomické oddelenie

V Krupine, dňa 12.06.2019

Záverečný účet mesta a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH :

I. Rozpočet mesta na rok 2018	5
II. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018	7
III. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018	19
IV. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018	24
V. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov	25
VI. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018	27
VII. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018	28
VIII. Hospodárenie príspevkových organizácií	29
IX. Prehľad o poskytnutých zárukách	29
X. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám	29
XI. Podnikateľská činnosť	31
XII. Finančné usporiadanie vzťahov voči	31
XIII. Hodnotenie plnenia programov mesta	34
XIV. Prílohy	30

Záverečný účet mesta a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Mesto Krupina je samostatný samosprávny a správny územný celok Slovenskej republiky s počtom obyvateľov 7 582, 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. 369/1990 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, na zabezpečenie matričnej činnosti a evidencie pobytu, ďalej na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti Štátneho fondu rozvoja bývania v rozsahu zákona NR SR č. 607/2003 Z.z., v znení zákonov č. 536/2004 Z.z. a č. 523/2004 Z.z., ktorým sa dopĺňa zákon č. 608/2003 Z.z. o štátnej správe pre územné plánovanie, stavebný poriadok a bývanie ŠFRB.

A tiež finančné prostriedky na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov, registra obyvateľov a adries.

Mesto ďalej zabezpečuje činnosti na úseku školstva – originálne kompetencie a prenesený výkon štátnej správy (normatívne a nenormatívne financovanie – doprava, vzdelávacie poukazy, odchodné), hmotnú núdzu t.j. strava, školské pomôcky, motivačný príspevok, ďalej súkromné školstvo (MŠ) - Súkromné detské centrum.

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.

Mesto Krupina sa pri hospodárení riadilo:

- Zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákonom č. 138/1991 Z.z. o majetku obcí
- Zákonom č. 385/2017 štátnom rozpočte na rok 2018
- Zákonom č. 416/2001 Z.z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a VÚC
- Zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov
- Ďalšími súvisiacimi zákonmi a vyhláškami

Podľa príslušných ustanovení zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu.

Záverečný účet podľa § 16, odsek 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 odsek 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení, poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

I. Rozpočet mesta na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mesta Krupina bol rozpočet mesta na rok 2018.

Mesto Krupina v roku 2017 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.

Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** vo výške 481 510,88 EUR a **kapitálový rozpočet** ako **schodkový** vo výške – 778 685,15 EUR. Schodok bežného a kapitálového rozpočtu bol vykrytý **prebytkom finančných operácií** vo výške 297 174,27 EUR.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č. 304/2017-MsZ.

Rozpočet bol zmenený 11 aktualizáciami rozpočtu schválenými alebo vzatými na vedomie na jednotlivých zasadnutiach MsZ prostredníctvom nasledovných uznesení:

- Uznes. č. 46/2018-MsZ
- Uznes. č. 47/2018-MsZ
- Uznes. č. 48/2018-MsZ
- Uznes. č. 57/2018-MsZ
- Uznes. č. 58/2018-MsZ
- Uznes. č. 83/2018-MsZ
- Uznes. č. 96/2018-MsZ
- Uznes. č. 97/2018-MsZ
- Uznes. č. 141/2018-MsZ
- Uznes. č. 142/2018-MsZ
- Uznes. č. 160/2018-MsZ
- Uznes. č. 161/2018-MsZ
- Uznes. č. 172/2018-MsZ
- Uznes. č. 173/2018-MsZ
- Uznes. č. 190/2018-MsZ
- Uznes. č. 191/2018-MsZ
- Uznes. č. 255/2018-MsZ
- Uznes. č. 256/2018-MsZ
- Uznes. č. 23/2018-MsZ VIII. VO
- Uznes. č. 24/2018-MsZ VIII. VO

a 7 rozpočtovými opatreniami primátora mesta.

Rozpočet mesta k 31.12.2018

	Schválený rozpočet na rok 2018	Rozpočet po poslednej zmene k 31.12.2018	Skutočnosť plnenia rozpočtu k 31.12.2018	% plnenia rozpočtu
Príjmy celkom	7 679 926,26	7 648 703,78	7 690 843,22	100,55
z toho:				
Bežné príjmy	6 001 678,79	6 274 327,69	6 285 277,13	100,18
Kapitálové príjmy	684 495,20	180 955,69	180 955,69	100,00
Finančné operácie	602 102,27	628 360,76	659 550,76	104,96
Príjmy RO s právnou subjektivitou	391 650,00	565 059,64	565 059,64	100,00
Výdavky celkom	7 679 926,26	7 616 588,02	7 195 392,29	94,47
z toho:				
Bežné výdavky	2 831 425,91	3 064 219,26	2 750 824,24	89,77
Kapitálové výdavky	1 463 180,35	984 116,08	885 739,67	90,00
Finančné operácie	304 928,00	309 628,00	301 703,70	97,44
Výdavky RO s právnou subjektivitou	3 080 392,00	3 258 624,68	3 257 124,68	99,95
Rozpočet mesta: prebytok/schodok	vyrovnaný	32 115,76	495 450,93	x

Doplňujúca tabuľka k nerozpočtovaným príjmom a výdavkom

Komentár je uvedený v bode č.5 rozboru plnenia príjmov a tiež v bode č. 5 rozboru čerpania výdavkov.

	Schválený rozpočet na rok 2018	Rozpočet po poslednej zmene k 31.12.2018	Skutočnosť plnenia rozpočtu k 31.12.2018	% plnenia rozpočtu
Nerozpočtované príjmy celkom	188 325,00	230,931,40	272 919,10	x
z toho:				
Bežné príjmy	0,00	0,00	10 797,70	x
Finančné operácie	0,00	0,00	31 190,00	x
Príjmy RO s právnou subjektivitou	188 325,00	230 931,40	230 931,40	x
Nerozpočtované výdavky celkom	0,00	0,00	239 494,94	x
z toho:				
Bežné výdavky	0,00	0,00	11 239,30	x
Finančné operácie	0,00	0,00	29 440,00	x
Výdavky RO s právnou subjektivitou	188 325,00	198 815,64	198 815,64	x

II. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
7 679 926,26	7 648 703,78	7 690 843,22	100,55

Z aktualizovaných celkových príjmov 7 648 703,78 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 7 690 843,22 EUR, čo predstavuje 100,55 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
6 001 678,79	6 274 327,69	6 285 277,13	100,18

Z aktualizovaných bežných príjmov 6 274 327,69 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 6 285 277,13 EUR, čo predstavuje 100,18 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2017	%
3 546 839,05	3 857 074,96	3 857 074,96	100,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z aktualizovaných finančných prostriedkov v sume 2 919 847,76 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo SR v sume 2 919 847,76 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z aktualizovaných 646 709,61 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 646 709,61 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 125 384,62 EUR, dane zo stavieb boli v sume 495 802,73 EUR a dane z bytov boli v sume 25 522,26 EUR.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 646 709,61 EUR, z toho nedoplatky z minulých rokov 4 941,28 EUR.

K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 46 780,14 EUR.

Názov účtu	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018	%
Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve	2 698 187,22	2 919 847,76	2 919 847,76	100,00
Daň z nehnuteľnosti z pozemkov	116 000,00	125 384,62	125 384,62	100,00
Daň z nehnuteľnosti zo stavieb	451 041,83	495 802,73	495 802,73	100,00
Daň z nehnuteľnosti z bytov	26 800,00	25 522,26	25 522,26	100,00
Daň za psa	9 500,00	10 355,51	10 355,51	100,00
Za hracie prístroje	15 000,00	27 302,00	27 302,00	100,00
Daň za ubytovanie	3 000,00	2 682,50	2 682,50	100,00
Za užívanie verejného priestranstva	12 310,00	10 184,00	10 184,00	100,00
Za komunálny odpad	215 000,00	239 993,58	239 993,58	100,00

Za komunálny odpad

Drobný stavebný odpad	1 258,95 EUR
Množstevný zber	7 179,09 EUR

Za hracie prístroje boli uhradené finančné prostriedky nasledovne:

CBG, spol. s.r.o. Krupina	9 636,00 EUR
ASCOP s.r.o. VIDEOHRA	17 666,00 EUR

Jedná sa u terminály a videohry.

Daň za ubytovanie uhradili nasledovní:

Dendiš Jozef	41,00 EUR
NEED - Mária Dendišová	35,50 EUR
HONTstav s.r.o.	232,00 EUR
Ľubomír Dado	1 311,50 EUR
MsL, s.r.o.	332,50 EUR
Ján Jambrich - Penzión RELAX	85,50 EUR
Jaroslav Dobšovič	28,50 EUR
Mária Majerová	119,00 EUR
Penzión Hanišberg s.r.o.	38,50 EUR
Vladimír Gregáň – Revízia a montáž	95,50 EUR
Jozef Pojezdala – Stavorava	363,00 EUR

Za užívanie verejného priestranstva k najvýznamnejším položkám patrí:

Poplatok za jarmok	2 788,00 EUR
Za trvalé parkovanie	6 545,00 EUR
Letná terasa	927,00 EUR
Cirkus	50,00 EUR
Služby	132,00 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
369 581,10	505 588,85	516 386,55	102,14

1. Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z aktualizovaných 505 588,85 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 516 386,55 EUR, čo je 102,14 % plnenie.

Názov účtu	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018	%
Z úhrad za vydobyté nerasty	531,10	531,10	531,10	100,00
Z prenajatých pozemkov	120 000,00	161 682,05	161 682,71	100,00
Cintoríny-nájomné za hrobové miesta	4 500,00	26 582,63	26 582,63	100,00
Z prenajatých budov	17 000,00	17 821,31	17 821,31	100,00
Z prenajatých bytov	136 000,00	157 737,91	157 737,91	100,00
Z prenajatých bud. Kino	300,00	1 670,00	1 670,00	100,00
Zdravotníctvo	13 114,00	13 493,00	13 493,00	100,00
Iné príjmy z podnikania	0,00	971,87	971,87	100,00

Príjem z nájomného predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 188 796,44 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a bytov v sume 190 722,22 EUR a iné príjmy z podnikania v sume 971,87 EUR.

Príjem nájomného od mestských s.r.o. bol:

MsL s.r.o.	100 000,00 EUR
Z toho nedoplatok r. 2017	30 974,64 EUR
MsBP s.r.o.	10 000,00 EUR
MsPS s.r.o.	3 000,00EUR

Iné príjmy z podnikania

MsL s.r.o.	971,87 EUR
------------	------------

Príjem z poľovných združení:

PZ Kukučka	7 500,00 EUR
PZ Čabrad	2 500,00 EUR
PZ Končiar 2017/2018	323,76 EUR
PZ Javor	2 007,16 EUR

Významné príjmy z nájomného za pozemky:

COOP Jednota	7 259,42 EUR
Topres D.a., spol. s.r.o.	484,63 EUR
GRYF MEDIA	1 300,00 EUR
SPP-Distribúcia a.s.	517,90 EUR
SPP	144,00 EUR
AUTOŠKOLA Dutkievič	200,00 EUR
EUROVIA Kameňolomy	281,48 EUR
EUROVIA Kameňolomy	1 002,00 EUR
Farma Žibritov	1 174,06 EUR
Pakši	672,50 EUR
Slovenská sporiteľňa	310,70 EUR
WAY Industries	132,00 EUR
VEGO MARKETING s.r.o..	200,00 EUR
Martin Rondík	241,20 EUR
MV SR	79,20 EUR
STEFE THS	278,11 EUR

Významné príjmy z nájomného za reklamné zariadenia

Kocka Pavel	300,00 EUR
COOP Jednota	132,58 EUR
WITTUR	132,58 EUR
Róbert Jurových – NIKARA	99,58 EUR

Objekty v zdravotníctve boli uhradené nasledovne:

Nemocenská BB	4 020,00 EUR
Nemocnica Zvolen	5 000,00 EUR
OFTAL s.r.o.	120,00 EUR
CSS KA o.z.	2 400,00EUR

Najvýznamnejšie príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov:

Spoločná obecná úradovňa	4 414,00 EUR
VEGO MARGETING	200,00 EUR
Kino - Kultúra	1 670,00 EUR

2. Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z aktualizovaných 21 453,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 21 433,50 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Názov účtu	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018	%
Ostatné poplatky - miestne komunikácie, parkovacie miesta, verejné priestranstvo, reklama	14 400,00	14 623,50	14 623,50	100,00
Ostatné poplatky SObÚ	7 053,00	6 810,00	6 810,00	100,00

Ostatné poplatky – parkovacie miesta 465,50 EUR

Bolo vydaných 69 rozhodnutí.

Ostatné poplatky – miestne komunikácie 1 070,00 EUR

Jedná sa o poplatky za rozkopávky.
Bolo vydaných 11 rozhodnutí.

Stefe THS, s.r.o., Vodohospodárske stavby, Marek Ližbetín a ďalšie.

Ostatné poplatky – reklamné zariadenia 330,00 EUR

Boli vydané tri rozhodnutia.
Nábytok Mudrák, Kraľovič s.r.o, Akzend BieBoard

Ostatné poplatky – rybársky lístok 1 320,– EUR

Ostatné poplatky – za potvrdenie o trvalom pobyte 184,50 EUR

Ostatné poplatky – o pridelení súpisného čísla 55,60 EUR

Ostatné poplatky – ohlásenie drobnej stavby 1 360,00 EUR

Matričné poplatky 1 462,00 EUR

Poplatky za overovanie a osvedčenie podpisov 8 569,00 EUR

3. Pokuty, penále za porušenie predpisov 845,00 EUR
Nerozpočtujú sa.

4. Príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Z aktualizovaných 83 677,91 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 83 677,91 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

a) Jedná sa o nasledovné tržby: 72 529,31 EUR

Kino Kultúra 61 809,50 EUR

Knižnica 833,00 EUR

Múzeum 932,00 EUR

Informačné centrum 2 772,46 EUR

SOBÚ 5 686,11 EUR

Reklama na Dni mesta Krupina 6 232,35 EUR

V tom sú nasledovné zmluvy o reklame:

- BILLA s.r.o. 1 000,00 EUR
- Komunálna poisťovňa 1 200,00 EUR
- Brother Industry s.r.o. 500,00 EUR
- PKI s.r.o. 500,00 EUR
- Dekret Holz s.r.o 400,00 EUR

- Poľnovýroba s.r.o. 404,15 EUR
- FIN.M.O.S.a.s. 300,00 EUR
- VÚB BANKA 300,00 EUR
- COOP Jednota 300,00 EUR
- Jurových R. Nikara 178,20 EUR
- Vartex s.r.o. Lekáreň Šalvia 150,00 EUR
- Pharm.Dr. Zsolt Gyerpál 100,00 EUR
- PRENO, s.r.o. 400,00 EUR
- GALLO Krupina 200,00 EUR
- Svetozár Slámka - STK 200,00 EUR
- Nábytok Mudrák s.r.o. 50,00 EUR

b) Poplatky a platby: 11 148,60 EUR

Najvýznamnejšie poplatky sú nasledovné:

Za reklamu Preno,	1 000,00 EUR
Haluz-poškodenie majetku	2 000,00 EUR
Beh oslobodenia	80,00 EUR
OURFARM Papuľka	2 051,24 EUR
Výrub stromov	80,00 EUR
SSE vecné bremeno	111,5 EUR

5. iné nedaňové príjmy:

Z aktualizovaných 19 141,91 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 19 141,91 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Patria sem príjmy uvedené v tabuľke:

Názov účtu	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018	%
Za znečistenie ovzdušia	100,00	81,61	81,61	100,00
Úroky z finančného hospodárenia	3,00	1 667,51	1 667,51	100,00
Príjmy z náhrad z poistného plnenia	500,00	957,06	957,06	100,00
Z výťažkov z lotérií a iných hier	1 000,00	1 102,33	1 102,33	100,00
Príjmy z dobropisov, príjmy z minulých rokov	0,00	13 965,87	13 965,87	100,00
Vratky	0,00	267,47	267,47	100,00
SOBÚ	0,00	1 100,06	1 100,06	100,00

Poplatok za znečistenie ovzdušia bol uhradený od:

MV SR-Centrum podpory, Nikara-R.Jurových, SVPS a.s., COOP Jednota, Pekáreň Bzovík, EU 10, BRSC a.s., Spol. vlastníkov 13 b.j., Tesco Stores SR

Poplatok z výťažkov z lotérií

Niké spol. s.r.o., TIPSPORT SK, Slovakia TIP, Fortuna SK.

Prijaté bežné granty a transfery

V roku 2018 prijalo mesto bežné granty vo výške 3 150,- EUR a transfery vo výške 1 858 616,73 EUR.

ÚČEL	Druh transferu (BT, KT)	Poskytovateľ	Suma v EUR
Normatívne fin. prostriedky	BT	OÚ Banská Bystrica	1 454 186,00
Vých. a vzdel. žiakov so SZP	BT	OÚ Banská Bystrica	5 150,00
Odchodné	BT	OÚ Banská Bystrica	5 632,00
Asistent učiteľa	BT	OÚ Banská Bystrica	48 722,14
Vzdelávacie poukazy	BT	OÚ Banská Bystrica	23 936,00
Dopravné	BT	OÚ Banská Bystrica	4 488,38
HN-školské potreby	BT	ÚPSVAR Krupina	1 626,80
HN-stravné	BT	ÚPSVAR Krupina	7 310,00
Matrika	BT	MV SR sekcia VS	10 582,79
ŠFRB	BT	MD a V SR	4 798,09
REGOB a REGISTER ADRIES	BT	MV SR sekcia VS	3 335,52
MŠ- výchovu a vzdelávanie	BT	MV SR	11 521,00
Vojnové hroby	BT	OÚ Banská Bystrica	344,88
Komunálne voľby	BT	MV SR	3 834,48
Aktivačná činnosť (VPP)	BT	ÚPSVaR	3 262,40
Rodinné prídavky	BT	ÚPSVAR	2 555,84
HN-osob.príjemca	BT	ÚPSVAR	8 185,78
Detské dopravné ihriská	BT	MŠVV a Š SR	4 381,00
Mimoriadne výsledky žiakov	BT	OÚ Banská Bystrica	1 400,00
SOcÚ	BT	OÚ Banská Bystrica	27 995,95
Podpora rozvoja športu	BT	Úrad vlády	10 000,00
Dotácia pre DHZ	BT	DPO SR	3 000,00
SOcÚ	BT	ÚPSVAR	393,24
Učebnice	BT	MV SR	277,20
TSP	BT	ESFa ŠR	16 915,62

Červená Hora – oprava rozvodov voy	BT	MV SR	4 000,00
Lyžiarske kurzy	BT	MV SR	12 150,00
Škola v prírode	BT	MV SR	3 700,00
SVETLO KRUPINA DSS	BT	MPSVaR	150 597,00
Postoj chvíľa krásna, s knihou v ruke ...	BT	Fond na podporu umenia MK SR MK SR	2 500,00
ŠZŠ školské potreby	BT	UPSVAR	381,80
Ochrana zbierkového fondu	BT	Fond na podporu umenia MK SR	5 000,00
MK SR – Kultúrne poukazy pre kino,	BT	MK SR	1 301,00
MK SR – Kultúrne poukazy pre múzeum	BT	MK SR	172,00
Oprava hrobky rodiny Plachých 5. etapa	BT	MK SR	15 500,00

d) Ďalšie dotácie: **50 048,89 EUR**

Dotácie od obcí pre CVČ 9 858,99 EUR

Dotácie od obcí pre SOcÚ 38 748,63 EUR

Z rozpočtu VÚC na Dni mesta Krupina 1 700,00 EUR

e) GRANTY

Mesto Krupina ďalej v roku 2018 prijalo sponzorsky získané finančné prostriedky vo výške 3 150,00. Jedná sa o nasledovné:

Sponzorstvo

Obec Žibritov 300,00 EUR

WITTUR, s.r.o. 500,00 EUR

Ján Skopal 400,00 EUR

Dni mesta Krupina

Detronics s.r.o.: 300,00 EUR

STEFE THS, s. r. o: 100,00 EUR

MsL s. r. o 1 000,00 EUR

PD MEFA 200,00 EUR

DAVOS trade logistics 200,00 EUR

Nábytok Mudrák s.r.o. 50,00 EUR

Nadácia Allianz

Bezpečnejšie v meste: 500,00 EUR

Zmluva o refundácií od QURFARM s.r.o., na urbanistickú štúdiu lokality Papuľka vo výške 2 051,24 EUR.

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

2. Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
684,495,20	180 955,69	180 955,69	100,00

Z aktualizovaných kapitálových príjmov 180 955,69 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 180 955,69 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív nebol rozpočtovaný.

Motor-Car Zvolen s.r.o.

KIA cee ´d KA 496 BD zápočet 4 700,00 EUR

Príjem z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných 20 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 35 453,16 EUR.

Najvýznamnejšie odpredaje boli nasledovné:

Jozef Dendiš	10 095,10 EUR
Renáta Plankenbuchlerová	6 877,00 EUR
STEFE THS s.r.o.	4 860,00 EUR
Výbohová	3 102,00 EUR
Bertánová, Šlang	1 010,75 EUR
Roiffelsen PlasticsSlovakia s.r.o.	1 020,00 EUR
Milan Štrbka	778,00 EUR

Kapitálové granty a transfery

Z rozpočtovaných 664 495,20,20 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 131 302,53 EUR zo štátneho rozpočtu a vo výške 7 000,- EUR z VÚC

POSKYTOVATEĽ	DOTÁCIA	ÚČEL
MV SR	22 000,00	Bezpečnosť v cestnej premávke
MV SR	10 000,00	Rozšírenie kamerového systému 6. etapa
MŠVVŠ	38 302,53	Rekonštrukcia telocvične elektr. náradia ZŠ J.C. Hronského
MK SR	15 000,00	Sanácia vlhkosti v múzeu Dom meštiansky
Slovenský futbalový zväz	20 000,00	Strešná krytina futbalový štadión
Audiovizuálny fond	26 000,00	Modernizácia kinosály, sedačky
VÚC	7 000,00	Rekonštrukcia Fontány

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
602 102,27	628 360,76	659 550,76	104,96

Z aktualizovaných finančných prostriedkov 628 360,76EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 659 550,76 EUR, čo predstavuje 104,96 % plnenie. Čerpanie bolo nasledovné:

1. V roku 2018 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2017 spolu vo výške 73 864,26 EUR v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z.. Sú to:

Projekt „V základnej škole úspešnejší“	24 692,40 EUR
MK SR Rekonštrukcia Klubu dôchodcov	2 000,00 EUR
MK SR Elektronizácia múzea	2 500,00 EUR
MK SR Obnova múzea -statika	15 000,00 EUR
OÚ Banská Bystrica I. ZŠ havarijný stav	8 027,00 EUR
OÚ Banská Bystrica I. ZŠ dopravné	46,13 EUR
OÚ Banská Bystrica II. ZŠ dopravné	126,25 EUR
Domček CVČ	258,73 EUR
FRB prevod BD Majerský rad	22 840,75 EUR
Nadácia COOP Jednota	6 000,00 EUR
Nadácia Allianz- bezpečnosť v meste	400,00 EUR

2. Uznesením č. 248/2017 MsZ zo dňa 7.12.2017 bolo schválené použitie finančných prostriedkov z Rezervného fondu na investičnú akciu pod názvom „Zateplenie Domu služieb“ vo výške 265 855,14 EUR.

3. Uznesením č. 117/2018-MsZ bolo schválené použitie finančných prostriedkov z Rezervného fondu na havarijný stav krovu na budove MsÚ vo výške 141 798,44 EUR.

4. Uznesením č. 118/2018-MsZ bolo schválené použitie finančných prostriedkov z Rezervného fondu na investičnú akciu „Obnova fasády na budove MsÚ 117 869,92 EUR.

5. Prijatie pôžičky z Audiovizuálneho fondu vo výške 29 000,00 EUR na modernizáciu kinosály – sedačky.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy RO

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
203 325,00	334 128,24	334 128,24	100,00

Z aktualizovaných bežných príjmov 334 128,24 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 334,128,24 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola J.C. Hronského	53 615,26 EUR
Základná škola E.M. Šoltésovej	106 807,07 EUR
Základná umelecká škola	13 301,39 EUR
Centrum voľného času	100 015,66 EUR
MŠ Malinovského	55 389,69 EUR
KCaMAS	4 999,17 EUR

5. Nerozpočtované príjmy:

Predstavujú zábezpeky FRB vo výške 28 360,00 EUR, zábezpeky na súťažné podklady vo výške 2 830,00 EUR, príjmy z bufetu kina vo výške 10 797,70 EUR spolu vo výške 41 987,70 EUR. Príjmy zo ŠJ v RO sú nasledovné:

Základná škola J.C. Hronského	80 830,97 EUR
Základná škola E.M. Šoltésovej	92 655,03 EUR
MŠ Malinovského	57 445,40 EUR

Tieto príjmy zahrňujeme do celkového rozpočtového hospodárenia Mesta Krupina k 31.12.2018.

III. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.20178	Skutočnosť k 31.12.2018	%
7 679 926,26	7 616 588,02	7 195 392,29	94,47

Z aktualizovaných celkových výdavkov 7 616 588,02 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 7 195 392,29 EUR, čo predstavuje 94,47 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
2 831 425,91	3 064 219,26	2 750 824,24	89,77

Z aktualizovaných bežných výdavkov 3 064 219,26 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 750 824,24 EUR, čo predstavuje 89,77% čerpanie.

K najvýznamnejším položkám bežného rozpočtu patria:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z aktualizovaných 709 080,88 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 705 121,14,52 EUR, čo je 99,44 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, Mestskej polície, matriky, Spoločného obecného úradu, aktivačných pracovníkov a TSP, s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z aktualizovaných 286 043,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.201 v sume 275 704,17 EUR, čo je 96,39 % čerpanie.

Tovary, služby a bežné transfery

Z aktualizovaných 1 928 768,46 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 633 092,47 EUR, čo je 84,67 % čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky jednotlivých oddelení, Spoločnej obecnej úradovne a Mestskej polície ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, služby a transfery.

Najvýznamnejšie realizované opravy v roku 2018 boli nasledovné:

a) Opravy - budova MsÚ	19 540,81 EUR
v tom:	
oprava krovu strechy MsÚ	312,00 EUR
dodávka a montáž svietidiel	320,40 EUR
klíma, prerobenie montáž vonajšej jednotky	403,20 EUR
oprava strechy, upevnenie krytiny	56,50 EUR

Dom služieb	17 266,71 EUR
výmena podlahových krytín	10 373,77 EUR
schodiskové zábradlie v pasáži	4 128,00 EUR
Výbudovanie okapového chodníka	1 177,33 EUR
Sokel-natieraské práca	1 587,61 EUR
Zhotovenie ozdobnej dvojkrídlovej brány	1 182,00 EUR
b) Opravy ciest	5 504,38 EUR
v tom:	
Vĺčok oprava vjazdu z cesty 1/66	4 912,78 EUR
Ul. Partizánska 2 ks dvojradové zábradlie	591,60 EUR
c) Opravy chodníkov	1 839,00 EUR
Majerský rad – asfaltovanie	1 839,78 EUR
d) Zimná údržba miestnych komunikácií	60 193,57 EUR
Výkon zimnej údržby, vyhŕňanie snehu	
e) Letná údržba	44 511,09 EUR
v tom	
štrkové cesty	3 193,26 EUR
zemné práce	6 311,36 EUR
asfaltovanie	17 979,33 EUR
terénne úpravy	3 068,88 EUR
ostatné vysprávky	13 958,26 EUR
f) Dopravné značenie	3 759,01 EUR
v tom:	
vodorovné dopravné značenie	3 595,38 EUR
oprava dopr. znač. Na ul. Malinovského, Priemyselná	163,63 EUR
g) Cintoríny	4 152,84 EUR
v tom:	
oprava tehlového oplotenía	377,40 EUR
Dodanie a výmena nových okien	3 775,44 EUR
h) oprava a údržba verejného osvetlenia	24 015,68 EUR
v tom:	
mesačné poplatky za VO	18 479,64 EUR
výmena svietidiel na Malom Rínku	4 985,04 EUR
údržba verejného osvetlenia	551,00 EUR
ch) oprava a údržba vodovodov	14 979,70 EUR
jedná sa o mesačné platby za výkon údržby MsBP	
Mesto ešte uhrádza MsBP s.r.o. mesačné platby	
za odbornú spôsobilosť spolu vo výške	3 244,80 EUR
i) Bývanie, Občianska vybavenosť	24 907,85 EUR

v tom:		
Sanácia porúch na BD Majerský rad 78,79		22 840,75 EUR
Z Rezervného fondu ako havarijný stav		
Úprava a demontáž vianočnej výzdoby		1 050,00 EUR
Oprava kanalizácie na Červenej Hore		600,00 EUR
Výmena rádiátorov v Dome služieb		417,10 EUR
j) Opravy – Zdravotníctvo		259,90 EUR
v tom:		
maľovanie laboratória		91,90 EUR
prečistenia a monitorovanie kanalizácie		168,00 EUR
k) Opravy Šport		409,80 EUR
Tenisové kurty montáž tabule a plachty		
l) Oprava Hrobka Plachých z dotácie		19 008,00 EUR
dotácia zo ŠR		15 500,00 EUR
5. etapa vlastné zdroje		3 508,00 EUR
m)Opravy – Kino Kultúra		7 924,25 EUR
v tom:		
oprava čelnej steny javiska, okien a dverí		4 852,25 EUR
oceľové schodisko, zábradlie a kryty otvorov kúrenia		3 072,00 EUR
n)Opravy – Knižnica		80,39 EUR
jedná sa o montáž akumuláčnej pece		
o)Opravy – Múzeum		440,82 EUR
v tom:		
oprava drevenej brány na garáži v areáli múzea		264,00 EUR
oprava strešnej krytiny na drevárni v		176,82 EUR

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

Z aktualizovaných 45 292,48 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 45 292,48 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
1 463 18,35	984 116,08	885 739,67	90,00

Z aktualizovaných kapitálových výdavkov 984 116,08 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 885 739,67 EUR, čo predstavuje 90,00 % čerpanie.

Najvýznamnejšie realizované investičné akcie a vypracované projektové dokumentácie v roku 2018 boli nasledovné

Správa mesta

a) Rekonštrukcia budovy Domu služieb vrátane stavebného dozoru a vypracovania energetického certifikátu a energetického štítu, realizácia prebiehala v roku 2017	266 555,14 EUR
b) Rekonštrukcia havarijného stavu krovu na budove MsÚ	141 798,44 EUR
c) Rekonštrukcia fasády na budove MsÚ	117 869,92 EUR
d) Klimatizácia Daikin v zasadačke	3 682,32 EUR
e) Schodisková plošina v Dome služieb	18 012,00 EUR
f) zámena pozemku	281,62 EUR

Mestská polícia

a) nákup kamier s príslušenstvom ul. Horná	2 979,53 EUR
--	--------------

Oddelenie výstavby a ŽP

a) UPN – zadanie Ing. Kukučková ZAR-KON	1 200,00 EUR
b) rekonštrukcia cesty na Víčok	40 568,82 EUR
c) dvojmadlové zábradlia pri Slovenskej sporiteľni	4 266,00 EUR
d) vypracovanie PD ul. Vinohradnícka, tech. infraštruktúra	8 352,00 EUR
e) Nákup a osadenie Autobusovej zastávky na Novej Hore	2 232,51 EUR
f) Rekonštrukcia „Tenisových kurtov“	42 308,47 EUR
z toho: 2. splátka SPORT SERVICE	31 502,08 EUR
spevnené plochy	9 620,30 EUR
oplotenie	1 186,09 EUR
g) PD spevnené plochy k výstavbe BD ul. Špitžera	990,00 EUR
h) rozšírenie vodovodu... Č. Hora, Líška	4 879,68 EUR

ch) verejné osvetlenie

cintorín	7 937,49 EUR
pri Pošte	3 897,53 EUR
ul. Pribinova	3 838,32 EUR
i) CINTORÍN	25 215,41 EUR
vybudovanie chodníka	21 310,15 EUR
klimatizácia v Novom dome smútku	3 905,26 EUR

Oddelenie projektového manažéra

a) Výmena sedačiek v Kino sále	64 213,54 EUR
demontáž a montáž kino sedačiek	43 243,20 EUR
tubusové kamery v kinosále	2 026,97 EUR
technická úprava hľadiska	18 943,37 EUR
b) Rekonštrukcia fontány v parku A. Sládkoviča	30 684,49 EUR
c) Obnova múzea, sanácia vlhkosti	17 739,00 EUR
d) oprava krytiny na futbalovej tribúne	46 300,57 EUR
e) revitalizácia medziblokových priestorov	3 600,00 EUR
f) inteligentné prechody pre chodcov	26 191,20 EUR

3) Finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
304 928,00	309 628,69	301 703,70	97,44

Z aktualizovaných finančných výdavkov 309 628,69 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 301 703,70 EUR, čo predstavuje 97,44 % čerpanie.

Z aktualizovaných 234 100,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 197 625,70 EUR, čo predstavuje 84,42 %.

Z toho ŠFRB splátky boli vo výške 99 659,70 EUR a ostatné splátky vo výške 89 376,00 EUR.

Nákup akcií FIN. M.O.S.a.s. boli vo výške 75 528,00 EUR.

Splácanie finančného prenájmu vo výške 4 700,- €, Motor Car Zvolen s.r.o. – KIA cee'd KA 496 BD.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Výdavky RO

Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
3 080 392,00	3 258 624,68	3 257 124,68	99,95

Z aktualizovaných bežných výdavkov 3 256 161,42 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 3 254 661,42 EUR, čo predstavuje 99,95 %.

Čerpanie bežných a kapitálových výdavkov rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou boli k 31.12.2018 nasledovné:

Základná škola J.C. Hronského	990 296,49 EUR
Základná škola E.M. Šoltésovej	1 002 958,10 EUR
Základná umelecká škola	173 051,39 EUR
Centrum voľného času	237 841,95 EUR
MŠ Malinovského	573 163,69 EUR
KC a MAS	80 997,43 EUR

5) Nerozpočtované výdavky:

Predstavujú zábezpeky - súťažné podklady vo výške 3 890,00 EUR, FRB – zábezpeky 28 550,- EUR. výdavky na nákup materiálu a potravín do bufetu kina vo výške 8 239,30 EUR a výdavky na nákup potravín do ŠJ v RO vo výške 198 815,64 EUR sú nasledovné:

Základná škola J.C. Hronského	73 111,75 EUR
Základná škola E.M. Šoltésovej	76 143,98 EUR
MŠ Malinovského	49 559,91 EUR

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	6 850 336,77
Z toho: bežné príjmy mesta	6 285 277,13
bežné príjmy RO	565 059,64
Bežné výdavky spolu	6 005 485,66
Z toho: bežné výdavky mesta	2 750 824,24
bežné výdavky RO	3 254 661,42
Bežný rozpočet	844 851,11
Kapitálové príjmy spolu	180 955,69
Z toho: kapitálové príjmy mesta	180 955,69
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	888 202,93
Z toho: kapitálové výdavky mesta	885 739,67
kapitálové výdavky RO	2 463,26
Kapitálový rozpočet	-707 247,24
Výsledok rozpočtového hospodárenia v zmysle § 10 odst.3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. - prebytok	137 603,87
Príjmy z finančných operácií	659 550,76
Výdavky z finančných operácií	301 703,70
Rozdiel finančných operácií	357 847,06
PRÍJMY SPOLU	7 690 843,22
VÝDAVKY SPOLU	7 195 392,29
Prebytok rozpočtu po započítaní finančných operácií	495 450,93
Vylúčenie z prebytku:	-89 054,36
Z toho: zostatok finančných prostriedkov zo ŠR – dopravné	151,74
Fond na podporu umenia, DS Braxatoris	1 767,60
Fond na podporu umenia, zbierkové predmety	5 000,00
ÚV SR, projekt Podpora rozvoja športu	10 000,00
ESF, projekt ERAZMUS, ZŠ JCH	2 912,98
ESF, projekt Pomôžme si navzájom ZŠ JCH	3 369,54
ESF, projekt Pomôžme si navzájom ZŠ JCH spolufinancovanie	49,97
MV SR, Kamerový systém 6. etapa	10 000,00
MŠVVŠ SR, ZŠ JCH výmena podlahovej krytiny v telocvični	38 302,53
MK SR - Múzeum, sanácia vlhkosti	15 000,00
p. Dlouhá, rekonštrukcia kamenného kríža na MR	2 500,00
Upravené hospodárenie mesta – prebytok	406 396,57

Riešenie hospodárenia mesta:

Prebytok rozpočtu 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 je v sume **495 450,93 €**.

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 sa vylučuje suma 89 054,36 €**.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme použiť **upravený prebytok rozpočtu** v sume **406 396,57 €** nasledovne:

- na tvorbu rezervného fondu vo výške 375 383,57 €
- na tvorbu fondu opráv vo výške 31 013,00 €

Výsledok hospodárenia v súlade so zákonom 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov po zdanení je vo výške **51 268,77 €**.

V. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond

Mesto 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
ZS k 1.1.2018	624 687,04
Prírastky	
- výsledok hospodárenia k 31.12.2018	205 766,80
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č.248/2017.MsZ Zateplenie Domu služieb	265 855,14
- uznesenie č.117/2018-MsZ havarijný stav krovu MsÚ	141 798,44
- uznesenie č. 118/2018-MsZ obnova fasády MsÚ	117 842,92
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	304 957 ,34

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu **upravuje kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	492,72

Prírastky - povinný prídel	8 598,70
- povinný prídel 12/2017	524,06
Úbytky - závodné stravovanie	5 097,30
- závodné stravovanie 12/2017	417,60
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky - dary, príspevky, jubileá	3 850,78
KZ k 31.12.2018	249,80

Fond rozvoja bývania	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	256 594,58
Prírastky	2 179,37
Zábezpeky a splátky zábezpeky	2 136,99
úroky, poplatky	42,38
Úbytky	33 382,38
Úroky, poplatky	108,09
Vratky zábezpeky, prevody na mesto	33 274,29
KZ k 31.12.2018	225 391,58

Fond opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	31 013,00
Prírastky	31 013,00
Finančné vysporiadanie k 31.12.2017	31 013,00
Úbytky	22 840,75
Sanácia porúch BD Majerský rad 78,79	22 840,75
KZ k 31.12.2018	39 185,25

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	45 065 519,64	45 180 845,21
Neobežný majetok spolu	40 282 340,12	40 696 801,19
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	15 891,02	9 522,92
Dlhodobý hmotný majetok	37 681 181,15	38 131 356,32
Dlhodobý finančný majetok	2 585 267,95	2 555 921,95
Obežný majetok spolu	4 773 616,21	4 472 248,10
z toho:		
Zásoby	25 265,62	26 945,80
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 397 538,40	3 276 772,10
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	133 085,29	78 466,277
Finančné účty	1 217 686,78	1 090 063,43
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	9 563,31	11 795,92

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	45 065 519,64	45 180 845,21
Vlastné imanie	36 480 563,03	36 531 831,80
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	36 480 563,03	36 531 831,80
Záväzky	4 424 866,63	4 624 386,86
z toho:		
Rezervy	400 875,27	403 707,27
Zúčtovanie medzi subjektami VS	19 931,11	78 454,27
Dlhodobé záväzky	2 850 101,05	2 957 358,09
Krátkodobé záväzky	369 879,56	461 163,59
Bankové úvery a výpomoci	784 079,64	723 703,64
Časové rozlíšenie	4 160 089,98	4 024 626,55

VII. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Mesto Krupina spláca dva komerčné úvery, ktoré prijalo v roku 2015 a 10 úverov zo ŠFRB. Úver zo ŠFRB na Prestavbu BD Záhradná bol tiež prijatý v roku 2015.

V roku 2018 bol prijatý úver z Audiovizuálneho fondu vo výške 29 000,- € na interiérové vybavenie kina – výmena sedačiek.

Celkový prehľad úverov je uvedený v prílohe č. 2 tohto dokumentu Úverové zaťaženie k 31.12.2018.

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2018	Splatnosť
VÚB Banka	Výstavba športovej haly	873 142,00	0,66	Bianco zmenka	833 451,64	20.06.2027
VÚB Banka	Optimalizácia MŠ Malinov.	50 000,00	0,66	Bianco zmenka	40 004,00	20.12.2020
ŠFRB	Prestavba BD Záhradná	416 550,00	1,00	-	404 569,00	r. 2055
Audiovizuálny fond	Kino-sedačky	29 000,00	0,00	-	29 000,00	r.2021

Zostatok úverov k 31.12.2018 bol vo výške 702 151,64 EUR, z uvedeného vyplýva **dlh na jedného obyvateľa predstavuje spolu** s dlhodobými záväzkami, ktoré sú vo výške 208 992,- EUR sumu **120,17 EUR**.

Prehľad o ukazovateľoch dlhu

Ukazovateľ	Skutočnosť		Index 2018/2017
	31.12.2017	31.12.2018	
Celkový dlh mesta (v eur) (§ 17 ods. 7 a 8 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy)	784 079,64	702 151,64	89,55
Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov (v eur)	145 571,57	89 376,00	61,40,84
Skutočné bežné príjmy za predchádzajúci rok (v eur)	5 567 405,00	6 285 277,13	X
Ukazovatele dlhu podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (v %):			
a) § 17 ods. 6 písm. a)	16,69%	16,66%	x
b) § 17 ods. 6 písm. b)	2,47%		x
Dlh mesta (v eur)	3 296 380,96	3 040 289,84	92,23
Počet obyvateľov k 31.12.	7 580	7 582	
Dlh mesta na 1 obyvateľa (v eur)	434,88	400,99	X
Dlh mesta na 1 obyvateľa (úvery +záväzky)	140,98	120,17	85,24
Dlh mesta úvery + záväzky	472,41	428,55	90,72

Mesto k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 702 151,64 EUR
(samostatná príloha č. 2)
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF) 2 338 138,20 EUR
- voči dodávateľom 1 071,65 EUR
- voči štátnemu rozpočtu 0 ,00 EUR
- voči zamestnancom 40 056,58 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu 38 054,56 EUR
- ostatné, nevyfakturované dodávky 57 314,36 EUR

VIII. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

IX. Prehľad o poskytnutých zárukách

V správe k návrhu záverečného účtu Mesta Krupiny je uvedené, že Mesto Krupina neprijalo žiadne záruky a ručenie za iné subjekty.

X. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Mesto v roku 2018 poskytlo v zmysle zákona č. 369/1990 Zb., č. 583/2004 Z.z., č. 448/2008 Z.z. a ďalších zákonov nasledovne:

Príjemca dotácie alebo sponzorstva	Účel použitia dotácie, sponzorstva	Suma v EUR k 31.12.2018
Cyklistický klub	na organizáciu 23. ročníka medzinárodných cyklistických pretekov „Cena Krupiny“ a na činnosť klubu v r. 2018	1 500,00
Rímsko-katolícka cirkev farnosť Krupina	Na dofinancovanie opravy-celkovej údržby organu	5 000,00
Volejbalový klub	na zabezpečenie účasti družstiev VK v súťažiach organizovaných SVF v roku 2018	5 200,00
Klub slovenských turistov- TJ-ŠK	zorganizovanie poznávacej turistiky Spoznávanie NOVOHRADU	300,00
Forza Music, s.r.o.	Na obstaranie reklamy pre Mesto Krupina ako objednávateľa v knižnom titule Peter Valo – Spovedné tajomstvo	300,00
Rodičovské združenie pri CVČ Domček Krupina	Na cestovné výdavky na súťaž MIA DANCE FESTIVAL 2018 PRAHA	500,00

Samuel Balog	Na zabezpečenie účasti na pretekoch European cup paracycling v Prahe	500,00
Slov. zväz chovateľov ZO Hont. Nemce	na zabezpečenie účasti na výstavách a jarmokoch chovateľov v roku 2018	200,00
Slovenský zväz protifašistických bojovníkov	Na zorganizovanie vedomostnej súťaže Medzníky II. sv. vojny	100,00
Krupinský tenisový klub-KTK	na rozvoj tenisu - nákup tenisových sietí a loptičiek	350,00
Stredná odborná škola obchodu a služieb	na ocenenie študentov	100,00
Atletický klub Krupina o.z.	materiálno-technické zabezpečenie tréningov, cestovné, registračné štartovacie poplatky na súťaže v roku 2018	2 150,00
Stredná odborná škola obchodu a služieb	Na vydanie publikácie k 60. výročiu založenia odborného školstva	500,00
Spevácky zbor pri rímskokatolíckom kostole v Krupine	Na Námestovské hudobné slávnosti, cestovné, ubytovacie náklady a registračný poplatok	1 000,00
GAS v Krupine pre účely Rady školy	na ocenenie študentov	50,00
Štefan Turák	Na akciu Chlebnický chlebníček	30,00
Centrum sociálnych služieb KA	Na prevádzku neverejnému poskytovateľovi sociálnych služieb	9 590,04
Príspevok pri narodení dieťaťa	V zmysle Smernice o poskytovaní...príspevku pri narodení	8 700,00
Súkromná MŠ	Transfer - schválený rozpočet	94 305,00
Zdenko Bartoš	Jednorázová dávka v HN	33,00
Marian Machovič	Jednorázová dávka v HN	33,00
Jaroslav Bartoš	Jednorázová dávka v HN	33,00

Poskytnuté dotácie, v súlade s VZN č. 2/2017 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta, boli k 31.12.2018 zúčtované.

Mesto Krupina získalo dotácie zo štátneho rozpočtu, ktoré následne poukázalo uvedeným subjektom:

SVETLO KRUPINA n.o.	Transfer na činnosť v r. 2018	150 597,00
HN – osobitný príjemca	Zo štátneho rozpočtu – 3 klienti Z rozpočtu mesta traja klienti	8 185,78
Rodinné prídavky	Nákup potravín 8 klientov	2 555,84
Špeciálna ZŠ	HN na nákup učebných pomôcok	381,80

XI. Podnikateľská činnosť

V roku 2018 mesto nevedie podnikateľskú činnosť.

Príjmy zahŕňajú príjmy z bufetu kina, prijaté zábezpeky a súťažné podklady.

Výdavky zahŕňajú výdavky na nákup materiálu a potravín do bufetu kina, vrátenie zábezpeky a súťažných podkladov.

Príjmy a výdavky na túto činnosť – bufet v Kine sa nerozpočtuje, sleduje sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

Bližšie sú okomentované v bode č. 5 v plnení príjmov a tiež v bode č. 5 v čerpaní výdavkov.

XII. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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:

Mesto poskytlo svojim rozpočtovým organizáciám finančné prostriedky v zmysle schváleného rozpočtu na rok 2018 uznesením č. 304/2017-MsZ.

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

Mesto nemalo v roku 2018 zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Mesto v roku 2018 neposkytlo svojim obchodným spoločnostiam, ktorými sú MsL, s.r.o., MsBP, s.r.o. a MsPS, s.r.o. žiadne finančné prostriedky.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stí.3 - stí.4)
OÚ Banská Bystrica	Normatívne finančné prostriedky	1 454 186,00	1 454 186,00	0,00
OÚ Banská Bystrica	Nenormatívne finančné prostriedky	118 483,00	116 805,00	- 1 678,00
MV SR	Dotácia na matriku	10 582,79	10 582,79	0,00
MV SR	Dotácia na REGOB, Register Adries	3 335,52	3 335,52	0,00
MV SR	Dotácia na vojnové hroby	344,88	344,88	0,00
MV SR	Komunálne voľby	3 834,48	3 834,48	0,00
MD a V SR	ŠFRB	4 798,09	4 798,09	0,00
MK SR	Kultúrne poukazy	1 473,00	1 473,00	0,00
MK SR	Sanácia vlhkosti a oprava Hrobky Plachých	15 500,00	15 500,00	0,00
MPSVaRSR	SVETLO Krupina DSS	150 597,00	150 597,00	0,00
MŠVV a Š	Detské dopravné ihriská	4 381,00	4 381,00	0,00
DPO SR	Nákup techniky, ošatenia DHZ	3 000,00	3 000,00	0,00
Úrad vlády	Výmena strešnej krytiny na štadióne	20 000,00	20 000,00	0,00
ÚPSVAR	Aktivačná činnosť	3 262,40	3 262,40	0,00
ÚPSVAR	Hmotná núdza - strava	7 310,00	7 310,00	0,00
ÚPSVAR	HN- osobitný príjemca	8 185,78	8 185,78	0,00
ÚPSVAR	Rodinné prídavky	2 555,84	2 555,84	0,00
ÚPSVAR	SObÚ	393,24	393,24	0,00
OÚ BB	SobÚ	27 995,95	27 995,95	0,00
MV SR	Bezpečnosť v cestnej premávke, vybudovanie 5 ks inteligentných prechodov	22 000,00	22 000,00	0,00

MŠVVŠ SR	Rekonštrukcia telocv. a nárad. elektr. I. ZŠ	38 302,53	0,00	38 302,53
MK SR	Múzeum - Dom meštiansky, sanácia vlhkosti	15 000,00	0,00	15 000,00
MK SR	Múzeum – ochrana zbierkových fondov	5 000,00	0,00	5 000,00
MV SR	Kamerový systém 6. etapa	10 000,00	0,00	10 000,00
Úrad vlády	Podpora rozvoju športu	10 000,00	0,00	10 000,00
MK SR	KcaMAS - Braxatoris	1 767,60	0,00	1 767,60

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
Fond na podporu umenia	Ochrana zbierkových predmetov	5 000,00	0,00	5 000,00
Fond na podporu umenia	Nákup knižničného fondu	2 500,00	2 500,00	0,00
Audiovizuálny fond	Podpora návštevnosti kina	34,00	34,00	0,00
Audiovizuálny fond	Modernizácia kinosály – výmena sedačiek	26 000,00	26 000,00	0,00
ESF	TSP IV	16 915,62	16 915,62	0,00
ESF	Projekt „V základnej škole úspešnejší“	24 692,40	24 692,40	0,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obce pre SObÚ	38 748,63	38 748,63	0,00
Obce pre Domček CVČ	9 600,26	9 600,26	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
BBSK Dotácia na Dni mesta Krupina	1 700,00	1 700,00	0,00
BBSK Dotácia na rekonštrukciu fontány v parku A. Sládkoviča	7 000,00	7 000,00	0,00

f) Finančné usporiadanie ostatné

	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
--	---	---	---------

Nadácia Alianz bezpečnejšie v meste	100,00	100,00	0,00
Obec Žibritov, výskum obce	300,00	300,00	0,00
WITTUR, s.r.o. Radničný rínok	500,00	500,00	0,00
Ján Skopal, na kult. a špot.	400,00	400,00	0,00
Detronics, Dni mesta	300,00	300,00	0,00
STEFE THS Dni mesta	100,00	100,00	0,00
MsL s.r.o. Dni mesta	1 000,00	1000,00	0,00
PD Mefa, Dni mesta	200,00	200,00	0,00
DAVOS trade logistics Dni	200,00	200,00	0,00
Nábytok Mudrák Dni mesta	50,00	50,00	0,00
COOP Jednota, Beh oslobodenia	100,00	100,00	0,00
QuFARM s.r.o., Urb. Štúdia Papuľka	2 051,24	0,00	2 051,24
Júlia DLOUHÁ Kamenný Kríž	2 500,00	0,00	2 500,00

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

Hodnotenie plnenia programov je detailne okomentované v prílohe č. 1 tohto dokumentu - Hodnotiaca správa programového rozpočtu k 31.12.2018.

XIV. Prílohy

Príloha č. 1 Hodnotiaca správa programového rozpočtu k 31.12.2018

Príloha č. 2 Úverové zaťaženie k 31.12.2018

Vypracovala:

Ing. Murínová Marta
vedúca ekonomického oddelenia

Predkladá:

Ing. Marta Murínová
vedúca ekonomického oddelenia