

ZÁVEREČNÝ ÚČET

Mesta Trstená

za rok 2018

Úvod

V súlade s ustanoveniami § 16 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov predkladáme Záverečný účet Mesta Trstená za rok 2018.

Po obsahovej stránke je materiál rozdelený do dvoch častí:

- I. **Záverečný účet**
- II. **Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2018 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia**

Audítor overil, či údaje v záverečnom účte nadväzujú na údaje z účtovnej závierky. Správa audítora tvorí prílohu tohto materiálu.

Súčasťou tohto materiálu je tabuľkový prehľad plnenia rozpočtu za rok 2018 v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu a údaje o hospodárení rozpočtových organizácií.

PhDr. Ing. Magdaléna Zmarzláková
primátorka

V Trstenej, 23. 05. 2019

Závěrečný účet Mesta Trstená za rok 2018

OBSAH :

- I. *Závěrečný účet mesta Trstená za rok 2018***
 1. Rozpočet mesta na rok 2018
 2. Porovnanie rozpočtu a plnenia príjmov a výdavkov za roky 2017 a 2018
 3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
 4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018
 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 štátnemu rozpočtu
 štátnym fondom
 ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
 zriadeným a založeným právnickým osobám
 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
 9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
 10. Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2018

- II. *Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2018 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia***

I. Záverečný účet Mesta Trstená za rok 2018

1. Rozpočet mesta na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta Trstená na rok 2018. Mesto pre rok 2018 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 Trstená bol schválený MsZ v Trstenej dňa 12.12.2017 uznesením č.304/XII/2017.

Rozpočet mesta Trstená bol zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 15.05.2018 uznesením č. 136/V/2018,
- druhá zmena schválená dňa 28.08.2018 primátorkou mesta § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v súlade s uznesením č. 321/XII/2017
- tretia zmena schválená dňa 13.11.2018 uznesením č. 286/XI/2018,
- štvrtá zmena schválená dňa 21.12.2018 primátorkou mesta § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v súlade s uznesením č. 321/XII/2017

Schválený rozpočet mesta Trstená na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet mesta v jednotlivých zmenách rozpočtu v priebehu roka 2018 , rozpočtové opatrenia č. 1 až 4 , boli zostavované buď vyrovnané alebo ako prebytkové.

Všetky údaje v rozpočte sú uvádzané s rozpočtovými organizáciami .

Rozpočet r. 2018 podľa rozpočtových opatrení k 31.12.2018 (v EUR)

	SR	RO1	RO2 - P	RO3	RO4-P
	r.2018	15.5.2018	28.8.2018	13.11.2018	21.12.2018
	304/XII/2017	136/V/2018	213/IX/2018	286/XI/2018	63/II/2019
PRÍJMY					
BP M	5 485 386	5 572 760	5 620 380	5 784 110	5 861 978
BP RO	289 970	302 594	302 594	311 165	441 468
BP	5 775 356	5 875 354	5 922 974	6 095 275	6 303 446
KP	1 240 924	1 181 616	1 234 166	1 505 421	1 526 856
BP +KP	7 016 280	7 056 970	7 157 140	7 600 696	7 830 302
FO - P	1 600	311 530	369 530	344 304	365 118
SPOLU	7 017 880	7 368 500	7 526 670	7 945 000	8 195 420

	SR	RO1	RO2 - P	RO3	RO4-P
	r.2018	15.5.2018	28.8.2018	13.11.2018	21.12.2018
	304/XII/2017	136/V/2018	213/IX/2018	286/XI/2018	63/II/2019
VÝDAVKY					
BV M	3 008 641	3 103 540	3 142 008	3 282 651	3 327 896
BV RO	2 332 480	2 392 904	2 394 976	2 407 680	2 558 570
BV	5 341 121	5 496 444	5 536 984	5 690 331	5 886 466
KV M	1 189 070	1 483 781	1 612 911	1 876 460	1 907 490
KV RO	0	0	0	0	5 990
KV	1 189 070	1 483 781	1 612 911	1 876 460	1 913 480
BV+KV	6 530 191	6 980 225	7 149 895	7 566 791	7 799 946
FO - V	487 689	376 775	376 775	366 209	366 209
SPOLU	7 017 880	7 357 000	7 526 670	7 933 000	8 166 155

	SR	RO1	RO2 - P	RO3	RO4-P
	r.2018	15.5.2018	28.8.2018	13.11.2018	21.12.2018
	304/XII/2017	136/V/2018	213/IX/2018	286/XI/2018	63/II/2019
Bežný rozpočet					
BP	5 775 356	5 875 354	5 922 974	6 095 275	6 303 446
BV	5 341 121	5 496 444	5 536 984	5 690 331	5 886 466
ROZDIEL	434 235	378 910	385 990	404 944	416 980
Kapitálový rozpočet					
KP	1 240 924	1 181 616	1 234 166	1 505 421	1 526 856
KV	1 189 070	1 483 781	1 612 911	1 876 460	1 913 480
ROZDIEL	51 854	-302 165	-378 745	-371 039	-386 624
BP+KP	7 016 280	7 056 970	7 157 140	7 600 696	7 830 302
BV+KV	6 530 191	6 980 225	7 149 895	7 566 791	7 799 946
ROZDIEL	486 089	76 745	7 245	33 905	30 356
Finančné operácie					
FO - P	1 600	311 530	369 530	344 304	365 118
FO - V	487 689	376 775	376 775	366 209	366 209
ROZDIEL	-486 089	-65 245	-7 245	-21 905	-1 091
PRÍJMY	7 017 880	7 368 500	7 526 670	7 945 000	8 195 420
VÝDAVKY	7 017 880	7 357 000	7 526 670	7 933 000	8 166 155
ROZDIEL	0	11 500	0	12 000	29 265

V **schválenom rozpočte** bol bežný rozpočet (BR) prebytkový o + 434 235 €, kapitálový rozpočet (KR) bol prebytkový o + 51 854 € a u finančných operácií (FO) bol schodok - 486 089 €. Z prebytku bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu bol vykrytý schodok u finančných operácií.

Vyčíslenia zostavenia rozpočtu v členení bežného, kapitálového a finančných operácií je podrobne zostavené podľa rozpočtových opatrení v priebehu roka 2018 v tabuľke č. 1.

Tab.č.2 v €

	SR	RO1	RO2-P	RO3	RO4-P
	r.2018	15.5.2018	28.8.2018	13.11.2018	21.12.2018
	304/XII/2017	136/V/2018	213/IX/2018	286/XI/2018	63/II/2019
Bežný a kapitálový rozpočet					
Bežné a kapitálové Príjmy	7 016 280	7 056 970	7 157 140	7 600 696	7 830 302
Bežné a kapitálové Výdavky	6 530 191	6 980 225	7 149 895	7 566 791	7 799 946
ROZDIEL	486 089	76 745	7 245	33 905	30 356
Finančné operácie					
FO - P	1 600	311 530	369 530	344 304	365 118
FO - V	487 689	376 775	376 775	366 209	366 209
ROZDIEL	-486 089	-65 245	-7 245	-21 905	-1 091
Rozdiel Bežný a kapitálový rozpočet a FO	0	11 500	0	12 000	29 265
PRÍJMY	7 017 880	7 368 500	7 526 670	7 945 000	8 195 420
VÝDAVKY	7 017 880	7 357 000	7 526 670	7 933 000	8 166 155
ROZDIEL	0	11 500	0	12 000	29 265

V **schválenom rozpočte** bol bežný a kapitálový rozpočet prebytkový o + 486 089 €, u finančných operácií (FO) bol schodkový o – 486 089 €. Schodok u finančných operácií bol vykrytý z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu. Celkový schválený rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný rozpočet.

Vyčíslenia zostavenia rozpočtu v členení bežného a kapitálového rozpočtu s porovnaním finančných operácií je podrobne zostavené podľa rozpočtových opatrení v priebehu roka 2018 v tabuľke č. 2.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného a zmeneného rozpočtu na rok 2018.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet mesta k 31.12.2018

Rozpočet mesta v € :

	Zmenený rozpočet 2018
Príjmy celkom	8 195 420,00
z toho :	
Bežné príjmy	6 303 446,00
Kapitálové príjmy	1 526 856,00
Finančné príjmy	365 118,00
Výdavky celkom	8 166 155,00
z toho :	
Bežné výdavky	5 886 466,00
Kapitálové výdavky	1 913 480,00
Finančné výdavky	366 209,00
Výsledok hospodárenia	29 265,00

2. Porovnanie rozpočtu a plnenia príjmov a výdavkov za rok 2017 a 2018

Príjmy za rok 2017 dosiahli **6 581 641,38 €**, čo predstavuje 118,37% zo schváleného rozpočtu roku 2017 a 98,53% zo zmeneného rozpočtu.

Bežné príjmy dosiahli 5 563 904,83 € , čo je 107,33% k SR a 99,85% k ZR, z toho bežné príjmy – mesto predstavujú výšku 5 382 267,62 €, čo je 106,96 % k SR a 99,86% k ZR, bežné príjmy rozpočtových organizácií sú vo výške 181 637,21 €, čo je 119,62 % k SR a 99,58 % k ZR.

Kapitálové príjmy sú vo výške 593 136,45 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 462,66% a oproti zmenenému rozpočtu 100,0 %, spolu BP a KP v skutočnosti sú vo výške 6 157 041,28 €, čo je 115,91 % k SR a 99,86% k ZR.

Finančné operácie – príjmové v skutočnom čerpaní sú vo výške 424 600,10 €, čo je 170,98 % k SR a 82,59 % k ZR.

Príjmy za rok 2018 dosiahli **7 158 895,29 €**, čo predstavuje 103,00% zo schváleného rozpočtu roku 2018 a 87,4% zo zmeneného rozpočtu.

Bežné príjmy dosiahli 6 303 475,20 € , čo je 109,1% k SR a 100,0% k ZR, z toho bežné príjmy – mesto predstavujú výšku 5 861 728,06 €, čo je 106,9 % k SR a 100,0% k ZR, bežné príjmy rozpočtových organizácií sú vo výške 441 747,14 €, čo je 152,3 % k SR a 100,1 % k ZR.

Kapitálové príjmy sú vo výške 525 185,10 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 42,3% a oproti zmenenému rozpočtu 34,4 %, spolu BP a KP v skutočnosti sú vo výške 6 828 660,30 €, čo je 97,3 % k SR a 87,2% k ZR.

Finančné operácie – príjmové v skutočnom čerpaní sú vo výške 330 234,99 €, čo je 206,4 % k SR a 90,4 % k ZR.

Výdavky za rok 2017 dosiahli **6 305 435,82 €**, čo predstavuje 113,40% zo schváleného rozpočtu roku 2017 a 95,87 % zo zmeneného rozpočtu.

Bežné výdavky dosiahli 5 086 860,69 € , čo je 105,55% k SR a 98,61% k ZR, z toho bežné výdavky – mesto predstavujú výšku 2 813 559,58 €, čo je 105,90 % k SR a 97,69 % k ZR, bežné výdavky rozpočtových organizácií sú vo výške 2 273 301,11 €, čo je 105,11 % k SR a 99,76 % k ZR.

Kapitálové výdavky sú vo výške 703 598,51 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 188,65% a oproti zmenenému rozpočtu 78,06 %, spolu BV a KV v skutočnosti sú vo výške 5 790 459,20 €, čo je 111,51 % k SR a 95,55 % k ZR.

Finančné operácie – výdavkové v skutočnom čerpaní sú vo výške 514 976,62 €, čo je 140,03 % k SR a 99,62% k ZR.

Výdavky za rok 2018 dosiahli **6 884 530,97€**, čo predstavuje 98,1% zo schváleného rozpočtu roku 2018 a 84,3 % zo zmeneného rozpočtu.

Bežné výdavky dosiahli 5 700 584,55 € , čo je 106,7% k SR a 96,8% k ZR, z toho bežné výdavky – mesto predstavujú výšku 3 161 606,39 €, čo je 105,1 % k SR a 95,0 % k ZR, bežné výdavky rozpočtových organizácií sú vo výške 2 538 978,16 €, čo je 108,8 % k SR a 99,2 % k ZR.

Kapitálové výdavky sú vo výške 827 516,37 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 69,6% a oproti zmenenému rozpočtu 43,2 %, spolu BV a KV v skutočnosti sú vo výške 6 528 100,92€, čo je 100,0 % k SR a 83,7 % k ZR.

Finančné operácie – výdavkové v skutočnom čerpaní sú vo výške 356 430,05 €, čo je 73,1 % k SR a 97,3% k ZR.

Príjmy za rok 2018 podľa vnútorného členenia rozpočtu boli nasledovné :

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel (SK-RO)
Bežné príjmy	6 303 446,00	6 303 475,20	29,20
Kapitálové príjmy	1 526 856,00	525 185,10	- 1 001 670,90
Bežné a kapitál. príjmy	7 830 302,00	6 828 660,30	- 1 001 641,70
FO - príjmové	365 118,00	330 234,99	- 34 883,01
Spolu	8 195 420,00	7 158 895,29	- 1 036 524,71

Výdavky za rok 2018 podľa vnútorného členenia rozpočtu boli nasledovné :

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel (SK-RO)
Bežné výdavky	5 886 466,00	5 700 584,55	- 185 881,45
Kapitálové výdavky	1 913 480,00	827 516,37	- 1 085 963,63
Bežné a kapitál. výdavky	7 799 946 ,00	6 528 100,92	- 1 271 845,08
FO - výdavkové	366 209,00	356 430,05	- 9 778,95
Spolu	8 166 155,00	6 884 530,97	- 1 281 624,03

Porovnanie príjmov za roky 2018 a 2017 (v €)

	Rozpočet 2018	Skutočnosť2018	Skutočnosť2017	Rozdiel
	1	2	3	(2 – 3)
Bežné príjmy	6 303 446,00	6 303 475,20	5 563 904,83	739 570,37
Kapitál. príjmy	1 526 856,00	525 185,10	593 136,45	- 67 951,35
Bežné a kapit.	7 830 302,00	6 828 660,30	6 157 041,28	671 619,02
FO – príjmové	365 118,00	330 234,99	424 600,10	- 94 365,11
SPOLU	8 195 420,00	7 158 895,29	6 581 641,38	577 253,91

Porovnanie výdavkov za roky 2018 a 2017 (v €)

	Rozpočet 2018	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2017	Rozdiel
	1	2	3	(2 – 3)
Bežné výdavky	5 886 466,00	5 700 584,55	5 086 860, 69	613 723,86
Kapitál. výdav.	1 913 480,00	827 516,37	703 598,51	123 917,86
Bežné a kapit.	7 799 946 ,00	6 528 100,92	5 790 459,20	737 641,72
FO – výdav.	366 209,00	356 430,05	514 976,62	- 158 546,57
SPOLU	8 166 155,00	6 884 530,97	6 305 435,82	579 095,15

Porovnanie príjmov a výdavkov za roky 2018 a 2017 (v €)

	Rozpočet 2018	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2017	Rozdiel
	1	2	3	(2 – 3)
Bežné príjmy	6 303 446,00	6 303 475,20	5 563 904,83	739 570,37
Bežné výdavky	5 886 466,00	5 700 584,55	5 086 860,69	613 723,86
Rozdiel BR	416 980,00	602 890,65	477 044,14	125 846,51
Kapitál. príjmy	1 526 856,00	525 185,10	593 136,45	- 67 951,35
Kapitál. výdav.	1 913 480,00	827 516,37	703 598,51	123 917,86
Rozdiel KR	- 386 624,00	- 302 331,27	-110 462,06	191 869,21
Bež.a kapit. príj	7 830 302,00	6 828 660,30	6 157 041,28	671 619,02
Bež.a kapit.výd.	7 799 946 ,00	6 528 100,92	5 790 459,20	737 641,72
Rozdiel BRaKR	30 356,00	300 559,38	366 582,08	- 66 022,70
FO – príjmové	365 118,00	330 234,99	424 600,10	- 94 365,11
FO – výdavkové	366 209,00	356 430,05	514 976,62	- 158 546,57
Rozdiel FO	- 1 091,00	- 26 195,06	-90 376,52	64 181,46
PRÍJMY	8 195 420,00	7 158 895,29	6 581 641,38	577 253,91
VÝDAVKY	8 166 155,00	6 884 530,97	6 305 435,82	579 095,15
Rozdiel – rozpočet spolu	29 265,00	274 364,32	276 205,56	- 1 841,24

3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
8 195 420,00	7 158 895,29	87,4

3.1 Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
6 303 446,00	6 303 475,20	100,0

z toho : bežné príjmy mesto :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
5 861 978,00	5 861 728,06	100,0

Príjmy bežného rozpočtu v € - Mesto Trstená

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
111	Zo štátneho rozpočtu	1 061 510,00	1 147 977,00	1 147 966,05
11H	Od iných subjektov – VÚC	23 790,00	35 568,00	35 567,45
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	17 126,00	0,00	0,00
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	2 975,00	0,00	0,00
13S2	Zo ŠR okrem transf. na pr. Výk	445,00	0,00	0,00
13T1	Z EÚ okrem transf. na pr. Výk.	5 350,00	0,00	0,00
13T2	Zo ŠR okrem transf. na pr. Výk.	950,00	0,00	0,00
1AA1	Z EÚ 3. pr, ob, EFRR	0,00	46 695,00	46 694,40
1AA2	Zo ŠR. 3. pr, ob, EFRR	0,00	4 306,00	4 305,74
1AB1	Z EÚ 3. pr. Ob. KF	0,00	73 865,00	73 865,00
1AB2	Zo ŠR 3. pr. Ob. KF	0,00	8 690,00	8 690,00
1AC1	Z EÚ 3. pr,ob. ESF	16 005,00	36 857,00	36 853,39
1AC2	Zo ŠR. 3. pr,ob. ESF	2 755,00	6 058,00	6 056,40
1AL1	Iniciatíva na podporu zamestnanosti mladých (IZM)	0,00	1 658,00	1 657,31
37	Od zahraničného subjektu	33 860,00	0,00	0,00
3AA1	Z EÚ 3. pr, ob, EFRR	0,00	1 899,00	1 898,49
3AA2	Zo ŠR. 3. pr, ob, EFRR	0,00	224,00	223,35
3AC1	Z EÚ 3. pr,ob. ESF	0,00	4 310,00	4 309,50
3AC2	Zo ŠR. 3. pr,ob. ESF	0,00	761,00	760,50
41	Vlastné príjmy	4 314 620,00	4 484 890,00	4 484 660,48
71	Iné príjmy (granty)	6 000,00	0,00	0,00
72a	Iné príjmy – od iných subjektov	0,00	6 220,00	6 220,00
72c	Iné príjmy – dotácie, granty	0,00	2 000,00	2 000,00
Spolu		5 485 386,00	5 861 978,00	5 861 728,06

3.1.1) Bežné príjmy – daňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 808 480,00	3 808 128,35	100,00

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Predpokladaná finančná čiastka – schválený rozpočet vo výške 3 250 000 €, bola zverejnením prognózy na stránke MF SR pre rok 2018 vo výške 3 137 221 € postupne rozpočtovými opatreniami upravená v RO č. 4 na výšku 3 266 000 €. Z výnosu dane z príjmov k 31.12.2018 boli poukázané prostriedky vo výške 3 266 148,28, čo predstavuje k schválenému rozpočtu 3 250 000 € plnenie na 100,5%. Rozdiel v skutočnom príjme a rozpočte zverejnenom MF SR pre mesto Trstená je + 128 927,28 €. V porovnaní so schváleným rozpočtom mesta Trstená na rok 2018 predstavuje celkový príjem z výnosu dane z príjmov FO vo finančnom vyjadrení činí + 16 148,28 €.

Skutočný príjem z výnosu dane zo závislej činnosti FO pre mesto Trstená predstavuje 85,77% z celkových bežných daňových príjmov.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 315 000,00 € - rozpočet na rok 2018, bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 315 048,47 €, čo oproti rozpočtu predstavuje 100,0 % plnenie rozpočtovaných príjmov. Konkrétne plnenie za jednotlivé dane je nasledovné :

Daň z pozemkov predstavuje sumu 45 225,99 €, z toho fyzické osoby vo výške 19 160,17 € a právnické osoby vo výške 26 065,82 €.

Daň z budov predstavuje sumu 253 859,71 €, z toho fyzické osoby vo výške 105 371,88 € a právnické osoby vo výške 148 487,83 €.

Daň z bytov predstavuje sumu 15 962,77 €, z toho fyzické osoby vo výške 15 581,07 € a právnické osoby vo výške 381,70 €.

c) Poplatok za komunálny odpad

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol schválený rozpočet vo výške 213 000,00 €, skutočné plnenie príjmovej položky rozpočtu predstavuje príjem do rozpočtu mesta vo výške 212 732,50 €, čo je 99,9 % z rozpočtovaných príjmov. Z tejto čiastky predstavuje príjem za poplatok za komunálny odpad za fyzické osoby vo výške 132 025,19 € a poplatok za KO za právnické osoby vo výške 80 707,31 €.

d) Ostatné daňové príjmy

Daň za psa rozpočtovaný schválený rozpočet 7 200 €, skutočnosť 7 113,31 €

Daň za nevýherné hracie prístroje rozpočtované 260 €, skutočnosť 258,00 €

Daň za ubytovanie rozpočtované vo výške 6 000,00 €, skutočnosť 6 018,28 €, čo je 100,3%.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola v schválenom rozpočte rozpočtovaná vo výške 200 €, skutočnosť 0,00 €.

e) Sankčný úrok

Príjem zo sankčného úroku nebol v schválenom rozpočte rozpočtovaný, v zmenenom rozpočte bol vo výške 820 €, skutočné čerpanie na tejto príjmovej položke k 31.12.2018 je vo výške 809,51 €, z toho sankčný úrok vyrubný pri dani z nehnuteľností predstavoval výšku 293,57 €, u poplatku za komunálny odpad vo výške 515,94 €.

3.1.2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
676 410,00	676 532,13	100,00

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných príjmov – SR vo výške 192 030 € bol zmenou rozpočtu rozpočtovaný príjem vo výške 197 550€, skutočný príjem k 31.12.2018 bol vo výške 197 523,10 €, čo je 100,0% plnenie.

Ide hlavne o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 16 074,65 €, príjem z prenajatých budov 19 842,83 €, z prenajatých budov – Dom kultúry vo výške 9 980,18 €, nájom

zariadenia Dom kultúry vo výške 2 884,43 €, nájom Dom smútku vo výške 2 980 €, ostatný nájom vo výške 673,91 €.

Na položke 212 z prenajatých bytov – bytové hospodárstvo bol v SR rozpočtovaný príjem vo výške 149 330 €. Rozpočtovým opatrením bol rozpočtovaný príjem na položke 212 za nájom zmenený na výšku 143 300,00 € so skutočným plnením príjmu vo výške 143 821,70 €.

Príjem z prenajatých strojov, zariadení a vozidiel (oddelenie služieb) predstavoval skutočné plnenie sumu 1 268,40 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Schválený rozpočet na rok 2018 bol vo výške 251 570 €, zmenou rozpočtu – RO č. 4 bol rozpočet vo výške 353 200 €, skutočný príjem k 31.12.2018 bol vo výške 353 143,79 €, čo je 100,0 % plnenie.

Na položke 220 boli rozpočtované príjmy zo zálohových platieb na energie z bytového hospodárstva vo výške 126 000 €, so skutočným plnením príjmu vo výške 126 067,33 €, (100,1%), čo tvorí 35% plnenie týchto príjmov.

Skutočné plnenie príjmov je nasledovné :

príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb – Dom kultúry vo výške 113 062,76 €, za predaj výrobkov, tovarov a služieb – oblasť komunálnych služieb vo výške 28 641,19€, zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré sú vo výške 600,00 €, ale tiež správne poplatky matrika a evidencia obyvateľstva vo výške 16 118,20 €, SOÚ – správne poplatky vo výške 4 531,50 €, za relácie v mestskom rozhlase vo výške 1 120,00 €, za elektroodpad vo výške 751,40 €, zo zberných surovín vo výške 1 332,00 €, príjem za poskytovanie opatrovateľskej služby vo výške 10 001,00 €, príjem z pokút a penálov vo výške 4 866,88 €, poplatok za znečistenie prostredia vo výške 2 527,33 €, poplatok za rybárske lístky vo výške 5 795,00 €, parkovné vo výške 10 665,70 €, za prebytočný hnuiteľný majetok vo výške 2 283,00 €.

c) Ostatné nedaňové príjmy

- úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov :rozpočtovaných 100,00 € zmena rozpočtu vo výške 500 € , skutočnosť 440,05 €.

d) Iné nedaňové príjmy

- rozpočtovaných - SR 86 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 125 425,19 €, čo predstavuje 100,2 % plnenie k zmenenému rozpočtu, ktorý bol RO č. 4 upravený na výšku 125 160,00 €.

Ide hlavne o prostriedky z poistného plnenia vo výške 10 311,71 €, stávkové hracie prístroje 5% odvod vo výške 42 149,65 €, dobropisy vo výške 30 534,88 €, vratky a preplatky ZP vo výške 4 404,75 €, z refundácií za predchádzajúce obdobia vo výške 4 840,14 €, z vratiek za predchádzajúce obdobia vo výške 32 072,45 €, predpísané manká vo výške 87,20€, náhrady trov konania vo výške 48,00€ a mylné platby vo výške 224,63 €.

3.1.3) Bežné príjmy – bežné granty a transfery

a) tuzemské bežné granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 377 088,00	1 377 067,58	100,0

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery : (v €)

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Námestovo	5 482,79	Zamestnávanie podľa § 54
2.	MV SR.	36 502,03	Matrika

3.	MV SR	2 890,68	Register obyvateľstva, Reg. adres
4.	MDVaRR SR	17 222,02	Spoločný stavebný úrad
5.	MDVaRR SR	670,25	Miestne komunikácie
6.	Subjekty mimo VS	8 220,00	Dary, fin. príspevky
7.	ÚPSVaR Námestovo	7 560,54	Zamestnanosť - §50j
8.	ÚPSVaR Námestovo	21 383,77	Zriadenie CHD (MsP I, MsP II, TIC, knižnica)
9.	ÚPSVaR Námestovo	149,40	Školské potreby pre deti v HN
10.	ÚPSVaR Námestovo	746,00	Strava pre deti v HN
11.	OÚ v Žiline	962 596,00	Prenesené kompetencie školstvo
12.	OÚ v Žiline	38 528,00	Vzdelávacie poukazy
13.	OÚ v Žiline	5 400,00	Škola v prírode
14.	OÚ v Žiline	8 250,00	Lyžiarsky výcvik
15.	OÚ v Žiline	2 236,00	odchodné
16.	OÚ v Žiline	6 080,00	Doprava žiakov
17.	OÚ v Žiline	10 800,00	Predškolská výchova detí (MŠ)
18.	OÚ v Žiline	2 272,00	Rodinné prídavky
19.	OÚ ŽP	694,32	Starostl. o životné prostredie
20.	OÚ v Žiline	14 817,00	Spol. školský úrad
21.	MV SR	3 651,35	Financovanie volieb do orgánov samosprávy
22.	Audiovizuálny fond	2 513,00	Materiálne vybavenie kina
23.	MV SR	2 600,00	Prevenencia kriminality
24.	MK SR	349,00	Kultúrne poukazy
25.	MK SR	10 000,00	Pomník P. Márie - decénium
26.	MŽP SR	82 555,00	Kompostéry
27.	MŽP SR	2 121,84	Rekonštrukcia MsÚ
28.	MZ SR	10 050,00	Protidrogové aktivity
29.	Fond na podporu umenia	15 315,00	Orgánová jeseň, Dilongova Trstená, Trstenská Krídlodka, Dotácia na knihy, rekonštrukcia knižnice
30.	MV SR	6 240,00	Podpora pri záchrane života a zdravia (zlepšenie MTZ DHZ)
31.	VÚC Žilina	33 815,44	Multikultúrne dedičstvo
32.	VÚC Žilina	1 000,00	Spievame Márii
33.	VÚC Žilina	500,00	Spoločnými silami budujme krajšie okolie
34.	VÚC Žilina	1 500,00	Revitalizácia verejnej zelene
35.	Obce	5 699,45	Príspevok na záujm. činnosť CVČ
36.	Obce - SOÚ	9 040,00	SPÚ príspevok od obcí
37.	Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia, Bratislava	15 210,00	Príspevok na opatrovateľskú službu
38.	DHZ SR	3 000,00	DHZ Trstená
39.	ERDF	17 184,70	Projekt cyklotrasy dovybavenie
40.	OÚ v Žiline	150,00	Žiaci zo sociál. znevýhodn. prostr.,
41.	OÚ v Žiline	222,00	Príspevok na učebnice
42.	OÚ v Žiline	1 850,00	Dotácia na Enviroprojekt
	Spolu	1 377 067,58	

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

b) zahraničné bežné granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Zahraničný bežný grant nebol v zmenenom rozpočte rozpočtovaný, nakoľko nebolo žiadne plnenie.

c) Spolu granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 377 088,00	1 377 067,58	100,00

3.2 Kapitálové príjmy : v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 526 856,00	525 185,10	34,40

Príjmy kapitálového rozpočtu v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
111	Zo štátneho rozpočtu	49 150,00	98 500,00	98 500,00
11H	VÚC, obce	0,00	34 185,00	34 185,00
13S2	Zo ŠR okrem transf. na pr. Výk	19 689,00	0,00	0,00
37	Programy územnej spolupráce	0,00	106 310,00	106 308,98
1AA1	Z EÚ 3. pr, ob, EFRR	0,00	59 647,00	59 646,43
1AA2	Zo ŠR. 3. pr, ob, EFRR	0,00	19 524,00	19 524,16
37	Od zahraničného subjektu	167 085,00	0,00	0,00
43	Zdroje z predaja kapitál. aktív	1 005 000,00	1 315 000,00	313 329,51
Spolu		1 240 924,00	1 526 856,00	525 185,10

3.2.1) Kapitálové príjmy - nedaňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 315 000,00	313 329,51	23,8

Rozpočtované príjmy boli v schválenom rozpočte vo výške 1 005 000,00 €, zmenou rozpočtu boli upravené na výšku 1 315 000,00 €, skutočné plnenie predstavovalo čiastku 313 329,51€ z toho :

príjem z predaja kapitálových aktív z rozpočtovaných 1 000 000 €, v ZR – RO č. 4 v sume

1 081 000 €, bolo skutočné plnenie vo výške 80 642,05 €, príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív z rozpočtovaných 5 000 €, ZR – RO č. 4 v sume 234 000 €, bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 232 687,46 €.

3.2.2) Kapitálové príjmy – kapitálové granty a transfery

a) tuzemské kapitálové granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
211 856,00	211 855,59	100,00

V roku 2018 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Audiovizuálny fond	2 900,00	Rekonštrukcia kina - sedačky
2.	MV SR	10 000,00	Prevenencia kriminality
3.	Fond na podporu umenia	30 285,00	Rekonštrukcia knižnice
4.	VÚC Žilina	1 000,00	Workautové ihrisko
5.	Slovenský futbalový zväz	10 000,00	Futbalové ihrisko Kľozov
6.	MV SR	10 000,00	Odstránenie stavebných bariér v škole P. O. Hviezdoslava
7.	MV SR	35 000,00	Havarijný stav kotolne – ZŠ P. O. Hviezdoslava
8.	ŠL SR	20 000,00	Rekonštrukcia cesty Ústie nad Priehradou
9.	MF SR	13 500,00	Rekonštrukcia cesty Ústie nad Priehradou
10.	EÚ - EFRR	59 646,43	Cyklotrasy –II, etapa, dovybavenie
11.	EÚ - ŠR	19 524,16	Cyklotrasy – II., dovybavenie
	Spolu	211 855,59	

b) zahraničné kapitálové granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Zahraničný kapitálový grant nebol v roku 2018 poskytnutý.

3.3 Príjmové finančné operácie : v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
365 118,00	330 234,99	90,4

Finančné operácie príjmové v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
11H	VÚC, obce – prostriedky Z minulých rokov	0,00	77,00	76,50

131H	Zostatok prostriedkov minulých rokov	0,00	10 828,00	10 827,20
46	Z Rezervného fondu	0,00	253 590,00	218 708,51
52	Prijaté návratné zdroje financovania	1 600,00	80 114,00	80 113,82
71	Iné príjmy (granty)	0,00	60,00	60,0
72c	Iné príjmy (granty)	0,00	700,00	700,00
Spolu		1 600,00	345 369,00	310 486,03

V roku 2018 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **12. 6. 2018**, č. uznesenia **178/VI/2018**

1. Investičný úver :

účel úveru : Rekonštrukcia Mestského úradu v Trstenej

Výška úveru : **130 000 €**

V roku 2018 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **12. 6. 2018**, č. uznesenia **180/ VI/2018**,

2. Prekleňovací úver :

účel úveru : Po stopách kultúrneho dedičstva pohraničného regiónu

Výška úveru : **33 000 €**

V rámci roka 2018 skutočne **prijalo** mesto Trstená návratné zdroje financovania vo výške **80 113,82 €** v nasledovnom členení :

a) prekleňovacie úvery – projekty z EÚ : **80 113,82 €**
z toho na nasledovný účel :

- Na bicykli za kultúrnym a prírodným dedičstvom pohraničného regiónu –
- dovybavenie cyklotrasy : 47 113,82 €
- Po stopách kultúrneho dedičstva pohraničného regiónu : 33 000,00 €

účet 461

v €

Úver	Počiatkový stav K 1.1.2018	Má dať	Dal	Konečný stav K 31.12.2018
Prima banka	151 471,94	28 759,20	0,00	122 712,74
Spolu	151 471,94	28 759,20	0,00	122 712,74
Dotačné úvery				
Cyklotrasy- dovybavenie	10 277,54	57 391,36	47 113,82	0,00
Cyklotrasy- 2.etapa	12 506,02	12 506,02	0,00	0,00
- Po stopách kultúrneho dedičstva pohraničného regiónu- Pomník	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00
Spolu dotačné úvery	22 783,56	69 897,38	80 113,82	33 000,00
Investičné úvery - projekty				
Investič.úver I.	34 418,00	34 418,00	0,00	0,00
Investič.úver II.	99 160,00	62 640,00	0,00	36 520,00
Investič.úver III.	32 977,92	11 568,00	0,00	21 409,92
Investič.úver IV.	11 045,09	2 712,00	0,00	8 333,09
Investič.úver V.	601 904,93	69 280,00	0,00	532 624,93
Spolu investičné	779 505,94	180 618,00	0,00	598 887,94
SPOLU	953 761,44	279 274,58	80 113,82	754 600,68

Uznesením MsZ č. 74/III/2018 zo dňa 13.3.2018 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške **37 900 €**, za účelom úhrady výdavkov na odstránenie havarijného stavu strechy na objekte Kolkárne – Kľozov, Ul. Oravická č. 610, Trstená v roku 2018.

Uznesením MsZ č. 102/IV/2018 zo dňa 10.4.2018 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške **171 000 €** za účelom :

- Rekonštrukcia miestnej komunikácie a odvedenie dažďových vôd ul. Oravická vo výške 121 000 €
- Relaxačný areál Trstená , Sídlisko Západ vo výške 35 000 €
- Rozšírenie parkovacích miest na sídlisku Západ vo výške 15 000 €

Uznesením MsZ č. 169/VI/2018 zo dňa 12.06.2018 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške **25 000 €** za účelom „ Rekonštrukcie miestnej komunikácie na ulici Oravickej popred rod. dom s. č. 778 po mostnú lávku a popred garáže s. č. 197-205“.

Celkovo bolo schválené použitie prostriedkov z rezervného fondu v roku 2018 vo výške 233 900 €, **skutočné čerpanie** prostriedkov bolo v sume **217 343,28 €**.

Do roku 2018 boli na finančné operácie príjmové prevedené prostriedky z predchádzajúcich rokov, t.j. z roku 2017, ako účelovo určené nevyčerpané prostriedky **zo štátneho rozpočtu** na použitie v roku 2018, v celkovej výške **13 028,93 €** v nasledovnom členení ich skutočného čerpania :

a/

1/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR	
Prenesený výkon štátnej správy – základné školstvo	
Nenormatívne príspevky účelovo určené	: 227,20 €
2/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR- projekt	
Prevencia kriminality	: 10 600,00 €
3/ Nevyčerpané poskytnuté finančné prostriedky od obce	
Habovka na záujmovú činnosť	: 76,50 €
4/ Nevyčerpané dary od COOP Jednota a	
Nadácie Volkswagen Slovakia	: 760,00 €

Spolu nevyčerpané účelovo určené prostriedky : **11 663,70 €**

Prevod nepoužitých prostriedkov z roku 2017 do roku 2018 musí byť rozpočtovaný cez finančné operácie – príjmové, avšak na strane výdavkov bude použitie podľa ich účelu zahrnuté v bežných výdavkoch s kódom 131H, .

b/

- u finančných operácií –príjmových boli rozpočtované aj nevyčerpané prostriedky z fondu 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. , skutočné použitie na tvorbu fondu opráv z bytového hospodárstva bolo k 31.12.2018 vo výške **1 365,23 €**, v nasledovnom skutočnom čerpaní :

- bytový dom 1317	: 753,60 €
- bytový dom 1241	: 611,63 €

Spolu : **1 365,23 €**

Prevod nepoužitých prostriedkov z roku 2017 do roku 2018 musí byť rozpočtovaný cez finančné operácie – príjmové, avšak na strane výdavkov bude použitie podľa ich účelu zahrnuté v bežných výdavkoch s kódom 46.

3.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : v €

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
441 468,00	441 747,14	100,1

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : €

Základná škola Ul. Hviezdoslavova	:	309 162,07 €
Základná umelecká škola	:	21 942,00 €
Centrum voľného času	:	17 726,30 €
Materská škola	:	92 916,77 €

Príjmy bežného rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
1/	Základná škola P. O. Hviezdoslava	192 120,00	309 224,00	309 162,07
Z toho				
1a/	Základná škola	22 000,00	101 006,00	101 005,99
131H	Z minulých rokov	0,00	1 311,00	1 310,92
3AA1	Z EÚ 3. pr, ob, EFRR	0,00	33 429,00	33 429,42
3AC1	EÚ SF – 3. Pr. obdobie	0,00	36 497,00	36 497,03
3AC2	EÚ SF – ŠR - 3. Pr. Ob.	0,00	4 294,00	4 293,72
41	Vlastné príjmy	22 000,00	0,00	0,00
72a	Od iných subj. – dar. zmluva	0,00	935,00	935,00
72c	Od iných subjektov	0,00	10 088,00	10 088,01
72e	Ostatné príjmy	0,00	29,00	28,80
72h	ŠR – ÚPSVa R	0,00	6 878,00	6 877,88
72j	Ostatné príjmy - poplatky	0,00	7 545,00	7 545,21
1b/	Školský klub detí	8 460,00	9 475,00	9 414,00
41	Vlastné príjmy	8 460,00	0,00	0,00
72g	Od fyz. osoby- poplatky	0,00	9 475,00	9 414,00
1c/	Školská jedáleň	161 660,00	198 743,00	198 742,08
41	Vlastné príjmy	161 660,00	0,00	0,00
72f	Z úhrad stravy	0,00	189 591,00	189 590,48
72h	ŠR – ÚPSVa R	0,00	9 152,00	9 151,60
2/	Základná umelecká škola	21 300,00	21 600,00	21 942,00
41	Vlastné príjmy	21 300,00	0,00	0,00
72a	Od iných subj. – dar. zmluva	0,00	300,00	300,00
72g	Od fyz. osoby - poplatky	0,00	21 300,00	21 642,00
3/	Centrum voľného času	7 600,00	17 727,00	17 726,30
41	Vlastné príjmy	7 600,00	0,00	0,00
11H	Od obcí, VÚC	0,00	700,00	700,00

72a	Od iných subj. – dar. zmluva	0,00	54,00	53,70
72c	Od iných subjektov	0,00	4 180,00	4 180,00
72g	Od fyz. osoby - poplatky	0,00	12 793,00	12 792,60
4/	Materská škola	68 950,00	92 917,00	92 916,77
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	382,00	0,00	0,00
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	68,00	0,00	0,00
41	Vlastné príjmy	26 500,00	0,00	0,00
72a	Od iných subj. – dar. zmluva	0,00	1 169,00	1 169,03
72f	Z úhrad stravy	42 000,00	48 621,00	48 621,00
72g	Od fyz. osoby - poplatky	0,00	35 040,00	35 040,00
72h	ŠR – ÚPSVa R	0,00	662,00	661,94
72j	Ostatné príjmy - poplatky	0,00	7 425,00	7 424,80

Finančné operácie - príjmové :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
19 749,00	19 748,96	100,0

Finančné operácie - príjmové rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Základná škola Ul. Hviezdoslavova	:	11 521,04 €
Materská škola	:	8 227,92 €
Spolu	:	19 748,96 €

Jedná sa o zostatok nevyčerpaných prostriedkov z roku 2017 na stravu, do rozpočtu v roku 2018 boli zapojené cez finančné operácie príjmové , pol. 453, zdroj 72f.

4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018 v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
8 166 155,00	6 884 530,97	84,30

4.1 Bežné výdavky : v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
5 886 466,00	5 700 584,55	96,8

z toho : bežné výdavky mesto :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 327 896,00	3 161 606,39	95,0

z toho : bežné výdavky rozpočtové organizácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 558 570,00	2 538 978,16	99,2

Výdavky bežného rozpočtu – mesto Trstená (v €)

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
111	Zo štátneho rozpočtu	76 539,00	111 864,00	102 314,05
11H	Od iných subjektov –obce, VÚC	23 790,00	29 869,00	29 868,00
11T1	II. prog.obd. – EÚSF	17 126,00	0,00	0,00
11T2	II. prog. obd. – EÚSF-ŠR	2 975,00	0,00	0,00
131H	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	828,00	827,20
13T1	EÚ SF – EÚ pred. obd.	5 350,00	0,00	0,00
13T2	EÚ SF – ŠR pred. obd.	950,00	0,00	0,00
1AA1	Z EÚ 3. pr, ob, EFRR	0,00	46 695,00	46 694,40
1AA2	Zo ŠR. 3. pr, ob, EFRR	0,00	4 306,00	4 305,74
1AB1	Z EÚ 3. pr. Ob. KF	0,00	73 865,00	73 865,00
1AB2	Zo ŠR 3. pr. Ob. KF	0,00	8 690,00	8 690,00
1AC1	EÚ SF – 3. Pr. Obd.- ESF	16 005,00	36 857,00	36 853,39
1AC2	EÚ SF-ŠR - 3. Pr. Obd -ESF	2 755,00	6 058,00	6 056,40
1AL1	Iniciatíva na podporu zamestnan. mladých (IZM)	0,00	1 658,00	1 657,31
37	Programy európskej územnej spolupráce	29 700,00	0,00	0,00
3AA1	Z EÚ 3. pr, ob, EFRR	0,00	1 899,00	1 898,49
3AA2	Zo ŠR. 3. pr, ob, EFRR	0,00	224,00	223,35
3AC1	EÚ SF – 3. Pr. obdobie	0,00	4 310,00	4 309,50
3AC2	EÚ SF – ŠR - 3. Pr. Ob.	0,00	761,00	760,50
41	Z vlastných zdrojov	2 827 451,00	2 938 714,00	2 800 322,40
46	Z rezervného fondu	0,00	57 590,00	39 252,76
71	Z iných zdrojov (granty)	6 000,00	60,00	60,00
72a	Od iných subj. – dar. Zmluva	0,00	2 948,00	2 947,90

72c	Od iných subjektov	0,00	700,00	700,00
Spolu		3 008 641,00	3 327 896,00	3 161 606,39

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	840 000,00	761 648,92	90,7
Finančná a rozpočtová oblasť	11 000,00	10 827,21	98,4
Iné všeobecné služby - matrika	39 845,00	39 139,82	98,2
Všeobecné verejné služby - voľby	3 655,00	3 651,35	99,9
Transakcie verejného dlhu	44 000,00	40 473,63	92,0
Policajné služby	92 600,00	79 348,98	85,7
Ochrana pred požiarmi	46 710,00	37 719,71	80,8
Výstavba	0,00	0,00	0,0
Cestná doprava	70 000,00	69 653,23	99,5
Cestovný ruch	28 050,00	15 484,72	55,2
Nakladanie s odpadmi	344 000,00	343 438,80	99,8
Ochrana životného prostredia	10 850,00	10 233,42	94,3
Rozvoj bývania	20 600,00	20 533,68	99,7
Rozvoj obcí	374 000,00	370 114,24	99,0
Verejné osvetlenie	55 000,00	54 528,95	99,1
Bývanie a občianska vybavenosť	170 040,00	150 842,95	88,7
Zdravotníctvo	0,00	0,00	0,0
Rekreačné a športové služby	148 750,00	148 579,01	99,9
Ostatné kultúrne služby vrátane KD	405 600,00	390 657,03	96,3
Vydavateľské služby	1 100,00	1 006,18	91,5
Náboženské a iné spoloč. služby	28 000,00	27 583,47	98,5
Materské školy a ZŠS pri MŠ	600,00	576,00	96,0
Základné vzdelanie (SŠÚ, SPPC, CZŠ)	472 626,00	472 504,61	100,0
Stredoškolské vzdelanie	200,00	200,00	100,0
Iné vzdelávanie	4 000,00	3 746,00	93,7
Opatrovateľská služba	75 350,00	72 352,08	96,0
Zariadenia sociálnych služieb - KD	7 220,00	6 395,70	88,6
Sociálne služby - staroba	26 400,00	25 164,80	95,3
Rodina a deti	6 300,00	4 181,90	66,4
Sociálna pomoc – hmotná núdza	1 400,00	1 020,00	72,9
Spolu – výdavky mesto	3 327 896,00	3 161 606,39	95,0

Sumarizácia bežných výdavkov - mesto k 31.12.2018 v členení kategórií :

Bežné výdavky	Skutočnosť (SK)	Schválený rozpočet (SR)	%	Zmenený rozpočet (ZR)	%	Šetrenie SK - ZR
600 spolu	3 161 606,39	3 008 641	105,1	3 327 896	95,0	-166 289,61
Z toho :						
610	743 090,47	807 337,00	92,4	779 720,00	95,3	-36 629,53

620	285 371,85	288 523,00	98,9	295 326,00	96,6	-9 954,15
630	1 531 932,89	1 288 265,00	118,9	1 641 234,00	93,3	-109 301,71
640	560 738,15	578 516,00	96,9	567 616,00	98,8	-6 877,85
650	40 473,63	46 000,00	88,0	44 000,00	92,0	-3 526,37

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (kat. 610)

Z rozpočtovaných 779 720,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 743 090,47 €, čo je 95,3% čerpanie k ZR a 92,4% k SR. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, oddelenia služieb, oddelenia kultúry, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, zamestnancov podľa zákona č. 5/2004 Z.z. o zamestnanosti, § 54, § 50j,. Konečné čerpanie oproti rozpočtovaným výdavkom na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie predstavujú šetrenie - 36 629,53 €.

b) Poistné a príspevok do poisťovní (kat. 620)

Z rozpočtovaných 295 326,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 285 371,85 € čo je 96,6% čerpanie k zmenenému rozpočtu a 98,9% ku schválenému rozpočtu. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie - 9 954,15 €.

c) Tovary a služby (kat. 630)

Z rozpočtovaných 1 641 234,00€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 1 531 932,89 €, čo je 93,3% čerpanie k ZR a 118,9% k SR. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, všeobecné a špeciálne služby a ostatné tovary a služby. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie - 109 301,71 €.

d) Bežné transfery (kat. 640)

Z rozpočtovaných 567 616,00 € bolo k 31.12.2018 skutočne čerpanie 560 738,15 €, čo predstavuje 98,8% čerpanie k ZR a 96,9% k SR. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie - 6 877,85 €.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami (kat. 650)

Z rozpočtovaných 44 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 40 473,63€, čo predstavuje 92,0% čerpanie k ZR a 88,0% k SR. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie - 3 526,37 €.

f) Bežné výdavky - mesto (hl. kat. 600)

Z rozpočtovaných 3 327 896,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 3 161 606,39€, čo predstavuje 95,0% čerpanie k ZR a 105,1% k SR. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie - 166 289,61 €.

4.2 Kapitálové výdavky : v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 913 480,00	827 516,37	43,2

z toho : kapitálové výdavky mesto :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 907 490,00	821 526,37	43,1

z toho : kapitálové výdavky rozpočtové organizácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
5 990,00	5 990,00	100,0

Výdavky kapitálového rozpočtu v € - mesto Trstená

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
111	Zo štátneho rozpočtu	47 000,00	98 500,00	53 500,00
11H	Od iných subjektov – VÚC	0,00	34 185,00	34 185,00
131H	Z predchádzajúcich rokov	0,00	10 000,00	10 000,00
41	Z vlastných zdrojov	135 470,00	168 419,00	145 670,19
43	Zo zdrojov z predaja kap.akt.	1 005 000,00	1 315 000,00	313 329,51
46	Z peňažných fondov - RF	0,00	196 000,00	179 455,75
52	Z návrat. zdrojov fin.	1 600,00	80 114,00	80 113,82
72a	Z iných zdrojov (granty)	0,00	3 272,00	3 272,10
72c	Od iných subjektov	0,00	2 000,00	2 000,00
Spolu		1 189 070,00	1 907 490,00	821 526,37

Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie – mesto :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	189 230,00	187 916,84	99,3
Policajné služby	22 650,00	12 642,20	55,8
Požiarna ochrana	0,00	0,00	0,0
Výstavba	0,00	0,00	0,0
Cestná doprava	203 180,00	190 595,87	93,8
Nakladanie s odpadmi	8 700,00	8 676,00	99,7
Ochrana životného prostredia	10 000,00	10 000,00	100,0
Rozvoj bývania	1 100 520,00	100 504,13	9,1
Rozvoj obcí	165 790,00	159 907,47	96,5
Verejné osvetlenie	0,00	0,00	0,0
Zdravotníctvo	0,00	0,00	0,0
Rekreačné a športové služby	120 070,00	104 123,18	86,7
Kultúrne služby	37 300,00	32 185,00	86,3
Staroba – denné centrum	0,00	0,00	0,0
Predprimárne vzdelávanie	3 550,00	3533,68	99,5
Primárne vzdelávanie - ZŠ	46 500,00	11442,00	24,6
Vedľajšie služby posk.na úrovni PPV	0,00	0,00	0,0
Spolu – výdavky mesto	1 907 490,00	821 526,37	43,1

a) Výkonné a zákonodarné orgány

Ide o nasledovné výdavky :

- Nákup pozemkov v celkovej výške 146 576,00 €, z toho úhrada kúpnej ceny za pozemky a prístupovú cestu v k.ú. Trstená od Oravskej vodárenskej spoločnosti , a.s. Dolný Kubín a úhrada kúpnej ceny za pozemok v k.ú. Trstená , časť Hálečkova vo výške 23 600,00 €
- nákup budov v k.ú. Trstená , časť Hálečkova vo výške 36 400,00 €
- nákup príslušenstva do setvera vo výške 1 805,00 €
- Projektová dokumentácia vo výške 3 135,84 €, na úhradu výdavkov za autorský dozor na stavbe „Rekonštrukcia budovy MsÚ v Trstenej“

b) Policačné služby

- zakúpenie strojov , prístrojov a zariadení pri projekte „Kamerový systém “ v celkovej výške 12 642,20€, z toho z prostriedkov štátneho rozpočtu v sume 10 000 € a z vlastných zdrojov vo výške 2 642,20€

c) Cestná doprava

- realizácia stavieb v celkovej výške 190 595,87 €, z toho :
- stavby „ Rekonštrukcia cesty pri Oravskej Priehrade“ vo výške 33 500 €, z čoho bolo 20 000 € poskytnutých zo ŠL SR a 13 500 € MF SR,
- stavby úprava spevnenej plochy štrkodrvou pri ZŠ P. O. Hviezdoslava vo výške 2 294,50 €
- stavby úprava spevnenej plochy štrkodrvou na Sídl. Západ vo výške 6 267,52 €
- realizácia nových stavieb „Rekonštrukcia miestnej komunikácie Ul. Oravická“ vo výške 149 533,85 €

d) Nakladanie s odpadmi

- verejné obstarávanie „ Zberný dvor Trstená“, 50% odmeny za vypracovanie ŽoNFP vo výške 2688 €,
- vykonané stavebné práce na vybudovanie zberných miest na sídlisku Západ v Trstenej vo výške 5 988 €

e) Ochrana životného prostredia

- kapitálový transfer pre TTS, s.r.o. vo výške 10 000 €, na zakúpenie kosačky

f) Rozvoj bývania

- stavebný dozor pri realizácii stavby „Rekonštrukcia admin. budovy na ul. SNP 227 na bytový dom“ vo výške 1384,13 €
- realizácia vo výške 99 120,00 € - splácanie postúpenej pohľadávky CS L. Mikuláš na Slovenskú sporiteľňu - technická vybavenosť IBV Ďurčinová

g) Rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné výdavky :

- zakúpenie chladiarenského zariadenia do Domu smútku vo výške 3 060,72 €
- zakúpenie parkovacieho automatu vo výške 5 980 €
- realizácia rekonštrukcie Domu smútku s cieľom zníženia energetickej náročnosti vo výške 70 657,70 €
- stavebné práce „ Parkovisko za Hroblou“ vo výške 2 900€
- kapitálový transfer pre TTS, s.r.o na zakúpenie dopravnej techniky vo výške 40 000 €

h) Rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- spracovanie projektovej dokumentácie vo výške 200,00 € - športový areál Ústie nad Priehradou
- vybudovanie workoutového ihriska Západ vo výške 21 004,56 €
- relaxačný areál Západ vo výške 15649,20€
- realizácia stavby klziska na Ďurčinovej – dovybavenie vo výške 3 466,78 €
- realizácia stavieb – „Za kultúrnym a prírodným dedičstvom pohraničného regiónu - dovybavenie cyklotrasy“ vo výške 49 664,90 €
- stavebné úpravy Kľozov vo výške 14 137,74 €, z toho 10 000€ bolo z prostriedkov SFZ

i) Kultúrne služby

- modernizácia mestskej knižnice v celkovej výške 32 185,00€, z toho 30 285 € z FnPU a 1900 € z vlastných zdrojov

j) Predprimárne vzdelávanie

- úhrada 50% nákladov z celkovo vynaložených na vybudovanie vodovodnej prípojky pre MŠ ul. Oslobodenia (realizované COOP Jednota) vo výške 3 533,68 €

k) Primárne vzdelávanie – Nižšie sekundárne vzdelávanie

- realizácia projektu bezbariérový prístup pre žiakov ZŠ P. O. Hviezdoslava, rekonštrukcia telocvične v celkovej výške 10 554 €, z toho bolo poskytnutých zo štátneho rozpočtu 10 000€, vyčerpaných bolo 9 112 € a 888 € bolo vrátených na účet MV SR.

4.3 Finančné operácie výdavkové: v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
366 209,00	356 430,05	97,3

Finančné operácie výdavkové v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
13S2	EFRR – ŠR – 2.pr.obdobie	20 134,00	0,00	0,00
1AA1	Z EÚ 3. pr, ob, EFRR	0,00	59 647,00	59 646,43
1AA2	Zo ŠR. 3. pr, ob, EFRR	0,00	19 524,00	19 524,16
37	Programy európskej územnej spolupráce	171 245,00	0,00	0,0
41	Z vlastných zdrojov	296 310,00	287 038,00	277 259,46
Spolu		487 689,00	366 209,00	356 430,05

Mesto Trstená **splatilo istiny** v celkovej výške 356 430,05 €, splácanie istiny v roku 2018 je podľa jednotlivých úverov nasledovné :

Účet 461 :**1)**

a) splátka istiny PRIMA Banka Slovensko a.s.	:	28 759,20 €
b) splátka istiny Investičný úver I.	:	34 418,00 €
c) splátka istiny Investičný úver II.	:	62 640,00 €
d) splátka istiny Investičný úver III.	:	11 568,00 €
e) splátka istiny Investičný úver IV.	:	2 712,00 €
f) splátka istiny Investičný úver V.	:	69 280,00 €

2)

a) splátka istiny – Historicko-kultúrno-prír. cesta okolo Tatier – cyklotrasy II.etapa	:	12 506,12 €
b) splátka istiny – Za kultúrnym a prírodným dedičstvom pohraničného regiónu – - dovybavenie cyklotrasy	:	57 391,36 €

Účet 479 :

3)

a) splátka úveru zo ŠFRB – 42 b.j. vo výške	:	21 474,48 €
b) splátka úveru zo ŠFRB – 63 b.j. vo výške	:	55 680,99 €

Prehľad o počiatocnom stave, prírastku, úbytku a konečnom zostatku podľa jednotlivých účtov je v nižšie uvedených tabuľkách :

účet 461

Úver	Počiatocný stav K 1.1.2018	Má dať	Dal	Konečný stav K 31.12.2018
Prima banka	151 471,94	28 759,20	0,00	122 712,74
Spolu	151 471,94	28 759,20	0,00	122 712,74
Dotačné úvery				
Cyklotrasy- dovybavenie	10 277,54	57 391,36	47 113,82	0,00
Cyklotrasy- 2.etapa	12 506,02	12 506,02	0,00	0,00
- Po stopách kultúrneho dedičstva pohraničného regiónu- Pomník	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00
Spolu dotačné úvery	22 783,56	69 897,38	80 113,82	33 000,00
Investičné úvery - projekty				
Investič.úver I.	34 418,00	34 418,00	0,00	0,00
Investič.úver II.	99 160,00	62 640,00	0,00	36 520,00
Investič.úver III.	32 977,92	11 568,00	0,00	21 409,92
Investič.úver IV.	11 045,09	2 712,00	0,00	8 333,09
Investič.úver V.	601 904,93	69 280,00	0,00	532 624,93
Spolu investičné	779 505,94	180 618,00	0,00	598 887,94
SPOLU	953 761,44	279 274,58	80 113,82	754 600,68

v €

účet 479

v €

Úver	Počiatocný stav	Má dať	Dal	Konečný stav
B.D. 1317	441 125,94	21 474,48	0,00	419 651,46
B.D. 1241	1 155 726,20	55 680,99	0,00	1 100 045,21
Zábezpeky	36 024,65	2 718,53	2 309,91	35 616,03
SLSP	188 389,40	99 120,00	0,00	89 269,40
ELTODO - VO	0,00	0,00	1 186 540,30	1 186 540,30
Spolu	1 821 266,19	178 994,00	1 188 850,21	2 831 122,40

4.4 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 558 570,00	2 538 978,16	99,72

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou k 31.12.2018 predstavovali zmenený rozpočet **2 558 570,00 €**

z toho :

Základná škola	1 098 461,00 €
Školský klub detí	75 415,00 €
Zariadenie školského stravovania	285 615,00 €
Základná umelecká škola	322 610,00 €
Centrum voľného času	135 814,00 €
Materská škola	640 655,00 €

Čerpanie rozpočtových organizácií k 31.12.2018 : **2 538 978,16 €**

z toho :

Základná škola Ul. Hviezdoslavova	1 098 321,57 €
Školský klub detí	75 359,00 €
Zariadenie školského stravovania	274 575,71 €
Základná umelecká škola	322 610,00 €
Centrum voľného času	134 256,35 €
Materská škola	633 855,53 €

Výdavky bežného rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
1/	Základná škola P. O. Hviezdoslava	1 275 453,00	1 459 491,00	1 448 256,28
Z toho				
1a/	Základná škola	969 542,00	1 098 461,00	1 098 321,57
111	Zo štátneho rozpočtu	947 542,00	996 890,00	996 753,46
131H	Z predchádz. období	0,00	1 311,00	1 310,92
3AA1	Z EÚ 3. pr, ob, EFRR	0,00	33 429,00	33 429,42
3AC1	EÚ SF – 3. Pr. obdobie	0,00	36 497,00	36 497,03
3AC2	EÚ SF – ŠR - 3. Pr. Ob.	0,00	4 294,00	4 293,72
41	Z vlastných príjmov	22 000,00	565,00	565,00
72a	Z iných zdrojov (granty)	0,00	935,00	935,00
72c	Od iných subjektov	0,00	10 088,00	10 088,01
72e	Z poisťného plnenia	0,00	29,00	28,80

72h	Od ÚPSVaR	0,00	6 878,00	6 877,88
72j	Poplatky od rodičov	0,00	7 545,00	7 542,33
1b/	Školský klub detí	74 400,00	75 415,00	75 359,00
41	Z vlastných príjmov	74 400,00	65 940,00	65 940,00
72g	Ostatné príjmy	0,00	9 475,00	9 419,00
1c/	Školská jedáleň	231 511,00	285 615,00	274 575,71
41	Z vlastných príjmov	231 511,00	75 351,00	75 351,00
72f	Z úhrad stravy	0,00	201 112,00	190 073,11
72h	Od ÚPSVaR	0,00	9 152,00	9 151,60
2/	Základná umelecká škola	328 300,00	322 610,00	322 610,00
41	Z vlastných príjmov	328 300,00	301 010,00	301 010,00
72a	Z iných zdrojov (granty)	0,00	300,00	300,00
72g	Ostatné príjmy	0,00	21 300,00	21 300,00
3/	Centrum voľného času	120 000,00	135 814,00	134 256,35
11H	Z príjmov od obcí	0,00	6 476,00	6 475,95
111	Zo štátneho rozpočtu	28 512,00	28 423,00	28 422,40
41	Z vlastných príjmov	91 488,00	83 888,00	83 888,00
72a	Z iných zdrojov (granty)	0,00	54,00	53,70
72c	Od iných subjektov	0,00	4 180,00	4 180,00
72g	Ostatné príjmy	0,00	12 793,00	11 236,30
4/	Materská škola	608 727,00	640 655,00	633 855,53
Z toho				
4a/	Materská škola	479 227,00	504 382,00	504 381,71
11T1	II. progr. obd. – EÚ SF	382,00	0,00	0,00
11T2	II. progr. obd. – EÚ SF – ŠR	68,00	0,00	0,00
111	Zo štátneho rozpočtu	11 067,00	10 800,00	10 800,00
41	Z vlastných príjmov	467 710,00	451 053,00	451 052,39
72a	Z iných zdrojov (granty)	0,00	1 000,00	1 000,00
72g	Ostatné príjmy	0,00	35 040,00	35 040,00
72h	Od ÚPSVaR	0,00	662,00	661,94
72j	Poplatky od rodičov	0,00	5 827,00	5 827,38
4b/	Zariadenie školského stravovania	129 500,00	136 273,00	129 473,82
41	Z vlastných príjmov	87 500,00	77 657,00	77 657,91
72a	Z iných zdrojov (granty)	0,00	169,00	169,03
72f	Z úhrad stravy	42 000,00	56 849,00	50 049,46
72j	Poplatky od rodičov	0,00	1 598,00	1 597,42

Spolu	Rozpočtové organizácie	2 332 480,00	2 558 570,00	2 538 978,16
--------------	-------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Výdavky kapitálového rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
Spolu	Rozpočtové organizácie	0,00	5 990,00	5 990,00

Kapitálové výdavky pre rozpočtové organizácie v roku 2018 boli pridelené **Základnej umeleckej škole**, preklasifikáciou bežných výdavkov Základnej umeleckej školy vo výške vo výške 5 990 €, za účelom zakúpenia hudobného nástroja – klavíra.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

V súlade s ust. § 15 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. obec a vyšší územný celok môžu vytvárať peňažné fondy.

Obec a vyšší územný celok vytvárajú rezervný fond vo výške určenej ich zastupiteľstvom.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2018	213 647,30
Prírastky – celkom	244 865,00
Z toho :	
- z prebytku hospodárenia	335 228,53
- zostatok finančných operácií (schodok)	- 90 376,52
- usporiadanie hospodárskeho výsledku z podnikateľskej činnosti	12,99
Uznesenie MsZ č.165/VI/2018 zo dňa 12.6.2018 – schvaľuje	
Úbytky - celkom	217 343,28
V súlade s uznesením MsZ č. 74/III/2018, 102/IV/2018, 169/VI/2018	
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	241 169,02

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2018	5 499,76
Prírastky - povinný prídel - 1,3 %	8 363,88
Úbytky celkom , z toho :	9 041,78
- stravovanie	6 321,78
- regeneráciu PS,	2 460,00
- jubileá	260,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	4 821,86

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec 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	36 561,63
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	19 689,85
Úbytky - použitie fondu :	1 365,23
KZ k 31.12.2018	54 886,25

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a/ štátnemu rozpočtu
- b/ štátnym fondom
- c/ ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
- d/ zriadeným a založeným právnickým osobám
- e/ rozpočtom iných obcí
- f/ rozpočtom VÚC
- g/ ostatným subjektom VS

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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

V €

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2018 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2018 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3- stĺ.4) - 5 -
MV SR	Matrika	36 952,03	36 252,03	700,00
MV SR	Registrácia obyvateľstva	2 440,68	2 440,68	0,00
OÚ ZA	Prenes. Kompet. – ZŠ normat. – prenos do výdavkov z roku 2017 v sume 227,20 €	962 596,00	962 823,20	0,00
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava – odchod.	2 236,00	2 236,00	0,00
ÚPSVaR	Hmotná núdza - strava	746,00	746,00	0,00
ÚPSVaR	Školské potreby	149,40	149,40	0,00
OÚ ZA	Doprava detí	6 442,44	6 307,20	135,24
OÚ ZA	Rodinné prídavky	2 272,00	2 272,00	0,00
OÚ ZA	Predškolská výchova v MŠ	10 800,00	10 800,00	0,0
MV SR	Financovanie volieb	3 651,35	3 651,35	0,00
MV SR	Star. o životné prostredie	694,32	694,32	0,00
MŽP SR	Kompostéry	82 555,00	82 555,00	0,00
MŽP SR	Rekonštrukcia MsÚ	2 121,84	2 121,84	0,00
MK SR	Kultúrne poukazy	349,00	349,00	0,00
MDVaRR SR	Miestne komunikácie	670,25	670,25	0,00
MDVaRR SR	Spoločný úrad – stavebný	17 222,02	17 222,02	0,00
OÚ ZA	Vzdelávacie poukazy	38 528,00	38 528,00	0,00
OÚ ZA	Žiaci zo soc. Znev. Prostr.	150,00	150,00	0,00
OÚ ZA	Projekt ZŠ P.O.Hviezdoslava – Enviroprojekt r. 2018	1 850,00	1 850,00	0,00
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na učebnice prenos do výdavkov z roku 2017 v sume 0,20 €	222,90	223,10	0,00
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na lyžiarsky kurz	9 750,00	9 750,00	0,00

OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na škola v prírode	5 400,00	5 400,00	0,00
OÚ ZA	Spoločný školský úrad	14 817,00	14 817,00	0,00
MK SR	Decénium –Pomník P. Márie	10 000,00	10 000,00	0,00
AVF SR	Vybavenie kina	5 413,00	5 413,00	0,00
FnPU	Kultúrne aktivity	12 300,00	12 300,00	0,00
FnPU	Modernizácia knižnice	33 300,00	33 300,00	0,00
ÚPSVaR	Na zriadenie CHD (MsP I, II, TIC, knižnica,)	21 383,77	21 383,77	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť - § 54	5 482,79	5 482,79	0,00
IA, ÚPSVaR	Zamestnanosť a sociál. inklúzia	15 210,00	15 210,00	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť - § 50j	7 560,54	7 560,54	0,00
MV SR	Podpora zlepšenia MTZ a činnosti pri záchrane života, zdravia a majetku	6 240,00	0,00	6 240,00
MV SR	Projekt Prevencia kriminality prenos do výdavkov z roku 2017 v sume 10 600,00 €	12 600,00	10 600,00	12 600,00
OÚ ZA, MV SR	Havarijný stav kotolne – ZŠ P. O. Hviezdoslava	35 000,00	0,00	35 000,00
OÚ ZA, MV SR	Odstránenie stavebných bariér – ZŠ P.O.Hviezdoslava - telocvičňa	10 000,00	10 000,00	0,00
DPO SR	DHZ v Trstenej	3 000,00	3 000,00	0,00
ŠL SR	Rekonštrukcia cesty Ústie nad Priehradou	20 000,00	20 000,00	0,00
MF SR	Rekonštrukcia cesty Ústie nad Priehradou	13 500,00	13 500,00	0,00
MZ SR	Protidrogové aktivity	10 050,00	10 050,00	0,00
SFZ SR	Futbalové ihrisko Kľozov	10 000,00	10 000,00	0,00
MPaRV SR	Cyklotrasy II. etapa, dovybavenie	96 355,29	96 355,29	0,00

b/ Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:
Mesto neuzatvorilo v roku 2018 zmluvu so ŠFRB.

c/ Finančné usporiadanie vzťahov voči ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

Mesto v roku 2018 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 7/2016 a VZN 3/2018 dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2018	Suma použitých prostriedkov v roku 2018	Rozdiel stĺ.3 - stĺ.4
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MŠK Trstená	Bežné výdavky	2 550,00	2 550,00	0,00
HK Trstená	Bežné výdavky	2 380,00	2 380,00	0,00
SVK Trstená	Bežné výdavky	2 280,00	2 280,00	0,00
ŠKK Trstená	Bežné výdavky	9 540,00	9 540,00	0,00
FK Slovan	Bežné výdavky	19 950,00	19 950,00	0,00
Karate klub	Bežné výdavky	4 300,00	4 300,00	0,00
HF Motoršport	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
SCŠPP Trstená	Bežné výdavky	124 753,00	124 753,00	0,00
S –ZUŠ L.Hol'mu	Bežné výdavky	66 500,00	66 500,00	0,00
CZŠ R. Dilonga	Bežné výdavky – ORG.K.	248 463,00	248 463,00	0,00
CZŠ R. Dilonga	Bežné výdavky (oprava sociálnych zariadení 15 000 €, plavecký výcvik 550 €)	15 550,00	15 550,00	0,00
Rímskokat. cirkev, Rehoľa františkánov	Bežné výdavky	10 500,00	10 500,00	0,00
GMH v Trstenej	Bežné výdavky	200,00	200,00	0,00
V.I.A.C. - OU	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
MO Matice Slovenska	Bežné výdavky	150,00	150,00	0,00
Jednota dôchodcov	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
Únia nevidiacich a slabozrakých	Bežné výdavky	150,00	150,00	0,00
TRISTIANUS OZ	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
Dary prenos do výd. z roku 2017 v sume 760,00 €	Bežné výdavky	8 220,00	8 980,00	760,00

K 31.12.2018 boli vyúčtované dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN o dotáciách.

Dary boli v roku 2018 poskytnuté na nasledovné účely :

1/ Pramienok - Voda pre život :	300,00 €
2/ Hrami k lepšej pamäti :	700,00 € (prenos z roku 2017)
3/ Mikuláš, Vianočné trhy :	950,00 €
4/ Hrnčiarska slávnosť :	1 550,00 €
5/ Športovo-oddychová zóna :	60,00 € (prenos z roku 2017)
6/ Workautové ihrisko :	6 120,00 €

Všetky poskytnuté dary boli použité v súlade s uvedeným účelom použitia.

d/ Finančné usporiadanie vzťahov voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám:

Základná škola P. O. Hviezdoslava

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	451 502,82	451 502,82	-
z toho:			
1. Prenesené kompetencie spolu	101 568,11	101 568,11	-
zriaďovateľ	565,00	565,00	-
vlastné príjmy	101 003,11	101 003,11	-
2. Originálne kompetencie spolu	349 934,71	349 934,71	-
z toho : Školský klub spolu:	75 359,00	75 359,00	-
zriaďovateľ	65 940,00	65 940,00	-
vlastné príjmy	9 419,00	9 419,00	-
Školská jedáleň spolu:	274 575,71	274 575,71	-
zriaďovateľ	75 351,00	75 351,00	-
vlastné príjmy	199 224,71	199 224,71	-
B. Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	-

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR

-

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – Vrátenie–
A. Bežné výdavky spolu	996 888,70	996 753,46	135,24
z toho:			

<i>1. Prenesené kompetencie spolu</i>	976 455,35	976 227,95	135,24
z toho :			
a) normatívne výdavky spolu	962 596,00	962 596,00	-
z toho : osobné náklady	826 817,00	826 817,00	-
prevádzkové náklady	135 779,00	135 779,00	-
b) nenormatívne výdavky spolu	34 292,70	34 157,46	135,24
z toho: žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia	150,00	150,00	-
vzdelávacie poukazy	10 105,60	10 105,60	-
doprava žiakov	6 080,00	5944,76	135,24
odchodné	2 236,00	2 236,00	-
učebnice	221,10	221,10	
ENVIROPROJEKT	1 850,00	1 850,00	-
Škola v prírode	5 400,00	5 400,00	-
Lyžiarsky výcvik	8 250,00	8 250,00	-

Základná umelecká škola :

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	322 610,00	322 610,00	-
z toho:			
<i>1. Originálne kompetencie spolu</i>	322 610,00	322 610,00	-
z toho :			
zriaďovateľ	301 010,00	301 010,00	-
vlastné príjmy	21 600,00	21 600,00	-
B. Kapitálové výdavky spolu	5 990,00	5 990,00	-

Centrum voľného času :

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	134 256,35	134 256,35	
z toho:			
<i>1. Originálne kompetencie spolu</i>	105 833,95	105 833,95	
z toho :			-
zriaďovateľ	83 888,00	83 888,00	-
vlastné príjmy	16 170,00	16 170,00	-
Z príjmov od obcí	5 775,95	5 775,95	
B. Kapitálové výdavky spolu	-	-	-

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR**

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	28 422,40	28 422,40	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	28 422,40	28 422,40	
z toho :			
Vzdelávacie poukazy	28 422,40	28 422,40	-

Materská škola :

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	633 855,53	633 855,53	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	623 055,53	623 055,53	
z toho :			
zriaďovateľ	528 710,30	528 710,30	-
vlastné príjmy	94 345,23	94 345,23	-
B. Kapitálové výdavky spolu	-	-	-

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR**

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	10 800,00	10 800,00	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	10 800,00	10 800,00	
z toho :			
Predprimárne vzdelávanie	10 800,00	10 800,00	-

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Trstenské technické služby – TTS, s.r.o., Ul. Hertela 232, 028 01 Trstená

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Trstenské technické služby- TTS, s.r.o.	50 000,00	42 182,50	7 817,50
---	-----------	-----------	-----------------

Mesto Trstená poskytlo v roku 2018 svojej obchodnej spoločnosti Trstenské technické služby – TTS, s.r.o. so 100% účasťou mesta transfer z rozpočtu mesta v celkovej výške 50 000,00 €, z toho bolo použitie prenesené do toku 2019 vo výške **7 817,50 €**, Transfer bol poskytnutý na zakúpenie kosačky a dopravnej techniky.

Hospodárenie za rok 2018:

Celkové výnosy	337 918,70 €
<u>Celkové náklady</u>	<u>308 903,18 €</u>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	29 015,52 €
Splatná daň z príjmov	991,12 €
<hr/>	
Výsledok hospodárenia Po zdanení	28 024,40 €

e/ Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí :

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Príspevky od obcí na záujmovú činnosť pre CVČ Zostatok – prenos do r. 2018 – obec Habovka 76,50	5 699,45	5 775,95	0,00
Príspevky od obcí na financovanie SOÚ – stavebné konanie	9 040,00	9 040,00	0,00

V sume poskytnutých a použitých finančných prostriedkov od obcí na záujmovú činnosť je zahrnutý aj zostatok prostriedkov z roku 2017 – poskytnuté finančné prostriedky od obce Habovka a prenos do r. 2018 príspevkov vo výške **76,50 €**.

f/ Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC :

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
VÚC – ŽSK	37 815,44	37 815,44	0,00

VÚC – ŽSK poskytol v roku 2018 dotáciu na kultúrne aktivity , a to Revitalizácia zelene vo výške 1500 € , Spoločnými silami budujeme krajšie okolie vo výške 500,00 €, Workautové ihrisko vo výške 1000 €, Spievame Márii vo výške 1000 € a na Multikultúrne dedičstvo vo výške 33 815,44 €.

g/ Finančné usporiadanie voči ostatným subjektom verejnej správy:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Recyklačný fond	0,00	0,00	0,00

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

v €

Názov	KZ k 31.12.2018	KZ k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu, z toho :	19 293 302,27	18 288 391,76
Dlhodobý nehmotný majetok	3 538,00	11 807,10
Dlhodobý hmotný majetok	18 222 914,03	17 209 734,42
Dlhodobý finančný majetok	1 066 850,24	1 066 850,24
Obežný majetok spolu, z toho :	2 873 247,57	2 912 599,96
Zásoby	8 379,24	6 615,18
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 099 008,66	2 178 322,07
Pohľadávky	184 855,51	169 450,46
Finančné účty	581 004,16	558 212,25
Poskytnuté návr. fin. výpomoci	0,00	0,00
Prechodné účty aktív	0,00	0,00
Časové rozlíšenie, z toho :	13 090,42	5 984,89
Náklady budúcich období	13 090,42	5 984,89
Príjmy budúcich období	0,00	0,00
SPOLU	22 179 640,26	21 206 976,61

P A S Í V A

v €

Názov	KZ k 31.12.2018	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie, z toho :	9 456 537,79	9 063 087,42

Fondy účtovnej jednotky	0,00	0,00
Nevysp. výsledok hospodárenia	9 072 169,42	8 530 291,03
Výsledok hospodárenia	384 368,37	532 796,39
Závazky, z toho :	3 952 624,77	3 148 002,93
Rezervy (ost.. Krátk. Rezervy)	4 800,00	4 440,00
Zúčtovanie medzi subj. VS	54 675,24	10 903,90
Dlhodobé záväzky	2 582 156,16	1 650 490,48
Krátkodobé záväzky	556 392,69	528 407,11
Bankové úvery a ostatné príj.výp.	754 600,68	953 761,44
Prechodné účty pasív	0,00	0,00
Časové rozlíšenie, z toho :	8 770 477,70	8 995 886,26
Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	8 770 477,70	8 995 886,26
SPOLU	22 179 640,26	21 206 976,61

Prehľad aktív a pasív r. 2018 a 2017

v €

	Rok 2018 k 31.12.2018	Rok 2017 k 31.12.2017	+ zvýšenie - zníženie
	1	2	1-2
Aktíva:			
- dlhodobý nehmotný majetok	3 538,00	11 807,10	- 8 269,10
- dlhodobý hmotný majetok	18 222 914,03	17 209 734,42	1 013 179,61
- dlhodobý finančný majetok	1 066 850,24	1 066 850,24	0,00
Spolu neobežný majetok	19 293 302,27	18 288 391,76	1 004 910,51
- zásoby	8 379,24	6 615,18	1 764,06
-zúčtovanie medzi subj. verejnej správy	2 099 008,66	2 178 322,07	-79 313,41
- pohľadávky	184 855,51	169 450,46	15 405,05
- finančné účty	581 004,16	558 212,25	22 791,91
- poskytnuté návrat. fin. výpomoci	0,00	0,00	0,00
Spolu obežný majetok	2 873 247,57	2 912 599,96	-39 352,39
- náklady budúcich období	13 090,42	5 984,89	7 105,53
- príjmy budúcich období	0,00	0,00	0,00
Spolu časové rozlíšenie	13 090,42	5 984,89	7 105,53
Aktíva celkom	22 179 640,26	21 206 976,61	972 663,65
Pasíva:			
- vlastné imanie	9 456 537,79	9 063 087,42	393 450,37
- záväzky	3 952 624,77	3 148 002,93	804 621,84
- časové rozlíšenie	8 770 477,70	8 995 886,26	-225 408,56
Pasíva spolu	22 179 640,26	21 206 976,61	972 663,65

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Mesto k 31.12.2018 eviduje celkové záväzky vo výške :	3 952 624,77 €
toho :	
- rezervy:	4 800,00 €
- zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy :	54 675,24 €
- dlhodobé záväzky :	2 582 156,16 €
- krátkodobé záväzky :	556 392,09 €
- bankové úvery :	754 600,68 €

	Rok 2018 k 31.12.2018	Rok 2017 k 31.12.2017	+ zvýšenie - zníženie
	1	2	1-2
Záväzky , z toho:	3 952 624,77	3 148 002,93	804 621,84
- rezervy	4 800,00	4 440,00	360,00
- zúčtovanie medzi subjektami VS	54 675,24	10 903,90	43 771,34
- dlhodobé záväzky	2 582 156,16	1 650 490,48	931 665,68
- krátkodobé záväzky	556 392,69	528 407,11	27 985,58
- bankové úvery	754 600,68	953 761,44	-199 160,76

Rezervy :

- sú v tom započítané rezervy a overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky – audit vo výške 4 800 € (vyplatenie v roku 2019)

Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy :

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške **12 600,00€** (účet 357) , a to dotácia z MV SR pre financovanie projektu Prevencia kriminality,

- dotácia z MV SR , nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy pre základné školstvo nenormatívne prostriedky na dopravné v roku 2018 vo výške **135,24 €** , ktoré boli vrátené na depozitný účet Ministerstva vnútra SR v roku 2019. (účet 357),

- dotácia z MV SR , nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy – matričná činnosť vo výške **700,00 €** (účet 357),

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške **6 240,00€** a to dotácia z MV SR pre financovanie projektu Podpora pri záchrane života, zdravia a majetku (účet 357),

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške **35 000,00€** a to dotácia z MV SR - OÚ Žilina pre financovanie havarijného stavu kotelne v ZŠ P. O. Hviezdoslava (účet 357),

Dlhodobé záväzky :

- zábezpeky bytové hospodárstvo v celkovej výške 35 616,03 € (účet 479) , z toho b. d. 1139 vo výške 1 055,71 €, b. d. 1317 vo výške 7 945,66 € a b. d. 1241 vo výške 26 614,66 €

- zostatok istiny – úver ŠFRB výstavba b . d. 1317 vo výške 397 169,58 € (účet 479)

- zostatok istiny – úver ŠFRB výstavba b . d. 1241 vo výške 1 043 702,96 € (účet 479)

- Verejné osvetlenie – dlhodobý záväzok vo vzťahu k fi ELTODO vo výške 1 100 845,73 € (účet 479)

- záväzky zo sociálneho fondu v celkovej výške 4 821,86 € (účet 472)

Dlhodobé záväzky

Sú tu zahrnuté záväzky z prijatých zábezpek na bytovom hospodárstve, zo Štátneho fondu rozvoja bývania, modernizácia verejného osvetlenia – fi ELTODO (ú. 479) a záväzky zo sociálneho fondu (ú. 472).

účet 479

v €

Úver	PS k 1.1.2018	Má dať	Dal	KZ k 31.12.2018
B.D. 1317	419 651,46	0,00	-22 481,88	397 169,58
B.D. 1241	1 100 045,21	0,00	-56 342,25	1 043 702,96
Postúpenie pohľadávky Cestné stavby	89 269,40	0,00	-89 269,40	0,00
Modernizácia verejného osvetlenia - ELTODO	0,00		1 100 845,73	1 100 845,73
Zábezpeky– bytové hospodárstvo	36 024,65	2 718,53	2 309,91	35 616,03
Spolu	1 644 990,72	2 718,53	935 062,11	2 577 334,30

V účtovnej závierke za rok 2017 boli zo zákona prerozdelené dlhodobé záväzky na dlhodobé a krátkodobé. Z toho dôvodu je na účte 479 zaznamenaný obrat na strane DAL s mínusovým znamienkom, čo znamená, že došlo k poníženiu dlhodobého záväzku a zaúčtovanie na krátkodobé záväzky (záväzky do 1 roka).

K 31.12.2018 spláca mesto Trstená 2 úvery zo Štátneho fondu rozvoja bývania, a to na výstavbu 42 b.j., v zostatkovej hodnote dlhodobého záväzku 397 169,58 € , pri úročení 3,9 %, s dobou splatnosti 31.08.2033, a na výstavbu 63 b. j., v zostatkovej hodnote dlhodobého záväzku 1 043 702,96 €, pri úročení 1 %, s dobou splatnosti 20.05.2036.

V dlhodobých záväzkoch sú účtované aj zábezpeky z bytového hospodárstva, ktoré k 1.1.2018 boli vo výške 36 024,65 €, v priebehu roka došlo k zvýšeniu o 2 309,91 € a zároveň k zníženiu o – 2 718,53 €, Zostatok záväzku k 31.12.2018 predstavuje sumu 35 616,03 €.

V dlhodobých záväzkoch mesto Trstená vykazuje v počiatočných stavoch aj dlhodobý záväzok z postúpenej pohľadávky Cestných stavieb Liptovský Mikuláš vo výške 89 269,40 €, z dôvodu Zmluvy o postúpení pohľadávok č. 6/2014/FORF zo dňa 13.8.2014 , vzniknutej na základe Rámcovej zmluvy o dielo č. 221 025/2009 uzatvorenej dňa 29.05.2009 medzi Mestom Trstená a spoločnosťou Cestné stavby Liptovský Mikuláš, predmetom ktorej je zhotovenie diela „Technická vybavenosť IBV Ďurdinová Trstená I. etapa, objekt SO 01 komunikácie a spevnené plochy. Zostatková hodnota dlhodobého záväzku k 31.12.2018 po splatení 89 269,40 € predstavuje sumu 0,00 €.

V priebehu roka 2018 bol zapracovaný do účtovníctva dlhodobý záväzok na základe Zmluvy o dielo – ZoD č. 104/2017 zo dňa 15.8.2017 vo výške 1 100 845,73 €.

účet 474 – Leasing

K 1.1.2018 mesto Trstená nevidovalo žiadny úver na finančný prenájom (leasing), v priebehu roka 2018 nebola podpísaná zmluva o finančnom prenájme, z toho dôvodu k 31.12.2018 mesto nemá žiadne záväzky z finančného prenájomu.

Účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu predstavujú konečný zostatok 4 821,86 €.

Krátkodobé záväzky :

- dodávatelia vo výške 92 260,03 € (účet 321)
- prijaté preddavky ku koncu roka boli vykázané vo výške 1 513,08 (účet 324)
- ostatné záväzky vo výške 262 091,53 €,(účet 325, 479), z toho účet 479 vo výške 253 788,10 € (89 269,40 € - postúpenie pohľadávky Cestné stavby, splátka istiny do 1 roka pri BD 1317 vo výške 22 481,88 €, splátka istiny do 1 roka pri BD 1241 vo výške 56 342,25€, ELTODO splátka do 1 roka vo výške 85 694 €, účet 325 vo výške 8 303,43 €- ostatné finančné doklady.
- nevyfakturované dodávky nie sú vykazované k 31.12.2018 (účet 326)
- iné záväzky vo výške 112 919,06 (účet 379), a to exekúcie vo výške 175,24 €, iné záväzky – škody, preplatky vo výške 3 392,16€, pôžičky FKSP vo výške 80,00 €, príspevky do odborov vo výške 204,63 €, mylné platby vo výške 56,10€, ostatné iné záväzky 0,30 €, predpis prevádzkových nákladov BD 1317 vo výške 43 636,82 €, predpis pre BD 1241 vo výške 65 373,81 €
- zamestnanci vo výške 48 766,96 € (účet 331)
- zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 32 664,26 € (účet 336)
- ostatné priame dane vo výške 6 177,77€ (účet 342)

Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

Dlhodobé bankové úvery /v €/ účet 461 – zostatok istiny

Druh bankového úveru podľa splatnosti dlhodobý/	Charakter bankového úveru /investičný, prevádzkový a pod./	Mena	Úrok. sadzba v %	Dátum Splatnosti	Výška v € k 31.12.2018	Výška v € k 31.12.2017	Popis zabezpečenia úveru
Dlhodobý – Prima	Investičný - plynifikácia	€	6,5	27092023	122 471,94	151 471,94	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný I– projekty	€	1,72	20042018	0,00	34 418,00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný II– projekty	€	1,72	30062019	36 520,00	99 160,00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný III– projekty	€	1,70	20112020	21 409,92	32 977,92	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný IV– projekty	€	2,01	20062022	8 333,09	11 045,09	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný V– projekty	€	0,88	20082025	532 624,93	601 904,93	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Cyklotrasy - 2.etapa	€	0,85	20102019	0,00	12 506,02	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Cyklotrasy - dovybavenie	€	0,85	31122019	0,00	10 277,54	Zmenkou
SPOLU	-	-	-	-	754 600,68	953 761,44	-

V nižšie uvedenej tabuľke predkladáme prehľad o záväzkoch - úveroch, o ich počiatocnom stave k 1.1.2018/ Počiatocný stav/, ich pohyboch v rámci roka 2018 a konečnom zostatku k 31.12.2018 /Konečný stav/.

Bankové úvery a výpomoci

Sú tu zahrnuté záväzky z bankových úverov dlhodobých , t.j. ú 461.

účet 461

v €

Úver	Počiatocný stav	Má dať	Dal	Konečný stav
Prima banka	151 471,94	28 759,20	0,00	122 712,74
Spolu	151 471,94	28 759,20	0,00	122 712,74
Dotačné úvery				
Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier -2.etapa	12 506,02	12 506,02	0,00	0,00
Na bicykli za Kult.a prírod. dedičstvom pohraničného regiónu - dovybavenie	10 277,54	57 391,36	47 113,82	0,00
Po stopách kultúrneho dedičstva pohraničného regiónu – Pomník SNP	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00
Spolu dotačné úvery	22 783,56	69 897,38	80 113,82	33 000,00
Investičné projekty				
Investičný I.	34 418,00	34 418,00	0,00	0,00
Investičný II.	99 160,00	62 640,00	0,00	36 520,00
Investičný III.	32 977,92	11 568,00	0,00	21 409,92
Investičný IV.	11 045,09	2 712,00	0,00	8 333,09
Investičný V.	601 904,93	69 280,00	0,00	532 624,93
Spolu investičné	779 505,94	180 618,00	0,00	598 887,94
SPOLU	953 761,44	279 274,58	80 113,82	754 600,68

Vyššie uvedené úvery môžeme rozdeliť do 3 skupín :

a) investičný úver – investičné akcie mesta (plynofikácia Ďurdinová) z roku 2008, vedený v Prima Banke Slovensko,

b) prekleňovacie úvery – dotačné , ktoré boli financované z dôvodu realizácie projektov systémom refundácie do výšky 95% oprávnených výdavkov. Išlo o spôsob preklenutia časového nesúladu medzi výdavkom - úhradou a následnou refundáciou výdavkov, ktoré boli používané na splácanie istiny. V súčasnosti, t. j. r. 2018 sme mali 3 úvery a to k projektu :

- Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – Cyklotrasy – 2. etapa

- Na bicykli za kultúrnym a prírodným dedičstvom pohraničného regiónu – dovybavenie cyklotrasy

- Po stopách kultúrneho dedičstva pohraničného regiónu – Pomník SNP

c) investičné úvery – projekty - pokrývajú 5% spoluúčasť pre dané realizované projekty a finančné krytie neoprávnených výdavkov resp. navyše prác. Ide o nasledovné úvery pre jednotlivé nižšie uvedené projekty :

1/ INV I. , č. 494/2010/UZ , limit úveru 1 020 000 €

- Zlepšenie čistoty riek regiónu Orava, Čierna Orava, Orava, Oravica a Oravská Priehrada
- Centrum kultúry Hornej Oravy – modernizácia kultúrneho domu
- Rekonštrukcia námestia M. R. Štefánika
- Budovanie a modernizácia verejného osvetlenia mesta Trstená

2/ INV II., č. 745/2011/UZ , limit úveru 475 000 €

- Ochrana vôd riek Oravy – Natura 2000 – Kanalizácie II
- Preventívne opatrenia na ochranu pred povodňami na toku Všivár v meste Trstená

Dodatok č. 1 doplnený účel použitia :

- Centrum kultúry Hornej Oravy – modernizácia kultúrneho domu
- Rekonštrukcia námestia M. R. Štefánika
- Budovanie a modernizácia verejného osvetlenia mesta Trstená

Dodatok č.3 doplnený účel použitia :

- Osvetlenie priechodov pre chodcov
- IBV Ďurdinová

Dodatok č.4 doplnený účel použitia :

- Miestne komunikácie a vjazdy

3/ INV III. , č. 1191/2012/UZ, limit úveru 80 000 €

- Ochrana pred prírodnými katastrofami a povodňami v prihraničnej oblasti Hornej Oravy

4/ INV IV. , č. 750/2014/UZ, limit úveru 15 353 €

- Historicko-kultúrna cesta okolo Tatier - Cyklotrasy

5/ INV V. , č. 985/2015/UZ, limit úveru 650 000 €

- Rozšírenie chodníka vyšný Breh – Ďurdinová, Trstená
- Rekonštrukcia mestskej komunikácie – Ul. Hattalova, ČSA, Hviezdoslavova, chodníky pozdĺž rieky Oravica
- Zberný dvor Trstená
- Výstavba parkoviska na sídlisku Západ
- Rekonštrukcia oplotenia na cintoríne Hýbel'
- Chodník cez Hôrku
- Prístupová cesta k MUDr. Lukáčovej
- Projektová dokumentácia cyklotrasy intravilánom mesta Trstená I. etapa
- Financovanie kúpy špeciálneho vozidla – kontajnerový nosič (Dodatok č. 1 k zmluve)
- Rekonštrukcia telocvične ZŠ P.O.Hviezdoslava v meste Trstená (Dodatok č. 2 k zmluve)
- Prestrešenie terasy Materskej školy na Ul. Oslobodenia 941 (Dodatok č. 2 k zmluve)
- Spolufinancovanie vlastných prostriedkov v súvislosti s projektom „Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – 2. etapa“
- Rekonštrukcia miestnej komunikácie a odvedenie dažďových vôd na ul. Oravickej

Návratné zdroje financovania v zmysle ust. § 17 ods. 6,7,8 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov

Vzhľadom na dodržanie podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania predkladáme klasifikáciu dodržania podmienok § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení zákona č. 310/2016 Z.z. , účinného od 1.januára 2017 (okrem ust. §2 písm. a), § 18 ods. 2 a §21f , ktoré nadobúdajú účinnosť 1.januára 2019) :

§ 17 ods. 6 :

Obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania (NZF) len ak,

a) **celková suma dlhu** obce alebo VÚC neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

b) **suma splátok** návratných zdrojov financovania (NZF) vrátane úhrady výnosov a suma splátok z investičných dodávateľských úverov neprekročí **v príslušnom rozpočtovom roku 25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **znižených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci alebo VÚC z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.**

§ 17 ods. 7 :

Celkovou sumou dlhu obce alebo VÚC sa na účely tohto zákona rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania , záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce alebo VÚC.

§17 ods. 8 :

Do celkovej sumy dlhu obce podľa odseku 7 sa nezapočítavajú záväzky z pôžičky poskytnutej z AVF a z úveru poskytnutého zo ŠFRB na obstaranie obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty. Ďalej sa do celkovej sumy dlhu obce alebo VÚC nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého z Environmentálneho fondu , záväzky z pôžičky poskytnutej z Fondu na podporu umenia, záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a EÚ, operačných programov spadajúcich do cieľa Európska územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi SR a inými štátmi najviac v sume nenávratného finančného príspevku poskytnutého na základe zmluvy uzatvorenej medzi obcou a orgánom podľa osobitného predpisu, to platí aj, ak obec alebo VÚC vystupuje v pozícii partnera v súlade s osobitným predpisom , rovnako najviac v sume poskytnutého nenávratného finančného príspevku.

Do sumy splátok podľa ods. 6 písm. b) sa nezapočítava suma ich jednorazového predčasného splatenia.

V súlade so znením § 17 ods. 8 do sumy ročných splátok návratných zdrojov financovania podľa ods. 6 písm. b) obec a VÚC nezapočítavajú sumu ich jednorazového predčasného splatenia. (Prekleňovacie úvery k realizovaným projektom).

V závere predkladáme podrobnú klasifikáciu dodržania podmienok § 17 ods. 6 -8 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. :

§ 17 ods. 6 :

Obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania (NZF) len ak,

a) celková suma dlhu obce alebo VÚC neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

Mesto Trstená k 31.12.2018 vykazuje bankové úvery a výpomoci (zostatky istín) vo výške **2 274 297,35 €** (k 31.12.2017 to predstavovalo sumu 2 550 613,58 €), z toho prekleňovacie úvery – projekty vo výške 33 000,00 €, investičné úvery vo výške 721 600,68 €, ŠFRB vo výške 1 519 696,67 €.

Prepočet úverovej zaťažnosti k 31.12.2018 podľa § 17 ods. 6a) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

1/	k 31.12.2018
Úvery započítané do úverovej zaťažnosti	zostatok
	istiny
úver	
A/	
Prima Banka - investičný	122 712,74
VÚB -investičný I.	0,00
VÚB - investičný II.	36 520,00
VÚB - investičný III.	21 409,92
VÚB - investičný IV.	8 333,09
VÚB – investičný V.	532 624,93
Spolu započítať	721 600,68
Spolu započítané	721 600,68
2/	
Úvery nezapočítané do úverovej zaťažnosti podľa § 17 ods. 8	
zák. č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy	
A/	
VÚB - prekleňovací –Cyklotrasy - dovybavenie	0,00
VÚB - prekleňovací –Cyklotrasy – 2.etapa	0,00
SISP – prekleňovací – Pomník SNP	33 000,00
Spolu - prekleňovacie úvery	33 000,00
B/	
ŠFRB - B.D.1317	419 651,46
ŠFRB - B.D.1241	1 100 045,21
Spolu ŠFRB	1 519 696,67
Spolu nezapočítané	1 552 696,67
Bežné príjmy - mesto - skutočnosť r. 2017	5 382 267,62
Bežné príjmy - rozp. organizácie - skutoč.r.2017	181 637,21
Spolu - Bežné príjmy - skutočnosť r.2017	5 563 904,83
60% skutočných bežných príjmov	3 338 342,90
zostatky istín započítaných do úver. Zať.	721 600,68
% úverovej zaťažnosti mesta Trstená	12,97
počet obyvateľov k 31.12.2018	7259
prepočet na 1 obyvateľa	99,41

K **31.12.2018** celková suma dlhu, t.j. zostatky istín u úverov, ktoré sú započítavané do celkovej zadlženosti predstavujú sumu **721 600,68 €**, čo je **12,97%** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového obdobia (k 31.12.2017 to predstavovalo sumu **930 977,88 €**, čo bolo **17,47 %** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového obdobia).

b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania (NZF) vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

V súlade so znením § 17 ods. 8 do sumy ročných splátok návratných zdrojov financovania podľa ods. 6 písm. b obec a VÚC nezapočítavajú sumu ich jednorazového predčasného splatenia.

Pre mesto Trstená sú preto nezapočítané jednorazové splácanie istín prekleňovacích úverov a tiež splátky úveru ŠFRB, ktoré sú premietnuté v nájme za nájomné byty.

Prepočet úverovej zaťažnosti k 31.12.2018 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy – suma ročných splátok

1/	k 31.12.2018	spl. Istiny	spl. Úroku	spl. Spolu
Úvery započítané do úverovej zaťažnosti	zostatok	k	k	k
	istiny	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018
úver				
A/				
Prima Banka - investičný	122 712,74	28 759,20	2 471,47	31 230,67
VÚB -investičný I.(11590 €/1M)	0,00	34 418,00	108,67	34 526,67
VÚB - investičný II. (5220/1M)	36 520,00	62 640,00	1 252,92	63 892,92
VÚB - investičný III. (964/1M)	21 409,92	11 568,00	596,57	12 164,57
VÚB - investičný IV. (177/1M)	8 333,09	2 712,00	194,72	2 906,72
VÚB - investičný V. (5773/1M)	532 624,93	69 280,00	5 557,70	74 837,70
VÚB - prekleňovací - HZ - vlastných zdrojov	0,00	0,00	0,00	0,00
VÚB - kontokorent	0,00	0,00	1 206,64	1 206,64
Spolu započítať	721 600,68	209 377,20	11 388,69	220 765,89
Spolu započítané	721 600,68	209 377,20	11 806,26	221 183,46
2/				
Úvery nezapočítané do úverovej zaťažnosti podľa § 17 ods. 8				
zák. č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy				
A/				
VÚB - prekleňovací –Cyklotrasy - dovybavenie	0,00	57 391,36	274,83	57 666,19
VÚB - prekleňovací –Cyklotrasy – 2.etapa	0,00	12 506,02	61,71	12 567,73
SISP – prekleňovací – Pomník SNP	33 000,00	0,00	81,03	81,03
Spolu - prekleňovacie úvery	33 000,00	69 897,38	417,57	69 897,38
B/				
ŠFRB - B.D.1317	419 651,46	21 474,48	17 146,56	38 621,04
ŠFRB - B.D.1241	1 100 045,21	55 680,99	11 520,81	67 201,80
Spolu ŠFRB	1 519 696,67	77 155,47	28 667,37	105 822,84
Spolu nezapočítané	1 552 696,67	147 052,85	28 667,37	175 720,22
Bežné príjmy - mesto - skutočnosť r. 2017	5 382 267,62			4 144 106,78
Bežné príjmy - rozp. organizácie - skutoč.r.2017	181 637,21			169 947,69
Spolu - Bežné príjmy - skutočnosť r.2017	5 563 904,83			4 314 054,47
60% / 25% skutočných bežných príjmov	3 338 342,90			1 078 513,62

zostatky istín započítaných do úver. Zať.	721 600,68		221 183,46
% úverovej zaťažnosti mesta Trstená	12,97		5,13
počet obyvateľov k 31.12.2018	7259		7259
prepočet na 1 obyvateľa	99,41		30,47

Ročná splátka istiny predstavuje **209 377,20 €** a ročná splátka úrokov v roku 2018 predstavuje sumu **11 806,26 €**, a to 11 388,69 € predstavujú úroky z úverov, ktoré sú započítavané do zadlženosti mesta a 417,57 € úroky z prekleňovacích úverov.

K **31.12.2018** teda celkové ročné splátky predstavujú sumu **221 183,46 €**, čo je **5,13** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového obdobia.

Na základe vyššie uvedených skutočností mesto Trstená dodržalo ustanovenie § 17 ods. 6 písm. a) a b) zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

1. Tržby a výrobné náklady - vedľajšia činnosť (€) - TIC

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	10 364,07	11 778,81
604,607	Tržby za tovar	1 472,23	1 887,99
662	Úroky	0,00	0,00
	Výnosy celkom	11 836,30	13 666,80
501	Spotreba materiálu	399,64	1 090,34
502	Spotreba energie	2 007,51	2 136,35
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	0,00	0,00
504,507	Predaný tovar	943,19	1 255,71
511	Oprava a udržiavanie	287,52	269,06
512	Cestovné	224,46	301,31
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00
518	Ostatné služby	610,85	594,63
521	Mzdové náklady	5 201,95	6 077,92
524	Zákonné sociálne poistenie	1 732,05	1 553,33
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	0,00	0,00

528	Ostané sociálne náklady	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	0,00	0,00
548	Ostatné náklady na prev. činnosť	165,00	165,00
568	Ostatné finančné náklady	247,34	210,16
	SPOLU účt. sk. 50-56	11 819,51	13 653,81
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00
	Náklady celkom	11 819,51	13 653,81

Textová časť :

V tejto časti sú vyčíslené náklady a výnosy, súvisiace s vedľajšou (podnikateľskou) činnosťou v Turisticko – informačnom centre v Trstenej.

Výsledok hospodárenia po zdanení predstavuje zisk **+ 16,79 €**

V súlade s ustanovením § 15 ods. 1 písm. b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o doplnení niektorých zákonov v z.n.p., obec môže vytvárať peňažné fondy, ktorých zdrojmi sú aj prostriedky získané z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení, čo v prípade mesta Trstená predstavuje sumu **+ 16,79 €**.

10. Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2018

V súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je organizácia povinná spracovať Hodnotiacu správu k plneniu programového rozpočtu za rok 2018.

Hodnotiaca správa je dokument, ktorý obsahuje informáciu o finančnom plnení rozpočtu mesta a tiež informáciu o plnení programového rozpočtu podľa jednotlivých programov, podprogramov, v rámci nich zadaných cieľov a konkrétnych ukazovateľov.

Hodnotiaca správa, tak ako celý programový rozpočet je spracovaný v module účtovníctvo, programu Korwin.

Hodnotiaca správa je teda spracovaná a predložená v 2 častiach :

- finančné plnenie jednotlivých programov k 31.12.2018 (Rekapitulácia za 12 mesiac)
- programové plnenie rozpočtu za rok 2018 (Hodnotiaca správa za rok 2018)

Čerpanie rozpočtu v jednotlivých programoch programového rozpočtu v členení podľa rozpočtovej klasifikácie je v tabuľke **Rozpočet pre rok 2018 Rekapitulácia za 12 mesiac**, ktorá tvorí prílohu tohto materiálu.

Pri zapracovaní čerpania školstva – rozpočtových organizácií do programu č. 8 je potom čerpanie za všetkých 14 programov nasledovné : (v EUR)

P.č.		SR 2018	ZR –RO.č.4	Skutočnosť
1.	Plánovanie, manažment a kontrola	67 920,00	30 720,00	22 647,36
2.	Propagácia a marketing	28 354,00	38 450,00	25 755,56
3.	Interné služby mesta Trstená	192 354,00	222 149,00	184 603,33
4.	Služby občanom	50 882,00	58 345,00	57 263,30
5.	Bezpečnosť, právo, poriadok	136 180,00	162 260,00	130 010,89
6.	Odpadové hospodárstvo	256 500,00	352 700,00	352 114,80
7.	Miestne komunikácie	134 820,00	372 300,00	359 369,10
8.	Vzdelávanie a mládež	2 789 065,00	3 088 264,00	3 033 451,65
9.	Kultúra	357 778,00	493 980,00	473 800,06
10.	Šport	88 150,00	268 620,00	252 502,19
11.	Prostredie pre život	159 810,00	297 176,00	295 094,59
12.	Bývanie	1 137 330,00	1 268 950,00	248 018,68
13.	Sociálne služby	112 126,00	116 670,00	109 114,48
14.	Administratíva	1 506 611,00	1 395 571,00	1 340 784,98
	Spolu	7 017 880,00	8 166 155,00	6 884 530,97

II. Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2018 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia

Rozpočet mesta	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie mesta
	1	2	1 - 2
Bežný rozpočet (BR)	6 303 475,20	5 700 584,55	602 890,65
Kapitálový rozpočet (KR)	525 185,10	827 516,37	-302 331,27
Bežný a kapitálový rozpočet	6 828 660,30	6 528 100,92	300 559,38
Výsledok hospodárenia prebytok			+ 300 559,38

Mesto Trstená dosiahlo prebytkový bežný rozpočet v sume + 602 890,65 € a schodkový kapitálový rozpočet v sume – 302 331,27 €.

Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 písm. b) a c) a 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 **prebytok** vo výške + **300 559,38 €**.

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu, ale neberú sa do úvahy pre výpočet výsledku hospodárenia. Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. s platnosťou od 1.1.2005 vylúčil finančné operácie z prebytku alebo schodku rozpočtu mesta. Finančné operácie neovplyvňujú výsledok prebytku resp. schodku rozpočtu mesta.

Výsledok rozpočtového hospodárenia ovplyvňujú len príjmy a výdavky bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu v sledovanom rozpočtovom roku.

V súlade s ust. § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. sa výsledok hospodárenia –prebytok, schodok- zisťuje ako rozdiel bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov. Finančné operácie nie sú podľa ust. § 10 ods. 6 zák. č. 583/2004 Z.z. a ust. § 4 ods.

6 zák. č. 523/2004 Z.z. súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu mesta a nepodieľajú sa na tvorbe prebytku rozpočtu mesta.

V zmysle ust. § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., rozpočet obce sa vnútorne člení na :

- a) bežný rozpočet – bežné príjmy a bežné výdavky
- b) kapitálový rozpočet – kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- c) finančné operácie – príjmové a výdavkové.

CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU V ROKU 2018

v €

	Rozpočtové príjmy	Rozpočtové výdavky	Rozdiel (príjmy - výdavky)
Bežný rozpočet	6 303 446	5 886 466	+ 416 980
Kapitálový rozpočet	1 526 856	1 913 480	- 386 624
Finančné operácie	365 118	366 209	- 1 091
SPOLU	8 195 420	8 166 155	+ 29 265

V nižšie uvedenej tabuľke uvádzame prehľad o rozpočte a skutočnom plnení podľa vyššie uvedeného členenia :

Rozpočet mesta Trstená na rok 2018 - rozpočtové hospodárenie

	SR 12.12.2017	RO4 21.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežný rozpočet			
BP	5 775 356,00	6 303 446,00	6 303 475,20
BV	5 341 121,00	5 886 466,00	5 700 584,55
ROZDIEL	+ 434 235,00	+ 416 980,00	+602 890,65
Kapitálový rozpočet			
KP	1 240 924,00	1 526 856,00	525 185,10
KV	1 189 070,00	1 913 480,00	827 516,37
ROZDIEL	+ 51 854,00	- 386 624,00	- 302 331,27
Bežný a kapitálový rozpočet			
BP+KP	7 016 280,00	7 830 302,00	6 828 660,30
BV+KV	6 530 191,00	7 799 946,00	6 528 100,92
ROZDIEL	+486 089,00	+ 30 356,00	+ 300 559,38
Finančné operácie			
FO - P	1 600,00	365 118,00	330 234,99
FO - V	487 689,00	366 209,00	356 430,05
ROZDIEL	-486 089,00	-1 091,00	-26 195,06
PRÍJMY	7 017 880,00	8 195 420,00	7 158 895,29
VÝDAVKY	7 017 880,00	8 166 155,00	6 884 530,97
ROZDIEL	0,00	+29 265,00	+274 364,32

Položka	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet	6 303 475,20	5 700 584,55	+ 602 890,65
Kapitálový rozpočet	525 185,10	827 516,37	- 302 331,27
Bežný a kapitálový rozpočet	6 828 660,30	6 528 100,92	+300 559,38
Finančné operácie :	330 234,99	356 430,05	- 26 195,06
Z toho :			
Použitie nev. účel. prostr. z minul rokov	31 412,66		
Použitie prostr. z minul rokov - FO	1 365,23		
Prevod prostr. Z peňažných fondov - RF	217 343,28		
Prijaté úvery a návratné finanč.výpomoci	80 113,82		
Splátky istiny		356 430,05	
Účasť na majetku		0,00	
Kurzové rozdiely		0,00	
ROZPOČET SPOLU	7 158 895,29	6 884 530,97	+ 274 364,32

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 z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom roku zo štátneho rozpočtu, rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku. Tieto nevyčerpané prostriedky budú opäť použité v roku 2018 prostredníctvom zapojenia cez príjmové finančné operácie .

Mesto Trstená k **31.12.2018** vykazuje **nevyčerpané** finančné prostriedky v sume **92 368,12 €**, ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 ods. 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov :

1/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR		
Prenesený výkon štátnej správy – matričná činnosť	:	700,00 €
2/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR		
Prenesený výkon štátnej správy – nenormatívne		
Prostriedky –doprava	:	135,24 €
3/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR- projekt		
Prevencia kriminality	:	12 600,00 €
4/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR- projekt		
Podpora zlepšenia MTZ a činnosti pri záchrane		
života, zdravia a majetku	:	6 240,00 €
5/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR- kapitálový		
Havarijný stav kotolne v ZŠ P. O. Hviezdoslava	:	35 000,00 €
6/ Nevyčerpané prostriedky z fondu 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.	:	19 689,85 €
7/ Nevyčerpané účelovo určené prostriedky –		
strava v ZŠS ZŠ P. O. Hviezdoslava a		
Materskej školy, ul. Oslobodenia 941	:	18 003,03 €

Spolu nevyčerpané účelovo určené prostriedky : **92 368,12 €**

Vylúčenie účelových prostriedkov z bežného rozpočtu :

Bežný rozpočet	Suma v €
Rozdiel bežných príjmov a bežných výdavkov / BR /	+ 602 890,65
Vylúčenie účelovo určených prostriedkov, z toho :	- 57 368,12
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR Prenesený výkon štátnej správy – matričná činnosť	- 700,00
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR Prenesený výkon štátnej správy – základné školstvo Nenormatívne príspevky účelovo určené - dopravné	- 135,24
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR- projekt Prevenencia kriminality	12 600,00
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR- projekt Podpora zlepšenia MTZ a činnosti pri záchrane života, zdravia a majetku	6 240,00
Nevyčerpané prostriedky z fondu 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. (za rok 2016)	- 19 689,85
Nevyčerpané účelovo určené prostriedky – strava v ZŠS ZŠ P. O. Hviezdoslava a Materskej školy, ul. Oslobodenia 941	- 18 003,03
Prebytok bežného rozpočtu po vylúčení nevyčerpaní účelových prostriedkov	+ 545 522,53

Vylúčenie účelových prostriedkov z kapitálového rozpočtu :

Kapitálový rozpočet	Suma v €
Rozdiel kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov / KR /	- 302 331,27
Vylúčenie účelovo určených prostriedkov, z toho	-35 000,00
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR- kapitálový Havarijný stav kotolne v ZŠ P. O. Hviezdoslava	- 35 000,00
schodok kapitálového rozpočtu po vylúčení účelových prostriedkov	- 337 331,27

Hospodárenie mesta Trstená za rok 2018 – výsledok súhrnnej bilancie – prebytok/schodok (príjmy celkom – výdavky celkom) :

Rozpočet mesta	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie mesta
	1	2	1 - 2
Bežný rozpočet (BR)	6 303 475,20	5 780 584,55	+ 602 890,65
Kapitálový rozpočet (KR)	525 185,10	827 516,37	-302 331,27
PRÍJ/VÝD/PREBYTOK	6 828 660,30	6 528 100,92	+ 300 559,38
Vylúčenie účel.prostriedkov			- 92 368,12
Rozdiel po vylúčení účelových prostriedkov			+ 208 191,26
Finančné operácie	424 600,10	514 976,62	- 26 195,06
Rozpočtový výsledok hospodárenia - disponibilný			+ 181 996,20

Schodok kapitálového rozpočtu, t.j. rozdiel medzi kapitálovými príjmami a kapitálovými výdavkami a schodok na finančných operáciách vznikol z titulu vyšších výdavkov, ktoré boli kryté prebytkom bežného rozpočtu. .

Návrh na usporiadanie výsledku hospodárenia:

Mestské zastupiteľstvo

schvaľuje:

1/

Záverečný účet mesta Trstená a celoročné hospodárenie mesta Trstená **za rok 2018 bez výhrad.**

2/ Usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia :

a) Prebytok hospodárenia – výsledok hospodárenia zistený podľa §2 písm. b) a c) a podľa § 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, po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov, použiť na :

- tvorbu Rezervného fondu : **208 191,26 €**

b) Zostatok finančných operácií - schodok zistený podľa § 10 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, (krytý v priebehu rozpočtového roka z prebytku bežného rozpočtu) :

- 26 195,06 €

c) Na základe bodu 2a) , 2b) disponibilnú tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške :

181 996,20 €

3/ Usporiadanie hospodárskeho výsledku z podnikateľskej činnosti

1./ Použitie hospodárskeho výsledku z podnikateľskej činnosti po zdanení na tvorbu rezervného fondu v súlade s ust. § 15 ods. 1 písm. b)

16,79 €

4/

Hodnotiacu správu programového rozpočtu za rok 2018

V Trstenej dňa 23. 05. 2019

Vypracovala : Ing. Dafčíková Gabriela , ved. OF

