

Závěrečný účet Mesta Šaštín-Stráže za rok 2019

Predkladá : Mgr. Jaroslav Suchánek
primátor mesta

Vypracovala: Bc. Božena Novomestská
referent rozpočtu a účtovníctva

Šaštín-Stráže, 22. 4. 2020

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 24. 4. 2020

Závěrečný účet schválený MsZ dňa 12. 5. 2020 uznesením č.

Závěrečný účet Mesta Šaštín-Stráže za rok 2019

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2019
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Závěrečný účet Mesta Šaštín-Stráže za rok 2019

1. Rozpočet mesta na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2019. Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2019 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako prebytkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 8. 11. 2018 uznesením č. 631/2018.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 27. 03. 2019 uznesením č. 57/2019 a 58/2019
- druhá zmena schválená dňa 19. 06. 2019 uznesením č. 107/2019 a 108/2019
- dňa 14. 08. 2019 uznesenie č. 152/2019
- tretia zmena schválená dňa 09. 10. 2019 uznesením č. 167, 168, 169/2019
- štvrtá zmena schválená dňa 11. 12. 2019 uznesením č. 206, 207/2019
- piata zmena schválená dňa 31. 12. 2019 uznesením č. 208/2019 rozp. opatr. prim.

Rozpočet mesta k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	3 851 208,00	4 766 337,50
z toho :		
Bežné príjmy	3 502 548,00	3 869 507,86
Kapitálové príjmy	65 520,00	266 020,75
Finančné príjmy	20 000,00	316 283,41
Príjmy RO s právnou subjektivitou	263 140,00	314 525,48
Výdavky celkom	3 849 208,00	4 521 869,18
z toho :		
Bežné výdavky	1 576 153,00	1 872 947,00
Kapitálové výdavky	63 520,00	253 461,65
Finančné výdavky	158 974,00	161 583,62
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 050 561,00	2 233 876,91
Rozpočtové hospodárenie mesta	2 000,00	244 468,32

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
4 766 337,50	4 562 525,25	95,72

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 766 337,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 4 562 525,25EUR, čo predstavuje 95,72 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
3 869 507,86	3 921 173,95	101,34

Z rozpočtovaných bežných príjmov 3 869 507,86 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 3 921 173,95 EUR, čo predstavuje 101,34 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 498 722,90	2 521 176,18	100,90

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 129 820,53 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 2 174 488,50 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,10 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 250 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 233 254,12 EUR, čo predstavuje plnenie na 93,30 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 61 842,92 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 166 807,54 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 4 603,66 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 233 254,12 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 6 852,53 EUR. K 31.12.2019 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 32 515,39 EUR.

Daň za psa	3 404,13 EUR
Daň za ubytovanie	3 101,00 EUR
Daň za užívanie verejného priestranstva	9 585,30 EUR
Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad	97 343,13 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
356 055,12	351 277,93	98,66

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 218 453,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 212 492,16 EUR, čo je 97,27 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 5 959,13 EUR a príjem z prenajatých bytov v sume 206 533,03 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 115 859,91 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 111 135,16 EUR, čo je 95,92 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z pokút v sume 38,73 EUR, príjem zo správnych poplatkov v sume 76 152,61 EUR, príjem z platieb za tovary a služby v sume 34 634,42 EUR a príjmy z poplatkov za znečisťovanie ovzdušia v sume 309,40 EUR.

Úroky z vkladov: z rozpočtovaných 0,0 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 0,00 EUR, čo je 0,00 %.

Iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
21 741,71	27 650,61	127,18

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 21 741,71 EUR, bol skutočný príjem vo výške 27 650,61 EUR, čo predstavuje 127,18 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z odvodov z hazardných hier, dobropisov, z vratiek a príjmov z refundácie.

c) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 014 729,84 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 048 719,84 EUR, čo predstavuje 103,35 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
OÚ Trnava odbor školstva	766 086,00	PK školstvo
OÚ Trnava odbor školstva	8 835,00	predškolská výchova
OÚ Trnava odbor školstva	9 255,00	vzdelávacie poukazy
OÚ Trnava odbor školstva	1 000,00	žiaci zo soc. znevýhod. prostr.
OÚ Trnava odbor školstva	1 109,00	asistent učiteľa
OÚ Trnava odbor školstva	1 680,00	príspevok na učebnice
OÚ Trnava odbor školstva	966,00	doprava žiakov
OÚ Trnava odbor školstva	1 274,00	odchodné
ÚPSVaR Senica	630,80	podpora výchovy
ÚPSVaR Senica	640,90	hmotná núdza
ÚPSVaR Senica	61 752,00	podpora k strav. návykom dieťaťa
VÚC Trnava	1 400,00	Deň mesta s remeselným jarmokom
Dobrovoľná PO SR	3 000,00	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosť DHZ
Okresný úrad Trnava	591,17	starostlivosť o ŽP
MDaV SR	216,65	úsek dopravy
MDaV SR	6 549,59	stavebný poriadok

MPSVaR SR	102 240,00	zariadenie pre seniorov
MV SR	67,60	register adries
MV SR	1 654,95	hlásenie pobytu občanov a reg. obyv.
MV SR	12 326,80	matrika
ÚPSVaR	19 656,24	chránená dielňa
ÚPSVaR	36 419,98	aktivačné práce
ÚPSVaR	1 797,20	rodinné prídavky
MV SR	5 520,96	komunálne voľby
Vailant Grop Slovakia	200,00	plážový volejbal
Nadácia ZSE	850,00	Šaštínske kolečko
Úrad vlády SR	3 000,00	dobudovanie ihriska

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
266 020,75	177 450,71	66,71

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 266 020,75 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 177 450,71 EUR, čo predstavuje 66,71 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo je 0,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 215 020,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 128 100,00 EUR, čo predstavuje 59,58 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 51 000,75 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 49 350,71 EUR, čo predstavuje 96,76 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚV SR	8 000,00	dobudovanie detského ihriska
MZ SR	31 350,71	CIZS
SFZ	10 000,00	rekonštrukcia kúrenia TJ Slovan

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
316 283,41	152 536,68	48,22

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 316 283,41 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 152 536,68 EUR, čo predstavuje 48,22 % plnenie.

Uzneseniami mestského zastupiteľstva bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 66 479,26 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 42 062,66 EUR. V roku 2019 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky z predchádzajúceho roku v sume 93 274,02 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.
- príjmy zo splátok tuzemských úverov od nefinančného subjektu v sume 17 200,00 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
314 525,48	309 544,48	98,42

Z rozpočtovaných bežných príjmov v sume 314 525,48 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 309 544,48 EUR, čo predstavuje 98,42 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	121 603,28 EUR
Základná umelecká škola	21 613,93 EUR
Materská škola	35 695,09 EUR
Zariadenie pre seniorov	130 632,18 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0,00 EUR
Základná umelecká škola	0,00 EUR
Materská škola	0,00 EUR
Zariadenie pre seniorov	0,00 EUR

Finančné operácie príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0,00	1 819,43	0,00

Z rozpočtovaných FO príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 819,43 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
4 521 869,18	4 319 705,65	95,53

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 4 521 869,18 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 4 319 705,65 EUR, čo predstavuje 95,53 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 872 947,00	1 784 720,56	95,29

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 872 947,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 784 720,56 EUR, čo predstavuje 95,29 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č. 1 Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 625 060,99 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 612 819,91 EUR, čo je 98,04 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, matriky, spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov, pracovníkov kultúry, CVČ a pracovníkov VPP.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 233 944,99 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 226 742,92 EUR, čo je 96,92 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 842 805,03 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 780 669,56 EUR, čo je 92,63 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých činností mesta, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery z rozpočtovaných výdavkov 137 261,61 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 132 042,17 EUR, čo predstavuje 96,20 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 33 874,38 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 32 446,00 EUR, čo predstavuje 95,78 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
253 461,65	134 619,82	53,11

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 253 461,65 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 134 619,82 EUR, čo predstavuje 53,11 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Kúpa pozemkov

Z rozpočtovaných 30 476,84 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 27 517,64 EUR, čo predstavuje 90,29 % čerpanie.

b) Kúpa softvéru

Z rozpočtovaných 11 600,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 3 600,00 EUR, čo predstavuje 31,03 % čerpanie.

c) Kúpa budov, objektov alebo ich častí

Z rozpočtovaných 2 040,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 5 424,23 EUR, čo predstavuje 265,89 % čerpanie.

d) Kúpa strojov, prístrojov a zariadení, techniky a náradia

Z rozpočtovaných 15 103,28 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

e) Realizácia nových stavieb a ich technického zhodnotenia

Z rozpočtovaných 169 441,29 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 78 277,71 EUR, čo predstavuje 46,20 % čerpanie.

f) Projektová dokumentácia

Z rozpočtovaných 23 780,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 18 780,00 EUR, čo predstavuje 78,97 % čerpanie.

g) Rekonštrukcia a modernizácia softveru

Z rozpočtovaných 1 020,24 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2019 v sume 1 020,24 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou č. 1 Záverečného účtu.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
161 583,62	161 583,82	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 161 583,62 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 161 583,82 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou č. 1 Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 161 583,62 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov komerčných a úverov ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 161 583,82 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
---------------------------	-------------------------	------------

2019 po poslednej zmene		
2 213 437,16	2 218 695,70	100,24

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 213 437,16 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 2 218 695,70 EUR, čo predstavuje 100,24 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č. 1 Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	1 067 729,77 EUR
Základná umelecká škola	407 603,03 EUR
Materská škola	410 490,72 EUR
Zariadenie pre seniorov	332 872,18 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
20 439,75	20 085,75	98,27

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 20 439,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 20 085,75 EUR, čo predstavuje 98,27 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou č. 1 Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	17 084,00 EUR
Materská škola	3 001,75 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	4 230 718,43
z toho : bežné príjmy mesta	3 921 173,95
bežné príjmy RO	309 544,48
Bežné výdavky spolu	4 003 416,26
z toho : bežné výdavky mesta	1 784 720,56
bežné výdavky RO	2 218 695,70
Bežný rozpočet	227 302,17
Kapitálové príjmy spolu	177 450,71
z toho : kapitálové príjmy mesta	177 450,71
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	154 705,57
z toho : kapitálové výdavky mesta	134 619,82
kapitálové výdavky RO	20 085,75

<i>Kapitálový rozpočet</i>	22 745,14
<i>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</i>	250 047,31
<i>Zníženie prebytku</i>	101 449,07
<i>Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</i>	148 598,24
Príjmové finančné operácie	154 356,11
Výdavkové finančné operácie	161 583,82
<i>Rozdiel finančných operácií</i>	- 7 227,71
PRÍJMY SPOLU	4 562 525,25
VÝDAVKY SPOLU	4 319 705,65
<i>Hospodárenie obce</i>	242 819,60
<i>Zníženie hospodárenia</i>	101 449,07
<i>Upravené hospodárenie obce</i>	141 370,53

Prebytok rozpočtu v sume 250 047,31 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 101 449,07 EUR bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný : a to na vykrytie schodku finančných operácií vo výške 7 227,71 EUR a tvorbu rezervného fondu vo výške 141 370,53 EUR.

Prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **sa upravuje – znižuje o : 101 449,07 EUR.**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 58 961,39 EUR, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 20 693,94 EUR
 - dopravu v sume 185,19 EUR
 - rodinné prídavky v sume 73,02 EUR
 - vzdelávacie poukazy 1 170,00 EUR
 - strava 33 990,00 EUR
 - podpora inklúzie 2 849,24 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky rozpočtových organizácií poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 4 867,20 EUR, a to na :
- ZŠ strava 277,25 EUR
 - ZŠ zostatok príjmového účtu 80,52 EUR
 - MŠ strava 2 987,98 EUR
 - MŠ zostatok príjmového účtu 1 486,45 EUR
 - MŠ príjmový účet 35,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 37 620,48 EUR, a to na :
- grant Šaštínske kolečko 850,00 EUR
 - tvorba fondu oprav 21 816,00 EUR
 - preplatok ZP zamestnancovi 4,48 EUR
 - rezerva na rekultiváciu skládky 14 950,00 EUR

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 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.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 141 370,53 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

Mesto rezervný fond vedie na samostatnom účte.

O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	105 829,16
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	30 045,85
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	42 062,66
KZ k 31.12.2019	93 812,35

Sociálny fond

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a Zásady tvorby a použitia sociálneho fondu na rok 2019.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	6 916,17
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	7 920,06
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Spolu prírastky	7 920,06
Úbytky - závodné stravovanie	4 007,07
- pracovné jubileá	962,66
- regeneráciu príspevok	1 483,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	690,00
Spolu úbytky	7 142,73
KZ k 31.12.2019	7 693,50

Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 ods. 2 zákona 443/2010 Z.z. v z.n.p.

Tvorba je v súlade s nájomnými zmluvami a platnými predpismi.

Fond na opravu a údržbu bytov	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	96 666,10
Prírastky - výnos na základe rozhodnutí	21 816,00
Úbytky - použitie na základe zákona	
KZ k 31.12.2019	118 482,10

Rezerva na rekultiváciu smetiska

Mesto tvorí účelovú finančnú rezervu na uzavretie, rekultiváciu monitorovanie skládky odpadov v súlade so zákonom č. 223/2001 Z.z. o odpadoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa schváleného rozpočtu.

Rezervy na rekultiváciu smetiska	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	51 969,90
Tvorba	14 950,00
Použitie	
KZ k 31.12.2019	66 919,90

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2019

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Majetok spolu	24 966 666,58	24 649 979,59
Neobežný majetok spolu	23 068 571,32	22 750 652,43
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	10 884,46	11 050,46
Dlhodobý hmotný majetok	23 046 048,08	22 732 963,19
Dlhodobý finančný majetok	11 638,78	6 638,78
Obežný majetok spolu	1 887 297,67	1 887 622,31
z toho :		
Zásoby	50 840,78	45 005,08
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 067 740,42	1 058 915,64
Dlhodobé pohľadávky	751,64	52 581,54
Krátkodobé pohľadávky	69 044,61	66 444,43
Finančné účty	681 720,22	663 675,62
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	17 200,00	1 000,00
Časové rozlíšenie	10 797,59	11 704,85

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	24 966 666,58	24 649 979,59
Vlastné imanie	5 185 415,80	5 306 048,41
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	5 185 415,80	5 306 048,41
Záväzky	3 565 442,21	3 375 715,1
z toho :		
Rezervy	56 389,90	70 799,90
Zúčtovanie medzi subjektami VS	113 282,32	180 964,50
Dlhodobé záväzky	2 642 630,92	2 546 635,54
Krátkodobé záväzky	399 633,41	287 663,82
Bankové úvery a výpomoci	353 505,66	289 651,34

Časové rozlíšenie	16 215 808,57	15 968 216,08
-------------------	---------------	---------------

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Stav záväzkov k 31.12.2019

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	23 695,66	23 695,66	
- zamestnancom	51 503,95	51 503,95	
- poisťovniam	31 981,98	31 981,98	
- daňovému úradu	7 825,50	7 825,50	
- ostatné záväzky	98 911,18	98 911,18	
- prijaté preddavky	19 740,15	19 740,15	
- iné záväzky	53 155,40	53 155,40	
- transfery	850,00	850,00	
Krátkodobé záväzky spolu	287 663,82	287 663,82	
- štátnym fondom	1 929 227,59	1 929 227,59	
- z nájmu (leasingy)	11 971,61	11 971,61	
- dlhodobé prijaté preddavky	524 838,36	524 838,36	
- zábezpeky byty zo ŠFRB	72 868,48	72 868,48	
- prijaté preddavky			
- sociálny fond	7 693,50	7 693,50	
- ostatné záväzky	36,00	36,00	
Dlhodobé záväzky spolu	2 546 635,54	2 546 635,54	
- rezervy	70 799,90	70 799,90	
- zúčtovanie medzi subjektami VS	180 964,50	180 964,50	
- bankové úvery	289 651,34	289 651,34	
Záväzky spolu k 31.12.2019	3 375 715,10	3 375 715,10	

Stav úverov k 31.12.2019

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2019	Ročná splátka úrokov za rok 2019	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2019	Rok splatnosti
Prima banka a.s.	bytový dom	150 368,45	4 950,86	2 314,75	100 727,28	2036
VÚB a.s.	splaš. kanal.	450 000,-	45 840,00	4 056,65	162 674,33	2023
VÚB a.s.	verejnú osvet.	65 335,64	13 056,00	449,48	26 167,64	2021
ČSOB, a.s.	obst. traktora	47 466,-	11 831,20	178,64	23 872,43	2021

Mesto v roku 2019 neuzatvorilo žiadnu zmluvu o úvere.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy mesta	3 524 089,33
- skutočné bežné príjmy RO	308 561,25
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2018	3 832 650,58
Celková suma dlhu mesta k 31.12.2019:	
- zostatok istiny z bankových úverov	313 441,68
- zostatok istiny z bankových úverov na prefinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na mestské nájomné byty	2 015 165,63
Spolu celková suma dlhu mesta k 31.12.2019	2 328 607,31
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB mestské nájomné byty	2 015 165,63
- z bankových úverov na prefinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta	2 015 165,63
Spolu upravená celková suma dlhu mesta k 31.12.2019	313 441,68

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
313 441,68	3 832 650,58	8,18

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy mesta	3 524 089,33
- skutočné bežné príjmy RO	308 561,25
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2018	3 832 650,58
Bežné príjmy mesta a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy RK 312	869 784,93
- prostriedky EÚ RK 312	6 445,40
- prostriedky zo zahraničia RK 331	8 602,00
- dotácie, dary, granty RK 311	2 300,00
- iné prostriedky RK 315	3 000,00
Spolu bežné príjmy mesta a RO znížené k 31.12.2018	890 132,33
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018	2 942 518,25
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	63 846,86
- 821007	96 736,96
- 651002	6 820,88
- 651003	25 625,12
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019	193 029,82

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. b)
193 029,82	2 942 518,25	6,56

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto Šaštín-Stráže nemá zriadené príspevkové organizácie.

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

Mesto v roku 2019 poskytlo dotácie v súlade so VZN č.1 /2019 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
KARATE TEKDAN Bratislava	1 000,00	1 000,00	
TJ SPARTAK Šaštín-Stráže	16 000,00	16 000,00	
TJ SLOVAN Šaštín-Stráže	20 000,00	20 000,00	
Jednota dôchodcov Slovenska	2 000,00	2 000,00	
RALLYCROSS KLUB pri AKSR	1 200,00	1 200,00	
RZ pri CVČ	1 800,00	1 800,00	
Špeciálna základná škola Šaštín-Stráže	400,00	400,00	
MO Slovenský rybársky zväz Šaštín-Stráže	400,00	400,00	
Slovenský zväz telesne postihnutých	1 500,00	1 500,00	
RZ pri materskej škole	500,00	500,00	
Športovo-strelecký klub Šaštín-Stráže	800,00	800,00	
Slovenský červený kríž územný spolok Senica	300,00	300,00	
Miestny automotoklub ČEMOTO Šaštín-Stráže	1 500,00	1 500,00	
AMEN SAVORE-MY VŠETCI	600,00	600,00	
Handmade by Šaštín-Stráže	500,00	500,00	
Poľovnícke združenie Šaštín-Stráže	300,00	300,00	
Rodičovské združenie pri ZŠ Šaštín-Stráže	200,00		200,00
Grand Prix Záhoria Senica	200,00	200,00	

Z dôvodu nevyčerpanej dotácie u Rodičovského združenia pri ZŠ Šaštín-Stráže bola vrátená dotácia mestu vo výške 200,- EUR.

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2019 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Šaštín-Stráže nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo

založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola	250 808,08	250 176,83	631,25
Základná umelecká škola	406 937,03	406 937,03	
Materská škola	407 054,90	399 580,47	7 474,43
Zariadenie pre seniorov	230 632,18	230 632,18	

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola	856 746,18	828 516,51	28 229,67
Základná umelecká škola	666,00	666,00	
Materská škola	15 950,80	13 912,00	2 038,80
Zariadenie pre seniorov	102 240,00	102 240,00	

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

Mesto Šaštín-Stráže nemá zriadené príspevkové organizácie

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Gazárka, s.r.o.	57 176,00	54 676,00	2 500,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ Trnava odbor školstva	PK školstvo	766 086,00	745 392,16	20 693,84
OÚ Trnava odbor školstva	predškolská výchova	8 835,00	8 835,00	

OÚ Trnava odbor školstva	vzdelávacie poukazy	9 255,00	8085,00	1 170,00
OÚ Trnava odbor školstva	žiaci zo soc. znevýhod. prostr.	1 000,00	1 000,00	
OÚ Trnava odbor školstva	asistent učiteľa	1 109,00	1 109,00	
OÚ Trnava odbor školstva	Príspevok na učebnice	1 680,00	1 680,00	
OÚ Trnava odbor školstva	doprava žiakov	966,00	780,81	185,19
OÚ Trnava odbor školstva	odchodné	1 274,00	1 274,00	
ÚPSVaR Senica	podpora výchovy	630,80	630,80	
ÚPSVaR Senica	hmotná núdza	640,90	640,90	
ÚPSVaR Senica	podpora k strav. návykom dieťaťa	61 752,00	27 762,00	33 990,00
VÚC Trnava	Deň mesta s remeselným jarmokom	1 400,00	1 400,00	
Dobrovoľná PO SR	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosť DHZO	3 000,00	3 000,00	
Okresný úrad Trnava	Starostlivosť o ŽP	591,17	591,17	
MDaV SR	úsek dopravy	216,65	216,65	
MDaV SR	stavebný poriadok	6 549,59	6 549,59	
MPSVaR SR	Zariadenie pre seniorov	102 240,00	102 240,00	
MV SR	register adries	67,60	67,60	
MV SR	hlásenie pobytu občanov a reg. obyv.	1 654,95	1 654,95	
MV SR	matrika	12 326,80	12 326,80	
ÚPSVaR	chránená dielňa	19 656,24	19 656,24	
ÚPSVaR	aktivačné práce	36 419,98	36 419,98	
ÚPSVaR	rodinné prídavky	1 797,20	1 724,18	73,02
MV SR	komunálne voľby	5 520,96	5 520,96	
Vailant Grop Slovakia	plážový volejbal	200,00	200,00	
Nadácia ZSE	Šaštínske kolečko	850,00	0,00	850,00
Úrad vlády SR	dobudovanie ihriska	3 000,00	3 000,00	

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto Šaštín-Stráže neuzatvorilo v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

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

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

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

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
VÚC Trnava	1 400,00	1 400,00	

Mesto v roku 2019 uzatvorilo Zmluvu o poskytnutí účelovej dotácie na realizáciu projektu „Deň mesta s remeselným jarmokom“ s Trnavským samosprávnym krajom.

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

Príloha č.2 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

Mestské zastupiteľstvo v Šaštíne-Strážach berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu Mesta Šaštín-Stráže za rok 2019.

Mestské zastupiteľstvo v Šaštíne-Strážach schvaľuje Záverečný účet Mesta Šaštín-Stráže a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Mestské zastupiteľstvo v Šaštíne-Strážach schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 141 370,53 EUR.