

Záverečný účet mesta Stupava za rok 2019

Predkladá : Mgr. Peter Novisedlák, MBA
Spracoval: Daniela Drahošová

V Stupave dňa 30.04. 2020

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 13.05. 2020
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 13.05. 2020
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 13.05. 2020

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Záverečný účet:

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

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 peňažných fondov a iných 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 obce

Záverečný účet mesta 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 schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 31.01. 2019 uznesením č.15/2019.

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením dňa 31.03. 2019 v zmysle VZN ZH časť VII. § 20
- druhá zmena schválená dňa 25.04. 2019 uznesením č.63/2019
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením dňa 30.06. 2019 v zmysle VZN ZH časť VII. § 20
- štvrtá zmena schválená dňa uznesením č. 150/2019
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením primátora mesta dňa 1.12. 2019
- šiesta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením dňa 31.12. 2019 v zmysle VZN ZH časť VII. § 20

Rozpočet mesta k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	9.948.621	11.582.188
z toho :		
Bežné príjmy	9.108.323	10.127.003
Kapitálové príjmy	301.000	534.046
Finančné príjmy + RO	0	381.841
Príjmy RO s právnou subjektivitou	539.298	539.298
Výdavky celkom	9.923.000	11.193.792
z toho :		
Bežné výdavky	4.371.275	4.922.575
Kapitálové výdavky	837.976	1.036.202
Finančné výdavky	153.920	162.920
Výdavky RO s právnou subjektivitou	4.559.829	5.072.095
Rozpočtové hospodárenie obce	25.621	388.386

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Celkové príjmy spolu mesto a rozpočtové organizácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
11.582.188	11.247.715	97,1

Z rozpočtovaných celkových príjmov 11.582.188 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 11.247.715 EUR, čo predstavuje 97,1 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
10.127.003	10.005.142	98,8

Z rozpočtovaných bežných príjmov 10.127.003 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 10.005.142 EUR, čo predstavuje 98,78 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
6.717.737	6.684.409	99,5 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 5.066.813 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **5.117.808 EUR**, čo predstavuje plnenie na 101,01 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 656.424 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **587.083 EUR**, čo predstavuje plnenie na 89,4 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 189.242 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 347.504 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 50.337 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných za nedoplatky z minulých rokov 22.976,35 EUR. K 31.12.2019 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 112.502,15 EUR.

Daň za psa 9.385 EUR

Daň za ubytovanie 48.745 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 25.164 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva Dni zelá 65.140 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 630.596 EUR

Poplatok za rozvoj 200.488 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
330.889	330.960	100,02

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 156.889 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 157.235 EUR, čo je 100,2 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 3.089 EUR, príjem z prenájatých pozemkov v sume 104.457 EUR a príjem z prenájatých budov, priestorov a objektov v sume 49.689 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 174.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 173.725 EUR, čo je 99,84 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
8.000	25.198	315 %

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 8.000 EUR, bol skutočný príjem vo výške 25.198 EUR, čo predstavuje 315 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, vratiek, náhrady za výrub drevín.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 3.080.377 EUR bol skutočný príjem vo výške 2.964.575 EUR, čo predstavuje 96,2 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
OU Bratislava OŠ	2.251.625	Prenesený výkon ŠS
OU Bratislava OŠ	450	Dotácia z nevýhod. prostredia
OU Bratislava OŠ	6.262	Cestovné žiakov
OU Bratislava OŠ	27.706	Vzdelávacie poukazy
MPSVaR Bratislava	44.702	Opatrovateľská služba projekt
MV SR Bratislava	15.209	Dotácia na matriku
MDaVa RR Bratislava	14.982	Dotácia na činnosť stav. úradu
MDaV a RR Bratislava	496	Dotácia na komunikácie
OU Odbor starostlivosti o ŽP	1.072	Dotácia ŽP
MV SR Bratislava	4.533	Dotácia na evidenciu obyvateľstva
OU Bratislava, OŠ	29.134	Dotácia MŠ 5 – 6 r. deti
MPaRV Bratislava	352.963	Projekt Morava Nature
UPSVaR Malacky	103.584	Dotácia strav. návyky ZŠ

UPSVaR Malacky	44.341	Dotácia strav. návyky MŠ
ÚV SR Bratislava	10.952	Dotácia na komáre
MŽP Bratislava	1743	Dopl.dotácie za r. 2018 kompostéry
Dary Pontis	230	Údržba majetku
Dary FO	7.236	Fontána,vian.výzdoba. a iné
DHZ Bratislava	5.000	Dotácia vybavenie PO
ÚPSVaR Bratislava	1.155	Dotácia škol.potreby
MV SR	14.554	Dotácia Voľby
ÚPSVaR Malacky	26.208	Dotácia kamerový systém
ÚPSVaR Malacky	438	Dotácia RP
SPOLU	2.964.575	

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
534.046	290.804	54,5 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 534.046 EUR bol skutočný príjem 31.12.2019 v sume 290.804 EUR, čo predstavuje 54,5 .% plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 20.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 26.465 EUR, čo predstavuje 132,3 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 514.046 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 264.339 EUR, čo predstavuje 51,4 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
VUC Bratislava	6.615	Dotácia ihrisko Hlavná ul.
EPH nadácia	10.000	Dotácia bicykle prístrešok ZŠ, ihrisko MŠ Marcheggská
MŠ SR Bratislava	180.000	Dotácia na PP a iné stav.práce ZŠ
MPaRV Bratislava	67.724	Dot. projekt Interreg Krupičkov dom
Spolu	264.339	

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
381.841	381.851	100,0

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 381.841 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 381.851 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 63/2019 zo dňa 25.04.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 300.000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 300.000 EUR. V roku 2019 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 1.840 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 3.276 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume projekt ZŠ 5.824 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR ÚPSVaR sume 118 EUR
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených darov v sume 50.000 EUR
- nevyčerpané prostriedky z poplatku za rozvoj v sume 176 EUR
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené v sume 5.000 EUR (vrátene VÚC)
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 6.607 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

Ostatné príjmy FO boli finančné prostriedky za zábezpeky vo výške 9.000 EUR a príjmy IOMO vo výške 10 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
539.298	569.881	105,7

Z rozpočtovaných bežných príjmov 539.298 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 569.881 EUR, čo predstavuje 105,7 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	352.807 EUR
Základná umelecká škola	53.978 EUR
Materská škola Marcheggská	34.052 EUR
Materská škola Janka Kráľa	63.709 EUR
Materská škola Ružová	55.057 EUR
Materská škola Hviezdoslavova	10.278 EUR

Kapitálové príjmy

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0. EUR.

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0	37	0

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
11.193.793	10.572.773	94,5

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 11.193.793 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 10.572.773 EUR, čo predstavuje 94,5 % čerpanie.

1. Bežné výdavky mesta bez RO

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
4.922.575	4.652.696	94,5

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 4.922.575 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 4.652.696 EUR, čo predstavuje 94,5 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 1.170.032 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 1.152.975 EUR, čo je 98,5 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov Mestského úradu, mestskej polície, matriky, stavebného úradu, opatrovateľskej služby, klubu dôchodcov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 424.054 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 419.815 EUR, čo je 99 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1.752.181 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1.530.316 EUR, čo je 87,3 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 1.566.308 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1.542.012 EUR, čo predstavuje 98,4 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 10.000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 7.577 EUR, čo predstavuje 75,8 % čerpanie.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1.024.537	680.151	66,4

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1.024.537 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 680.151 EUR čo predstavuje 66,4 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Strojnotechnologické vybavenie VPS

Z rozpočtovaných 71.976 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 71.975 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Dotácia Interreg

Z rozpočtovaných 27.954 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 27.954 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Projektové práce

Z rozpočtovaných 120.000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 73.421 EUR, čo predstavuje 61,2 % čerpanie.

d) Nadstavba modulová Základná škola

Z rozpočtovaných 454.500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 441.059 EUR, čo predstavuje 97 % čerpanie.

Okrem týchto významných investičných akcií boli vykonané i investičné akcie menšieho charakteru a to :

- nákup tlačiarne 4.990 EUR
- nákup dátového zariadenia 4.098 EUR
- dokončenie brána PZ 9.803 EUR
- výstavba prístrešok pre bicykle ZŠ a detské ihriská financované z dotácií v celkovej výške 16.576 EUR
- a iné

2. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
162.920	156.754	96,2

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 162.920 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 156.754 EUR, čo predstavuje 96,2 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 162.920 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 147.744 EUR, čo predstavuje 90,6 %.

3. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
5.072.095	5.071.506	99,9

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 5.072.095 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 5.071.506 EUR, čo predstavuje 99,9 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	3.212.852 EUR
Základná umelecká škola	528.819 EUR
Materská škola Marcheggská	279.076 EUR
Materská škola Janka Kráľa	548.721 EUR
Materská škola Ružová	381.823 EUR
Materská škola Hviezdoslavova	120.215 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
11.666	11.666	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 11.666 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 11.666 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	11.666 EUR
----------------	------------

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	10.575.021,51
z toho : bežné príjmy mesta	10.005.140,79
bežné príjmy RO	569.880,720,00
Bežné výdavky spolu	9.724.202,27
z toho : bežné výdavky mesta	4.652.695,99
bežné výdavky RO	5.071.506,28
Bežný rozpočet	850.819,24
Kapitálové príjmy spolu	290.841,71
z toho : kapitálové príjmy mesta	290.804,71
kapitálové príjmy RO	00,00
Kapitálové výdavky spolu	691.816,68
z toho : kapitálové výdavky mesta	680.150,88
kapitálové výdavky RO	11.665,80
Kapitálový rozpočet	-401.011,97
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	449.807,27
Vylúčenie z prebytku	389.451,52
Vylúčenie z prebytku (doplňkový zdroj financovania HC, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	60.355,75
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	372.879,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	147.744,45
Rozdiel finančných operácií	225.134,55
PRÍJMY SPOLU	11.238.742,22
VÝDAVKY SPOLU	10.563.763,40
Hospodárenie mesta	674.941,82
Vylúčenie z prebytku	389.451,52
Vylúčenie z prebytku (doplňkový zdroj financovania HC, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravené hospodárenie mesta	285.490,30

Prebytok rozpočtu v sume 449.807,27 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 389.451,52 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 60.355,75 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 225.134,55 EUR podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 225.134,55 EUR

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 89.113,46 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 53.931,92 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 24,34 EUR
 - stravné obedy financované zo ŠR 35.157,20 EUR,
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 180.000 EUR, a to na projektové práce a iné práce stavebného charakteru na nadstavbu budovy Základnej školy,
- c) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených darov** od fyzických osôb podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 3.000 EUR,
- d) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 7.732,33 EUR, (obec, RO)
- e) nevyčerpané prostriedky **z miestneho poplatku za rozvoj** podľa zákona č.447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 109.605,73 EUR,

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške **285.490,30 EUR**.

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	31.809,40
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	157.158,67
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 63/2019 zo dňa 25.4.2019 na výstavbu nadstavby modulovej ZŠ	300.000,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2019	158.968,07

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú Zásady o tvorbe a použití sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	4.876,14
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	11.563,07
- povinný príděl - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	5.539,10

- regeneráciu PS, dopravu	330,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	7.145,49
KZ k 31.12.2019	3.424,62

5. 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	34.142.117,42	34.643.342,13
Neobežný majetok spolu	30.611.475,27	29.463.574,99
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5.019,76	13.848,76
Dlhodobý hmotný majetok	27.355.185,39	26.198.456,11
Dlhodobý finančný majetok	3.251.270,12	3.251.270,12
Obežný majetok spolu	3.518.636,14	5.166.550,50
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2.281.410,22	3.149.643,91
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	664.143,02	1.144.160,77
Finančné účty	538.082,90	837.745,82
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	35.000,00	35.000,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	12.006,01	13.216,64

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	34.142.117,42	34.643.342,13
Vlastné imanie	16.933.517,72	17.630.513,34
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	-66.574,60	691.549,07
Záväzky	1.181.871,64	1.258.955,25
z toho :		
Rezervy	1.400,00	600,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	19.389,69	269.113,46
Dlhodobé záväzky	4.876,14	12.060,75
Krátkodobé záväzky	249.121,35	204.016,58
Bankové úvery a výpomoci	907.084,46	773.164,46
Časové rozlíšenie	16.026.728,06	15.753.873,54

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	73.670,28	73.670,28	
- zamestnancom	65.416,38	65.416,38	
- poisťovniam	44.345,02	44.345,02	
- daňovému úradu	11.312,96	11.312,96	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- leasing	5.271,94	5.271,94	
- ostatné záväzky	4.000,00	4.000,00	
Záväzky spolu k 31.12.2019	204.016,58	204.016,58	

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
VUB Bratislava	Investičný úver	1.174.924,46	133.920,00	7.082,23	773.164,46	2027

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Mesto 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 z toho::	
- skutočné bežné príjmy mesta	8.558.477,27
- skutočné bežné príjmy RO	590.217,77
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	9.148.695,04
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	773.164,46
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	13.908,07
- zostatok istiny z bankových úverov na pred financovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	787.072,53
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	

- z bankových úverov na pred financovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019	787.072,53

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
773.164,46	9.148.695,04	8,45%

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 z toho:	
- skutočné bežné príjmy mesta	8,,558.477,27
- skutočné bežné príjmy RO	590.217,77
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	9.148.695,04
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	2.237.426,32
- dotácie zo ŠR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- .dotácie, dary, granty príspevky, RK 311.....	7.330,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2018	2.244.756,32
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	6.903.938,72
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	133.920,00
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	7.082,23
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019**	141.002,23

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
141.002,30	6.903.937,72	2,04%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Mestské kultúrne informačné centrum

Verejnoprospesné služby mesta Stupava

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2019:

Mestské kultúrne a informačné centrum :

Príjmy

390.197,51 EUR

Výdavky	372.212,10 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	17.985,41 EUR

Verejnoprospešné služby Stupava

Príjmy	1.127.280,41 EUR
Príjmy FO	43.522,53 EUR
Príjmy spolu	1.170.802,94 EUR

Výdavky	1.177.519,73 EUR
Výdavky FO	8.356,58 EUR
	1.185.876,31 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	- 15.073,37 EUR

Účtovné hospodárenie za rok 2019:

Mestské kultúrne a informačné centrum

Náklady	407.746,32 EUR
Výnosy	408.244,85 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	498,53 EUR

Verejnoprospešné služby Stupava

Náklady	927.162,64 EUR
Výnosy	948.590,31 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	21.427,67 EUR

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 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky na:	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Nevädza - propagácia a honoráre	2.500,00	2.500,00	0
Asociácia klas.git. – fotograf, honoráre, ubytovanie	800,00	800,00	0
Slov.červ.kríž MSI. – preškolenie, zájazd,	800,00	800,00	0
Slov.zväz prot. bojovníkov – kult. aktivity	500,00	500,00	0
Slov zväz chovateľov -	500,00	500,00	0
Slov. zväz včelárov	1.000,00	1.000,00	
Jednota dôchodcov -kult. podujatia prednášky	600,00	600,00	0
SZ záhradkárov - osвета, výstavy ovocia	1.800,00	1.800,00	0
Priatelia stol. tenisu – vybavenie krúžku	500,00	500,00	0
FKM – Stupava – nákup tréningového vybav.	3.000,00	3.000,00	0
Pohodka - zachov. remesiel, letný tábor	2.150,00	2.150,00	0
DHZ Stupava - nákup požiarnej techniky	4.000,00	4.000,00	0
Mást. potr. spolok – kult. spol. podujatia	1.500,00	1.500,00	0
HC Tatran Stupava – diplomy, medaile a pod.	9.060,00	9.060,00	0
Tanečná skupina Devils - - vystúpenia, súťaže	500,00	500,00	0
Arte.via- Stupava – stojany, plátno	500,00	500,00	0

PouArt -Stupava – technické zabezpečenie kult. podujatí	500,00	500,00	0
KST Tatran – údržba klubovne, turist. akcie	500,00	500,00	0
Stupavjan -dievčenské kroje autentické	2.000,00	2.000,00	0
SRZ -Stupava - podpora ryb. krúžku	500,00	500,00	0
Tekla OZ- Stupava- úprava pozemku	290,00	290,00	0
SZ telesne postihnutých	500,00	500,00	
OZ RZ pri MŠ Ružová	1.000,00	1.000,00	0
Celkom	35.000,00	35.000,00	0

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2015 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto podniká na základe živnostenského oprávnenia č. 120-23477 zo dňa 12.4. 2019. Predmetom podnikania sú: reklamné a marketingové služby.

V roku 2019 mesto dosiahlo v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	3 180 EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>3 180 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	0 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

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 obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
MŠ Marcheggská ul.	266.022,88	265.991,56	31,32
MŠ Janka Kráľa ul.	522.106,12	522.063,38	42,74
MŠ Ružová ul.	365.936,07	365.916,95	19,12
MŠ Hviezdoslavova ul.	118.532,13	118.487,58	44,55
ZUŠ Stupava	528.861,64	528.819,24	42,40
ZŠ ŠKD	335.808,00	335.399,44	408,56
ZŠ SJ	177.578,00	177.578,00	0
ZŠ VZ	245.139,45	245.139,45	0
ZŠ šport hala a ihrisko	40.000,00	40.000,00	0

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
MŠ Marcheggská ul.	13.084,43	13.084,43	0
MŠ Janka Kráľa ul.	26.657,22	26.657,22	0
MŠ Ružová ul.	15.905,92	15.905,92	0
MŠ Hviezdoslavova ul.	10.277,13	10.277,13	0
Základná škola	2.447.001,80	2.393.069,88	53.931,92

U základnej školy ostala nevyčerpaná dotácia vo výške 42.000,- € - normatívne finančné prostriedky, nenormatívne finančné prostriedky na cestovné vo výške 308,80 EUR a nevyčerpaná dotácia na projekty v celkovej výške 11. 623,12 EUR.

Poskytnutá dotácia zo ŠR na stravné bol poukazovaná jednotlivým školským zariadeniam len na základe skutočne odobraných obedov. Zostatok takto poskytnutých finančných prostriedkov za rok 2019 predstavuje čiastku 35.157,20 EUR. Uvedené finančné prostriedky budú vylúčené z prebytku hospodárenia a zúčtované so ŠR do 31.03. 2020.

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestské kultúrne a informačné centrum	312.133,00	313.133,00	0
Verejnoprospešné služby BV	774.345,72	774.342,72	0
Verejnoprospešné služby KV	71.975,29	71.975,29	0

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
MKIC VČ + PČ	69.064,51	56.083,05	12.981,46
MKIC projekty	9.000,00	3.996,05	5.003,95
VPS			

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 -
Technické služby Stupava	0	0	0
Vodárne a kanalizácie	0	0	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OU OŠ	Normatívne FP ZŠ (7.664,33)	2.308.433,95	2.274.098,28	42.000,00
OU OŠ	Sociál. znevýhodnení	450,00	450,00	0
OU OŠ	Cestovné žiakov	6.570,80	6.282,00	308,80
OU OŠ	Vzdelávacie poukazy	27.706,00	27.706,00	0
OU OŠ	Dotácia pre MŠ deti 5 – 6 ročné	29.135,00	29.135,00	0
MPSVaR	Dotácia na opatrov. službu	44.701,08	44.701,08	0
MV SR	Dotácia na matričnú činnosť	15.209,34	15.209,34	0
MDaRR	Dotácia na SÚ	14.981,13	14.981,13	0
OU ŽP	Dotácia PV ŽP	1.072,31	1.072,31	0
MDaRR	Dotácia na komunikácie PV	495,55	495,55	0
MV SR	Dotácia na evidenciu obyvateľstva	4.533,03	4.533,03	0
UPSV aR	Dotácia na stravu	956,40	956,40	0
UPsVaR	Dotácia na školské potreby	199,20	199,20	0
MV SR	Dotácia na voľby	14.553,59	14.553,29	0
UPSVaR	Dotácia na kamerový systém CHD	26.208,28	26.208,28	0
UV SR	Dotácia postrek proti komárom	10.952,00	10.952,00	0
EHP	Dotácia na prístrešok na bicykle	5.000,00	5.000,00	0
EHP	Dotácia detské ihrisko	5.000,00	5.000,00	0
DPOH	Dotácia hasiči	5.000,00	5.000,00	0
MVSR	Dotácia rekonštrukcia brány PZ (6.606,96 €)		6.606,96	
UPSV a R	Dotácia rodinné prídavky (118,40 €)	437,46	531,52	24,34
MŠ SR	Dotácia na PP nadstavba ZŠ a iné SP	180.000,00	0	180.000,00
MŠ SR	Projekty ZŠ	56.612,87	44.989,75	11.623,12
UPSVaR	Dotácia a stravovacie návyky	147.925,20	112.768,00	35.157,20
	Dotácia Morava Nature	66.234,51	66.234,51	0
	Spolu (zostatky z r. 2018 - 14.389,69€)	2.972.367,70	2.717.643,93	269.113,46

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Bratislavský samosp.kraj	6.615,00	6.615,00	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.