

N Á V R H

Závěrečný účet Mesta Dudince za rok 2019

Predkladá : PaedDr. Dušan Strieborný

Spracovala: Iveta Petrušková

V Dudinciach, dňa 03.06. 2020

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 05. 06. 2020.

Závěrečný účet schválený MsZ dňa _____, uznesením č.

Záverečný účet mesta 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. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám
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
 - f) nadácie
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Závěrečný účet mesta za rok 2019

Mesto Dudince ja samostatný samosprávny a správny územný celok Slovenskej republiky s počtom obyvateľov 1 366, ktorí majú na jeho území trvalý pobyt k 31.12.2019.

Je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Hospodárenie je prevádzané za podmienok ustanovených zákonom.

Pri výkone samosprávy je prvoradou úlohou starostlivosť o všestranný rozvoj mesta a potreby jeho obyvateľov.

Kompetencie mesta sú vymedzené zákonom SNR č. 369/199 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Na mesto možno zákonom preniesť niektoré úlohy štátnej správy, ak je ich plnenie týmto spôsobom racionálnejšie a efektívnejšie. S prenesením týchto úloh na mesto, štát poskytuje mestu finančné prostriedky.

Jedná sa o finančné prostriedky na úhradu nákladov pre úsek matriky, REGOB-u a registra adries, ďalej na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti Štátneho fondu rozvoja bývania.

Mesto ďalej zabezpečuje činnosť na úseku školstva – originálne kompetencie a prenesený výkon štátnej správy (normatívne a nenormatívne financovanie – doprava, vzdelávacie poukazy, asistent učiteľa, učebnice, lyžiarske kurzy, škola v prírode), hmotnú núdzu t. j. strava, školské pomôcky.

Zásady finančného hospodárenia, princípy a pravidlá rozpočtového hospodárenia obcí upravuje zákon o obecnom zriadení a zákon o rozpočtových pravidlách. Konkrétne vzťahy štátneho rozpočtu k rozpočtu obcí každoročne určuje zákon o štátnom rozpočte.

I. Rozpočet mesta na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce 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 vyrovnaný.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019. Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 27.12.2018 uznesením číslo 103/2018. Posledná zmena rozpočtu bola vykonaná dňa 10.12. 2019 rozpočtovým opatrením č. 3., uznesenie č. 104/2019.

Rozpočet mesta spolu so školou

	Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene k 31.12. 2019	Skutočnosť plnenia rozpočtu k 31.12.2019
Príjmy celkom	2 009 120,00	2 903 939,07	2 565 134,55
z toho :			
Bežné príjmy	1 909 120,00	2 265 493,39	2 255 056,18
Kapitálové príjmy	100 000,00	148 620,00	120 252,69
Finančné príjmy	0	489 825,68	189 825,68
Výdavky celkom	2 009 120,00	2 831 566,82	2 276 660,21
z toho :			
Bežné výdavky	1 775 937,00	2 037 931,29	1 896 638,33
Kapitálové výdavky	113 647,00	360 925,82	258 952,20
Finančné výdavky	119 536,00	432 709,71	121 069,68
Rozpočtové hospodárenie mesta	0	72 372,25	288 474,34

II. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Príjmy mesta a školy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 903 939,07	2 565 134,55	88,33

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 903 939,07EUR bol skutočný príjem za rok 2019 v sume 2 565 134,55EUR, čo predstavuje plnenie 88,33 %.

1. Bežné príjmy mesta Dudince

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 151 758,68	2 141 321,47	99,52

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 268 702,45	1 258 644,10	99,21

aa) daň z nehnuteľností

Položka	Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Daň z pozemkov	24 356,60	17 468,24	
Daň zo stavieb	162 000,00	160 127,31	
Daň z bytov a nebyt. priestorov	3 600,00	2 433,29	
Výnos dane z príjmov poukázaný mestu	635 541,60	635 541,60	
Spolu	825 498,20	815 570,44	98,80

ab) za špecifické služby

Položka	Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Za psa	1 800,00	1 753,76	
Za nevýherné hracie automaty	600,00	515,65	
Za ubytovanie	391 385,60	391 385,60	
Za komunálne odpady	49 418,65	49 418,65	
Spolu	443 204,25	443 073,66	99,97

b) nedaňové príjmy

Položka	Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Nedaňové príjmy	319 649,12	319 270,26	99,88

Z toho:**ba) Príjmy z vlastníctva**

Položka	Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Z prenajatých pozemkov	300,00	126,67	
Z prenajatých budov	192 750,00	193 910,58	
Z prenajatej techniky	6 000,00	5 794,72	
Spolu	199 050,00	199 831,97	100,39

b) administratívne poplatky a iné nedaňové príjmy

Položka	Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Správne poplatky	3 833,30	3 833,48	
Z predaja výrobkov a služieb	79 645,82	75 266,63	
Tvorba fondu opráv v náj. bytoch	25 000,00	24 964,73	
Za ubytovanie D-50tka	11 800,00	11 799,47	
Z odvodov z hazardných hier	300,00	288,15	
Za porušenie predpisov	20,00	530,60	
Z náhrad z poistného plnenia	0	54,11	
Z dobropisov za byty	0	2 701,12	
Spolu	120 599,12	119 438,29	99,04

c) prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Schválený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	Účel
OÚBanská Bystrica	468 000,00	461 239,00	Normatívne fin. prostriedky
OÚBanská Bystrica	39 558,31	29 463,00	Nenormatívne fin.prostried.
Z toho:			
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>5 267,00</i>	<i>Vzdelávacie poukazy</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>11 088,00</i>	<i>Asistent učiteľa</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>2 515,00</i>	<i>Dopravné</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>2 100,00</i>	<i>Príspevok pre žiakov SZP</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>2 932,00</i>	<i>Príspevok materskej školy</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>811,00</i>	<i>Učebnice</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>2 250,00</i>	<i>Lyžiarsky kurz</i>
<i>OÚ Banská Bystrica</i>		<i>1 900,00</i>	<i>Škola v prírode</i>
<i>OÚBanská Bystrica</i>		<i>600,00</i>	<i>Mimoriadne výsledky žiakov</i>
MV SR sekcia VS	0	2 237,92	Matričná činnosť
MV SR sekcia VS	0	469,26	Register obyvateľov SR
MV SR sekcia VS	0	50,00	Register adries
MV SR	0	2 097,52	Voľby do samosprávy
MV SR	0	295,90	Služba civilnej obrane
UPSVAR Zvolen	23 848,80	23 848,80	Strava žiakom
UPSVAR Zvolen	0	431,60	Školské pom. pre deti v HN
MF SR	0	1 000,-	Chodník na cintoríne BV
MDaV SR		3 931,20	Prenesené kompetencie na úseku dopravy a výstavby
DPO SR	0	3 000,00	Dotácia pre DHZ
Slov. atletický zväz	20 000	20 000,00	Dudinská 50-ka
Transfery od iných subjektov	5 000	9 241,90	Dudinská 50-ka
UPSVAR Zvolen	7 000	6 101,01	Aktivačné práce
Spolu	563 407,11	563 407,11	100 %

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

1.2) bežné príjmy Spojená škola Dudince:

	Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene ⁰	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Príjmy z podnikania a z vlastníctva	3 074,00	3 074,00	
Administratívne a iné poplatky	60 178,48	60 178,48	
Iné nedaňové príjmy	5 134,62	5 134,62	
Bežné granty	45 347,61	45 347,61	
Bežné príjmy SŠ	113 734,71	113 734,71	100

2. Kapitálové príjmy mesta

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
148 620,00	120 252,69	80,92

Z toho:

a) Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Rozpočet v EUR	Skutočnosť k 31.12.2019	Účel
Zahraničné granty	50 000,00	49 982,65	VIRTOUR SKHU 1601/1.1/212
MPRV SR	0	1 650,04	VIRTOUR SKHU 1601/1.1/212
Ministerstvo financií	0	12 500,00	Chodník v cintoríne Dudince
Environmentálny fond	80 500,00	30 000,00	Vodovod ulica za ev. kostolom
Úrad vlády SR	0	8 000,00	Podpora rozvoja športu Detské ihrisko-Slnečná lúka
Prijaté granty a transfery	130 500,00	102 132,69	78,26 %

b) Kapitálové príjmy:

	Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12. 2019	% plnenia
Z predaja pozemkov	18 120,00	18 120,00	100 %

3. Príjmové finančné operácie:

	Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Prevod z rezervného fondu obce	153 197,54	153 197,54	
Prijaté finančné zábezpeky	33 800,00	33 800,00	
Preklenovací úver	300 000,00	0	
Príjmové finančné operácie spolu – mesto a SŠ	486 997,54	186 997,54	38,40 %

Mestským zastupiteľstvom schválený preklenovací úver v sume 300 000,00 € nebol v roku 2019 čerpaný.

1. Príjmové finančné operácie Spojená škola:

	Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
<i>Príjmy z finančných operácií</i>	<i>2 828,14</i>	<i>2 828,14</i>	
Príjmové finančné operácie SŠ	2 828,14	2 828,14	100%

III. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Výdavky mesta a školy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
2 831 566,82	2 276 660,21	80,40

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 831 566,82 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 2 276 660,21 EUR, čo predstavuje 80,40 % čerpanie.

1. Bežné výdavky spolu mesto a Spojená škola

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
2 037 931,29	1 896 638,33	93,07

Čerpanie bežných výdavkov - mesto

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 190 340,50	1 049 047,54	88,13

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu v meste:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov na mzdy v sume 281 813,25 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 273 839,03 EUR, čo je 97,17 % čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 107 227,81 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 93 499,65 EUR, čo je 87,20 % čerpanie.

Spotreba materiálu a služieb

Z rozpočtovaných výdavkov 567 668,97 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 454 151,66 EUR, čo je 80 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 185 873,47 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 180 661,88 EUR, čo je 97,20 %.

Čerpanie :

- príspevková organizácia- Športovému klubu mesta Dudince z rozpočtovaných výdavkov 33 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 33 000,00 EUR,
- transfer neziskovej organizácii – Oblastná organizácia cestovného ruchu z rozpočtovaných výdavkov 145 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 117 477,47 EUR,
 - transfer neziskovej organizácii – Balnea Cluster v sume 1 450,00 €,
 - transfer neziskovej organizácii – Centrum voľného času 2 075,60 €,
 - transfér dcerskej organizácie -Mestskému podniku Dudince 14 736,00 €,
 - privítanie detí do života a ocenenie osobností mesta 1 050,00 €, -
 - príspevok mesta na stravu dôchodcom - 6 354,75 €,
 - členské príspevky ZMOS, Zlatá cesta - 1 674,00 €
 - Spoločná obecná úradovňa - 2 844,00 €.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi:

Z rozpočtovaných výdavkov 47 757,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 34 437,74 EUR – úrok z úverov ŠFRB a 12 457,58€ z úveru v Slovenskej sporiteľni.

Bežné výdavky mesta podľa funkčnej klasifikácie:

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
Všeobecné verejné služby	628 098,00	724 420,12
Ochrana pred požiarmi	8 800,00	8 528,61
Všeobec. pracovná oblasť	82 201,00	77 044,00
Cestná doprava	80 222,00	76 348,00
Náklady s odpadmi	64 522,00	55 464,87
Verejné osvetlenie	48 500,00	42 988,19
Rozvoj bývania	40 700,00	27 026,00
Občianska vybavenosť	47 200,00	26 682,00
Športové služby	79 360,00	61 486,13
Kultúrne služby	38 360,00	21 812,05
Staroba	6 940,00	7 115,00
Vzdelávanie–Spoj. škola	767 723,36	767 723,36
Spolu	1892626,36	1 896 638,33

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
360 925,82	258 952,20	71,75 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 360 925,82 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 258 952,20 EUR, čo predstavuje čerpanie 71,75%.

Medzi významné položky čerpania kapitálového rozpočtu patrí:

rekonštrukcia Domu služieb č. d. 129 v roku 2019 preinvestovaná suma 96 408,75 €,

výstavba vodovodu za ev. kostolom v sume 33 110,99 €,

výstavba detského ihrisko na ul. Kúpeľná v sume 10 188,00€,

rekonštrukcia chodníka v cintoríne Dudince v sume 16 410,63 €,

výstavba vodovodnej šachty na ulici Pod Horou 4 897,73 €,

kúpa klimatizácie v dome služieb v sume 15 167,54 €,

kúpa adventného venca v sume 2 790,00 €,

kúpa pozemkov v sume 24 960,00 € (18 120,00 pozemok - parkovisko pri hotely Prameň + 6 840,00 € pozemok- parkovisko pri nájomných bytoch č. d. 121)

realizácia územného plánu v sume 6 664,56 €.

V rámci projektu Slnčná lúka - INTERREG:

kúpa umeleckého diela „Vila Dudinka s chlapcom“ v sume 22 320,00€,

kúpa LED obrazovky v sume 15 240,00,

kúpa dotykového infokiosku v sume 10 794,00.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
132 709,71	121 069,68	
300 000,00	0	
432 709,71	121 069,68	28 %

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 432 709,71 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 121 069,68 €, čo predstavuje 28 % čerpanie.

Rozpočtovaný výdavok na preklenovací úver v sume 300 000,00 nebol v roku 2019 čerpaný.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 106 788,25 € a to na úver zo ŠFRB na nájomné byty v sume 54 619,45 EUR a úver na Dom služieb v sume 52 168,80.

Splatenie finančného prenájmu osobné motorové vozidlo KIA v sume 7 059,76 €.

Vrátenie finančnej zábezpeky v nájomných bytoch v sume 7 221,67 €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Čerpanie bežných výdavkov –Spojená škola Dudince

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
847 590,79	847 590,79	100 %

1. Prenesené kompetencie

a) V roku 2019 boli Spojenej škole Dudince pridelené normatívne finančné prostriedky z kapitoly MŠ SR na bežné výdavky v sume 461 239,00EUR. Tieto boli v súlade so zákonom Č. 597/2003 Z.z. o financovaní škôl priebežne vyčerpané na:

- mzdové náklady 400 099,00 EUR,
- prevádzkové náklady 63 573,00 EUR.

V tom boli vyčerpané aj FP z roku 2018 vo výške 3 495,00 a z roku 2019 boli prenesené do ďalšieho roku nevyčerpané FP 1 062,22 EUR.

b) **Rozpočtované nenormatívne zdroje z kapitoly MŠ SR** na dofinancovanie vzdelávanie prostredníctvom vzdelávacích poukazov, odmeny za krúžkovú činnosť, učebné pomôcky, dopravné, výchova a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, na asistentov učiteľa, príspevok na pohybové aktivity (LVK, ŠvP).

Pridelené nenormatívne zdroje z kapitoly MŠ SR v sume 29 463,00 EUR vyčerpané v sume 26 588,44 EUR presunuté do roku 2020 v sume 2 874,56 EUR.

c) **Nenormatívny príspevok z rozpočtu obce**

Spolufinancovanie projektu z ESF “v základnej škole úspešnejší” v sume 933,81 EUR, Spolufinancovanie projektu z ESF “pochopenie učiva – kľúč k zlepšeniu gramotnosti žiakov”. Vyčerpané vo výške 191,00 EUR.

d) Mimorozpočtové zdroje

Nadácia ORANGE – “škola programovania” vyčerpané v sume 1 000,00 EUR,
Nadácia pre deti Slovenska – “malý športovci z Dudiniec” vyčerpané v sume 2 300,00,
Grant z VÚC na projekt – “Tancuj, tancuj vykrúcaj s LIPKOU” vyčerpané v sume 700,00,
Nadácia M. Totha vyčerpané v sume 50,00,
Nadácia pre deti Slovenska – grant vyčerpaný v sume 1 780,00,
Projekt z ESF “v základnej škole úspešnejší” vyčerpané vo výške 19 385,82 EUR,
Projekt z ESF “pochopenie učiva – kľúč k zlepšeniu gramotnosti žiakov” vyčerpané vo výške 3 628,75 EUR.

2. Originálne kompetencie

– materská škola, školský klub detí, školské stravovanie, základná umelecká škola.

V prospech SŠ boli mesačne poukazované finančné prostriedky z podielových daní a tieto boli čerpané v zmysle platnej legislatívy na mzdové náklady vo výške 246 355,42 EUR a prevádzkové náklady vo výške 30 240,92.

3) Školská jedáleň

Hospodári s finančnými prostriedkami od rodičov a cudzích stravníkov a s FP z ÚPSVaR vo výške 1,20 €/obed na stravovanie žiaka.

Príjem 47 795,57 €+ 2 828,14 zostatok r. 2018 spolu 50 623,71€. Výdaj za potraviny a bank. poplatky 45 002,64.

4) Rozpočtové prostriedky z kapitoly MPSVaR SR

Dotácie na školské pomôcky vo výške 431,60 € vyčerpané v plnej výške,
poskytnuté dotácie na stravu v sume 23 848,80 € vyčerpané 17 997,60 vrátene 5 851,20 €.

Z uvedeného vyplýva, že v roku 2019 čerpala Spojená škola Dudince v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Dudince z rozpočtu zriaďovateľa, z kapitoly MŠ SR a vlastných príjmov v celkovej výške 767 723,34 € z toho na:

Prenesené kompetencie (normatívne a nenormatívne) 491 127,00 €,

Originálne kompetencie 276 596,34 €.

IV. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 255 056,18
z toho : bežné príjmy mesto	2 141 321,47
bežné príjmy RO	113 734,71
Bežné výdavky spolu	1 896 638,33
z toho : bežné výdavky mesto	1 049 047,54
bežné výdavky RO	847 590,79

Bežný rozpočet	358 417,85
Kapitálové príjmy spolu	120 252,63
z toho : kapitálové príjmy obce	120 252,69
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	258 952,20
z toho : kapitálové výdavky obce	258 952,20
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	- 138 699,51
Výsledok rozpočtového hospodárenia v zmysle §10 ods.3 písm.a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z.	219 718,34
Vylúčenie z prebytku: FOU Zábezpeky Neminuté operácie	75 478,91
Upravený prebytok	144 239,43
Príjmové finančné operácie	186 997,54
Príjmové fonančné operácie RO	2 828,14
Výdavkové finančné operácie	121 069,68
Rozdiel finančných operácií	68 756,00
PRÍJMY SPOLU	2 565 134,55
VÝDAVKY SPOLU	2 276 660,21
Hospodárenie obce	288 474,34
Vylúčenie z prebytku	75 478,91
Upravené hospodárenie obce	212 995,43

Výsledok rozpočtového hospodárenia prebytok vo výške – 219 718,34 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Celkový rozdiel medzi príjmami a výdavkami vrátane finančných operácií je kladný vo výške **288 474,34 €**.

V súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sa z prebytku vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR a granty.

Vylúčenie z prebytku:

Zostatok finančných prostriedkov zo ŠR:

- prenesené kompetencie 1 062,22 €,
- dopravné SŠ 838,74€
- vzdelávanie pre deti zo SZP 647,82 €,
- príspevok za mimoriadne výsledky žiakov 600,00€,
- nevyčerpané vzdelávacie poukazy 788,00,

Zostatok mimorozpočtové zdroje projekt z ESF „pochopenie učiva – kľúč k zlepšeniu gramotnosti žiakov“ a „v základnej škole úspešnejší“ – 25 138,22 €.

Nevyčerpaná dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa a stravné od žiakov - 10 258,18 €.

Nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní a preplatky z vyúčtovania energie v nájomných bytoch v sume 24 567,40 €.

Zostatok finančnej zábezpeky prijaté a použité v roku 2019 - 11 578,33 € (suma 33 800 - 15 000 – 7 221,67).

Spolu vylúčené z prebytku: 75 478,91 €.

Po vylúčení zostatku nevyčerpaných prostriedkov poskytnutých v roku 2019 je výsledok hospodárenia **prebytok vo výške 212 995,43 €.**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 212 995,43 €.

V. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v znení Neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
Počiatkový stav k 1.1.2019	100,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	153 197,54
Úbytky – použitie rezervného fondu	153 197,54
Konečný stav k 31.12.2019	100,00

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
Počiatkový stav k 1.1.2019	3 636,94
Prírastky - povinný prídel	3 523,58
Úbytky - stravovanie	3 099,00
Konečný stav k 31.12.2019	4 061,52

Fond prevádzky, údržby a opráv v nájomných bytoch

Fond prevádzky, údržby a opráv Mesto Dudince vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
Počiatkový stav k 1.1.2019	31 913,60
Prírastky	29 185,72
Úbytky	6 295,54
Konečný stav k 31.12.2019	54 803,78

VI. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Majetok spolu	6 565 101,73	7 401 427,99
Neobežný majetok spolu	5 083 226,31	5 972 144,89
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	15 360,00	22 024,56
Dlhodobý hmotný majetok	4 319 516,33	5 201 770,35
Dlhodobý finančný majetok	748 349,98	748 349,98
Obežný majetok spolu	1 481 569,12	1 428 608,63
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 257 696,73	1 140 732,97
Dlhodobé pohľadávky	0	
Krátkodobé pohľadávky	69 424,22	49 832,66
Finančné účty	154 448,17	238 043,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	306,30	674,47

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	6 565 101,73	7 401 427,99
Vlastné imanie	232 910,53	1 299 063,77
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	6 642,91	6 642,91
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	226 267,62	1 292 420,86
Záväzky	2 727 695,56	2 592 127,60
z toho :		
Rezervy	3 000,00	5 100,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	13 178,89	33 730,06
Dlhodobé záväzky	1 248 255,03	1 545 284,63
Krátkodobé záväzky	680 739,64	277 659,71
Bankové úvery a výpomoci	782 522,00	730 353,20
Časové rozlíšenie	3 604 495,64	3 510 236,62

VII. 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	513 822,36	513 822,36	0
zamestnancom	17 108,73	17 108,73	0
prijaté preddavky	153 050,75	153 050,75	0
poisťovniam	13 055,19	13 055,19	0
daňovému úradu	3 028,67	3 028,67	0
iné záväzky	16 117,30	16 117,30	0
Bankové úvery	730 353,20	730 353,20	0
Úvery ŠFRB	1 085 827,82	1 085 827,82	0
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov	16 872,00	16 872,00	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	33 730,06	33 730,06	0
Krátkodobé rezervy	5 100,00	5 100,00	
záväzky zo sociálneho fondu	4 061,52	4 061,52	0
Záväzky spolu k 31.12.2019	2 592 127,60	2 592 127,60	

Stav úverov k 31.12.2019

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	splátka istiny za rok 2019	splátka úrokov za rok 2019	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2019	Rok splatnosti
Slovenská sporiteľňa	Rekonštrukcia Domu služieb	800 000,00	52 168,80	12 457,58	730 353,20	r. 2033
ŠFRB	Nájomné byty	1 140 447,27	54 619,45	34 437,74	1 085 827,82	r. 2040

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	1 936 342,64
skutočné bežné príjmy RO	88 783,92
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	2 025 126,56
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019:	
zostatok istiny z bankových úverov	730 353,20
zostatok istiny z pôžičiek	0,00
zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	1 085 827,82
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	1 816 181,02
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	1 085 827,82
z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	1 085 827,82
Spolu upravená celková suma dlhu mesta k 31.12.2019	730 353,20

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
730 353,20	2 025 126,56	36,06 %

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:		
1 skutočné bežné príjmy obce	1 936 342,64	
2 skutočné bežné príjmy RO	88 783,92	
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2018	2 025 126,56	
Bežné príjmy mesta a RO znížené o:		
3 dotácie na prenesený výkon štátnej správy	485 903,60	
4 iné dotácie a transfery	67 676,69	
Spolu bežné príjmy mesta a RO znížené k 31.12.2018	1 471 546,27	
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018	1 471 546,27	
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	153 683,57	
Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. b)
153 683,57	1 471 546,27	10,44 %

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

VIII. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto Dudince má zriadenú príspevkovú organizáciu:
Športový klub mesta Dudince, IČO:0031907059

Príspevková organizácia	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Dotácia z mesta	33 000,00		
Dotácia z VUC Banská Bystrica	700,00		
Tuzemské granty a transfery	885,07		
Tržby z predaja služieb	9 417,64		
Spolu	44 002,71	40 868,94	3 133,77

Výdavky tvorili :

Spotrebované nákupy:	4 968,91 €,
Spotrebované služby	22 344,16 €,
Osobné náklady	7 103,51 €,
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	6 430,16 €.
	40 868,94 €

Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti po zdanení v sume 1 838,48 €.

Mesto Dudince neprijalo žiadne záruky a ručenia za iné subjekty.

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

Obec v roku 2019 neposkytla dotácie v súlade so VZN č.1/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

X. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nemá podnikateľskú činnosť.

XI. Finančné usporiadanie vzťahov voči :

a) zriadeným a založeným právnickým osobám

Žiadateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Nezisková organizácia- Oblastná organizácia cestovného ruchu Dudince :			
- členský príspevok	45 000,00	45 000,00	0
- mimo členský príspevok	72 477,47	72 477,47	0

Spoločnosť s ručením obmedzením: Združenie Hont	0	0	0
Spoločnosť s ručením obmedzením: Mestský podnik Dudince s. r. o.	14 792,28	14 792,28	0

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 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 -
Spojená škola Dudince- originálne	276 596,34	275 339,34	1 257,00
Vlastný príjem SŠ Dudince	28 304,34	28 304,34	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Normatívne finančné prostriedky	461 239,00	460 177,00	1 062,00
Nenormatívne finančné prostr.	29 463,00	26 588,00	2 875,00
z toho:			
<i>Mimoriadne výsledky žiakov</i>	<i>600,00</i>	<i>0</i>	<i>600,00</i>
<i>Vzdelávacie poukazy</i>	<i>5 267,00</i>	<i>4 479,00</i>	<i>788,00</i>
<i>Asistent učiteľa</i>	<i>11 088,00</i>	<i>11 088,00</i>	<i>0</i>
<i>Dopravné</i>	<i>2 515,00</i>	<i>1 676,00</i>	<i>839,00</i>
<i>Soc. znevýhod. prostredia</i>	<i>2 100,00</i>	<i>1 452,00</i>	<i>648,00</i>
<i>Príspevok materskej školy</i>	<i>2 932,00</i>	<i>2 932,00</i>	<i>0</i>
<i>Učebnice</i>	<i>811,00</i>	<i>811,00</i>	<i>0</i>
<i>Lyžiarsky kurz</i>	<i>2 250,00</i>	<i>2 250,00</i>	<i>0</i>
<i>Škola v prírode</i>	<i>1 900,00</i>	<i>1 900,00</i>	<i>0</i>
Transfer v rámci verejnej správy	490 702,00	490 307,06	394,94
MPSVaR školské pomôcky	431,60	431,60	0
UPSVAR na stravu v HN	23 848,80	17 997,60	5 851,00
UPSVAR Zvolen	6 101,01	6 101,01	0

Vrátené finančné prostriedky za rok 2019 do štátneho rozpočtu:

- 394,94€ nevyčerpané dopravné,
- 5 851,00 € nevyčerpané stravné v školskej jedálni.

Presunuté fin. prostriedky do roku 2020 v sume 3 937,00 €.

c) Štátnym fondom

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 -
MV SR	Matričná činnosť	2 237,92	2 237,92	0
MV SR	Register obyvateľov SR	469,26	469,26	0
MV SR	Register adries	50,00	50,00	0
MV SR	Voľby	1 354,20	1 354,20	0
MV SR	Služba civilnej obrany	295,90	295,90	0
DPO SR	Nákup techniky, ošatenia DHZ	3 000,00	3 000,00	0
MPRV SR	VIRTOUR SKHU	1 650,04	1 650,04	0
Environ. fond	Vodovod na ulici za ev. kostolom	30 000,00	30 000,00	0
MF SR	Chodník na cintoríne Dudince	13 500,00	13 500,00	0
Úrad vlády SR	Detské ihrisko na ul. Kúpeľná	8 000,00	8 000,00	0

Finančné prostriedky zo štátnych fondov boli vyčerpané v plnej výške.

Ministerstvo vnútra SR zabezpečilo technické zhodnotenie hasičského vozidla CAS T148 používaného hasičkou jednotkou mesta Dudince v sume 118 033,86€. Ministerstvo bezplatne ponechalo technické zhodnotenie vozidla mestu ako dar za účelom plnenia úloh hasičskej jednotky.

d) Rozpočtom iných obcí

V roku 2019 mesto Dudince neprijalo, ani neposkytlo finančné prostriedky iným obciam.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

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 -
VÚC B.B.	Tancuj, tancuj vykrúcaj s LIPKOU	700,00	700,00	0

Finančné prostriedky poskytnuté VÚC boli vyčerpané v plnej výške.

f) Nadácie

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 -
Nadácia M. Totha	Podpora športu	50,00	50,00	0
Nadácia pre deti	Pochopenie učiva – kľúč k	25 859,11	3 628,75	22 230,36

Slovenska	zlepšeníu gramotnosti žiakov			
Projekt ESF	V základnej škole úspešnejší	16 435,00	14 784,03	1 650,97
Nadácia pre deti Slovenska	Malý športovci z Dudiniec	460	460	0
Kúpele Dudince	Podpora Dudinskej 50-tky	5 000,00	5 000,00	0
COOP Jednota	Podpora Dudinskej 50-tky	700,00	700,00	0
Slovenský atletický zväz	Podpora Dudinskej 50-tky	20 000,00	20 000,00	0
Slovenská sporiteľňa, Komunálna poisťovňa	Podpora Dudinskej 50-tky	3 541,90	3 541,90	0

Nevyčerpané finančné prostriedky boli presunuté do roku 2020.

XII. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Mesto netvorí programový rozpočet.

Mestské zastupiteľstvo dňa 28. 6. 2017 uznesením číslo 43/2017 rozhodlo o neuplatňovaní programového rozpočtu.