

**Na rokovanie Mestského zastupiteľstva  
dňa 26.06.2019**

---

**Názov materiálu:** Záverečný účet mesta za rok 2018

**Materiál obsahuje:** Návrh na uznesenie  
Dôvodová správa  
Textová časť  
Tabuľková časť

**Spracoval:** Mgr. Adriana Koncová, vedúca oddelenia ekonomického .....

**Predkladá:** Mgr. Adriana Koncová, vedúca oddelenia ekonomického .....

**N á v r h   n a   u z n e s e n i e**

**Mestské zastupiteľstvo v Dubnici nad Váhom**

**a) berie na vedomie**

Správu nezávislého audítora k Účtovnej závierke za rok 2018

**b) konštatuje,**

že stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu záverečného účtu mesta za rok 2018 nebolo do termínu rokovania doložené z dôvodu dlhodobej práceneschopnosti.

**c) schvaľuje**

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

**d) schvaľuje**

Prídel do rezervného fondu z prebytku rozpočtu mesta za rok 2018 zisteného podľa § 10, ods. 3, písm. a) a b) upraveného o sumy podľa § 16 ods. 6 a to vo výške 160 609,45 EUR. Zdrojom rezervného fondu je aj zostatok finančných operácií za rok 2018 vo výške 1 634 923,58 EUR.

**e) schvaľuje**

použitie rezervného fondu v celkovej sume **750 764 EUR** na úhradu nákladov nasledovných akcií:

1. Úhrada kapitálových výdavkov pre mestskú rozpočtovú organizáciu Zariadenie pre seniorov DUBINA, m.r.o. Dubnica nad Váhom v sume **21 000 EUR** na nákup elektrospotrebičov.
2. Úhrada kapitálových výdavkov pre Základnú školu s materskou školou Centrum I 32 v sume **45 000 EUR** na nákup elektrospotrebičov do školskej jedálne. Finančné prostriedky budú postupne uvoľňované po zdokladovaní zrealizovaného nákupu.
3. Úhrada kapitálových výdavkov v celkovej sume **60 040 EUR** na nasledovné vypracovanie projektových dokumentácií:
  - a) Bývalá II. Základná škola na ulici Partizánska za účelom presťahovania Základnej umeleckej školy, vybudovania stacionáru a ostatné úpravy v sume 47 040 EUR
  - b) Modernizácia a zateplenie budovy Mestskej Polikliniky v sume 10 000 EUR
  - c) Rekonštrukcia chodníka na ul. Štúrova pri ZŠ s MŠ C II Pavla Demitru spolu s výstavbou novej autobusovej zástavky v sume 3 000 EUR
4. Realizácia nových stavieb v celkovej sume **542 650 EUR** nasledovne:
  - a) Realizácia parkovísk na sídlisku Centrum I v sume 190 000 EUR, v tom:
    - pri bytovom dome, súpisné číslo 37 v sume 30 000 EUR
    - pri bytovom dome, súpisné číslo 39 a pri Materskej škole v sume 80 000 EUR
    - otoč pre autobus a autobusová zástavka v sume 80 000 EUR
  - b) Zvýšenie rozpočtu realizácie Výťahu v Dome kultúry z dôvodu naviac prác na základe zmluvy v sume 2 650 EUR
  - c) Prefinancovanie nenávratného finančného príspevku na projekt – Rozšírenie kapacít Materskej školy Centrum I 32, Dubnica nad Váhom v sume 350 000 EUR.
5. Rekonštrukcia a modernizácia budov v celkovej sume **12 074 EUR** nasledovne:
  - a) rekonštrukcia autobusovej zástavky, prechodu pre chodcov a verejného osvetlenia na ulici Štúrova pri ZŠ s MŠ CII Pavla Demitru v sume 8 000 EUR
  - b) Zvýšenie finančných prostriedkov na modernizáciu odborných učební v ZŠ s MŠ Centrum I 32 v sume 1 010 EUR a na ZŠ s MŠ Pod hájom 967 v sume 3 064 EUR.
6. Navýšenie rozpočtu na mestskej komunikácii ul. Bottova v sume **70 000 EUR**, z dôvodu vybudovania nových obrubníkov po oboch stranách a polozenia chráničiek oznamovacích sietí.

## Dôvodová správa

k Záverečnému účtu mesta Dubnica nad Váhom za rok 2018

Po skončení rozpočtového roka je mesto povinné podľa § 16, ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne do záverečného účtu.

V zmysle § 17 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve spracováva aj účtovnú závierku, ktorá je prezentáciou skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Jej súčasťou je aj spracovanie Individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2018, ktorej súčasťou je Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01, Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01 a Poznámky k účtovnej závierke, ako aj výkaz o príjmoch a výdavkoch a výkaz o majetku a záväzkoch a výkaz o plnení rozpočtu FIN 1-12. Všetky spomenuté výkazy boli odovzdané do Rozpočtového informačného systému RIS.SAM.

V zmysle § 19 zákona č. 431/2002 Z. z. ako aj v zmysle zákona č. 466/2002 Z. z. o audítoroch a Slovenskej komore audítorov bola spracovaná účtovná závierka ako aj výkazy dané na overenie audítorovi. Overovanie účtovnej závierky na základe Zmluvy o poskytnutí služieb robí audítorka Ing. Marta Tóthová.

Predložený materiál bol spracovaný v súlade s legislatívnymi požiadavkami a obsahuje všetky zákonné náležitosti. Tieto sú zhrnuté v textovej časti, ktorá je doplnená prílohou č. 1, v ktorej je podrobne rozobratý programový rozpočet mesta a jeho plnenie tak v číselnom vyjadrení (KL), ako aj textovou časťou (PR), kde je aj popis dosiahnutých cieľov či ukazovateľov.

**Bežné a kapitálové príjmy:** **19 625 785,36 EUR**

**Bežné a kapitálové výdavky:** **19 295 852,73 EUR**

**PREBYTOK bežného a kapitálového rozpočtu:** **329 932,63 EUR**

**Vylúčenie:**

- **nevyčerpané prostriedky v sume:** **-169 323,18 EUR**

**Upravený PREBYTOK bežného a kapitálového rozpočtu:** **160 609,45 EUR**

**Rozdiel finančných operácií – PREBYTOK:** **1 634 923,58 EUR**

**Upravené hospodárenie mesta:** **1 795 533,03 EUR**

**Prebytok rozpočtu** v sume **329 932,63 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 v sume 169 323,18 EUR je **prebytok vo výške 160 609,45 EUR**, ktorý bude zdrojom rezervného fondu podľa § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Upravený **zostatok finančných operácií** v sume **1 634 923,58 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 bude zdrojom rezervného fondu.

## **Dôvodová správa**

k použitiu finančných prostriedkov z rezervného fondu

k bodu 1:

Mestská rozpočtová organizácia Zariadenie pre seniorov DUBINA v Dubnici nad Váhom listom č.j. 110/2019 zo dňa 27.05.2019, zapísanom v registri písomností mesta pod číslom 24188/2019 dňa 27.05.2019 žiada o finančné prostriedky na kapitálové výdavky v celkovej čiastke 21 000 EUR na nákup elektrospotrebičov, ktoré sú neopraviteľné, nie sú kapacitne vyhovujúce alebo sú v havarijnom stave. Ide o nasledovné elektrospotrebiče:

- Priemyselná práčka
- Nárezový stroj
- Smažiacia panvica
- Sporák elektrický

Organizácia tieto kapitálové výdavky vo svojom rozpočte na rok 2019 neplánovala a nie je schopná ich vykryť z vlastného rozpočtu. Finančné prostriedky budú postupne uvoľňované po zdokladovaní zrealizovaného nákupu elektrospotrebičov.

<b>Príjmy:</b>	<b>+ 750 764 EUR</b>
----------------	----------------------

1. Príjmové finančné operácie	+ 750 764 EUR
Položka 454 – Použitie RF	

<b>Výdavky:</b>	<b>+ 750 764 EUR</b>
-----------------	----------------------

1. Kapitálové výdavky v rozpočte ZpS DUBINA, podprogram 02.02.06, položka 713	+ 21 000 EUR
2. Kapitálové výdavky v rozpočte ZŠ s MŠ CI Podprogram 07.07., položka 713	+ 45 000 EUR
3. Kapitálové výdavky - Výstavba, podprogram 06.06.01	
Položka 716 – Projektová dokumentácia	+ 60 040 EUR
Položka 717 - Realizácia stavieb a ich tech. zhodnotenie	+ 624 724 EUR

Po zapracovaní uvedených zmien zostáva rozpočet mesta vyrovnaný.